



MUNICÍPIO DE SANTA ISABEL DO IVAÍ  
 PODER EXECUTIVO  
 ESTADO DO PARANÁ  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR**  
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 JANEIRO A DEZEMBRO DE 2.025

RGF - ANEXO V (LRF, Art. 55, inciso III, alínea "a")

RS\$ 1,00

| 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) <sup>1</sup> | 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) - f)                          | (h)  |   | (i) = (g - h)   |  |
| <b>TOTAL RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)</b>   | 1.703.760,55                   | 519,75                                | 937.797,17          | 838,50  | 0,00                          | 0,00   | 764.605,13   | 53.333,27   | 0,01  | 711.271,86   |
| Recursos Ordinários  | 1.225.259,84                   | 519,75                                | 719.172,55          | 838,50  | 0,00                          | 0,00   | 504.729,04   | 26.031,30   | 0,01  | 478.697,74   |
| Outros Recursos não Vinculados   | 478.500,71                     | 0,00                                  | 218.624,62          | 0,00  | 0,00                          | 0,00   | 259.876,09   | 27.301,97   | 0,00  | 232.574,12   |
| <b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)</b>                                   | 13.217.889,76                  | 331,10                                | 1.160.985,10        | 8.367,57  | 532.873,10                    | 0,00   | 11.515.332,89  | 2.002.238,19  | 0,00  | 9.513.094,70   |
| Recursos Vinculados à Educação   | 717.073,91                     | 0,00                                  | 539,84              | 0,00  | 532.873,10                    | 0,00   | 183.660,97   | 145.149,71  | 0,00  | 38.511,26  |
| Transferências do FUNDEB   | 31.460,36                      | 0,00                                  | 0,00                | 0,00  | 0,00                          | 0,00   | 31.460,36  | 0,00  | 0,00  | 31.460,36  |
| Outros Recursos Vinculados à Educação  | 685.613,55                     | 0,00                                  | 539,84              | 0,00  | 532.873,10                    | 0,00   | 152.200,61   | 145.149,71  | 0,00  | 7.050,90   |
| Recursos Vinculados à Saúde  | 7.451.125,94                   | 324,48                                | 25.776,87           | 0,00  | 0,00                          | 0,00   | 7.425.024,59   | 9.096,10  | 0,00  | 7.415.928,49   |
| Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS  | 7.111.539,34                   | 0,00                                  | 25.776,87           | 0,00  | 0,00                          | 0,00   | 7.085.762,47   | 9.096,10  | 0,00  | 7.076.666,37   |
| Outros Recursos Vinculados à Saúde   | 339.586,60                     | 324,48                                | 0,00                | 0,00  | 0,00                          | 0,00   | 339.262,12   | 0,00  | 0,00  | 339.262,12   |
| Recursos Vinculados à Assistência Social   | -37.449,94                     | 0,00                                  | 3.314,98            | 0,00  | 0,00                          | 0,00   | -40.764,92   | 0,00  | 0,00  | -40.764,92   |
| 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   | 3.885.013,85                   | 6,62                                  | 1.027.189,22        | 8.367,57  | 0,00                          | 0,00   | 2.849.450,44   | 1.831.274,86  | 0,00  | 1.018.175,58   |
| Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Educação, Saúde e Assistência) | 2.893.513,90                   | 0,00                                  | 914.326,90          | 0,00  | 0,00                          | 0,00   | 1.979.187,00   | 1.327.772,89  | 0,00  | 651.414,11   |
| Outras Vinculações Decorrentes de Transferências   | 991.499,95                     | 6,62                                  | 112.862,32          | 8.367,57  | 0,00                          | 0,00   | 870.263,44   | 503.501,97  | 0,00  | 366.761,47   |
| Demais Vinculações Legais  | 1.202.126,00                   | 0,00                                  | 104.164,19          | 0,00  | 0,00                          | 0,00   | 1.097.961,81   | 16.717,52   | 0,00  | 1.081.244,29   |
| Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)                    | 4.066,48                       | 0,00                                  | 0,00                | 0,00  | 0,00                          | 0,00   | 4.066,48   | 0,00  | 0,00  | 4.066,48   |
| Recursos de Alienação de Bens/Ativos   | 18.055,38                      | 0,00                                  | 0,00                | 0,00  | 0,00                          | 0,00   | 18.055,38  | 0,00  | 0,00  | 18.055,38  |
| Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência)             | 354.831,70                     | 0,00                                  | 0,00                | 0,00  | 0,00                          | 0,00   | 354.831,70   | 0,00  | 0,00  | 354.831,70   |
| Outras Vinculações Legais  | 825.172,44                     | 0,00                                  | 104.164,19          | 0,00  | 0,00                          | 0,00   | 721.008,25   | 16.717,52   | 0,00  | 704.290,73   |
| Recursos Extraorçamentários  | 0,00                           | 0,00                                  | 0,00                | 0,00  | 0,00                          | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   |
| Outras Vinculações   | 0,00                           | 0,00                                  | 0,00                | 0,00  | 0,00                          | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   |
| <b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)</b>   | 27.559,38                      | 0,00                                  | 0,00                | 0,00  | 0,00                          | 0,00   | 27.559,38  | 0,00  | 0,00  | 27.559,38  |
| Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) <sup>2</sup>     | 27.559,38                      | 0,00                                  | 0,00                | 0,00  | 0,00                          | 0,00   | 27.559,38  | 0,00  | 0,00  | 27.559,38  |
| Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)                         | 0,00                           | 0,00                                  | 0,00                | 0,00  | 0,00                          | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   |
| Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração  | 0,00                           | 0,00                                  | 0,00                | 0,00  | 0,00                          | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   |
| <b>TOTAL (IV) = (I + II + III)</b>   | <b>14.949.209,69</b>           | <b>850,85</b>                         | <b>2.098.782,27</b> | <b>9.206,07</b>   | <b>532.873,10</b>             | <b>0,00</b>  | <b>12.307.497,40</b>   | <b>2.055.571,46</b>                                     | <b>0,01</b>   | <b>10.251.925,94</b>   |

FON TE: Sistema Elotech Gestão Pública, Unidade Responsável MUNICÍPIO DE SANTA ISABEL DO IVAÍ, emitido em 30/jan/2026 às 13h e 56m.

NOTA:

- Essa coluna poderá apresentar valor negativo, indicando, nesse caso, insuficiência de caixa após o registro das obrigações financeiras.
- Nessa linha não devem ser informados os investimentos destinados à acumulação para pagamentos futuros.



MUNICÍPIO DE SANTA ISABEL DO IVAÍ  
PODER EXECUTIVO  
ESTADO DO PARANÁ  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2.025

RGF - ANEXO V (LRF, Art. 55, inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

---

JOAO CARLOS DA SILVA MENDES  
PREFEITO

---

FABIO ALESSANDRO BEZERRA PEREIRA  
TECNICO EM CONTABILIDADE

---

MARCIA MARIA MARTINS DE SOUZA  
CONTROLE INTERNO

---

ALEX DE ANDRADE CATINI  
SECRETARIO DE ADM E FINANÇAS