

**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>26.058.173,13</b>	<b>1.270.071,55</b>	<b>0,00</b>	<b>3.639.491,50</b>	<b>10.279.587,58</b>	<b>0,00</b>	<b>10.869.022,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.869.022,50</b>
Recursos Não Vinculados de Impostos	3.034.294,66	1.267.082,02	0,00	1.383.799,45	0,00	0,00	383.413,19	0,00	0,00	383.413,19
Outros Recursos não Vinculados	23.023.878,47	2.989,53	0,00	2.255.692,05	10.279.587,58	0,00	10.485.609,31	0,00	0,00	10.485.609,31
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)</b>	<b>54.858.713,77</b>	<b>14.448,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.647.144,66</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>52.197.121,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>52.197.121,11</b>
<b>Recursos Vinculados à Educação</b>	<b>16.557.844,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.093.279,13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.464.565,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.464.565,47</b>
Transferências do FUNDEB	4.438.472,59	0,00	0,00	55.370,26	0,00	0,00	4.383.102,33	0,00	0,00	4.383.102,33
Outros Recursos Vinculados à Educação	12.119.372,01	0,00	0,00	1.037.908,87	0,00	0,00	11.081.463,14	0,00	0,00	11.081.463,14
<b>Recursos Vinculados à Saúde</b>	<b>15.116.628,09</b>	<b>14.448,00</b>	<b>0,00</b>	<b>417.758,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.684.421,68</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.684.421,68</b>
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	414.981,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	414.981,53	0,00	0,00	414.981,53
Outros Recursos Vinculados à Saúde	14.701.646,56	14.448,00	0,00	417.758,41	0,00	0,00	14.269.440,15	0,00	0,00	14.269.440,15
<b>Recursos Vinculados à Assistência Social</b>	<b>1.703.930,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.700,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.689.230,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.689.230,16</b>
<b>Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Demais Vinculações Decorrentes de Transferências</b>	<b>8.114.741,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.114.741,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.114.741,15</b>
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Educação, Saúde e Assistência)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	8.114.741,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.114.741,15	0,00	0,00	8.114.741,15
<b>Demais Vinculações Legais</b>	<b>13.293.005,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.121.406,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.171.599,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.171.599,30</b>
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	457.122,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	457.122,51	0,00	0,00	457.122,51
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Vinculações Legais	12.835.883,19	0,00	0,00	1.121.406,40	0,00	0,00	11.714.476,79	0,00	0,00	11.714.476,79
<b>Recursos Extraorçamentários</b>	<b>72.563,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>72.563,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>72.563,35</b>
<b>Outras Vinculações</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)</b>	<b>22.782,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22.782,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22.782,30</b>
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	11.044,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.044,76	0,00	0,00	11.044,76
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	11.737,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.737,54	0,00	0,00	11.737,54
<b>TOTAL (IV) = (I + II + III)</b>	<b>80.939.669,20</b>	<b>1.284.519,55</b>	<b>0,00</b>	<b>6.286.636,16</b>	<b>10.279.587,58</b>	<b>0,00</b>	<b>63.088.925,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>63.088.925,91</b>

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF 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

IVALDO DA SILVA SANTOS  
PREFEITO MUNICIPAL DE FRANCO DA ROCHA

MARCOS W. MARINHO DE MORAIS  
CONTROLADOR INTERNO