



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

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
SETEMBRO DE 2012 A AGOSTO DE 2013

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 NÃO PROCESSADOS
	(a)	(b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	6.272.960.846,26	942.546,29
Pessoal Ativo	4.272.745.074,00	776.877,11
Pessoal Inativo e Pensionistas	1.798.157.443,27	-
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	202.058.328,99	165.669,18
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	1.972.027.437,55	-
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	6.835.879,63	-
Decorrentes de Decisão Judicial	221.970.483,61	-
Despesas de Exercícios Anteriores	6.690.252,48	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	1.736.530.821,83	-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	4.300.933.408,71	942.546,29
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III + III b)		4.301.875.955,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)	10.582.652.553,00
% do DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100	40,65%
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 49%	5.185.499.750,97
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 46,55%	4.926.224.763,42
LIMITE DE ALERTA (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - 44,10%	4.666.949.775,87

FONTE: SIAFEM/GECON/GEFIN/SEFAZ

Notas Explicativas:

- O relatório foi elaborado não considerando o montante de R\$ 219.411,86 registrado no Passivo Financeiro, na conta contábil "Receitas a Classificar" (214110000);
- 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	2.659.248,97
331901702	INDENIZACOES DE AJUDA DE CUSTO	370.466,52
331901776	AUXILIO MORADIA	2.785.557,26
	TOTAL	5.815.272,75

- 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

- No último quadrimestre de 2012 foi apresentado o montante de R\$ 8.159.432,98, referente à coluna INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS. Até o segundo quadrimestre de 2013 foi cancelado R\$ 7.216.886,69 deste montante, conforme abaixo detalhado:

Conta Contábil	Descrição da Conta	Valor Cancelado
3319001	APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA	318.795,59
3319003	PENSÕES	872,00
3319004	CONTRATAÇÃO P/ TEMPO DETERMINADO	218,01
3319009	SALARIO FAMILIA	4.592,10
3319011	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.800.554,43
3319012	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL MILITAR	1.830.441,58
3319013	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	237.171,79
3319016	OUTRAS OBRIGAÇÕES VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	67.738,59
3319017	OUTRAS OBRIGAÇÕES VARIÁVEIS - PESSOAL MILITAR	313.734,78
3319092	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	225,49
3319094	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	55.263,51
3319096	RESSARCIMENTO DE DESPESAS DE PESSOAL REQ.	354.297,57
3319113	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRAORÇAMENTÁRIAS	2.125.742,29
3339005	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	436,36
3339034	OUTRAS DESP. DECOR. CONTRAT. TERCEIRIZAÇÃO	106.802,60
	TOTAL	7.216.886,69

BRUNO PIRES DIAS
Gerente de Contabilidade/SEFAZ
Contador CRC ES nº 15.974/O-0

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
RELATORIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO DE 2013

RGF - ANEXO II (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")					R\$
<u>DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2013			
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre	
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	5.095.951.051,09	5.224.278.230,44	5.395.746.788,87	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-
Dívida Contratual	4.330.273.131,28	4.458.600.310,63	4.651.031.899,09	-	-
Interna	3.965.740.588,95	4.098.299.913,22	4.188.685.013,54	-	-
Externa	364.532.542,33	360.300.397,41	462.346.885,55	-	-
Prestatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	712.192.783,36	712.192.783,36	712.192.783,36	-	-
Outras Dívidas	53.485.136,45	53.485.136,45	32.522.106,42	-	-
DEDUÇÕES (II)	3.592.967.145,57	3.931.960.623,06	4.076.529.867,38	-	-
Disponibilidade de Caixa Bruta	3.179.072.268,53	3.257.342.324,45	3.351.904.390,78	-	-
Demais Haveres Financeiros	613.809.866,52	722.821.321,95	758.118.941,91	-	-
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Prestatórios)	199.914.989,48	48.203.023,34	33.493.465,31	-	-
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	1.502.983.905,52	1.292.317.607,38	1.319.216.921,49	-	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	10.915.833.390,24	10.759.336.860,36	10.582.652.553,00	-	0,00
% da DC sobre a RCL (IV/RCL)	46,68%	48,56%	50,99%	-	0,00%
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	13,77%	12,01%	12,47%	-	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO Nº 40/01 DO SENADO FEDERAL - 200%	21.831.666.780,48	21.518.673.720,72	21.165.305.106,00	-	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 180%	19.648.500.102,43	19.366.806.348,65	19.048.774.595,40	-	0,00

