

GOVERNO DO ESTADO DE MATO GROSSO
RELATORIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL - CONSOLIDADO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
MAIO/2023 a ABRIL/2024

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

R\$ 1,00

| DESPESA COM PESSOAL | DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 meses) | | | | | | | | | | | | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (B) | |
|---|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|---|-----------------------|
| | LIQUIDADAS | | | | | | | | | | | | | |
| | MAIO/2023 | JUNHO/2023 | JULHO/2023 | AGOSTO/2023 | SETEMBRO/2023 | OUTUBRO/2023 | NOVEMBRO/2023 | DEZEMBRO/2023 | JANERIO/2024 | FEVEREIRO/2024 | MARÇO/2024 | ABRIL/2024 | | TOTAL (A) |
| DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I) | 1.463.729.789,83 | 1.907.898.533,23 | 1.359.062.267,34 | 1.389.346.332,89 | 1.433.371.056,02 | 1.467.133.519,06 | 1.461.669.173,95 | 2.894.522.629,29 | 1.327.553.338,78 | 1.389.158.662,25 | 1.456.181.433,92 | 1.485.146.916,32 | 18.974.772.952,17 | 106.163.687,12 |
| Pessoal Ativo | 1.026.675.888,80 | 1.375.504.016,48 | 994.942.510,25 | 1.017.587.060,42 | 1.051.571.175,26 | 1.082.267.489,55 | 1.082.474.688,22 | 2.144.218.106,16 | 946.615.434,96 | 1.004.930.023,70 | 1.071.416.490,08 | 1.099.870.708,64 | 12.918.710.399,02 | 100.774.940,77 |
| Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis | 814.683.383,58 | 1.068.486.874,84 | 775.210.523,56 | 813.005.027,29 | 822.948.660,64 | 853.860.615,64 | 844.735.042,93 | 1.797.417.020,01 | 736.542.715,21 | 797.469.795,03 | 835.349.900,64 | 857.813.960,37 | 11.020.643.028,14 | 100.619.763,55 |
| Obrigações Patronais | 221.962.652,22 | 307.871.141,64 | 215.731.986,20 | 204.982.933,13 | 239.462.514,62 | 229.106.872,41 | 237.739.425,29 | 346.801.086,15 | 210.072.719,75 | 207.430.228,67 | 236.065.587,44 | 241.662.740,27 | 2.886.066.840,88 | 6.155.177,22 |
| Pessoal Inativo e Pensionistas | 368.997.900,84 | 532.425.889,62 | 364.029.508,62 | 371.357.592,46 | 371.612.203,10 | 384.176.030,01 | 378.120.724,47 | 750.229.900,03 | 360.598.103,82 | 384.764.943,64 | 384.979.309,66 | 389.679.309,66 | 5.053.541.213,94 | 1.179.234,48 |
| Aposentadorias, Reservas e Reformas | 308.368.863,89 | 420.030.446,40 | 306.759.621,03 | 311.887.233,65 | 310.967.294,31 | 323.381.943,87 | 318.817.203,27 | 630.246.619,34 | 327.709.226,39 | 323.392.704,94 | 324.373.861,20 | 324.373.861,20 | 4.253.295.395,07 | 1.179.234,48 |
| Pensões | 58.589.037,25 | 82.395.443,33 | 57.302.887,59 | 59.470.018,91 | 61.045.218,79 | 60.794.086,44 | 60.303.522,10 | 119.483.341,29 | 59.231.877,43 | 60.932.692,36 | 61.402.144,10 | 61.285.458,48 | 802.245.818,87 | - |
| Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art. 18 da LRF) | 66.620,19 | 68.627,33 | 90.248,27 | 800,00 | 147.377,66 | - | 73.933,26 | 14.562,50 | - | - | - | - | 521.309,21 | 209.491,87 |
| Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| DESPESAS NÃO COMPUTADAS (J) (1º do art. 19 da LRF) (II) | 300.382.396,76 | 442.977.907,27 | 311.685.899,02 | 316.329.719,53 | 320.923.666,32 | 357.807.348,19 | 354.627.479,78 | 1.162.936.946,77 | 291.814.363,89 | 300.183.593,81 | 293.484.718,28 | 262.157.647,77 | 4.752.918.472,10 | 87.464.888,41 |
| Indicações por Demissão e Inscritos a Demissão Voluntária | 4.968.910,12 | 2.942.970,76 | 5.669.187,26 | 5.665.020,00 | 4.846.909,12 | 5.339.288,17 | 4.312.851,40 | 84.531.468,16 | 2.425.195,19 | 11.797.121,17 | 3.762.948,09 | 9.448.448,89 | 144.474.427,41 | - |
| Decoretas de Decisão Judicial | 3.590.622,10 | 121.278,64 | 718.759,76 | 673.425,08 | 3.631.240,89 | 489.815,85 | 848.157,84 | 291.433.270,96 | 210.895,57 | 628.223,44 | 833.121,34 | 848.343,16 | 304.125.175,63 | 86.975.251,69 |
| Despesas de Exercícios Anteriores | 23.710.187,57 | 30.891.617,22 | 28.773.042,31 | 19.127.660,17 | 17.131.245,64 | 40.692.844,59 | 57.328.131,19 | 291.381.330,21 | - | - | - | - | 598.999.009,10 | 488.729,60 |
| Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados | 276.005.531,97 | 408.021.121,65 | 276.555.899,60 | 280.722.610,19 | 285.576.263,87 | 292.525.400,49 | 292.328.303,26 | 495.960.876,44 | 289.169.280,63 | 287.700.248,60 | 298.869.568,65 | 281.861.052,72 | 3.703.912.809,36 | 627,12 |
| DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I) - (J) | 1.099.347.373,07 | 1.465.021.625,96 | 1.047.376.378,32 | 1.073.016.613,35 | 1.112.345.389,70 | 1.115.126.169,96 | 1.107.041.694,17 | 1.731.585.682,52 | 1.035.738.974,89 | 1.088.975.068,74 | 1.162.696.715,64 | 1.192.989.168,55 | 14.222.259.485,07 | 20.688.838,71 |

| APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL | | VALOR | % SOBRE A RCL AJUSTADA |
|---|--|-------------------|------------------------|
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV) | | 31.782.282.527,96 | |
| (1) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V1) | | 41.749.244,00 | |
| (2) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (V2) | | 35.368.681,00 | |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VI) = (IV) - (V1) - (V2) | | 31.705.134.602,96 | |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III) + (II) | | 14.242.358.338,78 | 44,92% |
| LIMITE MÁXIMO (IX) (inciso III e II, art. 20 da LRF) | | 18.023.080.767,79 | 60,00% |
| LIMITE PRUDENCIAL (X) = (33,33% (III) (parágrafo único do art. 22 da LRF) | | 10.071.369.723,70 | 31,00% |
| LIMITE DE ALERTA (XI) = (33,33% (III) (inciso III do art. 20 da LRF) | | 11.120.172.483,61 | 34,90% |

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 4.302/64;
- b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art. 20, inciso II da Lei 4.302/64;
- c) Situação do limite de despesa com pessoal do Poder Executivo, observada a respeito somente quanto àquilo que consta do RGF - F.º Edição e Lei complementar n.º 614 de 05 de fevereiro de 2019;
- d) Considerando as orientações do parecer de auditoria CCE 148/2016, destacamos as rubricas 2311 e 2311-11 no valor R\$ 35.514.654,75;
- e) Os valores referentes a emendas parlamentares foram atualizados em 15.03.2024 disponível em: <http://www.legis.mt.gov.br/leis/transferencias-condicionais-e-liquidadas-emenda/>;

f) Considerando as orientações do parecer de auditoria CCE 88/62020, estamos ajustando o cálculo da despesa com pessoal, sem as deduções das rubricas 1202.

GOVERNO DO ESTADO DE MATO GROSSO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL - EXECUTIVO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
MAIO/2023 a ABRIL/2024

