

Município de Boa Esperança - ES - CONSOLIDADO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
EXERCÍCIO DE 2025 - JANEIRO A DEZEMBRO DE 2025

RGF - ANEXO 5 (LRF, Art. 55, inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO (f)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (g) = (a - (b + c + d + e)-f)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO (h)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (i) = (g - h)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)	Demais Obrigações Financeiras (e)					
		De Execícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)							
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	5.077.843,65	1.410,19	180.752,46	177.810,15		4.717.870,85	2.328.964,42		2.388.906,43	
RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS	5.077.843,65	1.410,19	180.752,46	177.810,15		4.717.870,85	2.328.964,42		2.388.906,43	
OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS										
RECURSOS NÃO VINCULADOS DA COMPENSAÇÃO DE IMPOSTOS										
APOIO FINANCEIRO DA UNIÃO EM DECORRÊNCIA DE ESTADO DE CALAMIDADE PÚBLICA										
AUXÍLIO FINANCEIRO - OUTORGA CRÉDITO TRIBUTÁRIO ICMS - ART. 5º, INCISO V, EC Nº 123/2022										
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	39.107.070,83	94.226,32	27.855,00	311.418,14		38.673.571,37	2.654.948,47		36.018.622,90	
Recursos Vinculados à Educação	12.154.403,91	11.732,46	65,00	231.273,32		11.911.333,13	86.261,71		11.825.071,42	
RECEITA DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - MDE	988.010,78		65,00	17.177,33		970.768,45	80.380,73		890.387,72	
RECURSOS NÃO VINCULADOS DA COMPENSAÇÃO DE IMPOSTOS - EDUCAÇÃO										
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS (30%)	511.461,99			21.567,86		489.894,13			489.894,13	
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS (70%)	24.964,51	11.732,46				13.232,05			13.232,05	
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAF - 30%										
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAF - 70%										
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT - 30%	62.664,39			159.901,69		(97.237,30)			(97.237,30)	
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT - 70%	2.257,07					2.257,07			2.257,07	
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO – VAAR										
RECURSOS DE PRECATÓRIOS DO FUNDEF										
RECURSOS DE PRECATÓRIOS DO FUNDEB (2007- 2020)										
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - ETI (30%)	89.347,96					89.347,96			89.347,96	
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - ETI (70%)										
TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO EDUCAÇÃO	237.410,46			32.626,44		204.784,02	5.296,38		199.487,64	
TRANSF. DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA (PDDE)										
TRANSF. DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (PNAE)	75.744,69					75.744,69	584,60		75.160,09	
TRANSF. DE RECUR. DO FNDE REFERENTES AO PROG. NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE)	13,66					13,66			13,66	
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE	27.863,92					27.863,92			27.863,92	
TRANSFERÊNCIAS DO GOVERNO FEDERAL REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À EDUCAÇÃO	441.325,63					441.325,63			441.325,63	
TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À EDUCAÇÃO	7.788.187,08					7.788.187,08			7.788.187,08	
TRANSFERÊNCIAS DE MUNICÍPIOS REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À EDUCAÇÃO										
ROYALTIES DO PETRÓLEO E GÁS NATURAL VINCULADOS À EDUCAÇÃO										
OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO										
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À EDUCAÇÃO										
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DOS ESTADOS PARA PROGRAMAS DE EDUCAÇÃO										
OUTROS RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	1.905.151,77					1.905.151,77			1.905.151,77	
AUXÍLIO FINANCEIRO - OUTORGA CRÉDITO TRIBUTÁRIO ICMS - ART.5º, INCISO V, EC 123/2022 - EDUCAÇÃO										
Recursos Vinculados à Sade	12.252.307,48	34.137,28	11.140,00	30.635,69		12.176.394,51	1.168.006,82		11.008.387,69	
RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - SAÚDE	836.104,46		11.140,00	12.323,38		812.641,08	431.777,14		380.863,94	
RECURSOS NÃO VINCULADOS DA COMPENSAÇÃO DE IMPOSTOS - SAÚDE										
TRANSF. FUNDO A FUNDO RECUR. DO SUS PROVENIENTES DO GOV. FEDERAL (Bloco de Manutenção das Ações e Serv. Púb. de Saúde)	6.034.636,15	32.501,38		17.668,20		5.984.466,57	471.956,66		5.512.509,91	
TRANSF. FUNDO A FUNDO RECUR. DO SUS PROVENIENTES DO GOV. FEDERAL (Bloco de Estruturação na Rede de Serv. Púb. de Saúde)	29.160,81					29.160,81			29.160,81	
TRANSF. FUNDO A FUNDO DE RECUR. DO SUS PROVENIENTES DO GOV. FEDERAL (Bloco de Manutenção das Ações e Serv. Púb. de Saúde – Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no boio da ação 21CO)	238.814,09					238.814,09			238.814,09	

Município de Boa Esperança - ES - CONSOLIDADO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
EXERCÍCIO DE 2025 - JANEIRO A DEZEMBRO DE 2025

RGF - ANEXO 5 (LRF, Art. 55, inciso III, alínea "a")							R\$ 1,00		
TRANSF. FUNDO A FUNDO DE RECUR. DO SUS PROVENIENTES DO GOV. FEDERAL (Bloco de Estruturação na Rede de Serv. Púb. de Saúde – Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21CO)									
TRANSF. DO GOVERNO FEDERAL DESTINADAS AO VENCIMENTO DOS AGENTES COMUNITÁRIOS DE SAÚDE E DE COMBATE ÀS ENDEMIAS.									
ASSISTÊNCIA FINANCEIRA DA UNIÃO DESTINADA À COMPLEMENTAÇÃO AO PGTO DOS PISOS SALARIAIS P/ PROFISSIONAIS DA ENFERMAGEM.	657.322,56					657.322,56	82.862,99		574.459,57
TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE REC. DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO ESTADUAL	3.417.347,28	1.635,90		644,11		3.415.067,27	181.410,03		3.233.657,24
TRANSF. FUNDO A FUNDO DE REC. DO SUS PROVENIENTES DOS GOVERNOS MUNICIPAIS									
TRANSFERÊNCIAS DO GOVERNO FEDERAL REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À SAÚDE									
TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À SAÚDE	287.496,87					287.496,87			287.496,87
TRANSFERÊNCIAS DE MUNICÍPIOS REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À SAÚDE									
OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À SAÚDE									
ROYALTIES DO PETRÓLEO E GÁS NATURAL VINCULADOS À SAÚDE									
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À SAÚDE									
OUTROS RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	751.425,26					751.425,26			751.425,26
Recursos vinculados à Previdência Social - RPPS	33.452,23	150,00				33.302,23	4.968,00		28.334,23
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS – FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)	33.452,23					33.452,23			33.452,23
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS – FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)									
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS – TAXA DE ADMINISTRAÇÃO			150,00			(150,00)	4.968,00		(5.118,00)
RECURSOS VINCULADOS AO SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES (SPSM)									
DEMAIS RECURSOS PREVIDENCIÁRIOS									
Recursos Vinculados à Seguridade Social	1.945.060,04	2.198,12	16.500,00	39.895,35		1.886.466,57	182.935,94		1.703.530,63
TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS	1.028.445,12	681,13				1.027.763,99	161.322,61		866.441,38
TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DOS FUNDOS ESTADUAIS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	667.227,38	1.516,99	16.500,00	39.895,35		609.315,04	21.613,33		587.701,71
TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DOS FUNDOS MUNICIPAIS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL									
TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	22.546,81					22.546,81			22.546,81
OUTROS RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	226.840,73					226.840,73			226.840,73
Outras Vinculações de Recursos	12.721.847,17	46.158,46		9.613,78		12.666.074,93	1.212.776,00		11.453.298,93
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU REPASSES DA UNIÃO	1.662.724,75	46.158,46				1.616.566,29	188.880,00		1.427.686,29
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU REPASSES DOS ESTADOS	4.358.608,07					4.358.608,07			4.358.608,07
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DOS MUNICÍPIOS									
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DE OUTRAS ENTIDADES									
TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTES A COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS PELA EXPLORAÇÃO DE RECURSOS NATURAIS	413.783,35			198,71		413.584,64	35.419,34		378.165,30
TRANSFERÊNCIA DOS ESTADOS REFERENTES A COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS PELA EXPLORAÇÃO DE RECURSOS NATURAIS	208.280,12			7.015,57		201.264,55	150.175,08		51.089,47
TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DA UNIÃO	3.352.406,19					3.352.406,19	659.800,00		2.692.606,19
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO – INCISO I DO ARTIGO 5º DA LC 173/2020									
TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE À COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DE RECURSOS MINERAIS	45.481,24					45.481,24			45.481,24
TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE À COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DE RECURSOS HÍDRICOS									
TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DOS ESTADOS									
DEMAIS TRANSFERÊNCIAS OBRIGATÓRIAS NÃO DECORRENTES DE REPARTIÇÕES DE RECEITAS									
TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO FUNDO PREVIDENCIÁRIO - FUNPEN									
TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO FUNDO DE SEGURANÇA PÚBLICA - FSP									
TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO FUNDO DE AMPARO AO TRABALHADOR - FAT									
TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS AO SETOR CULTURAL - LC 195/2022 - ART. 5º - AUDIOVISUAL	2.210,00					2.210,00			2.210,00
TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS AO SETOR CULTURAL - LC 195/2022 - ART. 8º - DEMAIS SETORES DA CULTURA									
ASSISTÊNCIA FINANCEIRA TRANSPORTE COLETIVO - ART. 5º, INCISO IV, EC 123/2022									
TRANSFERÊNCIAS DA POLÍTICA NACIONAL ALDIR BLANC DE FOMENTO À CULTURA - LEI Nº 14.399/2022	57.915,47					57.915,47			57.915,47

Município de Boa Esperança - ES - CONSOLIDADO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
EXERCÍCIO DE 2025 - JANEIRO A DEZEMBRO DE 2025

RGF - ANEXO 5 (LRF, Art. 55, inciso III, alínea "a")	R\$ 1,00									
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO REFERENTES ÀS PARTICIPAÇÕES NA EXPLORAÇÃO DE PETRÓLEO E GÁS NATURAL DESTINADAS AO FEP - LEI 9.478/1997										
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO REFERENTES A CESSÃO ONEROSA DE PETRÓLEO – LEI Nº 13.885/2019										
OUTRAS VINCULAÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO										
OUTRAS VINCULAÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS										
OUTRAS VINCULAÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS	1.060.005,06			2.292,06			1.057.713,00	36.278,79		1.021.434,21
RECURSOS DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO - CIDE	1.453,42			20,00			1.433,42	734,32		699,10
RECURSOS DA CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - COSIP	72.920,41						72.920,41	34.000,10		38.920,31
RECURSOS VINCULADOS AO TRÂNSITO										
RECURSOS PROVENIENTES DE TAXAS, CONTRIBUIÇÕES E PREÇOS PÚBLICOS										
RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO										
RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE BENS/ATIVOS - ADMINISTRAÇÃO DIRETA	364.940,60						364.940,60	107.488,37		257.452,23
RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE BENS/ATIVOS - ADMINISTRAÇÃO INDIRETA										
RECURSOS DE DEPÓSITOS JUDICIAIS – LIDES DAS QUAIS O ENTE FAZ PARTE										
RECURSOS DE DEPÓSITOS JUDICIAIS – LIDES DAS QUAIS O ENTE NÃO FAZ PARTE										
RECURSOS VINCULADOS A FUNDOS	1.121.118,49			87,44			1.121.031,05			1.121.031,05
RECURSOS DE EMOLUMENTOS, TAXAS E CUSTAS										
RECURSOS VINCULADOS AO FUNDO DE COMBATE E ERRADICAÇÃO DA POBREZA OBRIGATÓRIAS NÃO DECORRENTES DE REPARTIÇÕES DE RECEITAS										
RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE ATIVOS - CESSÃO DE DIREITOS CREDITÓRIOS										
OUTRAS VINCULAÇÕES LEGAIS										
OUTROS RECURSOS VINCULADOS										
Recursos Extraorçamentários										
RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS VINCULADOS A PRECATÓRIOS										
RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS VINCULADOS A DEPÓSITOS JUDICIAIS										
RECURSOS DE DEPÓSITOS DE TERCEIROS										
OUTROS RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS										
Outros Vinculações										
RECURSOS PRÓPRIOS DOS CONSÓRCIOS										
RECURSOS A CLASSIFICAR										
TOTAL (III) = (I + II)	44.184.914,48	95.636,51	208.607,46	489.228,29			43.391.442,22	4.983.912,89		38.407.529,33

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: , Emissão: , as

CLAUDIO RODRIGUES DA SILVA PREFEITO MUNICIPAL	KARINE DA SILVA COSTA SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA	SEDRICK VASCONCELOS LOPES CONTADOR CRC/ES 016210/O-9
--	--	---