

Resumo do Estado do Espírito Santo  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A JUNHO DE 2023

RREO - ANEXO I (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e § 1º)

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS				Em Reais
			No Bimestre		Até o Bimestre		
			(a)	(b)	(b/a)	(c)	
<b>RECEITAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)</b>	<b>22.165.767.092,00</b>	<b>22.201.006.582,12</b>	<b>3.959.986.326,93</b>	<b>17.84</b>	<b>11.417.206.754,48</b>	<b>51,43</b>	<b>10.783.799.827,64</b>
RECEITAS CORRENTES	20.874.005.497,00	20.907.504.987,12	3.817.809.514,65	18,26	11.068.308.220,85	52,94	9.839.196.766,27
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	12.466.599.265,00	12.466.599.265,00	2.142.213.984,36	17,18	6.434.243.987,82	51,61	6.032.356.277,18
Impostos	11.511.031.311,00	11.511.031.311,00	1.982.999.153,84	17,23	5.947.896.594,92	51,67	5.563.134.716,08
Taxas	955.567.954,00	955.567.954,00	159.254.830,52	16,67	486.347.392,90	50,90	469.220.561,10
Contribuições de Melhoria	-	-	-	-	-	0,00	-
CONTRIBUIÇÕES	577.180.326,00	577.180.326,00	106.909.192,26	18,52	276.683.016,38	47,94	300.497.309,62
Contribuições Sociais	577.180.326,00	577.180.326,00	106.909.192,26	18,52	276.683.016,38	47,94	300.497.309,62
Contribuições Econômicas	-	-	-	-	-	0,00	-
Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação Profissional	-	-	-	-	-	0,00	-
Contribuições para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	-	-	-	-	-	0,00	-
RECEITA PATRIMONIAL	1.402.064.515,00	1.402.064.515,00	356.754.535,79	25,44	794.026.730,68	56,63	608.037.784,32
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	3.323.262,00	3.323.262,00	2.354.760,99	70,86	6.927.121,30	208,44	(3.603.859,30)
Valores Mobiliários	1.398.241.253,00	1.398.241.253,00	352.452.215,61	25,21	784.928.481,68	56,14	613.312.771,32
Delegação de Serviços Públicos mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença	-	-	-	-	-	0,00	-
Exploração de Recursos Naturais	500.000,00	500.000,00	1.947.559,19	389,51	2.171.127,70	434,23	(1.671.127,70)
Exploração do Patrimônio Intangível	-	-	-	-	-	0,00	-
Cessão de Direitos	-	-	-	-	-	0,00	-
Demais Receitas Patrimoniais	-	-	-	-	-	0,00	-
RECEITA AGROPECUÁRIA	150.000,00	150.000,00	-	-	-	0,00	150.000,00
RECEITA INDUSTRIAL	7.118.311,00	7.118.311,00	1.119.387,86	15,73	3.375.763,77	47,42	3.742.547,23
RECEITA DE SERVIÇOS	61.663.631,00	61.663.631,00	11.561.395,06	18,75	31.848.062,77	51,65	29.815.568,23
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	50.133.784,00	50.133.784,00	9.409.760,91	18,77	26.769.765,28	53,40	23.364.018,72
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	-	-	-	-	-	0,00	-
Serviços e Atividades Referentes à Saúde	-	-	-	-	-	0,00	-
Serviços e Atividades Financeiras	11.529.847,00	11.529.847,00	-	-	-	0,00	-
Outros Serviços	6.076.277.888,00	6.102.564.017,07	2.151.634,15	35,46	5.078.297,49	84,04	6.451.549,51
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	4.440.591.572,00	4.466.777.697,07	1.131.639.177,13	25,54	3.150.949.532,58	70,86	2.951.614.480,49
Transferências da União e de suas Entidades	-	-	815.710.351,79	18,26	2.310.467.688,05	51,73	2.156.310.009,02
Transferências dos Estados, do Distrito Federal e de suas Entidades	5.763.413,00	5.763.413,00	6.018.282,31	104,42	10.412.078,32	180,66	(4.648.665,32)
Transferências de Municípios e de suas Entidades	15.633.810,00	15.633.810,00	697.546,05	4,46	3.701.577,85	23,68	11.932.232,15
Transferências de Instituições Privadas	1.614.389.093,00	1.614.389.093,00	309.212.996,98	19,15	826.368.188,36	51,19	788.020.904,64
Transferências de Outras Instituições Públicas	-	-	-	-	-	0,00	-
Transferências do Exterior	-	-	-	-	-	0,00	-
Outras Transferências	-	-	-	-	-	0,00	-
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	282.851.561,00	290.164.926,05	67.611.842,19	23,30	377.181.126,85	129,99	(87.016.200,80)
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	107.536.396,00	107.536.396,00	27.238.712,37	25,33	74.592.806,13	69,37	32.943.589,87
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	8.569.187,00	15.882.552,05	7.268.754,78	84,77	119.843.693,45	754,56	(103.961.141,40)
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	67,00	67,00	-	-	-	0,00	67,00
Multas e Juros de Mora das Receitas de Capital	-	-	-	-	-	0,00	-
Demais Receitas Correntes	166.745.911,00	166.745.911,00	33.104.375,04	19,85	182.744.627,27	109,59	(15.998.716,27)
RECEITAS DE CAPITAL	1.291.761.595,00	1.293.501.595,00	142.176.812,28	10,99	348.898.533,63	26,97	944.603.617,37
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	806.174.876,00	806.174.876,00	48.360.531,60	6,00	168.716.605,03	20,93	637.458.270,97
Operações de Crédito - Mercado Interno	238.691.422,00	216.590.250,27	-	-	-	0,00	205.182.201,25
Operações de Crédito - Mercado Externo	567.483.454,00	589.584.625,73	48.360.531,60	8,38	157.308.556,01	26,68	432.276.069,72
ALIENAÇÃO DE BENS	5.200.000,00	5.200.000,00	2.021.591,51	38,88	8.634.194,29	166,04	(3.434.194,29)
Alienação de Bens Móveis	5.200.000,00	5.200.000,00	-	-	-	0,00	5.200.000,00
Alienação de Bens Imóveis	-	-	1.947.091,51	#DIV/0!	4.766.774,29	#DIV/0!	(4.766.774,29)
Alienação de Bens Intangíveis	-	-	-	-	-	0,00	-
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	-	-	-	-	-	0,00	-
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	246.975.696,00	248.715.696,00	80.311.004,88	32,29	94.285.357,62	37,91	154.430.338,38
Transferências da União e de suas Entidades	224.715.696,00	226.455.696,00	80.311.004,88	35,46	94.285.357,62	41,64	132.170.338,38
Transferências dos Estados, do Distrito Federal e de suas Entidades	17.250.000,00	17.250.000,00	-	-	-	0,00	17.250.000,00
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	5.000.000,00	5.000.000,00	-	-	-	0,00	5.000.000,00
Transferências de Instituições Privadas	-	-	-	-	-	0,00	-
Transferências de Outras Instituições Públicas	-	-	-	-	-	0,00	-
Transferências do Exterior	-	-	-	-	-	0,00	-
Demais Transferências de Capital	10.000,00	10.000,00	-	-	-	0,00	10.000,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	233.411.023,00	233.411.023,00	11.483.684,29	4,92	77.262.376,69	33,10	156.148.646,31
Integralização do Capital Social	-	-	-	-	-	0,00	-
Remuneração das Disponibilidades do Tesouro	-	-	-	-	-	0,00	-
Resgate de Títulos do Tesouro	-	-	-	-	-	0,00	-
Demais Receitas de Capital	233.411.023,00	233.411.023,00	11.483.684,29	4,92	77.262.376,69	33,10	156.148.646,31
<b>RECEITAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)</b>	<b>341.541.026,00</b>	<b>341.541.026,00</b>	<b>58.987.537,36</b>	<b>17,27</b>	<b>165.548.325,16</b>	<b>48,47</b>	<b>175.992.700,84</b>
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)</b>	<b>22.507.308.118,00</b>	<b>22.542.547.608,12</b>	<b>4.018.973.864,29</b>	<b>17,83</b>	<b>11.582.755.079,64</b>	<b>51,38</b>	<b>10.959.792.528,48</b>
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)	-	-	-	-	-	0,00	-
Operações de Crédito - Mercado Interno	-	-	-	-	-	0,00	-
Mobiliária	-	-	-	-	-	0,00	-
Contratual	-	-	-	-	-	0,00	-
Operações de Crédito - Mercado Externo	-	-	-	-	-	0,00	-
Mobiliária	-	-	-	-	-	0,00	-
Contratual	-	-	-	-	-	0,00	-
<b>TOTAL DAS RECEITAS (V) = (III + IV)</b>	<b>22.507.308.118,00</b>	<b>22.542.547.608,12</b>	<b>4.018.973.864,29</b>	<b>17,83</b>	<b>11.582.755.079,64</b>	<b>51,38</b>	<b>10.959.792.528,48</b>
<b>DEPÓSITO (VI)</b>	-	-	-	-	-	0,00	-
<b>TOTAL COM DEPÓSITO (VII) = (V + VI)</b>	<b>22.507.308.118,00</b>	<b>22.542.547.608,12</b>	<b>4.018.973.864,29</b>	<b>17,83</b>	<b>11.582.755.079,64</b>	<b>51,38</b>	<b>10.959.792.528,48</b>
<b>SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>	-	-	-	-	-	0,00	-
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	-	2.944.938.535,80	-	-	-	0,00	2.944.938.535,80
Superávit Financeiro Utilizado para Créditos Adicionais	-	-	-	-	-	0,00	-

DESPESAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		SALDO (g) = (e-f)	DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE (i) = (e-h)
			Até o Bimestre			Até o Bimestre		
			No Bimestre (f)	Até o Bimestre (g)		No Bimestre (h)	Até o Bimestre (i)	
<b>DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (VIII)</b>	<b>20.723.033.417,00</b>	<b>23.662.145.805,89</b>	<b>2.615.878.032,88</b>	<b>17.720.840.818,76</b>	<b>5.961.304.987,13</b>	<b>3.758.200.812,55</b>	<b>13.948.910.161,10</b>	<b>9.591.065.141,40</b>
DESPESAS CORRENTES	16.147.615.953,00	17.291.808.877,54	1.570.561.738,06	14.354.364.068,77	3.007.100.480,88	1.538.450.403,63	9.133.358.473,91	8.056.107.482,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	9.336.970.350,00	9.557.608.215,11	365.610.037,28	8.727.010.391,34	830.597.923,77	1.692.761.800,22	4.889.233.303,59	4.648.375.011,52
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	372.190.168,00	433.677.320,00	76.019.737,48	194.275.369,65	239.401.950,35	76.019.737,48	194.275.369,65	194.275.369,65
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	6.438.455.435,00	7.300.523.242,43	1.128.931.963,30	5.433.078.307,78	1.867.444.934,65	1.237.318.943,18	3.074.941.730,39	4.225.581.512,04
Transferências a Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Correntes	6.438.455.435,00	7.300.523.242,43	1.128.931.963,30	5.433.078.307,78	1.867.444.934,65	1.237.318.943,18	3.074.941.730,39	4.225.581.512,04
DESPESAS DE CAPITAL	4.112.985.096,00	6.142.813.902,71	1.045.316.294,79	3.366.476.749,99	2.726.337.152,72	751.100.331,67	1.574.785.241,16	4.568.028.661,55
INVESTIMENTOS	2.744.470.477,00	4.656.383.117,17	822.485.079,20	2.231.274.735,27	2.325.109.245,43	471.055.571,43	3.774.930.711,02	648.610.316,51
INVERSES FINANCEIRAS	976.468.655,00	1.069.709.108,54	147.691.046,00	845.076.451,35	224.632.657,18	204.906.590,65	566.502.701,42	566.502.701,42
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	492.043.964,00	416.720.812,00	75.140.169,59	190.125.562,89	226.595.249,11	75.140.169,59	190.125.562,89	226.595.249,11
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	462.434.368,00	247.523.025,64	-	247.523.025,64	-	-	-	247.523.025,64
<b>DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (IX)</b>	<b>561.933.600,00</b>	<b>567.599.237,03</b>	<b>1.734.977,26</b>	<b>359.705.723,48</b>	<b>207.893.515,55</b>	<b>60.827.505,64</b>	<b>174.156.394,22</b>	<b>143.342.842,81</b>
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (X) = (VIII + IX)</b>	<b>21.284.967.017,00</b>	<b>24.229.745.045,92</b>	<b>2.617.613.010,11</b>	<b>18.080.546.542,24</b>	<b>6.169.198.502,68</b>	<b>3.819.028.318,19</b>	<b>13.942.353.003,91</b>	<b>9.747.220.554,46</b>
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XI)	95.291.101,00	110.691.101,00	9.897.673,00	30.986.091,46	79.705.009,54	9.897.673,00	30.986.091,46	79.705.009,54
Amortização da Dívida Interna	95.291.101,00	110.691.101,00	9.897.673,00	30.986.091,46	79.705.009,54	9.897.673,00	30.986.091,46	79.705.009,54
Mobiliária	-	-	-	-	-	-	-	-
Dívida Contratual	95.291.101,00	110.691.101,00	9.897.673,00	30.986.091,46	79.705.009,54	9.897.673,00	30.986.091,46	79.705.009,54
Amortização da Dívida Externa	-	-						

OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.237.318.943,18	6.419.835,89	1.243.738.779,07	3.074.941.730,39	19.868.376,31	3.094.810.106,70	3.019.335.757,38	3.019.335.757,38
DESPESAS DE CAPITAL	751.100.331,07		751.100.331,07	1.574.785.241,16		1.574.789.211,16	1.534.997.659,40	1.534.997.659,40
RESERVA DE CONTINGÊNCIA								
DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIA (IX)	60.827.505,64		60.827.505,64	174.156.394,21		174.156.394,22	156.155.413,06	156.155.413,06
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX)	3.819.028.318,15		3.819.028.318,15	9.907.392.039,01		9.907.392.039,03	9.747.220.554,46	9.747.220.554,46
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XII)	9.897.673,00		9.897.673,00	30.986.091,46		30.986.091,46	30.986.091,46	30.986.091,46
TOTAL DAS DESPESAS (XIII) = (XI + XII)	3.828.925.991,15	10.845.442,59	3.839.771.433,74	9.938.378.130,47	32.702.587,39	9.971.080.717,86	9.778.206.645,92	9.778.206.645,92
SUPERAVIT (XIII)						1.644.376.949,17		1.604.548.433,71
TOTAL COM SUPERAVIT (XIV) = (XIII + XIII)			3.839.771.433,74			11.615.457.667,03		11.382.755.079,63

NOTA EXPLICATIVA:

**ALAN JOHANSON**  
Contador Geral do Estado/SEFAZ-ES  
CRC ES nº 011212/O-0

**PEDRO DE OLIVEIRA**  
Subsecretário do Tesouro Estadual - Respondendo

**BENÍCIO COSTA**  
Secretário de Estado da Fazenda

**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURANÇA SOCIAL**  
**JANEIRO A JUNHO DE 2023**

RREO - Anexo 2 (LRF, Art.52, inciso II, alínea "c")

