



Identificação: 010E0700001 - Prefeitura Municipal de Atílio Vivácqua - Contas de Gestão

Exercício: 2023

## **JUSTIFICATIVA**

A Prefeitura Municipal de Atílio Vivácqua, no Exercício de 2023, efetuou os pagamentos aos seus fornecedores imediatamente após a efetiva liquidação da despesa, em todas as fontes de recursos, cumprindo, portanto, as normas estabelecidas no Decreto n.º 037/2021, de 25 de janeiro de 2021. Prova disso é o que consta no Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar em 31 de dezembro de 2023, conforme arquivo anexo.

Atílio Vivácqua/ES, 31 de dezembro de 2023.

Josemar Machado Fernandes  
Prefeito Municipal de Atílio Vivácqua

At'io Viv@qua - Executivo  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
 DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR  
 OBRIGAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023

RGF - ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a" e "b")

1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSORCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR ...)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS)
		Restos a Pagar Liquidados e Nºº Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Nºº Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras					
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício							
(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g) = (b + c + d + e)	(h)	(i)	(j) = (g - h)	
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)</b>	3.026.631,35	4.884,79	601.360,08	0,00	0,00	0,00	2.420.386,48	274.089,39	0,00	2.146.297,09
5000000 - RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS	3.001.445,96	4.884,79	584.566,80	0,00	0,00	0,00	2.411.994,37	274.089,39	0,00	2.137.904,98
501 - OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5020000 - RECURSOS NÃO VINCULADOS DA COMPENSAÇÃO DE IMPOSTOS	25.185,39	0,00	16.793,28	0,00	0,00	0,00	8.392,11	0,00	0,00	8.392,11
7180000 - AUXÍLIO FINANCEIRO - OUTORGA CRÉDITO TRIBUTÁRIO ICMS - ART. 5º, INCISO V, EC Nº 123/2020	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>	16.493.236,14	0,00	1.062.611,10	0,00	870.216,71	0,00	14.560.408,33	4.379.237,89	0,00	10.181.170,44
Recursos Vinculados Educação	4.365.623,43	0,00	163.251,21	0,00	0,00	0,00	4.202.372,22	896.250,09	0,00	3.306.122,13
7180025 - AUXÍLIO FINANCEIRO - OUTORGA CRÉDITO TRIBUTÁRIO ICMS - ART. 5º, INCISO V, EC 123/2020	9.129,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.129,45	0,00	0,00	9.129,45
5000025 - RECEITA DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - MDE	306.589,72	0,00	85.644,07	0,00	0,00	0,00	220.945,65	83.468,93	0,00	137.476,72
5020025 - RECURSOS NÃO VINCULADOS DA COMPENSAÇÃO DE IMPOSTOS - EDUCAÇÃO	38.400,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.400,98	0,00	0,00	38.400,98
5400030 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS (30%)	123.198,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123.198,41	73.927,73	0,00	49.270,68
5400070 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS (70%)	353.126,34	0,00	10,24	0,00	0,00	0,00	353.116,10	114.204,58	0,00	238.911,52
5420070 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIDADE - VAAT - 70%	50.919,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.919,31	0,00	0,00	50.919,31
5420030 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIDADE - VAAT - 30%	229.214,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229.214,34	229.214,34	0,00	0,00
550 - TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO EDUCAÇÃO	256.542,31	0,00	27.068,86	0,00	0,00	0,00	229.473,45	28.260,25	0,00	201.213,20
551 - TRANSF. DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA	3.576,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.576,17	0,00	0,00	3.576,17
552 - TRANSF. DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR	30.030,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.030,73	30.062,98	0,00	-32,25
553 - TRANSF. DE RECUR. DO FNDE REFERENTES AO PROG. NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR	49.944,27	0,00	34.174,44	0,00	0,00	0,00	15.769,83	0,00	0,00	15.769,83
569 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE	163,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	163,86	0,00	0,00	163,86
570 - TRANSFERÊNCIAS DO GOVERNO FEDERAL REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONJUNTO	405.626,64	0,00	16.353,60	0,00	0,00	0,00	389.273,04	22.606,88	0,00	366.666,16
571 - TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONJUNTO	2.478.098,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.478.098,56	314.504,40	0,00	2.163.594,16
599 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	31.062,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.062,34	0,00	0,00	31.062,34
Recursos Vinculados Saúde	5.123.390,00	0,00	434.043,20	0,00	0,00	0,00	4.689.346,80	506.035,45	0,00	4.183.311,35
5000015 - RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - SAÚDE	685.456,39	0,00	403.403,24	0,00	0,00	0,00	282.053,15	212.361,31	0,00	69.691,84
621 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE REC. DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO ESTADUAL	14.574,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.574,41	0,00	0,00	14.574,41
600 - TRANSF. FUNDO A FUNDO RECUR. DO SUS PROVENIENTES DO GOV. FEDERAL (Bloco de Manutenção)	2.532.382,10	0,00	27.300,96	0,00	0,00	0,00	2.505.081,14	205.983,08	0,00	2.299.098,06
601 - TRANSF. FUNDO A FUNDO RECUR. DO SUS PROVENIENTES DO GOV. FEDERAL (Bloco de Estruturação)	625.002,26	0,00	2.250,00	0,00	0,00	0,00	622.752,26	86.881,85	0,00	535.870,41
602 - TRANSF. FUNDO A FUNDO DE RECUR. DO SUS PROVENIENTES DO GOV. FEDERAL (Bloco de Manutenção das Atividades e Serv. P&B de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no âmbito do SUS)	310.353,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310.353,50	0,00	0,00	310.353,50
604 - TRANSF. DO GOVERNO FEDERAL DESTINADAS AO VENCIMENTO DOS AGENTES	51.230,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.230,05	0,00	0,00	51.230,05
632 - TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONJUNTO	901.025,02	0,00	1.089,00	0,00	0,00	0,00	899.936,02	809,21	0,00	899.126,81
659 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	3.366,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.366,27	0,00	0,00	3.366,27
Recursos Vinculados Seguridade Social	808.334,49	0,00	30.538,78	0,00	0,00	0,00	777.795,71	95.552,94	0,00	682.242,77
660 - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS	689.237,51	0,00	11.306,44	0,00	0,00	0,00	677.931,07	62.332,06	0,00	615.599,01
661 - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DOS FUNDOS ESTADUAIS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	118.888,04	0,00	19.232,34	0,00	0,00	0,00	99.655,70	33.220,88	0,00	66.434,82
669 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	208,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	208,94	0,00	0,00	208,94

