



**GOVERNO DO ESTADO
DO ESPÍRITO SANTO**
Secretaria da Fazenda



Resultado do Tesouro Estadual – 5º Bimestre/2018

Vitória-ES, Novembro/2018



SUMÁRIO EXECUTIVO

O ano de 2018 apresenta quadro conjuntural de manutenção do controle das contas públicas representado principalmente pela responsabilidade no cumprimento das metas fiscais e na eficiência da gestão fiscal.

No quinto bimestre de 2018, o Resultado do Tesouro Estadual foi superavitário em R\$ 707 milhões, que pode ser justificado pelo aumento real de 7,3% da receita de caixa.

A Receita Total do quinto bimestre de 2018 apresentou crescimento real de 3,2% em relação ao exercício anterior. Somente imposto sobre circulação de mercadoria e serviços – ICMS atingiu um crescimento real de 6,1%.

A Despesa Total apresentou variação real positiva de 5,6%, frente a igual período do ano anterior. Destaca-se o aumento real de 8,3% nas despesas de custeio.



ÍNDICE

A. PODER EXECUTIVO

- 1 – Resultado do Tesouro Estadual
- 2 – Receita Orçamentária
- 3 – Receita de Operação de Crédito
- 4 – Despesa Total
- 5 – Despesa com Pessoal e Precatórios
- 6 – Despesa com Custeio
- 7 – Despesa com a Dívida Pública Contratual
- 8 – Limites Legais: Pessoal, Dívida Pública, Operações de Crédito e Aplicações Mínimas

B. SETOR PÚBLICO ESTADUAL

- 1 – Resultado Primário
- 2 – Resultado Nominal
- 3 – Acompanhamento das Metas Fiscais

C. ANEXO I

- 1 – Painel dos Resultados do Tesouro Estadual



INTRODUÇÃO

A presente publicação apresenta o quadro das Finanças do Estado, com uma análise dos principais indicadores fiscais, das receitas e despesas, dos resultados do tesouro estadual, orçamentário, primário e nominal.

A composição e a evolução desses números, bem como os fatores que os influenciaram, podem ser conhecidas em tópicos específicos de cada item.



RESULTADO DO PODER EXECUTIVO



1 – Resultado do Tesouro Estadual (PODER EXECUTIVO)

O resultado do Tesouro é um conceito de poupança do Poder Executivo, no qual se deduz da receita de caixa (receita total deduzida das transferências legais e constitucionais que o Estado deve realizar e das demais receitas vinculadas) os duodécimos repassados aos Demais Poderes (Poder Legislativo, Poder Judiciário, Ministério Público e Defensoria Pública) e as despesas realizadas com recursos de caixa.

A apuração destes valores demonstra, ao final, o saldo da execução orçamentária com recursos de caixa e a liquidez do Tesouro.



1 – Resultado do Tesouro Estadual (PODER EXECUTIVO)

Tabela 1: Resultado do Tesouro Estadual

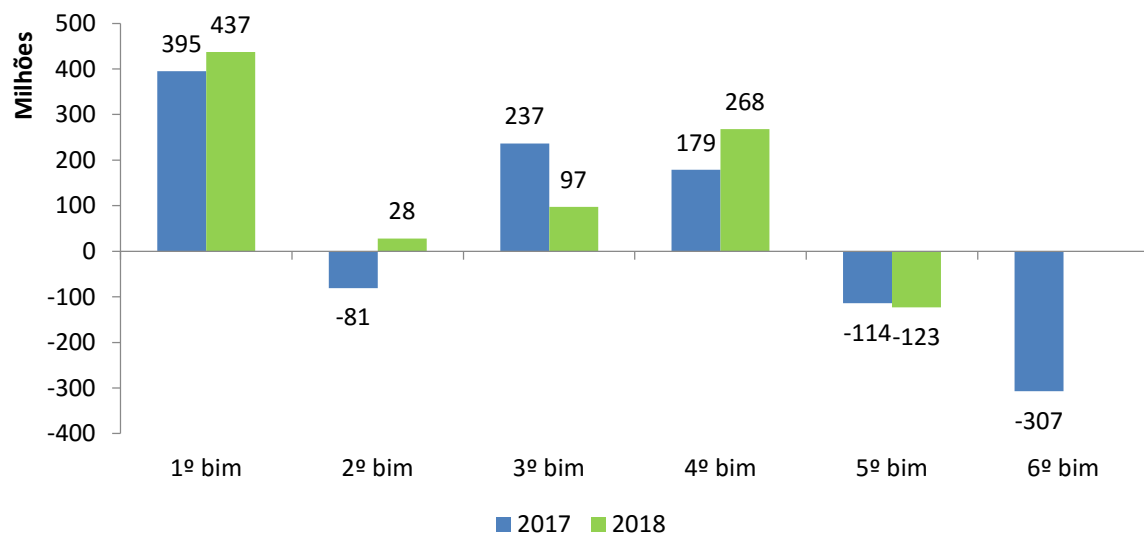
| EXECUÇÃO DO TESOURO | Até Outubro 2017 | Até Outubro 2018 | Variação Nominal (%) | Variação Real (%) | R\$ Mil |
|--|---------------------|---------------------|-------------------------|----------------------|-----------------------|
| | | | | | Variação 2018/2017 |
| Receita de Caixa do Tesouro | 8.608.016 | 9.657.589 | 12,2 | 7,3 | 1.049.573 |
| Duodécimos aos Poderes | 1.408.403 | 1.476.978 | 4,9 | 0,3 | 68.575 |
| Despesa Liquidada do Executivo | 6.583.714 | 7.473.221 | 13,5 | 8,6 | 889.507 |
| PESSOAL | 4.118.299 | 4.328.191 | 5,1 | 0,5 | 209.893 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 1.647.349 | 1.975.919 | 19,9 | 14,7 | 328.570 |
| FINANCIAMENTO FUNDAP | 290.084 | 322.354 | 11,1 | 6,3 | 32.270 |
| AMORTIZACAO E JUROS DA DIVIDA | 404.315 | 488.020 | 20,7 | 15,4 | 83.706 |
| TRANSF. TRIB. DE JUSTIÇA - PAGTO DE PRECATÓRIO | - | 43.613 | - | - | 43.613 |
| PAGAMENTO DO PASEP | 80.328 | 80.886 | 0,7 | -3,7 | 558 |
| INVESTIMENTO/INVERSÃO FINANCEIRA | 43.339 | 234.237 | 440,5 | 416,9 | 190.898 |
| Resultado do Tesouro | 615.899 | 707.390 | | | 91.491 |

