

Prefeitura Municipal de Cafarnaum

Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)

Tabela 1.1 - 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 QUADRANTE DE 2024

RESUMO

DESCRIÇÃO DA DESPESA COM PESSOAL	DESPESA ANUAL (em R\$ Milhões)												TOTAL (OUTROS 12 MESES)	INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS
	MAIO 2023	JUNHO 2023	JULHO 2023	AGOSTO 2023	SETEMBRO 2023	OUTUBRO 2023	NOVEMBRO 2023	DEZEMBRO 2023	JANUÁRIO 2024	FEBREIRO 2024	MARÇO 2024	ABRIL 2024		
DESPESA CORRENTE (COM PESSOAL)	1.350.096,78	2.010.862,33	6.675.562,71	644.019,37	3.166.796,53	5.676.586,31	6.432.523,03	5.717.717,29	3.336.297,16	27.027,51	6.477.010,09	3.108.203,51	46.466.050,00	
Pessoal Ativo	2.902.872,44	1.475.645,45	5.208.722,56	451.408,38	2.315.702,31	2.646.803,38	5.403.460,60	4.242.427,06	3.336.297,16	109.009,21	5.176.982,10	2.474.400,23	35.073.984,20	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	2.768.862,99	1.290.841,45	5.051.952,76	209.825,29	2.075.012,41	2.426.466,64	5.136.610,04	3.838.335,10	3.179.797,28	34.838,79	5.062.357,10	2.253.300,12	33.236.255,38	
Obrigações Patronais	22.409,45	225.104,00	257.125,80	242.383,29	238.680,90	220.236,74	266.870,36	504.101,95	157.149,38	134.211,51	114.623,00	221.631,15	2.786.232,53	
Outras Despesas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Pensões	87.624,34	606.217,45	1.306.664,15	395.421,67	831.041,34	1.027.663,00	1.476.844,58	1.399.294,17	221.258,57	87.982,340	1.300.465,99	633.310,24	10.232.865,28	
Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Prestação de Serviços Terceiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (01) (1º de 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	0,00	
DESPESA DE EXERCÍCIO ANTERIOR (2º de 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	0,00	
DESPESA LIQUIDADA COM PESSOAL (DF - ID)	3.330.046,78	2.293.892,38	6.675.562,71	844.320,25	3.166.796,53	3.074.596,33	6.432.523,03	5.717.717,29	3.336.297,16	27.027,51	6.477.010,09	3.108.203,51	46.297.050,69	
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL													VALOR	% SOBRE A REALIZADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (CV)													89.298.657,76	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (RCL - V - VU)													89.298.657,76	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (II) + (III) + (IV)													90.298.657,76	100,00%
LIMITE LEGAL (V) (art. 19 da LRF)													45.149,310	
LIMITE DE ALIQUOTA (VI) = (V) x (ALÍQUOTA) (art. 24 da LRF)													45.149,310	
LIMITE DE ALIQUOTA (VII) = (VI) x (ALÍQUOTA) (art. 24 da LRF)													45.149,310	
NOTA: - Sistema Contábil													45.149,310	
NOTA: - demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrante de cada exercício, os valores de cento a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior continuaram a ser informados neste campo. Esses valores não sofreram alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.													45.149,310	

Tabela 1.1

LIMITE	% DTP		% DTP		% DTP		% DTP	
	Limite	Médios	Limite	Médios	Limite	Médios	Limite	Médios
(b)	(b) = (a)	(b) = (1) * (c)	(b) = (d)	(b) = (1) * (e)	(b) = (f)	(b) = (1) * (g)	(b) = (h)	(b) = (1) * (i)

Tabela 1.2 - TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL (art. 15 da LC 178/2021)

PERÍODO	PERCENTUAL	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL (art. 15 da LC 178/2021)													
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL													
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII)													
LIMITE LEGAL (V) (art. 19 da LRF)													
LIMITE DE ALIQUOTA (VI) = (V) x (ALÍQUOTA) (art. 24 da LRF)													
LIMITE DE ALIQUOTA (VII) = (VI) x (ALÍQUOTA) (art. 24 da LRF)													

1 - Conforme qualificação "APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL" do exercício respectivo.
 2 - Conforme qualificação "APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL" do exercício respectivo.
 3 - Conforme qualificação "APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL" do exercício respectivo.
 SUELI FERNANDES DE SOUZA NOVAIS
 PREFEITA
 CPF 413.902.636-20

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
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º QUADRIMESTRE DE 2024

