

**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DA PROJEÇÃO ATUARIAL DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES E DAS**  
**PENSÕES E INATIVOS MILITARES**  
**ORÇAMENTO DA SEGURIDADE SOCIAL**  
2022 a 2097

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

Em R\$

<b>SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES - Inativos e Pensionistas</b>				
<b>EXERCÍCIO</b>	<b>RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES DOS MILITARES ( a )</b>	<b>DESPESAS COM INATIVOS E PENSIONISTAS MILITARES ( b )</b>	<b>RESULTADO ASSOCIADO ÀS PENSÕES E AOS INATIVOS MILITARES ( c ) = ( a - b )</b>	<b>SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ( d ) = ("d" exercício anterior) + ( c )</b>
2022	161.762.401,16	879.255.641,06	-717.493.239,90	20.230.571,97
2023	187.838.914,93	1.028.900.156,69	-841.061.241,76	-820.830.669,79
2024	189.414.494,47	1.028.557.419,50	-839.142.925,03	-1.659.973.594,82
2025	191.150.642,45	1.028.198.737,92	-837.048.095,48	-2.497.021.690,30
2026	192.919.951,60	1.024.278.679,38	-831.358.727,78	-3.328.380.418,08
2027	194.825.885,34	1.020.140.097,07	-825.314.211,73	-4.153.694.629,81
2028	197.022.155,87	1.016.303.376,22	-819.281.220,35	-4.972.975.850,16
2029	199.283.561,02	1.012.766.391,75	-813.482.830,73	-5.786.458.680,89
2030	201.685.553,03	1.010.997.306,43	-809.311.753,40	-6.595.770.434,29
2031	204.685.802,95	1.009.773.066,90	-805.087.263,94	-7.400.857.698,24
2032	208.402.427,00	1.011.223.944,14	-802.821.517,14	-8.203.679.215,38
2033	212.097.439,30	1.012.407.717,75	-800.310.278,45	-9.003.989.493,83
2034	216.213.765,00	1.017.383.116,46	-801.169.351,46	-9.805.158.845,29
2035	219.143.931,57	1.019.039.154,57	-799.895.222,99	-10.605.054.068,28
2036	222.251.367,18	1.025.777.218,24	-803.525.851,06	-11.408.579.919,34
2037	226.918.655,33	1.042.700.339,75	-815.781.684,42	-12.224.361.603,76
2038	232.127.309,35	1.070.266.659,52	-838.139.350,17	-13.062.500.953,93
2039	238.117.639,54	1.099.318.523,95	-861.200.884,41	-13.923.701.838,34
2040	243.438.675,59	1.123.369.810,80	-879.931.135,21	-14.803.632.973,56
2041	248.638.643,82	1.146.937.568,85	-898.298.925,03	-15.701.931.898,59
2042	252.970.892,93	1.163.720.678,60	-910.749.785,67	-16.612.681.684,26
2043	256.413.326,00	1.166.889.726,31	-910.476.400,30	-17.523.158.084,57
2044	259.059.473,32	1.171.065.327,02	-912.005.853,70	-18.435.163.938,26
2045	261.600.758,75	1.177.358.304,27	-915.757.545,52	-19.350.921.483,78
2046	264.396.017,77	1.183.690.918,27	-919.294.900,49	-20.270.216.384,27
2047	266.943.366,51	1.195.035.440,73	-928.092.074,22	-21.198.308.458,49
2048	269.803.897,55	1.206.605.681,83	-936.801.784,28	-22.135.110.242,77
2049	272.777.578,25	1.223.656.825,39	-950.879.247,14	-23.085.989.489,91
2050	275.785.996,77	1.243.544.741,88	-967.758.745,10	-24.053.748.235,01
2051	278.995.499,99	1.270.544.753,51	-991.549.253,52	-25.045.297.488,53
2052	282.798.672,06	1.304.406.414,70	-1.021.607.742,64	-26.066.905.231,17
2053	286.817.021,31	1.344.106.867,81	-1.057.289.846,49	-27.124.195.077,66
2054	290.635.925,23	1.379.935.417,61	-1.089.299.492,39	-28.213.494.570,05
2055	294.112.757,54	1.406.508.535,66	-1.112.395.778,12	-29.325.890.348,17
2056	297.298.332,43	1.440.981.733,95	-1.143.683.401,52	-30.469.573.749,70
2057	300.451.217,06	1.479.133.934,70	-1.178.682.717,64	-31.648.256.467,34
2058	303.574.080,99	1.509.469.476,40	-1.205.895.395,41	-32.854.151.862,75
2059	306.196.576,44	1.512.332.989,33	-1.206.136.412,89	-34.060.288.275,64
2060	307.777.856,66	1.515.196.283,25	-1.207.418.426,59	-35.267.706.702,22
2061	308.524.522,64	1.518.059.354,77	-1.209.534.832,12	-36.477.241.534,35
2062	309.243.402,69	1.520.922.200,54	-1.211.678.797,85	-37.688.920.332,20
2063	310.022.247,01	1.523.784.817,26	-1.213.762.570,25	-38.902.682.902,45
2064	310.791.796,48	1.526.647.201,66	-1.215.855.405,18	-40.118.538.307,63
2065	311.606.540,18	1.529.509.350,53	-1.217.902.810,35	-41.336.441.117,98
2066	312.468.815,73	1.532.371.260,69	-1.219.902.444,95	-42.556.343.562,94
2067	313.397.252,53	1.535.232.928,99	-1.221.835.676,46	-43.778.179.239,39
2068	314.398.938,71	1.538.094.352,34	-1.223.695.413,63	-45.001.874.653,03
2069	315.482.280,83	1.540.955.527,69	-1.225.473.246,87	-46.227.347.899,89
2070	316.656.704,58	1.543.816.452,03	-1.227.159.747,45	-47.454.507.647,34
2071	317.929.233,58	1.546.677.122,37	-1.228.747.888,79	-48.683.255.536,13
2072	319.305.922,07	1.549.537.535,79	-1.230.231.613,72	-49.913.487.149,85
2073	320.791.701,95	1.552.397.689,39	-1.231.605.987,44	-51.145.093.137,29
2074	322.390.443,31	1.555.257.580,33	-1.232.867.137,02	-52.377.960.274,31
2075	325.548.169,83	1.558.117.205,78	-1.232.569.035,95	-53.610.529.310,26
2076	328.737.142,73	1.560.976.562,98	-1.232.239.420,25	-54.842.768.730,51
2077	331.957.672,81	1.563.835.649,20	-1.231.877.976,38	-56.074.646.706,90
2078	335.210.073,99	1.566.694.461,73	-1.231.484.387,74	-57.306.131.094,64
2079	338.494.663,30	1.569.552.997,93	-1.231.058.334,62	-58.537.189.429,26
2080	341.811.760,95	1.572.411.255,17	-1.230.599.494,22	-59.767.788.923,48
2081	345.161.690,33	1.575.269.230,89	-1.230.107.540,56	-60.997.896.464,04
2082	348.544.778,06	1.578.126.922,53	-1.229.582.144,47	-62.227.478.608,51
2083	351.961.354,02	1.580.984.327,61	-1.229.022.973,59	-63.456.501.582,10
2084	355.411.751,39	1.423.847.826,43	-1.068.436.075,04	-64.524.937.657,14
2085	358.896.306,64	1.427.389.551,69	-1.068.493.245,05	-65.593.430.902,19
2086	362.415.359,64	1.430.928.051,19	-1.068.512.691,55	-66.661.943.593,75
2087	365.969.253,62	1.434.463.335,13	-1.068.494.081,51	-67.730.437.675,26
2088	369.558.335,24	1.437.995.413,68	-1.068.437.078,44	-68.798.874.753,70
2089	373.182.954,62	1.441.524.297,02	-1.068.341.342,40	-69.867.216.096,10
2090	376.843.465,37	1.445.049.995,30	-1.068.206.529,93	-70.935.422.626,03
2091	380.540.224,64	1.448.572.518,65	-1.068.032.294,02	-72.003.454.920,05
2092	384.273.593,12	1.452.091.877,21	-1.067.818.284,09	-73.071.273.204,13
2093	388.043.935,12	1.455.608.081,06	-1.067.564.145,94	-74.138.837.350,07
2094	391.851.618,57	1.459.121.140,30	-1.067.269.521,73	-75.206.106.871,80
2095	395.697.015,08	1.462.631.064,99	-1.066.934.049,91	-76.273.040.921,71
2096	399.580.499,95	1.466.137.865,20	-1.066.557.365,25	-77.339.598.286,96
2097	403.502.452,24	1.469.641.550,95	-1.066.139.098,71	-78.405.737.385,67

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

Notas:

1 - Projeção atuarial elaborada em 11/01/2023.

2 - Os valores das despesas previdenciárias estão baseados no estudo atuarial de 2023.

3 - Este Demonstrativo utiliza as seguintes hipóteses:

Valores das receitas da Contribuição Patronal e receitas Previdenciárias projetados com acréscimo de 1% a.a. a partir do exercício de 2024. Fluxo com reposição de servidores de 1:1.

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

Escritório Técnico de Assessoria Atuarial S/S Ltda

Richard Dutzmann  
Atuário MIBA 935

**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DA PROJEÇÃO ATUARIAL DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS**  
**SERVIDORES E DAS PENSÕES E INATIVOS MILITARES**  
**ORÇAMENTO DA SEGURIDADE SOCIAL**  
2022 a 2097

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

Em R\$

<b>FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)</b>				
<b>EXERCÍCIO</b>	<b>RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (a)</b>	<b>DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (b)</b>	<b>RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (c) = (a-b)</b>	<b>SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (d) = ("d" exercício)</b>
2022	347.997.450,05	2.666.754.753,51	-2.318.757.303,46	131.920.512,32
2023	365.025.637,90	2.981.112.000,64	-2.616.086.362,74	-2.484.165.850,42
2024	295.596.999,51	3.032.534.869,10	-2.736.937.869,59	-5.221.103.720,01
2025	289.760.824,65	3.101.885.609,53	-2.812.124.784,88	-8.033.228.504,89
2026	278.641.948,11	3.161.795.878,76	-2.883.153.930,65	-10.916.382.435,54
2027	266.165.936,79	3.213.026.058,03	-2.946.860.121,23	-13.863.242.556,77
2028	253.660.619,50	3.307.581.904,05	-3.053.921.284,54	-16.917.163.841,31
2029	225.136.986,39	3.340.424.482,45	-3.115.287.496,06	-20.032.451.337,37
2030	209.713.122,35	3.366.029.507,69	-3.156.316.385,34	-23.188.767.722,71
2031	193.201.634,18	3.371.355.200,29	-3.178.153.566,10	-26.366.921.288,81
2032	180.299.074,95	3.365.622.011,55	-3.185.322.936,60	-29.552.244.225,42
2033	168.997.400,94	3.369.484.065,58	-3.200.486.664,64	-32.752.730.890,05
2034	153.761.182,40	3.363.813.555,86	-3.210.052.373,46	-35.962.783.263,51
2035	140.476.794,63	3.329.072.883,65	-3.188.596.089,03	-39.151.379.352,54
2036	130.210.738,21	3.286.571.409,19	-3.156.360.670,98	-42.307.740.023,52
2037	117.770.307,40	3.225.698.354,79	-3.107.928.047,39	-45.415.668.070,91
2038	107.620.899,44	3.171.264.684,09	-3.063.643.784,65	-48.479.311.855,57
2039	95.297.439,95	3.098.845.582,68	-3.003.548.142,73	-51.482.859.998,30
2040	86.973.450,73	3.019.248.532,02	-2.932.275.081,30	-54.415.135.079,59
2041	80.086.245,92	2.934.341.920,74	-2.854.255.674,82	-57.269.390.754,41
2042	73.679.088,47	2.842.886.712,11	-2.769.207.623,64	-60.038.598.378,05
2043	68.725.095,96	2.748.979.812,63	-2.680.254.716,68	-62.718.853.094,73
2044	64.320.604,64	2.652.407.178,73	-2.588.086.574,09	-65.306.939.668,82
2045	60.629.368,42	2.556.405.112,96	-2.495.775.744,54	-67.802.715.413,35
2046	56.919.109,56	2.459.714.038,52	-2.402.794.928,96	-70.205.510.342,31
2047	53.587.840,42	2.363.623.956,65	-2.310.036.116,23	-72.515.546.458,54
2048	50.411.103,61	2.268.040.306,05	-2.217.629.202,44	-74.733.175.660,98
2049	47.517.430,33	2.174.091.415,98	-2.126.573.985,65	-76.859.749.646,63
2050	44.685.009,01	2.081.987.495,15	-2.037.302.486,13	-78.897.052.132,76
2051	41.958.165,01	1.992.087.523,96	-1.950.129.358,95	-80.847.181.491,71
2052	39.334.444,58	1.904.344.012,61	-1.865.009.568,03	-82.712.191.059,74
2053	36.854.957,19	1.819.011.533,87	-1.782.156.576,68	-84.494.347.636,42
2054	34.515.487,18	1.736.083.599,25	-1.701.568.112,07	-86.195.915.748,49
2055	32.318.829,26	1.657.431.515,42	-1.625.112.686,16	-87.821.028.434,65
2056	30.224.504,86	1.581.450.194,54	-1.551.225.689,68	-89.372.254.124,33
2057	28.251.588,21	1.509.097.057,34	-1.480.845.469,12	-90.853.099.593,46
2058	26.394.462,35	1.440.271.938,43	-1.413.877.476,07	-92.266.977.069,53
2059	24.656.360,22	1.375.229.270,71	-1.350.572.910,49	-93.617.549.980,02
2060	23.037.214,00	1.314.099.746,94	-1.291.062.532,94	-94.908.612.512,96
2061	21.532.597,95	1.256.853.488,27	-1.235.320.890,32	-96.143.933.403,28
2062	20.139.014,26	1.203.445.583,87	-1.183.306.569,61	-97.327.239.972,88
2063	18.857.455,81	1.154.035.886,89	-1.135.178.431,09	-98.462.418.403,97
2064	17.679.010,74	1.108.377.406,21	-1.090.698.395,47	-99.553.116.799,44
2065	16.604.543,76	1.066.582.310,48	-1.049.977.766,71	-100.603.094.566,15
2066	15.623.957,64	1.028.313.863,84	-1.012.689.906,20	-101.615.784.472,36
2067	14.734.947,68	993.578.058,78	-978.843.111,10	-102.594.627.583,46
2068	13.931.777,89	962.191.811,35	-948.260.033,46	-103.542.887.616,92
2069	13.204.223,78	933.740.588,75	-920.536.364,97	-104.463.423.981,89
2070	12.551.171,32	908.285.001,73	-895.733.830,40	-105.359.157.812,30
2071	11.962.267,64	885.341.558,74	-873.379.291,10	-106.232.537.103,39
2072	11.433.098,74	864.807.474,67	-853.374.375,93	-107.085.911.479,32
2073	10.960.047,97	846.514.811,42	-835.554.763,44	-107.921.466.242,77
2074	10.531.968,94	829.997.676,62	-819.465.707,68	-108.740.931.950,44
2075	10.148.679,22	815.263.453,02	-805.114.773,80	-109.546.046.724,25
2076	9.802.336,20	801.974.840,17	-792.172.503,97	-110.338.219.228,21
2077	9.487.212,54	789.851.335,81	-780.364.123,26	-111.118.583.351,48
2078	9.204.446,49	779.013.719,18	-769.809.272,69	-111.888.392.624,17
2079	8.901.665,96	767.518.227,24	-758.616.561,28	-112.647.009.185,45
2080	8.610.538,82	756.447.726,02	-747.837.187,20	-113.394.846.372,65
2081	8.413.348,20	748.660.148,60	-740.246.800,40	-114.135.093.173,05
2082	8.250.845,83	742.153.979,13	-733.903.133,29	-114.868.996.306,34
2083	8.094.181,79	735.840.427,03	-727.746.245,24	-115.596.742.551,58
2084	7.928.785,89	728.912.673,61	-720.983.887,71	-116.317.726.439,29
2085	7.786.041,27	723.172.422,09	-715.386.380,81	-117.033.112.820,10
2086	7.645.702,18	717.471.354,17	-709.825.651,99	-117.742.938.472,10
2087	7.507.726,52	711.809.086,25	-704.301.359,73	-118.447.239.831,83
2088	7.372.072,92	706.185.236,50	-698.813.163,57	-119.146.052.995,40
2089	7.238.700,76	700.599.424,82	-693.360.724,06	-119.839.413.719,46
2090	7.111.798,85	695.213.695,53	-688.101.896,68	-120.527.515.616,14
2091	6.987.099,22	689.868.497,72	-682.881.398,50	-121.210.397.014,65
2092	6.864.563,33	684.563.505,09	-677.698.941,77	-121.888.095.956,41
2093	6.744.153,32	679.298.393,64	-672.554.240,32	-122.560.650.196,73
2094	6.625.831,98	674.072.841,59	-667.447.009,61	-123.228.097.206,35
2095	6.509.562,76	668.886.529,44	-662.376.966,68	-123.890.474.173,03
2096	6.395.309,76	663.739.139,89	-657.343.830,13	-124.547.818.003,16
2097	5.657.893,31	619.693.139,01	-614.035.245,70	-125.161.853.248,86

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

Notas:

1 - Projeção atuarial elaborada em 11/01/2023.

2 - Os valores das despesas previdenciárias estão baseados no estudo atuarial de 2023.

3 - Este Demonstrativo utiliza as seguintes hipóteses:

Valores das receitas da Contribuição Patronal e receitas Previdenciárias projetados com acréscimo de 1%

a.a. a partir do exercício de 2024.

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

**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DA PROJEÇÃO ATUARIAL DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS**  
**SERVIDORES E DAS PENSÕES E INATIVOS MILITARES**  
**ORÇAMENTO DA SEGURIDADE SOCIAL**  
 2022 a 2097