Fonte: GECOG/SEFAZ



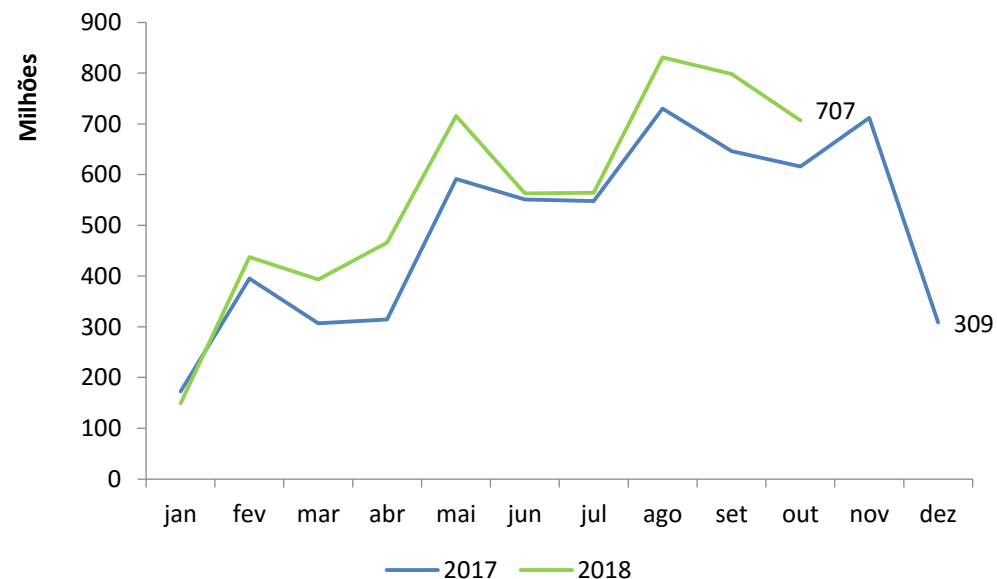
1 – Resultado do Tesouro Estadual (PODER EXECUTIVO)

Gráfico 1 – Resultado do Tesouro Estadual – Poder Executivo - Bimestral



Fonte: GECOG/SEFAZ
Elaboração: SEFAZ

Gráfico 2 – Resultado do Tesouro Estadual – Poder Executivo - Acumulado



Fonte: GECOG/SEFAZ
Elaboração: SEFAZ



2 – Receita Orçamentária (PODER EXECUTIVO)

A Receita Total realizada até o quinto bimestre de 2018 apresentou um crescimento de **7,9%** em relação ao mesmo período de 2017. Descontada a inflação do período, verifica-se um aumento real de **3,2%**.

