

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

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

Função / Subfunção	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (a)	Despesas Empenhadas				Saldo (c) = (a-b)	Despesas Liquidadas				Inscritas em Restos a Pagar Nº Processados (f)
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/total)			No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (d/total)	Saldo (e) = (a-d)	
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIA) (1)	20.818.324.518,00	27.024.534.875,87	2.411.650.984,47	24.712.351.343,53	98,46	2.312.183.532,34	5.569.382.344,26	23.287.211.959,65	98,39	3.737.322.916,22	1.425.139.383,88	
01 - LEGISLATIVA	383.635.584,00	422.642.870,17	2.789.664,67	395.362.132,16	1,58	27.280.738,01	76.834.358,26	378.121.074,55	1,60	44.521.795,62	17.241.057,61	
Administração Geral	161.535.338,00	167.039.361,00	-917.064,41	164.901.219,29	0,26	2.138.343,71	36.188.924,25	164.890.529,29	0,20	2.148.831,71	10.488,00	
Ação Legislativa	58.483.463,00	68.373.788,17	4.484.170,94	62.860.799,07	0,65	5.122.989,10	9.681.610,85	52.460.072,47	0,22	15.913.715,70	10.400.726,60	
Controle Externo	153.027.779,00	175.294.817,00	-1.806.683,12	155.319.373,27	0,62	19.775.443,73	28.204.379,20	149.290.793,30	0,63	26.094.923,70	6.318.579,97	
Formação de Recursos Humanos	4.089.084,00	4.249.084,00	681.401,53	3.593.933,00	0,03	3.593.933,00	958.452,37	3.421.801,76	0,01	8.271.662,24	511.263,94	
Previdência Especial	6.500.000,00	7.685.900,00	347.837,73	8.147.837,73	0,03	-461.937,73	1.800.791,59	1.417.837,73	0,00	-461.937,73	0,00	
02 - JUDICIÁRIA	1.265.588.258,00	1.361.140.090,20	99.341.373,04	1.312.379.830,06	5,23	48.760.260,14	293.721.985,66	1.250.338.529,85	5,28	110.801.560,35	62.041.300,21	
Administração Geral	0,00	1.250.000,00	1.221.054,62	1.221.054,62	0,00	28.945,38	1.221.054,62	1.221.054,62	0,00	28.945,38	0,00	
Ação Judiciária	1.265.588.258,00	1.359.890.090,20	98.120.318,42	1.311.588.775,44	5,22	48.731.314,76	292.500.931,04	1.249.117.475,23	5,28	110.772.614,97	62.041.300,21	
03 - ESSENCIAL À JUSTIÇA	247.668.049,00	1.714.983.230,08	67.489.997,02	671.503.526,54	2,67	43.479.703,54	62.298.363,36	62.298.363,36	2,67	82.684.664,72	39.205.163,18	
Administração Geral	216.807.733,00	241.791.034,46	10.814.663,45	217.848.756,02	0,87	23.942.278,44	42.984.033,63	198.982.552,83	0,84	42.808.481,67	18.866.203,19	
Ação Judiciária	0,00	2.554,50	142.970,82	142.970,82	0,00	-140.416,32	141.455,82	141.455,82	0,00	-138.901,32	1.515,00	
Comunicação Social	1.376.870,00	2.187.870,00	69,00	1.214.502,76	0,00	973.367,24	578.508,00	1.181.143,05	0,00	1.006.726,95	33.359,71	
Defesa da Ordem Jurídica	358.930.542,00	393.326.292,00	33.725.672,14	392.724.234,60	1,56	602.057,40	82.165.266,70	377.675.037,91	1,60	15.651.254,09	15.049.196,69	
Representação Judicial e Extrajudicial	70.102.904,00	77.675.479,12	3.209.385,61	59.573.062,34	0,24	18.102.416,78	11.899.247,26	54.318.173,75	0,23	23.357.305,37	5.254.888,59	
04 - ADMINISTRAÇÃO	832.580.007,00	867.548.079,61	82.178.308,99	645.430.029,76	2,57	222.114.877,85	158.954.547,67	594.441.283,98	2,51	273.107.626,63	50.992.791,77	
Administração de Concessões	25.682.481,00	31.533.571,00	1.184.313,88	26.024.715,73	0,10	5.808.855,27	3.842.397,21	21.627.470,76	0,09	9.906.214,24	4.397.244,97	
Administração Financeira	235.898.759,00	265.202.781,51	7.928.692,28	110.018.127,67	0,44	155.184.653,84	13.276.725,06	89.045.977,05	0,38	176.156.804,46	20.972.150,62	
Administração Geral	509.416.358,00	502.765.560,33	31.549.645,13	420.657.864,16	1,68	82.107.695,87	94.288.607,22	400.158.646,74	1,69	102.626.913,29	20.499.217,42	
Comunicação Social	214.230,00	204.230,00	0,00	330,00	0,00	203.900,00	0,00	330,00	0,00	203.900,00	0,00	
Conservação de Energia	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	
Controle Interno	808.283.393,00	808.283,39	36.460,98	552.644,56	0,00	310.644,56	196.730,97	476.537,70	0,00	386.537,70	76.110,74	
Formação de Recursos Humanos	3.485.412,00	3.705.524,70	493.729,19	2.782.044,78	0,01	923.479,92	765.054,96	2.439.277,52	0,01	1.266.247,18	342.767,26	
Ordenamento Territorial	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Outros Encargos Especiais	0,00	2.390.000,00	0,00	1.670.000,00	0,01	720.000,00	0,00	1.460.000,00	0,01	930.000,00	210.000,00	
Planejamento e Orçamento	1.335.615,00	2.059.072,22	77.283,40	1.900.513,45	0,01	158.565,77	155.363,57	1.387.922,78	0,01	671.156,44	512.590,67	
Previdência Especial	20.111.213,00	19.924.213,00	40.289.659,85	56.193.415,20	0,22	-36.269.202,20	41.168.387,93	56.193.413,93	0,24	-36.269.202,20	1,27	
Produção Industrial	6.600.000,00	6.600.000,00	14.128,79	1.462.046,62	0,01	5.137.953,38	249.791,23	1.275.355,01	0,01	5.324.644,99	186.691,61	
Tecnologia da Informação	28.956.646,00	32.240.655,15	394.395,49	24.172.323,71	0,10	8.068.331,44	5.009.437,32	20.376.352,49	0,09	11.864.302,66	3.795.971,22	
06 - SEGURANÇA PÚBLICA	1.929.911.965,00	2.426.404.982,66	172.063.920,54	2.237.431.111,34	8,91	188.973.871,32	330.420.193,73	2.023.752.520,13	8,55	402.652.462,53	213.678.591,21	
Administração Geral	1.480.490.205,00	1.721.554.729,19	104.952.600,74	1.689.160.139,71	6,73	32.394.589,48	463.854.259,78	1.670.325.286,85	7,06	51.229.442,34	18.834.852,86	
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	5.616.713,00	9.166.595,00	4.644.435,86	8.827.796,11	0,04	338.798,89	1.225.175,71	6.295.082,04	0,03	2.871.513,00	2.532.714,11	
Comunicação Social	11.000.000,00	11.000.000,00	0,00	0,00	0,00	10.731,71	23.231.511,93	9.968.047,00	0,00	11.000.000,00	0,00	
Defesa Civil	6.426.480,00	10.772.527,55	3.265.107,94	64.075.130,06	0,26	40.997.392,49	1.209.519,25	3.173.179,11	0,16	70.999.348,44	26.901.958,99	
Empregabilidade	8.000.000,00	10.000.000,00	2.021.005,09	9.977.305,47	0,04	22.694,53	1.412.710,19	8.141.296,18	0,04	1.258.703,81	1.236.209,99	
Formação de Recursos Humanos	1.964.880,00	2.166.885,33	195.463,45	1.071.439,86	0,00	1.095.445,47	232.659,60	1.008.838,46	0,00	1.158.046,87	62.601,40	
Infraestrutura Urbana	23.531.900,00	12.999.900,00	-371.347,54	8.055.864,11	0,03	4.144.035,89	4.073.666,86	6.667.288,26	0,03	5.532.611,74	1.388.575,85	
Normalização e Fiscalização	44.589.100,00	56.971.342,00	13.541.892,63	52.060.568,83	0,21	4.910.773,17	1.211.489,04	43.865.931,56	0,19	13.015.410,44	8.194.637,27	
Policiamento	268.439.687,00	437.562.849,89	42.691.586,88	340.613.880,71	1,36	96.948.969,18	62.863.878,26	190.887.310,47	0,81	246.675.539,42	149.726.570,24	
Previdência Especial	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	
Tecnologia da Informação	33.550.000,00	58.007.153,70	3.783.458,02	52.797.639,61	0,21	5.209.514,09	26.297.934,49	49.607.368,77	0,21	8.399.784,93	3.190.270,84	
08 - ASSISTÊNCIA SOCIAL	176.632.552,00	233.494.164,63	10.869.339,79	216.967.944,18	0,86	16.526.220,45	13.977.215,14	202.968.355,85	0,86	30.525.808,78	13.999.588,33	
Administração Geral	13.043.449,00	15.883.644,26	1.681.164,87	14.447.999,74	0,06	1.035.644,52	3.159.450,24	14.690.742,59	0,06	1.192.901,67	157.257,15	
Alimentação e Nutrição	250.880,00	450.363,33	47.983,45	202.104,75	0,00	248.258,58	97.129,46	140.460,44	0,00	309.902,89	61.644,31	
Assistência Comunitária	6.426.480,00	214.391.984,08	8.670.874,53	199.063.271,63	0,29	15.228.212,63	10.239.877,78	1.015.107,78	0,29	27.172.905,27	11.944.993,52	
Direitos Individuais, Coletivos e Difusos	302.000,00	2.865.782,36	456.921,94	2.852.178,24	0,01	13.604,72	488.367,09	1.815.684,69	0,00	1.850.098,27	1.836.493,55	
Formação de Recursos Humanos	50.000,00	2.390,00	2.390,00	2.390,00	0,00	2.390,00	0,00	2.390,00	0,00	0,00	0,00	
09 - PREVIDÊNCIA SOCIAL	3.791.694.622,00	4.578.222.355,91	131.896.946,62	4.308.935.861,16	17,17	269.286.494,75	795.038.547,78	4.307.779.668,28	18,20	270.442.687,63	1.156.192,88	
Administração Geral	106.420.800,00	106.420.800,00	-8.411.145,96	72.998.523,99	0,29	33.422.276,01	13.533.594,88	71.843.791,74	0,30	34.577.008,26	1.154.732,25	
Comunicação Social	270.000,00	270.000,00	0,00	0,00	0,00	270.000,00	0,00	0,00	0,00	270.000,00	0,00	
Formação de Recursos Humanos	240.000,00	240.000,00	3.000,00	43.222,47	0,00	196.777,53	4.472,04	41.761,84	0,00	198.238,16	1.460,63	
Previdência do Regime Estatutário	2.818.219.461,00	3.306.623.306,01	41.743.641,93	3.075.306.414,15	12,25	231.316.891,86	557.851.342,62	3.075.306.414,15	12,99	231.316.891,86	0,00	
Previdência Especial	866.544.361,00	1.164.668.249,90	98.561.450,65	1.160.587.700,55	4,66	4.400.549,35	222.848.938,23	1.160.587.700,55	4,29	4.080.549,35	0,00	
10 - SAÚDE	3.353.695.824,00	4.626.249.360,25	273.031.483,77	4.504.508.272,69	17,95	95.121.087,56	907.008.873,84	4.245.507.510,38	17,94	380.741.849,87	259.000.727,64	
Administração Geral	250.736.045,00	305.218.068,39	19.581.738,79	296.650.225,70	0,18	8.568.180,98	69.586.245,17	288.546.679,04	1,22	16.673.727,64	8.105.546,66	
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	2.779.134.623,00	3.928.028.014,60	198.689.215,96	3.815.518.157,42	15,21	104.580.153,76	752.633.780,06	3.589.500.495,64	15,17	331.589.620,10	227.009.409,92	
Atenção Básica	13.843.880,00	108.529.559,08	6.870.874,53	108.047.531,03	0,48	10.287.988,38	90.501.181,68	98.018.810,0				

