



ESTADO DO ESPÍRITO SANTO - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO DE 2012 A DEZEMBRO DE 2012

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

R\$

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)	
	LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS
	(a)	(b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	5.791.080.060,03	8.159.432,98
Pessoal Ativo	3.940.872.656,35	7.566.857,25
Pessoal Inativo e Pensionistas	1.658.811.499,98	320.103,95
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	191.395.903,70	272.471,78
DESPESAS NAO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	1.834.024.224,86	55.489,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	6.468.782,77	55.263,51
Decorrentes de Decisão Judicial	214.489.680,53	-
Despesas de Exercícios Anteriores	13.650.496,93	225,49
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	1.599.415.264,63	-
DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	3.957.055.835,17	8.103.943,98
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)		3.965.159.779,15
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL		VALOR
RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL (V)		10.915.833.390,24
% do DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100		36,32%
LIMITE MAXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 49%		5.348.758.361,22
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 46,55%		5.081.320.443,16

FONTE: SIAFEM/GECON/GEFIN/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- Na especificação Pessoal Ativo não estão sendo considerados os valores da tabela abaixo, tendo em vista que os mesmos referem-se a despesas indenizatórias:

Conta Contábil	Descrição da Conta	Despesa Liquidada
331901601	AJUDA DE CUSTO	3.025.028,08
331901702	INDENIZACOES DE AJUDA DE CUSTO	387.695,28
331901776	AUXILIO MORADIA	3.001.808,01
331901901	AUXILIO FARDAMENTO	8.470,90
TOTAL		6.423.002,27

3 - Na linha "Decorrentes de Decisão Judicial" está computado o valor de R\$ 1.971.682,23 registrado na conta contábil "331919311 - Ressarcimento EC 62 - Adm. Indireta ao Tesouro ES" que refere-se aos ressarcimentos realizados pela Administração Indireta dos precatórios pagos pelo Tesouro Estadual

4 - Dados sujeitos a alterações devido a ajustes contábeis em decorrência do encerramento do exercício de 2012.

FERNANDO HOSTT NETO
Gerente de Contabilidade/SEFAZ
Contador CRC MG nº 092661/O-1 T-ES

MAURÍCIO CÉZAR DUQUE
Secretário de Estado da Fazenda

ANGELA MARIA SOARES SILVARES
Secretária de Estado de Controle e Transparência

JOSÉ RENATO CASAGRANGE
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 2012

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

R\$

<u>DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	3.913.486.694,46	3.880.131.901,86	4.463.573.963,33	5.095.951.051,09
Dívida Mobiliária	-	-	-	-
Dívida Contratual	3.183.635.535,55	3.150.300.986,39	3.734.356.592,18	4.330.273.131,28
Interna	2.850.297.626,83	2.826.090.898,86	3.384.871.799,62	3.965.740.588,95
Externa	333.337.908,72	324.210.087,53	349.484.792,56	364.532.542,33
Prestatários posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	675.706.303,20	675.731.773,83	675.731.773,83	712.192.783,36
Outras Dívidas	54.144.855,71	54.099.141,64	53.485.597,32	53.485.136,45
DEDUÇÕES (II)	2.523.854.274,27	3.052.682.092,55	3.246.191.083,38	3.462.006.500,49
Disponibilidade de Caixa Bruta	2.293.747.362,37	2.583.700.087,90	2.802.140.245,77	3.179.057.225,04
Demais Haveres Financeiros	434.937.489,19	507.947.276,57	473.757.473,73	482.864.264,93
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	204.830.577,29	38.965.271,92	29.706.636,12	199.914.989,48
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	1.389.632.420,19	827.449.809,31	1.217.382.879,95	1.633.944.550,60
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	9.772.997.585,34	10.259.232.169,75	10.632.221.294,86	10.915.833.390,24
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	40,04%	37,82%	41,98%	46,68%
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	14,22%	8,07%	11,45%	14,97%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO Nº 40/01 DO SENADO FEDERAL - 200%	19.545.995.170,68	20.518.464.339,50	21.264.442.589,72	21.831.666.780,48