Tabela 2: Evolução da Receita Total

| ESPECIFICAÇÃO | Até Outubro 2017 | Até Outubro 2018 | Varição Nominal (%) | Varição Real (%) | Varição 2018/2017 |
|--|---------------------|---------------------|------------------------|---------------------|----------------------|
| RECEITA TOTAL | 12.447.409 | 13.433.167 | 7,9 | 3,2 | 985.758 |
| Receitas de impostos e taxas | 9.184.334 | 10.016.494 | 9,1 | 4,3 | 832.159 |
| ICMS - Inclusive FUNDAP | 7.434.045 | 8.245.890 | 10,9 | 6,1 | 811.844 |
| Taxas | 544.017 | 566.163 | 4,1 | -0,5 | 22.146 |
| Recuperação da dívida ativa | 191.350 | 150.509 | -21,3 | -24,8 | -40.842 |
| IPVA | 463.705 | 489.443 | 5,6 | 1,0 | 25.738 |
| IRRF | 499.570 | 507.021 | 1,5 | -2,9 | 7.451 |
| ITCMD | 51.647 | 57.469 | 11,3 | 6,4 | 5.822 |
| Receitas de Transferências | 3.801.442 | 4.320.908 | 13,7 | 8,7 | 519.466 |
| Royalties e Participações Especiais | 1.100.418 | 1.511.983 | 37,4 | 31,4 | 411.565 |
| FPE | 1.053.260 | 1.125.166 | 6,8 | 2,2 | 71.905 |
| Educação - FNDE e FUNDEB | 815.503 | 850.338 | 4,3 | -0,3 | 34.834 |
| Saúde - SUS | 503.910 | 505.014 | 0,2 | -4,1 | 1.103 |
| Cota-parte do IPI | 180.541 | 186.004 | 3,0 | -1,5 | 5.462 |
| FEX e Lei Kandir | 51.959 | 50.893 | -2,1 | -6,3 | -1.066 |
| Outras transferências | 95.850 | 91.510 | -4,5 | -8,7 | -4.339 |
| Outras Receitas (voluntárias e outras) | 640.251 | 585.414 | -8,6 | -12,5 | -54.837 |
| Receitas de Operações de Crédito | 77.223 | 61.324 | -20,6 | -24,0 | -15.899 |
| Receitas Transferidas | -3.723.507 | -4.092.166 | 9,9 | 5,1 | -368.659 |
| Aporte de Recursos para formação do Fundeb | -1.449.372 | -1.583.646 | 9,3 | 4,5 | -134.275 |
| Repasso Constitucional aos Municípios | -2.274.135 | -2.508.519 | 10,3 | 5,5 | -234.384 |
| Receitas do Instituto de Previdência | 2.467.665 | 2.541.193 | 3,0 | -1,5 | 73.529 |

Fonte: SIGEFES

Elaboração: SEFAZ



2 – Receita Orçamentária (PODER EXECUTIVO)

A Receita do Imposto Sobre Circulação de Mercadorias e Serviços – ICMS (sem FUNDAP), realizada até o quinto bimestre de 2018, apresentou um crescimento real de **5,8%** em relação ao mesmo período de 2017.

Tabela 3: Evolução da Receita ICMS

| ESPECIFICAÇÃO | R\$ Mil | | | | |
|-------------------------|---------------------|---------------------|-------------------------|----------------------|---------|
| | Até Outubro 2017 | Até Outubro 2018 | Variação Nominal (%) | Variação Real (%) | |
| ICMS (SEM FUNDAP) | 7.038.935 | 7.786.530 | 10,6 | 5,8 | 747.595 |
| Substituição Tributária | 2.018.394 | 1.924.055 | -4,7 | -8,8 | -94.338 |
| Energia Elétrica | 908.481 | 1.065.972 | 17,3 | 12,2 | 157.491 |
| Diversos | 521.587 | 602.674 | 15,5 | 10,5 | 81.087 |
| Comércio Exterior | 114.229 | 125.214 | 9,6 | 4,8 | 10.986 |
| Comunicação | 516.941 | 432.646 | -16,3 | -20,0 | -84.295 |
| Comércio | 1.381.493 | 1.581.030 | 14,4 | 9,5 | 199.537 |
| Simplex Nacional | 247.978 | 272.096 | 9,7 | 4,9 | 24.118 |
| Transportes | 288.869 | 340.492 | 17,9 | 12,7 | 51.623 |
| Indústria | 1.040.964 | 1.442.350 | 38,6 | 32,5 | 401.386 |

Fonte: SIGEFES

Elaboração: SEFAZ



2 – Receita Orçamentária (PODER EXECUTIVO)

Até o quinto bimestre de 2018, a Receita de Caixa apresentou crescimento nominal de **12,2%** em relação ao mesmo período de 2017. Se considerada a inflação do período, temos uma variação real de **7,3%**.

DEFINIÇÃO: Receita de Caixa é constituída pela Receita Total do Estado, excluída as transferências constitucionais e legais aos municípios e as vinculadas a programas específicos.



