

**ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL  
CONSOLIDADO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2011**

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)	
	LIQUIDADAS (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	3.192.958.230,15	1.768.898,37
Pessoal Ativo	3.119.127.395,89	1.768.898,37
Pessoal Inativo e Pensionistas	73.830.834,26	-
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	-	-
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	221.641.448,28	1.309.748,63
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	12.158.899,50	-
Decorrentes de Decisão Judicial	1.357,13	-
Despesas de Exercícios Anteriores	67.319.980,92	1.309.748,63
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	72.687.983,79	-
Ajuda de Custo pago aos parlamentares - art. 27 Lei 9.527/1997	1.347.438,67	-
Imposto de renda	68.125.788,27	-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	2.971.316.781,87	459.149,74
<b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)</b>		<b>2.971.775.931,61</b>

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)</b>	<b>5.993.642.374,98</b>
<b>% do DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100</b>	<b>49,58</b>
<b>LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 60%</b>	<b>3.596.185.424,99</b>
<b>LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 95%</b>	<b>3.416.376.153,74</b>

FONTE: SIAFEM - Sistema Integrado de Administração Financeira do Estado de MS e RGF dos Outros Poderes.

Nota: Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não processados são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

- . a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;
- . b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.

**ANDRÉ PUCCINELLI**  
Governador do Estado de MS  
CPF: 005.983.059-04

**MÁRIO SÉRGIO MACIEL LORENZETTO**  
Secretário de Estado de Fazenda  
CPF: 140.946.811-91

**RÉDEL FURTADO NÉRES**  
Auditor-Geral do Estado  
CPF: 573.608.711-15

**ORAIDE SERAFIM BAPTISTA KATAYAMA**  
Coordenadora de Procedimentos e Consolidação  
Contador-MS 004115/O-0

**ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL**  
**EXECUTIVO**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**JANEIRO A DEZEMBRO DE 2011**

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

R\$ 1,00

<b>DESPESA COM PESSOAL</b>	<b>DESPESAS EXECUTADAS</b> <b>(Últimos 12 Meses)</b>	
	<b>LIQUIDADAS</b> <b>(a)</b>	<b>INSCRITAS EM</b> <b>RESTOS A PAGAR</b> <b>NÃO</b> <b>PROCESSADOS</b> <b>(b)</b>
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	2.517.985.764,91	459.149,74
Pessoal Ativo	2.516.842.914,44	459.149,74
Pessoal Inativo e Pensionistas	1.142.850,47	-
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	-	-
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	58.046.716,94	-
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	12.158.899,50	-
Decorrentes de Decisão Judicial	1.357,13	-
Despesas de Exercícios Anteriores	45.886.460,31	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	-	-
Ajuda de Custo pago aos parlamentares - art. 27 Lei 9.527/1997	-	-
Imposto de renda	-	-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	2.459.939.047,97	459.149,74
<b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)</b>		<b>2.460.398.197,71</b>

<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL</b>	<b>VALOR</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)</b>	<b>5.993.642.374,98</b>
<b>% do DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100</b>	<b>41,05</b>
<b>LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 49%</b>	<b>2.936.884.763,74</b>
<b>LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 95%</b>	<b>2.790.040.525,55</b>

FONTE: SIAFEM - Sistema Integrado de Administração Financeira do Estado de MS.

Nota: Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não processados são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

- . a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;
- . b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.

**ANDRÉ PUCCINELLI**  
Governador do Estado de MS  
CPF: 005.983.059-04

**MÁRIO SÉRGIO MACIEL LORENZETTO**  
Secretário de Estado de Fazenda  
CPF: 140.946.811-91

**RÉDEL FURTADO NÉRES**  
Auditor-Geral do Estado  
CPF: 573.608.711-15

**ORAIDE SERAFIM BAPTISTA KATAYAMA**  
Coordenadora de Procedimentos e Consolidação  
Contador-MS 004115/O-0

**ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL**  
**LEGISLATIVO**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**JANEIRO A DEZEMBRO DE 2011**

