



PREFEITURA MUNICIPAL DE COSMOPOLIS - SP  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020

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

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)</b>	78.664.953,56	77.308.393,24	76.657.237,55	109.735.386,03
Dívida Mobiliária	-	-	-	-
Dívida Contratual	65.566.135,29	64.075.059,16	62.963.929,04	97.989.735,58
Empréstimos	87.515,29	85.297,63	82.935,90	79.867,39
Internos	87.515,29	85.297,63	82.935,90	79.867,39
Externos	-	-	-	-
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	-	-	-	-
Financiamentos	-	-	-	-
Internos	-	-	-	-
Externos	-	-	-	-
Parcelamento e Renegociação de dívidas	65.478.620,00	63.989.761,53	62.880.993,14	97.909.868,19
De Tributos	-	-	-	-
De Contribuições Previdenciárias	53.463.616,34	52.914.604,48	52.605.317,91	87.765.511,90
De Demais Contribuições Sociais	-	-	-	-
Do FGTS	11.410.883,86	10.747.572,73	10.224.626,39	10.144.356,29
Com Instituição Não Financeira	604.119,80	327.584,32	51.048,84	-
Demais Dívidas Contratuais	-	-	-	-
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	13.098.818,27	13.233.334,08	13.693.308,51	11.745.650,45
Outras Dívidas	-	-	-	-
<b>DEDUÇÕES (II)</b>	9.186.836,53	20.274.019,85	27.287.144,71	13.168.169,98
Disponibilidade de Caixa <sup>1</sup>	9.186.836,53	20.274.019,85	27.287.144,71	13.168.169,98
Disponibilidade de Caixa Bruta	21.258.294,70	23.215.398,35	30.217.600,21	20.791.869,73
(-) Restos a Pagar Processados	12.071.458,17	2.941.378,50	2.930.455,50	7.623.699,75
Demais Haveres Financeiros	-	-	-	-
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)</b>	69.478.117,03	57.034.373,39	49.370.092,84	96.567.216,05
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)</b>	178.214.329,90	181.423.319,80	188.538.051,65	192.838.833,15
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)	-	-	-	450.000,00
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)</b>	178.214.329,90	181.423.319,80	188.538.051,65	192.388.833,15
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	44,14	42,61	40,66	56,91
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	38,99	31,44	26,19	50,19
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - &lt;120,00%&gt;</b>	213.857.195,88	217.707.983,76	226.245.661,98	228.416.181,36
<b>LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - &lt;108,00%&gt;</b>	192.471.476,29	195.937.185,38	203.621.095,78	205.574.563,22
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 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	-	-	-	-
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 <sup>2</sup> (Não incluídos na DCL)	-	-	-	-
PASSIVO ATUARIAL	-	-	-	-
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	-	-	-	-
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA	1.426.749,64	1.758.940,47	1.781.901,35	1.389.398,30
RP NÃO-PROCESSADOS	1.208.639,94	167.709,83	145.974,55	5.581.816,47
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO	-	-	-	-
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP	-	-	-	-
APROPRIAÇÃO DE DÉBITOS JUDICIAIS - LC 151/2015	-	-	-	-

Eng.º José Pivatto  
Prefeito Municipal

Patricia Otani Cipolini  
Controle Interno

Célia Regina Crivellaro  
Secretária de Finanças

Paula Fernanda Servija  
Contadora



PREFEITURA MUNICIPAL DE COSMÓPOLIS - SP - PODER EXECUTIVO  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 JANEIRO/2020 A DEZEMBRO/2020

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)	
	LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS <sup>1</sup>
	(a)	(b)
<b>DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)</b>	99.814.445,65	-
Pessoal Ativo	98.081.540,92	-
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	75.933.970,92	-
Obrigações Patronais	22.147.570,00	-
Benefícios Previdenciários	-	-
Pessoal Inativo e Pensionistas	1.732.904,73	-
Aposentadorias, Reserva e Reformas	1.177.528,50	-
Pensões	555.376,23	-
Outros Benefícios Previdenciários	-	-
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	-	-
<b>DESPESAS NÃO COMPUTADAS(II)(§ 1º do art. 19 da LRF)</b>	2.647.509,25	-
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	-	-
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	2.644.617,33	-
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	2.891,92	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	-	-
<b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)</b>	97.166.936,40	-

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	192.838.833,15	-
(-)Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais(V) (§13, art. 166 da CF)	450.000,00	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) (VI)	-	-
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	192.388.833,15	-
<b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)</b>	97.166.936,40	50,51
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	103.889.969,90	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	98.695.471,41	51,30
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	93.500.972,91	48,60

Eng.º José Pivatto  
 Prefeito Municipal

Patricia Otani Cipolini  
 Controle Interno

Célia Regina Crivellaro  
 Secretária de Finanças

Paula Fernanda Servija  
 Contadora