Função / Sub-Função	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (a)	Despesas Empenhadas				Saldo (c) = (a-b)	Despesas Liquidadas			
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/total b)			No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (d/total d)	Saldo (e) = (a-d)
<b>DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIA) (I)</b>	<b>20.818.324.518,00</b>	<b>23.792.836.906,89</b>	<b>2.625.775.705,85</b>	<b>17.751.826.910,22</b>	<b>98,01</b>	<b>6.041.009.996,67</b>	<b>3.768.098.485,55</b>	<b>9.764.221.736,25</b>	<b>98,25</b>	<b>14.028.615.170,64</b>	
<b>01 - LEGISLATIVA</b>	<b>383.635.584,00</b>	<b>416.235.584,00</b>	<b>17.725.359,78</b>	<b>362.069.198,63</b>	<b>2,00</b>	<b>54.166.385,37</b>	<b>61.056.513,25</b>	<b>175.843.380,32</b>	<b>1,77</b>	<b>240.392.203,68</b>	
Administração de Concessões	25.682.481,00	25.682.481,00	271.503,61	17.835.467,96	0,10	7.847.013,03	3.898.088,74	9.947.450,43	0,10	15.735.030,57	
Administração Financeira	235.898.759,00	247.627.629,00	36.048.235,58	88.660.031,95	0,49	159.012.593,25	21.309.882,39	40.709.856,71	0,41	206.967.252,29	
Administração Geral	509.416.365,00	563.565.052,00	99.075.252,18	322.735.870,39	1,78	240.829.182,16	65.219.033,61	177.407.132,38	1,79	386.157.919,37	
Comunicação Social	214.230,00	214.230,00	0,00	0,00	0,00	214.230,00	0,00	0,00	0,00	214.230,00	
Conservação de Energia	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	
Controle Interno	808.293,00	808.293,00	116.856,50	341.757,85	0,00	466.535,15	82.698,94	146.169,58	0,00	662.123,42	
Formação de Recursos Humanos	3.485.412,00	3.940.412,00	456.310,18	1.603.367,39	0,01	2.337.044,61	405.016,23	909.798,91	0,01	3.030.613,00	
Orçamento Territorial	11.000,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	
Planejamento e Orçamento	1.335.615,00	3.939.143,00	238.462,78	1.207.380,35	0,01	2.731.762,65	272.454,93	810.837,41	0,01	3.128.305,59	
Previdência Especial	20.111.216,00	20.111.216,00	60.001,27	11.374.954,87	0,06	8.736.258,13	3.152.287,18	8.845.079,81	0,09	11.266.133,19	
Produção Industrial	6.600.000,00	6.600.000,00	17.641,49	982.496,99	0,01	5.617.503,01	217.211,95	576.278,62	0,01	6.023.721,37	
Tecnologia da Informação	28.956.646,00	28.956.646,00	81.311,76	18.954.270,57	0,10	10.002.375,43	3.748.691,61	7.336.568,58	0,07	21.620.079,42	
<b>06 - SEGURANÇA PÚBLICA</b>	<b>1.929.911.965,00</b>	<b>2.134.393.997,79</b>	<b>129.984.892,65</b>	<b>1.766.215.406,17</b>	<b>9,75</b>	<b>368.178.591,62</b>	<b>326.832.831,29</b>	<b>911.660.076,83</b>	<b>9,17</b>	<b>1.222.733.920,96</b>	
Administração Geral	1.480.490.200,00	1.514.058.456,00	50.630.789,41	1.458.387.668,00	8,04	57.700.132,92	273.164.839,99	796.781.660,31	8,03	717.276.793,69	
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	6.416.713,00	8.961.813,00	2.583.466,27	7.271.221,75	0,04	1.690.591,25	971.278,16	2.235.095,95	0,02	6.726.717,05	
Comunicação Social	11.000.000,00	11.000.000,00	1.623.500,00	6.587.124,40	0,04	4.412.875,60	2.897.038,85	4.738.232,18	0,05	6.261.767,82	
Defesa Civil	51.926.480,00	94.222.303,60	9.286.258,15	32.861.353,76	0,18	6.130.949,84	2.695.921,45	12.772.349,86	0,13	81.449.953,74	
Empregabilidade	8.000.000,00	8.000.000,00	1.663.562,44	4.940.052,61	0,03	3.059.947,39	1.706.817,02	2.858.365,83	0,03	5.141.634,17	
Formação de Recursos Humanos	1.964.880,00	3.871.508,53	-211.258,75	585.445,13	0,00	3.286.063,40	143.792,65	487.382,63	0,00	3.848.125,90	
Infraestrutura Urbana	23.531.900,00	23.481.900,00	2.537.480,00	5.367.480,00	0,03	18.114.420,00	431.823,45	440.617,45	0,00	23.041.282,55	
Normalização e Fiscalização	44.589.100,00	44.589.100,00	8.167.730,15	27.886.587,67	0,15	16.702.512,33	7.562.542,62	18.156.703,75	0,18	26.432.396,25	
Policciamento	268.439.687,00	370.096.902,66	52.073.996,74	190.215.840,59	1,05	179.881.062,07	32.309.952,18	62.222.101,29	0,63	307.874.801,37	
Previdência Especial	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	
Tecnologia da Informação	33.550.000,00	56.109.016,00	1.629.368,94	34.141.959,58	0,19	21.967.056,42	4.948.724,92	10.967.567,58	0,11	45.141.448,42	
<b>08 - ASSISTÊNCIA SOCIAL</b>	<b>176.632.552,00</b>	<b>225.693.365,43</b>	<b>34.250.146,45</b>	<b>187.141.980,04</b>	<b>1,03</b>	<b>38.551.385,39</b>	<b>19.038.896,83</b>	<b>125.045.878,94</b>	<b>1,26</b>	<b>100.647.486,49</b>	
Administração Geral	13.953.440,00	15.140.450,00	2.283.597,57	11.853.951,58	0,07	1.493.591,58	2.210.326,07	6.672.384,98	0,07	8.468.065,02	
Alimentação e Nutrição	250.880,00	496.949,86	27.126,00	47.674,40	0,00	449.275,46	9.414,23	19.083,97	0,00	477.865,89	
Assistência Comunitária	162.986.223,00	207.537.427,33	32.798.903,52	172.311.547,86	0,95	35.225.879,47	16.802.040,34	118.313.761,35	1,19	89.223.665,98	
Direitos Individuais, Coletivos e Difusos	302.000,00	4.049.380,76	1.140.137,06	2.679.162,20	0,01	1.370.218,56	17.141,70	40.448,64	0,00	4.008.932,12	
Formação de Recursos Humanos	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	
<b>09 - PREVIDÊNCIA SOCIAL</b>	<b>3.791.694.622,00</b>	<b>3.935.677.573,12</b>	<b>144.623.332,58</b>	<b>3.879.782.346,79</b>	<b>21,42</b>	<b>55.895.226,33</b>	<b>710.904.023,89</b>	<b>2.072.769.465,92</b>	<b>20,36</b>	<b>1.862.908.107,20</b>	
Administração Geral	106.420.800,00	106.420.800,00	624.931,46	81.559.045,24	0,45	24.861.754,76	11.806.060,72	32.988.606,93	0,33	73.432.193,07	
Comunicação Social	270.000,00	270.000,00	0,00	0,00	0,00	270.000,00	0,00	0,00	0,00	270.000,00	
Formação de Recursos Humanos	240.000,00	240.000,00	9.450,00	32.650,43	0,00	207.349,57	10.250,00	32.289,80	0,00	207.710,20	
Previdência do Regime Estatístico	2.818.219.640,00	2.943.620.523,22	125.407.062,22	2.913.064.401,22	16,08	30.556.122,00	506.841.475,44	1.485.691.105,74	15,91	1.457.923.074,47	
Previdência Especial	896.544.361,00	895.126.249,90	18.581.888,90	885.126.249,90	4,89	0,00	192.246.237,73	554.051.463,41	5,57	331.074.786,49	
<b>10 - SAÚDE</b>	<b>3.353.695.862,00</b>	<b>3.922.281.289,54</b>	<b>676.332.946,51</b>	<b>3.206.543.789,03</b>	<b>17,70</b>	<b>715.733.529,70</b>	<b>711.789.170,20</b>	<b>1.843.090.974,61</b>	<b>18,85</b>	<b>2.078.505.214,33</b>	
Administração Geral	250.736.045,00	251.315.539,38	2.840.832,97	236.917.310,27	1,31	14.398.229,11	41.109.120,85	110.909.825,39	1,17	140.045.703,99	
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	2.739.334.623,00	3.294.724.851,66	617.976.973,13	2.747.086.258,15	15,17	547.632.935,15	630.396.700,41	1.586.383.745,92	15,18	1.708.341.105,74	
Atenção Básica	133.843.886,00	133.843.886,00	6.505.708,70	40.976.721,00	0,23	92.867.165,00	8.085.830,70	32.748.267,00	0,33	101.095.619,00	
Formação de Recursos Humanos	26.433.116,00	29.546.407,00	9.710.929,00	21.369.647,00	0,12	8.176.760,00	3.097.595,00	9.264.657,00	0,09	20.281.750,00	
Suporte Profilático e Terapêutico	130.167.069,00	152.831.215,29	34.828.116,29	114.817.014,97	0,63	38.014.200,32	39.775.295,55	79.760.351,66	0,80	73.070.863,63	
Tecnologia da Informação	18.912.400,00	38.023.858,00	2.706.621,72	31.251.189,04	0,17	6.772.668,96	10.277.396,16	15.321.759,72	0,15	22.702.098,28	
Vigilância Epidemiológica	13.768.723,00	21.152.536,17	2.054.815,06	13.753.143,73	0,08	7.399.392,44	4.986.151,99	8.502.027,74	0,09	12.650.508,43	
Vigilância Sanitária	500.000,00	843.000,00	8.946,64	466.498,72	0,00	466.498,72	71.102,54	200.333,18	0,00	642.666,82	
<b>11 - TRABALHO</b>	<b>2.262.958,00</b>	<b>2.122.958,00</b>	<b>299.034,25</b>	<b>750.149,89</b>	<b>0,00</b>	<b>1.512.808,11</b>	<b>100.220,53</b>	<b>293.637,32</b>	<b>0,00</b>	<b>1.969.320,32</b>	
Fomento Ao Trabalho	2.061.958,00	2.061.958,00	299.034,25	750.149,89	0,00	1.311.808,11	100.220,53	293.637,32	0,00	1.768.320,32	
Formação de Recursos Humanos	201.000,00	201.000,00	0,00	0,00	0,00	201.000,00	0,00	0,00	0,00	201.000,00	
<b>12 - EDUCAÇÃO</b>	<b>2.722.325.164,00</b>	<b>2.943.202.512,20</b>	<b>314.347.079,04</b>	<b>1.759.925.856,05</b>	<b>9,72</b>	<b>1.183.276.656,14</b>	<b>455.417.887,12</b>	<b>1.080.087.481,50</b>	<b>10,87</b>	<b>1.863.115.030,70</b>	
Administração Geral	154.893.000,00	155.573.000,00	10.056.760,65	92.159.894,19	0,51	63.413.105,81	21.939.348,82	58.464.734,84	0,50	97.108.265,16	
Alimentação e Nutrição	60.994.380,00	80.994.380,00	232.281,48	39.121.544,52	0,22	41.872.835,48	12.952.904,53	25.349.824,62	0,26	55.644.555,38	
Comunicação Social	1.530.000,00	1.530.000,00	0,00	0,00	0,00	1.530.000,00	0,00	0,00	0,00	1.530.000,00	
Educação de Jovens e Adultos	68.881.000,00	68.911.000,00	1.800.000,00	40.337.550,00	0,22	28.573.450,00	10.340.057,20	28.407.664,84	0,29	40.503.335,16	
Educação Especial	135.218.000,00	135.630.255,15	23.203.487,15	105.573.631,88	0,58	30.505.623,27	35.394.938,82	74.318.370,61	0,75	61.311.884,54	
Educação Infantil	60.796.625,00	60.796.625,00	1.289.693,03	7.130.192,00	0,04	53.666.433,00	1.289.693,03	7.130.192,00	0,07	53.666.433,00	
Ensino Fundamental	1.027.643.878,00	1.123.434.526,84	118.892.925,92	635.698.364,30	3,51	487.736.162,54	160.999.828,93	399.086.225,25	4,02	724.348.301,59	
Ensino Médio	991.252.655,00	1.026.579.709,58	119.710.246,65	656.474.891,21	3,62	370.104.818,37	176.716.330,72	434.290.684,75	4,37	592.289.024,83	
Ensino Profissional	51.724.173,00	56.674.173,00	5.750.000,00	34.308.426,22	0,19	22.365.746,78	8.260.405,20	20.902.496,57	0,21	33.771.676,43	
Ensino Superior	28.226.453,00	29.409.469,00	20.843.925,16	26.829.708,63	0,15	2.579.760,37	21.153.478,97	23.202.342,69	0,23	6.207.126,31	
Formação de Recursos Humanos	1.490.000,00	1.954.211,00	46.560,00	1.490.000,00	0,00	1.490.000,00	0,00	0,00	0,00	1.490.000,00	
Normalização e Fiscalização	2.425.000,00	2.425.000,00	154.620,00	815.288,80	0,00	1.609.711,20	215.645,08	527.252,07	0,01	1.897.747,93	
Previdência Especial	340.000,00	340.000,00	0,00	340.000,00	0,00	0,00	55.479,0				

<b>24 - COMUNICAÇÕES</b>		<b>50.679.664,00</b>	<b>50.699.664,00</b>	<b>7.182.537,27</b>	<b>36.370.817,00</b>	<b>0,20</b>	<b>14.328.847,00</b>	<b>9.128.407,07</b>	<b>22.026.561,79</b>	<b>0,22</b>	<b>28.673.102,21</b>
Administração Geral	11.717.346,00	11.717.346,00	221.286,55	10.668.466,11	0,06	1.048.879,89	2.093.029,65	6.002.092,41	0,06	5.715.253,59	
Comunicação Social	29.326.411,00	29.606.411,00	6.900.000,00	18.455.000,00	0,10	11.151.411,00	5.616.600,95	12.163.389,44	0,12	17.443.021,00	
Formação de Recursos Humanos	10.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	
Previdência Especial	175.000,00	175.000,00	0,00	175.000,00	0,00	0,00	18.408,79	46.918,09	0,00	128.081,91	
Comunicações	9.450.907,00	9.120.907,00	61.251,77	7.727.387,33	0,04	2.098.552,31	1.403.669,33	5.316.697,28	0,04	5.356.402,73	
<b>26 - TRANSPORTE</b>	<b>1.169.092.220,00</b>	<b>1.216.723.812,45</b>	<b>467.344.116,41</b>	<b>1.195.512.163,76</b>	<b>6,60</b>	<b>931.211.648,69</b>	<b>345.196.093,00</b>	<b>6.810.925,87</b>	<b>6,47</b>	<b>1.483.817.928,68</b>	
Administração Geral	47.288.177,00	49.375.096,56	931.070,04	40.749.397,87	0,22	8.625.698,69	8.616.789,94	23.829.695,38	0,24	25.545.401,18	
Assistência Comunitária	183.493.837,00	256.225.333,54	60.936.175,83	164.941.265,30	0,91	91.284.068,24	60.334.425,93	164.338.454,16	1,65	91.886.874,38	
Comunicação Social	708.258,00	708.258,00	0,00	0,00	0,00	708.258,00	0,00	0,00	0,00	708.258,00	
Formação de Recursos Humanos	90.228,00	90.228,00	300,00	7.436,60	0,00	82.791,40	300,00	7.436,60	0,00	82.791,40	
Infraestrutura Urbana	41.604.182,00	579.730.085,32	119.427.297,95	271.089.044,06	1,50	308.641.041,26	62.523.878,75	72.201.636,37	0,73	507.528.448,95	
Outros Encargos Especiais	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	
Planejamento e Orçamento	1.462.626,00	7.441.346,00	0,00	0,00	0,00	7.441.346,00	0,00	0,00	0,00	7.441.346,00	
Previdência Especial	51.909.570,00	51.959.570,00	573,62	51.908.743,62	0,29	50.826,38	7.998.836,47	23.941.229,10	0,24	28.018.340,90	
Recuperação de Áreas Degradadas	1.860.000,00	61.860.000,00	61.860.000,00	61.860.000,00	0,34	0,00	57.064.160,46	57.064.160,46	0,57	4.795.839,54	
Serviços Financeiros	1.576.350,00	1.576.350,00	0,00	521.857,21	0,00	1.254.492,79	13.339,09	83.682,17	0,00	1.492.667,83	
Transporte Aéreo	2.000.000,00	3.310.371,00	88.998,32	1.912.561,67	0,01	1.398.213,33	245.723,82	1.809.084,00	0,01	1.501.691,00	
Transporte Rodoviário	8.835.163,00	10.673.179,00	1.917.829,64	10.666.723,54	0,06	6.455,46	380.657,15	1.534.620,30	0,02	9.138.558,70	
Transporte Hidroviário	730.751.091,00	973.813.671,98	222.181.871,01	540.626.861,80	2,98	433.186.810,11	135.878.423,80	255.628.421,38	2,57	718.185.250,60	
Transportes Coletivos Urbanos	97.462.738,00	129.909.910,05	0,00	51.428.272,09	0,28	78.481.646,96	12.139.558,59	42.467.607,65	0,43	87.442.511,40	
<b>27 - DESPORTO E LAZER</b>	<b>52.273.579,00</b>	<b>134.651.812,90</b>	<b>14.619.593,17</b>	<b>99.605.392,61</b>	<b>0,55</b>	<b>35.046.420,29</b>	<b>18.357.348,85</b>	<b>34.426.507,87</b>	<b>0,35</b>	<b>100.225.035,00</b>	
Administração Geral	7.958.682,00	7.951.182,00	198.218,21	7.679.818,36	0,04	271.363,64	1.535.215,94	4.015.978,64	0,04	3.935.203,36	
Desporto Comunitário	34.568.000,00	110.671.212,72	10.081.993,18	77.927.818,56	0,43	32.743.394,16	10.811.734,99	22.221.742,72	0,22	88.449.470,00	
Desporto de Rendimento	9.726.897,00	16.009.418,18	4.338.381,78	13.996.755,69	0,08	2.012.662,49	6.009.515,08	8.187.903,67	0,08	7.821.514,51	
Formação de Recursos Humanos	20.000,00	20.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	19.000,00	0,00	882,84	0,00	19.117,16	
<b>28 - ENCARGOS ESPECIAIS</b>	<b>1.944.433.811,00</b>	<b>2.275.689.353,55</b>	<b>278.410.553,52</b>	<b>1.450.311.430,26</b>	<b>8,01</b>	<b>825.377.923,25</b>	<b>37.251.519,08</b>	<b>1.001.564.244,18</b>	<b>10,30</b>	<b>1.274.125.109,37</b>	
Obras Transferências	248.807.490,00	411.518.032,55	31.950.777,01	269.263.480,29	1,49	142.254.552,26	69.275.765,09	167.585.021,54	1,69	243.933.011,01	
Outros Encargos Especiais	787.207.737,00	854.188.737,00	79.918.243,84	737.709.100,77	4,07	116.479.636,23	137.338.218,04	394.622.436,98	3,97	459.566.300,02	
Refinanciamento da Dívida Interna	218.253.745,00	247.553.745,00	44.977.663,12	110.973.966,87	0,01	136.579.778,13	44.977.663,12	110.973.966,87	0,01	136.579.778,13	
Serviço da Dívida Externa	155.360.704,00	187.724.704,00	47.055.822,83	92.428.720,36	0,51	95.295.983,64	47.055.822,83	92.428.720,36	0,51	95.295.983,64	
Serviço da Dívida Interna	534.804.135,00	574.704.135,00	74.508.046,72	239.936.162,01	1,32	347.762.972,99	77.103.750,00	235.954.098,43	2,37	338.750.036,57	
<b>99 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA</b>	<b>462.434.368,00</b>	<b>247.523.025,64</b>								<b>247.523.025,64</b>	
Reserva de Contingência	462.434.368,00	247.523.025,64								247.523.025,64	
<b>DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIA (II)</b>	<b>561.933.600,00</b>	<b>567.599.237,03</b>	<b>1.734.977,26</b>	<b>359.705.723,48</b>	<b>1,99</b>	<b>207.893.513,55</b>	<b>60.827.505,64</b>	<b>174.156.394,22</b>	<b>1,75</b>	<b>393.442.842,81</b>	
<b>01 - LEGISLATIVA</b>	<b>24.185.166,00</b>	<b>24.585.166,00</b>	<b>1.387.954,09</b>	<b>23.693.495,45</b>	<b>0,13</b>	<b>891.670,55</b>	<b>3.772.241,56</b>	<b>10.250.333,58</b>	<b>0,10</b>	<b>14.324.832,42</b>	
Administração Geral	9.618.365,00	9.718.365,00	45.806,99	9.371.838,57	0,05	346.526,43	1.459.200,64	4.254.560,95	0,04	4.543.804,05	
Ação Legislativa	903.442,00	1.203.442,00	-28.977,98	1.123.116,83	0,01	80.325,17	83.748,83	296.198,01	0,00	907.243,99	
Controle Externo	13.663.359,00	13.663.359,00	1.371.125,08	13.198.540,05	0,07	464.818,95	2.229.292,09	5.699.574,62	0,06	7.963.784,38	
<b>02 - JUDICIÁRIA</b>	<b>89.691.233,00</b>	<b>89.691.233,00</b>	<b>-215.000,00</b>	<b>82.213.659,98</b>	<b>0,45</b>	<b>7.477.573,02</b>	<b>12.779.847,75</b>	<b>37.560.896,58</b>	<b>0,38</b>	<b>52.130.336,42</b>	
Ação Judiciária	89.691.233,00	89.691.233,00	-215.000,00	82.213.659,98	0,45	7.477.573,02	12.779.847,75	37.560.896,58	0,38	52.130.336,42	
<b>03 - ESSENCIAL À JUSTIÇA</b>	<b>41.800.297,00</b>	<b>44.071.297,00</b>	<b>1.203.364,40</b>	<b>36.807.628,78</b>	<b>0,20</b>	<b>2.263.671,22</b>	<b>5.925.977,49</b>	<b>17.431.434,86</b>	<b>0,18</b>	<b>26.639.862,14</b>	
Administração Geral	14.021.140,00	14.021.140,00	7.896,90	12.484.090,34	0,07	1.537.049,66	2.016.521,22	5.923.292,37	0,06	8.097.847,63	
Defesa da Ordem Jurídica	27.161.317,00	29.271.317,00	1.149.079,52	23.686.196,18	0,13	5.585.120,82	3.796.773,73	11.229.464,72	0,11	18.041.852,28	
Representação Judicial e Extrajudicial	617.840,00	778.840,00	46.387,98	637.339,26	0,00	141.500,74	112.682,54	278.677,77	0,00	500.162,23	
<b>04 - ADMINISTRAÇÃO</b>	<b>45.337.076,00</b>	<b>45.639.674,43</b>	<b>954.905,43</b>	<b>19.668.007,92</b>	<b>0,11</b>	<b>25.971.666,87</b>	<b>3.507.276,68</b>	<b>9.864.114,37</b>	<b>0,10</b>	<b>35.775.560,66</b>	
Administração de Concessões	150.000,00	210.000,00	5.451,77	177.812,87	0,00	1.700,00	53.225,44	33.525,44	0,00	176.464,36	
Administração Financeira	44.110.429,00	44.353.027,43	893.222,19	18.886.263,23	0,10	25.466.764,20	3.398.223,31	9.957.361,71	0,10	34.755.665,72	
Administração Geral	22.300,00	22.300,00	0,00	21.690,00	0,00	610,00	3.340,77	5.785,41	0,00	16.514,59	
Controle Interno	216.000,00	216.000,00	3.849,86	22.366,34	0,00	193.633,66	5.952,67	15.142,52	0,00	200.857,48	
Planejamento e Orçamento	20.000,00	20.000,00	-118,39	9.175,51	0,00	10.824,49	2.857,37	7.012,14	0,00	12.987,86	
Produção Industrial	568.347,00	568.347,00	0,00	313.625,71	0,00	254.721,29	51.046,98	134.418,43	0,00	433.928,57	
Tecnologia da Informação	60.000,00	60.000,00	0,00	35.000,00	0,00	25.000,00	10.084,22	17.261,44	0,00	42.738,56	
<b>06 - SEGURANÇA PÚBLICA</b>	<b>57.885.037,00</b>	<b>58.007.732,60</b>	<b>788.632,68</b>	<b>53.670.492,40</b>	<b>0,30</b>	<b>4.400.240,20</b>	<b>8.762.147,84</b>	<b>23.906.850,83</b>	<b>0,24</b>	<b>34.100.881,77</b>	
Administração Geral	51.692.000,00	51.692.000,00	0,00	50.909.822,68	0,28	782.177,32	7.671.678,72	22.150.659,88	0,22	29.541.340,12	
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	92.287,00	92.287,00	0,00	91.287,00	0,00	1.000,00	9.002,82	18.900,17	0,00	75.386,83	
Defesa Civil	211.500,00	211.500,00	62.622,68	146.822,68	0,00	64.877,32	8.891,38	26.116,15	0,00	143.389,05	
Formação de Recursos Humanos	65.500,00	70.500,00	14.960,00	14.960,00	0,00	55.540,00	1.289,91	1.289,91	0,00	69.210,00	
Infraestrutura Urbana	0,00	50.000,00	11.050,00	11.050,00	0,00	38.950,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	
Policimento	823.750,00	891.445,60	0,00	793.750,04	0,00	97.695,56	127.094,40	246.182,70	0,00	645.262,83	
Tecnologia da Informação	5.000.000,00	5.000.000,00	700.000,00	1.640.000,00	0,01	3.360.000,00	944.190,61	1.463.701,95	0,01	3.536.298,05	
<b>08 - ASSISTÊNCIA SOCIAL</b>	<b>401.470,00</b>	<b>181.320,00</b>	<b>850,00</b>	<b>367.850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.470,00</b>	<b>60.409,36</b>	<b>149.888,51</b>	<b>0,00</b>	<b>268.431,49</b>	
Administração Geral	400.350,00	400.350,00	0,00	367.000,00	0,00	33.350,00	60.409,36	149.888,51	0,00	250.461,49	
Alimentação e Nutrição	1.120,00	1.120,00	850,00	850,00	0,00	270,00	0,00	0,00	0,00	1.120,00	
ASSISTÊNCIA COMUNITÁRIA	0,00	16.850,00	0,00	0,00	0,00	16.850,00	0,00	0,00	0,00	16.850,00	
<b>09 - PREVIDÊNCIA SOCIAL</b>	<b>29.141.200,00</b>	<b>29.141.200,00</b>	<b>-9.963.226,32</b>	<b>7.779.745,79</b>	<b>0,04</b>	<b>21.361.454,21</b>	<b>1.504.946,80</b>	<b>5.719.972,45</b>	<b>0,06</b>	<b>23.421.227,55</b>	
Administração Geral	29.141.200,00	29.141.200,00	-9.963.226,32	31.779.745,79	0,04	21.361.454,21	1.504.946,80	5.719.972,45	0,06	23.421.227,55	
<b>10 - SAÚDE</b>	<b>52.018.910,00</b>	<b>52.218.910,00</b>	<b>447.145,69</b>	<b>51.023.597,12</b>	<b>0,28</b>	<b>1.195.312,88</b>	<b>7.668.944,82</b>	<b>21.506.667,59</b>	<b>0,22</b>	<b>30.712.242,41</b>	
Administração Geral											

