

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
1º QUADRIMESTRE DE 2018

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS												TOTAL EXERCÍCIO (12 MESES) (R\$)	INSCRIÇÃO EM RESCISÃO A PAGAR NÃO PROCESSADAS (R\$)
	LÍQUIDAS													
	01/2018	02/2018	03/2018	04/2018	05/2018	06/2018	07/2018	08/2018	09/2018	10/2018	11/2018	12/2018		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	1.972.332,42	1.939.061,65	2.189.463,25	2.288.435,67	2.137.399,48	2.846.698,63	2.156.080,69	1.922.691,62	1.931.865,67	1.740.833,83	1.736.942,33	2.398.140,74	17.446.153,36	
Pessoal Ativo	1.785.047,81	1.591.372,17	1.578.908,79	1.627.348,70	1.454.216,69	2.200.605,38	1.527.900,67	1.520.626,97	1.806.110,67	1.666.811,10	1.654.687,33	2.244.502,78	13.228.022,17	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis														
Obrigações Patronais					5.150,00		22.427,11						27.577,11	
Benefícios Previdenciários													0,00	
Pessoal Inativo e Pensionistas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	
Aposentadorias, Reserva e Reformas													0,00	
Fonolês													0,00	
Outros Benefícios Previdenciários													0,00	
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	187.284,61	347.689,48	610.554,47	661.088,97	683.115,79	646.085,25	622.179,97	402.064,65	125.755,00	74.042,73	82.255,00	153.637,96	8.160.063,19	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	28.659,16	182.267,62	23.743,96	15.988,97	16.763,91	30.573,39	19.256,69	-	-	-	7.802,90	-	307.253,70	
Indenizações por Demissão e Incentivo à Demissão Voluntária													0,00	
Despesas 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 Reservas Vinculadas													0,00	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I) - (II)	1.943.673,26	1.756.794,03	2.165.719,29	2.272.446,70	2.120.633,77	2.826.117,24	2.136.823,99	1.922.691,62	1.931.865,67	1.740.833,83	1.729.139,43	2.398.140,74	24.938.901,13	0,00
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL														
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)												46.636.255,78	% SOBRE A RCL APURADA	
C) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) § 4º, art. 166 da CF												-		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (V)												46.636.255,78		
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III) + (II b)												53,48%		
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)												25.181.578,12		
LIMITE PRECATORIAL (IX) = (VIII x VIII) (inciso do art. 22 da LRF)												23.924.399,23		
LIMITE DE ALERTA (X) = (VIII x VIII) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)												22.662.220,31		
FONTE: Contabilidade														

1. Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de ressa a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior continuaram a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

NOTA:

Tabela 1.1

TABELA GRÁFICA DE RENDIMENTO DO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL									
*Exercício em que o limite excedeu o limite		*Exercício do primeiro período sequente				*Exercício do segundo período sequente			
*Quadrimestre Sequente		*Primeiro período sequente		*Segundo período sequente		*Primeiro período sequente		*Segundo período sequente	
Limite Máximo	% DTP	% Excedente	Resíduo mínimo de 1/3 do Excedente	Limite	% DTP	Resíduo Resulta	Limite	% DTP	
(a)	(b)	(c) = (b-a)	(d) = (c*3%)	(e) = (b-d)	(f)	(g) = (f-a)	(h) = (a)	(i)	

Nota: DTP corresponde à Despesa Total com Pessoal.

Sueli Fernandes de Souza Novas
Prefeita
CPF: 413.902.535-20

José Umbelino Alves Queiroz
TESOUREIRO
CPF: 128.653.465-87

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
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE DE 2018

