

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2007

RGF - ANEXO I (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)	
	LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	3.087.426.297,43	4.866.072,99
Pessoal Ativo	2.021.470.801,37	4.639.617,11
Pessoal Inativo e Pensionistas	991.288.026,33	134.634,71
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (art. 18, § 1º da LRF)	74.667.469,73	91.821,17
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (art. 19, § 1º da LRF) (II)	980.650.897,00	114.112,07
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	-	-
Decorrentes de Decisão Judicial	23.372.690,18	20.737,29
Despesas de Exercícios Anteriores	2.704.160,75	93.374,78
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	954.574.046,07	-
TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL PARA FINS DE APURAÇÃO DO LIMITE - TDP (III) = (I - II)	2.106.775.400,43	4.751.960,92
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)		6.370.617.250,39
% do TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL PARA FINS DE APURAÇÃO DO LIMITE - TDP sobre a RCL (V) = (III/IV)*100		33,14%
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 49,00%		3.121.602.452,69
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 46,55 %		2.965.522.330,06

FONTE: SIAFEM/GECON/SEFAZ

Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não processados são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

- a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;
- b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.

NOTAS EXPLICATIVAS:

- 1 - Para a apuração da Receita Corrente Líquida do período não foi considerado o valor de R\$ 159.515,09 registrado no Passivo Financeiro, na conta Receitas a Classificar;
- 2 - Os dados das Empresas Estatais Dependentes (COHAB e CEASA) estão sendo considerados nas respectivas linhas deste demonstrativo, de acordo com o modelo da 6ª Edição do Manual de Elaboração do Relatório de Gestão Fiscal;
- 3 - Dados sujeitos a alterações, devido a ajustes contábeis em decorrência do encerramento do Balanço Geral do Estado, relativo ao Exercício de 2007.

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 2007

RGF - ANEXO II (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")

ESPECIFICAÇÃO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2007		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	3.251.514.684,76	3.205.185.521,83	3.231.426.231,58	3.268.195.096,20
Dívida Mobiliária	-	-	-	-
Dívida Contratual	2.601.803.479,13	2.562.483.707,19	2.577.904.977,75	2.621.923.781,74
Dívida Contratual de PPP	-	-	-	-
Demais Dívidas Contratuais	2.601.803.479,13	2.562.483.707,19	2.577.904.977,75	2.621.923.781,74
Precatórios posteriores a 5.5.2000 (inclusive)	114.230.192,01	114.230.192,11	114.231.329,21	116.555.741,18
Operações de Crédito inferiores a 12 meses	-	-	-	-
Parcelamentos de Dívidas	535.481.013,62	528.471.622,53	539.289.924,62	529.715.573,28
De Tributos	1.610.078,55	1.332.842,11	10.586.097,07	8.731.574,84
De Contribuições Sociais	533.870.935,07	527.138.780,42	528.338.573,49	520.325.865,86
Previdenciárias	533.870.935,07	527.138.780,42	528.338.573,49	519.776.810,44
Demais Contribuições Sociais	-	-	-	549.055,42
Do FGTS	-	-	365.254,06	658.132,58
Outras Dívidas	-	-	-	-
DEDUÇÕES (II) ¹	1.379.455.321,61	1.805.819.470,98	2.078.192.021,12	2.050.793.110,37
Ativo Disponível	1.255.554.840,96	1.559.793.310,27	1.819.509.088,42	1.802.114.819,48
Haveres Financeiros	345.599.888,13	369.782.033,79	376.117.784,95	357.995.176,94
(-) Restos a Pagar Processados	221.699.407,48	123.755.873,08	117.434.852,25	109.316.886,05
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	-	-	-	-
Precatórios anteriores a 5.5.2000	-	-	-	-
Insuficiência Financeira	-	-	-	-
Outras Obrigações	-	-	-	-
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	1.872.059.363,15	1.399.366.050,85	1.153.234.210,46	1.217.401.985,83
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	5.552.711.814,99	5.781.384.105,68	6.137.687.587,81	6.370.617.250,39
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	58,56%	55,44%	52,65%	51,30%
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	33,71%	24,20%	18,79%	19,11%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO Nº 40/01 DO SENADO FEDERAL - 2007	11.105.423.629,98	11.562.768.211,36	12.275.375.175,62	12.741.234.500,78

