

Anexo V da Ordem de Serviço SUBSET nº 64, de 29 de novembro de 2022
ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 JANEIRO A OUTUBRO DE 2022

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

Em Reais

ACIMA DA LINHA							
RECEITAS PRIMÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	Até o 5º Bimestre/ 2022					
		RECEITAS REALIZADAS (a)					
RECEITAS CORRENTES (I)	19.434.090.384,62	18.970.437.945,33					
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	11.473.044.811,84	10.383.012.637,18					
ICMS	9.349.983.117,09	8.363.478.693,47					
IPVA	272.715.058,00	353.315.183,36					
ITCD	75.577.944,00	87.340.815,31					
IRRF	892.118.927,75	791.859.169,40					
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	882.649.765,00	787.018.775,64					
Contribuições	529.311.385,00	436.757.263,92					
Receita Patrimonial	898.666.884,73	1.614.117.586,23					
Aplicações Financeiras (II)	791.701.416,59	1.466.411.183,52					
Outras Receitas Patrimoniais	106.965.468,14	147.706.402,71					
Transferências Correntes	6.160.095.169,94	6.009.702.844,73					
Cota-Parte do FPE	1.722.854.870,20	1.724.054.970,08					
Transferências da LC 87/1996	0,00	0,00					
Transferências da LC 61/1989	166.952.590,00	84.468.568,65					
Transferências do FUNDEB	1.662.543.136,00	1.350.759.159,00					
Outras Transferências Correntes	2.607.744.573,74	2.850.420.147,00					
Demais Receitas Correntes	372.972.133,11	526.847.613,27					
Outras Receitas Financeiras (III)	2.400.573,34	605.945,89					
Receitas Correntes Restantes	370.571.559,77	526.241.667,38					
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (IV) = (I-III)	18.639.988.394,69	17.503.420.815,92					
RECEITAS DE CAPITAL (V)	1.791.145.921,53	550.724.352,13					
Operações de Crédito (VI)	1.427.249.111,00	396.456.370,35					
Amortização de Empréstimos (VII)	0,00	0,00					
Alienação de Bens	4.690.000,00	20.439.714,32					
Recursos de Alienação de Investimentos Temporários (VIII)	0,00	0,00					
Recursos de Alienação de Investimentos Permanentes (IX)	0,00	1.303.463,65					
Outras Alienações de Bens	4.690.000,00	19.136.250,67					
Transferências de Capital	284.956.908,53	62.929.464,57					
Convênios	239.503.448,00	29.995.374,04					
Outras Transferências de Capital	45.453.460,53	32.934.090,53					
Outras Receitas De Capital	74.249.902,00	70.898.802,89					
Outras Receitas de Capital Não Primárias (X)	0,00	0,00					
Outras Receitas de Capital Primárias	74.249.902,00	70.898.802,89					
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XI) = (V-VI-VII-IX-X)	363.896.810,53	152.964.518,13					
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (XII) = (IV + XI)	19.003.885.205,22	17.656.385.334,05					
Até o 5º Bimestre/ 2022							
DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (a)	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS (b)	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
						LIQUIDADOS	PAGOS (c)
DESPESAS CORRENTES (XIII)	16.762.578.714,29	15.387.878.042,86	12.685.603.677,73	12.572.219.728,33	354.400.711,29	266.143.833,24	264.468.553,13
Pessoal e Encargos Sociais	9.634.343.878,90	8.987.194.609,07	7.622.962.491,31	7.593.240.088,78	39.082.535,72	10.794.805,69	10.794.805,69
Juros e Encargos da Dívida (XIV)	347.703.761,00	272.884.915,73	272.729.023,10	272.729.023,10	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	6.780.531.074,39	6.127.798.518,06	4.789.912.163,32	4.706.250.616,45	315.318.175,57	255.349.027,55	253.673.747,44
Transferências Constitucionais e Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Correntes	6.780.531.074,39	6.127.798.518,06	4.789.912.163,32	4.706.250.616,45	315.318.175,57	255.349.027,55	253.673.747,44
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (XV) = (XIII-XIV)	16.414.874.953,29	15.114.993.127,13	12.412.874.654,63	12.299.490.705,23	354.400.711,29	266.143.833,24	264.468.553,13
DESPESAS DE CAPITAL (XVI)	7.855.133.708,23	5.306.961.296,19	3.309.686.747,16	3.156.938.714,97	61.050.506,31	543.357.138,36	532.561.960,97
Investimentos	6.028.670.077,23	3.935.225.003,90	2.130.151.891,60	1.990.484.245,68	61.050.506,31	543.357.138,36	532.561.960,97
Inversões Financeiras	1.365.570.000,00	996.477.635,46	843.000.461,12	829.920.074,85	0,00	0,00	0,00
Concessão de Empréstimos e Financiamentos (XVII)	916.150.000,00	54.250.834,00	54.250.834,00	54.250.834,00	0,00	0,00	0,00
Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XVIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aquisição de Títulos de Crédito (XIX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Inversões Financeiras	449.420.000,00	942.226.801,46	788.749.627,12	775.669.240,85	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida (XX)	460.893.631,00	375.258.656,83	336.534.394,44	336.534.394,44	0,00	0,00	0,00
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XXI) = (XVI-XVII-XVIII-XIX-XX)	6.478.090.077,23	4.877.451.805,36	2.918.901.518,72	2.766.153.466,53	61.050.506,31	543.357.138,36	532.561.960,97
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXII)	238.403.775,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XXIII) = (XV + XXI + XXII)	23.131.368.805,65	19.992.444.932,49	15.331.776.173,35	15.065.644.191,76	415.451.217,60	809.500.971,60	797.030.514,10
RESULTADO PRIMÁRIO - Acima da Linha (XXIV) = [XIIa - (XXIIIa + XXIIIb + XXIIIc)]							1.378.259.410,59
META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO							VALOR CORRENTE
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência							-1.144.333.000,00
JUROS NOMINAIS							Até o 5º Bimestre/ 2022
Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (XXV)							VALOR INCORRIDO
Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (XXVI)							898.434.867,38
RESULTADO NOMINAL - Acima da Linha (XXVII) = XXIV + (XXV - XXVI)							398.074.415,05
META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL							VALOR CORRENTE
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência							-459.991.000,00
ABAIXO DA LINHA							
CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL	Em 31/Dez/2021		SALDO				
	(a)		Até o 5º Bimestre/ 2022 (b)				
DÍVIDA CONSOLIDADA (XXVIII)			7.383.900.046,12				
DEDUÇÕES (XXIX)			6.991.643.044,28				
Disponibilidade de Caixa			6.834.668.190,29				
Disponibilidade de Caixa Bruta			7.877.674.269,39				
(-) Restos a Pagar Processados (XXX)			488.440.321,38				
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados			554.565.757,72				
Demais Haveres Financeiros			156.974.853,99				
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XXXI) = (XXVIII - XXIX)			392.257.001,84				
RESULTADO NOMINAL - Abaixo da Linha (XXXII) = (XXXIa - XXXIb)			2.797.000.160,07				
AJUSTE METODOLÓGICO			Até o 5º Bimestre/ 2022				
VARIAÇÃO SALDO RPP (XXXIII) = (XXXa-XXXb)			403.343.589,97				
RECEITA DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (IX)			1.303.463,65				
PASSIVOS RECONHECIDOS NA DC (XXXIV)			10.432.451,81				
VARIAÇÃO CAMBIAL (XXXV)			74.473.252,06				
PAGAMENTO DE PRECATÓRIOS INTEGRANTES DA DC (XXXVI)			0,00				
AJUSTES RELATIVOS AO RPPS (XXXVII)			0,00				
OUTROS AJUSTES (XXXVIII)			-598.638.947,40				
RESULTADO NOMINAL AJUSTADO - Abaixo da Linha (XXXIX) = (XXXII - XXXIII - IX + XXXIV + XXXV - XXXVI + XXXVII + XXXVIII)			1.878.619.862,92				
RESULTADO PRIMÁRIO - Abaixo da Linha (XL) = XXXIX - (XXV - XXVI)			1.378.259.410,59				
INFORMAÇÕES ADICIONAIS			PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA				
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES			4.337.825.610,10				
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS			0,00				
Superávit Financeiro Utilizado para Abertura de Créditos Adicionais			4.337.825.610,10				
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS			627.238.200,00				

Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SUBSET/GECCOG/SUFIC

NOTAS EXPLICATIVAS:
 1 - Em observância à orientação emanada da Secretaria do Tesouro Nacional, os valores de R\$ 21.727.682,20 e de R\$ 15.969.194,50, referentes, respectivamente, à amortização e aos juros e encargos do parcelamento da contribuição do PIS/PASEP estão sendo computados na linha "Outras Despesas Correntes" e não nas linhas "Amortização da Dívida" e "Juros e Encargos da Dívida", não obstante tais despesas terem sido classificadas nas Naturezas 469071 (item 4183) e 329021 (item 3346).
 2 - Os "Demais Haveres Financeiros" apresentados na coluna "Em 31/Dez/2021 (a)" da Tabela "Cálculo do Resultado Nominal" difere do valor apresentado no Demonstrativo dos Resultados Primário e Nominal referente ao 6º bimestre de 2021 em virtude da exclusão do montante de R\$ 332.338,19 pertinente ao RPPS (contas contábeis 114910111 - (-)Ajuste de Perdas Estimadas com Títulos e Valores Mobiliários R\$ -360.811,51 e 121310102 -Ações R\$ 28.473,32, ambas da UG 600201 - IPAJM). Tal exclusão ocorreu para fins de convergência com o mapeamento disponibilizado pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN).
 3 - A linha "Outros Ajustes (XXXVIII)" é composta pelos seguintes valores:

DESCRIÇÃO	VALOR
(-) 218813002 - DEPÓSITOS PENDENTES DE IDENTIFICAÇÃO	-2.191.028,84
(-) 218919905 - SIMPLES NACIONAL A CLASSIFICAR	-263.364,75
(-) Despesa Concessão FUNDAP (ND 459066-Item 3340)	-637.522.825,66

(+) Receita Leilão FUNDAP (item 3340)	56.861.396,54
(+/-) Diferença Receita e Despesa Intra	976.749,10
(+) 365110301 -Deságios Sobre Financiamentos do FUNDAP	512.108.888,05
(-) Aumento líquido conta 121110305 - FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS VIA AGENTE FINANCEIRO - BANDES (EXCETO FUNDAP)	-121.959.402,92
(-) Aumento líquido conta 112412001 - FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS VIA BANDES (EXCETO FUNDAP)	-26.085.151,33
(-) Aumento líquido conta 121310102 - AÇÕES	-8.237.833,57
(-) Aumento conta 121310103 - Fundo de Investimentos - Renda Variável (FUNSES)	-411.511.719,35
Demais Ajustes	39.185.345,33
TOTAL	-598.638.947,40

4 - 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 órgão 60 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO, em decorrência de tais valores se referirem à previdência dos servidores civis e militares.

5 - Mediante apontamentos realizados pela SECONT, pela SEFAZ e pela SEP, encontra-se em análise, no âmbito do Poder Executivo, o enquadramento da CETURB como empresa estatal dependente, nos termos do art. 2º, III, da Lei Complementar nº 101/2000, bem como a eventual transição da referida empresa para os orçamentos fiscal e da seguridade social (OFSS). Ante o exposto, destaca-se que, caso a CETURB integresse o OFSS, como empresa estatal dependente, no que tange ao Demonstrativo de Resultado Primário e Nominal, referente ao 5º bimestre de 2022, os são demonstrados abaixo:

ACIMA DA LINHA						
RECEITAS PRIMÁRIAS	Até o 5º Bimestre/ 2022					
	RECEITAS REALIZADAS (a)					
	OFSS	CETURB	TOTAL			
RECEITAS CORRENTES (I)	18.970.437.945,33	52.507.348,17	19.022.945.293,50			
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	10.383.012.637,18	0,00	10.383.012.637,18			
Contribuições	436.757.263,92	0,00	436.757.263,92			
Receita Patrimonial	1.614.117.586,23	3.051.421,41	1.617.169.007,64			
Aplicações Financeiras (II)	1.466.411.183,52	63.918,19	1.466.475.101,71			
Outras Receitas Patrimoniais	147.706.402,71	2.987.503,22	150.693.905,93			
Transferências Correntes	6.009.702.844,73	0,00	6.009.702.844,73			
Demais Receitas Correntes	526.847.613,27	49.455.926,76	576.303.540,03			
Outras Receitas Financeiras (III)	605.945,89	0,00	605.945,89			
Receitas Correntes Restantes	526.241.687,38	49.455.926,76	575.697.614,14			
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (IV) = (I-III)	17.503.420.815,92	52.443.429,98	17.555.864.245,90			
RECEITAS DE CAPITAL (V)	558.724.352,13	0,00	558.724.352,13			
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (VI) = (V-VI-VII-VIII-IX-X)	152.964.518,13	0,00	152.964.518,13			
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (XII) = (IV + XI)	17.656.385.334,05	52.443.429,98	17.708.828.764,03			
Até o 5º Bimestre/ 2022						
DESPESAS PRIMÁRIAS	DESPESAS PAGAS (a)					
	OFSS	CETURB	TOTAL	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS (b)	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
					LIQUIDADOS	PAGOS (c)
DESPESAS CORRENTES (XIII)	12.572.219.728,33	51.113.371,66	12.623.333.099,99	354.400.711,29	266.143.833,24	264.468.553,13
Pessoal e Encargos Sociais	7.693.240.088,78	18.695.199,79	7.611.935.288,57	39.082.535,72	10.794.805,69	10.794.805,69
Juros e Encargos da Dívida (XIV)	272.729.023,10	0,00	272.729.023,10	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	4.706.250.616,45	32.418.171,87	4.738.668.788,32	315.318.175,57	255.349.027,55	253.673.747,44
Transferências Constitucionais e Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Correntes	4.706.250.616,45	32.418.171,87	4.738.668.788,32	315.318.175,57	255.349.027,55	253.673.747,44
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (XV) = (XIII-XIV)	12.299.490.705,23	51.113.371,66	12.350.604.076,89	354.400.711,29	266.143.833,24	264.468.553,13
DESPESAS DE CAPITAL (XVI)	3.156.938.714,97	0,00	3.156.938.714,97	61.050.506,31	543.357.138,36	532.561.960,97
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XXI) = (XVI-XVII-XVIII-XIX-XX)	2.766.153.486,53	0,00	2.766.153.486,53	61.050.506,31	543.357.138,36	532.561.960,97
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XXIII) = (XV + XXI + XXII)	15.065.644.191,76	51.113.371,66	15.116.757.563,42	415.451.217,60	809.500.971,60	797.030.514,10
RESULTADO PRIMÁRIO - Acima da Linha (XXIV) = [XIIa - (XXIIIa +XXIIIb + XXIIIc)]						
	OFSS	CETURB	TOTAL			
	1.378.259.410,59	1.330.058,32	1.379.589.468,91			
META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO						
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência	-1.144.333.000,00	0,00	-1.144.333.000,00			
Até o 5º Bimestre/ 2022						
VALOR INCORRIDO						
JUROS NOMINAIS	OFSS	CETURB	TOTAL			
	Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (XXV)	898.434.867,38	81.960,49	898.516.827,87		
	Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (XXVI)	398.074.415,05	922.517,25	398.996.932,30		
RESULTADO NOMINAL - Acima da Linha (XXVII) = XXIV + (XXV - XXVI)	1.878.619.862,92	489.501,56	1.879.109.364,48			
META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL						
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência	-459.991.000,00	0,00	-459.991.000,00			
ABAIXO DA LINHA						
CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL	Em 31/Dez/2021 (a)			Até o 5º Bimestre/ 2022 (b)		
	OFSS	CETURB	TOTAL	OFSS	CETURB	TOTAL
	DÍVIDA CONSOLIDADA (XXVIII)	7.383.900.046,12	15.492.325,51	7.399.392.371,63	7.368.996.809,08	10.154.064,95
DEDUÇÕES (XXIX)	6.991.643.044,28	1.035.657,16	6.992.678.701,44	9.773.739.967,31	2.366.875,55	9.776.106.842,86
Disponibilidade de Caixa	6.834.668.190,29	1.035.657,16	6.835.703.847,45	9.079.570.792,56	2.366.875,55	9.081.937.668,11
Disponibilidade de Caixa Bruta	7.877.674.269,39	1.035.657,16	7.878.709.926,55	9.761.579.385,50	2.366.875,55	9.763.946.261,05
Demais Haveres Financeiros	156.974.853,99	0,00	156.974.853,99	694.169.174,75	0,00	694.169.174,75
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XXXI)=(XXVIII-XXIX)	392.257.001,84	14.456.668,35	406.713.670,19	-2.404.743.158,23	7.787.189,40	-2.396.955.968,83
RESULTADO NOMINAL - Abaixo da Linha (XXXII) = (XXXIa-XXXIb)				2.797.000.160,07	6.669.478,95	2.803.669.639,02

