

Prefeitura Municipal de Cafarnaum

Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)

Tabela 2 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal

ESTADO DA BAHIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE CAFARNAUM
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: 3º QUADRIMESTRE DE 2012

RGF - ANEXO I (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")	R\$ 1,00	
DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS	
	ÚLTIMOS 12 MESES	
	LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	(a)	(b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	12.412.507,19	0
Pessoal Ativo	11.524.495,11	0
Pessoal Inativo e Pensionistas		0
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	677.846,61	0
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	210.165,47	0
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária		0
Decorrentes de Decisão Judicial	210.165,47	0
Despesas de Exercícios Anteriores		0
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	-	0
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	12.202.341,72	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)	12.202.341,72	
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL		VALOR
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)		27.348.842,89
% do DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100		44,62
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>		14.768.375,16
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>		14.029.956,40
FONTE:		

Nota: Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não processados são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

- a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;
- b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.

IVANILTON OLIVEIRA NOVAIS
PREFEITO
CPF: 239.031.985-87

ALEXSANDRO NERI BASTOS
TESOUREIRO
CPF: 551.419.865-00

Antonio Carlos Santos
Contador
CRC:BA - 022859/o-6

Prefeitura Municipal de Cafarnaum

Tabela 2.2 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Estados, DF e Municípios

PREFEITURA MUNICIPAL DE CAFARNAUM
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - ESTADOS, DISTRITO FEDERAL E MUNICÍPIOS
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3ºQUADRIMESTRE DE 2012

RGF - ANEXO II (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")		R\$ 1,00			
DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012			
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre	
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	1.602.750,06	1.456.569,04	1.331.873,31	1.214.221,66	
Dívida Mobiliária					
Dívida Contratual	1.602.750,06	1.456.569,04	1.331.873,31	1.214.221,66	
Interna	1.602.750,06	1.456.569,04	1.331.873,31	1.214.221,66	
Externa					
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos		-			
Outras Dívidas					
DEDUÇÕES (II) ¹	619.872,53	2.143.076,54	1.165.316,47	2.895.240,81	
Disponibilidade de Caixa Bruta	1.233.509,15	2.185.251,89	1.206.518,86	2.928.237,41	
Demais Haveres Financeiros					
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	613.636,62	42.175,35	41.202,39	32.996,60	
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	982.877,53	(686.507,50)	166.556,84	(1.681.019,15)	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	23.655.313,40	24.958.560,55	24.789.254,93	27.348.842,89	
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	6,78%	5,84%	5,37%	4,44%	
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	4,15%	-2,75%	0,67%	-6,15%	
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <120%>	28.386.376,08	29.950.272,66	29.747.105,92	32.818.611,47	

DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012			
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre	
DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII)	1.602.750,06	1.456.569,04	1.331.873,31	1.214.221,66	
DÍVIDA DE PPP (V)					
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)	1.602.750,06	1.456.569,04	1.331.873,31	1.214.221,66	
De Tributos					
De Contribuições Sociais	1.577.280,17	1.443.272,50	1.331.873,31	1.214.221,66	
Previdenciárias	1.528.848,71	1.400.241,02	1.294.378,10	1.182.379,96	
Demais Contribuições Sociais	48.431,46	43.031,48	37.495,21	31.841,70	
Do FGTS					
Com Instituição Não Financeira	25.469,89	13.296,54	-	-	
DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)	-	-	-	-	
Interna					
Externa					
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)	-	-	-	-	

Prefeitura Municipal de Cafarnaum

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	448.789,26			
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA				
DEPÓSITOS				
RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES				
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO				

REGIME PREVIDENCIÁRIO				
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX)				
Passivo Atuarial				
Demais Dívidas				
DEDUÇÕES (X) ¹				
Disponibilidade de Caixa Bruta				
Investimentos				
Demais Haveres Financeiros				
(-) Restos a Pagar Processados				
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC				
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)				

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mm/aaaa> e hora de emissão <hh e mm>

¹ Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total do Ativo Disponível mais os Haveres Financeiros for menor que Restos a Pagar Processados, não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da "Insuficiência Financeira", das Obrigações não integrantes da Dívida Consolidada - DC. Assim quando o cálculo de DEDUÇÕES (II) for negativo, colocar um "-" (traço) nessa linha.

