

# 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 CONSOLIDADO DA DESPESA COM PESSOAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
2º QUADIMESTRE DE 2023

| DESPESAS EXECUTADAS<br>(Últimos 12 Meses)                                                                     |                  |                 |                  |                  |                  |                   |               |               |              |               |               |                | INSCRITAS EM<br>RESTOS A PAGAR<br>NÃO<br>PROCESSADOS<br>(b) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------------|-------------------------------------------------------------|
| LIQUIDADAS                                                                                                    |                  |                 |                  |                  |                  |                   |               |               |              |               |               |                |                                                             |
|                                                                                                               | SETEMBRO<br>2022 | OUTUBRO<br>2022 | NOVEMBRO<br>2022 | DEZEMBRO<br>2022 | JANUÁRIO<br>2023 | FEVEREIRO<br>2023 | MARÇO<br>2023 | ABRIL<br>2023 | MAIO<br>2023 | JUNHO<br>2023 | JULHO<br>2023 | AGOSTO<br>2023 | TOTAL<br>(ÚLTIMOS<br>12 MESES)<br>(a)                       |
| DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)                                                                                 | 3.656.666,90     | 3.674.556,38    | 3.350.267,47     | 4.724.909,06     | 2.371.820,63     | 3.537.481,84      | 3.032.748,92  | 3.108.210,53  | 3.830.496,78 | 2.081.862,88  | 6.675.568,71  | 844.830,25     | 40.889.420,35                                               |
| Pessoal Ativo                                                                                                 | 2.661.675,82     | 2.646.893,38    | 2.749.221,59     | 3.730.022,85     | 2.102.025,70     | 2.902.769,77      | 2.484.170,14  | 2.474.900,27  | 2.992.872,44 | 1.475.645,45  | 5.288.722,56  | 451.408,58     | 31.960.928,55                                               |
| Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis                                                            | 2.424.518,20     | 2.426.466,64    | 2.476.216,45     | 3.730.022,85     | 2.102.025,70     | 2.748.863,27      | 2.283.075,31  | 2.253.569,12  | 2.768.862,99 | 1.250.541,45  | 5.051.595,76  | 209.025,29     | 29.725.083,03                                               |
| Obrigações Patronais                                                                                          | 237.157,62       | 220.426,74      | 273.005,14       |                  |                  | 153.906,50        | 201.094,83    | 221.631,15    | 224.009,45   | 225.104,00    | 237.126,80    | 242.383,29     | 2.235.844,52                                                |
| Benefícios Previdenciários                                                                                    |                  |                 |                  |                  |                  |                   |               |               |              |               |               |                | 0,00                                                        |
| Pessoal Inativo e Pensionistas                                                                                |                  |                 |                  |                  |                  |                   |               |               |              |               |               |                | 0,00                                                        |
| Aposentadorias, Reserva e Reformas                                                                            |                  |                 |                  |                  |                  |                   |               |               |              |               |               |                | 0,00                                                        |
| Penões                                                                                                        |                  |                 |                  |                  |                  |                   |               |               |              |               |               |                | 0,00                                                        |
| Outros Benefícios Previdenciários                                                                             |                  |                 |                  |                  |                  |                   |               |               |              |               |               |                | 0,00                                                        |
| Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceiros ou de com indicadas (§ 1º do art. 18 da LRF) | 994.991,08       | 1.027.663,00    | 601.045,88       | 994.286,21       | 269.794,93       | 634.712,07        | 548.578,78    | 633.310,26    | 837.624,34   | 606.217,43    | 1.386.846,15  | 393.421,67     | 8.928.491,80                                                |
| DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)                                                         |                  |                 |                  |                  |                  |                   |               |               |              |               |               |                | 0,00                                                        |
| Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária                                                  |                  |                 |                  |                  |                  |                   |               |               |              |               |               |                | 0,00                                                        |
| Decorrentes 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 Recursos Vinculados                                                               |                  |                 |                  |                  |                  |                   |               |               |              |               |               |                | 0,00                                                        |
| DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)                                                                  | 3.656.666,90     | 3.674.556,38    | 3.350.267,47     | 4.724.909,06     | 2.371.820,63     | 3.537.481,84      | 3.032.748,92  | 3.108.210,53  | 3.830.496,78 | 2.081.862,88  | 6.675.568,71  | 844.830,25     | 40.889.420,35                                               |
| APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL                                                                       |                  |                 |                  |                  |                  |                   |               |               |              |               |               |                | % SOBRE A RCL AJUSTADA                                      |
| RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL (IV)                                                                           |                  |                 |                  |                  |                  |                   |               |               |              |               |               |                | 74.952.868,98                                               |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) § 13, art. 166 da CF            |                  |                 |                  |                  |                  |                   |               |               |              |               |               |                | -                                                           |
| RECEITA CORRENTE LIQUIDA AJUSTADA (VI)                                                                        |                  |                 |                  |                  |                  |                   |               |               |              |               |               |                | 74.952.868,98                                               |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III + - III b)                                                       |                  |                 |                  |                  |                  |                   |               |               |              |               |               |                | 54,54%                                                      |
| LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)                                                    |                  |                 |                  |                  |                  |                   |               |               |              |               |               |                | 40.474.540,25                                               |
| LIMITE PRÓDUCIDA (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)                                     |                  |                 |                  |                  |                  |                   |               |               |              |               |               |                | 38.450.821,79                                               |
| LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)                                     |                  |                 |                  |                  |                  |                   |               |               |              |               |               |                | 36.427.094,32                                               |

