



# Prefeitura Municipal de Cafarnaum

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

ESTADO DA BAHIA - PREFEITURA MUNICIPAL DE CAFARNAUM  
RELATORIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
1º QUADRIMESTRE DE 2019

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2019		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)</b>	9.417.476,40	9.245.788,97		
Dívida Mobiliária				
Dívida Contratual	9.374.389,67	9.202.699,24		
Emprestimos	0,00	0,00		
Internos				
Externos				
Restituição da Dívida de Estados e Municípios				
Financiamentos	0,00	0,00		
Internos				
Externos				
Parcelamento e Rescisão de dívidas	9.374.389,67	9.202.699,24		
De Trabalho				
De Contribuições Previdenciárias	9.374.389,67	9.202.699,24		
De Demais Contribuições Sociais				
De FGTS				
Com Instituição Não Financeira				
Demais Dívidas Contratual				
Precatórios Positivos a 05/05/2000 (inclusive) - Vencido e não pago	43.089,73	43.089,73		
Outras Dívidas				
<b>DEDUÇÕES (II)</b>	<b>1.827.583,16</b>	<b>1.882.528,69</b>		
Disponibilidade de Caixa*	1.527.583,16	1.882.528,69		
Disponibilidade de Caixa Bruta	2.169.528,38	3.421.477,81		
(-) Restos a Pagar Processados	641.743,22	369.149,12		
Demais Recursos Financeiros	0,00	-		
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I) - (II)</b>	<b>7.589.893,24</b>	<b>7.363.260,28</b>		
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>	<b>47.237.279,26</b>	<b>47.066.172,72</b>		
% de DC sobre a RCL (I/III)	19,93	19,27		
% de DCL sobre a RCL (II/III)	16,70	12,91		
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 5%	56.798.735,11	57.583.407,26		
LIMITE DE ALERTA ( inciso III de 1º do art. 59 da LRF) - 5%	51.037.863,60	51.825.066,54		

  

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC*	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2019		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000				
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)				
PASSIVO ATUARIAL				
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA				
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA				
RP NÃO-PROCESSADOS				
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO				
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP				
EMPRÉSTIMOS DE DEBENTURES BICISAB - LC 151/2015				

FOUNTE: Sistema de Contabilidade

1. Se o saldo quando 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 folha, mas sim na folha de "Insuficiência Financeira", no quadro "Outros Valores não integrantes da Dívida Consolidada". Assim, quando o cálculo da Disponibilidade de Caixa for negativo, o valor dessa folha deverá ser 0 (zero)

2. Referir-se aos precatórios positivos a 05/05/2000 que, em cumprimento ao disposto no artigo 109 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 deviam ter sido incluídos, os valores deverão compor a folha "Precatórios Positivos a 05/05/2000 (inclusive) - Vencido e não pago"

NOTA:

**Tabela 2.1**

TELA TÓRICA DE RETORNO AO LIMITE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA											
*Especifica em que mês ocorreu o limite*				*Especifica de quanto período ocorreu*				*Especifica de quanto período ocorreu*			
- Quadrimestre anterior				- Período período anterior				- Período período anterior			
Limite Máximo	% DCL	% Execução	Reserva mínima de 20% de Execução	Limite	% DCL	Reserva Mínima	Limite	% DCL	Reserva Mínima	Limite	% DCL
(a)	(b)	(c) = (b/a)	(d) = (c*20%)	(e) = (b-d)	(f)	(g) = (f-a)	(h) = (c)	(i) = (g)	(j) = (g-d)	(k) = (k-a)	(l)

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 FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 1º QUADRIMESTRE DE 2019

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

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2019		
		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)				
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	47.257.279,26		47.986.172,72	
% 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) - <%>				
<b>CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2019</b>		
DOS ESTADOS (VII)		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
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				

# Prefeitura Municipal de Cafarnaum

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**  
 ORÇAMENTO FUNDADO DE SAÚDE SOCIAL  
 1º QUADRIMESTRE DE 2019

	RS 1.000	
	VALOR REALIZADO No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>		
Mobilizar		
Interna		
Externa		
Comunitária		
Interna		
Emprestimos		
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financiados		
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 (0)		
Externa		
Emprestimos		
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financiados		
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 (0)		
<b>TOTAL (III)</b>		
<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</b>		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	VALOR	% SOBRE A RCL
OPERAÇÕES VEDADAS (V)		
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APLICAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VI) = (III) + V - (a - (II))		
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS		
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		
<b>OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA</b>		
Rescalvamentos de Dívidas		
Tributos		
Contribuições Previdenciárias		
FGTS		
Operações de rescalvamento e recomposição do principal de dívidas		
FONTE: Sistema de Contabilidade 1 Conforme Manual para Instrução de Pleitos (MIP), disponível em <a href="http://www.municip.gov.br">www.municip.gov.br</a> manual/mip, essas operações podem ser contratadas mesmo que não haja margem disponível no 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  
 RELATORIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 1º QUADRIMESTRE DE 2019

LR.F. art. 48 - Anexo 6	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA	RS 1,00
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA</b>			
Receita Corrente Líquida			47.986.172,72
Receita Corrente Líquida Ajustada			RS 47.986.172,72
<b>DEPESA COM PESSOAL</b>			
Despesa Total com Pessoal - DTP	25.173.882,23	52,46%	
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <=>	25.912.533,27	54%	
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <=>	24.616.906,61	95%	
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 39 da LRF) - <=>	23.321.279,94	90%	
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>			
Dívida Consolidada Líquida	6.193.260,28	12,91%	
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	57.583.407,26	120%	
<b>GARANTIAS DE VALORES</b>			
Total das Garantias Concedidas			
Limite Definido por Resolução do Senado Federal			
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>			
Operações de Crédito Internas e Externas			
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	5.758.340,73	16%	
Operações de Crédito por Antecipação da Receita			
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	3.359.022,09	7%	
<b>RESTOS A PAGAR</b>			
Valor Total			
<b>RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO</b>			
<b>RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS EM INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO</b>			

FONTE: Contabilidade de 2019

SUELI FERNANDES DE SOUZA NOVAIS  
 PREFEITA  
 CPF 413.902.535-20

LUCIANO RODRIGUES MACIEL  
 CONTADOR  
 CRC BA 028.509/O-5