

FUNDO MUNICIPAL DE APOSENTADORIAS E PENSOES FUMAP
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO: 5 - FUNDO MUNICIPAL DE APOSENTADORIAS E PENSOES FUMAP



Documento Assinado Digitalmente em: https://stc.ce.gov.br/ppv/validaDocumento.aspx?Codigo=788788476-ab3d-88e7a3fced6

QUADRO PRINCIPAL

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		8.142.549,67	7.128.999,99
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		4.822.672,27	3.621.022,66
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Receita de Contribuições		4.580.714,85	3.496.607,00
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		231.645,49	123.643,33
Remuneração das Disponibilidades		10.311,93	7.886,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	A	0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		3.319.877,40	3.507.900,33
Ingressos Extraorçamentários		860.131,12	674.288,00
Transferências Financeiras Recebidas		2.459.746,28	2.833.777,33
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		7.881.568,40	7.129.152,00
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	7.265.206,69	6.671.609,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		616.361,71	457.500,00
Desembolsos Extra-Orçamentários		616.361,71	457.500,00
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		260.981,27	-1.864,76

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
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		0,00	0,00
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		0,00	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)		0,00	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
TRANSFERENCIAS 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		2.107,77	2.304,00

FUNDO MUNICIPAL DE APOSENTADORIAS E PENSOES FUMAP
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO: 5 - FUNDO MUNICIPAL DE APOSENTADORIAS E PENSOES FUMAP



Documento Assinado Digitalmente por: MIRELA VIEIRA GOUVEIA PIMENTEL, JULIERME BARBOSA XAVIER
Acesse em: <https://sctce.pb.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4cd10e20-96e0-47fc-4b3b-d88e7431ee6e

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		260.981,27	-186.963,33
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		263.089,04	2.187,77

FUNDO MUNICIPAL DE APOSENTADORIAS E PENSOES FUMAP
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
 JANEIRO A DEZEMBRO
 CONSOLIDADO



Documento Assinado Digitalmente em: 2023.01.01 10:20:30
 Assinado por: JULIERME BARBOSA XAVIER
 CPF: 030.909.000-00
 Acesse em: https://etecfcp.sp.gov.br/epv/validarDocumento.aspx?CodigoDocumento=4cd10e20-96e0-47fc-ab3b-d88e7431ee6e

A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS 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 Recebidas	0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	0,00	0,00
Intergovernamentais	0,00	0,00
a União	0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
a Municípios	0,00	0,00
a Consórcios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras transferências concedidas	0,00	0,00
Total das Transferências Concedidas	0,00	0,00

FUNDO MUNICIPAL DE APOSENTADORIAS E PENSOES FUMAP
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO: 5 - FUNDO MUNICIPAL DE APOSENTADORIAS E PENSOES FUMAP



Documento Assinado Digitalmente por: MIRELA VIEIRA GOUVEIA PIMENTEL, JULIERME BARBOSA XAVIER
Acesse em: <https://stcex.tcece.br/portal/validaDoc.seam> Código do documento: 4cd10e20-96e0-47fc-ab3b-d88e7431ee6e

B - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
PREVIDÊNCIA SOCIAL	7.265.206,69	6.671.699,22
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	7.265.206,69	6.671.699,22

FUNDO MUNICIPAL DE APOSENTADORIAS E PENSOES FUMAP
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO



ISOLADO: 5 - FUNDO MUNICIPAL DE APOSENTADORIAS E PENSOES FUMAP

C - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

	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

Documento Assinado Digitalmente por: MIRELA VIEIRA GOUVEIA PIMENTEL, JULIERME BARBOSA XAVIER
Acesse em: https://cfe.cce.gov.br/validaDoc.seam?codigo_documento=4cd10e20-96e0-47fc-ab3b-d88e7431ee6e



FUMAP

Fundo Municipal de Aposentadoria e Pensões de Ferreiros



Documento Assinado Digitalmente por: MIRELA VIEIRA GOUVEIA PIMENTEL, JULIERME BARBOSA XAVIER
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4cd10e20-96e0-47fc-ab3b-d88e7431ee6e

INFORMAÇÕES GERAIS:

Fundo Municipal de Aposentadoria e Pensões de Ferreiros CNPJ: **05.330.706/0001-35**
Avenida Francisco Freire da Silva – CEP 55.880-000 – Ferreiros -PE

Fundo Municipal de Aposentadoria e Pensões de Ferreiros concebido quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 133-3 “Fundo” possui como atividade principal “Seguridade Social obrigatória”. Durante o exercício de 2022 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 1.082/2021 de 02 de Dezembro de 2021 (LOA 2022). Sua fonte financeira deriva do recebimento de contribuições previdenciárias dos segurados, patronais, custo especial e aportes financeiros e ou atuariais para composição do pagamento e segurados do RPPS Municipal.