Em R\$

<b>FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)</b>				
<b>EXERCÍCIO</b>	<b>RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (a)</b>	<b>DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (b)</b>	<b>RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (c) = (a-b)</b>	<b>SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (d) = ("d" exercício anterior) + (c)</b>
2022	586.348.923,36	110.822.289,38	475.526.633,97	5.966.228.026,50
2023	671.904.463,48	122.598.369,26	549.306.094,21	6.515.534.120,71
2024	702.997.383,55	128.156.963,15	574.840.420,40	7.090.374.541,11
2025	735.391.917,01	134.226.306,33	601.165.610,68	7.691.540.151,79
2026	769.157.553,00	139.623.626,92	629.533.926,08	8.321.074.077,87
2027	804.336.023,39	146.781.118,05	657.554.905,34	8.978.628.983,22
2028	840.974.830,41	153.119.386,84	687.855.443,57	9.666.484.426,79
2029	879.163.854,50	159.617.856,90	719.545.997,60	10.386.030.424,39
2030	918.981.868,79	165.921.312,48	753.060.556,31	11.139.090.980,70
2031	960.367.729,53	178.139.347,51	782.228.382,02	11.921.319.362,72
2032	1.002.997.076,68	200.568.891,12	802.428.185,56	12.723.747.548,28
2033	1.046.835.317,99	216.673.742,18	830.161.575,81	13.553.909.124,09
2034	1.092.079.185,77	233.668.096,34	858.411.089,43	14.412.320.213,52
2035	1.138.305.785,04	269.516.477,32	868.789.307,71	15.281.109.521,24
2036	1.185.154.159,14	302.931.203,00	882.222.956,14	16.163.332.477,38
2037	1.232.389.781,28	349.421.015,16	882.968.766,12	17.046.301.243,50
2038	1.279.181.757,24	416.862.982,09	862.318.775,15	17.908.620.018,65
2039	1.325.469.103,91	464.921.973,28	860.547.130,63	18.769.167.149,28
2040	1.370.521.910,14	560.568.446,30	809.953.463,84	19.579.120.613,12
2041	1.413.611.836,03	635.309.444,12	778.302.391,90	20.357.423.005,03
2042	1.454.956.938,11	718.325.561,30	736.631.376,80	21.094.054.381,83
2043	1.494.082.437,31	808.585.917,56	685.496.519,75	21.779.550.901,57
2044	1.531.156.438,15	880.456.669,72	650.699.768,43	22.430.250.670,01
2045	1.565.992.791,15	974.078.210,86	591.914.580,29	23.022.165.250,29
2046	1.598.449.738,97	1.047.162.343,58	551.287.395,39	23.573.452.645,68
2047	1.629.182.018,86	1.109.854.152,65	519.327.866,21	24.092.780.511,89
2048	1.658.258.735,38	1.176.743.520,48	481.515.214,90	24.574.295.726,79
2049	1.685.687.203,40	1.235.850.548,81	449.836.654,59	25.024.132.381,38
2050	1.711.883.920,03	1.282.802.664,90	429.081.255,14	25.453.213.636,52
2051	1.737.380.150,77	1.318.214.892,81	419.165.257,96	25.872.378.894,47
2052	1.762.468.491,60	1.352.081.711,76	410.386.779,84	26.282.765.674,31
2053	1.787.352.111,57	1.378.571.108,62	408.781.002,95	26.691.546.677,27
2054	1.812.395.510,11	1.397.468.415,39	414.927.094,72	27.106.473.771,99
2055	1.838.005.391,76	1.408.029.293,13	429.976.098,63	27.536.449.870,62
2056	1.864.468.838,98	1.416.596.575,86	447.872.263,12	27.984.322.133,74
2057	1.891.992.559,46	1.420.616.787,10	471.375.772,36	28.455.697.906,10
2058	1.920.812.391,04	1.421.891.817,26	498.920.573,79	28.954.618.479,89
2059	1.950.372.075,21	1.450.775.514,70	499.596.560,50	29.454.215.040,39
2060	1.980.006.928,58	1.480.138.716,60	499.868.211,97	29.954.083.252,36
2061	2.009.697.024,35	1.509.991.167,44	499.705.856,91	30.453.789.109,28
2062	2.039.420.952,64	1.540.342.805,91	499.078.146,73	30.952.867.256,01
2063	2.069.155.736,58	1.571.203.768,85	497.951.967,73	31.450.819.223,74
2064	2.098.876.743,99	1.602.584.395,15	496.292.348,84	31.947.111.572,58
2065	2.128.557.594,49	1.634.495.229,80	494.062.364,70	32.441.173.937,28
2066	2.158.170.061,74	1.666.947.028,03	491.223.033,70	32.932.396.970,98
2067	2.187.683.970,54	1.699.950.759,52	487.733.211,02	33.420.130.182,01
2068	2.217.067.088,67	1.733.517.612,62	483.549.476,05	33.903.679.658,06
2069	2.246.285.013,02	1.767.658.998,82	478.626.014,20	34.382.305.672,25
2070	2.275.301.049,82	1.802.386.557,12	472.914.492,70	34.855.220.164,96
2071	2.304.076.088,72	1.837.712.158,63	466.363.930,09	35.321.584.095,05
2072	2.332.568.470,26	1.873.647.911,20	458.920.559,06	35.780.504.654,10
2073	2.360.733.846,52	1.910.206.164,14	450.527.682,38	36.231.032.336,49
2074	2.388.525.034,59	1.947.399.513,05	441.125.521,55	36.672.157.858,03
2075	2.415.891.862,44	1.985.240.804,75	430.651.057,68	37.102.808.915,72
2076	2.442.781.006,78	2.023.743.142,31	419.037.864,47	37.521.846.780,18
2077	2.469.135.822,70	2.062.919.890,14	406.215.932,56	37.928.062.712,74
2078	2.494.896.164,41	2.102.784.679,25	392.111.485,15	38.320.174.197,89
2079	2.519.998.196,79	2.143.351.412,56	376.646.784,23	38.696.820.982,13
2080	2.544.374.197,28	2.184.634.270,32	359.739.926,96	39.056.560.909,09
2081	2.567.952.347,55	2.226.647.715,69	341.304.631,85	39.397.865.540,94
2082	2.590.656.514,47	2.269.406.500,38	321.250.014,09	39.719.115.555,03
2083	2.612.406.019,92	2.312.925.670,41	299.480.349,52	40.018.595.904,55
2084	2.633.436.534,74	2.344.375.130,25	289.061.404,50	40.307.657.309,04
2085	2.653.672.234,29	2.389.516.404,54	264.155.829,74	40.571.813.138,79
2086	2.672.711.588,87	2.435.464.792,14	237.246.796,74	40.809.059.935,52
2087	2.690.454.709,60	2.482.236.577,33	208.218.132,27	41.017.278.067,79
2088	2.706.795.897,68	2.529.848.369,35	176.947.528,34	41.194.225.596,13
2089	2.721.623.337,65	2.578.317.108,83	143.306.228,82	41.337.531.824,95
2090	2.734.818.774,80	2.627.660.074,49	107.158.700,32	41.444.690.525,27
2091	2.746.257.176,29	2.677.894.889,80	68.362.286,49	41.513.052.811,76
2092	2.755.806.374,84	2.729.039.529,97	26.766.844,86	41.539.819.656,62
2093	2.763.326.694,33	2.781.112.328,92	-17.785.634,59	41.522.034.022,03
2094	2.768.670.556,36	2.834.131.986,46	-65.461.430,10	41.456.572.591,93
2095	2.771.682.066,67	2.888.117.575,63	-116.435.508,95	41.340.137.082,98
2096	2.772.196.580,63	2.943.088.550,11	-170.891.969,49	41.169.245.113,49
2097	2.770.040.246,51	2.999.064.751,91	-229.024.505,40	40.940.220.608,09

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

**Notas:**

- 1 - Projeção atuarial elaborada em 11/01/2023.
- 2 - Os valores das despesas previdenciárias estão baseados no estudo atuarial de 2023.
- 3 - Este Demonstrativo utiliza as seguintes hipóteses:  
Valores das receitas da Contribuição Patronal e receitas Previdenciárias projetados com acréscimo de 1% a.a. a partir do exercício de 2024

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

Anexo IV da Ordem de Serviço SUBSET nº 09 , de 27 de janeiro de 2023  
 ESTADO DO ESPÍRITO SANTO  
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS E DAS RECEITAS E DESPESAS ASSOCIADAS ÀS PENSÕES E INATIVOS MILITARES**  
 ORÇAMENTO DA SEGURIDADE SOCIAL  
**JANEIRO A DEZEMBRO DE 2022**

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

Em Reais

<b>REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES - RPPS</b>			
<b>FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)</b>			
<b>RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)</b>	<b>PREVISÃO ATUALIZADA (a)</b>	<b>RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)</b>	
<b>RECEITAS CORRENTES (I)</b>	<b>760.682.000,00</b>	<b>1.113.754.998,30</b>	
Receita de Contribuições dos Segurados	146.110.000,00	185.224.723,32	
Ativo	144.010.000,00	183.009.220,70	
Inativo	1.500.000,00	1.654.219,59	
Pensionista	600.000,00	561.283,03	
Receita de Contribuições Patronais	144.010.000,00	183.243.133,51	
Ativo	144.010.000,00	183.243.133,51	
Inativo	0,00	0,00	
Pensionista	0,00	0,00	
Receita Patrimonial	470.397.000,00	745.051.688,11	
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00	
Receitas de Valores Mobiliários	470.397.000,00	745.051.688,11	
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	
Receitas de Serviços	0,00	0,00	
Outras Receitas Correntes	165.000,00	235.453,36	
Compensação Financeira entre os Regimes	15.000,00	17.291,13	
Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS (II)	0,00	0,00	
Demais Receitas Correntes	150.000,00	218.162,23	
<b>RECEITAS DE CAPITAL (III)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	0,00	0,00	
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	
<b>TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - (IV) = (I + III - II)</b>	<b>760.682.000,00</b>	<b>1.113.754.998,30</b>	

<b>DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)</b>	<b>DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)</b>	<b>DESPESAS EMPENHADAS</b>	<b>DESPESAS LIQUIDADAS</b>	<b>DESPESAS PAGAS</b>	<b>INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS</b>
		<b>Até o Bimestre (d)</b>	<b>Até o Bimestre (e)</b>	<b>Até o Bimestre (f)</b>	<b>No Exercício (g)</b>
Benefícios	105.543.800,00	80.480.473,35	80.480.473,35	80.480.473,35	0,00
Aposentadorias	84.523.800,00	63.957.710,58	63.957.710,58	63.957.710,58	0,00
Pensões por Morte	21.020.000,00	16.522.762,77	16.522.762,77	16.522.762,77	0,00
Outras Despesas Previdenciárias	27.900.000,00	22.874.363,16	22.874.363,16	20.968.166,23	0,00
Compensação Financeira entre os Regimes	800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Previdenciárias	27.100.000,00	22.874.363,16	22.874.363,16	20.968.166,23	0,00
<b>TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (V)</b>	<b>133.443.800,00</b>	<b>103.354.836,51</b>	<b>103.354.836,51</b>	<b>101.448.639,58</b>	<b>0,00</b>

<b>RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (VI) = (IV - V)</b>	<b>627.238.200,00</b>	<b>1.010.400.161,79</b>	<b>1.010.400.161,79</b>	<b>1.012.306.358,72</b>	
--	-----------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------	--

<b>RECURSOS RPPS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>	<b>PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA</b>				
Valor					0,00

<b>RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS</b>	<b>PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA</b>				
Valor					627.238.200,00

<b>APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS</b>	<b>APORTES REALIZADOS</b>				
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

<b>BENS E DIREITOS DO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO</b>	<b>SALDO ATUAL</b>				
Caixa e Equivalente Caixa					26.124.294,06
Investimentos e Aplicações					5.938.501.007,81
Outros Bens e Direitos					7.869.366,34

Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SUBSET/GECON/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.
- 2 - O Fundo Previdenciário recebeu descentralização orçamentária no valor de R\$ 1.528.000,00 para pagamento do abono anual aos servidores inativos e pensionistas.

<b>FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)</b>			
<b>RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)</b>	<b>PREVISÃO ATUALIZADA (a)</b>	<b>RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)</b>	
<b>RECEITAS CORRENTES (VII)</b>	<b>551.698.000,00</b>	<b>651.245.953,46</b>	
Receita de Contribuições dos Segurados	225.150.000,00	233.744.992,57	
Ativo	205.150.000,00	139.277.585,38	
Inativo	0,00	75.140.569,60	
Pensionista	20.000.000,00	19.326.837,59	
Receita de Contribuições Patronais	135.950.000,00	142.050.034,50	
Ativo	135.950.000,00	142.050.034,50	
Inativo	0,00	0,00	
Pensionista	0,00	0,00	
Receita Patrimonial	3.944.103,62	7.778.547,69	
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00	
Receitas de Valores Mobiliários	3.944.103,62	7.778.547,69	
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	
Receitas de Serviços	0,00	0,00	
Outras Receitas Correntes	186.653.896,38	267.672.378,70	
Compensação Financeira entre os Regimes	183.443.896,38	264.054.571,15	
Demais Receitas Correntes	3.210.000,00	3.617.807,55	
<b>RECEITAS DE CAPITAL (VIII)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	0,00	0,00	
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	
<b>TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (IX) = (VII + VIII)</b>	<b>551.698.000,00</b>	<b>651.245.953,46</b>	

<b>DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)</b>	<b>DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)</b>	<b>DESPESAS EMPENHADAS</b>	<b>DESPESAS LIQUIDADAS</b>	<b>DESPESAS PAGAS</b>	<b>INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS</b>
		<b>Até o Bimestre (d)</b>	<b>Até o Bimestre (e)</b>	<b>Até o Bimestre (f)</b>	<b>No Exercício (g)</b>
Benefícios	2.810.174.552,05	2.764.260.851,02	2.764.260.851,02	2.764.260.851,02	0,00
Aposentadorias	2.428.230.334,70	2.380.042.125,86	2.380.042.125,86	2.380.042.125,86	0,00
Pensões por Morte	381.944.217,35	384.218.725,16	384.218.725,16	384.218.725,16	0,00
Outras Despesas Previdenciárias	76.000.000,00	56.521.349,92	56.521.349,92	52.249.946,68	0,00
Compensação Financeira entre os Regimes	17.765.198,56	2.835.100,87	2.835.100,87	2.835.100,87	0,00
Demais Despesas Previdenciárias	58.234.801,44	53.686.249,05	53.686.249,05	49.414.845,81	0,00
<b>TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (X)</b>	<b>2.886.174.552,05</b>	<b>2.820.782.200,94</b>	<b>2.820.782.200,94</b>	<b>2.816.510.797,70</b>	<b>0,00</b>

<b>RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM REPARTIÇÃO (XI) = (IX - X)</b>	<b>- 2.334.476.552,05</b>	<b>- 2.169.536.247,48</b>	<b>- 2.169.536.247,48</b>	<b>- 2.165.264.844,24</b>	
---	---------------------------	---------------------------	---------------------------	---------------------------	--

APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS		APORTES REALIZADOS	
Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras			2.218.413.896,10
Recursos para Formação de Reserva			0,00
<b>BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)</b>		<b>SALDO ATUAL</b>	
Caixa e Equivalente Caixa			130.896.488,34
Investimentos e Aplicações			1.024.023,98
Outros Bens e Direitos			75.908.078,35

Fonte: SIGEFES – SEFAZ/SUBSET/GECOG/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.
- 2 - O Fundo Financeiro recebeu descentralização orçamentária no valor de R\$ 45.585.000,00 para pagamento do abono anual aos servidores inativos e pensionistas.

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	81.982.053,73
<b>TOTAL DAS RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XII)</b>	<b>88.000.000,00</b>	<b>81.982.053,73</b>

DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
		Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	No Exercício (g)
Despesas Correntes (XIII)	83.706.101,00	77.193.229,69	76.429.582,15	72.395.856,06	763.647,54
Pessoa e Encargos Sociais	16.795.000,00	14.820.094,66	14.820.094,66	14.774.286,66	0,00
Demais Despesas Previdenciárias	66.911.101,00	62.373.135,03	61.609.487,49	57.621.569,40	763.647,54
Despesas de Capital (XIV)	4.293.899,00	701.820,07	367.601,30	350.222,32	334.218,77
<b>TOTAL DAS DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XV) = (XIII + XIV)</b>	<b>88.000.000,00</b>	<b>77.895.049,76</b>	<b>76.797.183,45</b>	<b>72.746.078,38</b>	<b>1.097.866,31</b>
<b>RESULTADO DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XVI) = (XII - XV)</b>	-	<b>4.087.003,97</b>	<b>5.184.870,28</b>	<b>9.235.975,35</b>	

BENS E DIREITOS - ADMINISTRAÇÃO DO RPPS		SALDO ATUAL	
Caixa e Equivalente Caixa			45.509.775,02
Investimentos e Aplicações			3.620.795,96
Outros Bens e Direitos			10.022.213,36

Fonte: SIGEFES – SEFAZ/SUBSET/GECOG/SUFIC

**Notas Explicativas:**

- 1 - Foi descentralizado o valor total de R\$ 1.031.887,04, 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 total das "Receitas da Administração - RPPS" está computando o montante de R\$ 3.301,32 referente aos registros de rendimentos feitos na UG PRODEST, pertinentes aos rendimentos financeiros auferidos dos valores descentralizados pelo IPAJM.

BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS MANTIDOS PELO TESOURO		
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
Contribuições dos Servidores	0,00	
Demais Receitas Previdenciárias	91.385,00	1.503.017,45
<b>TOTAL DAS RECEITAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO) (XVII)</b>	<b>91.385,00</b>	<b>1.503.017,45</b>

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
		Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	No Exercício (g)
Aposentadorias	63.627.876,38	62.531.901,10	62.213.308,50	62.213.308,50	318.592,60
Pensões	6.716.600,00	6.407.572,41	6.407.572,41	6.400.361,93	0,00
Outras Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DAS DESPESAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO) (XVIII)</b>	<b>70.344.476,38</b>	<b>68.939.473,51</b>	<b>68.620.880,91</b>	<b>68.613.670,43</b>	<b>318.592,60</b>
<b>RESULTADO DOS BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO (XIX) = (XVII - XVIII)</b>	-	<b>70.253.091,38</b>	<b>67.436.456,06</b>	<b>67.110.652,98</b>	

Fonte: SIGEFES – SEFAZ/SUBSET/GECOG/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	80.817.961,21
Contribuição sobre a remuneração dos militares inativos	72.840.000,00	83.458.278,64
Contribuição sobre a remuneração dos pensionistas	15.000.000,00	20.108.336,59
Outras contribuições	600.000,00	1.515.298,09
<b>TOTAL DAS CONTRIBUIÇÕES DOS MILITARES (XX)</b>	<b>160.440.000,00</b>	<b>185.899.874,53</b>

DESPESAS COM INATIVOS E PENSIONISTAS MILITARES	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
		Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	No Exercício (g)
Inatividade	808.555.051,70	816.053.258,68	816.053.258,68	816.053.258,68	0,00
Pensões	191.530.685,26	191.804.441,45	191.804.441,45	191.804.441,45	0,00
Outras Despesas	12.326.880,74	12.322.568,88	12.322.568,88	11.295.688,14	0,00
<b>TOTAL DAS DESPESAS COM INATIVOS E PENSIONISTAS MILITARES (XXI)</b>	<b>1.012.412.617,70</b>	<b>1.020.180.269,01</b>	<b>1.020.180.269,01</b>	<b>1.019.153.388,27</b>	<b>0,00</b>
<b>RESULTADO ASSOCIADO ÀS PENSÕES E AOS INATIVOS MILITARES (XXII) = (XX-XXI)</b>	-	<b>851.972.617,70</b>	<b>834.280.394,48</b>	<b>834.280.394,48</b>	

Fonte: SIGEFES – SEFAZ/SUBSET/GECOG/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\$	1.371.639,59
Receita orçamentária de restituições de folha:	R\$	31.023,48
Receita orçamentária de juros/multa sobre restituições de folha:	R\$	1.369,30

- 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

## DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A DEZEMBRO DE 2022 / BIMESTRE NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO - Anexo14 (LRF, Art. 48)

Em Reais

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO		Até o Bimestre			
RECEITAS					
Previsão Inicial		20.273.774.984,00			
Previsão Atualizada		22.281.499.464,74			
Receitas Realizadas		24.021.864.598,84			
Déficit Orçamentário		0,00			
Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados para Créditos Adicionais)		4.604.738.596,84			
DESPESAS					
Dotação Inicial		19.646.536.784,00			
Dotação Atualizada		26.258.999.861,58			
Despesas Empenhadas		22.785.645.317,67			
Despesas Liquidadas		21.524.275.579,16			
Despesas Pagas		20.738.294.575,05			
Superávit Orçamentário		1.236.219.281,17			
DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO		Até o Bimestre			
Despesas Empenhadas		22.785.645.317,67			
Despesas Liquidadas		21.524.275.579,16			
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL		Até o Bimestre			
Receita Corrente Líquida		21.250.420.141,80			
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento		21.242.340.098,98			
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal		21.193.712.380,06			
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		1.113.754.998,30			
Despesas Previdenciárias Empenhadas		103.354.836,51			
Despesas Previdenciárias Liquidadas		103.354.836,51			
Despesas Previdenciárias Pagas		101.448.639,58			
Resultado Previdenciário		1.010.400.161,79			
Fundo em Repartição - PLANO FINANCEIRO					
Receitas Previdenciárias Realizadas		651.245.953,46			
Despesas Previdenciárias Empenhadas		2.820.782.200,94			
Despesas Previdenciárias Liquidadas		2.820.782.200,94			
Despesas Previdenciárias Pagas		2.816.510.797,70			
Resultado Previdenciário		-2.169.536.247,48			
Sistema de Proteção Social dos Militares - Inativos e Pensionistas					
Receitas Realizadas		185.899.874,53			
Despesas Empenhadas		1.020.180.269,01			
Despesas Liquidadas		1.020.180.269,01			
Despesas Pagas		1.019.153.288,27			
Resultado Associado às Pensões e aos Inativos Militares		-834.280.394,48			
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	550.733.885,44	48,13%	
Resultado Nominal - Acima da Linha		-459.991.000,00	1.118.656.394,45	243,19%	
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	8.408.169,44	416.380.164,12	69.729.399,13
Poder Executivo		490.747.035,01	8.351.866,53	414.235.528,69	68.159.639,79
Poder Legislativo		2.723.791,71	50,68	1.596.212,62	1.127.528,41
Poder Judiciário		659.459,15	20.380,92	270.288,36	368.789,87
Ministério Público		109.312,77	35.871,31	0,40	73.441,06
Defensoria Pública		278.134,05	0,00	278.134,05	0,00
RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS		1.074.910.387,95	225.425.917,15	822.881.710,63	26.602.760,17
Poder Executivo		1.008.494.726,38	220.235.847,48	765.918.568,88	22.340.310,02
Poder Legislativo		13.550.443,95	897.788,10	11.854.273,44	798.382,41
Poder Judiciário		37.293.900,36	3.657.335,86	30.362.239,35	3.274.325,15
Ministério Público		13.721.771,71	561.690,44	12.970.338,68	189.742,59
Defensoria Pública		1.849.545,55	73.255,27	1.776.290,28	0,00
TOTAL		1.569.428.120,64	233.834.086,59	1.239.261.874,75	96.332.159,30
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		4.377.038.795,09	25%	25,76%	
Mínimo Anual de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica		1.179.238.029,40	70%	70,88%	
Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil		0,00	50%	0,00%	
Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) em Despesas de Capital		0,00	15%	0,00%	
RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO E DESPESAS DE CAPITAL		Valor Apurado Até o Bimestre	Saldo não realizado		
Receita de Operação de Crédito		515.356.237,11	911.892.873,89		
Despesa de Capital Líquida		4.683.379.890,85	2.278.110.439,95		
PROJEÇÃO ATUARIAL DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA E DO SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES		Exercício	10º Exercício	20º Exercício	35º Exercício
Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)					
Receitas Previdenciárias		586.348.923,36	1.002.997.076,68	1.454.956.938,11	1.891.992.559,46
Despesas Previdenciárias		110.822.289,38	200.568.891,12	718.325.561,30	1.420.616.787,10
Resultado Previdenciário		475.526.633,97	802.428.185,56	736.631.376,80	471.375.772,36
Fundo em Repartição (Plano Financeiro)					
Receitas Previdenciárias		347.997.450,05	180.299.074,95	73.679.088,47	28.251.588,21
Despesas Previdenciárias		2.666.754.753,51	3.365.622.011,55	2.842.886.712,11	1.509.097.057,34
Resultado Previdenciário		-2.318.757.303,46	-3.185.322.936,60	-2.769.207.623,64	-1.480.845.469,12
Pensões e Inativos Militares					
Receitas de Contribuições		161.762.401,16	208.402.427,00	252.970.892,93	300.451.217,06

Despesas com Pensões e Inativos	879.255.641,06	1.011.223.944,14	1.163.720.678,60	1.479.133.934,70
Resultado associado às Pensões e aos Inativos Militares	-717.493.239,90	-802.821.517,14	-910.749.785,67	-1.178.682.717,64
<b>RECEITA DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DOS RECURSOS</b>	<b>Valor Apurado Até o Bimestre</b>		<b>Saldo a Realizar</b>	
Receita de Capital Resultante da Alienação de Ativos	27.992.920,71		-23.152.920,71	
Aplicação dos Recursos da Alienação de Ativos	19.872.751,39		2.704.525,96	
<b>DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE</b>	<b>Valor apurado Até o Bimestre</b>	<b>Limite Constitucional Anual</b>		
		<b>% Mínimo a Aplicar no Exercício</b>	<b>% Aplicado Até o Bimestre</b>	
Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde executadas com recursos de impostos	2.659.229.390,08	12,00%	15,66%	
<b>DESPESAS DE CARÁTER CONTINUADO DERIVADAS DE PPP</b>	<b>Valor Apurado no Exercício Corrente</b>			
Total das Despesas Consideradas para o Limite / RCL (%)	0,10%			

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 integrasse o OFSS, como empresa estatal dependente, ocasionaria os seguintes impactos :

- a) No BALANÇO ORÇAMENTÁRIO teríamos acréscimo de R\$ 62.916.333,34 na linha Receitas Realizadas, passando de R\$ 24.021.864.598,84 para R\$ 24.084.780.932,18;
- b) No BALANÇO ORÇAMENTÁRIO teríamos acréscimo de R\$ 61.882.032,52 na linha Despesas Liquidadas, passando de R\$ 21.524.275.579,16 para R\$ 21.586.157.611,68;
- c) No BALANÇO ORÇAMENTÁRIO teríamos acréscimo de R\$ 61.882.032,52 na linha Despesas Pagas, passando de R\$ 20.738.294.575,05 para R\$ 20.800.176.607,57;
- d) Na DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO teríamos acréscimo de R\$ 61.882.032,52 na linha Despesas Liquidadas, passando de R\$ 21.524.275.579,16 para R\$ 21.586.157.611,68;
- e) Na RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL teríamos acréscimo de R\$ 62.916.333,34 na linha Receita Corrente Líquida, passando de R\$ 21.250.420.141,80 para R\$ 21.313.336.475,14;
- f) Na RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL teríamos acréscimo de R\$ 62.916.333,34 na linha Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento, passando de R\$ 21.242.340.098,98 para R\$ 21.305.256.432,32;
- g) Na RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL teríamos acréscimo de R\$62.916.333,34 na linha Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal, passando de R\$ 21.193.712.380,06 para R\$ 21.256.628.713,40;
- h) Alteração de R\$ 1.001.649,08 na linha Resultado Primário - Acima da Linha, passando de R\$ 550.733.885,44 para R\$ 551.735.534,52;
- i) Alteração de R\$ 136.219,39 na linha Resultado Nominal - Acima da Linha, passando de R\$ 1.118.656.394,45 para R\$ 1.118.792.613,84.