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 continuam 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 1.1 - TABELA DE REFINANCIAMENTO DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|---------------------------------------------------------------------|-----|------------------------------------------|-------------|---------------------------------------|-------------|-----------------------------------------|-------------|-----------|-------|
| <Exercício em que o limite foi excedido>                            |     | <Exercício do primeiro período seguinte> |             |                                       |             | <Exercício do segundo período seguinte> |             |           |       |
| Limite Máximo                                                       |     | % DTP                                    | % Excedente | Reduzir no máximo de 1/3 do Excedente | Limite      | % DTP                                   | Residual    | Limite    | % DTP |
| (a)                                                                 | (b) | (b)                                      | (c) = (b-a) | (d) = (1/3 * c)                       | (e) = (b-d) | (f)                                     | (g) = (f-a) | (h) = (a) | (i)   |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |
|                                                                     |     |                                          |             |                                       |             |                                         |             |           |       |

# 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  
2º QUADRIMESTRE DE 2023

| RGF - ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")                  |  |                             |                            |                       | R\$ 1,00              |  |  |
|---------------------------------------------------------------------|--|-----------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|--|--|
| DÍVIDA CONSOLIDADA                                                  |  | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023  |                            |                       |                       |  |  |
| DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)                                         |  | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | Até o 1º Quadrimestre      | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |  |  |
| Dívida Mobiliária                                                   |  | 48.683.355,96               | 47.952.638,47              | 46.715.181,91         | 0,00                  |  |  |
| Dívida Contratual                                                   |  | 48.503.620,45               | 47.816.788,24              | 46.663.871,14         | 0,00                  |  |  |
| Empréstimos                                                         |  | 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                  |  |  |
| Financiamentos                                                      |  |                             |                            |                       |                       |  |  |
| Internos                                                            |  |                             |                            |                       |                       |  |  |
| Externos                                                            |  |                             |                            |                       |                       |  |  |
| Parcelamento e Renegociação de dívidas                              |  | 48.503.620,45               | 47.816.788,24              | 46.663.871,14         | 0,00                  |  |  |
| De Tributos                                                         |  |                             |                            |                       |                       |  |  |
| De Contribuições Previdenciárias                                    |  | 48.496.125,34               | 47.811.844,14              | 46.663.641,01         | 0,00                  |  |  |
| De Demais Contribuições Sociais                                     |  | 7.495,11                    | 4.944,10                   | 230,13                |                       |  |  |
| Do FGTS                                                             |  |                             |                            |                       |                       |  |  |
| Com Instituição Não financeira                                      |  |                             |                            |                       |                       |  |  |
| Demais Dívidas Contratuais                                          |  | 179.735,51                  | 135.850,23                 | 51.310,77             |                       |  |  |
| Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não P |  |                             |                            |                       |                       |  |  |
| Outras Dívidas                                                      |  |                             |                            |                       |                       |  |  |
| DEDUÇÕES (II)                                                       |  | 3.052.956,94                | 5.230.952,08               | 5.249.898,00          | 0,00                  |  |  |
| Disponibilidade de Caixa¹                                           |  | 3.052.956,94                | 5.230.952,08               | 5.249.898,00          | 0,00                  |  |  |
| Disponibilidade de Caixa Bruta                                      |  | 4.783.998,52                | 5.472.274,98               | 5.426.465,40          |                       |  |  |
| (-) Restos a Pagar Processados                                      |  | 1.731.041,58                | 241.322,90                 | 176.567,40            |                       |  |  |
| Demais Haveres Financeiros                                          |  | 0,00                        | -                          | -                     |                       |  |  |
| DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III) = (I - II)                  |  | 45.630.399,02               | 42.721.686,39              | 41.465.283,91         | 0,00                  |  |  |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL                                      |  | 72.498.287,81               | 74.591.074,68              | 74.952.868,98         |                       |  |  |
| % da DC sobre a RCL (I/RCL)                                         |  | 67,15                       | 64,29                      | 62,33                 | #DIV/0!               |  |  |
| % da DCL sobre a RCL (III/RCL)                                      |  | 62,94                       | 57,27                      | 55,32                 | #DIV/0!               |  |  |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL                     |  | 86.997.945,37               | 89.509.289,62              | 89.943.442,78         | 0,00                  |  |  |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - %>        |  | 78.298.150,83               | 80.558.360,65              | 80.949.098,50         | 0,00                  |  |  |
| OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC                                |  | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023 |                       |                       |  |  |
|                                                                     |  | Até o 1º Quadrimestre       | Até o 2º Quadrimestre      | Até o 3º Quadrimestre |                       |  |  |
| PRECATORIOS ANTERIORES A 05/05/2000                                 |  |                             |                            |                       |                       |  |  |
| PRECATORIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos                 |  |                             |                            |                       |                       |  |  |
| PASSIVO ATUARIAL                                                    |  |                             |                            |                       |                       |  |  |
| INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA                                            |  |                             |                            |                       |                       |  |  |
| DEPOSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA                          |  |                             |                            |                       |                       |  |  |
| RP NÃO-PROCESSADOS                                                  |  |                             |                            |                       |                       |  |  |
| ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO                          |  |                             |                            |                       |                       |  |  |
| DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP                                            |  |                             |                            |                       |                       |  |  |
| APROPRIAÇÃO DE DEPOSITOS 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>                                       |       | <Primeiro período seguinte>                       |             | <Segundo período seguinte>              |       | <Terceiro período seguinte>              |       |                     |       |
| Limite Máximo                                                 | % DCL | Redutor mínimo de 25% do Excedente (d) = (0,25%e) | Limite      | Redutor (g) = (f-a)                     | % DCL | Redutor (h) = (e-a)                      | % DCL | Redutor (i) = (d-a) | % DCL |
| (a)                                                           | (b)   | (c) = (b-a)                                       | (e) = (b-d) | (g) = (f-a)                             | (f)   | (h) = (e)                                | (i)   | (j) = (i-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: Maio/ 2023 a Agosto/2023  
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)<br>Em Operações de Crédito Externos<br>Em Operações de Crédito Internas<br>AOS ESTADOS (II)<br>Em Operações de Crédito Externos<br>Em Operações de Crédito Internas<br>AOS ESTADOS (III)<br>Em Operações de Crédito Externos<br>Em Operações de Crédito Internas<br>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)                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 72.498.287,81               | 74.591.074,68                     | 74.952.868,98         | 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+II)                                                                                                                                                                                                                             | 72.498.287,81               | 74.591.074,68                     | 74.952.868,98         | 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/VI)                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00                        | 0,00                              | 0,00                  | 0,00                  |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL <=>                                                                                                                                                                                                                                                                     | 22,00                       | 22,00                             | 0,00                  | 0,00                  |
| LIMITE DE ALERTA (Inciso III do §1º do art.59 da LRF) - <=>                                                                                                                                                                                                                                                             | 19,80                       | 19,80                             | 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 (IX)<br>Em Operações de Crédito Externos<br>Em Operações de Crédito Internas<br>AOS ESTADOS (X)<br>Em Operações de Crédito Externos<br>Em Operações de Crédito Internas<br>AOS ESTADOS (XI)<br>Em Operações de Crédito Externos<br>Em Operações de Crédito Internas<br>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: Maio/ 2023 a Agosto/2023  
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<br>Interna<br>Externa<br>Contratual<br>Interna<br>Empréstimos<br>Aquisição Financiada de Bens e Arredamento Mercantil Financeiro<br>Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços()<br>Assunção,Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF,art 29,§ 1º)<br>Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação (I)<br>Externa<br>Aquisição Financiada de Bens e Arredamento Mercantil Financeiro<br>Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços()<br>Assunção,Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF,art 29,§ 1º)<br>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)                                                                               | 72.498.287,81                 | 74.952.868,98                        |
| (-) 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)                       | 72.498.287,81                 | 74.952.868,98                        |
| OPERAÇÕES VEDADAS (VII)                                                                                           | 0,00                          | 0,00                                 |
| TOTAL CONSIDERADOS PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII) = (Illa + VII - Ila - Ila)               | 0,00                          | 0,00                                 |
| LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS            | 16,00                         | 16,00                                |
| LIMITE DE ALERTA (Inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <=>                                                      | 14,40                         | 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 | 7,00                          | 7,00                                 |