Dados do Gestor:

Nome: Lidiane Tavares de Santana - Cargo: Gestora. Período de gestão: 01/01/2022 a 15/05/2022.

Nome: Mirela Vieira Gouveia Pimentel - Cargo: Gestora. Período de gestão: 16/05/2022 a 31/12/2022.

Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:

Nome: Julierme Barbosa Xavier. CRC-PE nº 17.454. E-mail: julierme@gmail.com

Nome: Juliana Paiva de Oliveira CRC-PB n.º 8.673/O S-PE E-mail: juliana_paivaoliveira@hotmail.com

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

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal 4.320/64, portaria conjunta STN/SOF Nº 02 de 22 de dezembro de 2016 e Portaria nº 877 de 18 de dezembro de 2018, que aprova o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, 8ª edição. 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 NBC T SP 16.6 como igualmente pela Portaria STN n.º 548/2015 com a implementação dos procedimentos patrimoniais, com a integralização total dos procedimentos aos demonstrativos contábeis constantes da presente prestação de contas.

Resumo das políticas contábeis significativas:

O Balanço Patrimonial apresenta quadro principal dos ativos, incluindo na coluna do Ativo: Ativo Circulante (caixa e equivalente de caixa, créditos de curto prazo, investimentos e aplicações temporárias em curto prazo, credito tributário a receber) e

Av. Francisco Freire da Silva, Nº 32, CEP: 55880-000

Centro - Ferreiros-PE. Fone: (81) 3657-1156

fumap@ferreiros.pe.gov.br / CNPJ: 05.330.706/0001-35



FUMAP

Fundo Municipal de Aposentadoria e Pensões de Ferreiros



Documento Assinado Digitalmente por: MIRELA VIEIRA GOUVEIA PIMENTEL, JULIERME BARBOSA XAVIER
Acesse em: <https://stc.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4cd10e20-96e0-47fc-ab3b-d88e7431ee6e

Ativo Não Circulante (realizável em longo prazo: créditos em longo prazo, imobilizado e Intangível) No passivo este balanço apresenta quadro principal incluindo na coluna do passivo: Passivo Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistências a pagar de curto, fornecedores e conta a apagar em curto prazo, obrigações fiscais em curto prazo, demais obrigações em curto prazo) e Passivo não Circulante o (Empréstimos e Financiamentos a longo prazo, empréstimos a longo prazo- interno , provisões a longo prazo e provisões matemáticas previdenciárias a longo prazo). No quadro principal na coluna Patrimônio Líquido consta a conta mínima de resultados Acumulados. No quadro são evidenciados os ativos e passivos financeiros e permanentes, além do saldo patrimonial. Ao final do balanço são evidenciadas em quadro próprio as contas do sistema compensado com destaque para os atos potenciais de ativos e os passivos. O balanço mostra também as contas com o superávit/déficit acumulados e ajustes de exercícios anteriores. Neste demonstrativo constam colunas com os saldos do exercício anterior possibilitando a comparação de valores.

Bases de mensuração utilizadas:

Os Ativos e Passivos resultantes da execução orçamentária do exercício 2022 foram mensurados inicialmente a custo histórico com determina a Resolução 1.137/2008. No plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais, emitido pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN, portaria nº 548 de setembro de 2015, item 3.3.3 – Prazos ficou estabelecido a obrigatoriedade dos registros contábeis para reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bem do patrimônio cultural e de infraestrutura).

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Balanço Patrimonial.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Balanço Patrimonial.

1. Informações de suporte e detalhamento de itens apresentados nas demonstrações contábeis:

1.1 Ativo Circulante

O saldo do Ativo Circulante deixado em 31/12/2022 soma R\$ 265.571,14, aumentando em R\$263.463,37 em relação ao exercício de 2021 que foi de R\$ 2.107,77.

1.1.1 Caixa e equivalente de caixa

A soma do caixa e equivalentes de caixa em 31/12/2022, R\$ 263.089,04 houve um aumento com relação a 2021 de R\$ 260.981,27.

