

Prefeitura Municipal de Santa Maria - RS - Poder Executivo  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR**  
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 Janeiro a Dezembro 2025

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) <sup>1</sup> (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) (i) = (g - h)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (l) = (g - h)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras					
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)	(d)	(e)					
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)</b>	<b>4.773.591,29</b>	<b>106.167,14</b>	<b>59.464.180,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>-54.796.755,87</b>	<b>70.155,23</b>		<b>-54.866.911,10</b>
Recursos Não Vinculados de Impostos	4.339.548,05	106.167,14	59.033.480,02	0,00	0,00	-	-54.800.099,11	70.155,23		-54.870.254,34
Outros Recursos não Vinculados	434.043,24	0,00	430.700,00	0,00	0,00	-	3.343,24	0,00		3.343,24
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)</b>	<b>144.118.102,19</b>	<b>200.000,00</b>	<b>6.420.045,14</b>	<b>979.946,72</b>	<b>9.808.687,11</b>		<b>126.709.423,22</b>	<b>7.348.828,82</b>		<b>119.360.594,40</b>
Recursos Vinculados à Educação	11.702.939,61	0,00	2.185.821,29	0,00	0,00	-	9.517.118,32	2.129.746,01		7.387.372,31
Transferências do FUNDEB	2.588.920,51	0,00	2.156.850,91	0,00	0,00	-	432.069,60	0,00		432.069,60
Outros Recursos Vinculados à Educação	9.114.019,10	0,00	28.970,38	0,00	0,00	-	9.085.048,72	2.129.746,01		6.955.302,71
Recursos Vinculados à Saúde	20.298.268,88	0,00	1.594.005,86	27.200,00	0,00	-	18.677.063,02	761.313,90		17.915.749,12
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	19.614.256,70	0,00	1.585.010,74	27.200,00	0,00	-	18.002.045,96	758.673,90		17.243.372,06
Outros Recursos Vinculados à Saúde	684.012,18	0,00	8.995,12	0,00	0,00	-	675.017,06	2.640,00		672.377,06
Recursos Vinculados à Assistência Social	13.429.794,63	0,00	99.825,21	0,00	0,00	-	13.329.969,42	157.646,65		13.172.322,77
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00		0,00
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	37.098.615,52	200.000,00	1.350.000,00	52.500,00	0,00	-	35.496.115,52	3.453.345,52		32.042.770,00
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Educação, Saúde e Assistência)	21.530.310,58	200.000,00	1.350.000,00	52.500,00	0,00	-	19.927.810,58	2.368.866,16		17.558.944,42
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	15.568.304,94	0,00	0,00	0,00	0,00	-	15.568.304,94	1.084.479,36		14.483.825,58
Demais Vinculações Legais	36.519.161,84	0,00	231.087,59	900.246,72	0,00	-	35.387.827,53	612.899,64		34.774.927,89
Recursos de Operações de Crédito (exceto destinados à Educação e à Saúde)	13.905.570,95	0,00	0,00	900.246,72	0,00	-	13.005.324,23	563.594,93		12.441.729,30
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	13.472.638,42	0,00	0,00	0,00	0,00	-	13.472.638,42	6.200,25		13.466.438,17
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência)	5.287.388,09	0,00	21.674,72	0,00	0,00	-	5.265.713,37	4.269,03		5.261.444,34
Outras Vinculações Legais	3.853.564,38	0,00	209.412,87	0,00	0,00	-	3.644.151,51	38.835,43		3.605.316,08
Recursos Extraorçamentários	9.808.687,11	0,00	0,00	0,00	9.808.687,11	-	0,00	0,00		0,00
Outras Vinculações	15.260.634,60	0,00	959.305,19	0,00	0,00	-	14.301.329,41	233.877,10		14.067.452,31
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)</b>	<b>2.190.867,82</b>	<b>134.844,66</b>	<b>1.943.504,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>112.518,53</b>	<b>14.028,80</b>		<b>98.489,73</b>
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) <sup>2</sup>	1.880.149,76	134.844,66	1.891.327,35	0,00	0,00	-	-146.022,25	0,00		-146.022,25
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
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	310.718,06	0,00	52.177,28	0,00	0,00	-	258.540,78	14.028,80		244.511,98
<b>TOTAL (IV) = (I + II + III)</b>	<b>151.082.561,30</b>	<b>441.011,80</b>	<b>67.827.729,79</b>	<b>979.946,72</b>	<b>9.808.687,11</b>		<b>72.025.185,88</b>	<b>7.433.012,85</b>		<b>64.592.173,03</b>

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.

Amilton Jesus Winkelmann Soares Pereira  
 Contador CRC/RS 80.569  
 CPF: 808.048.100-87

Carine Brisola  
 Controladora Geral do Município  
 CPF: 804.109.790-15

Luiz Carlos Teixeira de Oliveira  
 Secretário de Município da Fazenda  
 CPF: 423.718.480-34

Rodrigo Decimo  
 Prefeito Municipal  
 CPF: 607.664.410-91