

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURANÇA SOCIAL
JANEIRO A OUTUBRO DE 2023

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

Em Reais

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS				SALDO
			No Bimestre		Até o Bimestre		
			(a)	(b)	(b/a)	(c)	
RECEITAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	22.165.767.092,00	22.996.033.668,78	4.165.046.741,80	18,11	20.446.214.682,69	88,91	2.549.818.986,09
RECEITAS CORRENTES	20.874.005.497,00	21.605.252.462,84	3.671.748.920,20	16,99	18.776.241.528,36	86,91	2.829.010.934,48
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	12.466.599.255,00	12.684.764.204,14	2.737.877.201,95	17,93	10.972.788.785,01	86,50	1.711.975.419,13
Impostos	11.511.031.311,00	11.729.196.350,14	2.051.224.456,09	17,49	10.101.694.030,39	86,12	1.627.501.619,75
Taxas	955.567.954,00	955.567.954,00	222.652.745,86	23,30	871.094.154,62	91,16	84.473.799,38
Contribuições de Melhoria	-	-	-	-	-	-	-
CONTRIBUIÇÕES	577.180.326,00	577.180.326,00	121.738.429,00	21,09	504.173.216,14	87,35	73.007.109,86
Contribuições Sociais	577.180.326,00	577.180.326,00	121.738.429,00	21,09	504.173.216,14	87,35	73.007.109,86
Contribuições Econômicas	-	-	-	-	-	-	-
Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação Profissional	-	-	-	-	-	-	-
Contribuições para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	-	-	-	-	-	-	-
RECEITA PATRIMONIAL	1.402.064.515,00	1.655.753.804,20	203.262.044,26	12,28	1.339.157.151,55	80,88	316.596.652,65
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	3.223.262,00	3.223.262,00	2.441.608,81	73,47	11.684.138,94	351,59	(8.360.876,94)
Valores Mobiliários	1.398.241.253,00	1.651.930.342,20	199.519.550,65	12,10	1.322.305.631,24	80,17	327.624.910,96
Delegação de Serviços Públicos mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença	-	-	-	-	-	-	-
Exploração de Recursos Naturais	500.000,00	900.884,00	900.884,00	180,18	3.141.532,93	628,31	(2.641.532,93)
Exploração do Patrimônio Intangível	-	-	-	-	-	-	-
Cessão de Direitos	-	-	-	-	-	-	-
Demais Receitas Patrimoniais	-	-	-	-	-	-	-
RECEITA AGROPECUÁRIA	150.000,00	150.000,00	-	-	-	-	150.000,00
RECEITA INDUSTRIAL	7.118.311,00	7.118.311,00	937.205,62	13,17	5.323.825,68	74,79	1.794.485,32
RECEITA DE SERVIÇOS	61.663.631,00	61.663.631,00	8.959.551,67	14,53	52.440.440,86	85,04	9.223.190,14
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	50.133.784,00	50.133.784,00	6.687.065,02	13,34	42.852.343,87	85,48	7.281.440,13
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	-	-	-	-	-	-	-
Serviços e Atividades Referentes à Saúde	-	-	-	-	-	-	-
Serviços e Atividades Financeiras	-	-	-	-	-	-	-
Outros Serviços	11.529.847,00	11.529.847,00	2.272.486,65	19,71	9.588.096,99	83,16	1.941.750,01
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	6.076.377.888,00	6.281.716.477,64	950.446.706,47	15,13	5.212.806.417,67	82,98	1.068.910.059,97
Transferências da União e de suas Entidades	4.440.591.572,00	4.588.930.161,64	673.999.153,11	14,69	3.825.541.270,26	83,36	763.388.891,38
Transferências dos Estados, do Distrito Federal e de suas Entidades	-	-	-	-	-	-	-
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	5.763.413,00	5.763.413,00	51.453,52	0,89	6.751.256,77	117,14	(987.843,77)
Transferências de Instituições Privadas	15.633.810,00	15.633.810,00	-	-	5.045.387,98	32,27	10.588.422,02
Transferências de Outras Instituições Públicas	1.614.389.093,00	1.671.389.093,00	276.399.098,84	16,54	1.375.362.632,09	82,29	296.026.460,91
Transferências do Exterior	-	-	-	-	-	-	-
Outras Transferências	-	-	-	-	-	-	-
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	282.851.561,00	338.905.708,86	112.527.781,23	33,49	689.951.691,45	240,67	(352.645.982,59)
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	107.536.396,00	107.536.396,00	32.047.460,77	29,80	143.977.563,14	133,99	(36.441.167,14)
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	8.569.187,00	20.883.963,86	8.560.384,08	99,80	137.130.175,31	656,63	(116.246.211,45)
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	67,00	67,00	23.341,97	34,838,76	23.341,97	34,838,76	(23.274,97)
Multas e Juros de Mora das Receitas de Capital	-	-	-	-	-	-	-
Demais Receitas Correntes	186.745.911,00	208.485.282,00	71.896.594,41	34,49	408.420.611,03	195,90	(199.935.329,03)
RECEITAS DE CAPITAL	1.291.761.596,00	1.390.781.305,94	493.297.821,60	35,47	1.669.971.154,33	120,07	(279.191.848,39)
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	806.174.876,00	891.174.876,00	141.782.197,41	15,91	469.387.907,46	52,67	421.786.968,54
Operações de Crédito - Mercado Interno	328.691.422,00	173.691.422,00	-	-	11.408.049,02	6,57	162.283.372,98
Operações de Crédito - Mercado Externo	567.483.454,00	717.483.454,00	141.782.197,41	19,76	457.979.858,44	63,83	259.503.595,56
ALIENAÇÃO DE BENS	5.200.000,00	5.648.511,08	4.164.960,83	73,74	591.419.849,17	10.470,37	(585.771.338,09)
Alienação de Bens Móveis	5.200.000,00	5.648.511,08	2.646.616,13	46,86	583.308.926,56	10.326,77	(577.660.415,98)
Alienação de Bens Imóveis	-	-	1.518.344,70	-	-	8.110.922,61	(6.110.922,61)
Alienação de Bens Intangíveis	-	-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	-	-	-	-	-	-	-
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	246.975.696,00	258.546.795,86	11.753.932,92	4,57	152.205.329,86	58,87	106.341.466,00
Transferências da União e de suas Entidades	224.715.696,00	224.715.696,00	11.753.932,92	4,57	152.205.329,86	64,42	84.081.466,00
Transferências dos Estados, do Distrito Federal e de suas Entidades	17.250.000,00	17.250.000,00	-	-	-	-	17.250.000,00
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	5.000.000,00	5.000.000,00	-	-	-	-	5.000.000,00
Transferências de Instituições Privadas	-	-	-	-	-	-	-
Transferências de Outras Instituições Públicas	-	-	-	-	-	-	-
Transferências do Exterior	-	-	-	-	-	-	-
Demais Transferências de Capital	10.000,00	10.000,00	-	-	-	-	10.000,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	233.411.023,00	235.411.023,00	335.596.730,44	142,56	456.960.067,84	194,11	(221.549.044,84)
Integralização de Capital Social	-	-	-	-	-	-	-
Remuneração das Disponibilidades do Tesouro	-	-	-	-	-	-	-
Resgate de Títulos do Tesouro	-	-	-	-	-	-	-
Demais Receitas de Capital	233.411.023,00	235.411.023,00	335.596.730,44	142,56	456.960.067,84	194,11	(221.549.044,84)
RECEITAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	341.541.026,94	341.541.026,94	75.748.660,57	22,18	296.492.839,20	86,81	45.048.186,80
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	22.507.308.118,00	23.337.574.694,78	4.240.795.402,37	18,17	20.742.707.521,89	88,88	2.594.867.172,89
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)	-	-	-	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Interno	-	-	-	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Externo	-	-	-	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DAS RECEITAS (V) = (III + IV)	22.507.308.118,00	23.337.574.694,78	4.240.795.402,37	18,17	20.742.707.521,89	88,88	2.594.867.172,89
DEFICIT (VI)	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL COM DEFICIT (VII) = (V + VI)	22.507.308.118,00	23.337.574.694,78	4.240.795.402,37	18,17	20.742.707.521,89	88,88	2.594.867.172,89
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	-	-	-	-	-	-	-
Superávit Financeiro Utilizado para Créditos Adicionais	-	-	-	-	-	-	-

DESPESAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS			DESPESAS LIQUIDADAS			DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE		
			No Bimestre	Até o Bimestre (f)	SALDO (g) = (e-f)	No Bimestre	Até o Bimestre (h)	SALDO (i) = (h-i)	No Bimestre	Até o Bimestre (j)	SALDO (k) = (j-k)
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (VIII)	20.723.033.417,00	25.838.463.794,48	2.418.656.576,68	22.251.251.828,33	3.587.211.966,15	3.919.035.423,75	17.668.381.084,66	8.170.082.709,82	17.453.393.791,34	17.453.393.791,34	
DESPESAS CORRENTES	16.147.615.953,00	18.976.006.869,05	1.785.170.521,32	17.358.931.627,85	1.617.075.241,21	3.092.790.157,12	14.328.072.129,14	4.647.934.739,92	14.164.060.591,53	14.164.060.591,53	
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	9.336.970.350,00	10.432.516.334,50	889.393.761,16	9.895.549.230,20	536.967.104,30	1.764.966.357,39	8.301.547.811,30	2.040.968.523,20	8.306.262.490,32	8.306.262.490,32	
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	372.190.168,00	467.727.320,00	62.773.979,43	322.790.444,04	144.936.875,96	62.773.979,43	322.790.444,04	144.936.875,96	322.790.444,04	322.790.444,04	
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	6.438.455.435,00	8.075.763.214,56	833.002.780,73	7.140.591.953,61	935.171.260,95	1.265.049.814,90	5.613.733.873,80	2.462.029.340,76	5.535.007.617,17	5.535.007.617,17	
Transferências a Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Demais Despesas Correntes	6.438.455.435,00	8.075.763.214,56	833.002.780,73	7.140.591.953,61	935.171.260,95	1.265.049.814,90	5.613.733.873,80	2.462.029.340,76	5.535.007.617,17	5.535.007.617,17	
DESPESAS DE CAPITAL	4.147.983.096,00	6.780.613.070,53	633.486.055,36	4.892.320.200,48	1.888.292.870,05	826.245.272,03	3.340.308.955,52	3.440.304.115,01	3.289.333.239,81	3.289.333.239,81	
INVESTIMENTOS	2.744.470.477,00	5.171.183.149,99	523.647.982,90	3.645.361.755,22	1.525.821.394,77	589.565.624,67	2.187.021.668,89	2.984.161.481,10	2.143.413.659,41	2.143.413.659,41	
INVERSÕES FINANCEIRAS	976.468.655,00	1.154.709.108,54	51.747.931,19	938.421.756,93	216.287.351,61	178.589.506,09	844.750.598,30	309.958.510,24	837.382.892,67	837.382.892,67	
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	392.043.964,00	454.726.812,00	308.536.688,33	380.900.141,27	146.184.123,67	308.536.688,33	146.184.123,67	308.536.688,33	308.536.688,33	308.536.688,33	
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	452.434.368,00	81.843.854,89	-	-	-	81.843.854,89	-	-	81.843.854,89	-	
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (IX)	561.933.600,00	427.807.876,04	10.263.372,51	372.154.057,11	55.635.818,93	60.292.619,81	288.987.475,84	138.820.400,20	286.476.231,46	286.476.231,46	
SUBTOTAL DAS DESPESAS (X) = (VIII + IX)	21.284.967.017,00	26.266.271.670,52	2.428.919.949,19	22.623.405.885,44	3.642.865.785,08	3.979.328.043,56	17.957.368.560,50	8.308.903.110,02	17.739.870.022,80	17.739.870.022,80	
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XI)	9										

Anexo II da Ordem de Serviço SUBSET nº 84, de 28 de novembro de 2023

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DA DESPESA POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A OUTUBRO 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			Saldo (e) = (a-d)
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/total b)		No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (d/total d)	
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIA) (1)	20.818.324.518,00	25.953.904.895,48	2.427.927.668,21	22.300.700.359,06	98,36	3.653.204.536,42	3.928.306.515,28	17.171.829.615,39	98,40	8.236.075.280,09
01 - LEGISLATIVA	383.635.584,00	425.453.584,00	24.479.193,26	392.572.467,49	1,73	32.863.116,51	64.361.729,12	301.286.716,29	1,67	124.148.867,71
Administração Geral	161.535.338,00	172.009.500,00	35.109,28	165.818.081,70	0,73	6.191.418,30	26.734.189,19	128.701.605,04	0,71	43.307.894,96
Ação Legislativa	38.483.463,00	69.283.463,00	3.400.045,14	58.376.628,13	0,26	10.906.834,87	10.619.254,00	42.778.462,62	0,24	26.505.001,38
Controle Externo	153.027.779,00	172.093.617,00	19.301.155,00	157.326.666,39	0,69	14.767.560,61	25.139.967,08	120.958.214,10	0,67	51.087.402,90
Formação de Recursos Humanos	4.249.004,00	4.249.004,00	442.843,29	3.251.701,27	0,01	997.302,73	582.029,76	2.295.389,39	0,01	1.785.614,61
Previdência Especial	4.500,000	7.800,000	1.300,000	7.800,000	0,03	0,000	1.286.089,09	6.347.046,14	0,04	1.452.953,86
02 - JUDICIÁRIA	1.265.888.258,00	1.308.790.090,20	23.006.907,41	1.213.038.457,02	5,35	95.751.633,18	209.381.756,26	956.616.544,19	5,31	352.173.546,01
Ação Judiciária	1.265.888.258,00	1.308.790.090,20	23.006.907,41	1.213.038.457,02	5,35	95.751.633,18	209.381.756,26	956.616.544,19	5,31	352.173.546,01
03 - ESSENCIAL À JUSTIÇA	647.268.049,00	709.006.452,01	28.825.777,89	623.611.529,52	2,75	85.394.922,49	107.842.474,75	494.529.914,94	2,75	214.476.537,07
Administração Geral	216.807.733,00	240.653.141,47	7.230.292,90	207.034.092,57	0,91	33.619.048,90	33.352.042,29	155.998.519,20	0,87	84.654.622,27
Ação Judiciária	50,000	50,000	0,000	0,000	0,00	50,000	0,000	0,000	0,00	50,000
Comunicação Social	1.376.870,00	2.187.870,00	565.155,00	1.215.197,76	0,10	972.672,24	56.609,09	602.635,05	0,00	1.585.234,95
Defesa da Ordem Jurídica	358.930.542,00	389.626.292,00	18.029.106,70	358.998.562,46	1,58	30.627.729,54	64.751.191,23	295.590.771,21	1,64	94.116.520,79
Representação Judicial e Extrajudicial	70.102.904,00	76.489.148,54	3.001.223,29	56.363.676,73	0,25	20.125.471,81	9.682.632,14	42.418.989,48	0,24	34.070.159,06
04 - ADMINISTRAÇÃO	832.580.007,00	822.339.401,89	55.390.629,58	563.255.720,77	2,48	259.083.681,12	96.771.208,70	435.488.736,31	2,42	386.850.665,58
Administração de Concessões	25.682.481,00	31.533.571,00	6.715.025,70	24.840.401,85	0,11	6.699.169,15	3.963.070,99	17.785.073,33	0,10	13.748.497,97
Administração Financeira	235.898.759,00	248.983.629,00	7.157.422,71	102.089.435,39	0,45	146.894.193,61	18.070.629,10	75.769.251,99	0,42	173.214.377,01
Administração Geral	509.416.358,00	473.173.682,27	33.896.013,67	389.108.219,03	1,72	84.065.463,24	65.827.473,30	305.870.039,54	1,70	167.303.642,73
Comunicação Social	214.230,00	214.230,00	330,00	330,00	0,00	213.900,00	330,00	330,00	0,00	213.900,00
Conservação de Energia	60,000	60,000	0,000	0,000	0,00	60,000	0,000	0,000	0,00	60,000
Controle Interno	808.293,00	863.293,00	142.868,34	516.187,46	0,00	347.105,54	63.973,62	279.754,73	0,00	583.636,27
Formação de Recursos Humanos	3.485.412,00	4.001.998,00	438.156,44	2.288.315,59	0,01	1.713.682,41	393.262,22	1.674.222,56	0,01	2.327.775,44
Ordenamento Territorial	11,000	11,000	0,000	0,000	0,00	11,000	0,000	0,000	0,00	11,000
Outros Encargos Especiais	0,000	2.390,000	435,000	1.460,000	0,01	930,000	435,000	1.460,000	0,01	930,000
Planejamento e Orçamento	1.335.615,00	4.016.412,22	-110.804,31	1.823.230,05	0,01	2.193.182,17	217.867,28	1.232.559,21	0,01	2.783.851,01
Previdência Especial	20.111.213,00	20.111.213,00	2.702.300,48	15.903.755,35	0,07	4.207.457,65	3.138.409,77	15.025.026,00	0,08	5.086.187,00
Produção Industrial	6.600,000	6.600,000	22.934,91	1.447.917,83	0,01	5.152.082,17	226.680,92	1.025.567,78	0,01	5.574.436,22
Tecnologia da Informação	28.956.646,00	30.380.373,40	3.991.381,64	23.777.928,22	0,10	6.602.445,18	4.434.511,50	15.366.915,17	0,09	15.013.458,23
06 - SEGURANÇA PÚBLICA	1.929.911.965,00	2.384.953.556,66	200.209.236,44	2.065.367.190,80	9,11	319.586.359,86	331.859.330,08	1.563.332.326,40	8,68	821.621.224,26
Administração Geral	1.480.490.205,00	1.700.804.888,19	113.552.372,72	1.584.207.538,97	6,99	116.597.349,22	271.185.047,44	1.336.471.027,07	7,42	364.333.861,12
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	6.416.713,00	8.961.813,00	704.537,37	8.363.360,25	0,04	598.452,75	1.281.704,06	5.069.906,99	0,03	3.891.906,71
Comunicação Social	11.000,000	11.000,000	2.684.500,00	9.071.624,40	0,01	1.728.375,60	1.119.054,76	6.941.697,96	0,04	4.058.302,04
Defesa Civil	51.926.480,00	107.772.527,55	15.117.145,73	62.210.027,12	0,27	46.962.500,43	3.687.944,21	22.163.659,76	0,12	85.608.867,79
Empregabilidade	8.000,000	8.000,000	674.024,03	7.956.300,38	0,04	43.699,62	2.418.015,72	7.328.585,99	0,04	671.414,01
Formação de Recursos Humanos	1.964.880,00	2.166.885,33	249.351,65	875.976,41	0,00	1.290.908,92	167.912,53	776.178,86	0,00	1.390.706,47
Infraestrutura Urbana	23.531.900,00	12.199.900,00	779.444,80	8.427.211,65	0,04	3.772.688,35	812.810,96	2.593.621,40	0,01	9.606.278,60
Normalização e Fiscalização	44.589.100,00	45.971.100,00	2.994.808,89	38.518.676,20	0,17	7.452.423,80	4.948.219,15	30.654.442,52	0,17	15.316.657,48
Policimento	268.439.687,00	430.066.282,89	52.392.122,78	297.922.293,83	1,31	132.143.989,06	39.227.740,07	128.023.432,21	0,71	302.042.850,68
Previdência Especial	3,000	3,000	0,000	0,000	0,00	3,000	0,000	3,000	0,00	3,000
Tecnologia da Informação	33.550,000	58.007.153,70	11.060.928,47	49.014.181,59	0,22	8.992.972,11	7.010.785,18	23.309.774,34	0,13	34.697.379,34
08 - ASSISTÊNCIA SOCIAL	176.632.552,00	235.648.525,44	4.628.424,35	206.098.609,39	9,91	29.549.916,05	13.194.930,42	188.991.774,31	1,05	46.657.384,73
Administração Geral	13.043.449,00	13.912.957,48	456.457,32	13.166.834,87	0,06	746.122,61	2.372.798,68	11.531.291,78	0,06	2.381.665,70
Alimentação e Nutrição	250.880,00	533.049,86	71.193,30	144.132,30	0,00	388.928,56	5.580,13	4.330,98	0,00	478.718,88
Assistência Comunitária	162.986.223,00	217.139.237,34	4.386.817,85	190.392.396,92	0,84	26.746.840,42	10.632.681,33	176.889.200,35	0,98	40.250.026,99
Direitos Individuais, Coletivos e Difusos	302,000	4.049.380,76	-286.044,12	2.395.256,30	0,01	1.654.124,46	183.870,20	527.317,60	0,00	3.023.063,16
Formação de Recursos Humanos	50,000	13.900,00	0,000	0,000	0,00	13.900,00	0,000	0,000	0,00	13.900,00
09 - PREVIDÊNCIA SOCIAL	3.791.694.622,00	4.254.316.944,12	297.325.931,46	4.177.038.914,54	18,42	77.278.025,58	723.661.880,94	3.512.741.320,51	19,51	741.575.623,61
Administração Geral	106.420.800,00	106.420.800,00	33.988,42	81.409.669,95	0,36	25.011.130,05	11.691.714,14	57.310.196,86	0,32	49.110.603,14
Comunicação Social	270,000	270,000	0,000	0,000	0,00	270,000	0,000	0,000	0,00	270,000
Formação de Recursos Humanos	240,000	240,000	2.572,04	40.222,47	0,00	199.777,53	5.009,00	37.289,80	0,00	202.710,20
Previdência do Regime Estatutário	2.818.219.461,00	3.085.359.894,22	120.389.371,00	3.033.562.772,22	13,38	51.797.122,00	521.570.039,40	2.517.455.033,53	13,98	567.904.822,69
Previdência Especial	866.544.361,00	1.062.026.249,90	176.900.000,00	1.062.026.249,90	4,68	0,000	190.395.127,40	937.938.762,32	5,21	124.087.487,58
10 - SAÚDE	3.353.695.862,00	4.502.670.737,27	600.257.539,83	4.231.476.788,92	18,66	271.193.946,35	738.573.489,64	3.338.498.636,54	18,54	1.164.172.098,73
Administração Geral	250.736.045,00	282.429.176,92	32.247.754,91	277.068.486,91	1,22	5.360.690,01	68.279.429,93	218.958.437,81	1,22	63.470.743,05
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	2.779.334.623,00	3.849.941.634,99	514.155.822,89	3.617.828.942,46	15,96	205.662.693,53	806.225.644,38	3.836.873.042,44	15,75	986.618.592,55
Atenção Básica	133.843.886,00	113.147.944,00	15.581.266,92	71.211.435,34	0,31	41.936.508,66	17.721.314,92	16.514.299,34	0,37	45.333.644,66
Formação de Recursos Humanos	26.433.116,00	23.130.602,00	-63.168,00	22.158.540,00	0,10	972.053,00	13.788.355,00	67.592.232,00	0,09	7.568.370,00
Suporte Profilático e Terapêutico	130.167.069,00	199.869.029,29	39.289.529,74	194.265.693,31	0,86	5.603.401,98	39.977.469,85	161.547.804,25	0,90	38.321.291,04
Tecnologia da Informação	18.912.400,00	34.606.745,90	-2.753.767,65	30.258.704,21	0,13	4.348.041,69	2.751.977,58	28.111.445,60	0,14	9.795.300,60
Vigilância Epidemiológica	13.768.723,00	25.152.536,17	1.774.888,57	18.249.805,34	0,08	6.902.730,83	2.171.630,92	12.852.917,99	0,07	12.992.620,38
Vigilância Sanitária	500,000	843,000	25.212,45	435.173,25	0,00	407.826,65	67.686,45	248.463,25	0,00	494.536,75
11 - TRABALHO	2.262.958,00	2.262.958,00	228.664,10	1.165.476,25	0,01	1.097.481,75	349.129,13	730.123,41	0,00	1.532.834,59
Fomento ao Trabalho	2.061.958,00	2.241.958,00	228.664,10	1.165.476,25	0,					

