



**Câmara Municipal de Agudo**  
**Estado do Rio Grande do Sul**

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
Janeiro a Dezembro de 2017

RGF - ANEXO 5 (LRF, Art. 55, Inciso III, alínea 'a')

R\$ 1,00

| IDENTIFICAÇÃO DE RECURSOS                    | DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA<br><br>(A) | OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS                |                         |  | DEMAIS OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS<br><br>(E) | DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS)<br><br>(F) = (A - (B+C+D+E)) | RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO | EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA) |
|--|---|---------------------------------------|-------------------------|--|--|--|---|---|
|  |   | RESTOS A PAGAR LIQUIDADOS E NÃO PAGOS |                         | RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES<br><br>(D) |  |  |   |   |
|  |   | DE EXERCÍCIOS ANTERIORES<br><br>(B)   | DO EXERCÍCIO<br><br>(C) |  |  |  |   |   |
| <b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS(I)</b>      |   |                                       |                         |  |  |  |   |   |
| <b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS(II)</b> | <b>1.228.351,58</b>                       |                                       | <b>961,15</b>           | <b>5.000,00</b>  | <b>6.092,13</b>                          | <b>1.216.298,30</b>  |   |   |
| LIVRE  | 1.228.351,58                              |                                       | 961,15                  | 5.000,00   | 6.092,13                                 | 1.216.298,30   |   |   |
| <b>TOTAL (III) = (I+II)</b>                  | <b>1.228.351,58</b>                       |                                       | <b>961,15</b>           | <b>5.000,00</b>  | <b>6.092,13</b>                          | <b>1.216.298,30</b>  |   |   |
| <b>REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SER</b> |   |                                       |                         |  |  |  |   |   |

FONTE: PRONIM RF- Responsabilidade Fiscal, Estrutura de Administração e Gestão, 30/ago/2019, 11h15.

Nota: Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não processados são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em: a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64; b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força inciso II do art. 35 da Lei 4.320/64.

Ver. Alexandre Neu  
Presidente

Liane Martinazzo  
Técnica em Contabilidade  
CRC 96765-Portaria 26/2018