**ALAN JOHANSON**

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

**MARCELO ALTOÉ**

Secretário de Estado da Fazenda

Anexo V da Ordem de Serviço SUBSET nº 09, de 27 de janeiro 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 DEZEMBRO DE 2022

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

Em Reais

		ACIMA DA LINHA					
RECEITAS PRIMÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	Até o 6º Bimestre / 2022					
		RECEITAS REALIZADAS (a)					
<b>RECEITAS CORRENTES (I)</b>	<b>20.107.583.797,61</b>	<b>22.887.835.350,42</b>					
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	11.775.822.811,84	12.478.368.257,35					
ICMS	9.549.849.117,09	10.005.757.176,48					
IPVA	347.987.058,00	371.163.530,33					
ITCD	75.577.944,00	108.890.245,64					
IRRF	919.758.927,75	1.081.388.879,28					
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	882.649.765,00	911.148.525,62					
Contribuições	532.151.385,00	609.859.923,73					
Receita Patrimonial	942.992.292,53	1.993.882.613,51					
Aplicações Financeiras (II)	836.026.824,39	1.778.183.995,38					
Outras Receitas Patrimoniais	106.965.468,14	215.698.618,13					
Transferências Correntes	6.312.201.278,75	7.112.860.956,82					
Cota-Parte do FPE	1.819.434.701,43	2.137.366.644,34					
Transferências da LC 87/1996	0,00	0,00					
Transferências da LC 61/1989	166.952.590,00	99.625.152,03					
Transferências do FUNDEB	1.662.543.136,00	1.635.611.370,26					
Outras Transferências Correntes	2.663.270.851,32	3.240.257.789,99					
Demais Receitas Correntes	544.416.029,49	692.863.499,21					
Outras Receitas Financeiras (III)	2.400.573,34	605.947,67					
Receitas Correntes Restantes	542.015.456,15	692.257.551,59					
<b>RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (IV) = (I-III)</b>	<b>19.269.156.399,88</b>	<b>21.109.045.407,37</b>					
<b>RECEITAS DE CAPITAL (V)</b>	<b>1.791.963.617,13</b>	<b>712.647.009,62</b>					
Operações de Crédito (VI)	1.427.249.111,00	515.356.237,11					
Amortização de Empréstimos (VII)	0,00	0,00					
Alienação de Bens	4.690.000,00	24.718.102,56					
Receitas de Alienação de Investimentos Temporários (VIII)	0,00	0,00					
Receitas de Alienação de Investimentos Permanentes (IX)	0,00	1.303.463,65					
Outras Aliações de Bens	4.690.000,00	23.414.638,91					
Transferências de Capital	285.774.604,13	82.115.360,27					
Convênios	239.103.448,00	49.181.269,69					
Outras Transferências de Capital	46.671.156,13	32.934.090,53					
Outras Receitas de Capital	74.249.902,00	90.457.309,73					
Outras Receitas de Capital Não Primárias (X)	0,00	0,00					
Outras Receitas de Capital Primárias	74.249.902,00	90.457.309,73					
<b>RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XI) = (V-VI-VII-IX-X)</b>	<b>364.714.506,13</b>	<b>195.987.308,86</b>					
<b>RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (XII) = (IV + XI)</b>	<b>19.633.870.906,01</b>	<b>21.305.032.716,23</b>					
DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	Até o 6º Bimestre / 2022					
		DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (a)	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS (b)	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
						LIQUIDADOS	PAGOS (c)
<b>DESPESAS CORRENTES (XIII)</b>	<b>17.712.794.081,58</b>	<b>16.832.054.341,99</b>	<b>16.449.720.241,74</b>	<b>15.949.455.831,24</b>	<b>354.430.030,68</b>	<b>268.213.948,91</b>	<b>267.034.168,93</b>
Pessoal e Encargos Sociais	10.139.761.000,99	9.788.216.074,39	9.780.758.540,70	9.730.358.783,83	39.082.535,72	10.794.805,69	10.794.805,69
Juros e Encargos da Dívida (XIV)	361.931.758,00	337.006.357,12	337.006.357,12	337.006.357,12	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	7.211.101.322,59	6.706.831.910,48	6.331.955.343,92	5.882.090.690,39	315.347.494,96	257.419.143,22	256.239.363,24
Transferências Constitucionais e Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Correntes	7.211.101.322,59	6.706.831.910,48	6.331.955.343,92	5.882.090.690,39	315.347.494,96	257.419.143,22	256.239.363,24
<b>DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (XV) = (XIII-XIV)</b>	<b>17.350.862.323,58</b>	<b>16.495.047.984,87</b>	<b>16.112.713.884,62</b>	<b>15.612.449.474,22</b>	<b>354.430.030,68</b>	<b>268.213.948,91</b>	<b>267.034.168,93</b>
<b>DESPESAS DE CAPITAL (XVI)</b>	<b>7.854.640.331,45</b>	<b>5.523.653.717,72</b>	<b>4.647.807.359,70</b>	<b>4.370.262.863,63</b>	<b>61.050.506,31</b>	<b>560.315.392,36</b>	<b>554.799.920,52</b>
Investimentos	6.032.625.865,80	4.054.439.281,01	3.178.592.923,06	2.933.867.319,13	61.050.506,31	560.315.392,36	554.799.920,52
Inversões Financeiras	1.373.820.834,65	1.053.486.303,21	1.053.486.303,14	1.020.667.411,00	0,00	0,00	0,00
Concessão de Empréstimos e Financiamentos (XVII)	893.150.000,65	50.000.000,00	50.000.000,00	50.000.000,00	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	480.670.834,00	1.003.486.303,21	1.003.486.303,14	970.667.411,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida (XX)	448.193.631,00	415.728.133,50	415.728.133,50	415.728.133,50	0,00	0,00	0,00
<b>DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XXI) = (XVI-XVII-XVIII-XIX-XX)</b>	<b>6.513.296.699,80</b>	<b>5.057.925.584,22</b>	<b>4.182.079.226,20</b>	<b>3.904.534.730,13</b>	<b>61.050.506,31</b>	<b>560.315.392,36</b>	<b>554.799.920,52</b>
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXII)	238.403.775,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DESPA PRIMÁRIA TOTAL (XXIII) = (XXI + XXII)</b>	<b>24.102.562.798,51</b>	<b>21.552.973.569,09</b>	<b>20.294.793.110,82</b>	<b>19.516.984.204,35</b>	<b>415.480.536,99</b>	<b>828.529.341,27</b>	<b>821.834.089,45</b>
<b>RESULTADO PRIMÁRIO - Adm da Linha (XXIV) = (XXIII - (XXIIa+XXIIb+XXIIc))</b>							<b>550.733.885,44</b>
<b>META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO</b>							<b>VALOR CORRENTE</b>
Meta Fixa no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência							-1.144.333.000,00
<b>JUROS NOMINAIS</b>							<b>Até o 6º Bimestre / 2022</b>
Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (XXV)							<b>VALOR INCORRIDO</b>
Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (XXVI)							1.092.802.500,47
<b>RESULTADO NOMINAL - Adm da Linha (XXVII) = XXIV + (XXV - XXVI)</b>							<b>1.118.656.394,45</b>
<b>META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL</b>							<b>VALOR CORRENTE</b>
Meta Fixa 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		Até o 6º Bimestre / 2022			
		(a)	(b)	(c)	(d)		
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA (XXVIII)</b>			<b>7.383.900.046,12</b>		<b>7.269.095.439,77</b>		
<b>DEDUÇÕES (XXIX)</b>			<b>7.014.740.840,32</b>		<b>8.150.143.032,05</b>		
Disponibilidade de Caixa			6.857.765.986,33		7.452.762.133,81		
Disponibilidade de Caixa Bruta			7.900.865.619,76		8.892.099.669,06		
(-) Restos a Pagar Processados (XXX)			488.440.321,38		850.162.249,76		
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados			554.659.312,05		589.175.285,49		
Demais Haveres Financeiros			156.974.853,99		697.380.898,24		
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XXXI) = (XXVIII - XXIX)</b>			<b>369.159.205,80</b>		<b>-881.047.592,28</b>		
<b>RESULTADO NOMINAL - Abaixo da Linha (XXXII) = (XXXIa - XXXIb)</b>					<b>1.250.206.798,08</b>		

AJUSTE METODOLÓGICO		Até o 6º Bimestre/ 2022
VARIACÃO SALDO RPP (XXXIII) = (XXXA-XXXB)		-361.721.928,38
RECEITA DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (1X)		1.303.463,65
PASSIVOS RECONHECIDOS NA DC (XXXIV)		0,00
VARIAÇÃO CAMBIAL (XXXV)		85.470.747,39
PAGAMENTO DE PRECATORIOS INTEGRANTES DA DC (XXXVI)		0,00
AJUSTES RELATIVOS AO RPPS (XXXVII)		0,00
OUTROS AJUSTES (XXXVIII)		-577.439.615,75
<b>RESULTADO NOMINAL AJUSTADO - Abaixo da Linha (XXXIX) = (XXXII - XXXIII - 1X + XXXIV + XXXV - XXXVI + XXXVII + XXXVIII)</b>		<b>1.118.656.394,45</b>
<b>RESULTADO PRIMÁRIO - Abaixo da Linha (XL) = XXXIX - (XXV - XXVI)</b>		<b>550.733.885,44</b>
INFORMAÇÕES ADICIONAIS		PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		4.604.738.596,84
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS		0,00
Superáv. Financeiro Utilizado para Abertura de Créditos Adicionais		4.604.738.596,84
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS		627.238.200,00

Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SUBSETE/GECON/SUPIC

**NOTAS EXPLICATIVAS:**

- Em observância à orientação emanada da Secretaria do Tesouro Nacional, os valores de R\$ 19.428.676,03 e de R\$ 26.073.218,64, referentes, respectivamente, à amortização e aos juros e encargos do parcelamento da contribuição ao 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).
- Os "Demais Haveres Financeiros" apresentados na coluna "Em 31/Dez/2021 (a)" da Tabela "Cálculo do Resultado Nominal" dizem do valor apresentado no Demonstrativo do Resultado Primário e Nominal referente ao 6º bimestre de 2021 em virtude da exclusão do montante de R\$ 332.338,19 pertencente 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 de disponibilidade da Secretaria do Tesouro Nacional (STN).
- A linha "Outros Ajustes (XXXVIII)" é composta pelos seguintes valores:

DESCRIÇÃO	VALOR
(-) 218813002 - DEPOSITOS PENDENTES DE IDENTIFICAÇÃO	-906.895,12
(-) 218919905 - SIMPLES NACIONAL CLASSIFICAR	-698.375,99
(-) Despesa Concessão FUNDAP (ND 459066 - Item 3340)	-790.273.826,87
(+) Receita Laudo FUNDAP (Item 3340)	76.256.665,21
(-) Aumento líquido conta 113819600 - OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO	-4.723,72
(+/-) Diferença Receita e Despesa Intra	1.405.675,87
(+) 365110301 - Desajustes Sobre Financiamentos do FUNDAP	686.904.015,71
(-) Aumento líquido conta 121110305 - FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS VIA AGENTE FINANCEIRO - BANDES (EXCETO FUNDAP)	-120.167.319,94
(-) Aumento líquido conta 112412001 - FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS VIA BANDES (EXCETO FUNDAP)	-28.770.985,15
(-) Aumento líquido conta 121310102 - AÇÕES	-6.984.378,55
(-) Aumento conta 121310103 - Fundo de Investimentos - Renda Variável (FUNSES)	-442.340.878,40
Demais Ajustes	48.141.213,20
<b>TOTAL</b>	<b>-577.439.615,75</b>

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 Regime Próprio e Previdência Social.

5 - Mediante os apontamentos realizados pela SECONT, pela SEFAZ e pela SEP, em contra-senso em análise, no âmbito do Poder Executivo, emquadramento da CETURB como empresa estatal dependente, nos termos do art. 2º, III, da Lei Complementar nº 101/2000, bem como eventual transição da referida empresa para os argumentos 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 do Resultado Primário e Nominal, referente ao 6º bimestre de 2022, as demonstrações são as abaixo:

ACIMA DA LINHA						
RECEITAS PRIMÁRIAS	Até o 6º Bimestre/ 2022					
	RECEITAS REALIZADAS (a)					
	OFSS	CETURB	TOTAL			
<b>RECEITAS CORRENTES (I)</b>	<b>22.887.826.350,42</b>	<b>62.916.333,34</b>	<b>22.950.751.683,76</b>			
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	12.478.368.357,35	0,00	12.478.368.357,35			
Contribuições	609.659.923,73	0,00	609.659.923,73			
Receita Patrimonial	1.993.882.610,51	3.805.957,64	1.997.688.571,15			
Aplicações Financeiras (II)	1.778.183.995,38	92.181,53	1.778.276.176,91			
Outras Receitas Patrimoniais	215.638.618,13	3.713.776,05	219.352.394,18			
Transferências Correntes	7.112.880.956,62	0,00	7.112.880.956,62			
Demais Receitas Correntes	632.883.493,21	59.110.375,70	691.993.868,91			
Outras Receitas Financeiras (III)	605.947,67	0,00	605.947,67			
Receitas Correntes Restantes	632.257.551,54	59.110.375,70	691.367.927,24			
<b>RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (IV) = (I-III)</b>	<b>21.109.045.407,37</b>	<b>62.824.151,75</b>	<b>21.171.869.559,12</b>			
<b>RECEITAS DE CAPITAL (V)</b>	<b>712.647.009,62</b>	<b>0,00</b>	<b>712.647.009,62</b>			
<b>RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XII) = (V-VI-VII-VIII-IX-X)</b>	<b>195.387.308,86</b>	<b>0,00</b>	<b>195.387.308,86</b>			
<b>RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (XII) = (IV + XII)</b>	<b>21.305.032.716,23</b>	<b>62.824.151,75</b>	<b>21.367.856.867,98</b>			
DESPESAS PRIMÁRIAS	Até o 6º Bimestre/ 2022					
	DESPESAS PAGAS (a)			RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS (b)	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
	OFSS	CETURB	TOTAL		LIQUIDADOS	PAGOS (c)
<b>DESPESAS CORRENTES (XIII)</b>	<b>15.349.455.831,34</b>	<b>61.822.502,67</b>	<b>16.011.278.334,01</b>	<b>354.430.030,68</b>	<b>268.213.948,91</b>	<b>267.034.168,93</b>
Pessoal e Encargos Sociais	3.730.358.783,82	19.448.885,71	3.749.808.669,54	29.082.535,72	10.794.805,63	10.794.805,63
Juros e Encargos da Dívida (XIV)	337.006.357,12	0,00	337.006.357,12	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	5.882.090.690,39	42.372.616,96	5.924.463.307,35	315.347.494,96	257.419.143,22	256.239.583,24
Transferências Constitucionais e Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Correntes	5.882.090.690,39	42.372.616,96	5.924.463.307,35	315.347.494,96	257.419.143,22	256.239.583,24
<b>DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (XV) = (XIII-XIV)</b>	<b>15.612.449.474,22</b>	<b>61.822.502,67</b>	<b>15.674.271.976,89</b>	<b>354.430.030,68</b>	<b>268.213.948,91</b>	<b>267.034.168,93</b>
<b>DESPESAS DE CAPITAL (XVI)</b>	<b>4.370.262.863,63</b>	<b>0,00</b>	<b>4.370.262.863,63</b>	<b>61.050.506,31</b>	<b>560.315.392,36</b>	<b>554.793.920,52</b>
<b>DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XXI) = (XVI-XVII-XVIII-XIX-XX)</b>	<b>3.904.534.730,13</b>	<b>0,00</b>	<b>3.904.534.730,13</b>	<b>61.050.506,31</b>	<b>560.315.392,36</b>	<b>554.793.920,52</b>
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XXIII) = (XV + XXI + XXII)</b>	<b>19.516.984.204,35</b>	<b>61.822.502,67</b>	<b>19.578.806.707,02</b>	<b>415.480.536,99</b>	<b>828.529.341,27</b>	<b>821.834.089,45</b>
RESULTADO PRIMÁRIO - Acima da Linha (XXIV) = [XIIa - (XXIIIa + XXIIIb + XXIIIc)]		OFSS	CETURB	TOTAL		
		550.733.885,44	1.001.649,08	551.735.534,52		
META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO		VALOR CORRENTE				
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência		-144.333.000,00			0,00	
		Até o 6º Bimestre/ 2022			VALOR INCORRIDO	
JURONS NOMINAIS	VALOR CORRENTE					
	OFSS		CETURB		TOTAL	
	Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (XXV)	1.092.802.500,47	117.038,07	1.092.919.538,54		
Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (XXVI)	524.879.991,46	892.467,76	525.772.459,22			
<b>RESULTADO NOMINAL - Acima da Linha (XXVII) = XXIV + (XXV - XXVI)</b>	<b>1.118.656.394,45</b>	<b>136.219,39</b>	<b>1.118.792.613,84</b>			
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			0,00	
ABAIXO DA LINHA						
CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL	Em 31/Dez/2021 (a)			Até o 6º Bimestre/ 2022 (b)		
	OFSS	CETURB	TOTAL	OFSS	CETURB	TOTAL
	<b>DÍVIDA CONSOLIDADA (XXVIII)</b>	<b>7.383.900.046,12</b>	<b>15.492.325,51</b>	<b>7.399.392.371,63</b>	<b>7.269.095.439,77</b>	<b>9.441.454,09</b>
<b>DEDUÇÕES (XXIX)</b>	<b>7.014.740.840,32</b>	<b>1.935.657,16</b>	<b>7.016.776.497,48</b>	<b>8.150.143.032,05</b>	<b>2.066.729,75</b>	<b>8.152.209.761,80</b>
Disponibilidade de Caixa	6.857.765.986,33	1.035.657,16	6.858.801.643,49	7.452.762.133,81	2.066.729,75	7.454.828.863,56
Disponibilidade de Caixa Bruta	7.900.865.619,76	1.035.657,16	7.901.901.276,92	8.892.099.689,06	2.066.729,75	8.894.166.398,81
Demais Haveres Financeiros	156.974.853,99	0,00	156.974.853,99	637.380.898,24	0,00	637.380.898,24
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XXXI) = (XXVIII - XXIX)</b>	<b>369.159.205,80</b>	<b>14.556.668,35</b>	<b>383.615.874,15</b>	<b>-881.047.592,28</b>	<b>7.374.724,34</b>	<b>-873.672.867,94</b>
<b>RESULTADO NOMINAL - Abaixo da Linha (XXXII) = (XXXIa - XXXIb)</b>				<b>1.250.206.798,08</b>	<b>7.081.944,01</b>	<b>1.257.288.742,09</b>

