

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

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

R\$ Milhares

DESPESA COM PESSOAL	DESPESA LIQUIDADA
	JAN/05 A DEZ/05
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (I)	1.087.987
Pessoal Ativo	1.088.983
Pessoal Inativo e Pensionistas	799.876
Pessoal das Empresas Estatais Dependentes	6.106
(-) Despesas não Computadas (art. 19, § 1º da LRF)	806.978
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	-
Decorrentes de Decisão Judicial	18.785
Despesa de Exercícios Anteriores	18.128
Inativos e Pensionistas com recursos vinculados	770.066
Contribuições para Despesa com Pessoal das Empresas Estatais Dependentes	-
OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES DE CONTRATOS DE TERCEIRIZAÇÃO (art. 18, § 1º da LRF) (II)	45.117
REPASSES PREVIDENCIÁRIOS AO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL (III) ¹	538.442
Contribuições Patronais	538.442
TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL PARA FINS DE APURAÇÃO DO LIMITE - TDP (IV) = (I + II + III)	1.671.545
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)	5.143.638
% do TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL PARA FINS DE APURAÇÃO DO LIMITE - TDP sobre a RCL (VI) = [(IV / V) * 100]]	32,50%
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 49,00%	2.520.382
LIMITE PRUDENCIAL (§ único, art. 22 da LRF) - 46,55%	2.394.363

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\$ 18.127.894,67, 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\$ 3.044.280,22 registrado no Passivo Financeiro, na conta contábil "Receitas a Classificar", uma vez que tal valor refere-se às receitas provenientes de GNRE (Guia nacional de Recolhimento Estadual) Outros bancos. E que este valor encontra-se classificado como receita no Exercício de 2005, sendo que o recurso financeiro somente foi depositado na conta única do Estado do Espírito Santo no Exercício 2006..

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 - Dados sujeitos a alterações, devido a ajustes contábeis em decorrência do encerramento do Balanço Geral do Estado, relativo ao Exercício de 2005.

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

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 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	3.326.408
Dívida Mobiliária	-	-	-	-
Dívida Contratual	2.837.445	2.788.159	2.729.353	2.684.139
Precatórios posteriores a 05.05.2000 (inclusive)	78.180	78.180	78.180	96.276
Operações de Créditos inferiores a 12 meses				
Parcelamentos de Dívidas	528.919	533.837	543.398	545.994
De Tributos	2.230	2.049	2.439	2.207
De Contribuições Sociais	526.689	531.788	540.959	543.787
Previdenciárias (INSS) - Indireta	13.239	12.066	10.565	8.877
Previdenciárias (INSS)	513.450	519.721	530.394	534.910
Demais Contribuições Sociais	-	-	-	-
Do FGTS	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-
DEDUÇÕES (II) ¹	430.336	1.106.172	1.391.949	1.000.039
Ativo Disponível	606.706	969.166	1.211.288	1.081.385
Haveres Financeiros	278.835	308.413	336.533	322.550
(-) Restos a Pagar Processados	(455.205)	(171.406)	(155.873)	(403.896)
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	-	-	-	-
Precatórios anteriores a 05.05.2000	-	-	-	-
Insuficiência Financeira	-	-	-	-
Outras Obrigações	-	-	-	-
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) = III= (I - II)	3.014.208	2.294.004	1.958.982	2.326.369

REGIME PREVIDENCIÁRIO				
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 PREVIDENCIÁRIA (IV)	13.650	40.582	46.562	3.777
Passivo Atuarial				
Demais Dívidas	13.650	40.582	46.562	3.777
DEDUÇÕES (V) ¹	18.675	24.731	34.924	10.093
Ativo Disponível	7.395	13.124	20.215	13.827
Investimento	-	-	-	-
Haveres Financeiros	36.272	36.272	39.264	40.113
(-) Restos a Pagar Processados	(24.992)	(24.665)	(24.555)	(43.847)
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC				
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA DO RPPS (VI) = (IV - V)	(5.024)	15.851	11.638	(6.316)
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	4.122.214	4.548.735	4.798.652	5.143.638
% da DC sobre a RCL = ((I+IV)/RCL)	83,89%	75,64%	70,80%	64,74%
% da DCL sobre a RCL = ((III + VI) / RCL)	73,00%	50,78%	41,07%	45,11%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 200 %	8.244.429	9.097.469	9.597.305	10.287.275

Fonte: SIAFEM/GECON/GEFIN/SEFAZ e RPPS-ES

Notas Explicativas:

- 1 - O relatório foi elaborado não considerando o valor de R\$ 3.044.280,22 registrado no Passivo Financeiro, na conta contábil "Receitas a Classificar", uma vez que tal valor refere-se às receitas provenientes de GNRE (Guia Nacional de Recolhimento Estadual) Outros bancos. E que este valor encontra-se classificado como receita no Exercício de 2005, sendo que o recurso financeiro somente foi depositado na conta única do Estado do Espírito Santo no Exercício 2006.
- 2 - Os dados das especificações "DÍVIDA CONSOLIDADA", "DEDUÇÕES (II)", "Ativo Disponível" e "Haveres Financeiros" em, 31 de Dezembro de 2004,
- 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 01/07/2004 das Administrações Direta e Indireta.
- 4 - Dados sujeitos a alterações, devido a ajustes contábeis em decorrência do encerramento do Balanço Geral do Estado, relativo ao Exercício de 2005.

MÁRCIO CORREIA GUEDES
Gerente de Finanças/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

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2005

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

R\$ Milhares

GARANTIAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2005		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
EXTERNAS (I)	-	-	-	-
Aval ou fiança em operações de crédito	-	-	-	-
Outras garantias	-	-	-	-
INTERNAS (II)	26.731	24.606	23.046	21.592
Aval ou fiança em operações de crédito	26.731	24.606	23.046	21.592
Outras garantias	-	-	-	-
TOTAL (I + II)	26.731	24.606	23.046	21.592
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	4.122.214	4.548.735	4.798.652	5.143.638
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,65%	0,54%	0,48%	0,42%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22% (até 32% da RCL)	906.887	1.000.722	1.055.703	1.131.600

CONTRAGARANTIAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2005		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
GARANTIAS EXTERNAS (I)	-	-	-	-
Aval ou fiança em operações de crédito	-	-	-	-
Outras garantias	-	-	-	-
GARANTIAS INTERNAS (II)	-	-	-	-
Aval ou fiança em operações de crédito	-	-	-	-
Outras garantias	-	-	-	-
TOTAL CONTRAGARANTIAS (I + II)	-	-	-	-

Fonte: SIAFEM/GECON/GEFIN/SEFAZ

NOTAS EXPLICATIVAS:

1 - O relatório foi elaborado não considerando o valor de R\$ 3.044.280,22 registrado no Passivo Financeiro, na conta contábil "Receitas a Classificar", uma vez que tal valor refere-se às receitas provenientes de GNRE (Guia Nacional de Recolhimento Estadual) Outros bancos. E que este valor encontra-se classificado como receita no Exercício de 2005, sendo que o recurso financeiro somente foi depositado na conta única do Estado do Espírito Santo no Exercício 2006.

2 - Dados sujeitos a alterações, devido a ajustes contábeis em decorrência do encerramento do Balanço Geral do Estado, relativo ao Exercício de 2005.

MÁRCIO CORREIA GUEDES
Gerente de Finanças/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

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2005

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

R\$ Milhares

EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	OPERAÇÕES REALIZADAS	
	Até o Quadrimestre	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO (I)		10.710
EXTERNAS		7.188
BIRD II - Projeto Águas Limpas		7.188
INTERNAS		3.522
CEF - PNAFE		748
BNDES - TRANCOL III		2.178
FNDE - CIDA (2)		596
POR ANTECIPAÇÃO DE RECEITA (II)		-
TOTAL DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (I + II)		10.710
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL		5.143.638
% das Operações de Crédito Interna e Externas sobre a RCL		0,21%
% das Operações de Crédito por Antecipação de Receita sobre a RCL		0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS - 16%		822.982
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DE RECEITA - 7%		360.055

OPERAÇÕES DE CRÉDITO NÃO SUJEITAS A LIMITES, PARA EFEITO DE CONTRATAÇÃO	RECEITA REALIZADA ATÉ O QUADRIMESTRE	
	VALOR	% SOBRE RCL
OPERAÇÕES DE CRÉDITO (I)	748	0,01%
Externas	-	0,00%
Internas	748	0,01%
CEF - PNAFE	748	0,01%

Fonte: SIAFEM/GECON/GEFIN/SEFAZ

NOTAS EXPLICATIVAS:

1 - O relatório foi elaborado não considerando o valor de R\$ 3.044.280,22 registrado no Passivo Financeiro, na conta contábil "Receitas a Classificar", uma vez que tal valor refere-se às receitas provenientes de GNRE (Guia Nacional de Recolhimento Estadual) Outros bancos. E que este valor encontra-se classificado como receita no Exercício de 2005, sendo que o recurso financeiro somente foi depositado na conta única do Estado do Espírito Santo no Exercício 2006.