Tabela 4: Receita de Caixa do Tesouro

R\$ Mil

| ESPECIFICAÇÃO | Até Outubro 2017 | Até Outubro 2018 | Variação Nominal (%) | Variação Real (%) | Variação 2018/2017 |
|--|---------------------|---------------------|-------------------------|----------------------|-----------------------|
| Receita Total | 12.447.409 | 13.433.167 | 7,9 | 3,2 | 985.758 |
| Receita Vinculada | 3.839.393 | 3.775.578 | -1,7 | -5,9 | -63.815 |
| Receita de Caixa do Tesouro | 8.608.016 | 9.657.589 | 12,2 | 7,3 | 1.049.573 |
| ICMS NORMAL | 5.260.330 | 5.819.443 | 10,6 | 5,8 | 559.113 |
| ITCMD | 51.647 | 57.469 | 11,3 | 6,4 | 5.822 |
| IPVA | 231.843 | 244.726 | 5,6 | 1,0 | 12.884 |
| Outras Receitas (Taxas, Contribuição,...) | 790.886 | 831.154 | 5,1 | 0,5 | 40.268 |
| ICMS FUNDAP | 296.333 | 344.520 | 16,3 | 11,2 | 48.187 |
| Cota-Parte IPI | 135.406 | 139.503 | 3,0 | -1,5 | 4.097 |
| FUNDEB | 734.658 | 788.757 | 7,4 | 2,7 | 54.099 |
| IRRF | 499.570 | 507.021 | 1,5 | -2,9 | 7.451 |
| Cota-Parte FPE | 1.053.260 | 1.125.166 | 6,8 | 2,2 | 71.905 |
| Receita Transferida ao FUNDEB | -1.449.372 | -1.583.646 | 9,3 | 4,5 | -134.275 |
| Royalties e Participação Especial | 1.003.455 | 1.383.478 | 37,9 | 31,9 | 380.023 |

| ESPECIFICAÇÃO | Até Outubro 2017 | Até Outubro 2018 | Variação Nominal (%) | Variação Real (%) | Variação 2018/2017 |
|---|---------------------|---------------------|-------------------------|----------------------|-----------------------|
| Receita de Caixa sem Rendas do Petróleo | 7.604.561 | 8.274.111 | 8,8 | 4,1 | 669.550 |
| Receita de Caixa do Tesouro sem FUNDAP | 8.317.932 | 9.335.235 | 12,2 | 7,3 | 1.017.303 |

Fonte: SIGEFES

Elaboração: SEFAZ



2 – Receita Orçamentária (PODER EXECUTIVO)

A Receita de Caixa realizada até o quinto bimestre de 2018 representou **91,5%** do previsto para todo o exercício no Decreto de Programação Financeira.

Tabela 5: Receita Prevista x Receita Realizada R\$ Mil

| ESPECIFICAÇÃO | Programação Financeira* | Até Outubro 2018 | % Realizado | Últimos 12 meses |
|-----------------------------|-------------------------|------------------|-------------|------------------|
| Receita Corrente Líquida | 12.297.869 | 10.964.802 | 89,2 | 13.102.576 |
| Receita de Caixa do Tesouro | 10.554.205 | 9.657.589 | 91,5 | 11.543.354 |
| Receita Vinculada | 6.316.670 | 3.775.578 | 59,8 | 4.580.486 |
| Receita Total | 16.870.875 | 13.433.167 | 79,6 | 16.123.839 |

Fonte: GECOG/SEFAZ

Elaboração: SEFAZ

Nota:

*Decreto nº 4201-R de 08 de janeiro de 2018, que dispõe sobre a programação orçamentária e financeira para o exercício de 2018.



3 – Receita de Operação de Crédito (PODER EXECUTIVO)

Tabela 6: Receita de Operação de Crédito

R\$ Mil

| OPERAÇÕES DE CRÉDITO | Até Outubro 2017 | Até Outubro 2018 | Varição Nominal (%) | Varição Real (%) |
|--|---------------------|---------------------|------------------------|---------------------|
| Operações de Crédito Internas | 243 | 2.284 | 838,3 | 797,4 |
| BNDES - PROPAE | - | - | - | - |
| BNDES BRT GV | - | - | - | - |
| CEF - Manejo de Águas Pluviais RMGV | 43 | 2.267 | 5.233,3 | 5.000,8 |
| CEF - PróMoradia | 201 | 17 | -91,4 | -91,7 |
| Operações de Crédito Externas | 76.980 | 59.040 | -23,3 | -26,6 |
| BID - PROFAZ | 11.241 | - | -100,0 | -100,0 |
| BID - PRES III | 62.434 | 14.041 | -77,5 | -78,5 |
| BID - SEGURANÇA CIDADÃ | - | 21.773 | - | - |
| BIRD - GESTÃO INTEGRADA DE ÁGUAS E PAISAGENS | 3.305 | 23.226 | 602,8 | 572,2 |
| TOTAL* | 77.223 | 61.324 | -20,6 | -24,0 |

Fonte: SIGEFES

Elaboração: SEFAZ

*Estão apresentadas apenas as operações em execução em 2018

Dentre as receitas de Operações de Crédito, destacam-se as destinadas à melhoria da infraestrutura viária do Estado, com projetos específicos para a Região Metropolitana, como o Programa de Águas Pluviais com a CEF, o Programa Rodoviário III com o BID e o Gestão Integrada de Águas e Paisagens com o BIRD.



