



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 OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS (E)					
		DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (B)	DO EXERCÍCIO (C)							
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	17.110.670,28	169.242,30	1.742.644,90	1.868.376,83	0,00	0,00	13.330.406,25	3.056.559,76	0,00	10.273.846,49
Recursos Não Vinculados de Impostos	16.983.120,38	163.999,44	1.742.644,90	1.868.376,83	0,00	0,00	13.208.099,21	3.056.559,76	0,00	10.151.539,45
Outros Recursos não Vinculados	127.549,90	5.242,86	0,00	0,00	0,00	0,00	122.307,04	0,00	0,00	122.307,04
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)	29.891.477,17	95.155,34	939.948,17	5.488.487,10	520.417,51	0,00	22.847.469,05	3.132.037,13	0,00	19.715.431,92
Recursos Vinculados à Educação	2.723.694,09	1.892,06	229.404,63	289.011,14	0,00	0,00	2.203.386,26	649.359,31	0,00	1.554.026,95
Transferências do FUNDEB	670.791,54	1.892,06	38.269,53	9.660,17	0,00	0,00	620.969,78	136.500,00	0,00	484.469,78
Outros Recursos Vinculados à Educação	2.052.902,55	0,00	191.135,10	279.350,97	0,00	0,00	1.582.416,48	512.859,31	0,00	1.069.557,17
Recursos Vinculados à Saúde	7.049.007,66	203,40	333.528,82	234.843,13	0,00	0,00	6.480.432,31	362.434,70	0,00	6.117.997,61
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	6.774.199,06	203,40	298.080,89	234.843,13	0,00	0,00	6.241.071,64	362.434,70	0,00	5.878.636,94
Outros Recursos Vinculados à Saúde	274.808,60	0,00	35.447,93	0,00	0,00	0,00	239.360,67	0,00	0,00	239.360,67
Recursos Vinculados à Assistência Social	1.400.135,54	2.710,67	141.790,19	30.641,54	0,00	0,00	1.224.993,14	115.687,27	0,00	1.109.305,87
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	14.904.753,68	89.819,63	11.541,00	4.905.385,29	0,00	0,00	9.898.007,76	1.685.822,20	0,00	8.212.185,56
Transf. Convênios e Inst. Congêneres (sem Educ., Saúde e Assistência)	7.810.994,54	89.819,63	0,00	4.125.016,33	0,00	0,00	3.596.158,58	1.074.513,97	0,00	2.521.644,61
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	7.093.759,14	0,00	11.541,00	780.368,96	0,00	0,00	6.301.849,18	611.308,23	0,00	5.690.540,95
Demais Vinculações Legais	3.722.930,68	0,00	223.683,53	28.256,00	0,00	0,00	3.470.991,15	318.733,65	0,00	3.152.257,50
Recursos de Op. de Crédito (sem Educação e Saúde)	106.404,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106.404,83	135.770,46	0,00	-29.365,63
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	174.883,87	0,00	1.500,00	28.256,00	0,00	0,00	145.127,87	33.963,85	0,00	111.164,02
Recursos Vinc. a Fundos (sem Educ, Saúde, Assist. e Prev.)	2.074.469,90	0,00	53.858,41	0,00	0,00	0,00	2.020.611,49	92.801,41	0,00	1.927.810,08
Outras Vinculações Legais	1.367.172,08	0,00	168.325,12	0,00	0,00	0,00	1.198.846,96	56.197,93	0,00	1.142.649,03
Recursos Extraorçamentários	89.880,90	0,00	0,00	0,00	520.417,51	0,00	-430.536,61	0,00	0,00	-430.536,61
Outras Vinculações	1.074,62	529,58	0,00	350,00	0,00	0,00	195,04	0,00	0,00	195,04
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)	2.275.892,75	7.381,51	14.976,22	6.003,22	0,00	0,00	2.247.531,80	32.247,95	0,00	2.215.283,85
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) ²	285.666,78	7.381,51	7.205,94	2.903,22	0,00	0,00	268.176,11	0,00	0,00	268.176,11
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	1.990.225,97	0,00	7.770,28	3.100,00	0,00	0,00	1.979.355,69	32.247,95	0,00	1.947.107,74
TOTAL (IV) = (I + II + III)	49.278.040,20	271.779,15	2.697.569,29	7.362.867,15	520.417,51	0,00	38.425.407,10	6.220.844,84	0,00	32.204.562,26

FONTE: Sistema:Gespam Web , Unidade Responsável: Coordenadoria da Contabilidade, Emissão:29/01/2026

NOTA:

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

JOSÉ ANTONIO FLACH WERLE
Prefeito Municipal
CPF: 367.138.800-53

PEDRO ROBERTO HECK
Secretário da Fazenda
CPF: 934.492.830-49

KERLEM FONSECA DA SILVA
Controlador Interno
CPF: 034.109.390-40



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