ESPECIFICAÇÃO	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2007		
		Até o 1.º Quadrimestre	Até o 2.º Quadrimestre	Até o 3.º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IV)	3.568,45	2.730.562,00	2.730.562,00	7.599.708,00
Passivo Atuarial	-	2.726.993,55	2.726.993,55	7.596.139,55
Demais Dívidas	3.568,45	3.568,45	3.568,45	3.568,45
DEDUÇÕES (V) ¹	88.654.113,07	116.448.504,78	120.998.397,42	119.527.053,07
Ativo Disponível	72.102.965,12	98.325.425,56	100.164.076,50	108.385.039,13
Investimento	-	-	-	-
Haveres Financeiros	47.143.866,30	47.143.720,06	47.736.982,63	8.545.936,70
(-) Restos a Pagar Processados	30.592.718,35	29.020.640,84	26.902.661,71	2.596.077,24
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	35.558.947,33	58.292.682,82	48.816.101,69	14.718.544,78
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA DO RPPS (VI) = (IV - V)	(88.650.544,62)	(113.717.942,78)	(118.267.835,42)	(111.927.345,07)

FONTE: SIAFEM/GECON/GEFIN/SEFAZ

¹ Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total do Ativo Disponível mais os Haveres Financeiros for menor que Restos a Pagar Processados, não deverá ser informado nessa linha, mas

na linha da "Insuficiência Financeira", das Obrigações não integrantes da Dívida Consolidada - DC. Assim quando o cálculo de DEDUÇÕES (II) for negativo, colocar um "-" (traço) nessa linha.

NOTAS EXPLICATIVAS:

- 1 - Para a apuração da Receita Corrente Líquida do período não foi considerado o valor de R\$ 159.515,09 registrado no Passivo Financeiro, na conta Receitas a Classificar;
- 2 - Na linha Demais Dívidas Contratuais esta sendo desconsiderado um valor de R\$ 180.000,00 tendo em vista um lançamento com valor superior que devido, o lançamento será regularizado em Janeiro de 2008;
- 3 - Na linha Demais Dívidas Contratuais esta sendo considerado um valor de R\$ 9,00 referente a uma atualização do estoque da dívida, o lançamento será regularizado em Janeiro de 2008;
- 4 - Dados sujeitos a alterações, devido a ajustes contábeis em decorrência do encerramento do Balanço Geral do Estado, relativo ao Exercício de 2007.

MARCIO CORREIA GUEDES
Gerente de Finanças/SEFAZ

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

JOSÉ TEÓFILO DE OLIVEIRA
Secretário de Estado da Fazenda

SEBASTIAO 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 DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2007

RGF - ANEXO III (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º)

R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2007		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
EXTERNAS (I)	-	-	-	-
Aval ou fiança em operações de crédito	-	-	-	-
Outras garantias nos Termos da LRF	-	-	-	-
INTERNAS (II)	18.080.787,70	17.146.305,72	15.807.139,22	14.141.934,57
Aval ou fiança em operações de crédito	18.080.787,70	17.146.305,72	15.807.139,22	14.141.934,57
Outras garantias nos Termos da LRF	-	-	-	-
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)	18.080.787,70	17.146.305,72	15.807.139,22	14.141.934,57
RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL (IV)	5.552.711.814,99	5.871.384.105,68	6.137.687.587,81	6.370.617.250,39
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,33%	0,29%	0,26%	0,22%
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 RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2007		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
GARANTIAS EXTERNAS (V)	-	-	-	-
Aval ou fiança em operações de crédito	-	-	-	-
Outras garantias nos Termos da LRF	-	-	-	-
GARANTIAS INTERNAS (VI)	-	-	-	-
Aval ou fiança em operações de crédito	-	-	-	-
Outras garantias nos Termos da LRF	-	-	-	-
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V + VI)	-	-	-	-

FONTE: SIAFEM/GECON/SEFAZ

NOTAS EXPLICATIVAS

- 1 - Para a apuração da Receita Corrente Líquida do período não foi considerado o valor de R\$ 159.515,09 registrado no Passivo Financeiro, na conta Receitas a Classificar;
- 2 - Este demonstrativo inclui garantias concedidas por meio de Fundos;
- 3 - Dados sujeitos a alterações, devido a ajustes contábeis em decorrência do encerramento do Balanço Geral do Estado, relativo ao Exercício de 2007.

