ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL (RGF) CONSOLIDADO

DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023 / QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO

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

Valores expressos em R\$ 1.00

RGF - Affexo T (LRF, art. 55, inciso i, alinea	. a)											v	alores express	os em Ka 1,00	
						Despesas	Liquidadas (Últimos	12 Meses)						INSCRITAS EM	
DESPESA COM PESSOAL	Jan/2023	Fev/2023	Mar/2023	Abr/2023	Mai/2023	Jun/2023	Jul/2023	Ago/2023	Set/2023	Out/2023	Nov/2023	Dez/2023	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO S (b)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	1.183.327.409,02	981.158.545,25	1.065.775.345,85	934.335.915,24	979.316.732,58	1.247.792.096,68	899.089.500,12	1.022.814.657,98	1.043.325.209,49	1.181.640.529,28	1.180.955.941,71	1.890.938.761,15	13.610.470.644,35	230.803.888,95	
Pessoal Ativo	796.423.835,38	603.378.975,88	647.214.711,09	681.797.071,94	640.505.202,52	748.590.313,93	672.663.299,84	664.304.409,45	681.403.400,38	724.429.042,93	780.839.661,14	1.188.414.599,57	8.829.964.524,05	113.548.557,75	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	617.263.012,39	477.899.651,86	491.313.143,59	486.681.338,51	520.631.187,49	547.193.405,16	511.208.942,67	503.106.043,12	520.941.086,97	553.047.238,86	604.883.061,25	868.684.330,38	6.702.852.442,25	109.657.078,66	
Obrigações Patronais	179.160.822,99	125.479.324,02	155.901.567,50	195.115.733,43	119.874.015,03	201.396.908,77	161.454.357,17	161.198.366,33	160.462.313,41	171.381.804,07	175.956.599,89	319.730.269,19	2.127.112.081,80	3.891.479,09	
Pessoal Inativo e Pensionistas	386.903.573,64	377.779.569,37	418.560.634,76	252.538.843,30	338.811.530,06	499.201.782,75	226.426.200,28	358.510.248,53	361.921.809,11	457.211.486,35	385.497.674,75	605.732.763,21	4.669.096.116,11	113.845.175,98	
Aposentadorias, Reserva e Reformas	333.518.151,18	332.738.439,67	364.310.650,52	211.126.118,20	299.567.791,20	431.352.775,22	199.892.932,28	310.221.639,74	313.638.001,81	403.013.562,77	329.738.538,33	529.249.972,65	4.058.368.573,57	98.948.096,44	
Pensões	53.385.422,46	45.041.129,70	54.249.984,24	41.412.725,10	39.243.738,86	67.849.007,53	26.533.268,00	48.288.608,79	48.283.807,30	54.197.923,58	55.759.136,42	76.482.790,56	610.727.542,54	14.897.079,54	
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)¹	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.618.605,82	96.791.398,37	111.410.004,19	3.410.155,22	
Despesa com Pessoal não Executada 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 (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	447.131.671,82	323.511.181,08	363.582.865,35	109.501,86	281.095.525,74	263.308.545,17	254.298.455,27	257.108.259,38	247.327.632,60	286.292.928,60	325.869.899,77	444.110.980,40	3.493.747.447,04	54.699.764,81	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais	21.623.633,10	3.348.126,33	2.921.594,91	2.973.458,84	2.225.077,85	4.146.029,54	2.848.030,14	3.424.952,26	5.335.253,69	2.609.620,77	2.972.285,25	3.478.267,07	57.906.329,75	0,00	
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	13.125.208,82	13.244.665,94	13.397.056,26	13.670.071,90	13.699.916,59	13.894.766,74	13.825.135,69	13.704.406,94	13.871.427,11	13.747.235,68	13.789.030,72	10.001.566,88	159.970.489,27	0,00	
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	90.552.326,29	6.413.116,98	3.877.928,16	4.106.319,58	4.087.181,83	4.734.316,75	3.443.963,30	3.413.570,26	3.214.571,42	3.334.900,47	6.768.007,96	8.422.779,13	142.368.982,13	0,0	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	321.830.503,61	300.505.271,83	343.386.286,02	(20.640.348,46)	261.083.349,47	240.533.432,14	234.181.326,14	236.565.329,92	224.906.380,38	266.601.171,68	302.340.575,84	422.208.367,32	3.133.501.645,89	54.699.764,8	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	736.195.737,20	657.647.364,17	702.192.480,50	934.226.413,38	698.221.206,84	984.483.551,51	644.791.044,85	765.706.398,60	795.997.576,89	895.347.600,68	855.086.041,94	1.446.827.780,75	10.116.723.197,31	176.104.124,14	