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

R\$ 1,00

| DESPESA COM PESSOAL | DESPESAS EXECUTADAS | | | | | | | | | | | | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b) | |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|---|-------------------------------|
| | (Ólimos 12 meses) | | | | | | | | | | | | | |
| | LIQUIDADAS | | | | | | | | | | | | | |
| | MAIO/2023 | JUNHO/2023 | JULHO/2023 | AGOSTO/2023 | SETEMBRO/2023 | OUTUBRO/2023 | NOVEMBRO/2023 | DEZEMBRO/2023 | JANEIRO/2024 | FEVEREIRO/2024 | MARÇO/2024 | ABRIL/2024 | TOTAL (a) | |
| DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I) | 1.194.593.434,70 | 1.645.126.525,04 | 1.153.351.264,22 | 1.155.418.581,97 | 1.176.676.261,62 | 1.182.534.038,69 | 1.180.042.440,18 | 2.150.376.525,19 | 1.142.471.473,38 | 1.191.883.860,75 | 1.235.136.585,95 | 1.246.994.979,99 | 15.634.685.971,68 | 91.370.995,15 |
| Pessoal Ativo | 853.668.704,37 | 1.149.135.239,07 | 821.780.337,84 | 824.214.878,41 | 844.501.526,10 | 849.843.333,27 | 846.717.076,65 | 1.647.457.492,04 | 796.068.437,36 | 833.013.516,59 | 896.167.223,98 | 897.253.062,32 | 11.249.820.829,90 | 89.982.268,80 |
| Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis | 667.762.281,13 | 862.985.003,48 | 638.343.186,74 | 656.770.252,84 | 658.679.022,82 | 666.698.581,84 | 661.308.434,22 | 1.369.743.188,86 | 620.438.240,40 | 661.303.116,49 | 694.065.338,95 | 700.205.848,59 | 8.878.300.482,58 | 87.146.759,30 |
| Obrigações Patronais | 185.906.411,24 | 265.152.236,49 | 183.437.151,10 | 187.444.625,57 | 185.922.503,28 | 183.144.771,43 | 185.408.642,39 | 277.714.303,06 | 175.500.196,96 | 173.710.400,10 | 192.101.885,03 | 197.047.213,73 | 2.371.520.346,32 | 2.835.510,50 |
| Pessoal Inativo e Pensionistas | 330.858.910,14 | 495.922.657,74 | 331.480.678,11 | 331.202.903,56 | 332.027.357,86 | 332.690.704,82 | 333.251.430,27 | 502.844.470,65 | 346.403.036,62 | 348.870.364,16 | 348.969.341,07 | 348.741.917,67 | 4.384.283.773,57 | 1.179.234,48 |
| Aposentadorias, Reserva e Reformas | 281.384.145,40 | 422.302.668,48 | 281.728.030,91 | 281.510.827,72 | 282.066.846,54 | 282.649.031,02 | 283.255.068,13 | 427.633.887,83 | 295.290.147,56 | 296.305.400,12 | 296.882.734,59 | 297.036.404,46 | 3.727.785.192,75 | 1.179.234,48 |
| Pensões | 49.474.764,74 | 73.619.989,26 | 49.752.647,20 | 49.692.075,84 | 49.930.511,32 | 50.041.673,80 | 49.996.362,14 | 74.910.582,82 | 51.152.889,07 | 52.544.964,04 | 52.086.607,38 | 52.705.513,21 | 656.568.580,82 | - |
| Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art. 10 da LRF) | 65.820,19 | 68.627,33 | 90.248,27 | 800,00 | 147.377,66 | - | 73.933,26 | 74.562,50 | - | - | - | - | 521.369,21 | 209.491,87 |
| Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 10 da LRF) (II) | 256.849.915,76 | 387.421.998,92 | 256.986.799,82 | 262.369.009,59 | 268.331.137,78 | 269.958.283,81 | 255.815.915,46 | 745.234.728,34 | 258.728.621,76 | 266.022.820,06 | 258.129.799,36 | 255.987.892,64 | 3.741.836.110,43 | 87.464.808,41 |
| Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária | 4.949.482,23 | 2.900.102,80 | 5.581.838,95 | 5.491.010,05 | 4.651.139,34 | 5.059.355,55 | 4.325.026,24 | 83.759.241,35 | 2.281.719,75 | 11.271.071,33 | 2.226.912,44 | 7.283.083,04 | 139.781.083,07 | - |
| Decorrentes de Decisão Judicial | 2.719.948,30 | 1.235.667,04 | 718.759,76 | 673.426,08 | 3.631.240,89 | 489.815,85 | 948.157,84 | 291.433.270,96 | 210.895,57 | 626.223,44 | 833.101,34 | 848.343,16 | 304.368.851,13 | 86.975.251,69 |
| Despesas de Exercícios Anteriores | 3.599.730,90 | 5.384.560,42 | 1.047.527,71 | 906.465,23 | 1.047.527,71 | 1.240.612,36 | 1.048.524,41 | (2.277.481,17) | - | - | - | - | 11.906.247,38 | 458.729,60 |
| Inativas e Pensionistas com Recursos Vinculados | 245.580.733,33 | 371.801.667,16 | 249.628.562,89 | 255.298.108,14 | 259.092.449,83 | 263.168.500,06 | 249.492.305,97 | 372.319.607,23 | 256.236.066,44 | 254.125.625,29 | 255.069.795,58 | 247.856.466,44 | 3.265.779.028,55 | 827.12 |
| DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II) | 927.743.520,94 | 1.257.704.526,12 | 896.364.475,20 | 893.048.972,47 | 908.345.123,84 | 912.575.754,88 | 924.227.424,72 | 1.405.141.796,63 | 883.742.852,22 | 915.860.960,69 | 977.066.786,59 | 991.007.087,35 | 11.892.789.861,25 | 3.968.186,74 |
| APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL | | | | | | | | | | | | | | |
| RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL (IV) | | | | | | | | | | | | | VALOR | % SOBRE A RCL AJUSTADA |
| C) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) | | | | | | | | | | | | | 31.782.282.527,98 | - |
| C) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (VI) | | | | | | | | | | | | | 41.749.254,00 | - |
| C) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (VI) | | | | | | | | | | | | | 35.398.681,00 | - |
| RECEITA CORRENTE LIQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI) | | | | | | | | | | | | | 31.705.134.662,98 | - |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL - TDP (VIII) = (III + II) | | | | | | | | | | | | | 11.994.670.047,99 | 37,55% |
| LIMITE MÁXIMO (IX) (inciso I e II do art. 20 da LRF) | | | | | | | | | | | | | 15.535.515.995,46 | 49,00% |
| LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95xVIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF) | | | | | | | | | | | | | 14.758.740.187,69 | 46,55% |
| LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90xVIII) (inciso II do art. 20 da LRF) | | | | | | | | | | | | | 13.981.964.359,91 | 44,10% |