MARCIO CORREIA GUEDES
Gerente de Finanças/SEFAZ

SIMONY PEDRINI NUNES RÁTIS
Gerente de Contabilidade/SEFAZ
Contadora CRC ES nº008066/O-9

JOSÉ TEÓFILO DE 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 2007

RGF - ANEXO IV (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c")

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	OPERAÇÕES REALIZADAS	
	Até o 3º Quadrimestre	
	CREDOR	VALOR
OPERAÇÕES DE CRÉDITO (I)		
INTERNAS		126.393.971,21
PROJETO TRANSCOL III (1)	BANCO NACIONAL DE DESENVOLVIMENTO ECONOMICO E SOCIAL - BNDES	60.424.868,49
PARCELAMENTO ESPECIAL DO GOVERNO (2)	UNIÃO / INSTITUTO NACIONAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL - INSS	37.425.761,27
PARCELAMENTO CONVENCIONAL DO DER (3)	UNIÃO / INSTITUTO NACIONAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL - INSS	2.029.331,36
PARCELAMENTO DO ITI (4)	UNIÃO / RECEITA FEDERAL	2.619.742,05
PARCELAMENTO DO ITI (5)	UNIÃO / SECRETARIA DO PATRIMÔNIO DA UNIÃO	8.937.399,76
PARCELAMENTO DO ITI (6)	UNIÃO / INSTITUTO NACIONAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL - INSS	26.643,11
PARCELAMENTO DO ITI (7)	UNIÃO / FUNDO DE GARANTIA DO TEMPO DE SERVIÇO	8.109.109,92
PARCELAMENTO DO ITI (8)	UNIÃO / FUNDO NACIONAL DE DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO	676.738,48
PARCELAMENTO DO INCAPER (9)	UNIÃO / PROCURADORIA GERAL DA FAZENDA NACIONAL	566.015,58
EXTERNAS		34.126,96
PROGRAMA RODOVIÁRIO DO ESPÍRITO SANTO II (1)	BANCO INTERAMERICANO DE DESENVOLVIMENTO - BID	65.969.102,72
PROJETO ÁGUAS LIMPAS (1)	BANCO INTERNACIONAL DE RECONSTRUÇÃO E DESENVOLVIMENTO - BIRD	42.270.277,28
		23.698.825,44
POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA (II)		-
TOTAL DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (III) = (I + II)		126.393.971,21
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL		6.370.617.250,39
% DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS SOBRE A RCL		1,98%
% DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA SOBRE A RCL		-
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS		16,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA		7,00%

FONTE: SIAFEM/GECON/GEFIN/SEFAZ

NOTAS EXPLICATIVAS:

