ESTADO DO ESPÍRITO SANTO - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
MAIO DE 2008 A ABRIL DE 2009

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

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)	
	LIQUIDADAS (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	3.478.466.969,77	-
Pessoal Ativo	2.288.339.537,02	-
Pessoal Inativo e Pensionistas	1.070.115.362,49	-
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	120.012.070,26	-
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	1.057.916.819,05	-
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	-	-
Decorrentes de Decisão Judicial	11.687.131,68	-
Despesas de Exercícios Anteriores	15.448.605,31	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	1.030.781.082,06	-
DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (III) = (I -II)	2.420.550.150,72	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (IIIa + IIIb)		2.420.550.150,72

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR
RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL (V)	7.872.166.949,67
% DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI)= (IV/V)* 100	30,75%
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III do art. 20 da LRF) - 49%	3.857.361.805,34
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art. 22 da LRF) - 46,55%	3.664.493.715,07

FONTE: SIAFEM/GECON/SEFAZ

NOTAS EXPLICATIVAS:

1- 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.

2- Para a apuração da Receita Corrente Líquida do período não foi considerado o valor de R$ 199.166,37 registrado no Passivo Financeiro, na conta Receitas a Classificar;

3- Os dados das Empresas Estatais Dependentes (COHAB e CEASA) estão sendo considerados nas respectivas linhas deste demonstrativo, de acordo com o modelo da 1ª Edição do Manual Técnico de Demonstrativos Fiscais - Volume III.

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

ROBERTO DA CUNHA PENEDO
Secretário de Estado da Fazenda

ANGELA MARIA SOARES SILVARES
Secretária de Estado de Controle e Transparência

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 ABRIL DE 2009

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

CÁLCULO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2009		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	3.807.147.559,53	3.697.367.247,11	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-
Dívida Contratual	2.818.736.380,40	2.723.183.349,34	-	-
Dívida Contratual de PPP	-	-	-	-
Demais Dívidas Contratuais	2.818.736.380,40	2.723.183.349,34	-	-
Precatórios posteriores a 5.5.2000 (inclusive)	505.172.219,80	505.172.219,80		-
Operações de Crédito inferiores a 12 meses	-	-	-	-
Parcelamentos de Dívidas	483.238.959,33	469.011.677,97	-	-
De Tributos	6.745.619,62	6.506.487,70	-	-
De Contribuições Sociais	475.882.203,49	461.921.012,37	-	-
Previdenciárias	475.381.696,13	461.437.465,17	-	-
Demais Contribuições Sociais	500.507,36	483.547,20	-	-
Do FGTS	611.136,22	584.177,90	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-
DEDUÇÕES (II)[1]	3.006.750.853,94	3.208.692.876,52	-	-
Ativo Disponível	2.739.821.956,14	2.848.341.785,04	-	-
Haveres Financeiros	377.540.638,57	480.055.878,39	-	-
(-) Restos a Pagar Processados	110.611.740,77	119.704.786,91	-	-
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	149.250.949,81	149.250.949,81	-	-
Precatórios anteriores a 5.5.2000	149.250.949,81	149.250.949,81	-	-
Insuficiência Financeira	-	-	-	-
Outras Obrigações	-	-	-	-
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	800.396.705,59	488.674.370,59	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL[2]	7.735.570.468,26	7.872.166.949,67	-	-
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	49,22%	46,97%	0,00%	0,00%
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	10,35%	6,21%	0,00%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO Nº 40/01 DO SENADO FEDERAL - 200%	15.471.140.936,52	15.744.333.899,34	-	-

REGIME PREVIDENCIÁRIO

CÁLCULO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRA	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2009		
		Até o 1.º Quadrimestre	Até o 2.º Quadrimestre	Até o 3.º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IV)	71.195.741,43	71.195.741,43	-	-
Passivo Atuarial	70.997.392,74	71.195.741,43	-	-
Demais Dívidas	198.348,69	-	-	-
DEDUÇÕES (V)[1]	210.907.275,89	264.375.409,15	-	-
Ativo Disponível	203.794.154,83	257.412.677,73	-	-
Investimento	-	-	-	-
Haveres Financeiros	7.187.307,77	7.044.884,75	-	-
(-) Restos a Pagar Processados	74.186,71	82.153,33	-	-
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	1.374.711,82	16.797.616,32	-	-
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (VI) = (IV - V)	(139.711.534,46)	(193.179.667,72)	-	-

FONTE:SIAFEM/GECON/GEFIN/SEFAZ

NOTAS EXPLICATIVAS:

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 sim 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.

2- Para a apuração da Receita Corrente Liquida do período não foi considerado o valor de R$ 199.166,37 registrado no Passivo Financeiro, na conta Receitas a Classificar.