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

MARCELO ALTOÉ  
Secretário de Estado da Fazenda

Anexo I da Ordem de Serviço SUBSET Nº 09, de 27 de Janeiro de 2023.  
ESTADO DO ESPÍRITO SANTO  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2022

Em Reais

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS				SALDO
			No Bimestre	%	Até o Bimestre	%	
(a)	(b)	(c)	(d)	(e/f)	(g)	(h/i)	(j-k)
<b>RECEITAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)</b>	<b>19.891.822.924,00</b>	<b>21.899.547.414,74</b>	<b>4.079.320.062,58</b>	<b>18,63</b>	<b>23.600.482.360,04</b>	<b>107,77</b>	<b>(1.700.934.945,30)</b>
RECEITAS CORRENTES	18.147.460.127,00	20.107.583.797,61	3.917.397.405,09	19,48	22.887.835.350,42	113,83	(2.780.251.592,81)
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	11.141.763.079,00	11.775.822.811,84	2.095.355.720,17	17,79	12.478.368.357,35	105,97	(702.545.545,51)
Impostos	10.259.113.314,00	10.893.173.046,84	1.971.225.970,19	18,10	11.567.219.831,73	106,19	(476.046.784,89)
Taxas	882.649.765,00	882.649.765,00	124.129.749,98	14,06	911.148.525,62	103,23	(28.498.760,62)
CONTRIBUIÇÕES	529.311.385,00	532.151.385,00	173.102.659,81	32,53	609.899.923,73	114,60	(77.708.538,73)
Contribuições Sociais	529.311.385,00	532.151.385,00	173.102.659,81	32,53	609.899.923,73	114,60	(77.708.538,73)
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	942.992.292,53	379.765.027,28	40,27	1.993.882.613,51	211,44	(1.050.890.320,98)
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	2.325.748,00	5.156.101,14	2.038.678,71	39,54	12.319.970,66	238,86	(7.159.869,52)
Valores Mobiliários	699.270.462,00	937.306.960,39	375.645.632,17	40,08	1.977.963.011,89	211,03	(1.040.626.131,50)
Delegação de Serviços Públicos mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença	23.985,00	23.985,00	-	0,00	-	0,00	23.985,00
Exploração de Recursos Naturais	503.306,00	503.306,00	2.080.716,40	413,41	3.603.610,96	715,99	(3.100.304,96)
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	-	0,00	64,44	0,09	72.935,56
RECEITA INDUSTRIAL	7.100.437,00	7.100.437,00	1.042.313,80	14,68	6.946.197,86	97,83	154.239,14
RECEITA DE SERVIÇOS	54.112.255,00	54.112.255,00	5.521.146,05	10,20	63.560.218,73	117,46	(9.447.963,73)
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	29.938.306,00	29.938.306,00	5.539.540,65	18,50	53.425.704,92	178,45	(23.487.398,92)
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	-	0,00	10.134.513,81	41,92	14.039.435,19
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	5.499.049.068,00	5.499.049.068,00	6.312.201.275,26	110,23	7.112.860.956,62	112,68	(800.859.677,87)
Transferências da União e de suas Entidades	4.186.113.108,00	4.626.806.109,33	814.491.798,46	17,60	5.458.708.556,80	117,98	(831.902.447,47)
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	-	0,00	9.758.586,76	151,49	(3.316.314,34)
Transferências de Instituições Privadas	16.411.761,00	16.411.761,00	3.690.969,98	22,49	8.579.652,30	52,28	7.832.108,70
Transferências de Outras Instituições Públicas	1.296.494.136,00	1.662.541.136,22	284.852.211,26	17,13	1.635.611.370,25	98,38	26.931.765,74
Transferências do Exterior	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Outras Transferências	-	-	-	0,00	-	0,00	-
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	213.921.465,00	483.130.374,49	159.452.426,09	33,00	622.357.018,18	128,82	(139.226.680,69)
Multas Administrativas, Contribuições e Judiciais	115.259.380,00	115.259.380,00	-	0,00	712.647.008,62	39,73	(597.387.628,62)
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	55.020.877,00	152.785.823,11	12.406.883,03	8,12	70.945.829,27	46,43	81.840.023,84
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	380.514,00	380.514,00	-	0,00	160,86	0,04	380.353,14
Multas e Juros de Mora das Receitas de Capital	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Demais Receitas Correntes	43.260.794,00	214.704.690,38	121.943.946,79	56,80	378.622.782,10	176,35	(163.918.091,72)
RECEITAS DE CAPITAL	1.744.362.807,00	1.791.963.617,13	1.919.927.657,49	9,04	2.124.617.008,62	119,33	1.079.316.607,51
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	1.427.249.110,00	1.427.249.110,00	118.899.866,76	8,33	515.356.237,11	36,11	911.892.872,89
Operações de Crédito - Mercado Interno	412.764.587,00	412.764.587,00	42.991.666,04	10,42	224.049.789,79	54,28	188.714.797,21
Operações de Crédito - Mercado Externo	1.014.484.524,00	1.014.484.524,00	75.908.200,72	7,48	291.306.447,32	28,71	723.178.076,68
ALIENAÇÃO DE BENS	4.690.000,00	4.690.000,00	4.690.000,00	100,00	4.690.000,00	100,00	(0,00)
Alienação de Bens Móveis	4.690.000,00	4.690.000,00	3.017.994,73	64,35	10.027.913,38	213,81	(5.337.913,38)
Alienação de Bens Imóveis	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Alienação de Bens Intangíveis	-	-	-	0,00	-	0,00	-
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	-	-	-	0,00	-	0,00	-
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	238.113.794,00	238.113.794,00	285.774.604,13	19,18	82.115.360,22	28,73	203.659.243,91
Transferências da União e de suas Entidades	238.113.794,00	238.113.794,00	285.774.604,13	19,18	82.115.360,22	28,73	203.659.243,91
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	-
Outras Transferências	-	-	-	0,00	-	0,00	-
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	74.249.902,00	74.249.902,00	19.558.506,84	26,34	90.457.309,73	121,83	(16.207.407,73)
Integração do Capital Social	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Remuneração das Disponibilidades do Tesouro	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Resgate de Títulos do Tesouro	74.249.902,00	74.249.902,00	-	0,00	-	0,00	-
Demais Receitas de Capital	-	-	-	0,00	-	0,00	-
RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS (II)	381.952.050,00	381.952.050,00	109.187.064,10	28,59	421.362.238,80	110,33	(39.410.188,80)
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)</b>	<b>20.273.774.984,00</b>	<b>22.281.499.464,74</b>	<b>4.188.517.126,68</b>	<b>18,80</b>	<b>24.021.864.598,84</b>	<b>107,81</b>	<b>(1.740.365.134,10)</b>
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)</b>	-	-	-	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Interno	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Mobilizária	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Contratual	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Operações de Crédito - Mercado Externo	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Mobilizária	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Contratual	-	-	-	0,00	-	0,00	-
<b>TOTAL DAS RECEITAS (V) = (III + IV)</b>	<b>20.273.774.984,00</b>	<b>22.281.499.464,74</b>	<b>4.188.517.126,68</b>	<b>18,80</b>	<b>24.021.864.598,84</b>	<b>107,81</b>	<b>(1.740.365.134,10)</b>
<b>DÉFICIT (VI)</b>	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL COM DÉFICIT (VII) = (V + VI)</b>	<b>20.273.774.984,00</b>	<b>22.281.499.464,74</b>	<b>4.188.517.126,68</b>	<b>18,80</b>	<b>24.021.864.598,84</b>	<b>107,81</b>	<b>(1.740.365.134,10)</b>
<b>SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>	-	<b>4.604.738.596,84</b>	-	-	<b>4.604.738.596,84</b>	-	-
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	-	4.604.738.596,84	-	-	4.604.738.596,84	-	-
Supervisão Financeira Utilizada para Créditos Adicionais	-	-	-	-	-	-	-

DESPESAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		SALDO (f) = (e-f)	DESPESAS LIQUIDADAS			DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
			No Bimestre	Até o Bimestre (f)		No Bimestre	Até o Bimestre (h)	SALDO (i) = (e-h)		
<b>DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIA) (VIII)</b>	<b>19.087.445.304,00</b>	<b>25.689.075.177,16</b>	<b>1.659.362.433,54</b>	<b>22.262.073.941,99</b>	<b>3.427.001.235,17</b>	<b>5.086.160.831,02</b>	<b>21.005.893.483,72</b>	<b>4.685.181.693,44</b>	<b>20.226.084.577,25</b>	<b>1.258.180.458,27</b>
DESPESAS CORRENTES	14.342.222.653,00	17.712.794.081,58	1.444.176.399,13	16.831.054.341,99	880.733.239,59	3.764.116.560,01	16.449.720.241,74	1.263.077.839,84	15.945.455.831,24	382.334.100,25
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	8.830.248.840,00	10.139.761.000,99	801.021.465,32	9.788.216.074,39	351.544.926,60	2.157.795.049,39	9.780.758.540,70	359.002.460,29	9.730.358.783,83	7.457.533,69
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	347.703.761,00	361.931.758,00	64.121.441,39	337.006.357,12	24.925.400,88	64.277.334,02	24.925.400,88	337.006.357,12	24.925.400,88	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	5.164.270.058,00	7.211.101.322,59	579.033.392,42	6.706.831.910,48	504.269.412,11	1.542.043.180,60	6.331.955.342,92	879.145.978,67	5.882.090.690,39	374.876.566,56
Demais Despesas Correntes	5.164.270.058,00	7.211.101.322,59	579.033.392,42	6.706.831.910,48	504.269.412,11	1.542.043.180,60	6.331.955.342,92	879.145.978,67	5.882.090.690,39	374.876.566,56
DESPESAS DE CAPITAL	4.162.421.488,00	7.737.877.320,45	215.186.134,81	5.430.019.600,00	2.307.857.720,45	1.322.044.267,01	4.554.173.241,98	3.183.704.078,47	4.276.628.745,91	875.846.358,02
INVESTIMENTOS	2.743.220.868,00	6.032.625.865,80	119.214.277,11	4.054.439.281,01	1.978.186.584,79	1.048.441.031,46	3.178.592.923,06	2.854.032.942,74	2.933.867.319,13	875.846.357,95
INVERSOES FINANCEIRAS	1.075.070.000,00	1.673.820.834,65	57.008.667,75	1.053.486.303,21	320.334.514,44	210.485.842,02	1.053.486.303,21	320.334.514,44	1.020.667.411,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	344.130.620,00	4.690.000,00	38.963.189,95	32.094.015,78	9.336.662,27	63.117.393,53	1.322.044.267,01	322.094.015,78	322.094.015,78	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	582.801.157,00	238.403.175,00	-	238.403.175,13	-	-	-	238.403.175,13	-	238.403.175,13
<b>DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIA (IX)</b>	<b>442.328.469,00</b>	<b>453.161.673,42</b>	<b>515.166,02</b>	<b>429.937.257,96</b>	<b>23.224.416,46</b>	<b>100.853.745,64</b>	<b>426.747.977,72</b>	<b>26.413.697,70</b>	<b>418.575.880,08</b>	<b>3.189.280,24</b>
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (X) = (VIII + IX)</b>	<b>19.529.773.773,00</b>	<b>26.142.236.850,58</b>	<b>1.659.877.599,56</b>	<b>22.692.011.199,95</b>	<b>3.450.225.651,63</b>	<b>5.187.014.576,66</b>	<b>21.430.641.461,44</b>	<b>4.711.595.389,14</b>	<b>20.644.660.457,33</b>	<b>1.261.369.738,51</b>
<b>AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XI)</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	116.763.011,00	116.763.011,00	1.506.286,72	93.634.117,72	23.128.893,28					



Anexo XII da Ordem de Serviço SUBSET nº 09, de 27 de Janeiro de 2023  
 ESTADO DO ESPÍRITO SANTO  
 RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DAS PARCERIAS PÚBLICO-PRIVADAS**  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
**JANEIRO A DEZEMBRO DE 2022 / BIMESTRE NOVEMBRO-DEZEMBRO**

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

Em reais

IMPACTOS DAS CONTRATAÇÕES DE PPP		SALDO TOTAL EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR						SALDO FINAL (Acumulado até o Bimestre)					
TOTAL DE ATIVOS								12.889.556,96	12.743.648,11				
Ativos Constituídos pela SPE								12.889.556,96	12.743.648,11				
TOTAL DE PASSIVOS													
Obrigações decorrentes de Ativos Constituídos pela SPE													
Provisões de PPP													
Outros Passivos													
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS								768.379.277,75	752.891.736,76				
Obrigações Contratuais								768.379.277,75	752.891.736,76				
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 estatutais não dependentes (I)	19.283.165,85	20.747.540,99	21.521.308,80	18.435.787,20	18.435.787,20	-	-	-	-	-	-		
Contratadas (I.1)	19.283.165,85	20.747.540,99	21.521.308,80	18.435.787,20	18.435.787,20	-	-	-	-	-	-		
Contrato 19/2013 - Concessionária Faça Fácil Cidadão <sup>1</sup>	19.283.165,85	20.747.540,99	21.521.308,80	18.435.787,20	18.435.787,20	-	-	-	-	-	-		
A contratar (I.2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Das Estatais Não-Dependentes (II)	102.212.252,84	177.623.595,34	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	177.623.595,34	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	52.700.080,49	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	95.567.185,12	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	-	29.356.329,73	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	198.371.136,33	188.408.697,17	198.916.166,13	227.903.560,18	233.116.914,59	241.464.866,42	243.124.164,98	257.178.150,65	263.645.130,09	271.461.153,46		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL) (IV)	18.821.227.339,89	21.250.420.141,80	21.208.420.173,71	21.166.503.215,61	21.124.669.103,45	21.082.917.673,48	21.041.248.762,29	20.999.662.206,79	20.958.157.844,21	20.916.735.512,09	20.875.395.048,31		
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE (I)	19.283.165,85	20.747.540,99	21.521.308,80	18.435.787,20	18.435.787,20	-	-	-	-	-	-		
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE/ RCL (%) (V) = (I/IV)	0,10%	0,10%	0,10%	0,09%	0,09%	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 6º bimestre, o valor de R\$ 20.747.540,99 e liquidado o valor de R\$ 18.947.050,79. 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.99) 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

RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA		RECEITAS REALIZADAS	
		(a)		Até o Bimestre (b)	
					% (b/a) x 100
<b>RECEITA DE IMPOSTOS (I)</b>	<b>16.732.495.813,00</b>	<b>17.366.555.545,84</b>	<b>18.796.620.049,39</b>	<b>108,23</b>	
Receita Resultante do Imposto sobre a Circulação de Mercadorias e Serviços de Transporte Interestadual e Intermunicipal e de Comunicação - ICMS	15.154.912.348,00	15.598.569.283,09	16.651.163.707,04	106,75	
ICMS	14.962.759.880,00	15.406.416.815,09	16.408.511.380,19	106,50	
Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ICMS	125.928.609,00	125.928.609,00	166.234.773,73	132,01	
Adicional de até 2% do ICMS destinado ao Fundo de Combate à Pobreza (ADCT, art. 82, §1º)	66.223.859,00	66.223.859,00	76.417.553,12	115,39	
Receita Resultante do Imposto de Transmissão Causa Mortis e Doação de Bens e Direitos - ITCD	94.472.430,00	94.472.430,00	136.112.806,90	144,08	
ITCD	93.333.848,00	93.333.848,00	133.880.351,72	143,44	
Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITCD	1.138.582,00	1.138.582,00	2.232.455,18	196,07	
Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade de Veículos Automotores - IPVA	676.279.748,00	753.754.905,00	927.954.656,17	123,11	
IPVA	640.706.402,00	718.181.559,00	861.143.195,99	119,91	
Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPVA	35.573.346,00	35.573.346,00	66.811.460,18	187,81	
Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte - IRRF	806.831.287,00	919.758.927,75	1.081.388.879,28	117,57	
<b>RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)</b>	<b>2.230.900.366,00</b>	<b>2.488.218.229,43</b>	<b>2.837.753.668,04</b>	<b>114,05</b>	
Cota-Parte FFE	1.952.646.048,00	2.209.963.911,43	2.671.708.305,11	120,89	
Cota-Parte IPI-Exportação	278.254.318,00	278.254.318,00	166.041.919,87	59,67	
Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	0,00	0,00	0,00	0,00	
ICMS Desoneração LC nº 87/1996	0,00	0,00	0,00	0,00	
Outras	0,00	0,00	3.443,06	0,00	
<b>DEDUÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS AOS MUNICÍPIOS (III)</b>	<b>4.179.875.574,00</b>	<b>4.179.875.574,00</b>	<b>4.649.312.151,70</b>	<b>111,23</b>	
PARCELA DO ICMS REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (25%)	3.772.172.121,00	3.772.172.121,00	4.143.826.876,73	109,85	
PARCELA DO IPVA REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (50%)	338.139.873,00	338.139.873,00	463.974.794,99	137,21	
PARCELA DA COTA-PARTE DO IPI-EXPORTAÇÃO REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (25%)	69.563.580,00	69.563.580,00	41.510.479,98	59,67	
<b>TOTAL DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (IV)=(I)+(II)-(III)</b>	<b>14.783.520.605,00</b>	<b>15.674.898.201,27</b>	<b>16.985.061.565,73</b>	<b>108,36</b>	

DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (ASPS) - POR SUBFUNÇÃO E CATEGORIA ECONÔMICA	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (C)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados (g)
			Até o bimestre (d)	% (d/c) x 100	Até o bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o bimestre (f)	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (V)	9.000.000,00	10.200.000,00	10.065.039,98	98,68	10.042.039,98	98,45	10.023.475,98	98,27	23.000,00
Despesas Correntes	9.000.000,00	10.200.000,00	10.065.039,98	98,68	10.042.039,98	98,45	10.023.475,98	98,27	23.000,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (VI)	1.674.170.133,00	2.165.517.753,91	2.114.263.834,12	97,63	2.045.823.343,09	94,47	1.986.055.960,52	91,71	68.440.491,03
Despesas Correntes	1.609.026.816,00	2.104.588.670,72	2.065.937.679,60	98,16	2.006.693.768,24	95,35	1.948.829.803,18	92,60	59.243.911,36
Despesas de Capital	65.143.317,00	60.929.083,19	48.326.154,52	79,32	39.129.574,85	64,22	37.226.157,34	61,10	9.196.579,67
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (VII)	119.000.783,00	169.886.097,89	167.946.758,58	98,86	165.917.213,58	97,66	153.973.377,34	90,63	2.029.545,00
Despesas Correntes	116.800.783,00	169.886.097,89	167.946.758,58	98,86	165.917.213,58	97,66	153.973.377,34	90,63	2.029.545,00
Despesas de Capital	2.200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (VIII)	0,00	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	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (IX)	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes	1.000.000,00	1.000.000,00	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	0,00
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (X)	0,00	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	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XI)	392.745.649,00	402.025.441,00	366.953.757,40	91,28	361.875.601,49	90,01	358.031.340,27	89,06	5.078.155,91
Despesas Correntes	363.333.649,00	399.311.932,94	364.351.029,63	91,24	359.282.980,70	89,98	356.482.569,58	89,27	5.088.948,93
Despesas de Capital	29.412.000,00	2.713.508,06	2.602.727,77	0,00	2.592.620,79	0,00	1.548.770,69	0,00	9.206,98
<b>TOTAL(XII)=(V + VI + VII + VIII + IX + X + XI)</b>	<b>2.195.916.565,00</b>	<b>2.748.629.292,80</b>	<b>2.659.229.390,08</b>	<b>96,75</b>	<b>2.583.658.198,14</b>	<b>94,00</b>	<b>2.508.084.154,11</b>	<b>91,25</b>	<b>75.571.191,94</b>

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE MÍNIMO PARA APLICAÇÃO EM ASPs	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS	
	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)
Total das Despesas com ASPs (XIII) = (XII)	2.659.229.390,08	2.583.658.198,14	2.583.658.198,14	2.508.084.154,11	2.508.084.154,11	2.508.084.154,11
(-) Restos a Pagar Não Processados Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Despesas Custeadas com Recursos Vinculados à Parcela do Percentual Mínimo que não foi aplicada em ASPs em Exercícios Anteriores (XV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Despesas Custeadas com Disponibilidade de Caixa Vinculada aos Restos a Pagar Cancelados (XVI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>(-) VALOR APLICADO EM ASPs (XVII) = (XIII-XIV-XV-XVI)</b>	<b>2.659.229.390,08</b>	<b>2.583.658.198,14</b>	<b>2.583.658.198,14</b>	<b>2.508.084.154,11</b>	<b>2.508.084.154,11</b>	<b>2.508.084.154,11</b>
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPs (XVIII) = (IV) x 12% (LC 141/2012)	2.038.207.387,89					
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPs (XVIII) = (IV) x % (Constituição Estadual)						
Diferença entre o Valor Aplicado e a Despesa Mínima a ser Aplicada (XIX) = (XVII (d ou e) - XVIII)	621.022.002,19					
Limite não Cumprido (XX) = (XIX) (Quando o valor for inferior a zero)						
<b>PERCENTUAL DA RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS APLICADO EM ASPs (XVII/IV)*100 (mínimo de 12% conforme LC nº 141/2012 ou % da Constituição Estadual)</b>					15,66%	

