



Apresentação de Resultados

Estado do Espírito Santo

1Q2018

Vitória/ES, 28 de maio de 2018
Secretaria de Estado da Fazenda



Apresentação de Resultados

1Q2018

1. Conjuntura econômica
2. Resultado Fiscal



Apresentação de Resultados

1Q2018

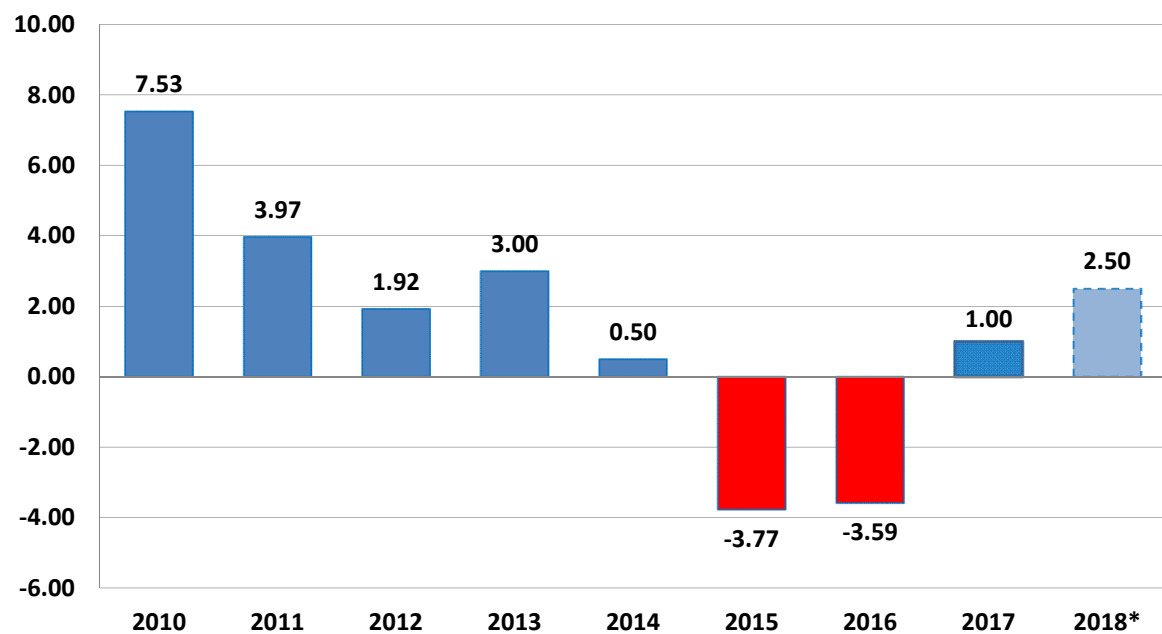
1. Conjuntura econômica



CONJUNTURA ECONÔMICA

A Retomada

PIB Brasileiro Anual



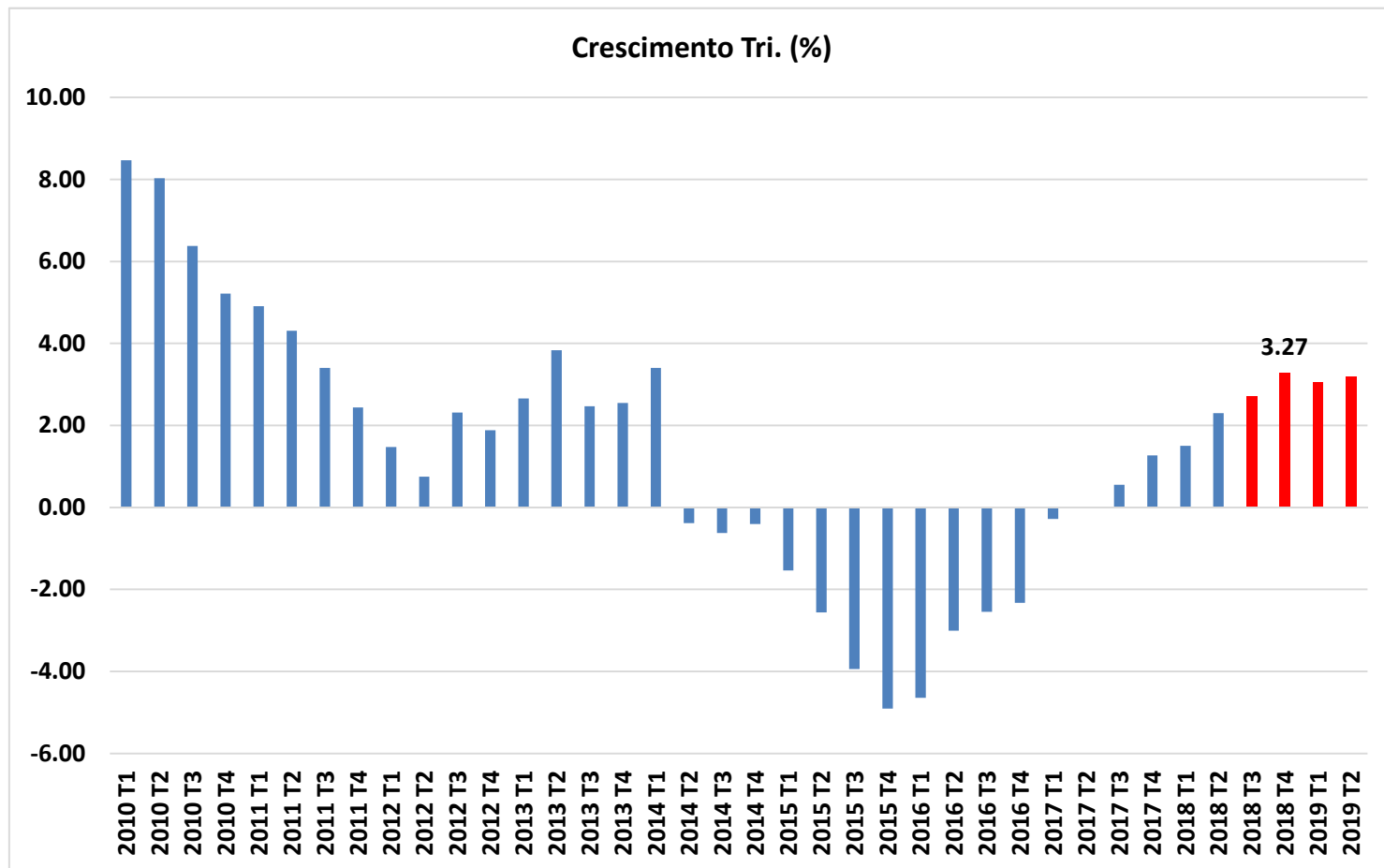
Fonte: IBGE



CONJUNTURA ECONÔMICA

Retomada do crescimento

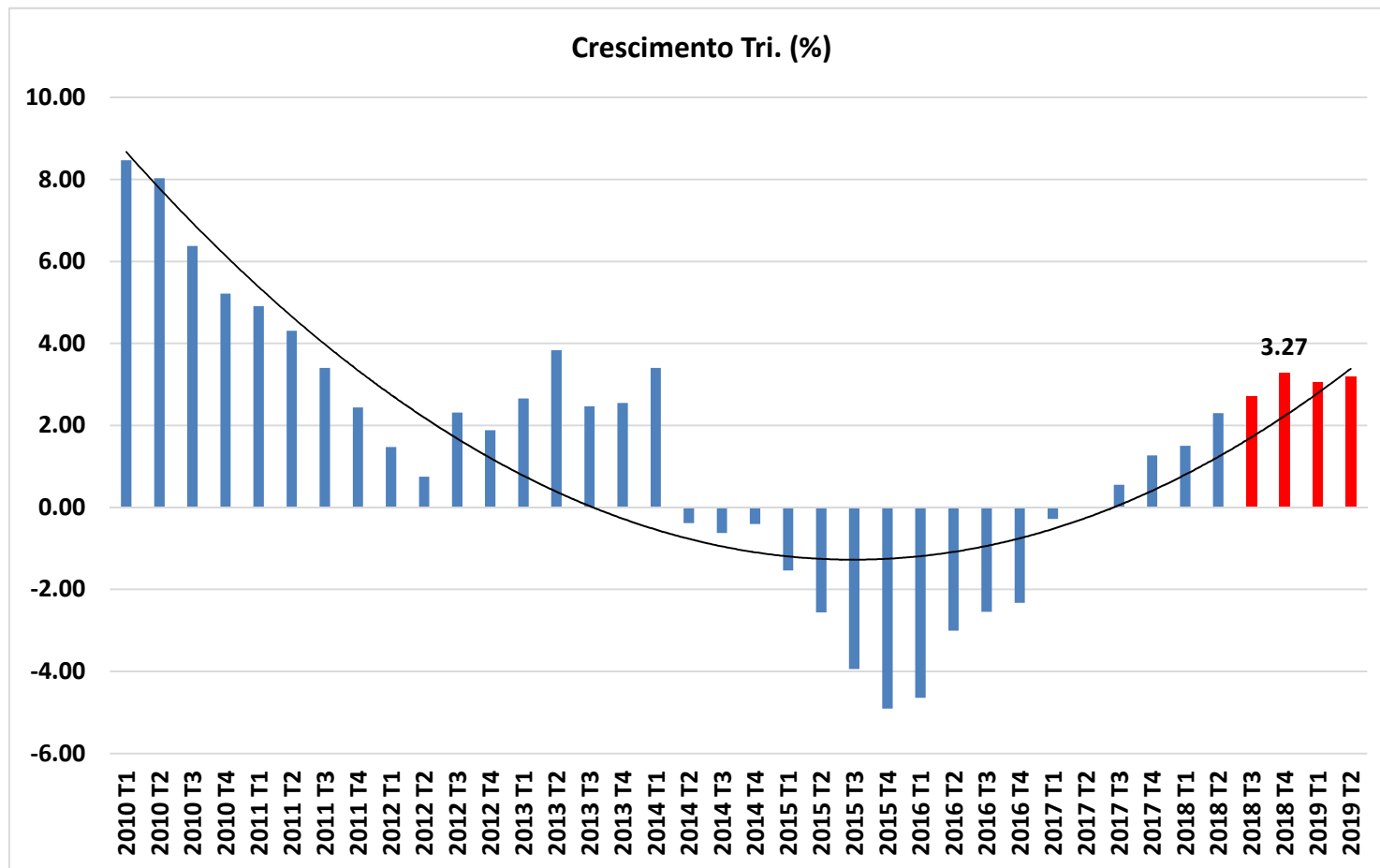
PIB de 2018 na ponta (4º tri de 2018 em relação ao de 2017) em torno de 3%



