

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

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)¹	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras					
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício							
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g) = (a – (b + c + d + e) - f)	(h)		(i) = (g - h)
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	14.210.930,92	369.277,92	7.431.093,07	683.066,95	839.316,26	-	4.888.176,72	7.078.734,58	-	(2.190.557,86)
Recursos Não Vinculados de Impostos	13.102.349,52	364.068,25	7.109.878,00	278.500,53	579.409,32	-	4.770.493,42	6.877.893,63	-	(2.107.400,21)
Outros Recursos não Vinculados	1.108.581,40	5.209,67	321.215,07	404.566,42	259.906,94	-	117.683,30	200.840,95	-	(83.157,65)
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)	41.456.753,52	30.159,17	2.740.406,47	984.704,06	2.499.555,01	-	35.201.928,81	10.238.065,84	-	24.963.862,97
Recursos Vinculados à Educação	10.810.136,07	29.963,93	991.265,76	55.027,71	90.481,98	-	9.643.396,69	8.392.088,77	-	1.251.307,92
Transferências do FUNDEB	7.178.497,99	8.371,85	852.299,46	50.107,45	9.265,39	-	6.258.453,84	2.823.670,62	-	3.434.783,22
Outros Recursos Vinculados à Educação	3.631.638,08	21.592,08	138.966,30	4.920,26	81.216,59	-	3.384.942,85	5.568.418,15	-	(2.183.475,30)
Recursos Vinculados à Saúde	14.337.088,30	-	1.197.476,27	-	-	-	13.139.612,03	347.259,81	-	12.792.352,22
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	13.208.870,31	-	1.197.476,27	-	-	-	12.011.394,04	347.259,81	-	11.664.134,23
Outros Recursos Vinculados à Saúde	1.128.217,99	-	-	-	-	-	1.128.217,99	-	-	1.128.217,99
Recursos Vinculados à Assistência Social	5.271.087,39	195,24	138.091,52	180,92	-	-	5.132.619,71	386.507,14	-	4.746.112,57
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	6.254.799,28	-	53.825,78	518.956,36	5.077,24	-	5.676.939,90	1.040.081,12	-	4.636.858,78
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Educação, Saúde e Assistência)	1.981.384,53	-	1.099,60	459.447,68	-	-	1.520.837,25	18.711,00	-	1.502.126,25
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	4.273.414,75	-	52.726,18	59.508,68	5.077,24	-	4.156.102,65	1.021.370,12	-	3.134.732,53
Demais Vinculações Legais	4.559.898,88	-	359.747,14	410.539,07	247.915,77	-	3.541.696,90	72.129,00	-	3.469.567,90
Recursos de Operações de Crédito (exceto destinados à Educação e à Saúde)	168.187,25	-	-	91.383,96	-	-	76.803,29	-	-	76.803,29
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	808.409,61	-	-	266.945,87	211.462,13	-	330.001,61	-	-	330.001,61
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência)	2.121.748,19	-	168.581,83	-	-	-	1.953.166,36	12.336,75	-	1.940.829,61
Outras Vinculações Legais	1.461.553,83	-	191.165,31	52.209,24	36.453,64	-	1.181.725,64	59.792,25	-	1.121.933,39
Recursos Extraorçamentários	-	-	-	-	2.108.132,30	-	(2.108.132,30)	-	-	(2.108.132,30)
Outras Vinculações	223.743,60	-	-	-	47.947,72	-	175.795,88	-	-	175.795,88
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL (IV) = (I + II + III)	55.667.684,44	399.437,09	10.171.499,54	1.667.771,01	3.338.871,27	-	40.090.105,53	17.316.800,42	-	22.773.305,11

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.

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 30/Jan/2026, 10h e 28m.

André Luiz Rokoski
Prefeito Municipal

Edinei Michelotto Muzzatto
Sec. Gestão e Finanças

Priscila de Assunção
Contadora CRC/RS 102456/O-9

Léo Lopes dos Santos
Coord. Controle Interno