<u>DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII)	3.183.635.535,55	3.150.300.986,39	3.734.356.592,18	4.330.273.131,28
DÍVIDA DE PPP (V)	-	-	-	-
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)	165.847.727,96	144.499.305,43	685.740.652,07	656.250.093,94
De Tributos	4.613.238,24	4.376.661,92	4.140.085,60	6.198.089,35
De Contribuições Sociais	160.949.912,12	139.866.757,44	681.377.982,77	649.864.358,75
Previdenciárias	160.602.127,08	139.535.932,56	115.767.183,88	97.500.839,30
PIS/PASEP	-	-	565.296.934,17	552.066.614,89
Demais Contribuições Sociais	347.785,04	330.824,88	313.864,72	296.904,56
Do FGTS	284.577,60	255.886,07	222.583,70	187.645,84
Com Instituição não Financeira	-	-	-	-
DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)	3.017.787.807,59	3.005.801.680,96	3.048.615.940,11	3.674.023.037,34
Internas	2.684.449.898,87	2.681.591.593,43	2.699.131.147,55	3.309.490.495,01
Caixa Econômica Federal - CEF	15.602.447,88	13.443.742,25	14.066.745,51	173.499.113,46
Banco Nacional de Desenvolvimento Econômico e Social - Bndes	485.717.063,84	503.572.132,21	489.276.961,13	953.320.789,27
União	1.948.476.038,43	1.936.479.746,83	1.968.075.009,95	1.960.513.367,74
Fundação Banestes de Seguridade Social - Baneses	234.654.348,72	228.095.972,14	227.712.430,96	222.157.224,54
Externas	333.337.908,72	324.210.087,53	349.484.792,56	364.532.542,33
Banco Interamericano de Desenvolvimento - BID	145.769.163,43	137.543.816,69	151.529.966,58	171.736.286,84
Banco Internacional para a Reconstrução e o Desenvolvimento - BIRD	187.568.745,29	186.666.270,84	197.954.825,98	192.796.255,49
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)	-	-	-	-

<u>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	299.310.887,50	299.310.887,50	299.310.887,50	278.036.042,23
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	-	-	-	-
DEPÓSITOS	182.148.951,61	292.543.112,89	360.123.948,70	350.193.078,42
RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	20.941.815,28	110.107.231,93	66.310.901,31	22.347.244,28
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	-	-	-	-

REGIME PREVIDENCIÁRIO

<u>DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX)	215.782.231,64	215.494.619,15	215.494.619,15	286.746.311,91
Passivo Atuarial	212.020.638,93	212.020.638,93	212.020.638,93	282.493.208,66
Demais Dívidas	3.761.592,71	3.473.980,22	3.473.980,22	4.253.103,25
DEDUÇÕES (X)	552.576.250,87	621.960.850,69	713.509.761,92	829.388.314,97
Disponibilidade de Caixa Bruta	549.780.904,51	621.202.681,40	712.750.028,52	828.850.227,75
Investimentos	-	-	-	-
Demais Haveres Financeiros	2.882.583,51	775.321,34	775.197,34	768.106,57
(-) Restos a Pagar Processados	87.237,15	17.152,05	15.463,94	230.019,35
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	788.845,07	20.014.302,05	21.228.587,58	1.519.459,87
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)	(336.794.019,23)	(406.466.231,54)	(498.015.142,77)	(542.642.003,06)

FONTE: SIAFEM/GECON/GECEM/SEFAZ

NOTAS EXPLICATIVAS:

1 - O relatório foi elaborado considerando os Poderes Executivo, Legislativo, Judiciário e o Ministério Público;

2 - Em virtude do Princípio da Prudência, para cálculo dos "Demais Haveres Financeiros" não está sendo considerado o montante de R\$ 314.213.615,49 registrado na conta contábil 112460000 (Adiantamentos de Precatórios), por se referirem a valores que foram repassados ao Tribunal de Justiça do Estado para pagamentos de precatórios na forma da EC 62/2009. Tais valores ainda não foram informados pelo TJES como efetivamente pagos aos credores e com a devida identificação do processo de precatório, se anterior ou posterior a 05/05/2000, conforme estabelecido pela Lei de Responsabilidade Fiscal e pelo Parecer Técnico GECON/SEFAZ 001/2011.