CONJUNTURA ECONÔMICA

Retomada do crescimento

PIB de 2018 na ponta (4º tri de 2018 em relação ao de 2017) em torno de 3%



CONJUNTURA ECONÔMICA

Determinantes

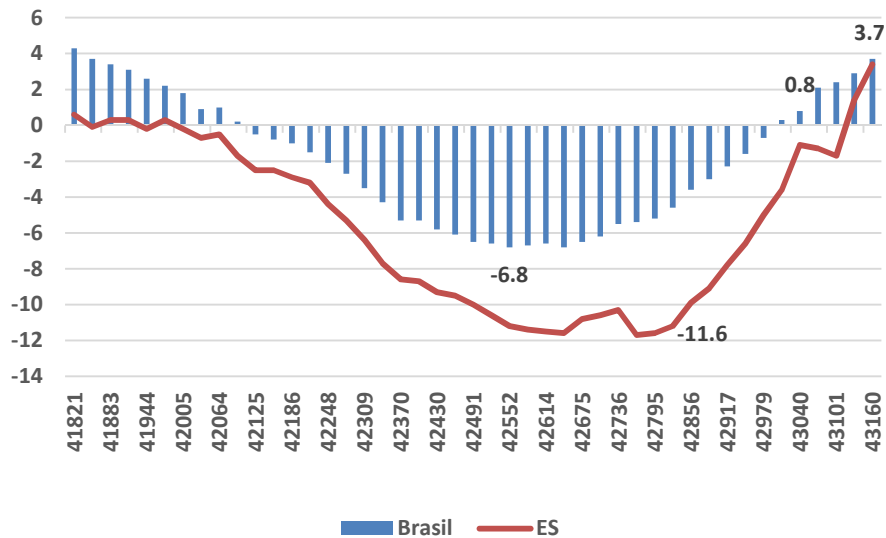
Petróleo Cotação Internacional USD



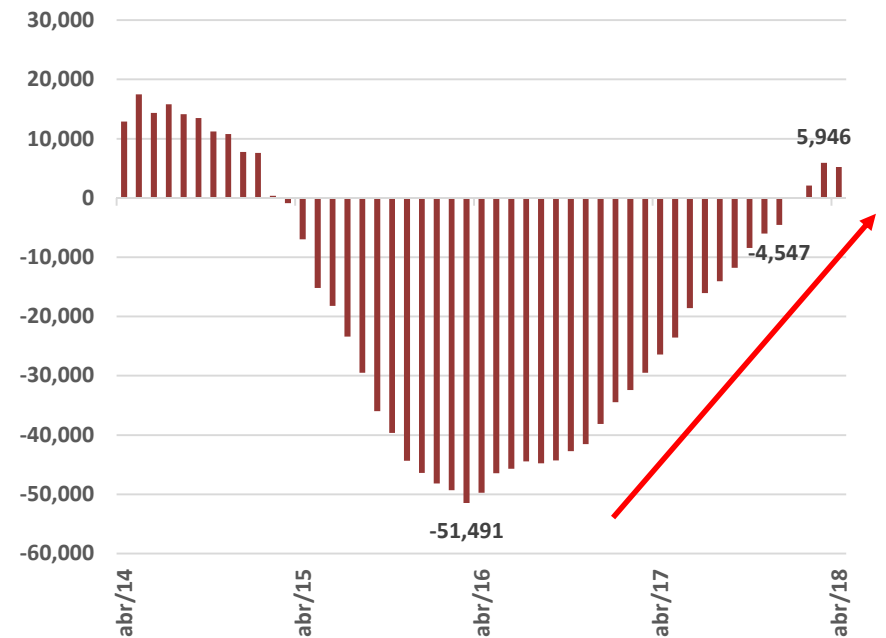
CONJUNTURA ECONÔMICA

Cenário Estadual

Volume de vendas do Comércio Varejista
Variação % em 12 meses



Geração de postos de trabalho formais em 12 meses
Espírito Santo



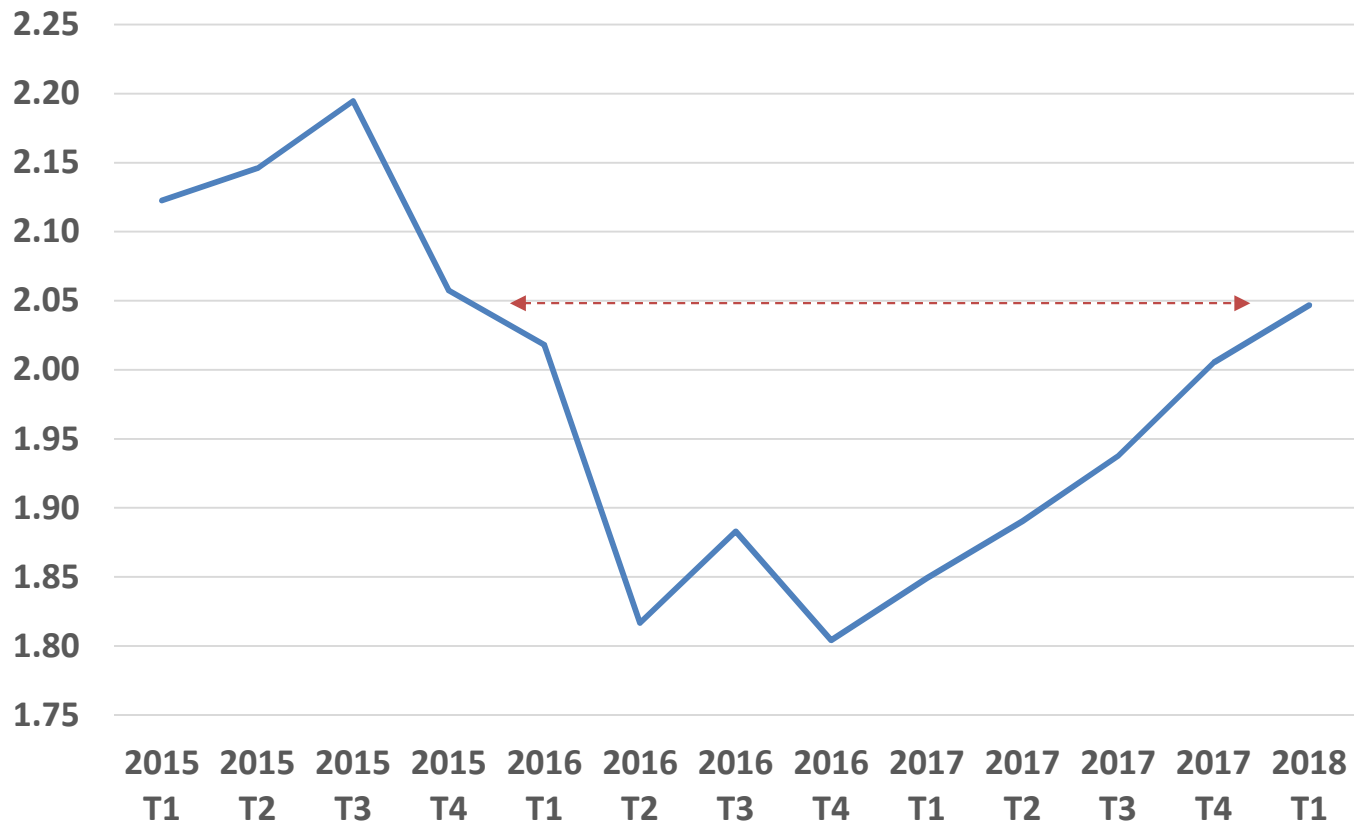
Só em 2018 foram gerados mais de 9 mil novos postos de trabalho.



