



PREFEITURA MUNICIPAL DE COSMÓPOLIS - SP  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2021

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

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2021		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)</b>	109.735.386,03	109.270.747,71	109.323.695,37	113.523.649,74
Dívida Mobiliária	-	-	-	-
Dívida Contratual	97.989.735,58	96.953.188,54	95.837.473,77	100.037.428,14
Empréstimos	79.867,39	77.512,01	75.136,16	72.154,83
Internos	79.867,39	77.512,01	75.136,16	72.154,83
Externos	-	-	-	-
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	-	-	-	-
Financiamentos	-	-	-	-
Internos	-	-	-	-
Externos	-	-	-	-
Parcelamento e Renegociação de dívidas	97.909.868,19	96.875.676,53	95.762.337,61	99.965.273,31
De Tributos	-	-	-	-
De Contribuições Previdenciárias	87.765.511,90	87.267.230,31	86.671.958,75	91.103.774,01
De Demais Contribuições Sociais	-	-	-	-
Do FGTS	10.144.356,29	9.608.446,22	9.090.378,86	8.861.499,30
Com Instituição Não Financeira	-	-	-	-
Demais Dívidas Contratuais	-	-	-	-
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e	11.745.650,45	12.317.559,17	13.486.221,60	13.486.221,60
Outras Dívidas	-	-	-	-
<b>DEDUÇÕES (II)</b>	13.168.169,98	31.277.076,68	39.051.594,37	33.833.697,79
Disponibilidade de Caixa¹	13.168.169,98	31.277.076,68	39.051.594,37	33.833.697,79
Disponibilidade de Caixa Bruta	20.791.869,73	34.111.559,04	41.878.929,54	42.455.499,81
(-) Restos a Pagar Processados	7.623.699,75	2.834.482,36	2.827.335,17	8.621.802,02
Demais Haveres Financeiros	-	-	-	-
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)</b>	96.567.216,05	77.993.671,03	70.272.101,00	79.689.951,95
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)</b>	192.838.833,15	202.752.563,06	213.767.125,67	225.559.128,45
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas	450.000,00	450.000,00	100.000,00	2.396.986,00
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO</b>	192.388.833,15	202.302.563,06	213.667.125,67	223.162.142,45
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	57,04	54,01	51,17	50,87
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	50,19	38,55	32,89	35,71
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL</b>	230.866.599,78	242.763.075,67	256.400.550,80	267.794.570,94
<108,00%>	207.779.939,80	218.486.768,10	230.760.495,72	241.015.113,85

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2021		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	-	-	-	-
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000² (Não incluídos)	-	-	-	-
PASSIVO ATUARIAL	-	-	-	-
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	-	-	-	-
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA	1.389.398,30	1.489.118,17	1.590.934,63	1.445.491,33
RP NÃO-PROCESSADOS	5.581.816,47	3.020.771,20	1.910.866,24	9.279.308,81
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	-	-	-	-
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP	-	-	-	-
APROPRIAÇÃO DE DÉBITOS JUDICIAIS - LC 151/2015	-	-	-	-

Antonio C. Felisbino Jr.  
Prefeito Municipal

Patricia Otani Cipolini  
Controle Interno

Daiane Fernanda Ferreira  
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/2021 A DEZEMBRO/2021

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)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	107.856.158,25	-
Pessoal Ativo	106.112.113,64	-
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	83.333.584,62	-
Obrigações Patronais	22.778.529,02	-
Pessoal Inativo e Pensionistas	1.744.044,61	-
Aposentadorias, Reserva e Reformas	989.829,11	-
Pensões	754.215,50	-
Outros Benefícios Previdenciários	-	-
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	-	-
DESPESAS NÃO COMPUTADAS(II)(§ 1º do art. 19 da LRF)	4.110.040,20	-
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	805.837,61	-
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	3.304.202,59	-
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	-	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	-	-
<b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)</b>	<b>103.746.118,05</b>	-

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	225.559.128,45	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais(V) (§13, art. 166 da CF)	2.396.986,00	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) (VI)	300.000,00	-
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	222.862.142,45	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)	103.746.118,05	46,55
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	120.345.556,92	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	114.328.279,07	51,30
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	108.311.001,23	48,60

Antonio Cláudio Felisbino Junior  
 Prefeito Municipal

Patricia Otani Cipolini  
 Controle Interno

Daiane Fernanda Ferreira  
 Secretária de Finanças

Paula Fernanda Servija  
 Contadora