**ANEXO III da Ordem de Serviço SUBSET nº 53, de 26 de julho de 2023**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**JULHO DE 2022 A JUNHO DE 2023**

RREO – ANEXO 3 (LRF, Art. 53, inciso I)

Em reais

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES						
	2022						2023
	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Janeiro
<b>RECEITAS CORRENTES (I)</b>	<b>2.491.295.558,81</b>	<b>2.697.793.876,18</b>	<b>2.214.295.686,66</b>	<b>2.304.701.376,75</b>	<b>2.541.441.111,84</b>	<b>2.625.483.655,88</b>	<b>2.418.543.014,57</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1.751.869.191,72	1.504.622.796,88	1.477.835.854,08	1.531.732.648,46	1.549.266.899,51	1.668.055.245,50	1.692.661.267,13
ICMS	1.442.149.171,41	1.265.386.995,38	1.276.355.891,91	1.345.226.156,30	1.375.196.499,07	1.356.858.176,31	1.469.778.517,22
IPVA	108.465.995,02	59.358.912,80	38.758.713,77	28.911.364,37	20.938.831,87	23.732.389,99	56.983.993,45
ITCD	12.155.794,13	16.030.505,01	11.161.705,66	11.838.388,78	12.204.295,54	14.732.492,37	15.214.678,71
IRRF	81.981.671,71	88.319.441,47	79.689.700,87	80.910.386,73	79.463.009,12	210.066.700,76	78.533.473,25
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	107.116.559,45	75.526.942,22	71.869.841,87	64.846.352,28	61.464.263,91	62.665.486,07	72.150.604,50
Contribuições	45.807.779,29	50.163.781,51	48.012.826,47	47.422.629,05	49.562.078,85	123.540.580,96	20.591.600,39
Receita Patrimonial	124.452.023,01	311.686.598,74	113.273.280,34	98.813.002,01	214.312.687,88	165.452.339,40	100.169.285,56
Rendimentos de Aplicação Financeira	93.861.106,50	298.583.528,39	103.826.298,63	91.509.027,61	207.202.601,48	104.570.210,38	92.964.102,91
Outras Receitas Patrimoniais	30.590.916,51	13.103.070,35	9.446.981,71	7.303.974,40	7.110.086,40	60.882.129,02	7.205.182,65
Receita Agropecuária	-	-	-	-	-	-	-
Receita Industrial	684.330,90	541.976,51	656.539,93	524.312,88	564.466,44	477.847,36	436.979,54
Receita de Serviços	5.647.808,89	8.052.811,15	7.758.847,26	3.765.726,51	750.471,60	4.770.674,45	4.367.938,64
Transferências Correntes	514.751.148,85	784.824.967,63	469.953.890,49	531.534.447,00	658.700.540,56	574.713.801,43	499.898.259,83
Cota-Parte do FPE	198.965.840,50	225.621.645,51	187.869.579,78	194.004.654,07	252.005.711,54	264.633.881,23	232.175.482,55
Transferências da LC 61/1989	13.381.328,24	10.658.625,76	14.061.060,30	14.350.511,23	10.435.000,19	14.825.972,09	16.851.976,55
Transferências do FUNDEB	132.944.044,44	132.357.415,81	122.041.694,92	121.519.601,44	140.166.510,19	144.685.701,07	130.525.446,82
Outras Transferências Correntes	169.459.935,67	416.187.280,55	145.981.555,49	201.659.680,26	256.093.318,64	150.568.247,04	120.345.353,91
Outras Receitas Correntes	48.083.276,15	37.900.943,76	96.804.448,09	90.908.610,84	68.283.967,00	88.473.166,78	100.417.683,48
<b>DEDUÇÕES (II)</b>	<b>763.457.178,97</b>	<b>853.307.405,71</b>	<b>698.367.686,27</b>	<b>722.780.531,03</b>	<b>835.952.626,67</b>	<b>820.499.814,40</b>	<b>753.338.563,45</b>
Transferências Constitucionais e Legais	426.639.771,99	355.639.459,45	346.637.062,14	362.447.148,26	363.280.763,28	360.656.438,82	404.382.088,31
Contrib. do Servidor para o Plano de Previdência	45.683.170,42	50.030.733,56	47.883.306,14	47.299.599,22	49.344.018,56	123.337.024,32	20.565.527,64
Compensação Financ. entre Regimes Previdência	18.717.252,08	5.451.698,39	65.002.173,15	62.932.454,00	43.555.990,79	54.398.313,64	45.092.580,83
Rendimentos de Aplicações de Recursos Previdenciários	714.968,95	196.203.672,88	907.610,67	1.057.715,41	116.228.005,57	17.336.433,25	4.822.347,49
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB	271.702.015,53	245.981.841,43	237.937.534,17	249.043.614,14	263.513.848,47	264.771.604,37	278.476.019,18
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)</b>	<b>1.727.838.379,84</b>	<b>1.844.486.470,47</b>	<b>1.515.928.000,39</b>	<b>1.581.920.845,72</b>	<b>1.705.518.485,17</b>	<b>1.804.983.841,48</b>	<b>1.665.204.451,12</b>
( - ) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (IV)	600.000,00	-	900.000,00	-	-	279.456,82	-
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V) = (III - IV)</b>	<b>1.727.238.379,84</b>	<b>1.844.486.470,47</b>	<b>1.515.028.000,39</b>	<b>1.581.920.845,72</b>	<b>1.705.518.485,17</b>	<b>1.804.704.384,66</b>	<b>1.665.204.451,12</b>
( - ) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, §16, da CF) e ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, §11)(VI)	-	-	-	-	358.099,92	-	-
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (V - VI)</b>	<b>1.727.238.379,84</b>	<b>1.844.486.470,47</b>	<b>1.515.028.000,39</b>	<b>1.581.920.845,72</b>	<b>1.705.160.385,25</b>	<b>1.804.704.384,66</b>	<b>1.665.204.451,12</b>

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES					TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)	Previsão Atualizada
	2023						
	Fevereiro	Março	Abril	Maiο	Junho		
<b>RECEITAS CORRENTES (I)</b>	<b>2.493.993.001,30</b>	<b>2.280.192.133,11</b>	<b>2.912.018.429,00</b>	<b>2.749.489.364,73</b>	<b>2.451.182.598,32</b>	<b>30.180.429.807,15</b>	<b>28.859.937.206,12</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1.542.077.587,07	1.491.503.175,56	2.136.970.210,60	1.685.433.909,19	1.714.078.098,83	19.746.106.884,53	19.707.391.983,00
ICMS	1.341.157.446,65	1.223.256.042,21	1.578.170.926,83	1.384.905.173,60	1.442.271.467,32	16.500.712.464,21	16.807.564.700,00
IPVA	47.944.599,28	81.896.392,98	347.895.609,34	113.390.416,07	92.929.538,94	1.021.206.757,88	851.229.000,00
ITCD	11.939.115,51	15.397.729,08	10.546.706,33	10.546.706,33	14.294.205,91	159.411.383,90	108.275.800,00
IRRF	77.960.651,68	89.638.684,21	89.805.111,25	90.967.833,29	87.602.775,50	1.134.939.439,84	984.754.521,00
Outras Receitas Tributárias	63.075.773,95	81.314.327,08	110.551.856,85	82.274.719,36	76.980.111,16	929.836.838,70	955.567.954,00
Contribuições	49.252.762,10	49.617.959,96	50.311.501,67	54.649.433,87	52.259.758,39	641.192.692,51	577.180.326,00
Receita Patrimonial	123.631.240,98	107.650.150,30	105.821.518,05	242.778.351,83	113.976.183,96	1.822.016.662,06	1.402.064.515,00
Rendimentos de Aplicações Financeiras	116.504.824,43	100.015.968,64	80.620.977,03	176.337.996,52	105.618.143,00	1.571.614.785,52	1.291.739.521,00
Outras Receitas Patrimoniais	7.126.416,55	7.634.181,66	25.200.541,02	66.440.355,31	8.358.040,96	250.401.876,54	110.324.994,00
Receita Agropecuária	-	-	-	-	-	-	150.000,00
Receita Industrial	564.893,61	621.781,10	632.721,66	556.051,32	563.336,54	6.825.237,79	7.118.311,00
Receita de Serviços	5.741.746,75	4.135.877,41	6.041.104,91	7.354.910,78	4.206.484,28	62.594.402,63	61.663.631,00
Transferências Correntes	717.619.637,01	559.814.927,98	525.106.371,98	712.933.019,09	544.416.618,35	7.094.267.630,20	6.814.203.514,07
Cota-Parte do FPE	348.569.999,87	200.709.127,68	235.095.223,69	251.426.816,92	241.966.162,77	2.833.044.126,11	2.834.092.370,00
Transferências da LC 61/1989 - IPI	12.017.486,40	14.893.429,02	15.877.465,00	14.277.946,77	17.804.221,08	169.435.022,63	152.412.370,00
Transferências do FUNDEB	139.607.897,60	124.640.687,14	122.381.159,82	179.329.869,76	135.465.949,32	1.625.665.978,33	1.614.389.093,00
Outras Transferências Correntes	217.424.253,14	219.571.684,14	151.752.523,47	267.898.385,64	149.180.285,18	2.466.122.503,13	2.213.309.681,07
Outras Receitas Correntes	55.105.133,78	66.848.260,80	87.135.000,13	45.783.688,65	21.682.117,25	807.426.297,43	290.164.926,05
<b>DEDUÇÕES (II)</b>	<b>760.995.921,10</b>	<b>715.539.626,89</b>	<b>961.177.937,04</b>	<b>828.660.982,38</b>	<b>774.570.763,25</b>	<b>9.488.619.037,16</b>	<b>9.602.671.004,00</b>
Transferências Constitucionais e Legais	366.348.478,36	372.994.123,20	579.752.308,02	411.599.696,17	417.007.258,99	4.767.384.596,99	4.731.182.690,00
Contrib. do Servidor para o Plano de Previdência	49.201.666,58	49.279.589,25	50.191.981,59	54.504.214,28	52.129.988,27	639.450.819,83	576.111.785,00
Compensação Financ. entre Regimes Previdência	20.246.485,78	37.640.586,34	6.491.519,98	8.486.039,94	6.677.776,70	374.692.871,62	70.834.000,00
Rendimentos de Aplicações de Recursos Previdenciários	45.010.180,01	8.086.504,74	112.000,00	79.476.883,62	18.948.358,85	488.904.681,44	1.003.293.000,00
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB	280.189.110,37	247.538.823,36	324.630.127,45	274.594.148,37	279.807.380,44	3.218.186.067,28	3.221.249.529,00
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)</b>	<b>1.732.997.080,20</b>	<b>1.564.652.506,22</b>	<b>1.950.840.491,96</b>	<b>1.920.828.382,35</b>	<b>1.676.611.835,07</b>	<b>20.691.810.769,99</b>	<b>19.257.266.202,12</b>
( - ) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (IV)	293.092,80	717.625,00	-	-	5.150.000,00	7.940.174,62	5.098.225,00
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V) = (III - IV)</b>	<b>1.732.703.987,40</b>	<b>1.563.934.881,22</b>	<b>1.950.840.491,96</b>	<b>1.920.828.382,35</b>	<b>1.671.461.835,07</b>	<b>20.683.870.595,37</b>	<b>19.252.167.977,12</b>
( - ) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, §16, da CF) e ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, §11)(VI)	-	-	-	-	-	358.099,92	1.927.181,00
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (V - VI)</b>	<b>1.732.703.987,40</b>	<b>1.563.934.881,22</b>	<b>1.950.840.491,96</b>	<b>1.920.828.382,35</b>	<b>1.671.461.835,07</b>	<b>20.683.512.495,45</b>	<b>19.250.240.796,12</b>

Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SUBSET/GECCO/SUFTC

- NOTAS EXPLICATIVAS:**
- 1 - Em observância à metodologia disposta no Manual de Demonstrativos Fiscais - 13ª edição, as receitas correntes das empresas estatais dependentes estão demonstradas de forma conjunta com as demais receitas correntes dos órgãos integrantes do Orçamento Fiscal e da Seguridade Social do Estado do Espírito Santo.
  - 2 - Em observância à metodologia disposta no Manual de Demonstrativos Fiscais - 13ª edição, as naturezas de receitas do grupo "121502 - Contribuição Patronal - Servidor Civil" estão sendo demonstradas na linha "Contribuições" e deduzidas na linha de "Compensação Financeira entre Regimes de Previdência", em virtude de referirem-se a contribuições previdenciárias patronais.
  - 3 - No quadro abaixo, estão demonstrados os valores que foram deduzidos a título de "Restituições", "Retificações" e "Outras Deduções" das Receitas Correntes:

DETALHAMENTO DAS DEDUÇÕES	2022						2023
	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Janeiro
RECEITAS CORRENTES - DEDUÇÕES (I)	(2.059.091,62)	(2.260.763,33)	(1.809.035,19)	(2.277.168,82)	(2.170.479,73)	(2.969.287,61)	(1.955.125,11)
Receitas Tributárias	(53.255,22)	(181.262,71)	(210.049,16)	(257.073,15)	(179.379,25)	(68.569,22)	(31.647,31)
ICMS	-	(11.311,57)	-	(102.818,83)	(2.933,52)	-	-
IPVA	(913,34)	(100.586,97)	(85.733,08)	(9.572,94)	(48.937,66)	(26.035,95)	(53,27)
ITCD	(1.377,87)	(39.714,49)	(64.788,98)	(111.290,85)	(63.940,70)	(12.456,38)	-
IRRF	-	-	(144,76)	-	(32,16)	(1.395,59)	-
Outras Receitas Tributárias	(50.964,01)	(29.649,68)	(59.382,34)	(33.390,53)	(63.535,21)	(28.681,30)	(31.594,04)
Receitas de Contribuições	(12.945,70)	(19.318,56)	(11.863,74)	(12.285,41)	(10.457,97)	(17.429,87)	-
Receita Patrimonial	(19.341,63)	(62.685,16)	1.137,83	(17.865,46)	(88.863,52)	(451.252,79)	-
Receita Agropecuária	-	-	-	-	-	-	-
Receita Industrial	-	(381,68)	(49,12)	(63,61)	-	-	-
Receita de Serviços	(1.861.744,48)	(1.879.910,08)	(1.560.428,91)	(1.960.249,40)	(1.816.868,99)	(1.902.117,29)	(1.789.048,62)
Transferências Correntes	-	(35.352,12)	-	-	(247,60)	-	-
Outras Receitas Correntes	(111.804,59)	(81.853,02)	(27.782,09)	(29.631,79)	(74.662,40)	(529.918,44)	(134.429,18)

DETALHAMENTO DAS DEDUÇÕES	2023					TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)
	Fevereiro	Março	Abril	Mai	Junho	
RECEITAS CORRENTES - DEDUÇÕES (I)	(3.153.852,46)	(2.451.280,61)	(2.582.860,82)	(2.875.497,19)	(3.613.539,67)	(30.177.982,16)
Receitas Tributárias	(587.634,50)	(253.282,97)	(283.579,26)	(524.512,00)	(929.483,68)	(3.559.728,43)
ICMS	(420.780,33)	(12.291,37)	(36.263,37)	(364.566,74)	(461.226,14)	(1.412.191,87)
IPVA	(31.692,27)	(25.233,97)	(22.863,39)	(21.762,89)	(62.894,24)	(436.279,97)
ITCD	(56.176,02)	(127.471,10)	(139.172,08)	(42.924,99)	(320.218,79)	(999.532,25)
IRRF	(529,50)	-	-	-	-	(2.102,01)
Outras Receitas Tributárias	(78.456,38)	(88.286,53)	(85.280,42)	(95.257,38)	(85.144,51)	(729.622,33)
Receitas de Contribuições	(41.222,26)	(22.613,50)	-	(2.944,68)	(18.776,82)	(169.858,51)
Receita Patrimonial	(351.591,79)	-	-	(31.302,30)	(8.760,90)	(1.030.525,72)
Receita Agropecuária	-	-	-	-	-	-
Receita Industrial	-	-	-	-	(779,71)	(1.274,12)
Receita de Serviços	(2.108.401,94)	(2.071.168,33)	(1.960.240,77)	(2.075.853,25)	(2.069.955,05)	(23.055.987,11)
Transferências Correntes	(15.429,84)	-	-	-	-	(51.029,56)
Outras Receitas Correntes	(49.572,13)	(104.215,81)	(339.040,79)	(240.884,96)	(585.783,51)	(2.309.578,71)

4 - Na linha "Outras Receitas Correntes", estão sendo deduzidos o valores de R\$ 1.441.604,67 (julho/2022), R\$ 325.546,64 (setembro/2022), R\$ 900.954,53 (outubro/2022), R\$ 2.030.732,91 (novembro/2022), R\$ 664.179,40 (dezembro/2022), R\$ 10.688,82 (janeiro/2023), R\$ 25.837,88 (fevereiro/2023), R\$ 26.679,77 (abril/2023), R\$ 82.104,03 (maio/2023) e R\$ 63.931,54 (junho/2023), em virtude de se referirem à recomposição do Fundo de Depósito Judiciais, nos termos do art. 12, I, da Lei Estadual nº 10.549/2016.