21 - INDÚSTRIA	11.558.412,00	20.449.010,25	1.984.936,10	9.111.857,01	0,04	11.337.153,24	1.633.270,37	8.381.145,43	0,04	12.067.864,82	730.711,58
Administração Geral	7.918.672,00	8.712.431,81	974.428,53	2.286.177,77	0,03	6.246.254,04	1.195.402,02	4.626.254,04	0,00	2.286.177,77	0,00
Comunicação Social	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	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	0,00
Normalização e Qualidade	2.406.580,00	2.806.580,00	99.247,28	2.012.679,00	0,01	793.901,00	396.570,00	1.801.055,57	0,01	1.005.524,33	211.623,43
Produção Industrial	1.321.168,41	8.233.289,41	41.369,79	673.931,47	0,00	8.251.974,47	2.781.299,25	4.153.683,33	0,00	8.779.163,25	519.098,15
23 - COMÉRCIO E SERVIÇOS	78.812.281,00	111.001.060,33	7.385.062,88	77.520.976,03	0,31	33.440.084,30	23.595.457,30	71.025.000,00	0,30	39.975.962,35	6.495.881,95
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	0,00
Administração Geral	22.008.132,00	24.945.821,32	40.481,94	21.804.245,80	0,09	31.451.575,52	4.662.033,19	20.966.056,02	0,09	3.979.765,30	838.189,78
Comunicação Social	110.000,00	110.000,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00	0,00
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	0,00
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	0,00
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	0,00
Promoção Comercial	25.932.586,00	51.657.324,01	8.868.823,98	41.395.628,93	0,16	10.261.695,08	15.445.138,11	36.303.298,88	0,15	15.254.025,13	5.092.330,05
Serviços Financeiros	1.836.000,00	1.835.000,00	57.857,21	1.834.289,29	0,01	710,71	523.488,14	1.701.987,78	0,01	133.012,22	132.301,51
Turismo	28.398.563,00	32.299.915,00	-1.582.100,25	12.482.182,15	0,05	18.177.732,99	2.964.797,86	12.649.123,36	0,05	20.250.793,60	433.060,61
24 - COMUNICAÇÕES	50.679.663,00	65.970.442,14	21.273.990,27	65.133.024,65	0,26	83.741.417,49	23.908.798,97	59.568.126,53	0,25	64.402.315,61	5.564.890,62
Administração Geral	1.321.168,41	1.366.851,13	-1.019.723,62	13.952.932,62	0,00	593.333,13	2.781.299,25	4.153.683,33	0,00	4.153.683,33	0,00
Comunicação Social	29.326.411,00	43.066.411,00	19.762.478,75	42.742.478,75	0,17	323.932,25	19.693.446,27	38.702.929,46	0,16	40.363.481,54	4.039.549,29
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	0,00
Previdência Especial	175.000,00	124.339,98	0,00	124.339,98	0,00	0,00	23.163,39	108.906,10	0,00	15.433,88	0,00
Telecomunicações	9.450.907,00	8.909.530,03	401.788,90	8.909.273,92	0,04	262,11	1.397.433,51	7.538.344,47	0,03	1.371.191,56	1.370.929,45
26 - TRANSPORTE	1.169.092.220,00	2.502.204.525,47	159.190.165,57	2.052.793.967,38	8,18	449.410.558,09	475.861.129,76	1.746.674.884,40	7,38	755.529.641,07	306.119.082,97
Administração Geral	47.288.177,00	60.602.415,50	507.784,60	53.272.028,56	0,21	7.330.386,94	110.912.925,32	51.961.222,50	0,22	61.441.193,00	1.310.806,06
Assistência Comunitária	183.493.837,00	776.195.780,58	56.823.467,07	375.548.800,11	1,50	646.980,47	64.935.232,91	361.389.130,83	1,53	14.806.649,75	14.159.669,28
Comunicação Social	808.257,00	708.258,00	0,00	0,00	0,00	708.258,00	0,00	0,00	0,00	708.258,00	0,00
Formação de Recursos Humanos	90.228,00	80.228,00	-2.800,00	27.396,60	0,00	52.831,40	0,00	27.396,60	0,00	52.831,40	0,00
Infraestrutura Urbana	41.604.182,00	582.101.548,06	36.500.558,03	474.067.935,50	1,89	108.033.612,56	126.579.931,07	369.395.200,99	1,56	212.706.347,07	104.672.734,51
Outros Encargos Especiais	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
Planejamento e Orçamento	1.462.626,00	3.856.943,67	-1.180.973,13	3.856.943,67	0,02	13,00	899.628,00	2.698.884,00	0,01	1.158.059,67	1.158.059,67
Previdência Especial	51.909.570,00	51.959.570,00	-3.111.946,66	48.600.238,68	0,19	3.359.331,32	3.385.196,34	2.680.238,68	0,21	3.359.331,32	0,00
Recuperação de Áreas Degradadas	1.860.000,00	61.860.000,00	-56.604,99	61.803.395,01	0,25	56.604,99	0,00	61.803.395,01	0,26	56.604,99	0,00
Serviços Financeiros	1.576.350,00	1.576.350,00	0,00	321.857,21	0,00	1.254.492,79	11.083,61	1.334.434,73	0,00	1.442.912,57	188.422,48
Transporte Aéreo	2.000.000,00	3.617.954,55	451.503,98	3.614.954,55	0,01	3.000,00	1.003.980,33	3.003.703,50	0,01	614.251,05	611.251,05
Transporte Rodoviário	8.835.163,00	7.429.122,19	-3.237.601,35	7.429.122,19	0,03	0,00	4.143.832,59	6.137.377,13	0,03	1.291.745,06	1.291.745,06
Transporte Rodoviário	730.751.091,00	1.243.306.435,87	72.696.778,02	972.823.023,21	3,28	270.483.412,66	259.800.319,59	793.945.490,53	3,25	449.360.945,34	178.877.532,68
Transportes Coletivos Urbanos	97.462.738,00	108.909.919,05	0,00	51.428.272,09	0,20	57.481.646,96	0,00	47.579.409,29	0,20	61.330.509,15	3.848.862,19
27 - DESPORTO E LAZER	52.273.579,00	167.913.322,58	5.779.360,99	160.731.905,18	0,24	7.181.427,00	3.924.175,92	142.322.887,11	0,60	25.980.445,07	18.409.018,07
Administração Geral	7.958.682,00	10.003.922,56	1.071.725,48	9.858.677,74	0,04	145.244,82	1.898.383,33	8.937.458,96	0,04	1.066.463,60	921.218,78
Desporto Comunitário	34.568.000,00	115.723.929,77	-4.774.126,73	108.708.473,15	0,43	7.015.466,62	23.143.821,19	91.738.681,98	0,39	23.885.257,79	16.969.791,17
Formação de Recursos Humanos	9.726.897,00	42.184.468,85	9.481.897,40	42.163.871,45	0,17	20.598,40	9.943.933,65	41.645.869,33	0,16	538.606,32	518.000,00
Outros Encargos Especiais	20.000,00	1.000,00	-117,16	882,84	0,00	117,16	0,00	882,84	0,00	117,16	0,00
28 - ENCARGOS ESPECIAIS	1.944.433.811,00	2.440.594.682,56	319.965.830,41	2.229.298.927,48	8,88	211.295.754,28	689.204.546,44	2.175.257.911,30	9,19	265.336.770,26	54.014.016,98
Outras Transferências	248.807.490,00	512.218.032,55	17.256.192,39	511.469.962,29	2,04	748.072,00	385.054.374,08	485.051.701,30	2,05	27.176.331,35	26.418.260,99
Outros Encargos Especiais	787.207.737,00	81.276.310,19	78.534.946,50	80.682.336,83	3,31	31.093.973,36	145.089.505,84	803.059.581,74	3,39	58.176.628,45	27.622.755,09
Refinanciamento da Dívida Interna	218.253.745,00	266.353.745,00	37.094.516,21	221.249.066,94	0,88	35.104.678,06	37.094.516,21	221.249.066,94	0,99	35.104.678,06	0,00
Serviço da Dívida Externa	155.360.704,00	204.724.704,00	49.608.107,24	195.022.334,87	0,78	9.702.369,13	49.608.107,24	195.022.334,87	0,82	9.702.369,13	0,00
Serviço da Dívida Externa	534.804.135,00	605.521.890,02	77.472.068,07	470.875.226,55	1,88	134.646.663,47	79.257.243,07	470.875.226,55	1,99	134.646.663,47	0,00
99 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	462.434.368,00	81.743.854,89								81.743.854,89	0,00
Reserva de Contingência	462.434.368,00	81.743.854,89				81.743.854,89				81.743.854,89	0,00
DESPESAS LÍQUIDAS ORÇAMENTÁRIA (II)	561.933.600,00	410.427.713,94	14.213.858,23	386.367.915,34	1,54	24.059.798,60	91.557.848,82	380.545.324,66	1,61	29.882.389,28	5.822.590,68
01 - LEGISLATIVA	24.185.166,00	24.777.879,83	-313.033,16	23.603.325,07	0,09	1.174.554,76	5.456.328,99	23.268.175,82	0,10	1.509.704,31	335.149,25
Administração Geral	9.618.365,00	9.783.039,00	173.076,48	9.551.415,05	0,04	231.623,95	2.338.497,61	9.551.415,05	0,04	231.623,95	0,00
Ação Legislativa	903.442,00	1.123.116,83	-168.200,27	954.916,56	0,00	168.200,27	173.215,09	855.585,28	0,00	267.531,55	99.331,28
Controle Externo	13.663.359,00	13.871.724,00	-37.909,37	13.096.993,46	0,05	774.730,54	2.944.616,29	12.861.175,49	0,05	1.010.548,91	235.817,97
02 - JUDICIÁRIA	89.691.233,00	87.071.233,00	4.476.125,92	86.689.785,90	0,35	381.447,10	20.675.444,99	85.193.109,00	0,36	1.878.124,00	1.496.676,90
Ação Judiciária	89.691.233,00	87.071.233,00	4.476.125,92	86.689.785,90	0,35	381.447,10	20.675.444,99	85.193.109,00	0,36	1.878.124,00	1.496.676,90
03 - ESSENCIAL À JUSTIÇA	41.800.397,00	39.382.252,60	8.222.424,60	39.132.088,73	0,16	250.165,07	9.307.538,09	39.074.039,11	0,17	58.409.626,37	5.806.049,12
Administração Geral	14.021.140,00	15.096.687,35	12.854.823,32	12.854.823,32	0,05	13.447,81	3.023.653,63	12.961.127,38	0,05	135.554,20	3.689,20
Defesa da Ordem Jurídica	27.161.317,00	25.571.317,00	454.214,43	25.474.072,02	0,10	97.244,98	6.163.347,62	25.474.072,02	0,11	97.244,98	0,00
Representação Judicial e Extrajudicial	617.840,00	714.254,79	-112.525,17	699.191,03	0,00	21.063,76	11.636,78	638.931,00	0,00	75.415,08	54.351,32
04 - ADMINISTRAÇÃO	45.337.076,00	25.469.086,77	703.271,71	21.964.576,82	0,09	3.504.509,95	4.942.275,52	21.580.568,00	0,09	3.888.518,77	384.008,82
Administração de Concessões	190.000,00	190.000,00	0,00	177.871,13	0,00	12.612,87	0,00	143.657,35	0,00	46.342,65	33.7

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

DANIEL CORRÊA
Subsecretário do Tesouro Estadual

BENÍCIO COSTA
Secretário de Estado da Fazenda

Anexo III da Ordem de Serviço SUBSET nº 06, de 29 de janeiro de 2024
ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023

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

Em reais

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES						
	2023						
	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho	Julho
RECEITAS CORRENTES (I)	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	2.451.182.598,32	2.436.746.605,24
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	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	1.714.078.098,83	1.733.421.190,02
ICMS	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	1.442.271.467,32	1.460.149.514,52
IPVA	56.983.993,45	47.944.599,28	81.896.392,98	347.895.609,34	113.390.416,07	92.929.538,94	86.606.595,56
ITCD	15.214.678,71	11.939.115,51	15.397.729,08	10.546.706,33	13.895.766,87	14.294.205,91	11.788.636,31
IRRF	78.533.473,25	77.960.651,68	89.638.684,21	89.805.111,25	90.967.833,29	87.602.775,50	95.277.148,82
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	72.150.604,50	63.075.773,95	81.314.327,08	110.551.856,85	82.274.719,36	76.980.111,16	79.599.294,81
Contribuições	20.591.600,39	49.252.762,10	49.617.959,96	50.311.501,67	54.649.433,87	52.259.758,39	53.501.446,99
Receita Patrimonial	100.169.285,56	123.631.240,98	107.650.150,30	105.821.518,05	242.778.351,83	113.976.183,96	149.058.061,34
Rendimentos de Aplicação Financeira	92.964.102,91	116.504.824,43	100.015.968,64	80.620.977,03	176.337.996,52	105.618.143,00	101.808.744,59
Outras Receitas Patrimoniais	7.205.182,65	7.126.416,55	7.634.181,66	25.200.541,02	66.440.355,31	8.358.040,96	47.249.316,75
Receita Agropecuária	-	-	-	-	-	-	-
Receita Industrial	436.979,54	564.893,61	621.781,10	632.721,66	556.051,32	563.336,54	468.982,49
Receita de Serviços	4.367.938,64	5.741.746,75	4.135.877,41	6.041.104,91	7.354.910,78	4.206.484,28	4.803.677,54
Transferências Correntes	499.898.259,83	717.619.637,01	559.814.927,98	525.106.371,98	712.933.019,09	544.416.618,35	465.054.976,30
Cota-Parte do FPE	232.175.482,55	348.569.999,87	200.709.127,68	235.095.223,69	251.426.816,92	241.966.162,77	181.294.899,69
Transferências da LC 61/1989	16.851.976,55	12.017.486,40	14.893.429,02	15.877.465,00	14.277.946,77	17.804.221,08	16.175.714,10
Transferências do FUNDEB	130.525.446,82	139.607.897,60	124.640.687,14	122.381.159,82	179.329.869,76	135.465.949,32	127.503.958,97
Outras Transferências Correntes	120.345.353,91	217.424.253,14	219.571.684,14	151.752.523,47	267.898.385,64	149.180.285,18	140.080.403,64
Outras Receitas Correntes	100.417.683,48	55.105.133,78	66.848.260,80	87.135.000,13	45.783.688,65	21.682.117,97	30.438.270,46
DEDUÇÕES (II)	753.338.563,45	760.995.921,10	715.539.626,89	961.177.937,04	828.660.982,38	774.570.763,25	748.728.861,69
Transferências Constitucionais e Legais	404.382.088,31	366.348.478,36	372.994.123,20	579.592.308,02	411.599.696,17	417.007.258,99	419.731.916,22
Contrib. do Servidor para o Plano de Previdência	20.565.527,64	49.201.666,58	49.279.589,25	50.191.981,59	54.504.214,28	52.129.988,27	53.372.284,57
Compensação Financ. entre Regimes Previdência	45.092.980,83	20.246.485,78	37.640.586,34	6.491.519,98	8.486.039,94	6.677.776,70	5.249.687,08
Rendimentos de Aplicações de Recursos Previdenciários	4.822.347,49	45.010.180,01	8.086.504,74	112.000,00	79.476.883,62	18.948.358,85	120.000,00
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB	278.476.019,18	280.189.110,37	247.538.823,36	324.630.127,45	279.594.148,37	279.807.380,44	270.254.973,82
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)	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	1.676.611.835,07	1.688.017.743,55
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (IV)	-	293.092,80	717.625,00	-	-	5.150.000,00	2.411.150,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V) = (III - IV)	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	1.671.461.835,07	1.685.606.593,55
(-) 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)	-	-	-	-	-	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (V - VI)	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	1.671.461.835,07	1.685.606.593,55

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES					TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)	Previsão Atualizada
	2023						
	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro		
RECEITAS CORRENTES (I)	3.027.374.606,69	2.529.484.171,93	2.547.008.899,99	3.218.096.357,02	3.356.558.827,18	32.420.688.009,08	30.434.168.660,72
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1.845.911.358,96	1.817.582.011,83	1.744.640.908,95	1.823.039.877,23	2.001.956.947,01	21.229.276.542,38	20.206.829.203,43
ICMS	1.569.214.566,70	1.551.114.431,32	1.468.180.805,58	1.585.099.374,41	1.660.080.354,47	17.733.378.620,83	17.164.604.027,36
IPVA	80.300.384,14	64.781.206,04	65.199.884,45	31.952.228,48	28.994.955,64	1.098.875.804,37	855.179.000,00
ITCD	14.366.436,14	13.972.289,12	11.714.383,36	15.004.178,51	15.959.012,08	164.093.137,93	109.999.808,00
IRRF	99.535.250,93	85.461.998,77	79.145.176,28	108.883.716,19	220.221.341,98	1.203.033.162,15	1.121.478.414,07
Outras Receitas Tributárias	82.494.721,05	102.252.086,58	120.400.659,28	82.100.379,64	76.701.282,84	1.029.895.817,10	955.567.954,00
Contribuições	52.250.323,77	52.147.679,18	69.590.749,82	38.146.110,10	137.634.646,50	679.953.972,74	586.943.055,16
Receita Patrimonial	192.810.315,27	99.756.076,55	103.505.967,71	205.305.210,16	142.347.444,25	1.686.809.805,96	1.768.635.871,05
Rendimentos de Aplicações Financeiras	153.036.565,61	86.940.872,27	90.415.612,23	192.669.006,07	104.787.887,44	1.401.720.700,74	1.588.310.877,05
Outras Receitas Patrimoniais	39.773.749,66	12.815.204,28	13.090.355,48	12.636.204,09	37.559.556,81	285.089.105,22	180.324.994,00
Receita Agropecuária	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-	150.000,00
Receita Industrial	541.873,80	521.416,46	415.789,16	466.744,06	488.677,14	6.279.246,88	7.118.311,00
Receita de Serviços	6.829.148,88	4.702.078,28	4.257.473,39	4.015.680,77	5.345.220,09	61.801.341,72	61.663.631,00
Transferências Correntes	759.819.810,95	483.932.831,41	583.639.990,09	1.083.066.603,57	1.009.918.860,57	7.945.221.907,23	7.260.291.221,54
Cota-Parte do FPE	207.317.327,98	184.308.428,67	196.421.689,30	267.756.739,62	291.208.234,43	2.838.250.133,17	2.834.092.370,00
Transferências da LC 61/1989 - IPI	14.397.990,47	18.659.816,75	20.845.494,47	17.080.281,65	18.595.145,03	197.476.967,29	205.303.370,00
Transferências do FUNDEB	147.405.553,99	135.667.846,09	143.117.912,29	145.271.064,12	188.729.351,23	1.719.646.697,15	1.710.189.093,00
Outras Transferências Correntes	390.698.938,51	145.296.739,90	223.254.894,03	652.958.518,18	511.386.129,88	3.189.848.109,62	2.510.706.388,54
Outras Receitas Correntes	169.211.775,06	70.842.078,22	40.958.020,87	64.056.131,13	58.867.031,62	811.345.192,17	542.537.367,54
DEDUÇÕES (II)	888.050.674,70	812.886.258,66	783.680.706,07	978.346.608,53	1.041.335.749,53	10.047.312.653,29	9.859.894.762,84
Transferências Constitucionais e Legais	445.287.696,91	431.441.899,79	417.727.729,17	470.779.941,73	498.475.377,08	5.235.528.513,95	4.731.182.690,00
Contrib. do Servidor para o Plano de Previdência	52.119.612,71	52.019.333,85	69.366.541,94	38.113.145,16	137.289.202,23	678.153.088,07	585.874.514,16
Compensação Financ. entre Regimes Previdência	50.425.020,37	47.392.503,51	22.086.751,57	37.462.656,78	34.220.043,68	321.471.652,56	318.205.029,68
Rendimentos de Aplicações de Recursos Previdenciários	47.363.369,19	114.000,00	116.000,00	103.507.507,56	20.162.343,58	327.839.495,04	1.003.293.000,00
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB	292.854.975,52	281.918.521,51	274.383.683,39	328.483.357,30	351.188.782,96	3.484.319.903,67	3.221.249.529,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)	2.139.323.931,99	1.716.597.913,27	1.763.328.193,92	2.239.749.748,49	2.315.223.077,65	22.373.375.355,79	20.574.363.897,88
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (IV)	1.798.232,50	2.047.903,00	20.334.631,50	2.557.334,00	2.362.602,00	37.672.570,80	37.300.497,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V) = (III - IV)	2.137.525.699,49	1.714.550.010,27	1.742.993.562,42	2.237.192.414,49	2.312.860.475,65	22.335.702.784,99	20.537.063.400,88
(-) 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	-	8.079.462,00	29.229.462,00	28.760.181,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (V - VI)	2.137.525.699,49	1.714.550.010,27	1.721.843.562,42	2.237.192.414,49	2.304.781.013,65	22.306.473.322,99	20.508.303.219,88

Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SUBSET/GECCO/SUFTIC

NOTAS EXPLICATIVAS:

- 1 - Em observância à metodologia disposta no Manual de Demonstrativos Fiscais - 13ª edição, as receitas correntes das empresas estatais dependentes estão demonstradas de forma conjunta com as demais receitas correntes dos órgãos integrantes do Orçamento Fiscal e da Seguridade Social do Estado do Espírito Santo.
- 2 - 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.
- 3 - No quadro abaixo, estão demonstrados os valores que foram deduzidos a título de "Restituições", "Retificações" e "Outras Deduções" das Receitas Correntes:

DETALHAMENTO DAS DEDUÇÕES	2023						
	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maior	Junho	Julho
RECEITAS CORRENTES - DEDUÇÕES (I)	(1.955.125,11)	(3.153.852,46)	(2.451.280,61)	(2.582.860,82)	(2.875.497,19)	(3.613.539,67)	(3.323.071,22)
Receitas Tributárias	(31.647,31)	(587.634,50)	(253.282,97)	(283.579,26)	(524.512,00)	(929.483,68)	(1.037.490,49)
ICMS	-	(420.780,33)	(12.291,37)	(36.263,37)	(364.566,74)	(461.226,14)	(711.414,31)
IPVA	(53,27)	(31.692,27)	(25.233,97)	(22.863,39)	(21.762,89)	(62.894,24)	(109.240,05)
ITCD	-	(56.176,02)	(127.471,10)	(139.172,08)	(42.924,99)	(320.218,79)	(171.759,45)
IRRF	-	(529,50)	-	-	-	-	-
Outras Receitas Tributárias	(31.594,04)	(78.456,38)	(88.286,53)	(85.280,42)	(95.257,38)	(85.144,51)	(45.076,68)
Receitas de Contribuições	-	(41.222,26)	(22.613,50)	-	(2.944,68)	(18.776,82)	-
Receita Patrimonial	-	(351.591,79)	-	-	(31.302,30)	(8.760,90)	(33.954,06)
Receita Agropecuária	-	-	-	-	-	-	-
Receita Industrial	-	-	-	-	-	(779,71)	-
Receita de Serviços	(1.789.048,62)	(2.108.401,94)	(2.071.168,33)	(1.960.240,77)	(2.075.853,25)	(2.069.955,05)	(2.228.556,41)
Transferências Correntes	-	(15.429,84)	-	-	-	-	(5.611,41)
Outras Receitas Correntes	(134.429,18)	(49.572,13)	(104.215,81)	(339.040,79)	(240.884,96)	(585.783,51)	(17.458,85)

DETALHAMENTO DAS DEDUÇÕES	2023					TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)
	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	
RECEITAS CORRENTES - DEDUÇÕES (I)	(3.788.259,49)	(15.325.386,51)	(15.734.210,13)	(6.262.524,60)	(4.409.924,70)	(65.475.532,51)
Receitas Tributárias	(1.300.377,99)	(12.759.011,28)	(13.416.739,26)	(3.141.556,69)	(818.614,28)	(35.083.929,71)
ICMS	(971.291,16)	(217.747,34)	(1.018.184,69)	(82.332,32)	(652.567,64)	(4.948.665,41)
IPVA	(70.124,10)	(45.457,85)	(24.703,73)	(25.648,00)	(26.014,60)	(465.688,36)
ITCD	(200.801,69)	(209.370,15)	(117.066,64)	(107.660,93)	(96.823,80)	(1.589.445,64)
IRRF	-	(12.170.551,01)	(12.113.418,86)	(2.842.516,81)	4.716,29	(27.122.299,89)
Outras Receitas Tributárias	(58.161,04)	(115.884,93)	(143.365,34)	(83.398,63)	(47.924,53)	(957.830,41)
Receitas de Contribuições	-	-	-	(33,95)	(62.057,71)	(147.648,92)
Receita Patrimonial	(255.976,00)	(3.395,19)	(21.722,14)	(46.833,94)	(24.195,80)	(777.732,12)
Receita Agropecuária	-	-	-	-	-	-
Receita Industrial	-	-	(1.666,79)	(122,73)	(4.612,92)	(7.182,15)
Receita de Serviços	(2.217.032,46)	(2.034.661,35)	(2.178.944,85)	(2.186.104,85)	(2.268.348,88)	(25.188.316,76)
Transferências Correntes	1.255,70	-	-	-	-	(19.785,55)
Outras Receitas Correntes	(16.128,74)	(528.318,69)	(115.137,09)	(887.872,44)	(1.232.095,11)	(4.250.937,30)

4 - Na linha "Outras Receitas Correntes", estão sendo deduzidos o valores de 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), R\$ 553.992,18 (outubro/2023) e R\$ 1.047.469,36 (dezembro/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 setembro, pois conforme documento 2023GR00034 da UG ADERES, foi registrado indevidamente como receita de capital. Em virtude do prazo de encerramento do exercício financeiro de 2023 não pôde ser regularizado.

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)	51.092.834,43
Receita Corrente Líquida - RCL (II)	22.373.375.355,79
Comprometimento da Receita Corrente Líquida com o pagamento de precatórios e obrigações de pequeno valor (III = I/II)	0,23%

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

DANIEL CORREA
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 ASSOCIADAS ÀS PENSÕES E INATIVOS MILITARES
ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023

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

Em Reais

RÉGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES - RPPS					
FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)					
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	PREVISÃO		RECEITAS REALIZADAS		
	ATUALIZADA		Até o Bimestre		
	(a)		(b)		
RECEITAS CORRENTES (I)	1.289.169.700,00		737.222.197,07		
Receita de Contribuições dos Segurados	158.813.200,00		217.502.126,13		
Ativo	156.983.900,00		215.152.756,83		
Inativo	1.396.300,00		1.758.473,43		
Pensionista	433.000,00		590.895,87		
Receita de Contribuições Patronais	133.208.000,00		190.754.108,73		
Ativo	133.208.000,00		190.754.108,73		
Inativo	0,00		0,00		
Pensionista	0,00		0,00		
Receita Patrimonial	996.943.000,00		327.061.246,07		
Receitas Imobiliárias	0,00		0,00		
Receitas de Valores Mobiliários	996.943.000,00		327.061.246,07		
Outras Receitas Patrimoniais	0,00		0,00		
Receitas de Serviços	0,00		0,00		
Outras Receitas Correntes	205.500,00		1.904.716,14		
Compensação Financeira entre Regimes	13.000,00		1.406.452,71		
Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS (II)	0,00		0,00		
Demais Receitas Correntes	192.500,00		498.263,43		
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		737.222.197,07		
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)	INSCRITAS EM
					RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS No Exercício (g)
Benefícios	145.881.505,17	83.984.311,59	83.984.311,59	83.984.311,59	0,00
Aposentadorias	122.005.334,57	65.613.283,56	65.613.283,56	65.613.283,56	0,00
Pensões por Morte	23.876.170,60	18.371.028,03	18.371.028,03	18.371.028,03	0,00
Outras Despesas Previdenciárias	17.240.000,00	15.713,62	15.713,62	15.713,62	0,00
Compensação Financeira entre Regimes	2.200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Previdenciárias	15.040.000,00	15.713,62	15.713,62	15.713,62	0,00
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (V)	163.121.505,17	84.000.025,21	84.000.025,21	84.000.025,21	0,00
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (VI) = (IV - V)	1.126.048.194,83	653.222.171,86	653.222.171,86	653.222.171,86	
RECURSOS RPPS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES					
Valor					0,00
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS					
Valor					1.127.050.000,00
APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS					
Plano de Amortização - Contribuição Patronal Suplementar					0,00
Plano de Amortização - Aporte Periódico de Valores Previdenciários					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					
Caixa e Equivalente Caixa					1.033.672,69
Investimentos e Aplicações					7.116.242.880,21
Outros Bens e Direitos					252.636,66

Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SUBSET/GECCO/SUPIC

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\$ 24.642.202,68, 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 linha "Outros Bens e Direitos", não está computado o valor de R\$ 35.897.277,85, divergindo do sistema, por se referir a valores pertencentes ao FF.

FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)					
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	PREVISÃO		RECEITAS REALIZADAS		
	ATUALIZADA		Até o Bimestre		
	(a)		(b)		
RECEITAS CORRENTES (VII)	666.570.138,79		680.648.289,79		
Receita de Contribuições dos Segurados	239.306.247,16		246.235.118,71		
Ativo	150.602.397,16		142.016.201,90		
Inativo	70.260.850,00		84.044.450,87		
Pensionista	18.443.000,00		20.174.465,94		
Receita de Contribuições Patronais	90.547.433,00		94.478.594,41		
Ativo	90.547.433,00		94.478.594,41		
Inativo	0,00		0,00		
Pensionista	0,00		0,00		
Receita Patrimonial	16.475.023,95		18.222.242,04		
Receitas Imobiliárias	0,00		0,00		
Receitas de Valores Mobiliários	16.475.023,95		18.222.242,04		
Outras Receitas Patrimoniais	0,00		0,00		
Receitas de Serviços	0,00		0,00		
Outras Receitas Correntes	320.241.434,68		321.712.334,59		
Compensação Financeira entre Regimes	318.192.029,68		320.065.199,85		
Demais Receitas Correntes	2.049.405,00		1.647.134,74		
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)	666.570.138,79		680.648.289,79		
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)	INSCRITAS EM
					RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS No Exercício (g)
Benefícios	3.151.115.882,36	3.018.313.639,27	3.018.313.639,27	3.018.313.639,27	0,00
Aposentadorias	2.740.366.372,24	2.606.575.545,19	2.606.575.545,19	2.606.575.545,19	0,00
Pensões por Morte	410.749.510,12	411.738.094,08	411.738.094,08	411.738.094,08	0,00
Outras Despesas Previdenciárias	29.315.000,00	5.095.748,22	5.095.748,22	5.095.433,11	0,00
Compensação Financeira entre Regimes	25.065.000,00	3.932.192,79	3.932.192,79	3.932.192,79	0,00
Demais Despesas Previdenciárias	4.250.000,00	1.163.555,93	1.163.555,93	1.160.340,32	0,00
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (X)	3.180.430.882,36	3.023.409.387,99	3.023.409.387,99	3.023.406.072,30	0,00
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM REPARTIÇÃO (XI) = (IX - X)	- 2.513.860.743,57	- 2.342.761.098,24	- 2.342.761.098,24	- 2.342.757.782,63	
APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS					
Recursos para Cobertura de Inadimplências Financeiras					2.233.145.746,21
Recursos para Formação de Reserva					0,00
BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)					
Caixa e Equivalente Caixa					45.306.100,88
Investimentos e Aplicações					0,00
Outros Bens e Direitos					35.992.336,58

Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SUBSET/GECCO/SUPIC

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\$ 53.308.755,76, 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 mapeada pela STN para as informações do Fundo Financeiro;
- 4 - Na coluna "Receitas realizadas", não está computado o valor de R\$ 6.474,86, uma vez que se referiu ao reconhecimento na fonte 500 (Tesouro) pelo ITRAJM, mesmo que orientações em sentido contrário foram encaminhadas ao ITRAJM desde o início do exercício de 2023 pela GECCO;

5 - 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 ao resumo do sistema também não considerou;

6 - Na linha "Caba e Equivalente Caba", não está computado os valores de R\$ 4.359.062,98, por se referir a fonte 802 (IPAJM), e o valor de R\$ 4.313,30, por se referir a fonte 500 (Tesouro);

7 - Na linha "Outros Bens e Direitos", computamos o valor de R\$ 35.897.277,85, divergindo do sistema, por se referir a valores pertencentes ao FF.

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		109.455.980,06		
TOTAL DAS RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XII)	104.226.000,00		109.455.980,06		
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)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS No Exercício (g)
Despesas Correntes (XIII)	101.777.900,00	81.437.727,18	80.226.741,48	75.024.912,00	1.210.985,70
Pessoal e Encargos Sociais	29.478.200,00	15.697.415,71	15.694.095,81	15.649.159,44	3.319,90
Demais Despesas Previdenciárias	72.299.700,00	65.740.311,47	64.532.645,67	59.375.752,56	1.207.665,80
Despesas de Capital (XIV)	2.448.100,00	263.622,19	225.265,09	225.265,09	38.357,10
TOTAL DAS DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XV) = (XIII + XIV)	104.226.000,00	81.701.349,37	80.452.006,57	75.250.177,09	1.249.342,80
RESULTADO DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XVI) = (XII - XV)	-	22.524.650,63	29.003.973,49	34.205.802,97	
BENS E DIREITOS - ADMINISTRAÇÃO DO RPPS					
SALDO ATUAL					
Caba e Equivalente Caba	66.995.502,03				
Investimentos e Aplicações	0,00				
Outros Bens e Direitos	4.396.456,70				

Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SUBSET/GE/COG/SUPFC

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\$ 91.895.797,92, 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\$ 647.626,63 descentralizado para execução de despesas na UG 280203;
- 4 - Na coluna "Despesas Liquidadas", está computado o valor total de R\$ 557.556,34 descentralizado para execução de despesas na UG 280203;
- 5 - Na coluna "Despesas Pagas", está computado o valor total de R\$ 557.556,34 descentralizado para execução de despesas na UG 280203;
- 6 - Na coluna "Inscritas em RANP", está computado o valor total de R\$ 90.070,29 descentralizado para execução de despesas na UG 280203;

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)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS No Exercício (g)
Aposentadorias	69.524.250,59	64.466.476,09	64.445.201,48	64.445.201,48	21.274,61
Pensões	8.503.346,00	7.729.413,66	7.729.413,66	7.729.413,66	0,00
Outras Despesas Previdenciárias	346.509,39	6.500,00	6.500,00	6.500,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO) (XVIII)	78.374.105,98	72.202.389,75	72.181.115,14	72.181.115,14	21.274,61
RESULTADO DOS BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO (XIX) = (XVII - XVIII)	-	78.374.105,98	72.202.389,75	72.181.115,14	

Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SUBSET/GE/COG/SUPFC

Notas Explicativas:

- 1 - O quadro "RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO)" não foi preenchido porque os valores (R\$ 1.659.723,24 - conta contábil 42191010) estão registrados em NR quando não constam no mapeamento da STN para 2023. Tais registros passarão a ser registrados na NR 12195011 em 2024, atendendo ao mapeamento da 14ª Ed do MDF, e mentário da receita.

RECEITAS E DESPESAS ASSOCIADAS ÀS PENSÕES E AOS INATIVOS MILITARES (SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES)					
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES DOS MILITARES	PREVISÃO ATUALIZADA (a)		RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)		
Contribuição sobre a remuneração dos militares ativos	75.079.291,00		89.642.964,18		
Contribuição sobre a remuneração dos militares inativos	87.927.539,00		83.554.268,14		
Contribuição sobre a remuneração dos pensionistas	21.390.717,00		23.127.089,54		
Outras contribuições	1.993.404,00		1.702.843,13		
TOTAL DAS CONTRIBUIÇÕES DOS MILITARES (XX)	186.390.951,00		198.027.164,99		
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)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS No Exercício (g)
Inatividade	945.074.493,03	947.120.499,93	947.117.551,62	947.117.551,62	2.948,31
Pensões	219.693.756,87	222.099.234,74	222.099.234,74	222.099.234,74	0,00
Outras Despesas	10.187.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS COM INATIVOS E PENSIONISTAS MILITARES (XXI)	1.174.955.249,90	1.169.219.734,67	1.169.216.786,36	1.169.216.786,36	2.948,31
RESULTADO ASSOCIADO ÀS PENSÕES E AOS INATIVOS MILITARES (XXII) = (XX - XXI)	-	988.564.298,90	971.192.569,68	971.189.621,37	

Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SUBSET/GE/COG/SUPFC

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\$ 14.944.839,48, uma vez que sua arrecadação se dá na fonte 802 e tal fonte não é considerada pelo mapeamento da STN para as IR.
- 3 - Na linha "Outras contribuições", estão sendo computados os valores de rendimentos e evoluções de despesas (KSL/UZ/843,13), devido ao entendimento da IN de que o RPPS não deviera ter esse tipo de receita registrada no Fundo.
- 4 - No quadro das despesas dos Militares está computado na coluna de Despesas Empenhadas o valor de R\$ 178.839,48, este valor se refere a despesas de exercícios anteriores pagas ao pessoal inativo mantido pelo tesouro e mapeamento da STN desconsidera essas despesas na ND 31909201 e tratadas todas como despesas de militar. Faremos consulta a STN.

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

DANIEL CÔRREA
Subsecretário do
Tesouro Estadual

BENÍCIO COSTA
Secretário de Estado da Fazenda

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

Em reais

PODER/ÓRGÃO	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS					RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS					Saldo Total L = (e + k)	
	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo e = (a + b) - (c + d)	Inscritos		Liquidados (h)	Pagos (i)	Cancelados (j)		Saldo k = (f + g) - (l + j)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de dezembro de 2022 (b)				Em Exercícios Anteriores (f)	Em 31 de dezembro de 2022 (g)					
RESTOS A PAGAR (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (I)	76.382.023,31	777.808.906,47	762.954.772,25	26.986.428,79	64.249.728,74	19.907.508,35	1.258.180.458,27	832.949.419,65	817.014.091,41	406.990.448,72	54.083.426,49	118.333.155,23
PODER EXECUTIVO	74.799.313,97	768.608.424,24	753.753.467,33	26.886.782,46	62.767.488,42	15.658.008,20	1.193.634.882,70	784.943.294,98	769.038.026,33	394.045.088,70	46.209.775,87	108.977.264,29
10 - Governadoria do Estado	522.445,76	5.863.572,91	6.095.271,27	60.781,97	229.465,43	189.844,86	15.398.436,34	9.272.989,25	9.272.989,25	6.109.959,68	205.332,27	434.797,70
16 - Procuradoria Geral do Estado	2.176,84	587.187,92	589.364,76	0,00	0,00	0,00	4.212.268,37	3.415.813,30	3.415.813,30	379.789,00	416.666,00	416.666,00
19 - Vice-Governadoria do Estado	30.978,29	43.360,34	43.139,20	0,00	31.139,43	0,00	664,89	664,89	664,89	0,00	0,00	31.139,43
22 - Secretaria de Estado de Fazenda	115.658,95	5.966.877,20	5.956.746,47	10.853,84	114.935,84	153.474,74	34.073.275,67	15.309.091,08	15.990.583,05	17.521.634,03	1.614.533,33	1.729.469,17
27 - Secretaria de Estado de Economia e Planejamento	43.156,59	203.292,17	203.246,56	0,00	43.126,20	3.504,61	433.488,18	280.034,12	280.034,12	154.158,38	2.800,26	43.982,49
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	35.785.106,88	2.536.516,29	29.966,04	121.973,64
30 - Secretaria de Estado de Desenvolvimento	4.064,69	0,00	0,00	14,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 - Secretaria de Estado de Agricultura, Abastecimento, Aquicultura e Pesca	85.975,59	1.480.641,16	1.295.338,56	262.611,06	8.667,13	855.870,52	97.893.565,87	51.486.162,79	51.486.162,79	43.449.459,60	3.813.814,00	3.822.481,13
32 - Secretaria de Estado de Ciência, Tecnologia, Inovação e Educação Profissional	2.209.647,83	2.090.258,33	2.038.005,27	1.963,42	2.259.937,47	44.722,72	16.842.021,08	10.015.693,89	9.870.394,11	6.826.327,19	190.022,50	2.449.959,97
35 - Secretaria de Estado de Mobilidade e Infraestrutura	7.923.590,92	16.743.380,37	11.878.382,70	4.363.538,13	8.425.050,46	0,00	405.972.800,07	270.238.735,45	285.378.877,23	122.351.038,64	18.248.884,20	26.667.934,66
36 - Secretaria de Estado de Saneamento, Habitação e Desenvolvimento Urbano	27.409.666,49	91.355.485,51	84.302.683,86	284.352,99	34.178.115,15	0,00	27.967.152,77	20.767.183,43	11.437.014,10	7.142.961,97	9.387.176,70	43.565.291,85
37 - Secretaria de Estado do Turismo	0,00	50.963,84	50.963,84	0,00	0,00	0,00	1.669.045,58	1.291.621,12	1.291.621,12	313.590,39	63.838,07	63.838,07
39 - Secretaria de Estado de Esportes e Lazer	1.212.302,86	28.429,76	19.000,00	112,00	1.221.620,62	0,00	34.059.017,92	9.234.299,65	9.234.299,65	24.824.718,27	0,00	1.221.620,62
40 - Secretaria de Estado da Cultura	160.113,11	213.393,79	226.593,79	11.323,88	135.589,23	256.761,05	7.859.077,11	6.279.943,33	6.279.943,33	1.624.810,66	211.084,17	346.673,40
41 - Secretaria de Estado de Meio Ambiente e Recursos Hídricos	96.491,03	757.551,29	757.551,29	1.518,94	94.972,09	26.950,70	7.258.458,45	3.812.814,21	3.812.814,21	3.342.532,86	130.062,08	225.074,17
42 - Secretaria de Estado da Educação	5.673.186,47	450.175.033,53	447.897.336,08	3.791.713,52	459.170,40	0,00	63.022.492,43	41.072.798,05	40.811.756,72	21.949.694,38	261.041,33	4.420.211,73
44 - Secretaria de Estado da Saúde	22.578.339,55	121.090.877,19	120.026.782,17	17.552.520,09	6.089.914,48	10.915.715,46	142.701.254,26	78.288.782,27	78.095.374,81	71.199.545,57	4.322.049,34	10.141.963,82
45 - Secretaria de Estado da Segurança Pública e Defesa Social	643.769,11	38.423.275,48	38.281.256,25	189.807,03	595.981,31	83.415,97	219.661.278,94	180.723.243,32	179.906.968,00	35.769.885,01	4.067.841,90	4.663.823,21
46 - Secretaria de Estado da Justiça	3.393.122,96	7.678.825,16	6.738.327,91	10.800,36	4.322.870,84	3.043.716,87	41.599.588,86	35.138.356,53	35.190.468,44	6.051.760,64	3.161.076,65	7.483.947,49
47 - Secretaria de Estado de Trabalho, Assistência e Desenvolvimento Social	239.877,58	590.960,16	585.033,57	0,00	245.804,17	0,00	19.895.314,92	1.811.187,08	1.811.187,08	18.084.127,84	0,00	245.804,17
48 - Secretaria de Estado de Direitos Humanos	23,55	1.780.807,80	1.695.789,96	44,58	84.996,81	78.623,17	13.860.993,63	9.642.888,05	9.634.515,96	4.237.207,87	67.892,97	152.889,78
60 - Instituto de Previdência dos Servidores do Estado do Espírito Santo	0,00	4.038.680,02	4.038.680,02	0,00	0,00	0,00	1.075.074,08	917.927,82	917.927,82	135.452,47	21.694,03	21.694,03
80 - Encargos Gerais do Estado	2.390.056,87	17.736.352,67	19.646.500,15	49.891,88	430.017,58	0,00	73.383,60	33.465,47	33.465,47	39.918,13	0,00	430.017,58
PODER LEGISLATIVO	1.127.528,41	2.680.885,13	2.712.334,42	1.565,94	1.094.513,18	798.382,41	4.092.832,83	4.953.181,13	4.953.181,13	1.443.414,97	894.619,14	1.989.132,32
01 - Assembleia Legislativa do Estado do Espírito Santo	1.127.528,41	2.634.926,40	2.766.339,69	1.565,94	1.094.513,18	798.382,41	1.629.744,79	1.398.448,38	1.398.448,38	135.059,68	894.619,14	1.989.132,32
02 - Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo	0,00	24.958,73	24.958,73	0,00	0,00	0,00	4.863.088,04	3.554.732,75	3.554.732,75	1.308.359,29	0,00	1.308.359,29
PODER JUDICIÁRIO	381.739,87	5.688.677,24	5.660.697,80	98.080,39	311.638,92	3.261.375,15	31.474.000,99	24.583.548,37	24.553.488,78	6.037.901,46	4.143.985,90	4.455.624,82
03 - Poder Judiciário do Estado do Espírito Santo	381.739,87	5.688.677,24	5.660.697,80	98.080,39	311.638,92	3.261.375,15	31.474.000,99	24.583.548,37	24.553.488,78	6.037.901,46	4.143.985,90	4.455.624,82
MINISTÉRIO PÚBLICO	73.441,06	485.515,42	482.868,26	0,00	76.088,22	189.742,59	23.876.049,97	16.042.185,76	16.042.185,76	5.188.561,22	2.835.045,58	2.911.133,80
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	16.042.185,76	16.042.185,76	5.188.561,22	2.835.045,58	2.911.133,80
DEFENSORIA PÚBLICA	0,00	345.404,44	345.404,44	0,00	0,00	0,00	2.702.691,78	2.427.209,41	2.427.209,41	275.482,37	0,00	0,00
06 - Defensoria Pública do Estado do Espírito Santo	0,00	345.404,44	345.404,44	0,00	0,00	0,00	2.702.691,78	2.427.209,41	2.427.209,41	275.482,37	0,00	0,00
RESTOS A PAGAR (INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (II)	42.627,64	8.134.474,26	8.125.516,41	10.065,38	41.520,11	0,00	3.189.280,24	1.577.692,94	1.577.692,94	1.611.587,30	0,00	41.520,11
PODER EXECUTIVO	42.627,64	8.134.474,26	8.125.516,41	10.065,38	41.520,11	0,00	2.770.389,34	1.259.696,08	1.259.696,08	1.510.692,56	0,00	41.520,11
10 - Governadoria do Estado	0,00	3.265,77	3.265,77	0,00	0,00	0,00	55.814,54	24.693,09	24.693,09	31.121,45	0,00	0,00
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
22 - Secretaria de Estado da Fazenda	0,00	9.629,73	9.629,73	0,00	0,00	0,00	16.614,00	1.166,75	1.166,75	15.447,25	0,00	0,00
27 - Secretaria de Estado de Economia e Planejamento	0,01	782,78	782,78	0,00	0,00	0,00	2.946,04	2.302,03	2.302,03	644,01	0,00	0,01
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	57.298,78	0,00	-210,16
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	155.490,37	0,00	210,16
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	112.125,46	0,00	0,00
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	47.797,55	0,00	0,00
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	15.615,38	0,00	0,00
37 - Secretaria de Estado do Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	1.054,14	1.054,14	3.905,86	0,00	0,00
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	82,06	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	897,60	-897,60	0,00	231.545,78	0,00	0,00	231.545,78	0,00	-897,60
44 - Secretaria de Estado da Saúde	42.417,70	203.180,00	203.180,00	8.957,62	33.460,08	0,00	513.808,56	382.290,55	382.290,55	131.518,01	0,00	33.460,08
45 - Secretaria de Estado da Segurança Pública e Defesa Social	0,00	32.729,04	32.721,42	0,00	8.957,62	0,00	833.854,76	341.522,96	341.522,96	592.331,80	0,00	8.957,62
46 - Secretaria de Estado da Justiça	0,00	20.967,17	20.967,17	0,00	0,00	0,00	2.783,18	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	320,26	0,00	0,00
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	0,00	22.792,23	12.058,11	12.058,11	10.734,12	0,00	0,00
PODER LEGISLATIVO	0,00	13.327,99	13.327,99									

Anexo VII da Ordem de Serviço SUBSET nº 06, de 29 de Janeiro de 2024
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 DEZEMBRO 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		19.251.261.249,43	20.199.380.725,28			
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Circulação de Mercadorias e Serv. de Transporte Interestadual e Intermunicipal e de Comunicação -		17.164.604.027,36	17.733.378.620,83			
1.1.1 - ICMS - Principal e Encargos (Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ICMS)		17.091.475.416,36	17.651.481.867,78			
1.1.2 - Adicional de até 2% do ICMS destinado ao Fundo de Combate à Pobreza (ADCT, art. 82, §1º)		73.128.611,00	81.896.753,05			
1.2- Receita Resultante do Imposto de Transmissão Causa Mortis e Doação de Bens e Direitos - ITCD		109.999.808,00	164.093.137,93			
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade de Veículos Automotores - IPVA		855.179.000,00	1.098.875.804,37			
1.4- Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte - IRRF		1.121.478.414,07	1.203.033.162,15			
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS		3.183.106.740,00	3.570.715.919,06			
2.1- Cota-Parte FPE		2.834.092.370,00	2.838.250.133,17			
2.2- Cota-Parte IPI-Exportação		205.303.370,00	197.476.967,29			
2.3- Cota-Parte IOF-Ouro		0,00	8.360,22			
2.4- Outras transferências ou compensações financeiras provenientes de impostos e transferências constitucionais		143.711.000,00	534.980.458,38			
3- DEDUÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS AOS MUNICÍPIOS		4.647.326.611,00	5.145.411.001,63			
3.1- PARCELA DO ICMS REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (25% de 1.1.1)		4.183.609.019,00	4.546.597.322,28			
3.2- PARCELA DO IPVA REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (50% de 1.3)		425.614.500,00	549.444.437,52			
3.3- PARCELA DA COTA-PARTE DO IPI-EXPORTAÇÃO REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (25% de 2.2)		38.103.092,00	49.369.241,83			
4- TOTAL DA RECEITA LÍQUIDA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2 - 3)		17.787.041.378,43	18.624.685.642,71			
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))		3.333.112.592,87	3.484.319.903,67			
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)		1.113.647.751,74	1.171.842.586,61			
FUNDEB						
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO		Previsão Atualizada (a)	Receita Realizadas Até o Bimestre (b)			
7- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB		1.729.341.691,00	1.742.392.479,91			
7.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos		1.717.341.691,00	1.728.916.104,90			
7.1.1- Principal		1.698.189.093,00	1.706.973.388,90			
7.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira		19.152.598,00	20.304.622,70			
7.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb		0,00	1.638.093,30			
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		12.000.000,00	13.476.375,01			
7.4.1- Principal		12.000.000,00	12.673.308,25			
7.4.2- Rendimentos de Aplicação Financeira		0,00	803.066,76			
7.4.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb		0,00	0,00			
8- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (7.1.1 - 5)		-1.634.923.499,87	-1.777.346.514,77			
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)		1.809.457.952,21				
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		1.796.407.163,30	1.784.208.203,01	1.784.208.203,01	1.752.844.032,58	0,00
11.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA		1.282.056.251,00	1.277.408.737,28	1.277.408.737,28	1.262.052.301,95	0,00
11.1.1- Ensino Fundamental		466.885.245,00	464.943.820,62	464.943.820,62	459.006.906,24	0,00
11.1.2- Ensino Médio		602.021.006,00	600.671.966,25	600.671.966,25	595.078.487,95	0,00
11.1.3- Educação de Jovens e Adultos		63.630.000,00	63.113.135,03	63.113.135,03	62.165.286,59	0,00
11.1.4- Educação Especial		149.520.000,00	148.679.815,38	148.679.815,38	145.801.621,17	0,00
11.1.5- Administração Geral		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2- OUTRAS DESPESAS		514.350.912,30	506.799.465,73	506.799.465,73	490.791.730,63	0,00
11.2.1- Ensino Fundamental		70.417.796,68	69.643.373,88	69.643.373,88	69.493.555,10	0,00
11.2.2- Ensino Médio		78.620.615,00	77.989.838,70	77.989.838,70	65.989.838,70	0,00
11.2.3- Educação de Jovens e Adultos		5.175.000,00	4.868.508,92	4.868.508,92	4.868.508,92	0,00
11.2.4- Educação Especial		46.085.000,00	45.124.643,87	45.124.643,87	42.866.748,23	0,00
11.2.5- Administração Geral		123.732.000,00	122.502.159,61	122.502.159,61	121.846.590,23	0,00
11.2.6- Transporte (Escolar)		190.320.500,62	186.670.940,75	186.670.940,75	185.726.489,45	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	1.717.142.730,71	1.717.142.730,71	1.685.778.560,28	0,00	0,00	0,00
12.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	1.705.142.730,71	1.705.142.730,71	1.685.778.560,28	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	12.000.000,00	12.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	1.277.408.737,28	1.277.408.737,28	1.262.052.301,95	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			1.210.241.273,43	1.277.408.737,28	1.277.408.737,28	73,88%
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 (q)	% NÃO APLICADO (r)	
17- Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício	174.239.247,99	25.249.749,20	25.249.749,20	0,00	1,45%	
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	1.274.092.800,84	1.243.407.772,24	1.195.563.981,11	896.473.243,65	47.843.791,13	
19.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	28.718.747,00	28.578.807,94	28.578.807,94	28.384.755,96	0,00	
19.2- ENSINO FUNDAMENTAL	525.762.773,00	511.241.522,13	489.657.510,65	337.373.538,90	21.584.011,48	
19.3- ENSINO MÉDIO	409.867.433,84	403.235.857,89	389.089.195,40	248.750.670,90	14.146.662,49	
19.4- ENSINO SUPERIOR	47.606.131,00	46.294.872,25	46.159.732,84	46.106.229,82	135.139,41	
19.5- ENSINO PROFISSIONAL	51.170.531,00	49.421.367,75	49.167.342,51	48.065.260,51	254.025,24	
19.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	1.561.000,00	1.289.750,36	1.289.750,36	1.289.750,36	0,00	
19.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL	5.083.000,00	4.512.566,46	4.445.754,69	3.982.486,70	66.811,77	
19.8- ADMINISTRAÇÃO GERAL	43.037.264,00	40.077.576,00	32.429.999,15	29.827.501,55	7.647.576,85	
19.9- TRANSPORTE (Escolar)	70.063.059,00	70.062.963,62	70.062.963,62	69.349.505,38	0,00	
19.10- OUTRAS	91.222.862,00	88.692.487,84	84.682.923,95	83.343.543,57	4.009.563,89	
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS E COM RECURSOS DO FUNDEB						
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação)	Dotação Atualizada (c)	Despesas Empenhadas Até o Bimestre (d)	Despesas Liquidadas Até o Bimestre (e)	Despesas Pagas Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	
20- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDEB	3.070.499.964,14	3.027.615.975,25	2.979.772.184,12	2.649.317.276,23	47.843.791,13	
20.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	28.718.747,00	28.578.807,94	28.578.807,94	28.384.755,96	0,00	
20.1.1- Creche	15.873.503,22	15.733.564,16	15.733.564,16	15.733.564,16	0,00	
20.1.2- Pré-escola	12.845.243,78	12.845.243,78	12.845.243,78	12.651.191,80	0,00	
20.2- ENSINO FUNDAMENTAL	1.466.329.157,53	1.442.728.261,60	1.415.922.407,65	1.251.223.984,90	26.805.853,95	
20.3- ENSINO MÉDIO	1.473.394.397,61	1.457.449.298,73	1.437.224.636,35	1.272.838.375,23	20.224.662,38	
20.4- ENSINO SUPERIOR	50.887.131,00	49.438.239,23	48.878.989,67	48.804.899,63	559.249,56	
20.5- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	51.170.531,00	49.421.367,75	49.167.342,51	48.065.260,51	254.025,24	
APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL						
21- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS = L19(d ou e)						1.243.407.772,24
22- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L5)						3.484.319.903,67
23- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = (L17a)						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 VINCULADOS AO ENSINO = (L29.1(af) + L29.2(af))						24.339.573,25
27- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (21 + 22 - 23 + 24 - 25 - 26)						4.770.453.574,96
APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL						
28- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA RESULTANTE DE IMPOSTOS				VALOR EXIGIDO (z)	VALOR APLICADO (aa)	% APLICADO (ab)
				4.656.171.410,68	4.770.453.574,96	25,61%
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	883.292.480,51	36.706.354,95	477.563.431,40	24.339.573,25	381.389.475,86	
29.1- Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	787.845.779,45	36.706.354,95	414.711.141,22	23.109.332,80	350.025.305,43	
29.2- Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	83.446.701,06	0,00	62.852.290,18	1.230.240,45	19.364.170,43	
29.3- Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR)	12.000.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000.000,00	
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	145.145.701,36				
30.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO REND. DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	100.720.560,00	113.654.516,82				
30.1.1- Salário-Educação	74.000.000,00	85.314.583,10				
30.1.2- PDDE	30.200,00	23.703,38				
30.1.3- PNAE	22.571.000,00	12.607.771,11				
30.1.4 - PNATE	600.100,00	3.020,44				
30.1.5- Outras Transferências do FNDE	3.519.260,00	15.705.438,79				
30.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO	458.000,00	40.071,16				
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	356.684.963,06	216.474.306,03	196.926.381,96	164.931.217,31	19.547.924,07	
31.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
31.2- ENSINO FUNDAMENTAL	66.044.682,54	39.622.578,79	32.533.996,86	20.005.336,25	7.088.581,93	
31.3- ENSINO MÉDIO	82.587.382,74	42.499.421,42	39.030.717,19	21.247.389,15	3.468.704,23	
31.4- ENSINO SUPERIOR	28.107,00	757,40	757,40	757,40	0,00	
31.5- ENSINO PROFISSIONAL	5.407.000,00	1.682.330,48	1.661.168,74	1.661.168,74	21.161,74	
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	201.617.535,63	132.256.962,79	123.287.486,62	121.604.310,62	8.969.476,17	
TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO						
32- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (11 + 19 + 31)	3.427.184.927,20	3.244.090.281,28	3.176.698.566,08	2.814.248.493,54	67.391.715,20	
32.1- Despesas Correntes	2.803.787.811,38	2.674.173.960,81	2.641.851.135,50	2.371.590.775,67	32.322.825,31	
32.1.1- Pessoal Ativo	1.484.112.851,10	1.472.425.190,10	1.472.401.079,95	1.454.863.207,92	24.110,15	
32.1.2- Pessoal Inativo	380.000,00	354.425,60	354.425,60	354.425,60	0,00	
32.1.3- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	252.602.622,68	252.512.746,70	251.507.201,20	75.821.808,20	1.005.545,50	
32.1.4- Outras Despesas Correntes	1.066.692.337,70	948.881.598,41	917.588.428,75	840.551.333,95	31.293.169,66	
32.2- Despesas de Capital	623.397.115,82	569.916.320,47	534.847.430,58	442.657.717,87	35.068.889,89	
32.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	95.790.417,00	95.508.480,64	95.418.480,64	33.648.269,64	90.000,00	
32.2.2- Outras Despesas de Capital	527.606.698,82	474.407.839,83	439.428.949,94	409.009.448,23	34.978.889,89	