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

MARCELO ALTOÉ
Secretário de Estado da Fazenda

DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A OUTUBRO DE 2022 / BIMESTRE SETEMBRO-OUTUBRO

RREO - Anexo14 (LRF, Art. 48)

Em Reais

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO		Até o Bimestre		
RECEITAS				
Previsão Inicial		20.273.774.984,00		
Previsão Atualizada		21.607.188.356,15		
Receitas Realizadas		19.833.347.472,16		
Déficit Orçamentário		0,00		
Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados para Créditos Adicionais)		4.337.825.610,10		
DESPESAS				
Dotação Inicial		19.646.536.784,00		
Dotação Atualizada		25.317.775.766,25		
Despesas Empenhadas		21.124.261.430,99		
Despesas Liquidadas		16.321.184.656,97		
Despesas Pagas		16.039.206.484,86		
Superávit Orçamentário		3.512.162.815,19		
DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO		Até o Bimestre		
Despesas Empenhadas		21.124.261.430,99		
Despesas Liquidadas		16.321.184.656,97		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL		Até o Bimestre		
Receita Corrente Líquida		21.457.110.515,63		
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento		21.449.309.929,63		
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal		21.401.040.310,63		
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		875.130.760,32		
Despesas Previdenciárias Empenhadas		127.743.800,00		
Despesas Previdenciárias Liquidadas		82.402.463,57		
Despesas Previdenciárias Pagas		82.300.318,97		
Resultado Previdenciário		792.728.296,75		
Fundo em Repartição - PLANO FINANCEIRO				
Receitas Previdenciárias Realizadas		445.960.151,37		
Despesas Previdenciárias Empenhadas		2.618.013.271,52		
Despesas Previdenciárias Liquidadas		2.279.911.727,77		
Despesas Previdenciárias Pagas		2.278.759.208,67		
Resultado Previdenciário		-1.833.951.576,40		
Sistema de Proteção Social dos Militares - Inativos e Pensionistas				
Receitas Realizadas		134.579.755,58		
Despesas Empenhadas		982.143.584,69		
Despesas Liquidadas		812.337.157,37		
Despesas Pagas		811.993.896,84		
Resultado Associado às Pensões e aos Inativos Militares		-677.757.401,79		
RESULTADOS NOMINAL E PRIMÁRIO		Meta Fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO	Resultado Apurado Até o Bimestre	% em Relação à Meta
		(a)	(b)	(b/a)
Resultado Primário - Acima da Linha		-1.144.333.000,00	1.378.259.410,59	120,44%
Resultado Nominal - Acima da Linha		-459.991.000,00	1.878.619.862,92	408,40%
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		494.517.732,69	5.485.659,83	416.350.844,65
Poder Executivo		490.747.035,01	5.429.356,92	414.206.209,22
Poder Legislativo		2.723.791,71	50,68	1.596.212,62
Poder Judiciário		659.459,15	20.380,92	270.288,36
Ministério Público		109.312,77	35.871,31	0,40
Defensoria Pública		278.134,05	0,00	278.134,05
RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS		1.074.910.387,95	63.598.778,67	798.078.135,28
Poder Executivo		1.008.494.726,38	58.559.137,08	741.197.088,46
Poder Legislativo		13.550.443,95	896.955,70	11.811.407,58
Poder Judiciário		37.293.900,36	3.655.995,46	30.323.183,35
Ministério Público		13.721.771,71	486.690,43	12.970.338,68
Defensoria Pública		1.849.545,55	0,00	1.776.117,21
TOTAL		1.569.428.120,64	69.084.438,50	1.214.428.979,93
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO		Valor Apurado Até o Bimestre	Limites Constitucionais Anuais	
			% Mínimo a Aplicar no Exercício	% Aplicado Até o Bimestre
Mínimo Anual de 25% das Receitas de Impostos na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino		3.100.197.323,18	25%	22,04%
Mínimo Anual de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica		818.050.073,38	70%	59,57%
Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil		0,00	50%	0,00%
Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) em Despesas de Capital		0,00	15%	0,00%
RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO E DESPESAS DE CAPITAL		Valor Apurado Até o Bimestre		Saldo não realizado
Receita de Operação de Crédito				
Despesa de Capital Líquida				
PROJEÇÃO ATUARIAL DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA		Exercício	10º Exercício	20º Exercício
				35º Exercício
Regime Geral de Previdência Social				
Receitas Previdenciárias (I)		0,00	0,00	0,00
Despesas Previdenciárias (II)		0,00	0,00	0,00
Resultado Previdenciário (III) = (I - II)		0,00	0,00	0,00
Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores Públicos (Plano Financeiro)				
Receitas Previdenciárias (IV)				
Despesas Previdenciárias (V)				
Resultado Previdenciário (VI) = (IV - V)		0,00	0,00	0,00
Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores Públicos (Plano Previdenciário)				
Receitas Previdenciárias (IV)				
Despesas Previdenciárias (V)				
Resultado Previdenciário (VI) = (IV - V)		0,00	0,00	0,00
RECEITA DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DOS RECURSOS		Valor Apurado Até o Bimestre		Saldo a Realizar
Receita de Capital Resultante da Alienação de Ativos				
Aplicação dos Recursos da Alienação de Ativos				
		Valor apurado	Limite Constitucional Anual	

DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	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	2.046.366.549,42	12,00%	14,56%
DESPESAS DE CARÁTER CONTINUADO DERIVADAS DE PPP		Valor Apurado no Exercício Corrente	
Total das Despesas Consideradas para o Limite / RCL (%)		0,12%	

Fonte: SIGEFES – SEFAZ/SUBSET/GECOG/SUFIC

Notas Explicativas:

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

- a) No BALANÇO ORÇAMENTÁRIO teríamos acréscimo de R\$ 52.507.348,17 na linha Receitas Realizadas, passando de R\$ 19.833.347.472,16 para R\$ 19.885.854.820,33;
- b) No BALANÇO ORÇAMENTÁRIO teríamos acréscimo de R\$ 51.113.371,66 na linha Despesas Liquidadas, passando de R\$ 16.321.184.656,97 para R\$ 16.372.298.028,63;
- c) No BALANÇO ORÇAMENTÁRIO teríamos acréscimo de R\$ 51.113.371,66 na linha Despesas Pagas, passando de R\$ 16.039.206.484,86 para R\$ 16.090.319.856,52;
- d) Na DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO teríamos acréscimo de R\$ 51.113.371,66 na linha Despesas Liquidadas, passando de R\$ 16.321.184.656,97 para R\$ 16.372.298.028,63;
- e) Na RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL teríamos acréscimo de R\$ 63.260.724,49 na linha Receita Corrente Líquida, passando de R\$ 21.457.110.515,63 para R\$ 21.520.371.240,12;
- f) Na RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL teríamos acréscimo de R\$ 63.260.724,49 na linha Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento, passando de R\$ 21.449.309.929,63 para R\$ 21.512.570.654,12;
- g) Na RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL teríamos acréscimo de R\$ 63.260.724,49 na linha Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal, passando de R\$ 21.401.040.310,63 para R\$ 21.464.301.035,12;
- h) Alteração de R\$ 1.330.058,32 na linha Resultado Primário - Acima da Linha, passando de R\$ 1.378.259.410,59 para R\$ 1.379.589.468,91;
- i) Alteração de R\$ 489.501,56 na linha Resultado Nominal - Acima da Linha, passando de R\$ 1.878.619.862,92 para R\$ 1.879.109.364,48.

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

MARCELO ALTOÉ
 Secretário de Estado da Fazenda

Anexo VI da Ordem de Serviço SUBSISTE nº 64, de 29 de novembro de 2022
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR POR PODER E ÓRGÃO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A OUTUBRO DE 2022

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 (l)	Cancelados (j)		Saldo k = (f + g) - (i + j)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de dezembro de 2021 (b)				Em Exercícios Anteriores (f)	Em 31 de dezembro de 2021 (g)					
RESTOS A PAGAR (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (I)	68.255.972,54	425.318.782,68	415.451.217,60	5.485.659,83	72.637.877,79	21.315.255,88	1.050.728.810,83	809.500.971,60	797.030.514,10	62.315.652,49	212.697.900,12	285.335.777,91
PODER EXECUTIVO	66.555.875,53	423.268.260,79	413.326.660,95	5.429.256,92	71.068.118,45	18.426.138,40	987.600.937,97	752.850.879,09	740.393.371,59	57.428.680,56	208.205.024,22	279.273.142,67
10 - Governadoria do Estado	278.237,56	4.787.294,19	4.775.304,54	5.377,69	284.849,52	175.486,52	12.775.133,69	10.452.458,15	12.775.133,69	2.372.438,93	2.657.288,45	
16 - Procuradoria Geral do Estado	80.226,73	592.185,06	670.234,95	0,00	2.176,84	0,00	284.703,99	156.231,21	156.231,21	107.515,10	20.957,68	23.134,52
19 - Vice-Governadoria do Estado	30.978,29	41.393,20	41.393,20	0,00	0,00	0,00	45.155,07	45.155,07	45.155,07	0,00	448,03	31.425,32
22 - Secretaria de Estado da Fazenda	33.522,89	2.284.858,77	2.171.274,19	11.772,15	135.353,32	296.143,18	21.448.120,42	12.874.510,00	6.798.826,37	2.916.440,15	12.028.997,08	12.164.332,40
27 - Secretaria de Estado de Economia e Planejamento	1.734,35	168.340,81	126.908,57	0,00	43.166,59	704,32	378.998,21	229.976,09	229.976,09	3.737,57	145.988,87	189.155,46
28 - Secretaria de Estado de Gestão e Recursos Humanos	64.076,56	1.239.568,19	1.239.055,82	0,00	64.588,93	8.302,65	5.579.342,88	4.737.275,31	4.737.275,31	655.564,58	194.825,64	259.414,57
30 - Secretaria de Estado de Desenvolvimento	4.064,69	0,00	0,00	0,00	4.064,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.064,69
31 - Secretaria de Estado da Agricultura, Abastecimento, Aquicultura e Pesca	313.255,40	2.492.102,34	2.478.190,98	0,00	328.366,76	49.696,49	92.411.011,58	80.358.031,36	80.362.018,84	2.839.988,27	9.359.680,72	9.857.947,48
32 - Secretaria de Estado de Ciência, Tecnologia, Inovação e Educação Profissional	2.071.278,74	5.244.421,79	5.063.665,32	87.529,20	2.164.506,01	44.722,72	11.559.626,01	7.349.690,74	6.856.254,76	1.653.388,86	3.094.705,13	5.259.211,64
35 - Secretaria de Estado de Mobilidade e Infraestrutura	3.038.634,28	9.928.604,83	10.120.785,74	6.300,00	2.840.153,37	0,00	338.885.808,12	262.447.264,20	257.952.765,34	7.157.980,88	73.775.061,90	76.615.215,27
36 - Secretaria de Estado de Saneamento, Habitação e Desenvolvimento Urbano	27.352.210,89	109.173,09	55.767,74	0,00	27.405.616,24	0,00	47.165.715,06	43.978.063,41	43.960.030,49	320,00	3.205.364,57	30.610.980,81
37 - Secretaria de Estado do Turismo	145.455,56	366.246,94	511.702,40	0,00	0,00	0,00	832.792,19	708.342,73	708.342,73	30.039,98	94.409,48	94.409,48
39 - Secretaria de Estado de Esportes e Lazer	1.204.690,86	4.120.888,69	4.113.188,69	0,00	1.212.190,86	0,00	6.034.594,77	3.547.270,36	3.547.270,36	1.954.280,95	533.043,46	1.745.234,32
40 - Secretaria de Estado da Justiça	439.507,47	450.156,01	669.302,38	60.357,99	160.113,11	1.115.011,89	3.704.708,76	4.100.066,63	4.100.066,63	102.655,27	616.995,75	777.111,86
41 - Secretaria de Estado de Meio Ambiente e Recursos Hídricos	97.760,91	1.186.781,76	1.173.091,27	0,00	111.451,40	5.350,70	31.128.789,03	7.909.442,35	7.909.442,35	773.890,20	22.450.807,18	22.562.258,58
42 - Secretaria de Estado da Educação	2.898.744,59	276.352.013,59	271.863.106,21	1.798.836,77	5.588.815,20	13.473,03	33.127.152,16	21.967.475,96	21.825.160,35	4.162.733,88	7.152.730,96	12.741.546,16
44 - Secretaria de Estado da Saúde	22.890.425,22	88.805.503,15	87.911.243,67	104.034,46	23.680.650,24	10.689.442,23	142.556.616,71	104.703.569,16	104.693.165,98	13.134.422,81	35.418.470,15	59.099.120,39
45 - Secretaria de Estado da Segurança Pública e Defesa Social	483.951,87	10.691.571,75	7.058.226,79	3.329.647,89	787.648,94	53.214,80	153.762.269,68	117.731.277,96	117.692.698,95	17.222.590,50	18.400.195,03	19.187.843,97
46 - Secretaria de Estado da Justiça	2.501.217,24	6.306.242,83	5.242.629,26	3.214,65	3.581.816,16	5.915.068,99	42.791.057,72	33.660.511,35	32.472.097,58	827.173,98	15.406.855,15	18.988.671,21
47 - Secretaria de Estado de Trabalho, Assistência e Desenvolvimento Social	254.811,28	795.712,10	795.277,78	15.200,02	240.045,58	0,00	633.495,03	606.861,87	606.861,87	6.566,74	20.066,42	260.112,00
48 - Secretaria de Estado de Direitos Humanos	23,55	1.699.043,05	1.699.043,05	0,00	23,55	59.520,88	16.056.310,40	12.389.300,25	12.389.300,25	331.698,14	3.394.832,89	3.394.854,44
60 - Instituto de Previdência dos Servidores do Estado do Espírito Santo	0,00	5.134.433,84	5.156.588,26	6.241,10	11.603,88	0,00	1.060.934,00	539.218,07	539.218,07	3.569,73	518.146,20	529.750,08
80 - Encargos Gerais do Estado	2.370.866,60	450.850,51	430.780,14	8.880,10	2.390.056,87	0,00	25.378.064,46	22.458.774,86	22.458.774,86	2.919.289,60	0,00	2.390.056,87
PODER LEGISLATIVO	1.094.513,18	1.609.199,79	1.576.133,84	50,68	1.127.528,41	584.526,58	12.773.724,40	11.663.902,45	11.663.902,45	852.267,86	842.080,67	1.969.609,06
01 - Assembleia Legislativa do Estado do Espírito Santo	1.094.513,18	1.368.766,82	1.325.700,91	50,68	1.127.528,41	584.526,58	4.918.936,36	4.369.993,40	4.369.993,40	189.272,41	841.157,03	1.068.724,44
02 - Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo	0,00	240.432,93	240.432,93	0,00	0,00	0,00	7.957.788,14	7.293.909,05	7.293.909,05	662.995,45	883,64	883,64
PODER JUDICIÁRIO	537.669,31	121.789,84	270.288,36	20.380,92	368.789,87	2.090.139,36	35.030.513,33	30.270.692,96	30.257.742,96	3.548.188,18	3.314.721,55	3.683.511,42
03 - Poder Judiciário do Estado do Espírito Santo	537.669,31	121.789,84	270.288,36	20.380,92	368.789,87	2.090.139,36	35.030.513,33	30.270.692,96	30.257.742,96	3.548.188,18	3.314.721,55	3.683.511,42
MINISTÉRIO PÚBLICO	67.914,52	41.398,25	0,40	35.871,31	73.441,06	214.451,54	13.506.624,28	12.969.817,33	12.969.817,33	486.515,89	264.742,60	338.183,66
05 - Ministério Público do Estado do Espírito Santo	67.914,52	41.398,25	0,40	35.871,31	73.441,06	214.451,54	13.506.624,28	12.969.817,33	12.969.817,33	486.515,89	264.742,60	338.183,66
DEFENSORIA PÚBLICA	0,00	278.134,05	278.134,05	0,00	1.817.010,85	1.745.679,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.331,08
06 - Defensoria Pública do Estado do Espírito Santo	0,00	278.134,05	278.134,05	0,00	1.817.010,85	1.745.679,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.331,08
RESTOS A PAGAR (INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (II)	42.100,29	900.877,18	899.627,05	0,00	43.350,42	0,00	2.866.321,24	1.047.621,18	1.047.621,18	1.283.126,18	535.573,88	578.924,30
PODER EXECUTIVO	42.100,29	880.798,40	879.548,27	0,00	43.350,42	0,00	2.467.650,01	803.716,87	803.716,87	1.130.456,52	533.476,62	576.827,04
10 - Governadoria do Estado	0,00	8.795,63	8.795,63	0,00	0,00	0,00	1.754.047,12	11.455,87	11.455,87	4.248,60	0,00	0,00
16 - Procuradoria Geral do Estado	0,00	1.375,06	1.375,06	0,00	0,00	0,00	4.051,51	858,40	858,40	0,00	3.193,11	3.193,11
19 - Vice-Governadoria do Estado	0,00	670,31	670,31	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	1.232,10	1.232,10	0,00	0,00	0,00	108.033,60	51.980,28	51.980,28	8.744,41	47.308,91	47.308,91
27 - Secretaria de Estado de Economia e Planejamento	0,00	0,01	0,00	0,00	0,01	0,00	9.176,96	8.658,24	8.658,24	518,72	0,00	0,01
28 - Secretaria de Estado de Gestão e Recursos Humanos	0,00	44.936,66	44.936,66	0,00	0,00	0,00	136.919,32	22.794,47	22.794,47	114.124,85	0,00	0,00
31 - Secretaria de Estado da Agricultura, Abastecimento, Aquicultura e Pesca	682,59	6.926,26	6.676,33	0,00	932,52	0,00	206.881,19	140.474,71	140.474,71	23.144,85	43.261,63	44.194,15
32 - Secretaria de Estado de Ciência, Tecnologia, Inovação e Educação Profissional	0,00	10.768,61	10.768,61	0,00	0,00	0,00	97.896,00	30.635,23	30.635,23	65.369,86	1.891,21	1.891,21
35 - Secretaria de Estado de Mobilidade e Infraestrutura	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103.916,61	75.587,93	75.587,93	28.222,17	106,51	106,51
36 - Secretaria de Estado de Saneamento, Habitação e Desenvolvimento Urbano	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.207,87	20.365,22	20.365,22	56,54	65.786,11	65.786,11
37 - Secretaria de Estado do Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.576,24	1.789,09	1.789,09	1.787,15	0,00	0,00
39 - Secretaria de Estado de Esportes e Lazer	0,00	19.980,09	19.980,09	0,00	0,00	0,00	10.642,92	0,00	0,00	0,00	10.642,92	10.642,92
40 - Secretaria de Estado da Cultura	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.800,02	6.702,82	6.702,82	97,20	0,00	0,00
41 - Secretaria de Estado de Meio Ambiente e Recursos Hídricos	0,00	54.177,78	54.177,78	0,00	0,00	0,00	6.451,41	5.133,59	5.133,59	1.225,52	92,30	92,30
42 - Secretaria de Estado da Educação	0,00	194.222,94	194.222,94	0,00	0,00	0,00	539.283,64	0,00	0,00	322.403,70	206.879,94	206.879,94
44 - Secretaria de Estado da Saúde	41.417,70	472.250,29	471.250,18	0,00	42.417,81	0,00	286.839,18	0,00	0,00	286.838,98	0,20	42.418,01
45 - Secretaria de Estado da Segurança Pública e Defesa Social	0,00	22.609,43	22.609,43	0,00	0,00	0,00	661.946,73	365.713,84	365.713,84	241.002,00	55.230,89	55.230,89
46 - Secretaria de Estado da Justiça	0,00	9.627,56	9.627,48	0,08	0,00	0,00	37.700,12	15.451,92	15.451,92	20.586,36	1.661,84	1.661,92
47 - Secretaria de Estado de Trabalho, Assistência e Desenvolvimento Social	0,00	22.913,20	22.913,20	0,00	0,00	0,00	1.090,38	0,00	0,00	1.090,38	0,00	0,00
48 - Secretaria de Estado de Direitos Humanos	0,00	5.888,60	5.888,60	0,00	0,00	0,00	20.631,51	14.636,28	14.636,28	995,23	5.000,00	5.000,00
60 - Instituto de Previdência dos Servidores do Estado do Espírito Santo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123.900,03	31.478,98	31.478,98	0,00	92.421,05	92.421,05

