

**PREFEITURA MUNICIPAL DE FRANCO DA ROCHA**  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2023

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)1 (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 Exercícios Anteriores (b)          | Do Exercício (c)     |                                                                         |                                   |                                                              |                                                                                                                               |                                                             |                                                                                 |                                                                                                                  |
| <b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)</b>                                | <b>32.825.712,10</b>               | <b>1.209.352,93</b>                   | <b>23.557.823,54</b> | <b>5.975.916,42</b>                                                     | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                                                  | <b>2.082.619,21</b>                                                                                                           | <b>4.642.763,52</b>                                         | <b>0,00</b>                                                                     | <b>-2.560.144,31</b>                                                                                             |
| Recursos Não Vinculados de Impostos                                         | 32.825.712,10                      | 1.209.352,93                          | 23.557.823,54        | 5.975.916,42                                                            | 0,00                              | 0,00                                                         | 2.082.619,21                                                                                                                  | 4.642.763,52                                                | 0,00                                                                            | -2.560.144,31                                                                                                    |
| Outros Recursos não Vinculados                                              | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                                                                    | 0,00                              | 0,00                                                         | 0,00                                                                                                                          | 0,00                                                        | 0,00                                                                            | 0,00                                                                                                             |
| <b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)</b>                                   | <b>48.041.393,75</b>               | <b>75.166,62</b>                      | <b>8.760.728,31</b>  | <b>1.732.326,58</b>                                                     | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                                                  | <b>37.473.172,24</b>                                                                                                          | <b>2.705.622,05</b>                                         | <b>0,00</b>                                                                     | <b>34.767.550,19</b>                                                                                             |
| Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação              | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                                                                    | 0,00                              | 0,00                                                         | 0,00                                                                                                                          | 0,00                                                        | 0,00                                                                            | 0,00                                                                                                             |
| Transferências do FUNDEB                                                    | 4.438.472,59                       | 0,00                                  | 1.434.735,95         | 55.370,26                                                               | 0,00                              | 0,00                                                         | 2.948.366,38                                                                                                                  | 74.100,00                                                   | 0,00                                                                            | 2.874.266,38                                                                                                     |
| Outros Recursos Vinculados à Educação                                       | 8.932.244,27                       | 0,00                                  | 1.798.200,61         | 1.051.194,91                                                            | 0,00                              | 0,00                                                         | 6.082.848,75                                                                                                                  | 48.256,18                                                   | 0,00                                                                            | 6.034.592,57                                                                                                     |
| Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde                 | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                                                                    | 0,00                              | 0,00                                                         | 0,00                                                                                                                          | 0,00                                                        | 0,00                                                                            | 0,00                                                                                                             |
| Outros Recursos Vinculados à Saúde                                          | 12.162.566,37                      | 75.166,62                             | 3.724.728,86         | 104.951,16                                                              | 0,00                              | 0,00                                                         | 8.257.719,73                                                                                                                  | 1.142.186,39                                                | 0,00                                                                            | 7.115.533,34                                                                                                     |
| Recursos Vinculados à Assistência Social                                    | 1.703.930,88                       | 0,00                                  | 374.864,99           | 18.618,00                                                               | 0,00                              | 0,00                                                         | 1.310.447,89                                                                                                                  | 128.110,12                                                  | 0,00                                                                            | 1.182.337,77                                                                                                     |
| Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                                                                    | 0,00                              | 0,00                                                         | 0,00                                                                                                                          | 0,00                                                        | 0,00                                                                            | 0,00                                                                                                             |
| Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)        | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                                                                    | 0,00                              | 0,00                                                         | 0,00                                                                                                                          | 0,00                                                        | 0,00                                                                            | 0,00                                                                                                             |
| Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                                                                    | 0,00                              | 0,00                                                         | 0,00                                                                                                                          | 0,00                                                        | 0,00                                                                            | 0,00                                                                                                             |
| Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)   | 7.174.654,55                       | 0,00                                  | 395.758,46           | 0,00                                                                    | 0,00                              | 0,00                                                         | 6.778.896,09                                                                                                                  | 0,00                                                        | 0,00                                                                            | 6.778.896,09                                                                                                     |
| Recursos de Alienação de Bens/Ativos                                        | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                                                                    | 0,00                              | 0,00                                                         | 0,00                                                                                                                          | 0,00                                                        | 0,00                                                                            | 0,00                                                                                                             |
| Recursos Extraorçamentários                                                 | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                                                                    | 0,00                              | 0,00                                                         | 0,00                                                                                                                          | 0,00                                                        | 0,00                                                                            | 0,00                                                                                                             |
| Outros Recursos Vinculados                                                  | 13.629.525,09                      | 0,00                                  | 1.032.439,44         | 502.192,25                                                              | 0,00                              | 0,00                                                         | 12.094.893,40                                                                                                                 | 1.312.969,36                                                | 0,00                                                                            | 10.781.924,04                                                                                                    |
| <b>TOTAL (III) = (I + II)</b>                                               | <b>80.867.105,85</b>               | <b>1.284.519,55</b>                   | <b>32.318.551,85</b> | <b>7.708.243,00</b>                                                     | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                                                  | <b>39.555.791,45</b>                                                                                                          | <b>7.348.385,57</b>                                         | <b>0,00</b>                                                                     | <b>32.207.405,88</b>                                                                                             |

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.

VALDECIR CIRIACO DA SILVA  
CONTADOR  
CRC: SP-303245/O-9

RENELIS APARECIDO PEDROSO  
SECRETÁRIO DA FAZENDA

NIVALDO DA SILVA SANTOS  
PREFEITO MUNICIPAL DE FRANCO DA ROCHA

MARCOS W. MARINHO DE MORAIS  
CONTROLADOR INTERNO