3 - A Diferença de R\$ 53.856.668,01 entre a coluna "Saldo do Exercício Anterior" na linha "Demais Dívidas" da Dívida Consolidada em relação ao constante no demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida do 3º quadrimestre de 2011, refere-se ao cômputo no presente demonstrativo da conta contábil "222490000 - Outras Obrigações a Pagar" pertinente a obrigações reconhecidas pelo Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo.

4 - A Diferença de R\$ 287.612,49 entre a coluna "Saldo do Exercício Anterior" na linha "Demais Dívidas" da Dívida Consolidada Previdenciária em relação ao constante no demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida do 3º quadrimestre de 2011, refere-se ao cômputo no presente demonstrativo da conta contábil "222490000 - Outras Obrigações a Pagar" pertinente a obrigações do Regime Previdenciário.

5 - Dados sujeitos a alterações devido a ajustes contábeis em decorrência do encerramento do exercício de 2012.

MARCO ANTONIO ROCHA LIMA GUILHERME
Gerente de Controle do Endividamento Público e das Metas Fiscais

FERNANDO HOSTT NETO
Gerente de Contabilidade
Contador CRC MG nº 092661/O-1 T-ES

MAURÍCIO CÉZAR DUQUE
Secretário de Estado da Fazenda

ANGELA MARIA SOARES SILVARES
Secretária de Estado de Controle e Transparência

JOSÉ RENATO CASAGRANDE
Governador do Estado



GOVERNO DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
SECRETARIA DE ESTADO DA FAZENDA
Subsecretaria do Tesouro Estadual
Gerência de Contabilidade

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 2012

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 2012		
		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)	8.803.459,45	8.042.415,02	8.730.387,83	8.517.560,21
Aval ou fiança em operações de crédito	8.803.459,45	8.042.415,02	8.730.387,83	8.517.560,21
Outras garantias nos Termos da LRF	-	-	-	-
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)	8.803.459,45	8.042.415,02	8.730.387,83	8.517.560,21
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	9.772.997.585,34	10.259.232.169,75	10.632.221.294,86	10.915.833.390,24
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,09%	0,08%	0,08%	0,08%
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 2012		
		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 LRF	-	-	-	-
INTERNAS (VI)	-	-	-	-
Aval ou fiança em operações de crédito	-	-	-	-
Outras garantias nos Termos da LRF	-	-	-	-
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V + VI)	-	-	-	-

MEDIDAS CORRETIVAS:

FONTE: SIAFEM/GECON/GECEM/SEFAZ

NOTAS EXPLICATIVAS:

1- As linhas "Outras Garantias nos Termos da LRF" que compõem este demonstrativo, incluem garantias concedidas por meio de Fundos;

2- O valor apresentado na especificação "Aval ou Fiança em Operações de Crédito" (INTERNAS (II)), refere-se garantia prestada pelo Estado do Espírito Santo em Operações de Crédito celebradas pela Companhia Espírito Santense de Saneamento - Cesan junto a Caixa Econômica Federal - CEF e a União;

3 - Na elaboração deste demonstrativo não estão sendo considerados os valores a seguir como Contragarantia Recebida, pois tais valores não se referem a Operações de Crédito e sim a garantias contratuais prestadas por terceiros (credores do Estado do Espírito Santo). São eles: R\$ 43.298.167,93 e 42.307.137,96 (Posição Dezembro/2011 e Dezembro/2012, respectivamente) da Conta contábil 199520201 - Fiança Recebida no País; R\$ 32.925.702,51 e R\$ 42.505.889,85 (Posição Dezembro/2011 e Dezembro/2012, respectivamente) da Conta contábil 199550101 - Seguro Recebido no País; R\$ 127.450,15 (Posição Dezembro/2011 e Dezembro/2012) da Conta contábil 199580201 - Título Público Recebido no País.

4 - Dados sujeitos a alterações devido a ajustes contábeis decorrentes do encerramento do exercício de 2012.

MARCO ANTONIO ROCHA LIMA GUILHERME
Gerente de Controle do Endividamento Público e das Metas Fiscais

FERNANDO HOSTT NETO
Gerente de Contabilidade
Contador CRC MG nº 092661/O-1 T-ES

MAURÍCIO CÉZAR DUQUE
Secretário de Estado da Fazenda

ANGELA MARIA SOARES SILVARES
Secretária de Estado de Controle e Transparência

JOSÉ RENATO CASAGRANDE
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 2012

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

R\$

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)	710.572.781,08	757.322.536,91
Mobiliária	-	-
Interna	-	-
Externa	-	-
Contratual	710.572.781,08	757.322.536,91
Interna	690.769.632,80	728.294.380,88
Abertura de Crédito	690.769.632,80	728.294.380,88
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	19.803.148,28	29.028.156,03
Abertura de Crédito	19.803.148,28	29.028.156,03
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	-	-
NÃO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)	160.000.000,00	160.000.000,00
Parcelamento de Dívidas	-	-
De Tributos	-	-
De Contribuições Sociais	-	-
Previdenciárias	-	-
Demais Contribuições Sociais	-	-
Do FGTS	-	-
Melhoria da Administração de Receitas e da Gestão Fiscal, Financeira e Patrimonial	-	-
Programa de Iluminação Pública - RELUZ	-	-
Amparadas pelo art. 9-N da Resolução nº 2.827/01, do CMN	160.000.000,00	160.000.000,00
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	10.915.833.390,24	-
OPERAÇÕES VEDADAS (III)	-	0,00%
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (IV) = (Ia + III)	757.322.536,91	6,94%
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS 16,00%	1.746.533.342,44	16,00%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	-	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA 7,00%	764.108.337,32	7,00%
TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (V) = (IV + IIa)	917.322.536,91	8,40%

FONTE: SIAFEM/GECON/GECEM/SEFAZ

NOTA EXPLICATIVA:

1- Dados sujeitos a alterações devido a ajustes contábeis decorrentes do encerramento do exercício de 2012.

MARCO ANTONIO ROCHA LIMA GUILHERME
Gerente de Controle do Endividamento Público e das Metas Fiscais

FERNANDO HOSTT NETO
Gerente de Contabilidade
Contador CRC MG nº 092661/O-1 T-ES

ANGELA MARIA SOARES SILVARES
Secretária de Estado de Controle e Transparência

MAURÍCIO CÉZAR DUQUE
Secretário de Estado da Fazenda

JOSÉ RENATO CASAGRANDE
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 2012

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

R\$

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS (b)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (c) = (a – b)
02 - Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	34.414.297,51	26.599.009,96	7.815.287,55
03 - FUNDEB	52.676.421,00	21.936.748,78	30.739.672,22
04 - Ações e Serviços de Saúde	72.076.593,91	67.242.088,78	4.834.505,13
31 - Cota-Parte Estadual do Salário Educação	49.779.023,13	3.913.924,32	45.865.098,81
32 - Cota-Parte Federal do Salário Educação	6.186,23	-	6.186,23
33 - Convênios - União	59.540.343,50	24.745,54	59.515.597,96
34 - Incentivo SUS - União	30.365.587,95	1.018.068,07	29.347.519,88
35 - SUS - Produção	61.272.311,63	16.457.901,63	44.814.410,00
36 - Transferências Constitucionais a Municípios	8.508.972,32	8.508.972,24	0,08
38 - FUNDAP	2.328.241,46	2.328.183,87	57,59
39 - Doações	1.272.094,17	35.704,59	1.236.389,58
41 - Convênios com Órgãos não Federais	149.964,99	-	149.964,99
42 - Operações de Crédito Internas	436.049.086,07	879.003,39	435.170.082,68
43 - Operações de Crédito Externas	9.639.958,85	-	9.639.958,85
46 - Programa Dinheiro Direto na Escola - PDDE	213.374,09	-	213.374,09
47 - Programa Nacional de Alimentação Escolar - PNAE	25.739.251,25	828.400,20	24.910.851,05
48 - Programa Nacional Apoio Transporte Escolar - PNATE	100.332,68	4.236,90	96.095,78
49 - Programa Brasil Alfabetizado	2.041.825,30	-	2.041.825,30
54 - CIDE	405.773,92	-	405.773,92
55 - Transferências ao FUNSEFAZ	143.291,36	143.291,36	-
56 - Transferências ao FUNDAGUA	2.906.675,87	-	2.906.675,87
57 - Incentivo SUAS - União	2.711.867,27	440.638,00	2.271.229,27
59 - Transferências Financeiras a Fundos	116.762.362,30	5.158.960,99	111.603.401,31
61 - FUNCOP	98.884,42	-	98.884,42
63 - Recursos Lei Pelé	1.313.718,84	66.745,79	1.246.973,05
72 - Convênios com Órgãos Federais	44.670.816,66	422.777,15	44.248.039,51
73 - Convênios com Órgãos não Federais	363.119,03	516,14	362.602,89
74 - Transferências de Instituições Privadas	16.120.211,43	-	16.120.211,43
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	1.031.670.587,14	156.009.917,70	875.660.669,44
01 - Recursos Ordinários	1.434.333.121,93	197.129.778,74	1.237.203.343,19
12 - Superávit Financeiro – dec. 2829-r de 17/08/11	20.598.550,44	7.225.544,40	13.373.006,04
71 - Arrecadado pelo Órgão	1.071.021.779,85	18.095.750,36	1.052.926.029,49
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	2.525.953.452,22	222.451.073,50	2.303.502.378,72
TOTAL (III) = (I + II)	3.557.624.039,36	378.460.991,20	3.179.163.048,16
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES¹	828.850.227,75	1.749.479,22	827.100.748,53