5 - Não está computado o valor de R\$ 95.500,00 na linha "( - ) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (IV)", no mês de abril, pois o mesmo se refere a Transferência de Capital recebida pela SETUR em dezembro/2022, registrada equivocadamente pela UG como Transferência Corrente em abril/2023. Tal lançamento foi objeto de regularização em maio/2023

6 - Para fins de cumprimento do disposto no §17 do art. 100 da Constituição Federal e no art. 6º do Decreto nº 4049-R, de 26 de dezembro de 2016, na tabela abaixo é demonstrado o comprometimento da Receita Corrente Líquida com o pagamento de precatórios e obrigações de pequeno valor nos últimos 12 meses do período de referência:

ESPECIFICAÇÃO	ÚLTIMOS 12 MESES
Pagamentos de precatórios e obrigações de pequeno valor (I)	177.423.927,77
Receita Corrente Líquida - RCL (II)	20.691.810.769,99
<b>Comprometimento da Receita Corrente Líquida com o pagamento de precatórios e obrigações de pequeno valor (III = I/II)</b>	<b>0,86%</b>

7 - Mediante apontamentos realizados pela SECONT, pela SEFAZ e pela SEP, encontra-se em análise, no âmbito do Poder Executivo, o enquadramento da CETURB como empresa estatal dependente, nos termos do art. 2º, III, da Lei Complementar nº 101/2000, bem como a eventual transição da referida empresa para os orçamentos fiscal e da seguridade social (OFSS). Ante o exposto, destaca-se que, caso a CETURB integrasse o OFSS, em 2023, como empresa estatal dependente, o impacto na RCL seria de R\$ 68.450.727,78, o que alteraria a RCL de R\$ 20.691.810.769,99 para R\$ 20.760.261.497,77, referente ao período de julho/2022 a junho/2023.

8 - Os dados da CETURB pertencentes à Receita Corrente Líquida, referente ao 3º bimestre de 2023, são apresentados na tabela abaixo:

CETURB-EES  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
junho-23

RREO - Anexo 3 (LRF, Art. 53, inciso I)

em R\$

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES												TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)
	jul-22	ago-22	set-22	out-22	nov-22	dez-22	jan-23	fev-23	mar-23	abr-23	mai-23	jun-23	
<b>RECEITAS CORRENTES (I)</b>													
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria													
ICMS													
IPVA													
ITCD													
IRRF													
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria													
Contribuições													
Receita Patrimonial													
Rendimentos de Aplicação Financeira	4.931,16	10.186,83	11.797,47	15.022,03	19.185,87	9.077,53	466,79	505,52	16.264,45	14.799,21	23.464,79	37.343,42	163.045,07
Outras Receitas Patrimoniais (Aluguéis e Juros Ativos)	312.752,78	407.174,58	445.637,44	445.573,61	401.711,45	409.803,29	411.060,15	453.189,27	543.424,65	521.696,83	524.523,65	500.907,80	5.377.455,50
Receita Agropecuária													-
Receita Industrial													-
Receita de Serviços	4.941.490,26	5.580.454,70	4.419.957,80	5.548.317,14	4.354.457,52	5.202.425,51	4.978.244,82	4.166.220,58	6.358.189,53	5.474.959,55	5.711.080,01	6.107.370,82	62.843.168,24
Transferências Correntes													
Cota-Parte do FPE													
Transferências da LC 87/1996													
Transferências da LC 61/1989													
Transferências do FUNDEB													
Outras Transferências Correntes													
Outras Receitas Correntes (Multas)	556,64	9.073,83	8.349,60	1.113,24	8.917,37	3.406,63	-	-	-	2.838,86	22.847,72	9.955,08	67.058,97
<b>DEDUÇÕES (II)</b>													
Transferências Constitucionais e Legais													
Contrib. do Servidor para o Plano de Previdência													
Compensação Finance. entre Regimes Previdência													
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB													
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)</b>	<b>5.289.730,84</b>	<b>6.006.889,94</b>	<b>4.885.742,31</b>	<b>6.010.026,02</b>	<b>4.784.272,21</b>	<b>9.642.124,94</b>	<b>5.389.771,76</b>	<b>4.619.915,37</b>	<b>59.053.637,02</b>	<b>6.014.294,45</b>	<b>6.281.916,17</b>	<b>6.655.577,12</b>	<b>68.450.727,78</b>
( - ) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (IV)													
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V) = (III - IV)</b>													
( - ) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16, da CF) (VI)													
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (V - VI)</b>													

ALAN JOHANSON  
Contador Geral do Estado/SEFAZ-ES  
Contador CRC ES nº 011212/O-0

PEDRO DE OLIVEIRA  
Subsecretário do Tesouro Estadual - Respondendo

BENÍCIO COSTA  
Secretário de Estado da Fazenda

Anexo IV da Ordem de Serviço SUBSET nº 53, de 26 de julho de 2023  
ESTADO DO ESPÍRITO SANTO  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS E DAS RECEITAS E DESPESAS ASSOCIADAS ÀS PENSÕES E INATIVOS MILITARES  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A JUNHO DE 2023

RREO - Anexo 4 (LRF, Art. 53, inciso II)

Em Reais

REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES - RPPS			
FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)			
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	
<b>RECEITAS CORRENTES (I)</b>	<b>1.289.169.700,00</b>	<b>309.466.897,98</b>	
Receita de Contribuições dos Segurados	158.813.200,00	82.900.762,72	
Ativo	156.983.900,00	82.026.837,13	
Inativo	1.396.300,00	647.567,12	
Pensionista	433.000,00	226.358,47	
Receita de Contribuições Patronais	133.208.000,00	71.870.439,33	
Ativo	133.208.000,00	71.870.439,33	
Inativo	0,00	0,00	
Pensionista	0,00	0,00	
Receita Patrimonial	996.943.000,00	153.843.481,08	
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00	
Receitas de Valores Mobiliários	996.943.000,00	153.843.481,08	
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	
Receitas de Serviços	0,00	0,00	
Outras Receitas Correntes	205.500,00	852.214,85	
Compensação Financeira entre os Regimes	13.000,00	567.845,74	
Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS (II)	0,00	0,00	
Demais Receitas Correntes	192.500,00	284.369,11	
<b>RECEITAS DE CAPITAL (III)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	0,00	0,00	
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	
<b>TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - (IV) = (I + III - II)</b>	<b>1.289.169.700,00</b>	<b>309.466.897,98</b>	

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)
Benefícios	144.879.700,00	144.859.700,00	40.700.819,87	40.449.572,25
Aposentadorias	121.209.700,00	119.731.850,00	31.830.433,11	31.650.495,94
Pensões por Morte	23.670.000,00	25.127.850,00	8.870.386,76	8.799.076,31
Outras Despesas Previdenciárias	17.120.000,00	500.000,00	0,00	0,00
Compensação Financeira entre os Regimes	2.080.000,00	500.000,00	0,00	0,00
Demais Despesas Previdenciárias	15.040.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (V)</b>	<b>161.999.700,00</b>	<b>145.359.700,00</b>	<b>40.700.819,87</b>	<b>40.449.572,25</b>

**RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (VI) = (IV - V)**      **1.127.170.000,00**      **164.107.197,98**      **268.766.078,11**      **269.017.325,73**

RECURSOS RPPS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
Valor	0,00

RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
Valor	1.127.050.000,00

APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	APORTES REALIZADOS
Plano de Amortização - Contribuição Patronal Suplementar	0,00
Plano de Amortização - Aporte Periódico de Valores Predefinidos	0,00
Outros Aportes para o RPPS	0,00
Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro	0,00

BENS E DIREITOS DO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	SALDO ATUAL
Caixa e Equivalente Caixa	11.315.294,89
Investimentos e Aplicações	6.502.767.757,74
Outros Bens e Direitos	24.332.737,23

Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SUBSET/GECOG/SUFIC

**Notas Explicativas:**

- 1 - Na coluna "Previsão Atualizada", na linha "Receita de Contribuições Patronais", não está computado o valor de R\$ 24.023.000,00, uma vez que sua previsão se deu na fonte 802 e tal fonte não é considerada no mapeamento da Secretaria do Tesouro Nacional (STN) para as informações do Fundo Previdenciário (FP);
- 2 - Na coluna "Receitas realizadas", na linha "Receita de Contribuições Patronais", não está computado o valor de R\$ 10.267.584,45, uma vez que sua arrecadação se dá na fonte 802 e tal fonte não é considerada no mapeamento da STN para as informações do Fundo Previdenciário (FP);
- 3 - Na coluna " Dotação Atualizada", na linha "Demais Despesas Previdenciárias", não estão computadas as naturezas de despesa 333093, 334093 e 339093 (no valor total de R\$ 120.000,00), em razão de não integrarem o mapeamento efetuado pela STN. Tal fato gera divergência entre o demonstrativo apresentado e o Sistema de Informações Contábeis e Fiscais do Setor Público Brasileiro (SICONFI);

FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)			
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	
<b>RECEITAS CORRENTES (VII)</b>	<b>397.961.356,00</b>	<b>279.100.732,07</b>	
Receita de Contribuições dos Segurados	229.543.518,00	102.221.347,15	
Ativo	140.839.668,00	61.121.150,38	
Inativo	70.260.850,00	32.937.708,16	
Pensionista	18.443.000,00	8.162.488,61	
Receita de Contribuições Patronais	90.547.433,00	41.352.931,79	
Ativo	90.547.433,00	41.352.931,79	
Inativo	0,00	0,00	
Pensionista	0,00	0,00	
Receita Patrimonial	5.000.000,00	10.742.235,67	
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00	
Receitas de Valores Mobiliários	5.000.000,00	10.742.235,67	
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	
Receitas de Serviços	0,00	0,00	
Outras Receitas Correntes	72.870.405,00	124.784.217,46	
Compensação Financeira entre os Regimes	70.821.000,00	124.067.143,83	
Demais Receitas Correntes	2.049.405,00	717.073,63	
<b>RECEITAS DE CAPITAL (VIII)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	0,00	0,00	
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	
<b>TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (IX) = (VII + VIII)</b>	<b>397.961.356,00</b>	<b>279.100.732,07</b>	

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)
Benefícios	2.757.698.701,22	2.757.698.701,22	1.443.488.163,94	1.437.851.343,76
Aposentadorias	2.369.830.620,22	2.361.273.606,72	1.244.874.371,91	1.240.516.354,41
Pensões por Morte	387.868.081,00	396.425.094,50	198.613.792,03	197.334.989,35
Outras Despesas Previdenciárias	28.205.000,00	10.458.531,94	1.960.653,91	1.938.422,82
Compensação Financeira entre os Regimes	23.955.000,00	9.572.716,77	1.074.838,74	1.072.736,01
Demais Despesas Previdenciárias	4.250.000,00	885.815,17	885.815,17	865.686,81
<b>TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (X)</b>	<b>2.785.903.701,22</b>	<b>2.768.157.233,16</b>	<b>1.445.448.817,85</b>	<b>1.439.789.766,58</b>

**RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM REPARTIÇÃO (XI) = (IX - X)**      -      **2.387.942.345,22**      -      **2.489.056.501,09**      -      **1.166.348.085,78**      -      **1.160.689.034,51**

APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	APORTES REALIZADOS

Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras	1.062.165.423,93
Recursos para Formação de Reserva	0,00

<b>BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)</b>		<b>SALDO ATUAL</b>
Caixa e Equivalente Caixa		34.320.236,05
Investimentos e Aplicações		0,00
Outros Bens e Direitos		22.791.789,01

Fonte: SIGEFES – SEFAZ/SUBSET/GECOG/SUFIC

**Notas Explicativas:**

- Na coluna "Previsão Atualizada", na linha "Receita de Contribuições Patronais", não está computado o valor de R\$ 52.000.000,00, uma vez que sua previsão se deu na fonte 802 não mapeada pela STN para as informações do Fundo Financeiro (FF);
- Na coluna "Receitas realizadas", na linha "Receita de Contribuições Patronais", não está computado o valor de R\$ 21.795.314,90, uma vez que sua arrecadação se dá na fonte 802 não mapeada pela STN para as informações do Fundo Financeiro;
- Na coluna "Previsão Atualizada", na linha "Receita de Contribuições Patronais", não está computado o valor total de R\$ 38.644,00, uma vez que sua previsão se deu nas naturezas de receita (NR) 12155221 e 72155311, não mapeadas pela STN para as informações do Fundo Financeiro;
- Na coluna "Receitas Realizadas", está computado o valor total de R\$ 2.058,96, registrado na UG 80102 via mapa de arrecadação, a ser transferido financiamento ao Fundo Financeiro;
- Na coluna " Dotação Atualizada", na linha "Demais Despesas Previdenciárias", não estão computadas as naturezas 333093, 334093 e 339093 (no valor total de R\$ 1.110.000,00), não mapeadas pela STN;
- Na coluna " Dotação Atualizada", na linha "Aposentadorias", não está computada a fonte 704 000008 (R\$ 13.297.122,00), não mapeada pela STN;
- Na linha "Caixa e Equivalente Caixa", do Fundo Financeiro (FF), não está computado o valor de R\$ 20.783.602,85, por se referir a fonte do Tesouro (fonte 500), não mapeada pela STN para as informações do FF.
- Na linha "Demais Despesas Previdenciárias", do FF, estão computados os valores de R\$ 800.000,00, na coluna de dotação, e de R\$ 433.283,23, nas colunas de execução da despesa. Em razão de não integrarem o mapeamento efetuado pela STN, o cômputo de tais valores gera divergência entre o demonstrativo apresentado e o SICONFI;

<b>ADMINISTRAÇÃO DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES - RPPS</b>		
<b>RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS</b>	<b>PREVISÃO ATUALIZADA (a)</b>	<b>RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)</b>
Receitas Correntes	104.226.000,00	51.770.189,83
<b>TOTAL DAS RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XII)</b>	<b>104.226.000,00</b>	<b>51.770.189,83</b>

<b>DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS</b>	<b>DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)</b>	<b>DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)</b>	<b>DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)</b>	<b>DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)</b>
Despesas Correntes (XIII)	101.903.000,00	91.471.998,77	37.019.660,94	32.242.537,75
Pessoal e Encargos Sociais	29.478.200,00	28.071.545,14	7.316.665,30	7.166.570,91
Demais Despesas Previdenciárias	72.424.800,00	63.400.453,63	29.702.995,64	25.075.966,84
Despesas de Capital (XIV)	2.323.000,00	249.368,08	89.070,05	89.070,05
<b>TOTAL DAS DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XV) = (XIII + XIV)</b>	<b>104.226.000,00</b>	<b>91.721.366,85</b>	<b>37.108.730,99</b>	<b>32.331.607,80</b>

<b>RESULTADO DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XVI) = (XII - XV)</b>	-	-	<b>39.951.177,02</b>	<b>14.661.458,84</b>	<b>19.438.582,03</b>
---	---	---	----------------------	----------------------	----------------------

<b>BENS E DIREITOS - ADMINISTRAÇÃO DO RPPS</b>		<b>SALDO ATUAL</b>
Caixa e Equivalente Caixa		58.684.307,41
Investimentos e Aplicações		0,00
Outros Bens e Direitos		3.126.074,63

Fonte: SIGEFES – SEFAZ/SUBSET/GECOG/SUFIC

**Notas Explicativas:**

- Na coluna "Previsão Atualizada", na linha "Receitas Correntes", está computado o valor de R\$ 76.023.000,00, previsto nas unidades gestoras (UG) 600210 - FUNDO FINANCEIRO e 600211 - FUNDO PREVIDENCIÁRIO como arrecadação na fonte 802;
- Na coluna "Receitas realizadas", está computado o valor de R\$ 33.308.302,64, uma vez que sua arrecadação se dá na fonte 802 nas UGS 600210, 600211 e 600212;
- Na coluna "Despesas Empenhadas", está computado o valor total de R\$ 627.797,77, descentralizado para execução de despesas na UG 280203;
- Na coluna "Despesas Liquidadas", está computado o valor total de R\$ 261.582,45, descentralizado para execução de despesas na UG 280203;
- Na coluna "Despesas Pagas", está computado o valor total de R\$ 261.582,45, descentralizado para execução de despesas na UG 280203;
- Na linha "Caixa e Equivalente Caixa" do IPAJM, não está computado o valor de R\$ 1.431.098,12, por se referir a fonte do FPS (803) lançado indevidamente no IPAJM, conforme mapeamento da STN.
- Na linha "Caixa e Equivalente Caixa" do IPAJM, foi computado o valor de R\$ 12.478,33, por se referir a fonte do FPS (802) lançado indevidamente na conta contábil 111110300 - CTU.

<b>BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO</b>		
<b>RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO)</b>	<b>PREVISÃO ATUALIZADA (a)</b>	<b>RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)</b>
Contribuições dos Servidores	0,00	0,00
Demais Receitas Previdenciárias	0,00	0,00
<b>TOTAL DAS RECEITAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO) (XVII)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO)</b>	<b>DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)</b>	<b>DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)</b>	<b>DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)</b>	<b>DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)</b>
Aposentadorias	68.877.956,00	64.351.384,61	31.539.956,92	31.539.418,17
Pensões	6.557.910,00	6.544.910,00	3.796.750,34	3.796.750,34
Outras Despesas Previdenciárias	635.000,00	228.251,06	191.858,11	190.859,47
<b>TOTAL DAS DESPESAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO) (XVIII)</b>	<b>76.070.866,00</b>	<b>71.124.545,67</b>	<b>35.528.565,37</b>	<b>35.527.027,98</b>

<b>RESULTADO DOS BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO (XIX) = (XVII - XVIII)</b>	-	-	<b>76.070.866,00</b>	<b>71.124.545,67</b>	<b>35.528.565,37</b>	<b>35.527.027,98</b>
---	---	---	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

Fonte: SIGEFES – SEFAZ/SUBSET/GECOG/SUFIC

**Notas Explicativas:**

- O quadro "RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO)" não foi preenchido porque os valores (R\$ 240.874,21 - conta contábil 421910100) estão registrados em NR que não constam no mapeamento da STN. Tais registros serão objeto de retificação.

<b>RECEITAS E DESPESAS ASSOCIADAS ÀS PENSÕES E AOS INATIVOS MILITARES (SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES)</b>		
<b>RECEITAS DE CONTRIBUIÇÃO DOS MILITARES</b>	<b>PREVISÃO ATUALIZADA (a)</b>	<b>RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)</b>
Contribuição sobre a remuneração dos militares ativos	75.079.291,00	33.867.281,83
Contribuição sobre a remuneração dos militares inativos	87.927.539,00	42.954.242,14
Contribuição sobre a remuneração dos pensionistas	21.390.717,00	10.411.880,45
Outras contribuições	1.993.404,00	1.326.189,64
<b>TOTAL DAS CONTRIBUIÇÕES DOS MILITARES (XX)</b>	<b>186.390.951,00</b>	<b>88.559.594,06</b>

<b>DESPESAS COM INATIVOS E PENSIONISTAS MILITARES</b>	<b>DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)</b>	<b>DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)</b>	<b>DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)</b>	<b>DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)</b>
Inatividade	717.191.297,90	715.649.773,90	448.298.403,84	447.038.741,43
Pensões	168.034.952,00	169.476.476,00	105.753.059,57	105.008.492,85
Outras Despesas	27.087.000,00	4.981.613,16	4.981.613,16	4.981.613,16
<b>TOTAL DAS DESPESAS COM INATIVOS E PENSIONISTAS MILITARES (XXI)</b>	<b>912.313.249,90</b>	<b>890.107.863,06</b>	<b>559.033.076,57</b>	<b>557.028.847,44</b>

<b>RESULTADO ASSOCIADO ÀS PENSÕES E AOS INATIVOS MILITARES (XXII) = (XX - XXI)</b>	-	-	<b>725.922.298,90</b>	<b>801.548.269,00</b>	<b>470.473.482,51</b>	<b>468.469.253,38</b>
--	---	---	-----------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

Fonte: SIGEFES – SEFAZ/SUBSET/GECOG/SUFIC

**Notas Explicativas:**

- Em receitas dos militares, por não possuir linhas específicas e não estar mapeado pela STN, porém considerando a necessidade da Previsão Atualizada fechar com o registro contábil, foi computado, na linha "Outras contribuições", os valores de rendimentos bancários, restituições de folha e juros sobre restituições de folha, como segue:

Previsão de receita de rendimentos bancários:	R\$	1.947.359,00
Previsão de outras receitas:	R\$	46.045,00

- Na coluna "Receitas realizadas", não está computado o valor de R\$ 1.245.403,29, uma vez que sua arrecadação se dá na fonte 802 e tal fonte não é considerada pelo mapeamento da STN para as informações do Fundo;
- Na linha "Outras contribuições", estão sendo computados os valores de rendimentos e devoluções de despesa, devido a entendimento da STN de que o FPS não deveria ter esse tipo de receita registrada no Fundo.
- Na coluna " Dotação Atualizada", na linha "Outras Despesas", está sendo computada a natureza de despesa 339047 (no valor total de R\$ 507.000,00), não mapeada pela STN;
- No quadro "DESPESAS COM INATIVOS E PENSIONISTAS MILITARES", estão sendo considerados, na dotação e na execução das despesas, os valores constantes da fonte 500 e detalhamentos 000018.

**ALAN JOHANSON**  
Contador Geral do Estado/SEFAZ-ES  
Contador CRC ES nº 011212/O-0

**PEDRO DE OLIVEIRA**  
Subsecretário do Tesouro  
Estadual - Respondendo

**BENÍCIO COSTA**  
Secretário de Estado da Fazenda



Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência 594.107.000,00

AJUSTE METODOLÓGICO		Até o 3º Bimestre/ 2023
VARIAÇÃO DO SALDO DE RPP (XLIV) = (XLIIb - XLIIa)		-722.745.745,09
RECEITA DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (XLV) = (XI)		0,00
VARIAÇÃO CAMBIAL (XLVI)		125.995.105,81
VARIAÇÃO DO SALDO DE PRECATÓRIOS INTEGRANTES DA DC (XLVII)		0,00
VARIAÇÃO DO SALDO DAS DEMAIS OBRIGAÇÕES INTEGRANTES DA DC (XLVIII)		0,00
OUTROS AJUSTES (XLXIX)		-312.728.544,94
<b>RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) AJUSTADO - Abaixo da Linha (L) = [XLIII + (XLIV - XLV + XLVI + XLVII + XLVIII) +/- (XLXIX)]</b>		<b>176.548.193,21</b>

**RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (LI) = (L) - (XXXVI - XXXVII) -71.392.882,62**

INFORMAÇÕES ADICIONAIS	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	2.944.938.535,80
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	0,00
Superávit Financeiro Utilizado para Abertura de Créditos Adicionais	2.944.938.535,80
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	1.127.050.000,00

Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SUBSET/GECCOG/SUFIC

**NOTAS EXPLICATIVAS:**  
1 - A linha "Outros Ajustes (XXXVIII)" é composta pelos seguintes valores:

DESCRIÇÃO	VALOR
DESPESA COM CONCESSÃO FUNDAP	-368.129.955,76
RECEITA DE LEILÃO FUNDAP	38.671.800,85
DEMAIS AJUSTES	16.729.609,97
<b>TOTAL</b>	<b>-312.728.544,94</b>

2 - Em linha com o mapeamento feito pela Secretaria do Tesouro Nacional, para o cálculo do Resultado Nominal abaixo da linha, não estão sendo considerados os montantes relativos ao Regime Próprio de Previdência Social.

3 - Salienta-se que a 13ª edição do Manual de Demonstrativos Fiscais (MDF) alterou a metodologia de cálculo dos resultados primário e nominal acima da linha, passando a considerar as receitas e despesas intraorçamentárias e a desconsiderar o resultado proveniente do Regime Próprio de Previdência Social. Todavia, as metas para os resultados primário e nominal de 2023 foram calculadas conforme metodologia disposta no MDF-12ª edição. Portanto, são apresentados abaixo os resultados primário e nominal calculados conforme metodologia disposta no MDF 12ª edição, para fins de cumprimento das metas:

**QUADRO PARA VERIFICAÇÃO DO CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS DE RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL**  
(Em virtude das metas fiscais para 2023 terem sido estabelecidas com base na metodologia definida na 12ª edição do MDF)

**RESULTADO PRIMÁRIO CONFORME MODELO DA 12ª EDIÇÃO DO MDF**

RECEITAS PRIMÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre	
		RECEITAS REALIZADAS (a)	
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL	20.103.091.185		10.576.228.736

DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre					
		DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (a)	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS (b)	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	PAGOS (c)
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL	22.121.744.673,89	17.336.439.886,22	9.348.834.712,25	9.206.664.208,86	732.585.488,07	711.610.000,63	700.536.987,84

RESULTADO PRIMÁRIO -63.557.948,28

META DE RESULTADO PRIMÁRIO FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO P/ O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA 170.268.000,00

RESULTADO NOMINAL 184.383.127,55

META DE RESULTADO NOMINAL FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO P/ O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA 594.107.000,00

4 - Mediante apontamentos realizados pela SECONT, pela SEFAZ e pela SEP, encontra-se em análise, no âmbito do Poder Executivo, o enquadramento da CETURB como empresa estatal dependente, nos termos do art. 2º, III, da Lei Complementar nº 101/2000, bem como a eventual transição da referida empresa para os orçamentos fiscal e da seguridade social (OFSS). Ante o exposto, caso a CETURB integresse a OFSS, como empresa estatal dependente, os impactos no Demonstrativo de Resultados Primário e Nominal, referente ao 3º bimestre de 2023, seriam os demonstrados abaixo:

**DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL**

JANEIRO A ABRIL DE 2023

**ACIMA DA LINHA**

RECEITAS PRIMÁRIAS	Até o 3º Bimestre/ 2023		
	RECEITAS REALIZADAS (a)		
	OFSS	CETURB	TOTAL
<b>RECEITAS CORRENTES (I)</b>	<b>10.593.518.726,13</b>	<b>35.879.353,50</b>	<b>10.629.398.079,63</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	6.434.243.987,82	0,00	6.434.243.987,82
Contribuições	88.043.453,19	0,00	88.043.453,19
Receita Patrimonial	623.415.191,84	3.047.646,53	626.462.838,37
Aplicações Financeiras (II)	501.450.473,69	92.844,18	501.543.317,87
Outras Receitas Patrimoniais	121.964.718,15	2.954.802,35	124.919.520,50
Transferências Correntes	3.150.949.532,58	0,00	3.150.949.532,58
Demais Receitas Correntes	296.866.560,70	32.831.706,97	329.698.267,67
Outras Receitas Financeiras (III)	199.400,43	0,00	199.400,43
Receitas Correntes Restantes	296.667.160,27	32.831.706,97	329.498.867,24
<b>RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (IV) = (I-II-III)</b>	<b>10.091.868.852,01</b>	<b>35.786.509,32</b>	<b>10.127.655.361,33</b>
<b>RECEITAS DE CAPITAL (V)</b>	<b>348.898.533,63</b>	<b>0,00</b>	<b>348.898.533,63</b>
<b>RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (VI) = (V-VI-VII-VIII-IX-X)</b>	<b>180.181.928,60</b>	<b>0,00</b>	<b>180.181.928,60</b>
<b>RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (XII) = (IV + VI)</b>	<b>10.272.050.780,61</b>	<b>35.786.509,32</b>	<b>10.307.837.289,93</b>

**DESPESAS PRIMÁRIAS**

DESPESAS PRIMÁRIAS	Até o 3º Bimestre/ 2023					
	DESPESAS PAGAS (a)			RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS (b)	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	PAGOS (c)
	OFSS	CETURB	TOTAL			
<b>DESPESAS CORRENTES (XIII)</b>	<b>7.761.271.388,95</b>	<b>32.702.587,39</b>	<b>7.793.973.976,34</b>	<b>490.727.328,88</b>	<b>214.432.370,93</b>	<b>213.626.711,26</b>
Pessoal e Encargos Sociais	4.561.008.062,09	12.834.211,08	4.573.842.273,17	51.647.976,95	1.868.829,38	1.868.829,38
Juros e Encargos da Dívida (XIV)	194.275.369,65	0,00	194.275.369,65	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	3.005.987.957,21	19.868.376,31	3.025.856.333,52	439.079.351,93	212.563.541,55	211.757.881,88
Transferências Constitucionais e Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Correntes	3.005.987.957,21	19.868.376,31	3.025.856.333,52	439.079.351,93	212.563.541,55	211.757.881,88
<b>DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (XV) = (XIII-XIV)</b>	<b>7.566.996.019,30</b>	<b>32.702.587,39</b>	<b>7.599.698.606,69</b>	<b>490.727.328,88</b>	<b>214.432.370,93</b>	<b>213.626.711,26</b>
<b>DESPESAS DE CAPITAL (XVI)</b>	<b>1.565.854.680,81</b>	<b>0,00</b>	<b>1.565.854.680,81</b>	<b>239.792.593,74</b>	<b>497.825.336,71</b>	<b>487.557.983,59</b>
<b>DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XXI) = (XVI-XVII-XVIII-XIX-XX)</b>	<b>1.344.743.026,46</b>	<b>0,00</b>	<b>1.344.743.026,46</b>	<b>239.792.593,74</b>	<b>497.825.336,71</b>	<b>487.557.983,59</b>
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XXIII) = (XV + XXI + XXII)</b>	<b>8.911.739.045,76</b>	<b>32.702.587,39</b>	<b>8.944.441.633,15</b>	<b>730.519.922,62</b>	<b>712.257.707,64</b>	<b>701.184.694,85</b>

RESULTADO PRIMÁRIO - Acima da Linha (XXIV) = [XIIa - (XXIIIa + XXIIIb + XXIIIc)]	OFSS	CETURB	TOTAL
		(71.392.882,62)	3.083.921,93

**META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO** VALOR CORRENTE 170.268.000,00

Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência 170.268.000,00

**JUROS NOMINAIS**

JUROS NOMINAIS	Até o 3º Bimestre/ 2023			
	VALOR INCORRIDO			
	OFSS	CETURB	TOTAL	
Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (XXV)		537.706.080,19	78.451,40	537.784.531,59
Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (XXVI)		289.765.004,36	200.914,38	289.965.918,74
<b>RESULTADO NOMINAL - Acima da Linha (XXVII) = XXIV + (XXV - XXVI)</b>		<b>176.548.193,21</b>	<b>2.961.458,95</b>	<b>179.509.652,16</b>

**META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL** VALOR CORRENTE 594.107.000,00

Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência 594.107.000,00

**CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL**

CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL	ABAIXO DA LINHA					
	Em 31/Dez/2022 (a)			Até o 3º Bimestre/ 2023 (b)		
	OFSS	CETURB	TOTAL	OFSS	CETURB	TOTAL
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA (XXVIII)</b>	<b>7.269.095.439,77</b>	<b>9.441.454,09</b>	<b>7.278.536.893,86</b>	<b>7.169.829.014,91</b>	<b>7.920.093,72</b>	<b>7.177.749.108,63</b>
<b>DEDUÇÕES (XXIX)</b>	<b>8.150.143.032,05</b>	<b>2.066.729,75</b>	<b>8.152.209.761,80</b>	<b>9.136.903.984,62</b>	<b>5.176.566,69</b>	<b>9.142.080.551,31</b>
Disponibilidade de Caixa	7.452.762.133,81	2.066.729,75	7.454.828.863,56	8.398.418.207,43	5.176.566,69	8.403.594.774,12
Disponibilidade de Caixa Bruta	8.892.099.669,06	2.066.729,75	8.894.166.398,81	9.142.548.397,58	5.176.566,69	9.147.724.964,27
Demais Haveres Financeiros	697.380.899,24	0,00	697.380.899,24	738.485.777,19	0,00	738.485.777,19
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XXXI) = (XXVIII-XXIX)</b>	<b>-881.047.592,28</b>	<b>7.374.724,34</b>	<b>-873.672.867,94</b>	<b>-1.967.074.969,71</b>	<b>2.743.527,03</b>	<b>-1.964.331.442,68</b>
<b>RESULTADO NOMINAL - Abaixo da Linha (XXXII) = (XXXIa-XXXIb)</b>				<b>1.086.027.377,43</b>	<b>4.631.197,31</b>	<b>1.090.658.574,74</b>

ALAN JOHANSON  
Contador Geral do Estado/SEFAZ-ES  
Contador CRC ES nº 011212/O-0

PEDRO DE OLIVEIRA  
Subsecretário do Tesouro  
Estadual  
Respondendo

BENÍCIO COSTA  
Secretário de Estado da Fazenda

REO - ANEXO 7 (LRF, art. 53, inciso V)

