MUNICÍPIO DE NOVO MACHADO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

3° Bimestre de 2026

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

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 RP NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)[1] (G) = (A – (B + C + D + E) - F)	RP EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO (H)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RP NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (I) = (G - H)
		RP LIQUIDADOS E NÃO PAGOS		RP EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (D)	DEMAIS OBRIGAÇÃOES FINANCEIRAS (E)					
		DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (B)	DO EXERCÍCIO (C)							
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	7.748.481,59	136.763,78	462.609,12	112.029,50	0,00	0,00	7.037.079,19	5.427.207,39	0,00	1.609.871,80
Recursos Não Vinculados de Impostos	6.843.710,05	132.801,90	462.609,12	112.029,50	0,00	0,00	6.136.269,53	5.256.745,99	0,00	879.523,54
Outros Recursos não Vinculados	904.771,54	3.961,88	0,00	0,00	0,00	0,00	900.809,66	170.461,40	0,00	730.348,26
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)	4.386.660,66	129.440,02	14.161,03	108.085,54	214.857,19	0,00	3.920.116,88	389.053,96	0,00	3.531.062,92
Recursos Vinculados à Educação	404.999,94	600,00	2.579,00	375,60	0,00	0,00	401.445,34	91.420,44	0,00	310.024,90
Transferências do FUNDEB	164.663,93	0,00	2.527,00	0,00	0,00	0,00	162.136,93	5.177,04	0,00	156.959,89
Outros Recursos Vinculados à Educação	240.336,01	600,00	52,00	375,60	0,00	0,00	239.308,41	86.243,40	0,00	153.065,01
Recursos Vinculados à Saúde	1.789.349,94	36.259,02	9.806,01	24.885,83	0,00	0,00	1.718.399,08	112.370,42	0,00	1.606.028,66
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	1.740.183,27	36.259,02	9.806,01	24.885,83	0,00	0,00	1.669.232,41	112.370,42	0,00	1.556.861,99
Outros Recursos Vinculados à Saúde	49.166,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.166,67	0,00	0,00	49.166,67
Recursos Vinculados à Assistência Social	358.791,27	0,00	1.776,02	82.824,11	0,00	0,00	274.191,14	22.432,45	0,00	251.758,69
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	1.348.155,47	92.581,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.255.574,47	162.575,61	0,00	1.092.998,86
Transf. Convênios e Inst. Congêneres (sem Educ., Saúde e Assistência)	259.560,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	259.560,41	0,00	0,00	259.560,41
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	1.088.595,06	92.581,00	0,00	0,00	0,00	0,00	996.014,06	162.575,61	0,00	833.438,45
Demais Vinculações Legais	93.711,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.711,47	255,04	0,00	93.456,43
Recursos de Op. de Crédito (sem Educação e 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinc. a Fundos (sem Educ, Saúde, Assist. e Prev.)	66.385,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66.385,03	0,00	0,00	66.385,03
Outras Vinculações Legais	27.326,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.326,44	255,04	0,00	27.071,40
Recursos Extraorçamentários	313.550,52	0,00	0,00	0,00	214.857,19	0,00	98.693,33	0,00	0,00	98.693,33
Outras Vinculações	78.102,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78.102,05	0,00	0,00	78.102,05
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)	32.324.508,89	0,00	614,67	0,00	0,00	0,00	32.323.894,22	17.635,42	0,00	32.306.258,80
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)[2]	32.324.508,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.324.508,89	1.921,41	0,00	32.322.587,48
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	614,67	0,00	0,00	0,00	(614,67)	15.714,01	0,00	(16.328,68)
TOTAL (IV) = (I + II + III)	44.459.651,14	266.203,80	477.384,82	220.115,04	214.857,19	0,00	43.281.090,29	5.833.896,77	0,00	37.447.193,52

FONTE: Sistema:Gespam Web , Unidade Responsável: Coordenadoria da Contabilidade, Emissão:17/07/2026

NOTA:

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

2. Nessa linha não devem ser informados os investimentos destinados à acumulação para pagamentos futuros