

Prefeitura Municipal de Cafarnaum

Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)

Tabela 1 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal - Estados, DF e Municípios

ESTADO DA BAHIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE CAFARNAUM
RELAÇÃO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE DE 2020

| DESPESA COM PESSOAL | DESPESAS EM CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL | | | | | | | | | | | | INSCRITASEM RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (b) |
|---|---|--------------|---------------|---------------|--------------|----------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|--------------|--|
| | LÍQUIDADAS (último 12 meses) | | | | | | | | | | | | |
| | SETEMBRO 2019 | OUTUBRO 2019 | NOVEMBRO 2019 | DEZEMBRO 2019 | JANEIRO 2020 | FEVEREIRO 2020 | MARÇO 2020 | ABRIL 2020 | MAIO 2020 | JUNHO 2020 | JULHO 2020 | AGOSTO 2020 | |
| DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I) | 994.709,52 | 1.973.494,41 | 2.043.479,41 | 4.316.133,39 | 2.156.196,08 | 489.995,74 | 3.940.387,52 | 2.473.937,75 | 976.210,95 | 3.156.136,13 | 2.290.129,69 | 2.727.574,70 | 27.438.385,29 |
| Pessoal Ativo | 339.670,56 | 1.465.890,94 | 1.606.932,12 | 3.607.670,90 | 1.815.930,34 | 224.714,00 | 3.139.483,65 | 1.904.084,00 | 621.015,45 | 2.476.958,22 | 1.708.861,15 | 1.915.372,83 | 20.833.376,25 |
| Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis | 339.670,56 | 1.465.890,94 | 1.606.932,12 | 3.607.670,90 | 1.815.930,34 | 224.714,00 | 3.139.483,65 | 1.904.084,00 | 621.015,45 | 2.476.958,22 | 1.708.861,15 | 1.915.372,83 | 20.833.376,25 |
| Obrigações Patronais | - | - | - | - | - | - | 7.032,09 | - | 24.463,16 | 40.771,93 | - | 139.014,75 | 271.408,43 |
| Benefícios Previdenciários | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Pessoal Inativo e Pensionistas | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Aposentadorias, Reserva e Reformas | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Pensões | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Outros Benefícios Previdenciários | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização de cont. ind. (§ 1º do art. 18 da LRF) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF) | 65.038,96 | 507.643,47 | 436.547,29 | 706.462,49 | 240.365,74 | 265.281,74 | 793.871,78 | 569.833,75 | 355.195,50 | 679.177,91 | 572.618,54 | 812.201,87 | 6.596.159,04 |
| Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 97.867,04 | 97.867,04 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I) - (II) | 994.709,52 | 1.973.494,41 | 2.043.479,41 | 4.218.366,35 | 2.056.196,08 | 489.995,74 | 3.940.387,52 | 2.473.937,75 | 976.210,95 | 3.156.136,13 | 2.290.129,69 | 2.727.574,70 | 27.340.516,23 |
| APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV) | | | | | | | | | | | | | |
| (I) - Impedimentos obrigatórios da União relativos às emendas individuais (V) (4.13 - art. 166 da CF) | | | | | | | | | | | | | |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI) | | | | | | | | | | | | | 49.354.386,06 |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III) + (III b) | | | | | | | | | | | | | 49.354.386,06 |
| LIMITE MÁXIMO (VIII) (Inssocial, L e III art. 29 da LRF) | | | | | | | | | | | | | 26.051.368,47 |
| LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF) | | | | | | | | | | | | | 25.318.800,05 |
| LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) | | | | | | | | | | | | | 23.986.231,63 |
| FONTE: Sistema de Contabilidade | | | | | | | | | | | | | |
| VALOR | | | | | | | | | | | | | % SOBRE A RCL AJUSTADA |
| | | | | | | | | | | | | | 49.354.386,06 |
| | | | | | | | | | | | | | 55,40% |

1. Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de restos a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior continuaram a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

NOTA:

Tabela 1.1

| LÍMITE DE CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL | LÍMITE DE CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL | | | | LÍMITE DE CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL | | | |
|---------------------------------------|---------------------------------------|-------------|---------------|-------------|---------------------------------------|-------------|-------------|-------|
| | LÍMITE DE CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL | | | | LÍMITE DE CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL | | | |
| | Limite | Máximo | % Excedente | % DTP | Limite | Máximo | % Excedente | % DTP |
| (a) | (b) | (c) = (b-a) | (d) = (1/3)*c | (e) = (b-d) | (f) = (e-a) | (g) = (f-a) | (h) = (g) | |

Nota: DTP correspondente a Despesa Total com Pessoal.