FONTE: SIAFEM/GECON/SEFAZ

¹A disponibilidade de caixa do RPPS está comprometida com o Passivo Atuarial.

NOTAS EXPLICATIVAS

1- Na coluna "OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS (b)", estão sendo considerados os seguintes valores:

Especificações	Valor
Restos a Pagar Processados do Exercício e de Exercícios Anteriores, inclusive consignações.	213.269.889,87
Restos a Pagar Não Processados de Exercícios Anteriores	16.886.279,39
Outras Obrigações Financeiras	148.304.821,94
Total	378.460.991,20

REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES	1.749.479,22
Restos a Pagar Processados do Exercício e de Exercícios Anteriores, inclusive consignações.	1.570.201,02
Restos a Pagar Não Processados de Exercícios Anteriores	-
Outras Obrigações Financeiras	179.278,20

2- Em obediência ao princípio contábil da Prudência, na coluna "OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS (b)", está sendo considerado o montante de R\$ 111.116.137,73 registrado na conta contábil "211420000 - Depósitos Judiciais".

FERNANDO HOSTT NETO
Gerente de Contabilidade/SEFAZ
Contador CRC MG nº 092661/O-1 T-ES

MAURÍCIO CÉZAR DUQUE
Secretário de Estado da Fazenda

ANGELA MARIA SOARES SILVARES
Secretária de Estado de Controle e Transparência

JOSÉ RENATO CASAGRANDE
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 2012