4 – Despesa Total (PODER EXECUTIVO)

A Despesa Total do Estado apresentou um aumento real de **5,6%** até o quinto bimestre de 2018, comparada ao mesmo período do exercício anterior.

Tabela 7: Despesa Liquidada - Poder Executivo / Todas as Fontes

| ESPECIFICAÇÃO | Até Outubro 2017 | Até Outubro 2018 | Variação Nominal (%) | Variação Real (%) | R\$ Mil |
|--|---------------------|---------------------|-------------------------|----------------------|-----------------------|
| | | | | | Variação 2018/2017 |
| PESSOAL | 6.298.162 | 6.654.696 | 5,7 | 1,1 | 356.534 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 2.391.991 | 2.707.911 | 13,2 | 8,3 | 315.920 |
| FINANCIAMENTO FUNDAP | 290.084 | 322.354 | 11,1 | 6,3 | 32.270 |
| AMORTIZACAO E JUROS DA DIVIDA | 408.766 | 492.456 | 20,5 | 15,2 | 83.689 |
| TRANSF. TRIB. DE JUSTIÇA - PAGTO DE PRECATÓRIO | - | 43.613 | - | - | 43.613 |
| PAGAMENTO DO PASEP | 107.223 | 108.199 | 0,9 | -3,5 | 975 |
| INVESTIMENTO/INVERSÃO FINANCEIRA | 294.628 | 486.054 | 65,0 | 57,8 | 191.427 |
| Total | 9.790.854 | 10.815.283 | 10,5 | 5,6 | 1.024.429 |

Fonte: SIGEFES
Elaboração: SEFAZ

Nota:

O aporte destinado a Contribuição Previdenciária para Cobertura do Déficit Financeiro do RPPS está incluído nas Despesas com Pessoal.



4 – Despesa Total (PODER EXECUTIVO)

A Despesa com Recursos de Caixa apresentou um aumento real de **8,6%** até o quinto bimestre de 2018, comparada ao mesmo período de 2017.

Tabela 8: Despesa Liquidada - Poder Executivo / Recursos de Caixa

| ESPECIFICAÇÃO | Até Outubro 2017 | Até Outubro 2018 | Variação Nominal (%) | Variação Real (%) | R\$ Mil |
|--|---------------------|---------------------|-------------------------|----------------------|-----------------------|
| | | | | | Variação 2018/2017 |
| PESSOAL | 4.118.299 | 4.328.191 | 5,1 | 0,5 | 209.893 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 1.647.349 | 1.975.919 | 19,9 | 14,7 | 328.570 |
| FINANCIAMENTO FUNDAP | 290.084 | 322.354 | 11,1 | 6,3 | 32.270 |
| AMORTIZACAO E JUROS DA DIVIDA | 404.315 | 488.020 | 20,7 | 15,4 | 83.706 |
| TRANSF. TRIB. DE JUSTIÇA - PAGTO DE PRECATÓRIO | - | 43.613 | - | - | 43.613 |
| PAGAMENTO DO PASEP | 80.328 | 80.886 | 0,7 | -3,7 | 558 |
| INVESTIMENTO/INVERSÃO FINANCEIRA | 43.339 | 234.237 | 440,5 | 416,9 | 190.898 |
| Total | 6.583.714 | 7.473.221 | 13,5 | 8,6 | 889.507 |

Fonte: SIGEFES
Elaboração: SEFAZ

Nota:

O aporte destinado a Contribuição Previdenciária para Cobertura do Déficit Financeiro do RPPS está incluído nas Despesas com Pessoal.



5 – Despesa com Pessoal e Precatórios (PODER EXECUTIVO)

As tabelas 9 e 9.1 apresentam as principais despesas com pessoal por fonte (recursos de caixa e todas as fontes, respectivamente).