Em reais

PODER/ÓRGÃO	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS					RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS					Saldo Total L = (e + k)	
	Inscritos		Pagos ( c )	Cancelados ( d )	Saldo e = ( a + b ) - ( c + d )	Inscritos		Liquidados ( h )	Pagos ( i )	Cancelados ( j )		Saldo k = ( f + g ) - ( l + j )
	Em Exercícios Anteriores ( a )	Em 31 de dezembro de 2022 ( b )				Em Exercícios Anteriores ( f )	Em 31 de dezembro de 2022 ( g )					
<b>RESTOS A PAGAR (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (I)</b>	<b>76.382.023,33</b>	<b>777.808.906,47</b>	<b>732.585.488,07</b>	<b>5.313.325,16</b>	<b>116.292.116,55</b>	<b>19.907.508,35</b>	<b>1.258.180.458,27</b>	<b>711.610.000,63</b>	<b>700.536.987,84</b>	<b>181.950.732,36</b>	<b>395.600.246,42</b>	<b>511.892.362,97</b>
<b>PODER EXECUTIVO</b>	<b>74.799.313,97</b>	<b>768.608.424,24</b>	<b>723.387.805,52</b>	<b>5.311.759,22</b>	<b>114.708.173,47</b>	<b>15.658.008,20</b>	<b>1.193.634.882,70</b>	<b>667.661.862,07</b>	<b>656.679.388,81</b>	<b>174.404.778,39</b>	<b>378.208.723,70</b>	<b>492.916.897,12</b>
10 - Governadoria do Estado	522.445,76	5.863.572,91	6.019.122,73	259,19	366.636,75	189.844,86	15.986.436,34	9.106.230,55	9.106.230,55	4.141.936,04	2.340.114,61	2.706.751,38
16 - Procuradoria Geral do Estado	2.176,84	587.187,92	586.511,09	0,00	2.853,67	0,00	4.212.268,37	3.348.036,10	3.348.036,10	96.157,15	768.075,12	770.298,27
19 - Vice-Governadoria do Estado	30.978,29	43.360,34	43.199,20	0,00	31.139,43	0,00	664,89	664,89	664,89	0,00	0,00	31.139,43
22 - Secretaria de Estado de Fazenda	115.658,95	5.866.877,20	5.856.746,47	10.853,48	114.936,20	153.474,74	34.073.275,67	13.413.811,03	13.355.919,03	12.434.045,18	8.436.786,20	8.551.722,40
27 - Secretaria de Estado de Economia e Planejamento	43.156,59	203.292,17	202.828,98	0,00	43.599,77	0,00	3.504,61	280.036,12	274.387,56	0,00	162.595,23	205.195,00
28 - Secretaria de Estado de Gestão e Recursos Humanos	64.608,93	1.719.246,65	1.396.919,13	4.755,07	382.181,38	5.407,53	38.346.225,68	32.757.018,76	32.731.717,76	1.512.694,51	4.107.220,94	4.489.402,32
30 - Secretaria de Estado de Desenvolvimento	4.064,69	0,00	0,00	0,00	4.064,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.064,69
31 - Secretaria de Estado de Agricultura, Abastecimento, Aquicultura e Pesca	85.975,59	1.480.641,16	1.295.336,56	251.292,36	19.985,83	855.870,52	97.893.565,87	49.634.413,06	49.634.413,06	38.927.752,60	10.187.270,73	10.207.256,56
32 - Secretaria de Estado de Ciência, Tecnologia, Inovação e Educação Profissional	2.209.647,83	2.090.258,33	2.023.486,55	0,00	2.276.407,61	44.722,72	16.842.021,08	8.885.591,35	8.388.302,56	1.050.505,70	7.447.935,54	9.724.343,15
35 - Secretaria de Estado de Mobilidade e Infraestrutura	7.923.590,92	16.743.380,37	11.510.111,52	2.393.154,75	10.763.705,02	0,00	405.972.800,07	236.930.622,23	230.447.346,08	7.675.214,17	167.859.239,82	178.613.944,84
36 - Secretaria de Estado de Saneamento, Habitação e Desenvolvimento Urbano	27.409.666,49	91.355.485,51	97.399.509,04	162.862,03	61.212.894,93	0,00	27.967.152,77	4.919.345,28	4.203.840,05	3.469.866,06	20.293.442,66	81.506.337,58
37 - Secretaria de Estado do Turismo	0,00	50.963,84	50.963,84	0,00	0,00	0,00	1.669.045,58	1.291.621,12	1.291.621,12	0,00	377.428,46	377.428,46
39 - Secretaria de Estado de Esportes e Lazer	1.212.302,86	28.429,76	19.000,00	112,00	1.221.620,62	0,00	34.059.017,92	9.234.299,65	9.234.299,65	24.419.300,78	405.417,49	1.627.301,11
40 - Secretaria de Estado da Cultura	160.113,11	213.393,79	226.593,79	11.323,88	135.589,23	256.761,05	7.859.077,11	6.319.499,39	6.110.597,68	535.297,06	1.469.942,62	1.605.532,65
41 - Secretaria de Estado de Meio Ambiente e Recursos Hídricos	96.491,03	757.551,29	757.551,29	0,00	96.491,03	26.950,70	7.258.458,25	2.868.579,39	2.868.579,39	1.289.807,13	3.127.023,63	3.223.513,66
42 - Secretaria de Estado de Educação	5.673.186,47	450.175.033,53	445.530.107,61	2.329.990,95	8.088.121,44	0,00	63.022.492,43	39.791.685,40	39.791.685,40	2.557.714,13	20.673.096,10	28.761.217,54
44 - Secretaria de Estado da Saúde	22.578.339,55	121.090.877,19	119.999.431,89	219.145,66	23.450.639,19	10.915.715,46	142.701.254,26	77.239.504,97	77.024.836,32	33.184.758,65	43.407.374,75	66.858.013,94
45 - Secretaria de Estado da Segurança Pública e Defesa Social	643.769,11	38.423.275,48	38.256.140,96	17.465,49	793.438,14	83.415,97	219.661.278,94	124.761.178,04	122.151.298,37	22.132.789,58	75.460.606,56	76.254.045,10
46 - Secretaria de Estado da Justiça	3.393.122,96	7.678.825,16	6.184.026,44	1.044,36	4.877.228,27	3.043.716,87	4.159.588,86	34.898.803,21	34.770.611,62	1.563.187,97	8.069.506,14	12.946.734,74
47 - Secretaria de Estado de Trabalho, Assistência e Desenvolvimento Social	239.877,58	590.960,16	585.033,57	0,00	245.804,17	0,00	19.895.314,92	1.811.187,08	1.811.187,08	18.007.687,40	76.440,44	32.244,61
48 - Secretaria de Estado de Direitos Humanos	23,55	1.780.807,80	1.679.904,64	0,00	100.926,71	78.623,17	13.860.993,63	9.218.343,16	9.182.412,45	1.403.427,54	3.353.776,81	3.454.703,52
03 - Poder Judiciário do Estado do Espírito Santo	0,00	4.038.680,02	4.038.680,02	0,00	0,00	0,00	1.075.074,08	917.927,82	917.927,82	6.634,74	154.511,52	154.511,52
80 - Encargos Gerais do Estado	2.390.056,87	17.736.352,67	19.646.500,15	0,00	4.929.939,38	0,00	73.383,60	33.465,47	33.465,47	0,00	39.918,13	519.827,52
<b>PODER LEGISLATIVO</b>	<b>1.127.528,41</b>	<b>2.680.885,13</b>	<b>2.712.334,42</b>	<b>1.565,94</b>	<b>1.094.513,18</b>	<b>798.382,41</b>	<b>6.492.832,83</b>	<b>4.447.845,69</b>	<b>4.447.845,69</b>	<b>921.992,19</b>	<b>1.921.377,38</b>	<b>3.015.890,54</b>
01 - Assembleia Legislativa do Estado do Espírito Santo	1.127.528,41	2.640.926,40	2.466.375,69	1.565,94	1.094.513,18	798.382,41	6.429.744,79	1.396.638,38	1.396.638,38	47.059,94	984.428,88	2.078.924,76
02 - Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo	0,00	24.958,73	24.958,73	0,00	0,00	0,00	4.863.088,04	3.051.207,31	3.051.207,31	874.932,25	936.948,48	936.948,48
<b>PODER JUDICIÁRIO</b>	<b>381.739,87</b>	<b>5.688.677,24</b>	<b>5.657.075,43</b>	<b>0,00</b>	<b>413.341,68</b>	<b>3.261.375,15</b>	<b>31.474.000,95</b>	<b>22.823.842,92</b>	<b>22.733.303,39</b>	<b>5.472.940,65</b>	<b>6.529.132,10</b>	<b>6.942.473,78</b>
03 - Poder Judiciário do Estado do Espírito Santo	381.739,87	5.688.677,24	5.657.075,43	0,00	413.341,68	3.261.375,15	31.474.000,95	22.823.842,92	22.733.303,39	5.472.940,65	6.529.132,10	6.942.473,78
<b>MINISTÉRIO PÚBLICO</b>	<b>73.441,06</b>	<b>485.515,42</b>	<b>482.868,26</b>	<b>0,00</b>	<b>76.088,22</b>	<b>189.742,59</b>	<b>23.876.049,97</b>	<b>14.415.323,88</b>	<b>14.415.323,88</b>	<b>1.151.018,12</b>	<b>8.499.450,56</b>	<b>8.575.638,78</b>
05 - Ministério Público do Estado do Espírito Santo	73.441,06	485.515,42	482.868,26	0,00	76.088,22	189.742,59	23.876.049,97	14.415.323,88	14.415.323,88	1.151.018,12	8.499.450,56	8.575.638,78
<b>DEFENSORIA PÚBLICA</b>	<b>0,00</b>	<b>345.404,44</b>	<b>345.404,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.702.691,78</b>	<b>2.261.126,07</b>	<b>2.261.126,07</b>	<b>3,01</b>	<b>441.562,70</b>	<b>441.562,70</b>
06 - Defensoria Pública do Estado do Espírito Santo	0,00	345.404,44	345.404,44	0,00	0,00	0,00	2.702.691,78	2.261.126,07	2.261.126,07	3,01	441.562,70	441.562,70
<b>RESTOS A PAGAR (INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (II)</b>	<b>42.627,64</b>	<b>8.134.474,26</b>	<b>8.163.139,79</b>	<b>210,16</b>	<b>51.375,33</b>	<b>0,00</b>	<b>3.189.280,24</b>	<b>1.577.692,94</b>	<b>1.577.692,94</b>	<b>862.938,36</b>	<b>667.794,94</b>	<b>719.127,47</b>
<b>PODER EXECUTIVO</b>	<b>42.627,64</b>	<b>8.134.474,26</b>	<b>8.163.139,79</b>	<b>210,16</b>	<b>51.375,33</b>	<b>0,00</b>	<b>2.789.280,24</b>	<b>1.259.696,78</b>	<b>1.259.696,78</b>	<b>862.534,64</b>	<b>648.154,12</b>	<b>699.529,45</b>
10 - Governadoria do Estado	0,00	3.265,77	3.265,77	0,00	0,00	0,00	55.814,54	24.693,09	24.693,09	2.996,99	28.124,46	28.124,46
16 - Procuradoria Geral do Estado	0,00	49.988,64	49.988,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 - Vice-Governadoria do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 - Secretaria de Estado da Fazenda	0,00	9.629,73	9.629,73	0,00	0,00	0,00	16.614,00	1.166,75	1.166,75	14.280,50	1.166,75	1.166,75
27 - Secretaria de Estado de Economia e Planejamento	0,01	782,78	782,78	0,00	0,01	0,00	2.946,04	2.302,03	2.302,03	0,00	644,01	644,02
28 - Secretaria de Estado de Gestão e Recursos Humanos	0,00	10.559,92	10.559,92	210,16	-210,16	0,00	180.605,96	123.307,18	123.307,18	43.634,11	13.664,67	13.654,51
31 - Secretaria de Estado da Agricultura, Abastecimento, Aquicultura e Pesca	209,93	10.134,16	10.133,93	0,00	210,16	0,00	254.572,52	99.082,15	99.082,15	67.480,27	88.010,10	88.220,26
32 - Secretaria de Estado de Ciência, Tecnologia, Inovação e Educação Profissional	0,00	5.312,11	5.312,11	0,00	0,00	0,00	160.048,57	47.923,11	47.923,11	12.369,36	99.756,10	99.756,10
35 - Secretaria de Estado de Mobilidade e Infraestrutura	0,00	23.472,60	23.472,60	0,00	0,00	0,00	196.927,86	149.130,31	149.130,31	5.655,53	42.142,02	42.142,02
36 - Secretaria de Estado de Saneamento, Habitação e Desenvolvimento Urbano	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.106,50	21.491,12	21.491,12	15.213,76	401,62	401,62
37 - Secretaria de Estado do Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	1.094,14	1.094,14	0,00	3.905,86	3.905,86
39 - Secretaria de Estado de Esportes e Lazer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.310,72	23.141,58	23.141,58	38.117,32	20.051,82	20.051,82
40 - Secretaria de Estado da Cultura	0,00	294,44	294,44	0,00	0,00	0,00	7.423,42	7.423,42	7.423,42	0,00	0,00	0,00
41 - Secretaria de Estado de Meio Ambiente e Recursos Hídricos	0,00	81.835,00	81.835,00	0,00	0,00	0,00	2.750,10	2.668,04	2.668,04	82,06	0,00	0,00
42 - Secretaria de Estado de Educação	0,00	437.568,18	437.568,18	0,00	0,00	0,00	231.545,78	0,00	0,00	446,13	231.099,65	231.099,65
44 - Secretaria de Estado da Saúde	42.417,70	203.180,00	203.180,00	0,00	42.417,70	0,00	513.808,56	382.290,55	382.290,55	113.820,90	17.697,11	60.114,81
45 - Secretaria de Estado da Segurança Pública e Defesa Social	0,00	32.729,04	23.771,42	0,00	8.957,62	0,00	933.654,76	341.522,96	341.522,96	529.294,52	63.037,28	71.994,90
46 - Secretaria de Estado da Justiça	0,00	20.967,17	20.967,17	0,00	0,00	0,00	23.783,16	2.724,67	2.724,67	1.112,45	19.946,04	19.946,04
47 - Secretaria de Estado de Trabalho, Assistência e Desenvolvimento Social	0,00	13.868,25	13.868,25	0,00	0,00	0,00	320,26	0,00	0,00	248,34	71,92	71,92
48 - Secretaria de Estado de Direitos Humanos	0,00	3.980,51	3.980,51	0,00	0,00	0,00	43.164,36	17.677,57	17.677,57	17.786,20	7.700,59	7.700,

<b>RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)</b>						
<b>RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS</b>		<b>Previsão Atualizada (a)</b>	<b>Receita Realizadas Até o Bimestre (b)</b>			
<b>1- RECEITA DE IMPOSTOS</b>		<b>18.751.824.029,00</b>	<b>9.776.376.855,48</b>			
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Circulação de Mercadorias e Serv. de Transporte Interestadual e Intermunicipal e de Comunicação -		16.807.564.700,00	8.439.539.573,83			
1.1.1 - ICMS - Principal e Encargos (Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ICMS)		16.734.436.089,00	8.400.558.008,06			
1.1.2 - Adicional de até 2% do ICMS destinado ao Fundo de Combate à Pobreza (ADCT, art. 82, §1º)		73.128.611,00	38.981.565,77			
1.2- Receita Resultante do Imposto de Transmissão Causa Mortis e Doação de Bens e Direitos - ITCD		108.275.808,00	81.288.202,41			
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade de Veículos Automotores - IPVA		851.229.000,00	741.040.550,06			
1.4- Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte - IRRF		984.754.521,00	514.508.529,18			
<b>2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>		<b>2.986.504.740,00</b>	<b>1.677.201.199,72</b>			
2.1- Cota-Parte FPE		2.834.092.370,00	1.509.942.813,48			
2.2- Cota-Parte IPI-Exportação		152.412.370,00	91.722.524,82			
2.3- Cota-Parte IOF-Ouro		0,00	8.360,22			
2.4- Outras transferências ou compensações financeiras provenientes de impostos e transferências constitucionais		0,00	75.527.501,20			
<b>3- DEDUÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS AOS MUNICÍPIOS</b>		<b>4.647.326.611,00</b>	<b>2.512.133.224,23</b>			
3.1- PARCELA DO ICMS REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (25% de 1.1.1)		4.183.609.019,00	2.118.678.796,65			
3.2- PARCELA DO IPVA REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (50% de 1.3)		425.614.500,00	370.523.796,36			
3.3- PARCELA DA COTA-PARTE DO IPI-EXPORTAÇÃO REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (25% de 2.2)		38.103.092,00	22.930.631,22			
<b>4- TOTAL DA RECEITA LÍQUIDA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2 - 3)</b>		<b>17.091.002.158,00</b>	<b>8.941.444.830,97</b>			
<b>5- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((1.1 - 3.1) + (1.2) + (1.3 - 3.2) + (2.1) + (2.2 - 3.3) + (2.4))</b>		<b>3.221.249.529,00</b>	<b>1.685.235.609,17</b>			
<b>6- VALOR MÍNIMO A SER APLICADO ALÉM DO VALOR DESTINADO AO FUNDEB - 5% DE ((1.1 - 3.1) + (1.2) + (1.3 - 3.2) + (2.1) + (2.2 - 3.3) + (2.4)) + 25% DE (1.4 + 2.3)</b>		<b>1.051.501.012,10</b>	<b>549.975.619,43</b>			
<b>FUNDEB</b>						
<b>RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO</b>		<b>Previsão Atualizada (a)</b>	<b>Receita Realizadas Até o Bimestre (b)</b>			
<b>7- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>		<b>1.621.141.691,00</b>	<b>845.168.284,58</b>			
7.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos		1.621.141.691,00	839.427.325,64			
7.1.1- Principal		1.614.389.093,00	826.368.188,36			
7.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira		6.752.598,00	11.684.059,81			
7.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb		0,00	1.375.077,47			
7.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF		0,00	0,00			
7.2.1- Principal		0,00	0,00			
7.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira		0,00	0,00			
7.2.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb		0,00	0,00			
7.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT		0,00	0,00			
7.3.1- Principal		0,00	0,00			
7.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira		0,00	0,00			
7.3.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb		0,00	0,00			
7.4- FUNDEB - Complementação da União - VAAR		0,00	5.740.958,94			
7.4.1- Principal		0,00	5.582.822,10			
7.4.2- Rendimentos de Aplicação Financeira		0,00	158.136,84			
7.4.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb		0,00	0,00			
<b>8- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (7.1.1 - 5)</b>		<b>-1.606.860.436,00</b>	<b>-858.867.420,81</b>			
<b>RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)</b>		<b>VALOR</b>				
9- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT		67.065.472,30				
9.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR		65.690.292,81				
9.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS		1.375.179,49				
<b>10- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (7 + 9)</b>		<b>912.233.756,88</b>				
<b>DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Subfunção)</b>		<b>Dotação Atualizada (c)</b>	<b>Despesas Empenhadas Até o Bimestre (d)</b>	<b>Despesas Liquidadas Até o Bimestre (e)</b>	<b>Despesas Pagas Até o Bimestre (f)</b>	<b>INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)</b>
<b>11- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB</b>		<b>1.688.207.163,30</b>	<b>988.706.554,17</b>	<b>780.656.361,58</b>	<b>753.857.440,37</b>	<b>0,00</b>
<b>11.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA</b>		<b>1.153.135.251,00</b>	<b>659.977.610,16</b>	<b>520.600.468,75</b>	<b>496.001.280,19</b>	<b>0,00</b>
11.1.1- Ensino Fundamental		440.904.245,00	243.163.344,39	192.084.244,94	182.741.835,54	0,00
11.1.2- Ensino Médio		559.761.006,00	312.574.655,61	247.139.883,36	237.387.282,94	0,00
11.1.3- Educação de Jovens e Adultos		63.800.000,00	36.495.000,00	25.752.883,45	24.161.654,92	0,00
11.1.4- Educação Especial		88.670.000,00	67.744.610,16	55.623.457,00	51.710.506,79	0,00
11.1.5- Administração Geral		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>11.2- OUTRAS DESPESAS</b>		<b>535.071.912,30</b>	<b>328.728.944,01</b>	<b>260.055.892,83</b>	<b>257.856.160,18</b>	<b>0,00</b>
11.2.1- Ensino Fundamental		215.309.544,30	50.723.640,64	34.589.717,58	34.388.800,42	0,00
11.2.2- Ensino Médio		158.452.368,00	41.055.544,00	34.917.516,63	34.917.516,63	0,00
11.2.3- Educação de Jovens e Adultos		3.645.000,00	2.687.050,00	1.724.104,91	1.723.348,91	0,00
11.2.4- Educação Especial		40.285.000,00	34.048.376,73	15.570.789,00	14.987.706,06	0,00
11.2.5- Administração Geral		117.380.000,00	64.988.300,00	51.610.419,51	50.195.442,96	0,00
11.2.6- Transporte (Escolar)		0,00	135.226.032,64	121.643.345,20	121.643.345,20	0,00
11.2.7- Outras		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>INDICADORES DO FUNDEB</b>						
<b>DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO</b>	<b>Despesas Empenhadas</b>	<b>Despesas Liquidadas</b>	<b>Despesas Pagas</b>	<b>INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS</b>	<b>INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA)</b>	<b>DESPESAS LIQUIDADAS/EMPENHADAS EM VALOR SUPERIOR AO TOTAL DAS RECEITAS RECEBIDAS NO exercício</b>
	<b>Até o Bimestre (d)</b>	<b>Até o Bimestre (e)</b>	<b>Até o Bimestre (f)</b>	<b>(g)</b>	<b>(h)</b>	<b>(i)</b>
12- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	921.641.081,87	713.590.889,28	686.791.968,07	0,00	0,00	0,00
12.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	921.641.081,87	713.590.889,28	686.791.968,07	0,00	0,00	0,00
12.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	659.977.610,16	520.600.468,75	496.001.280,19	0,00	0,00	0,00
14- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS EM DESPESA DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal</b>			<b>VALOR EXIGIDO (j)</b>	<b>VALOR APLICADO (k)</b>	<b>VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (l)</b>	<b>% APLICADO (m)</b>
15- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica			587.599.127,95	520.600.468,75	520.600.468,75	62,02%
16- Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital			0,00	0,00	0,00	0,00%

INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit)	VALOR MÁXIMO PERMITIDO	VALOR NÃO APLICADO	APLICADO APÓS AJUSTE	VALOR NÃO APLICADO EXCEDENTE AO MÁXIMO	% NÃO APLICADO	
	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)	
17- Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício	84.516.828,46	131.577.395,30	131.577.395,30	47.060.566,84	15,57%	
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR	VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR	VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE	VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE	VALOR TOTAL DE SUPERÁVIT NÃO APLICADO ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO	VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL (x)
	(s)	(t)	(u)	(v)	(w)	(x)
18- Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB	166.361.561,08	65.690.188,68	67.065.472,30	0,00	0,00	67.065.472,30
18.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	166.361.561,08	65.690.188,68	67.065.472,30	0,00	0,00	67.065.472,30
18.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complem. da União (VAAF+VAAT+VAAR)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)						
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB (Por subfunção)	Dotação Atualizada (c)	Despesas Empenhadas Até o Bimestre (d)	Despesas Liquidadas Até o Bimestre (e)	Despesas Pagas Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	
19- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS	1.123.114.360,16	652.781.139,74	276.684.158,09	267.172.184,28	0,00	
19.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	60.786.625,00	7.130.192,00	7.130.192,00	7.130.192,00	0,00	
19.2- ENSINO FUNDAMENTAL	515.513.865,00	254.600.946,72	111.645.912,75	108.208.196,88	0,00	
19.3- ENSINO MÉDIO	292.873.327,16	222.101.684,20	96.908.215,74	92.435.792,95	0,00	
19.4- ENSINO SUPERIOR	30.231.362,00	27.463.695,95	23.525.102,44	23.472.997,30	0,00	
19.5- ENSINO PROFISSIONAL	51.277.173,00	29.548.405,82	19.850.295,22	18.713.898,84	0,00	
19.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	2.376.000,00	1.660.500,00	1.234.818,39	1.226.452,93	0,00	
19.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL	5.810.000,00	3.413.000,00	2.734.937,98	2.705.287,32	0,00	
19.8- ADMINISTRAÇÃO GERAL	42.059.000,00	30.313.674,91	9.400.413,11	9.259.182,93	0,00	
19.9- TRANSPORTE (Escolar)	0,00	8.657,16	8.657,16	8.657,16	0,00	
19.10- OUTRAS	122.187.008,00	76.540.382,98	4.245.613,30	4.011.525,97	0,00	
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS E COM RECURSOS DO FUNDEB						
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação)	Dotação Atualizada (c)	Despesas Empenhadas Até o Bimestre (d)	Despesas Liquidadas Até o Bimestre (e)	Despesas Pagas Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	
20- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDEB	2.811.321.523,46	1.641.487.693,91	1.057.340.519,67	1.021.029.624,65	0,00	
20.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	60.786.625,00	7.130.192,00	7.130.192,00	7.130.192,00	0,00	
20.1.1- Creche	40.936.625,00	3.682.454,38	3.682.454,38	3.682.454,38	0,00	
20.1.2- Pré-escola	19.850.000,00	3.447.737,62	3.447.737,62	3.447.737,62	0,00	
20.2- ENSINO FUNDAMENTAL	1.377.727.549,06	761.019.852,30	475.431.739,90	458.805.211,43	0,00	
20.3- ENSINO MÉDIO	1.288.467.814,40	813.889.395,08	530.251.379,55	511.783.167,50	0,00	
20.4- ENSINO SUPERIOR	33.062.362,00	29.899.848,71	24.676.913,00	24.597.154,88	0,00	
20.5- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	51.277.173,00	29.548.405,82	19.850.295,22	18.713.898,84	0,00	
APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL						
21- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS = L19(d ou e)					276.684.158,09	
22- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L5)					1.685.235.609,17	
23- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = (L17a)					47.060.566,84	
24- VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL = (L18.1(x))					67.065.472,30	
25- (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS					0,00	
26- (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L29.1(af) + L29.2(af))					4.309.324,15	
<b>27- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (21 + 22 - 23 + 24 - 25 - 26)</b>					<b>1.977.615.348,57</b>	
APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL						
28- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA RESULTANTE DE IMPOSTOS			VALOR EXIGIDO (z)	VALOR APLICADO (aa)	% APLICADO (ab)	
			2.235.361.207,74	1.977.615.348,57	22,12%	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS E DO FUNDEB						
	SALDO INICIAL (ac)	RP LIQUIDADOS (ad)	RP PAGOS (ae)	RP CANCELADOS (af)	SALDO FINAL (ag)	
<b>29- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE</b>	<b>504.993.781,49</b>	<b>35.434.395,35</b>	<b>474.185.478,83</b>	<b>4.309.324,15</b>	<b>26.498.978,51</b>	
29.1- Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	440.911.250,86	35.434.395,35	411.342.993,15	4.017.889,44	25.550.368,27	
29.2- Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	64.082.530,63	0,00	62.842.485,68	291.434,71	948.610,24	
29.3- Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
OUTRAS INFORMações PARA CONTROLE						
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)				
<b>30- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>	<b>101.178.560,00</b>	<b>53.993.000,97</b>				
30.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO REND. DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	100.720.560,00	53.983.085,93				
30.1.1- Salário-Educação	74.000.000,00	41.360.159,11				
30.1.2- PDDE	30.200,00	21.211,28				
30.1.3- PNAE	22.571.000,00	5.961.474,79				
30.1.4- PNATE	600.100,00	1.532,70				
30.1.5- Outras Transferências do FNDE	3.519.260,00	6.638.708,05				
30.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO	458.000,00	9.915,04				
30.3- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00				
30.4- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00				
30.5- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00				
OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Subfunção)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS (Até o Bimestre) (d)	DESPESAS LIQUIDADAS (Até o Bimestre) (e)	DESPESAS PAGAS (Até o Bimestre) (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	
<b>31- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM DEMAIS RECEITAS</b>	<b>308.127.287,74</b>	<b>160.339.032,77</b>	<b>49.063.213,98</b>	<b>44.917.053,96</b>	<b>0,00</b>	
31.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
31.2- ENSINO FUNDAMENTAL	52.329.913,54	31.591.063,01	7.801.275,10	7.166.044,11	0,00	
31.3- ENSINO MÉDIO	75.789.476,42	32.926.428,43	6.847.416,35	6.343.733,08	0,00	
31.4- ENSINO SUPERIOR	28.107,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
31.5- ENSINO PROFISSIONAL	5.407.000,00	4.760.020,40	1.052.201,35	1.052.201,35	0,00	
31.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
31.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL	985.255,15	412.255,15	412.255,15	412.255,15	0,00	
31.8- OUTRAS	173.572.535,63	90.649.265,78	32.950.066,03	29.942.820,27	0,00	
TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS (Até o Bimestre) (d)	DESPESAS LIQUIDADAS (Até o Bimestre) (e)	DESPESAS PAGAS (Até o Bimestre) (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	
<b>32- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (11 + 19 + 31)</b>	<b>3.119.448.811,20</b>	<b>1.801.826.726,68</b>	<b>1.106.403.733,65</b>	<b>1.065.946.678,61</b>	<b>0,00</b>	
32.1- Despesas Correntes	2.480.062.705,38	1.446.402.124,29	986.836.402,19	951.144.305,70	0,00	
32.1.1- Pessoal Ativo	1.343.962.851,00	778.482.518,20	612.639.520,28	585.252.008,85	0,00	
32.1.2- Pessoal Inativo	340.000,00	340.000,00	160.248,96	160.248,96	0,00	
32.1.3- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	83.745.432,68	51.600.232,80	30.005.059,48	29.517.564,48	0,00	
32.1.4- Outras Despesas Correntes	1.052.014.421,70	615.979.373,29	344.031.573,47	336.214.483,41	0,00	
32.2- Despesas de Capital	639.386.105,82	355.424.602,39	119.567.331,46	114.802.372,91	0,00	
32.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	47.440.710,00	30.432.930,16	29.588.930,16	29.388.013,00	0,00	
32.2.2- Outras Despesas de Capital	591.945.395,82	324.991.672,23	89.978.401,30	85.414.359,91	0,00	

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ah)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (aj)
33- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	131.148.002,93	65.119.071,18
34- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	845.168.284,58	41.360.159,11
35- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	816.699.926,05	17.769.872,99
<b>36- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE</b>	<b>159.616.361,46</b>	<b>88.709.357,30</b>
37- (+) AJUSTES POSITIVOS ( RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	9.947.030,53	235.544,92
38- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	-	-
<b>39- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)</b>	<b>169.563.391,99</b>	<b>88.944.902,22</b>

Fonte: SIGEFES – SEFAZ/SUBSET/GECCOG/SUFIC

**Notas Explicativas:**

- 1 - Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, são consideradas as despesas empenhadas.
- 2 - Na linha "5 - TOTAL DESTINADO AO FUNDEB", estão demonstrados os valores registrados na conta contábil 621350000 (-) Deduções de FUNDEB, porém, ao se aplicar a alíquota de 20% sobre a base de cálculo, para destinação ao FUNDEB até o 3º bimestre/2023, verifica-se a divergência de R\$ 149.979,14. Tal divergência será objeto de verificação junto aos setores responsáveis.
- 3 - Os dados informados nas linhas 11.2.1, 11.2.2, 11.2.6, 20.1.1, 20.1.2, 20.2 e 20.3 foram rateados seguindo a metodologia adotada pela SEDU e sugestão do mapeamento da STN, uma vez que se deve considerar as peculiaridades com relação às despesas das subfunções não típicas da educação. O rateio ocorre por meio da combinação de subfunção e ação orçamentária, efetuando então a distribuição das subfunções não típicas a mais de uma subfunção típica por meio da proporção de alunos informada pelo último censo escolar.
- 4 - Destaca-se que, na linha "33 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022", o saldo diverge do publicado no 6º Bimestre de 2022, tendo em vista que o cálculo aplicado até 2022 era divergente da metodologia de cálculo orientada nos Manuais de Demonstrativos Fiscais, em que o saldo da disponibilidade da linha "(=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE" não considerava as retenções como pagas, independentemente de terem sido recolhidas ou não.
- 5 - A divergência verificada no quadro de Receitas Adicionais na previsão atualizada para dotação atualizada, para o exercício de 2023, deve-se ao fato da utilização de superávit apurado em exercícios anteriores, mediante abertura de créditos suplementares.
- 6 - O valor de R\$ 65.690.292,81, demonstrado nas colunas "valor não aplicado no exercício anterior (t)", contempla somente o superávit apurado dos recursos do FUNDEB recebidos no exercício de 2022, demonstrado no quadro abaixo:

Receita do FUNDEB em 2022	1.663.615.714,89
(*) Despesas empenhadas (exceto de superávit)	1.597.925.422,08
<b>= Superávit do Exercício em 2022 - FUNDEB</b>	<b>65.690.292,81</b>

7 - A coluna (t), do quadro "DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO", está sendo calculada tomando por base os valores liquidados durante o exercício, o que diverge do mapeamento da STN, que considera as despesas empenhadas. Será elaborada consulta à STN questionando a referida fórmula do mapeamento.

8 - O SIOPE está apresentando valores de inscrição de RAP no decorrer do exercício. Será solicitado à SEDU que tal fato seja comunicado à equipe do SIOPE juntamente com a solicitação de correção no sistema.

9 - O quadro "OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO", da linha 31, apresenta os valores corretos, divergindo do sistema SIOPE, pois este não considerou algumas subfunções. Será solicitado à SEDU que passe a promover a devida conferência e que faça as indagações à equipe do SIOPE, com objetivo de corrigir o sistema.

**ALAN JOHANSON**

Contador Geral do Estado/SEFAZ-ES  
Contador CRC ES nº 011212/O-0

**PEDRO DE OLIVEIRA**

Subsecretário do Tesouro Estadual - Respondendo

**BENÍCIO COSTA**

Secretário de Estado da Fazenda

RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (b/a) x 100
RECEITA DE IMPOSTOS (I)	18.751.824.029,00	18.751.824.029,00	9.776.376.855,48	52,14
Reculta Resultante do Imposto sobre a Circulação de Mercadorias e Serviços de Transporte Interestadual e Intermunicipal e de Comunicação – ICMS	16.807.564.700,00	16.807.564.700,00	8.439.539.573,83	50,21
ICMS - Principal e Encargos (Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ICMS)	16.734.436.089,00	16.734.436.089,00	8.400.558.008,06	50,20
Adicional de até 2% do ICMS destinado ao Fundo de Combate à Pobreza (ADCT, art. 82, §1º)	73.128.611,00	73.128.611,00	38.981.565,77	53,31
Reculta Resultante do Imposto de Transmissão Causa Mortis e Doação de Bens e Direitos – ITCD	108.275.808,00	108.275.808,00	81.288.202,41	75,08
Reculta Resultante do Imposto sobre a Propriedade de Veículos Automotores – IPVA	851.229.000,00	851.229.000,00	741.040.550,06	87,06
Reculta Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte – IRRF	984.754.521,00	984.754.521,00	514.508.529,18	52,25
RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)	2.986.504.740,00	2.986.504.740,00	1.677.192.839,50	56,16
Cota-Parte FPE	2.834.092.370,00	2.834.092.370,00	1.509.942.813,48	53,28
Cota-Parte IPI-Exportação	152.412.370,00	152.412.370,00	91.722.533,83	60,18
Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	-	-	75.527.501,20	0,00
DEDUÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS AOS MUNICÍPIOS (III)	4.647.326.611,00	4.647.326.611,00	2.512.133.224,23	54,06
Parcela do ICMS Repassada aos Municípios (25%)	4.183.609.019,00	4.183.609.019,00	2.118.678.796,65	50,64
Parcela do IPVA Repassada aos Municípios (50%)	425.614.500,00	425.614.500,00	370.523.796,36	87,06
Parcela da COTA-PARTE DO IPI-EXPORTAÇÃO Repassada aos Municípios (25%)	38.103.092,00	38.103.092,00	22.930.631,22	60,18
<b>TOTAL DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS - (IV) = (I) + (II) - (III)</b>	<b>17.091.002.158,00</b>	<b>17.091.002.158,00</b>	<b>8.941.436.470,75</b>	<b>52,32</b>

DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (ASPS) – POR SUBFUNÇÃO E CATEGORIA ECONÔMICA	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados (g)
			Até o bimestre (d)	% (d/c) x 100	Até o bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o bimestre (f)	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (V)	113.068.666,00	113.068.666,00	37.359.421,00	33,04	30.907.017,00	27,33	30.524.317,00	27,00	6.452.404,00
Despesas Correntes	16.186.666,00	16.186.666,00	12.163.788,00	75,15	5.711.384,00	35,28	5.328.684,00	32,92	6.452.404,00
Despesas de Capital	96.882.000,00	96.882.000,00	25.195.633,00	26,01	25.195.633,00	26,01	25.195.633,00	26,01	-
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (VI)	2.124.633.335,00	2.352.882.673,72	2.049.869.266,96	87,12	1.272.571.616,49	54,09	1.255.645.684,98	53,37	777.297.650,47
Despesas Correntes	2.110.871.123,00	2.338.302.161,72	2.045.931.940,05	87,50	1.270.571.765,39	54,34	1.253.645.833,88	53,61	775.360.174,66
Despesas de Capital	13.762.212,00	14.580.512,00	3.937.326,91	27,00	1.999.851,10	13,72	1.999.851,10	13,72	1.937.475,81
SUPOORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (VII)	118.234.461,00	128.834.461,00	103.473.629,11	80,41	71.539.797,07	55,25	66.021.869,08	51,25	31.933.832,04
Despesas Correntes	118.084.461,00	128.684.461,00	103.473.629,11	80,41	71.539.797,07	55,25	66.021.869,08	51,25	31.933.832,04
Despesas de Capital	150.000,00	150.000,00	-	-	-	-	-	-	-
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (VIII)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Correntes	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (IX)	2.000.000,00	2.000.000,00	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Correntes	2.000.000,00	2.000.000,00	-	-	-	-	-	-	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (X)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Correntes	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XI)	312.353.222,00	315.966.313,00	294.013.448,73	93,05	130.543.897,58	41,32	123.243.898,18	39,01	163.469.551,15
Despesas Correntes	309.865.822,00	313.478.913,00	293.706.689,69	93,69	130.243.141,54	41,55	122.943.142,14	39,22	163.463.548,15
Despesas de Capital	2.487.400,00	2.487.400,00	306.759,04	12,33	300.756,04	12,09	300.756,04	12,09	6.003,00
<b>TOTAL (XII) = (V + VI + VII + VIII + IX + X + XI)</b>	<b>2.670.289.684,00</b>	<b>2.912.752.113,72</b>	<b>2.484.715.765,80</b>	<b>85,30</b>	<b>1.505.562.328,14</b>	<b>51,69</b>	<b>1.475.435.769,24</b>	<b>50,65</b>	<b>979.153.437,66</b>

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE MÍNIMO PARA APLICAÇÃO EM ASPES	DESPESAS EMPENHADAS (d)	DESPESAS LIQUIDADAS (e)	DESPESAS PAGAS (f)
Total das Despesas com ASPES (XIII) = (XII)	2.484.715.765,80	1.505.562.328,14	1.475.435.769,24
(-) Restos a Pagar Não Processados Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira (XIV)	0	0	0
(-) Despesas Custeadas com Recursos Vinculados à Parcela do Percentual Mínimo que não foi Aplicada em Exercícios Anteriores (XV)	0	0	0
(-) Despesas Custeadas com Disponibilidade de Caixa Vinculadas aos Restos a Pagar Cancelados (XVI)	0	0	0
<b>(c) VALOR APLICADO EM ASPES (XVII) = (XIII - XIV - XV - XVI)</b>	<b>2.484.715.765,80</b>	<b>1.505.562.328,14</b>	<b>1.475.435.769,24</b>
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPES (XVIII) = (IV) x 12% (LC 141/2012)	-	-	1.072.972.376,49
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPES (XVIII) = (IV) x 12% (Constituição Estadual)	-	-	-
Diferença entre o Valor Aplicado e a Despesa Mínima a ser Aplicada (XIX) = (XVII (d ou e) - XVIII)	-	-	432.589.951,65
Limite não Cumprido (XX) = (XIX) (Quando valor for inferior a zero)	-	-	-
<b>PERCENTUAL DA RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS APLICADO EM ASPES (XVII / IV)*100 (mínimo de 12% conforme LC nº 141/2012 ou % da Constituição Estadual)</b>			16,84

CONTROLE DO VALOR REFERENTE AO PERCENTUAL MÍNIMO NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES PARA FINS DE APLICAÇÃO DOS RECURSOS VINCULADOS CONFORME ARTIGOS 25 E 26 DA LC 141/2012	Saldo Inicial (no exercício atual) (h)	LIMITE NÃO CUMPRIDO			Saldo Final (não aplicado)1 (i) = (h - (j ou k))
		Empenhadas (j)	Liquidadas (l)	Pagas (k)	
Diferença de limite não cumprido em 2023 (saldo final = XX4)	0	0	0	0	0
Diferença de limite não cumprido em 2022 (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)	0	0	0	0	0
Diferença de limite não cumprido em Exercícios Anteriores (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)	0	0	0	0	0
<b>TOTAL DA DIFERENÇA DE LIMITE NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (XXI)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR										
EXERCÍCIO DO EMPENHO	Valor Mínimo para aplicação em ASPES (m)	Valor aplicado em ASPES no exercício (n)	Valor aplicado além do limite mínimo (o)=(n-m), se < 0, então (o)=0	Total inscrito em RP no exercício (p)	RPNP Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira q=(XIVd)	Valor Inscrito em RP considerado no Limite (r)=(p-(o+q)) se < 0, então (r)=(o)	Total de RP pagas (s)	Total de RP a pagar (t)	Total de RP cancelados ou prescritos (u)	Diferença entre o valor aplicado além do limite e o total de RP cancelados (v) = ((o + q) - u)
Empenhos de 2023	-	-	-	152.043.773,09	-	-	-	-	-	-
Empenhos de 2022	2.038.207.387,89	2.659.229.390,08	621.022.002,19	152.043.773,09	-	-	108.781.449,14	20.935.676,08	22.326.647,87	598.695.354,32
Empenhos de 2021	1.810.889.313,44	2.151.902.880,69	341.013.567,25	80.127.210,43	-	-	68.781.679,14	324.199,55	11.111.331,74	329.902.235,51
Empenhos de 2020	1.410.145.949,70	1.963.516.859,04	553.370.909,34	92.469.276,71	-	-	69.974.012,93	1.714.688,23	20.780.575,55	532.590.333,79
Empenhos de 2019 e anteriores	7.031.102.265,23	10.440.097.579,52	3.408.995.314,29	493.512.667,97	-	-	393.179.990,70	23.991.091,61	76.341.585,66	3.332.653.728,63
<b>TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXII) (soma dos saldos negativos da coluna "v")</b>										<b>0</b>
<b>TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ANTERIOR QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXIII) (valor informado no demonstrativo do exercício anterior)</b>										<b>0</b>
<b>TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS NO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXIV) = (XXII - XXIII) (Artigo 24 § 1º e 2º da LC 141/2012)</b>										<b>0</b>

