

Anexo VIII da Ordem de Serviço SUBSET nº 39, de 27 de setembro de 2018
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 AGOSTO DE 2018 / BIMESTRE JULHO - AGOSTO

RRFO - ANEXO 8 (LDB, art. 72) - METODOLOGIA RESOLUÇÃO TCEES Nº 248/2012

Rs 1,00

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	Previsão Inicial da Receita	Previsão Atualizada (a)	Receita Realizadas	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
1- RECEITA DE IMPOSTOS	10.154.301.470,00	10.154.301.470,00	7.531.288.174,59	74,17
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Circulação de Mercadorias e Serviços de Transporte Interestadual e Intermunicipal e de Comunicação - ICMS	8.989.826.499,00	8.989.826.499,00	6.605.756.334,16	73,48
1.1.1- ICMS	8.785.346.783,00	8.785.346.783,00	6.481.091.821,90	73,77
1.1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros	163.368.100,00	163.368.100,00	92.081.833,14	56,36
1.1.1.3- Dívida Ativa do ICMS	41.111.616,00	41.111.616,00	32.582.679,12	79,25
1.2- Receita Resultante do Imposto de Transmissão Causa Mortis e Doação de Bens e Direitos - ITCD	67.602.522,00	67.602.522,00	45.338.007,24	67,07
1.2.1- ITCD	66.806.376,00	66.806.376,00	43.585.438,74	65,24
1.2.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros	796.146,00	796.146,00	1.752.568,50	220,13
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade de Veículos Automotores - IPVA	487.357.440,00	487.357.440,00	476.318.388,18	97,73
1.3.1- IPVA	473.605.816,00	473.605.816,00	454.821.870,03	96,03
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros	13.751.624,00	13.751.624,00	21.496.518,15	156,32
1.4- Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte - IRRF	609.515.009,00	609.515.009,00	403.875.445,01	66,26
1.4.1- IRRF	609.515.009,00	609.515.009,00	403.875.445,01	66,26
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	1.745.976.786,00	1.745.976.786,00	1.141.594.606,16	65,38
2.1- Cota-Parte FPE	1.454.690.376,00	1.454.690.376,00	951.894.470,45	65,44
2.2- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	62.351.054,00	62.351.054,00	40.714.706,00	65,30
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	228.935.356,00	228.935.356,00	148.985.429,71	65,08
2.4- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	-
3- DEDUÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS AOS MUNICÍPIOS	-2.538.091.279,00	-2.538.091.279,00	-1.918.686.124,63	75,60
3.1- PARCELA DOS ICMS REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (25% de (1.1 - 1.1.3))	-2.237.178.720,00	-2.237.178.720,00	-1.643.281.252,27	73,45
3.2- PARCELA DO IPVA REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (50% de (1.3 - 1.3.1))	-243.678.720,00	-243.678.720,00	-238.158.514,93	97,73
3.3- PARCELA DA COTA-PARTE DO IPI-EXPORTAÇÃO REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (25% de 2.3)	-57.233.839,00	-57.233.839,00	-37.246.357,43	65,08
4- TOTAL DA RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS (1 + 2 - 3)	9.362.186.977,00	9.362.186.977,00	6.754.196.656,12	72,14

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsão Inicial da Receita	Previsão Atualizada (a)	Receita Realizadas	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
5- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	2.062.888,00	2.062.888,00	2.066.735,83	100,19
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	125.038.000,00	131.359.000,00	56.229.280,99	42,81
6.1 - Transferências do Salário - Educação	39.179.501,00	39.179.501,00	41.905.195,18	106,96
6.2 - Transferências Diretas - PDDE	0,00	0,00	17.280,00	-
6.3 - Transferências Diretas - PNAE	21.000.000,00	21.000.000,00	1.231.767,80	5,87
6.4 - Transferências Diretas - PNATE	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00
6.5 - Outras Transferências do FNDE	49.310.499,00	55.631.499,00	7.264.266,18	13,06
6.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	15.248.000,00	15.248.000,00	5.810.771,83	38,14
7- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	362.000,00	362.000,00	57.323,33	15,84
7.1 - Transferências de Convênios	332.000,00	332.000,00	52.084,00	15,69
7.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	30.000,00	30.000,00	5.239,33	17,46
8- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	-
9- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	16.100,00	16.100,00	21.067,51	130,85
10- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (5 + 6 + 7 + 8 + 9)	127.478.988,00	133.799.988,00	58.374.407,66	43,63

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	Previsão Inicial da Receita	Previsão Atualizada (a)	Receita Realizadas	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
11- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	-1.750.534.393,00	-1.750.534.393,00	-1.270.067.652,60	72,55
11.1 - Receita Resultante do ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de (1.1 - 3.1))	-1.350.529.555,00	-1.350.529.555,00	-992.485.367,55	73,49
11.2 - Receita Resultante do ITCD Destinada ao FUNDEB - (20% de 1.2)	-13.520.505,00	-13.520.505,00	-9.080.935,66	67,16
11.3 - Receita Resultante do IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de (1.3 - 3.2))	-48.735.744,00	-48.735.744,00	-47.831.699,95	97,73
11.4 - Cota-Parte FPE Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1)	-290.838.075,00	-290.838.075,00	-190.378.853,89	65,44
11.5 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	-12.470.211,00	-12.470.211,00	-8.142.941,20	65,30
11.6 - Cota-Parte IPI Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de (2.3 - 3.3))	-34.340.303,00	-34.340.303,00	-22.347.814,35	65,08
12- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	879.008.000,00	879.008.000,00	638.190.783,70	72,60
12.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	877.808.000,00	877.808.000,00	634.924.700,09	72,33
12.2 - Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	-
12.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	1.200.000,00	1.200.000,00	3.266.082,61	272,17
13- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12.1 - 11)	-872.726.393,00	-872.726.393,00	-635.142.952,51	72,78

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (17) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (17) < 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

DESPESAS DO FUNDEB	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas	
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100
14 - Pagamento dos Profissionais do Magistério	655.353.000,00	612.975.000,00	514.029.269,99	78,44	405.449.343,64	61,87
14.1 - Com Educação de Jovens e Adultos	31.079.000,00	31.079.000,00	27.738.598,38	89,25	20.699.668,88	66,60
14.2 - Com Educação Especial	30.947.000,00	30.947.000,00	23.890.887,54	77,20	20.994.476,11	67,84
14.3 - Com Ensino Fundamental	318.605.500,00	279.575.500,00	253.922.303,58	79,70	190.218.045,13	68,04
14.4 - Com Ensino Médio	273.721.500,00	270.373.500,00	208.477.480,49	76,16	173.537.153,52	64,18
14.5 - Outras Subfunções	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Outras Despesas	223.655.000,00	287.920.248,63	265.089.257,21	118,53	214.865.738,34	74,63
15.1 - Com Educação de Jovens e Adultos	1.852.028,00	2.632.521,00	2.225.180,63	120,15	1.655.146,25	62,87
15.2 - Com Educação Especial	25.530.459,00	25.530.459,00	23.039.165,69	90,24	17.917.373,64	70,18
15.3 - Com Ensino Fundamental	59.864.647,00	101.552.777,71	93.138.305,36	155,58	75.530.331,27	74,38
15.4 - Com Ensino Médio	82.737.340,00	102.949.664,92	94.247.487,58	113,91	78.014.337,66	75,78
15.5 - Outras Subfunções	53.670.526,00	55.254.026,00	52.420.117,95	97,71	41.740.540,53	75,56
16- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (14 + 15)	879.008.000,00	900.895.248,63	779.118.527,20	86,48	620.315.081,98	68,86

DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB

17- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB	0,00
17.1 - FUNDEB 60%	0,00
17.2 - FUNDEB 40%	0,00
18- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	21.887.248,63
18.1 - FUNDEB 60%	0,00
18.2 - FUNDEB 40%	21.887.248,63
19- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (17 + 18)	21.887.248,63
INDICADORES DO FUNDEB	
20 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (16 - 19)	598.427.833,35
20.1 - MÍNIMO DE 60% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO COM ENSINO FUNDAMENTAL E MÉDIO¹ (14 - (17.1 + 18.1)) / (12) x 100) %	63,53
20.2 - MÁXIMO DE 40% EM DESPESAS COM MDE, QUE NÃO REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO (15 - (17.2 + 18.2)) / (12) x 100) %	30,24
20.3 - MÁXIMO DE 5% NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO (100 - (20.1 + 20.2)) %	6,23

Continua (1/2)

JANEIRO A AGOSTO DE 2018 / BIMESTRE JULHO - AGOSTO

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

21 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2017 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS 21.120.981,21
 22 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 21 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2018 21.120.981,21

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas	
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100
23 - EDUCAÇÃO INFANTIL	4.710.000,00	57.367.000,00	16.054.413,36	340,86	4.606.905,89	97,81
24 - ENSINO FUNDAMENTAL	457.511.706,00	483.147.822,01	423.783.577,40	92,63	324.141.058,01	70,85
24.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	378.470.147,00	381.128.277,71	347.860.608,94	91,70	265.748.376,40	70,22
24.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	79.041.559,00	102.019.544,30	76.722.968,46	97,07	58.392.681,61	73,88
25 - ENSINO MÉDIO	435.955.413,00	475.772.254,20	389.163.959,20	89,27	313.901.950,05	72,00
25.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	356.458.840,00	373.323.164,92	302.724.968,07	84,93	251.551.491,18	70,57
25.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	79.496.573,00	102.449.089,28	86.438.991,13	108,73	62.350.458,87	78,43
26 - ENSINO JOVENS E ADULTOS	34.171.028,00	35.016.521,00	31.131.379,01	91,10	22.776.946,32	66,66
26.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	32.931.000,00	33.711.521,00	29.863.770,01	90,99	22.321.513,13	67,88
26.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.240.000,00	1.305.000,00	1.167.600,00	94,16	422.131,19	34,04
27 - EDUCAÇÃO ESPECIAL	57.108.459,00	58.534.197,37	48.005.053,23	84,06	39.525.933,61	69,21
27.1 - Despesas Custeadas Com Recursos do FUNDEB	56.477.459,00	56.477.459,00	46.930.053,23	83,10	38.911.849,75	68,90
27.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	631.000,00	2.056.738,37	1.075.000,00	170,36	614.083,86	97,32
28 - ENSINO SUPERIOR	5.114.900,00	5.764.900,00	5.277.892,53	103,19	3.521.813,46	68,85
29 - ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	19.386.755,00	15.403.008,00	11.994.977,14	61,87	8.003.625,73	41,28
30 - OUTRAS	939.793.851,00	948.636.944,74	816.761.878,92	86,91	535.491.705,89	56,98
30.1 - Despesas Custeadas com Recurso do FUNDEB	56.470.526,00	56.254.826,00	52.439.117,95	95,92	41.748.549,52	76,36
30.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	885.123.325,00	892.382.118,74	764.322.760,97	86,35	493.743.156,37	55,78
31 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23+24+25+26+27+28+29+30)	1.953.752.112,00	2.079.642.647,32	1.742.173.130,79	83,77	1.251.969.938,96	60,20

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL DE APLICAÇÃO MÍNIMA EM MDE

32- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (13)	-635.142.952,51
33- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	0,00
34- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	21.887.248,63
35- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	1.598.731,00
36- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO ¹	0,00
37- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (48g)	236.558,33
38- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DO LIMITE CONSTITUCIONAL (32 + 33 + 34 + 35 + 36 + 37)	-611.420.414,55
39- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (31 - 38)	1.863.390.353,51
40- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS² ((39) / (4) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	27,59

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas	
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	2.062.888,00	2.062.888,00	1.544.751,17	74,88	66.096,24	3,20
42 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO EDUCAÇÃO	76.448.000,00	131.818.955,20	89.596.427,74	117,20	37.870.089,01	49,54
43 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	24.000.000,00	24.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	167.868.100,00	216.348.336,34	123.723.038,08	73,70	159.012.356,62	35,15
45 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (41+42+43+44)	270.378.988,00	374.330.179,54	214.864.216,99	265,78	96.948.541,87	35,86
46 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (31+45)	2.224.131.100,00	2.453.972.826,86	1.957.037.347,78	79,75	1.348.918.480,83	54,97

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM 2018 (g)
47- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	2.547.990,29	236.558,33
47.1- Executados com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	303.653,26	42.015,01
47.2- Executados com Recursos do FUNDEB	2.244.337,03	194.543,32

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
48- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017	51.448.805,10	72.752.735,25
49- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	635.265.762,43	41.993.665,30
50- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	627.120.383,58	49.024.136,63
50.1 Orçamento do Exercício	600.613.967,80	35.269.846,68
50.2 Restos a Pagar	26.506.415,78	13.754.289,95
51- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	3.266.083,61	3.038.556,88
52- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	62.860.267,56	68.760.820,80
53- (+) Ajustes	-	-
53.1 Retenções	-	-
53.2 Conciliação Bancária	-	-
54- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	62.860.267,56	68.760.820,80

¹ Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

² Art. 21, § 2º, Lei 11.494/2007: "Até 5% dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União recebidos nos termos do §1º do art. 6º desta Lei, poderão ser

³ Caput do artigo 212 da CF/1988.

⁴ Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à educação deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.

⁵ Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

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

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

2- Na linha "7.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios", estão demonstrados os rendimentos de aplicação financeira classificados na natureza de receita "13250122 - Rendimentos de Convênios Destinados à Educação (Fontes 0133000002 e 0133000005)".

3 - Para fins de cumprimento do disposto no §2º do art. 21 da Lei nº 11.494/2007 o montante de R\$ 21.120.981,21 constante na linha "21 - Recursos recebidos do FUNDEB em 2017 que não foram utilizados" foi apurado da seguinte forma: (receita de transferência do FUNDEB + Rendimentos Financeiros) - (Despesa Liquidada FUNDEB Total - Despesa Liquidada com Superávit Financeiro FUNDEB - Recuperações de Exercícios Anteriores (fontes 13 e 14)).

4 - Em virtude da estrutura orçamentária adotada pelo Estado, nos quadros "Despesas do FUNDEB" e "Despesas com Ações Típicas de MDE" as despesas estão segregadas por subfunção, apresentando, portanto, um nível de detalhamento ainda maior que o previsto na 8ª edição do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF.