Nota:

TRAJETÓRIA DE AJUSTE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA EM CADA EXERCÍCIO FINANCEIRO												
Exercício Financeiro	2001			2002			2003			2004		
	3º Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre		
	DCL	Excedente ²	Redutor	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º
% da DCL sobre a RCL												
% Limite de Endividamento												
Exercício Financeiro	2005			2006			2007			2008		
	Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre		
	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º
% da DCL sobre a RCL												
% Limite de Endividamento												
Exercício Financeiro	2009			2010			2011			2012		
	Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre		
	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º
% da DCL sobre a RCL												
% Limite de Endividamento												
Exercício Financeiro	2013			2014			2015			2016		
	Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre		
	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º
% da DCL sobre a RCL												
% Limite de Endividamento												

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mm/aaaa> e hora de emissão <hh e mm>

¹ Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total do Ativo Disponível mais os Haveres Financeiros for menor que Restos a Pagar Processados, não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da "Insuficiência Financeira", das Obrigações não integrantes da Dívida Consolidada - DC. Assim quando o cálculo de DEDUÇÕES (II) for negativo, colocar um "-" (traço) nessa linha.

Nota:

² O excedente em relação ao limite apurado ao final do exercício de 2001 deverá ser reduzido, no mínimo, à proporção de 1/15 (um quinze avos) a cada exercício financeiro. O valor da redução anual, 1/15 (um quinze avos) do excedente, é apresentado na coluna Redutor.

IVANILTON OLIVEIRA NOVAIS
PREFEITO
CPF: 239.031.985-87

ALEXSANDRO NERI BASTOS
TESOUREIRO
CPF: 551.419.865-00

Antonio Carlos Santos
Contador
CRC:BA - 022859/o-6

Prefeitura Municipal de Cafarnaum

Estado da Bahia

MUNICÍPIO : Prefeitura Municipal de Cafarnaum

LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º - Anexo III

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS

PERÍODO: Setembro a Dezembro de 2012

GARANTIAS	SALDO EXERCÍCIO ANTERIORES	SALDO DO EXERCÍCIO DO ANO		
		Até o 1º quadrim.	Até o 2º quadrim.	Até o 3º quadrim.
AVAIS	0.00	0.00	0.00	0.00
Operações de Crédito Externas	0.00	0.00	0.00	0.00
Operações de Crédito Internas	0.00	0.00	0.00	0.00
FIANÇAS (II)	0.00	0.00	0.00	0.00
Operações de Crédito Externas	0.00	0.00	0.00	0.00
Operações de Crédito Internas	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DAS GARANTIAS (I + II)	0.00	0.00	0.00	0.00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	0.00	5,808,269.06	14,195,257.88	23,099,091.36
% do Total da Garantias sobre a RCL	0.00	0.00	0.00	0.00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <22%>	0.00	1,277,819.19	3,122,956.73	5,081,800.10

CONTRAGARANTIAS	SALDO EXERCÍCIO ANTERIORES	SALDO DO EXERCÍCIO DO ANO		
		Até o 1º quadrim.	Até o 2º quadrim.	Até o 3º quadrim.
AVAIS	0.00	0.00	0.00	0.00
Operações de Crédito Externas	0.00	0.00	0.00	0.00
Operações de Crédito Internas	0.00	0.00	0.00	0.00
FIANÇAS (II)	0.00	0.00	0.00	0.00
Operações de Crédito Externas	0.00	0.00	0.00	0.00
Operações de Crédito Internas	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DAS CONTRAGARANTIAS (I + II)	0.00	0.00	0.00	0.00

NOTA EXPLICATIVA : NÃO HOUVE MOVIMENTAÇÃO

IVANILTON OLIVEIRA NOVAIS
PREFEITO
CPF: 239.031.985-87

ALEXSANDRO NERI BASTOS
TESOUREIRO
CPF: 551.419.865-00

Antonio Carlos Santos
Contador
CRC:BA - 022859/o-6

Prefeitura Municipal de Cafarnaum

Estado da Bahia
MUNICIPIO : Prefeitura Municipal de Cafarnaum
LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c" - Anexo IV

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
PERÍODO: Setembro a Dezembro de 2012

EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	OPERAÇÕES REALIZADAS	
	Até o quadrimestre	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO (I)		0.00
Externas		0.00
Internas		0.00
POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA (II)		0.00
TOTAL DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (I + II)		0.00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL		23,099,091.36
% das Operações de Crédito Internas e Externas sobre a RCL		0.00
% das Operações de Crédito por Antecipação da Receita sobre a RCL		0.00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	16% da RCL	3,695,854.62
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA	7 % da RCL	1,616,936.40

IVANILTON OLIVEIRA NOVAIS
PREFEITO
CPF: 239.031.985-87

ALEXSANDRO NERI BASTOS
TESOUREIRO
CPF: 551.419.865-00

Antonio Carlos Santos
Contador
CRC:BA - 022859/o-6

Prefeitura Municipal de Cafarnaum

Tabela 5 – Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa

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

RGF – ANEXO V (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")			R\$ 1,00
DESTINAÇÃO DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA
	(a)	(b)	(c) = (a - b)
Banco Recurso Vinculado	2.631.257,05	1.604.845,30	1.026.411,75
Banco Recurso Vinculado - FMS	258.902,41	690.328,25	-431.425,84
			0,00
			0,00
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	2.890.159,46		594.985,91
Banco Recurso Não Vinculado	14.590,32		14.590,32
Banco Recurso Não Vinculado-FMS	23.487,63		23.487,63
			0,00
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	38.077,95		38.077,95
TOTAL (III) = (I + II)	2.928.237,41	0,00	633.063,86
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES¹			

FONTE: Contabilidade Dezembro de 2012
Nota: ¹ Não possui regime próprio de previdência

IVANILTON OLIVEIRA NOVAIS
PREFEITO
CPF: 239.031.985-87

ALEXSANDRO NERI BASTOS
TESOUREIRO
CPF: 551.419.865-00

Antonio Carlos Santos
Contador
CRC:BA - 022859/o-6

Prefeitura Municipal de Cafarnaum

Estado da Bahia
MUNICIPIOS : Prefeitura Municipal de Cafarnaum
LRF, Art. 55, inciso III, alínea "b" - Anexo VI

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR
PERÍODO: Setembro a Dezembro de 2012

ORGÃO	RESTOS A PAGAR				
	INSCRITOS			Suficiência antes da inscrição em Restos a Pagar Não Processados	Não Inscritos Por Insuficiência financeira
	PROCESSADOS		NÃO PROCESSADOS		
	Exercícios Anteriores	Do Exercício	Do Exercício		
ADMINISTRAÇÃO DIRETA		1,303,456.84	3,533,465.15	-14,000.00	0.00
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA					
TOTAL		1,303,456.84	3,533,465.15	-14,000.00	0.00

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	RESTOS A PAGAR				
	INSCRITOS			Suficiência antes da inscrição em Restos a Pagar Não Processados	Não Inscritos Por Insuficiência financeira
	PROCESSADOS		NÃO PROCESSADOS		
	Exercícios Anteriores	Do Exercício	Do Exercício		
Identificação das Destinações de Recursos					
TOTAL					

IVANILTON OLIVEIRA NOVAIS
PREFEITO
CPF: 239.031.985-87

ALEXSANDRO NERI BASTOS
TESOUREIRO
CPF: 551.419.865-00

Antonio Carlos Santos
Contador
CRC:BA - 022859/o-6

Prefeitura Municipal de Cafarnaum

Tabela 7 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal

ESTADO DA BAHIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE CAFARNAUM
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE DE 2012

LRF, art. 48 - Anexo VII		R\$ 1,00	
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL	
Despesa Total com Pessoal - DTP	12.202.341,72	44,62%	
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	14.768.375,16	54%	
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	14.029.956,40	95%	
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL	
Dívida Consolidada Líquida	(1.681.019,15)	-6,15%	
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	32.818.611,47	120%	
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL	
Total das Garantias Concedidas	0	0	
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	5.081.800,10	22%	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL	
Operações de Crédito Internas e Externas	0	0	
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0	0	
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	3.695.854,62	16%	
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	1.616.936,40	7%	
RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	
Valor Total	3.533.465,15	(14.000,00)	

FONTE: Contabilidade Dezembro de 2012

IVANILTON OLIVEIRA NOVAIS
PREFEITO
CPF: 239.031.985-87

ALEXSANDRO NERI BASTOS
TESOUREIRO
CPF: 551.419.865-00

Antonio Carlos Santos
Contador
CRC:BA - 022859/o-6