- Registros de receita de operação de crédito externa e interna, efetuados na conta 513310000 - operações de credito em contratos, em conformidade com o inciso III art.29 da LRF: "Operação de crédito: abertura de crédito";
- Registro de dívida assumida pelo Estado, relativa ao parcelamento Especial do Governo junto ao INSS, efetuado 28/02/2007 na conta 222350100, através das 2007NL04288 e 2007NL19791. Não representa receita. Pela característica desta dívida, ela equipara-se a uma operação de crédito, conforme o §1º do art.29, da LRF: " Assunção e confissão de dívida";
- Registro de dívidas relativas aos parcelamentos convencionais do Departamento de Estradas e Rodagem do Estado do Espírito Santo (DER-ES) junto ao INSS, efetuado em 01/08/2007 na conta 222350100, através da 2007NL02829. Não representa receita. Pela característica desta dívida, ela equipara-se a uma operação de crédito, conforme o §1º do art.29, da LRF: " Assunção e confissão de dívida";
- Registro de dívidas relativa ao parcelamento do Instituto de Tecnologia da Informação e Comunicação do Estado do Espírito Santo junto à Receita Federal, efetuado em 22/08/2007 na conta 222350900, através da 2007NL01758 e 2007NL01768. Não representa receita. Pela característica desta dívida, ela equipara-se a uma operação de crédito, conforme o §1º do art.29, da LRF: " Assunção e confissão de dívida";
- Registro de dívidas relativa ao parcelamento do Instituto de Tecnologia da Informação e Comunicação do Estado do Espírito Santo junto à Secretaria do Patrimônio da União, efetuado em 22/08/2007 na conta 222350800, através da 2007NL01762. Não representa receita. Pela característica desta dívida, ela equipara-se a uma operação de crédito, conforme o §1º do art.29, da LRF: " Assunção e confissão de dívida";
- Registro de dívidas relativa ao parcelamento do Instituto de Tecnologia da Informação e Comunicação do Estado do Espírito Santo junto ao INSS, efetuado em 22/08/2007 na conta 222350100, através da 2007NL01760 e 2007NL 01773.. Não representa receita. Pela característica desta dívida, ela equipara-se a uma operação de crédito, conforme o §1º do art.29, da LRF: " Assunção e confissão de dívida";
- Registro de dívidas relativa ao parcelamento do Instituto de Tecnologia da Informação e Comunicação do Estado do Espírito Santo junto ao FGTS, efetuado em 22/08/2007 na conta 222350200, através da 2007NL01764 e 2007NL02091. Não representa receita. Pela característica desta dívida, ela equipara-se a uma operação de crédito, conforme o §1º do art.29, da LRF: " Assunção e confissão de dívida";
- Registro de dívidas relativa ao parcelamento do Instituto de Tecnologia da Informação e Comunicação do Estado do Espírito Santo junto ao FNDE, efetuado em 22/08/2007 na conta 222350700, através da 2007NL01754 e 2007NL01774. Não representa receita. Pela característica desta dívida, ela equipara-se a uma operação de crédito, conforme o §1º do art.29, da LRF: " Assunção e confissão de dívida";
- Registro de dívidas relativa ao parcelamento da extinta Empresa Espírito Santense de Pecuária, incorporado pelo INCAPER, junto ao Procuradoria Geral da Fazenda Nacional, efetuado em 30/03/2007 na conta 222350300, através da 2007NL00502 Não representa receita. Pela característica desta dívida, ela equipara-se a uma operação de crédito, conforme o §1º do art.29, da LRF: " Assunção e confissão de dívida";
- O dado evidenciado na Receita Corrente Líquida - RCL (3º Quadrimestre de 2007), não esta considerando o valor de R\$ 159.515,09 registrado no Passivo Financeiro, na conta contábil "Receitas a Classificar";
- Dados sujeitos a alterações, devido a ajustes contábeis em decorrência do encerramento do Balanço Geral do Estado, relativo ao Exercício de 2007.

MARCIO CORREIA GUEDES
Gerente de Finanças/SEFAZ

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

JOSÉ TEÓFILO DE OLIVEIRA
Secretário de Estado da Fazenda

SEBASTIAO 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 DE 2007

RGF - ANEXO V (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

		R\$ 1,00	
ATIVO	VALOR	PASSIVO	VALOR
DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	1.657.516.410,31	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS	474.419.461,08
Caixa	167.815,64	Depósitos	35.187.452,03
Bancos	123.483.934,88	Restos a Pagar Processados	244.258.544,87
Conta Movimento	123.482.684,88	Do Exercício	131.578.506,82
Contas Vinculadas	1.250,00	De Exercícios Anteriores	112.680.038,05
Aplicações Financeiras	1.532.523.629,15	Outras Obrigações Financeiras	194.973.464,18
Outras Disponibilidades Financeiras	1.341.030,64	Entidades Credoras	95,61
Recursos de Operações de Crédito Bloqueados	-	Restituições de Receitas	101.223,18
Transf. Contituc. Aos Municípios	24.964,27	Operações de Crédito (Curto Prazo)	177.404.864,70
Cauções	1.316.066,37	Provisão para pagamentos diversos	-
		Outras Obrigações a Pagar das Empresas Estatais Dependentes	17.467.280,69
SUBTOTAL	1.657.516.410,31	SUBTOTAL	474.419.461,08
INSUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (I)	-	SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	1.183.096.949,23
TOTAL	1.657.516.410,31	TOTAL	1.657.516.410,31
INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (III)			357.579.438,65
SUFICIÊNCIA APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (IV) = (II - III)			825.517.510,58

REGIME PREVIDENCIÁRIO			
ATIVO	VALOR	PASSIVO	VALOR
DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	108.415.649,76	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS	12.267.741,56
Caixa	-	Depósitos	3.703.627,77
Bancos	153.957,43	Restos a Pagar Processados	8.563.759,79
Conta Movimento	153.957,43	Do Exercício	5.967.682,55
Contas Vinculadas	-	De Exercícios Anteriores	2.596.077,24
Aplicações Financeiras	108.231.081,70	Outras Obrigações Financeiras	354,00
Outras Disponibilidades Financeiras	30.610,63	Restituições de Receitas	354,00
Cauções	30.610,63		
INSUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (V)	-	SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (VI)	96.147.908,20
TOTAL	108.415.649,76	TOTAL	108.415.649,76
INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO REGIME PREVIDENCIÁRIO (VII)			2.445.381,95
SUFICIÊNCIA APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO REGIME PREVIDENCIÁRIO (VIII) = (VI - VII)			93.702.526,25

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 - Dados sujeitos a alteração, devido a ajustes contábeis em decorrência do encerramento do Balanço Geral do Estado, relativo ao Exercício de 2007.