Previdência Especial	4.351.246,00	4.351.246,00	0,00	4.320.246,00	0,02	31.000,00	17.107,39	3.517.466,99	0,02	833.779,01
Promoção da Produção Agropecuária	143.295.218,00	199.748.712,50	35.897.631,52	130.344.130,38	0,57	69.404.582,17	26.240.899,36	56.245.158,27	0,31	143.232.554,28
Recursos Hídricos	18.700.000,00	53.817.588,39	270.243,65	43.548.168,28	0,19	10.269.420,11	8.867.651,61	26.040.399,51	0,14	27.777.488,88
Reforma Agrária	497.490,00	2.465,00	17.641,00	0,00	479.849,00	0,00	2.408,00	17.416,00	0,00	480.074,00
Transporte Rodoviário	59.690.819,00	143.726.029,58	21.567.635,76	118.348.332,58	0,52	25.377.697,00	16.895.897,92	60.048.875,32	0,33	83.677.154,26
22 - INDÚSTRIA	11.558.412,00	1.048.476,59	1.008.447,60	7.626.291,91	0,03	11.780.733,68	1.257.268,82	6.747.879,06	0,04	12.659.779,53
Administração Geral	7.918.672,00	8.712.431,81	903.457,71	5.451.825,51	0,02	3.260.606,30	998.028,11	5.230.852,02	0,03	3.481.579,79
Comunicação Social	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
Formação de Recursos Humanos	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
Normalização e Qualidade	2.406.580,00	2.806.580,00	87.587,89	1.913.431,72	0,01	893.148,28	329.478,09	1.404.485,47	0,01	1.402.094,53
Promoção Industrial	1.227.160,00	7.882.642,78	17.402,00	7.882.642,78	0,00	7.620.979,10	29.762,62	11.537.570	0,00	77.770.105,21
23 - COMÉRCIO E SERVIÇOS	78.812.281,00	106.256.812,01	13.766.313,41	70.135.963,15	0,31	36.120.898,86	12.881.320,13	47.429.636,78	0,26	58.820.175,23
Administração de Concessões	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
Administração Geral	22.000.132,00	24.546.706,00	1.782.007,11	21.763.763,86	0,10	2.782.942,14	3.738.803,42	16.304.022,83	0,09	8.242.683,17
Comunicação Social	110.000,00	110.000,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00	0,00	110.000,00	0,00	110.000,00
Energia Elétrica	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
Formação de Recursos Humanos	442.000,00	92.000,00	0,00	4.630,00	0,00	87.370,00	0,00	4.630,00	0,00	87.370,00
Outros Encargos Especiais	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
Promoção Comercial	25.932.586,00	46.951.191,01	8.828.210,30	32.526.804,95	0,14	14.424.386,06	6.204.488,24	20.858.167,77	0,12	26.093.030,24
Serviços Financeiros	1.860.000,00	1.860.000,00	400.000,00	1.776.432,08	0,01	83.567,92	1.776.432,08	1.776.432,08	0,01	681.500,36
Turismo	28.398.563,00	32.635.915,00	2.756.096,00	14.064.282,26	0,06	18.571.632,74	2.681.323,63	9.084.323,54	0,05	23.551.591,46
24 - COMUNICAÇÕES	50.679.664,00	52.869.667,02	4.811.162,61	43.859.038,07	0,19	9.010.632,64	6.879.674,12	35.664.337,56	0,20	120.239.329,46
Administração Geral	11.717.346,00	13.702.155,13	1.190.754,46	12.247.209,38	0,05	1.454.945,75	2.008.119,21	10.428.200,70	0,11	3.273.954,43
Comunicação Social	29.326.411,00	30.066.411,00	2.925.000,00	22.980.000,00	0,10	7.086.411,00	3.323.131,43	19.009.483,19	0,06	11.056.927,81
Formação de Recursos Humanos	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
Previdência Especial	175.000,00	10.000,00	-50.600,02	124.339,98	0,00	0,00	22.069,51	85.742,71	0,00	38.597,27
Telecomunicações	9.450.907,00	8.966.760,91	746.068,17	6.507.405,02	0,04	459.276,89	1.526.353,97	6.140.910,96	0,03	2.830.849,89
26 - TRANSPORTE	1.169.097.230,00	2.415.874.080,83	240.895.257,98	1.893.603.801,81	0,58	522.270.688,75	248.161.882,33	1.270.813.754,64	7,06	1.145.066.326,19
Administração Geral	47.288.177,00	60.569.937,51	9.910.618,31	52.764.243,96	0,23	7.805.678,75	9.406.718,40	41.859.297,08	0,23	18.710.635,53
Assistência Comunitária	183.493.837,00	318.725.332,54	70.729.255,24	318.725.332,04	0,11	0,54	65.957.399,42	296.453.897,93	1,63	22.721.435,62
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	0,00	30.196,60	0,00	60.031,40	19.960,00	27.396,60	0,00	62.831,40
Infraestrutura Urbana	41.604.182,00	590.139.285,32	12.541.389,86	437.567.377,47	1,93	142.571.907,85	62.589.160,55	242.815.269,92	1,35	337.324.015,40
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	5.037.916,80	0,02	2.403.429,20	899.628,00	1.799.256,00	0,01	5.642.900,00
Previdência Especial	51.909.570,00	51.959.570,00	0,00	51.912.185,34	0,23	47.384,66	8.141.298,67	40.215.042,34	0,22	11.744.527,66
Recuperação de Áreas Degradadas	1.860.000,00	61.860.000,00	0,00	61.860.000,00	0,27	0,00	0,00	61.803.395,01	0,34	56.604,99
Serviços Financeiros	1.576.350,00	1.576.350,00	0,00	321.857,21	0,00	1.254.492,79	6.511,14	122.351,12	0,00	1.453.998,88
Transporte Aéreo	2.000.000,00	3.474.075,00	15.195,73	3.163.450,57	0,01	310.624,43	174.567,17	1.999.723,17	0,01	1.474.351,83
Transporte Hidroviário	8.835.163,00	10.673.179,00	0,00	10.666.723,54	0,05	6.455,46	355.135,33	1.993.544,94	0,01	8.679.634,46
Transporte Rodoviário	730.751.091,00	1.189.696.604,21	147.701.798,84	900.126.245,19	0,97	289.570.359,02	100.611.503,65	534.145.170,54	2,97	655.551.433,27
Transportes Coletivos Urbanos	97.462.738,00	128.909.919,03	169.944,99	154.928.272,09	0,23	77.481.646,96	46.579.409,90	47.579.409,90	0,26	81.350.509,15
27 - DESPORTO E LAZER	52.273.579,00	160.944.613,12	7.575.782,80	154.952.544,19	0,68	14.092.068,93	30.081.511,28	107.398.711,19	0,60	61.645.901,53
Administração Geral	7.958.682,00	9.668.793,00	744.596,05	8.746.596,26	0,04	881.840,74	1.537.252,10	7.099.075,63	0,04	2.569.717,17
Desporto Comunitário	34.568.000,00	125.684.849,97	4.827.388,77	113.482.599,88	0,50	12.202.250,09	17.188.083,79	68.594.860,79	0,38	57.999.989,18
Desporto de Rendimento	9.726.897,00	33.689.970,15	2.003.797,98	32.681.992,05	0,14	1.007.978,10	11.356.175,39	31.703.891,93	0,18	1.986.078,22
Formação de Recursos Humanos	20.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	882,84	0,00	117,16
28 - ENCARGOS ESPECIAIS	1.944.433.811,00	2.402.909.426,99	236.984.332,08	1.909.333.097,90	8,42	493.576.329,92	395.956.280,35	1.776.035.364,96	9,86	626.856.062,03
Outras Transferências	248.807.490,00	461.518.032,55	92.178.151,56	434.213.769,00	1,92	27.304.262,65	122.853.972,96	396.896.327,22	2,20	64.621.705,33
Outros Encargos Especiais	787.207.737,00	854.608.810,44	7.508.083,27	752.147.390,33	3,32	102.461.420,11	134.699.494,83	657.970.275,90	3,65	196.638.534,54
Refinanciamento da Dívida Interna	218.253.745,00	254.053.745,00	36.781.608,04	184.154.550,73	0,31	69.899.194,27	36.781.608,04	184.154.550,73	1,02	69.899.194,27
Serviço da Dívida Externa	155.360.734,00	187.724.704,00	23.606.660,58	145.414.227,63	0,64	42.310.476,37	23.606.660,58	145.414.227,63	0,81	42.310.476,37
Serviço da Dívida Interna	534.804.135,00	645.004.135,00	76.909.828,63	393.403.158,48	1,74	251.600.976,52	78.014.543,94	391.617.983,48	2,17	253.386.151,52
99 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	462.434.368,00	81.843.854,89								81.843.854,89
Reserva de Contingência	462.434.368,00	81.843.854,89								81.843.854,89
DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIA (II)	561.993.600,00	427.807.876,04	10.263.372,51	372.154.057,23	1,64	55.653.818,93	60.292.619,81	288.987.475,84	1,60	138.820.400,20
01 - LEGISLATIVA	24.185.166,00	24.585.166,00	199.804,14	23.916.358,23	0,11	668.807,77	370.589,01	11.871.846,83	0,10	6.773.319,17
Administração Geral	9.618.365,00	9.510.000,00	0,00	9.378.338,57	0,04	131.661,43	1.497.366,02	7.212.917,44	0,04	2.297.082,56
Ação Legislativa	903.442,00	1.203.442,00	0,00	1.123.116,83	0,00	80.325,17	165.978,70	682.370,19	0,00	521.071,81
Controle Externo	13.663.359,00	13.871.724,00	199.804,14	13.414.902,83	0,06	4.556.821,17	2.032.244,29	9.916.559,20	0,06	3.955.164,80
02 - JUDICIÁRIA	89.691.233,00	89.691.233,00	82.213.659,98	82.213.659,98	0,36	47.577.573,02	13.062.704,59	64.517.664,01	0,36	25.173.568,99
Ação Judiciária	89.691.233,00	89.691.233,00	82.213.659,98	82.213.659,98	0,36	7.477.573,02	13.062.704,59	64.517.664,01	0,36	25.173.568,99
03 - ESSENCIAL À JUSTIÇA	41.800.297,00	40.998.563,03	569.245,78	38.209.664,13	0,17	5.788.901,90	6.221.738,88	29.766.501,08	0,17	14.332.064,95
Administração Geral	14.021.140,00	14.021.140,00	0,00	12.484.090,34	0,06	1.537.409,66	1.998.329,27	9.928.573,45	0,06	4.902.566,25
Defesa da Ordem Jurídica	27.161.317,00	29.271.317,00	396.602,60	25.019.857,59	0,11	4.251.459,41	4.072.096,78	19.310.724,40	0,11	1.969.592,60
Representação Judicial e Extrajudicial	61.784,00	806.109,03	172.643,18	205.716,20	0,00	151.312,83	527.202,93	0,00	278.906,10	
04 - ADMINISTRAÇÃO	43.337.076,00	43.297.684,45	639.039,12	41.261.305,11	0,09	22.036.379,34	3.415.896,11	16.638.292,48	0,09	26.659.391,97
Administração de Concessões	190.000,00	190.000,00	0,00	177.387,13	0,00	12.612,87	32.485,93	131.675,92	0,00	68.098,25
Administração Financeira	150.000,00	210.000,00	0,00	202.500,00	0,00	7.500,00	30.440,21	78.324,06	0,00	131.619,54
Administração Geral	44.110.429,00	42.011.037,45	566.960,10	20.440.365,42	0,09	21.570.672,03	3.289.425,10	16.130.229,82	0,09	25.880.807,63
Controle Interno	22.300,00	22.300,00	0,00	21.690,00	0,00	610,00	2.844,42	10.905,79	0,00	11.394,21
Formação de Recursos Humanos	216.000,00	216.000,00	12.000,00	49.271,80	0,00	166.728,20	6.032,33	31.339,42	0,00	184.660,58
Planejamento e Orçamento	20.000,00	20.000,00	0,00	14.175,51	0,00	5.824,49	1.807,63	9.524,27	0,00	340.119,65
Produção Industrial	568.347,00	568.347,00	55.079,62	310.553,06	0,00	257.793,94	49.230,59	228.227,55	0,00	

Desporto Comunitário	144.000,00	75.177,24	0,00	0,00	0,00	75.177,24	0,00	0,00	0,00	75.177,24
28 - ENCARGOS ESPECIAIS	920.000,00	2.910.000,00	127.145,06	1.585.865,44	0,01	1.324.134,56	127.145,06	1.585.865,44	0,01	1.324.134,56
Outros Encargos Especiais	920.000,00	2.910.000,00	127.145,06	1.585.865,44	0,01	1.324.134,56	127.145,06	1.585.865,44	0,01	1.324.134,56
TOTAL (III) = (I + II)	21.380.258.118,00	26.381.712.771,52	2.438.191.040,72	22.672.854.416,17	100,00	3.708.858.355,35	3.988.599.135,09	18.006.817.091,23	100,00	8.374.895.680,29

NOTAS EXPLICATIVAS:

1 - Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não processados são também consideradas executadas.

2 - 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, em 2023, como empresa estatal dependente, o impacto na Execução das Despesas por função e subfunção, na coluna de despesas liquidadas "no bimestre", seria de R\$ 11.128.025,52, passando de R\$ 3.988.599.135,09 para R\$ 3.999.727.160,61 e na coluna de despesas liquidadas "até o bimestre", seria de R\$ 55.123.273,72, passando de R\$ 18.006.817.091,23 para R\$ 18.061.940.364,95.

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

BRUNO PIRES DIAS
Subsecretário do Tesouro Estadual

BENÍCIO COSTA
Secretário de Estado da Fazenda

Anexo III da Ordem de Serviço SUBSET nº 84, de 28 de novembro de 2023
ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
NOVEMBRO DE 2022 A OUTUBRO DE 2023

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

Em reais

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES						
	2022			2023			
	Novembro	Dezembro	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio
RECEITAS CORRENTES (I)	2.541.441.111,84	2.625.483.655,88	2.418.543.014,57	2.493.993.001,30	2.280.192.133,11	2.912.018.429,00	2.749.489.364,73
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1.549.266.899,51	1.668.055.245,50	1.692.661.267,13	1.542.077.587,07	1.491.503.175,56	2.136.970.210,60	1.685.433.909,19
ICMS	1.375.196.499,07	1.356.858.176,31	1.469.778.517,22	1.341.157.446,65	1.223.256.042,21	1.578.170.926,83	1.384.905.173,60
IPVA	20.938.831,87	23.732.389,99	56.983.993,45	47.944.599,28	81.896.392,98	347.895.609,34	113.390.416,07
ITCD	12.204.295,54	14.732.492,37	15.214.678,71	11.939.115,51	15.397.729,08	10.546.700,34	13.895.766,37
IRRF	79.463.009,12	210.066.700,76	78.533.473,25	77.960.651,68	89.638.684,21	89.805.111,25	90.967.833,29
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	61.464.263,91	62.665.486,07	72.150.604,50	63.075.773,95	81.314.327,08	110.551.856,85	82.274.719,36
Contribuições	49.562.078,85	123.540.580,96	20.591.600,39	49.252.762,10	49.617.959,96	50.311.501,67	54.649.433,87
Receita Patrimonial	214.312.687,88	165.452.339,40	100.169.285,56	123.631.240,98	107.650.150,30	105.821.518,05	242.778.351,83
Rendimentos de Aplicação Financeira	207.202.601,48	104.570.210,38	92.964.102,91	116.504.824,43	100.015.968,64	80.620.977,03	176.337.996,52
Outras Receitas Patrimoniais	7.110.086,40	60.882.129,02	7.205.182,65	7.126.416,55	7.634.181,66	25.200.541,02	66.440.355,31
Receita Agropecuária	-	-	-	-	-	-	-
Receita Industrial	564.466,44	477.847,36	436.979,54	564.893,61	621.781,10	632.721,66	556.051,32
Receita de Serviços	750.471,60	4.770.674,45	4.367.938,64	5.741.746,75	4.135.877,41	6.041.104,91	7.354.910,78
Transferências Correntes	658.700.540,56	574.713.801,43	499.898.259,83	717.619.637,01	559.814.927,98	525.106.371,98	712.933.019,09
Cota-Parte do FPE	252.005.711,54	264.633.881,23	232.175.482,55	348.569.999,87	200.709.127,68	235.095.223,69	251.426.816,92
Transferências da LC 61/1989	10.435.000,19	14.825.972,09	16.851.976,55	12.017.486,40	14.893.429,02	15.877.465,00	14.277.946,77
Transferências do FUNDEB	140.166.510,19	144.685.701,07	130.525.446,82	139.607.897,60	124.640.687,14	122.381.159,82	179.329.869,76
Outras Transferências Correntes	256.093.318,64	150.568.247,04	120.345.353,91	217.424.253,14	219.571.684,14	151.752.523,47	267.898.385,64
Outras Receitas Correntes	68.283.967,00	88.473.166,78	100.417.683,48	55.105.133,78	66.848.260,80	87.135.000,13	45.783.688,65
DEDUÇÕES (II)	835.922.626,67	820.499.814,40	753.338.563,45	760.995.921,10	715.539.626,89	961.177.937,04	828.660.982,38
Transferências Constitucionais e Legais	363.280.763,28	360.656.438,82	404.382.088,31	366.348.478,36	372.994.123,20	579.752.308,02	411.599.696,17
Contrib. do Servidor para o Plano de Previdência	49.344.018,56	123.337.024,32	20.565.527,64	49.201.666,58	49.279.589,25	50.191.981,59	54.504.214,28
Compensação Financ. entre Regimes Previdência	43.555.990,79	54.398.313,64	45.092.580,83	20.246.485,78	37.640.586,34	6.491.519,98	8.486.039,94
Rendimentos de Aplicações de Recursos Previdenciários	116.228.005,57	17.336.433,25	4.822.347,49	45.010.180,01	8.086.504,74	112.000,00	79.476.883,62
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB	263.513.848,47	264.771.604,37	278.476.019,18	280.189.110,37	247.538.823,36	324.630.127,45	274.594.148,37
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)	1.705.518.485,17	1.804.983.841,48	1.665.204.451,12	1.732.997.080,20	1.564.652.506,22	1.950.840.491,96	1.920.828.382,35
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (IV)	-	279.456,82	-	293.092,80	717.625,00	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V) = (III - IV)	1.705.518.485,17	1.804.704.384,66	1.665.204.451,12	1.732.703.987,40	1.563.934.881,22	1.950.840.491,96	1.920.828.382,35
(-) 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	-	-	-	-	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (V - VI)	1.705.160.385,25	1.804.704.384,66	1.665.204.451,12	1.732.703.987,40	1.563.934.881,22	1.950.840.491,96	1.920.828.382,35
	(22.077.994,59)						

