

PREFEITURA MUNICIPAL DE MARECHAL FLORIANO - ES - PODER EXECUTIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

**DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR**

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

2º SEMESTRE DE 2025 - JULHO A DEZEMBRO DE 2025

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

R\$ 1,00

<b>IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS</b>	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													
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)												
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)</b>	<b>5.261.109,83</b>	<b>6.754,33</b>	<b>482.601,20</b>	<b>41.614,00</b>	<b>174.325,08</b>		<b>4.555.815,22</b>	<b>1.179.782,22</b>		<b>3.376.033,00</b>					
RECUSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS	5.261.109,83	6.754,33	482.601,20	41.614,00	174.325,08		4.555.815,22	1.179.782,22		3.376.033,00					
OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS															
RECURSOS NÃO VINCULADOS DA COMPENSAÇÃO DE IMPOSTOS															
APOIO FINANCEIRO DA UNIÃO EM DECORRÊNCIA DE ESTADO DE CALAMIDADE PÚBLICA															
AUXÍLIO FINANCEIRO - OUTORGА CRÉDITO TRIBUTÁRIO ICMS - ART. 5º, INCISO V, EC Nº 123/2022															
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)</b>	<b>16.764.144,33</b>	<b>1.358,77</b>	<b>1.464.031,78</b>	<b>3.054,56</b>	<b>496.563,45</b>		<b>14.799.135,77</b>	<b>4.116.663,22</b>		<b>10.682.472,55</b>					
Recursos Vinculados à Educação															
RECEITA DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - MDE	11.196.161,66	1.358,77	830.176,73	3.054,56	466.618,27		9.894.953,33	3.203.585,21		6.691.368,12					
RECURSOS NÃO VINCULADOS DA COMPENSAÇÃO DE IMPOSTOS - EDUCAÇÃO	517.230,20	1.358,77	232.468,85		89.834,98		193.567,60	904.011,63		(710.444,03)					
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS (30%)	354.361,23		87.087,80	2.667,80	54.275,50		210.330,13	1.393.648,67		(1.183.318,54)					
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS (70%)	5.104.882,77		132.085,76		232.921,36		4.739.875,65	9.413,77		4.730.461,88					
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAF - 30%															
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAF - 70%															
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT - 30%															
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT - 70%	6.724,89		38.350,43		78.799,32		(110.424,86)			(407.986,00)					
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAR										(110.424,86)					
RECURSOS DE PRECATÓRIOS DO FUNDEF															
RECURSOS DE PRECATÓRIOS DO FUNDEB (2007- 2020)															
TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO EDUCAÇÃO															
TRANSF. DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA (PDDE)	1.933.939,29		340.183,89				1.593.755,40			1.593.755,40					
TRANSF. DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (PNAE)	2.075,91						2.075,91			2.075,91					
TRANSF. DE RECUR. DO FNDE REFERENTES AO PROG. NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE)	178.733,22			386,76	300,98		178.045,48	114.357,79		63.687,69					
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE	103.730,23				3.106,33		100.623,90			100.623,90					
TRANSFERÊNCIAS DO GOVERNO FEDERAL REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À EDUCAÇÃO	60,83						60,83			60,83					
TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À EDUCAÇÃO															
TRANSFERÊNCIAS DE MUNICÍPIOS REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À EDUCAÇÃO	62.992,16						62.992,16			62.992,16					
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	1.706.282,74						1.706.282,74			1.706.282,74					
OUTROS RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	1.225.148,19						1.217.768,39	374.167,35		843.601,04					
AUXÍLIO FINANCEIRO - OUTORGА CRÉDITO TRIBUTÁRIO ICMS - ART.5º, INCISO V, EC 123/2022 - EDUCAÇÃO															
Recursos Vinculados à Saúde															
RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - SAÚDE															
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. Pùb. de Saúde)															
TRANSF. FUNDO A FUNDO RECUR. DO SUS PROVENIENTES DO GOV. FEDERAL (Bloco de Estruturação na Rede de Serv. Pùb. de Saúde)															
TRANSF. FUNDO A FUNDO DE RECUR. DO SUS PROVENIENTES DO GOV. FEDERAL (Bloco de Manutenção das Ações e Serv. Pùb. de Saúde – Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21CO)															
TRANSF. FUNDO A FUNDO DE RECUR. DO SUS PROVENIENTES DO GOV. FEDERAL (Bloco de Estruturação na Rede de Serv. Pùb. de Saúde – Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21CO)															