5 - Na linha "39- Total das Despesas para Fins de Limite", estão sendo considerados os seguintes:

- a) Em conformidade com a Resolução TCEES n. 238/2012, o montante de R\$ 488.922.239,30 referente a contribuição complementar para cobertura do déficit financeiro do RPPS liquidada com recursos da fonte "02 - Manutenção e Desenvolvimento do Ensino" até agosto de 2018.
 b) O montante de R\$ 99,50 (fonte "02 - MDE") referente às compensações de contribuições previdenciárias recolhidas a maior em exercícios anteriores.

c) O montante de R\$ 196.111,22 referente aos seguintes: R\$ 108,63 de outras multas e juros de mora na fonte de recursos "02 - MDE"; R\$ 23.334,62 de restituições de convênios "02 - MDE"; R\$ 18.302,25 de restituições sobre a folha de pagamento da fonte de recursos "02 - MDE"; R\$ 3.270,19 de multas e juros previstos em contratos "02 - MDE"; R\$ 58.325,50 de recuperação de despesas de exercícios anteriores "02 - MDE"; R\$ 3.983,32 de outras restituições "02 - MDE"; R\$ 1.801,75 de restituições de salários pagos a maior em exercícios anteriores "02 - MDE"; R\$ 99,50 de restituições de contribuições previdenciárias "02 - MDE"; R\$ 6,25 de recuperação de receitas de exercícios anteriores na fonte de recursos "13 - FUNDEB 60%"; R\$ 14.126,40 de ressarcimento de salários de servidores à disposição em outro órgão "13 - FUNDEB 60%"; R\$ 7.609,74 de outras recuperações de despesas de exercícios anteriores "13 - FUNDEB 60%"; R\$ 17.835,56 de restituições sobre a folha de pagamento da fonte de recursos "14 - FUNDEB 40%"; R\$ 47.307,51 de outras recuperações de despesas de exercícios anteriores "14 - FUNDEB 40%". Tal montante não está sendo deduzido das despesas para fins de limite em virtude da ausência de campo específico ou genérico que possibilite o registro do mesmo no presente demonstrativo.

6 - O valor demonstrado na linha "49 - (+) Ingresso de Recursos Até o Bimestre" na coluna "FUNDEB" diverge do demonstrado na linha "12.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB" no montante de R\$ 341.062,34 em virtude dos seguintes: a) R\$ 31.968,21 referentes a recuperações de despesas de exercícios anteriores contabilizadas como receitas orçamentárias e b) R\$ 309.094,13 referentes à depósitos pendentes de identificação.

7 - O valor demonstrado na linha "49 - (+) Ingresso de Recursos Até o Bimestre" na coluna "Salário Educação" diverge do demonstrado na linha "6.1 - Transferências do Salário Educação" no montante de R\$ 88.470,12 em virtude dos seguintes: a) R\$ 2.844,83 referentes a depósitos pendentes de identificação; e b) R\$ 85.625,29 referentes a recuperações de despesas de exercícios anteriores, restituições de convênios e multas administrativas registradas como receita orçamentária.

8 - Os efeitos da Decisão Plenária TCEES nº 01420/2016-8 não estão sendo contemplados no presente demonstrativo em virtude do efeito suspensivo concedido pela Decisão Plenária TC nº 02138/2016-1.

9 - O valor de R\$ 68.760.820,80 demonstrado na linha "Disponibilidade Financeira até o Bimestre" da coluna "Salário Educação" apresenta uma diferença de R\$ 21.827,14 em relação ao valor registrado no SIGEFES, a qual será objeto de mapeamento por parte das Unidades Gestoras que utilizam os recursos do Salário Educação.

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

BRUNO FUNCHAL
 Secretário de Estado da Fazenda

Anexo II da Ordem de Serviço SUBSET nº 39, de 27 de setembro de 2018
 ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 JANEIRO A AGOSTO DE 2018 / BIMESTRE JULHO - AGOSTO

Em Reais

DESPESAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS			DESPESAS LIQUIDADAS			DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE (j)
			No Bimestre	Até o Bimestre (f)	SALDO (g) = (e-f)	No Bimestre	Até o Bimestre (h)	SALDO (i) = (e-h)	
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIA) (VIII)	13.511.901.057,00	14.814.669.542,01	519.012.576,73	11.903.011.302,79	2.911.658.239,22	2.168.684.105,98	7.906.772.061,72	6.907.897.480,29	7.738.196.561,79
DESPESAS CORRENTES	10.982.017.158,00	11.669.423.160,15	340.933.847,04	10.573.850.496,76	1.095.572.663,39	1.960.651.897,03	7.233.884.161,69	4.435.538.998,46	7.079.366.748,21
1 - PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	6.983.931.933,08	6.882.899.097,35	41.663.868,43	6.513.036.851,56	369.862.245,79	1.195.283.209,81	4.581.981.031,44	2.300.918.065,91	4.560.543.348,95
2 - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	378.220.282,00	353.153.987,79	(29.339.232,61)	325.288.542,70	27.865.445,09	33.550.432,01	188.451.478,29	164.702.509,50	188.451.478,29
3 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES	3.619.864.942,92	4.433.370.075,01	328.609.211,22	3.735.525.102,50	697.844.972,51	731.818.255,21	2.463.451.651,96	1.969.918.423,05	2.330.371.920,97
DESPESAS DE CAPITAL	2.283.543.672,00	3.133.204.142,39	178.078.729,69	1.329.160.806,03	1.804.043.336,36	208.032.208,95	672.887.900,03	2.460.316.242,36	658.829.813,58
4 - INVESTIMENTOS	1.562.102.067,00	2.406.965.093,33	179.652.282,36	859.072.542,05	1.547.892.551,28	113.308.246,26	321.838.123,82	2.085.126.969,51	308.915.409,14
5 - INVERSÕES FINANCEIRAS	558.681.000,00	571.014.672,90	10.105.697,33	343.543.313,72	227.471.359,18	73.962.264,46	259.424.023,52	311.590.649,38	258.288.651,75
6 - AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	162.760.605,00	155.224.376,16	(11.679.250,00)	126.544.950,26	28.679.425,90	20.761.698,23	91.625.752,69	63.598.623,47	91.625.752,69
RESERVA DE CONTIGÊNCIA	246.340.227,00	12.042.239,47	-	-	12.042.239,47	-	-	-	-
DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIA (IX)	2.607.504.933,00	2.659.209.042,22	46.460.381,26	2.334.471.851,29	324.737.190,93	413.856.833,08	1.635.653.413,89	1.023.555.628,33	1.605.659.648,07
3 - DESPESAS CORRENTES	2.603.662.933,00	2.657.000.476,95	46.377.348,50	2.334.285.253,26	322.715.223,69	413.773.800,32	1.635.466.815,86	1.021.533.661,09	1.605.473.050,04
1 - PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	2.577.954.425,00	2.624.218.025,45	47.079.694,06	2.311.067.927,68	313.150.097,77	410.018.245,33	1.623.890.811,60	1.000.327.213,85	1.594.185.879,25
3 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.708.508,00	32.782.451,50	(702.345,56)	23.217.325,58	9.565.125,92	3.755.554,99	11.576.004,26	21.206.447,24	11.287.170,79
4 - DESPESAS DE CAPITAL	3.842.000,00	2.208.565,27	83.032,76	186.598,03	2.021.967,24	83.032,76	186.598,03	2.021.967,24	186.598,03
4 - INVESTIMENTOS	3.842.000,00	2.208.565,27	83.032,76	186.598,03	2.021.967,24	83.032,76	186.598,03	2.021.967,24	186.598,03
SUBTOTAL DAS DESPESAS (X) = (VIII + IX)	16.119.405.990,00	17.473.878.584,23	565.472.957,99	14.237.483.154,08	3.236.395.430,15	2.582.540.939,06	9.542.425.475,61	7.931.453.108,62	9.343.856.209,86
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XI)	165.981.461,00	153.981.461,00	(17.000.000,00)	146.864.367,37	7.117.093,63	44.621.260,66	100.908.159,98	53.073.301,02	100.908.159,98
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA INTERNA	165.981.461,00	153.981.461,00	(17.000.000,00)	146.864.367,37	7.117.093,63	44.621.260,66	100.908.159,98	53.073.301,02	100.908.159,98
DÍVIDA MOBILIÁRIA INTERNA	-	-	-	-	-	-	-	-	-
OUTRAS DÍVIDAS INTERNAS	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA EXTERNA	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DÍVIDA MOBILIÁRIA EXTERNA	-	-	-	-	-	-	-	-	-
OUTRAS DÍVIDAS EXTERNAS	-	-	-	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XII) = (X + XI)	16.285.387.451,00	17.627.860.045,23	548.472.957,99	14.384.347.521,45	3.243.512.523,78	2.627.162.199,72	9.643.333.635,59	7.984.526.409,64	9.444.764.369,84
SUPERÁVIT (XIII)	-	-	-	-	-	-	1.140.284.415,41	-	-
TOTAL (XIV) = (XII + XIII)	16.285.387.451,00	17.627.860.045,23	548.472.957,99	14.384.347.521,45	3.243.512.523,78	2.627.162.199,72	10.783.618.051,00	7.984.526.409,64	9.444.764.369,84
Reserva RPPS	585.488.000,00	585.488.000,00	-	-	585.488.000,00	-	-	585.488.000,00	-

NOTAS EXPLICATIVAS:

- 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.
- A diferença de R\$ 585.488.000,00 constante entre a dotação inicial da despesa e a previsão inicial da receita refere-se à reserva orçamentária do Regime Próprio de Previdência dos Servidores Públicos - RPPS, conforme é demonstrado na linha "Reserva RPPS".
- A diferença de R\$ 1.342.472.594,23 existente entre as colunas "Dotação Inicial (d)" e "Dotação Atualizada (e)" refere-se ao seguinte: R\$ 1.101.310,07 pertencentes a créditos adicionais especiais de 2017 reabertos em 2018 e R\$ 1.335.050.284,16 pertencentes a créditos adicionais abertos com recursos do superávit financeiro apurado no Balanço Patrimonial do exercício de 2017 e R\$ 6.321.000,00 com recursos do excesso de arrecadação da natureza de receita "17123505 - Transferências Diretas do FNDE".
- Do resultado orçamentário do exercício, demonstrado na linha "Superávit (XIII)" - coluna Despesas Liquidadas Até o Bimestre (h) no valor de R\$ 1.140.284.415,41, o montante de R\$ 274.068.842,19 refere-se ao saldo orçamentário do Fundo Previdenciário do Regime Próprio de Previdência dos Servidores - RPPS, e o saldo restante do superávit orçamentário (R\$ 866.215.573,22) compreende o resultado de todos os Poderes e de todas as fontes de recursos.
- Para fins do §2º do art. 53 da LC nº101/00, conforme é apresentado na tabela abaixo, até o 4º bimestre de 2018 a arrecadação da receita atingiu 94,35% da meta de arrecadação constante no Anexo I do Decreto nº 4.201-R, de 08 de janeiro de 2018, sendo o não ingresso de operações de crédito o item que mais contribuiu para o não cumprimento da meta:

Em R\$			
Previsão da Receita - Programação Financeira conforme Anexo I do Decreto nº 4.201-R/2018	Meta de Arrecadação - até o 4º Bimestre/2018	Arrecadação até o 4º Bimestre/2018	% Realização da Meta
16.870.875,50	11.370.267.200,00	10.727.885.705,42	94,35%

6 - Em observância do princípio da prevalência da essência sobre a forma, as receitas estão classificadas de acordo com a estrutura de codificação estabelecida pela Portaria Interministerial STN/SOF nº 05, de 25 de agosto de 2015.

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

BRUNO FUNCHAL
 Secretário de Estado da Fazenda

Anexo V da Ordem de Serviço SUBSET nº 39, de 27 de setembro de 2018
ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO REGIME PRÓPRIO DOS SERVIDORES PÚBLICOS
ORÇAMENTO DA SEGURIDADE SOCIAL
PLANO PREVIDENCIÁRIO
JANEIRO A AGOSTO DE 2018 / BIMESTRE JULHO - AGOSTO

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

Em Reais

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre 2018	Até o Bimestre 2017
RECEITAS CORRENTES (I)	710.229.000,00	710.229.000,00	328.259.209,93	472.620.886,79
Recarga de Contribuições dos Segurados	133.367.000,00	133.367.000,00	71.184.626,09	73.771.111,00
Civil	109.819.000,00	109.819.000,00	58.292.882,75	60.349.077,23
Ativo	107.917.000,00	107.917.000,00	57.186.011,46	59.147.562,28
Inativo	1.691.000,00	1.691.000,00	934.005,85	1.060.808,83
Pensionista	211.000,00	211.000,00	172.865,44	140.706,12
Militar	23.548.000,00	23.548.000,00	12.891.743,34	13.422.033,77
Ativo	23.362.000,00	23.362.000,00	12.773.018,51	13.294.357,25
Inativo	167.000,00	167.000,00	99.791,90	113.644,11
Pensionista	19.000,00	19.000,00	18.932,93	14.032,41
Recarga de Contribuições Patronais	268.420.000,00	268.420.000,00	139.975.370,68	144.907.808,91
Civil	219.470.000,00	219.470.000,00	114.717.601,14	118.277.910,84
Ativo	219.470.000,00	219.470.000,00	114.717.601,14	118.277.910,84
Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensionista	0,00	0,00	0,00	0,00
Militar	48.950.000,00	48.950.000,00	25.257.769,54	26.629.898,07
Ativo	48.950.000,00	48.950.000,00	25.257.769,54	26.629.898,07
Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensionista	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Regime de Parcelamento de Débitos	0,00	0,00	0,00	0,00
Recarga Patrimonial	308.164.000,00	308.164.000,00	116.956.331,25	253.789.873,39
Recargas Imobiliárias	0,00	0,00	0,00	0,00
Recargas de Valores Mobiliários	308.164.000,00	308.164.000,00	116.956.331,25	253.789.873,39
Outras Recargas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00
Recargas de Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	278.000,00	278.000,00	142.881,91	152.093,49
Compensação Previdenciária entre o RGPS e o RPPS	111.000,00	111.000,00	6.918,56	41.926,44
Demais Receitas Correntes	167.000,00	167.000,00	135.963,35	110.167,05
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS - (III) = (I + II)	710.229.000,00	710.229.000,00	328.259.209,93	472.620.886,79

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			Até o Bimestre 2018	Até o Bimestre 2017	Até o Bimestre 2018	Até o Bimestre 2017
ADMINISTRAÇÃO (IV)	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
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PREVIDÊNCIA (V)	104.221.000,00	104.221.000,00	97.920.000,00	85.004.500,00	54.190.412,11	53.618.096,70
Benefícios - Civil	91.291.000,00	92.001.000,00	85.810.000,00	74.794.500,00	47.103.200,85	46.863.887,95
Aposentadorias	77.750.000,00	76.263.000,00	73.743.000,00	66.261.000,00	41.341.511,48	42.067.088,02
Pensões	11.910.000,00	14.267.000,00	10.847.000,00	7.296.500,00	5.580.226,78	3.918.403,84
Outros Benefícios Previdenciários	1.631.000,00	1.471.000,00	1.220.000,00	1.237.000,00	181.462,59	878.396,09
Benefícios - Militar	12.920.000,00	12.210.000,00	12.110.000,00	10.210.000,00	7.087.211,26	6.754.208,75
Reformas	11.200.000,00	10.100.000,00	10.000.000,00	9.210.000,00	5.912.778,93	5.904.930,26
Pensões	1.600.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	900.000,00	1.133.467,75	792.764,79
Outros Benefícios Previdenciários	120.000,00	110.000,00	110.000,00	100.000,00	40.964,58	56.513,70
Outras Despesas Previdenciárias	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensação Previdenciária do RPPS para o RGPS	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS (VI) = (IV + V)	104.221.000,00	104.221.000,00	97.920.000,00	85.004.500,00	54.190.412,11	53.618.096,70
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (VII) = (III - VI)	606.008.000,00	606.008.000,00	230.339.209,93	387.616.386,79	274.068.797,82	419.002.790,09