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)	
	LIQUIDADAS (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	174.075.849,97	-
Pessoal Ativo	174.075.849,97	-
Pessoal Inativo e Pensionistas	-	-
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	-	-
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	19.066.895,85	-
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	-	-
Decorrentes de Decisão Judicial	-	-
Despesas de Exercícios Anteriores	1.332.791,21	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	-	-
Ajuda de Custo pago aos parlamentares - art. 27 Lei 9.527/1997	1.347.438,67	-
Imposto de renda	16.386.665,97	-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	155.008.954,12	-
<b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)</b>		<b>155.008.954,12</b>

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)</b>	<b>5.993.642.374,98</b>
<b>% do DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100</b>	<b>2,59</b>
<b>LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 3%</b>	<b>179.809.271,25</b>
<b>LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 95%</b>	<b>170.818.807,69</b>

FONTE: Relatório de Gestal Fiscal - RGF do referido Poder.

Nota: Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não processados são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

- . a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;
- . b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.

**ANDRÉ PUCCINELLI**  
Governador do Estado de MS  
CPF: 005.983.059-04

**MÁRIO SÉRGIO MACIEL LORENZETTO**  
Secretário de Estado de Fazenda  
CPF: 140.946.811-91

**RÉDEL FURTADO NÉRES**  
Auditor-Geral do Estado  
CPF: 573.608.711-15

**ORAIDE SERAFIM BAPTISTA KATAYAMA**  
Coordenadora de Procedimentos e Consolidação  
Contador-MS 004115/O-0

**ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL**  
**JUDICIÁRIO**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**JANEIRO A DEZEMBRO DE 2011**

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)	
	LIQUIDADAS (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	373.531.410,72	-
Pessoal Ativo	300.843.426,93	-
Pessoal Inativo e Pensionistas	72.687.983,79	-
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	-	-
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	105.345.211,13	-
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	-	-
Decorrentes de Decisão Judicial	-	-
Despesas de Exercícios Anteriores	-	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	72.687.983,79	-
Ajuda de Custo pago aos parlamentares - art. 27 Lei 9.527/1997	-	-
Imposto de renda	32.657.227,34	-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	268.186.199,59	-
<b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)</b>		<b>268.186.199,59</b>

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)</b>	<b>5.993.642.374,98</b>
<b>% do DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100</b>	<b>4,47</b>
<b>LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 6%</b>	<b>359.618.542,50</b>
<b>LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 95%</b>	<b>341.637.615,37</b>

FONTE: Relatório de Gestal Fiscal - RGF do referido Poder.

Nota¹: Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não processados são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

- . a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;
- . b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.

**ANDRÉ PUCCINELLI**  
Governador do Estado de MS  
CPF: 005.983.059-04

**MÁRIO SÉRGIO MACIEL LORENZETTO**  
Secretário de Estado de Fazenda  
CPF: 140.946.811-91

**RÉDEL FURTADO NÉRES**  
Auditor-Geral do Estado  
CPF: 573.608.711-15

**ORAIDE SERAFIM BAPTISTA KATAYAMA**  
Coordenadora de Procedimentos e Consolidação  
Contador-MS 004115/O-0

**ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL**  
**MINISTÉRIO PÚBLICO**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**JANEIRO A DEZEMBRO DE 2011**

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)	
	LIQUIDADAS (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	127.365.204,55	1.309.748,63
Pessoal Ativo	127.365.204,55	1.309.748,63
Pessoal Inativo e Pensionistas	-	-
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	-	-
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	39.182.624,36	1.309.748,63
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	-	-
Decorrentes de Decisão Judicial	-	-
Despesas de Exercícios Anteriores	20.100.729,40	1.309.748,63
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	-	-
Ajuda de Custo pago aos parlamentares - art. 27 Lei 9.527/1997	-	-
Imposto de renda	19.081.894,96	-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	88.182.580,19	-
<b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)</b>	<b>88.182.580,19</b>	

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)</b>	<b>5.993.642.374,98</b>
<b>% do DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100</b>	<b>1,47</b>
<b>LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 2%</b>	<b>119.872.847,50</b>
<b>LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 95%</b>	<b>113.879.205,12</b>

FONTE: Relatório de Gestal Fiscal - RGF do referido Poder.

Nota: Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não processados são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

- . a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;
- . b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.