PREFEITURA MUNICIPAL DE MARECHAL FLORIANO - ES - PODER EXECUTIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

**DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR**

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

2º SEMESTRE DE 2025 - JULHO A DEZEMBRO DE 2025

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

R\$ 1,00

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.							
TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE REC. DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO ESTADUAL							
TRANSF. FUNDO A FUNDO DE REC. DO SUS PROVENIENTES DOS GOVERNOS MUNICIPAIS							
TRANSFERÊNCIAS DO GOVERNO FEDERAL REFERENTES A CONVÉNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À SAÚDE							
TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO REFERENTES A CONVÉNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À SAÚDE							
TRANSFERÊNCIAS DE MUNICÍPIOS REFERENTES A CONVÉNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À SAÚDE							
OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À SAÚDE							
ROYALTIES DO PETRÓLEO E GÁS NATURAL VINCULADOS À SAÚDE							
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÉNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À SAÚDE							
OUTROS RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE							
<b>Recursos vinculados à Previdência Social - RPPS</b>							
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS – FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)							
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS – FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCIERO)							
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS – TAXA DE ADMINISTRAÇÃO							
RECURSOS VINCULADOS AO SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES (SPSM)							
DEMAIS RECURSOS PREVIDENCIÁRIOS							
<b>Recursos Vinculados à Seguridade Social</b>							
TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSINTÊNCIA SOCIAL - FNAS							
TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DOS FUNDOS ESTADUAIS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL							
TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DOS FUNDOS MUNICIPAIS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL							
TRANSFERÊNCIAS DE CONVÉNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL							
OUTROS RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL							
<b>Outras Vinculações de Recursos</b>							
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÉNIOS OU REPASSES DA UNIÃO	5.567.982,67	633.855,05	29.945,18	4.904.182,44	913.078,01	3.991.104,43	
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÉNIOS OU REPASSES DOS ESTADOS	4.692.320,92			4.692.320,92	382.000,00	4.310.320,92	
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÉNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DOS MUNICÍPIOS	30.074,50			30.074,50		30.074,50	
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÉNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DE OUTRAS ENTIDADES							
TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTES A COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS PELA EXPLORAÇÃO DE RECURSOS NATURAIS	88.000,00		1.249,05	86.750,95	105.496,64	(18.745,69)	
TRANSFERÊNCIA DOS ESTADOS REFERENTES A COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS PELA EXPLORAÇÃO DE RECURSOS NATURAIS							
TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DA UNIÃO							
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO - INCISO I DO ARTIGO 5º DA LC 173/2020							
TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE À COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DE RECURSOS MINERAIS							
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 PENITENCIÁRIO - 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							
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							
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO REFERENTES ÀS PARTICIPAÇÕES NA EXPLORAÇÃO DE PETRÓLEO E GÁS NATURAL DESTINADAS AO FEP - LEI 9.478/1997	374.116,20	402.466,01	2.112,00	(30.461,81)	272.265,72	(302.727,53)	

PREFEITURA MUNICIPAL DE MARECHAL FLORIANO - ES - PODER EXECUTIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

**DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR**

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

2º SEMESTRE DE 2025 - JULHO A DEZEMBRO DE 2025

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

R\$ 1,00

TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO REFERENTES A CESSÃO ONEROSA DE PETRÓLEO - LEI N° 13.885/2019								
OUTRAS VINCULAÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO								
OUTRAS VINCULAÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS								
OUTRAS VINCULAÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS	108.862,28				19.203,44		89.658,84	
RECUSOS DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO - CIDE	2.266,42					2.266,42		2.154,35
RECUSOS DA CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - COSIP	195.673,72		231.389,04		7.380,69		(43.096,01)	153.203,58
RECUSOS VINCULADOS AO TRÂNSITO								89.658,84
RECUSOS PROVENIENTES DE TAXAS, CONTRIBUIÇÕES E PREÇOS PÚBLICOS								(196.299,59)
RECUSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	1.123,25						1.123,25	
RECUSOS DE ALIENAÇÃO DE BENS/ATIVOS - ADMINISTRAÇÃO DIRETA	1.130,03						1.130,03	
RECUSOS DE ALIENAÇÃO DE BENS/ATIVOS - ADMINISTRAÇÃO INDIRETA								1.123,25
RECUSOS DE DEPÓSITOS JUDICIAIS – LIDES DAS QUAIS O ENTE FAZ PARTE								1.130,03
RECUSOS DE DEPÓSITOS JUDICIAIS – LIDES DAS QUAIS O ENTE NÃO FAZ PARTE								
RECUSOS VINCULADOS A FUNDOS								
RECUSOS DE EMOLUMENTOS, TAXAS E CUSTAS								
RECUSOS VINCULADOS AO FUNDO DE COMBATE E ERRADICAÇÃO DA POBREZA OBRIGATÓRIAS NÃO DECORRENTES DE REPARTIÇÕES DE RECEITAS								
OUTRAS VINCULAÇÕES LEGAIS								
OUTROS RECUSOS VINCULADOS	74.415,35						74.415,35	
<b>Recursos Extraorçamentários</b>								
RECUSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS VINCULADOS A PRECATÓRIOS								
RECUSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS VINCULADOS A DEPÓSITOS JUDICIAIS								
RECUSOS DE DEPÓSITOS DE TERCEIROS								
OUTROS RECUSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS								
<b>Outros Vinculações</b>								
RECUSOS PRÓPRIOS DOS CONSÓRCIOS								
RECUSOS A CLASSIFICAR								
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	<b>22.025.254,16</b>	<b>8.113,10</b>	<b>1.946.632,98</b>	<b>44.668,56</b>	<b>670.888,53</b>	<b>19.354.950,99</b>	<b>5.296.445,44</b>	<b>14.058.505,55</b>

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

ANTONIO LIDINEY GOBBI  
PREFEITO MUNICIPAL

FERNANDO BUNGESTAB RAASCH  
CONTADOR CRC-ES 24299/O

MARIA LUCIA DE PADUA KOEHLER  
SECRETÁRIA MUNICIPAL DE FINANÇAS

MARILIA DA PENHA TRARBACH  
SECRETÁRIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO