

Anexo Único da Ordem de Serviço SUBSET nº 08, de 29 de janeiro 2024
ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DE CAIXA DO TESOUREO ESTADUAL
SECRETARIA DE ESTADO DA FAZENDA
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023
PODER EXECUTIVO

Portaria nº 033-R, de 30/10/2018.

Em Reais

RECEITAS (I)	Previsão da Receita de Caixa do Tesouro - Reprogramada conforme Anexo II do Decreto nº 5.287-R/2023 (a)	Receita Arrecadada		% Realizado (b/a)
		Acumulada do Exercício (b)		
RECEITA DE CAIXA DO TESOUREO	17.499.555.594,00	20.404.083.619,77		116,60
Receitas Tributárias	14.524.420.962,00	15.652.352.917,70		107,77
IRRF	984.754.521,00	1.203.033.162,15		122,17
IPVA	425.614.500,00	549.431.366,85		129,09
ITCD	108.275.808,00	164.093.137,93		151,55
ICMS	12.481.014.993,00	13.175.379.081,58		105,56
Outras Receitas Tributárias	524.761.140,00	560.416.169,19		106,79
Receitas de Contribuições (Previdenciárias)	1.068.541,00	1.452.739,97		135,96
Receita Patrimonial	280.543.406,00	985.344.385,86		351,23
Receita Agropecuária	0,00	0,00		-
Receita Industrial	0,00	0,00		-
Receita de Serviços	9.653.162,00	4.756.959,11		49,28
Transferências Correntes	5.816.879.376,00	6.451.765.830,21		110,91
Cota-Parte do FPE	2.834.092.370,00	2.838.250.133,17		100,15
Transferências da LC 61/1989 - IPI	114.309.278,00	148.107.725,46		129,57
Cota-Parte Royalties do Petróleo	503.994.380,00	548.851.870,34		108,90
Cota-Parte Royalties Participação Especial	720.000.000,00	650.677.734,16		90,37
Transferências de Recursos do FUNDEB	1.614.389.093,00	1.706.973.388,90		105,73
Outras Transferências Correntes	30.094.255,00	558.904.978,18		1.857,18
Demais Receitas Correntes	26.132.067,00	125.530.569,26		480,37
Multas, Juros, Dívida Ativa e Correção Monetária - Tributos	19.783.573,00	56.788.301,59		287,05
Diversas Receitas Correntes	6.348.494,00	68.742.267,67		1.082,81
Receita de Capital - Caixa do Tesouro	62.107.609,00	667.200.121,33		1.074,26
Deduções da Receita Corrente - FUNDEB	-3.221.249.529,00	-3.484.319.903,67		108,17
DESPESAS (II)	Dotação Inicial (c)	Despesas Empenhada		% Realizado (d/c)
		Acumulada do Exercício (d)		
DESPESAS PODER EXECUTIVO	14.483.869.940,15	18.361.408.651,04		126,77
Pessoal e Encargos Sociais	6.486.004.800,15	7.753.373.770,95		119,54
Juros e Encargos da Dívida	372.190.168,00	397.811.755,84		106,88
Outras Despesas Correntes	4.444.500.428,00	5.737.858.822,70		129,10
Investimentos	1.452.186.456,00	3.234.911.815,80		222,76
Inversões Financeiras	779.218.655,00	796.880.833,00		102,27
Amortização da Dívida	487.335.065,00	440.571.652,75		90,40
Reserva de Contingência	462.434.368,00	0,00		0,00
TRANSFERÊNCIAS AOS PODERES (III)	Valor Previsto (e)	Valor Realizado (f)		% Realizado (f/e)
Aporte Financeiro RPPS - Demais Poderes	454.905.326,27	362.170.327,26		79,61
Duodécimos	0,00	2.153.682.305,04		-
(-) Devolução de Duodécimos	64.593.479,30	64.583.432,78		99,98
RESULTADO BRUTO DE CAIXA DO TESOUREO (IV) = (I) - (II + III)		-408.594.230,79		
DESPESAS PAGAS COM RECURSOS DO SUPERÁVIT FINANCEIRO (V)		2.832.422.719,48		
RESULTADO LÍQUIDO DE CAIXA DO TESOUREO (VI) = (IV) + (V)		2.423.828.488,69		

Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SUBSET/GECOG/SUFIC

Notas Explicativas:

1 - O aporte do Poder Executivo para cobrir insuficiência financeira do Fundo Financeiro e FPS, no valor de R\$ 2.836.003.473,45, executado de forma extra orçamentária, está incluso na linha Pessoal e Encargos Sociais.

