



Gov^o do Estado do Ceará
Secretaria da Fazenda
Secretaria Executiva do Tesouro e Gestão Fiscal
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR- PODER EXECUTIVO
Janeiro a Dezembro de 2025

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

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO (f)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS) (g) = (a - (b + c + d + e) - f)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO (h)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTO S A PAGAR NÃO PRO CESSADO S DO EXERCÍCIO) (i) = (g - h)
		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 NÃO VINCULADOS (I)	2.884.391.077,27	48.840.195,48	62.665.680,59	42.569.584,35	170.962.664,08	0,00	2.559.352.952,77	902.575.977,09	0,00	1.656.776.975,68
Recursos Não Vinculados de Impostos	1.700.170.846,98	48.653.917,35	58.924.907,68	41.407.051,97	164.312.054,47	0,00	1.386.872.915,51	708.496.837,73	0,00	678.376.077,78
Outros Recursos não Vinculados	1.184.220.230,29	186.278,13	3.740.772,91	1.162.532,38	6.650.609,61	0,00	1.172.480.037,26	194.079.139,36	0,00	978.400.897,90
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)	4.477.417.572,07	3.338.204,73	187.669.699,57	41.226.934,47	237.621.071,71	0,00	4.007.561.661,59	939.858.772,06	0,00	3.067.702.889,53
Recursos Vinculados à Educação	514.951.826,83	3.208.561,19	18.934.732,60	3.973.586,81	165.140,74	0,00	488.669.805,49	99.916.536,50	0,00	388.753.269,99
Transferências do FUNDEB	150.014.403,85	2.810.017,74	14.569.321,30	120.960,66	0,00	0,00	132.514.104,15	51.498.452,04	0,00	81.015.652,11
Outros Recursos Vinculados à Educação	364.937.422,98	398.543,45	4.365.411,30	3.852.626,15	165.140,74	0,00	356.155.701,34	48.418.084,46	0,00	307.737.616,88
Recursos Vinculados à Saúde	570.758.767,19	67.216,33	20.775.278,39	5.557.112,22	614.713,07	0,00	543.744.447,18	277.539.086,23	0,00	266.205.360,95
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	524.827.757,90	63.185,29	18.721.403,17	4.675.048,29	343,85	0,00	501.367.777,30	269.420.118,07	0,00	231.947.659,23
Outros Recursos Vinculados à Saúde	45.931.009,29	4.031,04	2.053.875,22	882.063,93	614.369,22	0,00	42.376.669,88	8.118.968,16	0,00	34.257.701,72
Recursos Vinculados à Assistência Social	106.849.404,97	0,00	419.511,95	28,45	0,00	0,00	106.429.864,57	407.601,00	0,00	106.022.263,57
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)	27.884.216,17	0,00	7.973,13	0,00	0,00	0,00	27.876.243,04	0,00	0,00	27.876.243,04
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	651.034.787,94	1.541,38	10.424.437,86	2.178.061,64	21.462,34	0,00	638.409.284,72	90.720.981,06	0,00	547.688.303,66
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Educação, Saúde e Assistência)	374.508.071,77	0,10	4.369.692,97	1.449.058,18	21.462,34	0,00	368.667.858,18	41.131.959,81	0,00	327.535.898,37
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	276.526.716,17	1.541,28	6.054.744,89	729.003,46	0,00	0,00	269.741.426,54	49.589.021,25	0,00	220.152.405,29
Demais Vinculações Legais	2.381.238.821,98	60.885,83	137.107.765,64	29.518.145,35	12.485.298,64	0,00	2.202.066.726,52	471.274.567,27	0,00	1.730.792.159,25
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)	1.639.952.945,77	0,01	128.212.598,11	2.456.143,36	1.589.736,20	0,00	1.507.694.468,09	336.432.124,85	0,00	1.171.262.343,24
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	13.632.058,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.632.058,63	13.582.956,08	0,00	49.102,55
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência)	275.466.601,74	37.784,78	6.914.539,61	13.118.612,49	6.316.990,43	0,00	249.078.674,43	62.696.060,17	0,00	186.382.614,26
Outras Vinculações Legais	452.187.215,84	23.101,04	1.980.627,92	13.943.389,50	4.578.572,01	0,00	431.661.525,37	58.563.426,17	0,00	373.098.099,20
Recursos Extraorçamentários	224.699.746,99	0,00	0,00	0,00	224.334.456,92	0,00	365.290,07	0,00	0,00	365.290,07
Outras Vinculações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)	162.857.315,51	80.954,01	2.062.501,94	3.197,70	406.812,01	0,00	160.303.849,85	3.390.006,73	0,00	156.913.843,12
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	72.422.262,82	79.923,41	408.255,04	0,00	0,00	0,00	71.934.084,37	0,00	0,00	71.934.084,37
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	56.490.943,34	1.030,60	1.654.246,90	0,00	406.812,01	0,00	54.428.853,83	0,00	0,00	54.428.853,83
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	33.944.109,35	0,00	0,00	3.197,70	0,00	0,00	33.940.911,65	3.390.006,73	0,00	30.550.904,92
TOTAL (IV) = (I + II + III)	7.524.665.964,85	52.259.354,22	252.397.882,10	83.799.716,52	408.990.547,80	0,00	6.727.218.464,21	1.845.824.755,88	0,00	4.881.393.708,33

Fonte: SIAFE-CE

Notas:

Nota 1. Foram incluídas na coluna Demais Obrigações as contas contábeis abaixo, em razão dos respectivos valores estarem depositados na conta do Tesouro Estadual (Poder Executivo):

215150101-Distribuição de ICMS aos Municípios - R\$38.012.068,36 ;

215150201-Distribuição de IPVA aos Municípios R\$ 3.734.080,90;

218940101-Fundo de Manutenção Desenvolvimento da Educação Básica-FUNDEB R\$ 39.565.348,38;

218929803-Arrecadação das Entidades da Administração Indireta a Repassar (R\$ 6.314.091,97) e 218929804 - Arrecadação das Entidades da Administração Direta a Repassar (R\$ 85.380,00), referentes à arrecadação a repassar da Administração Direta e Indireta dos Outros Poderes;

218924001-Alocação de Recursos Por Vinculação de Pagamento no valor de R\$ 64.777.581,12, referente as obrigações de "Outros Poderes" das Unidades Gestoras 010001-Assembleia Legislativa, 010101-FPP,020001-TCE,040001-TJ e 060001-DEFENSORIA PÚBLICA e de seus respectivos fundos;

218859905 - RETENÇÃO - FUNDEB MUNICÍPIOS - ICMS no valor de R\$ 9.503.017,02;

218859906 - RETENÇÃO - FUNDEB MUNICÍPIOS - IPVA no valor de R\$ 933.516,17.

Nota 2. Há contas contábeis além das citadas anteriormente que, embora correspondam a valores restituíveis, estão classificadas em fontes distintas das fontes de recursos 862 - Recursos de Depósitos de Terceiros ou 869 - Outros Recursos Extraorçamentários, em razão de se considerar a fonte de recurso de origem correspondente, conforme linhas : Recursos Não Vinculados de Impostos, Outros Recursos não vinculados, Outros Recursos Vinculados à Educação, Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS, Outros Recursos Vinculados à Saúde, Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Educação, Saúde e Assistência), Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde), Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência), Outras Vinculações Legais, Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário),da coluna "Demais Obrigações Financeiras".

ROBERTO DANIEL FOLTZ
Orientador de Célula
Contador CRC-CE 36.307/O-3

ROBERTA DE ALENCAR PITA
Secretária Executiva do Tesouro e Gestão Fiscal

FABRÍZIO GOMES SANTOS
Secretário da Fazenda

ALÓISIO BARBOSA DE CARVALHO NETO
Controlador e Ouvidor-Geral

ELMANO DE FREITAS DA COSTA
Governador do Estado
Chefe do Poder Executivo