CONTROLE DO VALOR REFERENTE AO PERCENTUAL MÍNIMO NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES PARA FINS DE APLICAÇÃO DOS RECURSOS VINCULADOS CONFORME ART.25 E 26 DA LC 141/2012	LIMITE NÃO CUMPRIDO			
	Saldo Inicial (no exercício atual)	Despesas Custeadas no Exercício de Referência		Saldo Final (não aplicado)
	(h)	Empenhadas (i)	Liquidadas (j)	Pagas (k)
Diferença de limite não cumprido em 2022				
Diferença de limite não cumprido em 2021				
Diferença de limite não cumprido em Exercícios Anteriores				
<b>TOTAL DA DIFERENÇA DE LIMITE NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (XXI)</b>				

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR										
EXERCÍCIO DO EMPENHO	Valor Mínimo para aplicação em ASPs (m)	Valor aplicado em ASPs no exercício (n)	Valor aplicado além do limite mínimo (o)=(n-m), se < 0, então (o)=0	Total inscrito em RP no exercício (p)	RPNP Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira q=(XIVd)	Valor Inscrito em RP considerado no Limite (r)=(p-(o+q)) se < 0, então (r)=(o)	Total de RP pagos (s)	Total de RP a pagar (t)	Total de RP cancelados ou prescritos (u)	Diferença entre o valor aplicado além do limite e o total de RP cancelados (v) = ((o + q) - u))
Empenhos de 2022	2.038.207.387,89	2.659.229.390,08	621.022.002,19	151.145.235,97	0,00	0,00	0,00	151.145.235,97	0,00	621.022.002,19
Empenhos de 2021	1.810.889.313,44	2.151.902.880,69	341.013.567,25	80.127.210,43	0,00	0,00	68.759.287,68	335.847,75	11.032.075,00	329.981.492,25
Empenhos de 2020	1.410.145.949,70	1.963.516.859,04	553.370.909,34	92.469.276,71	0,00	0,00	69.970.113,13	1.783.343,33	20.715.820,25	532.655.089,09
Empenhos de 2019	1.365.497.840,64	1.953.469.139,59	587.971.298,95	112.276.103,86	0,00	0,00	84.265.164,97	8.452.509,12	19.558.429,77	568.412.869,18
Empenhos de 2018 e Anteriores	7.590.175.553,30	11.013.670.831,12	3.423.495.277,82	433.670.605,37	0,00	0,00	358.574.811,77	15.826.438,93	59.269.354,67	3.364.225.923,15
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXII)										0,00
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ANTERIOR QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXIII)										0,00
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS NO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXIV) = (XXII - (XXIII))										0,00

CONTROLE DE RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS CONSIDERADOS PARA FINS DE APLICAÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA CONFORME ARTIGO 24 § 1º E 2º DA LC 141/2012	RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS			
	Saldo Inicial (w)	Despesas Custeadas no Exercício de Referência		
Empenhadas (x)		Liquidadas (y)	Pagas (z)	
Restos a pagar cancelados ou prescritos em 2022 a serem compensados (XXV)				
Restos a pagar cancelados ou prescritos em 2021 a serem compensados (XXVI)				
Restos a pagar cancelados ou prescritos em exercícios anteriores a serem compensados (XXVII)				
<b>TOTAL DE RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS A COMPENSAR (XXVIII)</b>				

RECEITAS ADICIONAIS PARA O FINANCIAMENTO DA SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (b/a)x100
<b>RECEITAS DE TRANSFERÊNCIA PARA A SAÚDE (XXIX)</b>	742.768.000,00	832.813.905,00	805.533.589,38	96,72
Proveniente da União	742.768.000,00	832.813.905,00	805.533.589,38	96,72
Proveniente dos Estados	0,00	0,00	0,00	0,00
Proveniente dos Municípios	0,00	0,00	0,00	1,00
<b>RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS VINCULADAS A SAÚDE (XXX)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>OUTRAS RECEITAS (XXXI)</b>	12.072.225,00	39.586.538,79	83.164.027,08	210,08
<b>TOTAL DE RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE (XXXII)=(XXX+XXX+XXXI)</b>	754.840.225,00	872.400.443,79	888.697.616,46	101,87

DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (C)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados (g)
			Até o bimestre (d)	% (d/c) x 100	Até o bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o bimestre (f)	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (XXXIII)	8.376.000,00	47.950.828,13	42.996.122,80	89,67	42.996.122,80	0	42.406.949,80	88,44	0,00
Despesas Correntes	8.376.000,00	2.622.431,81	1.859.130,00	70,89	1.859.130,00	0	1.845.200,00	70,36	0,00
Despesas de Capital	0,00	45.328.396,32	41.136.992,80	90,75	41.136.992,80	0	40.561.749,80	89,48	0,00
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XXXIV)	732.866.514,00	1.409.295.569,27	1.231.795.645,61	87,41	1.166.379.766,83	51,94	1.122.012.212,54	79,62	65.415.878,98
Despesas Correntes	713.366.514,00	1.259.739.734,29	1.136.169.234,23	90,19	1.088.702.684,85	0,00	1.051.368.401,96	83,46	47.466.549,38
Despesas de Capital	19.500.000,00	149.555.834,98	95.626.411,38	63,94	77.677.081,98	51,94	70.643.810,58	47,24	17.949.329,60
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XXXV)	9.168.000,00	24.227.942,14	20.684.233,64	85,37	20.622.594,75	0,0			

VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XXXVII)	13.068.000,00	23.348.857,18	17.319.430,33	74,18	15.186.219,08	0,00	14.996.470,99	64,23	2.133.211,25
Despesas Correntes	13.068.000,00	23.348.857,18	17.319.430,33	74,18	15.186.219,08	0,00	14.996.470,99	64,23	2.133.211,25
Despesas de Capital	0,00	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	0,00
Despesas Correntes	0,00	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	0,00
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XXXIX)	5.350.000,00	60.743.875,26	57.792.828,57	95,14	57.775.715,01	69,54	57.747.198,94	95,07	17.113,56
Despesas Correntes	5.350.000,00	60.743.875,26	57.792.828,57	95,14	57.775.715,01	69,54	57.747.198,94	95,07	17.113,56
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DAS DESPESAS NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO (XL)=(XXXIII+XXXIV+XXXV+XXXVI+XXXVII+XXXVIII+XXXIX)</b>	769.318.514,00	1.566.107.071,98	1.370.729.696,26	87,52	1.303.085.825,38	83,21	1.257.365.812,22	80,29	67.643.870,88

DESPESAS EMPENHADAS COM SAÚDE EXECUTADAS COM RECURSOS PRÓPRIOS E COM RECURSOS TRANSFERIDOS DE OUTROS ENTES	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA ( c )	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados (g)
			Até o bimestre (d)	% (d/c) x 100	Até o bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o bimestre (f)	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (XLI) = (V + XXXIII)	17.376.000,00	58.150.828,13	53.061.162,78	91,25	53.038.162,78	91,21	52.430.425,78	90,16	23.000,00
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XLII)=(VI + XXXIV)	2.407.036.647,00	3.574.813.323,18	3.346.059.479,93	93,60	3.212.203.109,92	89,86	3.108.068.173,06	86,94	133.856.370,01
SUporte Profilático e Terapêutico (XLIII) = (VII + XXXV)	128.168.783,00	194.114.040,03	188.630.992,22	97,18	186.539.808,33	96,10	174.051.606,64	89,66	2.091.183,89
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XLIV) = (VIII + XXXVI)	490.000,00	540.000,00	141.435,11	26,19	125.406,91	23,22	124.750,65	23,10	16.028,20
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XLV) = (IX + XXXVII)	14.068.000,00	24.348.857,18	17.319.430,33	71,13	15.186.219,08	62,37	14.996.470,99	61,59	2.133.211,25
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XLVI) = (X + XXXVIII)	0,00	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	462.769.216,26	424.746.585,97	91,78	419.651.316,50	90,68	415.778.539,21	89,85	5.095.269,47
<b>TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (XLVIII) = (XII + XL)</b>	2.965.235.079,00	4.314.736.364,78	4.029.959.086,34	93,40	3.886.744.023,52	90,08	3.765.449.966,33	87,27	143.215.062,82
<b>(-) Despesas executadas com recursos provenientes das transferências de recursos de outros entes</b>	748.878.514,00	956.755.515,44	820.889.896,16	85,80	790.430.657,13	82,62	760.771.960,35	79,52	30.459.239,03
<b>TOTAL DAS DESPESAS EXECUTADAS COM RECURSOS PRÓPRIOS (XLIX)</b>	2.216.356.565,00	3.357.980.849,34	3.209.069.190,18	95,57	3.096.313.366,39	92,21	3.004.678.005,98	89,48	112.755.823,79

Fonte: SIGEFES – SEFAZ/SUBSET/GECOG/SUFIC

- NOTAS EXPLICATIVAS:**
- Limite a ser cumprido anualmente.
  - 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:
    - Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;
    - 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.
  - 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".
  - No Exercício corrente houveram receitas orçamentárias no montante de R\$ 24.584.344,21, pertinentes à fonte de recursos "104- Ações e Serviços Públicos de Saúde": a) R\$ 20.930.666,61 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\$ 3.507.328,97 registrado na natureza de receita "19220631 - Restituição de Despesas Primárias de Exercícios Anteriores - Principal"; d) R\$ 25.730,39 registrado na natureza de receita "19229901 - Outras Restituições - Principal" e e) R\$ 117.038,03, 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.
  - A posição geral em 31/12/2022 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	Total inscrito em RP no exercício (g)	Cancelados/Prescritos em 2022	Pagos em 2022	Saldo a Pagar em 31/12/2022
Restos a Pagar Processados	37.399.245,86	16.638.970,15	75.574.044,03	331.908,71	42.470.978,09	86.809.373,24
Restos a Pagar Não Processados	42.727.964,57	9.823.005,23	75.571.191,94	11.008.991,54	26.379.168,34	90.734.001,86
<b>Total Geral</b>	<b>80.127.210,43</b>	<b>26.461.975,38</b>	<b>151.145.235,97</b>	<b>11.340.900,25</b>	<b>68.850.146,43</b>	<b>177.543.375,10</b>

- 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.
- 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.
- Em observância ao art. 35 do Decreto 5230-R/2022, este demonstrativo foi elaborado com base nos registros contábeis constantes nos 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 DEZEMBRO DE 2022

RREO - Anexo 8 (LDB, Art. 72)

Em R\$

<b>RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)</b>						
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	Previsão Atualizada (a)		Receita Realizadas			
			Até o Bimestre (b)			
<b>1- RECEITA DE IMPOSTOS</b>	<b>17.366.555.545,84</b>		<b>18.796.620.049,39</b>			
<b>1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Circulação de Mercadorias e Serviços de Transporte Interestadual e Intermunicipal e de Comunicação - ICMS</b>	<b>15.598.569.283,09</b>		<b>16.651.163.707,04</b>			
1.1.1 - ICMS - Principal e Encargos (Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ICMS)	15.532.345.424,09		16.574.746.153,92			
1.1.2 - Adicional de até 2% do ICMS destinado ao Fundo de Combate à Pobreza (ADCT, art. 82, §1º)	66.223.859,00		76.417.553,12			
<b>1.2- Receita Resultante do Imposto de Transmissão Causa Mortis e Doação de Bens e Direitos - ITCD</b>	<b>94.472.430,00</b>		<b>136.112.806,90</b>			
<b>1.3- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade de Veículos Automotores - IPVA</b>	<b>753.754.905,00</b>		<b>927.954.656,17</b>			
<b>1.4- Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte - IRRF</b>	<b>919.758.927,75</b>		<b>1.081.388.879,28</b>			
<b>2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	<b>2.488.218.229,43</b>		<b>2.847.048.257,74</b>			
2.1- Cota-Parte FPE	2.209.963.911,43		2.671.708.305,11			
2.2- Cota-Parte IPI-Exportação	278.254.318,00		166.041.919,87			
2.3- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00		3.443,06			
2.4- Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	0,00		9.294.589,70			
<b>3- DEDUÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS AOS MUNICÍPIOS</b>	<b>4.179.875.574,00</b>		<b>4.649.312.151,70</b>			
3.1- PARCELA DO ICMS REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (25% de 1.1.1)	3.772.172.121,00		4.143.826.876,73			
3.2- PARCELA DO IPVA REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (50% de 1.3)	338.139.873,00		463.974.794,99			
3.3- PARCELA DA COTA-PARTE DO IPI-EXPORTAÇÃO REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (25% de 2.2)	69.563.580,00		41.510.479,98			
<b>4- TOTAL DA RECEITA LÍQUIDA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2 - 3)</b>	<b>15.674.898.201,27</b>		<b>16.994.356.155,43</b>			
<b>5- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((1.1 - 3.1) + (1.2) + (1.3 - 3.2) + (2.1) + (2.2 - 3.3) + (2.4))</b>	<b>2.951.027.854,70</b>		<b>3.182.705.412,47</b>			
<b>6- VALOR MÍNIMO A SER APLICADO ALÉM DO VALOR DESTINADO AO FUNDEB - 5% DE ((1.1 - 3.1) + (1.2) + (1.3 - 3.2) + (2.1) + (2.2 - 3.3) + (2.4)) + 25% DE (1.4 + 2.3)</b>	<b>967.696.695,61</b>		<b>1.065.996.272,24</b>			
<b>FUNDEB</b>						
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	Previsão Atualizada (a)		Receita Realizadas			
			Até o Bimestre (b)			
<b>7- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>	<b>1.687.845.607,30</b>		<b>1.663.615.610,76</b>			
7.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	1.687.845.607,30		1.663.615.610,76			
7.1.1- Principal	1.662.543.136,00		1.635.611.370,26			
7.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	25.302.471,30		28.004.240,50			
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			
<b>8- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (7.1.1 - 5)</b>	<b>-1.288.484.718,70</b>		<b>-1.547.094.042,21</b>			
<b>RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)</b>						
9- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT			37.532.990,32			
9.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR			35.968.872,92			
9.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS			1.564.117,40			
<b>10- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (7 + 9)</b>			<b>1.701.148.601,08</b>			
DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação)	Dotação Atualizada (c)	Despesas Empenhadas	Despesas Liquidadas	Despesas Pagas	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
		Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	(g)	
<b>11- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA</b>	<b>1.231.277.617,00</b>	<b>1.179.238.029,40</b>	<b>1.179.238.029,40</b>	<b>1.147.099.757,83</b>	<b>0,00</b>	
11.1- Ensino Fundamental	561.411.621,04	535.496.781,60	535.496.781,60	519.612.909,31	0,00	
11.2- Ensino Médio	669.865.995,96	643.741.247,80	643.741.247,80	627.486.848,52	0,00	
<b>12- OUTRAS DESPESAS</b>	<b>494.100.980,62</b>	<b>456.220.383,00</b>	<b>456.220.383,00</b>	<b>425.291.681,11</b>	<b>0,00</b>	
12.1- Ensino Fundamental	283.190.348,03	263.348.484,79	263.348.484,79	246.899.266,45	0,00	
12.2- Ensino Médio	210.910.632,59	192.871.898,21	192.871.898,21	178.392.414,66	0,00	
<b>13- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (11 + 12)</b>	<b>1.725.378.597,62</b>	<b>1.635.458.412,40</b>	<b>1.635.458.412,40</b>	<b>1.572.391.438,94</b>	<b>0,00</b>	
<b>INDICADORES DO FUNDEB</b>						
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)	Até o Bimestre (f)	(g)	(h)	
14- Total das Despesas do FUNDEB com Profissionais da Educação Básica	1.179.238.029,40	1.179.238.029,40	1.147.099.757,83	0,00	0,00	
15- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	1.597.925.422,08	1.597.925.422,08	1.534.858.448,62	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	
17- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	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	
<b>INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal</b>						
	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	1.164.530.927,53	1.179.238.029,40	1.179.238.029,40	70,88%		
20- Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00%		
<b>INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit)</b>						
	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	166.361.561,08	65.690.188,68	65.690.188,68	3,95%		
<b>INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)</b>						
	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
<b>DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)</b>						
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB (Por Área de Atuação)	Dotação Atualizada (c)	Despesas Empenhadas	Despesas Liquidadas	Despesas Pagas	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
		Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	(g)	
<b>23- EDUCAÇÃO INFANTIL</b>	<b>64.130.002,00</b>	<b>63.740.035,59</b>	<b>63.740.035,59</b>	<b>63.740.035,59</b>	<b>0,00</b>	
23.1- Creche	27.584.424,03	27.537.854,36	27.537.854,36	27.537.854,36	0,00	
23.2- Pré-escola	36.545.577,97	36.202.181,23	36.202.181,23	36.202.181,23	0,00	
<b>24- ENSINO FUNDAMENTAL</b>	<b>591.396.111,80</b>	<b>568.637.771,81</b>	<b>539.714.536,08</b>	<b>357.252.053,63</b>	<b>28.923.235,73</b>	
25- ENSINO MÉDIO	524.749.577,08	497.472.198,00	469.636.014,44	272.523.562,21	27.836.183,56	
26- ENSINO SUPERIOR	42.327.524,00	38.226.793,80	38.215.617,00	38.005.145,76	11.176,80	
27- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	38.664.149,00	36.439.096,99	35.806.316,36	35.383.559,94	632.780,63	
<b>28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23+24+25+26+27)</b>	<b>1.261.267.363,88</b>	<b>1.204.515.896,19</b>	<b>1.147.112.519,47</b>	<b>766.904.357,13</b>	<b>57.403.376,72</b>	
<b>APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL</b>						
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))					2.838.410.191,19	
30 (-) RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB=(L8)					-1.547.094.042,21	
31 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB IMPOSTOS <sup>4</sup> = (L15h)					0,00	
32 (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS <sup>4 e 7</sup>					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))					8.465.438,31	
<b>35- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (29)-(30+31+32+33)</b>					<b>4.377.038.795,09</b>	
<b>APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL</b>						
36- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA RESULTANTE DE IMPOSTOS		VALOR EXIGIDO (x)	VALOR APLICADO (w)	% APLICADO (y)		
		4.248.589.038,86	4.377.038.795,09	25,76%		

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 (ad)	SALDO FINAL (ae)
37- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	302.673.335,19	21.251.706,89	290.008.321,24	8.465.438,31	4.199.575,64
37.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	251.032.796,47	21.251.706,89	240.754.757,90	7.094.020,10	3.184.018,47
37.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	51.640.538,72	0,00	49.253.563,34	1.371.418,21	1.015.557,17
37.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT+VAAF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OUTRAS INFORMações PARA CONTROLE		
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
38- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	167.910.287,97	163.486.703,11
38.1- Salário-Educação	61.900.000,00	79.313.545,78
38.2- PDDE	24.200,00	22.213,39
38.3- PNAE	23.500.000,00	5.325.919,86
38.4 - PNATE	445.166,90	459.219,16
38.5- Outras Transferências do FNDE	82.040.921,07	78.365.804,92
39- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO	400.500,00	50.105,98
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	0,00	0,00
<b>43- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO = (38+39+40+41+42)</b>	<b>168.310.787,97</b>	<b>163.536.809,09</b>

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	47.899.634,00	47.897.942,17	47.897.942,17	47.897.942,17	0,00
44.1- Creche	24.506.179,57	24.504.487,74	24.504.487,74	24.504.487,74	0,00
44.2- Pré-escola	23.393.454,43	23.393.454,43	23.393.454,43	23.393.454,43	0,00
45- ENSINO FUNDAMENTAL	203.134.676,70	127.698.789,23	123.842.086,72	120.392.881,69	3.856.702,51
46- ENSINO MÉDIO	142.102.765,53	50.486.206,87	48.492.247,89	44.603.987,01	1.993.958,98
47- ENSINO SUPERIOR	450.942,00	368.069,75	368.069,75	368.069,75	0,00
48- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	7.855.000,00	3.236.968,72	3.236.968,72	3.236.968,72	0,00
<b>49- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (44+45+46+47+48)</b>	<b>401.443.018,23</b>	<b>229.687.976,74</b>	<b>223.837.315,25</b>	<b>216.499.849,34</b>	<b>5.850.661,49</b>

TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS (Até o Bimestre) (d)	DESPESAS LIQUIDADAS (Até o Bimestre) (e)	DESPESAS PAGAS (Até o Bimestre) (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
<b>50- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (13+31+54)</b>	<b>3.388.088.979,73</b>	<b>3.069.662.285,33</b>	<b>3.006.408.247,12</b>	<b>2.555.795.645,41</b>	<b>63.254.038,21</b>
<b>50.1- Despesas Correntes</b>	<b>2.671.414.933,70</b>	<b>2.450.723.208,10</b>	<b>2.419.410.143,61</b>	<b>2.096.811.459,89</b>	<b>31.313.064,49</b>
50.1.1 - Pessoal Ativo	1.426.550.015,00	1.348.030.188,52	1.348.030.188,52	1.314.285.258,70	0,00
50.1.2 - Pessoal Inativo	360.000,00	342.799,75	342.799,75	342.799,75	0,00
50.1.3 - Transferências às instituições comunitárias, profissionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	339.963.101,00	337.348.941,49	330.768.425,90	79.697.763,30	6.580.515,59
50.1.4 - Outras Despesas Correntes	904.541.817,70	765.001.278,34	740.268.729,44	702.485.638,14	24.732.548,90
<b>50.2- Despesas de Capital</b>	<b>716.674.046,03</b>	<b>618.939.077,23</b>	<b>586.998.103,51</b>	<b>458.984.185,52</b>	<b>31.940.973,72</b>
50.2.1 - Transferências às instituições comunitárias, profissionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	37.364.529,00	36.989.164,99	36.553.521,24	8.121.070,24	435.643,75
50.2.2 - Outras Despesas de Capital	679.309.517,03	581.949.912,24	550.444.582,27	450.863.115,28	31.505.329,97

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ae)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (af)
51- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	100.735.443,57	118.480.745,80
52- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	1.663.619.476,17	84.346.620,87
53- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	1.622.019.610,92	137.922.737,63
54- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	142.335.308,82	64.904.629,04
55- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	12.139.453,31	151.257,58
56- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	11.185.973,97	7.213,40
<b>57- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)</b>	<b>143.288.788,16</b>	<b>65.048.673,22</b>

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 - 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 FUNDEB).

