

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

PERÍODO DE REFERÊNCIA: JANEIRO A ABRIL DE 2019

Elaborado conforme instruções contidas na Portaria STN nº 389, de 14 de junho de 2018

EXERCÍCIO DE 2019

**PORTARIA Nº 040/19 - SEPLAN
DE 29 DE MAIO DE 2019**

**PUBLICADO NO DIÁRIO OFICIAL DO ESTADO EM 29.05.2019, edição 100 – suplemento
REPUBLICADO POR INCORREÇÃO NO DIÁRIO OFICIAL DO ESTADO EM 30.03.2020, edição 058
– suplemento – Portaria 017/2020**

GOVERNO DO ESTADO DO MARANHÃO - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

1º Quadrimestre de 2019

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)	
	LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS ¹
	(a)	(b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	7.918.014.138,65	227.973,41
Pessoal Ativo	5.700.950.788,48	227.973,41
Pessoal Inativo e Pensionistas	2.217.063.350,17	0,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	1.547.896.549,94	76.238,30
Decisão PL TCE nº 15/2004	0,00	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	192.762,07	39.957,28
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	6.594,16	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	62.016.002,98	186,41
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	1.485.681.190,73	36.094,61
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	6.370.117.588,71	151.735,11

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	13.600.433.227,29	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)	-	-
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	13.600.433.227,29	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (V) = (III a + III b)	6.370.269.323,82	46,84%
LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	6.664.212.281,37	49,00%
LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	6.331.001.667,30	46,55%
LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	5.997.791.053,23	44,10%

FONTE: Sistema SIGEF, Unidade Responsável SEPLAN, Data da emissão 30/03/2020 16h

1. Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de restos a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior continuarão a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL

<Exercício em que o ente excedeu o limite>			<Exercício do primeiro período seguinte>			<Exercício do segundo período seguinte>		
<Quadrimestre>			<Primeiro período seguinte>			<Segundo período seguinte>		
Limite Máximo	% DTP	% Excedente	Redutor mínimo de 1/3 do Excedente (d) = (1/3*c)	Limite	% DTP	Redutor Residual	Limite	% DTP
(a)	(b)	(c) = (b-a)	(d) = (1/3*c)	(e) = (b-d)	(f)	(g) = (f-a)	(h) = (a)	(i)

Nota: DTP corresponde à Despesa Total com Pessoal.

Tabela L.1 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal - Modelo para Demonstrativo da Despesa com Pessoal detalhada mensalmente