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS E DAS RECEITAS E DESPESAS ASSOCIADAS ÀS PENSÕES E INATIVOS MILITARES
ORÇAMENTO DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A OUTUBRO DE 2022

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

Em Reais

REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES - RPPS				
FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)				
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)		
RECEITAS CORRENTES (I)	760.682.000,00	875.130.760,32		
Receita de Contribuições dos Segurados	146.110.000,00	130.718.687,45		
Ativo	144.010.000,00	129.196.880,49		
Inativo	1.500.000,00	1.149.611,11		
Pensionista	600.000,00	372.195,85		
Receita de Contribuições Patronais	144.010.000,00	129.379.220,39		
Ativo	144.010.000,00	129.379.220,39		
Inativo	0,00	0,00		
Pensionista	0,00	0,00		
Receita Patrimonial	470.397.000,00	614.850.311,91		
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00		
Receitas de Valores Mobiliários	470.397.000,00	614.850.311,91		
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00		
Receitas de Serviços	0,00	0,00		
Outras Receitas Correntes	165.000,00	182.540,57		
Compensação Financeira entre os Regimes	15.000,00	11.956,08		
Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS (II)	0,00	0,00		
Demais Receitas Correntes	150.000,00	170.584,49		
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)	760.682.000,00	875.130.760,32		
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)
Benefícios	105.543.800,00	105.343.800,00	65.246.691,20	65.144.546,60
Aposentadorias	84.423.800,00	83.372.000,00	51.702.114,90	51.663.391,03
Pensões por Morte	21.120.000,00	21.971.800,00	13.544.576,30	13.481.155,57
Outras Despesas Previdenciárias	27.900.000,00	22.400.000,00	17.155.772,37	17.155.772,37
Compensação Financeira entre os Regimes	600.000,00	400.000,00	0,00	0,00
Demais Despesas Previdenciárias	27.300.000,00	22.000.000,00	17.155.772,37	17.155.772,37
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (V)	133.443.800,00	127.743.800,00	82.402.463,57	82.300.318,97
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (VI) = (IV - V)	627.238.200,00	747.386.960,32	792.728.296,75	792.830.441,35
RECURSOS RPPS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA			
Valor				0,00
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA			
Valor				627.238.200,00
APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	APORTES REALIZADOS			
Plano de Amortização - Contribuição Patronal Suplementar				0,00
Plano de Amortização - Aporte Periódico de Valores Predefinidos				0,00
Outros Aportes para o RPPS				0,00
Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro				0,00
BENS E DIREITOS DO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	SALDO ATUAL			
Caixa e Equivalente Caixa				1,06
Investimentos e Aplicações				5.839.705.669,34
Outros Bens e Direitos				29.571.759,89

Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SUBSET/GECOG/SUFIC

Notas Explicativas:

1 - Não foi computado na linha "Demais Despesas Previdenciárias" o valor de R\$ 1.832.945,11, referente à taxa de administração de 12/2021 transferida de forma extra orçamentária em 01/2022.

FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)				
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)		
RECEITAS CORRENTES (VII)	378.310.000,00	445.960.151,37		
Receita de Contribuições dos Segurados	225.150.000,00	168.090.155,65		
Ativo	205.150.000,00	101.673.556,15		
Inativo	0,00	52.851.592,73		
Pensionista	20.000.000,00	13.565.006,77		
Receita de Contribuições Patronais	135.950.000,00	103.848.573,88		
Ativo	135.950.000,00	103.848.573,88		
Inativo	0,00	0,00		
Pensionista	0,00	0,00		
Receita Patrimonial	2.000.000,00	4.608.098,17		
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00		
Receitas de Valores Mobiliários	2.000.000,00	4.608.098,17		
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00		
Receitas de Serviços	0,00	0,00		
Outras Receitas Correntes	15.210.000,00	169.413.323,67		
Compensação Financeira entre os Regimes	12.000.000,00	168.169.079,74		
Demais Receitas Correntes	3.210.000,00	1.244.243,93		
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)	378.310.000,00	445.960.151,37		
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)
Benefícios	2.643.020.052,05	2.557.505.052,05	2.237.093.963,27	2.235.941.444,17
Aposentadorias	2.210.287.490,07	2.119.231.296,65	1.921.426.236,13	1.920.611.967,31
Pensões por Morte	432.732.561,98	438.273.755,40	315.667.727,14	315.329.476,86
Outras Despesas Previdenciárias	76.000.000,00	60.508.219,47	42.817.764,50	42.817.764,50
Compensação Financeira entre os Regimes	17.765.198,56	8.066.198,56	2.034.080,00	2.034.080,00
Demais Despesas Previdenciárias	58.234.801,44	52.442.020,91	40.783.684,50	40.783.684,50
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (X)	2.719.020.052,05	2.618.013.271,52	2.279.911.727,77	2.278.759.208,67

RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM REPARTIÇÃO (XI) = (IX - X)	-	2.340.710.052,05	-	2.172.053.120,15	-	1.833.951.576,40	-	1.832.799.057,30
APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS		APORTES REALIZADOS						
Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras								1.921.949.436,67
Recursos para Formação de Reserva								0,00
BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)		SALDO ATUAL						
Caixa e Equivalente Caixa								0,00
Investimentos e Aplicações								145.109.971,42
Outros Bens e Direitos								233.895.180,78

Fonte: SIGEFES – SEFAZ/SUBSET/GECCOG/SUFIC

Notas Explicativas:

1 - Não foi computado na linha "Demais Despesas Previdenciárias" o valor de R\$ 4.393.259,51, referente à taxa de administração de 12/2021 transferida de forma extra orçamentária em 01/2022.

ADMINISTRAÇÃO DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES - RPPS						
RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS		PREVISÃO ATUALIZADA (a)		RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)		
Receitas Correntes		88.000.000,00		67.228.195,26		
TOTAL DAS RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XII)		88.000.000,00		67.228.195,26		
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)	
Despesas Correntes (XIII)		81.656.101,00	77.764.692,04	62.081.605,04	56.931.432,68	
Pessoal e Encargos Sociais		18.845.000,00	18.022.498,69	11.803.401,52	11.660.771,94	
Demais Despesas Previdenciárias		62.811.101,00	59.742.193,35	50.278.203,52	45.270.660,74	
Despesas de Capital (XIV)		6.343.899,00	701.820,07	278.515,01	278.515,01	
TOTAL DAS DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XV) = (XIII + XIV)		88.000.000,00	78.466.512,11	62.360.120,05	57.209.947,69	
RESULTADO DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XVI) = (XII - XV)		-	-	11.238.316,85	4.868.075,21	10.018.247,57
BENS E DIREITOS - ADMINISTRAÇÃO DO RPPS		SALDO ATUAL				
Caixa e Equivalente Caixa					2.338.863,65	
Investimentos e Aplicações					46.932.725,50	
Outros Bens e Direitos					3.471.045,88	

Fonte: SIGEFES – SEFAZ/SUBSET/GECCOG/SUFIC

Notas Explicativas:

1 - Foi descentralizado o valor total de R\$ 1.008.174,20, para: UG 350201 - R\$ 416.098,90 e UG 280203 - R\$ 615.788,14.

2 - A execução da descentralização está sendo computada nas linhas "Despesas Correntes (XIII)" e "Despesas de Capital (XIV)", conforme as respectivas naturezas de despesa.

3 - O rendimento da descentralização financeira está sendo computado na linha de Receitas Correntes.

4 - O total das "Receitas da Administração - RPPS" considera o montante de R\$ 3.593,52 referente aos registros realizados na fonte do IPAJM pelas UG's PRODEST e DER, pertinentes aos rendimentos financeiros auferidos dos valores descentralizados.

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							
Demais Receitas Previdenciárias		91.385,00		1.081.400,52					
TOTAL DAS RECEITAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO) (XVII)		91.385,00		1.081.400,52					
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)				
Aposentadorias		62.917.645,00	62.063.231,45	51.057.700,09	51.055.412,29				
Pensões		7.216.600,00	6.945.600,00	5.346.926,78	5.346.926,78				
Outras Despesas Previdenciárias		0,00	0,00	0,00	0,00				
TOTAL DAS DESPESAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO) (XVIII)		70.134.245,00	69.008.831,45	56.404.626,87	56.402.339,07				
RESULTADO DOS BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO (XIX) = (XVII - XVIII)		-	70.042.860,00	-	67.927.430,93	-	55.323.226,35	-	55.320.938,55

Fonte: SIGEFES – SEFAZ/SUBSET/GECCOG/SUFIC

RECEITAS E DESPESAS ASSOCIADAS ÀS PENSÕES E AOS INATIVOS MILITARES (SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES)									
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÃO DOS MILITARES		PREVISÃO ATUALIZADA (a)		RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)					
Contribuição sobre a remuneração dos militares ativos		72.000.000,00		55.038.509,85					
Contribuição sobre a remuneração dos militares inativos		70.000.000,00		62.941.616,09					
Contribuição sobre a remuneração dos pensionistas		15.000.000,00		15.236.890,09					
Outras contribuições		600.000,00		1.362.739,55					
TOTAL DAS CONTRIBUIÇÕES DOS MILITARES (XX)		157.600.000,00		134.579.755,58					
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)				
Inatividade		778.712.617,70	777.021.015,70	647.946.111,19	647.783.859,81				
Pensões		191.410.000,00	192.800.000,00	155.149.119,52	154.968.110,37				
Outras Despesas		14.010.000,00	12.322.568,99	9.241.926,66	9.241.926,66				
TOTAL DAS DESPESAS COM INATIVOS E PENSIONISTAS MILITARES (XXI)		984.132.617,70	982.143.584,69	812.337.157,37	811.993.896,84				
RESULTADO ASSOCIADO ÀS PENSÕES E AOS INATIVOS MILITARES (XXII) = (XX - XXI)		-	826.532.617,70	-	847.563.829,11	-	677.757.401,79	-	677.414.141,26

Fonte: SIGEFES – SEFAZ/SUBSET/GECCOG/SUFIC

Notas Explicativas:

1 - Em receitas dos militares, por não possuir linhas específicas e por haver a necessidade da Previsão Atualizada fechar com o registro contábil, computamos na linha "Outras contribuições" os valores de rendimentos bancários, restituições de folha e juros sobre restituições de folha, como segue:

Receita orçamentária de rendimentos bancários:	R\$	1.253.824,75
Receita orçamentária de restituições de folha:	R\$	11.530,42
Receita orçamentária de juros/multa sobre restituições de folha:	R\$	986,19

2 - Não foi computado na linha "Outras Despesas" o valor de R\$ 986.426,47, referente à taxa de administração de 12/2021 transferida de forma extra orçamentária em 01/2022.