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES					TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)	Previsão Atualizada
	2023						
	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro		
RECEITAS CORRENTES (I)	2.451.182.598,32	2.436.746.605,24	3.027.374.606,69	2.529.484.171,93	2.547.008.899,99	31.012.957.592,60	29.557.684.681,84
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1.714.078.098,83	1.733.421.190,02	1.845.911.358,96	1.817.582.011,83	1.744.640.908,95	20.621.601.863,15	19.925.556.922,14
ICMS	1.442.271.467,32	1.460.149.514,52	1.569.214.566,70	1.551.114.431,32	1.468.180.805,58	17.220.253.567,33	17.025.729.639,14
IPVA	92.929.538,94	86.606.595,56	80.300.384,14	64.781.206,04	65.199.884,45	1.082.599.842,11	851.229.000,00
ITCD	14.294.205,91	11.788.636,31	14.366.436,14	13.972.289,12	11.714.383,36	160.066.735,25	108.275.808,00
IRRF	87.602.775,50	95.277.148,82	99.535.250,93	85.461.998,77	79.145.176,28	1.163.457.813,86	984.754.521,00
Outras Receitas Tributárias	76.980.111,16	79.599.294,81	82.494.721,05	102.252.086,58	120.400.659,28	995.223.904,60	955.567.954,00
Contribuições	52.259.758,39	53.501.446,99	52.250.323,77	52.147.679,18	69.590.749,82	677.275.875,95	577.180.326,00
Receita Patrimonial	113.976.183,96	149.058.061,34	192.810.315,27	99.756.076,55	103.505.967,71	1.718.922.178,83	1.655.753.804,20
Rendimentos de Aplicações Financeiras	105.618.143,00	101.808.744,59	153.036.565,61	86.940.872,27	90.415.612,23	1.416.036.619,09	1.545.428.810,20
Outras Receitas Patrimoniais	8.358.040,96	47.249.316,75	39.773.749,66	12.815.204,28	13.090.355,48	302.885.559,74	110.324.994,00
Receita Agropecuária	-	-	-	0,00	0,00	-	150.000,00
Receita Industrial	563.336,54	468.982,49	541.873,80	521.416,46	415.789,16	6.366.139,48	7.118.311,00
Receita de Serviços	4.206.484,28	4.803.677,54	6.829.148,88	4.702.078,28	4.257.473,39	57.961.586,91	61.663.631,00
Transferências Correntes	544.416.618,35	465.054.976,40	759.819.810,95	483.932.831,41	583.639.990,09	7.085.650.785,08	6.993.355.978,64
Cota-Parte do FPE	241.966.162,77	181.294.899,69	207.317.327,98	184.308.428,67	196.421.689,30	2.795.924.751,89	2.834.092.370,00
Transferências da LC 61/1989 - IPI	17.804.221,08	16.175.714,10	14.397.990,47	18.659.816,75	20.845.494,47	187.062.512,89	152.412.370,00
Transferências do FUNDEB	135.465.949,32	127.503.958,97	147.405.553,99	135.667.846,09	143.117.912,29	1.670.498.493,06	1.671.389.093,00
Outras Transferências Correntes	149.180.285,18	140.080.403,64	390.698.938,51	145.296.739,90	223.254.894,03	2.432.165.027,24	2.335.462.145,64
Outras Receitas Correntes	21.682.117,97	30.438.270,46	169.211.775,06	70.842.078,22	40.958.020,87	845.179.163,20	336.905.708,86
DEDUÇÕES (II)	774.570.763,25	748.728.861,69	888.050.674,70	812.886.258,66	783.680.706,07	9.684.052.736,30	9.644.410.375,00
Transferências Constitucionais e Legais	417.007.258,99	419.731.916,22	445.287.696,91	431.441.899,79	417.727.729,17	4.990.210.397,24	4.731.182.690,00
Contrib. do Servidor para o Plano de Previdência	52.129.988,27	53.372.284,57	52.119.612,71	52.019.333,85	69.366.541,94	675.431.783,56	576.111.785,00
Compensação Financ. entre Regimes Previdência	6.677.776,70	5.249.687,08	50.425.020,37	47.392.503,51	22.086.751,57	347.743.256,53	112.573.371,00
Rendimentos de Aplicações de Recursos Previdenciários	18.948.358,85	120.000,00	47.363.369,19	114.000,00	116.000,00	337.734.082,72	1.003.293.000,00
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB	279.807.380,44	270.254.973,82	292.854.975,52	281.918.521,51	274.383.683,39	3.332.933.216,25	3.221.249.529,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)	1.676.611.835,07	1.688.017.743,55	2.139.323.931,99	1.716.597.913,27	1.763.328.193,92	21.328.904.856,30	19.913.274.306,84
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (IV)	5.150.000,00	2.411.150,00	1.798.232,50	2.047.903,00	20.334.631,50	33.032.091,62	11.977.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V) = (III - IV)	1.671.461.835,07	1.685.606.593,55	2.137.525.699,49	1.714.550.010,27	1.742.993.562,42	21.295.872.764,68	19.901.297.306,84
(-) 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)	-	-	-	-	21.150.000,00	21.508.099,92	1.927.181,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (V - VI)	1.671.461.835,07	1.685.606.593,55	2.137.525.699,49	1.714.550.010,27	1.721.843.562,42	21.274.364.664,76	19.899.370.125,84

Fonte: SIGEFES – SEFAZ/SUBSET/GECCO/SUFIC

- NOTAS EXPLICATIVAS:**
- 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.
 - Na linha "Contribuições", estão sendo computadas as receitas de contribuição patronal do servidor cedido, em licença sem vencimento, determinadas por ordem judicial ou relativas a períodos anteriores não recolhidos, registradas na natureza de receita "121502 - Contribuição Patronal - Servidor Civil". Ressalta-se que tais receitas são deduzidas na linha "Contribuição do Servidor para o Plano de Previdência", conforme mapeamento disponibilizado pela Secretaria do Tesouro Nacional.
 - 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			
	Novembro	Dezembro	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maió
RECEITAS CORRENTES - DEDUÇÕES (I)	(2.170.479,73)	(2.969.287,61)	(1.955.125,11)	(3.153.852,46)	(2.451.280,61)	(2.582.860,82)	(2.875.497,19)
Receitas Tributárias	(179.379,25)	(68.569,22)	(31.647,31)	(587.634,50)	(253.282,97)	(283.579,26)	(524.512,00)
ICMS	(2.933,52)	-	-	(420.780,33)	(12.291,37)	(36.263,37)	(364.566,74)
IPVA	(48.937,66)	(26.035,95)	(53,27)	(31.692,27)	(25.233,97)	(22.863,39)	(21.762,89)
ITCD	(63.940,70)	(12.456,38)	-	(56.176,02)	(127.471,10)	(139.172,08)	(42.924,99)
IRRF	(32,16)	(1.395,59)	-	(529,50)	-	-	-
Outras Receitas Tributárias	(63.535,21)	(28.681,30)	(31.594,04)	(78.456,38)	(88.286,53)	(85.280,42)	(95.257,38)
Receitas de Contribuições	(10.457,97)	(17.429,87)	-	(41.222,26)	(22.613,50)	-	(2.944,68)
Receita Patrimonial	(88.863,52)	(451.252,79)	-	(351.591,79)	-	-	(31.302,30)
Receita Agropecuária	-	-	-	-	-	-	-
Receita Industrial	-	-	-	-	-	-	-
Receita de Serviços	(1.816.868,99)	(1.902.117,29)	(1.789.048,62)	(2.108.401,94)	(2.071.168,33)	(1.960.240,77)	(2.075.853,25)
Transferências Correntes	(247,60)	-	-	(15.429,84)	-	-	-
Outras Receitas Correntes	(74.662,40)	(529.918,44)	(134.429,18)	(49.572,13)	(104.215,81)	(339.040,79)	(240.884,96)

DETALHAMENTO DAS DEDUÇÕES	2023					TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)
	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	
RECEITAS CORRENTES - DEDUÇÕES (I)	(3.613.539,67)	(3.323.071,22)	(3.788.259,49)	(15.325.386,51)	(15.734.210,13)	(59.942.850,55)
Receitas Tributárias	(929.483,68)	(1.037.490,49)	(1.300.377,99)	(12.759.011,28)	(13.416.739,26)	(31.371.707,21)
ICMS	(461.226,14)	(711.414,31)	(971.291,16)	(217.747,34)	(1.018.184,69)	(4.216.698,97)
IPVA	(62.894,24)	(109.240,05)	(70.124,10)	(45.457,85)	(24.703,73)	(488.999,37)
ITCD	(320.218,79)	(171.759,45)	(200.801,69)	(209.370,15)	(117.066,64)	(1.461.357,99)
IRRF	-	-	-	(12.170.551,01)	(12.113.418,86)	(24.285.927,12)
Outras Receitas Tributárias	(85.144,51)	(45.076,68)	(58.161,04)	(115.884,93)	(143.365,34)	(918.723,76)
Receitas de Contribuições	(18.776,82)	-	-	-	-	(113.445,10)
Receita Patrimonial	(8.760,90)	(33.954,06)	(255.976,00)	(3.395,19)	(21.722,14)	(1.246.818,69)
Receita Agropecuária	-	-	-	-	-	-
Receita Industrial	(779,71)	-	-	-	(1.666,79)	(2.446,50)
Receita de Serviços	(2.069.955,05)	(2.228.556,41)	(2.217.032,46)	(2.034.661,35)	(2.178.944,85)	(24.452.849,31)
Transferências Correntes	-	(5.611,41)	1.255,70	-	-	(20.033,15)
Outras Receitas Correntes	(585.783,51)	(17.458,85)	(16.128,74)	(528.318,69)	(115.137,09)	(2.735.550,59)

4 - Na linha "Outras Receitas Correntes", estão sendo deduzidos o valores de 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), R\$ 63.931,54 (junho/2023), R\$ 15.093,34 (julho/2023), R\$ 177.644,51 (agosto/2023), R\$ 173.689,96 (setembro/2023) e R\$ 553.992,18 (outubro/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\$ 206.907,20 na linha "(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (IV)", no mês de outubro, pois a transferência recebida pela Aderes foi contabilizada em novembro/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)	141.628.161,72
Receita Corrente Líquida - RCL (II)	21.328.904.856,30
Comprometimento da Receita Corrente Líquida com o pagamento de precatórios e obrigações de pequeno valor (III = I/II)	0,66%

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 integresse o OFSS, em 2023, como empresa estatal dependente, o impacto na RCL seria de R\$ 72.054.994,35, o que alteraria a RCL de R\$ 21.328.904.856,30 para R\$ 21.400.959.850,65, referente ao período de novembro/2022 a outubro/2023.

8 - Os dados da CETURB pertinentes à Receita Corrente Líquida, referente ao 5º bimestre de 2023, são apresentados na tabela abaixo:

Tabela 3.1 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida - Estados

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

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

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES												TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)		
	nov-23	dez-23	jan-23	fev-23	mar-23	abr-23	mai-23	jun-23	jul-23	ago-23	set-23	out-23			
RECEITAS CORRENTES (II)															
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria															
ICMS															
IPVA															
ITCD															
IRRF															
Outras Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria															
Contribuições															
Receita Patrimonial															
Rendimentos de Aplicação Financeira	19.185,87	9.077,53	466,79	505,52	16.264,45	14.799,21	23.464,79	37.343,42	45.641,73	58.158,36	51.098,34	62.405,17	338.411,18		
Outras Receitas Patrimoniais (Alugueiros e Juros Ativos)	401.711,45	409.803,29	411.060,15	411.189,27	543.454,68	521.496,83	524.523,65	500.902,88	495.614,63	508.041,76	506.175,84	406.500,04	5.532.750,36		
Receita Agropecuária															
Receita Industrial															
Receita de Serviços	4.354.457,52	5.202.425,51	4.978.244,82	4.146.220,58	6.358.189,53	5.474.959,95	5.711.080,01	6.107.370,82	5.675.058,24	5.415.255,82	6.048.523,47	6.598.442,08	66.090.225,95		
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 (Médias)	8.917,37	3.406,63	-	-	2.838,86	22.847,72	9.955,08	10.558,40	-	4.727,97	30.354,83	93.606,86			
DEDUÇÕES (III)															
Transferências Constitucionais e Legais															
Contrib. do Servidor para o Plano de Previdência															
Composições Financeiras - entre Regimes Previdenciários															
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB															
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (II - III)	4.784.272,21	5.624.712,96	5.389.771,76	4.449.915,27	6.917.878,43	6.844.294,45	6.281.916,17	6.655.977,12	6.226.273,98	5.982.455,24	6.488.523,72	7.897.483,02	72.854.994,28		
(*) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (IV)															
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V) = (III - IV)															
(*) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16, da CF) (VI)															
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (V - VI)															

Fonte: Sistema "Siscon" - Unidade Responsável: "Unidade Responsável". Estado: "Distrito Federal". Análise: "Distrito Federal". Análise: "Distrito Federal".