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ah)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (aj)
33- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	131.148.002,93	65.119.071,18
34- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	1.742.392.484,91	85.347.905,42
35- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	1.815.696.322,76	46.283.997,23
36- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	57.844.165,08	104.182.979,37
37- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	7.137.705,76	594.189,04
38- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	-	-
39- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	64.981.870,84	104.777.168,41

Fonte: SIGEFES – SEFAZ/SUBSET/GECCOG/SUFIC

Notas Explicativas:

- 1 - Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, são consideradas as despesas empenhadas.
- 2 - Na linha "5 - TOTAL DESTINADO AO FUNDEB", estão demonstrados os valores registrados na conta contábil 621350000 (-) Deduções de FUNDEB, porém, ao se aplicar a alíquota de 20% sobre a base de cálculo, para destinação ao FUNDEB até o 6º bimestre/2023, verifica-se a divergência de -R\$ 8.920,40. Tal divergência será objeto de verificação junto aos setores responsáveis.
- 3 - Os dados informados nas linhas 11.1.2, 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.
- 4 - Destaca-se que, na linha "33 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022", o saldo diverge do publicado no 6º Bimestre de 2022, tendo em vista que o cálculo aplicado até 2022 era divergente da metodologia de cálculo orientada nos Manuais de Demonstrativos Fiscais, em que o saldo da disponibilidade da linha "(=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE" não considerava as retenções como pagas, independentemente de terem sido recolhidas ou não.
- 5 - A divergência verificada no quadro de Receitas Adicionais na previsão atualizada para dotação atualizada, para o exercício de 2023, deve-se ao fato da utilização de superávit apurado em exercícios anteriores, mediante abertura de créditos suplementares.
- 6 - O valor de R\$ 65.690.292,81, demonstrado nas colunas "valor não aplicado no exercício anterior (t)", contempla somente o superávit apurado dos recursos do FUNDEB recebidos no exercício de 2022, demonstrado no quadro abaixo:

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

- 8 - 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

DANIEL CÔRREA
Subsecretário do Tesouro Estadual

BENÍCIO COSTA
Secretário de Estado da Fazenda

Anexo VIII da Ordem de Serviço SUBSET nº 06, de 29 de janeiro de 2024
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO E DESPESAS DE CAPITAL (REGRA DE OURO)
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023

RREO – ANEXO 9 (LRF, art.53, § 1º, inciso I)

Em reais

RECEITAS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO NÃO REALIZADO (c) = (a - b)
Receitas de Operações de Crédito (I)	891.174.876,00	531.031.718,84	360.143.157,16
DESPESAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS (e)	SALDO NÃO EXECUTADO (f) = (d - e)
Despesa de Capital	7.099.844.000,45	5.737.387.988,46	1.362.456.011,99
Investimentos	5.266.542.978,91	4.218.697.944,46	1.047.845.034,45
Inversões Financeiras	1.273.139.108,54	1.078.118.391,25	195.020.717,29
Amortização da Dívida	560.161.913,00	440.571.652,75	119.590.260,25
(-) Incentivos Fiscais a Contribuintes	0,00	0,00	0,00
(-) Incentivos Fiscais a Contribuinte por Instituições Financeiras	780.003.000,00	780.000.000,00	3.000,00
DESPESA DE CAPITAL LÍQUIDA (II)	6.319.841.000,45	4.957.387.988,46	1.362.453.011,99
RESULTADO PARA APURAÇÃO DA REGRA DE OURO (III) = (II - I)	5.428.666.124,45	4.426.356.269,62	1.002.309.854,83

Fonte: SIGEFES – SEFAZ/SUBSET/GECOG/SUFIC

NOTAS EXPLICATIVAS:

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

DANIEL CORRÊA
Subsecretário do Tesouro Estadual

BENÍCIO COSTA
Secretário de Estado da Fazenda

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DA PROJEÇÃO ATUARIAL DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES E DAS

PENSÕES E INATIVOS MILITARES

ORÇAMENTO DA SEGURIDADE SOCIAL

2023 a 2098

RREO - ANEXO 10 (LRF, art. 53, § 1º, inciso II)

Em R\$

FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)				
EXERCÍCIO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (a)	DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (b)	RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (c) = (a-b)	SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (d) = ("d" exercício anterior) + (c)
2023	365.025.637,90	2.981.112.000,64	-2.616.086.362,74	92.050.687,41
2024	391.294.198,68	3.234.972.345,75	-2.843.678.147,07	-2.751.627.459,66
2025	317.828.133,03	3.304.416.596,45	-2.986.588.463,42	-5.738.215.923,08
2026	307.726.941,59	3.380.482.266,47	-3.072.755.324,88	-8.810.971.247,97
2027	295.425.952,69	3.446.842.732,83	-3.151.416.780,14	-11.962.388.028,10
2028	282.727.606,82	3.568.718.676,62	-3.285.991.069,80	-15.248.379.097,90
2029	250.054.151,35	3.618.520.370,79	-3.368.466.219,44	-18.616.845.317,34
2030	232.968.795,04	3.652.634.004,16	-3.419.665.209,13	-22.036.510.526,47
2031	216.050.312,13	3.660.432.927,14	-3.444.382.615,01	-25.480.893.141,48
2032	203.037.273,90	3.657.024.010,86	-3.453.986.736,96	-28.934.879.878,44
2033	191.657.382,15	3.671.812.123,05	-3.480.154.740,90	-32.415.034.619,34
2034	173.431.593,72	3.658.248.527,99	-3.484.816.934,27	-35.899.851.553,61
2035	160.897.793,63	3.636.117.407,02	-3.475.219.613,39	-39.375.071.167,00
2036	150.465.355,89	3.608.859.204,25	-3.458.393.848,36	-42.833.465.015,36
2037	136.313.706,69	3.558.271.118,07	-3.421.957.411,38	-46.255.422.426,74
2038	123.498.009,98	3.490.997.937,87	-3.367.499.927,89	-49.622.922.354,64
2039	112.036.015,72	3.412.783.571,58	-3.300.747.555,85	-52.923.669.910,49
2040	102.755.653,12	3.325.037.554,32	-3.222.281.901,20	-56.145.951.811,69
2041	95.478.032,20	3.233.888.336,16	-3.138.410.303,96	-59.284.362.115,65
2042	88.655.613,43	3.134.055.338,03	-3.045.399.724,61	-62.329.761.840,26
2043	83.156.924,04	3.031.957.558,59	-2.948.800.634,54	-65.278.562.474,80
2044	78.091.718,13	2.926.608.426,87	-2.848.516.708,74	-68.127.079.183,54
2045	73.831.637,93	2.822.460.238,49	-2.748.628.600,56	-70.875.707.784,10
2046	69.367.190,80	2.716.565.947,43	-2.647.198.756,63	-73.522.906.540,73
2047	65.449.274,09	2.611.182.842,56	-2.545.733.568,47	-76.068.640.109,19
2048	61.658.154,80	2.506.067.269,24	-2.444.409.114,45	-78.513.049.223,64
2049	58.145.322,29	2.402.609.958,56	-2.344.464.636,27	-80.857.513.859,91
2050	54.699.143,06	2.300.737.253,59	-2.246.038.110,53	-83.103.551.970,44
2051	51.366.708,69	2.200.677.695,83	-2.149.310.987,14	-85.252.862.957,58
2052	48.200.894,54	2.103.016.502,01	-2.054.815.607,48	-87.307.678.565,06
2053	45.157.202,18	2.007.701.131,20	-1.962.543.929,02	-89.270.222.494,08
2054	42.284.656,28	1.915.208.430,29	-1.872.923.774,01	-91.143.146.268,08
2055	39.533.340,81	1.825.334.995,45	-1.785.801.654,64	-92.928.947.922,73
2056	36.951.996,40	1.740.129.096,74	-1.703.177.100,33	-94.632.125.023,06
2057	34.492.092,34	1.657.835.597,30	-1.623.343.504,96	-96.255.468.528,02
2058	32.176.615,21	1.579.502.401,77	-1.547.325.786,56	-97.802.794.314,58
2059	29.998.944,19	1.505.021.118,00	-1.475.022.173,82	-99.277.816.488,39
2060	27.962.855,32	1.434.668.551,54	-1.406.705.696,22	-100.684.522.184,62
2061	26.068.274,09	1.368.587.450,64	-1.342.519.176,55	-102.027.041.361,17
2062	24.310.115,16	1.306.747.603,97	-1.282.437.488,81	-103.309.478.849,98
2063	22.684.083,36	1.249.098.509,84	-1.226.414.426,47	-104.535.893.276,45
2064	21.191.268,22	1.195.813.495,41	-1.174.622.227,19	-105.710.515.503,64
2065	19.821.204,77	1.146.625.030,17	-1.126.803.825,41	-106.837.319.329,04
2066	18.574.613,66	1.101.651.593,27	-1.083.076.979,60	-107.920.396.308,65
2067	17.439.500,83	1.060.526.162,18	-1.043.086.661,35	-108.963.482.970,00
2068	16.413.108,71	1.023.255.109,99	-1.006.842.001,29	-109.970.324.971,29
2069	15.488.457,65	989.636.673,49	-974.148.215,84	-110.944.473.187,13
2070	14.653.185,74	959.215.967,25	-944.562.781,51	-111.889.035.968,63
2071	13.906.070,32	932.060.410,17	-918.154.339,85	-112.807.190.308,49
2072	13.234.380,36	907.636.794,66	-894.402.414,30	-113.701.592.722,79
2073	12.633.043,45	885.835.271,04	-873.202.227,59	-114.574.794.950,38
2074	12.097.405,83	866.467.506,91	-854.370.101,08	-115.429.165.051,46
2075	11.614.322,06	849.026.636,51	-837.412.314,44	-116.266.577.365,90
2076	11.183.363,65	833.517.370,70	-822.334.007,05	-117.088.911.372,95
2077	10.795.239,07	819.571.968,61	-808.776.729,54	-117.897.688.102,49
2078	10.442.978,20	806.881.780,80	-796.438.802,59	-118.694.126.905,08
2079	10.128.058,32	795.579.931,13	-785.451.872,82	-119.479.578.777,90
2080	9.792.091,08	783.604.716,06	-773.812.624,98	-120.253.391.402,88
2081	9.469.830,14	772.094.280,89	-762.624.450,75	-121.016.015.853,63
2082	9.251.348,38	764.046.098,85	-754.794.750,48	-121.770.810.604,11
2083	9.071.624,03	757.358.085,74	-748.286.461,71	-122.519.097.065,82
2084	8.898.539,42	750.876.027,43	-741.977.488,02	-123.261.074.553,83
2085	8.714.735,31	743.719.385,09	-735.004.649,77	-123.996.079.203,61
2086	8.557.847,69	737.858.129,16	-729.300.281,47	-124.725.379.485,08
2087	8.403.604,08	732.036.739,55	-723.633.135,47	-125.449.012.620,55
2088	8.251.958,22	726.254.823,22	-718.002.865,00	-126.167.015.485,55
2089	8.102.864,64	720.511.988,94	-712.409.124,29	-126.879.424.609,84
2090	7.956.278,68	714.807.847,21	-706.851.568,52	-127.586.276.178,37
2091	7.816.797,26	709.312.632,67	-701.495.835,40	-128.287.772.013,77
2092	7.679.736,47	703.858.749,31	-696.179.012,85	-128.983.951.026,62
2093	7.545.053,93	698.445.863,95	-690.900.810,02	-129.674.851.836,64
2094	7.412.708,03	693.073.645,70	-685.660.937,67	-130.360.512.774,31
2095	7.282.657,88	687.741.765,98	-680.459.108,09	-131.040.971.882,40
2096	7.154.863,31	682.449.898,48	-675.295.035,17	-131.716.266.917,57
2097	7.029.284,84	677.197.719,18	-670.168.434,34	-132.386.435.351,91
2098	6.303.175,11	634.376.586,30	-628.073.411,19	-133.014.508.763,10

FONTE: Instituto de Previdência dos Servidores do Estado do Espírito Santo - IPAJM.

Notas:

1 - Projeção atuarial elaborada em 08/01/2024

2 - Os valores das despesas previdenciárias estão baseados no estudo atuarial de 2024.

3 - Este Demonstrativo utiliza as seguintes hipóteses:

Valores das receitas da Contribuição Patronal e receitas Previdenciárias projetados com acréscimo de 1% a.a. a partir do exercício de 2025.

