

PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPECERICA DA SERRA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2025

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

Entidade: Consolidado

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)1 (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)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (i) = (g - h)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar 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)	19.063.213,45	1.880.732,66	15.350.154,26	341.027,05	0,00	0,00	1.491.299,48	27.344.163,90	0,00	-25.852.864,42
Recursos Não Vinculados de Impostos	84.200,26	0,00	4.760.272,82	0,00	0,00	0,00	-4.676.072,56	15.187.607,47	0,00	-19.863.680,03
Outros Recursos não Vinculados	18.979.013,19	1.880.732,66	10.589.881,44	341.027,05	0,00	0,00	6.167.372,04	12.156.556,43	0,00	-5.989.184,39
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)	59.695.391,64	1.202.228,02	7.608.598,27	729.300,04	0,00	0,00	50.155.265,31	8.471.875,93	0,00	41.683.389,38
Recursos Vinculados à Educação	9.678.970,44	0,00	4.608.322,01	0,00	0,00	0,00	5.070.648,43	1.287.970,17	0,00	3.782.678,26
Transferências do FUNDEB	3.937.175,72	0,00	2.580.032,94	0,00	0,00	0,00	1.357.142,78	450.432,90	0,00	906.709,88
Outros Recursos Vinculados à Educação	5.741.794,72	0,00	2.028.289,07	0,00	0,00	0,00	3.713.505,65	837.537,27	0,00	2.875.968,38
Recursos Vinculados à Saúde	19.983.102,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.983.102,39	0,00	0,00	19.983.102,39
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	7.826.232,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.826.232,66	0,00	0,00	7.826.232,66
Outros Recursos Vinculados à Saúde	12.156.869,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.156.869,73	0,00	0,00	12.156.869,73
Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00	147.100,96	550.325,72	368,60	0,00	0,00	-697.795,28	1.060.057,54	0,00	-1.757.852,82
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	28.728.441,36	1.055.127,06	1.998.760,05	728.931,44	0,00	0,00	24.945.622,81	4.733.747,79	0,00	20.211.875,02
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Educação, Saúde e Assistência)	16.945.006,28	0,00	190.385,53	35.257,24	0,00	0,00	16.719.363,51	3.152.986,03	0,00	13.566.377,48
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	11.783.435,08	1.055.127,06	1.808.374,52	693.674,20	0,00	0,00	8.226.259,30	1.580.761,76	0,00	6.645.497,54
Demais Vinculações Legais	1.304.877,45	0,00	451.190,49	0,00	0,00	0,00	853.686,96	1.390.100,43	0,00	-536.413,47
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)	52.353,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.353,04	0,00	0,00	52.353,04
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	4.782,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.782,24	0,00	0,00	4.782,24
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Vinculações Legais	1.247.742,17	0,00	451.190,49	0,00	0,00	0,00	796.551,68	1.390.100,43	0,00	-593.548,75
Recursos Extraorçamentários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Vinculações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)	8.913.422,58	2.318,31	38.710,23	60.538,58	0,00	0,00	8.811.855,46	330.579,08	0,00	8.481.276,38
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	0,00	2.318,31	241,24	1.284,08	0,00	0,00	-3.843,63	506,00	0,00	-4.349,63
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	8.913.422,58	0,00	38.468,99	59.254,50	0,00	0,00	8.815.699,09	330.073,08	0,00	8.485.626,01
TOTAL (IV) = (I + II + III)	87.672.027,67	3.085.278,99	22.997.462,76	1.130.865,67	0,00	0,00	60.458.420,25	36.146.618,91	0,00	24.311.801,34

FONTE: Contabilidade do Município, Metodologia da LRF e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.