

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
3º QUADRIMESTRE DE 2020

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)												INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS												
	JANEIRO 2020	FEVEREIRO 2020	MARÇO 2020	ABRIL 2020	MAIO 2020	JUNHO 2020	JULHO 2020	AGOSTO 2020	SETEMBRO 2020	OUTUBRO 2020	NOVEMBRO 2020	DEZEMBRO 2020	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	2.056.196,08	489.995,74	3.940.387,52	2.473.937,75	976.210,95	3.824.607,82	2.056.196,08	489.995,74	3.340.387,52	2.473.937,75	976.210,95	3.224.607,82	26.322.671,72
Pessoal Ativo	1.815.930,34	224.714,00	3.146.515,74	1.904.084,00	621.015,45	2.817.002,47	1.815.930,34	224.714,00	2.546.515,74	1.904.084,00	621.015,45	2.217.002,47	19.858.524,00
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	1.815.930,34	224.714,00	3.139.483,65	1.869.249,34	596.552,29	2.765.050,53	1.815.930,34	224.714,00	2.539.483,65	1.869.249,34	596.552,29	2.165.050,53	19.021.960,20
Obrigações Patronais	-	-	7.032,09	34.834,66	24.463,16	51.951,94	-	-	7.032,09	34.834,66	24.463,16	51.951,94	236.563,70
Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pessoal Inativo e Pensionistas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aposentadorias, Reserva e Reformas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pensões	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outros Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras despesas decorrentes de contratos de terceiros em conformidade com o art. 18 da LRF	240.265,74	0,00	793.871,78	569.853,75	355.195,50	1.007.605,35	240.265,74	265.281,74	793.871,78	569.853,75	355.195,50	1.007.605,35	6.464.147,72
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Decorrentes 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 LIQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	2.056.196,08	489.995,74	3.940.387,52	2.473.937,75	976.210,95	3.824.607,82	2.056.196,08	489.995,74	3.340.387,52	2.473.937,75	976.210,95	3.224.607,82	26.322.671,72
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL													
RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL (IV)													
(E) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) § 13, art. 166 da CF													
RECEITA CORRENTE LIQUIDA AJUSTADA (VI)													
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III + III b)													
LIMITE MÁXIMO CUMPRIDO (VIII) = (III + III b)													
LIMITE PREVISÃO (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo 6º do art. 22 da LRF)													
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do § 1º do art. 29 da LRF)													
NOTA: Sistema de Contabilidade													
	VALOR												
	49.840.429,18												
	49.840.429,18												
	26.913.831,76												
	25.568.140,17												
	24.222.445,58												
	26.322.671,72												
	% SOBRE A RCL AJUSTADA												
	52,81%												

L. 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 de 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 DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL									
<Exercício em que o limite foi excedido>		-<Quadrimestre/Semestre>		-<Exercício do primeiro período seguinte>		-<Exercício do segundo período seguinte>		-<Exercício do terceiro período seguinte>	
Limite Máximo	Limite	Retor. Mínimo de 1/3 do Excedente	% Excedente	Retor. Residual	Limite	% DTP	Retor. Residual	Limite	% DTP
(a)	(b)	(c) = (b-a)	(d) = (c/3%)	(e) = (b-d)	(f)	(g) = (f-d)	(h) = (e-g)	(i)	(j)

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
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE DE 2020

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR			SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020		
	Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre	Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	8.789.405,12	8.573.328,28	8.454.769,26	8.454.769,26	8.454.769,26	8.454.769,26
Dívida Mobiliária						
Dívida Contratual	8.617.251,79	8.419.369,36	8.337.526,60	8.337.526,60	8.337.526,60	8.337.526,60
Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos						
Externos						
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos						
Internos						
Externos						
Parcelamento e Renegociação de dívidas	8.617.251,79	8.419.369,36	8.337.526,60	8.337.526,60	8.337.526,60	8.337.526,60
De Tributos						
De Contribuições Previdenciárias						
De Contribuições Sociais	8.617.251,79	8.419.369,36	8.337.526,60	8.337.526,60	8.337.526,60	8.337.526,60
De Demais Contribuições Sociais						
Do FGTS						
Com Instituição Não Financeira						
Demais Dívidas Contratuals						
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusivo) - Vencidos e não pagos	172.153,33	153.958,92	117.242,66	117.242,66	117.242,66	117.242,66
Outras Dívidas						
DEDUÇÕES (II)	225.802,14	219.672,97	4.321.604,74	4.321.604,74	4.321.604,74	4.321.604,74
Disponibilidade de Caixa¹	225.802,14	2.196.272,97	4.321.604,74	4.321.604,74	4.321.604,74	4.321.604,74
Disponibilidade de Caixa Bruta	2.783.662,29	2.937.321,12	4.650.591,71	4.650.591,71	4.650.591,71	4.650.591,71
(-) Restos a Pagar Processados	2.557.860,15	74.048,15	328.986,97	328.986,97	328.986,97	328.986,97
Demais Haveres Financeiros	0,00	-	-	-	-	-
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA: (DC) - (I) - (II)	8.563.602,98	6.377.055,31	4.133.164,52	4.133.164,52	4.133.164,52	4.133.164,52
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	47.390.041,69	47.486.971,28	49.354.386,06	49.354.386,06	49.354.386,06	49.354.386,06
% da DC sobre a RCL (II/RCL)	18,55	18,05	17,13	17,13	17,13	16,96
% da DC sobre a RCL (II/RCL)	18,07	13,43	8,37	8,37	8,37	8,29
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <=>	56.868.050,03	56.984.365,54	59.225.263,27	59.225.263,27	59.808.515,02	59.808.515,02
LIMITE DE ALERTA (limite III de § 1º de art. 59 da LRF) - <=>	51.181.245,03	51.285.928,98	53.302.736,94	53.302.736,94	53.827.663,51	53.827.663,51
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR			SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	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 incluídas 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: Sistema de Contabilidade

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
 3º 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				
POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)				
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)	47.390.041,69	47.486.971,28	49.354.386,06	49.840.429,18
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)				
% 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	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2020	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 (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
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 3º 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)	49.840.429,18	
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	7.974.468,67	
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	3.488.830,04	
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 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 2020

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

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA		OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)		
			Restos a Pagar, Liquidados e Não Pagos		Demais Obrigações Financeiras	INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO			
	De Exercícios Anteriores	Do Exercício	De Exercícios Anteriores	Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores					
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g) = (a) - (b + c + d + e) - f	(h)	(i) = (g - h)
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	-	-	-	-	(c)	(f)	(g) = (a) - (b + c + d + e) - f	(h)	(i) = (g - h)
Recursos Ordinários	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outros Recursos não Vinculados	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferências do FUNDEB	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outros Recursos Vinculados à Educação	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outros Recursos Vinculados à Saúde	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Vinculados à Assistência Social	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outros Recursos Vinculados	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL (III) = (I + II)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

NOTA:

- Essa coluna poderá apresentar valor negativo, indicando, nesse caso, insuficiência de caixa após o registro das obrigações financeiras.
- Nessa linha não devem ser informados os investimentos destinados à acumulação para pagamentos futuros.

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
 3º QUADRIMESTRE DE 2020

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	RS 1,00
Receita Corrente líquida		49.840.429,18
Receita Corrente líquida Ajustada		RS 49.840.429,18
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	26.322.671,72	52,81%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%/>	26.913.831,76	54%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%/>	25.568.140,17	95%
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%/>	24.222.448,58	90%
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	4.133.164,52	8,29%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	59.808.515,02	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	7.974.468,67	16%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita		
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	3.488.830,04	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