Tabela 9: Despesa Liquidada com Pessoal e Encargos - Recurso de Caixa - Poder Executivo

| ESPECIFICAÇÃO | Até Outubro 2017 | Até Outubro 2018 | Variação | | Variação 2018/2017 |
|---|---------------------|---------------------|-------------|------------|-----------------------|
| | | | Nominal (%) | Real (%) | |
| Ativos (Efetivos + Comissionados) e Designação Temporária | 2.140.328 | 2.223.926 | 3,9 | -0,6 | 83.597 |
| Contribuição Patronal/Aporte | 1.770.705 | 1.891.671 | 6,8 | 2,2 | 120.966 |
| Outras Despesas de Pessoal | 207.265 | 212.594 | 2,6 | -1,9 | 5.330 |
| Pessoal e Encargos | 4.118.299 | 4.328.191 | 5,1 | 0,5 | 209.893 |
| Precatórios | - | 43.613 | - | - | 43.613 |
| Total da Despesa de Pessoal e Precatórios | 4.118.299 | 4.371.804 | 6,2 | 1,5 | 253.506 |

Fonte: SIGEFES

Elaboração: SEFAZ



5 – Despesa com Pessoal e Precatórios (PODER EXECUTIVO)

Tabela 9.1: Despesa Liquidada com Pessoal e Encargos - Todas as Fontes - Poder Executivo

| ESPECIFICAÇÃO | | | | | R\$ Mil |
|---|---------------------|---------------------|------------------------|---------------------|----------------------|
| | Até Outubro 2017 | Até Outubro 2018 | Varição Nominal (%) | Varição Real (%) | Varição 2018/2017 |
| Ativos (Efetivos + Comissionados) e Designação Temporária | 2.180.204 | 2.270.406 | 4,1 | -0,4 | 90.202 |
| Contribuição Patronal/Aporte | 1.796.581 | 1.919.373 | 6,8 | 2,2 | 122.792 |
| Outras Despesas de Pessoal | 2.321.376 | 2.464.917 | 6,2 | 1,6 | 143.540 |
| Pessoal e Encargos | 6.298.162 | 6.654.696 | 5,7 | 1,1 | 356.534 |
| Precatórios | - | 43.613 | - | - | 43.613 |
| Total da Despesa de Pessoal e Precatórios | 6.298.162 | 6.698.309 | 6,4 | 1,7 | 400.147 |

Fonte: SIGEFES

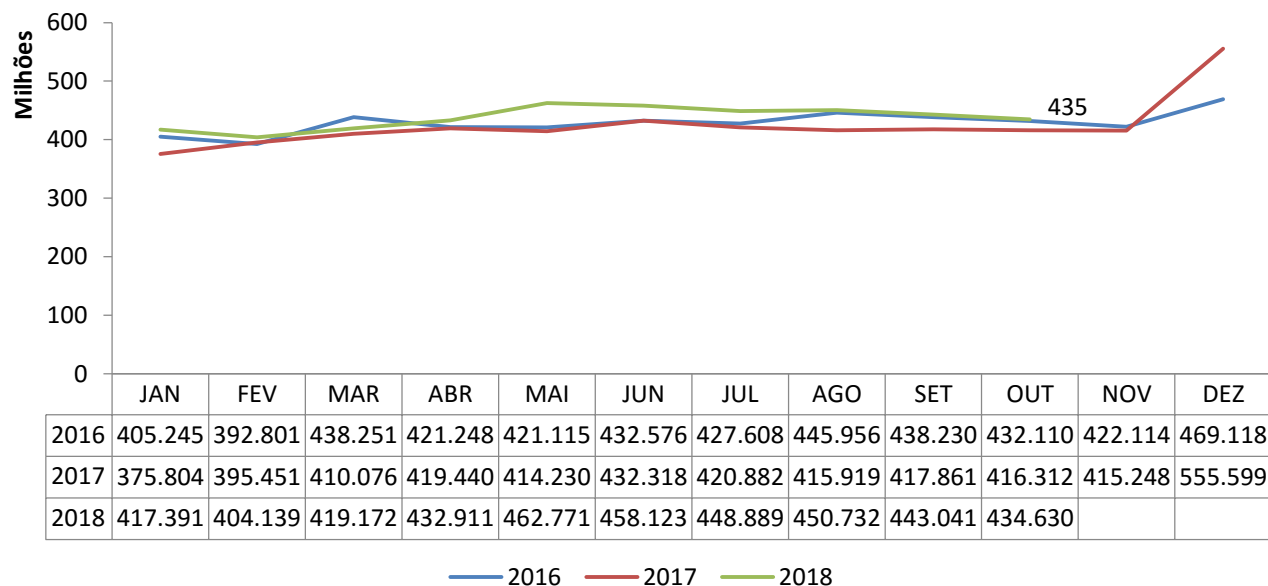
Elaboração: SEFAZ



5 – Despesa com Pessoal e Precatórios (PODER EXECUTIVO)

O baixo valor da despesa com pessoal, característico do início do exercício, é decorrente, principalmente, do encerramento de contratos de designação temporária do Magistério, da Saúde e Segurança Pública.

