



MUNICÍPIO DO RECIFE - PODER EXECUTIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2025

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")											Em Reais
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 DO EXERCÍCIO) <sup>1</sup> (g) = (a – (b + c + d + e) - f)	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) (i) = (g – h)	
		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)		(h)			
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	240.654.370,59	-	124.466.474,21	-	-	-	116.187.896,38	37.454.322,21	-	78.733.574,17	
Recursos Não Vinculados de Impostos	171.780.860,37	-	119.974.961,58	-	-	-	51.805.898,79	37.454.322,21	-	14.351.576,58	
Outros Recursos não Vinculados	68.873.510,22	-	4.491.512,63	-	-	-	64.381.997,59	-	-	64.381.997,59	
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	1.055.150.373,24	-	39.290.023,41	-	96.434.067,07	-	919.426.282,76	33.495.168,84	-	885.931.113,92	
Recursos Vinculados à Educação	31.915.777,38	-	10.910.994,02	-	-	-	21.004.783,36	605.990,18	-	20.398.793,18	
Transferências do FUNDEB	26.287.268,48	-	10.466.095,24	-	-	-	15.821.173,24	-	-	15.821.173,24	
Outros Recursos Vinculados à Educação	5.628.508,90	-	444.898,78	-	-	-	5.183.610,12	605.990,18	-	4.577.619,94	
Recursos Vinculados à Saúde	171.445.514,39	-	5.216.389,63	-	-	-	166.229.124,76	-	-	166.229.124,76	
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	145.623.419,44	-	2.403.723,15	-	-	-	143.219.696,29	-	-	143.219.696,29	
Outros Recursos Vinculados à Saúde	25.822.094,95	-	2.812.666,48	-	-	-	23.009.428,47	-	-	23.009.428,47	
Recursos Vinculados à Assistência Social	54.949.261,78	-	368.987,28	-	-	-	54.580.274,50	-	-	54.580.274,50	
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	118.613.699,25	-	273.265,50	-	-	-	118.340.433,75	-	-	118.340.433,75	
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Educação, Saúde e Assistência)	92.246.595,07	-	168.627,07	-	-	-	92.077.968,00	-	-	92.077.968,00	
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	26.367.104,18	-	104.638,43	-	-	-	26.262.465,75	-	-	26.262.465,75	
Demais Vinculações Legais	612.232.691,18	-	21.549.741,91	-	-	-	590.682.949,27	32.889.178,66	-	557.793.770,61	
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)	331.190.993,97	-	10.083.210,82	-	-	-	321.107.783,15	-	-	321.107.783,15	
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	227.869.039,31	-	2.685.647,80	-	-	-	225.183.391,51	32.889.178,66	-	192.294.212,85	
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência)	2.026.435,41	-	105.704,01	-	-	-	1.920.731,40	-	-	1.920.731,40	
Outras Vinculações Legais	51.146.222,49	-	8.675.179,28	-	-	-	42.471.043,21	-	-	42.471.043,21	
Recursos Extraorçamentários	58.108.661,90	-	-	-	96.434.067,07	-	(38.325.405,17)	-	-	(38.325.405,17)	
Outras Vinculações	7.884.767,36	-	970.645,07	-	-	-	6.914.122,29	-	-	6.914.122,29	
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)	51.549.097,70	-	295.331,31	-	-	-	51.253.766,39	-	-	51.253.766,39	
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) <sup>2</sup>	26.259.357,15	-	69.882,45	-	-	-	26.189.474,70	-	-	26.189.474,70	
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	17.273.377,85	-	217.159,05	-	-	-	17.056.218,80	-	-	17.056.218,80	
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	8.016.362,70	-	8.289,81	-	-	-	8.008.072,89	-	-	8.008.072,89	
TOTAL (IV) = (I + II + III)	1.347.353.841,53	-	164.051.828,93	-	96.434.067,07	-	1.086.867.945,53	70.949.491,05	-	1.015.918.454,48	

FONTE: SIAFIM Recife - Sistema Integrado de Administração Financeira da Prefeitura de Recife. Emissão: 30/01/2026, às 12:12:54.

NOTAS:

- 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.