2 - A linha "Aporte Financeiro RPPS - Demais Poderes" é composta pelas contas contábeis 351220123 - TRANSFERENCIA PARA OUTROS PODERES - PARA COBERTURA DE DEFICIT DO RPPS e 451220124 - DEVOLUÇÃO DE TRANSFERÊNCIA DE OUTROS PODERES - PARA COBERTURA DE DÉFICIT DO RPPS.

3 - No quadro abaixo, encontra-se detalhado o uso dos recursos do superávit financeiro por grupo de despesa:

DESPESAS PAGAS COM RECURSOS DO SUPERÁVIT FINANCEIRO	Despesas Empenhada	
	Acumulada do Exercício	
1 - PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	390.328.500,14	
2 - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	79.492.573,67	
3 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES	531.526.301,64	
4 - INVESTIMENTOS	1.700.335.569,27	
5 - INVERSÕES FINANCEIRAS	69.000.000,00	
6 - AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	61.739.774,76	

4 - São consideradas como fontes do Tesouro, tanto na arrecadação quanto para as despesas, as seguintes:

Fonte	Código	Título
540	107000	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS - 70%
540	107001	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS - 70% - RENDIMENTOS
540	103000	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS - 30%
540	103001	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS - 30% - RENDIMENTOS
755	000000	RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE BENS/ATIVOS - ADMINISTRAÇÃO DIRETA
704	000004	RECURSOS DESTINADOS AO FUNSEB
704	000005	RECURSOS DESTINADOS AO FEFIN
704	000000	DESTINAÇÃO NÃO VINCULADA
704	000001	RECURSOS DESTINADOS AO FUNDÁGUA - SUBCONTA RECURSOS HÍDRICOS
704	000003	RECURSOS DESTINADOS AO FUNPDEC
704	000007	RECURSOS DESTINADOS À AGERH
704	000008	DISTRIBUIÇÃO DA CESSÃO ONEROSA DO BÔNUS DE ASSINATURA DO PRÉ-SAL - LEI Nº 13.885/2019
502	000000	RECURSOS NÃO VINCULADOS DA COMPENSAÇÃO DE IMPOSTOS
502	100200	RECURSOS NÃO VINCULADOS DA COMPENSAÇÃO DE IMPOSTOS - SAÚDE
502	100100	RECURSOS NÃO VINCULADOS DA COMPENSAÇÃO DE IMPOSTOS - MDE
502	000002	TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS AO FUNDEB - APORTE DO BANCO DO BRASIL
500	900000	RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS - CONTRAPARTIDA DE CONVÊNIO E OPERAÇÕES DE CRÉDITO
500	901001	RECEITA DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - MDE - CONTRAPARTIDA DE CONVÊNIO E OPERAÇÕES DE CRÉDITO
500	901002	RECEITA DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - SAÚDE - CONTRAPARTIDA DE CONVÊNIO E OPERAÇÕES DE CRÉDITO
760	000000	RECURSOS DE EMOLUMENTOS, TAXAS E CUSTAS - ADMINISTRAÇÃO DIRETA
501	000000	OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS - ADMINISTRAÇÃO DIRETA
500	211100	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS - PODER EXECUTIVO - PLANO FINANCEIRO
500	212100	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS - PODER LEGISLATIVO - PLANO FINANCEIRO
500	212200	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS - TRIBUNAL DE CONTAS - PLANO FINANCEIRO
500	212400	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS - MINISTÉRIO PÚBLICO DE CONTAS - PLANO FINANCEIRO
