

Prefeitura Municipal de Agudo - RS - Poder Legislativo  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
Janeiro a Dezembro de 2020

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

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA  (A)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS)  (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  (D)	DEMAIS OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS  (E)			
		DE EXERCÍCIOS ANTERIORES  (B)	DO EXERCÍCIO  (C)					
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS(I)	8.470,00	-	-	-	-	8.470,00	-	-
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS(II)	8.470,00	-	-	-	-	8.470,00	8.470,00	-
LIVRE		-	-	-	-		8.470,00	-
TOTAL (III) = (I+II)	8.470,00	-	-	-	-	8.470,00	8.470,00	-

FONTE: PRONIM RF - Responsabilidade Fiscal, Estrutura de Administração e Gestão, 10/FEV/2021, 13h e 44m.

Nota:<sup>1</sup> A disponibilidade de caixa do RPPS está comprometida com o Passivo Atuarial

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.

Itamar Puntel  
Presidente

Liane Martinazzo  
Técnico em Contabilidade- CRC/RS 096765-0-2