



INSTIT. PREVID. SOC. SERV. PÚBLIC. MUNIC. CERQUEIRA CÉSAR - IPREM
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL (RPPS)
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

		Exercício: 2017 (Encerramento)	
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Ingressos	05	12.641.209,64	6.805.471,36
Receitas derivadas e originárias	05	7.402.292,04	561.471,44
Transferências correntes recebidas	05	5.238.917,60	6.243.999,92
Desembolsos	05	6.184.034,55	5.599.809,11
Pessoal e demais despesas	05	6.152.127,29	5.599.809,11
Juros e encargos da dívida	05	0,00	0,00
Transferências concedidas	05	31.907,26	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)	05	6.457.175,09	1.205.662,25
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Ingressos	05	0,00	0,00
Alienação de bens	05	0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos	05	0,00	0,00
Desembolsos	05	0,00	0,00
Aquisição de Ativo não circulante	05	0,00	0,00
Concessão de empréstimos e financiamentos	05	0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos	05	0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)	05	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Ingressos	05	0,00	0,00
Operações de crédito	05	0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes	05	0,00	0,00
Transferências de capital recebidas	05	0,00	0,00
Outros ingressos de financiamento	05	0,00	0,00
Desembolsos	05	0,00	0,00
Amortização/Refinanciamento da dívida	05	0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos	05	0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)	05	0,00	0,00
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)			
Caixa e Equivalente de caixa inicial	05	23.408.702,57	22.203.040,32
Caixa e Equivalente de caixa final	05	29.865.877,66	23.408.702,57

Alceu Rodrigues Júnior
Cont. CRC n.º 1SP196352

Marcos Aldivino Penaquine
Diretor Presidente - Iprem/RPPS

Jose C. Cavento Filho
Diretor Adm. Financeiro - Iprem/RPPS

IPREM/RPPS - Cerqueira César - SP, em 30 de janeiro de 2018.

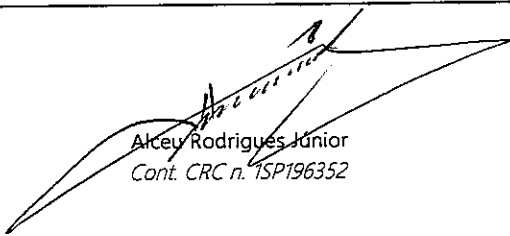


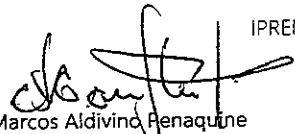
INSTIT. PREVID. SOC. SERV. PÚBLIC. MUNIC. CERQUEIRA CÉSAR - IPREM
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL (RPPS)
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS

Exercício: 2017 (Encerramento)

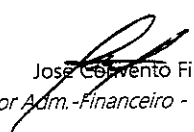
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Tributária	0,00	0,00
Receita de Contribuições	8.681.603,01	51.207,22
Receita Patrimonial	1.269.252,02	510.264,22
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades	0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas e Originárias	2.690.354,61	-
Total das Receitas Derivadas e Originárias	12.641.209,64	561.471,44


Alcey Rodrigues Júnior
Cont. CRC n. 1SP196352


Marcos Adivino Penaquine
Diretor Presidente - Iprem/RPPS

IPREM/RPPS - Cerqueira César - SP, em 30 de janeiro de 2018.