**ANDRÉ PUCCINELLI**  
Governador do Estado de MS  
CPF: 005.983.059-04

**MÁRIO SÉRGIO MACIEL LORENZETTO**  
Secretário de Estado de Fazenda  
CPF: 140.946.811-91

**RÉDEL FURTADO NÉRES**  
Auditor-Geral do Estado  
CPF: 573.608.711-15

**ORAIDE SERAFIM BAPTISTA KATAYAMA**  
Coordenadora de Procedimentos e Consolidação  
Contador-MS 004115/O-0

**ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - ESTADOS, DISTRITO FEDERAL E MUNICÍPIOS**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**JANEIRO A DEZEMBRO 2011**

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

R\$ 1,00

<b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2011</b>		
		<b>Até o 1º Quadrimestre</b>	<b>Até o 2º Quadrimestre</b>	<b>Até o 3º Quadrimestre</b>
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)</b>	<b>7.212.143.380,29</b>	<b>7.294.242.954,11</b>	<b>7.420.760.269,49</b>	<b>7.689.662.900,04</b>
Dívida Mobiliária	-	-	-	-
Dívida Contratual	6.618.800.921,10	6.711.093.158,74	6.852.238.776,04	7.113.000.487,51
Interna	6.465.755.805,43	6.566.860.497,34	6.505.513.159,17	6.565.034.735,89
Externa	153.045.115,67	144.232.661,40	346.725.616,87	547.965.751,62
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	582.234.302,30	575.774.200,13	564.644.520,75	551.949.728,37
Demais Dívidas	11.108.156,89	7.375.595,24	3.876.972,70	24.712.684,16
<b>DEDUÇÕES (II)¹</b>	<b>877.297.750,50</b>	<b>764.759.469,07</b>	<b>921.417.456,66</b>	<b>908.318.566,60</b>
Disponibilidade de Caixa Bruta	1.108.516.469,35	1.057.668.819,71	1.209.759.692,99	1.171.057.518,44
Demais Haveres Financeiros	6.228.551,50	12.366.593,65	12.203.692,40	11.796.472,63
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	237.447.270,35	305.275.944,29	300.545.928,73	274.535.424,47
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)</b>	<b>6.334.845.629,79</b>	<b>6.529.483.485,04</b>	<b>6.499.342.812,83</b>	<b>6.781.344.333,44</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>	<b>5.210.121.273,05</b>	<b>5.438.548.948,47</b>	<b>5.704.470.478,19</b>	<b>5.993.642.374,98</b>
<b>% da DC sobre a RCL (I/RCL)</b>	<b>138,43</b>	<b>134,12</b>	<b>130,09</b>	<b>128,30</b>
<b>% da DCL sobre a RCL (III/RCL)</b>	<b>121,59</b>	<b>120,06</b>	<b>113,93</b>	<b>113,14</b>
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 200%</b>	<b>10.420.242.546,10</b>	<b>10.877.097.896,94</b>	<b>11.408.940.956,38</b>	<b>11.987.284.749,96</b>

<b>DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2011</b>		
		<b>Até o 1º Quadrimestre</b>	<b>Até o 2º Quadrimestre</b>	<b>Até o 3º Quadrimestre</b>
DÍVIDA DE PPP	-	-	-	-
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS	-	-	-	-
De Tributos	-	-	-	-
De Contribuições Sociais	-	-	-	-
Previdenciárias	-	-	-	-
Demais Contribuições Sociais	-	-	-	-
Do FGTS	-	-	-	-
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS	-	-	-	-

<b>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2011</b>		
		<b>Até o 1º Quadrimestre</b>	<b>Até o 2º Quadrimestre</b>	<b>Até o 3º Quadrimestre</b>
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	37.871.427,59	70.260.009,13	53.846.956,17	37.846.956,17
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	-	-	-	-
DEPÓSITOS	-	-	-	-
RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	79.381.906,00	245.072.860,17	182.292.269,21	100.798.091,42
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	-	-	-	-

