

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
SETEMBRO/2005 A AGOSTO/2006

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESA LIQUIDADADA (Últimos 12 Meses)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	2.030.466.014,26
Pessoal Ativo	1.120.228.888,89
Pessoal Inativo e Pensionistas	848.558.193,38
Pessoal das Empresas Estatais Dependentes	10.021.909,03
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (art. 18, § 1º da LRF)	51.657.022,96
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (art. 19, § 1º da LRF) (II)	853.098.167,05
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	-
Decorrentes de Decisão Judicial	30.249.790,94
Despesas de Exercícios Anteriores	5.035.831,22
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	817.812.544,89
Contribuições para Despesa com Pessoal das Empresas Estatais Dependentes	-
REPASSES PREVIDENCIÁRIOS AO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL (III) ¹	652.593.273,91
Contribuições Patronais	652.593.273,91
TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL PARA FINS DE APURAÇÃO DO LIMITE - TDP (IV) = (I - II + III)	1.829.961.121,12
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)	5.308.567.618,97
% do TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL PARA FINS DE APURAÇÃO DO LIMITE - TDP sobre a RCL (IV / V * 100)	34,47%
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 49,00%	2.601.198.133,30
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 46,55%	2.471.138.226,63

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

NOTAS EXPLICATIVAS:

1 - O valor apurado de R\$ 5.035.831,22, 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 - O relatório foi elaborado não considerando o valor de R\$ 8.634.498,80 registrado no Passivo Financeiro, na conta contábil "Receitas a Classificar", tendo em vista a não identificação de sua natureza até o fechamento do mês de referência;

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.

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 AGOSTO DE 2006

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

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2006		
		Até o 1.º Quadrimestre	Até o 2.º Quadrimestre	Até o 3.º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA (DC) (I)	3.326.408.051,36	3.255.440.598,30	3.222.794.110,54	
Dívida Mobiliária	-	-	-	
Dívida Contratual	2.684.138.616,94	2.605.451.601,24	2.588.795.889,62	
Pecatórios posteriores a 05.05.2000 (inclusive)	96.275.851,62	108.843.851,62	96.281.762,38	
Operações de Créditos inferiores a 12 meses				
Parcelamentos de Dívidas	545.993.582,80	541.145.145,45	537.716.458,53	
De Tributos	2.206.554,44	1.974.676,89	1.743.297,49	
De Contribuições Sociais	543.787.028,36	539.170.468,56	535.973.161,05	
Previdenciárias (INSS) - Indireta	8.876.592,09	7.190.744,34	6.427.291,90	
Previdenciárias (INSS)	534.910.436,27	531.979.724,22	529.545.869,15	
Demais Contribuições Sociais	-	-	-	
Do FGTS	-	-	-	
Outras Dívidas	-	-	-	
DEDUÇÕES (II)¹	1.078.722.507,70	1.523.590.065,53	1.442.458.366,19	
Ativo Disponível	1.081.381.790,91	1.263.726.479,72	1.191.340.666,75	
Haveres Financeiros	366.146.888,13	403.311.545,93	365.042.643,34	
(-) Restos a Pagar Processados	(368.806.171,34)	(143.447.960,12)	(113.924.943,90)	
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	-	-	-	
Pecatórios anteriores a 05.05.2000	-	-	-	
Insuficiência Financeira	-	-	-	
Outras Obrigações	-	-	-	
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) = III= (I - II)	2.247.685.543,66	1.731.850.532,77	1.780.335.744,35	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	5.143.637.628,24	5.180.891.399,57	5.308.567.618,97	
% da DC sobre a RCL = ((I)/RCL)	64,67%	62,84%	60,71%	
% da DCL sobre a RCL = (III) / RCL	45,57%	35,53%	35,35%	
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 200%	10.287.275.256,48	10.361.782.799,14	10.617.135.237,94	

REGIME PREVIDENCIÁRIO

ESPECIFICAÇÃO	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2006		
		Até o 1.º Quadrimestre	Até o 2.º Quadrimestre	Até o 3.º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IV)	3.568,45	3.568,45	3.568,45	
Passivo Atuarial				
Demais Dívidas	3.568,45	3.568,45	3.568,45	
DEDUÇÕES (V)¹	47.092.360,95	70.549.790,55	85.045.389,89	
Ativo Disponível	32.964.324,51	55.365.894,27	67.835.374,29	
Investimento	-	-	-	
Haveres Financeiros	47.143.720,06	47.143.720,06	47.143.720,06	
(-) Restos a Pagar Processados	(33.015.683,62)	(31.959.823,78)	(29.933.704,46)	
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	48.720.135,12	70.444.648,85	54.946.570,38	
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA DO RPPS (VI) = (IV - V)	(47.088.792,50)	(70.546.222,10)	(85.041.821,44)	-