3 - 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\$ 15.912.963.833,09, para destinação ao FUNDEB até o 6º bimestre/2022, verifica-se a divergência de R\$ 112.645,85. Tal divergência será objeto de verificação junto aos setores responsáveis.

4 - 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.

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

6 - O valor da linha "51 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 - FUNDEB" difere do publicado em 2021, tendo em vista o cômputo do valor de R\$ 374.608,34 relativo a fonte 19 não considerada para fins de disponibilidade do FUNDEB.

7- O valor da linha "57-(=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)" diferencia do saldo da disponibilidade registradas nas contas contábeis 111110000, valor total R\$ 65.280.622,26, tendo em vista haver pagamentos na UG 350201, na fonte 31 (por Obs), sem disponibilidade na mesma fonte. Diante deste fato, realizaram a troca de fonte por meio do documento 2022NP01954 no valor de R\$ 231.948,04. Ainda, apresenta a diferença, residual de R\$ 1,00 a ser identificada.

8 - 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
<b>Receita Total do FUNDEB em 2021</b>	<b>1.395.184.509,16</b>
(-) Despesas Empenhadas (exceto de superávit) FUNDEB	1.359.215.636,24
<b>= Superávit do Exercício em 2021 - FUNDEB</b>	<b>35.968.872,92</b>

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

MARCELO ALTOÉ  
Secretário de Estado da Fazenda

Anexo X da Ordem de Serviço SUBSET nº 09, de 27 de janeiro de 2023  
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
 DEMONSTRATIVO DA RECEITA DE ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DOS RECURSOS  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 JANEIRO A DEZEMBRO DE 2022

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

Em reais

RECEITAS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)				SALDO (c) = (a - b)	
RECEITAS DE ALIENAÇÃO DE ATIVOS (I)	4.840.000,00	27.992.920,71				-23.152.920,71	
Receita de Alienação de Bens Móveis	4.690.000,00	10.027.913,38				-5.337.913,38	
Receita de Alienação de Bens Imóveis	0,00	14.690.189,18				-14.690.189,18	
Receita de Alienação de Bens Intangíveis	0,00	0,00				0,00	
Receita de Rendimentos de Aplicações Financeiras	150.000,00	3.274.818,15				-3.124.818,15	
DESPESAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS (e)	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (f)	DESPESAS INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR (g)	SALDO (h) = (d - e)
APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS (II)	22.577.277,35	19.872.751,39	19.276.940,66	17.925.260,66	595.810,73	1.006.740,00	2.704.525,96
Despesa de Capital	22.577.277,35	19.872.751,39	19.276.940,66	17.925.260,66	595.810,73	1.006.740,00	2.704.525,96
Investimentos	22.577.277,35	19.872.751,39	19.276.940,66	17.925.260,66	595.810,73	1.006.740,00	2.704.525,96
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes dos Regimes de Previdência	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Regime Próprio dos Servidores Públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO FINANCEIRO A APLICAR	Em 31/12/2021 (i)	Em 31/12/2022 (j) = (Ib - (IIIf+ IIIfg))					SALDO ATUAL (k) = (IIIi + IIIj)
VALOR (III)	24.117.509,04	9.060.920,05					33.178.429,09

Fonte: SIGEFES – SEFAZ/SUBSET/GECCOG/SUFIC

NOTA EXPLICATIVA:

1 – O SALDO FINANCEIRO A APLICAR, em 31/12/2021, difere do valor apresentado como "SALDO ATUAL" no Demonstrativo da Receita de Alienação de Ativos e Aplicação dos Recursos" referente ao 6º bimestre de 2021 em virtude do câmputo, no presente Demonstrativo, do montante de R\$ 68.614,84, relativo a reclassificações equivocadas de fontes de recursos realizadas em exercícos anteriores a 2021. Destaca-se que tal ajuste se fez necessário com vistas a assegurar a paridade do "SALDO ATUAL" com o valor apresentado no Anexo 5 do RGF, coluna de "Disponibilidade de Caixa Bruta (a)".

ALAN JOHANSON

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

MARCELO ALTOÉ

Secretário de Estado da Fazenda

Anexo VIII da Ordem de Serviço SUBSET nº 09, de 27 de janeiro de 2023  
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
 DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO E DESPESAS DE CAPITAL (REGRA DE OURO)  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 JANEIRO A DEZEMBRO DE 2022

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

Em reais

<b>RECEITAS</b>	<b>PREVISÃO ATUALIZADA (a)</b>	<b>RECEITAS REALIZADAS (b)</b>	<b>SALDO NÃO REALIZADO (c) = (a - b)</b>
Receitas de Operações de Crédito (I)	1.427.249.111,00	515.356.237,11	911.892.873,89
<b>DESPESAS</b>	<b>DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)</b>	<b>DESPESAS EMPENHADAS (e)</b>	<b>SALDO NÃO EXECUTADO (f) = (d - e)</b>
Despesa de Capital	7.854.640.331,45	5.523.653.717,72	2.330.986.613,73
Investimentos	6.032.625.865,80	4.054.439.281,01	1.978.186.584,79
Inversões Financeiras	1.373.820.834,65	1.053.486.303,21	320.334.531,44
Amortização da Dívida	448.193.631,00	415.728.133,50	32.465.497,50
(-) Incentivos Fiscais a Contribuintes	0,00	0,00	0,00
(-) Incentivos Fiscais a Contribuinte por Instituições Financeiras	893.150.000,65	840.273.826,87	52.876.173,78
DESPESA DE CAPITAL LÍQUIDA (II)	6.961.490.330,80	4.683.379.890,85	2.278.110.439,95
<b>RESULTADO PARA APURAÇÃO DA REGRA DE OURO (III) = (II - I)</b>	<b>5.534.241.219,80</b>	<b>4.168.023.653,74</b>	<b>1.366.217.566,06</b>

Fonte: SIGEFES – SEFAZ/SUBSET/GECOG/SUFIC

**NOTAS EXPLICATIVAS:**

1 - Em observância à orientação emanada da Secretaria do Tesouro Nacional que entendeu tratar-se de despesas correntes, o valor de R\$ 26.073.218,24 relativo à amortização do parcelamento da contribuição ao PIS/PASEP, o mesmo NÃO está sendo computado na linha "Amortização da Dívida", não obstante tal despesa ter sido classificada na Natureza 469071 (item patrimonial 4183).

2 - Mediante apontamentos realizados pela SECONT, pela SEFAZ e pela SEP, encontra-se em análise, no âmbito do Poder Executivo, o enquadramento da CETURB como empresa estatal dependente, nos termos do art. 2º, III, da Lei Complementar nº 101/2000, bem como a eventual transição da referida empresa para os orçamentos fiscal e da seguridade social (OFSS). Ante o exposto, destaca-se que, caso a CETURB integresse o OFSS, em 2022, como empresa estatal dependente, o impacto neste demonstrativo, na coluna de despesas empenhadas e linha de Investimentos, seria de R\$ 59.529,85, passando de R\$ 4.054.439.281,01 para R\$ 4.04.498.810,86, bem como na linha da apuração da regra de ouro, na mesma coluna e mesmo valor impactado, seria de R\$ 4.194.096.872,38 passando para R\$ 4.194.156.402,23.

**ALAN JOHANSON**

Contador Geral do Estado/SEFAZ-ES

Contador CRC ES nº 011212/O-0

**MARCELO ALTOÉ**

Secretário de Estado da Fazenda

RELATÓRIO RESUMO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR POR PODER E ÓRGÃO**  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
**JANEIRO A DEZEMBRO DE 2022**

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

Em reais

PODER/ÓRGÃO	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS					RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS					Saldo Total L = (e + k)	
	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo e = (a + b) - (c + d)	Inscritos		Liquidados (h)	Pagos (i)	Cancelados (j)		Saldo k = (f + g) - (l + j)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de dezembro de 2021 (b)				Em Exercícios Anteriores (f)	Em 31 de dezembro de 2021 (g)					
<b>RESTOS A PAGAR (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (I)</b>	<b>68.255.972,54</b>	<b>425.318.782,68</b>	<b>415.480.536,99</b>	<b>8.407.446,74</b>	<b>69.686.771,49</b>	<b>21.315.255,88</b>	<b>1.050.728.810,83</b>	<b>828.529.341,27</b>	<b>821.834.089,45</b>	<b>223.607.217,09</b>	<b>26.602.760,17</b>	<b>96.289.531,66</b>
<b>PODER EXECUTIVO</b>	<b>66.555.875,53</b>	<b>423.268.260,79</b>	<b>413.355.980,34</b>	<b>8.351.143,83</b>	<b>68.117.012,15</b>	<b>18.426.138,40</b>	<b>987.600.937,97</b>	<b>771.797.153,83</b>	<b>765.114.852,01</b>	<b>218.571.914,34</b>	<b>22.340.310,02</b>	<b>90.457.322,17</b>
10 - Governadoria do Estado	278.237,56	4.787.294,54	4.775.304,54	5.378,39	284.848,82	175.486,52	12.775.133,69	10.702.508,93	10.461.991,99	2.058.268,42	427.441,80	712.290,62
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	128.472,78	0,00	2.176,84
19 - Vice-Governadoria do Estado	30.978,29	41.357,50	41.293,20	64,30	30.978,29	0,00	45.603,10	45.155,07	45.155,07	448,03	0,00	30.978,29
22 - Secretaria de Estado da Fazenda	33.522,89	2.284.858,77	2.171.274,19	33.372,15	113.735,32	296.143,18	21.448.120,42	16.863.708,48	16.861.794,85	4.727.080,38	155.396,37	269.135,69
27 - Secretaria de Estado de Economia e Planejamento	17.34,35	158.340,81	126.908,57	0,00	43.166,59	704,32	378.998,21	229.978,09	229.978,09	146.221,83	3.504,61	46.671,20
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	5.979.342,88	4.737.275,31	4.737.275,31	844.962,69	5.427,53	70.016,46
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	313.355,40	2.493.102,34	2.478.190,98	242.291,17	85.975,59	49.696,49	92.411.101,58	84.170.275,35	84.170.275,35	7.434.652,20	855.870,52	941.846,11
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	7.611.500,46	7.416.358,64	4.098.125,55	89.864,54	2.254.370,55
35 - Secretaria de Estado de Mobilidade e Infraestrutura	3.038.634,28	9.928.604,83	10.120.785,74	6.200,20	2.840.153,37	0,00	338.885.808,12	264.373.082,89	259.653.645,34	74.148.725,23	5.083.437,55	7.923.590,92
36 - Secretaria de Estado de Saneamento, Habitação e Desenvolvimento Urbano	27.332.210,89	109.117,09	55.767,74	13.882,67	27.391.633,57	0,00	47.165.715,06	44.734.143,14	44.716.110,22	2.431.571,92	18.032,92	27.409.666,40
37 - Secretaria de Estado do Turismo	145.455,56	366.246,94	511.702,40	0,10	0,00	0,00	832.792,19	708.342,73	708.342,73	124.449,46	0,00	0,00
39 - Secretaria de Estado de Esportes e Lazer	1.204.690,86	4.120.689,69	4.113.188,69	0,00	1.212.190,86	0,00	6.034.594,77	3.547.382,36	3.547.270,36	2.487.212,41	112,00	1.212.302,86
40 - Secretaria de Estado da Cultura	439.507,47	450.166,01	669.302,38	60.257,99	160.113,11	1.115.011,89	3.704.708,76	4.121.066,63	4.121.066,63	441.892,97	256.761,05	416.874,18
41 - Secretaria de Estado de Meio Ambiente e Recursos Hídricos	97.760,91	1.186.781,76	1.173.091,27	14.960,37	96.491,03	5.350,70	31.128.789,05	7.912.496,00	7.912.496,00	23.194.693,03	26.950,70	123.441,73
42 - Secretaria de Estado da Educação	2.898.744,59	276.352.013,59	271.863.106,21	1.856.781,11	5.530.870,86	13.472,03	33.127.152,16	25.087.060,60	24.944.744,99	8.053.564,59	142.315,61	5.673.186,47
44 - Secretaria de Estado da Saúde	22.890.425,22	88.805.503,15	87.940.395,06	1.183.896,94	22.871.836,37	10.689.442,23	142.556.616,71	105.963.116,40	105.963.116,40	37.267.225,00	10.922.218,64	33.494.055,01
45 - Secretaria de Estado da Segurança Pública e Defesa Social	483.951,87	10.691.571,75	7.058.226,79	3.496.854,73	50,68	620.442,10	53.214,80	153.762.269,68	121.782.642,77	121.759.315,76	31.949.425,08	106.742,58
46 - Secretaria de Estado da Justiça	2.501.317,24	6.326.342,83	5.242.797,26	1.315.581,01	2.269.281,80	5.915.068,99	42.991.057,72	33.654.675,76	32.530.784,60	12.007.734,08	4.167.608,03	6.436.889,83
47 - Secretaria de Estado de Trabalho, Assistência e Desenvolvimento Social	254.811,28	795.712,10	795.277,78	15.368,02	239.577,58	0,00	633.495,03	606.861,87	606.861,87	263.316,10	0,00	239.877,58
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	12.477.656,85	12.477.656,85	3.559.551,26	78.622,17	78.646,72
60 - Instituto de Previdência dos Servidores do Estado do Espírito Santo	0,00	5.134.433,84	5.116.588,26	17.845,58	0,00	0,00	1.060.934,00	539.218,07	539.218,07	521.715,93	0,00	0,00
80 - Encargos Gerais do Estado	2.378.856,40	450.850,51	450.780,14	880,10	2.380.056,87	0,00	25.278.056,46	22.458.774,86	22.458.774,86	2.915.280,60	0,00	2.390.056,87
<b>MINISTÉRIO PÚBLICO</b>	<b>67.914,52</b>	<b>41.398,25</b>	<b>0,40</b>	<b>35.871,31</b>	<b>73.441,06</b>	<b>214.451,54</b>	<b>13.906.624,28</b>	<b>12.969.817,33</b>	<b>12.969.817,33</b>	<b>561.515,98</b>	<b>189.742,59</b>	<b>263.183,65</b>
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	13.906.624,28	12.969.817,33	12.969.817,33	561.515,98	189.742,59	263.183,65
<b>DEFENSORIA PÚBLICA</b>	<b>0,00</b>	<b>278.134,05</b>	<b>278.134,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.817.010,85</b>	<b>1.745.852,84</b>	<b>1.745.852,84</b>	<b>71.158,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
06 - Defensoria Pública do Estado do Espírito Santo	0,00	278.134,05	278.134,05	0,00	0,00	0,00	1.817.010,85	1.745.852,84	1.745.852,84	71.158,01	0,00	0,00
<b>RESTOS A PAGAR (INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (II)</b>	<b>42.100,29</b>	<b>900.877,18</b>	<b>899.627,13</b>	<b>722,70</b>	<b>42.627,64</b>	<b>0,00</b>	<b>2.866.321,24</b>	<b>1.047.621,18</b>	<b>1.047.621,18</b>	<b>1.818.700,04</b>	<b>0,00</b>	<b>42.627,64</b>
<b>PODER EXECUTIVO</b>	<b>42.100,29</b>	<b>880.798,40</b>	<b>879.548,35</b>	<b>722,70</b>	<b>42.627,64</b>	<b>0,00</b>	<b>2.467.650,31</b>	<b>803.716,87</b>	<b>803.716,87</b>	<b>1.663.931,04</b>	<b>0,00</b>	<b>42.627,64</b>
10 - Governadoria do Estado	0,00	8.795,63	8.795,63	0,00	0,00	0,00	15.704,47	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	3.193,11	0,00	0,00
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	56.053,32	0,00	0,00
27 - Secretaria de Estado de Economia e Planejamento	0,00	0,01	0,01	0,00	0,01	0,00	9.176,96	8.655,24	8.655,24	516,72	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	136.915,32	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	6.876,33	722,59	209,93	0,00	296.881,19	140.474,71	140.474,71	66.406,48	0,00	209,93
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	97.896,30	30.635,23	30.635,23	67.261,07	0,00	0,00
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	28.328,68	0,00	0,00
36 - Secretaria de Estado de Saneamento, Habitação e Desenvolvimento Urbano	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.207,87	20.365,22	20.365,22	65.842,65	0,00	0,00
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	10.642,92	0,00	0,00
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	1.317,82	0,00	0,00
42 - Secretaria de Estado da Educação	0,00	194.322,94	194.322,94	0,00	0,00	0,00	539.283,64	0,00	0,00	539.283,64	0,00	0,00
44 - Secretaria de Estado da Saúde	41.417,70	472.250,29	471.250,18	0,11	42.417,70	0,00	286.839,18	0,00	0,00	286.839,18	0,00	42.417,70
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	296.232,89	0,00	0,00
46 - Secretaria de Estado da Justiça	0,00	9.627,56	9.627,56	0,00	0,00	0,00	37.700,12	15.451,92	15.451,92	22.248,20	0,00	0,00
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	5.688,60	5.688,60	0,00	0,00	0,00	20.631,51	14.636,28	14.636,28	5.995,23	0,00	0,00
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	92.421,05	0,00	0,00
80 - Encargos Gerais do Estado	0,00	4.523,87	4.523,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>PODER LEGISLATIVO</b>	<b>0,00</b>	<b>20.078,78</b>	<b>20.078,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>192.192,97</b>	<b>147.505,13</b>	<b>147.505,13</b>	<b>44.687,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
01 - Assembleia Legislativa do Estado do Espírito Santo	0,00	20.078,78	20.078,78	0,00	0,00	0,00	61.379,33	61.379,33	61.379,33	0,00	0,00	0,00
02 - Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130.813,64	86.125,80	86.125,80	44.687,84	0,00	0,00
<b>PODER JUDICIÁRIO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>173.247,67</b>	<b>65.440,39</b>	<b>65.440,39</b>	<b>107.807,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
03 - Poder Judiciário do Estado do Espírito Santo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173.247,67	65.440,39	65.440,39	107.807,28	0,00	0,00
<b>MINISTÉRIO PÚBLICO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>695,89</b>	<b>521,35</b>	<b>521,35</b>	<b>174,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
05 - Ministério Público do Estado do Espírito Santo	0,00	0										