Gráfico 3 – Despesa com Pessoal e Encargos – Recurso de Caixa – Poder Executivo



| | |
|---------------------------|-------|
| Janeiro a Outubro 2018 | 4.372 |
| Janeiro a Outubro 2017 | 4.118 |
| Janeiro a Outubro 2016 | 4.255 |

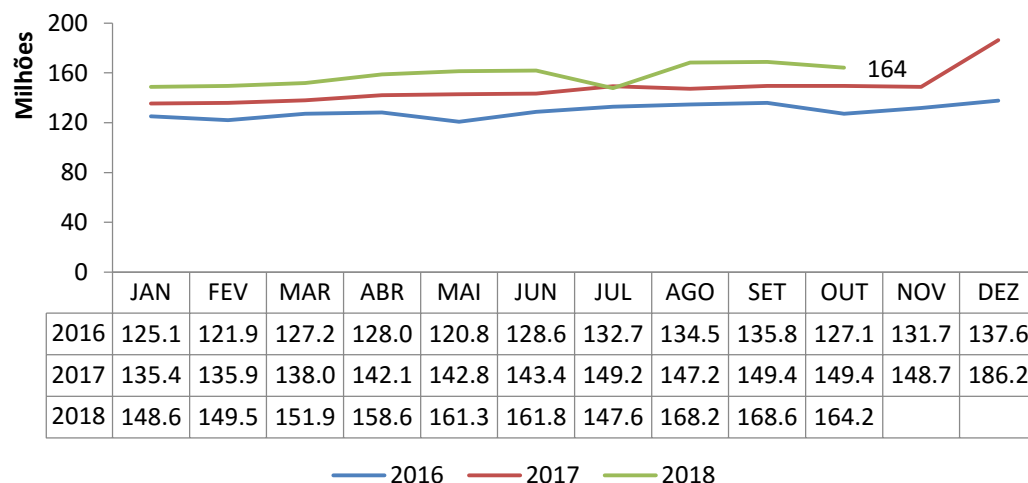
Fonte: SIGEFES
Elaboração: SEFAZ



5 – Despesa com Pessoal e Precatórios (PODER EXECUTIVO)

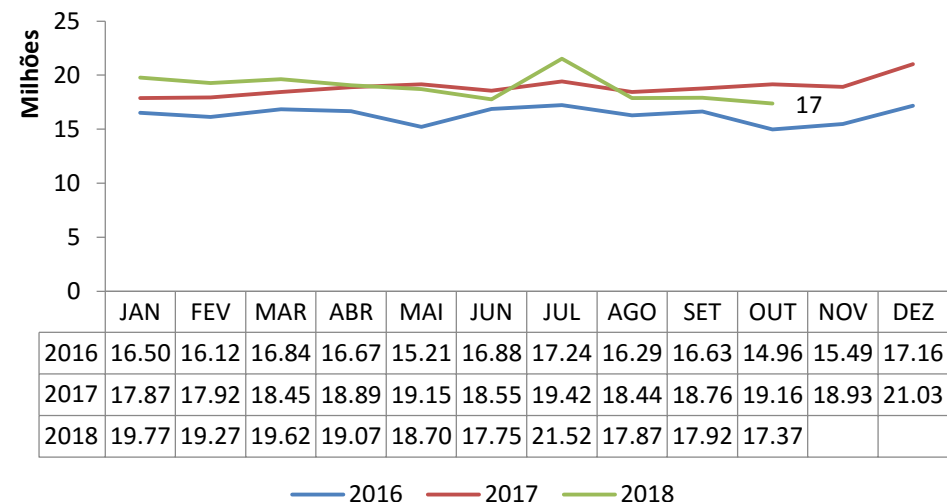
Os gráficos abaixo apresentam os valores aplicados na Contribuição Previdenciária para Cobertura do Déficit Financeiro do RPPS, conhecido como Aporte, tanto no Poder Executivo como para os outros Poderes.

Gráfico 4 – Aporte para cobertura do Déficit Financeiro do RPPS – Poder Executivo



Fonte: SIGEFES
Elaboração: SEFAZ

Gráfico 5 – Aporte para cobertura do Déficit Financeiro do RPPS – Outros Poderes



Fonte: SIGEFES
Elaboração: SEFAZ

Aporte são despesas orçamentárias destinadas à cobertura do déficit atuarial do Regime Próprio de Previdência Social – RPPS, utilizado para pagamento de benefícios previdenciários dos segurados vinculados ao Plano Financeiro.