APORTES DE RECURSOS PARA O REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR	APORTES REALIZADOS
TOTAL DOS APORTES PARA O RPPS	0,00
Plano Previdenciário	0,00
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
Próprio de Previdência Social - RPPS	0,00
Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro	0,00

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

RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
Valor	585.488.000,00

BENS E DIREITOS DO RPPS	PERÍODO DE REFERÊNCIA	
	Até o Bimestre/2018	Em 31 de dezembro de 2017
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	508.891,33	247,32
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES	3.366.100.208,81	3.101.084.717,59
OUTROS BENS E DIREITOS	27.230.789,15	1.658.545,81

Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SUBSET/GECOG/SUFIC

Notas Explicativas:

- 1 - Em observância ao disposto no Manual de Demonstrativos Fiscais - 8ª edição, aprovado por meio da Portaria STN nº 495, de 06 de junho de 2017, o presente demonstrativo contempla somente os valores pertinentes ao Plano Previdenciário do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS.
- 2 - Na linha "Outros Bens e Direitos" da planilha Bens e Direitos do RPPS, estão informados todos os demais ativos do Plano Previdenciário que não se enquadram como Caixa, Bancos Conta Movimento e Investimentos Financeiros.
- 3 - Em virtude do caráter orçamentário do demonstrativo, nas colunas pertinentes à execução da despesa não contemplam o montante de R\$ 13.616.340,14 transferido até Agosto/2018, pelo Fundo Previdenciário ao IPAJM a título da aludida taxa de administração.
- 4 - Na linha "Outros Benefícios Previdenciários", estão sendo consideradas as naturezas de Despesa: "319005 - Outros Benefícios Previdenciários do Servidor ou do Militar" e "319092 - Despesas de Exercícios Anteriores" nos respectivos planos orçamentários (PO) nos exercícios de 2018 e de 2017 pertinentes ao pessoal civil e ao pessoal militar, conforme dispõe a 8ª edição do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF.
- 5 - Em observância do princípio da prevalência da essência sobre a forma, as receitas estão classificadas de acordo com a estrutura de codificação estabelecida pela Portaria Interministerial STN/SOF nº 05, de 25 de agosto de 2015.

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

BRUNO FUNCHAL
Secretário de Estado da Fazenda

Anexo V da Ordem de Serviço SUBSET nº 39, de 27 de setembro de 2018
 ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO REGIME PRÓPRIO DOS SERVIDORES
 ORÇAMENTO DA SEGURIDADE SOCIAL
PLANO FINANCEIRO
JANEIRO A AGOSTO DE 2018 / BIMESTRE JULHO - AGOSTO

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

Em Reais

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre 2018	Até o Bimestre 2017
RECEITAS CORRENTES (I)	643.875.000,00	643.875.000,00	337.485.702,45	360.517.427,71
Receita de Contribuições dos Segurados	256.333.000,00	256.333.000,00	134.894.445,05	144.737.405,72
Civil	190.916.000,00	190.916.000,00	101.383.583,64	110.162.157,69
Ativo	129.388.000,00	129.388.000,00	65.835.203,90	73.608.433,38
Inativo	45.840.000,00	45.840.000,00	27.373.156,63	26.988.770,14
Pensionista	15.688.000,00	15.688.000,00	8.175.223,11	9.564.954,17
Militar	65.417.000,00	65.417.000,00	33.510.861,41	34.575.248,03
Ativo	48.060.000,00	48.060.000,00	22.847.574,86	25.159.656,80
Inativo	15.014.000,00	15.014.000,00	9.468.891,47	8.796.526,79
Pensionista	2.343.000,00	2.343.000,00	1.194.395,08	619.064,44
Receita de Contribuições Patronais	356.124.000,00	356.124.000,00	176.998.145,86	197.729.601,09
Civil	260.448.000,00	260.448.000,00	137.286.955,91	147.403.526,03
Ativo	260.448.000,00	260.448.000,00	137.286.955,91	147.403.526,03
Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensionista	0,00	0,00	0,00	0,00
Militar	95.676.000,00	95.676.000,00	39.711.189,95	50.326.075,06
Ativo	95.676.000,00	95.676.000,00	39.711.189,95	50.326.075,06
Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensionista	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Regime de Parcelamento de Débitos	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	13.351.000,00	13.351.000,00	6.424.873,73	8.465.200,48
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Valores Mobiliários	13.351.000,00	13.351.000,00	6.424.873,73	8.465.200,48
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	18.067.000,00	18.067.000,00	19.168.237,81	9.585.220,42
Compensação Previdenciária entre o RGPS e o RPPS	16.131.000,00	16.131.000,00	6.899.333,22	8.506.609,96
Demais Receitas Correntes	1.936.000,00	1.936.000,00	12.268.904,59	1.078.610,46
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS - (III) = (I + II)	643.875.000,00	643.875.000,00	337.485.702,45	360.517.427,71

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			Até o Bimestre 2018	Até o Bimestre 2017	Até o Bimestre 2018	Até o Bimestre 2017
ADMINISTRAÇÃO (IV)	1.000.000,00	1.000.000,00	471.793,14	182.747,76	471.793,14	182.747,76
Despesas Correntes	1.000.000,00	1.000.000,00	471.793,14	182.747,76	471.793,14	182.747,76
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PREVIDÊNCIA (V)	2.559.726.000,00	2.559.726.000,00	2.546.725.000,00	2.486.588.995,00	1.728.831.987,47	1.624.707.548,79
Benefícios - Civil	1.955.916.000,00	1.955.916.000,00	1.955.915.000,00	1.908.249.995,00	1.315.982.865,50	1.249.536.845,92
Aposentadorias	1.598.530.000,00	1.598.140.000,00	1.598.140.000,00	1.528.382.000,00	1.100.061.515,16	1.010.265.279,53
Pensões	322.085.000,00	321.925.000,00	321.925.000,00	318.934.950,00	202.825.512,07	197.033.786,43
Outros Benefícios Previdenciários	35.301.000,00	35.851.000,00	35.850.000,00	60.933.045,00	13.095.838,27	42.237.779,96
Benefícios - Militar	590.810.000,00	590.810.000,00	590.810.000,00	578.339.000,00	412.849.121,97	375.170.702,87
Reformas	458.650.000,00	458.650.000,00	458.650.000,00	427.570.000,00	327.553.776,16	291.216.572,47
Pensões	129.650.000,00	129.650.000,00	129.650.000,00	146.679.000,00	84.045.683,23	81.292.599,76
Outros Benefícios Previdenciários	2.510.000,00	2.510.000,00	2.510.000,00	4.090.000,00	1.249.662,58	2.661.530,64
Outras Despesas Previdenciárias	13.000.000,00	13.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensação Previdenciária do RPPS para o RGPS	10.000.000,00	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Previdenciárias	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS (VI) = (IV + V)	2.560.726.000,00	2.560.726.000,00	2.547.196.793,14	2.486.771.742,76	1.729.303.780,61	1.624.890.296,55
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (VII) = (III - VI)	-	-1.916.851.000,00	-2.209.711.090,69	-2.126.254.315,05	-1.391.818.078,16	-1.264.372.868,84

APORTES DE RECURSOS PARA O PLANO FINANCEIRO DO RPPS	APORTES REALIZADOS
TOTAL DOS APORTES PARA O RPPS	1.416.809.182,31
Plano Financeiro	1.416.809.182,31
Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras (oriundos de todos os Poderes)	1.416.809.182,31
Recursos para Formação de Reserva	0,00

Notas Explicativas:

- Em observância ao disposto no Manual de Demonstrativos Fiscais - 8ª edição, aprovado por meio da Portaria STN nº 495, de 06 de junho de 2017, o presente demonstrativo contempla somente os valores pertinentes ao Plano Financeiro do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS.
- Em virtude do caráter orçamentário do demonstrativo, as colunas pertinentes à execução da despesa não contemplam o montante de R\$ 40.922.995,41 transferido, até o Agosto/2018, pelo Fundo Financeiro ao IPAJM a título da taxa de administração de forma extraorçamentária.
- Em observância às recomendações constantes nas Decisões TC nº 3935/2015 e 4794/2015, na linha "Total das Receitas Previdenciárias RPPS (III) = (I + II)" não estão computados os valores de R\$ 1.279.068.873,21 (coluna até o Bimestre/2018) e R\$ 1.281.096.331,43 (coluna até o Bimestre/2017) em virtude de tais valores referirem-se ao "Aporte para Cobertura do Déficit Financeiro do RPPS" classificado como receita intraorçamentária. Desta forma, na linha "Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras (oriundos de todos os Poderes)" estão registrados os valores de R\$ 1.279.068.873,21 (aporte do Poder Executivo e do Tribunal de Contas - classificados como receita intraorçamentária) e de R\$ 137.140.309,10 (aporte extra-orçamentário dos demais Poderes) realizado até o bimestre/2018.
- Nas colunas "Previsão Inicial" e "Previsão Atualizada" não está sendo considerado o montante de R\$ 1.982.451.000,00 referente a natureza de receita "72102913 - Contribuição Previdenciária para Amortização do Déficit Atuarial" em virtude dos motivos relatados na nota explicativa nº 3.
- Na linha "Outros Benefícios Previdenciários" estão sendo consideradas as naturezas de Despesa: "319005 - Outros Benefícios Previdenciários do Servidor ou do Militar" e "319092 - Despesas de Exercícios Anteriores" nos respectivos planos orçamentários (PO) nos exercícios de 2018 e de 2017 pertinentes ao pessoal civil e ao pessoal militar, conforme dispõe a 8ª edição do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF.
- Em observância do princípio da prevalência da essência sobre a forma, as receitas estão classificadas de acordo com a estrutura de codificação estabelecida pela Portaria Interministerial STN/SOF nº 05, de 25 de agosto de 2015.

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

BRUNO FUNCHAL
 Secretário de Estado da Fazenda

Anexo VI da Ordem de Serviço SUBSET nº 39, de 27 de setembro de 2018
 ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 JANEIRO A AGOSTO DE 2018 / BIMESTRE JULHO-AGOSTO

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

RECEITAS PRIMÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	ACIMA DA LINHA					
		Até o 4º Bimestre/ 2018					
		RECEITAS REALIZADAS (a)					
RECEITAS CORRENTES (I)	12.696.083.308,00	9.112.253.506,17					
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	6.903.000.319,00	5.037.780.340,05					
ICMS	5.353.674.890,00	3.948.873.073,99					
IPVA	194.942.976,00	190.438.250,10					
ITCD	54.082.017,00	35.975.598,61					
IRRF	609.515.009,00	403.875.445,01					
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	690.785.427,00	458.817.972,34					
Recargas de Contribuições	391.922.045,00	208.195.165,72					
Recargas Previdenciárias	391.240.000,00	208.194.964,83					
Outras Recargas de Contribuições	682.045,00	200,89					
Receita Patrimonial	654.970.618,00	307.291.000,34					
Aplicações Financeiras (II)	593.712.743,00	265.375.221,92					
Outras Receitas Patrimoniais	61.257.875,00	41.915.778,42					
Transferências Correntes	4.400.319.676,00	3.294.074.676,76					
Cota Parte do FPE	1.163.752.301,00	761.515.576,56					
Transferências da LC 87/1996	49.880.943,00	32.571.764,80					
Transferências da LC 61/1989	137.361.214,00	89.391.257,93					
Transferências do FUNDEB	877.808.000,00	634.924.700,09					
Outras Transferências Correntes	2.171.517.318,00	1.775.671.377,38					
Demais Receitas Correntes	345.870.650,00	264.912.323,30					
Outras Receitas Financeiras (III)	0,00	0,00					
Recargas Correntes Restantes	345.870.650,00	264.912.323,30					
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (IV) = (I-III)	12.102.370.565,00	8.846.878.284,25					
RECEITAS DE CAPITAL (V)	1.560.167.870,00	64.314.640,70					
Operações de Crédito (VI)	1.328.830.000,00	25.024.987,09					
Amortização de Empréstimos (VII)	0,00	0,00					
Alienação de Bens	1.846.000,00	3.963.640,42					
Recargas de Alienação de Investimentos Temporários (VIII)	0,00	0,00					
Recargas de Alienação de Investimentos Permanentes (IX)	0,00	0,00					
Outras Alienações de Bens	1.846.000,00	3.963.640,42					
Transferências de Capital	194.290.322,00	10.378.303,43					
Convênios	159.388.823,00	2.241.851,19					
Outras Transferências de Capital	34.901.499,00	8.136.452,24					
Outras Receitas De Capital	35.201.548,00	24.947.709,76					
Outras Receitas de Capital Não Primárias (X)	0,00	0,00					
Outras Receitas de Capital Primárias	35.201.548,00	24.947.709,76					
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XI) = (V-X)	231.337.870,00	39.289.653,61					
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (XII) = (IV + XI)	12.333.708.435,00	8.886.167.937,86					
Até o 4º Bimestre/ 2018							
DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (a)	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS (b)	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
						LIQUIDADOS	PAGOS (c)
DESPESAS CORRENTES (XIII)	11.669.423.160,15	10.573.850.496,76	7.233.884.161,69	7.007.295.683,08	181.068.199,43	113.857.078,29	111.267.152,28
Pessoal e Encargos Sociais	6.882.899.097,35	6.513.036.851,56	4.581.981.031,44	4.493.974.963,98	16.119.386,78	1.753.804,44	1.753.804,44
Juros e Encargos da Dívida (XIV)	352.153.987,79	325.388.542,70	188.451.478,29	188.451.478,29	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	4.433.370.075,01	3.735.525.102,50	2.463.451.651,96	2.324.869.240,81	164.948.832,65	112.103.273,85	109.513.347,84
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (XV) = (XIII-XIV)	11.316.269.172,36	10.248.561.954,06	7.045.432.683,40	6.818.844.204,79	181.068.199,43	113.857.078,29	111.267.152,28
DESPESAS DE CAPITAL (XVI)	3.287.185.603,39	1.476.025.173,40	773.796.060,01	759.510.959,26	41.303.288,58	120.307.349,99	115.742.343,62
Investimentos	2.406.965.093,33	859.072.542,05	321.838.123,82	308.688.394,84	40.797.404,56	120.307.349,99	115.742.343,62
Inversões Financeiras	571.014.672,90	343.543.313,72	259.424.023,52	258.288.651,75	505.884,02	0,00	0,00
Concessão de Empréstimos e Financiamentos (XVII)	0,00	0,00	0,00	0,00	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	571.014.672,90	343.543.313,72	259.424.023,52	258.288.651,75	505.884,02	0,00	0,00
Amortização da Dívida (XX)	309.205.837,16	273.409.317,63	192.533.912,67	192.533.912,67	0,00	0,00	0,00
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XXI) = (XVI-XXI)	2.977.979.766,23	1.202.615.895,77	581.262.147,34	566.977.046,59	41.303.288,58	120.307.349,99	115.742.343,62
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXII)	12.042.239,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XXIII) = (XV + XXI + XXII)	14.306.291.178,06	11.451.177.809,83	7.626.694.830,74	7.385.821.251,38	222.371.488,01	234.164.428,28	227.009.495,90
RESULTADO PRIMÁRIO - Acima da Linha (XXIV) = [XIIa - (XXIIIa + XXIIIb + XXIIIc)]							1.050.965.702,57
META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO		VALOR CORRENTE					
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência		Até o 4º Bimestre/ 2018					
		-831.455.000,00					
JUROS NOMINAIS		VALOR INCORRIDO					
JUROS E ENCARGOS ATIVOS (XXV)		489.801.869,12					
JUROS E ENCARGOS PASSIVOS (XXVI)		874.102.246,56					
RESULTADO NOMINAL - Acima da Linha (XXVII) = XXIV + (XXV - XXVI)		666.665.325,13					
META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL		VALOR CORRENTE					
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência		861.828.000,00					

CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL	ABAIXO DA LINHA	
	Em 31/Dez/2017(a)	Até 31/Ago/2018 (b)
DÍVIDA CONSOLIDADA (XXVIII)	6.752.253.297,30	6.883.489.470,16
DEDUÇÕES (XXIX)	4.638.172.520,71	5.718.351.195,01
Disponibilidade de Caixa	2.650.570.822,91	3.560.963.060,61
Disponibilidade de Caixa Bruta	2.930.257.588,29	3.636.074.797,05
(-) Restos a Pagar Processados (XXX)	279.686.765,38	75.111.736,44
Demais Háveres Financeiros	1.980.601.699,80	2.157.388.134,40
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XXXI) = (XXVIII-XXIX)	2.114.080.776,59	1.165.138.275,15
RESULTADO NOMINAL - Abaixo da Linha (XXXII) = (XXXIa-XXXIb)		948.942.501,44
AJUSTE METODOLÓGICO	Até o 4º Bimestre/ 2018	
VARIAÇÃO SALDO RPP (XXXIII) = (XXXa-XXXb)		204.575.028,94
RECEITA DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (IX)		0,00
PASSIVOS RECONHECIDOS NA DC (XXXIV)		-23.067.755,02
OUTROS AJUSTES (XXXV)		-54.634.392,35
RESULTADO NOMINAL AJUSTADO - Abaixo da Linha (XXXVI) = (XXXII-XXXIII-XXXIV-XXXV)		666.665.325,13
RESULTADO PRIMÁRIO - Abaixo da Linha (XXXVII) = XXXVI-(XXX-XXXVI)		1.050.965.702,57
INFORMAÇÕES ADICIONAIS	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA	
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.336.151.594,23
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS		0,00
Superávit Financeiro Utilizado para Abertura de Créditos Adicionais		1.335.050.284,16
Reabertura de Créditos Adicionais		1.101.310,07
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS		585.488.000,00

QUADRO PARA VERIFICAÇÃO DO CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS DE RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL	
(Em virtude das metas fiscais para 2018 terem sido estabelecidas com base na metodologia definida na 7ª edição do MDF)	

RESULTADO PRIMÁRIO CONFORME MODELO DA 7ª EDIÇÃO DO MDF					
RECEITAS PRIMÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS			
		Até o Bimestre/ 2018	Até o Bimestre/ 2017		
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (VII) = (I + VI)	14.952.807.708,00	10.489.254.201,57			9.479.159.251,11
DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
		Até o Bimestre/ 2018	Até o Bimestre/ 2017	Até o Bimestre/2018	Até o Bimestre/2017
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XVIII) = (X + XV + XVI + XVII)	17.550.988.220,28	13.785.649.661,12	12.479.504.036,48	9.262.348.244,63	8.485.078.104,15
RESULTADO PRIMÁRIO (XIX) = (VII - XVIII)	-2.598.180.512	-3.296.395.459,55	-3.000.344.785,37	1.226.905.956,94	994.081.146,96

DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL DE RESULTADO PRIMÁRIO		VALOR CORRENTE
META DE RESULTADO PRIMÁRIO FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO P/ O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA		-831.455.000,00

RESULTADO NOMINAL CONFORME MODELO DA 7ª EDIÇÃO DO MDF			
RESULTADO NOMINAL	No Bimestre (VIc - VIb)	PERÍODO DE REFERÊNCIA	
		Até o Bimestre (VIc - VIa)	
VALOR	-670.449.571,82		-908.734.424,48

DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL DE RESULTADO NOMINAL		VALOR CORRENTE
META DE RESULTADO NOMINAL FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO P/ O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA		861.828.000,00

Fonte: SIGFES - SEFAZ/SUBSET/GECDG/SUFIC

NOTAS EXPLICATIVAS:

1 - Conforme é demonstrado no "Quadro para Verificação do Cumprimento das Metas Fiscais de Resultado Primário e Nominal", o Resultado Primário foi apurado de acordo com o critério constante na meta estabelecida na Lei Estadual nº 10.700/2017 (Lei de Diretrizes Orçamentárias - LDO de 2018), em que as receitas orçamentárias de licenças do FUNDAP são consideradas receitas primárias, e as despesas orçamentárias de concessões de financiamentos a título do FUNDAP são consideradas despesas primárias.

2 - Em observância do princípio da prevalência da essência sobre a forma, as receitas estão classificadas de acordo com a estrutura de codificação estabelecida pela Portaria Interministerial STN/SOF nº 05, de 25 de agosto de 2015.

3 - A linha "Outros Ajustes (XXXV)" é composta pelos seguintes valores:

DESCRIÇÃO	VALOR
(-) 218813002 - Despesas Recorrentes de Classificação	-1.553.304,26
(-) 218919905 - SIMPLES Nacional a Classificar	-890.327,39
+ Receita orçamentária de parcelamentos tributários (112117000)	30.192.138,08
(-) Balcão conta 112117000 - Créditos Tributários Parcelados	0,00
+ Redução conta 121101009 - Créditos a Receber	7.496.815,70
+ redução conta 121101070 - Créditos Tributários Parcelados	57.997.090,05
(-) Inscrição conta 121101070 - Créditos Tributários Parcelados	-36.570.416,02
(-) Inscrição conta 112230100 - Créditos a Receber	-1.576.430,11
+ Receita Orçamentária 112230100 - Créditos a Receber	1.504.215,65
+ Balcão da conta 113110700 - Adiantamento Precatórios	15.768.131,27
(-) Inscrição conta:113110900 - ADIANTAMENTO DE PRECATÓRIOS - REGIME COMUM	-25.956.100,65
(-) Demais Concessões FUNDAP (ND 4599066-3346)	-252.416.222,36
+Receita Leilão FUNDAP	24.947.708,64
(+) redução líquida conta Salário Maternidade	22.968,89
(-) Inscrição Salário Família	-74.236,41
(-) Inscrição conta 113812800 - AGENTE FINANCEIRO - BANDES - EXCETO INCENTIVOS FISCAIS	-25.103.224,23
(+) Aporte Extraorçamentário	137.140.309,10
(-) Inscrição conta 113819300 - Créditos a Receber Fornecedoras e Outros Incentivos Fiscais	-532.507,47
(-) Inscrição conta 113810710 - Créditos a Receber - Infrações Jussocrematárias	-12.956.743,25
(+/-) Ajuste Metodológico Acima da Linha (exclusão dos efeitos do RPPS)	23.574.618,33
Pendentes de Mapeamento	4.261.127,09
TOTAL	-54.634.392,35

4 - A linha "Transferências Constitucionais (XLI)" do "Demonstrativo de Cumprimento do Limite para Despesas Primárias Correntes" está sendo demonstrada sem valores em virtude de no âmbito do Estado do Espírito Santo as transferências constitucionais serem registradas como deduções da receita orçamentária.

ALAN JOHANSON
Contador Geral do Estado/SEFAZ - ES - Respondendo
CRC ES nº 011.212/0-0

BRUNO FUNCHAL
Secretário de Estado da Fazenda

Anexo IV da Ordem de Serviço SUBSET nº 39, de 27 de setembro de 2018
 ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 SETEMBRO DE 2017 A AGOSTO DE 2018

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

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES						
	2017						2018
	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Janeiro	Fevereiro	Março
RECEITAS CORRENTES (I)	1.348.883.717,33	1.317.643.924,36	1.476.830.030,65	1.496.466.720,34	1.463.410.439,68	1.588.456.941,81	1.408.337.913,55
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	960.856.407,40	917.300.163,92	936.099.226,92	951.517.795,64	1.008.857.553,22	880.315.528,72	959.668.632,62
ICMS	836.228.336,60	802.350.964,28	824.626.528,68	824.838.559,04	888.064.334,61	773.548.826,28	839.024.021,48
IPVA	18.352.730,12	14.541.654,16	11.380.736,10	11.689.145,22	23.269.053,90	19.928.540,65	34.406.088,08
ITCD	5.057.197,11	5.976.529,72	8.826.390,22	5.561.461,13	5.163.505,43	3.774.425,81	4.851.339,21
IRRF	54.369.164,20	49.725.674,99	49.195.111,46	64.837.834,07	47.360.501,18	43.780.650,93	34.231.166,81
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	46.848.979,37	44.705.340,77	42.070.460,46	44.590.796,18	45.000.158,10	39.283.085,05	47.156.017,04
CONTRIBUIÇÕES	29.192.158,90	32.117.182,10	29.086.322,43	45.955.894,96	13.111.442,61	25.741.666,48	27.086.624,08
RECEITA PATRIMONIAL	59.637.495,65	40.145.643,60	51.432.981,58	31.853.212,51	64.011.973,76	39.083.168,49	58.747.099,92
Rendimentos de Aplicação Financeira	54.925.655,14	35.430.025,80	46.708.694,82	27.136.679,97	59.296.904,02	34.357.832,37	54.556.331,91
Outras Receitas Patrimoniais	4.711.840,51	4.715.617,80	4.724.286,76	4.716.532,54	4.715.069,74	4.725.336,12	4.190.768,01
RECEITA AGROPECUÁRIA	-	-	-	475,20	-	180,00	8.040,00
RECEITA INDUSTRIAL	544.749,91	379.907,07	440.698,99	448.290,40	381.916,70	487.060,07	993.664,44
RECEITA DE SERVIÇOS	4.002.589,80	5.272.381,15	3.804.602,21	3.089.687,93	4.758.053,78	4.846.718,31	5.724.613,56
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	279.123.448,86	323.963.392,78	439.536.521,11	435.553.919,64	348.715.989,93	616.690.784,67	331.968.696,68
Cota-Parte do FPE	83.924.217,45	98.646.635,30	95.261.183,77	133.553.295,20	115.804.638,61	160.073.665,80	103.994.368,20
Transferências da LC 87/1996	5.195.921,25	5.195.921,25	5.195.921,25	5.195.921,25	5.089.338,25	5.089.338,25	5.089.338,25
Transferências da LC 61/1989	18.804.889,26	23.732.213,60	19.378.693,27	26.736.968,62	19.857.538,37	20.257.680,07	16.895.872,80
Transferências do FUNDEB	72.318.411,62	75.828.879,77	70.727.130,56	82.305.953,78	79.123.521,46	78.948.870,78	77.216.912,50
Outras Transferências Correntes	98.880.009,28	120.559.742,86	248.973.592,26	187.761.780,79	129.015.603,92	352.146.579,09	128.772.204,93
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	15.526.866,81	(1.534.746,26)	16.429.677,41	28.047.444,06	23.573.509,68	21.291.835,07	24.140.542,25
DEDUÇÕES (II)	407.577.654,77	404.225.989,83	403.712.197,94	431.325.448,46	427.651.230,32	399.759.587,60	423.711.349,11
Transferências Constitucionais e Legais	228.484.718,99	223.843.288,97	224.237.447,42	226.666.604,55	249.322.949,16	218.102.011,19	241.028.759,99
Contrib. para o Plano de Previdência do Servidor	29.192.049,06	32.115.057,72	29.082.477,61	45.951.574,15	13.102.741,15	25.737.017,74	27.052.578,99
Compensação Financ. entre Regimes Previdência	801.525,27	805.866,31	590.839,09	714.358,72	1.232.518,66	824.810,42	821.450,17
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB	149.099.361,45	147.461.776,83	149.801.433,82	157.992.911,04	163.993.021,35	155.095.748,25	154.808.559,96
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)	941.306.062,56	913.417.934,53	1.073.117.832,71	1.065.141.271,88	1.035.759.209,36	1.188.697.354,21	984.626.564,44