CONJUNTURA ECONÔMICA

Cenário Estadual

ICMS Total (em bilhões R\$)



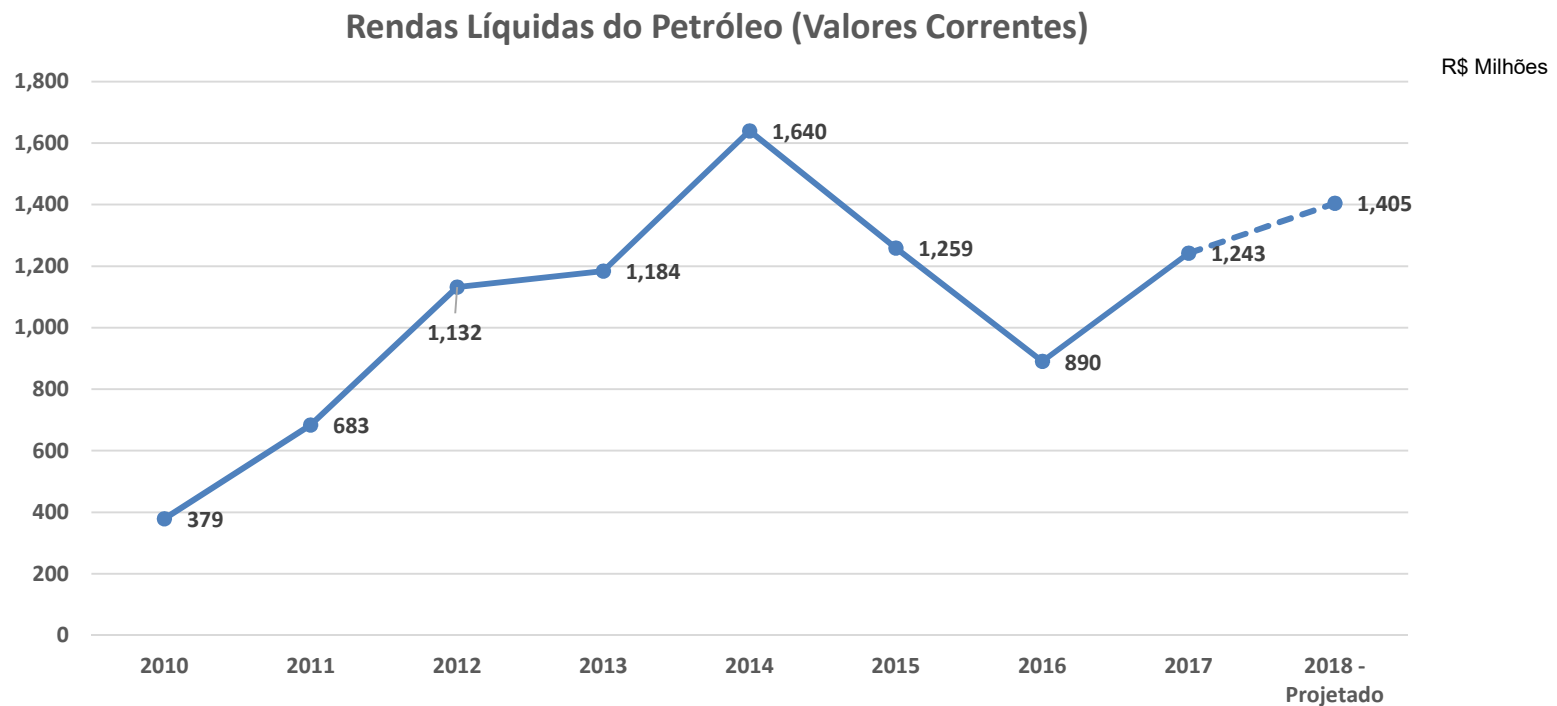
Deflator: IPCA (Base: janeiro 2015)



CONJUNTURA ECONÔMICA

Determinantes

Em 2018 espera-se a continuidade do aumento da renda líquida do petróleo (R\$ 1,405 bilhão, R\$ 162 milhões maior que 2017).