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. 10 da Lei 4.308/64.

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 I da Lei 4.308/64.

c) No cálculo do Limite da despesa com pessoal, do Poder Executivo, utilizou-se a receita corrente líquida ajustada conforme MOF 07, Edição 1 e a complementar nr. 014 de 05 de fevereiro de 2019.

d) Considerando as orientações do parecer de auditoria CGE 0493/2016, deduzimos as rubricas 2710 e 2911 no valor R\$ 38.914.895,75.

e) Os valores referentes a emendas parlamentares foram atualizados em 03.01.2024 disponível em: <http://www.tesouro.fazenda.gov.br/index.php/transparencia/consultas-emendas>.

f) Considerando as orientações do parecer de auditoria CGE 0666/2020, estamos quitando o cálculo da despesa de pessoal, sem as deduções das rubricas 1206.

GOVERNO DO ESTADO DE MATO GROSSO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL/2024 - 1º QUADRIMESTRE(JANEIRO A ABRIL)

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

R\$ 1,00

| DÍVIDA CONSOLIDADA | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2024 | | |
|--|------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | Até o 1º Quadrimestre | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I) | 3.901.026.383,49 | 3.646.829.083,07 | | |
| Dívida Mobiliária | - | - | | |
| Dívida Contratual | 3.555.872.824,76 | 3.429.091.736,28 | | |
| Empréstimos | 42.759.640,33 | 45.678.703,63 | | |
| Internos | - | - | | |
| Externos | 42.759.640,33 | 45.678.703,63 | | |
| Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios | 1.041.778.158,67 | 972.482.522,08 | | |
| Financiamentos | 2.441.666.549,92 | 2.393.079.657,58 | | |
| Internos | 1.501.620.453,13 | 1.411.052.045,18 | | |
| Externos | 940.046.096,79 | 982.027.612,40 | | |
| Parcelamento e Renegociação de dívidas | 29.668.475,84 | 17.850.852,99 | | |
| De Tributos | - | - | | |
| De Contribuições Previdenciárias | 4.120.725,89 | 3.616.922,86 | | |
| De Demais Contribuições Sociais | 25.547.749,95 | 14.233.930,13 | | |
| Do FGTS | - | - | | |
| Com Instituições Não financeira | - | - | | |
| Demais Dívidas Contratuais | - | - | | |
| Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - vencidos e não pagos | 291.596.245,94 | 216.695.360,73 | | |
| Outras Dívidas | 53.557.312,79 | 1.041.986,06 | | |
| DEDUÇÕES (II) | 10.028.269.000,73 | 11.441.048.871,90 | | |
| Disponibilidade de Caixa¹ | 9.976.209.518,51 | 11.389.123.897,35 | | |
| Disponibilidade de Caixa Bruta | 10.900.243.782,69 | 11.754.280.596,96 | | |
| (-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios) | 593.746.077,64 | 98.517.846,81 | | |
| (-) Depósitos Restituíveis | 330.288.186,54 | 266.638.852,80 | | |
| Demais Haveres Financeiros | 52.059.482,22 | 51.924.974,55 | | |
| DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - (DCL) (III) = (I - II) | (6.127.242.617,24) | (7.794.219.788,83) | | |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV) | 30.940.901.654,07 | 31.782.282.527,98 | | |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais | 41.749.244,00 | 41.749.244,00 | | |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V) = (IV - V) | 30.899.152.410,07 | 31.740.533.283,98 | | |
| % DA DC SOBRE A RCL AJUSTADA (I/VI) | 12,63% | 11,49% | | |
| % DA DCL SOBRE A RCL AJUSTADA (III/VI) | -19,83% | -24,56% | | |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <200%> | 61.798.304.820,14 | 63.481.066.567,96 | | |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <180%> | 55.618.474.338,13 | 57.132.959.911,16 | | |
| OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2024 | | |
| | | Até o 1º Quadrimestre | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000 | - | - | | |
| PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (não incluídos na DC)² | 649.364.896,65 | 818.591.112,20 | | |
| PASSIVO ATUARIAL | 6.781.546.085,32 | 6.781.546.085,32 | | |
| RP NÃO PROCESSADOS | 3.397.633.356,24 | 1.727.598.799,34 | | |
| ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO | - | - | | |
| DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP | - | - | | |
| APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS | - | - | | |

FONTE: CNAF/SACE/SEFAZ - SIG.MT emitido em 16.05.2024, validado com FIP 215 emitido em 16.05.2024.

¹Os valores constantes na coluna "Saldo do Exercício Anterior" correspondem aos valores do 3º Quadrimestre/2023, conforme DOE nº 28.672 do dia 30/01/2024.

²Refere-se aos precatórios posteriores a 05/05/2000 que, em cumprimento ao disposto no artigo 100 da Constituição Federal, ainda não foram incluídos no orçamento ou constam no orçamento e ainda não foram pagos. Ao final do exercício em que esses precatórios foram incluídos ou que deveriam ter sido incluídos, os valores deverão compor a linha "Precatórios posteriores A 05/05/2000 (inclusive) vencido e não pago.

³Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total do Ativo Disponível mais os Haveres Financeiros for menor que Restos a Pagar Processados, não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da "Insuficiência Financeira", das Obrigações não integrantes da Dívida Consolidada - DC. Assim quando o cálculo de DEDUÇÕES (II) for negativo, colocar um "-" (traço) nessa linha.

* Na regra de mapeamento de 12/09/2023 do item "Disponibilidade de Caixa Bruta" das Deduções da DC, considerar a combinação da CC: 1.1.1.1.1.30.00 com a restrição de exceção das fontes de recursos do RPPS (Exceto (FR: 800 + 801 + 802)). Esse ajuste se torna necessário pelo fato de essa conta contábil possibilitar o registro de recursos do RPPS, os quais não devem ser computados na disponibilidade de caixa do ente. Assim, é necessário fazer a exclusão dos valores referentes às fontes do RPPS, por não haver conta contábil específica no PCASP para o registro de valores do RPPS referentes a recursos arrecadados, mas ainda não recolhidos efetivamente pelo ente. Esse mesmo ajuste é feito para o Anexo 6 do RREO.

