

**ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL  
CONSOLIDADO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
SETEMBRO DE 2011 A AGOSTO DE 2012**

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  PROCESSADOS (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	3.355.557.042,80	-
Pessoal Ativo	3.279.364.657,35	-
Pessoal Inativo e Pensionistas	76.192.385,45	-
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)	233.223.867,64	-
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	17.433.512,37	-
Decorrentes de Decisão Judicial	286.342,01	-
Despesas de Exercícios Anteriores	70.015.686,60	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	75.079.127,16	-
Ajuda de Custo pago aos parlamentares - art. 27 Lei 9.527/1997	481.016,40	-
Imposto de renda	69.928.183,10	-
<b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)</b>	<b>3.122.333.175,16</b>	-
<b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)</b>		<b>3.122.333.175,16</b>
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)		<b>6.388.441.809,63</b>
% do DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100		<b>48,87</b>
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 60%		<b>3.833.065.085,78</b>
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 95%		<b>3.641.411.831,49</b>

FONTE: SIAFEM - Sistema Integrado de Admin. Financ. do Estado de MS e RREO Outros Poderes - AGE - Auditoria-Geral do Estado

25/09/2012 09:37

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: 0044115/O-0

**ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL  
EXECUTIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
SETEMBRO DE 2011 A AGOSTO DE 2012**

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  PROCESSADOS (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	2.613.123.308,54	-
Pessoal Ativo	2.612.010.050,25	-
Pessoal Inativo e Pensionistas	1.113.258,29	-
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)	37.618.882,78	-
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	13.149.708,80	-
Decorrentes de Decisão Judicial	286.342,01	-
Despesas de Exercícios Anteriores	24.182.831,97	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	-	-
Ajuda de Custo pago aos parlamentares - art. 27 Lei 9.527/1997	-	-
Imposto de renda	-	-
<b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)</b>	<b>2.575.504.425,76</b>	<b>-</b>
<b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)</b>		<b>2.575.504.425,76</b>
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)		<b>6.388.441.809,63</b>
% do DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100		<b>40,32</b>
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 49%		<b>3.130.336.486,72</b>
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 95%		<b>2.973.819.662,38</b>

FONTE: SIAFEM - Sistema Integrado de Admin. Financ. do Estado de MS e RREO Outros Poderes - AGE - Auditoria-Geral do Estado

25/09/2012 09:45

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: 0044115/O-0

**ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL**  
**LEGISLATIVO**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**SETEMBRO DE 2011 A AGOSTO DE 2012**

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 PROCESSADOS (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	189.061.991,61	-
Pessoal Ativo	189.061.991,61	-
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)	21.532.330,92	-
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	-	-
Decorrentes de Decisão Judicial	-	-
Despesas de Exercícios Anteriores	1.136.509,47	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	-	-
Ajuda de Custo pago aos parlamentares - art. 27 Lei 9.527/1997	481.016,40	-
Imposto de renda	19.914.805,05	-
<b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)</b>	<b>167.529.660,69</b>	-
<b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)</b>		<b>167.529.660,69</b>
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)		<b>6.388.441.809,63</b>
% do DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100		<b>2,62</b>
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 3%		<b>191.653.254,29</b>
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 95%		<b>182.070.591,57</b>

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

25/09/2012 09:45

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: 0044115/O-0

**ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL**  
**JUDICIÁRIO**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**SETEMBRO DE 2011 A AGOSTO DE 2012**

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  PROCESSADOS (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	409.736.437,91	-
Pessoal Ativo	334.657.310,75	-
Pessoal Inativo e Pensionistas	75.079.127,16	-
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)	128.216.660,22	-
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	4.283.803,57	-
Decorrentes de Decisão Judicial	-	-
Despesas de Exercícios Anteriores	14.472.774,74	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	75.079.127,16	-
Ajuda de Custo pago aos parlamentares - art. 27 Lei 9.527/1997	-	-
Imposto de renda	34.380.954,75	-
<b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)</b>	<b>281.519.777,69</b>	<b>-</b>
<b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)</b>		<b>281.519.777,69</b>
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)		<b>6.388.441.809,63</b>
% do DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100		<b>4,41</b>
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 6%		<b>383.306.508,58</b>
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 95%		<b>364.141.183,15</b>

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

25/09/2012 09:45

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: 0044115/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**  
**SETEMBRO DE 2011 A AGOSTO DE 2012**