Av. Francisco Freire da Silva, Nº 32, CEP: 55880-000

Centro - Ferreiros-PE. Fone: (81) 3657-1156

fumap@ferreiros.pe.gov.br / CNPJ: 05.330.706/0001-35



1.1.2 Créditos Tributários a Receber

Não há registros.

1.1.3 Demais créditos e valores a curto prazo

Foi registrado no exercício de 2022 o valor a curto a prazo de R\$ 2.482,10

1.1.4 Estoques

Não houve registros.

1.2 Ativo Não Circulante

1.2.1 Ativo Realizável a Longo Prazo

Foram devidamente baixados, os valores lançados no Exercício de 2022, por pagamento integral da dívida previdenciária.

1.2.2 Investimento

Não há registro.

1.2.3 Imobilizado

Imobilizado aos os direitos que tenham por objeto bens corpóreos e incorpóreos destinados à manutenção das atividades da entidade ou exercícios com essa finalidade, inclusive os decorrentes de operações que transfiram a ela os benefícios, os riscos e controle desses bens. O valor do imobilizado ao final do exercício de 2021 totalizou R\$9.830,08. No exercício de 2022 chegou ao montante de R\$ 12.658,66 sendo:

Descrição	2022	2021
Equipamento de Informática	4.186,60	0,00
Bens Móveis	8.472,06	9.930,08
Bens Imóveis	0,00	0,00
Total	12.658,66	9.930,08

No decurso do exercício de 2022 foram efetuadas as incorporações sintéticas ao patrimônio da Autarquia Previdenciária nas contas Bens Móveis no valor de R\$ 2.495,00 aumentando o imobilizado em R\$ 2.728,58 em relação ao exercício de 2021, com relação aos Imóveis não houve alteração entre 2021 e 2022, enquanto que as notas fiscais e documentos decorrentes das aquisições também instruíram o cadastramento. Historicamente nas contas Bens Imóveis, registrado o valor global dos imóveis desmembrado. É relevante informar que no plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais, emitido pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN, portaria nº 548 de setembro de 2015, item 3.3.3 – Prazos ficou estabelecido a obrigatoriedade dos registros contábeis para reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bem do patrimônio cultural e de infraestrutura). Tem indicador permanente.



FUMAP

Fundo Municipal de Aposentadoria e Pensões de Ferreiros



Documento Assinado Digitalmente por: MIRELA VIEIRA GOUVEIA PIMENTEL, JULIERME BARBOSA XAVIER
Acesse em: <https://stece.tec.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4cd10e20-96e0-47fc-ab3b-d88e7431ee6e

1.2.4 Depreciação

O valor da depreciação acumulada em 2022 está acumulado em R\$ 3.640,65 e em 2022 foram aplicados valores correspondentes a Depreciação. A mesma foi aplicada seguindo a metodologia linear correspondente a 10% a.a.

1.3 Passivo Circulante

O valor total do Passivo Circulante totalizou em 2022 o valor de R\$ 1.029.774,20 um aumento com relação ao exercício anterior de R\$ 215.894,39

1.3.1 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

Não há registro.

1.3.2 Empréstimos e Financiamentos de Curto Prazo

Não há registro.

1.3.3 Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais A Curto Prazo:

Foram devidamente registrados os valores correspondentes a Restos a Pagar Processados e Não Processados no valor de R\$ 4.800,00 (Doze mil e novecentos reais)

1.3.4 Demais Obrigações à Curto Prazo

Valores identificados no item 1.3.1

1.4 Passivo Não Circulante

1.4.1 Obrigações Trabalhistas, previdenciárias e Assistenciais:

Não há registro.

1.4.2 Empréstimos a Longo Prazo – Interno

Não há registros.

1.4.3 Provisões a Longo Prazo

Foram devidamente registrados os valores correspondentes no Plano Previdenciário as provisões matemáticas aferidas no DRAA 2023 – Ano Base 2022 constantes dessa Prestação de Contas Anual na importância de R\$ 325.318,15, considerando as Provisões de Benefícios Concedidos e a Conceder, bem como o Plano de Amortização com os critérios e metodologias aplicados pelo Atuário Luiz Claudio Kogut MIBA 1308 constantes as fls. 37 do DRRA que passamos a expor:

Av. Francisco Freire da Silva, Nº 32, CEP: 55880-000

Centro - Ferreiros-PE. Fone: (81) 3657-1156

fumap@ferreiros.pe.gov.br / CNPJ: 05.330.706/0001-35



Ano-Base: 2023 Data-Base: 31/12/2022

Contas	Discriminação	Valores (em R\$)
2.2.7.2.0.00.00	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	325.318,15
2.2.7.2.1.03.00	FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	65.807.663,56
2.2.7.2.1.03.01	APOSENTADORIAS/PENSÕES/OUTROS BENEFÍCIOS CONCEDIDOS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	82.008.041,36
2.2.7.2.1.03.02	(-) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	0,00
2.2.7.2.1.03.03	(-) CONTRIBUIÇÕES DO APOSENTADO PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	10.417.787,81
2.2.7.2.1.03.04	(-) CONTRIBUIÇÕES DO PENSIONISTA PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	42.026,82
2.2.7.2.1.03.05	(-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	5.740.563,17
2.2.7.2.1.03.07	(-) APORTES FINANCEIROS PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL - PLANO DE AMORTIZAÇÃO	0,00
2.2.7.2.1.04.00	FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	36.306.529,66
2.2.7.2.1.04.01	APOSENTADORIAS/PENSÕES/OUTROS BENEFÍCIOS A CONCEDER DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	67.346.463,25
2.2.7.2.1.04.02	(-) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	7.791.297,10
2.2.7.2.1.04.03	(-) CONTRIBUIÇÕES DO ATIVO PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	18.534.384,02
2.2.7.2.1.04.04	(-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	4.714.252,47
2.2.7.2.1.04.06	(-) APORTES PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL - PLANO DE AMORTIZAÇÃO	0,00
2.2.7.2.1.05.00	FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - PLANO DE AMORTIZAÇÃO	129.966.440,33
2.2.7.2.1.05.98	(-) OUTROS CRÉDITOS DO PLANO DE AMORTIZAÇÃO	129.966.440,33
2.2.7.2.1.07.00	PROVISÕES ATUARIAIS PARA AJUSTES DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	28.177.565,26
2.2.7.2.1.07.01	AJUSTE DE RESULTADO ATUARIAL SUPERAVITÁRIO	28.177.565,26

Fonte: ACTUARIAL - Assessoria e Consultoria Atuarial Ltda
Atuário Responsável: Luiz Cláudio Kogut - MIBA 1.308

1.5 Patrimônio Líquido

Compreende o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos seus passivos. O saldo patrimonial do exercício de 2021 foi de R\$ -809.732,00 e em 2022 totalizou em R\$ -1.080.503,20 (compõe o PL: superávits ou déficits do exercício e dos exercícios anteriores, e a conta de ajustes de exercícios anteriores). Houve uma variação aumentativa de R\$ 270.771,20, de 2022 para 2021, devido a contabilização adequada das Provisões Matemáticas no Exercício de 2022, melhorando a evidenciação patrimonial da entidade.

Tem indicador permanente.

1.6 Outras Informações relevantes:

1.6.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais reconhecidos.

Não houve registro e execução de passivos contingentes.

1.6.2 Divulgações não financeiras:

Não foi necessário adotar política de gestão de risco financeiro pela entidade.

1.6.3 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 futuro das operações da entidade.