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

BRUNO PIRES DIAS
Subsecretário do Tesouro Estadual

BENÍCIO COSTA
Secretário de Estado da Fazenda

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 OUTUBRO 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)	
RECEITAS CORRENTES (I)	1.289.169.700,00	508.832.266,04	
Receita de Contribuições dos Segurados	158.813.200,00	162.129.560,65	
Ativo	156.983.900,00	160.499.053,63	
Inativo	1.396.300,00	1.220.493,75	
Pensionista	433.000,00	410.013,27	
Receita de Contribuições Patronais	133.208.000,00	142.147.095,83	
Ativo	133.208.000,00	142.147.095,83	
Inativo	0,00	0,00	
Pensionista	0,00	0,00	
Receita Patrimonial	996.943.000,00	202.785.947,85	
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00	
Receitas de Valores Mobiliários	996.943.000,00	202.785.947,85	
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	
Receitas de Serviços	0,00	0,00	
Outras Receitas Correntes	205.500,00	1.769.661,71	
Compensação Financeira entre os Regimes	13.000,00	1.353.823,90	
Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS (II)	0,00	0,00	
Demais Receitas Correntes	192.500,00	415.837,81	
RECEITAS DE CAPITAL (III)	0,00	0,00	
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	
TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - (IV) = (I + III - II)	1.289.169.700,00	508.832.266,04	

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	68.038.417,44	67.736.599,89
Aposentadorias	121.209.700,00	119.731.850,00	53.256.627,23	53.040.949,86
Pensões por Morte	23.670.000,00	25.127.850,00	14.781.790,21	14.695.650,03
Outras Despesas Previdenciárias	17.240.000,00	515.713,62	15.713,62	15.713,62
Compensação Financeira entre os Regimes	2.200.000,00	500.000,00	0,00	0,00
Demais Despesas Previdenciárias	15.040.000,00	15.713,62	15.713,62	15.713,62
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (V)	162.119.700,00	145.375.413,62	68.054.131,06	67.752.313,51

RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (VI) = (IV - V)	1.127.050.000,00	363.456.852,42	440.778.134,98	441.079.952,53
--	-------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

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				85.318.483,96
Investimentos e Aplicações				6.678.500.929,23
Outros Bens e Direitos				3.554.575,92

Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SUBSET/GECCO/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\$ 18.481.652,01, 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 "Receitas realizadas", na linha "Receita de Contribuições Patronais", não está computado o valor de R\$ 9,71, uma vez que sua arrecadação se deu em natureza 12155212, não mapeada pela STN para as informações do Fundo Previdenciário (FP);

FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)			
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	
RECEITAS CORRENTES (VII)	439.700.727,00	521.405.824,16	
Receita de Contribuições dos Segurados	229.543.518,00	182.735.052,57	
Ativo	140.839.668,00	109.447.608,79	
Inativo	70.260.850,00	58.797.643,91	
Pensionista	18.443.000,00	14.489.799,87	
Receita de Contribuições Patronais	90.547.433,00	73.065.088,42	
Ativo	90.547.433,00	73.065.088,42	
Inativo	0,00	0,00	
Pensionista	0,00	0,00	
Receita Patrimonial	5.000.000,00	15.845.916,91	
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00	
Receitas de Valores Mobiliários	5.000.000,00	15.845.916,91	
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	
Receitas de Serviços	0,00	0,00	
Outras Receitas Correntes	114.609.776,00	249.759.766,26	
Compensação Financeira entre os Regimes	112.560.371,00	248.435.128,20	
Demais Receitas Correntes	2.049.405,00	1.324.638,06	
RECEITAS DE CAPITAL (VIII)	0,00	0,00	
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	
TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (IX) = (VII + VIII)	439.700.727,00	521.405.824,16	

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	2.899.438.072,22	2.878.088.072,22	2.446.318.210,02	2.427.964.275,61
Aposentadorias	2.511.569.991,22	2.481.437.977,72	2.113.117.796,59	2.095.442.834,65
Pensões por Morte	387.868.081,00	396.650.094,50	333.200.413,43	332.521.440,96
Outras Despesas Previdenciárias	29.315.000,00	10.771.111,40	3.754.555,47	3.752.676,22
Compensação Financeira entre os Regimes	25.065.000,00	9.681.716,77	2.665.160,84	2.663.281,59
Demais Despesas Previdenciárias	4.250.000,00	1.089.394,63	1.089.394,63	1.089.394,63
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (X)	2.928.753.072,22	2.888.859.183,62	2.450.072.765,49	2.431.716.951,83

RESULTADO PREVISÃO ATUALIZADA - FUNDO EM REPARTIÇÃO (XI) = (IX - X) - 2.489.052.345,22 - 2.367.453.359,46 - 1.928.666.941,33 - 1.910.311.127,67

APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS		APORTES REALIZADOS	
Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras		1.952.701.367,19	
Recursos para Formação de Reserva		0,00	

BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)		SALDO ATUAL	
Caixa e Equivalente Caixa		153.230.861,69	
Investimentos e Aplicações		0,00	
Outros Bens e Direitos		6.994.542,63	

Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SUBSET/GECCO/SUFIC

Notas Explicativas:

- 1 - 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);
- 2 - Na coluna "Receitas realizadas", na linha "Receita de Contribuições Patronais", não está computado o valor de R\$ 39.231.566,82, uma vez que sua arrecadação se dá na fonte 802 não mapeada pela STN para as informações do Fundo Financeiro;
- 3 - 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;
- 4 - Na coluna "Dotação Atualizada", não está computado o valor total de R\$ 13.297.122,00, uma vez que sua previsão se deu na fonte de recurso 704 e não especificou o CO do poder executivo, de forma igual o rascunho do siconfi também não considerou;
- 5 - Na linha "Caixa e Equivalente Caixa", do Fundo Financeiro (FF), não está computado o valor de R\$ 14.826.392,19, por se referir a fonte do Tesouro (fonte 500), não mapeada pela STN para as informações do FF.
- 8 - 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;

ADMINISTRAÇÃO DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES - RPPS		
RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
Receitas Correntes	104.226.000,00	85.193.111,76
TOTAL DAS RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XII)	104.226.000,00	85.193.111,76

DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)
Pessoal e Encargos Sociais	29.478.200,00	28.071.545,14	12.433.600,66	12.387.166,07
Demais Despesas Previdenciárias	72.299.700,00	63.352.981,35	51.696.088,98	47.892.779,09
Despesas de Capital (XIV)	2.448.100,00	265.668,99	207.451,08	189.637,07
TOTAL DAS DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XV) = (XIII + XIV)	104.226.000,00	91.690.195,48	64.337.140,72	60.469.582,23

RESULTADO DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XVI) = (XII - XV)	-	-	6.497.083,72	20.855.971,04	24.723.529,53
---	---	---	---------------------	----------------------	----------------------

BENS E DIREITOS - ADMINISTRAÇÃO DO RPPS		SALDO ATUAL	
Caixa e Equivalente Caixa		63.756.627,37	
Investimentos e Aplicações		0,00	
Outros Bens e Direitos		5.921.728,39	

Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SUBSET/GECCO/SUFIC

Notas Explicativas:

- 1 - 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;
- 2 - Na coluna "Receitas realizadas", está computado o valor de R\$ 68.921.848,44, uma vez que sua arrecadação se dá na fonte 802 nas UGS 600210, 600211 e 600212;
- 3 - Na coluna "Despesas Empenhadas", está computado o valor total de R\$ 654.241,14, descentralizado para execução de despesas na UG 280203;
- 4 - Na coluna "Despesas Liquidadas", está computado o valor total de R\$ 481.357,31, descentralizado para execução de despesas na UG 280203;
- 5 - Na coluna "Despesas Pagas", está computado o valor total de R\$ 449.920,82 descentralizado para execução de despesas na UG 280203;
- 6 - 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.
- 7 - Na linha "Caixa e Equivalente Caixa" do IPAJM, não está computado o valor de R\$ 2,08, por estar registrado indevidamente na CTU, conta não mapeada pela STN para o IPAJM.

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

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)
Pensões	7.857.910,00	7.844.910,00	6.383.432,54	6.383.432,54
Outras Despesas Previdenciárias	635.000,00	189.735,52	177.391,17	177.391,17
TOTAL DAS DESPESAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO) (XVIII)	77.320.205,98	74.657.370,11	59.769.747,42	59.745.112,12

RESULTADO DOS BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO (XIX) = (XVII - XVIII)	-	77.320.205,98	-	74.657.370,11	-	59.769.747,42	-	59.745.112,12
--	---	----------------------	---	----------------------	---	----------------------	---	----------------------

Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SUBSET/GECCO/SUFIC

Notas Explicativas:

- 1 - O quadro "RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO)" 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.

RECEITAS E DESPESAS ASSOCIADAS ÀS PENSÕES E AOS INATIVOS MILITARES (SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES)		
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÃO DOS MILITARES	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
Contribuição sobre a remuneração dos militares ativos	75.079.291,00	62.567.778,09
Contribuição sobre a remuneração dos militares inativos	87.927.539,00	63.574.526,09
Contribuição sobre a remuneração dos pensionistas	21.390.717,00	17.531.001,72
Outras contribuições	1.993.404,00	1.575.332,76
TOTAL DAS CONTRIBUIÇÕES DOS MILITARES (XX)	186.390.951,00	145.248.638,66

DESPESAS COM INATIVOS E PENSIONISTAS MILITARES	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)
Pensões	218.134.952,00	219.956.476,00	178.058.530,51	177.613.893,74
Outras Despesas	10.187.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS COM INATIVOS E PENSIONISTAS MILITARES (XXI)	1.072.313.249,90	1.062.026.249,90	937.938.762,32	936.444.552,74

RESULTADO ASSOCIADO ÀS PENSÕES E AOS INATIVOS MILITARES (XXII) = (XX - XXI)	-	885.922.298,90	-	916.777.611,24	-	792.690.123,66	-	791.195.914,08
--	---	-----------------------	---	-----------------------	---	-----------------------	---	-----------------------

Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SUBSET/GECCO/SUFIC

Notas Explicativas:

- 1 - 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

- 2 - Na coluna "Receitas realizadas", não está computado o valor de R\$ 11.208.629,61, uma vez que sua arrecadação se dá na fonte 802 e tal fonte não é considerada pelo mapeamento da STN para as informações do FPS;

- 3 - 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.

- 4 - No quadro "DESPESAS COM INATIVOS E PENSIONISTAS MILITARES", estão sendo considerados, na dotação e na execução das despesas, os valores constantes de todas as fontes e detalhamentos 000018.

ALAN JOHANSON

Contador Geral do Estado/SEFAZ-ES

Contador CRC ES nº 011212/O-0

BRUNO PIRES DIAS

Subsecretário do Tesouro

Estadual

BENÍCIO COSTA

Secretário de Estado da Fazenda

Anexo V da Ordem de Serviço SUBSET nº 84, de 28 de novembro de 2023

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 JANEIRO A OUTUBRO DE 2023

RREO – ANEXO 6 (LRF, art 53, inciso III)