**RÉGIME PREVIDENCIÁRIO**

<b>DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2011</b>		
		<b>Até o 1º Quadrimestre</b>	<b>Até o 2º Quadrimestre</b>	<b>Até o 3º Quadrimestre</b>
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IV)	-	-	-	9.555.245.420,23
Passivo Atuarial	-	-	-	9.555.245.420,23
Demais Dívidas	-	-	-	-
DEDUÇÕES (V)	25.227.188,92	10.567.920,26	12.218.374,30	34.436.686,68
Disponibilidade de Caixa Bruta	16.949.596,98	3.248.369,07	4.889.601,29	26.183.079,05
Investimentos	-	-	-	-
Demais Haveres Financeiros	8.277.591,94	8.277.591,94	8.277.591,94	8.277.591,94
(-) Restos a Pagar Processados	-	958.040,75	948.818,93	23.984,31
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	-	-	-	-
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (VI) = (IV - V)</b>	<b>(25.227.188,92)</b>	<b>(10.567.920,26)</b>	<b>(12.218.374,30)</b>	<b>9.520.808.733,55</b>

**TRAJETÓRIA DE AJUSTE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA EM CADA EXERCÍCIO FINANCEIRO**

<b>Exercício Financeiro</b>	<b>2001</b>			<b>2002</b>			<b>2003</b>			<b>2004</b>		
	<b>3º Quadrimestre</b>			<b>Quadrimestre</b>			<b>Quadrimestre</b>			<b>Quadrimestre</b>		
	<b>DCL</b>	<b>Excedente</b>	<b>Redutor</b>	<b>1º</b>	<b>2º</b>	<b>3º</b>	<b>1º</b>	<b>2º</b>	<b>3º</b>	<b>1º</b>	<b>2º</b>	<b>3º</b>
% da DCL sobre a RCL	294,23%	94,23%	6,28%	278,18%	286,19%	310,34%	292,91%	280,05%	266,64%	263,45%	242,73%	231,60%
% Limite de Endividamento	294,23%			287,95%			281,67%			275,38%		

<b>Exercício Financeiro</b>	<b>2005</b>			<b>2006</b>			<b>2007</b>			<b>2008</b>		
	<b>Quadrimestre</b>			<b>Quadrimestre</b>			<b>Quadrimestre</b>			<b>Quadrimestre</b>		
	<b>1º</b>	<b>2º</b>	<b>3º</b>	<b>1º</b>	<b>2º</b>	<b>3º</b>	<b>1º</b>	<b>2º</b>	<b>3º</b>	<b>1º</b>	<b>2º</b>	<b>3º</b>
% da DCL sobre a RCL	213,82%	216,16%	201,10%	194,82%	184,49%	181,12%	165,87%	153,06%	148,30%	133,45%	124,19%	115,27%
% Limite de Endividamento	269,10%			262,82%			256,54%			250,26%		

**ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - ESTADOS, DISTRITO FEDERAL E MUNICÍPIOS**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**JANEIRO A DEZEMBRO 2011**

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

R\$ 1,00

Exercício Financeiro	2009			2010			2011			2012		
	Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre		
	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º
% da DCL sobre a RCL	110,56%	108,62%	114,24%	117,42%	118,15%	121,59%	120,06%	113,93%	113,14%			
% Limite de Endividamento	243,97%			237,69%			231,41%			225,13%		

Exercício Financeiro	2013			2014			2015			2016		
	Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre		
	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º
% da DCL sobre a RCL												
% Limite de Endividamento	218,85%			212,56%			206,28%			200,00%		

FONTE: SIAFEM - Sistema Integrado de Administração Financeira do Estado de MS.

**ANDRÉ PUCCINELLI**  
Governador do Estado de MS  
CPF: 005.983.059-04

**MÁRIO SÉRGIO MACIEL LORENZETTO**  
Secretário de Estado de Fazenda  
CPF: 140.946.811-91

**RÉDEL FURTADO NÉRES**  
Auditor-Geral do Estado  
CPF: 573.608.711-15

**ORAIDE SERAFIM BAPTISTA KATAYAMA**  
Coordenadora de Procedimentos e Consolidação  
Contador-MS 004115/O-0

**ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**JANEIRO A DEZEMBRO DE 2011**

RGF - ANEXO III (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º)

