



MUNICÍPIO DE CANOAS
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Período: Dezembro/2025
Tipo: Consolidado

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

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)	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							
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	28.703.738,43	9.413.745,40	163.312.177,28	59.439.474,80	36.075,76	0,00	(203.497.734,81)	103.615.686,95	0,00	(307.113.421,76)
Recursos Não Vinculados de Impostos	16.023.717,75	9.413.744,86	163.195.316,88	59.410.208,11	36.075,76	0,00	(216.031.627,86)	99.188.633,67	0,00	(315.220.261,53)
Outros Recursos não Vinculados	12.680.020,68	0,54	116.860,40	29.266,69	0,00	0,00	12.533.893,05	4.427.053,28	0,00	8.106.839,77
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	237.682.124,88	25.465.222,43	33.112.865,95	39.418.687,09	36.049.154,72	0,00	103.636.194,69	150.177.548,39	0,00	(46.541.353,70)
Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferencias do FUNDEB	3.307.555,46	22.091,92	19.994.301,20	2.270.903,36	0,00	0,00	(18.979.741,02)	11.218.484,55	0,00	(30.198.225,57)
Outros Recursos Vinculados à Educação	8.309.990,41	0,00	570.035,24	2.658.764,66	0,00	0,00	5.081.190,51	3.691.053,18	0,00	1.390.137,33
Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	99.433.960,02	541.756,01	6.081.885,97	3.239.678,57	0,00	0,00	89.570.639,47	23.461.098,10	0,00	66.109.541,37
Outros Recursos Vinculados à Saúde	1.699.152,38	0,00	28.970,75	0,00	0,00	0,00	1.670.181,63	12.317.536,55	0,00	(10.647.354,92)
Recursos Vinculados à Assistência Social	19.236.811,86	0,00	71.006,78	1.449,60	0,00	0,00	19.164.355,48	1.384.640,03	0,00	17.779.715,45
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Educação, Saúde e Assistência)	60.903.805,94	14.008.264,41	1.081.774,44	22.895.244,72	41.954,28	0,00	22.876.568,09	79.792.508,96	0,00	(56.915.940,87)
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	10.551.498,93	10.893.110,09	4.176.663,66	6.201.472,01	0,00	0,00	(10.719.746,83)	13.574.877,88	0,00	(24.294.624,71)
Demais Vinculações Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)	1.678.832,42	0,00	0,00	314.084,22	0,00	0,00	1.364.748,20	115.682,67	0,00	1.249.065,53
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	1.214.055,06	0,00	363.492,00	846.395,55	0,00	0,00	4.167,51	0,00	0,00	4.167,51
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência)	343.156,62	0,00	35.196,51	220,40	0,00	0,00	307.739,71	44.330,55	0,00	263.409,16
Outras Vinculações Legais	13.743.088,12	0,00	709.539,40	990.050,28	0,00	0,00	12.043.498,44	4.577.335,92	0,00	7.466.162,52
Recursos Extraorçamentários	17.064.064,18	0,00	0,00	0,00	36.007.200,44	0,00	(18.943.136,26)	0,00	0,00	(18.943.136,26)
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	196.153,48	0,00	0,00	423,72	0,00	0,00	195.729,76	0,00	0,00	195.729,76
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)	276.883.358,70	93.121,44	6.092.773,54	0,00	0,00	0,00	270.697.463,72	1.719.184,18	0,00	268.978.279,54

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)	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) -	(h)		(i) = (g - h)
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) ²	271.967.214,01	651,96	33.324,66	0,00	0,00	0,00	271.933.237,39	1.127.487,99	0,00	270.805.749,40
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	888.668,02	92.396,29	5.986.553,12	0,00	0,00	0,00	(5.190.281,39)	228.143,62	0,00	(5.418.425,01)
Outras Vinculações	4.027.476,67	73,19	72.895,76	0,00	0,00	0,00	3.954.507,72	363.552,57	0,00	3.590.955,15
TOTAL (IV) = (I + II + III)	543.269.222,01	34.972.089,27	202.517.816,77	98.858.161,89	36.085.230,48	0,00	170.835.923,60	255.512.419,52	0,00	(84.676.495,92)

FONTE: e-Safira – Sistema de Gestão Orçamentária Financeira e Contábil 29/01/202 as 18.07.08

INGRID MICHELE DA ROSA POHLMANN
CONTADORA - CRC/RS 091694/O

ANDRESA MEDEIROS MACIEL
DIRETORA FINANCEIRA

AIRTON JOSE DE SOUZA
PREFEITO MUNICIPAL

REGINA DE SOUZA HANSEN
SEC. MUNICIPAL DA FAZENDA