Em Reais

		ACIMA DA LINHA					
RECEITAS PRIMÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	Até o 5º Bimestre/ 2023					
		RECEITAS REALIZADAS (a)					
RECEITAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (I)	20.113.658.417,84						17.957.303.155,89
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	12.684.764.204,14						10.972.788.785,01
ICMS	10.317.329.483,14						8.706.098.912,58
IPVA	340.491.600,00						415.168.828,53
ITCD	86.620.646,00						106.498.785,30
IRRF	984.754.521,00						873.928.103,98
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	955.567.954,00						871.094.154,62
Contribuições	185.466.088,00						145.095.781,36
Receita Patrimonial	652.232.804,20						1.111.912.650,29
Aplicações Financeiras (II)	541.907.810,20						877.019.305,97
Outras Receitas Patrimoniais	110.324.994,00						234.893.344,32
Transferências Correntes	6.281.716.477,64						5.212.806.417,67
Cota-Parte do FPE	2.267.273.896,00						1.823.428.127,51
Transferências da LC 61/1989	91.447.422,00						97.080.924,45
Transferências do FUNDEB	1.671.389.093,00						1.385.646.281,80
Outras Transferências Correntes	2.251.606.066,64						1.906.651.083,91
Demais Receitas Correntes	309.478.843,86						514.699.521,56
Outras Receitas Financeiras (III)	0,00						344.620,13
Receitas Correntes Restantes	309.478.843,86						514.354.901,43
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (IV) = [I - (II + III)]	19.571.750.607,64						17.079.939.229,79
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (V)	829.613.071,00						888.186.710,41
RECEITAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (VI)	1.003.522.000,00						227.244.501,26
RECEITAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (VII)	1.390.781.205,94						1.669.973.154,33
Operações de Crédito (VIII)	891.174.876,00						469.387.907,46
Amortização de Empréstimos (IX)	0,00						0,00
Alienação de Bens	5.648.511,08						591.419.849,17
Receitas de Alienação de Investimentos Temporários (X)	0,00						0,00
Receitas de Alienação de Investimentos Permanentes (XI)	0,00						575.069.260,25
Outras Alienações de Bens	5.648.511,08						16.350.588,92
Transferências de Capital	258.546.795,86						152.205.329,86
Convênios	131.713.916,00						102.091.404,01
Outras Transferências de Capital	126.832.879,86						50.113.925,85
Outras Receitas De Capital	235.411.023,00						456.960.067,84
Outras Receitas de Capital Não Primárias (XII)	0,00						0,00
Outras Receitas de Capital Primárias	235.411.023,00						456.960.067,84
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XIII) = [VII - (VIII + IX + X + XI + XII)]	499.606.329,94						625.515.986,62
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XIV)	0,00						0,00
RECEITAS NÃO PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XV)	0,00						0,00
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (XVI) = (IV + V + XIII + XIV)	20.900.970.008,58						18.593.641.926,82
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XVII) = (IV + XIII)	20.071.356.937,58						17.705.455.216,41
DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	Até o 5º Bimestre/ 2023					
		DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (a)	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS (b)	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
						LIQUIDADOS	PAGOS (c)
DESPESAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XVIII)	18.574.776.711,88	16.947.689.200,23	13.985.473.527,74	13.823.104.147,03	493.216.169,62	220.162.811,90	219.202.589,76
Pessoal e Encargos Sociais	10.104.462.492,72	9.530.274.362,87	8.086.535.384,61	7.999.525.635,90	51.657.781,45	1.868.829,38	1.868.829,38
Juros e Encargos da Dívida (XIX)	467.727.320,00	322.790.444,04	322.790.444,04	322.790.444,04	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	8.002.586.899,16	7.094.624.393,32	5.576.147.699,09	5.500.788.067,09	441.558.388,17	218.293.982,52	217.333.760,38
Transferências Constitucionais e Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Correntes	8.002.586.899,16	7.094.624.393,32	5.576.147.699,09	5.500.788.067,09	441.558.388,17	218.293.982,52	217.333.760,38
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XX) = (XVIII - XIX)	18.107.049.391,88	16.624.898.756,19	13.662.683.083,70	13.500.313.702,99	493.216.169,62	220.162.811,90	219.202.589,76
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXI)	829.038.033,22	783.396.484,73	631.586.077,24	627.432.635,96	10.211.326,26	597.457,85	597.457,85
DESPESAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXIII)	6.893.606.071,53	4.941.503.062,22	3.389.550.035,17	3.338.592.133,47	263.124.928,67	598.884.243,31	578.833.748,85
Investimentos	5.168.735.049,99	3.645.096.086,23	2.186.814.217,81	2.143.224.022,34	230.388.791,92	598.884.243,31	578.833.748,85
Inversões Financeiras	1.154.709.108,54	938.421.756,93	844.750.598,30	837.382.892,07	32.736.136,75	0,00	0,00
Concessão de Empréstimos e Financiamentos (XXIV)	710.003.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XXV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aquisição de Título de Crédito (XXVI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Inversões Financeiras	444.706.108,54	938.421.756,93	844.750.598,30	837.382.892,07	32.736.136,75	0,00	0,00
Amortização da Dívida (XXVII)	570.161.913,00	357.985.219,06	357.985.219,06	357.985.219,06	0,00	0,00	0,00
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXVIII) = [XXIII - (XXIV + XXV + XXVI + XXVII)]	5.613.441.158,53	4.583.517.843,16	3.031.564.816,11	2.980.606.914,41	263.124.928,67	598.884.243,31	578.833.748,85
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXIX)	81.843.854,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXX)	2.448.100,00	265.668,99	207.451,08	189.637,07	17.378,98	332.528,08	332.528,08
DESPESAS NÃO PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXXI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XXXII) = (XXI + XXII + XXVIII + XXIX + XXX)	24.633.820.538,52	21.992.078.753,07	17.326.041.428,13	17.108.542.890,43	766.569.803,53	819.977.041,14	798.966.324,54
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXXIII) = (XX + XXVIII + XXXI)	23.802.334.405,30	21.208.416.599,35	16.694.247.899,81	16.480.920.617,40	756.341.098,29	819.047.055,21	798.036.338,61
RESULTADO PRIMÁRIO (COM RPPS) - Acima da Linha (XXXIV) = [XVIIa - (XXXIIa + XXXIIb + XXXIIc)]							(80.437.091,68)
RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXV) = [XVIIa - (XXXIIIa + XXXIIIb + XXXIIIc)]							(329.842.837,89)
META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO		VALOR CORRENTE					
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência		170.268.000,00					
		Até o 5º Bimestre/ 2023					
		VALOR INCORRIDO					
Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (Exceto RPPS) (XXXVI)		937.743.010,74					
Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (Exceto RPPS) (XXXVII)		487.061.452,49					
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXVIII) = XXXV + (XXXVI - XXXVII)		120.838.720,36					
		ABAIXO DA LINHA					
CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL		Em 31/Dez/2022		SALDO			
		(a)		Até o 5º Bimestre/ 2023		(b)	
DÍVIDA CONSOLIDADA (XXXIX)			7.269.095.439,77			7.478.721.821,42	
DEDUÇÕES (XL)			8.150.143.032,05			9.864.965.441,04	
Disponibilidade de Caixa			7.452.762.133,81			9.089.689.828,83	
Disponibilidade de Caixa Bruta			8.892.099.669,06			9.788.233.318,04	
(-) Restos a Pagar Processados (XLI)			850.162.249,76			95.727.539,67	
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados			589.175.285,49			602.815.949,54	
Demais Haveres Financeiros			697.380.898,24			775.275.612,21	
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XLII) = (XXXIX - XL)			-881.047.592,28			-2.386.243.619,62	
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (XLIII) = (XLIIa - XLIIb)						1.505.196.027,34	
META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL		VALOR CORRENTE					

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

Table with columns for adjustments and bimester totals. Rows include 'AJUSTE METODOLÓGICO', 'VARIACÃO DO SALDO DE RPP (XLIV) = (XL1b - XL1a)', 'RECEITA DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (XLV) = (XI)', 'VARIACÃO CAMBIAL (XLVI)', 'VARIACÃO DO SALDO DE PRECATÓRIOS INTEGRANTES DA DC (XLVII)', 'VARIACÃO DO SALDO DAS DEMAIS OBRIGAÇÕES INTEGRANTES DA DC (XLVIII)', 'OUTROS AJUSTES (XLXIX)', and 'RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) AJUSTADO - Abaixo da Linha (L) = [XLIV + (XLV - XLV + XLVII + XLVIII) +/- (XLXIX)]'.

RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (LI) = (L) - (XXXVI - XXXVII) -329.842.837,89

Table with columns for additional information and budget forecast. Rows include 'INFORMAÇÕES ADICIONAIS', 'SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES', 'Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS', 'Superávit Financeiro Utilizado para Abertura de Créditos Adicionais', and 'RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS'.

Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SUBSET/GECCOG/SUFIC

NOTAS EXPLICATIVAS:

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

Table with columns for description and value. Rows include 'DESPESA COM CONCESSÃO FUNDAP', 'RECEITA DE LEILÃO FUNDAP', 'DEMAIS AJUSTES', and 'TOTAL'.

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

Table with columns for primary receipts and forecast. Rows include 'RECEITAS PRIMÁRIAS', 'PREVISÃO ATUALIZADA', and 'RECEITAS REALIZADAS (a)'.

Table with columns for primary expenses, forecast, and payment status. Rows include 'DESPESAS PRIMÁRIAS', 'DOTAÇÃO ATUALIZADA', 'DESPESAS EMPENHADAS', 'DESPESAS LIQUIDADAS', 'DESPESAS PAGAS (a)', 'RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS (b)', and 'RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS PAGOS (c)'.

RESULTADO PRIMÁRIO -80.712.866,69

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

RESULTADO NOMINAL 369.968.691,56

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 o OFSS, como empresa estatal dependente, os impactos no Demonstrativo de Resultado Primário e Nominal, referente ao 5º bimestre de 2023, seriam os demonstrados abaixo:

ACIMA DA LINHA

Table showing primary receipts above the line, categorized by OFSS, CETURB, and TOTAL. Includes sub-totals for current and capital receipts.

DESPESAS PRIMÁRIAS

Table showing primary expenses above the line, categorized by OFSS, CETURB, and TOTAL. Includes sub-totals for current and capital expenses.

RESULTADO PRIMÁRIO - Acima da Linha (XXIV) = [XIIa - (XXIIIa - XXIIIb - XXIIIc)] 6.208.666,51

META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO VALOR CORRENTE 6.208.666,51

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

ABAIKO DA LINHA

Table showing primary receipts below the line, categorized by OFSS, CETURB, and TOTAL.

RESULTADO NOMINAL - Acima da Linha (XXVII) = XXIV + (XXV - XXVI) 126.827.797,58

META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL VALOR CORRENTE 126.827.797,58

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

CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL

Table showing the calculation of the nominal result, categorized by OFSS, CETURB, and TOTAL.

RESULTADO NOMINAL - Abaixo da Linha (XXXII) = (XXXIa - XXXIb) 1.505.196.027,34

RESULTADO NOMINAL 1.505.196.027,34

Anexo VI da Ordem de Serviço SUBSET nº 84, de 28 de novembro de 2023
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR POR PODER E ÓRGÃO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A OUTUBRO DE 2023

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) - (i + j)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de dezembro de 2022 (b)				Em Exercícios Anteriores (f)	Em 31 de dezembro de 2022 (g)					
RESTOS A PAGAR (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (I)	76.382.023,31	777.808.906,47	758.406.663,74	21.118.818,30	74.665.447,74	19.907.508,35	1.258.180.458,27	818.399.348,20	797.388.631,60	260.842.849,28	219.856.485,74	294.521.933,48
PODER EXECUTIVO	74.799.313,97	768.608.424,24	749.205.358,82	21.033.478,84	73.168.900,55	15.658.008,20	1.193.634.882,70	772.109.256,81	751.133.166,80	252.405.015,62	205.754.708,48	278.923.603,03
10 - Governadoria do Estado	522.445,76	5.863.572,91	6.095.771,27	1.357,57	288.889,83	189.844,86	15.398.436,34	9.272.957,13	9.272.957,13	4.219.302,42	2.096.021,65	2.384.911,48
16 - Procuradoria Geral do Estado	2.176,84	587.187,92	589.384,76	0,00	0,00	4.212.268,37	3.415.813,30	3.415.813,30	151.337,90	645.117,17	645.117,17	645.117,17
19 - Vice-Governadoria do Estado	30.978,99	43.350,34	43.199,20	0,00	31.139,43	0,00	664,89	664,89	0,00	0,00	0,00	31.139,43
22 - Secretaria de Estado de Fazenda	115.658,95	5.966.877,20	5.956.746,47	10.853,84	114.935,84	153.474,74	34.073.275,67	15.209.091,08	15.090.583,05	14.748.318,66	4.387.848,70	4.502.784,54
27 - Secretaria de Estado de Economia e Planejamento	43.166,59	203.262,17	203.246,56	0,00	43.182,20	3.504,61	433.488,18	280.034,12	280.034,12	538,85	156.419,82	199.602,02
28 - Secretaria de Estado de Gestão e Recursos Humanos	64.608,93	1.719.246,65	1.396.919,13	294.928,85	92.007,60	5.407,53	38.346.225,68	35.809.579,88	35.785.150,88	2.334.707,16	233.775,17	323.782,77
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 da Agricultura, Abastecimento, Aquicultura e Pesca	85.975,59	1.480.641,16	1.295.338,56	258.870,96	12.407,23	855.870,52	97.993.565,87	51.469.776,77	51.469.776,77	42.348.387,11	4.821.272,51	4.843.670,74
32 - Secretaria de Estado de Ciência, Tecnologia, Inovação e Educação Profissional	2.209.647,83	2.090.258,33	2.038.005,27	464,24	2.261.436,65	44.722,72	16.842.021,08	9.633.404,29	9.194.087,70	4.537.793,46	3.154.862,64	5.416.298,29
35 - Secretaria de Estado de Mobilidade e Infraestrutura	7.923.590,92	16.743.380,37	11.878.362,70	2.393.154,75	10.395.453,84	0,00	405.972.800,07	268.028.341,75	263.148.463,53	41.263.127,94	101.561.208,60	111.956.662,44
36 - Secretaria de Estado de Saneamento, Habitação e Desenvolvimento Urbano	27.409.666,49	91.355.485,51	80.296.014,26	162.662,03	38.306.475,71	0,00	27.967.152,77	20.460.739,06	8.563.957,54	4.141.762,40	15.261.432,83	53.567.908,54
37 - Secretaria de Estado do Turismo	0,00	50.963,84	50.963,84	0,00	0,00	0,00	1.669.049,58	1.291.621,12	1.291.621,12	61.209,52	316.218,94	316.218,94
39 - Secretaria de Estado de Esportes e Lazer	1.212.202,86	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	24.824.716,84	241,63	1.221.862,25
40 - Secretaria de Estado da Cultura	160.113,11	213.393,79	226.993,79	113,33	138.589,22	256.761,05	7.859.077,11	6.275.943,33	6.275.943,33	1.169.145,69	670.749,14	806.336,23
41 - Secretaria de Estado de Meio Ambiente e Recursos Hídricos	96.491,03	757.551,29	757.551,29	160,00	96.331,03	26.950,70	7.258.458,45	3.760.251,71	3.760.251,71	2.999.803,93	1.125.353,51	1.221.684,54
42 - Secretaria de Estado da Educação	5.673.186,47	450.175.033,53	447.444.126,08	3.194.452,77	5.209.591,15	0,00	63.022.492,43	40.877.438,05	40.616.396,72	18.352.428,86	4.053.666,85	9.263.258,00
44 - Secretaria de Estado da Saúde	22.578.339,55	121.090.877,19	120.025.582,17	14.534.084,91	9.109.549,66	10.915.714,46	142.701.254,26	78.251.139,78	77.925.405,25	35.449.345,64	40.242.218,83	49.351.768,49
45 - Secretaria de Estado da Segurança Pública e Defesa Social	643.769,11	38.423.275,48	38.260.156,25	160.308,68	646.579,66	83.415,97	219.661.278,94	171.572.511,71	168.684.613,10	29.324.024,26	21.736.057,55	22.382.637,21
46 - Secretaria de Estado da Justiça	3.393.172,96	7.678.826,15	6.672.363,52	10.744,36	4.388.891,23	3.043.716,87	41.259.588,86	35.057.641,27	34.923.565,18	5.199.900,34	4.279.840,21	8.668.731,44
47 - Secretaria de Estado de Trabalho, Assistência e Desenvolvimento Social	239.877,58	590.560,16	585.033,57	0,00	245.804,17	0,00	19.995.314,92	1.811.187,08	1.811.187,08	18.007.687,40	76.440,44	322.244,61
48 - Secretaria de Estado de Direitos Humanos	23,55	1.780.807,80	1.695.789,96	0,00	84.001,39	78.623,17	13.860.933,83	9.445.373,55	9.437.001,46	3.869.082,70	633.532,64	77.174,03
60 - Instituto de Previdência dos Servidores do Estado do Espírito Santo	0,00	4.028.680,02	4.028.680,02	0,00	0,00	0,00	1.075.074,08	917.927,82	917.927,82	2.634,74	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	479.909,39	0,00	73.383,60	33.465,47	33.465,47	0,00	39.918,13	519.827,52
PODER LEGISLATIVO	1.127.528,41	2.680.885,13	2.712.334,42	1.959,94	1.094.513,18	798.382,41	6.492.832,83	4.953.181,13	4.948.614,13	1.415.362,70	927.236,41	2.021.751,59
01 - Assembleia Legislativa do Estado do Espírito Santo	0,00	2.434,40	2.464,69	1.365,94	1.094.513,18	798.382,41	1.629.744,79	1.398.448,38	1.398.448,38	135.059,68	884.619,14	1.889.131,44
02 - Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo	0,00	245.958,73	245.958,73	0,00	0,00	0,00	4.863.088,04	3.554.732,75	3.550.165,75	1.280.303,02	3.619,27	32.619,27
PODER JUDICIÁRIO	381.739,87	5.688.677,24	5.660.697,80	83.773,52	325.945,79	3.261.375,15	31.474.000,99	23.174.248,36	23.144.188,77	5.524.493,59	6.066.693,78	6.392.639,57
03 - Poder Judiciário do Estado do Espírito Santo	381.739,87	5.688.677,24	5.660.697,80	83.773,52	325.945,79	3.261.375,15	31.474.000,99	23.174.248,36	23.144.188,77	5.524.493,59	6.066.693,78	6.392.639,57
MINISTÉRIO PÚBLICO	73.441,06	485.515,42	482.868,26	0,00	76.088,22	189.742,59	23.876.049,97	15.898.931,84	15.898.931,84	1.497.974,36	6.668.886,36	6.744.974,58
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	15.898.931,84	15.898.931,84	1.497.974,36	6.668.886,36	6.744.974,58
DEFENSORIA PÚBLICA	0,00	345.404,44	345.404,44	0,00	0,00	0,00	2.263.730,06	2.263.730,06	2.263.730,06	0,00	438.958,71	438.958,71
06 - Defensoria Pública do Estado do Espírito Santo	0,00	345.404,44	345.404,44	0,00	0,00	0,00	2.263.730,06	2.263.730,06	2.263.730,06	0,00	438.958,71	438.958,71
RESTOS A PAGAR (INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (II)	42.627,64	8.172.097,64	8.163.139,79	210,16	51.375,33	0,00	3.189.280,24	1.577.692,94	1.577.692,94	1.378.832,22	232.755,08	284.130,41
PODER EXECUTIVO	42.627,64	8.134.474,26	8.125.516,41	210,16	51.375,33	0,00	2.770.389,34	1.259.696,78	1.259.696,78	1.297.576,30	213.114,26	264.489,59
10 - Governadoria do Estado	0,00	3.265,77	3.265,77	0,00	0,00	0,00	1.854.514,54	2.643,09	2.643,09	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 de Fazenda	0,00	9.829,73	9.829,73	0,00	0,00	0,00	16.614,00	1.166,75	1.166,75	15.447,25	0,00	0,00
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	57.098,56	200,22	-99,94
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	111.661,96	463,50	463,50
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	5.855,53	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	1.094,14	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	58.169,14	0,00	0,00
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 da Educação	0,00	437.568,18	437.568,18	0,00	0,00	0,00	231.545,78	0,00	0,00	231.545,78	0,00	0,00
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	933.854,76	341.522,96	341.522,96	571.612,48	20.719,32	29.676,94
46 - Secretaria de Estado da Justiça	0,00	20.967,17	20.967,17	0,00	0,00	0,00	2.723,16	2.724,67	2.724,67	21.058,49	0,00	0,00
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	25.486,79	0,00	0,00
60 - Instituto de Previdência dos Servidores do Estado do Espírito Santo	0,00	7.226.905,96	7.226.905,96	0,00	0,00							