1.6.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

Não houve ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

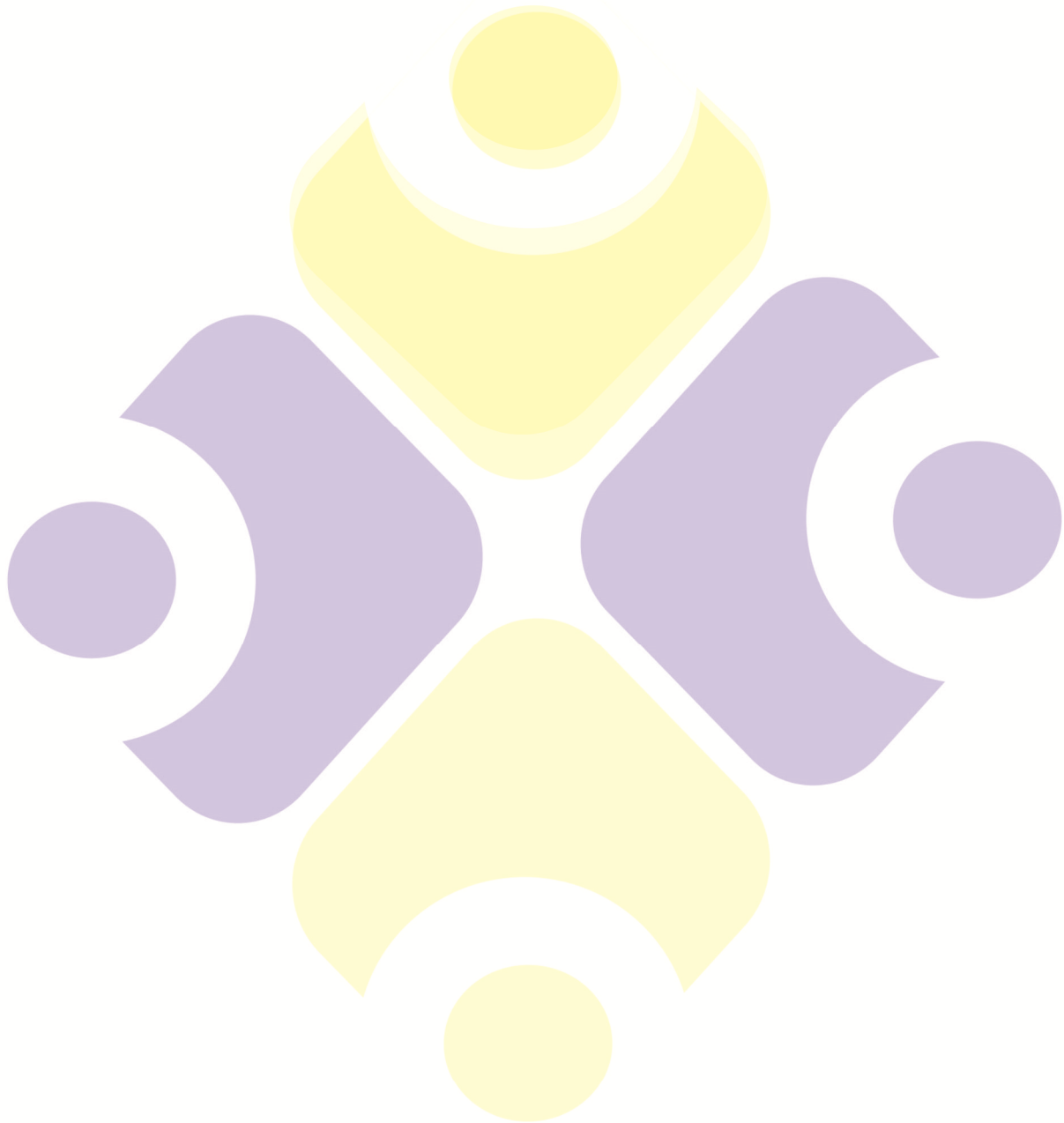


FUMAP

Fundo Municipal de Aposentadoria e Pensões de Ferreiros



Documento Assinado Digitalmente por: MIRELA VIEIRA GOUVEIA PIMENTEL, JULIERME BARBOSA XAVIER
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4cd10e20-96e0-47fc-4b3b-d88e7431ee6e



Av. Francisco Freire da Silva, Nº 32, CEP: 55880-000
Centro - Ferreiros-PE. Fone: (81) 3657-1156
fumap@ferreiros.pe.gov.br / CNPJ: 05.330.706/0001-35



FUMAP

Fundo Municipal de Aposentadoria e Pensões de Ferreiros

NOTAS EXPLICATIVAS A DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

MCASP, – 9ª Edição	Descrever os itens que compõem os fluxos de caixa mais relevantes No Quadro Principal, ao que se refere ao Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais indicamos uma geração de caixa superavitário de R\$ 260.981,27 (Duzentos e sessenta mil, novecentos e oitenta e um reais e setenta centavos), enquanto não houve Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento e Financiamento, gerando ao final um resultado de caixa de R\$263. 089,04 (Duzentos e sessenta e três mil oitenta e nove reais e quatro centavos), devidamente registrados conforme IPC 08 – Secretaria do Tesouro Nacional.
MCASP, – 9ª Edição	Descrever os saldos significativos de caixa e equivalentes de caixa mantidos, mas que não estejam disponíveis para uso imediato por restrições legais ou controle cambial, por exemplo. Não há registros.
MCASP, – 9ª Edição	Descrever as informações relevantes sobre as transações de investimento e financiamento que não envolvam o uso de caixa. Não há registros.
MCASP, – 9ª Edição	Descrever os ajustes relacionados às retenções, se houver. Não foram registrados ajustes relacionadas as retenções.