Apresentação de Resultados

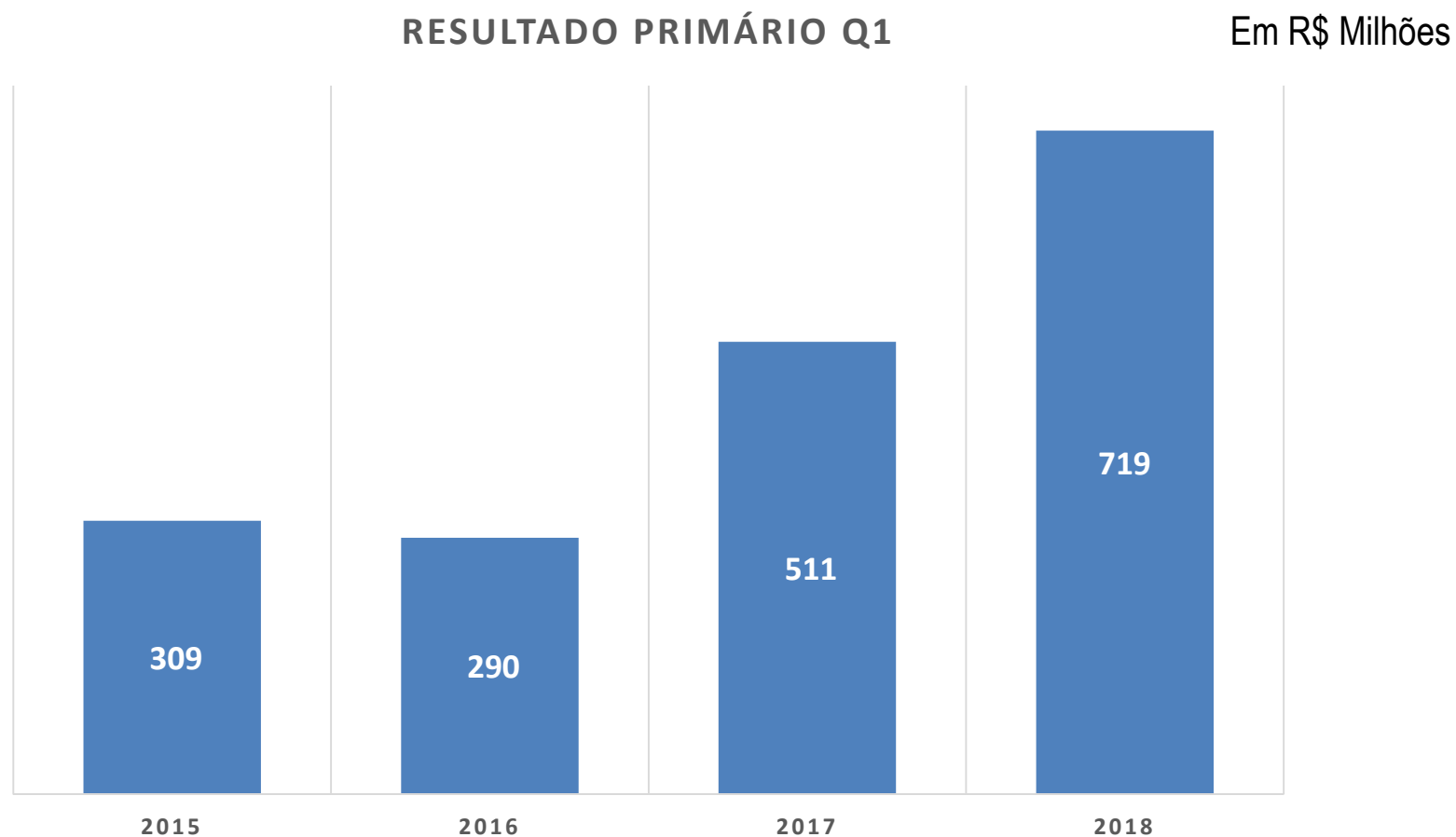
3Q2017

2. Resultados Fiscais



SITUAÇÃO FISCAL – 1º Quadrimestre de 2018

Resultado Primário



SITUAÇÃO FISCAL – 1º Quadrimestre de 2018

Meta de Arrecadação – Programação Financeira

- As receitas de caixa apresentaram um excesso de arrecadação de 11% em relação à meta estipulada no Decreto nº 4021-R (origem: incremento de ICMS e nas rendas de petróleo);
- As receitas totais apresentaram uma frustração de 3% em relação à meta, (origem: não contratação de operações de crédito).

Metas de Arrecadação e Receitas Realizadas até Abril/2018

ESPECIFICAÇÃO	Meta de Arrecadação Até Abr/2018	Arrecadação até Abr/2018	Diferença	Excesso/ Frustração %
Receita de Caixa do Tesouro	3.349	3.719	370	11%
Receita Total	5.337	5.180	-157	-3%



SITUAÇÃO FISCAL – 1º Quadrimestre de 2018

Resultado de Caixa do Tesouro – Composição

Execução de Caixa do Tesouro	Até Abr/2018
1. RECEITA DE CAIXA DO TESOURO ESTADUAL	3,719,288
2. DESPESA DE CAIXA TOTAL	3,253,755
3. RESULTADO DO TESOURO ESTADUAL (1 - 2)	465,532

O que explica a diferença de R\$ 465 milhões no resultado de caixa?

1. Alta líquida de R\$34 milhões nas rendas do petróleo;
2. Aumento real de 10,6% no ICMS.



SITUAÇÃO FISCAL – 1º Quadrimestre de 2018

Resultado de Caixa do Tesouro - Receita

Destaque: Aumento na arrecadação de ICMS, R\$ 375 milhões a mais que 2017.

ESPECIFICAÇÃO	REALIZADO	REALIZADO	2018/2017	
	ATÉ ABR/2017	ATÉ ABR/2018	DIFERENÇA	REAL
1. RECEITA TOTAL	4,769,081	5,181,871	412,789	5.7%
1.1 RECEITAS ADMINISTRADAS (IMPOSTOS E TAXAS)	3,497,024	3,925,966	428,942	9.2%
ICMS Normal	2,738,080	3,113,267	375,187	10.6%
ICMS FUNDAP	153,649	166,081	12,431	5.2%
OUTROS (IPVA, ITCD, IRRF, REFIS, ETC)	605,295	646,618	41,323	4.0%
1.2 RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS	1,507,013	1,639,828	132,814	5.9%
COTA-PARTE ROYALTIES E PART. ESPECIAL	420,980	455,237	34,257	5.2%
COTA-PARTE DO FPE	448,751	489,898	41,148	6.2%
RECURSOS PARA A EDUCAÇÃO - FNDE / FUNDEB	316,799	340,035	23,236	4.4%
RECURSOS PARA A SAÚDE - SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE	200,389	199,345	-1,043	-3.2%
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS (COTA-PARTE IPI, FEX, LEI KANDIR, ETC)	120,094	155,312	35,218	25.8%
1.3 RECEITAS DO INST. DE PREVIDÊNCIA JERÔNIMO MONTEIRO	940,887	968,890	28,003	0.2%
1.4 OUTRAS RECEITAS (PATRIMONIAL, AGROPECUÁRIA, INDUSTRIAL, SERVIÇOS, ETC)	242,908	243,009	101	-2.6%
1.5 RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	23,555	23,913	358	-1.2%
1.6 (-) RECEITAS TRANSFERIDAS	1,442,306	1,619,735	177,429	9.3%
REPASSE CONST. E LEGAL AOS MUNICÍPIOS	875,567	983,462	107,894	9.3%
APORTE DE RECURSOS PARA FORMAÇÃO DO FUNDEB	566,739	636,273	69,534	9.3%
(-)1.A - RECEITAS VINCULADAS	1,452,668	1,462,583	9,915	-2.0%
1. B - RECEITA DE CAIXA DO TESOUREO ESTADUAL (1 - 1.A)	3,316,413	3,719,288	402,875	9.1%