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A OUTUBRO DE 2023

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

Em R\$

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)		
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	Previsão Atualizada (a)	Receita Realizadas Até o Bimestre (b)
1- RECEITA DE IMPOSTOS	18.969.988.968,14	16.533.185.563,52
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Circulação de Mercadorias e Serv. de Transporte Interestadual e Intermunicipal e de Comunicação - ICMS	17.025.729.639,14	14.488.198.891,95
1.1.1 - ICMS - Principal e Encargos (Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ICMS)	16.952.601.028,14	14.422.464.650,05
1.1.2 - Adicional de até 2% do ICMS destinado ao Fundo de Combate à Pobreza (ADCT, art. 82, §1º)	73.128.611,00	65.734.241,90
1.2- Receita Resultante do Imposto de Transmissão Causa Mortis e Doação de Bens e Direitos - ITCD	108.275.808,00	133.129.947,34
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade de Veículos Automotores - IPVA	851.229.000,00	1.037.928.620,25
1.4- Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte - IRRF	984.754.521,00	873.928.103,98
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	3.036.504.740,00	2.558.389.641,48
2.1- Cota-Parte FPE	2.834.092.370,00	2.279.285.159,12
2.2- Cota-Parte IPI-Exportação	152.412.370,00	161.801.540,61
2.3- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	8.360,22
2.4- Outras transferências ou compensações financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	50.000.000,00	117.294.581,53
3- DEDUÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS AOS MUNICÍPIOS	4.647.326.611,00	4.194.338.649,87
3.1- PARCELA DO ICMS REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (25% de 1.1.1)	4.183.609.019,00	3.634.917.419,63
3.2- PARCELA DO IPVA REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (50% de 1.3)	425.614.500,00	518.970.845,08
3.3- PARCELA DA COTA-PARTE DO IPI-EXPORTAÇÃO REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (25% de 2.2)	38.103.092,00	40.450.385,16
4- TOTAL DA RECEITA LÍQUIDA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2 - 3)	17.359.167.097,14	14.897.236.553,13
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))	3.221.249.529,00	2.804.647.763,41
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)	1.064.909.259,06	919.649.120,60

FUNDEB		
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	Previsão Atualizada (a)	Receita Realizadas Até o Bimestre (b)
7- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	1.678.141.691,00	1.406.285.800,88
7.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	1.678.141.691,00	1.395.471.169,16
7.1.1- Principal	1.671.389.093,00	1.375.362.632,09
7.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	6.752.598,00	18.489.412,90
7.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	1.619.124,17
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	10.814.631,72
7.4.1- Principal	0,00	10.283.649,71
7.4.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	530.982,01
7.4.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
8- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (7.1.1 - 5)	-1.549.860.436,00	-1.429.285.131,32

RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)	VALOR
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
10- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (7 + 9)	1.473.351.273,18

DESPESAS COM RECURSOS DO 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)
11- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	1.745.207.163,30	1.517.973.082,36	1.400.128.928,21	1.352.283.863,04	0,00
11.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	1.237.895.251,00	1.053.613.796,90	978.749.222,90	934.828.240,52	0,00
11.1.1- Ensino Fundamental	458.504.245,00	388.220.531,13	359.207.787,09	342.276.563,43	0,00
11.1.2- Ensino Médio	575.621.006,00	494.411.655,61	460.932.611,99	443.790.917,54	0,00
11.1.3- Educação de Jovens e Adultos	59.400.000,00	53.915.000,00	48.310.499,54	45.115.793,22	0,00
11.1.4- Educação Especial	144.370.000,00	117.066.610,16	110.298.324,28	103.644.966,33	0,00
11.1.5- Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2- OUTRAS DESPESAS	507.311.912,30	464.359.285,46	421.379.705,31	417.455.622,52	0,00
11.2.1- Ensino Fundamental	71.038.796,68	61.086.458,49	53.524.762,63	53.442.237,12	0,00
11.2.2- Ensino Médio	67.261.615,00	58.888.744,00	54.399.401,36	54.387.063,49	0,00
11.2.3- Educação de Jovens e Adultos	5.175.000,00	4.506.250,00	3.635.280,50	3.632.642,97	0,00
11.2.4- Educação Especial	46.185.000,00	42.245.860,16	33.055.582,82	32.815.191,97	0,00
11.2.5- Administração Geral	122.400.000,00	110.393.774,41	97.926.820,40	94.340.629,37	0,00
11.2.6- Transporte (Escolar)	195.251.500,62	187.238.198,40	178.837.857,60	178.837.857,60	0,00
11.2.7- Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

INDICADORES DO FUNDEB						
DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	Despesas Empenhadas	Despesas Liquidadas	Despesas Pagas	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA)	DESPESAS LIQUIDADAS/EMPENHADAS EM VALOR SUPERIOR AO TOTAL DAS RECEITAS RECEBIDAS NO EXERCÍCIO
	Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	(g)	(h)	(i)
12- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	1.450.907.610,06	1.333.063.455,91	1.285.218.390,74	0,00	0,00	0,00
12.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	1.450.907.610,06	1.333.063.455,91	1.285.218.390,74	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	1.053.613.796,90	978.749.222,90	934.828.240,52	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

INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal	VALOR EXIGIDO (j)	VALOR APLICADO (k)	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (l)	% APLICADO (m)
15- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	976.829.818,41	978.749.222,90	978.749.222,90	70,14%
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 (n)	VALOR NÃO APLICADO (o)	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE (p)	VALOR NÃO APLICADO EXCEDENTE AO MÁXIMO PERMITIDO (q)	% NÃO APLICADO (r)
17- Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício	140.628.580,09	73.222.344,97	73.222.344,97	0,00	5,21%

INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (s)	VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (t)	VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (u)	VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (v)	VALOR TOTAL DE SUPERÁVIT NÃO APLICADO ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO (w)	VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL (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	1.150.648.569,69	788.133.363,82	562.492.141,22	547.229.046,12	0,00	
19.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	57.961.625,00	10.355.268,71	10.195.320,87	9.325.383,11	0,00	
19.2- ENSINO FUNDAMENTAL	491.359.165,00	302.581.619,49	210.921.512,85	205.886.709,67	0,00	
19.3- ENSINO MÉDIO	301.536.536,69	264.157.041,54	174.742.019,59	169.619.631,74	0,00	

19.4- ENSINO SUPERIOR	30.231.362,00	28.899.799,90	26.674.452,61	26.665.793,88	0,00
19.5- ENSINO PROFISSIONAL	49.580.531,00	41.560.274,11	36.471.655,14	34.378.382,22	0,00
19.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	2.056.000,00	1.521.500,00	1.260.237,20	1.250.912,31	0,00
19.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL	5.083.000,00	3.897.683,00	2.731.520,55	2.717.145,55	0,00
19.8- ADMINISTRAÇÃO GERAL	45.141.642,00	35.048.752,37	19.965.299,65	19.705.997,50	0,00
19.9- TRANSPORTE (Escolar)	45.511.700,00	8.657,16	8.657,16	8.657,16	0,00
19.10- OUTRAS	122.187.008,00	100.102.767,54	79.521.465,60	77.670.432,98	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	Despesas Liquidadas	Despesas Pagas	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
		Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	(g)
20- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDEB	2.895.855.732,99	2.306.106.446,18	1.962.621.069,43	1.899.512.909,16	0,00
20.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	57.961.625,00	10.355.268,71	10.195.320,87	9.325.383,11	0,00
20.1.1- Creche	38.111.625,00	4.901.287,54	4.741.339,70	4.621.401,94	0,00
20.1.2- Pré-escola	19.850.000,00	5.453.981,17	5.453.981,17	4.703.981,17	0,00
20.2- ENSINO FUNDAMENTAL	1.414.284.571,99	1.056.800.562,13	891.483.602,62	862.137.364,61	0,00
20.3- ENSINO MÉDIO	1.340.566.643,00	1.165.445.019,65	995.744.809,03	964.974.196,85	0,00
20.4- ENSINO SUPERIOR	33.462.362,00	31.945.321,58	28.725.681,77	28.697.582,37	0,00
20.5- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	49.580.531,00	41.560.274,11	36.471.655,14	34.378.382,22	0,00

APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL

	VALOR
21- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS = L19(d ou e)	562.492.141,22
22- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L5)	2.804.647.763,41
23- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = (L17)q	0,00
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 VINCLADOS AO ENSINO = (L29.1(af) + L29.2(af))	20.631.566,83
27- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (21 + 22 - 23 + 24 - 25 - 26)	3.413.573.810,10

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL

	VALOR EXIGIDO (z)	VALOR APLICADO (aa)	% APLICADO (ab)
28- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA RESULTANTE DE IMPOSTOS	3.724.309.138,78	3.413.573.810,10	22,91%

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)
29- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	504.993.781,49	36.510.994,95	476.914.911,40	20.631.566,83	7.447.303,26
29.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	440.911.250,86	36.510.994,95	414.062.621,22	19.401.326,38	7.447.303,26
29.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	64.082.530,63	0,00	62.852.290,18	1.230.240,45	0,00
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)
30- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	103.178.560,00	124.480.763,22
30.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO REND. DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	100.720.560,00	92.989.952,35
30.1.1- Salário-Educação	74.000.000,00	74.418.651,56
30.1.2- PDDE	30.200,00	22.918,33
30.1.3- PNAE	22.571.000,00	8.693.109,58
30.1.4 - PNATE	600.100,00	2.569,89
30.1.5- Outras Transferências do FNDE	3.519.260,00	9.852.702,99
30.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO	458.000,00	39.697,49
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	2.000.000,00	31.451.113,38

