

Tabela 5 – Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar - Estados, DF e Municípios

PREFEITURA MUNICIPAL DE ATILIO VIVACQUA – PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2025

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

Disponibilidade de Caixa e Restos a Pagar	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)							
IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	7.853.486,11	0,00	335.233,81	0,00	0,00	-	7.518.252,30	1.849.243,87	5.669.008,43	
Recursos Não Vinculados de Impostos	7.826.830,90	0,00	335.233,81	0,00	0,00	-	7.491.597,09	1.849.243,87	5.642.353,22	
Outros Recursos não Vinculados	26.655,21	0,00	0,00	0,00	0,00	-	26.655,21	0,00	26.655,21	
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)	13.351.133,66	0,20	728.707,72	0,00	663.889,99	-	11.958.535,75	2.157.685,33	9.800.850,42	
Recursos Vinculados à Educação	6.390.285,79	0,00	603.200,81	0,00	0,00	-	5.787.084,98	169.040,18	5.618.044,80	
Transferências do FUNDEB	1.589.616,21	0,00	603.200,81	0,00	0,00	-	986.415,40	101.368,51	885.046,89	
Outros Recursos Vinculados à Educação	4.800.669,58	0,00	0,00	0,00	0,00	-	4.800.669,58	67.671,67	4.732.997,91	
Recursos Vinculados à Saúde	2.212.709,76	0,00	4.800,00	0,00	0,00	-	2.207.909,76	121.529,10	2.086.380,66	
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	1.784.563,87	0,00	4.800,00	0,00	0,00	-	1.779.763,87	111.612,50	1.668.151,37	
Outros Recursos Vinculados à Saúde	428.145,89	0,00	0,00	0,00	0,00	-	428.145,89	9.916,60	418.229,29	
Recursos Vinculados à Assistência Social	1.123.090,69	0,00	21.873,88	0,00	0,00	-	1.101.216,81	241.183,30	860.033,51	
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)						-				
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	1.922.473,72	0,00	98.491,23	0,00	0,00	-	1.823.982,49	1.072.236,51	751.745,98	
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres	727.406,18	0,00	94.480,00	0,00	0,00	-	632.926,18	792.430,33	-159.504,15	
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	1.195.067,54	0,00	4.011,23	0,00	0,00	-	1.191.056,31	279.806,18	911.250,13	
Demais Vinculações Legais	1.657.840,32	0,20	341,80	0,00	0,00	-	1.657.498,32	553.696,24	1.103.802,08	
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à						-				
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	395.207,93	0,00	0,00	0,00	0,00	-	395.207,93	0,00	395.207,93	
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde,	1.061.290,43	0,00	0,00	0,00	0,00	-	1.061.290,43	421.299,14	639.991,29	
Outras Vinculações Legais	201.341,96	0,20	341,80	0,00	0,00	-	200.999,96	132.397,10	68.602,86	
Recursos Extraorçamentários	42.836,66	0,00	0,00	0,00	663.889,99	-	-621.053,33	0,00	-621.053,33	
Outras Vinculações	1.896,72	0,00	0,00	0,00	0,00	-	1.896,72	0,00	1.896,72	
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)						-				
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização						-				
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição						-				
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração						-				
TOTAL (IV) = (I + II + III)	21.204.619,77	0,20	1.063.941,53	0,00	663.889,99	-	19.476.788,05	4.006.929,20	15.469.858,85	

FONTE: Sistema SMAR, Unidade Responsável: SEMAF. Emissão: 10/02/2026, às 16:48h.

NOTA:

1. Essa coluna poderá apresentar valor negativo, indicando, nesse caso, insuficiência de caixa após o registro das obrigações financeiras.

Luciano Santos Sobral
Secretária Munc de Adm e Finanças

José Ricardo Costa Rambalducci
CRC/ES-006579-0

Hélio Humberto Lima Filho
Prefeito Municipal