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

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2018		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	9.678.885,86	9.326.748,47	9.060.160,36	9.031.664,98
Dívida Mobiliária				
Dívida Contratual	9.678.885,86	9.326.748,47	9.060.160,36	9.031.664,98
Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos				
Externos				
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios				
Financiamentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos				
Externos				
Parcelamento e Renegociação de dívidas	9.678.885,86	9.326.748,47	9.060.160,36	9.031.664,98
De Tributos				
De Contribuições Previdenciárias				
De Demais Contribuições Sociais	9.678.885,86	9.326.748,47	9.060.160,36	9.031.664,98
Do FGTS				
Com Instituição Não financeira				
Demais Dívidas Contratuals				
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos				
Outras Dívidas				
DEDUÇÕES (II)	1.422.377,71	2.485.582,99	2.455.120,40	2.682.670,14
Disponibilidade de Caixa¹	1.422.377,71	2.485.582,99	2.455.120,40	2.682.670,14
Disponibilidade de Caixa Bruta	1.929.215,40	2.936.288,22	2.905.825,63	3.133.375,37
(-) Restos a Pagar Processados	506.837,69	450.705,23	450.705,23	450.705,23
Demais Haveres Financeiros				
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III) = (I - II)	8.256.508,15	6.841.165,48	6.605.039,96	6.348.994,84
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	41.207.388,16	43.080.592,91	45.883.272,42	46.636.255,78
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	23,49	21,65	19,75	19,37
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	20,04	15,88	14,40	13,61
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>	49.448.865,79	51.696.711,49	55.059.926,90	55.963.506,94
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <%>	44.503.979,21	46.527.040,34	49.553.934,21	50.367.156,24
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2018		
		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)²				
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: Contabilidade				

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:

Prefeitura Municipal de Cafarnaum

Tabela 2.1

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA															
-Exercício em que o ente excedeu o limite-				-Exercício do primeiro período-				-Exercício do segundo período-				-Exercício do terceiro período-			
-Quadrimestre Semestre-				-Primeiro período-				-Segundo período seguinte-				-Terceiro período seguinte-			
Limite Mínimo	% DCL	% Excedente	Resolva mínimo de	Limite	% DCL	Resolva Resolvid	Limite	% DCL	Resolva Resolvid	Limite	% DCL				
00	00	00 = 0x0	25% do Excedente (00 = 0x25%)	00 = 0x0	00	00 = 0x0	00 = 0x0	00	00 = 0x0	00 = 0x0	00				

Tabela 2.2

ESTE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA EM CADA EXERCÍCIO FINANCEIRO												
Exercício Financeiro	2001			2002			2003			2004		
	DCL	Excedente	Resolvid	Quadrimestre	1º	2º	3º	Quadrimestre	1º	2º	3º	
% da DCL sobre a RCL												
% Limite de Endividamento												
Exercício Financeiro	2005			2006			2007			2008		
	1º	2º	3º	Quadrimestre	1º	2º	3º	Quadrimestre	1º	2º	3º	
% da DCL sobre a RCL												
% Limite de Endividamento												
Exercício Financeiro	2009			2010			2011			2012		
	1º	2º	3º	Quadrimestre	1º	2º	3º	Quadrimestre	1º	2º	3º	
% da DCL sobre a RCL												
% Limite de Endividamento												
Exercício Financeiro	2013			2014			2015			2016		
	1º	2º	3º	Quadrimestre	1º	2º	3º	Quadrimestre	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-
 * O excedente em relação ao limite apontado 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 anual, 1/15 (um quinze avos) do excedente, é apresentado na coluna Resolvid.

NOTA:

Sueli Fernandes de Souza Novais
 Prefeita
 CPF: 413.902.535-20

José Umbelino Alves Queiroz
 TESOUREIRO
 CPF: 128.653.465-87

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
PERÍODO: Setembro a Dezembro de 2018

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

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO ATUAL		
		Até o 1º quadrim.	Até o 2º quadrim.	Até o 3º quadrim.
EXTERNAS (I)	0.00	0.00	0.00	0.00
Aval ou fiança em operações de crédito	0.00	0.00	0.00	0.00
Outras garantias nos termos da LRF	0.00	0.00	0.00	0.00
INTERNAS (II)	0.00	0.00	0.00	0.00
Aval ou fiança em operações de crédito	0.00	0.00	0.00	0.00
Outras garantias nos Termos da LRF	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DAS GARANTIAS (III) = (I + II)	0.00	0.00	0.00	0.00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	0.00	0.00	0.00	0.00
% 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	0.00	0.00	0.00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF)	0.00	0.00	0.00	0.00

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO ATUAL		
		Até o 1º quadrim.	Até o 2º quadrim.	Até o 3º quadrim.
EXTERNAS (V)	0.00	0.00	0.00	0.00
Aval ou fiança de operações de crédito	0.00	0.00	0.00	0.00
Outras garantias nos Termos da LRF	0.00	0.00	0.00	0.00
INTERNAS (VI)	0.00	0.00	0.00	0.00
Aval ou fiança em operações de crédito	0.00	0.00	0.00	0.00
Outras garantias nos Termos da LRF	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DAS CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (V + VI)	0.00	0.00	0.00	0.00
MEDIDAS CORRETIVAS:				

