

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
RELATORIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE DE 2022

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)												INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS												
	JANUÁRIO 2022	FEVEREIRO 2022	MARÇO 2022	ABRIL 2022	MAYO 2022	JUNHO 2022	JULHO 2022	AGOSTO 2022	SETEMBRO 2022	OUTUBRO 2022	NOVEMBRO 2022	DEZEMBRO 2022	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	2.371.820,63	2.838.985,07	3.104.367,41	735.845,63	6.142.025,97	4.612.610,88	1.086.301,72	6.939.622,60	3.144.408,04	2.635.651,70	337.884,71	4.511.908,43	38.461.432,79
Pessoal Ativo	2.110.025,70	2.136.822,79	2.417.765,45	311.920,00	5.144.408,04	3.635.651,70	337.884,71	5.511.908,43	3.144.408,04	2.635.651,70	337.884,71	4.511.908,43	32.236.230,70
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	2.110.025,70	2.111.369,15	2.166.569,30	8.382,95	4.834.653,82	3.318.575,38	5.952,17	5.261.783,27	2.834.655,82	2.318.575,38	5.952,17	4.261.783,27	29.238.280,35
Obrigações Patronais	-	25.453,64	251.196,15	303.337,05	309.652,22	317.076,32	331.932,54	250.125,16	309.752,22	317.076,32	331.932,54	250.125,16	2.097.952,32
Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
Pensões	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
Outros Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
Outras desp. de pessoal decorrentes de contratos de terce ou de cont. indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	261.794,93	702.162,28	686.601,96	423.925,63	997.617,93	976.959,18	748.417,01	1.427.714,17	-	-	-	-	6.225.193,09
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	2.371.820,63	2.838.985,07	3.104.367,41	735.845,63	6.142.025,97	4.612.610,88	1.086.301,72	6.939.622,60	3.144.408,04	2.635.651,70	337.884,71	4.511.908,43	38.461.432,79
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL													
RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL (IV)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Imposições obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) § 13, art. 166 da CF	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RECEITA CORRENTE LIQUIDA AJUSTADA (VI)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III + IIb)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
LIMITE MÁXIMO (VIII) (inciso I do III, art. 20 da LRF)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
LIMITE PRÓDUNGAL (IX) = (VI - VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
LIMITE DE ALERTA (X) = (IX x VIII) (inciso I do § 3º do art. 59 da LRF)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FONTE: Sistema de Contabilidade													
VALOR													
												72.480.006,67	
												72.480.006,67	
												53,06%	
												39.144.112,30	
												37.185.406,50	
												35.225.700,98	

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 sofreram alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.
NOTA:

Tabela 1.1

TABELA 1.1 DE LIMITE AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL					
< Exercício em que o limite excedeu o limite >		< Exercício do primeiro período seguinte >		< Exercício do segundo período seguinte >	
Limite Máximo	% DTP	Limite	% DTP	Limite	% DTP
(a)	(b)	(c) = (b-a)	(d) = (13%)	(e) = (b-d)	(f)
		Redutor mínimo de 1/3 do Excedente		Redutor Residual	
		(g) = (f-a)		(h) = (e)	(i)

Nota: DTP corresponde a Despesa Total com Pessoal.

SUEL FERNADES DE SOUZA NOVAIS
PREFEITA
CPF: 473.902.535-20

LUCIANO RODRIGUES MACIEL
CONTADOR
CRC/BA 028.509/O-5

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
3º QUADRIMESTRE DE 2022

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2022	
	Até o 1º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	7.725.837,62	7.047.130,10
Dívida Mobiliária	0,00	0,00
Dívida Contratual	7.725.837,62	7.047.130,10
Empréstimos	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00
Externos	0,00	0,00
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00
Financiamentos	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00
Externos	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de dívidas	0,00	0,00
De Tributos	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	0,00	0,00
De Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00
Do FGTS	0,00	0,00
Com Instituição Não financeira	0,00	0,00
Demais Dívidas Contratadas	0,00	0,00
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não F	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)		
Disponibilidade de Caixa¹	137.421,90	90.149,90
Disponibilidade de Caixa Bruta	35.033,18	35.033,18
(-) Restos a Pagar Processados	6.451.308,27	4.520.905,43
Demais Háveres Financeiros	6.627.390,79	4.696.987,95
	176.082,52	176.082,52
	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III) = (I - II)	1.274.529,35	2.526.224,67
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	63.230.587,30	69.611.351,91
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	12,22	10,12
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	2,02	3,63
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL	70.457.447,14	83.533.622,29
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - %>	63.411.702,42	75.180.260,06
		86.986.916,00
		78.288.224,40
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC		
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000		
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos		
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		

FONTE: Sistema de Contabilidade

Prefeitura Municipal de Cafarnaum

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 posteriores 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 "Precatórios 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 ente excedeu o limite>		<Exercício do primeiro período seguinte>			<Exercício do segundo período seguinte>			<Exercício do terceiro período seguinte>		
<Quadrimestre/Semestre>		<Primeiro período seguinte>			<Segundo período seguinte>			<Terceiro período seguinte>		
Limite Máximo		Redutor mínimo de	Limite	% DCL	Redutor	Limite	% DCL	Redutor	Limite	% DCL
(a)	(b)	25% do Excedente (d) = (b-a)	(c) = (b-d)	(f)	(g) = (f-a)	(h) = (c)	(i)	(j) = (f-a)	(k) = (g)	(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

Estado da Bahia - Prefeitura Municipal de Cafarnaum
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Período: Setembro/2022 a Dezembro/2022
RGF - ANEXO 3 (LRF, art. 55, Inciso I, alínea "c")

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE <EXERCÍCIO>		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
AOS ESTADOS (I) Em Operações de Crédito Externos Em Operações de Crédito Internas AOS ESTADOS (II) Em Operações de Crédito Externos Em Operações de Crédito Internas AOS ESTADOS (III) Em Operações de Crédito Externos Em Operações de Crédito Internas POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	58.714.539,28	63.230.587,30	69.611.351,91	72.489.096,67
(-) Transferência obrigatório da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VIII) = (V - VII)	58.714.539,28	63.230.587,30	69.611.351,91	72.489.096,67
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre RCL AJUSTADA (V/VII)	0,00	0,00	0,00	0,00
% da DCL sobre RCL AJUSTADA (III/IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL <-%>	22,00	22,00	0,00	0,00
LIMITE DE ALERTA (Inciso III do §1º do art.59 da LRF) - <-%>	19,80	19,80	0,00	0,00

Prefeitura Municipal de Cafarnaum

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE <EXERCÍCIO>		
		Até o 1º quadrimestre	Até o 2º quadrimestre	Até o 3º quadrimestre
AOS ESTADOS (X) Em Operações de Crédito Externos Em Operações de Crédito Internas AOS ESTADOS (X) Em Operações de Crédito Externos Em Operações de Crédito Internas AOS ESTADOS (X) Em Operações de Crédito Externos Em Operações de Crédito Internas POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)				
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III +IV)				
MEDIDAS CORRETIVAS				

Prefeitura Municipal de Cafarnaum

Estado da Bahia - Prefeitura Municipal de Cafarnaum**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL****DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO****ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**

Período: Setembro/2022 a Dezembro/2022

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

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Mobilizã Interna Externa Contratual Interna Empréstimos Aquisição Financiada de Bens e Arredamento 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 (I) Externa Aquisição Financiada de Bens e Arredamento 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 (II)	0,00	0,00
TOTAL (II)		

APURAÇÃO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	72.489.096,67	72.489.096,67
(-) Transferência obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º,art. 166-A da CF) (V)	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	72.489.096,67	72.489.096,67
OPERAÇÕES VEDADAS (VII)	0,00	0,00
TOTAL CONSIDERADOS PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII) = (IIIa + VII - Ia - IIa)	0,00	0,00
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	16,00	16,00
LIMITE DE ALERTA (Inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <=>	14,40	14,40
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	7,00	7,00

Prefeitura Municipal de Cafarnaum

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 de dívidas	0,00	0,00

Prefeitura Municipal de Cafarnaum

Tabela 5 – Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar - Estados, DF e Municípios

ESTADO DA BAHIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE CAFARNAUM
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE DE 2022

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	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)				
	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)	(i) = (g - h)
	De Exercícios Anteriores	(b)	Do Exercício	(c)									
DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA			(a)			(f)			(g)				
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)			-			-			-				
Recursos Ordinários			-			-			-				
Outros Recursos não Vinculados			-			-			-				
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)			-			-			-				
Recursos Vinculados à Educação			-			-			-				
Recursos Vinculados à Saúde			-			-			-				
Recursos Vinculados à Assistência Social			-			-			-				
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário?			-			-			-				
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro			-			-			-				
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)			-			-			-				
Recursos de Alienação de Bens/Ativos			-			-			-				
Outros Recursos Vinculados			-			-			-				
TOTAL (III) = (I + II)			-			-			-				

RGF - ANEXO 5 (LRF, art. 55, inciso III, alínea "a")
 FONTE: Sistema Contábil
 NOTA:
 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

ANTONIO EMÍDIO SILVA JUNIOR
CONTADOR
CRC 028792/O-2

SUELI FERNANDES DE SOUZA NOVAIS
PREFEITA
CPF 413.902.535-20

Prefeitura Municipal de Cafarnaum

Estado da Bahia - Prefeitura Municipal de Cafarnaum
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: Setembro/ 2022 a Dezembro/2022
LRF, art . 48 - Anexo 6

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE	
Receita Corrente Líquida	72.489.096,67	72.489.096,67
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	72.489.096,67	72.489.096,67
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	72.489.096,67	72.489.096,67

DESPESAS COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	38.461.432,79	53,06
Limite Máximo (inciso I,II e III,art. 20 da LRF) - <%>	39.144.112,20	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único,art. 22 da LRF) - <%>	37.186.906,59	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º,art.. 59 da LRF) - <%>	35.229.700,98	48,60

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Dívida Consolidada Líquida	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senada Federal	86.986.916,00	120%

GARANTIAS DE VALORES	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		
Total das Garantias Concedidas	15.947.601,27	22%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Operações de Crédito Internas e Externas	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	11.598.255,47	16%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	5.074.236,77	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	0,00	0,00