• IPCA 12 MESES = 2,95%



SITUAÇÃO FISCAL – 1º Quadrimestre de 2018

Despesas de Caixa do Tesouro – Poder Executivo

- O aumento do custeio tem como fonte o reajuste no auxílio alimentação e o aumento dos gastos na área da saúde, todos suportados pelo aumento verificado na receita de caixa.
- O equilíbrio fiscal alcançado possibilitou o aumento dos investimentos com recursos de caixa.
- O reajuste dos servidores ainda não aparece nos resultados por ser a partir de maio.

Em R\$ mil

Execução Caixa do Tesouro - Poder Executivo	Até ABR 2017	Até ABR 2018	Diferença	Varição Nominal
DESPESA EMPENHADA DO PODER EXECUTIVO - CAIXA DO TESOIRO	2,438,519	2,665,214	226,695	9.3%
PESSOAL (EXCETO APORTE PREVIDENCIÁRIO)	1,049,178	1,064,837	15,659	1.5%
APORTE PREVIDENCIÁRIO	551,595	608,779	57,184	10.4%
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	540,407	666,386	125,979	23.3%
INVESTIMENTOS E INVERSÕES FINANCEIRAS (EXCETO FUNDAP)	4,098	32,784	28,686	700.1%
FUNDAP	118,966	110,405	-8,561	-7.2%
AMORTIZAÇÃO E JUROS DA DÍVIDA	145,400	154,198	8,798	6.1%
PASEP	28,875	27,826	-1,049	-3.6%

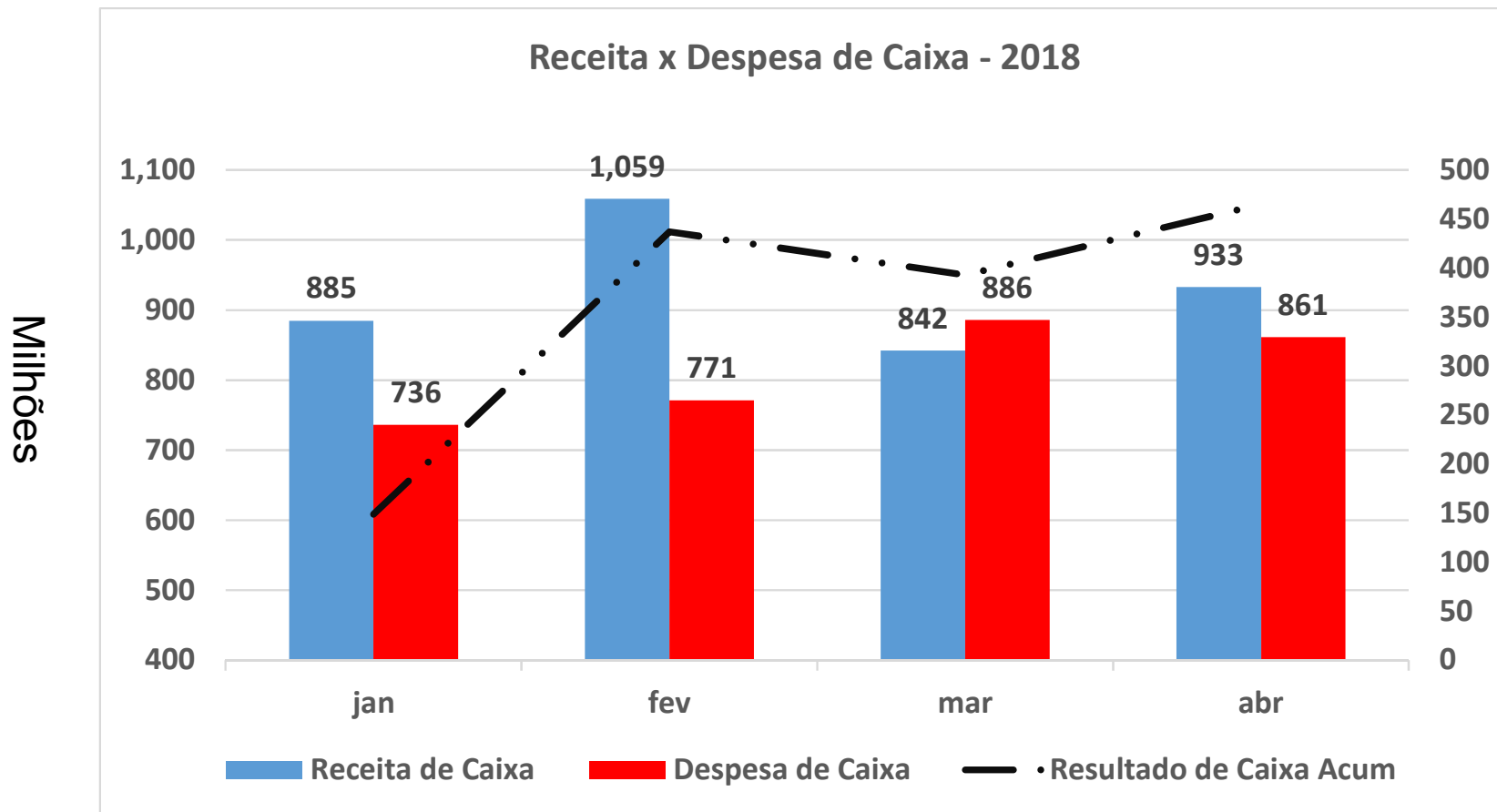
* IPCA 2017: 2,95%



SITUAÇÃO FISCAL DO ES

Resultado de Caixa do Tesouro

O resultado acumulado até Abril/2018 é superavitário de **R\$ 465 milhões**.



