

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
SETEMBRO/2004 A AGOSTO/2005

LRF, art. 55, inciso I, alínea "a" - Anexo I

R\$ Milhares

DESPESA COM PESSOAL	DESPESA LIQUIDADA
	SET/04 A AGO/05
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (I)	1.521.692
Pessoal Ativo	1.505.579
Pessoal Inativo e Pensionistas	754.859
Pessoal das Empresas Estatais Dependentes	4.888
(-) Despesas não Computadas (art. 19, § 1º da LRF)	743.635
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	(9)
Decorrentes de Decisão Judicial	9.641
Despesa de Exercícios Anteriores	5.555
Inativos e Pensionistas com recursos vinculados	725.720
Contribuições para Despesa com Pessoal das Empresas Estatais Dependentes	2.729
OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES DE CONTRATOS DE TERCEIRIZAÇÃO (art. 18, § 1º da LRF) (II)	31.481
REPASSES PREVIDENCIÁRIOS AO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL (III) ¹	-
Contribuições Patronais	-
TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL PARA FINS DE APURAÇÃO DO LIMITE - TDP (IV) = (I + II + III)	1.553.173
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)	4.798.652
% do TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL PARA FINS DE APURAÇÃO DO LIMITE - TDP sobre a RCL (VI) = [(IV / V) * 100]	32,37%
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 49,00%	2.351.340
LIMITE PRUDENCIAL (§ único, art. 22 da LRF) - 46,55%	2.233.773

FONTE: SIAFEM/GECON/SEFAZ

¹ Valores referentes à movimentação financeira concedida ao RPPS relativos à contribuição patronal.

NOTAS EXPLICATIVAS:

1 - O valor apurado de R\$ 5.554.903,24, na conta contábil 3319092XX - "Despesas de Exerc. Anteriores", não foi considerado para efeito do cálculo da despesa com pessoal, uma vez que a referida despesa pertence ao período anterior ao da apuração a que se refere o inciso IV, do § 1º do art. 19 da LRF.

2 - Para apuração da Receita Corrente Líquida, não foi considerado o valor de R\$ 7.671.545,29, registrado na contabilidade, na conta contábil "Receitas a Classificar", tendo em vista a não identificação de sua natureza, até a presente data.

3 - No montante da Despesa Líquida com Pessoal, não está sendo, considerado os Inativos dos Outros Poderes que adquiriram essa situação anteriormente a Lei Complementar 101/2000, de 04.05.2000.

4 - O valor negativo na especificação Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária é referente a estorno da despesa nos meses de Setembro (R\$ 8.952,39) e Outubro (R\$ 255,46) de 2004.

SIMONY PEDRINI NUNES RÁTIS
Gerente de Contabilidade/SEFAZ
Contadora CRC ES nº 008066/O-9

JOSÉ TEÓFILO OLIVEIRA
Secretário de Estado da Fazenda

SEBASTIÃO CARLOS RANNA DE MACEDO
Auditor Geral do Estado

PAULO CESAR HARTUNG GOMES
Governador do Estado

GOVERNO DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE DE 2005
PERÍODO DE JANEIRO A AGOSTO DE 2005

LRF, Art. 55, inciso I, "b" - Anexo II

R\$ Milhares

ESPECIFICAÇÃO	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2005		
		Até o 1.º Quadrimestre	Até o 2.º Quadrimestre	Até o 3.º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA (DC) (I)	3.444.544	3.400.177	3.350.931	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-
Dívida Contratual	2.837.445	2.788.159	2.729.353	-
Precatórios posteriores a 05.05.2000 (inclusive)	78.180	78.180	78.180	-
Operações de Créditos inferiores a 12 meses	-	-	-	-
Parcelamentos de Dívidas	528.919	533.837	543.398	-
De Tributos	2.230	2.049	2.439	-
De Contribuições Sociais	526.689	531.788	540.959	-
Previdenciárias (INSS) - Indireta	13.239	12.066	10.565	-
Previdenciárias (INSS)	513.450	519.721	530.394	-
Demais Contribuições Sociais	-	-	-	-
Do FGTS	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-
DEDUÇÕES (II)	430.336	1.106.172	1.391.949	-
Ativo Disponível	606.706	969.166	1.211.288	-
Haveres Financeiros	278.835	308.413	336.533	-
(-) Restos a Pagar Processados	(455.205)	(171.406)	(155.873)	-
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	-	-	-	-
Precatórios anteriores a 05.05.2000	-	-	-	-
Insuficiência Financeira	-	-	-	-
Outras Obrigações	-	-	-	-
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) = (I-II)	3.014.208	2.294.004	1.958.982	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	4.122.214	4.548.735	4.798.652	-
% da DC sobre a RCL	83,56%	74,75%	69,83%	-
% da DCL sobre a RCL	73,12%	50,43%	40,82%	-
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL	200,00%	200,00%	200,00%	200,00%

Fonte: SIAFEM/GECON/GEFIN/SEFAZ

Notas Explicativas:

- 1 - O relatório foi elaborado não considerando o valor de R\$ 7.671.545,29 registrado no Passivo Financeiro, na conta contábil "Receitas a Classificar" tendo em vista a não identificação de sua natureza, até esta data;
- 2 - Os dados das especificações "DÍVIDA CONSOLIDADA", "DEDUÇÕES (II)¹", "Ativo Disponível" e "Haveres Financeiros" em, 31 de Dezembro de 2004, divergem do publicado em 28.01.2005, tendo em vista ajustes no Balanço do Exercício de 2004, sendo que no primeiro foi contabilizado o montante de R\$ 7.387.377,64, referente a Precatórios, no segundo a alteração é devida aos ajustes provocados no "Ativo Disponível" que obteve um estorno na conta Disponível em Moeda Nacional no valor de R\$ 2.893,05 e nos "Haveres Financeiros" foi registrado o montante de R\$ 4.190.315,79, referente ao Créditos a Receber.
- 3 - O valor referente aos Precatórios posteriores a 05.05.2000 (inclusive), refere-se aos processos do Tribunal Regional do Trabalho e Tribunal de Justiça, do período de 01/07/2001 a 01/07/2002 das Administrações Direta e Indireta.