ALAN JOHANSON

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

MARCELO ALTOÉ

Secretário de Estado da Fazenda

Anexo III da Ordem de Serviço SUBSET nº 64 de 29 de novembro de 2022
 ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 NOVEMBRO DE 2021 A OUTUBRO DE 2022

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

Em reais

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES						
	2021		2022				
	Novembro	Dezembro	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maió
RECEITAS CORRENTES (I)	2.678.931.413,43	2.607.873.722,96	2.363.366.839,49	2.747.055.496,69	2.367.269.161,28	2.630.610.831,92	3.232.400.760,75
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1.680.176.728,05	1.762.805.470,62	1.666.048.863,01	1.524.352.762,57	1.600.307.458,04	1.899.135.280,22	1.766.397.026,20
ICMS	1.483.593.077,79	1.507.630.463,40	1.479.696.102,47	1.379.547.530,04	1.322.205.799,28	1.449.588.545,20	1.469.652.204,71
IPVA	29.235.455,86	27.633.114,37	46.565.460,45	39.300.879,70	80.370.419,38	249.382.759,15	123.504.724,77
ITCD	9.453.136,33	12.917.246,65	7.202.754,77	5.822.877,22	10.003.399,43	9.425.209,71	12.975.611,81
IRRF	94.365.922,68	149.462.790,57	70.815.722,14	42.243.509,75	112.298.291,98	81.616.283,88	76.312.551,68
Outros Impostos, Taxas e Contribuição de Melhoria	63.529.135,39	65.161.855,63	61.768.823,18	57.437.965,86	75.429.547,97	109.122.482,28	83.951.933,13
Contribuições	42.144.748,26	106.019.838,31	15.653.976,08	44.380.742,03	45.450.662,43	44.029.475,24	48.917.175,70
Receita Patrimonial	73.500.988,72	117.898.107,59	124.753.807,89	141.166.109,96	108.765.107,78	112.723.437,47	359.420.940,04
Rendimentos de Aplicações Financeiras	67.729.615,69	92.932.403,56	124.597.862,48	135.072.540,34	102.607.084,80	106.628.543,13	296.943.732,56
Outras Receitas Patrimoniais	5.771.373,03	24.965.704,03	155.945,41	6.093.569,62	6.158.022,98	6.094.894,34	62.477.207,48
Receita Agropecuária	-	-	-	64,44	-	-	-
Receita Industrial	561.169,07	644.997,01	446.432,71	565.575,37	724.390,53	581.039,60	627.691,51
Receita de Serviços	(5.807.183,88)	3.159.550,95	5.202.617,91	10.492.928,38	3.994.725,22	3.689.315,01	4.849.827,20
Transferências Correntes	859.922.151,01	578.136.166,88	522.081.700,81	1.007.511.823,99	583.290.642,66	544.262.276,91	1.023.186.484,87
Cota-Parte do FPE	197.843.939,74	204.590.575,50	198.384.859,75	307.415.603,84	175.547.564,54	215.301.444,33	230.537.365,42
Transferências da LC 87/1996	-	-	-	-	-	-	-
Transferências da LC 61/1989 - IPI	26.540.539,30	27.133.812,29	16.799.430,41	15.021.409,73	17.017.710,75	17.307.505,41	9.201.323,97
Transferências do FUNDEB	127.436.768,86	133.808.439,85	127.232.794,07	104.092.408,86	169.740.502,93	142.645.256,98	156.686.486,09
Outras Transferências Correntes	508.100.903,11	212.603.339,24	179.664.616,58	580.982.401,56	220.984.864,44	169.008.070,19	626.761.309,39
Outras Receitas Correntes	28.432.812,20	39.209.591,60	29.179.441,08	18.585.489,95	24.736.174,62	26.190.007,47	29.001.615,23
DEDUÇÕES (II)	739.524.347,72	830.088.088,19	767.562.045,79	780.129.945,54	679.315.656,41	868.201.924,33	985.657.518,84
Transferências Constitucionais e Legais	399.237.398,97	406.323.604,85	407.343.480,24	377.110.545,34	384.440.607,19	500.570.761,23	440.534.066,61
Contrib. do Servidor para o Plano de Previdência	41.258.514,13	105.632.034,90	15.451.544,44	44.244.307,17	45.172.631,27	43.814.046,46	48.826.910,79
Compensação Financ. entre Regimes Previdência	1.315.268,93	5.758.782,46	916.171,62	1.213.322,89	1.086.488,84	1.112.071,93	1.036.286,10
Rendimentos de Aplicações de Recursos Previdenciários	26.491.847,29	35.559.380,82	73.294.015,91	81.430.843,66	2.485.642,77	32.318.608,54	212.043.339,35
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB	271.221.318,40	276.814.285,16	270.556.287,58	276.130.926,48	246.130.286,34	290.386.436,17	283.207.915,99
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)	1.939.407.065,71	1.777.785.634,77	1.595.804.793,70	1.966.925.551,15	1.687.953.504,87	1.762.408.907,59	2.246.743.241,91
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (IV)	-	-	-	2.090.861,00	-	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V) = (III - IV)	1.939.407.065,71	1.777.785.634,77	1.595.804.793,70	1.964.834.690,15	1.687.953.504,87	1.762.408.907,59	2.246.743.241,91
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16, da CF) (VI)	-	-	-	-	-	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (V - VI)	1.939.407.065,71	1.777.785.634,77	1.595.804.793,70	1.964.834.690,15	1.687.953.504,87	1.762.408.907,59	2.246.743.241,91

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES					TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)	Previsão Atualizada
	2022						
	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro		
RECEITAS CORRENTES (I)	2.608.687.777,52	2.491.295.558,81	2.697.793.876,18	2.214.295.686,66	2.304.701.376,75	30.944.282.502,44	26.508.932.844,62
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1.768.144.548,82	1.751.869.191,72	1.504.622.796,88	1.477.835.554,08	1.531.732.486,46	19.933.428.628,67	17.946.427.310,84
ICMS	1.489.300.634,86	1.442.149.171,41	1.265.386.995,38	1.276.355.891,91	1.345.226.156,30	16.910.332.572,85	15.398.703.283,09
IPVA	108.664.204,90	108.465.995,02	59.358.912,80	38.758.713,77	28.911.364,37	940.152.004,54	678.482.905,00
ITCD	12.559.772,47	12.155.794,13	16.030.505,01	11.161.705,66	11.838.388,78	131.546.401,97	94.472.430,00
IRRF	77.671.609,19	81.981.671,71	88.319.441,47	79.689.700,87	80.910.386,73	1.035.687.882,65	892.118.927,75
Outras Receitas Tributárias	79.948.327,40	107.116.559,45	75.526.942,22	71.869.841,87	64.846.352,28	915.709.766,66	882.649.765,00
Contribuições	46.918.216,12	45.807.779,29	50.163.781,51	48.012.826,47	47.422.629,05	584.921.850,49	529.311.385,00
Receita Patrimonial	119.063.278,99	124.452.023,01	311.686.598,74	113.273.280,34	98.813.002,01	1.805.516.682,54	898.666.884,73
Rendimentos de Aplicações Financeiras	112.781.459,08	93.861.106,50	298.583.528,39	103.826.298,63	91.509.027,61	1.627.073.202,77	791.701.416,59
Outras Receitas Patrimoniais	6.281.819,91	30.590.916,51	13.103.070,35	9.446.981,71	7.303.974,40	178.443.479,77	106.965.468,14
Receita Agropecuária	-	-	-	-	-	64,44	-
Receita Industrial	551.594,12	684.330,90	541.976,51	656.539,93	524.312,88	7.110.050,14	7.100.437,00
Receita de Serviços	4.584.465,15	5.647.808,89	8.052.811,15	7.758.847,26	3.765.726,51	55.391.439,75	54.112.255,00
Transferências Correntes	613.277.388,52	514.751.148,85	784.824.967,63	469.953.890,49	531.534.447,00	8.032.733.089,62	6.761.555.130,94
Cota-Parte do FPE	221.420.154,60	198.965.840,50	225.621.645,51	187.869.579,78	194.004.654,07	2.557.503.227,58	2.113.384.080,20
Transferências da LC 87/1996	-	-	-	-	-	-	-
Transferências da LC 61/1989 - IPI	12.982.041,79	13.381.328,24	10.658.625,76	14.061.060,30	14.350.511,23	194.455.299,18	278.254.318,00
Transferências do FUNDEB	141.498.953,46	132.944.044,44	132.357.415,81	122.041.694,92	121.519.601,44	1.612.004.367,71	1.662.543.136,00
Outras Transferências Correntes	237.376.238,67	169.459.935,67	416.187.280,55	145.981.555,49	201.659.680,26	3.668.770.195,15	2.707.373.596,74
Outras Receitas Correntes	56.148.285,80	48.083.276,15	37.900.943,76	96.804.448,09	90.908.610,84	525.180.696,79	311.686.441,11
DEDUÇÕES (II)	798.779.658,01	763.457.178,97	853.307.405,71	698.367.686,27	722.780.531,03	9.487.171.986,81	8.088.674.460,00
Transferências Constitucionais e Legais	436.613.857,74	426.639.771,99	355.639.459,45	346.637.062,14	362.447.148,26	4.843.546.764,01	4.279.504.597,00
Contrib. do Servidor para o Plano de Previdência	46.622.836,67	44.643.833,50	49.788.802,80	46.231.804,43	47.229.107,88	578.916.374,44	528.260.000,00
Compensação Financ. entre Regimes Previdência	11.359.348,08	19.756.589,00	5.693.629,15	66.653.674,86	63.002.945,34	178.905.125,20	12.975.000,00
Rendimentos de Aplicações de Recursos Previdenciários	20.840.513,72	714.968,95	196.203.672,88	907.610,67	1.057.715,41	683.348.159,97	472.597.000,00
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB	283.343.101,80	271.702.015,53	245.981.841,43	237.937.534,17	249.043.614,14	3.202.455.563,19	2.795.337.863,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)	1.809.908.119,51	1.727.838.379,84	1.844.486.470,47	1.515.928.000,39	1.581.920.845,72	21.457.110.515,63	18.420.258.384,62
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (IV)	4.209.725,00	600.000,00	-	900.000,00	-	7.800.586,00	17.319.741,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V) = (III - IV)	1.805.698.394,51	1.727.238.379,84	1.844.486.470,47	1.515.028.000,39	1.581.920.845,72	21.449.309.929,63	18.402.938.643,62
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16, da CF) (VI)	48.269.619,00	-	-	-	-	48.269.619,00	23.717.741,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (V - VI)	1.757.428.775,51	1.727.238.379,84	1.844.486.470,47	1.515.028.000,39	1.581.920.845,72	21.401.040.310,63	18.379.220.902,62

Fonte: SIGEFES – SEFAZ/SUBSET/GECCO/SUFC

NOTAS EXPLICATIVAS:

- Em observância à metodologia disposta no Manual de Demonstrativos Fiscais - 12ª 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.
- A coluna "Previsão Atualizada" foi apurada com base nos registros constantes nas contas contábeis integrantes do grupo "521000000 - Previsão da Receita".
- Em observância à metodologia disposta no Manual de Demonstrativos Fiscais - 12ª edição, as naturezas de receitas do grupo "121502 - Contribuição Patronal - Servidor Civil" estão sendo demonstradas na linha "Contribuições" e deduzidas na linha de "Compensação Financeira entre Regimes de Previdência", em virtude de referirem-se a contribuições previdenciárias patronais.
- Nos termos do Manual de Demonstrativos Fiscais 12ª edição (MDF-12), a partir de 2022, os rendimentos de aplicações financeiras dos recursos previdenciários devem ser deduzidos da RCL. Contudo, considerando que a Receita Corrente Líquida (RCL) deve possuir uma base comum, nas "DEDUÇÕES (II)" estão sendo deduzidos os valores referentes dos rendimentos dos recursos previdenciários referentes aos últimos 12 meses, conforme a linha "Rendimentos de Aplicações Financeiras de Recursos Previdenciários".
- Nas linhas de "DEDUÇÕES (II)", não foi informado o valor de R\$ 1.253.824,75 oriundos de rendimentos obtidos pelo Fundo de Proteção Social dos Militares (FPS), tendo em vista que o assunto carece de melhor definição, o que será provocado, por meio de consulta, à Secretária do Tesouro Nacional (STN).
- No quadro abaixo, estão demonstrados os valores que foram deduzidos a título de "Restituições" e "Outras Deduções" das Receitas Correntes:

DETALHAMENTO DAS DEDUÇÕES	2021		2022				
	Novembro	Dezembro	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maió
RECEITAS CORRENTES - DEDUÇÕES (I)	(4.264.725,32)	(1.173.098,10)	(9.003.549,76)	(4.442.643,99)	(1.789.649,00)	(1.838.484,47)	(2.024.610,06)
Receitas Tributárias	(2.631.122,56)	(23.965,68)	(62.077,48)	(132.999,67)	(146.449,46)	(167.075,29)	(245.476,95)
ICMS	(2.499.300,72)	(1.390,33)	(66.762,22)	(68.851,08)	(90.866,88)	(90.866,88)	(90.866,88)
IPVA	(14.707,41)	(10.766,87)	(2.675,56)	(14.981,72)	(27.857,25)	(24.378,25)	(29.669,52)
ITCD	(498,81)	(1.870,55)	(4.791,07)	(3.677,33)	(5.763,00)	(3.205,39)	(164.819,45)
IRRF	-	-	-	-	-	-	-
Outras Receitas Tributárias	(116.615,62)	(9.937,93)	(34.923,55)	(47.578,40)	(43.978,13)	(48.624,77)	(50.987,98)
Rece							

Receita Patrimonial	(6.213,65)	(10.657,76)	(7.800.143,28)	(3.201.352,56)	(19.777,80)	(26.361,65)	(9.130,59)
Receita Agropecuária	-	-	-	-	-	-	-
Receita Industrial	-	(312,83)	(2.247,98)	-	(299,07)	(63.700,40)	-
Receita de Serviços	(1.220.110,88)	(1.130.933,58)	(1.121.965,63)	(1.086.989,23)	(1.601.136,69)	(1.503.416,17)	(1.728.669,13)
Transferências Correntes	-	-	-	-	-	-	-
Outras Receitas Correntes	(391.286,05)	(4.399,82)	(10.233,62)	(19.021,33)	(19.878,98)	(67.577,26)	(41.333,39)

DETALHAMENTO DAS DEDUÇÕES	2022					TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)
	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	
RECEITAS CORRENTES - DEDUÇÕES (I)	(1.826.314,67)	(2.059.091,62)	(2.260.763,33)	(1.809.035,19)	(2.277.168,82)	(34.769.134,33)
Receitas Tributárias	(123.677,76)	(53.255,22)	(181.262,71)	(210.049,16)	(257.073,15)	(4.234.485,09)
ICMS	(5.056,69)	-	(11.311,57)	-	(102.818,83)	(2.866.045,62)
IPVA	(28.452,71)	(913,34)	(100.586,97)	(85.733,08)	(9.572,94)	(350.295,62)
ITCD	(8.196,38)	(1.377,87)	(39.714,49)	(64.788,98)	(111.290,85)	(409.994,17)
IRRF	-	-	-	(144,76)	-	(144,76)
Outras Receitas Tributárias	(81.971,98)	(50.964,01)	(29.649,68)	(59.382,34)	(33.390,53)	(608.004,92)
Receitas de Contribuições	-	(12.945,70)	(19.318,56)	(11.863,74)	(12.285,41)	(96.857,69)
Receita Patrimonial	-	(19.341,63)	(62.685,16)	1.137,83	(17.865,46)	(11.172.391,71)
Receita Agropecuária	-	-	-	-	-	-
Receita Industrial	(1.212,28)	-	(381,68)	(49,12)	(63,61)	(68.266,97)
Receita de Serviços	(1.681.748,16)	(1.861.744,48)	(1.879.910,08)	(1.560.428,91)	(1.960.249,40)	(18.337.302,34)
Transferências Correntes	-	-	(35.352,12)	-	-	(35.352,12)
Outras Receitas Correntes	(19.676,47)	(111.804,59)	(81.853,02)	(27.782,09)	(29.631,79)	(824.478,41)

7 - 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)	134.938.490,10
Receita Corrente Líquida - RCL (II)	21.457.110.515,63
Comprometimento da Receita Corrente Líquida com o pagamento de precatórios e obrigações de pequeno valor (III = I/II)	0,63%

8 - Na linha "Outras Receitas Correntes", estão sendo deduzidos o valores de R\$ 8.273,26 (novembro/2021), R\$ 325.085,36 (dezembro/2021), R\$ 448.503,38 (fevereiro/2022), R\$ 2.077.865,66 (março/2022), R\$ 171.824,22 (maio/2022), R\$ 1.441.604,67 (julho/2022), R\$ 325.546,64 (setembro/2022) e R\$ 900.954,53 (outubro/2022), em virtude de se referir à recomposição do Fundo de Depósito Judiciais, nos termos do art. 12, I, da Lei Estadual nº 10.549/2016.

9 - Mediante apontamentos realizados pela SECONT, pela SEFAZ e pela SEP, encontra-se em análise, no âmbito do Poder Executivo, o enquadramento da CETURB como empresa estatal dependente, nos termos do art. 2º, III, da Lei Complementar nº 101/2000, bem como a eventual transição da referida empresa para os orçamentos fiscal e da seguridade social (OFSS). Ante o exposto, destaca-se que, caso a CETURB integresse o OFSS, em 2022, como empresa estatal dependente, o impacto na RCL seria de R\$ 63.260.724,49, o que alteraria a RCL de R\$ 21.457.110.515,63 para R\$ 21.520.371.240,12, referente ao período de novembro/2021 a outubro/2022.