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2022

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

Em reais

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES						
	2022						
	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho	Julho
<b>RECEITAS CORRENTES (I)</b>	<b>2.363.366.839,49</b>	<b>2.747.055.496,69</b>	<b>2.367.269.161,28</b>	<b>2.630.610.831,92</b>	<b>3.232.400.760,75</b>	<b>2.608.687.777,52</b>	<b>2.491.295.558,81</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	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	1.768.144.548,82	1.751.869.191,72
ICMS	1.479.696.102,47	1.379.547.530,04	1.322.205.799,28	1.449.588.545,20	1.469.652.204,81	1.489.300.634,86	1.442.149.171,41
IPVA	46.565.460,45	39.300.879,70	80.370.419,38	249.382.759,15	123.504.724,77	108.664.204,90	108.465.995,02
ITCD	7.202.754,77	5.822.877,22	10.003.399,43	9.425.209,71	12.975.611,81	12.559.772,47	12.155.794,13
IRRF	70.815.722,14	42.243.509,75	112.298.291,98	81.616.283,88	76.312.551,68	77.671.609,19	81.981.671,71
Outros Impostos, Taxas e Contribuição de Melhoria	61.768.823,18	57.437.965,86	75.429.547,97	109.122.482,28	83.951.933,13	79.948.327,40	107.116.559,45
Contribuições	15.653.976,08	44.380.742,03	45.450.662,43	44.029.475,24	48.917.175,70	46.918.216,12	45.807.779,29
Receita Patrimonial	124.753.807,89	141.166.109,96	108.765.107,78	112.723.437,47	359.420.940,04	119.063.278,99	124.452.023,01
Rendimentos de Aplicações Financeiras	124.597.862,48	135.072.540,34	102.607.084,80	106.628.543,13	296.943.732,56	112.781.459,08	93.861.106,50
Outras Receitas Patrimoniais	155.945,41	6.093.569,62	6.158.022,98	6.094.894,34	62.477.207,48	6.281.819,91	30.590.916,51
Receita Agropecuária	-	64,44	-	-	-	-	-
Receita Industrial	446.432,71	565.575,37	724.390,53	581.039,60	627.691,51	551.594,12	684.330,90
Receita de Serviços	5.202.617,91	10.492.928,38	3.994.725,22	3.689.315,01	4.849.827,20	4.584.465,15	5.647.808,89
Transferências Correntes	522.081.700,81	1.007.511.823,99	583.290.642,66	544.262.276,91	1.023.186.484,87	613.277.388,52	514.751.148,85
Cota-Parte do FPE	198.384.859,75	307.415.603,84	175.547.564,54	215.301.444,33	230.537.365,42	221.420.154,60	198.965.840,50
Transferências da LC 87/1996	-	-	-	-	-	-	-
Transferências da LC 61/1989 - IPI	16.799.430,41	15.021.409,73	17.017.710,75	17.307.505,41	9.201.323,97	12.982.041,79	13.381.328,24
Transferências do FUNDEB	127.232.794,07	104.092.408,86	169.740.502,93	142.645.256,98	156.686.486,09	141.498.953,46	132.944.044,44
Outras Transferências Correntes	179.664.616,58	580.982.401,56	220.984.864,44	169.008.070,19	626.761.309,39	237.376.238,67	169.459.935,67
Outras Receitas Correntes	29.179.441,08	18.585.489,95	24.736.174,62	26.190.007,47	29.001.615,23	56.148.285,80	48.083.276,15
<b>DEDUÇÕES (II)</b>	<b>767.562.045,79</b>	<b>780.129.945,54</b>	<b>679.315.656,41</b>	<b>868.201.924,33</b>	<b>985.657.518,84</b>	<b>798.779.658,01</b>	<b>763.457.178,97</b>
Transferências Constitucionais e Legais	407.343.480,24	377.110.545,34	384.440.607,19	500.570.761,23	440.543.066,61	436.613.857,74	426.639.771,99
Contrib. do Servidor para o Plano de Previdência	15.451.544,44	44.244.307,17	45.172.631,27	43.814.046,46	48.826.910,79	46.622.836,67	44.643.833,50
Compensação Financ. entre Regimes Previdência	916.717,62	1.213.322,89	1.086.488,84	1.112.071,93	1.036.286,10	11.359.348,08	19.756.589,00
Rendimentos de Aplicações de Recursos Previdenciários	73.294.015,91	81.430.843,66	2.485.642,77	32.318.608,54	212.043.339,35	20.840.513,72	714.968,95
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB	270.556.287,58	276.130.926,48	246.130.286,34	290.386.436,17	283.207.915,99	283.343.101,80	271.702.015,53
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)</b>	<b>1.595.804.793,70</b>	<b>1.966.925.551,15</b>	<b>1.687.953.504,87</b>	<b>1.762.408.907,59</b>	<b>2.246.743.241,91</b>	<b>1.809.908.119,51</b>	<b>1.727.838.379,84</b>
( - ) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (IV)	-	2.090.861,00	-	-	-	4.209.725,00	600.000,00
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V) = (III - IV)</b>	<b>1.595.804.793,70</b>	<b>1.964.834.690,15</b>	<b>1.687.953.504,87</b>	<b>1.762.408.907,59</b>	<b>2.246.743.241,91</b>	<b>1.805.698.394,51</b>	<b>1.727.238.379,84</b>
( - ) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16, da CF) (VI)	-	-	-	-	-	48.269.619,00	-
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (V - VI)</b>	<b>1.595.804.793,70</b>	<b>1.964.834.690,15</b>	<b>1.687.953.504,87</b>	<b>1.762.408.907,59</b>	<b>2.246.743.241,91</b>	<b>1.757.428.775,51</b>	<b>1.727.238.379,84</b>

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES					TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)	Previsão Atualizada
	2022						
	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro		
<b>RECEITAS CORRENTES (I)</b>	<b>2.697.793.876,18</b>	<b>2.214.295.686,66</b>	<b>2.304.701.376,75</b>	<b>2.541.441.111,84</b>	<b>2.625.483.655,88</b>	<b>30.824.402.133,77</b>	<b>27.182.426.257,61</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1.504.622.796,88	1.477.835.854,08	1.531.732.648,46	1.549.266.899,51	1.668.055.245,50	19.707.768.575,01	18.249.205.310,84
ICMS	1.265.386.995,38	1.276.355.891,91	1.345.226.156,30	1.375.196.499,07	1.356.858.176,31	16.651.163.707,04	15.598.569.283,09
IPVA	59.358.912,80	38.758.713,77	28.911.364,37	20.938.831,87	23.732.389,99	927.954.656,17	753.754.905,00
ITCD	16.030.505,01	11.161.705,66	11.838.388,78	12.204.295,54	14.732.492,37	136.112.806,90	94.472.430,00
IRRF	88.319.441,47	79.689.700,87	80.910.386,73	79.463.009,12	210.066.700,77	1.081.388.879,28	919.758.927,75
Outras Receitas Tributárias	75.526.942,22	71.869.841,87	64.846.352,28	61.464.263,91	62.665.486,07	911.148.525,62	882.649.765,00
Contribuições	50.163.781,51	48.012.826,47	47.422.629,05	49.562.078,85	123.540.580,96	609.859.923,73	532.151.385,00
Receita Patrimonial	311.686.598,74	113.273.280,34	98.813.002,01	214.312.687,88	165.452.339,40	1.993.882.613,51	942.992.292,53
Rendimentos de Aplicações Financeiras	298.583.528,39	103.826.298,63	91.509.027,61	207.202.601,48	104.570.210,38	1.778.183.995,38	836.026.824,39
Outras Receitas Patrimoniais	13.103.070,35	9.446.981,71	7.303.974,40	7.110.086,40	60.882.129,02	215.698.618,13	106.965.468,14
Receita Agropecuária	-	-	-	-	-	64,44	73.000,00
Receita Industrial	541.976,51	656.539,93	524.312,88	564.466,44	477.847,36	6.946.197,86	7.100.437,00
Receita de Serviços	8.052.811,15	7.758.847,26	3.765.726,51	750.471,60	4.770.674,45	63.560.218,73	54.112.255,00
Transferências Correntes	784.824.967,63	469.953.890,49	531.534.447,00	658.700.540,56	574.713.801,43	7.828.089.113,72	6.913.661.239,75
Cota-Parte do FPE	225.621.645,51	187.869.579,78	194.004.654,07	252.005.711,54	264.633.881,23	2.671.708.305,11	2.209.963.911,43
Transferências da LC 87/1996	-	-	-	-	-	-	-
Transferências da LC 61/1989 - IPI	10.658.625,76	14.061.060,30	14.350.511,23	10.435.000,19	14.825.972,09	166.041.919,87	278.254.318,00
Transferências do FUNDEB	132.357.415,81	122.041.694,92	121.519.601,44	140.166.510,19	144.685.701,07	1.635.611.370,26	1.662.543.136,00
Outras Transferências Correntes	416.187.280,55	145.981.555,49	201.659.680,26	256.093.318,64	150.568.247,04	3.354.727.518,48	2.762.899.874,32
Outras Receitas Correntes	37.900.943,76	96.804.448,09	90.908.610,84	68.283.967,00	88.473.166,78	614.295.426,77	483.130.337,49
<b>DEDUÇÕES (II)</b>	<b>853.307.405,71</b>	<b>698.367.686,27</b>	<b>722.780.531,03</b>	<b>835.922.626,67</b>	<b>820.499.814,40</b>	<b>9.573.981.991,97</b>	<b>8.264.902.460,00</b>
Transferências Constitucionais e Legais	355.639.459,45	346.637.062,14	362.447.148,26	363.280.763,28	360.656.438,82	4.761.922.962,29	4.279.504.597,00
Contrib. do Servidor para o Plano de Previdência	49.788.802,80	46.231.804,43	47.229.107,88	48.076.173,11	123.252.260,09	603.354.258,61	531.100.000,00
Compensação Financ. entre Regimes Previdência	5.693.629,15	66.653.674,86	63.002.945,34	44.823.836,24	54.483.077,87	271.137.987,92	184.418.896,38
Rendimentos de Aplicações de Recursos Previdenciários	196.203.672,88	907.610,67	1.057.715,41	116.228.005,57	17.336.433,25	754.861.370,68	474.541.103,62
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB	245.981.841,43	237.937.534,17	249.043.614,14	263.513.848,47	264.771.604,37	3.182.705.412,47	2.795.337.863,00
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)</b>	<b>1.844.486.470,47</b>	<b>1.515.928.000,39</b>	<b>1.581.920.845,72</b>	<b>1.705.518.485,17</b>	<b>1.804.983.841,48</b>	<b>21.250.420.141,80</b>	<b>18.917.523.797,61</b>
( - ) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (IV)	-	900.000,00	-	-	279.456,82	8.080.042,82	8.040.555,00
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V) = (III - IV)</b>	<b>1.844.486.470,47</b>	<b>1.515.028.000,39</b>	<b>1.581.920.845,72</b>	<b>1.705.518.485,17</b>	<b>1.804.704.384,66</b>	<b>21.242.340.098,98</b>	<b>18.909.483.242,61</b>
( - ) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16, da CF) (VI)	-	-	-	358.099,92	-	48.627.718,92	44.901.360,00
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (V - VI)</b>	<b>1.844.486.470,47</b>	<b>1.515.028.000,39</b>	<b>1.581.920.845,72</b>	<b>1.705.160.385,25</b>	<b>1.804.704.384,66</b>	<b>21.193.712.380,06</b>	<b>18.864.581.882,61</b>

Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SUBSET/GECOG/SUFIC

## NOTAS EXPLICATIVAS:

1 - 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.

2 - A coluna "Previsão Atualizada" foi apurada com base nos registros constantes nas contas contábeis integrantes do grupo "521000000 - Previsão da Receita".

3 - 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.

4 - 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".

5 - No quadro abaixo, estão demonstrados os valores que foram deduzidos a título de "Restituições" e "Outras Deduções" das Receitas Correntes:

DETALHAMENTO DAS DEDUÇÕES	2022						
	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho	Julho
<b>RECEITAS CORRENTES - DEDUÇÕES (I)</b>	<b>(4.264.725,32)</b>	<b>(1.173.098,10)</b>	<b>(9.003.549,76)</b>	<b>(4.442.643,99)</b>	<b>(2.024.610,06)</b>	<b>(1.826.314,67)</b>	<b>(2.059.091,62)</b>
Receitas Tributárias	(2.631.122,56)	(23.965,68)	(132.767,48)	(62.999,67)	(25.476,95)	(123.677,76)	(53.255,22)
ICMS	(2.499.300,72)	(1.390,33)	(19.687,30)	(66.762,22)	-	(5.056,69)	-
IPVA	(14.707,41)	(10.766,87)	(2.675,56)	(14.981,72)	(29.669,52)	(28.452,71)	(913,34)
ITCD	(498,81)	(1.870,55)	(4.791,07)	(3.677,33)	(164.819,45)	(8.196,38)	(1.377,87)
IRRF	-	-	-	-	-	-	-
Outras Receitas Tributárias	(116.615,62)	(9.937,93)	(34.923,55)	(47.578,40)	(50.987,98)	(81.971,98)	(50.964,01)
Receitas de Contrib							

Receita Industrial	-	-	(312,83)	(2.247,98)	-	-	(1.212,28)	-
Receita de Serviços	(1.220.110,88)	(1.130.933,58)	(1.121.965,63)	(1.086.989,23)	(1.728.669,13)	(1.681.748,16)	(1.861.744,48)	-
Transferências Correntes	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Receitas Correntes	(391.286,05)	(4.399,82)	(10.233,62)	(19.021,33)	(41.333,39)	(19.676,47)	(111.804,59)	-

DETALHAMENTO DAS DEDUÇÕES	2022					TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)
	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	
<b>RECEITAS CORRENTES - DEDUÇÕES (I)</b>	<b>(2.260.763,33)</b>	<b>(1.809.035,19)</b>	<b>(2.277.168,82)</b>	<b>(2.170.479,73)</b>	<b>(2.969.287,61)</b>	<b>(36.280.768,20)</b>
Receitas Tributárias	(181.262,71)	(210.049,16)	(257.073,15)	(179.379,25)	(68.569,22)	(4.168.908,81)
ICMS	(11.311,57)	-	(102.818,83)	(2.933,52)	-	(2.709.261,18)
IPVA	(100.586,97)	(85.733,08)	(9.572,94)	(48.937,66)	(26.035,95)	(373.033,73)
ITCD	(39.714,49)	(64.788,98)	(111.290,85)	(63.940,70)	(12.456,38)	(477.422,86)
IRRF	-	(144,76)	-	(32,16)	(1.395,59)	(1.572,51)
Outras Receitas Tributárias	(29.649,68)	(59.382,34)	(33.390,53)	(63.535,21)	(28.681,30)	(607.618,53)
Receitas de Contribuições	(19.318,56)	(11.863,74)	(12.285,41)	(10.457,97)	(17.429,87)	(112.284,83)
Receita Patrimonial	(62.685,16)	1.137,83	(17.865,46)	(88.863,52)	(451.252,79)	(11.666.368,57)
Receita Agropecuária	-	-	-	-	-	-
Receita Industrial	(381,68)	(49,12)	(63,61)	-	-	(4.267,50)
Receita de Serviços	(1.879.910,08)	(1.560.428,91)	(1.960.249,40)	(1.816.868,99)	(1.902.117,29)	(18.951.735,76)
Transferências Correntes	(35.352,12)	-	-	(247,60)	-	(35.599,72)
Outras Receitas Correntes	(81.853,02)	(27.782,09)	(29.631,79)	(74.662,40)	(529.918,44)	(1.341.603,01)

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

ESPECIFICAÇÃO	ÚLTIMOS 12 MESES
Pagamentos de precatórios e obrigações de pequeno valor (I)	202.155.113,85
Receita Corrente Líquida - RCL (II)	21.250.420.141,80
<b>Comprometimento da Receita Corrente Líquida com o pagamento de precatórios e obrigações de pequeno valor (III = I/II)</b>	<b>0,95%</b>

7 - Na linha "Outras Receitas Correntes", estão sendo deduzidos o valores de 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), R\$ 900.954,53 (outubro/2022), R\$ 2.030.732,91 (novembro/2022) e R\$ 664.179,40 (dezembro/2022), em virtude de se referirem à recomposição do Fundo de Depósito Judiciais, nos termos do art. 12, I, da Lei Estadual nº 10.549/2016.

8 - Identificamos uma diferença de R\$ 132.635,98 na linha "Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)", no mês de dezembro. O motivo é o registro contábil do valor de R\$ 279.456,82 e o relatório da Secretaria do Tesouro Nacional demonstrar a transferência do valor de R\$ 412.092,80 no referido mês. Tal diferença será apurada/registrada no decorrer do exercício de 2023.

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 regimes 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\$ 62.916.333,34, o que alteraria a RCL de R\$ 21.250.420.141,80 para R\$ 21.313.336.475,14, referente ao período de janeiro/2022 a dezembro/2022.

10 - Os dados da CETURB pertinentes à Receita Corrente Líquida referente ao 6º 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  
dez-22

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

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES											em R\$	
	jan-22	fev-22	mar-22	abr-22	mai-22	jun-22	jul-22	ago-22	set-22	out-22	nov-22	dez-22	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)
<b>RECEITAS CORRENTES (I)</b>													
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria													
ICMS													
IPVA													
ITCD													
IRRF													
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria													
Contribuições													
Receita Patrimonial													
Rendimentos de Aplicação Financeira	4.336,63	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	19.185,87	9.077,53	92.181,59
Outras Receitas Patrimoniais (Aluguéis e Juros Ativos)	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	362.966,81	363.306,02	3.713.776,05
Receita Agropecuária													
Receita Industrial													
Receita de Serviços	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	4.393.202,16	5.248.922,78	59.053.637,02
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)	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	8.917,37	3.406,63	56.738,68
<b>DEDUÇÕES (II)</b>													
Transferências Constitucionais e Legais													
Contrib. do Servidor para o Plano de Previdência													
Compensação Financeira entre Regimes Previdenciários													
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB													
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)</b>	<b>3.992.549,34</b>	<b>4.398.804,49</b>	<b>4.701.025,03</b>	<b>5.651.443,88</b>	<b>4.810.039,44</b>	<b>9.642.124,94</b>	<b>5.259.730,84</b>	<b>6.006.889,94</b>	<b>59.053.637,02</b>	<b>6.010.026,02</b>	<b>4.784.272,21</b>	<b>5.624.712,96</b>	<b>62.916.333,34</b>
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (IV)													
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V) = (III - IV)</b>													
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16, da CF) (VI)													
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (V - VI)</b>													