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES					TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)	Previsão Atualizada
	2018						
	Abril	Maio	Junho	Julho	Agosto		
RECEITAS CORRENTES (I)	1.524.890.670,59	1.696.811.494,61	1.377.769.777,10	1.551.982.233,11	1.781.296.666,65	18.032.780.529,78	17.092.336.030,00
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	1.077.124.302,47	1.050.595.449,57	933.642.931,89	1.054.924.543,01	1.024.977.205,43	11.755.879.740,81	10.845.086.897,00
ICMS	824.828.884,38	813.918.604,14	766.302.068,30	855.043.840,57	845.025.754,40	9.893.800.722,76	8.989.826.499,00
IPVA	108.578.189,46	112.103.940,19	63.945.816,53	67.459.362,18	46.627.397,19	532.282.653,78	487.357.440,00
ITCD	9.387.164,94	4.632.131,33	6.062.638,83	4.560.474,46	6.906.327,23	70.759.585,42	67.602.522,00
IRRF	66.371.178,25	55.682.145,04	47.823.948,01	56.643.683,78	51.982.171,01	622.003.229,73	609.515.009,00
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	67.958.885,44	64.258.628,87	49.508.460,22	71.217.182,02	74.435.555,60	637.033.549,12	690.785.427,00
CONTRIBUIÇÕES	27.293.864,04	28.151.750,39	28.159.466,62	27.987.428,06	28.794.611,51	342.678.412,18	389.700.000,00
RECEITA PATRIMONIAL	37.186.609,56	(9.441.896,57)	21.695.668,75	61.969.268,21	34.039.108,22	490.360.333,68	654.970.618,00
Rendimentos de Aplicação Financeira	33.134.615,97	(17.553.579,19)	17.640.790,53	57.900.814,49	26.041.511,82	429.576.277,65	593.712.743,00
Outras Receitas Patrimoniais	4.051.993,59	8.111.682,62	4.054.878,22	4.068.453,72	7.997.596,40	60.784.056,03	61.257.875,00
RECEITA AGROPECUÁRIA	1.007,55	144,00	312,80	-	407,25	10.566,80	4.324,00
RECEITA INDUSTRIAL	948.423,05	595.217,18	569.460,99	526.791,40	555.993,73	6.872.173,93	9.492.993,00
RECEITA DE SERVIÇOS	4.076.985,03	3.867.555,70	4.323.518,65	6.199.073,08	4.264.572,11	54.230.351,31	56.999.322,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	334.003.469,87	603.933.785,57	363.182.555,39	380.649.938,43	666.921.177,23	5.124.243.680,16	4.905.151.199,00
Cota-Parte do FPE	110.025.685,50	134.848.842,64	131.594.921,58	86.131.497,78	109.420.850,34	1.363.279.802,17	1.454.690.376,00
Transferências da LC 87/1996	5.089.338,25	5.089.338,25	5.089.338,25	5.089.338,25	5.089.338,25	61.498.391,00	62.351.054,00
Transferências da LC 61/1989	18.038.549,26	18.384.217,34	20.188.339,77	16.989.156,30	18.374.075,80	237.638.194,46	228.935.356,00
Transferências do FUNDEB	81.931.192,32	86.189.077,78	74.557.843,78	80.209.909,41	76.747.372,06	936.105.075,82	877.808.000,00
Outras Transferências Correntes	118.918.704,54	359.422.309,56	131.752.112,01	192.230.036,69	457.289.540,78	2.525.722.216,71	2.281.366.413,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	44.256.009,02	19.109.488,77	26.195.862,01	19.725.190,92	21.743.591,17	258.505.270,91	230.930.677,00
DEDUÇÕES (II)	465.444.471,89	467.451.916,62	421.288.182,50	451.678.066,26	438.528.355,34	5.142.354.450,64	4.804.409.767,00
Transferências Constitucionais e Legais	275.008.187,35	273.356.516,81	239.345.381,38	265.968.178,41	250.429.854,48	2.915.793.896,70	2.647.940.374,00
Contrib. para o Plano de Previdência do Servidor	27.258.480,30	28.142.275,42	28.051.280,79	27.957.701,44	28.675.340,66	342.318.575,03	389.693.000,00
Compensação Financ. entre Regimes Previdência	802.289,28	821.344,01	809.335,76	818.072,80	776.430,68	9.818.841,17	16.242.000,00
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB	162.375.514,96	165.131.780,38	153.082.184,57	156.934.113,61	158.646.729,52	1.874.423.135,74	1.750.534.393,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)	1.059.446.198,70	1.229.359.577,99	956.481.594,60	1.100.304.166,85	1.342.768.311,31	12.890.426.079,14	12.287.926.263,00

Continua

NOTAS EXPLICATIVAS:

Continuação

- 1 - Na linha "Contrib. para o Plano de Previdência do Servidor", estão incluídas as contribuições para o plano de previdência dos militares.
- 2 - Em observância à metodologia disposta no Manual de Demonstrativos Fiscais - 8ª edição, aprovado por meio da Portaria STN nº 495/2017, 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.
- 3 - A coluna "Previsão Atualizada" foi apurada com base nos registros constantes nas contas contábeis integrantes do grupo "521000000 - Previsão da Receita", sendo que a Previsão Inicial da Receita Corrente Líquida foi alterada no montante de R\$ 6.321.000,00 em virtude da abertura de crédito adicional com recursos do excesso de arrecadação da natureza "17213505 - Transferências Diretas do FNDE".
- 4 - Em observância à metodologia disposta no Manual de Demonstrativos Fiscais - 8ª edição, aprovado por meio da Portaria STN nº 495/2017, as naturezas de receitas "12102901 - Contribuição Patronal de Servidor Ativo Civil para o Regime Próprio", "12104901 - Contribuição sobre Complementação de Aposentadoria e Pensão", "12109999 - Outras Contribuições Sociais" e "19122901 - Multas e Juros de Mora da Cont. Patronal para o RPPS" não estão sendo computadas neste demonstrativo, em virtude de referirem-se a contribuições previdenciárias patronais.
- 5 - No quadro abaixo, estão demonstrados os valores que foram deduzidos a título de "Restituições" e "Retificações" das Receitas Correntes:

DETALHAMENTO DAS DEDUÇÕES	2017					
	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Janeiro	Fevereiro
RECEITAS CORRENTES - DEDUÇÕES (I)	(872.734,25)	(3.346.134,96)	(2.515.776,60)	(3.480.549,68)	(159.453,25)	(257.884,98)
Receitas Tributárias	(206.521,29)	(120.931,33)	(407.260,24)	(216.063,52)	(71.994,29)	(71.236,89)
ICMS	-	(53.638,27)	(196.765,04)	(48.255,68)	-	(20.024,41)
IPVA	(119.839,64)	(23.175,95)	(27.728,04)	(16.831,98)	(8.294,14)	(4.316,16)
ITCD	(11.500,67)	(15.326,76)	(139.461,16)	(113.978,93)	(15.040,95)	(38.198,23)
IRRF	-	-	-	-	-	-
Outras Receitas Tributárias	(75.180,98)	(28.790,35)	(43.306,00)	(36.996,93)	(48.659,20)	(8.698,09)
Receitas de Contribuições	(20.563,48)	(33.808,23)	(18.777,20)	(42.543,83)	(4.137,42)	(8.473,71)
Receita Patrimonial	(3.690,41)	(962.302,76)	(1.904.647,07)	(1.386.295,75)	(4.200,78)	(76.268,62)
Rendimentos de Aplicações Financeiras	(3.690,41)	(962.302,76)	(1.893.387,89)	(1.385.769,37)	(4.200,78)	(76.268,62)
Outras Receitas Patrimoniais	-	-	(11.259,18)	(526,38)	-	-
Receita Agropecuária	-	-	-	-	-	-
Receita Industrial	(998,11)	-	774,66	-	(109,74)	(880,90)
Receita de Serviços	(1.709,88)	(1.161,86)	(3.100,47)	(855,71)	(645,70)	(1.196,32)
Transferências Correntes	-	-	-	-	-	-
Outras Receitas Correntes	(639.251,08)	(2.227.930,78)	(182.766,28)	(1.834.790,87)	(78.365,32)	(99.828,54)

DETALHAMENTO DAS DEDUÇÕES	2018						TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)
	Março	Abril	Mai	Junho	Julho	Agosto	
RECEITAS CORRENTES - DEDUÇÕES (I)	(392.476,53)	(1.114.900,94)	(38.573.837,41)	(10.449.983,81)	(715.182,70)	(3.982.771,70)	(65.861.686,81)
Receitas Tributárias	(90.406,62)	(153.002,51)	(109.265,36)	(271.607,41)	(153.899,93)	(200.184,26)	(2.072.373,65)
ICMS	(7.079,89)	(7.079,89)	(52,10)	(121.016,27)	(16.172,04)	(27.681,83)	(497.765,42)
IPVA	(1.906,27)	(8.247,90)	(1.912,90)	(9.168,58)	(6.296,58)	(8.014,62)	(235.732,77)
ITCD	(5.358,73)	-	(56.090,87)	(95.446,21)	(90.608,92)	(117.205,71)	(698.217,14)
IRRF	(45.705,63)	-	(2.341,99)	-	-	-	(48.047,62)
Outras Receitas Tributárias	(30.356,10)	(137.674,72)	(48.867,50)	(45.976,35)	(40.822,39)	(47.282,09)	(592.610,70)
Receitas de Contribuições	(2.923,86)	(4.421,44)	(17.638,44)	(7.095,71)	(4.256,32)	(660,40)	(165.300,04)
Receita Patrimonial	(228.593,47)	(228.197,52)	(38.169.757,84)	(9.613.636,96)	(20.615,24)	(3.336.301,86)	(55.934.508,28)
Rendimentos de Aplicações Financeiras	(228.593,47)	(228.197,52)	(38.169.757,84)	(9.613.636,96)	(20.615,24)	(3.336.301,86)	(55.922.722,72)
Outras Receitas Patrimoniais	-	-	-	-	-	-	(11.785,56)
Receita Agropecuária	-	-	-	-	-	-	-
Receita Industrial	(994,49)	(432,45)	(1.669,41)	(61,93)	(273,99)	(80,01)	(4.726,37)
Receita de Serviços	(5.832,48)	(1.812,87)	(5.516,96)	(155,06)	(1.249,79)	(1.533,17)	(24.770,27)
Transferências Correntes	-	-	-	-	-	-	-
Outras Receitas Correntes	(63.725,61)	(727.034,15)	(269.989,40)	(557.426,74)	(534.887,43)	(444.012,00)	(7.660.008,20)

Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SUBSET/GECON/SUFIC

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)	82.884.958,78
Receita Corrente Líquida - RCL (II)	12.890.426.079,14
Comprometimento da Receita Corrente Líquida com o pagamento de precatórios e obrigações de pequeno valor (III = I/II)	0,64%

7 - Na linha "Outras Receitas Correntes", estão sendo deduzidos os montantes pagos referentes à recomposição do Fundo de Depósitos Judiciais, nos termos da Lei Estadual nº 10.549/2016, sendo R\$ 14.797.051,62 ref. ao mês de outubro/2017, R\$ 85.627,29 ao mês de novembro/2017; R\$ 2.376.372,41 ao mês de dezembro/2017; R\$ 57.212,31 ao mês de fevereiro/2018 e R\$ 1.336,20 referente ao mês de março/2018.

8 - Em observância do princípio da prevalência da essência sobre a forma, as receitas estão classificadas de acordo com a estrutura de codificação estabelecida pela Portaria Interministerial STN/SOF nº 05, de 25 de agosto de 2015.

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

BRUNO FUNCHAL
Secretário de Estado da Fazenda

Anexo XI da Ordem de Serviço SUBSET nº 39, de 27 de setembro de 2018
 ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 JANEIRO A AGOSTO DE 2018 / BIMESTRE JULHO - AGOSTO

RREO - Anexo14 (LRF, Art. 48)

Em Reais

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO		Até o Bimestre			
RECEITAS					
Previsão Inicial		16.870.875.451,00			
Previsão Atualizada		16.877.196.451,00			
Receitas Realizadas		10.783.618.051,00			
Déficit Orçamentário		0,00			
Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados para Créditos Adicionais)		0,00			
DESPESAS					
Dotação Inicial		16.285.387.451,00			
Créditos Adicionais		1.342.472.594,23			
Dotação Atualizada		17.627.860.045,23			
Despesas Empenhadas		14.384.347.521,45			
Despesas Liquidadas		9.643.333.635,59			
Despesas Pagas		9.444.764.369,84			
Superávit Orçamentário		1.140.284.415,41			
DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO		Até o Bimestre			
Despesas Empenhadas		14.384.347.521,45			
Despesas Liquidadas		9.643.333.635,59			
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL		Até o Bimestre			
Receita Corrente Líquida		12.890.426.079,14			
RECEITAS E DESPESAS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES		Até o Bimestre			
Regime Próprio de Previdência dos Servidores - PLANO PREVIDENCIÁRIO					
Receitas Previdenciárias Realizadas		328.259.209,93			
Despesas Previdenciárias Liquidadas		54.190.412,11			
Resultado Previdenciário		274.068.797,82			
Regime Próprio de Previdência dos Servidores - PLANO FINANCEIRO					
Receitas Previdenciárias Realizadas		337.485.702,45			
Despesas Previdenciárias Liquidadas		1.729.303.780,61			
Resultado Previdenciário		-1.391.818.078,16			
RESULTADOS NOMINAL E PRIMÁRIO		Meta Fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO (a)	Resultado Apurado Até o Bimestre (b)	% em Relação à Meta (b/a)	
Resultado Nominal		861.828.000,00	-908.734.424,48	-105,44%	
Resultado Primário		-831.455.000,00	1.226.905.956,94	-147,56%	
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 E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES					
Poder Executivo	283.386.534,39	2.028.038,37	212.613.471,77	68.745.024,25	
Poder Legislativo	279.440.106,02	2.016.808,45	210.820.434,14	66.602.863,43	
Poder Judiciário	2.553.995,33	705,48	1.449.040,60	1.104.249,25	
Ministério Público	1.220.655,65	10.524,44	253.452,45	956.678,76	
Defensoria Pública	85.527,38	0,00	17.612,86	67.914,52	
Defensoria Pública	86.250,01	0,00	72.931,72	13.318,29	
RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS					
Poder Executivo	363.802.295,89	106.100.476,34	228.024.620,08	29.677.199,47	
Poder Legislativo	324.244.217,35	97.037.972,63	203.552.097,59	23.654.147,13	
Poder Judiciário	5.813.182,07	1.762.197,66	3.421.236,13	629.748,28	
Ministério Público	26.310.295,28	6.519.621,62	15.798.325,40	3.992.348,26	
Defensoria Pública	5.470.973,07	780.684,43	3.975.028,57	715.260,07	
Defensoria Pública	1.963.628,12	0,00	1.277.932,39	685.695,73	
TOTAL	647.188.830,28	108.128.514,71	440.638.091,85	98.422.223,72	
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	1.863.390.353,51		25%	27,59%	
Mínimo Anual de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério com Ensino Fundamental e Médio	405.449.343,64		60%	63,53%	
DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE		Valor apurado Até o Bimestre	Limite Constitucional Anual		
			% Mínimo a Aplicar no Exercício	% Aplicado Até o Bimestre	
Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde executadas com recursos de impostos	1.190.534.492,47		12,00%	17,63%	
DESPESAS DE CARÁTER CONTINUADO DERIVADAS DE PPP		Valor Apurado no Exercício Corrente			
Total das Despesas / RCL (%)		0,18%			

Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SUBSET/GECOG/SUFIC

1 - Em observância ao art. 39 do Decreto 4026-R/2016, este demonstrativo foi elaborado com base exclusivamente nos registros contábeis constantes no SIGEFES.

