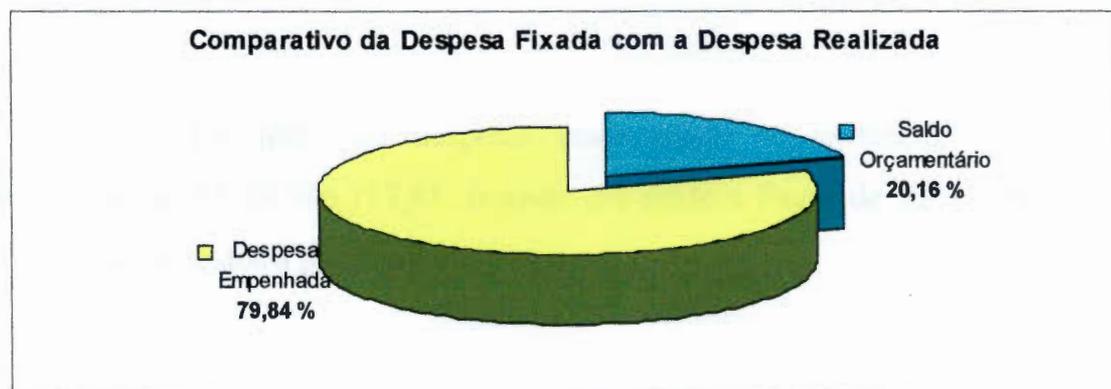


RELATÓRIO CIRCUNSTANCIADO SOBRE A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E A SITUAÇÃO ECONÔMICO-FINANCEIRA

O Orçamento Estadual para o exercício financeiro de 2010, objeto da Lei nº 9.400/2010, estimou a receita e fixou a despesa para o Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo em R\$ 82.590.550,00.

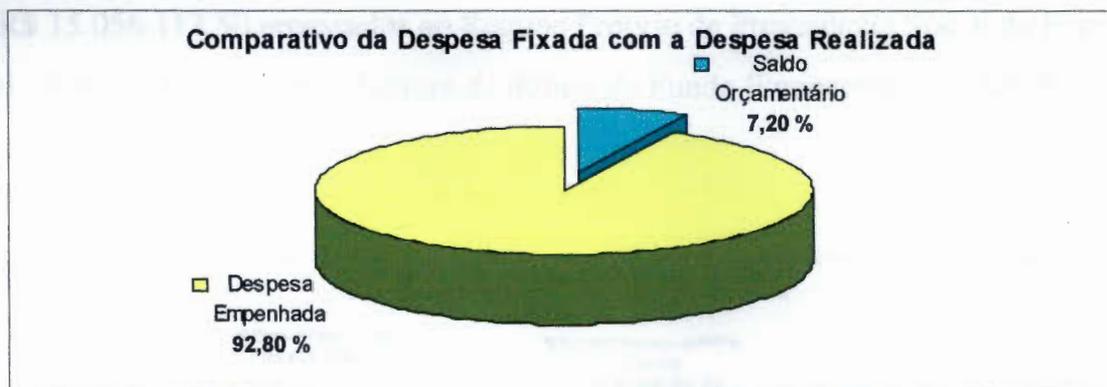
No decorrer do exercício foram realizados dois Créditos Adicionais Suplementares, um por meio do Decreto nº 630-S de 09/06/2010, no valor de R\$ 7.200.000,00, o qual provocou acréscimo no valor global da despesa autorizada, e outro pelo Decreto nº 1430-S de 17/11/2010, no valor de R\$ 2.200.000,00, que não provocou alteração no valor total da despesa, vez que para este, foram utilizadas anulações de dotações do próprio órgão, como *fonte de recursos* para viabilizá-lo.

As despesas empenhadas somam um total de R\$ 71.686.670,36, tendo-se apurado uma economia orçamentária no valor de R\$ 18.103.879,64, o que corresponde a 20,16 % do que fora fixado.