SIMONY PEDRINI NUNES RÁTIS

Gerente de Contabilidade/SEFAZ

Contadora CRC ES nº 008066/O-9

SEBASTIÃO CARLOS RANNA DE MACEDO

Auditor Geral do Estado

JOSÉ TEÓFILO OLIVEIRA

Secretário de Estado da Fazenda

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 DE 2007

RGF – ANEXO VI (LRF, art. 55, inciso III, alínea "b")

R\$ 1,00

ÓRGÃO	RESTOS A PAGAR				
	Processados		Suficiência/Insuficiência antes da Inscrição em Restos a Pagar Não Processados	Não Processados	
	Inscritos			Inscritos	Não Inscritos por Insuficiência Financeira
	Exercícios Anteriores	Do Exercício		Do Exercício	
ADMINISTRAÇÃO DIRETA	104.726.426,20	124.291.366,52	-	-	-
GOVERNADORIA DO ESTADO	1.170.888,97	954.299,24	-	-	-
PROCURADORIA GERAL DO ESTADO	594,40	120.295,97	-	-	-
VICE-GOVERNADORIA DO ESTADO	1.278,25	39.291,95	-	-	-
SECRETARIA DE ESTADO DA FAZENDA	215.543,88	1.465.561,24	-	-	-
FUNDO DE MODERNIZAÇÃO E DESENVOLVIMENTO FAZENDÁRIO	-	5.783,40	-	-	-
SECRET. DE ESTADO DE ECONOMIA E PLANEJAMENTO	70.939,80	96.658,16	-	-	-
FUNDO METROP. DESENVOLVIMENTO DA GRANDE VITORIA	62.695,95	0,00	-	-	-
SECRETARIA DE ESTADO DE GESTAO E REC. HUMANOS	180.212,12	187.824,07	-	-	-
FUNDO DE DESENVOLV. E ASSIST. DO SERV. PÚBLICO	-	-	-	-	-
SECRETARIA DE ESTADO DE DESENVOLVIMENTO	298.717,73	157.556,78	-	-	-
SEC. ESTADO AGRICULTURA, ABASTEC. AQUICULTURA	285.709,87	3.182.920,17	-	-	-
SECRET. DE ESTADO DE CIÊNCIA E TECNOLOGIA	3.285,54	31.922,04	-	-	-
FUNDO ESTADUAL DE CIÊNCIA E TECNOLOGIA	460.229,00	197.863,00	-	-	-
SEC. DE ESTADO DE DESENV. INFRA-ESTR. TRANSP.	177.674,79	1.446.665,74	-	-	-
SEC. DE ESTADO DE SANEAMENTO, HABITACAO E DES. URBANO	-	192.503,37	-	-	-
SECRETARIA DE ESTADO DO TURISMO	-	240.264,49	-	-	-
SECRETARIA DE ESTADO DE ESPORTES E LAZER	169.201,47	6.848.867,53	-	-	-
SECRETARIA DE ESTADO DA CULTURA	1.577.123,15	789.618,42	-	-	-
ARQUIVO PÚBLICO ESTADUAL	97.962,64	21.412,29	-	-	-
SEC. EST. DE MEIO AMBIENTE E RECURSOS HIDRICOS	427.898,57	308.105,37	-	-	-
SECRETARIA DE ESTADO DA EDUCAÇÃO	6.593.635,00	17.295.363,38	-	-	-
SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE	1.640,26	-	-	-	-
FUNDO ESTADUAL SAÚDE	5.299.272,55	58.808.546,75	-	-	-
SECRETARIA DE ESTADO DA SEGURANÇA PÚBLICA	999.584,95	2.347.413,12	-	-	-
FUNDO ESPECIAL DE REEQUIP. DA POLÍCIA CIVIL	5.693,43	4.464,70	-	-	-
FUNDO ESPECIAL DE REEQUIP. DA POLÍCIA MILITAR	9.314,28	-	-	-	-
