

Anexo I da Ordem de Serviço SUBSET nº 64, de 27 de setembro de 2023.

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO DE 2023

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

Em Reais

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO
			No Bimestre		Até o Bimestre		
			(b)	(b/a)	(c)	(c/a)	
RECEITAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	22.165.767.092,00	22.249.814.785,65	4.863.961.186,41	21,86	16.281.167.940,89	73,17	5.968.646.844,76
RECEITAS CORRENTES	20.874.005.497,00	20.947.976.054,94	4.036.184.387,31	19,27	15.104.492.608,16	72,10	5.843.483.446,78
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	12.466.599.245,00	12.497.399.345,00	2.264.667.595,24	18,22	8.698.911.583,06	69,51	3.798.487.761,94
Impostos	11.511.031.311,00	11.541.831.311,00	2.102.578.578,38	18,22	8.050.470.174,30	69,75	3.491.361.136,70
Taxas	955.567.934,00	955.567.934,00	162.094.015,86	16,96	648.441.408,76	67,86	307.126.525,24
Contribuições de Melhoria	-	-	-	-	-	-	-
CONTRIBUIÇÕES	577.180.326,00	577.180.326,00	105.751.770,76	18,32	382.434.787,14	66,26	194.745.538,86
Contribuições Sociais	577.180.326,00	577.180.326,00	105.751.770,76	18,32	382.434.787,14	66,26	194.745.538,86
Contribuições Econômicas	-	-	-	-	-	-	-
Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação Profissional	-	-	-	-	-	-	-
Contribuições para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	-	-	-	-	-	-	-
RECEITA PATRIMONIAL	1.402.064.515,00	1.402.066.546,01	341.868.376,61	24,38	1.135.895.107,29	81,02	266.171.438,72
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	3.323.262,00	3.323.262,00	2.315.408,83	69,67	9.242.530,13	278,12	(5.919.268,13)
Valores Mobiliários	1.398.241.235,00	1.398.243.284,01	339.457.598,91	24,28	1.124.386.080,59	80,41	273.857.203,42
Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença	-	-	25.848,44	0,00	25.848,44	0,00	(25.848,44)
Exploração de Recursos Naturais	500.000,00	500.000,00	69.520,43	13,90	2.240.648,13	448,13	(1.740.648,13)
Exploração do Patrimônio Intangível	-	-	-	-	-	-	-
Cessão de Direitos	-	-	-	-	-	-	-
Demais Receitas Patrimoniais	-	-	-	-	-	-	-
RECEITA AGROPECUÁRIA	150.000,00	150.000,00	-	0,00	-	0,00	150.000,00
RECEITA INDUSTRIAL	7.118.311,00	7.118.311,00	1.010.856,29	14,20	4.386.620,06	61,62	2.731.690,94
RECEITA DE SERVIÇOS	61.663.631,00	61.663.631,00	11.632.826,42	18,86	43.480.889,19	70,51	18.182.741,81
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	50.133.784,00	50.133.784,00	9.395.513,57	18,74	36.165.278,85	72,14	13.968.505,15
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	-	-	-	-	-	-	-
Serviços e Atividades Referentes à Saúde	-	-	-	-	-	-	-
Serviços e Atividades Financeiras	-	-	-	-	-	-	-
Outros Serviços	11.529.847,00	11.529.847,00	2.237.312,85	19,40	7.315.610,34	63,45	4.214.236,66
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	6.076.377.888,00	6.107.231.638,07	1.111.410.178,62	18,20	4.262.359.711,20	69,79	1.844.871.926,87
Transferências da União e de suas Entidades	4.440.591.572,00	4.471.445.322,07	841.074.429,10	18,81	3.151.542.117,15	70,48	1.319.903.204,92
Transferências dos Estados, do Distrito Federal e de suas Entidades	-	-	-	-	-	-	-
Transferências dos Estados, do Distrito Federal e de suas Entidades	5.763.413,00	5.763.413,00	(3.212.275,07)	-64,41	6.699.803,25	116,25	(936.390,25)
Transferências de Instituições Privadas	15.633.810,00	15.633.810,00	1.340.813,10	8,60	5.045.387,98	32,27	10.588.422,02
Transferências de Outras Instituições Públicas	1.614.389.093,00	1.614.389.093,00	272.598.343,89	16,89	1.098.966.532,25	68,07	515.422.560,75
Transferências do Exterior	-	-	-	-	-	-	-
Outras Transferências	-	-	105.870,57	0,00	105.870,57	0,00	(105.870,57)
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	282.851.561,00	295.166.337,86	199.842.793,37	67,71	577.023.910,22	195,49	(281.857.572,36)