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2011		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
<b>EXTERNAS (I)</b>	-	-	-	-
Aval ou fiança em operações de crédito	-	-	-	-
Outras garantias nos Termos da LRF	-	-	-	-
<b>INTERNAS (II)</b>	<b>16.230.950,85</b>	<b>14.980.464,54</b>	<b>14.938.709,70</b>	<b>16.324.063,62</b>
Aval ou fiança em operações de crédito	-	-	-	-
Outras garantias nos Termos da LRF	16.230.950,85	14.980.464,54	14.938.709,70	16.324.063,62
<b>TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)</b>	<b>16.230.950,85</b>	<b>14.980.464,54</b>	<b>14.938.709,70</b>	<b>16.324.063,62</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)</b>	<b>5.210.121.273,05</b>	<b>5.438.548.948,47</b>	<b>5.704.470.478,19</b>	<b>5.993.642.374,98</b>
<b>% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL</b>	<b>0,31</b>	<b>0,28</b>	<b>0,26</b>	<b>0,27</b>
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22%</b>	<b>1.146.226.680,07</b>	<b>1.196.480.768,66</b>	<b>1.254.983.505,20</b>	<b>1.318.601.322,50</b>

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2011		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
<b>EXTERNAS (V)</b>	-	-	-	-
Aval ou fiança em operações de crédito	-	-	-	-
Outras garantias nos Termos da LRF	-	-	-	-
<b>INTERNAS (VI)</b>	-	-	-	-
Aval ou fiança em operações de crédito	-	-	-	-
Outras garantias nos Termos da LRF	-	-	-	-
<b>TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V + VI)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

MEDIDAS CORRETIVAS:

FONTE: SIAFEM - Sistema Integrado de Administração Financeira do Estado de MS.

Nota: <sup>1</sup> Inclui garantias concedidas por meio de Fundos

**ANDRÉ PUCCINELLI**  
Governador do Estado de MS  
CPF: 005.983.059-04

**MÁRIO SÉRGIO MACIEL LORENZETTO**  
Secretário de Estado de Fazenda  
CPF: 140.946.811-91

**RÉDEL FURTADO NÉRES**  
Auditor-Geral do Estado  
CPF: 573.608.711-15

**ORAIDE SERAFIM BAPTISTA KATAYAMA**  
Coordenadora de Procedimentos e Consolidação  
Contador-MS 004115/O-0



**ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**JANEIRO A DEZEMBRO DE 2011**

RGF - ANEXO IV (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c")

R\$ 1,00

<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>	<b>VALOR REALIZADO</b>	
	<b>No Quadrimestre de Referência</b>	<b>Até o Quadrimestre de Referência (a)</b>
<b>SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)</b>	<b>139.613.272,40</b>	<b>379.600.523,66</b>
Mobiliária	-	-
Interna	-	-
Externa	-	-
Contratual	139.613.272,40	379.600.523,66
Interna	-	37.365.617,80
Abertura de Crédito (BNDES ESTADOS)	-	37.365.617,80
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	-	-
Derivadas de PPP	-	-
Demais Aquisições Financiadas	-	-
Antecipação de Receita	-	-
Pela Venda a Termo de Bens e Serviços	-	-
Demais Antecipações de Receita	-	-
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	-	-
Outras Operações de Crédito	-	-
Externa	139.613.272,40	342.234.905,86
Abertura de Crédito (PDE/MS)	139.613.272,40	342.234.905,86
<b>NÃO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)</b>	<b>1.566.293,68</b>	<b>3.900.137,61</b>
Parcelamentos de Dívidas	-	-
De Tributos	-	-
De Contribuições Sociais	-	-
Previdenciárias	-	-
Demais Contribuições Sociais	-	-
Do FGTS	-	-
Melhoria da Administração de Receitas e da Gestão Fiscal, Financeira e Patrimonial (Interna-PMAE/BNDES e SIGA/BNDES Externa-Profisco)	1.566.293,68	3.900.137,61
Programa de Iluminação Pública - RELUZ	-	-
Amparadas pelo art. 9-N da Resolução nº 2.827/01, do CMN	-	-
<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>	<b>5.993.642.374,98</b>	<b>100,00</b>
<b>OPERAÇÕES VEDADAS (III)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (IV) = (Ia + III)</b>	<b>379.600.523,66</b>	<b>6,33</b>
<b>LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS</b>	<b>958.982.780,00</b>	<b>16,00</b>
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>419.554.966,25</b>	<b>7,00</b>
<b>TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (V) = (IV + IIa)</b>	<b>383.500.661,27</b>	<b>6,40</b>

FONTE: SIAFEM - Sistema Integrado de Administração Financeira do Estado de MS.