MÁRCIO CORREIA GUEDES
Gerente de Finanças

JOSÉ TEÓFILO OLIVEIRA
Secretário de Estado da Fazenda

SEBASTIÃO CARLOS RANNA DE MACEDO
Auditor Geral do Estado

PAULO CESAR HARTUNG GOMES
Governador do Estado

GOVERNO DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE DE 2005
PERÍODO DE JANEIRO A AGOSTO DE 2005

LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º - Anexo III

R\$ Milhares

GARANTIAS	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2004		
		Até o 1.º Quadrimestre	Até o 2.º Quadrimestre	Até o 3.º Quadrimestre
AVAIS (I)	26.731	24.606	23.046	-
Operações de Crédito Externas		-		
Operações de Crédito Internas	26.731	24.606	23.046	-
Beneficiários				
CESAN / SEDIT	26.731	24.606	23.046	
FIANÇAS (II)				
Operações de Crédito Externas	-	-	-	
Operações de Crédito Internas	-	-	-	
TOTAL DAS GARANTIAS (I + II)	26.731	24.606	23.046	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	4.122.214	4.548.735	4.798.652	-
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,65%	0,54%	0,48%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL	22% (até 32% da RCL)	22% (até 32% da RCL)	22% (até 32% da RCL)	22% (até 32% da RCL)

CONTRAGARANTIAS	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2003		
		Até o 1.º Quadrimestre	Até o 2.º Quadrimestre	Até o 3.º Quadrimestre
AVAIS (I)	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
FIANÇAS (II)	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
TOTAL CONTRAGARANTIAS (I + II)				

Fonte: SIAFEM/GECON/GEFIN/SEFAZ

Notas Explicativas:

1 - O relatório foi elaborado não considerando o valor de R\$ 7.671.545,29 registrado no Passivo Financeiro, na conta contábil "Receitas a Classificar" tendo em vista a não identificação de sua natureza, até esta data;

MÁRCIO CORREIA GUEDES
Gerente de Finanças

SEBASTIÃO CARLOS RANNA DE MACEDO
Auditor Geral do Estado

JOSÉ TEÓFILO OLIVEIRA
Secretário de Estado da Fazenda

PAULO CESAR HARTUNG GOMES
Governador do Estado

GOVERNO DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE JANEIRO A AGOSTO DE 2005

LRF, Art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c" - Anexo IV

R\$ Milhares

RECEITAS DE CAPITAL	RECEITAS REALIZADAS
	Até o Quadrimestre
OPERAÇÕES DE CRÉDITO (I)	5.911
EXTERNAS	5.581
BIRD II	5.581
INTERNAS	330
	330
POR ANTECIPAÇÃO DE RECEITA (II)	-
TOTAL DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (I + II)	5.911
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	4.798.652
% das Operações de Crédito Interna e Externas sobre a RCL	0,12%
% das Operações de Crédito por Antecipação de Receita sobre a RCL	0%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	16%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DE RECEITA	7%

Fonte: SIAFEM/GECON/GEFIN/SEFAZ

Nota Explicativa:

1 - O relatório foi elaborado não considerando o valor de R\$ 7.671.545,29 registrado no Passivo Financeiro, na conta contábil "Receitas a Classificar" tendo em vista a não identificação de sua natureza, até esta data;

MÁRCIO CORREIA GUEDES
Gerente de Finanças

JOSÉ TEÓFILO OLIVEIRA
Secretário de Estado da Fazenda

SEBASTIÃO CARLOS RANNA DE MACEDO
Auditor Geral do Estado

PAULO CESAR HARTUNG GOMES
Governador do Estado

GOVERNO DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DOS LIMITES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
ATÉ O 2º QUADRIMESTRE DE 2005

LRF, art. 54 - Anexo VII

R\$ Milhares

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Total da Despesa com Pessoal para fins de apuração do Limite - TDP	1.553.173	32,37%
Limite Máximo (Incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	2.351.340	49,00%
Limite Prudencial (§ único, art. 22 da LRF)	2.233.773	46,55%
DÍVIDA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	1.958.982	40,82%
Limite Definido pela Resolução nº 40 / 2001 (art. 3º)	9.597.305	200,00%
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias	23.046	0,48%
Limite Definido pela Resolução nº 03 / 2002 (art. 9º)	1.055.703	22% (até 32% da RCL)
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	5.911	0,12%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	-	-
Limite Definido pela Resolução nº 43 / 2001 (art. 7º)	767.784	16,00%
Limite Definido pela Resolução nº 43 / 2001 (art. 10º)	335.906	7,00%
RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	DISPONIBILIDADE FINANCEIRA
Valor Apurado nos Demonstrativos respectivos	-	-

FONTE: SIAFEM/GECON/SEFAZ

SIMONY PEDRINI NUNES RÁTIS
Gerente de Contabilidade/SEFAZ
Contadora CRC ES nº 008066/O-9

JOSÉ TEÓFILO OLIVEIRA
Secretário de Estado da Fazenda

SEBASTIÃO CARLOS RANNA DE MACEDO
Auditor Geral do Estado

PAULO CESAR HARTUNG GOMES
Governador do Estado