LUCIANO RODRIGUES MACIEL
CONTADOR
CRC BA 028.509/0-5

SUELI FERNANDES DE SOUZA NOVAIS
PREFEITA
CPF 413.902.535-20

Prefeitura Municipal de Cafarnaum

Tabela 2 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Estados, DF e Municípios

ESTADO DA BAHIA - PREFEITURA MUNICIPAL DE CAFARNAUM
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE DE 2020

| DÍVIDA CONSOLIDADA | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020 | | | RS 1,00 |
|---|------------------------------------|------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|
| | | Até o 1º Quadrimestre | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre | |
| DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I) | 8.789.405,12 | 8.573.328,28 | 8.454.709,26 | 8.454.709,26 | 0,00 |
| Dívida Mobiliária | | | | | 0,00 |
| Dívida Contratual | 8.617.251,79 | 8.419.369,36 | 8.337.526,60 | 8.337.526,60 | 0,00 |
| Emprestimos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Internos | | | | | |
| Externos | | | | | |
| Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Financiamentos | | | | | |
| Internos | | | | | |
| Externos | | | | | |
| Parcelamento e Rengociação de dívidas | 8.617.251,79 | 8.419.369,36 | 8.337.526,60 | 8.337.526,60 | 0,00 |
| De Tributos | | | | | |
| De Contribuições Previdenciárias | | | | | |
| De Demais Contribuições Sociais | | | | | |
| Do FGTS | 8.617.251,79 | 8.419.369,36 | 8.337.526,60 | 8.337.526,60 | 0,00 |
| Com Instituição Não Financeira | | | | | |
| Demais Dívidas Contratuais | | | | | |
| Previdentes Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidas e não pagas | 172.153,33 | 153.958,92 | 117.242,66 | 117.242,66 | 0,00 |
| Outras Dívidas | | | | | |
| DEDUÇÕES (II) | 225.802,14 | 2.196.272,97 | 4.321.604,74 | 4.321.604,74 | 0,00 |
| Disponibilidade de Caixa¹ | 225.802,14 | 2.196.272,97 | 4.321.604,74 | 4.321.604,74 | 0,00 |
| Disponibilidade de Caixa Bruta | 2.783.662,29 | 2.937.321,12 | 4.650.591,71 | 4.650.591,71 | 0,00 |
| (-) Restos a Pagar Processados | 2.557.860,15 | 741.048,15 | 328.986,97 | 328.986,97 | 0,00 |
| Demais Haveres Financeiros | 0,00 | - | - | - | - |
| DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II) | 8.563.602,98 | 6.377.055,31 | 4.133.104,52 | 4.133.104,52 | 0,00 |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL | 47.390.041,69 | 47.486.971,28 | 49.354.386,06 | 49.354.386,06 | 0,00 |
| % de DC sobre RCL (I/RCL) | 18,55 | 13,43 | 17,13 | 17,13 | #DIV/0! |
| % de DCL sobre RCL (II/RCL) | 18,07 | 13,43 | 8,37 | 8,37 | #DIV/0! |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL ->§> | 56.868.050,03 | 56.984.365,54 | 59.225.263,27 | 59.225.263,27 | 0,00 |
| LIMITE DE ALERTA (meio III do § 1º do art. 59 da LRF) ->§> | 51.181.245,03 | 51.285.928,98 | 53.302.736,94 | 53.302.736,94 | 0,00 |
| DÍVIDAS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DCL | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | Até o 1º Quadrimestre | Até o 2º Quadrimestre | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020 | Até o 3º Quadrimestre |
| PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000 | | | | | |
| PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídas na DC) ² | | | | | |
| PASSIVO ATUARIAL | | | | | |
| INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA | | | | | |
| DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA | | | | | |
| RP NÃO-PROCESSADOS | | | | | |
| ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO | | | | | |
| DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP | | | | | |
| APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015 | | | | | |

Prefeitura Municipal de Cafarnaum

FONTE: Sistema de Contabilidade
 1. Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total da Disponibilidade de Caixa Bruta for menor que Restos a Pagar Processados, esse saldo negativo não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da "Insuficiência Financeira", no quadro "Outros Valores não integrantes da Dívida Consolidada". Assim, quando o cálculo de Disponibilidade de Caixa for negativo, o valor dessa linha deverá ser (0) "zero".

2. Refere-se aos precatórios anteriores a 05/05/2000 que, em cumprimento ao disposto no artigo 100 da Constituição Federal, ainda não foram incluídos no orçamento ou constam no orçamento e ainda não foram pagos. Ao final do exercício em que esses precatórios foram incluídos ou que deveriam ter sido incluídos, os valores deverão compor a linha "Pecatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos".

NOTA:

Tabela 2.1

| TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA | | | | | | | | | |
|---|-------|--|--|---|-------|--|-----------------|--|------------------------------|
| <Exercício em que o limite foi excedido> | | <Exercício do primeiro período seguinte> | | <Exercício do segundo período seguinte> | | <Exercício do terceiro período seguinte> | | <Exercício do quarto período seguinte> | |
| Limite Máximo | % DCL | % Excedente | Redutor mínimo de 25% do Excedente (d) = (b-a) | Limite | % DCL | Redutor Residual (e) = (c-a) | Limite | % DCL | Redutor Residual (f) = (e-a) |
| (a) | (b) | (c) = (b-a) | (d) = (b-a) * 0,25 | (e) = (b-a) + (d) | (f) | (g) = (e-a) | (h) = (e) + (g) | (i) | (j) = (h-a) |
| | | | | | | | | | |

SUELI FERNANDES DE SOUZA NOVAIS
 PREFEITA
 CPF 413.902.535-20

LUCIANO RODRIGUES MACIEL
 CONTADOR
 CRC BA 028.509/O-5

Prefeitura Municipal de Cafarnaum

Tabela 3 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores

ESTADO DA BAHIA - PREFEITURA MUNICIPAL DE CAFARNAUM
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
 ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
 2º QUADRIMESTRE DE 2020

RGF - ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º)

| GARANTIAS CONCEDIDAS | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2020 | | |
|---|------------------------------------|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | Até o 1º Quadrimestre | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| AOS ESTADOS (I) | | | | |
| Em Operações de Crédito Externas | | | | |
| Em Operações de Crédito Internas | | | | |
| AOS MUNICÍPIOS (II) | | | | |
| Em Operações de Crédito Externas | | | | |
| Em Operações de Crédito Internas | | | | |
| ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III) | | | | |
| Em Operações de Crédito Externas | | | | |
| Em Operações de Crédito Internas | | | | |
| POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV) | | | | |
| TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV) | 47.390.041,69 | 47.486.971,28 | 49.354.386,06 | |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI) | | | | |
| % do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL | | | | |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <-%> | | | | |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <-%> | | | | |
| CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2020 | | |
| | | Até o 1º Quadrimestre | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| DOS ESTADOS (VII) | | | | |
| Em Garantia às operações de Crédito Externas | | | | |
| Em Garantia às operações de Crédito Internas | | | | |
| DOS MUNICÍPIOS (VIII) | | | | |
| Em Garantia às operações de Crédito Externas | | | | |
| Em Garantia às operações de Crédito Internas | | | | |
| DAS ENTIDADES CONTROLADAS (IX) | | | | |
| Em Garantia às operações de Crédito Externas | | | | |
| Em Garantia às operações de Crédito Internas | | | | |
| EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (X) | | | | |
| TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XI) = (VII + VIII + IX + X) | | | | |
| MEDIDAS CORRETIVAS: | | | | |

FONTE: Sistema de Contabilidade

NOTA:

SUELI FERNANDES DE SOUZA NOVAIS
 PREFEITA
 CPF 413.902.535-20

LUCIANO RODRIGUES MACIEL
 CONTADOR
 CRC BA 028.509/O-5

Prefeitura Municipal de Cafarnaum

Tabela 4 - Demonstrativo das Operações de Crédito

ESTADO DA BAHIA - PREFEITURA MUNICIPAL DE CAFARNAUM
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE DE 2020

RGF - ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c")

R\$ 1,00

| OPERAÇÕES DE CRÉDITO | VALOR REALIZADO | |
|---|--|---|
| | No Quadrimestre de Referência | Até o Quadrimestre de Referência (a) |
| Mobiliária Interna Externa Contratual Interna Empréstimos Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º) Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação ¹ (I) Externa Empréstimos Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro Antecipações de Receitas pela Venda a Termo de Bens e Serviços Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º) Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação ² (II) | | |
| TOTAL (III) | | |
| APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES | VALOR | % SOBRE A RCL |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV) | 49.354.386,06 | |
| OPERAÇÕES VEDADAS (V) | | |
| TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VI)= (IIIa + V - Ia - IIa) | | |
| LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS | 7.896.701,77 | |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%> | | |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA | | |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA | 3.454.807,02 | |
| OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA | VALOR REALIZADO | |
| | No Quadrimestre de Referência | Até o Quadrimestre de Referência (a) |
| Parcelamentos de Dívidas Tributos Contribuições Previdenciárias FGTS Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas | | |

FONTE: Sistema de Contabilidade

 1 Conforme Manual para Instrução de Pleitos (MIP), disponível em conteudo.tesouro.gov.br/manuais/mip, essas operações podem ser contratadas mesmo que não haja margem disponível nos limites. No entanto, uma vez contratadas, os fluxos de tais operações terão seus efeitos contabilizados para fins da contratação de outras operações de crédito.

NOTA:

SUELI FERNANDES DE SOUZA NOVAIS
PREFEITA
CPF 413.902.535-20

LUCIANO RODRIGUES MACIEL
CONTADOR
CRC BA 028.509/O-5

Prefeitura Municipal de Cafarnaum

Tabela 6 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal - Estado, DF e Município

ESTADO DA BAHIA - PODER EXECUTIVO
 PREFEITURA MUNICIPAL DE CAFARNAUM
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 2º QUADRIMESTRE DE 2020

| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA | VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE | RS 1,00 |
|--|---|--|
| Receita Corrente líquida | | 49.354.386,06 |
| Receita Corrente líquida Ajustada | | RS 49.354.386,06 |
| DESPESA COM PESSOAL | VALOR | % SOBRE A RCL AJUSTADA |
| Despesa Total com Pessoal - DTP | 27.340.518,25 | 55,40% |
| Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%/> | 26.651.368,47 | 54% |
| Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%/> | 25.318.800,05 | 95% |
| Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%/> | 23.986.231,63 | 90% |
| DÍVIDA CONSOLIDADA | VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA | % SOBRE A RCL |
| Dívida Consolidada Líquida | 4.133.164,52 | 8,37% |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal | 59.225.263,27 | 120% |
| GARANTIAS DE VALORES | VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA | % SOBRE A RCL |
| Total das Garantias Concedidas | | |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal | | |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO | VALOR | % SOBRE A RCL |
| Operações de Crédito Internas e Externas | | |
| Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas | 7.896.701,77 | 16% |
| Operações de Crédito por Antecipação da Receita | | |
| Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita | 3.454.807,02 | 7% |
| RESTOS A PAGAR | RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO | DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) |
| Valor Total | | |

FONTE: Contabilidade

SUELI FERNANDES DE SOUZA NOVAIS
 PREFEITA
 CPF 413.902.535-20

LUCIANO RODRIGUES MACIEL
 CONTADOR
 CRC BA 028.509/O-5