**ANDRÉ PUCCINELLI**  
Governador do Estado de MS  
CPF: 005.983.059-04

**MÁRIO SÉRGIO MACIEL LORENZETTO**  
Secretário de Estado Fazenda  
CPF: 140.946.811-91

**RÉDEL FURTADO NÉRES**  
Auditor-Geral do Estado  
CPF: 573.608.711-15

**ORAIDE SERAFIM BAPTISTA KATAYAMA**  
Coordenadora de Procedimentos e Consolidação  
Contador-MS 004115/O-0

**ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO - 2011**

RGF - ANEXO V (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS (b)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (c) = (a - b)
<b>EXECUTIVO</b>	<b>1.010.750.818,74</b>	<b>682.130.131,48</b>	<b>328.620.687,26</b>
<b>LEGISLATIVO</b>	<b>32.613.347,47</b>	<b>17.327.680,81</b>	<b>15.285.666,66</b>
ASSEMBLEIA LEGISLATIVA	31.649,77	11.086.080,08	(11.054.430,31)
TRIBUNAL DE CONTAS	29.374.057,52	6.241.600,73	23.132.456,79
FUNDAÇÃO ESCOLA SUPERIOR DE CONTROLE EXTERNO	-	-	-
FUNDO ESP DE DESENV MODERN E APERF DO TC MS	3.207.640,18	-	3.207.640,18
<b>JUDICIÁRIO</b>	<b>91.041.029,31</b>	<b>26.202.129,84</b>	<b>64.838.899,47</b>
TRIBUNAL DE JUSTICA	15.530.413,70	25.765.841,41	(10.235.427,71)
FUNDO ESP INST DESEN AP ATIV JUI ESP CIV CRIM	75.510.615,61	436.288,43	75.074.327,18
<b>MINISTÉRIO PÚBLICO</b>	<b>20.150.131,77</b>	<b>294.097,84</b>	<b>19.856.033,93</b>
PROCURADORIA GERAL DA JUSTICA	15.225.026,81	279.145,84	14.945.880,97
FUNDO ESPECIAL DE APOIO DE DESENV DO MP	4.924.837,96	14.952,00	4.909.885,96
FUNDO ESP EXEC DE PROGR COMB AS DROGAS AMB MP	267,00	-	267,00
<b>TOTAL</b>	<b>1.154.555.327,29</b>	<b>725.954.039,97</b>	<b>428.601.287,32</b>
<b>REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES<sup>1</sup></b>	<b>26.183.079,05</b>	<b>39.436.952,10</b>	<b>(13.253.873,05)</b>
<b>AGEPREV</b>	26.183.079,05	39.436.952,10	(13.253.873,05)

FONTE: SIAFEM - Sistema Integrado de Administração Financeira do Estado de MS.

**Nota<sup>1</sup>:** A disponibilidade de caixa do RPPS está comprometida com o Passivo Atuarial.

**ANDRÉ PUCCINELLI**  
Governador do Estado de MS  
CPF: 005.983.059-04

**MÁRIO SÉRGIO MACIEL LORENZETTO**  
Secretário de Estado Fazenda  
CPF: 140.946.811-91

**RÉDEL FURTADO NÉRES**  
Auditor-Geral do Estado  
CPF: 573.608.711-15

**ORAIDE SERAFIM BAPTISTA KATAYAMA**  
Coordenadora de Procedimentos e Consolidação  
Contador-MS 004115/O-0

**ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**JANEIRO A DEZEMBRO - 2011**

RGF - ANEXO VI (LRF, art. 55, inciso III, alínea "b")