FUNDO ESP. REEQUIP. CORPO BOMBEIROS MILITAR ES	21.582,83	535.444,70	-	-	-
SECRETARIA DE ESTADO DA JUSTIÇA	2.970.326,80	500.630,30	-	-	-
FUNDO DE TRABALHO PENITENCIÁRIO	48.474,98	57.125,55	-	-	-
FUNDO PARA A INFÂNCIA E A ADOLESCÊNCIA	70,40	5,62	-	-	-
FUNDO ESTADUAL DE DEFESA DO CONSUMIDOR	-	-	-	-	-
FUNDO ESTADUAL ANTIDROGAS	-	20.000,00	-	-	-
SEC. DE ESTADO DO TRABALHO E AÇÃO SOCIAL	269.013,45	352.582,50	-	-	-
FUNDO ESTADUAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	639.996,88	85.953,50	-	-	-
FUNDO DE PREV. SERV. PUBL. CIVIS E MILIT. ES	2.448.373,77	5.753.621,56	-	-	-
ENCARGOS GERAIS DO ESTADO	80.219.490,49	22.242.801,61	-	-	-
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	10.549.689,09	13.254.822,85	-	-	-
RÁDIO E TELEVISÃO ESPÍRITO SANTO	28,05	90.063,59	-	-	-
AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO EM REDE DO ES	478.037,31	3.889,72	-	-	-
JUNTA COMERCIAL DO EST. ESP. SANTO	762,19	35.305,63	-	-	-
INST. APOIO A PESQ. E AO DESEN. JONES S. NEVES	27.336,48	92.080,92	-	-	-
ESCOLA DE SERVIÇO PÚBLICO DO ESPÍRITO SANTO	87.846,94	307.563,80	-	-	-
DEPARTAMENTO DE IMPRENSA OFICIAL	249.963,57	80.492,26	-	-	-
INST. DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUM. DO ES	127.333,93	132.357,71	-	-	-
SUPERINT. PROJ. POLARIZ. INDUSTRIAL	10.555,64	38.075,74	-	-	-
INSTITUTO DE PESOS E MEDIDAS DO ESP. SANTO	61.163,66	110.255,79	-	-	-
AGÊNCIA DE SERVIÇOS PUB. DE ENERGIA DO ES	1.038,56	60.473,01	-	-	-
INST. DEFESA AGROP. FLOREST. ESP. SANTO	142.094,75	197.173,02	-	-	-
INST.CAPIXABA PESQ.ASSIST.TEC.EXT.RURAL	111.956,46	1.251.133,84	-	-	-
CENTRAIS DE ABASTECIMENTO DO ESPÍRITO SANTO	827,98	710,40	-	-	-
FUNDAÇÃO DE APOIO À CIÊNCIA E TECNOLOGIA DO ES	1.921,50	277.102,75	-	-	-
DEPTO EDIFIC. ROD E TRANSPORTES DO ESTADO ES	7.093.250,76	5.757.124,74	-	-	-
COMPANHIA DE HABITAÇÃO E URBANIZAÇÃO DO ES	16.351,80	56.312,18	-	-	-
INSTITUTO ESTADUAL DE MEIO AMBIENTE E RECURSOS HID.	181.857,32	810.149,61	-	-	-
FACULDADE DE MÚSICA DO ESPÍRITO SANTO	103.814,51	109.673,27	-	-	-
DEPARTAMENTO ESTADUAL DE TRÂNSITO	1.329.047,69	2.561.383,70	-	-	-
INSTITUTO DE OBRAS PUBLICAS DO ESTADO DO ES	-	501.357,69	-	-	-
INST. ATENDIMENTO SOCIO-EDUCATIVO DO ESP. SANTO	376.501,52	565.944,69	-	-	-
INST. EST. DE PROTEÇÃO E DEFESA DO CONSUMIDOR	295,00	2.137,80	-	-	-
INST. PREV. E ASSIT. JERÔNIMO MONTEIRO	147.703,47	214.060,99	-	-	-
TOTAL	115.276.115,29	137.546.189,37	1.764.631.316,98	-	-