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

NOTAS EXPLICATIVAS

- 1 - O relatório foi elaborado não considerando o valor de R\$ 8.634.498,80 registrado no Passivo Financeiro, na conta contábil "Receitas a Classificar", tendo em vista a não identificação de sua natureza até o fechamento do mês de referência;
- 2 - Os dados das especificações "DEDUÇÕES (II)", "Ativo Disponível", "Haveres Financeiros" e "Restos a Pagar Processados" em, 31 de Dezembro de 2005, divergem do publicado em 30 de Janeiro de 2006, oriundas de ajustes no Balanço do Exercício de 2005. Uma inclusão na conta Disponível em Moeda Nacional no valor de R\$ 3.242,99 ocasionou a alteração no "Ativo Disponível". Nos "Haveres Financeiros" foi registrado o montante de R\$ 32.848.242,46, referente à Créditos a Receber e nos "Restos a Pagar Processados", houve uma inscrição de R\$ 1.340,00 (Fundo Especial do Poder Judiciário do Estado do Espírito Santo) e um cancelamento de R\$ 35.084.572,31 (Ajuste contábil no Tribunal de Justiça do Estado do Espírito Santo);
- 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 - Na conta de Haveres Financeiros do Regime Previdenciário está registrado o valor de R\$ 40.094.306,33 (quarenta milhões, noventa e quatro mil, trezentos e seis mil, e trinta e três centavos), referente a pagamento de Inativos e Pensão de Outros Poderes, que não representa valores a receber. Esta conta está sendo conciliada para as devidas apropriações.

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 AGOSTO DE 2006

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

R\$ 1,00

GARANTIAS	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2006		
		Até o 1.º Quadrimestre	Até o 2.º Quadrimestre	Até o 3.º Quadrimestre
EXTERNAS (I)	-	-		
Aval ou fiança em operações de crédito		-		
Outras garantias				
INTERNAS (II)	21.591.891,20	19.584.049,04	19.572.514,01	
Aval ou fiança em operações de crédito	21.591.891,20	19.584.049,04	19.572.514,01	
Outras garantias	-	-	-	
	-	-	-	
TOTAL DAS GARANTIAS (I + II)	21.591.891,20	19.584.049,04	19.572.514,01	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	5.143.637.628,24	5.180.891.399,57	5.308.567.618,97	
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,42%	0,38%	0,37%	
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL	22% (até 32% da RCL)	22% (até 32% da RCL)	22% (até 32% da RCL)	

CONTRAGARANTIAS	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2006		
		Até o 1.º Quadrimestre	Até o 2.º Quadrimestre	Até o 3.º 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\$ 8.634.498,80 registrado no Passivo Financeiro, na conta contábil "Receitas a Classificar", tendo em vista a não identificação de sua natureza até o fechamento do mês de referência;

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 AGOSTO DE 2006

LRF, Art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c" - Anexo IV		R\$ 1,00
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	OPERAÇÕES REALIZADAS	
	Até o Quadrimestre	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO (I)		7.727.568,17
EXTERNAS		2.895.722,35
BIRD - ÁGUAS LIMPAS		2.895.722,35
INTERNAS		4.831.845,82
INSS - ASSEMBLÉIA LEGISLATIVA (2)		1.408.846,53
BNDES - TRANSCOL III		3.422.999,29
POR ANTECIPAÇÃO DE RECEITA (II)		-
TOTAL DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (I + II)		7.727.568,17
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL		5.308.567.618,97
% das Operações de Crédito Interna e Externas sobre a RCL		0,15%
% 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

NOTAS EXPLICATIVAS

1 - O relatório foi elaborado não considerando o valor de R\$ 8.634.498,80 registrado no Passivo Financeiro, na conta contábil "Receitas a Classificar", tendo em vista a não identificação de sua natureza até o fechamento do mês de referência;

2 - O Estado assumiu a dívida da ASSEMBLÉIA LEGISLATIVA junto ao INSS, com base nas MP 2043-29, de 07/2000, 2129-8 e 2187-12/2001, contabilizada na UGE 800102 em 28.04.2006 e 30.06.2006 através da 2006NL08434 e 2006NL12812.

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 ESÍRITO SANTO - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DOS LIMITES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
SETEMBRO/2005 A AGOSTO/2006

LRF, art. 48 - Anexo VII

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Total da Despesa com Pessoal para fins de apuração do Limite - TDP	1.829.961.121,12	34,47%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 49,00%	2.601.198.133,30	49,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 46,55%	2.471.138.226,63	46,55%
DÍVIDA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	1.780.335.744,35	35,35%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	10.617.135.237,94	200,00%
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias	19.572.514,01	0,37%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	1.167.884.876,17	22,00%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	7.727.568,17	0,15%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	-	0,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Internas e Externas	849.370.819,04	16,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	371.599.733,33	7,00%
RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	SUFICIÊNCIA/INSUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
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