500	213100	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS - TRIBUNAL DE JUSTIÇA - PLANO FINANCEIRO
500	214100	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS - MINISTÉRIO PÚBLICO - PLANO FINANCEIRO
500	215100	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS - DEFENSORIA PÚBLICA - PLANO FINANCEIRO
754	000080	BNDES - RESSARCIMENTO DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO
500	000018	RECURSOS DESTINADOS AO FUNDO DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES
500	000009	RECURSOS DESTINADOS À QUITAÇÃO DE PRECATÓRIOS
500	000000	RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS
500	000002	TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS AO FUNDEB - APORTE DO BANCO DO BRASIL
753	000000	RECURSOS PROVENIENTES DE TAXAS E CONTRIBUIÇÕES VINCULADAS, ARRECADADAS PELA ADMINISTRAÇÃO DIRETA
500	100100	RECEITA DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - MDE
500	100101	RECEITA DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - MDE - RENDIMENTOS
500	100200	RECEITA DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - SAÚDE
500	100201	RECEITA DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - SAÚDE - RENDIMENTOS
659	000008	SUPERÁVIT FINANCEIRO DE RECURSOS ORDINÁRIOS (SALDOS REMANESCENTES DA ANTIGA FONTE 104 000002)
757	000000	DEPÓSITOS JUDICIAIS - LEI Nº 10.549, DE 1º JULHO DE 2016
501	000015	TRANSFERÊNCIAS OBRIGATORIAS DA UNIÃO PREVISTAS NO ART. 1º DA LEI COMPLEMENTAR Nº 176/2020
704	000014	REVERSÃO DE SUPERÁVIT FINANCEIRO DE FUNDOS E AUTARQUIAS - RECURSOS DE ROYALTIES
501	000017	REVERSÃO DE SUPERÁVIT FINANCEIRO DE FUNDOS E AUTARQUIAS - OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS
500	000017	REVERSÃO DE SUPERÁVIT FINANCEIRO DE FUNDOS E AUTARQUIAS - RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS
755	000012	RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE BENS/ATIVOS - AÇÕES DA COMPANHIA ES GÁS
754	000116	BID - PROFISCO II - REEMBOLSO DE DESPESAS EXECUTADAS COM RECURSOS DO TESOURO
704	000002	RECURSOS DESTINADOS AO FUNDÁGUA - SUBCONTA COBERTURA FLORESTAL
755	000011	REVERSÃO DE SUPERÁVIT FINANCEIRO DE FUNDOS DA ADMINISTRAÇÃO DIRETA - RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE BENS/ATIVOS
501	900000	OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS - ADMINISTRAÇÃO DIRETA - CONTRAPARTIDA DE CONVÊNIO E OPERAÇÕES DE CRÉDITO
704	900000	DESTINAÇÃO NÃO VINCULADA - CONTRAPARTIDA DE CONVÊNIO E OPERAÇÕES DE CRÉDITO
704	900005	RECURSOS DESTINADOS AO FEFIN - CONTRAPARTIDA DE CONVÊNIO E OPERAÇÕES DE CRÉDITO

Previsão da Receita de Caixa do Tesouro - Reprogramada conforme Anexo II do Decreto nº 5.287-R/2023	Meta de Arrecadação - Receita de Caixa do Tesouro até o 6º Bimestre/2023 (I)	Receita de Caixa do Tesouro Líquida - Arrecadação até o 6º Bimestre/2023 (II)	Excesso de Arrecadação em relação à meta (II - I)
17.499.555.594,00	17.499.555.594,00	20.404.083.619,77	2.904.528.025,77

ALAN JOHANSON
 Contador Geral do Estado/SEFAZ-ES
 Contador CRC ES nº 011212/O-0

BENÍCIO COSTA
 Secretário de Estado da Fazenda

DANIEL CORREA
 Subsecretário do Tesouro Estadual