

Prefeitura Municipal de Santa Maria - RS - Poder Executivo  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
Janeiro a Dezembro 2024

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)	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)							
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)</b>	<b>68.816.936,29</b>	<b>4.820.102,49</b>	<b>43.278.733,75</b>	<b>6.291,67</b>	-	<b>20.711.808,38</b>	<b>2.442.199,85</b>	-	<b>18.269.608,53</b>	
Recursos Não Vinculados de Impostos	62.904.133,45	4.820.102,49	41.253.263,49	6.291,67	-	16.824.475,80	2.436.735,85	-	14.387.739,95	
Outros Recursos não Vinculados	5.912.802,84	-	2.025.470,26	-	-	3.887.332,58	5.464,00	-	3.881.868,58	
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)</b>	<b>134.668.570,55</b>	<b>0</b>	<b>18.421.147,15</b>	<b>199.708,33</b>	<b>8.165.614,27</b>	<b>107.882.100,80</b>	<b>10.198.440,70</b>	<b>0</b>	<b>97.683.660,10</b>	
<b>Recursos Vinculados à Educação</b>	<b>16.782.471,49</b>	<b>-</b>	<b>6.012.817,04</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>10.769.654,45</b>	<b>2.135.724,28</b>	<b>-</b>	<b>8.633.930,17</b>	
Transferências do FUNDEB	6.030.172,49	-	3.963.270,01	-	-	2.066.902,48	2.066.902,48	-	-	
Outros Recursos Vinculados à Educação	10.752.299,00	-	2.049.547,03	-	-	8.702.751,97	68.821,80	-	8.633.930,17	
<b>Recursos Vinculados à Saúde</b>	<b>18.229.675,62</b>	<b>-</b>	<b>860.338,18</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>17.369.337,44</b>	<b>667.641,11</b>	<b>-</b>	<b>16.701.696,33</b>	
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	17.635.067,34	-	851.399,61	-	-	16.783.667,73	629.870,11	-	16.153.797,62	
Outros Recursos Vinculados à Saúde	594.608,28	-	8.938,57	-	-	585.669,71	37.771,00	-	547.898,71	
<b>Recursos Vinculados à Assistência Social</b>	<b>13.524.601,25</b>	<b>-</b>	<b>56.630,10</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>13.467.971,15</b>	<b>55.246,47</b>	<b>-</b>	<b>13.412.724,68</b>	
<b>Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>Demais Vinculações Decorrentes de Transferências</b>	<b>24.699.993,98</b>	<b>-</b>	<b>2.597.203,78</b>	<b>199.708,33</b>	<b>-</b>	<b>21.903.081,87</b>	<b>3.243.260,87</b>	<b>-</b>	<b>18.659.821,00</b>	
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Educação, Saúde e Assistência)	14.477.053,03	-	2.597.203,78	199.708,33	-	11.680.140,92	2.061.286,48	-	9.618.854,44	
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	10.222.940,95	-	-	-	-	10.222.940,95	1.181.974,39	-	9.040.966,56	
<b>Demais Vinculações Legais</b>	<b>39.513.918,04</b>	<b>-</b>	<b>1.920.692,98</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>37.593.225,06</b>	<b>3.508.987,33</b>	<b>-</b>	<b>34.084.237,73</b>	
Recursos de Operações de Crédito (exceto destinados à Educação e à Saúde)	7.414.740,24	-	1.387.813,79	-	-	6.026.926,45	2.973.490,45	-	3.053.436,00	
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	18.408.995,69	-	46.448,73	-	-	18.362.546,96	-	-	18.362.546,96	
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência)	7.311.612,92	-	1.172,97	-	-	7.310.439,95	231.623,84	-	7.078.816,11	
Outras Vinculações Legais	6.378.569,19	-	485.257,49	-	-	5.893.311,70	303.873,04	-	5.589.438,66	
<b>Recursos Extraorçamentários</b>	<b>8.165.614,27</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>8.165.614,27</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	
<b>Outras Vinculações</b>	<b>13.752.295,90</b>	<b>-</b>	<b>6.973.465,07</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>6.778.830,83</b>	<b>587.580,64</b>	<b>-</b>	<b>6.191.250,19</b>	
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)</b>	<b>9.920.651,51</b>	<b>177.951,42</b>	<b>449.908,27</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>9.292.791,82</b>	<b>11.897,00</b>	<b>-</b>	<b>9.280.894,82</b>	
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) <sup>2</sup>	9.517.704,22	177.951,42	88.659,74	-	-	9.251.093,06	-	-	9.251.093,06	
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	402.947,29	-	361.248,53	-	-	41.698,76	11.897,00	-	29.801,76	
<b>TOTAL (IV) = (I + II + III)</b>	<b>213.406.158,35</b>	<b>4.998.053,91</b>	<b>62.149.789,17</b>	<b>206.000,00</b>	<b>8.165.614,27</b>	<b>137.886.701,00</b>	<b>12.652.537,55</b>	<b>-</b>	<b>125.234.163,45</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.

3. Na disponibilidade bruta, na linha "Recursos Não Vinculados de Impostos" foi acrescentado o valor de R\$ 24.859.204,70 referente ao saldo da conta bancária dos precatórios (9400)

Greice Pivetta  
Contadora CRC 55.075  
CPF 571.017.950-72

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