GOVERNO DO ESTADO DE MATO GROSSO
RELATORIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL/2024 - 1º QUADRIMESTRE(JANEIRO A ABRIL)

RGF - ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º)

R\$ 1,00

| GARANTIAS CONCEDIDAS | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2024 | | |
|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | Até o 1º Quadrimestre | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| AOS ESTADOS(I) | | | | |
| Em operações de Crédito Externas | | | | |
| Em operações de Crédito Internas | | | | |
| AOS MUNICÍPIOS (II) | | | | |
| Em operações de Crédito Externas | | | | |
| Em operações de Crédito Internas | | | | |
| AS ENTIDADES CONTROLADAS (III) | | | | |
| Em operações de Crédito Externas | | | | |
| Em operações de Crédito Internas | | | | |
| POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV) | | | | |
| TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV) | | | | |
| RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL (VI) | 30.940.901.654,07 | 31.782.282.527,98 | - | - |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (VII) | 41.749.244,00 | 41.749.244,00 | - | - |
| RECEITA CORRENTE LIQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII) | 30.899.152.410,07 | 31.740.533.283,98 | - | - |
| % do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII) | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <22%> | 6.797.813.530,22 | 6.982.917.322,48 | - | - |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III § 1º do art. 59 da LRF) - <19,80%> | 6.118.032.177,20 | 6.284.625.590,23 | - | - |

| CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2024 | | |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | Até o 1º Quadrimestre | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| AOS ESTADOS(VII) | | | | |
| Em operações de Crédito Externas | | | | |
| Em operações de Crédito Internas | | | | |
| AOS MUNICÍPIOS (VIII) | | | | |
| Em operações de Crédito Externas | | | | |
| Em operações de Crédito Internas | | | | |
| AS ENTIDADES CONTROLADAS (IX) | | | | |
| Em operações de Crédito Externas | | | | |
| Em operações de Crédito Internas | | | | |
| POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (X) | | | | |
| TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XI) = (VII + VIII + IX + X) | - | - | - | - |
| MEDIDAS CORRETIVAS: | | | | |

Fonte: Anexo 03 - RCL - RREO e FIP 215 emitido em 15.05.2024.

GOVERNO DO ESTADO DE MATO GROSSO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL/2024 - 1º QUADRIMESTRE(JANEIRO A ABRIL)

RGF - ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c")

R\$ 1,00

| <u>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</u> | VALOR REALIZADO | |
|---|-------------------------------------|---|
| | No Quadrimestre de Referência | Até o Quadrimestre de Referência (a) |
| Mobiliária | | |
| Interna | | |
| Externa | | |
| Contratual | | |
| Interna | | |
| Empréstimos | | |
| Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro | | |
| Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços | | |
| Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º) | | |
| Operações de Crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação (I) | | |
| Externa | | |
| Empréstimos | | |
| Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro | | |
| Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços | | |
| Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º) | | |
| Operações de Crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação (II) | | |
| TOTAL (III) | - | - |

| <u>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</u> | VALOR | % SOBRE A RCL AJUSTADA |
|--|-------------------|---------------------------|
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV) | 31.782.282.527,98 | |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) | 41.749.244,00 | |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V) | 31.740.533.283,98 | |
| OPERAÇÕES VEDADAS (VII) | - | - |
| TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII)= (IIIa + VII - Ia - IIa) | - | 0,00% |
| LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS | 5.078.485.325,44 | 16,00% |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <14,40%> | 4.570.636.792,89 | 14,40% |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA | - | - |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA | 2.221.837.329,88 | 7,00% |

| <u>OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA</u> | VALOR REALIZADO | |
|--|----------------------------------|---|
| | No Quadrimestre de Referência | Até o Quadrimestre de Referência (a) |
| Parcelamentos de Dívidas | | |
| Tributos | | |
| Contribuições Previdenciárias | | |
| FGTS | | |
| Demais Contribuições Sociais | | |
| Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas | | |

FONTE: FIP 729 de 13/05/2024.

1 Conforme Manual para Instrução do Pleito(MIP), disponível em conteúdo.tespuro.gov.br/manuais/mip, essas operações podem ser contratadas mesmo que não haja margem disponível nos limites. No entanto, uma vez contratadas, os fluxos de tais operações terão seus efeitos contabilizados para fins da contratação de outras operações de crédito.

Nota: Conforme Anexo 16 - LEI 4.320/64 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FUNDADA INTERNA E EXTERNA - ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA, encaminhado pela CGDP, não houve parcelamentos no 1º Quadrimestre.
Nota: Houve alteração na metodologia das linhas de emendas individuais e de bancadas em 2023 que passaram a ser apenas consideradas as despesas correntes.