GOVERNO DO ESTADO DO MARANHÃO - PODER EXECUTIVO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

1º Quadrimestre de 2019

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	(Últimos 12 Meses)													
	LIQUIDADAS													
	MAIO	JUNHO	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	580.455.934,08	847.008.918,09	554.327.315,95	589.534.723,19	582.421.405,37	509.150.702,18	716.495.878,53	1.255.255.071,91	551.175.903,31	546.076.524,58	606.047.946,57	580.063.814,89	7.918.014.138,65	227.973,41
Pessoal Ativo	398.935.122,26	619.052.663,14	403.566.343,84	409.159.286,16	431.787.524,98	329.316.214,20	547.390.406,67	947.037.673,74	381.588.196,27	373.256.100,91	431.436.385,01	428.424.871,30	5.700.950.788,48	227.973,41
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	326.477.330,66	585.937.413,83	388.470.122,99	360.862.250,05	402.311.775,09	318.500.867,72	444.925.660,03	675.825.573,71	371.435.557,63	346.029.141,51	378.502.331,16	369.416.113,35	4.968.694.137,73	227.973,41
Obrigações Patronais	72.427.788,08	33.069.958,84	15.056.597,15	48.245.311,22	29.419.899,08	10.760.166,81	102.411.549,64	271.142.926,00	10.109.783,29	27.192.256,93	52.889.473,55	58.964.736,39	731.690.446,98	0,00
Benefícios Previdenciários	30.003,52	45.290,47	39.623,70	51.724,89	55.850,81	55.179,67	53.197,00	69.174,03	42.855,35	34.702,47	44.580,30	44.021,56	566.203,77	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	181.520.811,82	227.956.254,95	150.760.972,11	180.375.437,03	150.633.880,39	179.834.487,98	169.105.471,86	308.217.398,17	169.587.707,04	172.820.423,67	174.611.561,56	151.638.943,59	2.217.063.350,17	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	150.562.676,10	189.353.056,74	124.135.758,39	132.344.684,35	133.430.505,58	135.588.333,89	136.287.413,11	232.651.675,51	136.561.732,70	138.315.595,93	140.195.965,62	116.850.512,19	1.766.277.910,11	0,00
Pensões	30.956.966,83	38.602.005,35	26.624.314,14	48.029.575,33	17.202.204,51	44.245.750,83	32.816.898,32	75.563.047,89	33.024.665,86	34.503.527,72	34.414.297,33	34.787.144,07	450.770.398,18	0,00
Outros Benefícios Previdenciários	1.168,89	1.192,86	899,58	1.177,35	1.170,30	403,26	1.160,43	2.674,77	1.308,48	1.300,02	1.298,61	1.287,33	15.041,88	0,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	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)	144.764.021,73	183.887.795,10	127.182.195,39	142.205.517,80	112.297.499,04	143.557.172,54	65.768.715,29	117.404.045,00	130.343.307,73	133.285.425,56	134.657.508,57	112.543.346,19	1.547.896.549,94	76.238,30
Decisão PL TCE nº 15/2004	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
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	9.966,05	17.302,09	38.454,73	26.208,71	48.064,58	16.642,12	19.144,12	16.979,67	0,00	0,00	0,00	0,00	192.762,07	39.957,28
Decorrentes de Decisão Judicial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.594,16	6.594,16	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores	2.059.445,06	697.194,86	420.945,09	1.227.592,92	827.375,59	892.797,01	1.021.598,25	53.472.698,94	8.254,77	0,00	133.321,06	1.254.779,43	62.016.002,98	186,41
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	142.694.610,62	183.173.298,15	126.722.795,57	140.951.716,17	111.422.058,87	142.647.733,41	64.727.972,92	63.914.366,39	130.335.052,96	133.285.425,56	134.524.187,51	111.281.972,60	1.485.681.190,73	36.094,61
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	435.691.912,35	663.121.122,99	427.145.120,56	447.329.205,39	470.123.906,33	365.593.529,64	650.727.163,24	1.137.851.026,91	420.832.595,58	412.791.099,02	471.390.438,00	467.520.468,70	6.370.117.588,71	151.735,11

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	13.600.433.227,29	-----
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)	-	-----
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	13.600.433.227,29	-----
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (V) = (III a + III b)	6.370.269.323,82	46,84%
LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	6.664.212.281,37	49,00%
LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	6.331.001.667,30	46,55%
LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	5.997.791.053,23	44,10%

FONTE: Sistema SIGEF, Unidade Responsável SEPLAN, Data da emissão 20/maio/2019 e hora de emissão 16h

1. Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de restos a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior continuarão a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

Nota:

Tabela 1.1 -

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL								
<Exercício em que o ente excedeu o limite>			<Exercício do primeiro período seguinte>			<Exercício do segundo período seguinte>		
<Quadrimestre>			<Primeiro período seguinte>			<Segundo período seguinte>		
Limite Máximo	% DTP	% Excedente	Redutor mínimo de 1/3 do Excedente (d) = (1/3*c)	Limite	% DTP	Redutor Residual	Limite	% DTP
(a)	(b)	(c) = (b-a)	(d) = (1/3*c)	(e) = (b-d)	(f)	(g) = (f-a)	(h) = (a)	(i)

Nota: DTP corresponde à Despesa Total com Pessoal.