SITUAÇÃO FISCAL DO ES

Evolução Receita de Caixa x Investimentos com Recursos de Caixa

Resultado em 12 meses (maio a abril) em milhões

PERÍODO	RECEITA DE CAIXA	INVESTIMENTOS COM RECURSOS DE CAIXA
2017	10.260	84.163
2018	10.907	289.901
Variação (%)	6,3	244



SITUAÇÃO FISCAL – 1º Quadrimestre de 2018

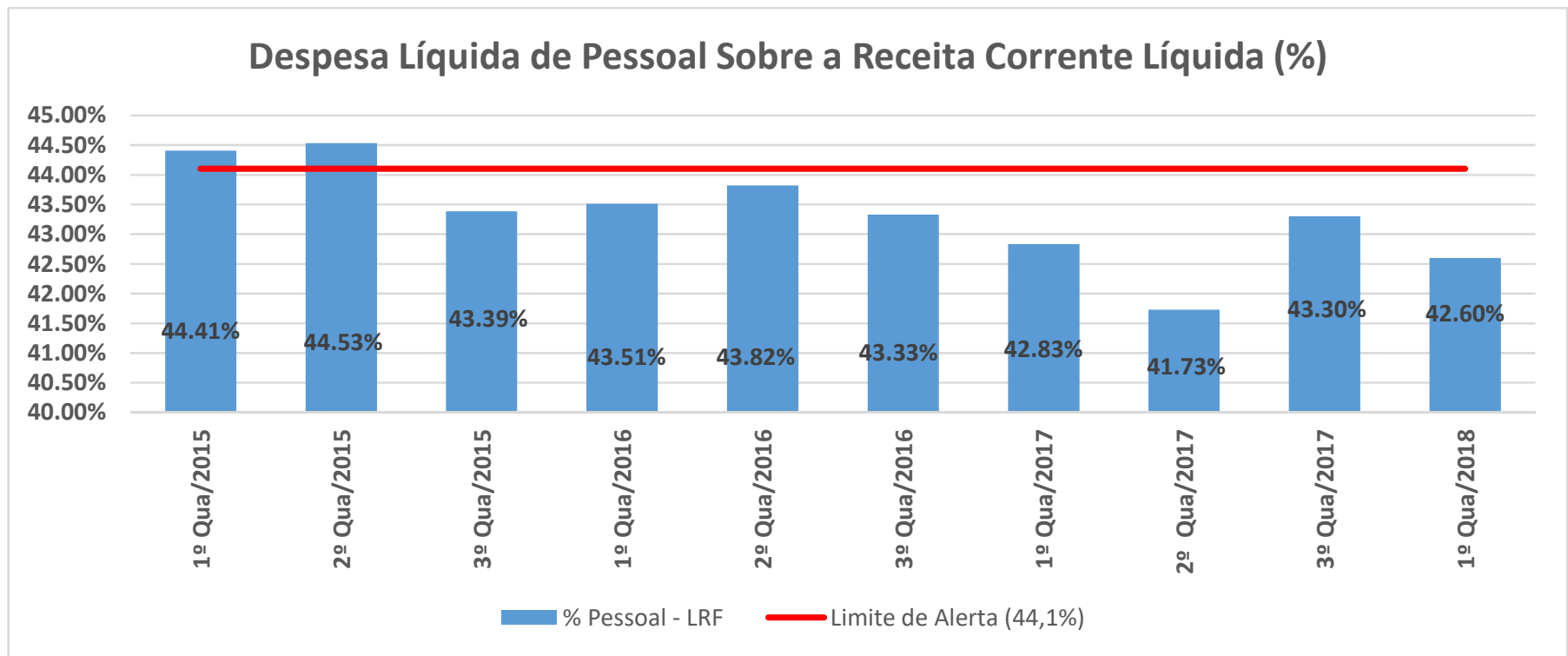
Limites Legais

Até abril/2018	RCL AJUSTADA (R\$ Mil)	Despesas de Pessoal (R\$ Mil)	% Despesas de Pessoal/RCL
LRF	12,556,173	5,348,755	42.60
Limite Máximo da RCL %		49	
Limite Prudencial da RCL %		46.5	
Limite de Alerta %		44.1	