10 - Os dados da CETURB pertinentes à Receita Corrente Líquida referente ao 5º bimestre de 2022, são apresentados na tabela abaixo:

Tabela 3.1 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida - Estados

CETURB-EES
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
OUTUBRO/2022

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

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES											em R\$	
	nov-21	dez-21	jan-22	fev-22	mar-22	abr-22	mai-22	jun-22	jul-22	ago-22	set-22	out-22	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)
RECEITAS CORRENTES (I)													
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria													
ICMS													
IPVA													
ITCD													
IRRF													
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria													
Contribuições													
Receita Patrimonial													
Rendimentos de Aplicação Financeira	1.656,04	-	4.336,63	2.212,21	2.816,99	2.680,72	5.039,05	4.895,10	4.931,16	10.186,83	11.797,47	15.022,03	68.574,23
Outras Receitas Patrimoniais (Aluguéis e Juros Ativos)	236.086,76	221.766,77	259.349,69	228.989,83	316.248,49	244.925,57	258.185,15	268.228,66	260.581,55	355.836,41	399.379,44	395.778,43	3.445.356,76
Receita Agropecuária													
Receita Industrial													
Receita de Serviços	4.062.485,59	6.146.324,52	3.725.523,18	4.167.602,45	4.369.480,40	5.402.724,31	4.543.411,74	6.512.987,52	4.993.661,49	5.631.792,87	4.466.215,80	5.598.112,32	59.620.322,19
Transferências Correntes													
Cota-Parte do FPE													
Transferências da LC 87/1996													
Transferências da LC 61/1989													
Transferências do FUNDEB													
Outras Transferências Correntes													
Outras Receitas Correntes (Multas)	40.712,64	44.344,00	3.339,84	-	12.479,15	1.113,28	3.403,50	4.985,60	556,64	9.073,83	8.349,60	1.113,24	129.471,32
DEDUÇÕES (II)													
Transferências Constitucionais e Legais													
Contrib. do Servidor para o Plano de Previdência													
Compensação Financ. entre Regimes Previdenciários													
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB													
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)	4.340.941,83	6.412.435,29	3.992.549,34	4.398.864,49	4.701.025,83	5.651.441,88	4.810.639,44	6.791.096,88	5.239.730,84	6.096.889,94	4.885.742,31	6.618.026,02	63.260.724,49
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (IV)													
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V) = (III - IV)													
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16, da CF) (VI)													
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (V - VI)													

FONTE: Sistema Sisuatex, Unidade Responsável: “Unidade Responsável”, Emissão: “dd/mm/aaaa”, às “hh:mm:ss”. Assinado Digitalmente no dia “dd/mm/aaaa”, às “hh:mm:ss”.

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

MARCELO ALTOÉ
Secretário de Estado da Fazenda

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

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA				RECEITAS REALIZADAS				SALDO
		(a)	No Bimestre		%		Até o Bimestre	%		
			(b)	(b/a)	(c/a)	(c/a)				
RECEITAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	19.891.822.934,00	21.225.236.306,15	3.412.288.664,79	16,08	19.521.162.297,46	91,97	1.704.074.008,69			
RECEITAS CORRENTES	18.147.460.127,00	19.434.090.384,62	3.324.158.205,87	17,10	18.970.437.945,33	97,61	463.652.439,29			
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	11.141.763.079,00	11.473.044.811,84	1.918.228.609,59	16,72	10.383.012.637,18	90,50	1.090.032.174,66			
Impostos	10.259.113.314,00	10.590.395.046,84	1.781.512.144,44	16,82	9.595.939.861,54	90,61	994.401.185,30			
Taxas	862.649.765,00	882.649.765,00	136.716.194,15	15,49	787.018.775,64	89,17	95.630.989,36			
Contribuições de Melhoria	-	-	-	0,00	-	0,00	-			
CONTRIBUIÇÕES	529.311.385,00	529.311.385,00	95.435.455,52	18,03	436.757.263,92	82,51	92.554.121,08			
Contribuições Sociais	529.311.385,00	529.311.385,00	95.435.455,52	18,03	436.757.263,92	82,51	92.554.121,08			
Contribuições Econômicas	-	-	-	0,00	-	0,00	-			
Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação Profissional	-	-	-	0,00	-	0,00	-			
Contribuições para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	-	-	-	0,00	-	0,00	-			
RECEITA PATRIMONIAL	702.129.501,00	898.666.884,73	212.086.282,35	23,60	1.614.117.586,23	179,61	(715.450.701,50)			
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	2.325.748,00	5.136.101,14	2.074.204,90	40,23	10.277.291,95	199,32	(5.121.190,81)			
Valores Mobiliários	699.270.460,00	892.977.493,59	209.806.241,75	23,50	1.602.317.399,72	179,44	(709.339.907,13)			
Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença	29.985,00	29.985,00	-	-	-	-	29.985,00			
Exploração de Recursos Naturais	503.306,00	503.306,00	205.835,70	40,90	1.522.894,56	302,58	(1.019.588,56)			
Exploração do Patrimônio Intangível	-	-	-	0,00	-	0,00	-			
Cessão de Direitos	-	-	-	0,00	-	0,00	-			
Demais Receitas Patrimoniais	-	-	-	0,00	-	0,00	-			
RECEITA AGROPECUÁRIA	73.000,00	73.000,00	-	-	-	64,44	0,09	72.935,56		
RECEITA INDUSTRIAL	7.100.437,00	7.100.437,00	1.180.852,81	16,63	5.903.884,06	83,15	1.196.552,94			
RECEITA DE SERVIÇOS	54.112.255,00	54.112.255,00	11.524.573,77	21,30	58.039.072,68	107,40	(3.926.817,68)			
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	29.938.306,00	29.938.306,00	9.985.099,34	33,35	47.886.164,27	159,95	(17.947.858,27)			
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	-	-	-	0,00	-	0,00	-			
Serviços e Atividades Referentes à Saúde	-	-	-	0,00	-	0,00	-			
Serviços e Atividades Financeiras	-	-	-	0,00	-	0,00	-			
Outros Serviços	24.173.949,00	24.173.949,00	1.539.474,43	6,37	10.152.908,41	42,00	14.021.040,59			
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	5.499.949.005,00	6.150.095.169,94	896.762.871,73	14,56	6.009.702.844,73	97,56	150.392.325,21			
Transferências da União e de suas Entidades	4.186.113.108,00	4.474.700.000,52	652.166.546,65	15,60	4.844.216.758,34	115,79	(169.516.737,82)			
Transferências dos Estados, do Distrito Federal e de suas Entidades	-	-	-	0,00	-	0,00	-			
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	30.000,00	6.440.272,42	794.999,84	12,34	9.756.586,76	151,49	(3.316.314,34)			
Transferências de Instituições Privadas	16.411.761,00	16.411.761,00	240.028,88	1,46	4.888.682,32	29,79	11.523.078,68			
Transferências de Outras Instituições Públicas	1.296.494.136,00	1.662.543.136,00	243.561.296,36	14,65	1.350.759.159,00	81,25	311.783.977,00			
Transferências do Exterior	-	-	-	0,00	-	0,00	-			
Outras Transferências	-	-	-	0,00	-	81.658,31	#DIV/0!	(81.658,31)		
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	213.921.465,00	311.686.441,11	188.939.560,10	60,62	463.904.592,09	148,52	(151.218.150,98)			
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	115.259.280,00	115.259.280,00	26.884.215,46	23,32	147.673.269,89	128,12	(32.413.989,89)			
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	55.020.877,00	152.785.853,11	12.985.217,69	8,50	58.538.946,24	38,31	94.246.906,87			
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	380.514,00	380.514,00	80,86	0,02	13.540,65	3,56	366.973,35			
Multas e Juros de Mora das Receitas de Capital	-	-	-	0,00	-	0,00	-			
Demais Receitas Correntes	43.260.794,00	43.260.794,00	149.070.046,09	344,58	256.678.835,31	593,33	(213.418.041,31)			
RECEITAS DE CAPITAL	1.744.362.807,00	1.791.145.921,53	88.130.458,92	4,92	550.724.352,13	30,75	1.240.421.569,40			
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	1.427.249.111,00	1.427.249.111,00	76.793.798,53	5,38	396.456.270,35	27,78	1.030.792.740,65			
Operações de Crédito - Mercado Interno	412.764.587,00	412.764.587,00	-	0,00	181.058.123,75	43,86	231.706.463,25			
Operações de Crédito - Mercado Externo	1.014.484.524,00	1.014.484.524,00	76.793.798,53	7,57	215.398.246,60	21,23	799.086.277,40			
ALIEÇÃO DE BENS	4.690.000,00	4.690.000,00	4.331.358,77	92,35	20.439.714,32	435,81	(15.749.714,32)			
Alienação de Bens Móveis	4.690.000,00	4.690.000,00	1.363.013,65	29,06	7.009.918,65	149,47	(2.319.918,65)			
Alienação de Bens Imóveis	-	-	2.968.345,12	#DIV/0!	13.429.795,67	#DIV/0!	(13.429.795,67)			
Alienação de Bens Intangíveis	-	-	-	0,00	-	0,00	-			
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	-	-	-	0,00	-	0,00	-			
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	238.173.794,00	284.956.908,53	84.135,98	0,03	62.929.464,57	22,08	222.027.443,96			
Transferências da União e de suas Entidades	238.173.794,00	284.956.908,53	84.135,98	0,03	62.929.464,57	22,08	222.027.443,96			
Transferências dos Estados, do Distrito Federal e de suas Entidades	-	-	-	0,00	-	0,00	-			
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	-	-	-	0,00	-	0,00	-			
Transferências de Instituições Privadas	-	-	-	0,00	-	0,00	-			
Transferências de Outras Instituições Públicas	-	-	-	0,00	-	0,00	-			
Transferências do Exterior	-	-	-	0,00	-	0,00	-			
Transferências de Pessoas Físicas	-	-	-	0,00	-	0,00	-			
Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	-	-	-	0,00	-	0,00	-			
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	74.249.902,00	74.249.902,00	6.921.165,64	9,32	70.898.802,89	95,49	3.351.099,11			
Integralização do Capital Social	-	-	-	0,00	-	0,00	-			
Remuneração das Disponibilidades do Tesouro	-	-	-	0,00	-	0,00	-			
Resgate de Títulos do Tesouro	-	-	-	0,00	-	0,00	-			
Demais Receitas de Capital	74.249.902,00	74.249.902,00	6.921.165,64	9,32	70.898.802,89	95,49	3.351.099,11			
RECEITAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	381.952.050,00	381.952.050,00	67.469.406,09	17,66	312.185.174,70	81,73	69.766.875,30			
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	20.273.774.984,00	21.607.188.356,15	3.479.758.070,88	16,10	19.833.347.472,16	91,79	1.773.840.883,99			
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)										
Operações de Crédito - Mercado Interno	-	-	-	0,00	-	0,00	-			
Mobiliária	-	-	-	0,00	-	0,00	-			
Contratual	-	-	-	0,00	-	0,00	-			
Operações de Crédito - Mercado Externo	-	-	-	0,00	-	0,00	-			
Mobiliária	-	-	-	0,00	-	0,00	-			
Contratual	-	-	-	0,00	-	0,00	-			
TOTAL DAS RECEITAS (V) = (III + IV)	20.273.774.984,00	21.607.188.356,15	3.479.758.070,88	16,10	19.833.347.472,16	91,79	1.773.840.883,99			
DÉFICIT (VI)										
TOTAL COM DÉFICIT (VII) = (V + VI)	20.273.774.984,00	21.607.188.356,15	3.479.758.070,88	16,10	19.833.347.472,16	91,79	1.773.840.883,99			
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES										
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	-	4.337.825.610,10	-	-	4.337.825.610,10	-	-			
Superávit Financeiro Utilizado para Créditos Adicionais	-	-	-	-	-	-	-			
			4.337.825.610,10							

DESPESAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		SALDO (g) = (e-f)	DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE (j)	
			No Bimestre	Até o Bimestre (f)		No Bimestre	Até o Bimestre (h)		
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIA) (VIII)	19.087.445.304,00	24.739.353.186,65	1.478.578.666,00	20.602.711.508,05	4.136.641.678,60	3.531.940.902,48	15.917.732.652,70	8.821.620.533,95	15.651.600.671,11
DESPESAS CORRENTES	14.342.222.659,00	16.762.578.714,29	880.165.822,60	15.878.412,86	3.747.700.671,43	2.664.608.230,08	12.685.603.677,73	4.076.975.036,56	12.572.219.728,33
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	8.830.248.840,00	9.634.343.879,90	311.063.711,91	8.987.194.609,07	6.749.469.269,83	1.529.597.675,01	7.622.962.491,31	2.011.381.387,59	5.793.240.088,78
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	347.703.761,00	347.703.761,00	56.324.873,98	272.884.915,73	74.818.845,27	56.278.981,35	272.729.023,10	74.974.737,90	272.729.023,10
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	5.164.270.058,00	6.780.531.074,39	512.667.236,71	6.127.798.518,06	652.732.556,33	1.078.731.573,72	4.789.912.163,32	1.990.618.911,07	4.706.250.616,45
Operações de Manutenção de Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Correntes	5.164.270.058,00	6.780.531.074,39	512.667.236,71	6.127.798.518,06	652.732.556,33	1.078.731.573,72	4.789.912.163,32	1.990.618.911,07	4.706.250.616,45
DESPESAS DE CAPITAL	4.162.421.488,00	7.738.370.697,23	598.412.843,40	5.214.833.465,19	2.523.537.232,04	867.332.672,40	3.232.128.974,97	4.506.241.722,26	3.079.380.942,78
INVESTIMENTOS	2.743.220.868,00	6.028.670.077,23	371.538.285,27	3.935.225.003,90	2.093.445.073,33	622.886.910,37	2.130.151.891,60	3.898.518.185,63	1.990.484.245,68
INVERSOES FINANCEIRAS	1.075.070.000,00	1.365.570.000,00	222.422.143,68	996.477.635,46	369.092.364,54	194.299.358,58	843.000.461,12	522.569.538,88	829.920.074,85
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	344.130.620,00	344.130.620,00	4.452.414,45	283.130.825,83	60.999.794,17	50.146.403,45	258.976.622,25	85.153.997,75	258.976.622,25
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	582.801.157,00	238.403.775,13	-	238.403.775,13	-	-	238.403.775,13	-	-
DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIA (IX)	442.328.469,00	461.659.568,60	9.779.556,25	429.422.091,94	32.237.476,66	67.812.480,99	325.894.232,08	135.756.336,52	

	OFSS	CETURB	TOTAL	OFSS	CETURB	TOTAL	OFSS	CETURB	TOTAL
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIA) (VIII)	3.531.940.902,48	9.766.640,43	3.541.707.542,91	15.917.732.652,70	51.113.371,66	15.968.846.024,36	15.651.600.671,11	51.113.371,66	15.702.714.042,77
DESPESAS CORRENTES	2.664.608.230,08	9.766.640,43	2.674.374.870,51	12.685.603.677,73	51.113.371,66	12.736.717.049,39	12.572.219.728,33	51.113.371,66	12.623.333.099,99
PESGAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.529.597.675,01	3.693.441,21	1.533.291.116,22	7.622.962.491,31	18.695.199,79	7.641.657.691,10	7.593.240.088,78	18.695.199,79	7.611.935.288,57
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	56.278.981,35	0,00	56.278.981,35	272.729.023,10	0,00	272.729.023,10	272.729.023,10	0,00	272.729.023,10
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.078.731.573,72	6.073.199,22	1.084.804.772,94	4.789.912.163,32	32.418.171,87	4.822.330.335,19	4.706.250.616,45	32.418.171,87	4.738.668.788,32
DESPESAS DE CAPITAL	867.332.672,40	0,00	867.332.672,40	3.232.128.974,97	0,00	3.232.128.974,97	3.079.380.942,78	0,00	3.079.380.942,78
RESERVA DE CONTINGÊNCIA									
DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIA (IX)	67.812.480,99	0,00	67.812.480,99	325.894.232,08	0,00	325.894.232,08	310.048.041,56	0,00	310.048.041,56
SUBTOTAL DAS DESPESAS (X) = (VIII + IX)	3.599.753.383,47	9.766.640,43	3.609.520.023,90	16.243.626.884,78	51.113.371,66	16.294.740.256,44	15.961.648.712,67	51.113.371,66	16.012.762.084,33
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/ REFINANCIAMENTO (XI)	15.863.683,99	-	15.863.683,99	77.557.772,19	-	77.557.772,19	77.557.772,19	-	77.557.772,19
TOTAL DAS DESPESAS (XII) = (X + XI)	3.615.617.067,46	9.766.640,43	3.625.383.707,89	16.321.184.656,97	51.113.371,66	16.372.298.028,63	16.039.206.484,86	51.113.371,66	16.090.319.856,52
SUPERÁVIT (XIII)						3.513.556.791,70			3.795.534.963,81
TOTAL COM SUPERÁVIT (XIV) = (XII + XIII)			3.625.383.707,89			19.885.854.820,33			19.885.854.820,33

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

MARCELO ALTOÉ
Secretário de Estado da Fazenda

Anexo XIV da Ordem de Serviço SUBSET nº 64, de 29 de novembro de 2022
 ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
 RESUMO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS PARCERIAS PÚBLICO-PRIVADAS
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A OUTUBRO DE 2022 / BIMESTRE SETEMBRO-OUTUBRO