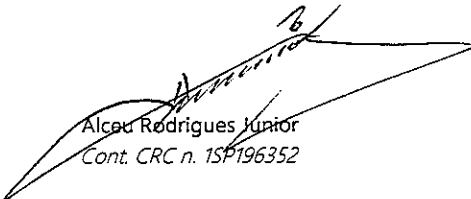

José Calvino Filho
Diretor Adm.-Financeiro - Iprem/RPPS



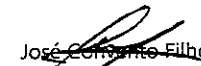
INSTIT. PREVID. SOC. SERV. PÚBLIC. MUNIC. CERQUEIRA CÉSAR - IPREM
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL (RPPS)
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	Exercício: 2017 (Encerramento)	
	Exercício Atual	Exercício Anterior
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS		
Intergovernamentais	5.238.917,60	2.953.605,59
da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
de Municípios	5.238.917,60	2.953.605,59
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas	0,00	0,00
Total das Transferências Correntes Recebidas	5.238.917,60	2.953.605,59
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
Intergovernamentais	31.907,26	0,00
da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
de Municípios	31.907,26	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências Concedidas	0,00	0,00
Total das Transferências Concedidas	31.907,26	0,00

IPREM/RPPS - Cerqueira César - SP, em 30 de janeiro de 2018.


Alceu Rodrigues Junior
Cont. CRC n. 1SP196352


Marcos Aldivino Penaquine
Diretor Presidente - Iprem/RPPS

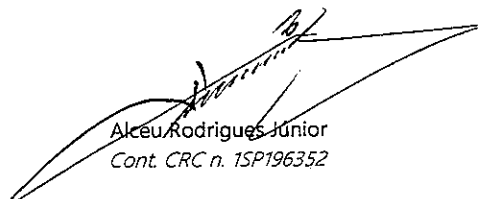

José Constantino Filho
Diretor Adm.-Financeiro - Iprem/RPPS



INSTIT. PREVID. SOC. SERV. PÚBLIC. MUNIC. CERQUEIRA CÉSAR - IPREM
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL (RPPS)
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

Exercício: 2017 (Encerramento)

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Legislativa	0,00	0,00
Judiciária	0,00	0,00
Essencial à Justiça	0,00	0,00
Administração	0,00	0,00
Defesa Nacional	0,00	0,00
Segurança Pública	0,00	0,00
Relações Exteriores	0,00	0,00
Assistência Social	0,00	0,00
Previdência Social	6.184.034,55	3.683.684,09
Saúde	0,00	0,00
Trabalho	0,00	0,00
Educação	0,00	0,00
Cultura	0,00	0,00
Direitos da Cidadania	0,00	0,00
Urbanismo	0,00	0,00
Habitação	0,00	0,00
Saneamento	0,00	0,00
Gestão Ambiental	0,00	0,00
Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	0,00	0,00
Organização Agrária	0,00	0,00
Indústria	0,00	0,00
Comércio e Serviços	0,00	0,00
Comunicações	0,00	0,00
Energia	0,00	0,00
Transporte	0,00	0,00
Desporto e Lazer	0,00	0,00
Encargos e Especiais	0,00	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	6.184.034,55	3.683.684,09


Alceu Rodrigues Júnior
Cont. CRC n. 1SP196352


Marcos Aldivino Penaquine
Diretor Presidente - Iprem/RPPS

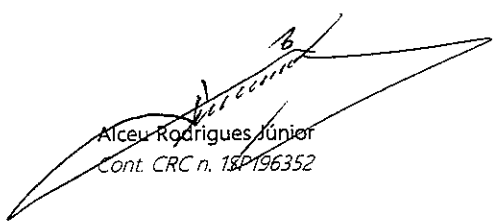

José Coarante Filho
Diretor Adm. Financeiro - Iprem/RPPS

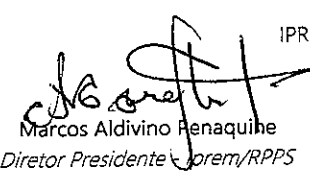
IPREM/RPPS - Cerqueira César - SP, em 30 de janeiro de 2018.



INSTIT. PREVID. SOC. SERV. PÚBLIC. MUNIC. CERQUEIRA CÉSAR - IPREM
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL (RPPS)
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

	Exercício: 2017 (Encerramento)	
	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


Alceu Rodrigues Júnior
Cont. CRC n. 18P196352


Marcos Aldivino Penaquim
Diretor Presidente - Ipem/RPPS

IPREM/RPPS - Cerqueira César - SP, em 30 de janeiro de 2018.