Outras Vinculações de Recursos	6.195.888,22	0,00	434.777,91	0,00	0,00	0,00	5.761.110,31	2.881.399,41	0,00	2.879.710,90
700 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO OU REPASSES DA UNIÃO	2.422.070,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.422.070,78	1.836.901,30	0,00	585.169,48
701 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO OU REPASSES DOS ESTADOS	435.989,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	435.989,50	240.655,18	0,00	195.334,32
750 - RECURSOS DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÓMICO - CIDE	37.254,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.254,82	467,09	0,00	36.787,73
751 - RECURSOS DA CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - COSIP	632.824,77	0,00	71.763,26	0,00	0,00	0,00	561.061,51	253.115,05	0,00	307.946,46
704 - TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTES A COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS PELA EXPLORAÇÃO	492.855,84	0,00	285.322,79	0,00	0,00	0,00	207.533,05	152.770,67	0,00	54.762,38
705 - TRANSFERÊNCIA DOS ESTADOS REFERENTES A COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS PELA EXPLORAÇÃO	41.029,18	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	36.029,18	22.000,00	0,00	14.029,18
707 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO - INCISO I DO ARTIGO 5º DA LC 173/2020	4.947,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.947,91	0,00	0,00	4.947,91
708 - TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE À COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DE RECURSOS MINERÁRIOS	7.481,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.481,02	937,67	0,00	6.543,35
711 - DEMAIS TRANSFERÊNCIAS OBRIGATORIAS NÃO DECORRENTES DE REPARTIÇÕES DE RECEITAS	61.979,11	0,00	27.308,67	0,00	0,00	0,00	34.670,44	0,00	0,00	34.670,44
755 - RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE BENS ATIVOS - ADMINISTRAÇÃO DIRETA	1.066.520,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.066.520,59	374.156,36	0,00	692.364,23
759 - RECURSOS VINCULADOS A FUNDOS	941.597,98	0,00	263,19	0,00	0,00	0,00	941.334,79	396,09	0,00	940.938,70
899 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS	51.336,72	0,00	45.120,00	0,00	0,00	0,00	6.216,72	0,00	0,00	6.216,72
Recursos Extraorçamentários	0,00	0,00	0,00	0,00	870.216,71	0,00	-870.216,71	0,00	0,00	-870.216,71
860 - RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS VINCULADOS A PRECATÓRIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
861 - RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS VINCULADOS A DEPÓSITOS JUDICIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
862 - RECURSOS DE DEPÓSITOS DE TERCEIROS	0,00	0,00	0,00	0,00	114.169,19	0,00	-114.169,19	0,00	0,00	-114.169,19
869 - OUTROS RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	756.047,52	0,00	-756.047,52	0,00	0,00	-756.047,52
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	<b>19.519.867,49</b>	<b>4.884,79</b>	<b>1.663.971,18</b>	<b>0,00</b>	<b>870.216,71</b>	<b>0,00</b>	<b>16.980.794,81</b>	<b>4.653.327,28</b>	<b>0,00</b>	<b>12.327.467,53</b>

FONTE: Sistema SMAR, Unidade Responsável: SEMAF. Emissão: 27/02/2024, às 09:02h.

Karoline Duarte Ventura Lima  
Secretária Municipal de Administração e Finanças

José Ricardo Costa Rambalducci  
CRC/ES-006579-0

Josemar Machado Fernandes  
Prefeito Municipal