

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
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE DE 2022

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)												INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS												
	SETEMBRO 2021	OUTUBRO 2021	NOVEMBRO 2021	DEZEMBRO 2021	JANUEIRO 2022	FEVEREIRO 2022	MARÇO 2022	ABRIL 2022	MAYO 2022	JUNHO 2022	JULHO 2022	AGOSTO 2022	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	2.737.000,00	2.737.000,00	2.737.000,00	2.737.000,00	2.371.820,63	2.838.985,07	3.104.367,41	735.845,63	6.142.025,97	4.612.610,88	1.086.301,22	6.939.622,60	38.779.579,91
Pessoal Ativo	2.737.000,00	2.737.000,00	2.737.000,00	2.737.000,00	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	32.554.386,82
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	2.737.000,00	2.737.000,00	2.737.000,00	2.737.000,00	2.110.025,70	2.111.369,15	2.166.569,30	8.382,95	4.834.655,82	3.318.575,38	5.952,17	5.261.783,27	30.765.313,74
Obrigações Patronais	-	-	-	-	-	25.453,64	251.196,15	303.537,05	309.752,22	317.076,32	331.932,54	250.125,16	1.789.073,02
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)	2.737.000,00	2.737.000,00	2.737.000,00	2.737.000,00	2.371.820,63	2.838.985,07	3.104.367,41	735.845,63	6.142.025,97	4.612.610,88	1.086.301,22	6.939.622,60	38.779.579,91
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL													0,00
RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL (IV)													69.611.351,91
(-) Imposições obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) § 13, art. 166 da CF													-
RECEITA CORRENTE LIQUIDA AJUSTADA (VI)													69.611.351,91
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III + II)													58,71%
LIMITE MÁXIMO (VIII) (inciso I do III, art. 20 da LRF)													37.500.130,03
LIMITE PROVISÓRIO (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)													35.701.623,53
LIMITE DE ALERTEA (X) = 0,90 x VIII (inciso I do § 1º do art. 9º da LRF)													33.831.117,03
FONTE: Sistema de Contabilidade													

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 continuam a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

Tabela 1.1

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

Nota: DTP corresponde à Despesa Total com Pessoal.

SUEL FERNANDES DE SOUZA NOVAIS
PREFEITA
CPF: 413.902.535-20

LUCIANO RODRIGUES MACIEL
CONTADOR
CRC/BA 028.509/0-5

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
2º QUADRIMESTRE DE 2022

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2022		R\$ 1,00
	Até o 1º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre	
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	7.991.499,02	7.047.130,10	0,00
Dívida Mobiliária	7.794.195,94	6.921.947,02	0,00
Dívida Contratual	0,00	0,00	0,00
Empréstimos			
Internos			
Externos			
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios			
Financiamentos			
Internos			
Externos			
Parcelamento e Renegociação de dívidas			
De Tributos	7.794.195,94	6.921.947,02	0,00
De Contribuições Previdenciárias	7.772.496,60	6.921.947,02	0,00
De Demais Contribuições Sociais	21.699,34	0,00	
Do FGTS			
Com Instituição Não financeira			
Demais Dívidas Contratadas	162.269,90	90.149,90	
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não F	35.033,18	35.033,18	
Outras Dívidas	6.451.308,27	4.520.905,43	0,00
DEDUÇÕES (II)	3.490.968,09		
Disponibilidade de Caixa¹	3.490.968,09	4.520.905,43	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	4.910.845,82	4.696.987,95	
(-) Restos a Pagar Processados	1.419.877,73	176.082,52	
Demais Valores Financeiros	0,00	-	
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III) = (I - II)	4.500.530,93	2.526.224,67	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	58.714.539,28	69.611.351,91	
% da DC sobre a RCL (IV/RCL)	13,61	10,12	#DIV/0!
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	7,67	3,63	#DIV/0!
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL	70.457.447,14	83.535.622,29	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - %>	63.411.702,42	75.180.260,06	0,00
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2022		
PRECATORIOS ANTERIORES A 05/05/2000			
PRECATORIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos			
PASSIVO ATUARIAL			
INSUFICIENCIA FINANCEIRA			
DEPOSITOS E CONSIGNACOES SEM CONTRAPARTIDA			
RP NÃO-PROCESSADOS			
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO			
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP			
APROPRIACÃO DE DEPOSITOS 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	% DCL	% Excedente	Redutor mínimo de Limite	% DCL	Redutor	Limite	% DCL	Redutor	Limite
(a)	(b)	(c) = (b-a)	(d) = 0,25*(c)	(f)	(g) = (f-a)	(h) = (c)	(i)	(j) = (j-a)	(k) = (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 FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE DE 2022

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

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2022		
		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				
AS 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)	58.714.539,28		63.230.587,30	69.611.351,91
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)				
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às entidades individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)				
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)				
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)				
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>				
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>				
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS				
DOS ESTADOS (IX)				
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
DOS MUNICÍPIOS (X)				
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (XI)				
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (XII)				
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)				
MEDIDAS CORRETIVAS:				
NOTA: Sistema Contabilidade				

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 2022

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

RS 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 ¹ (II)		
TOTAL (III)		
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES		
	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	69.611.351,91	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)		-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	69.611.351,91	-
OPERAÇÕES VEDADAS (VII)		
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII) = (IIIa + VII - Ia - IIa)		
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		
OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA		
	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 Contabilidade

1 Conforme Manual para Instrução de Pleitos (MIP), disponível em contendo.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 2022

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	RS 1,00
Receita Corrente líquida		69.611.351,91
Receita Corrente líquida Ajustada		RS 69.611.351,91
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	38.779.579,91	55,71%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%/>	37.590.130,03	54%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%/>	35.710.623,53	95%
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%/>	33.831.117,03	90%
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	2.526.224,67	3,63%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	83.533.622,29	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	11.137.816,31	16%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita		
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	4.872.794,63	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