SITUAÇÃO FISCAL – 1º Quadrimestre de 2018

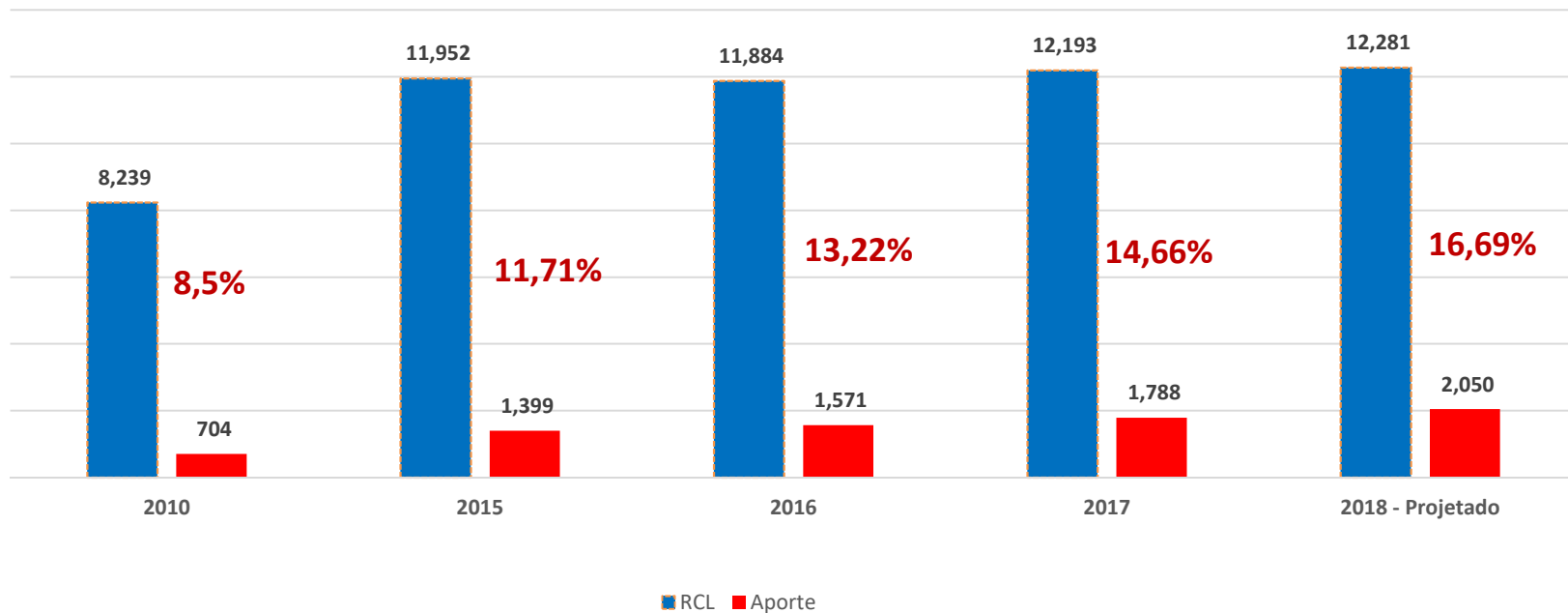
Despesa de Pessoal



SITUAÇÃO FISCAL DO ES

Evolução do Aporte Previdenciário do Poder Executivo

Contribuição complementar do Poder Executivo para cobertura do déficit do RPPS (aporte) em constante aumento. Em 2018 a projeção do déficit é de 16,69% da RCL.



SITUAÇÃO FISCAL – 1º Quadrimestre de 2018

Endividamento

Houve redução de 588 MM na dívida fiscal líquida e a dívida consolidada líquida encerrou o primeiro quadrimestre de 2018 representando 11,99% da RCL.

Em R\$ Mil

DISCRIMINAÇÃO DO RESULTADO NOMINAL - PARA FINS DA META FISCAL	Saldo em 31/12/2017 (a)	Saldo em 30/04/2018 (b)
DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA	1,598,351	1,010,400
RESULTADO NOMINAL (b-a)		-587,951
META DO RESULTADO NOMINAL PREVISTA PARA 2018 (LDO)		861,828

Em R\$ Mil

LIMITE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA	Em 30/04/2018
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL)	1,505,490
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL)	12,556,663
% da DCL sobre a RCL	11.99%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL	200%



Ações relevantes no período

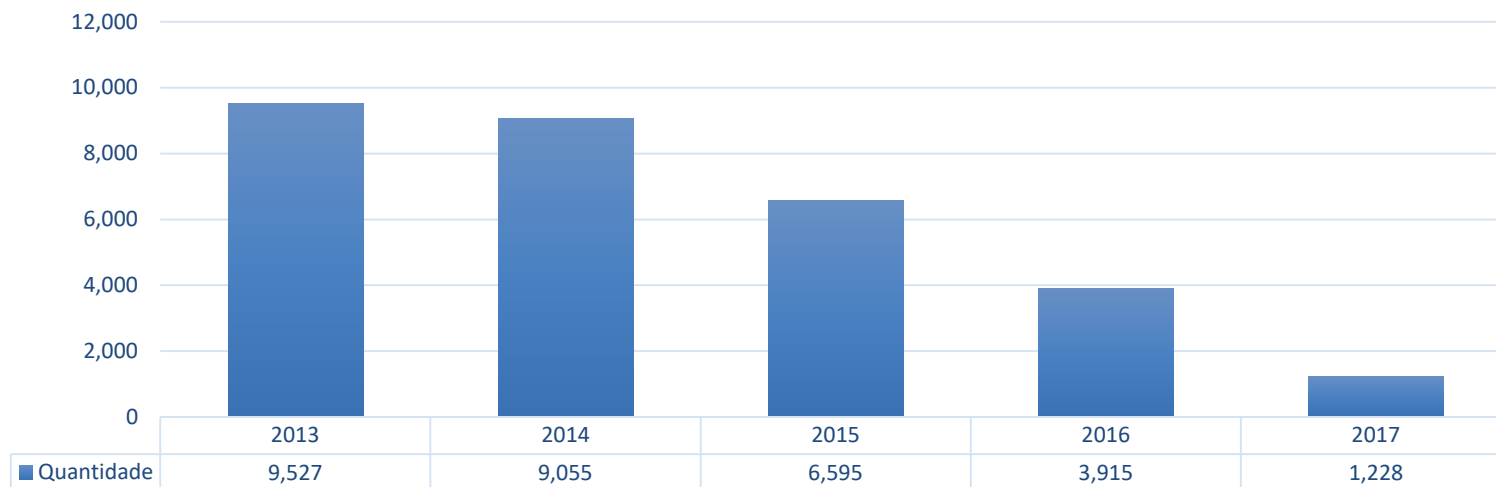
1. Reajuste de 5% linear para todos os servidores;
2. Reajuste de 36% no auxílio alimentação;
3. Aumento significativo nos investimentos com recursos de caixa (244%);
4. Lançamento do pacote de desburocratização – ***Simplifica-ES***;
5. ***Código de Defesa do Contribuinte Capixaba***;
6. Lançamento do aplicativo ***Menor Preço***;



Ações relevantes no período

7. Redução do prazo de processos administrativos em primeira e segunda instância mais céleres: redução de 2 anos do tempo médio;
8. Redução de 4000 para 1200 do estoque de processos em primeira instancia.

ESTOQUE DE PROCESSOS DE AUTOS DE INFRAÇÃO



Apresentação de Resultados

1Q2018

OBRIGADO!