Em reais

IMPACTOS DAS CONTRATAÇÕES DE PPP		SALDO TOTAL EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR						SALDO FINAL (Acumulado até o Bimestre)					
TOTAL DE ATIVOS								12.889.556,96	12.791.342,11				
Ativos Constituídos pela SPE								12.889.556,96	12.791.342,11				
TOTAL DE PASSIVOS													
Obrigações decorrentes de Ativos Constituídos pela SPE													
Provisões de PPP													
Outros Passivos													
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS								768.379.277,75	756.410.939,17				
Obrigações Contratuais								768.379.277,75	756.410.939,17				
Riscos não Provisionados													
Garantias Concedidas													
Outros Passivos Contingentes													
DESPESAS DE PPP	EXERCÍCIO ANTERIOR 2021	EXERCÍCIO CORRENTE 2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031		
Do Ente Federado, exceto estatais não dependentes (I)	19.283.165,85	20.624.546,52	20.543.956,80	17.598.425,31	17.598.436,56	-	-	-	-	-	-		
Contratadas (I.1)	19.283.165,85	20.624.546,52	20.543.956,80	17.598.425,31	17.598.436,56	-	-	-	-	-	-		
Contrato 19/2013 - Concessionária Faça Fácil Cidadão ¹	19.283.165,85	20.624.546,52	20.543.956,80	17.598.425,31	17.598.436,56	-	-	-	-	-	-		
A contratar (I.2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Das Estatais Não-Dependentes (II)	102.212.252,84	145.762.159,62	166.887.388,37	180.480.378,93	209.467.772,98	233.116.914,59	241.464.866,42	243.124.164,98	257.178.150,65	263.645.130,09	271.461.153,46		
Contratadas (II.1)	102.212.252,84	145.762.159,62	166.887.388,37	180.480.378,93	209.467.772,98	233.116.914,59	241.464.866,42	243.124.164,98	257.178.150,65	263.645.130,09	271.461.153,46		
Concessão Administrativa Vila Velha	34.696.653,10	43.505.147,12	45.928.423,16	54.021.335,30	73.280.527,35	93.998.701,95	95.037.052,71	88.388.269,15	90.498.544,93	97.374.984,99	102.833.246,03		
Concessão Administrativa Serra	67.515.599,74	78.864.851,62	86.529.517,20	89.902.511,80	97.393.785,81	97.636.133,70	101.495.445,47	105.848.913,30	113.538.723,18	108.554.973,32	104.946.642,50		
Concessão Administrativa Cariacica	-	23.392.160,89	34.429.448,01	36.556.531,84	38.793.459,82	41.482.078,94	44.932.368,24	48.886.982,52	53.140.882,55	57.715.171,78	63.681.264,93		
A contratar (II.2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
TOTAL DAS DESPESAS DE PPP (III) = (I + II)	121.495.418,69	166.386.706,14	187.431.345,17	198.078.804,24	227.066.209,54	233.116.914,59	241.464.866,42	243.124.164,98	257.178.150,65	263.645.130,09	271.461.153,46		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL) (IV)	18.821.227.339,89	17.134.088.127,00	17.100.223.801,03	17.066.426.405,53	17.032.695.808,22	16.999.031.877,08	16.965.434.480,33	16.931.903.486,49	16.898.438.764,32	16.865.040.182,82	16.831.707.611,28		
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE (I)	19.283.165,85	20.624.546,52	20.543.956,80	17.598.425,31	17.598.436,56	-	-	-	-	-	-		
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE/ RCL (%) (V) = (I/IV)	0,10%	0,12%	0,12%	0,10%	0,10%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%		

Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SUBSET/GECOQ/SUFIC

NOTAS EXPLICATIVAS:

- O contrato nº 019/2013 - Concessionária Faça Fácil Cidadão, conforme registro contábil na Unidade Gestora 280101 Secretaria de Gestão e Recursos Humanos, teve empenhado, até o 5º bimestre, o valor de R\$ 15.509.626,37 e liquidado o valor de R\$ 20.737.466,00. Houve a liquidação de RAP de 2021 no valor de R\$ 1.684.357,70 referente a parcela de prestação de serviços do ano de 2021.
- A Receita Corrente Líquida (RCL) do exercício 2021 refere-se ao valor realizado. A RCL de 2022 para os 5 primeiros bimestres é o previsto na LOA. Para os anos seguintes a RCL será a projetada pela taxa divulgada no Manual de Instrução de Pleitos (p.105) de - 0,197643001%, conforme determina o MDF (12ª edição).
- 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

MARCELO ALTOÉ
 Secretário de Estado da Fazenda

VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XXXVII)	13.068.000,00	25.054.857,18	15.866.976,26	0,00	13.174.800,10	0,00	12.924.050,27	0,00
Despesas Correntes	13.068.000,00	25.054.857,18	15.866.976,26	0,00	13.174.800,10	0,00	12.924.050,27	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XXXVIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XXXIX)	5.350.000,00	60.743.875,26	58.516.585,47	96,33	56.270.110,38	54,09	56.107.645,50	92,37
Despesas Correntes	5.350.000,00	60.743.875,26	58.516.585,47	96,33	56.270.110,38	54,09	56.107.645,50	92,37
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO (XL) = (XXXIII+XXXIV+XXXV+XXXVI+XXXVII+XXXVIII+XXXIX)	769.318.514,00	1.482.744.549,30	1.340.494.333,25	90,41	1.026.418.994,82	69,22	1.007.679.530,93	67,96

DESPESAS TRANSFERIDAS COM SAÚDE EXECUTADAS COM RECURSOS PRÓPRIOS E COM RECURSOS TRANSFERIDOS DE OUTROS ENTES	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS	
			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 (XLI) = (V + XXXIII)	17.376.000,00	75.303.915,85	48.741.603,22	64,73	45.634.648,19	60,60	44.211.070,19	58,71
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XLII) = (VI + XXXIV)	2.407.036.647,00	3.391.056.221,90	3.220.986.207,67	94,98	2.529.200.254,33	74,58	2.485.140.349,34	73,29
SUporte profilático e terapêutico (XLIII) = (VII + XXXV)	128.168.783,00	178.114.040,03	166.885.755,30	93,70	138.700.529,99	77,87	135.091.909,03	75,85
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XLIV) = (VIII + XXXVI)	490.000,00	540.000,00	87.927,64	16,28	80.927,64	14,99	78.657,38	14,57
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XLV) = (IX + XXXVII)	14.068.000,00	26.054.857,18	15.866.976,26	60,90	13.174.800,10	50,57	12.924.050,27	49,60
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XLVI) = (X + XXXVIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XLVII) = (XI + XXXIX)	398.095.649,00	475.212.322,13	445.654.799,83	93,78	345.994.383,99	72,81	338.479.700,50	71,23
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (XLVIII) = (XII + XL)	2.965.235.079,00	4.146.281.357,09	3.898.223.269,92	94,02	3.072.785.544,24	74,11	3.015.925.736,71	72,74
(-) Despesas executadas com recursos provenientes das transferências de recursos de outros entes	748.868.514,00	915.862.886,72	842.290.338,02	91,97	657.819.183,50	71,83	644.330.617,91	70,35
TOTAL DAS DESPESAS EXECUTADAS COM RECURSOS PRÓPRIOS (XLIX)	2.216.366.565,00	3.230.418.470,37	3.055.932.931,90	94,60	2.414.966.360,74	74,76	2.371.595.118,80	73,41

Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SUBSET/GECOC/SUFIC

NOTAS EXPLICATIVAS:

1 - Limite a ser cumprido anualmente.

2 - Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não processados são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

- a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;
- b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em restos a pagar não processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art. 35, inciso II da Lei 4.320/64.

3 - Nos dois quadros: "Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde (ASPS) - por Subfunção e Categoria Econômica", estão demonstradas todas as despesas efetuadas na Função "10 - Saúde".

4 - No Exercício corrente houveram receitas orçamentárias no montante de R\$ 22.895.583,15, pertinentes à fonte de recursos "104- Ações e Serviços Públicos de Saúde": a) R\$ 19.420.834,06 registrado na natureza de receita "19220111 - Restituição de Convênios - Primárias Principal"; b) R\$ 3.580,21 registrado na natureza de receita "19220121 - Restituição de Convênios - Financeiras - Principal"; c) R\$ 3.454.557,04 registrado na natureza de receita "19220631 - Restituição de Despesas Primárias de Exercícios Anteriores - Principal"; d) R\$ 16.605,85 registrado na natureza de receita "19229901 - Outras Restituições - Principal" e e) R\$ 5,99, registrado na natureza de receita "19999921-Outras Receitas Não Arrecadadas e Não Projetadas pela RFB - Primárias - Principal". Tais montantes apesar de não terem, de fato, sido objeto de empenho e liquidação, com efeito, referem-se a restituições (estornos) de despesas que em exercícios anteriores foram computados no percentual de aplicação em ações e serviços públicos de saúde. Não obstante, ressalta-se que os referidos não estão sendo descontados do total das despesas executadas com recursos próprios em virtude da ausência de campo, no demonstrativo, que possibilite a evidencição dos mesmos.

5 - A posição geral em 31/10/2022 dos Restos a Pagar inscritos com recursos próprios vinculados à Saúde é demonstrada na tabela a seguir:

Restos a Pagar - Recursos Próprios Ações e Serviços Públicos de Saúde	Inscritos em 31/12/2021	Saldo de Inscritos em Exercícios Anteriores	Cancelados/ Prescritos em 2022	Pagos em 2022	Saldo a Pagar em 31/10/2022
Restos a Pagar Processados	37.399.245,86	16.638.970,15	69.781,07	42.474.641,20	11.493.793,74
Restos a Pagar Não Processados	42.727.964,57	9.823.005,23	3.242.758,01	26.379.260,02	22.928.951,77
Total Geral	80.127.210,43	26.461.975,38	3.312.539,08	68.853.901,22	34.422.745,51

6 - No quadro "Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde (ASPS) por Subfunção e Categoria Econômica", bem como no quadro de "Execução de Restos a Pagar" na "linha Empenhos de 2021", coluna "Total Inscrito em RP no exercício", além da fonte "104-Ações e Serviços de Saúde" também está sendo considerada a fonte de recursos 304-Superávit Financeiro-Ações e Serviços de Saúde", conforme orientação da Secretaria do Tesouro Nacional.

7 - Conforme orientação da Secretaria do Tesouro Nacional, as naturezas de multas por infração à legislação tributária não estão sendo consideradas para fins de apuração da "Receita Líquida de Impostos e Transferências", visto se referirem a sanção de ato ilícito, não possuindo, portanto, caráter tributário, nos termos do art. 3º do CTN.

8 - Em observância ao art. 35 do Decreto 5230-R/2022, este demonstrativo foi elaborado com base nos registros contábeis constantes no SIGEFES.

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

MARCELO ALTOÉ
Secretário de Estado da Fazenda

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A OUTUBRO DE 2022

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)			Até o Bimestre (b)		
1- RECEITA DE IMPOSTOS	17.063.777.545,84			15.703.427.654,36		
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Circulação de Mercadorias e Serviços de Transporte Interestadual e Intermunicipal e de Comunicação - ICMS	15.398.703.283,09			13.919.109.031,66		
1.1.1 - ICMS - Principal e Encargos (Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ICMS)	15.332.479.424,09			13.857.925.435,81		
1.1.2 - Adicional de até 2% do ICMS destinado ao Fundo de Combate à Pobreza (ADCT, art. 82, §1º)	66.223.859,00			61.183.595,85		
1.2- Receita Resultante do Imposto de Transmissão Causa Mortis e Doação de Bens e Direitos - ITCD	94.472.430,00			109.176.018,99		
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade de Veículos Automotores - IPVA	678.482.905,00			883.283.434,31		
1.4- Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte - IRRF	892.118.927,75			791.859.169,40		
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	2.391.638.398,20			2.301.426.964,52		
2.1- Cota-Parte FPE	2.113.384.080,20			2.155.068.712,34		
2.2- Cota-Parte IPI-Exportação	278.254.318,00			140.780.947,59		
2.3- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00			550,77		
2.4- Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	0,00			5.576.753,82		
3- DEDUÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS AOS MUNICÍPIOS	4.179.875.574,00			3.941.455.305,13		
3.1- PARCELA DO ICMS REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (25% de 1.1.1)	3.772.172.121,00			3.464.621.002,30		
3.2- PARCELA DO IPVA REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (50% de 1.3)	338.139.873,00			441.639.065,92		
3.3- PARCELA DA COTA-PARTE DO IPI-EXPORTAÇÃO REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (25% de 2.2)	69.563.580,00			35.195.236,91		
4- TOTAL DA RECEITA LÍQUIDA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2 - 3)	15.275.540.370,04			14.063.399.313,75		
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))	2.876.684.288,46			2.654.419.959,63		
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)	942.200.804,05			861.541.909,72		
FUNDEB						
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	Previsão Atualizada (a)			Receita Realizadas		
	Até o Bimestre (b)			Até o Bimestre (b)		
7- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	1.662.543.136,00			1.373.220.341,15		
7.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	1.662.543.136,00			1.373.220.341,15		
7.1.1- Principal	1.662.543.136,00			1.350.759.159,00		
7.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00			22.461.182,15		
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		
7.3- 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		
8- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (7.1.1 - 5)	-1.214.141.152,46			-1.303.660.800,63		
RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)						
9- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT	37.532.990,32			37.532.990,32		
9.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	35.968.872,92			35.968.872,92		
9.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS	1.564.117,40			1.564.117,40		
10- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (7 + 9)	1.410.753.331,47			1.410.753.331,47		
DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação)	Dotação Atualizada (c)	Despesas Empenhadas		Despesas Pagas	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
		Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)		Até o Bimestre (f)	Até o Bimestre (g)
11- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	1.214.277.617,00	866.920.052,34	818.050.073,38	805.540.842,74	0,00	0,00
11.1- Ensino Fundamental	587.022.778,33	389.755.794,21	371.130.570,93	365.322.780,43	0,00	0,00
11.2- Ensino Médio	627.254.838,67	477.164.258,13	446.919.502,45	440.218.062,31	0,00	0,00
12- OUTRAS DESPESAS	489.138.881,32	401.525.802,91	362.416.109,98	342.764.062,93	0,00	0,00
12.1- Ensino Fundamental	276.927.712,08	231.444.389,83	216.388.189,21	198.028.252,22	0,00	0,00
12.2- Ensino Médio	212.211.169,24	170.081.413,08	146.027.920,77	144.735.810,71	0,00	0,00
13- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (11 + 12)	1.703.416.498,32	1.268.445.855,25	1.180.466.183,36	1.148.304.905,67	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)	
					Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)
14- Total das Despesas do FUNDEB com Profissionais da Educação Básica	866.920.052,34	818.050.073,38	805.540.842,74	0,00	0,00	0,00
15- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	1.230.912.864,93	1.142.933.193,04	1.110.771.915,35	0,00	0,00	0,00
16- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18- 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	VALOR APLICADO	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES	% APLICADO		
	(i)	(j)	(k)	(l)		
19- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	961.254.238,81	818.050.073,38	818.050.073,38	59,57%		
20- Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00%		
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit)	VALOR MÁXIMO PERMITIDO	VALOR NÃO APLICADO	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE	% NÃO APLICADO		
	(m)	(n)	(o)	(p)		
21- Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício	137.322.034,12	230.287.148,11	230.287.148,11	16,77%		
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR	VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR	VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE	VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE	VALOR NÃO APLICADO
	(q)	(r)	(s)	(t)	(u)	(v)
22- Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB	139.518.450,92	35.968.872,92	37.532.990,32	35.968.872,92	0,00	0,00
22.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	139.518.450,92	35.968.872,92	37.532.990,32	35.968.872,92	0,00	0,00
22.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT)	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 Área de Atuação)	Dotação Atualizada (c)	Despesas Empenhadas		Despesas Pagas	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
		Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)		Até o Bimestre (f)	Até o Bimestre (g)
23- EDUCAÇÃO INFANTIL	66.954.450,00	66.933.567,34	64.039.639,42	63.862.143,77	0,00	0,00
23.1- Creche	30.408.872,03	30.387.989,37	27.563.539,62	27.563.539,62	0,00	0,00
23.2- Pré-escola	36.545.577,97	36.545.577,97	36.476.099,80	36.298.604,15	0,00	0,00
24- ENSINO FUNDAMENTAL	480.012.205,09	423.551.801,35	292.353.970,13	268.979.193,41	0,00	0,00
25- ENSINO MÉDIO	414.528.457,91	354.553.867,78	206.475.341,96	204.098.782,85	0,00	0,00
26- ENSINO SUPERIOR	42.327.524,00	38.761.991,84	36.040.723,13	35.969.504,35	0,00	0,00
27- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	37.089.550,00	29.003.548,38	23.617.045,22	23.017.232,90	0,00	0,00
28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23+24+25+26+27)	1.040.912.187,00	912.804.776,69	622.526.719,86	595.926.857,28	0,00	0,00
APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL						
29- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS (FUNDEB E RECEITA DE IMPOSTOS)=(L15(d ou e)+L28(d ou e)+L22.1(t))				1.801.428.785,82		
30 (-) RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB=(L8)				-1.303.660.800,63		
31 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB IMPOSTOS ⁴ = (L15h)				0,00		
32 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS ^{4 e 7}				0,00		
33 (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L37.1(ac)+L37.2(ac))				4.892.263,27		
35- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (29-(30+31+32+33))				3.100.197.323,18		
APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL						
36- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA RESULTANTE DE IMPOSTOS			VALOR EXIGIDO (x)	VALOR APLICADO (w)	% APLICADO (y)	
			3.515.849.828,44	3.100.197.323,18	22,04%	

RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS E DO FUNDEB	SALDO INICIAL (z)	RP LIQUIDADOS (aa)	RP PAGOS (ab)	RP CANCELADOS (ac)	SALDO FINAL (ad)
37- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	302.673.335,19	18.132.122,25	286.888.736,60	4.892.263,27	10.892.335,32
37.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	251.032.796,47	18.132.122,25	237.635.173,26	3.523.432,17	9.874.191,04
37.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	51.640.538,72	0,00	49.253.563,34	1.368.831,10	1.018.144,28
37.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT+VAAF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OUTRAS INFORMACOES PARA CONTROLE		
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISAO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
38- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	167.910.287,97	147.370.640,31
38.1- Salário-Educação	61.900.000,00	66.693.645,74
38.2- PDDE	24.200,00	17.590,70
38.3- PNAE	23.500.000,00	4.431.522,03
38.4 - PNATE	445.166,90	413.034,82
38.5- Outras Transferências do FNDE	82.040.921,07	75.814.847,02
39- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	400.500,00	49.515,46
40- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00
41- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00
42- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	26.000,00	13.707,31
43- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO = (38+39+40+41+42)	168.336.787,97	147.433.863,08

OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (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)
44- EDUCAÇÃO INFANTIL	50.000.000,00	40.389.634,00	39.941.202,99	11.208.079,22	0,00
44.1 - Creche	28.302.295,25	18.691.929,25	18.243.498,24	4.035.475,82	0,00
44.2- Pré-escola	21.697.704,75	21.697.704,75	21.697.704,75	7.172.603,40	0,00
45- ENSINO FUNDAMENTAL	189.331.621,60	111.484.320,31	82.868.895,84	75.941.191,28	0,00
46- ENSINO MÉDIO	160.837.759,03	67.149.564,98	37.009.176,12	36.908.294,06	0,00
47- ENSINO SUPERIOR	444.942,00	379.270,00	289.915,53	289.915,53	0,00
48- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	7.855.000,00	6.497.122,37	2.550.545,74	2.548.358,02	0,00
49- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (44+45+46+47+48)	408.469.322,63	225.899.911,66	162.659.736,22	126.895.838,11	0,00

TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS (Até o Bimestre) (d)	DESPESAS LIQUIDADAS (Até o Bimestre) (e)	DESPESAS PAGAS (Até o Bimestre) (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
50- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (13+31+54)	3.152.798.007,95	2.407.150.543,60	1.965.652.639,44	1.871.127.601,06	0,00
50.1- Despesas Correntes	2.400.094.819,42	1.867.269.050,65	1.590.811.563,09	1.556.632.281,62	0,00
50.1.1 - Pessoal Ativo	1.382.707.767,00	1.010.729.088,84	947.108.988,67	933.021.475,79	0,00
50.1.2 - Pessoal Inativo	360.000,00	360.000,00	288.445,53	288.445,53	0,00
50.1.3 - Transferências às instituições comunitárias, profissionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	97.882.004,82	80.466.450,68	62.282.340,88	61.780.112,56	0,00
50.1.4 - Outras Despesas Correntes	919.145.047,60	775.713.511,13	581.131.788,01	561.542.247,74	0,00
50.2- Despesas de Capital	752.703.188,53	539.881.492,95	374.841.076,35	314.495.319,44	0,00
50.2.1 - Transferências às instituições comunitárias, profissionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	14.530.390,00	8.277.631,15	7.127.666,65	7.117.666,65	0,00
50.2.2 - Outras Despesas de Capital	738.172.798,53	531.603.861,80	367.713.409,70	307.377.652,79	0,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ae)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (af)
51- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021		118.480.745,80
52- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)		66.693.645,74
53- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)		60.494.994,32
54- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE		124.679.397,22
55- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		-
56- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		-
57- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	276.736.520,68	124.679.397,22

Fonte: SIGFEES - SEFAZ/SUBSET/GECON/SUFIC

Notas Explicativas:
1 - Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não processados são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;
b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em restos a pagar não processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.

2 - Na linha "39- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS", estão demonstrados os rendimentos de aplicação financeira classificados na natureza de receita "13210101-Remuneração de Depósitos Bancários - Principal (Fonte 013300002)".

3 - Para fins de cumprimento do disposto no §3º do art. 25 da Lei nº 14.113/2020 o montante de R\$ 35.968.872,92 constante na linha "9.1- Superávit do Exercício Imediatamente Anterior" foi apurado da seguinte forma: (receita de transferência do FUNDEB + Rendimentos Financeiros) - (Despesa Empenhada FUNDEB Total - Despesa Empenhada com Superávit Financeiro FUNDEB).

4 - Na linha "35- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE", está sendo considerado o montante de R\$ 69,52 referente restituições de despesas realizadas em exercícios anteriores nas fontes "02 - MDE" e "14 - FUNDEB (30%)". Tal montante não está sendo deduzido das despesas para fins de limite em virtude da ausência de campo específico ou genérico no demonstrativo que possibilite o registro do mesmo.

5 - 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 de R\$ 13.271.539.593,58, para destinação ao FUNDEB até o 5º bimestre/2022, verifica-se a divergência de R\$ 112.040,91. Tal divergência será objeto de verificação junto aos setores responsáveis.

6 - A fim de assegurar a correta demonstração do "Resultado Líquido das Transferências do FUNDEB" ressalta-se que houve inclusão do item "2.4 -Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais" na linha "5 - TOTAL DESTINADO AO FUNDEB", bem como alteração, de 25% para 5%, do percentual incidente sobre o referido item na linha "6-VALOR MÍNIMO A SER APLICADO ALÉM DO VALOR DESTINADO AO FUNDEB". Referente a tais alterações, foi enviada a consulta à STN, para maior esclarecimento sobre a disposição dos valores do item "2.4 -Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais" no demonstrativo.

7 - Os dados informados nas linhas 23 a 27 e 44 a 48 seguiram a metodologia adotada pela SEDU, que foi desenvolvida nos moldes do Estado de Goiás, com o intuito de atender às orientações do SIOPE, que preconiza que cada ente conhece mais a fundo suas peculiaridades com relação às despesas das subfunções que não são típicas da educação. Tal entendimento foi ratificado pela equipe do SIOPE e também em reunião com outros estados ocorrida em Brasília no ano de 2018. O rateio ocorre por meio da combinação de subfunção e ação orçamentária, efetuando então a distribuição das despesas comuns a mais de uma subfunção típica por meio da proporção de alunos informada pelo último censo escolar.

8 - O cálculo do rateio das linhas 13/28/49 são informados com base na análise da SEDU, seguindo a orientação do SIOPE.

9 - O valor de R\$ 35.968.872,92 demonstrado nas colunas "valor não aplicado no exercício anterior (r)" e "valor aplicado até o primeiro quadrimestre que integrará o limite constitucional (t)" contempla somente o superávit dos recursos do FUNDEB recebidos no exercício de 2021. Tal valor foi apurado conforme tabela abaixo:

Receita do FUNDEB em 2021	1.386.104.576,19
Rendimentos do FUNDEB em 2021	9.079.932,97
Receita Total do FUNDEB em 2021	1.395.184.509,16
(-) Despesas Empenhadas (exceto de superávit) FUNDEB	1.359.215.636,24
= Superávit do Exercício em 2021 - FUNDEB	35.968.872,92

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

MARCELO ALTOÉ
Secretário de Estado da Fazenda

Anexo II da Ordem de Serviço SUBSET nº 64, de 29 de novembro de 2022

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURANÇA SOCIAL
JANEIRO A OUTUBRO DE 2022

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

Função / Sub-Função	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (a)	Despesas Empenhadas			Saldo (c) = (a-b)	Despesas Liquidadas			Saldo (e) = (a-d)
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/total)		No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (d/total)	
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIA) (I)	19.204.208.315,00	24.856.116.197,65	1.478.578.666,00	20.694.839.339,05	97,97	4.161.276.858,60	3.547.804.586,47	15.995.290.424,89	98,00	8.860.825.772,76
01 - LEGISLATIVA	334.826.777,00	364.843.777,00	12.384.184,87	340.073.759,33	1,61	24.770.017,67	55.698.760,94	279.124.876,38	1,71	85.718.900,62
Administração Geral	150.000,00	153.000,00	16.113,68	148.416,67	0,71	3.589,02	123.553,66	121.553,67	0,74	31.452,33
Ação Legislativa	48.074.617,00	52.008.617,00	347.152,46	49.126.652,34	0,23	2.871.963,66	7.622.289,24	38.421.317,74	0,24	13.587.289,26
Controle Externo	127.943.259,00	149.271.259,00	11.344.997,13	132.158.129,45	0,63	17.113.129,55	22.202.374,00	112.052.736,35	0,69	37.218.522,65
Formação de Recursos Humanos	1.357.900,00	3.657.900,00	675.920,60	2.462.902,24	0,01	1.194.996,76	557.350,41	1.782.228,03	0,01	1.675.871,97
Previdência Especial	6.900.000,00	6.900.000,00	0,00	6.900.000,00	0,03	0,00	1.037.585,51	5.314.986,78	0,00	1.585.013,22
02 - JUDICIÁRIA	1.014.700.453,00	1.098.886.726,69	13.291.409,69	1.001.298.286,61	4,74	97.588.440,08	169.980.393,75	798.041.351,24	4,89	300.845.375,45
Ação Judiciária	1.014.700.453,00	1.098.886.726,69	13.291.409,69	1.001.298.286,61	4,74	97.588.440,08	169.980.393,75	798.041.351,24	4,89	300.845.375,45
03 - ESSENCIAL À JUSTIÇA	555.289.748,00	608.363.508,04	21.452.713,18	540.783.549,30	2,56	67.579.958,74	89.395.314,12	433.964.018,85	2,66	174.399.489,19
Administração Geral	181.030.469,00	198.466.731,50	7.445.839,35	176.405.493,83	0,84	22.061.237,67	28.281.513,56	135.111.852,68	0,83	63.154.878,82
Comunicação Social	914.680,00	1.224.680,00	24.450,00	858.479,52	0,00	366.200,19	129.498,27	391.671,19	0,00	833.008,81
Defesa da Ordem Jurídica	319.921.885,00	348.460.885,00	12.848.923,99	313.839.625,81	1,49	34.621.259,19	53.867.551,43	263.289.296,74	1,61	85.171.588,26
Representação Judicial e Extrajudicial	53.422.714,00	60.271.211,54	1.133.499,84	49.679.950,14	0,24	10.513.261,40	23.957.822	34.971.198,24	0,21	25.240.013,20
04 - ADMINISTRAÇÃO	850.572.256,00	887.302.834,13	29.132.234,69	603.379.690,52	2,86	283.923.143,61	694.695.202,05	432.016.338,05	2,65	455.286.498,08
Administração de Concessões	23.413.072,00	28.873.072,00	5.225.407,61	22.646.614,51	0,11	6.026.457,49	17.211.861,05	16.732.427,91	0,10	11.940.644,30
Administração Financeira	72.290.127,00	217.289.802,00	7.300.841,22	116.675.113,07	0,55	10.041.688,93	7.009.441,63	98.677.290,88	0,60	118.612.511,20
Administração Geral	684.207.304,00	507.424.252,22	-4.860.070,72	537.391.247,91	1,70	149.033.007,31	69.301.993,90	269.537.428,13	1,65	237.886.827,09
Comunicação Social	265.320,00	265.320,00	0,00	0,00	0,00	265.320,00	0,00	0,00	0,00	265.320,00
Conservação de Energia	60.000,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00
Controle Interno	767.256,00	767.256,00	-10.889,78	310.714,92	0,00	456.541,08	531.211,09	266.299,13	0,00	500.596,87
Formação de Recursos Humanos	3.367.027,00	4.630.730,00	510.250,42	2.688.030,72	0,01	1.942.699,28	430.217,85	1.753.547,43	0,01	2.877.182,57
Orçamento Territorial	11.000,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00
Planejamento e Orçamento	1.122.426,00	3.159.426,00	130.320,90	2.056.058,88	0,01	1.103.367,12	480.744,50	1.155.830,64	0,01	2.003.595,36
Previdência Especial	18.834.402,00	18.834.402,00	0,00	17.964.437,45	0,09	869.964,55	2.938.897,64	14.862.885,00	0,09	3.971.516,70
Produção Industrial	7.110.714,00	7.110.714,00	6.016,22	1.327.381,59	0,00	5.783.332,41	23.957,82	1.000.660,00	0,01	6.110.544,00
Produção de Informação	99.028.856,91	99.028.856,91	20.820.367,71	81.320.367,44	0,38	17.502.367,44	10.250.368,68	70.030.468,26	0,37	71.389.289,26
06 - SEGURANÇA PÚBLICA	1.685.731.922,00	2.277.732.214,18	99.130.951,90	2.082.945.993,97	9,86	194.786.220,21	368.477.281,34	1.504.949.152,56	9,22	773.783.061,12
Administração Geral	1.291.924.922,00	1.489.485.713,43	49.663.759,77	1.466.562.273,68	6,94	92.223.439,75	239.285.197,63	1.191.259.957,66	7,20	298.225.755,77
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	6.428.710,00	6.720.552,00	479.026,64	5.957.214,62	0,03	763.337,38	961.765,27	4.093.721,11	0,03	2.626.830,90
Comunicação Social	11.000.000,00	11.000.000,00	0,00	2.820.042,54	0,01	8.179.957,56	16.396,24	2.569.985,04	0,02	8.430.014,96
Defesa Civil	37.656.739,00	70.708.753,50	4.210.895,16	44.153.340,51	0,21	26.555.412,99	2.429.821,86	10.666.349,68	0,07	60.042.403,82
Empregabilidade	7.250.000,00	-473.972,94	-473.972,94	11.039.887,19	0,05	1.210.112,81	2.277.369,27	7.850.539,97	0,05	4.399.464,01
Formação de Recursos Humanos	1.594.000,00	2.230.476,20	355.306,34	1.252.103,13	0,01	978.237,07	126.426,30	634.819,54	0,01	1.595.656,66
Infraestrutura Urbana	14.314.900,00	14.314.900,00	-3.322.378,35	6.962.903,50	0,03	7.351.996,50	1.148.778,55	3.931.068,38	0,02	10.383.831,62
Normalização e Fiscalização	39.946.988,00	43.942.228,00	4.398.228,00	34.758.351,20	0,16	9.183.876,00	10.267.233,33	30.933.021,25	0,19	13.009.205,76
Policimento	252.755.193,00	501.984.139,39	41.910.526,38	388.062.601,47	1,84	113.921.537,92	85.463.661,23	200.348.114,21	1,23	301.636.025,18
Previdência Especial	270.000,00	270.000,00	0,00	270.000,00	0,00	270.000,00	0,00	0,00	0,00	270.000,00
Tecnologia da Informação	22.590.800,00	124.825.451,66	2.409.364,50	121.377.276,23	0,57	3.448.175,43	26.500.631,66	52.661.579,70	0,57	72.163.871,90
08 - ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.201.819.008,00	216.428.476,57	7.674.006,47	171.138.980,40	0,81	45.289.496,17	12.660.982,57	139.910.129,97	0,86	76.518.346,60
Administração Geral	113.136.216,00	14.804.118,60	1.399.939,69	13.388.307,38	0,06	1.415.811,22	2.177.818,35	10.390.900,81	0,06	4.413.217,79
Alimentação e Nutrição	172.150,00	432.517,32	5.855,22	52.546,52	0,00	379.970,80	1.373,00	38.534,52	0,00	393.982,80
Assistência Comunitária	103.733.475,00	193.885.673,65	6.257.975,57	157.611.479,88	0,75	36.274.193,77	10.478.811,98	129.456.007,02	0,79	64.429.586,63
Direitos Individuais, Coletivos e Difusos	3.776.167,00	7.275.167,00	10.234,99	86.646,62	0,00	7.188.520,38	2.979,24	24.607,62	0,00	7.250.559,38
Formação de Recursos Humanos	1.000,00	31.000,00	0,00	0,00	0,00	31.000,00	0,00	0,00	0,00	31.000,00
09 - PREVIDÊNCIA SOCIAL	3.483.296.188,00	3.820.790.968,75	103.007.503,02	3.711.045.356,73	17,57	109.745.612,02	639.073.148,74	3.163.328.933,32	19,38	657.462.033,43
Administração Geral	81.456.101,00	81.456.101,00	407.414,02	69.655.629,98	0,33	11.760.471,02	11.487.840,09	55.650.227,70	0,34	25.805.873,30
Comunicação Social	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00
Formação de Recursos Humanos	300.000,00	300.000,00	14.080,00	28.850,00	0,00	171.141,00	11.620,00	23.939,00	0,00	286.061,00
Previdência do Regime Estatutário	2.570.871.800,00	2.769.113.852,05	82.886.500,00	2.671.499.852,05	12,65	97.614,000,00	461.232.869,67	2.304.559.535,91	14,12	464.554.316,14
Previdência Especial	803.468.287,00	969.821.015,70	20.000,00	969.821.015,70	4,59	0,00	166.340.799,98	803.095.220,71	4,92	167.725.784,99
10 - SAÚDE	2.906.517.459,00	4.075.549.630,98	215.713.069,36	3.845.359.765,36	18,20	230.189.865,62	711.202.051,00	3.037.203.269,98	18,61	1.038.346.361,00
Administração Geral	310.468.785,00	331.102.223,00	-2.756.241,61	303.678.065,72	1,44	27.424.157,28	41.337.076,44	230.048.582,33	1,41	101.035.640,67
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	2.367.520.027,00	3.372.054.962,15	128.322.543,33	3.219.728.805,26	15,24	152.326.156,89	577.199.711,55	2.528.413.871,64	15,49	843.641.090,51
Atenção Básica	17.376.000,00	75.303.915,85	2.840.519,95	48.741.603,22	0,23	26.562.312,63	2.091.741,99	45.634.648,19	0,28	29.669.267,66
Formação de Recursos Humanos	20.962.864,00	25.572.681,59	1.281.648,94	23.900.013,40	0,11	1.672.668,19	4.124.693,42	19.870.018,92	0,12	5.702.662,67
Outros Encargos Especiais	25.500.000,00	51.000.000,00	51.000.000,00	51.000.000,00	0,24	0,00	51.000.000,00	51.000.000,00	0,21	0,00
Suporte Profilático e Terapêutico	128.168.783,00	178.114.040,03	37.017.659,55	166.885.755,30	0,79	11.228.284,73	3.706.284,43	138.700.529,99	0,85	39.413.510,04
Tecnologia da Informação	21.963.000,00	15.806.951,18	-2.911.759,01	15.470.618,56	0,07	336.332,62	3.200.907,10	10.279.891,17	0,06	5.527.060,11
Instituição Epidemiológica	14.068.000,00	26.054.857,18	903.804,99	15.866.976,26	0,08	10.187.880,92	1.756.655,24	13.174.800,00	0,08	12.880.057,08
Unidade Sanitária	490.000,00	540.000,00	14.882,22	41.320.924,22	0,01	45.320.924,22	0,00	490.000,00	0,01	490.000,00
11 - TRABALHO	2.001.916,00	2.080.547,89	970.765,61	1.473.778,17	0,01	806.768,72	150.225,14	1.080.244,86	0,01	1.200.303,03
Fomento Ao Trabalho	1.981.916,00	2.080.547,89	270.765,61	1.473.778,17	0,01	806.768,72	150.225,14	1.080.244,86	0,01	1.20