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	Valor	% Sobre a RCL Ajustada
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	19.756.920.699,77	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	16.457.862,35	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) e ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, §11) (VI)	57.479.977,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI) ²	19.682.982.860,42	100,00
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)	10.292.827.321,45	52,29
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III do art.20 da LRF) - 49% da RCL Ajustada (VII)	11.809.789.716,25	60,00
LIMITE PRUDENCIAL (X) (parágrafo único do art.22 da LRF) - (X) = (0,95*IX)	11.219.300.230,44	57,00
LIMITE DE ALERTA (XI) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - (XI) = (0,90°IX)	10.628.810.744,62	54,00

	Quadrimestre/Semes	stre do Exercício em o	que o ente excedeu o	Pi	imeiro período seguin	te	Segundo período seguinte			
TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL	% Limite Máximo (a)	% DTP (b)	% Excedente (c) = (b - a)	Redutor mínimo de 1/3 do Excedente (d) = (1/3*c)	Limite (e) = (b - d)	% DTP (f)	Redutor Residual (g) = (f - a)	Limite (h) = (a)	% DTP (i)	
TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DTP3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

PARÂMETROS PARA REDUÇÃO DO EXCEDENTE DE DTP (ART. 15 DA LC 178/2021)	Percentual
Limite Máximo (IX) (%) (LRF, art. 20)¹	0,00
DTP em 2021 (XII) (%)	0,00
Excedente em 2021 (XIII) = (XII - IX) (%)	0,00
Redutor anual (XIV) = (0,10 x XIII) (%)	0,00

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL (ART. 15 DA LC 178/2021)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) ²	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 TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) ³	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
% DTP (VIII/VII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

LIMITE CONFORME ART. 15 DA LC 178/2021 (%)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Nota E	Explicativa								
Os valores referentes as Despesas de Pessoal foram consolidados conforme publicação dos RGFs do 3	8º Quadrimestre/2023 de to	dos os Poderes.										
Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças – SPF												
ORAIDE SERAFIM BAPTISTA KATAYAMA Superintendente de Contabilidade Geral do Estado CRC-MS: 004115/O-0		-	EDUARDO Governador	CORREA RIEDEL do Estado do MS								

ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL (RGF) CONSOLIDADO

DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023 / QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO

RGF - Anexo 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

Valores expressos em R\$ 1,00

		RP Liquidados e	Obrigações RP Liquidados e	Financeiras RP Empenhados e	Demais Obrigações		DISPONIBILIDADE DE CAIXA		EMPENHOS NÃO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA
IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	Disponibilidade de Caixa Bruta (a)	Não Pagos De Exercicios Anteriores (b)	NÃO Pagos Do Exercício (c)	Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)	Financeiras (e)	INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO (f)	LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) ¹ (g) = (a - (b + c + d + e) - f)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO (h)	LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTÓS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (i) = (g - h)
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	2.425.845.156,43	6.936.070,40	350.953.099,82	41.202.524,55	170.070.890,72	0,00	1.856.682.570,94	530.064.337,05	0,00	1.326.618.233,89
Recursos Não Vinculados de Impostos	2.210.968.814,72	6.936.070,40	308.798.368,16	41.202.524,55	170.070.890,72	0,00	1.683.960.960,89	475.809.753,20	0,00	1.208.151.207,69
Outros Recursos não Vinculados	214.876.341,71	0,00	42.154.731,66	0,00	0,00	0,00	172.721.610,05	54.254.583,85	0,00	118.467.026,20
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)	2.527.211.785,81	9.599.592,08	116.961.318,70	18.034.171,56	108.733.391,98	0,00	2.273.883.311,49	277.867.394,99	0,00	1.996.015.916,50
Recursos Vinculados à Educação	150.595.264,77	0,00	47.418.846,61	8.437.155,38	19.079.596,88	0,00	75.659.665,90	12.668.600,36	0,00	62.991.065,54
Transferências do FUNDEB	94.212.957,75	0,00	45.235.929,39	0,00	18.643.450,66	0,00	30.333.577,70	698.167,62	0,00	29.635.410,08
Outros Recursos Vinculados à Educação	56.382.307,02	0,00	2.182.917,22	8.437.155,38	436.146,22	0,00	45.326.088,20	11.970.432,74	0,00	33.355.655,46
Recursos Vinculados à Saúde	280.237.165,09	41.862,55	5.880.947,25	4.123.417,60	701.983,25	0,00	269.488.954,44	39.566.666,84	0,00	229.922.287,60
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	235.268.603,53	908,77	2.979.610,44	247.424,19	373.831,36	0,00	231.666.828,77	30.176.040,42	0,00	201.490.788,35
Outros Recursos Vinculados à Saúde	44.968.561,56	40.953,78	2.901.336,81	3.875.993,41	328.151,89	0,00	37.822.125,67	9.390.626,42	0,00	28.431.499,25
Recursos Vinculados à Assistência Social	18.721.923,17	0,00	98,94	0,00	0,00	0,00	18.721.824,23	773.622,23	0,00	17.948.202,00
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)	12.448.676,71	0,00	0,00	0,00	4.153.653,83	0,00	8.295.022,88	8.295.022,88	0,00	0,00
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	471.865.022,52	9.377.153,69	19.373.304,81	2.972.896,86	966.418,34	0,00	439.175.248,82	58.321.230,94	0,00	380.854.017,88
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Educação, Saúde e Assistência)	144.004.434,90	9.377.153,69	975.551,55	2.917.658,86	956.218,77	0,00	129.777.852,03	34.099.835,31	0,00	95.678.016,72
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	327.860.587,62	0,00	18.397.753,26	55.238,00	10.199,57	0,00	309.397.396,79	24.221.395,63	0,00	285.176.001,16
Demais Vinculações Legais	1.593.343.733,55	180.575,84	44.288.121,09	2.500.701,72	83.831.739,68	0,00	1.462.542.595,22	158.242.251,74	0,00	1.304.300.343,48
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)	96.195.521,01	0,00	0,00	0,00	23.682,07	0,00	96.171.838,94	15.092.149,48	0,00	81.079.689,46
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	8.574.612,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.574.612,43	129.572,00	0,00	8.445.040,43
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência)	379.434.591,02	56.787,76	2.648.409,05	649.437,54	14.765.988,62	0,00	361.313.968,05	38.816.960,88	0,00	322.497.007,17
Outras Vinculações Legais	1.109.139.009,09	123.788,08	41.639.712,04	1.851.264,18	69.042.068,99	0,00	996.482.175,80	104.203.569,38	0,00	892.278.606,42
Recursos Extraorçamentários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Vinculações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)	199.613.626,60	0,00	146.749.536,83	0,00	3.645.155,44	0,00	49.218.934,33	46.637.041,69	0,00	2.581.892,64
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)2	198.830.442,57	0,00	146.274.433,83	0,00	3.371.104,92	0,00	49.184.903,82	46.603.011,18	0,00	2.581.892,64
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	783.184,03	0,00	475.103,00	0,00	274.050,52	0,00	34.030,51	34.030,51	0,00	0,00
TOTAL (IV) = (I + II + III)	5.152.670.568,84	16.535.662,48	614.663.955,35	59.236.696,11	282.449.438,14	0,00	4.179.784.816,76	854.568.773,73	0,00	3.325.216.043,03

Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças - SPF

ORAIDE SERAFIM BAPTISTA KATAYAMA Superintendente de Contabilidade Geral do Estado CRC-MS: 004115/O-0 EDUARDO CORREA RIEDEL Governador do Estado do MS

ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL (RGF) CONSOLIDADO

DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023 / QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO

RGF - Anexo 6 (LRF, art. 48)	Valores expr	essos em R\$ 1,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		Valor Até o Quadrimestre
Receita Corrente Líquida		19.756.920.699,77
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento		19.740.462.837,42
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal		19.682.982.860,42
		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
DESPESA COM PESSOAL	Valor	% Sobre a RCL Ajustada
Despesa Total com Pessoal - DTP	10.292.827.321,45	52,29
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 60%	11.809.789.716,25	60,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 57%	11.219.300.230,44	57,00
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - 54%	10.628.810.744,62	54,00
		1
DÍVIDA CONSOLIDADA	Valor Até o Quadrimestre	% Sobre a RCL Ajustada
Dívida Consolidada Líquida	3.122.318.759,00	15,82
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	39.513.841.399,54	200,00
GARANTIAS DE VALORES	Valor Até o Quadrimestre	% Sobre a RCL Ajustada
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	4.342.901.824,23	22,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	Valor	% Sobre a RCL Ajustada
Operações de Crédito Internas e Externas	109.347.441,37	0,55
Limite definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	3.158.474.053,99	16,00
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00
Limite definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	1.381.832.398,62	7,00
RESTOS A PAGAR	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E	DISPONIBILIDADE
	NÃO	LÍQUIDA (APÓS
	LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	A INSCRIÇÃO EM RESTOS A
		DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTÓS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total	854.568.773,73	
Fonte: Sistema de Planejamento e Finanças – SPF		

ORAIDE SERAFIM BAPTISTA KATAYAMA Superintendente de Contabilidade Geral do Estado CRC-MS: 004115/O-0 EDUARDO CORREA RIEDEL Governador do Estado do MS