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  PROCESSADOS (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	143.635.304,74	-
Pessoal Ativo	143.635.304,74	-
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)	45.855.993,72	-
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária		-
Decorrentes de Decisão Judicial		-
Despesas de Exercícios Anteriores	30.223.570,42	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados		-
Ajuda de Custo pago aos parlamentares - art. 27 Lei 9.527/1997		-
Imposto de renda	15.632.423,30	-
<b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)</b>	<b>97.779.311,02</b>	<b>-</b>
<b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)</b>		<b>97.779.311,02</b>
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)		<b>6.388.441.809,63</b>
% do DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100		<b>1,53</b>
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 2%		<b>127.768.836,19</b>
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 95%		<b>121.380.394,38</b>

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

25/09/2012 09:45

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: 0044115/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 AGOSTO 2012**

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 2012</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>7.689.662.900,04</b>	<b>7.661.995.859,71</b>	<b>7.885.711.078,39</b>	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-
Dívida Contratual	7.113.000.487,51	7.087.453.850,45	7.326.365.091,93	-
Interna	6.565.034.735,89	6.489.359.211,42	6.638.203.971,40	-
Externa	547.965.751,62	598.094.639,03	688.161.120,53	-
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	551.949.728,37	551.447.652,43	536.865.081,82	-
Demais Dívidas	24.712.684,16	23.094.356,83	22.480.904,64	-
<b>DEDUÇÕES (II)</b>	<b>908.192.372,58</b>	<b>1.270.180.578,48</b>	<b>1.187.235.899,45</b>	-
Disponibilidade de Caixa Bruta	1.171.057.518,44	1.325.115.912,76	1.279.422.738,30	-
Demais Haveres Financeiros	11.670.278,61	89.468.037,47	51.769.931,08	-
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	274.535.424,47	144.403.371,75	143.956.769,93	-
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)</b>	<b>6.781.470.527,46</b>	<b>6.391.815.281,23</b>	<b>6.698.475.178,94</b>	-
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>	<b>5.993.668.420,03</b>	<b>6.251.565.244,42</b>	<b>6.388.441.809,63</b>	-
<b>% da DC sobre a RCL (I/RCL)</b>	<b>128,30</b>	<b>122,56</b>	<b>123,44</b>	-
<b>% da DCL sobre a RCL (III/RCL)</b>	<b>113,14</b>	<b>102,24</b>	<b>104,85</b>	-
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 200%</b>	<b>11.987.336.840,06</b>	<b>12.503.130.488,84</b>	<b>12.776.883.619,26</b>	-

<b>DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012</b>		
		<b>Até o 1º Quadrimestre</b>	<b>Até o 2º Quadrimestre</b>	<b>Até o 3º Quadrimestre</b>
<b>DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII)</b>	-	-	-	-
<b>DÍVIDA DE PPP (V)</b>	-	-	-	-
<b>PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)</b>	-	-	-	-
De Tributos	-	-	-	-
De Contribuições Sociais Previdenciárias	-	-	-	-
Demais Contribuições Sociais	-	-	-	-
Do FGTS	-	-	-	-
Com Instituição Não Financeira	-	-	-	-
<b>DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)</b>	-	-	-	-
Interna	-	-	-	-
Externa	-	-	-	-
<b>DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)</b>	-	-	-	-

<b>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012</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	37.846.956,17	21.846.956,17	5.846.956,17	-
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	-	-	-	-
DEPÓSITOS	-	-	-	-
RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	100.798.091,42	150.164.722,63	111.458.554,49	-
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	-	-	-	-

**REGIME PREVIDENCIÁRIO**

<b>DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012</b>		
		<b>Até o 1º Quadrimestre</b>	<b>Até o 2º Quadrimestre</b>	<b>Até o 3º Quadrimestre</b>
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX)</b>	<b>9.555.245.420,23</b>	<b>9.555.245.420,23</b>	<b>5.267.625.489,62</b>	-
Passivo Atuarial <sup>1</sup>	9.555.245.420,23	9.555.245.420,23	5.267.625.489,62	-
Demais Dívidas	-	-	-	-
<b>DEDUÇÕES (X)</b>	<b>34.436.686,68</b>	<b>18.241.443,69</b>	<b>31.065.859,78</b>	-
Disponibilidade de Caixa Bruta	26.183.079,05	11.118.548,26	32.196.139,45	-
Investimentos	-	-	-	-
Demais Haveres Financeiros	8.277.591,94	8.277.591,94	-	-
(-) Restos a Pagar Processados	23.984,31	1.154.696,51	1.130.279,67	-
<b>OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC</b>	-	-	-	-
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)</b>	<b>9.520.808.733,55</b>	<b>9.537.003.976,54</b>	<b>5.236.559.629,84</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%		