Escritório Técnico de Assessoria Atuarial S/S Ltda

Richard Dutzmann

Atuário MIBA 935

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA PROJEÇÃO ATUARIAL DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES E DAS
PENSÕES E INATIVOS MILITARES
ORÇAMENTO DA SEGURIDADE SOCIAL
 2023 a 2098

RREO - ANEXO 10 (LRF,art. 53, § 1º, inciso II)

Em R\$

SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES - Inativos e Pensionistas				
EXERCÍCIO	RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES DOS MILITARES (a)	DESPESAS COM INATIVOS E PENSIONISTAS MILITARES (b)	RESULTADO ASSOCIADO ÀS PENSÕES E AOS INATIVOS MILITARES (c) = (a - b)	SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (d) = ("d" exercício anterior) + (c)
2023	187.838.914,93	1.028.900.156,69	-841.061.241,76	23.140.589,50
2024	210.171.409,52	1.190.133.663,64	-979.962.254,12	-956.821.664,62
2025	211.970.314,01	1.189.496.527,26	-977.526.213,25	-1.934.347.877,87
2026	213.932.020,18	1.189.227.518,81	-975.295.498,63	-2.909.643.376,50
2027	215.929.143,12	1.184.028.683,61	-968.099.540,49	-3.877.742.916,99
2028	218.065.168,76	1.179.075.263,75	-961.010.094,99	-4.838.753.011,98
2029	220.493.832,13	1.174.073.568,85	-953.579.736,72	-5.792.332.748,70
2030	222.989.954,05	1.170.775.585,55	-947.785.631,50	-6.740.118.380,20
2031	225.629.009,98	1.168.196.344,93	-942.567.334,94	-7.682.685.715,15
2032	228.868.694,48	1.168.471.808,41	-939.603.113,93	-8.622.288.829,08
2033	232.827.147,44	1.167.753.689,81	-934.926.542,36	-9.557.215.371,44
2034	236.766.406,95	1.167.337.323,31	-930.570.916,37	-10.487.786.287,81
2035	241.129.422,32	1.165.763.388,54	-924.633.966,22	-11.412.420.254,02
2036	244.308.745,47	1.165.567.245,19	-921.258.499,72	-12.333.678.753,75
2037	247.667.829,21	1.175.282.309,77	-927.614.480,56	-13.261.293.234,30
2038	252.589.281,98	1.204.386.924,08	-951.797.642,09	-14.213.090.876,40
2039	258.054.642,27	1.236.149.995,65	-978.095.353,38	-15.191.186.229,77
2040	264.304.245,79	1.262.778.764,84	-998.474.519,05	-16.189.660.748,83
2041	269.887.147,90	1.289.175.023,03	-1.019.287.875,13	-17.208.948.623,96
2042	275.351.600,85	1.307.757.102,33	-1.032.405.501,47	-18.241.354.125,43
2043	279.950.979,53	1.311.021.511,58	-1.031.070.532,05	-19.272.424.657,48
2044	283.663.213,47	1.315.516.697,51	-1.031.853.484,04	-20.304.278.141,52
2045	286.581.859,67	1.322.297.582,63	-1.035.715.722,96	-21.339.993.864,47
2046	289.398.368,95	1.329.595.165,11	-1.040.196.796,15	-22.380.190.660,63
2047	292.471.604,09	1.342.088.951,86	-1.049.617.347,77	-23.429.808.008,40
2048	295.299.708,68	1.356.090.662,59	-1.060.790.953,91	-24.490.598.962,31
2049	298.443.803,15	1.374.933.877,21	-1.076.490.074,06	-25.567.089.036,37
2050	301.703.882,90	1.397.067.973,49	-1.095.364.090,59	-26.662.453.126,97
2051	305.001.564,47	1.426.914.897,37	-1.121.913.332,89	-27.784.366.459,86
2052	308.503.223,37	1.464.486.781,51	-1.155.983.558,14	-28.940.350.018,00
2053	312.601.472,67	1.508.438.815,56	-1.195.837.342,90	-30.136.187.360,90
2054	316.917.849,93	1.547.749.490,15	-1.230.831.640,22	-31.367.019.001,12
2055	321.037.762,13	1.577.042.681,65	-1.256.004.919,52	-32.623.023.920,65
2056	324.818.612,81	1.615.230.130,89	-1.290.411.518,08	-33.913.435.438,72
2057	328.311.246,25	1.657.465.225,27	-1.329.153.979,01	-35.242.589.417,74
2058	331.774.260,02	1.690.716.896,69	-1.358.942.636,67	-36.601.532.054,41
2059	335.210.354,39	1.708.299.972,39	-1.373.089.618,01	-37.974.621.672,42
2060	338.149.212,57	1.711.367.725,10	-1.373.218.512,53	-39.347.840.184,95
2061	340.050.019,15	1.714.435.604,89	-1.374.385.585,74	-40.722.225.770,69
2062	341.119.406,75	1.717.503.607,10	-1.376.384.200,35	-42.098.609.971,04
2063	342.164.235,64	1.720.571.727,15	-1.378.407.491,52	-43.477.017.462,56
2064	343.272.288,29	1.723.639.960,50	-1.380.367.672,21	-44.857.385.134,77
2065	344.374.338,17	1.726.708.302,63	-1.382.333.964,46	-46.239.719.099,22
2066	345.524.907,29	1.729.776.749,11	-1.384.251.841,82	-47.623.970.941,05
2067	346.726.366,52	1.732.845.295,54	-1.386.118.929,02	-49.010.089.870,07
2068	347.997.378,82	1.735.913.937,57	-1.387.916.558,75	-50.398.006.428,82
2069	349.345.066,26	1.738.982.670,90	-1.389.637.604,63	-51.787.644.033,45
2070	350.777.869,66	1.742.051.491,27	-1.391.273.621,62	-53.178.917.655,07
2071	352.305.249,30	1.745.120.394,49	-1.392.815.145,19	-54.571.732.800,26
2072	353.934.263,74	1.748.189.376,40	-1.394.255.112,66	-55.965.987.912,92
2073	355.671.002,54	1.751.258.432,89	-1.395.587.430,35	-57.361.575.343,27
2074	357.520.433,22	1.754.327.559,90	-1.396.807.126,68	-58.758.382.469,96
2075	359.486.461,89	1.757.396.753,42	-1.397.910.291,53	-60.156.292.761,48
2076	363.015.148,60	1.760.466.009,48	-1.397.450.860,88	-61.553.743.622,37
2077	366.578.791,29	1.763.535.324,17	-1.396.956.532,88	-62.950.700.155,25
2078	370.177.737,86	1.766.604.693,61	-1.396.426.955,76	-64.347.127.111,01
2079	373.812.339,68	1.769.674.113,98	-1.395.861.774,29	-65.742.988.885,30
2080	377.482.951,65	1.772.743.581,49	-1.395.260.629,84	-67.138.249.515,13
2081	381.189.932,18	1.775.813.092,41	-1.394.623.160,23	-68.532.872.675,36
2082	384.933.643,27	1.778.882.643,05	-1.393.948.999,78	-69.926.821.675,14
2083	388.714.450,53	1.781.952.229,78	-1.393.237.779,25	-71.320.059.454,39
2084	392.532.723,22	1.785.021.848,99	-1.392.489.125,77	-72.712.548.580,16
2085	396.388.834,28	1.605.342.181,76	-1.208.953.347,48	-73.921.501.927,64
2086	400.283.160,36	1.609.194.168,59	-1.208.911.008,22	-75.130.412.935,86
2087	404.216.081,90	1.613.042.828,44	-1.208.826.746,55	-76.339.239.682,41
2088	408.187.983,10	1.616.888.172,25	-1.208.700.189,15	-77.547.939.871,56
2089	412.199.252,01	1.620.730.210,90	-1.208.530.958,89	-78.756.470.830,45
2090	416.250.280,56	1.624.568.955,28	-1.208.318.674,72	-79.964.789.505,18
2091	420.341.464,57	1.628.404.416,25	-1.208.062.951,68	-81.172.852.456,86
2092	424.473.203,83	1.632.236.604,66	-1.207.763.400,83	-82.380.615.857,69
2093	428.645.902,11	1.636.065.531,35	-1.207.419.629,24	-83.588.035.486,93
2094	432.859.967,20	1.639.891.207,11	-1.207.031.239,92	-84.795.066.726,85
2095	437.115.810,97	1.643.713.642,76	-1.206.597.831,79	-86.001.664.558,65
2096	441.413.849,39	1.647.532.849,06	-1.206.118.999,67	-87.207.783.558,32
2097	445.754.502,61	1.651.348.836,79	-1.205.594.334,18	-88.413.377.892,49
2098	450.138.194,93	1.655.161.616,68	-1.205.023.421,75	-89.618.401.314,24

FONTE: Instituto de Previdência dos Servidores do Estado do Espírito Santo - IPAJM.

Notas:

1 - Projeção atuarial elaborada em 08/01/2024.

2 - Os valores das despesas previdenciárias estão baseados no estudo atuarial de 2024.

3 - Este Demonstrativo utiliza as seguintes hipóteses:

Valores das receitas da Contribuição Patronal e receitas Previdenciárias projetados com acréscimo de 1% a.a. a partir do exercício de 2025. Fluxo com reposição de servidores ativos de 1:1.

4 -De acordo com Lei Complementar Estadual nº 943/2020, que altera a Lei Complementar Estadual nº 282/2004.

Escritório Técnico de Assessoria Atuarial S/S Ltda
Richard Dutzmann
Atuário MIBA 935

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA PROJEÇÃO ATUARIAL DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES E DAS
PENSÕES E INATIVOS MILITARES
ORÇAMENTO DA SEGURIDADE SOCIAL
2023 a 2098

RREO - ANEXO 10 (LRF, art. 53, § 1º, inciso II)

Em R\$

FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)				
EXERCÍCIO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (a)	DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (b)	RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (c) = (a-b)	SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (d) = ("d" exercício anterior) + (c)
2023	671.904.463,48	122.598.369,26	549.306.094,21	7.134.530.875,38
2024	788.553.940,91	126.739.397,99	661.814.542,92	7.796.345.418,30
2025	825.824.692,73	133.536.763,80	692.287.928,93	8.488.633.347,22
2026	864.660.916,06	140.402.024,98	724.258.891,08	9.212.892.238,30
2027	905.103.788,14	148.700.643,52	756.403.144,62	9.969.295.382,92
2028	947.219.768,96	156.138.376,72	791.081.392,24	10.760.376.775,16
2029	991.098.746,90	164.205.427,43	826.893.319,46	11.587.270.094,62
2030	1.036.828.112,26	171.691.469,46	865.136.642,80	12.452.406.737,42
2031	1.084.344.253,26	186.021.872,84	898.322.380,42	13.350.729.117,84
2032	1.133.310.119,08	210.581.785,90	922.728.333,18	14.273.457.451,02
2033	1.183.724.952,66	227.860.392,57	955.864.560,09	15.229.322.011,10
2034	1.235.818.071,35	246.164.200,89	989.653.870,46	16.218.975.881,56
2035	1.289.161.260,89	283.946.790,49	1.005.214.470,40	17.224.190.351,97
2036	1.343.408.163,01	318.624.101,21	1.024.784.061,80	18.248.974.413,77
2037	1.398.318.528,36	367.843.309,83	1.030.475.218,54	19.279.449.632,30
2038	1.453.025.171,60	438.554.373,73	1.014.470.797,87	20.293.920.430,17
2039	1.507.451.715,83	490.440.819,76	1.017.010.896,08	21.310.931.326,25
2040	1.560.838.911,30	590.981.479,20	969.857.432,10	22.280.788.758,35
2041	1.612.466.591,08	669.615.905,09	942.850.685,99	23.223.639.444,33
2042	1.662.554.934,98	757.850.541,08	904.704.393,90	24.128.343.838,24
2043	1.710.563.046,98	855.062.539,36	855.500.507,63	24.983.844.345,86
2044	1.756.672.971,64	931.875.535,65	824.797.435,99	25.808.641.781,85
2045	1.800.774.716,76	1.029.711.659,98	771.063.056,78	26.579.704.838,63
2046	1.842.780.733,64	1.106.031.266,19	736.749.467,45	27.316.454.306,08
2047	1.883.392.175,43	1.171.651.038,81	711.741.136,62	28.028.195.442,70
2048	1.922.641.628,21	1.243.899.495,10	678.742.133,11	28.706.937.575,81
2049	1.959.576.959,56	1.344.902.244,86	614.674.714,70	29.321.612.290,52
2050	1.994.398.916,35	1.404.514.457,55	589.884.458,80	29.911.496.749,31
2051	2.028.429.314,19	1.448.439.926,93	579.989.387,26	30.491.486.136,57
2052	2.062.051.291,44	1.491.165.801,02	570.885.490,43	31.062.371.627,00
2053	2.095.476.382,51	1.525.835.591,17	569.640.791,34	31.632.012.418,34
2054	2.129.057.300,53	1.554.081.929,28	574.975.371,25	32.206.987.789,59
2055	2.163.226.839,11	1.571.774.619,80	591.452.219,31	32.798.440.008,90
2056	2.198.288.081,06	1.589.098.106,43	609.189.974,63	33.407.629.983,53
2057	2.234.436.787,41	1.600.767.214,92	633.669.572,49	34.041.299.556,02
2058	2.271.928.495,68	1.610.067.816,68	661.860.679,00	34.703.160.235,02
2059	2.310.999.992,58	1.614.975.384,08	696.024.608,50	35.399.184.843,52
2060	2.351.141.511,47	1.647.850.391,60	703.291.119,87	36.102.475.963,39
2061	2.391.694.404,42	1.681.268.324,93	710.426.079,50	36.812.902.042,89
2062	2.432.652.434,06	1.715.240.223,97	717.412.210,09	37.530.314.252,98
2063	2.474.008.499,82	1.749.777.348,68	724.231.151,15	38.254.545.404,13
2064	2.515.754.583,72	1.784.891.183,41	730.863.400,31	38.985.408.804,44
2065	2.557.881.693,22	1.820.593.441,45	737.288.251,76	39.722.697.056,21
2066	2.600.379.800,99	1.856.896.069,58	743.483.731,42	40.466.180.787,62
2067	2.643.237.781,49	1.893.811.252,71	749.426.528,78	41.215.607.316,40
2068	2.686.443.344,01	1.931.351.418,68	755.091.925,33	41.970.699.241,74
2069	2.729.982.962,30	1.969.529.243,10	760.453.719,20	42.731.152.960,94
2070	2.773.841.800,30	2.008.357.654,31	765.484.145,99	43.496.637.106,93
2071	2.818.003.633,93	2.047.849.838,41	770.153.795,52	44.266.790.902,45
2072	2.862.450.768,80	2.088.019.244,43	774.431.524,37	45.041.222.426,82
2073	2.907.163.953,44	2.128.879.589,59	778.284.363,85	45.819.506.790,67
2074	2.952.122.287,97	2.170.444.864,65	781.677.423,32	46.601.184.213,99
2075	2.997.303.127,97	2.212.729.339,37	784.573.788,60	47.385.758.002,59
2076	3.042.681.983,19	2.255.747.568,11	786.934.415,08	48.172.692.417,67
2077	3.088.232.410,98	2.299.514.395,50	788.718.015,48	48.961.410.433,15
2078	3.133.925.904,09	2.344.044.962,25	789.880.941,84	49.751.291.374,99
2079	3.179.731.772,52	2.389.354.711,05	790.377.061,47	50.541.668.436,46
2080	3.225.617.019,27	2.435.459.392,65	790.157.626,62	51.331.826.063,08
2081	3.271.546.209,44	2.482.375.071,98	789.171.137,47	52.120.997.200,54
2082	3.317.481.332,58	2.530.118.134,42	787.363.198,17	52.908.360.398,71
2083	3.363.381.657,81	2.578.705.292,24	784.676.365,56	53.693.036.764,28
2084	3.409.203.581,31	2.628.153.591,14	781.049.990,18	54.474.086.754,45
2085	3.455.228.192,35	2.665.371.363,26	789.856.829,09	55.263.943.583,54
2086	3.501.420.635,13	2.716.650.565,67	784.770.069,46	56.048.713.653,00
2087	3.547.415.703,10	2.768.843.873,73	778.571.829,38	56.827.285.482,38
2088	3.593.158.159,19	2.821.969.735,78	771.188.423,41	57.598.473.905,79
2089	3.638.589.080,84	2.876.046.968,26	762.542.112,57	58.361.016.018,36
2090	3.683.645.657,19	2.931.094.763,04	752.550.894,16	59.113.566.912,52
2091	3.728.260.975,86	2.987.132.694,92	741.128.280,93	59.854.695.193,45
2092	3.772.363.798,52	3.044.180.729,36	728.183.069,16	60.582.878.262,61
2093	3.815.878.325,03	3.102.259.230,18	713.619.094,85	61.296.497.357,46
2094	3.858.723.945,26	3.161.388.967,61	697.334.977,66	61.993.832.335,12
2095	3.900.814.978,19	3.221.591.126,36	679.223.851,83	62.673.056.186,95
2096	3.942.060.397,49	3.282.887.313,96	659.173.083,53	63.332.229.270,47
2097	3.982.363.542,99	3.345.299.569,15	637.063.973,85	63.969.293.244,32
2098	4.021.621.817,34	3.408.850.370,53	612.771.446,81	64.582.064.691,13

FONTE: Instituto de Previdência dos Servidores do Estado do Espírito Santo - IPAJM.

Notas:

1 - Projeção atuarial elaborada em 08/01/2024.

2 - Os valores das despesas previdenciárias estão baseados no estudo atuarial de 2024.

3 - Este Demonstrativo utiliza as seguintes hipóteses:

Valores das receitas da Contribuição Patronal e receitas Previdenciárias projetados com acréscimo de 1% a.a. a partir do exercício de 2025.