Tabela 2 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Estados, DF e Municípios

GOVERNO DO ESTADO DO MARANHÃO - PODER EXECUTIVO
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 1º Quadrimestre de 2019

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

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	Saldo do Exercício de 2019		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	7.705.768.037,61	7.620.570.476,26	-	-
Dívida Mobiliária				
Dívida Contratual	6.413.107.219,55	6.327.909.658,20	-	-
Empréstimos	4.988.189.806,26	4.924.444.889,54	-	-
Internos	3.216.353.979,91	3.259.725.022,08		
Externos	1.771.835.826,35	1.664.719.867,46		
Reestruturação da Dívida do Município	1.424.917.413,29	1.403.464.768,66		
Financiamentos	-	-	-	-
Internos				
Externos				
Parcelamento e Renegociação de dívidas	-	-	-	-
De Tributos				
De Contribuições Previdenciárias				
De Demais Contribuições				
Do FGTS				
Com Instituição Não Financeira				
Demais Dívidas Contratuais	-	-		
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	1.292.660.818,06	1.292.660.818,06		
Outras Dívidas				
DEDUÇÕES (II)	561.400.372,19	2.014.765.259,20	-	-
Disponibilidade de Caixa ¹	550.476.591,22	2.003.841.478,23	-	-
Disponibilidade de Caixa Bruta	1.496.986.249,30	2.338.340.679,75		
(-) Restos a Pagar Processados	946.509.658,08	334.499.201,52		
Demais Haveres Financeiros	10.923.780,97	10.923.780,97		
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	7.144.367.665,42	5.605.805.217,06	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	13.294.049.568,66	13.600.433.227,29		
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	57,96%	56,03%	0,00%	0,00%
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	53,74%	41,22%	0,00%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <-%>	26.588.099.137,32	27.200.866.454,58		
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <-%>	23.929.289.223,59	24.480.779.809,12		

<u>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	Saldo do Exercício de 2019		
		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	169.406.378,51	169.406.378,51		
PASSIVO ATUARIAL	-	-		
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	-	-	-	-
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA	485.697.356,62	419.668.151,47		
RP NÃO-PROCESSADOS	368.755.998,45	250.786.919,14		
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO	-	-		
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP	-	-		
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015				

FONTE: Sistema SIGEF, Unidade Responsável SEPLAN, Data da emissão 30/03/2020 e hora de emissão 16H

1. Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total da Disponibilidade de Caixa Bruta for menor que Restos a Pagar Processados, esse saldo negativo não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da “Insuficiência Financeira”, no quadro "Outros Valores não integrantes da Dívida Consolidada". Assim quando o cálculo de Disponibilidade de Caixa for negativo, o valor dessa linha deverá ser (0) "zero".

2. Refere-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 de "Pecatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos"

Nota:

Tabela 2.1

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

<Exercício em que o ente excedeu o limite>			<Exercício do primeiro período seguinte>			<Exercício do segundo período seguinte>			<Exercício do terceiro período seguinte>		
<Quadrimestre>			<Primeiro período seguinte>			<Segundo período seguinte>			<Terceiro período seguinte>		
Limite Máximo	% DCL	% Excedente	Redutor mínimo de 25% do Excedente (d) = (0,25*c)	Limite (e) = (b-d)	% DCL (f)	Redutor Residual (g) = (f-a)	Limite (h) = (e)	% DCL (i)	Redutor Residual (j) = (i-a)	Limite (k) = (a)	% DCL (l)
(a)	(b)	(c) = (b-a)									

Tabela 2.2

TRAJETÓRIA DE AJUSTE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA EM CADA EXERCÍCIO FINANCEIRO												
Exercício Financeiro	2001			2002			2003			2004		
	3º Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre		
	DCL	Excedente ²	Redutor	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º
% da DCL sobre a RCL	210,00%	10,00%	10,00%	186,00%	209,00%	227,00%	207,00%	202,00%	222,00%	206,00%	199,00%	174,00%
% Limite de Endividamento												
Exercício Financeiro	2005			2006			2007			2008		
	Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre		
	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º
% da DCL sobre a RCL	155,00%	129,00%	118,00%	118,13%	111,45%	115,24%	95,36%	86,61%	91,42%	73,17%	70,52%	74,97%
% Limite de Endividamento									45,71%			37,48%
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	78,44%	60,34%	68,72%	60,32%	61,42%	64,55%	32,68%	30,78%	39,16%	32,68%	30,78%	41,12%
% Limite de Endividamento			34,36%			32,28%			23,70%			20,56%
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	29,00%	30,28%	38,21%	28,85%	32,30%	51,68%	47,18%	39,10%	43,70%	47,18%	39,10%	43,70%
% Limite de Endividamento			19,10%			25,84%			30,08%			21,85%
Exercício Financeiro	2017			2018			2019			2020		
	Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre		
	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º
% da DCL sobre a RCL	33,16%	35,42%	43,77%	45,72%	46,90%	53,74%	41,22%					
% Limite de Endividamento			21,89%			26,87%			20,60%			