NOTA EXPLICATIVA : NÃO HOUVE MOVIMENTAÇÃO

Sueli Fernandes de Souza Novais
PREFEITA
CPF: 413.902.535-20

José Umbelino Alves Queiroz
TESOUREIRO
CPF: 128.653.465-87

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 OPERAÇÕES DE CRÉDITO
 PERÍODO: Setembro a Dezembro de 2018

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)
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 previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001		
Externa		
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 previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001		
POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA (II)	0.00	0.00
TOTAL DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (I + II)	0.00	0.00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	0.00	0.00
% das Operações de Crédito Internas e Externas sobre a RCL	0.00	0.00
% das Operações de Crédito por Antecipação da Receita sobre a RCL	0.00	0.00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	0.00	45,883,272.42
	0.00	0.00
	0.00	0.00
		16% da RCL 7,341,323.59
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA		7% da RCL 3,211,829.07

Suell Fernandes de Souza Novais
 PREFEITA
 CPF: 413.902.535-20

José Umbelino Alves Queiroz
 TESOUREIRO
 CPF: 128.653.465-87

Luciano Rodrigues Maciel
 CONTADOR
 CRC/BA 028.509/O-5

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 2018

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO (f)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (g) = (a - (b + c + d + e) - f)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)	Demais Obrigações Financeiras (e)		
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)				
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	3.043.575,32	-	41.517,23	-	-	-	3.002.058,09
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	122.463,86	-	-	-	-	-	122.463,86
Transferências do FUNDEB 60%	715.171,62	-	-	-	-	-	715.171,62
Transferências do FUNDEB 40%	24.605,05	-	-	-	-	-	24.605,05
Outros Recursos Destinados à Educação	798.345,81	-	-	-	-	-	798.345,81
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	15.367,30	-	-	-	-	-	15.367,30
Outros Recursos Destinados à Saúde	1.132.294,47	-	12.406,00	-	-	-	1.119.888,47
Recursos Destinados à Assistência Social	146.303,30	-	6.002,00	-	-	-	140.301,30
Recursos destinados ao RPPS - Plano Previdenciário	-	-	-	-	-	-	-
Recursos destinados ao RPPS - Plano Financeiro	-	-	-	-	-	-	-
Recursos de Operações de Crédito (exceto destinados à Educação e à Saúde)	-	-	-	-	-	-	-
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	-	-	-	-	-	-	-
Outras Destinações Vinculadas de Recursos	89.023,91	-	23.109,23	-	-	-	65.914,68
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	71.375,05	-	14.615,23	-	-	-	56.759,82
Recursos Ordinários	71.375,05	-	14.615,23	-	-	-	56.759,82
TOTAL (III) = (I + II)	3.114.950,37	-	56.132,46	-	-	-	3.058.817,91

FONTE: Contabilidade 2018

Nota:

Nota: 1. Essa coluna poderá apresentar valor negativo, indicando, nesse caso, insuficiência de caixa após o registro das obrigações financeiras.

Sueli Fernandes de Souza Novais
 Prefeita
 CPF: 413.902.535-20

José Umbelino Alves Queiroz
 TESOUREIRO
 CPF: 128.653.465-87

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
 PREFEITURA MUNICIPAL DE CAFARNAUM
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 RGF 3º QUADRIMESTRE DE 2018

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	
Receita Corrente líquida			46.636.255,78
Receita Corrente líquida Ajustada			46.636.255,78
DESPESA COM PESSOAL		VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP		24.938.901,33	53,48%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <?>		25.183.578,12	54%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <?>		23.924.399,22	95%
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <?>		22.665.220,31	90%
DÍVIDA CONSOLIDADA		VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida		6.348.994,84	13,61%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		55.963.506,94	120%
GARANTIAS DE VALORES		VALOR	% 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		7.461.800,92	16%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita			
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita		3.264.537,90	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			3.058.817,91

Prefeitura Municipal de Cafarnaum

FONTE: Contabilidade

Sueli Fernandes de Souza Novais
Prefeita
CPF: 413.902.535-20

José Umbelino Alves Queiroz
TESOUREIRO
CPF: 128.653.465-87

Luciano Rodrigues Maciel
CONTADOR
CRC/BA 028.509/O-5