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%	102,24%	104,85%	
% 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 Admin. Financ. do Estado de MS e RREO Outros Poderes - AGE - Auditoria-Geral do Estado

25/09/2012 09:45

**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

Tabela 3 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores

**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 AGOSTO DE 2012**

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

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2012		
		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>16.324.063,62</b>	<b>15.679.294,40</b>	<b>16.635.053,83</b>	-
Aval ou fiança em operações de crédito	-	-	-	-
Outras garantias nos Termos da LRF	16.324.063,62	15.679.294,40	16.635.053,83	-
<b>TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)</b>	<b>16.324.063,62</b>	<b>15.679.294,40</b>	<b>16.635.053,83</b>	-
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)</b>	<b>5.993.668.420,03</b>	<b>6.251.565.244,42</b>	<b>6.388.441.809,63</b>	-
<b>% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL</b>	<b>0,27</b>	<b>0,25</b>	<b>0,26</b>	-
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22%</b>	<b>1.318.607.052,41</b>	<b>1.375.344.353,77</b>	<b>1.405.457.198,12</b>	-

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2012		
		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>	-	-	-	-

## MEDIDAS CORRETIVAS:

FONTE: STAFEM - Sistema Integrado de Admin. Financ. do Estado de MS e RREO Outros Poderes - AGE - Auditoria-Geral do Estado

25/09/2012 09:45

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



Tabela 4 - Demonstrativo das Operações de Crédito

**ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**JANEIRO A AGOSTO DE 2012**

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

R\$ 1,00

<u>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</u>	<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>41.262.155,04</b>	<b>84.624.431,85</b>
Mobiliária	-	-
Interna	-	-
Externa	-	-
Contratual	41.262.155,04	84.624.431,85
Interna	-	-
Abertura de Crédito	-	-
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	41.262.155,04	84.624.431,85
Abertura de Crédito (PDE/MS)	41.262.155,04	84.624.431,85
<b>NÃO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)</b>	<b>3.464.150,74</b>	<b>9.757.794,51</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, SIGA/BNDES Externa-Profisco)	3.464.150,74	6.157.794,51
Programa de Iluminação Pública - RELUZ	-	-
Amparadas pelo art. 9-N da Resolução nº 2.827/01, do CMN (BNDES ESTADOS)	-	3.600.000,00
<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>	<b>6.388.441.809,63</b>	<b>100,00</b>
<b>OPERAÇÕES VEDADAS (III)</b>	-	-
<b>TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (IV) = (Ia + III)</b>	<b>84.624.431,85</b>	<b>1,32</b>
<b>LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS</b>	<b>1.022.150.689,54</b>	<b>16,00</b>
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>	-	-
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>447.190.926,67</b>	<b>7,00</b>
<b>TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (V) = (IV + IIa)</b>	<b>94.382.226,36</b>	<b>1,48</b>

FONTE: SIAFEM - Sistema Integrado de Admin. Financ. do Estado de MS e RREO Outros Poderes - AGE - Auditoria-Geral do Estado

25/09/2012 09:46

**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

Tabela 7 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal

**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 AGOSTO DE 2012**

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	3.122.333.175,16	48,87
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 60%	3.833.065.085,78	60,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 95%	3.641.411.831,49	57,00
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Dívida Consolidada Líquida	6.698.475.178,94	104,85
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	12.776.883.619,26	200,00
<b>GARANTIAS DE VALORES</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Total das Garantias Concedidas	16.635.053,83	0,26
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	1.405.457.198,12	22,00
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Operações de Crédito Internas e Externas	84.624.431,85	1,32
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	-	-
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	1.022.150.689,54	16,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	447.190.926,67	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	-	-

FONTE: SIAFEM - Sistema Integrado de Admin. Financ. do Estado de MS e RREO Outros Poderes - AGE - Auditoria-Geral do Estado

25/09/2012 09:46

**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