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

BRUNO FUNCHAL
 Secretário de Estado da Fazenda

DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR POR PODER E ÓRGÃO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO DE 2018 / BIMESTRE JULHO - AGOSTO

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

R\$ 1,00

	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES					RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS					Saldo Total (a + b)	
	Inscritos		Pagos	Cancelados	Saldo (a)	Inscritos		Liquidados	Pagos	Cancelados		Saldo (b)
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de dezembro de 2017				Em Exercícios Anteriores	Em 31 de dezembro de 2017					
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIA) (I)	44.963.216,28	237.641.890,78	211.841.280,97	2.027.824,19	68.736.001,90	11.293.228,12	350.687.920,67	234.164.428,28	227.512.075,00	104.943.167,62	29.525.906,17	98.261.908,07
PODER EXECUTIVO	42.939.459,30	235.730.804,45	210.058.942,70	2.016.594,27	66.594.726,78	7.971.073,76	314.761.027,75	209.688.040,31	203.151.936,15	95.929.725,26	23.650.440,10	90.245.166,88
10 - GOVERNADORIA DO ESTADO	291.696,69	18.908.171,19	18.912.656,09	27.986,44	259.225,35	161.058,70	19.905.742,93	17.317.389,32	17.313.463,66	2.596.058,57	157.279,40	416.504,75
16 - PROCURADORIA GERAL DO ESTADO	0,00	484.071,05	483.946,90	124,15	0,00	0,00	283.771,56	201.293,72	201.293,72	82.477,84	0,00	0,00
19 - VICE-GOVERNADORIA DO ESTADO	1.100,00	4.332,32	4.332,32	0,00	1.100,00	0,00	37.218,26	24.709,69	24.709,69	12.508,67	0,00	1.100,00
22 - SECRETARIA DE ESTADO DA FAZENDA	102.850,67	989.307,36	782.024,88	243,03	309.890,12	246.884,92	10.501.192,51	6.079.845,10	5.042.592,70	1.332.019,16	4.373.465,57	4.683.355,69
27 - SECRETARIA DE ESTADO DE ECONOMIA E PLANEJAMENTO	1.039,36	166.672,73	165.839,58	0,00	1.872,51	0,00	535.463,76	433.026,80	433.026,80	102.436,96	0,00	1.872,51
28 - SECRETARIA DE ESTADO DE GESTÃO E RECURSOS HUMANOS	21.815,53	2.004.298,98	2.003.187,64	1.111,24	21.815,63	4.300,62	8.270.314,13	7.348.194,65	7.348.194,65	918.969,34	7.450,76	29.266,39
30 - SECRETARIA DE ESTADO DE DESENVOLVIMENTO	17.772,15	629.834,17	617.047,98	14.635,40	15.922,94	0,00	4.241.815,75	2.547.408,26	2.547.408,26	1.694.407,49	0,00	15.922,94
31 - SECRETARIA DE ESTADO DA AGRICULTURA, ABASTECIMENTO, AQUICULTURA E PESCA	404.679,17	1.138.911,38	1.133.539,31	1.821,15	408.230,09	7.633,34	46.649.159,45	25.567.642,02	25.469.351,49	21.021.297,22	166.144,08	574.374,17
32 - SECRETARIA DE ESTADO DE CIÊNCIA, TECNOLOGIA, INOVAÇÃO E EDUCAÇÃO PROFISSIONAL	221.065,22	1.412.631,65	1.319.821,09	10.870,36	303.005,42	1.870,33	6.428.385,34	5.520.441,52	5.520.441,52	907.943,82	1.870,33	304.875,75
35 - SECRETARIA DE ESTADO DOS TRANSPORTES E OBRAS PÚBLICAS	7.479.489,90	14.743.947,04	14.174.283,34	407.401,19	7.641.752,41	0,00	46.337.135,39	26.013.978,88	25.856.529,16	20.323.156,51	157.449,72	7.799.202,13
36 - SECRETARIA DE ESTADO DE SANEAMENTO, HABITAÇÃO E DESENVOLVIMENTO URBANO	7.053.082,54	576.638,94	2.736.550,64	0,00	4.893.170,84	1.098.901,04	10.665.108,68	10.060.940,77	7.152.513,97	963.991,09	3.647.504,66	8.540.675,50
37 - SECRETARIA DE ESTADO DO TURISMO	25.513,81	592.856,12	592.856,12	0,00	25.513,81	0,00	295.931,78	201.978,03	201.978,03	93.953,75	0,00	25.513,81
39 - SECRETARIA DE ESTADO DE ESPORTES E LAZER	1.882.845,93	563.085,56	671.663,84	0,00	1.774.267,65	7.026,02	3.138.370,14	2.636.628,14	2.623.892,14	501.742,00	19.762,02	1.794.029,67
40 - SECRETARIA DE ESTADO DA CULTURA	78.047,67	613.830,00	616.823,42	67.000,68	8.053,57	0,00	2.327.830,22	1.643.113,49	1.496.349,07	684.716,73	146.764,42	154.817,99
41 - SECRETARIA DE ESTADO DE MEIO AMBIENTE E RECURSOS HÍDRICOS	1.547.873,43	204.997,41	417.909,28	18.618,49	1.316.343,07	0,00	4.602.523,12	1.847.560,28	1.330.980,28	2.754.962,84	516.580,00	1.832.923,07
42 - SECRETARIA DE ESTADO DA EDUCAÇÃO	3.710.705,55	30.235.398,33	29.544.217,08	574.966,79	3.826.920,01	2.290,00	16.105.175,14	10.601.510,18	10.423.209,89	5.488.910,91	195.344,34	4.022.264,35
44 - SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE	10.733.987,02	137.089.046,59	112.926.023,93	300.879,94	34.596.129,74	6.067.534,22	38.009.642,45	26.336.052,08	26.331.347,59	7.116.191,13	10.629.637,95	45.225.767,69
45 - SECRETARIA DE ESTADO DA SEGURANÇA PÚBLICA E DEFESA SOCIAL	710.849,14	12.216.060,95	12.161.136,50	1.526,41	764.247,18	0,00	54.661.007,37	40.839.900,81	39.423.578,40	13.818.040,96	1.419.388,01	2.183.635,19
46 - SECRETARIA DE ESTADO DA JUSTIÇA	6.240.175,94	4.115.641,88	2.755.064,59	168.627,61	7.432.125,62	0,00	26.247.301,37	13.875.591,09	13.836.242,30	10.381.503,57	2.029.555,50	9.461.681,12
47 - SECRETARIA DE ESTADO DE TRABALHO, ASSISTÊNCIA E DESENVOLVIMENTO SOCIAL	474.717,21	1.594.911,86	570.183,70	420.511,39	1.078.933,98	0,00	2.592.268,19	1.636.395,59	1.636.393,59	955.872,60	2,00	1.078.935,98
48 - SECRETARIA DE ESTADO DE DIREITOS HUMANOS	580.089,21	1.754.666,80	1.788.787,39	270,00	545.698,62	373.574,57	3.056.328,43	2.661.985,75	2.645.987,12	601.676,56	182.239,32	727.937,94
60 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO	29.381,80	3.353.548,98	3.353.367,98	0,00	29.562,80	0,00	1.039.458,30	377.606,94	377.604,92	661.851,36	2,02	29.564,82
80 - ENCARGOS GERAIS DO ESTADO	1.330.681,36	2.337.943,16	2.327.679,10	0,00	1.340.945,42	0,00	8.829.883,38	5.914.847,20	5.914.847,20	2.915.036,18	0,00	1.340.945,42
PODER LEGISLATIVO	1.131.860,46	1.410.549,81	1.438.341,24	705,48	1.103.363,55	740.618,69	4.969.941,77	3.417.191,42	3.354.167,72	1.726.644,46	629.748,28	1.733.111,83
01 - ASSEMBLEIA LEGISLATIVA DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO	1.131.860,46	1.217.044,51	1.244.835,95	705,47	1.103.363,55	740.618,69	1.381.616,03	1.371.946,64	1.308.922,94	183.563,50	629.748,28	1.733.111,83
02 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO	0,00	193.505,30	193.505,29	0,01	0,00	0,00	3.588.325,74	2.045.244,78	2.045.244,78	1.543.080,96	0,00	0,00
PODER JUDICIÁRIO	810.663,71	409.991,94	253.452,45	10.524,44	956.678,76	2.581.535,67	23.591.904,15	15.851.550,82	15.798.325,40	6.519.621,62	3.855.492,80	4.812.171,56
03 - PODER JUDICIÁRIO DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO	810.663,71	409.991,94	253.452,45	10.524,44	956.678,76	2.581.535,67	23.591.904,15	15.851.550,82	15.798.325,40	6.519.621,62	3.855.492,80	4.812.171,56
MINISTÉRIO PÚBLICO	67.914,52	17.612,86	17.612,86	0,00	67.914,52	0,00	5.437.412,86	3.954.976,51	3.954.976,51	767.176,28	715.260,07	783.174,59
05 - MINISTÉRIO PÚBLICO DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO	67.914,52	17.612,86	17.612,86	0,00	67.914,52	0,00	5.437.412,86	3.954.976,51	3.954.976,51	767.176,28	715.260,07	783.174,59
DEFENSORIA PÚBLICA	13.318,29	72.931,72	72.931,72	0,00	13.318,29	0,00	1.927.634,14	1.252.669,22	1.252.669,22	0,00	674.964,92	688.283,21
06 - DEFENSORIA PÚBLICA DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO	13.318,29	72.931,72	72.931,72	0,00	13.318,29	0,00	1.927.634,14	1.252.669,22	1.252.669,22	0,00	674.964,92	688.283,21
SUBTOTAL (I)	44.963.216,28	237.641.890,78	211.841.280,97	2.027.824,19	68.736.001,90	11.293.228,12	350.687.920,67	234.164.428,28	227.512.075,00	104.943.167,62	29.525.906,17	98.261.908,07

SECRETARIA DO ESTADO	6.418,99	775.008,34	772.190,80	214,18	9.022,35	136.855,46	1.684.291,64	512.545,08	512.545,08	1.157.308,72	151.293,30	160.315,65
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTARIA) (II)	6.418,99	775.008,34	772.190,80	214,18	9.022,35	136.855,46	1.684.291,64	512.545,08	512.545,08	1.157.308,72	151.293,30	160.315,65
PODER EXECUTIVO	6.418,99	763.423,28	761.491,44	214,18	8.136,65	0,00	1.512.115,84	400.161,44	400.161,44	1.108.247,37	3.707,03	11.843,68
10 - GOVERNADORIA DO ESTADO	856,08	8.432,96	8.432,96	0,00	856,08	0,00	27.362,84	17.213,45	17.213,45	10.149,39	0,00	856,08
16 - PROCURADORIA GERAL DO ESTADO	0,00	1.754,04	1.754,04	0,00	0,00	0,00	2.061,63	961,63	961,63	1.100,00	0,00	0,00
19 - VICE-GOVERNADORIA DO ESTADO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	778,72	778,72	778,72	0,00	0,00	0,00
22 - SECRETARIA DE ESTADO DA FAZENDA	0,00	5.881,72	5.881,72	0,00	0,00	0,00	90.781,43	60.806,10	60.806,10	29.975,33	0,00	0,00
27 - SECRETARIA DE ESTADO DE ECONOMIA E PLANEJAMENTO	0,00	13.433,26	13.433,26	0,00	0,00	0,00	1.737,64	107,48	107,48	1.630,16	0,00	0,00
28 - SECRETARIA DE ESTADO DE GESTÃO E RECURSOS HUMANOS	0,00	31.346,47	31.346,47	0,00	0,00	0,00	25.052,56	0,00	0,00	25.052,56	0,00	0,00
30 - SECRETARIA DE ESTADO DE DESENVOLVIMENTO	0,00	47.025,31	47.025,31	0,00	0,00	0,00	49.175,95	3.843,91	3.843,91	45.332,04	0,00	0,00
31 - SECRETARIA DE ESTADO DA AGRICULTURA, ABASTECIMENTO, AQUICULTURA E PESCA	852,84	11.227,33	11.185,33	42,00	852,84	0,00	101.106,37	45.857,45	45.857,45	55.248,92	0,00	852,84
32 - SECRETARIA DE ESTADO DE CIÊNCIA, TECNOLOGIA, INOVAÇÃO E EDUCAÇÃO PROFISSIONAL	0,00	172,18	0,00	172,18	0,00	0,00	56.292,58	17.617,90	17.617,90	38.674,68	0,00	0,00
35 - SECRETARIA DE ESTADO DOS TRANSPORTES E OBRAS PÚBLICAS	0,00	4.264,65	4.264,65	0,00	0,00	0,00	40.814,13	31.827,91	31.827,91	8.986,22	0,00	0,00
36 - SECRETARIA DE ESTADO DE SANEAMENTO, HABITAÇÃO E DESENVOLVIMENTO URBANO	0,00	863,14	0,00	0,00	863,14	0,00	30.712,26	3.333,98	3.333,98	27.378,28	0,00	863,14
37 - SECRETARIA DE ESTADO DO TURISMO	0,00	1.151,05	1.151,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - SECRETARIA DE ESTADO DE ESPORTES E LAZER	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.710,09	9.091,48	9.091,48	4.618,61	0,00	0,00
40 - SECRETARIA DE ESTADO DA CULTURA	0,00	5.885,79	5.885,79	0,00	0,00	0,00	1.297,20	0,00	0,00	1.297,20	0,00	0,00
41 - SECRETARIA DE ESTADO DE MEIO AMBIENTE E RECURSOS HÍDRICOS	120,00	14.755,75	14.755,75	0,00	120,00	0,00	8.694,36	8.016,30	8.016,30	678,06	0,00	120,00
42 - SECRETARIA DE ESTADO DA EDUCAÇÃO	0,00	132.616,51	132.616,51	0,00	0,00	0,00	100.385,75	0,00	0,00	100.385,75	0,00	0,00
44 - SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE	2.295,00	349.891,07	349.891,07	0,00	2.295,00	0,00	350.844,98	119.927,19	119.927,19	227.210,76	3.707,03	6.002,03
45 - SECRETARIA DE ESTADO DA SEGURANÇA PÚBLICA E DEFESA SOCIAL	2.295,07	55.040,77	54.186,25	0,00	3.149,59	0,00	460.717,37	25.153,61	25.153,61	435.563,76	0,00	3.149,59
46 - SECRETARIA DE ESTADO DA JUSTIÇA	0,00	14.424,41	14.424,41	0,00	0,00	0,00	10.044,09	4.717,80	4.717,80	5.326,29	0,00	0,00
47 - SECRETARIA DE ESTADO DE TRABALHO, ASSISTÊNCIA E DESENVOLVIMENTO SOCIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.977,00	13.256,15	13.256,15	5.720,85	0,00	0,00
48 - SECRETARIA DE ESTADO DE DIREITOS HUMANOS	0,00	4.454,91	4.454,91	0,00	0,00	0,00	83.214,98	29.224,97	29.224,97	53.990,01	0,00	0,00
60 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO	0,00	60.801,96	60.801,96	0,00	0,00	0,00	38.353,91	8.425,41	8.425,41	29.928,50	0,00	0,00
PODER LEGISLATIVO	0,00	11.585,06	10.699,36	0,00	885,70	0,00	102.621,61	67.068,41	67.068,41	35.553,20	0,00	885,70
01 - ASSEMBLEIA LEGISLATIVA DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO	0,00	11.585,06	10.699,36	0,00	885,70	0,00	31.408,24	31.408,24	31.408,24	0,00	0,00	885,70
02 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.213,37	35.660,17	35.660,17	35.553,20	0,00	0,00
PODER JUDICIÁRIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136.855,46	0,00	0,00	0,00	0,00	136.855,46	136.855,46
03 - PODER JUDICIÁRIO DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136.855,46	0,00	0,00	0,00	0,00	136.855,46	136.855,46
MINISTÉRIO PÚBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.560,21	20.052,06	20.052,06	13.508,15	0,00	0,00
05 - MINISTÉRIO PÚBLICO DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.560,21	20.052,06	20.052,06	13.508,15	0,00	0,00
DEFENSORIA PÚBLICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.993,98	25.263,17	25.263,17	0,00	10.730,81	10.730,81
06 - DEFENSORIA PÚBLICA DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.993,98	25.263,17	25.263,17	0,00	10.730,81	10.730,81
SUBTOTAL (II)	6.418,99	775.008,34	772.190,80	214,18	9.022,35	136.855,46	1.684.291,64	512.545,08	512.545,08	1.157.308,72	151.293,30	160.315,65
TOTAL (III) = (I + II)	44.969.635,27	238.416.899,12	212.613.471,77	2.028.038,37	68.745.024,25	11.430.083,58	352.372.212,31	234.676.973,36	228.024.620,08	106.100.476,34	29.677.199,47	98.422.223,72

Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SUBSET/GECON/SUFIC

NOTAS EXPLICATIVAS:

1 - Na coluna "Em Exercícios Anteriores" do Quadro "Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados - Inscritos", o valor de R\$ 44.969.635,27 refere-se a R\$ 34.374.986,56 de Restos a Pagar Processados Inscritos em exercícios anteriores a 2017, e a R\$ 10.594.648,71 de Restos a Pagar Não Processados Liquidados em exercícios anteriores a 2018.

