

PREFEITURA MUNICIPAL DE COSMÓPOLIS
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO 2022 a DEZEMBRO 2022

RGF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")

Entidade: Prefeitura Municipal

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS ¹ (b)
	LIQUIDADAS													
	JAN/2022	FEV/2022	MAR/2022	ABR/2022	MAI/2022	JUN/2022	JUL/2022	AGO/2022	SET/2022	OUT/2022	NOV/2022	DEZ/2022	TOTAL(ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	6.445.295,79	8.236.092,65	8.399.481,11	8.557.311,86	10.462.305,39	10.536.324,20	10.709.723,60	10.299.709,10	10.449.405,23	10.432.402,33	13.444.961,52	19.792.832,92	127.765.845,70	0,00
Pessoal Ativo	6.309.959,20	8.100.756,06	8.264.144,52	8.421.975,27	10.313.236,81	10.387.255,62	10.559.395,00	10.146.227,81	10.299.661,35	10.281.298,06	13.244.060,61	19.544.782,38	125.872.752,69	0,00
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	4.349.502,45	6.327.028,76	6.417.120,64	6.540.433,58	8.066.739,90	8.081.525,63	8.047.060,97	8.060.644,74	7.992.849,95	7.969.647,82	10.935.432,36	15.139.462,02	97.927.448,82	0,00
Obrigações Patronais	1.960.456,75	1.773.727,30	1.847.023,88	1.881.541,69	2.246.496,91	2.305.729,99	2.512.334,03	2.085.583,07	2.306.811,40	2.311.650,24	2.308.628,25	4.405.320,36	27.945.303,87	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	135.336,59	135.336,59	135.336,59	135.336,59	149.068,58	149.068,58	150.328,60	153.481,29	149.743,88	151.104,27	200.900,91	248.050,54	1.893.093,01	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	74.907,16	74.907,16	74.907,16	74.907,16	82.517,91	82.517,91	83.293,06	87.145,01	82.009,08	84.068,73	107.526,71	140.318,12	1.049.025,17	0,00
Pensões	60.429,43	60.429,43	60.429,43	60.429,43	66.550,67	66.550,67	67.035,54	66.336,28	67.734,80	67.035,54	93.374,20	107.732,42	844.067,84	0,00
Outras Despesas Pessoal Decorrentes Contratos Terceirização (§ 1º, Art 181rf)	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	0,00
Despesa com Pessoal Não Executadas Orçamentariamente	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	0,00
Despesas Não Computadas (II) (§ 1º do Art. 19 da Lrf)	273.467,75	250.700,83	303.719,73	272.770,93	565.938,38	348.965,29	258.029,66	303.930,75	262.363,32	286.202,78	296.931,69	275.328,65	3.698.349,76	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos À Demissão Voluntária	25.469,18	25.701,94	55.252,84	28.695,72	41.715,35	64.766,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	241.601,53	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração	247.998,57	224.998,89	248.466,89	244.075,21	524.223,03	284.198,79	258.029,66	303.930,75	262.363,32	286.202,78	296.931,69	275.328,65	3.456.748,23	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Apuração	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	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	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	0,00
Despesa Líquida com Pessoal (III) = (I - II)	6.171.828,04	7.985.391,82	8.095.761,38	8.284.540,93	9.896.367,01	10.187.358,91	10.451.693,94	9.995.778,35	10.187.041,91	10.146.199,55	13.148.029,83	19.517.504,27	124.067.495,94	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL (IV)		271.896.420,08
(-) Transferências Obrigatórias da União relativas às Emendas Individuais (art. 166-A, §1º, da CF) (V)		1.662.246,88
(-) Transferências Obrigatórias da União relativas às Emendas de Bancada (art. 166, § 16, da CF) (VI)		0,00
RECEITA CORRENTE LIQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)		270.234.173,20
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)		124.067.495,94
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III do art. 20 da LRF) - (54,00%)		145.926.453,53
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (parágrafo único do art. 22 da LRF) - (51,30%)		138.630.130,85
LIMITE DE ALERTA (XI) = (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - (48,60%)		131.333.808,18

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.

PREFEITURA MUNICIPAL DE COSMÓPOLIS
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: DEZEMBRO 2022

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

R\$1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2022		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	113.523.649,74	112.133.107,76	112.133.107,76	120.719.303,06
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	100.037.428,14	98.646.886,16	98.646.886,16	104.244.675,42
Empréstimos	72.154,83	69.676,81	69.676,81	69.336,38
Internos	72.154,83	69.676,81	69.676,81	69.336,38
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00	0,00	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de dívidas	99.965.273,31	98.577.209,35	98.577.209,35	104.175.339,04
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	91.103.774,01	90.238.682,90	90.238.682,90	96.471.905,99
De Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Do FGTS	8.861.499,30	8.338.526,45	8.338.526,45	7.703.433,05
Com Instituição Não financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	13.486.221,60	13.486.221,60	13.486.221,60	16.474.627,64
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	32.491.439,76	54.564.897,48	62.139.745,33	37.719.232,02
Disponibilidade de Caixa ¹	32.378.130,75	50.398.817,74	57.944.488,62	36.992.147,68
Disponibilidade de Caixa Bruta	42.455.499,81	55.210.883,38	62.722.363,07	41.291.934,11
(-) Restos a Pagar Processados	8.621.802,02	3.064.612,83	2.838.643,92	2.467.529,42
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.455.567,04	1.747.452,81	1.939.230,53	1.832.257,01
Demais Haveres Financeiros	113.309,01	4.166.079,74	4.195.256,71	727.084,34
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III) = (I - II)	81.032.209,98	57.568.210,28	49.993.362,43	83.000.071,04
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	225.559.128,45	236.322.263,31	264.306.840,93	271.896.420,08
(-) Transferências Obrigatórias da União Relativas às Emendas Individuais (art. 166-	2.404.322,79	2.628.767,52	4.055.041,17	1.662.246,88
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE	223.154.805,66	233.693.495,79	260.251.799,76	270.234.173,20
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	50,87	47,98	43,08	44,67
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	36,31	24,63	19,20	30,71
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <120 %>	267.785.766,79	280.432.194,95	312.302.159,71	324.281.007,84
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <90 %>	241.007.190,11	252.388.975,45	281.071.943,74	291.852.907,06
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2022		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DCL)	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO ATUARIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
RP NÃO-PROCESSADOS	9.279.308,81	2.378.109,61	1.502.090,84	615.249,77
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP	0,00	0,00	0,00	0,00
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.