RICARDO SILVA VOLKERS
Gerente de Finanças/SEFAZ

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

ROBERTO DA CUNHA PENEDO
Secretário de Estado da Fazenda

ANGELA MARIA SOARES SILVARES
Secretária de Estado de Controle e Transparência

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 ABRIL DE 2009

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

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2009		
		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 LRF¹	-	-	-	-
INTERNAS (II)	15.690.547,38	13.763.845,75	-	-
Aval ou fiança em operações de crédito	15.690.547,38	13.763.845,75	-	-
Outras garantias nos Termos da LRF¹	-	-	-	-
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)	15.690.547,38	13.763.845,75	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL² (IV)	7.735.570.468,26	7.872.166.949,67	-	-
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,20%	0,17%	-	-
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 2009		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
EXTERNAS (V)	-	-	-	-
Aval ou fiança em operações de crédito	-	-	-	-
Outras garantias nos Termos da LRF¹	-	-	-	-
INTERNAS (VI)	-	-	-	-
Aval ou fiança em operações de crédito	-	-	-	-
Outras garantias nos Termos da LRF¹	-	-	-	-
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V + VI)	-	-	-	-

FONTE:SIAFEM/GECON/SEFAZ

NOTAS EXPLICATIVAS:

1- Inclui garantias concedidas por meio de Fundos.

2- Para a apuração da Receita Corrente Líquida do período não foi considerado o valor de R$ 199.166,37 registrado no Passivo Financeiro, na conta Receitas a Classificar.

RICARDO SILVA VOLKERS
Gerente de Finanças/SEFAZ

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

ROBERTO DA CUNHA PENEDO
Secretário de Estado da Fazenda

ANGELA MARIA SOARES SILVARES
Secretária de Estado de Controle e Transparência

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 ABRIL DE 2009

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

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)	5.019.757,57	5.019.757,57
Mobiliária	-	-
Interna	-	-
Externa	-	-
Contratual	5.019.757,57	5.019.757,57
Interna	-	-
Abertura de Crédito	-	-
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	-	-
Derivadas de PPP	-	-
Demais Aquisição Financiadas	-	-
Antecipação de Receita	-	-
Pela venda a Termo de Bens e Serviços	-	-
Demais Antecipações de Receita	-	-
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	-	-
Outras Operações de Crédito	-	-
Externa	5.019.757,57	5.019.757,57
Abertura de Crédito	-	-
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	-	-
Demais Aquisição Financiadas	-	-
Antecipação de Receita	-	-
Pela venda a Termo de Bens e Serviços	-	-
Demais Antecipações de Receita	-	-
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	-	-
Outras Operações de Crédito	5.019.757,57	5.019.757,57
NÃO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)	-	-
Parcelamento de Dívidas	-	-
De Tributos	-	-
De Contribuições Sociais	-	-
Previdênciárias	-	-
Demais Contribuições Sociais	-	-
Do FGTS	-	-
Melhoria da Administração de Receitas e da Gestão Fiscal, Financeira e Patrimonial	-	-
Programa de Iluminação Pública - RELUZ	-	-

APURAÇÃO DO CUMPRIMETO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	7.872.166.949,67	-
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE = (Ia)	5.019.757,57	0,06%
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS E INTERNAS 16,00%	1.259.546.711,95	16,00%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	-	-
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA 7,00%	551.051.686,48	7,00%
TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (III) = (Ia + IIa)	5.019.757,57	0,06%

FONTE: SIAFEM/GECON/GEFIN/SEFAZ

NOTA EXPLICATIVA:

1- Para a apuração da Receita Corrente Líquida do período não foi considerado o valor de R$ 199.166,37 registrado no Passivo Financeiro, na conta Receitas a Classificar.

RICARDO SILVA VOLKERS
Gerente de Finanças/SEFAZ

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

ANGELA MARIA SOARES SILVARES
Secretária de Estado de Controle e Transparência

ROBERTO DA CUNHA PENEDO
Secretário de Estado da Fazenda

PAULO CESAR HARTUNG GOMES
Governador do Estado

ESTADO DO ESÍRITO SANTO - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL DE 2009

LRF, art. 48 - Anexo VII — R$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	2.420.550.150,72	30,75%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 49,00%	3.857.361.805,34	49,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 46,55%	3.664.493.715,07	46,55%

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	488.674.370,59	6,21%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	15.744.333.899,34	200,00%

GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias de Valores	13.763.845,75	0,17%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	1.731.876.728,93	22,00%

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Externas e Internas	5.019.757,57	0,06%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	-	-
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	1.259.546.711,95	16,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	551.051.686,48	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

ROBERTO DA CUNHA PENEDO
Secretário de Estado da Fazenda

ANGELA MARIA SOARES SILVARES
Secretária de Estado de Controle e Transparência

PAULO CESAR HARTUNG GOMES
Governador do Estado