2 - Em observância ao art. 36 do Decreto 4166-R/2017, este demonstrativo foi elaborado com base exclusivamente nos registros contábeis constantes no SIGEFES.

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

BRUNO FUNCHAL
Secretário de Estado da Fazenda

Anexo II da Ordem de Serviço SUBSET nº 39, de 27 de setembro de 2018
 ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 JANEIRO A AGOSTO DE 2018 / BIMESTRE JULHO - AGOSTO

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

Em Reais

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS				SALDO	
			(a)	No Bimestre	%	Até o Bimestre		%
RECEITAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	14.249.930.178,00	14.256.251.178,00	2.512.434.534,08	17,62	9.176.568.146,87	64,37	5.079.683.031,13	
RECEITAS CORRENTES	12.689.762.308,00	12.696.083.308,00	2.502.217.384,19	19,71	9.112.253.506,17	71,77	3.583.829.801,83	
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	6.951.443.653,00	6.951.443.653,00	1.330.832.122,37	19,14	5.059.468.376,57	72,78	1.891.975.276,43	
Impostos	6.260.658.226,00	6.260.658.226,00	1.185.179.384,75	18,93	4.600.650.404,23	73,49	1.660.007.821,77	
Taxas	690.785.427,00	690.785.427,00	145.652.737,62	21,09	458.817.972,34	66,42	231.967.454,66	
Contribuições de Melhoria	-	-	-	0,00	-	0,00	-	
CONTRIBUIÇÕES	391.922.045,00	391.922.045,00	57.699.400,02	14,72	208.195.165,72	53,12	183.726.879,28	
Contribuições Sociais	391.922.045,00	391.922.045,00	57.699.400,02	14,72	208.195.165,72	53,12	183.726.879,28	
Contribuições Econômicas	-	-	-	-	-	-	-	
Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social	-	-	-	-	-	-	-	
Contribuições para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	-	-	-	-	-	-	-	
RECEITA PATRIMONIAL	654.970.618,00	654.970.618,00	96.008.376,43	14,66	307.291.000,34	46,92	347.679.617,66	
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	679.241,00	679.241,00	143.460,96	21,12	564.989,06	83,18	114.251,94	
Valores Mobiliários	653.884.231,00	653.884.231,00	95.824.472,53	14,65	306.483.587,59	46,87	347.400.643,41	
Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença	7.146,00	7.146,00	22.682,66	317,42	117.709,07	1.647,20	(110.563,07)	
Exploração de Recursos Naturais	400.000,00	400.000,00	17.760,28	4,44	121.325,55	30,33	278.674,45	
Exploração do Patrimônio Intangível	-	-	-	-	-	-	-	
Cessão de Direitos	-	-	-	-	-	-	-	
Demais Receitas Patrimoniais	4.324,00	4.324,00	407,25	9,42	10.091,60	233,39	(5.767,60)	
RECEITA AGROPECUÁRIA	3.000,00	3.000,00	216,00	7,20	1.188,00	39,60	1.812,00	
Receita da Produção Vegetal	1.324,00	1.324,00	191,25	14,44	8.903,60	672,48	(7.579,60)	
Outras Receitas Agropecuárias	9.492.993,00	9.492.993,00	1.082.785,13	11,41	5.058.527,56	53,29	4.434.465,44	
RECEITA INDUSTRIAL	9.492.993,00	9.492.993,00	1.082.785,13	11,41	5.058.527,56	53,29	4.434.465,44	
Receita da Indústria de Transformação	56.999.322,00	56.999.322,00	10.463.645,19	18,36	38.061.090,22	66,77	18.938.231,78	
RECEITA DE SERVIÇOS	38.697.185,00	38.697.185,00	7.889.601,09	20,39	28.508.044,39	73,67	10.189.140,61	
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	-	-	-	-	-	-	-	
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	-	-	-	-	-	-	-	
Serviços e Atividades Referentes à Saúde	-	-	-	-	-	-	-	
Serviços e Atividades Financeiras	18.302.137,00	18.302.137,00	2.574.584,10	14,07	9.553.045,83	52,20	8.749.091,17	
Outros Serviços	4.393.998.676,00	4.400.319.676,00	964.661.865,71	21,92	3.294.074.676,76	74,86	1.106.244.999,24	
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	4.386.825.962,00	4.393.146.962,00	963.864.927,01	21,94	3.292.569.413,00	74,95	1.100.577.549,00	
Transferências da União e de suas Entidades	-	-	-	-	-	-	-	
Transferências dos Estados, do Distrito Federal e de suas Entidades	40.000,00	40.000,00	-	0,00	668.177,25	1.670,44	(628.177,25)	
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	7.132.714,00	7.132.714,00	770.863,00	10,81	806.910,81	11,31	6.325.803,19	
Transferências de Instituições Privadas	-	-	-	-	-	-	-	
Transferências de Outras Instituições Públicas	-	-	-	-	-	-	-	
Transferências do Exterior	-	-	-	-	-	-	-	
Transferências de Pessoas Físicas	-	-	26.075,70	0,00	30.175,70	0,00	(30.175,70)	
Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	-	-	-	-	-	-	-	
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	230.930.679,00	230.930.679,00	41.468.782,09	17,96	200.094.577,40	86,65	30.836.099,60	
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	99.888.521,00	99.888.521,00	17.343.607,21	17,36	99.674.101,44	99,79	214.419,56	
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	69.188.366,00	69.188.366,00	4.636.694,71	6,70	39.116.543,72	56,54	30.071.822,28	
Demais Receitas Correntes	1.560.167.870,00	1.560.167.870,00	10.217.149,89	0,65	64.314.640,70	4,12	1.495.853.229,30	
RECEITAS DE CAPITAL	1.328.830.000,00	1.328.830.000,00	872.284,58	0,07	25.024.987,09	1,88	1.303.805.012,91	
OPERÇÕES DE CRÉDITO	997.438.000,00	997.438.000,00	872.284,58	0,09	1.798.987,09	0,18	995.639.012,91	
Operações de Crédito - Mercado Interno	321.392.000,00	321.392.000,00	-	0,00	23.226.000,00	7,01	308.166.000,00	
Operações de Crédito - Mercado Externo	1.846.000,00	1.846.000,00	1.289.159,71	69,84	3.963.640,42	214,72	(2.117.640,42)	
ALIEÇÃO DE BENS	1.846.000,00	1.846.000,00	1.282.845,97	69,49	3.927.958,97	212,78	(2.081.958,97)	
Alienação de Bens Móveis	-	-	6.313,74	0,00	35.681,45	0,00	(35.681,45)	
Alienação de Bens Imóveis	-	-	-	-	-	-	-	
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	-	-	-	-	-	-	-	
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	194.290.322,00	194.290.322,00	770.361,10	0,40	10.378.303,43	5,34	183.912.018,57	
Transferências da União e de suas Entidades	189.609.322,00	189.609.322,00	770.361,10	0,41	10.378.303,43	5,47	179.231.018,57	
Transferências dos Estados, do Distrito Federal e de suas Entidades	1.510.000,00	1.510.000,00	-	0,00	-	0,00	1.510.000,00	
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	3.171.000,00	3.171.000,00	-	0,00	-	0,00	3.171.000,00	
Transferências de Instituições Privadas	-	-	-	-	-	-	-	
Transferências de Outras Instituições Públicas	-	-	-	-	-	-	-	
Transferências do Exterior	-	-	-	-	-	-	-	
Transferências de Pessoas Físicas	-	-	-	-	-	-	-	
Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	-	-	-	-	-	-	-	
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	35.201.548,00	35.201.548,00	7.285.344,50	20,70	24.947.709,76	70,87	10.253.838,24	
Integralização do Capital Social	-	-	-	-	-	-	-	
Remuneração das Disponibilidades do Tesouro	-	-	-	-	-	-	-	
Resgate de Títulos do Tesouro	-	-	-	-	-	-	-	
Demais Receitas de Capital	35.201.548,00	35.201.548,00	7.285.344,50	20,70	24.947.709,76	70,87	10.253.838,24	
RECEITAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	2.620.945.273,00	2.620.945.273,00	415.435.391,92	15,85	1.607.049.904,13	61,32	1.013.895.368,87	
RECEITAS CORRENTES	2.620.945.273,00	2.620.945.273,00	415.435.391,92	15,85	1.607.049.904,13	61,32	1.013.895.368,87	
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	2.605.455.000,00	2.605.455.000,00	411.170.619,19	15,78	1.594.220.657,71	61,19	1.011.234.342,29	
Contribuições Sociais	-	-	-	-	-	-	-	
RECEITA PATRIMONIAL	-	-	-	-	-	-	-	
Compensações Financeiras	8.510.424,00	8.510.424,00	1.076.049,45	12,64	4.649.350,37	54,63	3.861.073,63	
RECEITA INDUSTRIAL	8.510.424,00	8.510.424,00	1.076.049,45	12,64	4.649.350,37	54,63	3.861.073,63	
Receita da Indústria de Transformação	6.929.000,00	6.929.000,00	3.028.386,48	43,71	7.821.972,49	112,89	(892.972,49)	
RECEITA DE SERVIÇOS	6.929.000,00	6.929.000,00	3.028.386,48	43,71	7.821.972,49	112,89	(892.972,49)	
Receita de Serviços	50.849,00	50.849,00	160.336,80	315,32	357.923,56	703,89	(307.074,56)	
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	-	-	-	-	-	-	-	
Multas e Juros de Mora	50.849,00	50.849,00	160.336,80	315,32	357.923,56	703,89	(307.074,56)	
Indenizações e Restituições	-	-	-	-	-	-	-	
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	16.870.875.451,00	16.877.196.451,00	2.927.869.926,00	17,35	10.783.618.051,00	63,89	6.093.578.400,00	
OPERÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)	-	-	-	-	-	-	-	
Operações de Crédito - Mercado Interno	-	-	-	-	-	-	-	
Mobiliária	-	-	-	-	-	-	-	
Contratual	-	-	-	-	-	-	-	
Operações de Crédito - Mercado Externo	-	-	-	-	-	-	-	
Mobiliária	-	-	-	-	-	-	-	
Contratual	-	-	-	-	-	-	-	
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	16.870.875.451,00	16.877.196.451,00	2.927.869.926,00	17,35	10.783.618.051,00	63,89	6.093.578.400,00	
DEFICIT (VI)	-	-	-	-	-	-	-	
TOTAL (VII) = (V + VI)	16.870.875.451,00	16.877.196.451,00	2.927.869.926,00	17,35	10.783.618.051,00	63,89	6.093.578.400,00	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	1.336.151.594,23	-	-	435.471.801,07	-	-	
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	-	-	-	-	-	-	-	
Superávit Financeiro Utilizado para Créditos Adicionais	-	1.336.050.284,16	-	-	435.426.565,62	-	-	
Reabertura de Créditos Adicionais	-	1.101.310,07	-	-	45.235,45	-	-	

Fonte: SIGFES - SEFAZ/SUBSET/GECCOG/SUFIC

Anexo IX da Ordem de Serviço SUBSET nº 39, de 27 de setembro de 2018
 ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 JANEIRO A AGOSTO DE 2018/ BIMESTRE JULHO - AGOSTO