FONTE: SIGEF - SEPLAN; 30/03/2020; 17h

² O excedente em relação ao limite apurado ao final do exercício de 2001 deverá ser reduzido, no mínimo, à proporção de 1/15 (um quinze avos) a cada exercício financeiro. O valor da redução anual, 1/15 (um quinze avos) do excedente, é apresentado na coluna Redutor.

NOTA:

Tabela 3 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores

GOVERNO DO ESTADO DO MARANHÃO - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º Quadrimestre de 2019

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

R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	Saldo do Exercício de 2019		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
AOS ESTADOS (I)	14.661.369,74	14.928.125,85	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00		
Em Operações de Crédito Internas	14.661.369,74	14.928.125,85		
AOS MUNICÍPIOS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
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)	14.661.369,74	14.928.125,85	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	13.294.049.568,66	13.600.433.227,29		
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,11%	0,11%	0,00%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>	2.758.056.090,97	2.992.095.310,00		
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	2.482.250.481,88	2.692.885.779,00		

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	Saldo do Exercício de 2019		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DOS ESTADOS (VII)	1.771.835.826,35	1.664.719.867,46	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas	1.771.835.826,35	1.664.719.867,46		
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
DOS MUNICÍPIOS (VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (X)				
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XI) = (VII + VIII + IX + X)	1.771.835.826,35	1.664.719.867,46	0,00	0,00
MEDIDAS CORRETIVAS:				

FONTE: SIGEF - SEPLAN; 30/03/2020; 17h

1. Inclui garantias concedidas por meio de Fundos

Nota:

Tabela 4 - Demonstrativo das Operações de Crédito

GOVERNO DO ESTADO DO MARANHÃO - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º Quadrimestre de 2019

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	0,00	0,00
Interna		
Externa		
Contratual	50.601.652,56	50.601.652,56
Interna	50.601.652,56	50.601.652,56
Empréstimos	50.601.652,56	50.601.652,56
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 previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 I (I)		
Externa	0,00	0,00
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 previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 I (II)		
TOTAL (III)	50.601.652,56	50.601.652,56

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	13.600.433.227,29	
OPERAÇÕES VEDADAS (V)	-	0,00%
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE(VI)= (IIIa + V - Ia – Iia)	50.601.652,56	0,37%
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	2.176.069.316,37	16,00%
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	1.958.462.384,73	14,40%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	-	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	952.030.325,91	7,00%
	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência
		(a)
OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA		
Parcelamento de Dívidas	0,00	0,00
Tributos		
Contribuições Previdenciárias		
FGTS		
Operações de Reestruturação e Recomposição do Principal da Dívidas	-	-

FONTE: Sistema SIGEF, Unidade Responsável SEPLAN, Data da emissão 30/03/2020 e hora de emissão 16:00

1 Conforme Manual de Instrução de Pleitos - MIP STN/COPEM, 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.

Notas:

Tabela 6 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal

GOVERNO DO ESTADO DO MARANHÃO - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º Quadrimestre de 2019

LRF, art. 48 - Anexo 6

RS\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O BIMESTRE	
Receita Corrente líquida	13.600.433.227,29	
Receita Corrente líquida Ajustada	13.600.433.227,29	
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	6.370.269.323,82	46,84%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	6.664.212.281,37	49,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	6.331.001.667,30	46,55%
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	5.605.805.217,06	41,22%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	27.200.866.454,58	200,00%
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	14.928.125,85	0,11%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	2.992.095.310,00	22,00%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Externas e Internas	50.601.652,56	0,37%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0	0,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	2.176.069.316,37	16,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	1.958.462.384,73	7,00%
RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total		

FONTE: Sistema SIGEF. Unidade Responsável: SEPLAN; 30/03/2020, 16h.