

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Janeiro a Dezembro 2022

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) 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)	12.944.355,14	2.446.145,67	-	57.226,04	2.858.838,99	-	7.582.144,44	-	7.582.144,44	
Recursos Não Vinculados de Impostos	11.871.186,54	2.732.378,49	-	57.226,04	(1.661.030,16)	-	10.742.612,17	-	10.742.612,17	
Outros Recursos não Vinculados	1.073.168,60	(286.232,82)	-	-	4.519.869,15	-	(3.160.467,73)	-	(3.160.467,73)	
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	12.925.300,05	(2.437.627,23)	-	137.811,80	(2.357.997,51)	-	17.583.112,99	-	17.583.112,99	
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Transferências do FUNDEB	606.089,29	-	-	-	(1.614.858,90)	-	2.220.948,19	-	2.220.948,19	
Outros Recursos Vinculados à Educação	164.985,17	7.753,21	-	10.331,01	-	-	146.900,95	-	146.900,95	
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Outros Recursos Vinculados à Saúde	6.946.283,32	(14.248,37)	-	683.045,63	(277.428,41)	-	6.554.914,47	-	6.554.914,47	
Recursos Vinculados à Assistência Social	540.925,70	5.116,85	-	-	-	-	535.808,85	-	535.808,85	
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)	155.891,99	-	-	(167.302,76)	-	-	323.194,75	-	323.194,75	
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	583.950,33	-	-	9.080,00	-	-	574.870,33	-	574.870,33	
Recursos Extraorçamentários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Outros Recursos Vinculados	3.927.174,25	(2.436.248,92)	-	(397.342,08)	(465.710,20)	-	7.226.475,45	-	7.226.475,45	
TOTAL (III) = (I + II)	25.869.655,19	8.518,44	-	195.037,84	500.841,48	-	25.165.257,43	-	25.165.257,43	

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

NOTA EXPLICATIVA:

As Demonstrações Contábeis do Município de Céu Azul foram preparadas utilizando as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP), as instruções descritas no Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público e as modificações promovidas pela Portaria STN nº 831, de 7 de maio de 2021, atualizada pela Portaria STN nº 923, de 8 de julho de 2021, bem como, considerando o disposto na Lei nº 4.320/1964, na Lei Complementar nº 101/2000 e demais normas aplicáveis.