Escritório Técnico de Assessoria Atuarial S/S Ltda

Richard Dutzmann

Atuário MIBA 935

Anexo X da Ordem de Serviço SUBSET nº 06, de 29 de janeiro de 2024
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTRATIVO DA RECEITA DE ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DOS RECURSOS
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023

RREO – ANEXO 11 (LRF, art. 53, § 1º, inciso III)

Em reais

RECEITAS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)					SALDO (c) = (a - b)
RECEITAS DE ALIENAÇÃO DE ATIVOS (I)	6.138.511,08	636.088.833,83					-629.950.322,75
Receita de Alienação de Bens Móveis	5.648.511,08	584.300.326,56					-578.651.815,48
Receita de Alienação de Bens Imóveis	0,00	12.750.989,82					-12.750.989,82
Receita de Alienação de Bens Intangíveis	0,00	0,00					0,00
Receita de Rendimentos de Aplicações Financeiras	490.000,00	39.037.517,45					-38.547.517,45
DESPESAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS (e)	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (f)	DESPESAS INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR (g)	SALDO (h) = (d - e)
APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS (II)	13.513.947,35	10.264.293,33	4.794.931,39	4.794.931,39	5.469.361,94	1.947.490,73	3.249.654,02
Despesa de Capital	13.513.947,35	10.264.293,33	4.794.931,39	4.794.931,39	5.469.361,94	1.947.490,73	3.249.654,02
Investimentos	13.513.947,35	10.264.293,33	4.794.931,39	4.794.931,39	5.469.361,94	1.947.490,73	3.249.654,02
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes dos Regimes de Previdência	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Regime Próprio dos Servidores Públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO FINANCEIRO A APLICAR	Em 31/12/2022 (i)	Em 31/12/2023 (j) = (Ib - (II f + II g))					SALDO ATUAL (k) = (III i + III j)
VALOR (III)	33.178.429,09	629.346.411,71					662.524.840,80

Fonte: SIGEFES – SEFAZ/SUBSET/GECCOG/SUFIC

NOTA EXPLICATIVA:

O saldo atual apresentado neste demonstrativo está correto e difere do saldo (R\$ 662.442.923,93) apresentado na linha "Recursos de Alienação de Bens/Ativos" e coluna "Disponibilidade de Caixa Bruta (a)", do DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR Consolidado, em R\$ 81.916,87, motivado pelos seguintes registros:

- Registro indevido do documento 2023GR00577, pela UG 030901 - FUNEPJ, na fonte 1759 no valor de R\$	21.666,13
- Registro indevido do documento 2023GR00634/638/644/648/651/653, pela UG 460901 - FRSP, na fonte 1759 no valor de R\$	60.900,00
- Registro indevido do documento 2023NP00025, pela UG 450901 - FUNREPOCI, trocando fonte da 1759 para 1755 no valor de R\$	-649,26
	<u>81.916,87</u>

ALAN JOHANSON

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

DANIEL CORRÊA

Subsecretário do Tesouro Estadual

BENÍCIO COSTA

Secretário de Estado da Fazenda

RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (b/a) x 100
RECEITA DE IMPOSTOS (I)	18.751.824.029,00	18.751.824.029,00	20.199.380.725,28	107,72
Reculta Resultante do Imposto sobre a Circulação de Mercadorias e Serviços de Transporte Interestadual e Intermunicipal e de Comunicação – ICMS	16.807.564.700,00	16.807.564.700,00	17.733.378.620,83	105,51
ICMS - Principal e Encargos (Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ICMS)	16.734.436.089,00	16.734.436.089,00	17.651.481.867,78	105,48
Adicional de até 2% do ICMS destinado ao Fundo de Combate à Pobreza (ADCT, art. 82, §1º)	73.128.611,00	73.128.611,00	81.896.753,05	111,99
Reculta Resultante do Imposto de Transmissão Causa Mortis e Doação de Bens e Direitos – ITCD	108.275.808,00	108.275.808,00	164.093.137,93	151,55
Reculta Resultante do Imposto sobre a Propriedade de Veículos Automotores – IPVA	851.229.000,00	851.229.000,00	1.098.875.804,37	129,09
Reculta Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte – IRRF	984.754.521,00	984.754.521,00	1.203.033.162,15	122,17
RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)	2.986.504.740,00	2.986.504.740,00	3.570.707.558,84	119,56
Cota-Parte FPE	2.834.092.370,00	2.834.092.370,00	2.838.250.133,17	100,15
Cota-Parte IPI-Exportação	152.412.370,00	152.412.370,00	197.476.967,28	129,57
Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	-	-	534.980.458,38	0,00
DEDUÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS AOS MUNICÍPIOS (III)	4.647.326.611,00	4.647.326.611,00	5.145.411.001,63	110,72
Parcela do ICMS Repassada aos Municípios (25%)	4.183.609.019,00	4.183.609.019,00	4.546.597.322,28	108,68
Parcela do IPVA Repassada aos Municípios (50%)	425.614.500,00	425.614.500,00	549.444.437,52	129,09
Parcela da COTA-PARTE DO IPI-EXPORTAÇÃO Repassada aos Municípios (25%)	38.103.092,00	38.103.092,00	49.369.241,83	129,57
TOTAL DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS - (IV) = (I) + (II) - (III)	17.091.002.158,00	17.091.002.158,00	18.624.677.282,49	108,97

DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (ASPS) – POR SUBFUNÇÃO E CATEGORIA ECONÔMICA	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados (g)
			Até o bimestre (d)	% (d/c) x 100	Até o bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o bimestre (f)	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (V)	113.068.666,00	94.411.643,00	94.088.076,00	99,66	94.088.076,00	99,66	94.044.076,00	99,61	2.000,00
Despesas Correntes	16.186.666,00	11.979.643,00	11.656.076,00	97,30	11.656.076,00	97,28	11.612.076,00	96,93	2.000,00
Despesas de Capital	96.882.000,00	82.432.000,00	82.432.000,00	100,00	82.432.000,00	100,00	82.432.000,00	100,00	-
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (VI)	2.124.633.335,00	2.636.584.762,36	2.620.173.857,87	99,38	2.544.668.072,86	96,51	2.518.183.446,76	95,51	75.505.785,01
Despesas Correntes	2.110.871.123,00	2.621.511.458,45	2.605.152.825,70	99,38	2.530.293.725,37	96,52	2.503.810.256,27	95,51	74.859.100,33
Despesas de Capital	13.762.212,00	15.073.303,91	15.021.032,17	99,65	14.374.347,49	95,36	14.373.190,49	95,36	646.684,68
SUporte Profilático e Terapêutico (VII)	118.234.461,00	181.528.790,52	179.965.093,71	99,14	177.430.077,00	97,74	172.179.427,27	94,85	2.535.016,71
Despesas Correntes	118.084.461,00	181.528.790,52	179.965.093,71	99,14	177.430.077,00	97,74	172.179.427,27	94,85	2.535.016,71
Despesas de Capital	150,000,00	-	-	-	-	-	-	-	-
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (VIII)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Correntes	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (IX)	2.000.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	100,00	1.189.214,16	99,10	1.189.214,16	99,10	10.785,84
Despesas Correntes	2.000.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	100,00	1.189.214,16	99,10	1.189.214,16	99,10	10.785,84
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (X)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Correntes	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XI)	312.353.222,00	309.055.487,23	306.083.415,93	99,04	295.096.519,77	95,48	292.722.533,77	94,72	10.896.896,16
Despesas Correntes	309.865.822,00	308.698.530,14	305.726.458,84	99,04	294.767.606,84	95,49	292.407.922,68	94,72	10.958.852,00
Despesas de Capital	2.487.400,00	356.957,09	356.957,09	100,00	328.912,93	92,14	314.611,09	88,14	28.044,16
TOTAL (XII) = (V + VI + VII + VIII + IX + X + XI)	2.670.289.684,00	3.222.780.683,11	3.201.510.443,51	99,34	3.112.469.959,79	96,58	3.078.318.697,96	95,52	89.400.483,72

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE MÍNIMO PARA APLICAÇÃO EM ASPSS	DESPESAS EMPENHADAS (d)	DESPESAS LIQUIDADAS (e)	DESPESAS PAGAS (f)
Total das Despesas com ASPSS (XIII) = (XII)	3.201.510.443,51	3.112.469.959,79	3.078.318.697,96
(-) Restos a Pagar Não Processados Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira (XIV)	0	0	0
(-) Despesas Custeadas com Recursos Vinculados à Parcela do Percentual Mínimo que não foi Aplicada em Exercícios Anteriores (XV)	0	0	0
(-) Despesas Custeadas com Disponibilidade de Caixa Vinculada aos Restos a Pagar Cancelados (XVI)	0	0	0
(c) VALOR APLICADO EM ASPSS (XVII) = (XIII - XIV - XV - XVI)	3.201.510.443,51	3.112.469.959,79	3.078.318.697,96
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPSS (XVIII) = (IV) x 12% (LC 141/2012)	-	-	2.234.961.273,90
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPSS (XVIII) = (IV) x 12% (Constituição Estadual)	-	-	-
Diferença entre o Valor Aplicado e a Despesa Mínima a ser Aplicada (XIX) = (XVII (d ou e) - XVIII)	-	966.549.169,61	-
Limite não Cumprido (XX) = (XIX) (Quando valor for inferior a zero)	-	-	-
PERCENTUAL DA RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS APLICADO EM ASPSS (XVII / IV)*100 (mínimo de 12% conforme LC nº 141/2012 ou % da Constituição Estadual)		17,19	

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

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR										
EXERCÍCIO DO EMPENHO	Valor Mínimo para aplicação em ASPSS (m)	Valor aplicado em ASPSS no exercício (n)	Valor aplicado além do limite mínimo (o)=(n-m), se < 0, emite (e)=0	Total inscrito em RP no exercício (p)	RPNP Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira q=(XIVd)	Valor Inscrito em RP considerado no Limite (r)=(p-(e+q)) se < 0, emite (r)=0	Total de RP pagas (s)	Total de RP a pagar (t)	Total de RP cancelados ou prescritos (u)	Diferença entre o valor aplicado além do limite e o total de RP cancelados (v) = ((o + q) - u)
Empenhos de 2023	2.234.961.273,90	3.201.510.443,51	966.549.169,61	123.191.745,55	-	-	123.191.745,55	37.683.673,87	37.683.673,87	966.549.169,61
Empenhos de 2022	2.038.207.387,89	2.659.229.390,68	621.022.002,79	152.543.773,09	-	-	110.224.786,24	4.635.312,98	583.338.328,32	-
Empenhos de 2021	1.810.889.313,44	2.151.902.880,69	341.013.567,25	80.127.103,43	-	-	68.781.679,14	23.423,39	329.901.459,35	-
Empenhos de 2020	1.410.145.949,70	1.963.516.859,04	553.370.909,34	92.469.276,71	-	-	69.976.774,93	1.413.557,07	21.078.944,71	532.291.964,63
Empenhos de 2019 e anteriores	7.031.102.265,23	10.440.097.579,52	3.408.995.314,29	496.563.409,81	-	-	395.046.609,53	1.390.943,40	100.125.856,88	3.308.869.457,41
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXII) (soma dos saldos negativos da coluna "v")										0
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ANTERIOR QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXIII) (valor informado no demonstrativo do exercício anterior)										0
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS NO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXIV) = (XXII - XXIII) (Artigo 24 § 1º e 2º da LC 141/2012)										0

CONTROLE DE RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS CONSIDERADOS PARA FINS DE APLICAÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA CONFORME ARTIGO 24§ 1º e 2º DA LC 141/2012	Saldo Inicial (w)	RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS			Saldo Final (não aplicado) (ae) = (w - (x ou y))
		Empenhadas (x)	Liquidadas (y)	Pagas (z)	
Restos a pagar cancelados ou prescritos em 2023 a serem compensados (XXV) (saldo inicial = XXIV)	0	0	0	0	0
Restos a pagar cancelados ou prescritos em 2022 a serem compensados (XXVI) (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)	0	0	0	0	0
Restos a pagar cancelados ou prescritos em exercícios anteriores a serem compensados (XXVII) (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)	0	0	0	0	0
TOTAL DE RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS A COMPENSAR (XXVIII)	0	0	0	0	0

RECEITAS ADICIONAIS PARA O FINANCIAMENTO DA SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (b/a)x100
RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS PARA A SAÚDE (XXX)	691.798.635,00	691.798.635,00	985.500.575,01	142,45
Proveniente da União	691.798.635,00	691.798.635,00	985.500.575,01	142,45
Proveniente dos Estados	-	-	-	0,00
Proveniente dos Municípios	-	-	-	0,00
RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS VINCULADAS A SAÚDE (XXXI)	22.000.000,00	22.000.000,00	-	0,00
OUTRAS RECEITAS (XXXII)	2.999.101,00	2.999.101,00	4.052.989,60	135,14
TOTAL DE RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE (XXXIII) = (XXX + XXXI + XXXII)	716.797.736,00	716.797.736,00	989.553.564,61	138,05

DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados (g)
			Até o bimestre (d)	% (d/c) x 100	Até o bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o bimestre (f)	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (XXXIII)	20.775.220,00	14.117.916,00	13.959.455,02	98,88	3.932.405,02	27,85	3.907.825,02	27,68	10.027.050,00
Despesas Correntes	20.775.220,00	13.162.916,00	13.007.402,00	98,82	2.960.352,00	22,64	2.955.772,00	22,46	10.027.050,00
Despesas de Capital	-	955.000,00	952.053,02	99,69	972.053,02	99,69	952.053,02	99,69	-
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XXXIV)	670.339.360,00	1.298.008.149,47	1.209.768.706,27	93,20	1.058.254.419,57	81,53	1.034.031.282,55	79,66	151.514.286,70
Despesas Correntes	622.186.309,00	1.043.998.834,05	1.025.254.186,66	98,20	924.641.596,62	88,57	907.350.095,55	86,91	100.612.590,04
Despesas de Capital	48.153.059,00	254.009.315,42	184.514.519,61	72,64	133.612.822,95	52,60	126.681.189,00	49,87	50.901.696,66
SUporte Profilático e Terapêutico (XXXV)	11.932.608,00	34.648.611,41	32.410.213,44	93,54	28.440.750,09	82,08	25.364.905,91	73,21	3.969.463,35
Despesas Correntes	11.932.608,00	34.648.611,41	32.410.213,44	93,54	28.440.750,09	82,08	25.364.905,91	73,21	3.969.463,35
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XXXVI)	500.000,00	686.384,40	447.817,28	65,24	444.368,18	64,74	442.943,98	64,53	3.449,10
Despesas Correntes	500.000,00	686.384,40	447.817,28	65,24	444.368,18	64,74	442.943,98	64,53	3.449,10
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XXXVII)	11.768.723,00	20.652.536,17	18.602.638,65	90,07	15.529.963,13	75,20	14.829.695,16	71,81	3.072.675,52
Despesas Correntes	11.768.723,00	20.652.536,17							

OUTRAS SUBFUNÇÕES (XLVII) = (XI + XXXIX)	332.462.391,00	391.641.263,40	381.038.020,04	97,25	367.608.294,02	93,86	364.504.664,17	93,07	13.429.726,02
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (XLVIII) = (XII + XI)	3.405.714.772,00	4.673.480.056,73	4.551.653.878,28	97,39	4.291.583.640,03	91,83	4.228.677.480,98	90,48	260.070.238,25

NOTAS EXPLICATIVAS:

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

Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SUBSET/GECONG/SUFIC

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

DANIEL CÔRREA
Subsecretário do Tesouro Estadual

BENÍCIO COSTA
Secretário de Estado da Fazenda

Anexo IX da Ordem de Serviço SUBSET nº 06, de 29 de janeiro de 2024
 ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
 RESUMO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS PARCERIAS PÚBLICO-PRIVADAS
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2023 / BIMESTRE NOVEMBRO-DEZEMBRO

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	12.603.244,99
Ativos Constituídos pela SPE			12.743.648,11	12.603.244,99
TOTAL DE PASSIVOS				
Obrigações decorrentes de Ativos Constituídos pela SPE				-
Provisões de PPP				-
Outros Passivos				-
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS			752.891.736,76	738.771.011,78
Obrigações Contratuais			752.891.736,76	738.771.011,78
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) = (I.1 + I.2)	20.747.540,99	21.874.780,20	19.561.636,80	19.561.636,80	-	-	-	-	-	-	-
Contratadas (I.1)	20.747.540,99	21.874.780,20	19.561.636,80	19.561.636,80	-	-	-	-	-	-	-
Contrato 19/2013 - Concessionária Faça Fácil Cidadão ¹	20.747.540,99	21.874.780,20	19.561.636,80	19.561.636,80	-	-	-	-	-	-	-
A contratar (I.2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Das Estatais Não-Dependentes (II) = (II.1 + II.2)	177.623.595,34	180.760.435,09	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	180.760.435,09	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	59.803.564,00	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	83.257.881,81	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	37.698.989,29	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	202.635.215,29	219.447.973,27	244.906.367,69	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	22.373.375.355,79	22.422.387.789,19	22.471.507.592,11	22.520.734.999,76	22.570.070.247,87	22.619.513.572,69	22.669.065.210,95	22.718.725.399,96	22.768.494.377,50	22.818.372.381,89
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE (I)	20.747.540,99	21.874.780,20	19.561.636,80	19.561.636,80	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE/ RCL (%) (V) = (I/IV)	0,10%	0,10%	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 6º bimestre de 2023, o contrato nº 019/2013 - Concessionária Faça Fácil Cidadão teve empenhado o valor de R\$ 21.874.780,20 e liquidado o valor de R\$ 19.971.814,60, 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, assim como também para o 6º bimestre de 2023. Quanto aos exercícios seguintes, a RCL será a projetada pela taxa de 0,219065888%, divulgada no Manual de Instrução de Pleitos (p.99), conforme determina o MDF (13ª edição), atualizado em 08/12/2023.
- 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