CONTROLE DE RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS CONSIDERADOS PARA FINS DE APLICAÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA CONFORME ARTIGO 24§ 1º e 2º DA LC 141/2012	Saldo Inicial (w)	DESPESAS CUSTEADAS NO EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA			Saldo Final (não aplicado) (ae) = (w - (x ou y))
		Empenhadas (x)	Liquidadas (y)	Pagas (z)	
Restos a pagar cancelados ou prescritos em 2023 a serem compensados (XXV) (saldo inicial = XXIV)	0	0	0	0	0
Restos a pagar cancelados ou prescritos em 2022 a serem compensados (XXVI) (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)	0	0	0	0	0
Restos a pagar cancelados ou prescritos em exercícios anteriores a serem compensados (XXVII) (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)	0	0	0	0	0
<b>TOTAL DE RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS A COMPENSAR (XXVIII)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

RECEITAS ADICIONAIS PARA O FINANCIAMENTO DA SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (b/a)x100
RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS PARA A SAÚDE (XXX)	691.798.635,00	691.798.635,00	427.720.542,59	61,83
Proveniente da União	691.798.635,00	691.798.635,00	427.720.542,59	61,83
Proveniente dos Estados	-	-	-	0,00
Proveniente dos Municípios	-	-	-	0,00
RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS VINCULADAS A SAÚDE (XXXI)	22.000.000,00	22.000.000,00	400,47	0,00
<b>TOTAL DE RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE (XXXII) = (XXX + XXX + XXXI)</b>	<b>713.798.635,00</b>	<b>713.798.635,00</b>	<b>427.720.943,06</b>	<b>59,92</b>

DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados (g)
			Até o bimestre (d)	% (d/c) x 100	Até o bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o bimestre (f)	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (XXXIII)	20.775.220,00	20.775.220,00	3.617.300,00	17,41	1.841.250,00	8,86	1.760.000,00	8,47	1.776.050,00
Despesas Correntes	20.775.220,00	20.775.220,00	3.617.300,00	17,41	1.841.250,00	8,86	1.760.000,00	8,47	1.776.050,00
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XXXIV)	670.339.368,00	957.480.257,94	712.729.355,17	74,44	326.805.515,93	34,13	317.281.352,06	33,14	385.923.839,24
Despesas Correntes	622.186.309,00	719.093.921,46	553.225.357,24	76,93	302.046.854,86	42,09	292.535.181,55	40,68	251.178.502,38
Despesas de Capital	48.153.059,00	238.386.336,48	159.503.997,93	66,91	24.758.661,07	10,39	24.746.170,51	10,38	134.745.336,86
SUPOORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XXXV)	11.932.608,00	23.996.754,29	11.343.385,86	47,27	8.220.554,59	34,26	7.816.002,96	32,57	3.122.831,27
Despesas Correntes	11.932.608,00	23.996.754,29	11.343.385,86	47,27	8.220.554,59	34,26	7.816.002,96	32,57	3.122.831,27
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XXXVI)	500.000,00	843.000,00	376.501,28	44,66	200.333,18	23,76	196.170,31	23,27	176.168,10
Despesas Correntes	500.000,00	843.000,00	376.501,28	44,66	200.333,18	23,76	196.170,31	23,27	176.168,10
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XXXVII)	11.768.723,00	19.152.536,17	13.753.143,73	71,81	8.502.027,74	44,39	8.196.525,18	42,80	5.251.115,99
Despesas Correntes	11.768.723,00	19.152.536,17	13.753.143,73	71,81	8.502.027,74	44,39	8.196.525,18	42,80	5.251.115,99
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XXXVIII)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Correntes	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XXXIX)	20.109.169,00	39.500.321,38	31.005.931,						

OUTRAS SUBFUNÇÕES (XLVII) = (XI + XXXIX)	332.462.391,00	355.466.634,38	325.019.379,81	91,43	144.009.533,20	40,51	136.627.817,35	38,44	181.009.846,61
<b>TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (XLVIII) = (XII + XL)</b>	<b>3.405.714.772,00</b>	<b>3.974.500.203,50</b>	<b>3.257.541.382,92</b>	<b>81,96</b>	<b>1.864.997.645,20</b>	<b>46,91</b>	<b>1.824.069.738,92</b>	<b>45,89</b>	<b>1.392.943.737,72</b>

Fonte: SIGEPES - SEFAZ/SUBSET/GECOG/SUFIC

**NOTAS EXPLICATIVAS:**

- 1 - Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, são consideradas as despesas empenhadas.  
2 - Destaca-se que, no quadro "RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS", o mapeamento disponibilizado pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN) não incluiu, nas colunas de Previsão Inicial e Previsão Atualizada, as contas de deduções de transferências a municípios. Todavia, tais valores foram computados neste demonstrativo, visando a fidedignidade das informações apresentadas. Para fins de correção do mapeamento disponibilizado, será encaminhada consulta à STN.

**ALAN JOHANSON**  
Contador Geral do Estado/SEFAZ-ES  
CRC ES nº 011212/O-0

**PEDRO DE OLIVEIRA**  
Subsecretário do Tesouro Estadual - Respondendo

**BENÍCIO COSTA**  
Secretário de Estado da Fazenda

Anexo IX da Ordem de Serviço SUBSET nº 53, de 26 de Julho de 2023  
 ESTADO DO ESPÍRITO SANTO  
 RESUMO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DAS PARCERIAS PÚBLICO-PRIVADAS**  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
**JANEIRO A JUNHO 2023 / BIMESTRE MAIO-JUNHO**

RREO – Anexo 13 (Lei nº 11.079, de 30/12/2004, arts. 22, 25 e 28)

Em reais

IMPACTOS DAS CONTRATAÇÕES DE PPP		SALDO TOTAL EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR					SALDO FINAL (Acumulado até o Bimestre)					
TOTAL DE ATIVOS							12.743.648,11					12.673.163,17
Ativos Constituídos pela SPE							12.743.648,11					12.673.163,17
TOTAL DE PASSIVOS												-
Obrigações decorrentes de Ativos Constituídos pela SPE												-
Provisões de PPP												-
Outros Passivos												-
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS							752.891.736,76					743.680.576,56
Obrigações Contratuais							752.891.736,76					743.680.576,56
Riscos não Provisionados												-
Garantias Concedidas												-
Outros Passivos Contingentes												-

DESPESAS DE PPP	EXERCÍCIO ANTERIOR 2022	EXERCÍCIO CORRENTE 2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Do Ente Federado, exceto estatutais não dependentes (I)	20.747.540,99	21.765.257,00	18.435.787,20	18.435.787,20	-	-	-	-	-	-	-
Contratadas (I.1)	20.747.540,99	21.765.257,00	18.435.787,20	18.435.787,20	-	-	-	-	-	-	-
Contrato 19/2013 - Concessionária Faça Fácil Cidadão <sup>1</sup>	20.747.540,99	21.765.257,00	18.435.787,20	18.435.787,20	-	-	-	-	-	-	-
A contratar (I.2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Das Estatais Não-Dependentes (II)	177.623.595,34	88.288.103,58	180.480.378,93	209.467.772,98	233.116.914,59	241.464.866,42	243.124.164,98	257.178.150,65	263.645.130,09	271.461.153,46	274.512.457,95
Contratadas (II.1)	177.623.595,34	88.288.103,58	180.480.378,93	209.467.772,98	233.116.914,59	241.464.866,42	243.124.164,98	257.178.150,65	263.645.130,09	271.461.153,46	274.512.457,95
Concessão Administrativa Vila Velha	52.700.080,49	28.573.968,03	54.021.335,30	73.280.527,35	93.998.701,95	95.037.052,71	88.388.269,15	90.498.544,93	97.374.984,99	102.833.246,03	107.656.409,47
Concessão Administrativa Serra	95.567.185,12	41.266.996,47	89.902.511,80	97.393.785,81	97.636.133,70	101.495.445,47	105.848.913,30	113.538.723,18	108.554.973,32	104.946.642,50	98.962.243,99
Concessão Administrativa Cariacica	29.356.329,73	18.447.139,08	36.556.531,84	38.793.459,82	41.482.078,94	44.932.368,24	48.886.982,52	53.140.882,55	57.715.171,78	63.681.264,93	67.893.804,50
A contratar (II.2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DAS DESPESAS DE PPP (III) = (I + II)	198.371.136,33	110.053.360,58	198.916.166,13	227.903.560,18	233.116.914,59	241.464.866,42	243.124.164,98	257.178.150,65	263.645.130,09	271.461.153,46	274.512.457,95
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL) (IV)	21.250.420.141,80	19.223.766.712,00	19.265.879.427,25	19.308.084.397,10	19.350.381.823,64	19.392.771.909,42	19.435.254.857,41	19.477.830.871,05	19.520.500.154,21	19.563.262.911,21	19.606.119.346,83
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE (I)	20.747.540,99	21.765.257,00	18.435.787,20	18.435.787,20	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE/ RCL (%) (V) = (I/IV)	0,10%	0,11%	0,10%	0,10%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Fonte: SIGEFES – SEFAZ/SUBSET/GECOQ/SUFIC

**NOTAS EXPLICATIVAS:**

- Até o 3º bimestre de 2023, o contrato nº 019/2013 - Concessionária Faça Fácil Cidadão teve empenhado o valor de R\$ 16.236.987,00 e liquidado o valor de R\$ 9.211.160,20, conforme registro contábil na Unidade Gestora 280101 - Secretaria de Gestão e Recursos Humanos. Ademais, houve a liquidação de Restos a Pagar de 2022 no valor de R\$ 1.776.061,20 referente a parcela de prestação de serviços do ano de 2022.
- Destaca-se que, para a Receita Corrente Líquida (RCL) do exercício 2022, é considerado o valor da receita realizada. Já para a RCL de 2023, para os 5 primeiros bimestres do exercício, é considerado o valor previsto na Lei Orçamentária Anual (LOA) de 2023. Quanto aos exercícios seguintes, a RCL será a projetada pela taxa de 0,219065888%, divulgada no Manual de Instrução de Pleitos (o-99), conforme determina o MDF (13ª edição), atualizado em 27/06/2023.
- Os dados das Estatais Não-Dependentes foram fornecidos pela Companhia Espírito Santense de Saneamento (CESAN).

**ALAN JOHANSON**  
 Contador Geral do Estado/SEFAZ-ES  
 Contador CRC ES nº 011212/O-0

**PEDRO DE OLIVEIRA**  
 Subsecretário do Tesouro Estadual - Respondendo

**BENÍCIO COSTA**  
 Secretário de Estado da Fazenda

## DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A JUNHO DE 2023 / BIMESTRE MAIO-JUNHO

RREO - Anexo14 (LRF, Art. 48)

Em Reais

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO		Até o Bimestre			
<b>RECEITAS</b>					
Previsão Inicial				22.507.308.118,00	
Previsão Atualizada				22.542.547.608,12	
Receitas Realizadas				11.582.755.079,64	
Déficit Orçamentário				0,00	
Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados para Créditos Adicionais)				2.944.938.535,80	
<b>DESPESAS</b>					
Dotação Inicial				21.380.258.118,00	
Dotação Atualizada				24.360.436.143,92	
Despesas Empenhadas				18.111.532.633,70	
Despesas Liquidadas				9.938.378.130,47	
Despesas Pagas				9.778.206.645,92	
Superávit Orçamentário				1.644.376.949,17	
<b>DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO</b>		<b>Até o Bimestre</b>			
Despesas Empenhadas				18.111.532.633,70	
Despesas Liquidadas				9.938.378.130,47	
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>		<b>Até o Bimestre</b>			
Receita Corrente Líquida				20.691.810.769,99	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento				20.683.870.595,37	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal				20.683.512.495,45	
<b>RECEITAS E DESPESAS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES E DO SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES</b>		<b>Até o Bimestre</b>			
<b>Fundo em Capitalização - PLANO PREVIDENCIÁRIO</b>					
Receitas Previdenciárias Realizadas				309.466.897,98	
Despesas Previdenciárias Empenhadas				145.359.700,00	
Despesas Previdenciárias Liquidadas				40.700.819,87	
Despesas Previdenciárias Pagas				40.449.572,25	
Resultado Previdenciário				268.766.078,11	
<b>Fundo em Repartição - PLANO FINANCEIRO</b>					
Receitas Previdenciárias Realizadas				279.100.732,07	
Despesas Previdenciárias Empenhadas				2.768.157.233,16	
Despesas Previdenciárias Liquidadas				1.445.448.817,85	
Despesas Previdenciárias Pagas				1.439.789.766,58	
Resultado Previdenciário				-1.166.348.085,78	
<b>Sistema de Proteção Social dos Militares - Inativos e Pensionistas</b>					
Receitas Realizadas				88.559.594,06	
Despesas Empenhadas				890.107.863,06	
Despesas Liquidadas				559.033.076,57	
Despesas Pagas				557.028.847,44	
Resultado Associado às Pensões e aos Inativos Militares				-470.473.482,51	
<b>RESULTADOS NOMINAL E PRIMÁRIO</b>		<b>Meta Fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO (a)</b>	<b>Resultado Apurado Até o Bimestre (b)</b>	<b>% em Relação à Meta (b/a)</b>	
Resultado Primário (SEM RPPS)- Acima da Linha		170.269.000,00	-71.392.882,62	-41,93%	
Resultado Nominal (SEM RPPS)- Abaixo da Linha		594.108.000,00	1.086.027.377,43	182,80%	
<b>RESTOS A PAGAR A PAGAR POR PODER E MINISTÉRIO PÚBLICO</b>		<b>Inscrição</b>	<b>Cancelamento Até o Bimestre</b>	<b>Pagamento Até o Bimestre</b>	<b>Saldo a Pagar</b>
<b>RESTOS A PAGAR PROCESSADOS</b>					
Poder Executivo	862.405.655,06	5.313.535,32	740.748.627,86	116.343.491,88	
Poder Legislativo	851.584.840,11	5.311.969,38	731.513.321,93	114.759.548,80	
Poder Judiciário	3.821.741,53	1.565,94	2.725.662,41	1.094.513,18	
Ministério Público	6.089.088,00	0,00	5.675.746,32	413.341,68	
Defensoria Pública	558.956,48	0,00	482.868,26	76.088,22	
Defensoria Pública	351.028,94	0,00	351.028,94	0,00	
<b>RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS</b>					
Poder Executivo	1.281.277.246,86	182.894.524,72	702.114.680,78	396.268.041,36	
Poder Legislativo	1.212.063.280,24	175.267.316,83	657.939.085,59	378.856.877,82	
Poder Judiciário	7.548.223,25	979.341,58	4.647.504,31	1.921.377,36	
Ministério Público	34.838.053,87	5.496.321,96	22.812.599,81	6.529.132,10	
Defensoria Pública	24.066.492,56	1.151.541,34	14.415.500,66	8.499.450,56	
Defensoria Pública	2.761.196,94	3,01	2.299.990,41	461.203,52	
<b>TOTAL</b>	<b>2.143.682.901,92</b>	<b>188.208.060,04</b>	<b>1.442.863.308,64</b>	<b>512.611.533,24</b>	
<b>DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO</b>		<b>Valor Apurado Até o Bimestre</b>	<b>Limites Constitucionais Anuais</b>		
			<b>% Mínimo a Aplicar no Exercício</b>	<b>% Aplicado Até o Bimestre</b>	
Mínimo Anual de 25% das Receitas de Impostos na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	1.977.615.348,57		25%	22,12%	
Mínimo Anual de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	520.600.468,75		70%	62,02%	
Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil	0,00		50%	0,00%	
Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) em Despesas de Capital	0,00		15%	0,00%	
<b>RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO E DESPESAS DE CAPITAL</b>		<b>Valor Apurado Até o Bimestre</b>		<b>Saldo não realizado</b>	
Receita de Operação de Crédito					
Despesa de Capital Líquida					
<b>PROJEÇÃO ATUARIAL DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA E DO SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES</b>		<b>Exercício</b>	<b>10º Exercício</b>	<b>20º Exercício</b>	<b>35º Exercício</b>
<b>Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)</b>					
Receitas Previdenciárias					
Despesas Previdenciárias					
Resultado Previdenciário					
<b>Fundo em Repartição (Plano Financeiro)</b>					
Receitas Previdenciárias					

Despesas Previdenciárias			
Resultado Previdenciário			
Pensões e Inativos Militares			
Receitas de Contribuições			
Despesas com Pensões e Inativos			
Resultado associado às Pensões e aos Inativos Militares			
<b>RECEITA DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DOS RECURSOS</b>	<b>Valor Apurado Até o Bimestre</b>	<b>Saldo a Realizar</b>	
Receita de Capital Resultante da Alienação de Ativos			
Aplicação dos Recursos da Alienação de Ativos			
<b>DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE</b>	<b>Valor apurado Até o Bimestre</b>	<b>Limite Constitucional Anual</b>	
		<b>% Mínimo a Aplicar no Exercício</b>	<b>% Aplicado Até o Bimestre</b>
Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde executadas com recursos de impostos	1.505.562.328,14	12,00%	16,84%
<b>DESPESAS DE CARÁTER CONTINUADO DERIVADAS DE PPP</b>	<b>Valor Apurado no Exercício Corrente</b>		
Total das Despesas Consideradas para o Limite / RCL (%)	0,11%		

Fonte: SIGEFES – SEFAZ/SUBSET/GECOG/SUFIC

**Notas Explicativas:**

1 - Mediante apontamentos realizados pela SECONT, pela SEFAZ e pela SEP, encontra-se em análise, no âmbito do Poder Executivo, o enquadramento da CETURB como empresa estatal dependente, nos termos do art. 2º, III, da Lei Complementar nº 101/2000, bem como a eventual transição da referida empresa para os orçamentos fiscal e da seguridade social (OFSS). Ante o exposto, destaca-se que, caso a CETURB integresse o OFSS, como empresa estatal dependente, haveria os seguintes impactos :

- a) No BALANÇO ORÇAMENTÁRIO: acréscimo de R\$ 35.846.550,70, na linha "Receitas Realizadas", passando de R\$ 11.582.755.079,64 para R\$ 11.618.601.630,34;
- b) No BALANÇO ORÇAMENTÁRIO: acréscimo de R\$ 32.702.587,39, na linha "Despesas Liquidadas", passando de R\$ 9.938.378.130,47 para R\$ 9.971.080.717,86;
- c) Nas DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO: acréscimo de R\$ 32.702.587,39, na linha Despesas Liquidadas, passando de R\$ 9.938.378.130,47 para R\$ 9.971.080.717,86;
- d) Na RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL): acréscimo de R\$ 68.450.727,28, na linha "Receita Corrente Líquida", passando de R\$ 20.691.810.769,99 para R\$ 20.760.261.497,77;
- e) Alteração de R\$ 3.083.921,93, na linha "Resultado Primário - Acima da Linha", passando de R\$ -71.392.866,62 para R\$ -68.308.960,69;
- f) Alteração de R\$ 4.631.197,31, na linha "Resultado Nominal - Abaixo da Linha", passando de R\$ 1.086.027.377,43 para R\$ 1.090.658.574,74.

**ALAN JOHANSON**

Contador Geral do Estado/SEFAZ-ES  
Contador CRC ES nº 011212/O-0

**PEDRO DE OLIVEIRA**

Subsecretário do Tesouro  
Estadual - Respondendo

**BENÍCIO COSTA**

Secretário de Estado da Fazenda