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)
31- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM DEMAIS RECEITAS	354.139.194,21	218.235.786,39	151.183.761,10	135.577.955,05	0,00
31.1 EDUCAÇÃO INFANTIL	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.2- ENSINO FUNDAMENTAL	52.539.913,54	27.967.602,10	15.381.642,42	15.336.477,34	0,00
31.3- ENSINO MÉDIO	80.088.613,89	32.908.825,18	15.934.996,80	15.835.544,39	0,00
31.4- ENSINO SUPERIOR	13.532.876,00	13.504.768,63	13.504.768,63	0,00	0,00
31.5- ENSINO PROFISSIONAL	5.407.000,00	4.760.020,40	1.462.260,38	1.462.260,38	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	201.570.535,63	138.682.314,93	104.487.837,72	102.531.417,79	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)
32- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (11 + 19 + 31)	3.249.994.927,20	2.524.342.232,57	2.113.804.830,53	2.035.090.864,21	0,00
32.1- Despesas Correntes	2.638.305.673,38	2.147.463.882,29	1.838.180.534,27	1.765.962.251,22	0,00
32.1.1- Pessoal Ativo	1.433.856.851,00	1.227.486.533,17	1.134.143.432,54	1.084.446.214,11	0,00
32.1.2- Pessoal Inativo	340.000,00	340.000,00	297.737,98	297.737,98	0,00
32.1.3- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	78.545.181,68	71.396.549,62	56.086.943,91	55.908.444,91	0,00
32.1.4 -Outras Despesas Correntes	1.125.563.640,70	848.240.799,50	647.652.419,84	625.309.854,22	0,00
32.2- Despesas de Capital	611.689.253,82	376.878.350,28	275.624.296,26	269.128.612,99	0,00
32.2.1 -Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	34.682.858,00	31.231.975,47	30.864.061,66	30.819.261,66	0,00
32.2.2 -Outras Despesas de Capital	577.006.395,82	345.646.374,81	244.760.234,60	238.309.351,33	0,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA

	FUNDEB (ah)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (ai)
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)	1.406.289.221,52	74.451.973,88
35- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	1.415.136.153,22	36.719.148,82
36- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	122.301.071,23	102.851.896,24
37- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	19.343.211,13	89.801,72
38- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	-	-
39- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	141.644.282,36	102.941.697,96

Fonte: SIEGEPES – SEFAZ/SUBSET/GECEG/SUFIC

Notas Explicativas:

- Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, são consideradas as despesas empenhadas.
- 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\$ 12.254,78. Tal divergência será objeto de verificação junto aos setores responsáveis.
- Os dados informados nas linhas 11.2.1, 11.2.2, 11.2.6, 19.2, 19.9, 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.
- 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.
- 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.
- O valor de R\$ 65.690.292,81, demonstrado nas colunas "valor não aplicado no exercício anterior (*)", 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) FUNDEB	1.597.925.422,08
= Superávit do Exercício em 2022 - FUNDEB	65.690.292,81

- 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.
- 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

BRUNO PIRES DIAS
Subsecretário do Tesouro Estadual

BENÍCIO COSTA
Secretário de Estado da Fazenda

OUTRAS SUBFUNÇÕES (XLVII) = (XI + XXXIX)	332.462.391,00	372.940.060,80	362.220.276,10	97,13	282.239.187,32	75,68	278.934.022,01	74,79	79.981.088,78
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (XLVIII) = (XII +XL)	3.405.714.772,00	4.549.421.851,25	4.278.115.927,06	94,04	3.374.596.619,08	74,18	3.325.801.375,62	73,10	903.519.307,98

Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SUBSET/GECON/SUFIC

NOTAS EXPLICATIVAS:

1 - Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, são consideradas as despesas empenhadas.

ALAN JOHANSON

Contador Geral do Estado/SEFAZ-ES

CRC ES nº 011212/O-0

BRUNO PIRES DIAS

Subsecretário do Tesouro Estadual

BENÍCIO COSTA

Secretário de Estado de Fazenda

Anexo IX da Ordem de Serviço SUBSET nº 84, de 28 de novembro de 2023
 ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
 RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS PARCERIAS PÚBLICO-PRIVADAS
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A OUTUBRO 2023 / BIMESTRE SETEMBRO-OUTUBRO

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					12.661.510,14
Ativos Constituídos pela SPE								12.743.648,11					12.661.510,14
TOTAL DE PASSIVOS													-
Obrigações decorrentes de Ativos Constituídos pela SPE													-
Provisões de PPP													-
Outros Passivos													-
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS								752.891.736,76					740.564.454,18
Obrigações Contratuais								752.891.736,76					740.564.454,18
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	21.872.863,54	18.435.787,20	18.435.787,20	-	-	-	-	-	-	-
Contratadas (I.1)	20.747.540,99	21.872.863,54	18.435.787,20	18.435.787,20	-	-	-	-	-	-	-
Contrato 19/2013 - Concessionária Faça Fácil Cidadão ¹	20.747.540,99	21.872.863,54	18.435.787,20	18.435.787,20	-	-	-	-	-	-	-
A contratar (I.2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Das Estatais Não-Dependentes (II)	177.623.595,34	152.161.734,86	199.886.336,47	225.344.730,89	248.126.783,22	258.471.494,33	263.065.175,10	263.378.536,56	269.200.067,50	276.479.054,70	278.773.099,79
Contratadas (II.1)	177.623.595,34	152.161.734,86	199.886.336,47	225.344.730,89	248.126.783,22	258.471.494,33	263.065.175,10	263.378.536,56	269.200.067,50	276.479.054,70	278.773.099,79
Concessão Administrativa Vila Velha	52.700.080,49	49.116.775,36	72.488.165,13	84.588.676,89	97.727.168,59	97.077.496,14	88.576.298,00	90.498.544,93	97.374.984,99	102.833.246,03	107.656.409,47
Concessão Administrativa Serra	95.567.185,12	68.683.276,47	86.323.788,69	97.421.833,52	104.654.308,97	112.837.445,64	122.674.556,77	119.739.109,08	114.109.910,73	109.964.543,74	103.222.885,82
Concessão Administrativa Cariacica	29.356.329,73	34.361.683,03	41.074.382,66	43.334.220,49	45.745.305,66	48.556.552,55	51.814.320,33	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	174.034.598,40	218.322.123,67	243.780.518,09	248.126.783,22	258.471.494,33	263.065.175,10	263.378.536,56	269.200.067,50	276.479.054,70	278.773.099,79
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL) (IV)	21.250.420.141,80	19.913.274.306,84	19.956.897.498,03	20.000.616.252,75	20.044.430.780,35	20.088.341.290,63	20.132.347.993,87	20.176.451.100,78	20.220.650.822,55	20.264.947.370,83	20.309.340.957,74
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE (I)	20.747.540,99	21.872.863,54	18.435.787,20	18.435.787,20	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE/ RCL (%) (V) = (I/IV)	0,10%	0,11%	0,09%	0,09%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SUBSET/GECOQ/SUFIC

NOTAS EXPLICATIVAS:

- Até o 5º bimestre de 2023, o contrato nº 019/2013 - Concessionária Faça Fácil Cidadão teve empenhado o valor de R\$ 22.088.076,62 e liquidado o valor de R\$ 16.384.929,80, 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 23/10/2023.
- 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

BRUNO PIRES DIAS

Subsecretário do Tesouro Estadual

BENÍCIO COSTA

Secretário de Estado da Fazenda

DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A OUTUBRO DE 2023 / BIMESTRE SETEMBRO-OUTUBRO

RREO - Anexo14 (LRF, Art. 48)

Em Reais

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO		Até o Bimestre			
RECETAS					
Previsão Inicial					22.507.308.118,00
Previsão Atualizada					23.337.574.694,78
Receitas Realizadas					20.742.707.521,89
Déficit Orçamentário					0,00
Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados para Créditos Adicionais)					4.171.188.076,74
DESPESAS					
Dotação Inicial					21.380.258.118,00
Dotação Atualizada					26.381.712.771,52
Despesas Empenhadas					22.672.854.416,17
Despesas Liquidadas					18.006.817.091,23
Despesas Pagas					17.789.318.553,53
Superávit Orçamentário					2.735.890.430,66
DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO		Até o Bimestre			
Despesas Empenhadas					22.672.854.416,17
Despesas Liquidadas					18.006.817.091,23
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL		Até o Bimestre			
Receita Corrente Líquida					21.328.904.856,30
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento					21.295.872.764,68
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal					21.274.364.664,76
RECEITAS E DESPESAS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES E DO SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES		Até o Bimestre			
Fundo em Capitalização - PLANO PREVIDENCIÁRIO					
Receitas Previdenciárias Realizadas					508.832.266,04
Despesas Previdenciárias Empenhadas					145.375.413,62
Despesas Previdenciárias Liquidadas					68.054.131,06
Despesas Previdenciárias Pagas					67.752.313,51
Resultado Previdenciário					440.778.134,98
Fundo em Repartição - PLANO FINANCEIRO					
Receitas Previdenciárias Realizadas					521.405.824,16
Despesas Previdenciárias Empenhadas					2.888.859.183,62
Despesas Previdenciárias Liquidadas					2.450.072.765,49
Despesas Previdenciárias Pagas					2.431.716.951,83
Resultado Previdenciário					-1.928.666.941,33
Sistema de Proteção Social dos Militares - Inativos e Pensionistas					
Receitas Realizadas					145.248.638,66
Despesas Empenhadas					1.062.026.249,90
Despesas Liquidadas					937.938.762,32
Despesas Pagas					936.444.552,74
Resultado Associado às Pensões e aos Inativos Militares					-792.690.123,66
RESULTADOS NOMINAL E PRIMÁRIO		Meta Fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO (a)	Resultado Apurado Até o Bimestre (b)	% em Relação à Meta (b/a)	
Resultado Primário (SEM RPPS)- Acima da Linha		170.269.000,00	-329.842.837,89	-193,72%	
Resultado Nominal (SEM RPPS)- Abaixo da Linha		594.107.000,00	1.505.196.027,34	253,35%	
RESTOS A PAGAR A PAGAR POR PODER E MINISTÉRIO PÚBLICO		Inscrição	Cancelamento Até o Bimestre	Pagamento Até o Bimestre	Saldo a Pagar
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS					
Poder Executivo		862.405.655,06	21.119.028,46	766.569.803,53	74.716.823,07
Poder Legislativo		851.584.840,11	21.033.689,00	757.330.875,23	73.220.275,88
Poder Judiciário		3.821.741,53	1.565,94	2.725.662,41	1.094.513,18
Ministério Público		6.089.088,00	83.773,52	5.679.368,69	325.945,79
Defensoria Pública		558.956,48	0,00	482.868,26	76.088,22
RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS		351.028,94	0,00	351.028,94	0,00
Poder Executivo		1.281.277.246,86	262.221.681,50	798.966.324,54	220.089.240,82
Poder Legislativo		1.212.063.280,24	253.702.593,92	752.392.863,58	205.967.822,74
Poder Judiciário		7.548.223,25	1.472.712,09	5.148.272,75	927.238,41
Ministério Público		34.838.053,87	5.547.874,90	23.223.485,19	6.066.693,78
Defensoria Pública		24.066.492,56	1.498.497,58	15.899.108,62	6.668.886,36
TOTAL		2.761.196,94	3,01	2.302.594,40	458.599,53
TOTAL		2.143.682.901,92	283.340.709,96	1.565.536.128,07	294.806.063,89
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO		Valor Apurado Até o Bimestre	Limites Constitucionais Anuais		
			% Mínimo a Aplicar no Exercício	% Aplicado Até o Bimestre	
Mínimo Anual de 25% das Receitas de Impostos na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino		3.413.573.810,10	25%	22,91%	
Mínimo Anual de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica		978.749.222,90	70%	70,14%	
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%	
RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO E DESPESAS DE CAPITAL		Valor Apurado Até o Bimestre		Saldo não realizado	
Receita de Operação de Crédito					
Despesa de Capital Líquida					
PROJEÇÃO ATUARIAL DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA E DO SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES		Exercício	10º Exercício	20º Exercício	35º Exercício
Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)					
Receitas Previdenciárias					
Despesas Previdenciárias					
Resultado Previdenciário					
Fundo em Repartição (Plano Financeiro)					
Receitas Previdenciárias					
Despesas Previdenciárias					
Resultado Previdenciário					
Pensões e Inativos Militares					
Receitas de Contribuições					
Despesas com Pensões e Inativos					

RECEITA DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	Valor Apurado Até o Bimestre	Saldo a Realizar	
Receita de Capital Resultante da Alienação de Ativos			
Aplicação dos Recursos da Alienação de Ativos			
DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	Valor apurado Até o Bimestre	Limite Constitucional Anual	
		% Mínimo a Aplicar no Exercício	% Aplicado Até o Bimestre
Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde executadas com recursos de impostos	2.608.761.117,73	12,00%	17,51%
DESPESAS DE CARÁTER CONTINUADO DERIVADAS DE PPP	Valor Apurado no Exercício Corrente		
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, ocasionaria os seguintes impactos :

- No BALANÇO ORÇAMENTÁRIO teríamos acréscimo de R\$ 61.642.088,01 na linha Receitas Realizadas, passando de R\$ 20.742.707.521,89 para R\$ 20.804.349.609,90;
- No BALANÇO ORÇAMENTÁRIO teríamos acréscimo de R\$ 55.123.273,72 na linha Despesas Liquidadas, passando de R\$ 18.006.817.091,23 para R\$ 18.061.940.364,95;
- Na DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO teríamos acréscimo de R\$ 55.123.273,72 na linha Despesas Liquidadas, passando de R\$ 18.006.817.091,23 para R\$ 18.061.940.364,95;
- Na RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL teríamos acréscimo de R\$ 72.054.994,35 na linha Receita Corrente Líquida, passando de R\$ 21.328.904.856,30 para R\$ 21.400.959.850,65;
- Alteração de R\$ 6.208.666,51 na linha Resultado Primário - Acima da Linha, passando de R\$ -329.842.837,89 para R\$ -323.634.171,38;
- Alteração de R\$ 5.989.077,22 na linha Resultado Nominal - Acima da Linha, passando de R\$ 120.838.720,36 para R\$ 126.827.797,58.

ALAN JOHANSON

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

BRUNO PIRES DIAS

Subsecretário do Tesouro
Estadual

BENÍCIO COSTA

Secretário de Estado da Fazenda