

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 2019

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 meses)												INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS												
	SETEMBRO 2018	OUTUBRO 2018	NOVEMBRO 2018	DEZEMBRO 2018	JANEIRO 2019	FEVEREIRO 2019	MARÇO 2019	ABRIL 2019	MAYO 2019	JUNHO 2019	JULHO 2019	AGOSTO 2019	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	2.076.871,50	2.060.533,92	2.078.738,85	2.755.824,68	876.039,78	2.012.493,79	2.525.860,47	2.434.589,43	2.176.649,99	2.574.662,42	2.659.748,78	2.090.089,09	26.322.122,70
Pessoal Ativo	1.598.765,07	1.698.374,97	1.591.574,60	2.252.990,01	691.593,13	1.793.935,80	1.723.906,83	1.849.059,39	1.539.391,26	2.047.218,47	1.675.514,57	1.687.746,46	200.150.070,56
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	1.498.738,24	1.622.884,67	1.516.084,30	2.160.602,05	691.593,13	1.618.892,42	1.723.906,83	1.849.059,39	1.539.391,26	2.047.218,47	1.648.265,41	1.687.746,46	19.004.382,63
Obrigações Patronais	100.026,83	75.490,30	75.490,30	92.387,96	-	175.043,38	-	-	-	-	27.249,16	-	545.687,93
Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pessoal Inativo e Pensionistas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aposentadorias, Reserva e Reformas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pensões	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outros Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras desp. de pessoal decorrentes de comandas de terço ou de cont. indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	478.106,43	362.178,95	487.164,25	502.834,67	184.446,65	218.557,99	801.953,64	585.530,04	637.258,73	984.234,21	402.342,63	6.172.052,14	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00	11.585,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.585,31
Decretos de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	2.076.871,50	2.060.533,92	2.067.153,54	2.755.824,68	876.039,78	2.012.493,79	2.525.860,47	2.434.589,43	2.176.649,99	2.574.662,42	2.659.748,78	2.090.089,09	26.310.537,39
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL													
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)													47.334.594,19
(c) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)													-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)													47.334.594,19
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III + III b)													55,58%
LIMITE MÁXIMO (VIII) (inciso I do art. 20 da LRF)													23.550.681,40
LIMITE PRECATORIAL (IX) = (60% X VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)													28.282.647,33
LIMITE DE ALERTA (X) = (50% X VIII) (inciso II do art. 20 da LRF)													23.004.613,26

Fonte: Sistema de Contabilidade 2019
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 DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL			
- Exercício em que ocorre o limite -		- Exercício do primeiro período seguinte -	
Limite Máximo	% DTP	Reator mínimo de DTP	% DTP
(a)	(b)	(c) = (b-a)	(d) = (1/2 * c)
		(e) = (b-d)	(f) = (e-a)
			(g) = (f-d)
			(h) = (a) - (g)

Nota: DTP corresponde à Despesa Total com Pessoal.

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 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 2019

RGF - ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")) ES 1.00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2019		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	9.417.476,40	9.245.788,97	9.038.041,51	
Dívida Mobiliária				
Dívida Contratual	9.374.389,67	9.202.699,24	8.994.951,82	
Emprestimos	0,00	0,00	0,00	
Internas				
Externas				
Reconstituição da Dívida de Estados e Municípios				
Financiamentos	0,00	0,00	0,00	
Internas				
Externas				
Parcelamento e Resgate de dívidas	9.374.389,67	9.202.699,24	8.994.951,82	
De Trabalho				
De Contribuições Previdenciárias	9.374.389,67	9.202.699,24	8.994.951,82	
De Demais Contribuições Sociais				
De FGTS				
Com Instituição Não Financeira				
Demais Dívidas Contratual				
Procurações Positivas a 05/05/2000 (inclusive) - Vencido e não pago	43.089,73	43.089,73	43.089,73	
Outras Dívidas				
DEDUÇÕES (II)	1.527.783,16	1.882.528,69	1.416.864,79	
Disponibilidade de Caixa*	1.527.783,16	1.882.528,69	1.416.864,79	
Disponibilidade de Caixa Bruta	2.169.526,38	3.421.477,81	1.785.318,91	
(-) Restos a Pagar Processados	641.743,22	369.149,12	369.149,12	
Demais Recursos Financeiros	0,00	-	0,00	
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I) - (II)	7.889.693,24	7.363.260,28	7.621.176,72	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	47.217.279,26	47.866.172,72	47.334.095,19	
% de DC sobre a RCL (I/III)	19,93	19,27	19,90	
% de DCL sobre a RCL (II/III)	16,70	12,91	16,10	
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 5%*	56.798.715,11	57.583.407,26	56.405.514,23	
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 5%*	51.077.863,60	51.825.066,54	51.122.362,81	

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DCL	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				
EMPREBORAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - LC 151/2015				

FOUNTE: Sistema de Contabilidade

1. Se o saldo aparecer 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 posteriores a 05/05/2000 que, em cumprimento ao disposto no artigo 109 da Constituição Federal, ainda não foram incluídos no orçamento ou constaram 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 "Procurações Positivas a 05/05/2000 (inclusive) - Vencido e não pago"

NOTA:

Tabela 2.1

TABELA 2.1 - TENDÊNCIA DE RETORNO AO LIMITE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA											
Especifica até que mês ocorreu o excesso				*Especifica do primeiro período comparado*				*Especifica do segundo período*			
- Quadrimestre Referência				- Primeiro período comparado				- Segundo período comparado			
Limite Máximo	% DCL	% Execução	Reserva mínima de 20% de Execução	Limite	% DCL	Reserva Realizada	Limite	% DCL	Reserva Realizada	Limite	% DCL
(a)	(b)	(c) = (b/a)	(d) = (b/20%)	(e) = (b-d)	(f)	(g) = (f-a)	(h) = (g)	(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
2º 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	47.334.595,19	
% 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	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				

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
2º QUADRIMESTRE DE 2019

RS 1.00	
VALOR REALIZADO	Até o Quadrimestre de Referência (a)
No Quadrimestre de Referência	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	
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)	
TOTAL (III)	
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	VALOR
OPERÇÕES VEDADAS (V)	47.334.895,19
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APLICAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VI) = (III) + V - (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	
OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA	
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: www.municip.gov.br , manualis/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

Tabla 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 2019

LRP, art. 48 - Anexo 6	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE	RS 1.000
Receta Corrente líquida			47.334.595,19
Receta Corrente líquida Ajustada			RS 47.334.595,19
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA	
Despesa Total com Pessoal - DTP	26.310.537,39	55,58%	
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%=>	25.560.681,40	54%	
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%=>	24.282.647,33	95%	
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%=>	23.004.613,26	90%	
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL	
Dívida Consolidada Líquida	7.621.879,76	16,10%	
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	56.801.514,23	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	7.573.535,23	16%	
Operações de Crédito por Antecipação da Receita			
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	3.313.421,66	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 de 2019

SUELI FERNANDES DE SOUZA NOVAIS
PREFEITA
CPF 413.902.535-20

LUCIANO RODRIGUES MACIEL
CONTADOR
CRC BA 028.509/O-5