RREO - ANEXO 12 (LC 141/2012, art. 35)							RS 1,00
RECEITAS PARA APURAÇÃO DA APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	PREVISÃO	PREVISÃO	RECEITAS REALIZADAS				
	INICIAL	ATUALIZADA (a)	Até o Bimestre (b)	% (b/a) x 100			
RECEITA DE IMPOSTOS LÍQUIDA (I)	10.154.301.470,00	10.154.301.470,00	7.531.288.174,59	74,17			
Impostos s/ Transmissão "causa mortis" e Doação - ITCD	66.806.376,00	66.806.376,00	43.585.438,74	65,24			
Imposto s/ Circulação de Mercad. e Serv. de Transporte de Com. - ICMS	8.826.458.399,00	8.826.458.399,00	6.513.674.501,02	73,80			
Imposto s/ Propriedade de Veículos Automotores - IPVA	473.605.816,00	473.605.816,00	454.821.870,03	96,03			
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	609.515.009,00	609.515.009,00	403.875.445,01	66,26			
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos dos Impostos	68.509.447,00	68.509.447,00	66.073.532,91	96,44			
Dívida Ativa dos Impostos	80.738.891,00	80.738.891,00	36.109.103,34	44,72			
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos da Dívida Ativa	28.667.532,00	28.667.532,00	13.148.283,54	45,86			
RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)	1.745.976.786,00	1.745.976.786,00	1.141.594.606,16	65,38			
Cota-Parte FPE	1.454.690.376,00	1.454.690.376,00	951.894.470,45	65,44			
Cota-Parte IPI-Exportação	228.935.356,00	228.935.356,00	148.985.429,71	65,08			
Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	0,00	0,00	0,00	0,00			
Desoneração ICMS (LC 87/96)	62.351.054,00	62.351.054,00	40.714.706,00	65,30			
Outras	0,00	0,00	0,00	0,00			
DEDUÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS AOS MUNICÍPIOS (III)	-2.538.091.279,00	-2.538.091.279,00	-1.918.686.124,63	75,60			
Parcela do ICMS Repassada aos Municípios	-2.237.178.720,00	-2.237.178.720,00	-1.643.281.252,27	73,45			
Parcela do IPVA Repassada aos Municípios	-243.678.720,00	-243.678.720,00	-238.158.514,93	97,73			
Parcela da Cota-Parte do IPI-Exportação Repassada aos Municípios	-57.233.839,00	-57.233.839,00	-37.246.357,43	65,08			
TOTAL DAS RECEITAS PARA APURAÇÃO DA APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (IV) = I + II - III	9.362.186.977,00	9.362.186.977,00	6.754.196.656,12	72,14			
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE	PREVISÃO	PREVISÃO	RECEITAS REALIZADAS				
	INICIAL	ATUALIZADA (c)	Até o Bimestre (d)	% (d/c) x 100			
TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE-SUS	649.746.000,00	649.746.000,00	406.327.400,00	62,54			
Provenientes da União	642.870.000,00	642.870.000,00	404.001.632,93	62,84			
Provenientes de Outros Estados	0,00	0,00	0,00	0,00			
Provenientes de Municípios	6.876.000,00	6.876.000,00	2.325.767,07	33,82			
Outras Receitas do SUS	0,00	0,00	0,00	0,00			
TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS	0,00	0,00	0,00	0,00			
RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À SAÚDE	8.178.000,00	8.178.000,00	0,00	0,00			
OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE	20.799.000,00	20.799.000,00	13.504.604,61	64,93			
TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE	678.723.000,00	678.723.000,00	419.832.004,61	61,86			
DESPESAS COM SAÚDE	DOTAÇÃO	DOTAÇÃO	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		
	INICIAL	ATUALIZADA (e)	Até o Bimestre (f)	% (f/e) x 100	Até o Bimestre (g)	% (g/e) x 100	
(Por Grupo de Natureza da Despesa)							
DESPESAS CORRENTES	2.402.405.842,00	2.666.038.166,88	2.401.833.270,61	90,09	1.637.317.236,32	61,41	
Pessoal e Encargos Sociais	802.862.000,00	762.862.000,00	659.340.692,95	86,43	488.396.495,62	64,02	
Juros e Encargos da Dívida	2.998.842,00	2.998.842,00	2.998.842,00	100,00	1.877.516,94	62,61	
Outras Despesas Correntes	1.596.545.000,00	1.900.177.324,88	1.739.493.735,66	91,54	1.147.043.223,76	60,37	
DESPESAS DE CAPITAL	153.027.095,00	223.475.037,34	82.556.526,47	36,94	49.146.333,86	21,99	
Investimentos	124.791.480,00	195.239.422,34	54.320.911,47	27,82	33.377.401,11	17,10	
Amortização da Dívida	28.235.615,00	28.235.615,00	28.235.615,00	100,00	15.768.932,75	55,85	
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (V)	2.555.432.937,00	2.889.513.204,22	2.484.389.797,08	85,98	1.686.463.570,18	58,36	
DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS PARA FINS DE APURAÇÃO DO PERCENTUAL MÍNIMO	DOTAÇÃO	DOTAÇÃO	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		
	INICIAL	ATUALIZADA	Até o Bimestre (h)	% (h/Vf)x100	Até o Bimestre (i)	% (i/Vg)x100	
DESPESAS COM INATIVOS E PENSIONISTAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DESPESA DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE QUE NÃO ATENDE AO PRINCÍPIO ACESSO UNIVERSAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DESPESAS CUSTEADAS COM OUTROS RECURSOS	894.136.000,00	1.032.373.922,35	793.657.998,99	31,95	492.438.058,10	29,20	
Recursos de Transferência do Sistema Único de Saúde - SUS	665.113.000,00	735.834.000,49	628.616.647,07	25,30	361.531.172,78	21,44	
Recursos de Operações de Crédito	101.191.000,00	139.507.884,27	22.969.262,80	0,92	14.579.650,63	0,86	
Outros Recursos	127.832.000,00	157.032.037,59	142.072.089,12	5,72	116.327.234,69	6,90	
OUTRAS AÇÕES E SERVIÇOS NÃO COMPUTADOS	0,00	0,00	3.491.019,61	0,14	3.491.019,61	0,21	
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS INDEVIDAMENTE NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ¹	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DESPESAS CUSTEADAS COM DISPONIBILIDADE DE CAIXA VINCULADA AOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS VINCULADOS A PARCELA DO PERCENTUAL MÍNIMO QUE NÃO FOI APLICADA EM AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE EM EXERCÍCIOS ANTERIORES ³	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS (VI)	894.166.000,00	1.032.403.922,35	797.149.018,60	32,09	495.929.077,71	29,41	
TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (VII) = (V - VI)	1.661.266.937,00	1.857.109.281,87	1.687.240.778,48	90,85	1.190.534.492,47	64,11	
PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE SOBRE A RECEITA DE IMPOSTOS LÍQUIDA E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (VIII%) = (VII(h ou i) / IVb x 100)¹ - LIMITE CONSTITUCIONAL 12%						17,63%	
VALOR REFERENTE À DIFERENÇA ENTRE O VALOR EXECUTADO E O LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL [VII(h ou i) - (12 x IVb)/100]						380.030.893,74	
EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE DE CAIXA		INSCRITOS	CANCELADOS/ PRESCRITOS	PAGOS	A PAGAR	PARCELA CONSIDERADA NO LIMITE	
Inscritos em 2017		11.618.788,13	2.894.248,17	4.456.913,13	4.267.626,83	0,00	
Inscritos em 2016		5.406.071,02	0,00	0,00	5.406.071,02	0,00	
Inscritos em 2015		60.926,73	0,00	0,00	60.926,73	0,00	
Inscritos em 2014		21.936,78	0,00	0,00	21.936,78	0,00	
Inscritos em 2013		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Total		17.107.722,66	2.894.248,17	4.456.913,13	9.756.561,36	0,00	
CONTROLE DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS PARA FINS DE APLICAÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA CONFORME ARTIGO 24, § 1º e 2º							
		Saldo Inicial	Despesas custeadas no exercício de referência (j)		Saldo Final (Não Aplicado)		
Restos a Pagar Não Processados Cancelados ou Prescritos em 2018							
Restos a Pagar Não Processados Cancelados ou Prescritos em 2017							
Restos a Pagar Não Processados Cancelados ou Prescritos em 2016							
Restos a Pagar Não Processados Cancelados ou Prescritos em 2015							
Restos a Pagar Não Processados Cancelados ou Prescritos em 2014							
Total (IX)							
CONTROLE DO VALOR REFERENTE AO PERCENTUAL MÍNIMO NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES PARA FINS DE APLICAÇÃO DOS RECURSOS VINCULADOS CONFORME ARTIGOS 25 E 26							
		Saldo Inicial	Despesas custeadas no exercício de referência (k)		Saldo Final (Não Aplicado)		
Diferença de limite não cumprido em 2017							
Diferença de limite não cumprido em 2016							
Diferença de limite não cumprido em 2015							
Diferença de limite não cumprido em 2014							
Diferença de limite não cumprido em 2013							
Total (X)							

DESPESAS COM SAÚDE (Por Subfunção)	DOTAÇÃO		DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
	INICIAL	ATUALIZADA	Até o Bimestre	%	Até o Bimestre	%
			(l)	(l/total l) x 100	(m)	(m/total m) x 100
Atenção Básica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	1.528.710.401,00	1.837.442.638,75	1.576.813.705,56	63,47	1.024.565.651,04	60,75
Suporte Profilático e Terapêutico	98.076.000,00	134.452.726,47	119.148.138,29	4,80	96.985.117,53	5,75
Vigilância Sanitária	5.084.000,00	5.734.000,00	136.219,83	0,01	86.015,61	0,01
Vigilância Epidemiológica	11.370.000,00	21.069.450,00	13.213.917,18	0,53	6.075.029,20	0,36
Alimentação e Nutrição	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Subfunções	912.192.536,00	890.814.389,00	775.077.816,22	31,20	558.751.756,80	33,13
TOTAL (XI)	2.555.432.937,00	2.889.513.204,22	2.484.389.797,08	100,00	1.686.463.570,18	100,00

Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SUBSET/GECEG/SUFIC

NOTAS EXPLICATIVAS

1 - Limite a ser cumprido anualmente.

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

a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;

b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em restos a pagar não processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art. 35, inciso II da Lei 4.320/64.

3 - Nos quadros "Despesas com Saúde (por Grupo e Natureza)" e "Despesas com Saúde (Por Subfunção)", estão demonstradas todas as despesas efetuadas na Função "10 - Saúde".

4 - Na linha "Outras Ações e Serviços não Computados" o montante de R\$ 3.491.019,61 demonstrado nas colunas "Despesas Empenhadas" e "Despesas Liquidadas" refere-se aos seguintes, pertinentes à fonte de recursos "104- Ações e Serviços Públicos de Saúde": a) R\$ 2.876.370,55 registrado na natureza de receita "19220100 - Restituição de Convênios Celebrados antes de 16/05/2013"; b) R\$ 428.501,66 registrado na natureza de receita "19220200 - Restituição de Convênios Celebrados após 16/05/2013"; c) R\$ 38.648,71 registrado na natureza de receita "19220799 - Outras Recuperações de Despesas de Exercícios Anteriores"; d) R\$ 1.147,20 registrado na natureza de receita "19221299 - Outras Recuperações de Despesas do Exercício"; e) R\$ 129.921,67 registrado na natureza de receita "19221500 - Restituição de Contribuições Previdenciárias (INSS e PREVES)"; f) R\$ 87,87 registrado na natureza de receita "1922100 - Ressarcimento ao FES pelo fornecimento de Hemocompetentes"; g) R\$ 15.803,53 registrado na natureza de receita "19229904 - Restituições Diversas" e h) R\$ 538,42 registrado na natureza de receita "19229999 - Restituição de Débito Inscrito em Diversos Responsáveis". 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. Portanto, de modo a fazer prevalecer a essência sobre a forma, devem ser abatidos do percentual de aplicação do exercício no qual ocorreram as respectivas restituições.

5 - Por força do art. 3º da Resolução TCEES nº 248/2012 os Restos a Pagar inscritos com recursos de ações e serviços públicos em saúde e posteriormente cancelados, deverão ser reaplicados até o término do exercício seguinte ao de seu cancelamento. Neste sentido, na tabela abaixo é demonstrado o controle dos Restos a Pagar Cancelados que deverão ser reaplicados em ações e serviços públicos de saúde em observância ao referido normativo:

Exercício de Efetuação do Cancelamento	Valor Cancelado	Valor a ser reaplicado até 31/12/2018	Valor a ser reaplicado até 31/12/2019	Valores Liquidados no Exercício de 2018	Saldo a Aplicar até 31/12/2018
Restos a Pagar Processados Cancelados em 2017	5.438.499,41	5.438.499,41	0,00	0,00	5.438.499,41
Restos a Pagar Não Processados Cancelados em 2017	2.750.051,10	2.750.051,10	0,00	0,00	2.750.051,10
Restos a Pagar Processados Cancelados em 2018	88.708,90	0,00	88.708,90		
Restos a Pagar Não Processados Cancelados em 2018	2.894.248,17	0,00	2.894.248,17		

6- A posição geral em 31/08/2018 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 31/12/2017	Inscritos em Exercícios Anteriores	Cancelados/Prescritos em 2018	Pagos em 2018	Saldo a Pagar em 30/06/2018
Restos a Pagar Processados	77.930.292,45	9.382.165,24	88.708,90	57.448.950,90	29.774.797,89
Restos a Pagar Não Processados	11.618.788,13	5.488.934,53	2.894.248,17	4.456.913,13	9.756.561,36
Total Geral	89.549.080,58	14.871.099,77	2.982.957,07	61.905.864,03	39.531.359,25

6 - Em observância ao art. 36 do Decreto 4166-R/2017, este demonstrativo foi elaborado com base nos registros contábeis constantes no SIGEFES.

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

BRUNO FUNCHAL
Secretário de Estado da Fazenda

RREO - Anexo 13 (Lei nº 11.079, de 30.12.2004, arts. 22, 25 e 28)

IMPACTOS DAS CONTRATAÇÕES DE PPP	SALDO TOTAL EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR		REGISTROS EFETUADOS EM 2018								
			NO BIMESTRE			ATÉ O BIMESTRE					
TOTAL DE ATIVOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ativos Constituídos pela SPE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DE PASSIVOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações decorrentes de Ativos Constituídos pela SPE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Provisões de PPP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outros Passivos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações Contratuais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Riscos não Provisionados	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Garantias Concedidas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outros Passivos Contingentes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

DESPESAS DE PPP	EXERCÍCIO	EXERCÍCIO	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	ANTERIOR	CORRENTE									
	2017	2018									
Do Ente Federado, exceto estaduais não dependentes (I)	17.856.471,24	23.000.000,00	114.820.442,52	126.302.486,78	138.932.735,45	152.826.009,00	168.108.609,90	184.919.470,89	168.108.609,90	-	-
Contrato 19/2013 - Concessionária Faça Fácil Cidadão ¹	17.856.471,24	23.000.000,00	114.820.442,52	126.302.486,78	138.932.735,45	152.826.009,00	168.108.609,90	184.919.470,89	168.108.609,90	-	-
Das Estaduais Não-Dependentes	83.660.790,09	43.655.172,14	96.970.203,57	106.535.615,13	121.891.878,72	131.003.576,16	122.701.793,48	132.688.295,34	158.289.097,42	174.937.680,66	178.756.511,65
Concessão Administrativa Vila Velha	8.124.301,92	10.922.377,07	25.084.612,70	31.641.244,27	39.768.759,66	38.235.468,63	37.640.658,62	42.400.540,36	56.840.103,97	69.424.347,33	66.832.035,08
Concessão Administrativa Serra	75.536.488,17	32.732.795,07	71.885.590,87	74.894.370,86	82.123.119,06	92.768.107,53	85.061.134,86	90.287.754,98	101.448.993,44	105.513.333,34	111.924.476,57
TOTAL DAS DESPESAS	101.517.261,33	66.655.172,14	211.790.646,09	232.838.101,91	260.824.614,17	283.829.585,16	290.810.403,38	317.607.766,23	326.397.707,32	174.937.680,66	178.756.511,65
PPP A CONTRATAR (II)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL) (III)	12.193.441.015,92	12.889.995.892,87	13.212.245.790,19	13.542.551.934,94	13.881.115.733,32	14.228.143.626,65	14.583.847.217,32	14.948.443.397,75	15.322.154.482,69	15.705.208.344,76	16.097.838.553,38
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE (IV = I + II)	17.856.471,24	23.000.000,00	114.820.442,52	126.302.486,78	138.932.735,45	152.826.009,00	168.108.609,90	184.919.470,89	168.108.609,90	-	-
TOTAL DAS DESPESAS / RCL (%) (V = IV/III)	0,15%	0,18%	0,87%	0,93%	1,00%	1,07%	1,15%	1,24%	1,10%	0,00%	0,00%

Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SUBSET/GECON/SUFIC

NOTAS EXPLICATIVAS:

1 - O contrato nº 019/2013 - Concessionária Faça Fácil Cidadão, conforme informado pela Gerência de Política Fiscal e da Dívida Pública do Estado, tem previsão das despesas totais para o exercício de 2018 no valor de R\$ 23.000.000,00, tendo sido empenhado, até o 4º bimestre, o valor de R\$ 23.000.000,00 e liquidado o valor de R\$ 10.333.263,96.

2 - A Receita Corrente Líquida do exercício de 2017 refere-se ao valor realizado. A partir do ano de 2018 está estimada com base na previsão de crescimento do PIB Estadual constante na Lei nº Lei 10.700/2017 - LDO2018.

3 - Os dados das Estaduais Não-Dependentes foram fornecidos pela Companhia Espírito Santense de Saneamento (CESAN).

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

BRUNO FUNCHAL
 Secretário de Estado da Fazenda