R\$ 1,00

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	RESTOS A PAGAR				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)
	Liquidados e Não Pagos (Processados)		Empenhados e Não Liquidados (Não-processados)			
	De Exercícios Anteriores	Do Exercício	De Exercícios Anteriores	Do Exercício		
<b>EXECUTIVO</b>	<b>274.491.434,40</b>	<b>131.216.939,39</b>	<b>99.062.414,66</b>	<b>176.371.393,66</b>	<b>328.620.687,26</b>	
<b>LEGISLATIVO</b>	-	<b>15.557.454,29</b>	<b>1.728.738,63</b>	<b>11.360.766,64</b>	<b>15.285.666,66</b>	-
ASSEMBLEIA LEGISLATIVA	-	9.344.130,30	1.728.738,63	10.703.954,93	(11.054.430,31)	
TRIBUNAL DE CONTAS	-	6.213.323,99	-	653.653,22	23.132.456,79	
FUNDAÇÃO ESCOLA SUPERIOR DE CONTROLE EXTERNO	-	-	-	-	-	
FUNDO ESP DE DESENV MODERN E APERF DO TC MS	-	-	-	3.158,49	3.207.640,18	
<b>JUDICIÁRIO</b>	<b>20.005,76</b>	<b>17.479.986,79</b>	<b>800,00</b>	<b>10.537.347,43</b>	<b>64.838.899,47</b>	-
TRIBUNAL DE JUSTIÇA	-	17.264.088,10	-	-	(10.235.427,71)	
FUNDO ESP INST DESEN AP ATIV JUI ESP CIV CRIM	20.005,76	215.898,69	800,00	10.537.347,43	75.074.327,18	
<b>MINISTÉRIO PÚBLICO</b>	-	<b>15.225,42</b>	<b>6.138,13</b>	<b>15.322.206,15</b>	<b>19.856.033,93</b>	-
PROCURADORIA GERAL DA JUSTIÇA	-	690,00	6.138,13	14.174.639,92	14.945.880,97	
FUNDO ESPECIAL DE APOIO DE DESENV DO MP	-	14.535,42	-	1.147.566,23	4.909.885,96	
FUNDO ESP EXEC DE PROGR COMB AS DROGAS AMB MP	-	-	-	-	267,00	
<b>TOTAL</b>	<b>274.511.440,16</b>	<b>164.269.605,89</b>	<b>100.798.091,42</b>	<b>213.591.713,88</b>	<b>428.601.287,32</b>	-
<b>REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES<sup>1</sup></b>	<b>23.984,31</b>	<b>8.754.738,87</b>	-	<b>21.017,25</b>	<b>(13.253.873,05)</b>	-
<b>AGEPREV</b>	23.984,31	8.754.738,87	-	21.017,25	(13.253.873,05)	-

FONTE: SIAFEM - Sistema Integrado de Administração Financeira do Estado de MS.

Nota: <sup>1</sup>A disponibilidade de caixa do RPPS está comprometida com o Passivo Atuarial.

**ANDRÉ PUCCINELLI**  
Governador do Estado de MS  
CPF: 005.983.059-04

**MÁRIO SÉRGIO MACIEL LORENZETTO**  
Secretário de Estado Fazenda  
CPF: 140.946.811-91

**RÉDEL FURTADO NÉRES**  
Auditor-Geral do Estado  
CPF: 573.608.711-15

**ORAIDE SERAFIM BAPTISTA KATAYAMA**  
Coordenadora de Procedimentos e Consolidação  
Contador-MS 004115/0-0

**ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**JANEIRO A DEZEMBRO DE 2011**

LRF, art. 48 - Anexo VII

R\$ 1,00

<b>DESPESA COM PESSOAL</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Despesa Total com Pessoal - DTP	2.971.775.931,61	49,58
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 60%	3.596.185.424,99	60,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 95%	3.416.376.153,74	57,00

<b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Dívida Consolidada Líquida	6.781.344.333,44	113,14
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	11.987.284.749,96	200,00

<b>GARANTIAS DE VALORES</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Total das Garantias Concedidas	16.324.063,62	0,27
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	1.318.601.322,50	22,00

<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Operações de Crédito Internas e Externas	379.600.523,66	6,33
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	-	-
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	958.982.780,00	16,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	419.554.966,25	7,00

<b>RESTOS A PAGAR</b>	<b>INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO</b>	<b>DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)</b>
Valor Total	213.612.731,13	415.347.414,27

FONTE: SIAFEM - Sistema Integrado de Administração Financeira do Estado de MS.

**ANDRÉ PUCCINELLI**  
Governador do Estado de MS  
CPF: 005.983.059-04

**MÁRIO SÉRGIO MACIEL LORENZETTO**  
Secretário de Estado Fazenda  
CPF: 140.946.811-91

**RÉDEL FURTADO NÉRES**  
Auditor-Geral do Estado  
CPF: 573.608.711-15

**ORAIDE SERAFIM BAPTISTA KATAYAMA**  
Coordenadora de Procedimentos e Consolidação  
Contador-MS 004115/O-0