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	107.536.396,00	107.536.396,00	37.337.296,24	34,72	111.930.102,37	104,09	(4.393.706,37)
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	8.569.187,00	20.883.963,86	8.726.097,78	41,78	128.569.791,23	615,64	(107.685.827,37)
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	67,00	67,00	-	-	-	-	67,00
Multas e Juros de Mora das Receitas de Capital	-	-	-	-	-	-	-
Demais Receitas Correntes	166.745.911,00	166.745.911,00	153.779.389,35	92,22	336.524.016,62	201,82	(169.778.105,62)
RECEITAS DE CAPITAL	1.291.761.595,00	1.301.838.730,71	82.776.799,10	6,39	1.176.675.332,73	90,29	125.163.397,95
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	806.174.876,00	806.174.876,00	158.889.105,02	19,71	327.605.710,05	40,64	478.569.165,95
Operações de Crédito - Mercado Interno	238.691.422,00	216.590.250,27	-	-	11.408.049,02	5,27	205.182.201,25
Operações de Crédito - Mercado Externo	567.483.454,00	589.584.625,73	158.889.105,02	26,95	316.197.661,03	53,63	273.386.964,70
ALIENAÇÃO DE BENS	5.200.000,00	5.200.000,00	578.620.694,05	11.127,32	587.254.888,34	11.293,36	(82.054.888,34)
Alienação de Bens Móveis	3.200.000,00	3.200.000,00	576.794.890,43	11.092,21	580.662.310,43	11.166,58	(578.462.310,43)
Alienação de Bens Imóveis	-	-	1.825.803,62	0,00	6.592.577,91	0,00	(6.592.577,91)
Alienação de Bens Intangíveis	-	-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	-	-	-	-	-	-	-
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	246.975.696,00	257.052.831,71	46.166.039,32	17,96	140.451.396,94	54,64	116.601.434,77
Transferências da União e de suas Entidades	224.715.696,00	234.792.831,71	46.166.039,32	19,66	140.451.396,94	59,82	94.341.434,77
Transferências dos Estados, do Distrito Federal e de suas Entidades	17.250.000,00	17.250.000,00	-	-	-	-	17.250.000,00
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	5.000.000,00	5.000.000,00	-	-	-	-	5.000.000,00
Transferências de Instituições Privadas	-	-	-	-	-	-	-
Transferências de Outras Instituições Públicas	-	-	-	-	-	-	-
Transferências do Exterior	-	-	-	-	-	-	-
Demais Transferências de Capital	10.000,00	10.000,00	-	-	-	-	10.000,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	233.411.023,00	233.411.023,00	44.100.960,71	18,89	121.363.337,40	52,00	112.047.685,60
Integralização do Capital Social	-	-	-	-	-	-	-
Remuneração das Disponibilidades do Tesouro	-	-	-	-	-	-	-
Resgate de Títulos do Tesouro	-	-	-	-	-	-	-
Demais Receitas de Capital	233.411.023,00	233.411.023,00	44.100.960,71	18,89	121.363.337,40	52,00	112.047.685,60
SUBTOTAL DAS RECEITAS (II)	341.541.026,00	341.541.026,00	55.109.837,47	16,16	220.744.178,63	64,63	120.796.847,37
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	22.507.308.118,00	22.591.355.811,65	4.919.157.039,88	21,77	16.501.912.119,52	73,05	6.089.443.692,13
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)	-	-	-	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Interno	-	-	-	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Externo	-	-	-	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DAS RECEITAS (V) = (III + IV)	22.507.308.118,00	22.591.355.811,65	4.919.157.039,88	21,77	16.501.912.119,52	73,05	6.089.443.692,13
DEFICIT (VI)	-	-	-	-	-	-	-
DEFICIT COM DEFICIT (VII) = (V + VI)	-	-	-	-	-	-	-
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	-	-	-	-	-	-	-
Superávit Financeiro Utilizado para Créditos Adicionais	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DAS DESPESAS (VIII)	-	-	-	-	-	-	-
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)	-	-	-	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Interno	-	-	-	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Externo	-	-	-	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DAS DESPESAS (V) = (III + IV)	-	-	-	-	-	-	-
DEFICIT (VI)	-	-	-	-	-	-	-
DEFICIT COM DEFICIT (VII) = (V + VI)	-	-	-	-	-	-	-
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	-	-	-	-	-	-

