

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 2020

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (últimos 12 meses)												TOTAL (últimos 12 meses) (b)	ABRIL 2020	M A R C O 2020	F E V E R E I R O 2020	J A N E I R O 2020	D E Z E M B R O 2019	N O V E M B R O 2019	O T O B R O 2019	S E T E M B R O 2019	A G O S T O 2019	J U L H O 2019	J U N H O 2019	M A I O 2019	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS																									
	MAIO 2019	JUNHO 2019	JULHO 2019	AGOSTO 2019	SETEMBRO 2019	OUTUBRO 2019	NOVEMBRO 2019	DEZEMBRO 2019	JANEIRO 2020	FEBREIRO 2020	MARÇO 2020	ABRIL 2020														
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	2.176.649,99	2.574.662,42	2.410.143,21	1.811.992,23	994.709,52	1.973.494,41	2.043.479,41	2.161.133,39	2.056.196,08	3.940.387,52	2.719.120,93	2.719.120,93	25.506.964,87													
Despesa Ativo	1.539.391,26	2.047.218,47	1.675.514,57	1.347.757,88	339.670,56	1.465.850,94	1.606.932,12	1.607.670,90	1.815.930,34	3.146.515,74	1.849.059,39	1.849.059,39	18.666.226,17													
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	1.539.391,26	2.047.218,47	1.648.265,41	1.347.757,88	339.670,56	1.465.850,94	1.606.932,12	1.607.670,90	1.815.930,34	3.139.483,65	1.849.059,39	1.849.059,39	18.631.944,92													
Obrigações Patronais	-	-	27.249,16	-	-	-	-	-	-	7.032,09	-	-	34,28	1,25												
Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-												
Pessoal Inativo e Pensionistas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-												
Aposentadorias, Reserva e Reformas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-												
Pensões	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-												
Outros Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-												
Outras despesas pessoais decorrentes de contratos de terço ou de contínuos (§ 1º do art. 18 da LRF)	637.258,73	527.445,95	734.628,64	464.234,37	655.038,96	507.643,47	436.547,29	708.462,49	240.265,74	793.871,78	870.061,54	6.840.738,70														
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00														
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-												
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-												
Decorrentes de Exercício Anteriores de período anterior ao da apuração	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-												
Indenizações por Rescisão de Contrato de Trabalho	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-												
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	2.176.649,99	2.574.662,42	2.410.143,21	1.811.992,23	994.709,52	1.973.494,41	2.043.479,41	2.161.133,39	2.056.196,08	3.940.387,52	2.719.120,93	25.506.964,87	0,00													
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL													% SOBRE A RCL AJUSTADA													
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)													47.486.971,28													
(V) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (VI) (§ 13, art. 166 da CF)																										
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)													47.486.971,28													
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III + II b)													53,71%													
LIMITE MÁXIMO (VIII) (meses I, II e III, art. 20 da LRF)													25.642.964,49													
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)													24.360.816,27													
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do § 1º do art. 29 da LRF)													23.078.668,04													
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 continuaram a ser informados nesse campo. Esses valores não sofreram alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

Tabela 1.1

EXERCÍCIO EM QUE O ANTECEDENTE LIMITE	LIMITE TOTAL DE FORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL	
	Limite Máximo	Limite Residual
<Exercício em que o ante-excedente Limite>	% DTP	% DTP
<Quadrimestre/Semestre>	% Excedente	Residual
Máximo	(c) = (b-a)	(g) = (f-a)
(a)	(b)	(g) = (f-a)
		(h) = (a)
		(i) = (f)
		(j) = (b-d)
		(k) = (e-d)
		(l) = (j-k)
		(m) = (i-k)
		(n) = (m)

Nota: DTP, corresponde a 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
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º QUADRIMESTRE DE 2020

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR		SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020		RS 1.000
	EXERCÍCIO ANTERIOR	Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre	
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	8.789.405,12	8.573.328,28	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária					
Dívida Contratual	8.617.251,79	8.419.369,36	0,00	0,00	0,00
Emprestimos	0,00	0,00			0,00
Internos					
Externos					
Restauração da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00			0,00
Financiamentos					
Internos					
Externos					
Parcelamento e Renegociação de dívidas	8.617.251,79	8.419.369,36			0,00
De Tributos					
De Contribuições Previdenciárias					
De Demais Contribuições Sociais					
Do FGTS	8.617.251,79	8.419.369,36			
Com Instituição Não financeira					
Demais Dívidas Contratuais					
Precações Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidas e não pagas	172.153,33	153.958,92			0,00
Outras Dívidas					
DEBÜCÖES (II)	225.802,14	2.196.272,97	0,00	0,00	0,00
Disponibilidade de Caixa¹	225.802,14	2.196.272,97			
Disponibilidade de Caixa Bruta	2.783.662,29	2.937.321,12			
(-) Restos a Pagar Processados	2.557.860,15	741.048,15			
Demais Haveres Financeiros	0,00	-			
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - (DCL) (III) = (I - II)	8.563.602,98	6.377.055,31	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	47.390.041,69	47.486.971,28			
% da DC sobre a RCL (URCL)	18,55	18,05	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
% da DC sobre a RCL (IIRCL)	18,07	13,43	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <=>	56.868.050,03	56.984.365,54	0,00	0,00	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <=>	51.181.245,03	51.285.928,98	0,00	0,00	0,00
FONTE: Sistema de Contabilidade					
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020
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					

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 e, portanto, 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> <Quadrimestre/Semestre>		<Exercício do primeiro período seguinte>		<Exercício do segundo período seguinte>		<Exercício do terceiro período seguinte>		<Exercício do quarto período seguinte>	
Limite Máximo	% DCL	% Excedente	Redutor mínimo de 25% do Excedente (d) = (0,25 * c)	Limite	% DCL	Redutor Residual	Limite	% DCL	Redutor Residual
(a)	(b)	(c) = (b-a)	(d) = (0,25 * c)	(e) = (b-d)	(f)	(g) = (f-a)	(h) = (e)	(i)	(j) = (j-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
 1º QUADRIMESTRE DE 2020

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

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2020		
		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				
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)	47.390.041,69			
POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)				
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	47.486.971,28			
% 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	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2020		
		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				
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (X)				
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XD) = (VII + VIII + IX + X)				
MEDIDAS CORRETIVAS:				

NOTA:
 FONTE: Sistema de 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
1º QUADRIMESTRE DE 2020

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
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	47.486.971,28	
OPERAÇÕES VEDADAS (V)		
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VI) = (IIIa + V - Ia - IIa)		
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	7.597.915,40	
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>		
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	3.324.087,99	
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA		
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 do principal de dívidas		

FONTE: Sistema de Contabilidade

1 Conforme Manual para Instrução de Pleitos (MIP), disponível em conteudo.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
 1º QUADRIMESTRE DE 2020

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	
LRf, art. 48 - Anexo 6		R\$ 1,00
Receita Corrente líquida		47.486.971,28
Receita Corrente líquida Ajustada		R\$ 47.486.971,28
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	25.506.964,87	53,71%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%/>	25.642.964,49	54%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%/>	24.360.816,27	95%
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%/>	23.078.668,04	90%
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	6.377.055,31	13,43%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	56.984.365,54	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	7.597.915,40	16%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita		
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	3.324.087,99	7%
RESTOS A PAGAR	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APOS 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