GOVERNO DO ESTADO DE MATO GROSSO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL - CONSOLIDADO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL/2024 - 1º QUADRIMESTRE(JANEIRO A ABRIL)

RGF Anexo 6 - LRF, art. 48

R\$ 1,00

| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA | VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE | |
|--|--|---|
| Receita Corrente Líquida | | 31.782.282.527,98 |
| Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento | | 31.740.533.283,98 |
| Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal | | 31.705.134.602,98 |
| DESPESA COM PESSOAL | VALOR | % SOBRE A RCL |
| Total da Despesa com Pessoal para fins de apuração do Limite - TDP | 14.242.958.338,78 | 44,92% |
| Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <60,00%> | 19.023.080.761,79 | 60,00% |
| Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <57,00%> | 18.071.926.723,70 | 57,00% |
| Limite de Alerta (inciso II do § 1º, art. 59 da LRF) - <54,00%> | 17.120.772.685,61 | 54,00% |
| DÍVIDA CONSOLIDADA | VALOR | % SOBRE A RCL |
| Dívida Consolidada Líquida | (7.794.219.788,83) | -24,56% |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal | 63.481.066.567,96 | 200,00% |
| GARANTIAS DE VALORES | VALOR | % SOBRE A RCL |
| Total das Garantias Concedidas | - | 0,00% |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal <22%> | - | 22,00% |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO | VALOR | % SOBRE A RCL |
| Operações de Crédito Internas e Externas | - | 0,00% |
| Operações de Crédito por Antecipação da Receita | - | 0,00% |
| Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Internas e Externas | 5.078.485.325,44 | 16,00% |
| Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita | 2.221.837.329,88 | 7,00% |
| RESTOS A PAGAR | RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO | DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) |
| Valor Total | - | - |

FONTES: CNAF/SACE/SEFAZ

GOVERNO DO ESTADO DE MATO GROSSO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL - EXECUTIVO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL/2024 - 1º QUADRIMESTRE(JANEIRO A ABRIL)

RGF Anexo 6 - LRF, art. 48

R\$ 1,00

| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA | VALOR ATÉ O BIMESTRE | |
|--|---|--|
| Receita Corrente Líquida | | 31.782.282.527,98 |
| Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento | | 31.740.533.283,98 |
| Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa de Pessoal | | 31.705.134.602,98 |
| DESPESA COM PESSOAL | VALOR | % SOBRE A RCL |
| Total da Despesa com Pessoal para fins de apuração do Limite - TDP | 11.896.676.047,99 | 37,52% |
| Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <49,00%> | 15.535.515.955,46 | 49,00% |
| Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <46,55%> | 14.758.740.157,69 | 46,55% |
| Limite de Alerta (inciso II do § 1º, art. 59 da LRF) - <44,10%> | 13.981.964.359,91 | 44,10% |
| DÍVIDA CONSOLIDADA | VALOR | % SOBRE A RCL |
| Dívida Consolidada Líquida | (7.794.219.788,83) | -24,56% |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal | 63.481.066.567,96 | 200,00% |
| GARANTIAS DE VALORES | VALOR | % SOBRE A RCL |
| Total das Garantias Concedidas | - | 0,00% |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal <22%> | - | 22,00% |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO | VALOR | % SOBRE A RCL |
| Operações de Crédito Internas e Externas | - | 0,00% |
| Operações de Crédito por Antecipação da Receita | - | 0,00% |
| Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Internas e Externas | 5.078.485.325,44 | 16,00% |
| Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita | 2.221.837.329,88 | 7,00% |
| RESTOS A PAGAR | RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO | DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) |
| Valor Total | - | - |

FONTES: CNAF/SACE/SEFAZ

Original Assinado
MAURO MENDES FERREIRA
Governador do Estado

Original Assinado
ROGÉRIO LUIZ GALLO
Secretário de Fazenda

Original Assinado
ANÉSIA CRISTINA BATISTA
Secretária Adjunta da Contadoria Geral do Estado

Original Assinado
PAULO FARIAS NAZARETH NETTO
Secretário Controlador Geral do Estado

Original Assinado
LUCIANA ROSA
Secretária Adjunta do Tesouro Estadual