Administração Geral	6.582.000,00	7.727.739,00	1.110.604,80	5.804.856,20	0,03	1.922.882,80	1.005.671,11	4.971.905,82	0,03	2.755.833,18
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
Formação de Recursos Humanos	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
Normalização e Qualidade	2.128.050,00	2.333.673,65	52.344,11	2.002.831,64	0,01	330.842,01	326.352,08	1.523.379,42	0,01	810.294,23
Promoção Industrial	1.932.565,00	3.134.334,21	2.821,09	2.389.822,63	0,01	744.511,58	232.853,74	767.644,09	0,00	2.366.690,27
23 - COMÉRCIO E SERVIÇOS	62.122.851,00	85.130.207,61	3.770.565,89	50.696.587,14	0,24	34.433.620,47	7.486.186,74	32.018.418,01	0,20	53.111.786,61
Administração de Concessões	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
Administração Geral	15.049.269,00	17.006.763,00	224.796,17	16.062.988,21	0,08	943.774,79	2.441.148,57	12.263.005,05	0,08	4.743.757,00
Comunicação Social	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00
Energia Elétrica	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
Formação de Recursos Humanos	230.000,00	220.000,00	0,00	0,00	0,00	220.000,00	0,00	0,00	0,00	220.000,00
Outros Encargos Especiais	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
Promoção Comercial	13.997.365,00	29.927.056,61	1.873.498,92	21.152.769,60	0,10	8.774.287,01	2.622.071,40	12.669.953,93	0,08	17.257.102,68
Serviços Financeiros	1.600.000,00	1.600.000,00	392,00	1.592.388,69	0,01	7.611,31	307.717,38	1.263.469,42	0,01	336.530,58
Turismo	31.173.217,00	36.303.388,00	1.671.878,80	11.988.440,64	0,06	24.144.947,36	2.115.249,39	11.889.961,61	0,04	30.481.398,39
24 - COMUNICAÇÕES	46.953.014,00	47.411.520,56	4.848.972,90	34.391.980,54	0,16	13.019.540,02	2.868.984,98	27.442.091,32	0,17	19.969.429,27
Administração Geral	11.099.367,00	11.651.998,21	656.584,92	9.941.964,95	0,05	1.710.033,26	1.818.620,82	8.827.503,14	0,05	2.824.495,04
Comunicação Social	29.236.411,00	29.236.411,00	4.000.000,00	18.660.000,00	0,09	10.666.411,00	449.989,92	14.376.312,30	0,09	14.860.098,70
Formação de Recursos Humanos	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
Previdência Especial	175.000,00	120.000,00	0,00	120.000,00	0,00	0,00	14.390,90	74.849,98	0,00	45.150,02
Telecomunicações	5.342.236,00	6.303.111,35	189.387,98	5.670.015,59	0,03	633.095,76	585.974,34	4.163.425,90	0,03	1.399.685,45
26 - TRANSPORTE	1.454.584.764,00	2.386.465.791,90	189.038.003,37	1.726.881.427,08	8,17	659.584.364,82	1.307.993.111,11	1.002.066.383,30	6,14	1.384.399.408,60
Administração Geral	46.424.363,00	48.224.363,00	4.846.146,01	42.147.727,78	0,20	6.076.635,22	7.835.576,28	37.271.269,75	1,23	10.953.093,25
Assistência Comunitária	126.964.825,00	200.245.487,72	52.094.176,46	200.245.487,72	0,95	0,00	47.811.492,72	195.788.990,53	0,20	4.456.497,29
Comunicação Social	706.523,00	706.523,00	0,00	0,00	0,00	706.523,00	0,00	0,00	0,00	706.523,00
Formação de Recursos Humanos	88.477,00	88.477,00	16.817,60	25.987,60	0,00	62.489,40	2.000,00	9.170,00	0,00	79.307,00
Infraestrutura Urbana	256.379.443,00	872.076.949,89	44.563.044,36	752.526.230,43	3,56	119.550.719,46	129.807.138,28	325.771.920,52	2,00	546.305.029,37
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
Planejamento e Orçamento	2.428.100,00	536.000,00	0,00	0,00	0,00	536.000,00	0,00	0,00	0,00	536.000,00
Previdência Especial	48.973.104,00	46.573.104,00	-2.400.000,00	46.490.072,00	0,22	83.032,00	7.562.017,46	37.915.489,60	0,23	8.657.614,40
Recuperação de Áreas Degradadas	2.000.000,00	36.000,00	0,00	35.624.598,15	0,17	37.041,85	0,00	2.513.253,38	0,02	33.486.746,62
Serviços Financeiros	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	0,01	0,00	151.692,54	948.279,77	0,01	551.720,23
Transporte Aéreo	18.395.020,00	18.395.020,00	0,00	784.921,10	0,00	17.610.098,90	0,00	0,00	0,00	18.395.020,00
Transporte Hidroviário	34.910.833,00	14.262.897,00	1.379.101,03	14.236.361,00	0,07	26.536,00	1.352.522,00	4.437.490,02	0,03	9.825.406,98
Transporte Rodoviário	701.023.052,00	946.767.056,61	88.538.717,91	493.200.141,81	2,33	453.566.914,80	70.174.415,33	309.088.749,13	1,89	637.678.307,48
Transportes Coletivos Urbanos	214.789.024,00	201.079.913,68	0,00	140.099.899,49	0,66	60.980.014,19	12.299.056,50	88.321.770,60	0,54	112.758.143,01
27 - DESPORTO E LAZER	47.416.385,00	169.196.096,37	11.966.559,52	158.449.227,15	0,75	10.746.869,22	29.158.286,52	78.535.909,36	0,48	90.660.187,01
Administração Geral	6.880.315,00	8.713.003,00	832.396,23	8.436.454,36	0,04	276.548,64	1.776.434,11	7.035.963,72	0,04	1.677.039,28
Desporto Comunitário	33.295.070,00	152.229.459,39	10.651.713,29	149.317.935,81	0,68	9.311.523,58	26.017.732,74	64.539.273,53	0,40	87.690.185,86
Desporto de Rendimento	7.221.000,00	8.253.633,98	482.450,00	7.094.836,98	0,03	1.158.797,00	1.364.119,67	6.960.672,11	0,04	1.292.961,87
Formação de Recursos Humanos	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
28 - ENCARGOS ESPECIAIS	1.851.693.261,00	2.442.151.286,19	304.101.246,12	1.963.299.799,40	9,29	478.851.486,79	346.749.433,25	1.714.422.820,67	10,50	727.728.465,52
Outras Transferências	186.000,00	266.563.580,19	53.346.925,76	346.428.812,44	1,64	280.134.767,25	58.580.372,94	295.094.796,66	1,81	331.458.783,53
Outros Encargos Especiais	857.085.969,00	1.006.980.314,00	186.147.550,61	926.181.915,33	4,38	80.798.398,67	158.164.708,97	772.369.729,77	4,73	234.612.584,23
Refinanciamento da Dívida Interna	215.164.903,00	215.164.903,00	16.560.863,85	196.061.138,98	0,93	19.103.764,02	36.189.434,46	177.726.193,27	0,94	37.438.709,73
Serviço da Dívida Externa	127.604.507,00	127.604.507,00	16.161.282,97	88.774.156,30	0,42	38.830.350,70	16.161.282,97	88.774.156,30	0,59	38.830.350,73
Serviço da Dívida Interna	465.837.982,00	465.837.982,00	31.884.623,93	405.853.776,35	1,92	59.984.205,65	77.653.634,01	380.459.944,67	2,33	85.378.037,33
99 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	582.801.157,00	238.403.775,13								238.403.775,13
Reserva de Contingência	582.801.157,00	238.403.775,13								238.403.775,13
DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIA (II)	442.328.469,00	461.659.568,60	9.779.556,25	429.422.091,94	2,03	327.237.476,66	67.812.480,99	325.894.232,08	2,00	138.765.336,52
01 - LEGISLATIVA	19.600.637,00	21.766.637,00	2.213.557,42	21.494.056,81	0,10	27.280.584	3.267.117,05	16.535.305,57	0,10	5.231.331,43
Administração Geral	9.290.000,00	9.290.000,00	0,00	9.098.823,36	0,04	191.176,64	1.359.069,38	6.762.978,43	0,04	2.527.021,57
Ação Legislativa	753.392,00	819.392,00	65.775,22	818.758,76	0,00	633,24	8.785,77	428.208,23	0,00	390.683,77
Controle Externo	9.557.245,00	11.657.245,00	2.147.782,20	11.576.474,69	0,05	80.770,31	1.899.261,90	9.343.618,91	0,06	2.313.626,09
02 - JUDICIÁRIA	77.141.784,00	77.141.784,00	4.141,09	77.087.432,00	0,36	54.352,00	12.387.807,14	60.119.204,57	0,37	17.022.579,43
Ação Judiciária	77.141.784,00	77.141.784,00	4.141,09	77.087.432,00	0,36	54.352,00	12.387.807,14	60.119.204,57	0,37	17.022.579,43
03 - ESSENCIAL À JUSTIÇA	39.026.540,00	38.884.822,05	467.386,19	35.482.388,26	0,17	402.433,79	5.619.787,85	27.176.525,38	0,17	8.708.296,67
Administração Geral	15.131.620,00	12.008.399,59	403.000,00	11.890.123,94	0,06	118.275,65	1.859.954,19	9.087.861,45	0,06	2.920.538,14
Defesa da Ordem Jurídica	23.229.793,00	23.229.793,00	22.401,79	22.950.451,78	0,11	279.341,22	3.672.357,71	17.693.130,64	0,11	5.536.662,36
Representação Judicial e Extrajudicial	665.127,00	646.629,46	41.984,40	641.812,54	0,00	4.816,92	87.475,95	395.533,29	0,00	251.096,17
04 - ADMINISTRAÇÃO	22.100.366,00	22.737.278,60	330.538,12	21.091.425,00	0,10	1.635.853,60	3.031.911,89	14.693.355,45	0,09	8.033.923,15
Administração de Concessões	12.000,00	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00
Administração Financeira	150.000,00	223.000,00	30.000,00	179.565,36	0,00	55.434,64	22.430,42	144.037,07	0,00	188.567,24
Administração Geral	20.991.784,00	21.255.183,60	239.995,80	20.181.848,67	0,10	1.073.334,93	2.935.371,37	14.132.046,48	0,09	7.123.137,12
Controle Interno	19.000,00	99.000,00	0,00	94.407,52	0,00	4.592,48	9.355,74	46.823,96	0,00	52.176,04
Formação de Recursos Humanos	103.450,00	139.963,00	-3.457,68	40.014,17	0,00	99.948,83	4.490,78	30.809,96	0,00	109.153,04
Planejamento e Orçamento	18.000,00	62.000,00	0,00	42.368,36	0,00	19.631,64	2.142,56	31.509,81	0,00	30.490,19
Produção Industrial	600.000,00	600.000,00	64.000,00	317.351,05	0,00	282.648,95	37.142,28	207.422,81	0,00	392.577,19
Tecnologia da Informação	46.132,00	66.132,00	0,00	64.772,00	0,00	1.360,00	7.674,53	38.594,13	0,00	27.537,87
06 - SEGURANÇA PÚBLICA	51.237.290,00	53.299.043,60	2.031.387,62	52.142.301,78	0,25	1.156.741,82	7.499.554,71	35.976.826,97	0,22	17.322.216,63
Administração Geral	45.794.000,00	47.723.000,00	2.027.957,62	47.148.007,28	0,22	574.992,72	7.000.069,76	33.255.984,51	0,20	14.467.015,49
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	96.290,00	96.290,00	0,00	90.426,88	0,00	5.863,12	10.073,03	44.493,89	0,00	51.796,11
Defesa Civil	206.000,00	206.000,00	0,00	156.670,25	0,00	49.329,75	18.310,92	83.190,94	0,00	122.899,06
Formação de Recursos Humanos	71.000,00	91.870,00	2.970,00	74.756,23	0,00	17.113,77	17.373,36	11.823,18	0,00	80.804,82
Normalização e Fiscalização	760.000,00	4.760,00	1.000,00	3.500,00	0,00	1.260,00	947,37	2.711,12	0,00	9.048,88
Policimento	760.000,00	777.123,60	-540,00	776.583,60	0,00	1.540,00	95.449,18			

2 - Mediante apontamentos realizados pela SECONT, pela SEFAZ e pela SEP, encontra-se em análise, no âmbito do Poder Executivo, o enquadramento da CETURB como empresa estatal dependente, nos termos do art. 2º, III, da Lei Complementar nº 101/2000, bem como a eventual transição da referida empresa para os orçamentos fiscal e da seguridade social (OFSS). Ante o exposto, destaca-se que, caso a CETURB integrasse o OFSS, em 2022, como empresa estatal dependente, o impacto na Execução das Despesas por função e subfunção, na coluna de despesas liquidadas "no bimestre", seria de R\$ 9.766.640,43, passando de R\$ 3.615.617.067,46 para R\$ 3.625.383.707,89; e na coluna de despesas liquidadas "até o bimestre", seria de R\$ 51.113.371,66, passando de R\$ 16.321.184.656,97 para R\$ 16.372.298.028,63.

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

MARCELO ALTOÉ
Secretário de Estado da Fazenda