<u>DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2013			
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre	
DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII)	4.330.273.131,28	4.458.600.310,63	4.651.031.899,09	-	-
DÍVIDA DE PPP (V)	-	-	-	-	-
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)	656.250.093,94	614.144.825,51	451.951.840,00	-	-
De Tributos	6.198.089,35	6.523.947,01	6.215.702,66	-	-
De Contribuições Sociais	649.864.358,75	607.440.516,28	445.736.137,34	-	-
Previdenciárias	97.500.839,30	68.324.276,30	42.938.073,18	-	-
PIS/PASEP	552.066.614,89	538.836.295,58	402.521.515,16	-	-
Demais Contribuições Sociais	296.904,56	279.944,40	276.549,00	-	-
Do FGTS	187.645,84	180.362,22	-	-	-
Com Instituição não Financeira	-	-	-	-	-
DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)	3.674.023.037,34	3.844.455.485,12	4.199.080.059,09	-	-
Internas	3.309.490.495,01	3.484.155.087,71	3.736.733.173,54	-	-
Caixa a Econômica Federal - CEF	173.499.113,46	341.101.336,74	340.430.894,24	-	-
Banco Nacional de Desenvolvimento Econômico e Social - BNDES	953.320.789,27	971.113.871,09	1.236.864.076,81	-	-
União	1.960.513.367,74	1.957.219.844,60	1.953.300.667,37	-	-
Fundação Banestes de Seguridade Social - BANESES	222.157.224,54	214.720.035,28	206.137.535,12	-	-
Externas	364.532.542,33	360.300.397,41	462.346.885,55	-	-
Banco Interamericano de Desenvolvimento - BID	171.736.286,84	174.095.557,57	245.210.584,48	-	-
Banco Internacional para a Reconstrução e o Desenvolvimento - BIRD	192.796.255,49	186.204.839,84	217.136.301,07	-	-
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)	-	-	-	-	-

<u>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2013			
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre	
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	278.036.042,23	278.036.042,23	278.036.042,23	-	-
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	-	-	-	-	-
DEPÓSITOS	350.193.078,42	426.965.072,84	443.386.271,20	-	-
RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	22.347.244,28	182.804.740,86	38.032.544,55	-	-
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	-	-	-	-	-

<u>DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2013			
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre	
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX)	286.746.311,91	361.318.342,91	358.335.821,12	-	-
Passivo Atuarial	282.493.208,66	282.493.208,66	282.493.208,66	-	-
Demais Dívidas	4.253.103,25	78.825.134,25	75.842.612,46	-	-
DEDUÇÕES (X) ¹	829.874.354,64	871.100.694,58	925.986.427,39	-	-
Disponibilidade de Caixa Bruta	828.850.227,75	870.359.866,76	924.743.579,49	-	-
Investimentos	-	-	-	-	-
Demais Haveres Financeiros	1.254.146,24	768.106,57	1.270.126,65	-	-
(-) Restos a Pagar Processados	230.019,35	27.278,75	27.278,75	-	-
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	1.519.459,87	37.391.927,92	51.666.363,22	-	-
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)	(543.128.042,73)	(509.782.351,67)	(567.650.606,27)	-	-

FONTE: SIAFEM/GECON/GECEM/SEFAZ

NOTAS EXPLICATIVAS:

- O relatório foi elaborado considerando os Poderes Executivo, Legislativo, Judiciário e o Ministério Público;
- O relatório foi elaborado não considerando o montante de R\$ 219.411,86 registrado no Passivo Financeiro, na conta contábil "Receitas a Classificar" (214110000);
- Em virtude do Princípio da Prudência, para o cálculo dos "Demais Haveres Financeiros" não está sendo considerado o montante de R\$ 458.396.740,52, registrado na conta contábil 112460000 (Adiantamentos de Prestatórios), por se referir a valores repassados ao Tribunal de Justiça do Estado para pagamentos 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.
- A diferença de R\$ 15.043,49 entre a linha "Disponibilidade de Caixa" nas colunas "Saldo do Exercício Anterior" e "Até o 1º Quadrimestre" da Dívida Consolidada em relação aos constantes nos demonstrativos da Dívida Consolidada Líquida do 3º Quadrimestre de 2012 e do 1º quadrimestre de 2013, refere-se ao cômputo no presente demonstrativo da conta contábil "111800000 - Disponível Empresas Públicas".
- A diferença de R\$ 130.945.601,59 entre a linha "Demais Haveres Financeiros" na coluna "Saldo do Exercício Anterior" da Dívida Consolidada em relação ao constante no demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida do 3º Quadrimestre de 2012, refere-se ao cômputo no presente demonstrativo das contas contábeis "112140300 e 122180000 - Parcelamentos de Débitos Fiscais (curto e longo prazo)".
- A diferença de R\$ 277.100.227,47 entre a linha "Demais Haveres Financeiros" na coluna "Até o 1º Quadrimestre" da Dívida Consolidada em relação ao constante no demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida do 1º Quadrimestre de 2013, refere-se ao cômputo no presente demonstrativo das contas contábeis "112140300 e 122180000 - Parcelamentos de Débitos Fiscais (curto e longo prazo)".
- A diferença de R\$ 486.039,67 entre a linha "Demais Haveres Financeiros" na coluna "Saldo do Exercício Anterior" da Dívida Consolidada Previdenciária em relação ao constante no demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida do 3º Quadrimestre de 2012, refere-se ao cômputo no presente demonstrativo da conta contábil "112140200 - Créditos de Contribuições a Receber".

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

BRUNO PIRES DIAS
Gerente de Contabilidade
Contador CRC ES nº 015974/O-0

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
RELATORIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO DE 2013

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

GARANTIAS CONCEDIDAS		Saldo do Exercício Anterior	1º Quadrimestre	2º Quadrimestre	3º Quadrimestre
EXTERNAS (I)		0,00	0,00	0,00	
Aval ou fiança em operações de crédito		0,00	0,00	0,00	
Outras garantias nos Termos da LRF		0,00	0,00	0,00	
INTERNAS (II)		8.517.560,21	8.151.098,94	9.621.162,78	
Aval ou fiança em operações de crédito		8.517.560,21	8.151.098,94	9.621.162,78	
Outras garantias nos Termos da LRF		0,00	0,00	0,00	
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)		8.517.560,21	8.151.098,94	9.621.162,78	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)		10.915.833.390,24	10.759.336.860,36	10.582.652.553,00	
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL		0,08%	0,08%	0,09%	
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22%		2.401.483.345,85	2.367.054.109,28	2.328.183.561,66	
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 19,8%		2.161.335.011,27	2.130.348.698,35	2.095.365.205,49	
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS		Saldo do Exercício Anterior	1º Quadrimestre	2º Quadrimestre	3º Quadrimestre
EXTERNAS (V)		0,00	0,00	0,00	
Aval ou fiança em operações de crédito		0,00	0,00	0,00	
Outras garantias nos Termos da LRF		0,00	0,00	0,00	
INTERNAS (VI)		0,00	0,00	0,00	
Aval ou fiança em operações de crédito		0,00	0,00	0,00	
Outras garantias nos Termos da LRF		0,00	0,00	0,00	
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V + VI)		0,00	0,00	0,00	
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 relatório foi elaborado não considerando o montante de R\$ 219.411,86 registrado no Passivo Financeiro, na conta contábil "Receitas a Classificar" (214110000);
- 3- O valor apresentado na especificação "Aval ou Fiança em Operações de Crédito" (INTERNAS (II)), refere-se à garantia prestada pelo Estado do Espírito Santo em Operações de Crédito celebradas pela Companhia Espírito Santense de Saneamento - Cesan junto à Caixa Econômica Federal - CEF e à União;
- 4 - 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:

Conta Contábil	Posição-dezembro de 2012	Posição-agosto de 2013
199520201 - Fiança Recebida no País	42.307.137,96	41.743.467,69
199550101 - Seguro Recebido no País	42.505.889,85	46.536.392,85
199580201 - Título Público Recebido no País	127.450,15	127.450,15

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

BRUNO PIRES DIAS
Gerente de Contabilidade
Contador CRC ES nº 015974/O-0

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 AGOSTO DE 2013

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)	318.658.071,91	361.847.345,24
Mobiliária	-	-
Interna	-	-
Externa	-	-
Contratual	318.658.071,91	361.847.345,24
Interna	279.464.680,04	310.895.544,69
Abertura de Crédito	279.464.680,04	310.895.544,69
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	39.193.391,87	50.951.800,55
Abertura de Crédito	39.193.391,87	50.951.800,55
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)	3.906.800,94	171.202.000,94
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	3.906.800,94	3.906.800,94
Programa de Iluminação Pública - RELUZ	-	-
Outras Operações de Crédito não Sujeitas ao Limite	-	167.295.200,00
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	10.582.652.553,00	-
OPERAÇÕES VEDADAS (III)	-	0,00%
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (IV) = (Ia + III)	361.847.345,24	3,42%
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS 16,00%	1.693.224.408,48	16,00%
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 14,40%	1.523.901.967,63	14,40%
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%	740.785.678,71	7,00%
TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (V) = (IV + IIa)	533.049.346,18	5,04%

FONTE: SIAFEM/GECON/GECEM/SEFAZ

NOTA EXPLICATIVA:

1- O relatório foi elaborado não considerando o montante de R\$ 219.411,86 registrado no Passivo Financeiro, na conta contábil "Receitas a Classificar" (214110000);

2 - O valor de R\$ 3.906.800,94 demonstrado no campo "Não sujeitas ao limite para fins de contratação/ Melhoria da Administração de Receitas e da Gestão Fiscal, Financeira e Patrimonial" refere-se ao ingresso financeiro oriundo do PROFAZ conforme 2013NL23217 e 2013NL27136 da UG 800102.

3 - O valor de R\$ 167.295.200,00 demonstrado na coluna "Até o Quadrimestre de Referência" na linha "Outras Operações de Crédito não sujeitas ao limite" refere-se ao ingresso financeiro do FINISA (operação contratada nos termos do art. 9-N da Resolução/CNM nº 2.827/2001) conforme 2013NL13144 da UG 800102.

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

BRUNO PIRES DIAS
Gerente de Contabilidade
Contador CRC ES nº 015974/O-0

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



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 SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO DE 2013

LRF, art. 48 - Anexo VII

R\$

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	4.301.875.955,00	40,65%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 49%	5.185.499.750,97	49,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 46,55%	4.926.224.763,42	46,55%
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	1.319.216.921,49	12,47%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	21.165.305.106,00	200,00%
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	9.621.162,78	0,09%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	2.328.183.561,66	22,00%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	361.847.345,24	3,42%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	-	0,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	1.693.224.408,48	16,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	740.785.678,71	7,00%

FONTE: SIAFEM/GECON/GECEM/SEFAZ

BRUNO PIRES DIAS
Gerente de Contabilidade
Contador CRC ES nº 015974/O-0

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

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