José Gonçalves Filho
Diretor Adm.-Financeiro - Ipem/RPPS

**NOTA EXPLICATIVA - 05**

À Demonstração Contábil Aplicada ao Setor Público - DCASP

DEMONSTRAÇÃO Dos Fluxos de Caixa

Exercício: 2017 (Encerramento)

Sumário

1. Contexto Operacional	Pág. 01
1.1. Da Identificação da Pessoa Jurídica	Pág. 01
1.2. Da Apresentação da Nota Explicativa	Pág. 02
1.3. Da Política Contábil	Pág. 02
1.4 Do Critério Contábil	Pág. 02
2. Da Demonstração Contábil Aplicada ao Setor Público - DCASP	Pág. 02 a 03
Da Demonstração dos Fluxos de Caixa	Pág. 02 a 03
3. Da Disposição Final	Pág. 03
Da Conclusão	Pág. 03

1. Contexto Operacional**1.1. Da Identificação da Pessoa Jurídica**

Instituto de Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de Cerqueira César - IPREM, mantido pela Lei Complementar n. 1557/2007, para ser responsável e garantir o plano de custeio do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS. Aqui, denominada e tratada, simplesmente, de IPREM/RPPS. Possui natureza como pessoa jurídica (PJ) de direito público na administração indireta, vinculada a Administração Direta - Poder Executivo, sem fins lucrativos, com autonomia patrimonial, administrativa e financeira, inscrita no Cadastro Nacional de Pessoa Jurídica - CNPJ da Receita Federal do Brasil -RFB sob n. 07.041.571/0001-13. O Código Municipal é o n. 263. A atividade econômica é da Seguridade Social exclusivamente para atendimentos dos segurados e seus dependentes vinculados ao IPREM/RPPS, na concessão de benefícios das prestações pecuniárias.

Está situada à Rua Professora Hilda Cunha n. 58 – Centro – Paço Municipal. O CEP é de n. 18760-000. O Telefone para contato é o de n. (014) 3714-7200. Possui o Site www.cerqueiracesar.sp.gov.br para divulgação das informações relevantes e de interesse da população. E e-mail para mensagens iprem@cerqueiracesar.sp.gov.br



NOTA EXPLICATIVA - 05

À Demonstração Contábil Aplicada ao Setor Público - DCASP

DEMONSTRAÇÃO DOS Fluxos de Caixa

Exercício: 2017 (Encerramento)

1.2. Da Apresentação da Nota Explicativa

Essa nota explicativa é parte integrante da Demonstração Contábil Aplicada ao Setor Público - DCASP relativo a Demonstração dos Fluxos de Caixa do exercício financeiro de 2017 (Encerramento)

1.3. Da Política Contábil

Os serviços técnicos da contabilidade foram organizados de forma a permitir o acompanhamento e registros de todos os atos e fatos relacionados à execução dos sistemas orçamentário, financeiro, patrimonial e de controle, evidenciando seus resultados para o período. As estruturas das DCASP foram elaboradas com observação aos preceitos previstos no Manual da Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP em vigor.

O Exercício financeiro corresponde ao período no qual o orçamento programa do município será executado e coincidirá com o ano civil, de acordo com o disposto no art. 34, da Lei n. 4320/1964

1.4. Do Critério Contábil

O sistema de contabilização seguiu os procedimentos contábeis utilizados para adoção das novas práticas contábeis aplicadas ao Setor Público, para os RPPS, em cumprimento aos Princípios de Contabilidade - PC sob a perspectiva do Setor Público nos termos das Resoluções do CFC e Manuais de Contabilidade Aplicada ao Setor Público - MCASP, a partir do exercício de 2017. Como complemento, destaca-se que o registro contábil da receita e da despesa fez-se de acordo com as especificações constantes da Lei de Orçamento Anual – LOA e dos créditos adicionais.