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<br>Tributos<br>Contribuições Previdenciárias<br>FGTS<br>Operações de reestruturação e recomposição de principal 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: Maio/ 2023 a Agosto/2023**  
**LRF, art . 48 - Anexo 6**

| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA                                                          | VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE |               |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------|
| Receita Corrente Liquida                                                          | 74.952.868,98                     | 74.952.868,98 |
| Receita Corrente Liquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento       | 74.952.868,98                     | 74.952.868,98 |
| Receita Corrente Liquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal | 74.952.868,98                     | 74.952.868,98 |

| DESPESAS COM PESSOAL                                      | VALOR         | % SOBRE A RCL AJUSTADA |
|-----------------------------------------------------------|---------------|------------------------|
| Despesa Total com Pessoal - DTP                           | 40.889.420,35 | 54,55                  |
| Limite Máximo (inciso I,II e III,art. 20 da LRF) - <%>    | 40.474.549,25 | 54,00                  |
| Limite Prudencial (parágrafo único,art. 22 da LRF) - <%>  | 38.450.821,79 | 51,30                  |
| Limite de Alerta (inciso II do §1º,art.. 59 da LRF) - <%> | 36.427.094,32 | 48,60                  |

| DÍVIDA CONSOLIDADA                              | VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA | % SOBRE A RCL AJUSTADA |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------|
| Dívida Consolidada Líquida                      | 41.465.283,91                          | 55,32                  |
| Limite Definido por Resolução do Senada Federal | 89.943.442,78                          | 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                  | 16.489.631,18                          | 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                   |
| Liimite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas       | 11.992.459,04 | 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 | 5.246.700,83  | 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                                                                                               |