



FUNDO PREVIDENCIÁRIO RECI PREV

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício Financeiro encerrado em 31 de dezembro de 2019

Resolução TC nº 67/2019 ANEXO X – Item 7

NOTAS EXPLICATIVAS

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA E SEUS ASPECTOS RELEVANTES

Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa classificadas em fluxos operacional, de investimento e de financiamento, e foi elaborada de acordo com a IPC 08.

DFC é elaborada utilizando-se contas da classe 6 (Controles da Execução do Planejamento e Orçamento) com filtros pelas naturezas orçamentárias de receitas e de despesas, bem como funções e subfunções. Também faz uso, quando necessário, de outras contas e filtros necessários para marcar a movimentação extraordinária que eventualmente transitar pela conta Caixa e Equivalentes de Caixa.

DFC é elaborada pelo método direto e evidencia as movimentações ocorridas na conta Caixa e Equivalentes de Caixa, segregados nos fluxos das operações, dos investimentos e dos financiamentos.

A soma dos três fluxos deverá corresponder a diferença entre o saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício em relação ao saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício anterior.

Os campos “Outros ingressos” e “Outros desembolsos” (do fluxo operacional, do fluxo de investimento e do fluxo de financiamento) contemplam situações não previstas, cabendo a cada ente aptá-los conforme suas necessidades. Geralmente, são valores que não transitam pelo orçamento, mas afetam o saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa.

Exemplos: recebimentos e pagamentos extraordinários; transferência financeiras entre órgãos do mesmo ente, aplicações e resgates de investimentos temporários.

Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO, MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO
Acesse em: <https://stc.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 6063221-6371-4702-003b-832298969fa0



DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	Em R\$	
		EXERCÍCIO ATUAL 2019	EXERCÍCIO ANTERIOR 2018
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Ingressos		301.849.887,56	295.128.380,41
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		-	-
Receita de Contribuições		237.953.601,12	210.949.632,40
Receita Patrimonial		-	-
Receita Agropecuária		-	-
Receita Industrial		-	-
Receita de Serviços		-	-
Remuneração das Disponibilidades		6.134.814,34	25.347.277,60
Outras Receitas Derivadas e Originárias		2.459.133,65	4.279.770,47
Transferências Recebidas		-	-
Outras Receitas/Ingressos Operacionais		55.302.338,45	54.551.699,94
Valores Restituíveis		55.854,09	-
Obrigações Financeiras/Terceiros		35.654.742,09	54.550.780,35
Transferências Financeiras Concedidas		-	-
Transferências Financeiras Recebidas		19.591.742,27	-
Demais Variações Patrimoniais a Apropriar		-	919,59
Desembolsos		217.964.440,53	227.277.650,54
Pessoal e Demais Despesas		158.422.157,33	131.544.081,50
Juros e Encargos da Dívida		-	-
Transferências Concedidas		4.104.891,55	43.703.398,50
Demais Juros e Encargos da Dívida		-	-
Outros Desembolsos Operacionais		55.437.391,65	52.030.170,54
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados		-	-
Pagamento de Restos a Pagar Processados		145.319,81	-
Valores Restituíveis		27.467,25	28.386,84
Baixa de Obrigações Financeiras/Terceiros		35.672.862,32	52.001.783,70
Transferências Financeiras Concedidas		-	-
Transferências Financeiras Recebidas		19.591.742,27	-
Demais Variações Patrimoniais a Apropriar		-	-
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)		83.885.447,03	67.850.729,87
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Ingressos		1.294.898.821,99	1.353.697.556,27
Alienação de Bens		-	-
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		-	-
Outros Ingressos de Investimentos		1.294.898.821,99	1.353.697.556,27
Desembolsos		1.378.875.435,12	1.421.373.370,16
Aquisição de Ativo Não Circulante		-	-
Concessão de Empréstimos e Financiamentos		-	-
Outros Desembolsos de Investimentos		-	-
Demais Desembolsos de Investimentos		1.378.875.435,12	1.421.373.370,16
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados		-	-
Pagamento de Restos a Pagar Processados		-	-
Outros Desembolsos		1.378.875.435,12	1.421.373.370,16
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)		(83.976.613,13)	(67.675.813,89)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Ingressos		-	-
Operações de Crédito		-	-
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes		-	-
Outros Ingressos de Financiamentos		-	-
Desembolsos		-	-
Amortização / Refinanciamento da Dívida		-	-
Outros Desembolsos de Financiamentos		-	-
Demais Desembolsos de Financiamentos		-	-
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados		-	-
Pagamento de Restos a Pagar Processados		-	-
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)		-	-
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		(91.166,10)	174.915,98
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial		175.120,88	204,90
Caixa e Equivalente de Caixa Final		83.954,78	175.120,88



QUADROS ANEXOS DA DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

ESPECIFICAÇÃO	Em R\$	
	EXERCÍCIO ATUAL 2019	EXERCÍCIO ANTERIOR 2018
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		
Intergovernamentais	-	-
da União	-	-
de Estados e Distrito Federal	-	-
de Municípios	-	-
Intragovernamentais	-	-
Outras transferências recebidas	-	-
Total das Transferências Recebidas	-	-
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
Intergovernamentais	-	-
a União	-	-
a Estados e Distrito Federal	-	-
de Municípios	-	-
a Consórcios Públicos	-	-
Intragovernamentais	4.104.891,55	43.703.398,50
Outras transferências concedidas	-	-
Total das Transferências Concedidas	4.104.891,55	43.703.398,50

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

ESPECIFICAÇÃO	Em R\$	
	EXERCÍCIO ATUAL 2019	EXERCÍCIO ANTERIOR 2018
Legislativa	-	-
Judiciária	-	-
Essencial à Justiça	-	-
Administração	-	-
Defesa Nacional	-	-
Segurança Pública	-	-
Relações Exteriores	-	-
Assistência Social	-	-
Previdência Social	158.422.157,33	131.544.081,50
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	158.422.157,33	131.544.081,50

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

ESPECIFICAÇÃO	Em R\$	
	EXERCÍCIO ATUAL 2019	EXERCÍCIO ANTERIOR 2018
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	-	-