DANIEL CORRÊA
 Subsecretário do Tesouro Estadual

BENÍCIO COSTA
 Secretário de Estado da Fazenda

Anexo V da Ordem de Serviço SUBSET nº 06, de 29 de janeiro de 2024
ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023

* **Replicação**

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

Em Reais

ACIMA DA LINHA							
RECEITAS PRIMÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	Até o 6º Bimestre/ 2023					
		RECEITAS REALIZADAS (a)					
RECEITAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (I)	20.763.272.984,93	22.565.831.922,16					
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	12.966.036.485,43	13.460.178.633,47					
ICMS	10.456.203.871,36	10.656.432.615,10					
IPVA	344.441.600,00	439.547.701,29					
ITCD	88.344.646,00	131.269.337,83					
IRRF	1.121.478.414,07	1.203.033.162,15					
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	955.567.954,00	1.029.895.817,10					
Contribuições	185.466.088,00	198.125.206,53					
Receita Patrimonial	753.639.847,10	1.331.734.736,19					
Aplicações Financeiras (II)	573.314.853,10	1.046.645.630,97					
Outras Receitas Patrimoniais	180.324.994,00	285.089.105,22					
Transferências Correntes	6.548.651.720,54	6.994.471.398,52					
Cota-Parte do FPE	2.267.273.896,00	2.270.600.106,80					
Transferências da LC 61/1989	144.338.422,00	118.486.180,48					
Transferências do FUNDEF	1.710.189.093,00	1.719.646.697,15					
Outras Transferências Correntes	2.426.850.309,54	2.885.738.414,09					
Demais Receitas Correntes	309.478.843,86	581.321.947,45					
Outras Receitas Financeiras (III)	0,00	386.766,83					
Receitas Correntes Restantes	309.478.843,86	580.935.180,62					
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (IV) = [I - (II + III)]	20.189.958.131,83	21.518.799.524,36					
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (V)	1.045.007.458,84	1.172.251.397,11					
RECEITAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (VI)	1.014.997.023,95	355.075.069,77					
RECEITAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (VII)	1.392.759.950,78	1.803.182.830,53					
Operações de Crédito (VIII)	891.174.876,00	531.031.718,84					
Amortização de Empréstimos (IX)	0,00	0,00					
Alienação de Bens	5.648.511,08	597.051.316,38					
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	21.982.056,13					
Transferências de Capital	260.525.540,70	204.635.041,90					
Convênios	133.692.660,84	127.431.176,00					
Outras Transferências de Capital	126.832.879,86	77.203.865,90					
Outras Receitas De Capital	235.411.023,00	470.464.753,41					
Outras Receitas de Capital Não Primárias (XII)	0,00	0,00					
Outras Receitas de Capital Primárias	235.411.023,00	470.464.753,41					
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XIII) = [VII - (VIII + IX + X + XI + XII)]	501.585.074,78	697.081.851,44					
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)	21.736.550.665,45	23.388.132.772,91					
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XVII) = (IV + XIII)	20.691.543.206,61	22.215.881.375,80					
DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	Até o 6º 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)	19.197.467.289,46	18.437.272.726,14	17.860.980.959,18	17.487.230.624,40	493.576.508,53	223.141.518,80	222.488.359,85
Pessoal e Encargos Sociais	10.371.896.461,79	10.120.753.093,21	10.075.160.421,96	10.039.695.744,93	51.657.781,45	1.868.829,38	1.868.829,38
Juros e Encargos da Dívida (XIX)	455.245.075,02	397.811.755,84	397.811.755,84	397.751.269,07	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	8.370.325.752,65	7.918.707.877,09	7.388.008.781,38	7.049.783.610,40	441.918.727,08	221.272.689,42	220.619.530,47
Transferências Constitucionais e Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Correntes	8.370.325.752,65	7.918.707.877,09	7.388.008.781,38	7.049.783.610,40	441.918.727,08	221.272.689,42	220.619.530,47
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XX) = [XVIII - (XIX)]	18.742.222.214,44	18.039.460.970,30	17.463.169.203,34	17.089.479.355,33	493.576.508,53	223.141.518,80	222.488.359,85
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXI)	1.055.907.445,01	924.058.544,27	922.847.558,57	917.642.413,48	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)	7.097.395.900,45	5.737.124.366,27	4.883.703.501,47	4.699.522.606,71	267.312.698,27	610.455.607,86	595.173.438,57
Investimentos	5.264.094.878,91	4.218.434.322,27	3.392.232.111,75	3.236.451.216,99	234.576.561,52	610.455.607,86	595.173.438,57
Inversões Financeiras	1.273.139.108,54	1.078.118.391,25	1.050.899.736,97	1.022.499.736,97	32.736.136,75	0,00	0,00
Concessão de Empréstimos e Financiamentos (XXIV)	780.003.000,00	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	493.136.108,54	1.078.118.391,25	1.050.899.736,97	1.022.499.736,97	32.736.136,75	0,00	0,00
Amortização da Dívida (XXVII)	560.161.913,00	440.571.652,75	440.571.652,75	440.571.652,75	0,00	0,00	0,00
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXVIII) = [XXIII - (XXIV + XXV + XXVI + XXVII)]	5.757.230.987,45	5.296.552.713,52	4.443.131.848,72	4.258.950.953,96	267.312.698,27	610.455.607,86	595.173.438,57
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXIX)	81.743.854,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXX)	2.448.100,00	263.622,19	225.265,09	225.265,09	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
DESPA PRIMÁRIA TOTAL (XXXII) = (XXI + XXII + XXVIII + XXIX + XXX)	25.639.552.601,79	24.260.335.850,28	22.829.373.875,72	22.266.297.987,86	771.117.912,04	834.527.112,59	818.591.784,35
DESPA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXXIII) = (XX + XXVIII + XXIX)	24.581.197.056,78	23.336.013.683,82	21.906.301.052,06	21.348.430.309,29	760.889.206,80	833.597.126,66	817.661.798,42
RESULTADO PRIMÁRIO (COM RPPS) - Acima da Linha (XXXIV) = [XVIIa - (XXXIIa + XXXIIb + XXXIIc)]		(467.874.911,34)					
RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXV) = [XVIIa - (XXXIIIa + XXXIIIb + XXXIIIc)]		(711.099.938,71)					
META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO		VALOR CORRENTE					
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência		-976.823.000,00					
JUROS NOMINAIS		Até o 6º Bimestre/ 2023					
		VALOR INCORRIDO					
Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (Exceto RPPS) (XXXVI)		1.120.734.997,06					
Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (Exceto RPPS) (XXXVII)		588.343.047,42					
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXVIII) = XXXV + (XXXVI - XXXVII)		(178.707.989,07)					
ABAIXO DA LINHA							
CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL	Em 31/Dez/2022 (a)	SALDO					
		Até o 6º Bimestre/ 2023 (b)					
DÍVIDA CONSOLIDADA (XXXIX)		7.530.557.324,76					
DEDUÇÕES (XL)		8.150.143.032,05					
Disponibilidade de Caixa		7.452.762.133,81					
Disponibilidade de Caixa Bruta		8.892.099.669,06					
(-) Restos a Pagar Processados (XLI)		850.162.249,76					
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		589.175.285,49					
Demais Haveres Financeiros		697.380.898,24					
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XLII) = (XXXIX - XL)		-881.047.592,28					
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (XLIII) = [XLIIa - XLIIb]		601.637.609,83					
META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL		VALOR CORRENTE					

Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência -711.625.000,00

AJUSTE METODOLÓGICO		Até o 6º Bimestre/ 2023
VARIAÇÃO DO SALDO DE RPP (XLIV) = (XLIVb - XLIVa)		-212.064.929,90
RECEITA DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (XLV) = (XI)		575.069.260,25
VARIAÇÃO CAMBIAL (XLVI)		121.794.043,45
VARIAÇÃO DO SALDO DE PRECATÓRIOS INTEGRANTES DA DC (XLVII)		0,00
VARIAÇÃO DO SALDO DAS DEMAIS OBRIGAÇÕES INTEGRANTES DA DC (XLVIII)		0,00
OUTROS AJUSTES (XLXIX)		-115.005.452,20
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) AJUSTADO - Abaixo da Linha (L) = [XLIII + (XLIV - XLV + XLVI + XLVII + XLVIII) +/- (XLXIX)]		-178.707.989,07

RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (LI) = (L) - (XXXVI - XXXVII) -711.099.938,71

INFORMAÇÕES ADICIONAIS	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	4.345.975.171,31
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	0,00
Superávit Financeiro Utilizado para Abertura de Créditos Adicionais	4.345.975.171,31
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	1.127.050.000,00

Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SUBSET/GECCOG/SUFIC

NOTAS EXPLICATIVAS:

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

DESCRIÇÃO	VALOR
DESPESA COM CONCESSÃO FUNDAP	-926.408,38
RECEITA DE LEILÃO FUNDAP	77.361.136,58
DEMAIS AJUSTES	-191.440.180,40
TOTAL	-115.005.452,20

1 - 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.

2 - As metas do resultado primário e nominal foram alterados mediante Lei 12.000, publicado no DIO ES em 20/12/2023.

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

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

RESULTADO PRIMÁRIO CONFORME MODELO DA 12ª EDIÇÃO DO MDF

RECEITAS PRIMÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre	
		RECEITAS REALIZADAS (a)	
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL	21.395.009.639	22.997.991.107	

DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre					
		DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (a)	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS		
					PROCESSADOS PAGOS (b)	LIQUIDADOS	PAGOS (c)
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL	25.229.124.887,85	23.873.967.934,94	22.448.828.551,06	21.886.707.390,23	762.954.772,25	832.949.419,65	817.014.091,41

RESULTADO PRIMÁRIO -468.685.147,17

META DE RESULTADO PRIMÁRIO FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO P/ O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA -976.823.000,00

RESULTADO NOMINAL 63.706.802,47

META DE RESULTADO NOMINAL FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO P/ O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA -711.625.000,00

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

DANIEL CORRÊA
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 DEZEMBRO DE 2023 / BIMESTRE NOVEMBRO-DEZEMBRO

* Replicação

Em Reais

RREO - Anexo14 (LRF, Art. 48)

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO		Até o Bimestre			
RECEITAS					
Previsão Inicial		22.507.308.118,00			
Previsão Atualizada		24.216.037.418,50			
Receitas Realizadas		25.896.341.219,57			
Déficit Orçamentário		0,00			
Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados para Créditos Adicionais)		4.345.975.171,31			
DESPESAS					
Dotação Inicial		21.380.258.118,00			
Dotação Atualizada		27.434.962.589,81			
Despesas Empenhadas		25.098.719.258,87			
Despesas Liquidadas		23.667.757.284,31			
Despesas Pagas		23.104.620.909,68			
Superávit Orçamentário		797.621.960,70			
DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO		Até o Bimestre			
Despesas Empenhadas		25.098.719.258,87			
Despesas Liquidadas		23.667.757.284,31			
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL		Até o Bimestre			
Receita Corrente Líquida		22.373.375.355,79			
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento		22.335.702.784,99			
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal		22.306.473.322,99			
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		737.222.197,07			
Despesas Previdenciárias Empenhadas		84.000.025,21			
Despesas Previdenciárias Liquidadas		84.000.025,21			
Despesas Previdenciárias Pagas		84.000.025,21			
Resultado Previdenciário		653.222.171,86			
Fundo em Repartição - PLANO FINANCEIRO					
Receitas Previdenciárias Realizadas		680.648.289,75			
Despesas Previdenciárias Empenhadas		3.023.409.387,99			
Despesas Previdenciárias Liquidadas		3.023.409.387,99			
Despesas Previdenciárias Pagas		3.023.406.072,38			
Resultado Previdenciário		-2.342.761.098,24			
Sistema de Proteção Social dos Militares - Inativos e Pensionistas					
Receitas Realizadas		198.027.164,99			
Despesas Empenhadas		1.169.219.734,67			
Despesas Liquidadas		1.169.216.786,36			
Despesas Pagas		1.169.216.786,36			
Resultado Associado às Pensões e aos Inativos Militares		-971.192.569,68			
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 Linha1		-976.823.000,00	-711.099.938,71	27,20%	
Resultado Nominal (SEM RPPS)- Abaixo da Linha1		-711.625.000,00	601.637.609,83	184,54%	
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		862.405.655,06	26.996.494,17	771.117.912,04	64.291.248,85
Poder Executivo		851.584.840,11	26.896.847,84	761.878.983,74	62.809.008,53
Poder Legislativo		3.821.741,53	1.565,94	2.725.662,41	1.094.513,18
Poder Judiciário		6.089.088,00	98.080,39	5.679.368,69	311.638,92
Ministério Público		558.956,48	0,00	482.868,26	76.088,22
Defensoria Pública		351.028,94	0,00	351.028,94	0,00
RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS		1.281.277.246,86	408.602.036,02	818.591.784,35	54.083.426,49
Poder Executivo		1.212.063.280,24	395.555.781,26	770.297.723,11	46.209.775,87
Poder Legislativo		7.548.223,25	1.500.764,36	5.152.839,75	894.619,14
Poder Judiciário		34.838.053,87	6.061.282,77	24.632.785,20	4.143.985,90
Ministério Público		24.066.492,56	5.189.084,44	16.042.362,54	2.835.045,58
Defensoria Pública		2.761.196,94	295.123,19	2.466.073,75	0,00
TOTAL		2.143.682.901,92	435.598.530,19	1.589.709.696,39	118.374.675,34
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO		Valor Apurado Até o Bimestre	Limites Constitucionais Anuais		
Mínimo Anual de 25% das Receitas de Impostos na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino		4.770.453.574,96	% Mínimo a Aplicar no Exercício	25%	25,61%
Mínimo Anual de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica		1.277.408.737,28		70%	73,88%
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		531.031.718,84	360.143.157,16		
Despesa de Capital Líquida		4.957.387.988,46	1.362.453.011,99		
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		671.904.463,48	1.183.724.952,66	1.710.563.046,98	2.271.928.495,68
Despesas Previdenciárias		122.598.369,26	227.860.392,57	855.062.539,36	1.610.067.816,68
Resultado Previdenciário		549.306.094,21	955.864.560,09	855.500.507,63	661.860.679,00
Fundo em Repartição (Plano Financeiro)					
Receitas Previdenciárias		365.025.637,90	191.657.382	83.156.924,04	32.176.615,21
Despesas Previdenciárias		2.981.112.000,64	3.671.812.123,05	3.031.957.558,59	1.579.502.401,77
Resultado Previdenciário		-2.616.086.362,74	-3.480.154.740,90	-2.948.800.634,54	-1.547.325.786,56
Pensões e Inativos Militares					
Receitas de Contribuições		187.838.914,93	232.827.147,44	279.950.979,53	331.774.260,02
Despesas com Pensões e Inativos		1.028.900.156,69	1.167.753.689,81	1.311.021.511,58	1.690.716.896,69
Resultado associado às Pensões e aos Inativos Militares		-841.061.241,76	-934.926.542,36	-1.031.070.532,05	-1.358.942.636,67
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	636.088.833,83	-629.950.322,75
Aplicação dos Recursos da Alienação de Ativos	10.264.293,33	3.249.654,02
DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE		
DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	Valor apurado	Limite Constitucional Anual
	Até o Bimestre	% Mínimo a Aplicar no Exercício % Aplicado Até o Bimestre
Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde executadas com recursos de impostos	3.201.510.443,51	12,00% 17,19%
DESPESAS DE CARÁTER CONTINUADO DERIVADAS DE PPP		
DESPESAS DE CARÁTER CONTINUADO DERIVADAS DE PPP	Valor Apurado no Exercício Corrente	
Total das Despesas Consideradas para o Limite / RCL (%)	0,10%	

Fonte: SIGEFES – SEFAZ/SUBSET/GECOG/SUFIC

Nota Explicativa:

1 - O Resultado Primário (SEM RPPS) - Acima da Linha no valor de R\$ -711.099.938,71 e o Resultado Nominal (SEM RPPS) - Abaixo da Linha no valor de R\$ 601.637.609,83 seguem a metodologia estabelecida no Manual de Demonstrativos Fiscais - 13ª edição (MDF - 13) e, em decorrência do princípio de "o tempo rege o ato", não são válidos para fins de verificação do cumprimento das metas fiscais do exercício de 2023, que foram elaboradas sob a égide do MDF 12ª edição - que se encontrava vigente à época de elaboração da Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2023. Nesse sentido, para fins de avaliação do cumprimento das metas fiscais, devem ser considerados o Resultado Primário no valor de R\$ -468.685.147,17 e o Resultado Nominal no valor de R\$ 63.706.802,47, conforme consta no Anexo 06 - Demonstrativo dos Resultados Primário e Nominal do Relatório Resumido da Execução Orçamentária referente ao 6º bimestre de 2023.

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

DANIEL CORRÊA
Subsecretário do Tesouro
Estadual

BENÍCIO COSTA
Secretário de Estado da Fazenda