2 - Assunção autorizada ao Poder Executivo de dívida da CIDA junto ao FNDE/MEC, ao amparo da Lei Estadual nº. 7.647, de 24/10/2003, parcelada em 19/05/2004, termos aditivos 297 e 298/2004 e contabilizada na UG 800102, em 19/07/2005 através da 2005NL15386.

3 - Dados sujeitos a alterações, devido a ajustes contábeis em decorrência do encerramento do Balanço Geral do Estado, relativo ao Exercício de 2005.

MÁRCIO CORREIA GUEDES
Gerente de Finanças/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

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO/2005

LRF, art. 55, inciso III, alínea "a" - Anexo V

R\$ Milhares

ATIVO	VALOR	PASSIVO	VALOR
DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	1.018.472	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS	441.706
Caixa	168	Depósitos	57.124
Bancos	69.073	Restos a Pagar Processados	364.944
Conta Movimento	69.071	Do Exercício	244.404
Contas Vinculadas	1	De Exercícios Anteriores	120.540
Aplicações Financeiras	948.231	Outras Obrigações Financeiras	19.638
Outras Disponibilidades Financeiras	1.000	Restituições de Receitas	1.984
Recursos de Operações de Crédito Bloqueados	315	Provisão para pagamentos diversos	121
Transf. Contituc. Aos Municípios	1	Outras Obrigações a Pagar das Empresas Estatais Dependentes	17.533
Cauções	685		
SUBTOTAL	1.018.472	SUBTOTAL	441.706
INSUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (I)	-	SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	576.766
TOTAL	1.018.472	TOTAL	1.018.472
INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (III)			146.876
SUFICIÊNCIA APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (IV) = (II - III)			429.890

REGIME PREVIDENCIÁRIO

ATIVO	VALOR	PASSIVO	VALOR
DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	32.988	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS	8.560
Caixa	-	Depósitos	15.639
Bancos	1.080	Restos a Pagar Processados	33.016
Conta Movimento	1.080	Do Exercício	8.079
Contas Vinculadas	-	De Exercícios Anteriores	24.937
Aplicações Financeiras	31.884	Outras Obrigações Financeiras	-
Outras Disponibilidades Financeiras	24	Provisão para pagamentos diversos	-
Cauções	24	(-) Pagamento de Inativos e Pensões dos Outros Poderes	40.094
INSUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (V)	-	SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (VI)	24.428
TOTAL	32.988	TOTAL	32.988
INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO REGIME PREVIDENCIÁRIO (VII)			29
SUFICIÊNCIA APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (VIII) = (VI - VII)			24.399
DÉFICIT	-	SUPERÁVIT	454.289

FONTE: SIAFEM/GECON/SEFAZ

NOTAS EXPLICATIVAS:

- 1 - O Relatório foi elaborado considerando o Ativo e Passivo das Empresas Estatais Dependentes.
- 2 - A inscrição de Restos a Pagar Não Processados do Regime Previdenciário, baseia-se no § 1º, do artigo 40, da Lei Complementar Estadual n.º 282, de 26 de abril de 2004.
- 3 - No Relatório foi considerado o montante registrado na conta "Pagamentos de Inativos e Pensões dos Outros Poderes" (Ativo Circulante) na coluna do Passivo, do Regime Previdenciário, uma vez que tal valor, será ajustado no Exercício de 2005 contra às Obrigações Financeiras.
- 4 - Dados sujeitos a alteração, devido a ajustes contábeis em decorrência do encerramento do Balanço Geral do Estado, relativo ao exercício de 2005.