FONTE: Sistema «sistema», 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

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DA DESPESA POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO 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)	Inscritas em Restos a Pagar - Processados Exercício Atual
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/total)		No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (d/total)		
<b>DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIA) (I)</b>	<b>19.204.208.315,00</b>	<b>25.805.838.186,16</b>	<b>1.660.868.720,66</b>	<b>22.355.708.059,71</b>	<b>98,11</b>	<b>3.450.130.128,45</b>	<b>5.102.237.176,55</b>	<b>21.097.527.601,44</b>	<b>98,02</b>	<b>4.708.310.586,72</b>	<b>1.258.180.458,27</b>
<b>01 - LEGISLATIVA</b>	<b>334.826.777,00</b>	<b>369.219.777,00</b>	<b>13.169.908,39</b>	<b>353.243.667,72</b>	<b>1,55</b>	<b>15.976.109,28</b>	<b>67.625.958,51</b>	<b>346.750.834,89</b>	<b>1,61</b>	<b>22.468.942,11</b>	<b>6.492.832,83</b>
Administração Geral	150.551.001,00	157.432.000,00	6.133.916,34	155.549.989,44	0,68	1.882.011,56	31.657.263,23	153.210.870,71	0,71	4.221.130,29	2.339.118,73
Administração Externa	48.074.617,00	51.508.617,00	823.738,98	48.313.894,46	0,21	3.194.722,81	8.263.831,83	46.684.149,67	0,23	4.628.744,29	1.628.744,29
Controle Externo	127.943.259,00	150.221.259,00	6.163.684,03	140.321.814,38	0,62	8.989.444,62	26.055.669,80	138.108.406,15	0,64	12.112.858,23	2.213.408,23
Formação de Recursos Humanos	1.357.900,00	3.657.900,00	225.821,71	2.688.725,03	0,01	969.174,97	595.935,92	2.378.163,95	0,01	1.279.736,05	310.561,08
Previdência Especial	6.900.000,00	6.400.000,00	530.755,59	6.369.244,41	0,03	30.755,59	1.054.257,92	6.369.244,41	0,03	30.755,59	0,00
<b>02 - JUDICIÁRIA</b>	<b>1.014.700.453,00</b>	<b>1.134.386.726,69</b>	<b>97.307.028,09</b>	<b>1.098.605.314,70</b>	<b>4,82</b>	<b>35.781.411,91</b>	<b>260.989.962,47</b>	<b>1.067.131.313,71</b>	<b>4,96</b>	<b>67.255.412,98</b>	<b>31.474.000,99</b>
Administração Geral	0,00	1.866.000,00	1.777.940,42	1.777.940,42	0,01	88.059,58	1.777.940,42	1.777.940,42	0,01	88.059,58	0,00
Ação Judiciária	1.014.700.453,00	1.132.520.726,69	95.529.087,67	1.096.827.374,28	4,81	35.693.352,41	267.312.022,05	1.065.353.373,29	4,95	67.167.353,40	31.474.000,99
<b>03 - ESSENCIAL À JUSTIÇA</b>	<b>555.289.748,00</b>	<b>618.177.568,97</b>	<b>584.866.644,11</b>	<b>44.083.094,81</b>	<b>2,57</b>	<b>33.310.924,86</b>	<b>10.111.615,14</b>	<b>584.866.644,11</b>	<b>2,57</b>	<b>64.101.934,98</b>	<b>30.710.112,11</b>
Administração Geral	181.030.469,00	197.751.458,78	12.148.723,98	188.554.217,81	0,03	9.197.240,97	35.447.485,41	170.759.338,09	0,79	26.992.120,69	17.794.879,72
Comunicação Social	914.680,00	1.187.500,00	321.981,13	536.498,39	0,00	651.001,61	92.884,42	484.555,61	0,00	702.944,39	51.942,78
Defesa da Ordem Jurídica	319.921.885,00	357.823.665,00	32.367.305,99	346.206.928,40	1,52	11.175.736,60	76.017.204,19	339.306.593,99	1,58	18.076.164,07	6.900.427,47
Representação Judicial e Extrajudicial	53.422.714,00	61.855.945,19	11.090.950,63	49.568.999,51	0,22	12.286.995,68	8.554.041,12	43.525.239,36	0,20	18.300.705,83	6.043.760,15
<b>04 - ADMINISTRAÇÃO</b>	<b>850.572.256,00</b>	<b>964.447.030,66</b>	<b>137.734.718,68</b>	<b>741.114.409,57</b>	<b>3,25</b>	<b>223.332.621,46</b>	<b>205.669.660,28</b>	<b>637.685.998,33</b>	<b>2,96</b>	<b>326.761.032,33</b>	<b>103.428.410,87</b>
Administração de Condições	23.413.072,00	28.683.172,00	42.502,38	22.689.416,89	0,00	5.994.053,25	3.670.876,61	20.403.304,52	0,09	8.279.867,48	0,00
Administração Financeira	72.290.127,00	230.688.461,74	17.269.172,80	133.944.285,87	0,59	96.744.175,87	18.512.539,56	116.799.830,47	0,54	113.888.631,30	17.144.455,43
Administração Geral	684.207.304,00	574.654.789,65	125.913.148,17	484.304.396,08	2,13	90.350.393,57	165.540.599,58	435.078.027,71	2,02	139.576.761,94	49.226.368,37
Comunicação Social	265.320,00	245.320,00	0,00	245.320,00	0,00	245.320,00	0,00	0,00	0,00	245.320,00	0,00
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	0,00
Controle Interno	767.256,00	767.256,00	-7.417,29	303.297,63	0,00	463.958,37	14.085,45	280.384,58	0,00	486.871,42	22.913,05
Formação de Recursos Humanos	3.367.027,00	4.392.330,00	88.528,70	2.776.559,42	0,01	1.615.770,58	409.662,13	2.163.209,56	0,01	2.229.120,44	613.349,86
Orçamento Territorial	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Planejamento e Orçamento	1.122.426,00	2.765.866,00	-196.572,64	1.859.486,24	0,01	906.399,76	488.427,64	1.644.258,28	0,01	1.121.627,72	215.227,96
Previdência Especial	18.834.402,00	18.749.451,00	399.652,11	18.364.089,56	0,08	385.361,44	3.210.611,73	18.073.497,03	0,08	675.953,97	290.592,53
Produção Industrial	7.110.714,00	7.110.714,00	74.636,72	1.402.018,31	0,01	5.708.695,69	229.866,21	1.230.026,31	0,01	5.880.687,69	171.992,00
Tecnologia da Informação	39.123.608,00	96.329.608,00	75.848.932,27	75.471.159,20	0,33	20.858.491,07	13.982.991,27	42.313.459,90	0,20	54.316.190,37	33.457.699,30
<b>05 - GESTÃO PÚBLICA</b>	<b>1.685.791.922,00</b>	<b>2.359.877.430,49</b>	<b>164.723.158,60</b>	<b>2.247.668.157,87</b>	<b>9,06</b>	<b>112.209.152,92</b>	<b>523.057.171,07</b>	<b>2.028.060.879,63</b>	<b>9,42</b>	<b>331.876.556,86</b>	<b>219.661.278,94</b>
Administração Geral	1.291.924.592,00	1.521.544.927,93	35.829.827,11	1.502.392.100,79	6,59	19.152.827,14	296.405.966,79	1.487.665.924,45	6,01	33.879.003,48	14.276.176,34
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	6.428.710,00	6.790.408,42	444.817,02	6.402.031,94	0,03	388.376,96	1.126.262,46	5.219.984,05	0,02	1.570.424,37	1.182.079,89
Comunicação Social	11.000,00	8.564.000,00	3.448.000,00	6.268.042,44	0,03	2.295.957,56	171.190,00	2.741.175,04	0,01	5.822.924,96	3.526.867,40
Defesa Civil	37.656.739,00	81.579.111,14	26.328.583,24	70.481.923,75	0,31	10.971.187,39	18.113.980,79	28.780.330,47	0,13	52.798.876,61	31.457.593,28
Empregabilidade	7.250.000,00	13.250.000,00	1.735.042,14	12.774.929,40	0,06	4.750.070,60	2.204.166,89	10.054.702,88	0,05	3.195.297,12	2.720.226,52
Formação de Recursos Humanos	1.594.000,00	1.879.119,20	110.353,53	1.141.749,60	0,01	737.369,60	194.033,91	828.853,45	0,00	1.050.265,75	312.896,15
Infraestrutura Urbana	14.314.900,00	12.240.997,00	2.393.421,27	9.356.315,77	0,04	2.884.681,23	1.397.350,95	5.089.058,73	0,02	6.951.938,27	4.067.257,04
Normalização e Fiscalização	39.946.988,00	52.719.546,00	12.555.675,79	47.314.026,09	0,21	5.405.519,91	8.818.641,08	39.751.662,33	0,18	12.667.887,67	7.562.364,66
Policimento	252.755.193,00	534.921.919,14	95.762.950,13	483.825.551,60	2,12	51.096.367,54	153.363.741,70	353.711.855,91	1,64	181.210.062,23	130.113.695,69
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	0,00
Tecnologia da Informação	22.590.800,00	126.117.401,66	-13.665.795,39	107.711.489,38	0,47	18.405.921,37	41.301.746,62	93.963.326,32	0,44	32.154.075,34	13.748.153,97
<b>06 - SAÚDE SOCIAL</b>	<b>120.810.009,00</b>	<b>181.161.481,96</b>	<b>-5.948.579,98</b>	<b>165.190.400,42</b>	<b>0,72</b>	<b>15.405.109,67</b>	<b>5.607.085,23</b>	<b>145.517.215,92</b>	<b>0,68</b>	<b>1.502.984,42</b>	<b>19.673.185,33</b>
Administração Geral	13.136.216,00	14.690.684,60	-205.219,18	13.183.088,20	0,06	1.307.596,40	2.596.802,70	12.987.703,51	0,06	1.502.984,42	195.364,00
Alimentação e Nutrição	172.150,00	430.921,32	4.628,00	47.918,52	0,00	383.002,80	9.384,00	47.918,52	0,00	383.002,80	0,00
Assistência Comunitária	103.733.475,00	162.493.443,69	-5.934.827,00	151.676.652,88	0,67	10.816.790,81	2.938.324,54	153.924.544,00	0,62	30.099.119,15	19.282.328,34
Direitos Individuais, Coletivos e Difusos	3.776.167,00	3.715.432,00	196.094,20	282.740,82	0,00	3.432.691,18	62.661,00	87.268,62	0,00	3.628.163,38	195.472,20
Formação de Recursos Humanos	1.000,00	31.000,00	0,00	31.000,00	0,00	31.000,00	0,00	0,00	0,00	31.000,00	0,00
<b>09 - PREVIDÊNCIA SOCIAL</b>	<b>3.483.296.188,00</b>	<b>4.018.623.588,01</b>	<b>156.655.355,60</b>	<b>3.867.700.712,33</b>	<b>16,97</b>	<b>150.922.875,68</b>	<b>703.296.704,38</b>	<b>3.866.625.638,25</b>	<b>17,96</b>	<b>151.997.949,76</b>	<b>1.074.305,08</b>
Administração Geral	81.456.101,00	82.071.101,00	-25.884,71	69.669.645,27	0,31	12.401.455,73	12.945.112,49	68.595.340,19	0,32	13.475.760,00	1.074.305,08
Comunicação Social	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Formação de Recursos Humanos	200.000,00	200.000,00	769,00	29.628,00	0,00	170.372,00	4.920,00	28.859,00	0,00	171.141,00	769,00
Previdência do Regime Estatutário	2.570.971.800,00	2.936.268.352,05	130.413.831,90	2.901.913.683,95	12,30	134.396.678,10	497.354.148,04	2.801.913.683,95	13,02	134.356.668,10	0,00
Previdência Especial	830.468.287,00	1.000.084.134,96	26.266.739,41	896.087.755,11	4,37	3.354.669,80	192.992.524,40	996.087.755,11	4,63	2.993.999.379,85	0,00
<b>10 - SAÚDE</b>	<b>2.906.517.459,00</b>	<b>4.261.684.769,19</b>	<b>-5.948.579,98</b>	<b>3.963.524.651,13</b>	<b>17,48</b>	<b>278.124.104,66</b>	<b>803.618.140,89</b>	<b>3.840.821.410,89</b>	<b>17,04</b>	<b>420.233.928,32</b>	<b>142.701.254,26</b>
Administração Geral	1.401.468.785,00	3.166.845.375,65	-14.871.742,17	2.888.806.323,55	17,48	28.039.024,10	803.618.140,89	3.840.821.410,89	17,04	31.220.274,54	3.181.250.44
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	2.367.520.027,00	3.573.506.063,43	125.329.699,99	334.058.502,25	14,68	28.039.024,10	355.576.490,92	3.215.625.073,11	1,33	31.220.274,54	3.181.250.44
Atenção Básica	1.376.000,00	58.150.828,13	4.319.559,56	53.061.162,78	0,23	5.089.665,35	7.403.514,59	53.038.162,78	0,25	5.112.665,35	23.000,00
Formação de Recursos Humanos	20.962.864,00	27.372.681,59	1.161.721,05	25.061.734,45	0,11	2.310.947,14	4.989.117,95	24.859.136,87	0,12	2.513.544,72	202.597,58
Outros Encargos Especiais	25.500.000,00	51.000.000,00	0,00	51.000.000,00	0,22	0,00					

Formação de Recursos Humanos	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
Normalização e Qualidade	2.128.050,00	2.333.673,65	2.664,29	2.005.495,93	0,01	328.177,72	349.730,95	1.873.110,37	0,01	460.562,28	132.385,56	0,00
Promoção Industrial	1.932.565,00	2.951.311,80	-840.584,18	1.549.238,45	0,21	1.402.073,35	3.418,93	771.062,02	0,00	4.280.298,78	778.175,43	0,00
<b>23 - COMÉRCIO E SERVIÇOS</b>	<b>62.122.851,00</b>	<b>88.223.415,61</b>	<b>-1.846.778,73</b>	<b>48.849.808,41</b>	<b>0,01</b>	<b>39.373.607,20</b>	<b>11.415.068,28</b>	<b>43.433.486,29</b>	<b>0,20</b>	<b>20.789.929,32</b>	<b>5.716.322,12</b>	0,00
Administração de Concessões	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
Administração Geral	15.049.269,00	17.050.591,00	-395.706,33	15.667.281,86	0,07	1.383.389,14	3.000.272,78	15.263.277,81	0,01	1.787.313,19	404.004,05	0,00
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	0,00	0,00
Energia Elétrica	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00
Outros Encargos Especiais	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
Promoção Comercial	13.997.365,00	32.626.436,61	1.791.396,71	22.862.166,31	0,10	9.764.270,30	6.803.857,65	19.473.811,58	0,09	13.522.625,03	3.388.354,73	0,00
Serviços Financeiros	1.600.000,00	1.600.000,00	7.000,00	1.599.388,69	0,01	6.111,31	222.527,88	1.485.997,30	0,01	114.002,70	113.391,39	0,00
Turismo	31.173.217,00	36.653.388,00	-3.167.469,90	8.720.971,55	0,04	27.932.416,45	1.388.409,99	7.210.399,60	0,03	29.442.988,40	1.510.571,95	0,00
<b>24 - COMUNICAÇÕES</b>	<b>45.953.014,00</b>	<b>48.160.822,28</b>	<b>9.826.385,03</b>	<b>44.218.365,57</b>	<b>0,19</b>	<b>3.942.456,71</b>	<b>6.246.930,50</b>	<b>33.689.021,82</b>	<b>0,16</b>	<b>14.071.800,46</b>	<b>10.529.343,75</b>	0,00
Administração Geral	11.099.367,00	12.509.662,54	1.515.741,51	11.457.706,46	0,05	1.051.956,08	2.379.430,86	11.206.934,00	0,05	1.302.728,54	250.272,46	0,00
Comunicação Social	29.326.411,00	29.446.411,00	7.907.030,37	26.567.030,37	0,12	2.879.380,63	3.205.238,42	17.581.550,72	0,08	11.864.860,28	8.985.479,65	0,00
Formação de Recursos Humanos	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
Previdência Especial	175.000,00	172.000,00	0,00	170.000,00	0,00	170.000,00	17.149,95	171.499,95	0,00	171.499,95	28.000,07	0,00
Taxas	5.242.733,00	6.074.748.719,00	403.613,15	6.073.638.74	0,03	1.120,27	645.116,47	1.808.833,97	0,03	1.266.615,57	1.365.091,17	0,00
<b>25 - TRANSPORTE</b>	<b>1.454.584.764,00</b>	<b>2.461.010.620,00</b>	<b>-44.782.223,09</b>	<b>1.682.099.203,99</b>	<b>7,38</b>	<b>778.911.458,81</b>	<b>299.768.141,27</b>	<b>1.409.834.688,76</b>	<b>6,05</b>	<b>1.159.175.974,00</b>	<b>380.264.515,23</b>	0,00
Administração Geral	46.424.363,00	54.421.463,33	7.793.144,83	49.940.872,61	0,22	4.480.590,72	10.940.174,73	48.211.444,48	0,22	6.210.018,85	1.729.428,13	0,00
Assistência Comunitária	126.964.825,00	267.623.861,36	56.973.211,68	257.218.699,40	1,13	10.405.161,66	61.429.708,87	257.218.699,40	1,20	10.405.161,96	0,00	0,00
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	0,00	0,00
Formação de Recursos Humanos	88.477,00	78.477,00	0,00	25.987,60	0,00	52.489,40	16.817,60	25.987,60	0,00	52.489,40	0,00	0,00
Infraestrutura Urbana	256.379.443,00	871.837.588,40	-21.390.333,78	731.135.896,65	3,21	140.701.691,75	146.331.491,69	472.103.412,21	2,19	399.734.176,19	259.032.484,44	0,00
Outros Encargos Especiais	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
Planejamento e Orçamento	2.420.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Previdência Especial	48.973.104,00	46.573.104,00	-343.054,98	46.147.017,02	0,20	426.086,98	8.223.043,42	46.138.533,02	0,21	434.570,98	8.484,00	0,00
Recuperação de Áreas Degradadas	2.000.000,00	36.000.000,00	0,00	35.624.598,15	0,16	35.624.598,15	350.396,86	2.063.650,24	0,01	33.316.949,36	32.760.947,91	0,00
Serviços Financeiros	1.500.000,00	1.500.000,00	-413.331,26	1.086.668,74	0,00	413.331,26	1.388.389,57	1.086.668,74	0,01	413.331,26	0,00	0,00
Transporte	18.395.020,00	24.782.083,00	-18.198.730,25	6.976.252,82	0,03	1.816.266,50	6.976.252,82	36.533.666,50	0,03	17.826.042,82	1.002.000,00	0,00
Transporte Hidroviário	34.010.823,00	6.930.823,00	-7.705.664,00	6.530.697,00	0,03	400.136,00	1.852.717,82	6.291.207,24	0,03	639.625,66	239.489,66	0,00
Transporte Rodoviário	70.023.052,00	948.999.425,66	-47.682.264,69	445.517.877,12	1,96	503.841.548,54	51.213.889,99	360.320.637,02	1,67	588.696.788,64	85.215.240,10	0,00
Transportes Coletivos Urbanos	214.789.024,00	201.536.890,76	-38.205.236,61	101.894.662,88	0,45	99.642.227,88	12.294.451,29	100.616.129,89	0,47	100.920.668,87	1.278.409,99	0,00
<b>27 - DESPORTO E LAZER</b>	<b>47.416.385,00</b>	<b>151.889.503,04</b>	<b>-23.622.463,08</b>	<b>134.826.764,07</b>	<b>0,59</b>	<b>19.627.738,97</b>	<b>22.231.856,79</b>	<b>100.767.746,15</b>	<b>0,47</b>	<b>51.127.756,89</b>	<b>34.009.012,92</b>	0,00
Administração Geral	6.880.315,00	9.802.666,00	1.164.814,17	9.601.271,50	0,04	201.394,50	1.610.871,21	8.646.834,93	0,04	1.155.831,07	95.436,57	0,00
Desporto Comunitário	33.295.070,00	133.948.203,06	-25.224.209,84	117.693.725,97	0,52	16.254.477,09	20.287.508,65	84.826.782,18	0,39	49.120.420,88	32.866.943,79	0,00
Desporto de Rendimento	7.221.000,00	8.138.633,98	436.929,62	7.531.766,60	0,03	606.867,38	333.456,93	7.294.129,04	0,03	844.504,94	237.637,56	0,00
Formação de Recursos Humanos	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>28 - ENCARGOS ESPECIAIS</b>	<b>1.851.693.361,00</b>	<b>2.485.893.685,22</b>	<b>262.410.993,24</b>	<b>2.225.710.792,64</b>	<b>9,77</b>	<b>260.182.892,58</b>	<b>511.214.588,37</b>	<b>2.225.637.409,04</b>	<b>10,34</b>	<b>260.256.276,18</b>	<b>73.383,60</b>	0,00
Outras Transferências	186.000.000,00	603.005.711,83	52.224.042,37	398.652.854,81	1,75	204.352.857,02	103.558.058,15	2.998.652.854,81	1,85	204.352.857,02	0,00	0,00
Outros Encargos Especiais	857.085.969,00	1.072.752.584,39	102.639.637,21	1.028.321.352,54	4,52	43.931.031,85	256.380.439,17	1.028.748.168,94	4,78	44.004.415,45	73.383,60	0,00
Administração Geral	215.184.903,00	215.184.903,00	18.198.730,25	214.959.897,37	0,04	905.043,23	36.533.666,50	214.959.897,37	0,00	905.043,23	0,00	0,00
Serviço da Dívida Externa	127.604.507,00	130.004.507,00	38.074.037,01	126.848.194,21	0,56	3.156.312,79	38.074.037,01	126.848.194,21	0,59	3.156.312,79	0,00	0,00
Serviço da Dívida Interna	465.837.982,00	464.965.979,00	51.274.554,96	457.128.331,31	2,01	7.837.647,69	76.668.386,64	457.128.331,31	2,12	7.837.647,69	0,00	0,00
<b>99 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA</b>	<b>582.801.157,00</b>	<b>238.403.775,13</b>				<b>238.403.775,13</b>				<b>238.403.775,13</b>	<b>0,00</b>	0,00
Reserva de Contingência	582.801.157,00	238.403.775,13				238.403.775,13				238.403.775,13	0,00	0,00
<b>DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIA (II)</b>	<b>442.328.469,00</b>	<b>453.161.673,42</b>	<b>515.166,02</b>	<b>429.937.257,96</b>	<b>1,89</b>	<b>23.224.415,46</b>	<b>100.853.745,64</b>	<b>426.747.977,72</b>	<b>1,98</b>	<b>62.413.695,70</b>	<b>3.189.280,24</b>	0,00
<b>01 - LEGISLATIVA</b>	<b>19.600.637,00</b>	<b>22.296.637,00</b>	<b>387.240,00</b>	<b>21.881.296,88</b>	<b>0,10</b>	<b>415.340,12</b>	<b>5.088.983,30</b>	<b>21.624.288,87</b>	<b>0,10</b>	<b>67.234.313</b>	<b>209.008,01</b>	0,00
Administração Geral	9.290.000,00	9.120.000,00	-283.124,30	8.815.699,06	0,04	304.300,94	2.052.720,63	8.815.699,06	0,04	304.300,94	0,00	0,00
Ação Legislativa	753.392,00	819.392,00	-13.990,00	804.768,46	0,00	14.623,54	284.319,28	713.027,51	0,00	106.364,49	91.740,95	0,00
Controle Externo	9.557.245,00	12.327.245,00	684.354,67	12.260.829,36	0,05	996.415,64	2.751.943,39	12.095.562,30	0,06	261.682,70	162.677,06	0,00
<b>02 - JUDICIÁRIA</b>	<b>77.144.784,00</b>	<b>79.641.784,00</b>	<b>1.516.319,26</b>	<b>78.603.751,26</b>	<b>0,34</b>	<b>1.038.032,74</b>	<b>18.381.869,56</b>	<b>78.501.710,53</b>	<b>0,36</b>	<b>1.140.710,47</b>	<b>102.677,73</b>	0,00
Administração Geral	77.144.784,00	79.641.784,00	1.516.319,26	78.603.751,26	0,34	1.038.032,74	18.381.869,56	78.501.710,53	0,36	1.140.710,47	102.677,73	0,00
<b>03 - ESSENCIAL À JUSTIÇA</b>	<b>39.026.540,00</b>	<b>37.699.947,12</b>	<b>197.381,57</b>	<b>35.679.769,83</b>	<b>0,16</b>	<b>2.020.177,29</b>	<b>8.444.029,39</b>	<b>35.620.564,67</b>	<b>0,17</b>	<b>2.079.382,45</b>	<b>59.205,16</b>	0,00
Administração Geral	15.311.620,00	12.173.480,36	62.592,89	11.952.716,83	0,05	220.763,53	2.864.155,38	11.952.016,83	0,06	221.463,53	700,00	0,00
Defesa da Ordem Jurídica	23.229.927,00	24.916.793,00	183.961,35	23.134.413,13	0,10	1.782.379,87	5.441.282,49	23.134.413,13	0,11	1.782.379,87	0,00	0,00
Representação Judicial e Extrajudicial	665.127,00	609.673,76	-49.172,67	592.639,87	0,00	17.033,89	138.601,42	534.134,71	0,00	75.539,05	58.505,16	0,00
<b>04 - ADMINISTRAÇÃO</b>	<b>22.100.366,00</b>	<b>21.095.151,60</b>	<b>-1.526.340,36</b>	<b>19.565.084,64</b>	<b>0,09</b>	<b>1.530.066,96</b>	<b>4.563.133,73</b>	<b>19.256.489,18</b>	<b>0,09</b>	<b>1.838.662,42</b>	<b>308.595,46</b>	0,00
Administração de Concessões	172.000,00	172.000,00	0,00	171.097,87	0,00	902,13	23.334,81	85.045,04	0,00	86.954,96	86.052,83	0