



MUNICÍPIO DE MANDAGUAÇU - PR
CONSOLIDADO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A DEZEMBRO

REPÚBLICA

RGF - ANEXO 5 (LRF, art. 55, inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS					INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA (CONSÓRCIO PÚBLICO)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)1	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS / 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	(g) = (a)-(b+c+d+e-f)	(h)					
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g) = (a)-(b+c+d+e-f)	(h)		(i) = (g-h)	
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	19.977.171,30	215.682,44	89.960,25	1.192.922,05	1.195.715,43	0,00	17.282.891,13	4.779.105,43	0,00	12.503.785,70	
Transferências do FUNDEB	1.400.689,07	0,00	36.655,04	33.205,02	0,00	0,00	1.330.829,01	823.261,18	0,00	507.567,83	
Transferências Voluntárias	99.503,89	12.575,50	0,00	7.050,00	0,00	0,00	79.878,39	1.367.505,21	0,00	-1.287.626,82	
Alienação de Bens	-305.127,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-305.127,73	0,00	0,00	-305.127,73	
Operações de Crédito	2.761,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.761,82	0,00	0,00	2.761,82	
Contratos de Rateio de Consórcios Públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Transferências de Programas	9.491.157,14	203.106,94	50.700,27	1.152.667,03	0,00	0,00	8.084.682,90	233.371,83	0,00	7.851.311,07	
Antecipação da Receita Orçamentária - ARO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Transferências Voluntárias - Emendas Individuais (§ 13, art. 166 da CF)	5.998.086,84	0,00	2.604,94	0,00	0,00	0,00	5.995.481,90	1.848.661,48	0,00	4.146.820,42	
Apoio Financeiro aos Municípios - AFM	3.430,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.430,68	0,00	0,00	3.430,68	
Cessão Onerosa - Pré-Sai	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Valores Restituíveis	1.233.426,76	0,00	0,00	0,00	1.195.715,43	0,00	37.711,33	0,00	0,00	37.711,33	
Outras Origens	2.053.242,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.053.242,83	506.305,73	0,00	1.546.937,10	
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	24.528.598,60	63.763,98	62.740,57	189.563,48	-65.030,36	0,00	24.277.560,93	6.481.430,36	0,00	17.796.130,57	
Recursos Ordinários / Livres	24.528.598,60	63.763,98	62.740,57	189.563,48	-65.030,36	0,00	24.277.560,93	6.481.430,36	0,00	17.796.130,57	
TOTAL (III) = (I + II)	44.505.769,90	279.446,42	152.700,82	1.382.485,53	1.130.685,07	0,00	41.560.452,06	11.260.535,79	0,00	30.299.916,27	
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES (IV)	63.794.854,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.794.854,26	0,00	0,00	63.794.854,26	
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)²	61.961.225,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.961.225,73	0,00	0,00	61.961.225,73	
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	1.833.628,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.833.628,53	0,00	0,00	1.833.628,53	
TOTAL (V) = (III + IV)	108.300.624,16	279.446,42	152.700,82	1.382.485,53	1.130.685,07	0,00	105.355.306,32	11.260.535,79	0,00	94.094.770,53	

Fonte: Sistema Contábil - Beta Sistemas Unidade Responsável: MUNICÍPIO DE MANDAGUAÇU. Emissão: 25/03/2026, às 09:33:25.

1. Essa coluna poderá apresentar valor negativo, indicando, nesse caso, insuficiência de caixa após o registro das obrigações financeiras.
2. Nessa linha não devem ser informados os investimentos destinados à acumulação para pagamentos futuros.
Notas(s) Explicativa(s):
Não encontramos fato relevante até o momento.

Publicado no Diário Oficial do Município de Mandaguacu, Edição 4038, de 26/03/26, Secretaria 16

JOSE ROBERTO MENDES:63453665953
Assinado de forma digital por JOSE ROBERTO MENDES:63453665953
Dados: 2026.03.25 16:20:05 -03'00'

Eduarson Filho Pereira da Silva
Controlador - CRC/PR 063887-0-7
CPF 894.862.579-72