NOTAS EXPLICATIVAS:

1 - Durante o exercício, para cálculo do resultado orçamentário, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não processados também são consideradas executadas.

2 - A diferença de R\$ 1.127.050,000 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 demonstrado na linha "Reserva RPPS".

3 - A diferença total de R\$ 3.548.994.820,77 existente entre as colunas "Dotação Inicial" e "Dotação Atualizada" (e) refere-se aos créditos adicionais abertos com recursos do superávit financeiro, no valor de R\$ 3.440.447.127,12, e com recursos de arrecadação, no valor de R\$ 108.547.693,65.

4 - Para fins do §2º do art. 53 da LC nº101/00, abaixo é apresentada a arrecadação da receita realizada em confronto com a meta até o bimestre.

Previsão da Receita - Programação Financeira conforme Anexo I do Decreto nº 5.287-R/2023	Meta de Arrecadação - até o 4º Bimestre/2023	Arrecadação Total - até o 4º Bimestre/2023	Realização da Arrecadação (%) - até o 4º Bimestre/2023
22.507.307.857,60	15.044.044.751,36	16.501.912.119,52	109,72

5 - O montante de R\$ 137.133.025,64 apresentado na linha "Reserva de Contingência" é composto pelos valores de R\$ 63.448.139,00, referente a reserva de poupança intergovernamental do Fundo Soberano do Estado do Espírito Santo, e de R\$ 73.684.886,64, a cargo da Secretaria de Economia e Planejamento (SEP), conforme art. 6º da Lei nº 11.767/2022.

6 - A previsão Atualizada da Receita está a menor em R\$ 24.500.000,00 devido a erro de lançamento na tabela 2023N00077 da UG 390101 pela falta de registro na conta empresarial 521210000 - Previsão Adicional da Receita a ser regularizado.

7 - Mediante apontamentos realizados pela SECONT, pela SEFAZ e pela SEP, encontra-se em análise, no âmbito do Poder Executivo, o enquadramento da CETURB como empresa estável, nos termos do art. 2º, III, da Lei Complementar nº 101/2000, bem como a eventual transição da referida empresa para os orçamentos fiscal e da seguridade social (OFSS). Ante o exposto, destaca-se que, caso a CETURB integresse o OFSS, em 2022, como empresa estável dependente, os impactos no Balanço Orçamentário - referente ao 4º bimestre de 2023, são demonstrados abaixo:

RECEITAS	NO BIMESTRE			ATÉ O BIMESTRE		
	OFFS	CETURB	TOTAL	OFFS	CETURB	TOTAL
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)
RECEITAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	4.863.961.186,41	12.208.728,94	4.876.169.915,35	16.281.167.940,89	48.055.279,64	16.329.223.220,53
RECEITAS CORRENTES	4.036.184.387,31	12.208.728,94	4.048.393.116,25	15.104.492.608,16	48.055.279,64	15.152.547.887,80
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	2.264.667.595,24	-	2.264.667.595,24	8.698.911.583,06	-	8.698.911.583,06
CONTRIBUIÇÕES	105.751.770,76	-	105.751.770,76	382.434.787,14	-	382.434.787,14
RECEITA PATRIMONIAL	341.868.376,61	1.108.124,48	342.976.501,09	1.135.895.107,29	4.155.771,01	1.140.050.878,30
RECEITA AGROPECUÁRIA	-	-	-	-	-	-
RECEITA INDUSTRIAL	1.010.856,29	-	1.010.856,29	4.386.620,06	-	4.386.620,06
RECEITA DE SERVIÇOS	11.632.826,42	11.090.046,00	22.722.872,42	43.480.889,19	43.853.308,57	87.334.197,76
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	1.111.410.178,62	-	1.111.410.178,62	4.262.359.711,20	-	4.262.359.711,20
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	199.842.783,37	10.058,40	199.852.841,77	577.023.910,22	46.200,06	577.070.110,28
RECEITAS DE CAPITAL	827.776.799,10	-	827.776.799,10	1.176.675.332,73	-	1.176.675.332,73
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	55.109.837,47	-	55.109.837,47	8.698.911.583,06	-	8.698.911.583,06
SUBTOTAL DAS RECEITAS (II) = (I + II)	4.919.157.039,88	12.208.728,94	4.931.365.768,82	1		

AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/ REFINANCIAMENTO (XI)	9.191.347,74	9.191.347,74	9.191.347,74	40.177.439,20	40.177.439,20	40.177.439,20	40.177.439,20	40.177.439,20
TOTAL DAS DESPESAS (XII) = (X + XI)	4.079.839.825,67	11.292.660,81	4.091.132.486,48	14.018.217.956,14	43.995.248,20	14.062.213.204,34	13.745.706.689,11	13.745.706.689,11
SUPERÁVIT (XIII)						2.453.694.163,38		2.756.205.430,41
TOTAL COM SUPERÁVIT (XIV) = (XII + XIII)			4.091.132.486,48			16.545.907.367,72		16.501.912.119,52

NOTA EXPLICATIVA:

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

BRUNO PIRES DIAS
Subsecretário do Tesouro Estadual

BENÍCIO COSTA
Secretário de Estado da Fazenda