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

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO/2005

LRP, art. 55, inciso II, alínea "b" - Anexo VI

RS Mihan

ORÇÃO	RESTOS A PAGAR				
	Inscritos			Disponibilidade Financeira	Não inscritos por insuficiência Financeira
	Processados		Não Processados		
	Exercícios Anteriores	Do Exercício			
ADMINISTRAÇÃO DIRETA	139.087	218.375	111.439	-	-
GOVERNADORIA DO ESTADO	1.226	704	3.026	-	-
PROCURADORIA GERAL DO ESTADO	52	78	467	-	-
VICE-GOVERNADORIA DO ESTADO	18	31	14	-	-
FUNDO DE PREV. SERV. PUBL. CIVIS E MILIT. ES	24.426	7.872	-	-	-
FUNDO DE DESENVOLV. E ASSIST. DO SERV. PÚBLICO	0	-	-	-	-
SECRETARIA DE ESTADO DA FAZENDA	165	2.638	5.180	-	-
SEC. EST. DE PLANEJAMENTO, ORÇAMENTO E GESTÃO	293	562	2.499	-	-
SECRET. DE EST. DESENVOLV. ECONOMICO E TURISMO	181	686	754	-	-
SECRETARIA DE ESTADO DA AGRICULTURA	194	3.114	24.274	-	-
SECRETARIA DE ESTADO DE CIÊNCIA E TECNOLOGIA	1	20	51	-	-
FUNDO ESTADUAL DE CIÊNCIA E TECNOLOGIA	410	210	-	-	-
SEC. DE ESTADO DE DESENV. INFRA-ESTR. TRANSP.	331	182	1.819	-	-
SECRETARIA DE ESTADO DE ESPORTES E LAZER	-	57	6.220	-	-
SECRETARIA DE ESTADO DA CULTURA	1.216	422	1.167	-	-
ARQUIVO PÚBLICO ESTADUAL	104	30	17	-	-
SEC DE ESTADO P/ ASSUNTOS DO MEIO AMBIENTE	1.240	26	11	-	-
SECRETARIA DE ESTADO DA EDUCAÇÃO E ESPORTES	2.649	25.335	12.752	-	-
SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE	2	-	-	-	-
FUNDO ESTADUAL SAÚDE	93	77.223	26.673	-	-
SECRETARIA DE ESTADO DA SEGURANÇA PÚBLICA	5.263	3.852	15.389	-	-
FUNDO ESPECIAL DE REEQUIP. DA POLÍCIA CIVIL	6	5	3.215	-	-
FUNDO ESPECIAL DE REEQUIP. DA POLÍCIA MILITAR	15	-	1.214	-	-
FUNDO ESP. REEQUIP. CORPO BOMBEIROS MILITAR ES	10	16	2.128	-	-
SECRETARIA DE ESTADO DA JUSTIÇA	2.536	1.515	2.905	-	-
FUNDO ESTADUAL DE DEFESA DO CONSUMIDOR	1	13	0	-	-
FUNDO PARA A INFÂNCIA E A ADOLESCÊNCIA	-	221	-	-	-
SEC. DE ESTADO DO TRABALHO E AÇÃO SOCIAL	691	468	697	-	-
FUNDO ESTADUAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.312	1.672	965	-	-
ENCARGOS GERAIS DO ESTADO	96.652	91.424	-	-	-
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	6.390	34.108	35.465	-	-
AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO EM REDE DO ES	-	38	164	-	-
RÁDIO E TELEVISÃO ESPÍRITO SANTO	19	124	291	-	-
DEPARTAMENTO DE IMPRENSA OFICIAL	203	84	545	-	-
INST. DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUM. DO ES	-	2.933	3.077	-	-
INST. PREV. E ASSIST. JERÔNIMO MONTEIRO	510	207	29	-	-
ESCOLA DE SERVIÇO PÚBLICO DO ESPÍRITO SANTO	88	36	121	-	-
SUPERINT. PROJ. POLARIZ. INDUSTRIAL	1	50	352	-	-
INSTITUTO DE PESOS E MEDIDAS DO ESP. SANTO	5	3	73	-	-
JUNTA COMERCIAL DO EST. ESP. SANTO	1	49	1.193	-	-
INST. APOIO A PESQ. E AO DESENV. JONES S. NEVES	38	144	20	-	-
AGÊNCIA DE SERVIÇOS PUB. DE ENERGIA DO ES	-	30	13	-	-
INST. DEFESA AGROP. FLOREST. ESP. SANTO	91	213	813	-	-
INST. CAPIXABA PESQ. ASSIST. TEC. EXT. RURAL	27	493	670	-	-
FUNDAÇÃO DE APOIO À CIÊNCIA E TECNOLOGIA DO ES	-	7	36	-	-
DEPTO EDIFIC. ROD E TRANSPORTES DO ESTADO ES	827	26.333	19.637	-	-
COMPANHIA DE HABITAÇÃO E URBANIZAÇÃO DO ES	-	65	753	-	-
INSTITUTO ESTADUAL DE MEIO AMBIENTE E RECURSOS HID.	208	603	754	-	-
FACULDADE DE MÚSICA DO ESPÍRITO SANTO	167	93	49	-	-
INSTITUTO ESTADUAL DE SAÚDE PÚBLICA	2.448	4	-	-	-
DEPARTAMENTO ESTADUAL DE TRÂNSITO	1.384	2.278	3.461	-	-
INST. DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DO ESP. SANTO	371	319	3.413	-	-
TOTAL	145.477	252.483	146.905	1.050.436	