DÍVIDA CONSOLIDADA	R\$ 1,00		
	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2024	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2024
	Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	61.318.815,73	59.880.766,42	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	61.318.815,73	59.880.766,42	0,00
Empréstimos	0,00	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00
Financiamentos	0,00	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de dívidas	61.318.815,73	59.880.766,42	0,00
De Tributos	61.318.815,73	59.880.766,42	0,00
De Contribuições Previdenciárias			
De Demais Contribuições Sociais			
Do FGTS			
Com Instituição Não financeira			
Demais Dívidas Contratadas			
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos			
Outras Dívidas			
DEDUÇÕES (II)	3.963.960,58	11.015.974,29	0,00
Disponibilidade de Caixa¹	3.963.960,58	11.015.974,29	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	6.912.170,25	11.281.721,00	0,00
(-) Restos a Pagar Processados	2.948.209,67	265.746,71	0,00
Demais Haveres Financeiros	0,00	-	-
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III) = (I - II)	57.354.855,15	48.864.792,13	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	81.159.232,02	89.398.657,76	0,00
% da DC sobre a RCL (IV/RCL)	70,67	54,66	0,00
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	70,67	54,66	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%=>	97,391.078,42	107.278.389,31	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <%=>	87.651.970,58	96.550.550,38	0,00
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2024	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2024
	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: 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 "Pecatórios 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>		Reator mínimo de 2% do Excedente (d) = (b) x e		Limite	Reator (g) = (f-a)		Limite	Reator (j) = (i-a)		Limite	
Limite Máximo		% DCL	% Excedente	% DCL	% DCL	% DCL	% DCL	% DCL	% DCL	% DCL	
(a)		(b)	(c) = (b-a)	(d)	(e) = (b-d)	(f)	(g)	(h) = (e-a)	(i)	(j) = (i-a)	(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

Estado da Bahia - Prefeitura Municipal de Cafarnaum
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Período: Janeiro/ 2024 a Abril/2024
RGF - ANEXO 3 (LRF, art. 55, Inciso I, alínea "c")

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE <EXERCÍCIO>		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
AOS ESTADOS (I) Em Operações de Crédito Externos Em Operações de Crédito Internas AOS ESTADOS (II) Em Operações de Crédito Externos Em Operações de Crédito Internas AOS ESTADOS (III) Em Operações de Crédito Externos Em Operações de Crédito Internas POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III +IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	81.159.232,02	89.398.657,76	0,00	0,00
(-) Transferência obrigatório da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (V-VII)	81.159.232,02	89.398.657,76	0,00	0,00
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre RCL AJUSTADA (V/VII)	0,00	0,00	0,00	0,00
% da DCL sobre RCL AJUSTADA (III/IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL <22%>	17.855.031,04	19.667.704,71	0,00	0,00
LIMITE DE ALERTA (Inciso III do §1º do art.59 da LRF) - <19.80%>	16.069.527,94	17.700.934,24	0,00	0,00

Prefeitura Municipal de Cafarnaum

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE <EXERCÍCIO>		
		Até o 1º quadrimestre	Até o 2º quadrimestre	Até o 3º quadrimestre
AOS ESTADOS (X) Em Operações de Crédito Externos Em Operações de Crédito Internas AOS ESTADOS (X) Em Operações de Crédito Externos Em Operações de Crédito Internas AOS ESTADOS (X) Em Operações de Crédito Externos Em Operações de Crédito Internas POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)				
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III +IV)				
MEDIDAS CORRETIVAS				

Prefeitura Municipal de Cafarnaum

Estado da Bahia - Prefeitura Municipal de Cafarnaum

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período: Janeiro/2024 a Abril/2024

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)
Mobilização 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 (I) Externa 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 (II)	0,00	0,00
TOTAL (III)		

APURAÇÃO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	89.398.657,76	0,00
(-) Transferência obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	89.398.657,76	0,00
OPERAÇÕES VEDADAS (VII)	0,00	0,00
TOTAL CONSIDERADOS PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII) = (VIIa + VII - IIa - IIa)	0,00	0,00
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS - <16%>	14.303.785,24	16%
LIMITE DE ALERTA (Inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <14.40%>	12.873.406,72	14,40%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA - <7%>	6.257.906,04	7%

Prefeitura Municipal de Cafarnaum

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 de dívidas	0,00	0,00

Prefeitura Municipal de Cafarnaum

Estado da Bahia - Prefeitura Municipal de Cafarnaum**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL****DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL****ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**

PERÍODO: Janeiro/ 2024 a Abril/2024

LRF, art. 48 - Anexo 6

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE	
Receita Corrente Líquida	89.398.657,76	89.398.657,76
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	89.398.657,76	89.398.657,76
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	89.398.657,76	89.398.657,76

DESPESAS COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	46.297.050,69	51,79
Limite Máximo (inciso I,II e III,art. 20 da LRF) - <%>	48.275.275,19	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único,art. 22 da LRF) - <%>	45.861.511,43	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º,art. 59 da LRF) - <%>	43.447.747,67	48,60

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Dívida Consolidada Líquida	48.864.792,13	54,66
Limite Definido por Resolução do Senada Federal	107.247.003,41	120%

GARANTIAS DE VALORES	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		
Total das Garantias Concedidas	19.667.704,71	22%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Operações de Crédito Internas e Externas	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	14.303.785,24	16%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	6.257.906,04	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	0,00	0,00