Ressalta-se, porém, que o crédito orçamentário relativo a atividade 0.018 – Contribuição Previdenciária Complementar, no valor de R\$ 12.545.400,00, permaneceu bloqueado pela Secretaria de Economia e Planejamento, tendo em vista que os repasses financeiros ao Instituto Próprio de Previdência do Estado do Espírito Santo à título de “*Aporte Financeiro*” foram executadas por meio de operações *extra-orçamentárias*.

Desta forma, se desconsiderarmos a parcela do orçamento que consignava valores a serem repassados a título de “Aporte Financeiro” ao FUNPES, a qual ficou bloqueada durante o exercício financeiro, e que, também não foi utilizada como *fonte de recurso* em Crédito Adicional desta Corte de Contas, obteremos uma economia orçamentária da ordem de R\$ 5.558.479,64, que corresponde a 7,20 % do que fora autorizado.

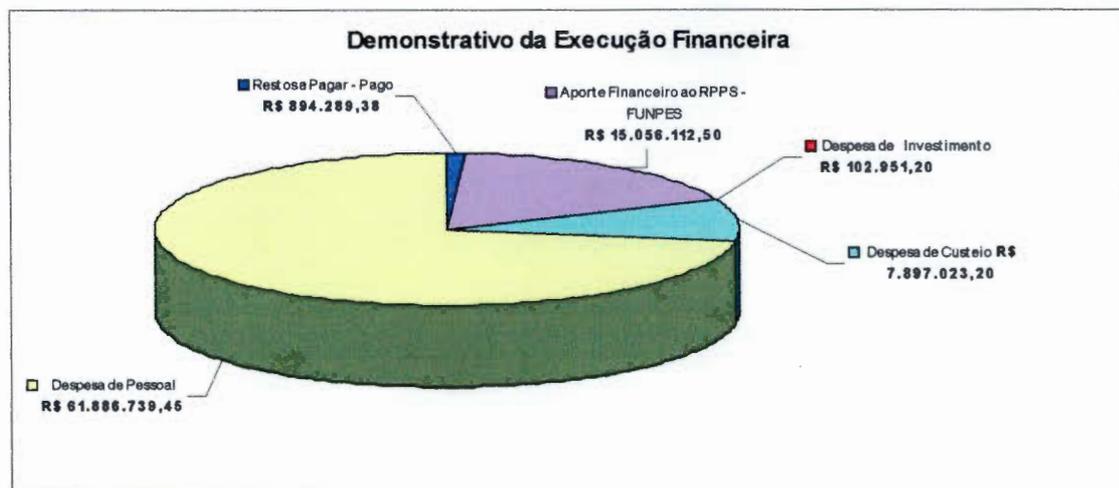


Do total das despesas empenhadas no exercício, foi pago o montante de R\$ 69.886.713,85, ficando um Saldo a Pagar de R\$ 1.799.956,51, composto de restos a pagar e consignações.



Dos pagamentos orçamentários efetivamente realizados destacamos, R\$ 61.886.739,45 de despesa com pessoal, R\$ 7.897.023,20 de despesas com manutenção, ou custeio, R\$ 102.951,20 de investimentos.

Em relação aos repasses financeiros extra-orçamentários, cumpre ressaltar o valor de R\$ 894.289,38 de pagamento de Restos a Pagar e o valor de R\$ 15.056.112,50 repassados ao Regime Próprio de Previdência Social do Estado do Espírito Santo, para cobertura de déficit do Fundo Financeiro – FUNPES.



O patrimônio do órgão apresenta no Ativo Disponível um saldo de R\$ 18.680.066,85 e um Superávit Financeiro da ordem de R\$ 16.786.640,24.

É o relatório.

Em 05 de abril de 2011



Conselheiro UMBERTO MESSIAS DE SOUZA
Presidente



ILDEMAR BORGES JÚNIOR
Diretor Geral de Secretaria