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	RESTOS A PAGAR					
	Inscritos				Disponibilidade Financeira	Não Inscritos por Insuficiência Financeira
	Processados		Não Processados			
			Exercícios Anteriores			
	Exercícios Anteriores	Exercícios 2003 e 2004	Do Exercício	Do Exercício		
RECURSOS ORDINÁRIOS	41.580	72.047	136.685	80.281	-	-
MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	1.347	661	20.717	7.770	-	-
CONVÊNIOS	-	-	-	-	-	-
COTA-PARTE FUNDEF	495	29	8.040	1.040	-	-
COTA-PARTE SALÁRIO EDUCAÇÃO	144	162	828	2.971	-	-
CONVÊNIOS COM A UNIÃO	2.092	242	657	5.088	-	-
INCENTIVO SUS - UNIÃO	1	14	1.384	356	-	-
SUS - PRODUÇÃO	284	266	14.751	25.103	-	-
AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	1.611	2.839	63.183	221	-	-
DOAÇÕES	-	0	-	-	-	-
OPERAÇÕES DE CREDITO INTERNAS	-	-	-	2.178	-	-
OPERAÇÕES DE CREDITO EXTERNAS	0	57	-	1.351	-	-
ARRECADAÇÃO PELO ORGÃO	2.604	27.289	26.015	16.868	-	-
CONVÊNIOS COM ORGÃOS FEDERAIS	325	12	249	3.663	-	-
CONVÊNIOS COM ORGÃOS NÃO FEDERAIS	78	4	27	13	-	-
TOTAL	50.562	103.621	272.536	146.905	1.050.436	-

FONTE:SIAPFEMGECONSEFAZ

NOTAS EXPLICATIVAS:

- 1 - No valor de disponibilidade financeira estão incluídos recursos de todas as fontes (do tesouro, convênios, próprios e outros) e excluídos os indisponíveis (cauções e outros).
- 2 - Na coluna de Restos a Pagar Processados por Destinação de Recursos, está sendo considerado o saldo (R\$ 8.706.882,28 de Exercícios Anteriores e R\$20.052.701,88 do Exercício) de Consignações a Pagar, uma vez que não é possível realizar a separação dos Restos a Pagar Processados e das Consignações a Pagar por fonte de recursos.
- 3 - Na especificação Recursos Ordinários, está sendo considerado os valores das fontes "Petróleo, Xisto e Gás", "Transferências Constitucionais a Municípios", "Transferências Constitucionais ao Fundef", "FUNDAP", "FUNDES", "FUNCITEC" e Transferências de Instituições".
- 4 - A coluna da "Disponibilidade Financeira" por fonte de recursos não encontra -se detalhada, devido que a mesma esta em fase de apuração. Sendo assim, este Demonstrativo será republicado.
- 5 - Dados sujeitos a alterações, devido a ajustes contábeis em decorrência do encerramento do Balanço Geral do Estado, relativo ao exercício de 2005.

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

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DOS LIMITES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
ATÉ O 3º 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	1.671.545	32,50%
Limite Máximo (Incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	2.520.382	49,00%
Limite Prudencial (§ único, art. 22 da LRF)	2.394.363	46,55%
DÍVIDA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	2.320.052	45,11%
Limite Definido pela Resolução nº 40 / 2001 (art. 3º)	10.287.275	200,00%
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias	21.592	0,42%
Limite Definido pela Resolução nº 03 / 2002 (art. 9º)	1.131.600	22% (até 32% da RCL)
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	10.710	0,21%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	-	-
Limite Definido pela Resolução nº 43 / 2001 (art. 7º)	822.982	16,00%
Limite Definido pela Resolução nº 43 / 2001 (art. 10º)	360.055	7,00%
RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
Valor Apurado nos Demonstrativos respectivos	146.905	601.194

FONTE: SIAFEM/GECON/SEFAZ

*Dados sujeitos a alterações, devido a ajustes contábeis em decorrência do encerramento do Balanço Geral do Estado, relativo ao Exercício de 2005.

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