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	RESTOS A PAGAR				
	Processados		Suficiência/Insuficiência antes da Inscrição em Restos a Pagar Não Processados	Não Processados	
	Inscritos			Inscritos	Não Inscritos por Insuficiência Financeira
	Exercícios Anteriores	Do Exercício			
RECURSOS ORDINÁRIOS	99.153.508,14	49.662.032,84	1.155.857.449,58	271.391.313,33	-
MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	834.460,22	9.894.614,75	11.574.651,45	19.825,00	-
COTA-PARTE FUNDEB	4.759.808,78	13.194.585,68	18.868.276,91	300,00	-
AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	5.855.829,29	38.160.902,98	66.007.103,74	4.606.652,22	-
COTA-PARTE SALÁRIO EDUCAÇÃO	1.337.472,78	631.402,74	49.988.376,21	20.424.205,43	-
CONVÊNIOS COM A UNIÃO	1.063.981,26	1.101.922,37	39.685.438,98	8.095.090,16	-
INCENTIVO SUS/PRODUÇÃO	1.075.035,46	20.965.009,69	98.047.549,54	22.938.043,12	-
OPERAÇÕES DE CREDITO INTERNAS	-	168.512,90	5.514.649,83	3.778.563,73	-
OPERAÇÕES DE CREDITO EXTERNAS	24,13	2.137.960,71	4.634.214,23	1.814.939,09	-
ARRECADADAÇÃO PELO ORGÃO	8.312.442,42	11.411.952,95	257.759.194,34	21.290.931,79	-
CONVÊNIOS COM ORGÃOS FEDERAIS	69.748,36	544.351,17	26.066.188,18	1.254.120,83	-
CONVÊNIOS COM ORGÃOS NÃO FEDERAIS	95.240,16	24.204,84	29.980.352,92	4.108.581,34	-
TRANSFERÊNCIA DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS	9.667,63	66.597,09	647.871,07	302.254,56	-
TOTAL	122.567.218,63	147.964.050,71	1.764.631.316,98	360.024.820,60	-

FONTE: SIAFEM/GECON/SEFAZ

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 - O Relatório foi elaborado considerando o Ativo Disponível e o Restos a Pagar das Empresas Estatais Dependentes;
- 3 - Na coluna de Restos a Pagar Processados por Destinação de Recursos, está sendo considerado o saldo de Consignações a pagar, sendo R\$ 7.291.196,68 de Exercícios Anteriores e R\$ 10.417.698,00 do Exercício, uma vez que não é possível realizar a separação dos Restos a Pagar Processados e das Consignações a Pagar por fonte de recursos;
- 4 - Na especificação Recursos Ordinários, está sendo considerado os valores das fontes "FUNDES", "FUNCITEC", "Complementação Aposentadoria/Pensão Servidor Público", "CIDE", "Combate a Pobreza", "Transferências Constitucionais a Municípios", "Transferências Constitucionais ao Fundeb", "FUNDAP", "Programa Direto na Escola", "Programa Nacional de Alimentação", "Rendimentos Programa Nacional Apoio Transporte Escolar", "Programa Brasil Alfabetizado", "Vendas de Ativos", "Petróleo, Xisto e Gás" e "Doações";
- 5 - Dados sujeitos a alterações, devido a ajustes contábeis em decorrência do encerramento do Balanço Geral do Estado, relativo ao Exercício de 2007.

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

SEBASTIÃO CARLOS RANNA DE MACEDO
Auditor Geral do Estado

JOSÉ TEÓFILO OLIVEIRA
Secretário de Estado da Fazenda

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
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2007

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	2.111.527.361,35	33,14%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 49,00%	3.121.602.452,69	49,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 46,55%	2.965.522.330,06	46,55%
DÍVIDA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	1.217.401.985,83	19,11%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	12.741.234.500,78	200,00%
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias	14.141.934,57	0,22%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	1.401.535.795,09	22,00%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	126.393.971,21	1,98%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	-	-
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Internas e Externas	1.019.298.760,06	16,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	445.943.207,53	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	360.024.820,60	1.764.631.316,98

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 2007.

SIMONY PEDRINI NUNES RÁTIS

Gerente de Contabilidade/SEFAZ

Contadora CRC ES nº 008066/O-9

SEBASTIÃO CARLOS RANNA DE MACEDO

Auditor Geral do Estado

JOSÉ TEÓFILO OLIVEIRA

Secretário de Estado da Fazenda

PAULO CESAR HARTUNG GOMES

Governador do Estado