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

R\$

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	RESTOS A PAGAR				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)
	Liquidados e Não Pagos		Empenhados e Não Liquidados			
	De Exercícios Anteriores	Do Exercício	De Exercícios Anteriores	Do Exercício		
02 - Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	2.080.274,88	24.518.735,08	-	-	7.815.287,55	-
03 - FUNDEB	3.178.748,51	18.758.000,27	-	-	30.739.672,22	-
04 - Ações e Serviços de Saúde	4.106.262,47	63.135.604,02	222,29	-	4.834.505,13	-
31 - Cota-Parte Estadual do Salário Educação	255.356,82	3.652.367,34	6.200,16	3.379.703,62	45.865.098,81	-
32 - Cota-Parte Federal do Salário Educação	-	-	-	-	6.186,23	-
33 - Convênios - União	9.546,77	57,22	15.141,55	15.328.158,79	59.515.597,96	-
34 - Incentivo SUS - União	12.808,70	1.005.259,37	-	2.729.481,14	29.347.519,88	-
35 - SUS - Produção	1.677.337,86	14.624.874,55	155.689,22	23.980.640,55	44.814.410,00	-
36 - Transferências Constitucionais a Municípios	-	-	-	-	0,08	-
38 - FUNDAP	620.948,92	1.707.234,95	-	-	57,59	-
39 - Doações	-	35.704,59	-	218,04	1.236.389,58	-
41 - Convênios com Órgãos não Federais	-	-	-	-	149.964,99	-
42 - Operações de Crédito Internas	21.020,00	797.959,71	60.023,68	16.352.738,94	435.170.082,68	-
43 - Operações de Crédito Externas	-	-	-	6.123.992,73	9.639.958,85	-
46 - Programa Dinheiro Direto na Escola - PDDE	-	-	-	-	213.374,09	-
47 - Programa Nacional de Alimentação Escolar - PNAE	698,84	827.701,36	-	1.943.781,62	24.910.851,05	-
48 - Programa Nacional Apoio Transporte Escolar - PNATE	-	4.236,90	-	-	96.095,78	-
49 - Programa Brasil Alfabetizado	-	-	-	-	2.041.825,30	-
54 - CIDE	-	-	-	360.363,65	405.773,92	-
55 - Transferências ao FUNSEFAZ	-	-	143.291,36	-	-	-
56 - Transferências ao FUNDÁGUA	-	-	-	-	2.906.675,87	-
57 - Incentivo SUAS - União	-	440.638,00	-	532,33	2.271.229,27	-
59 - Transferências Financeiras a Fundos	259.170,43	4.101.762,15	796.431,57	13.443.975,46	111.603.401,31	-
61 - FUNCOP	-	-	-	-	98.884,42	-
63 - Recursos Lei Pelé	-	66.745,79	-	818.655,51	1.246.973,05	-
72 - Convênios com Órgãos Federais	47.487,82	356.439,33	18.850,00	4.480.575,96	44.248.039,51	-
73 - Convênios com Órgãos não Federais	31,52	484,62	-	30.583,36	362.602,89	-
74 - Transferências de Instituições Privadas	-	-	-	281.436,00	16.120.211,43	-
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	12.269.693,54	134.033.805,25	1.195.849,83	89.254.837,70	875.660.669,44	-
01 - Recursos Ordinários	7.908.500,85	47.000.436,40	15.577.350,78	296.103.919,43	1.237.203.343,19	-
12 - Superávit Financeiro – dec. 2829-r de 17/08/11	-	7.225.544,40	-	4.567.235,34	13.373.006,04	-
71 - Arrecadado pelo Órgão	116.472,76	4.715.436,67	113.078,78	47.565.741,08	1.052.926.029,49	-
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	8.024.973,61	58.941.417,47	15.690.429,56	348.236.895,85	2.303.502.378,72	-
TOTAL (III) = (I + II)	20.294.667,15	192.975.222,72	16.886.279,39	437.491.733,55	3.179.163.048,16	-
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES ¹	19.890,50	1.550.310,52	-	4.527.144,07	827.100.748,53	-

FONTE: SIAFEM/GECON/GEFIN/SEFAZ

¹A disponibilidade de caixa do RPPS está comprometida com o Passivo Atuarial.

NOTAS EXPLICATIVAS:

1- Nos valores apresentados de Restos a Pagar estão incluídas as consignações;

2- Em obediência ao princípio contábil da Prudência, na coluna "OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS (b)", está sendo considerado o montante de R\$ 111.116.137,73 registrado na conta contábil "211420000 - Depósitos Judiciais".

FERNANDO HOSTT NETO
Gerente de Contabilidade/SEFAZ
Contador CRC MG nº 092661/O-1 T-ES

MAURÍCIO CÉZAR DUQUE
Secretário de Estado da Fazenda

ANGELA MARIA SOARES SILVARES
Secretária de Estado de Controle e Transparência

JOSÉ RENATO CASAGRANDE
Governador do Estado



ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2012

LRF, art. 48 - Anexo VII

R\$

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	3.965.159.779,15	36,32%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 49%	5.348.758.361,22	49,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 46,55%	5.081.320.443,16	46,55%
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	1.633.944.550,60	14,97%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	21.831.666.780,48	200,00%
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	8.517.560,21	0,08%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	2.401.483.345,85	22,00%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	757.322.536,91	6,94%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	-	0,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	1.746.533.342,44	16,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	764.108.337,32	7,00%
RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
Valor Total	437.491.733,55	3.179.163.048,16

FONTE: SIAFEM/GECON/SEFAZ

FERNANDO HOSTT NETO
Gerente de Contabilidade
Contador CRC MG nº 092661/O-1 T-ES

MAURÍCIO CÉZAR DUQUE
Secretário de Estado da Fazenda

ANGELA MARIA SOARES SILVARES
Secretária de Estado de Controle e Transparência

JOSÉ RENATO CASAGRANDE
Governador do Estado