2. Da Demonstração Contábil Aplicada ao Setor Público - DCASP

Da Demonstração dos Fluxos de Caixa

A Demonstração dos Fluxos de Caixa permite a análise da capacidade de a entidade gerar caixa equivalente de caixa e da utilização de recursos próprios e de terceiros em suas atividades.

É composta por:

- a) Quadro Principal;
- b) Quadro de Receitas Derivadas e Originárias;
- c) Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas;
- d) Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função; e
- e) Quadro de Juros e Encargos da Dívida.

**NOTA EXPLICATIVA - 05****À Demonstração Contábil Aplicada ao Setor Público - DCASP****DEMONSTRAÇÃO Dos Fluxos de Caixa****Exercício: 2017 (Encerramento)**

O RPPS registrou fluxos de caixa das atividades operacionais de ingressos no valor de R\$ 12.641.209,64 correspondendo a receitas originárias derivadas e originárias de R\$ 7.402.292,04 (distribuídas em receitas orçamentárias no valor de R\$ 4.711.937,43, e em receitas extraorçamentárias de depósitos restituíveis e valores vinculados/outros recebimentos extraorçamentários no valor de R\$ 2.690.354,612), e em transferências financeiras correntes recebidas de R\$ 5.238.917,60 (distribuídas em transferências financeiras recebidas para a execução orçamentária no valor de R\$ 3.025.715,48, e em transferências recebidas para aportes de recursos para o RPPS no valor de R\$ 2.213.202,12).

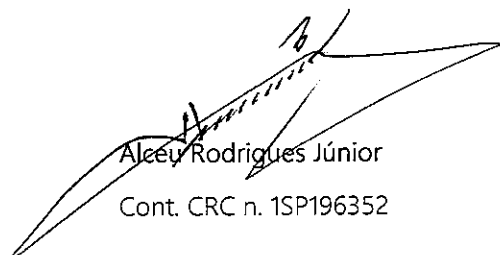
Já os fluxos de caixa das atividades operacionais de desembolsos no valor total de R\$ 6.184.034,55 correspondendo a pessoal e demais despesas de R\$ 6.152.127,29 (distribuídas em despesas orçamentárias no valor de R\$ 4.221.723,01, em transferências concedidas para execução orçamentária no valor de R\$ 31.907,26, e em pagamentos extraorçamentários de valores restituíveis e valores vinculados/outros pagamentos extraorçamentários no valor de R\$ 1.930.404,28).

O saldo de caixa e equivalente de caixa inicial foi de R\$ 23.408.702,57, enquanto que a geração líquida de caixa e equivalente de caixa do exercício apurou um valor de R\$ 6.457.175,09, resultando num caixa e equivalente de caixa final em R\$ 29.865.877,66, representando um acréscimo de 27,58% sobre o saldo inicial.

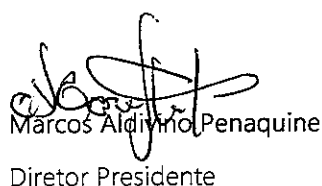
3. Da Disposição Final**Da Conclusão**

Procuramos retratar no presente relatório, dessa Nota Explicativa à Demonstração Contábil Aplicada ao Setor Público - DCASP desse IPREM/RPPS referente a Demonstração dos Fluxos de Caixa do Exercício de 2017 (Encerramento), as informações constantes da referida peça contábil e seus resultados, com clareza e objetividade. E para quaisquer outras explicações que se tornarem necessárias, a contadoria responsável por esta elaboração e exposição, estará à disposição.

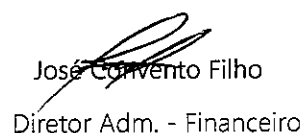
IPREM/RPPS – Cerqueira César, em 30 de janeiro de 2018.



Alceu Rodrigues Júnior
Cont. CRC n. 1SP196352



Marcos Aldirino Penaquine
Diretor Presidente



José Convento Filho
Diretor Adm. - Financeiro