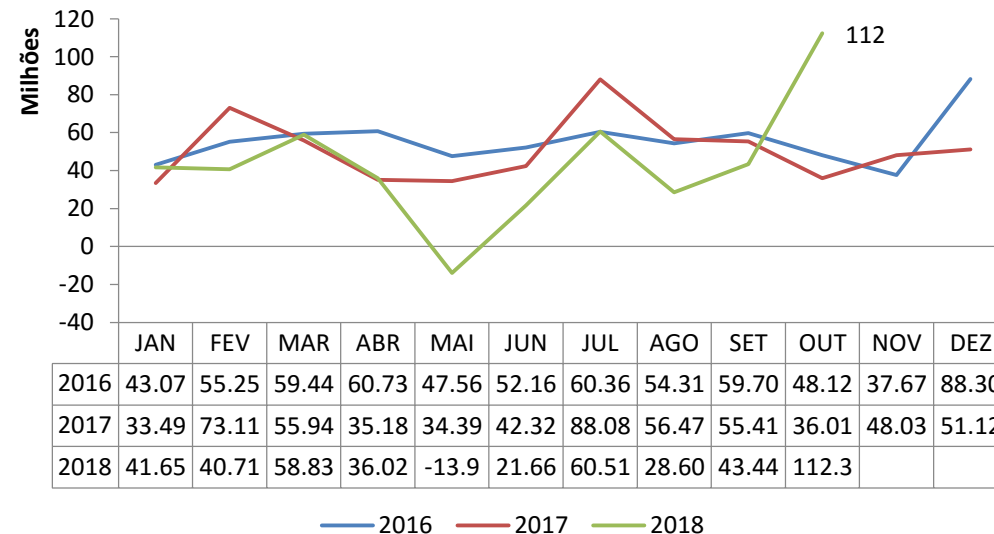


5 – Despesa com Pessoal e Precatórios(PODER EXECUTIVO)

O Fluxo de Receitas e Despesas do Fundo Previdenciário que, criado em 2004, encontra-se no período de acumulação, com mais contribuições recebidas do que benefícios a serem pagos, apresentou queda nominal de **-15,8%** no quinto bimestre de 2018.

| | R\$ milhões |
|------------------------|-------------|
| Janeiro a Outubro 2018 | 430 |
| Janeiro a Outubro 2017 | 510 |
| Janeiro a Outubro 2016 | 541 |

Gráfico 6 – Fluxo Fundo Previdenciário



Fonte: GECOG/SEFAZ

Elaboração: SEFAZ



6 – Despesa com Custeio (PODER EXECUTIVO)

A tabela 10 apresenta a evolução das despesas de Custeio do Poder Executivo com recursos de Caixa.

| R\$ milhões | |
|------------------------|-------|
| Janeiro a Outubro 2018 | 2.057 |
| Janeiro a Outubro 2017 | 1.728 |
| Janeiro a Outubro 2016 | 1.638 |

Tabela 10: Outras Despesas Correntes - Recurso de Caixa - Poder Executivo

| CUSTEIO | Até Outubro | Até Outubro | Variação | Variação | Em R\$ Mil |
|--|------------------|------------------|-------------|-------------|-------------------|
| | 2017 | 2018 | Nominal (%) | Real (%) | Varição 2018/2017 |
| SERVIÇOS DE SAÚDE (serviços médicos/leitros/contratualização/cooperativas) | 497.672 | 569.945 | 14,5 | 9,5 | 72.272 |
| LIMPEZA E CONSERVAÇÃO/MANUTENÇÃO DE BENS IMÓVEIS | 111.829 | 114.446 | 2,3 | -2,1 | 2.616 |
| TRANSCOL SOCIAL/GERENCIAMENTO | 87.515 | 87.689 | 0,2 | -4,2 | 174 |
| VIGILÂNCIA OSTENSIVA | 70.939 | 72.213 | 1,8 | -2,6 | 1.274 |
| TRANSPORTE ESCOLAR | 58.073 | 76.311 | 31,4 | 25,7 | 18.238 |
| ALIMENTAÇÃO PRISIONAL | 59.854 | 66.402 | 10,9 | 6,1 | 6.548 |
| SENTENÇAS JUDICIAIS/SAÚDE | 78.131 | 103.440 | 32,4 | 26,6 | 25.309 |
| CAIXA ESCOLAR/APAE/PESTALOZZI/OUTRAS SUBVENÇÕES | 12.934 | 830 | -93,6 | -93,9 | -12.104 |
| MEDICAMENTOS DESTINADOS A ASSISTENCIA SOCIAL | 54.013 | 56.408 | 4,4 | -0,1 | 2.396 |
| TRANSFERÊNCIAS A MUNICÍPIOS - FUNDOS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL | 28.143 | 36.250 | 28,8 | 23,2 | 8.107 |
| ENERGIA ELÉTRICA | 28.709 | 35.138 | 22,4 | 17,1 | 6.428 |
| SERVIÇOS APOIO ADMINISTRATIVO OPERACIONAL | 18.490 | 16.725 | -9,5 | -13,5 | -1.765 |
| SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS/TI | 15.679 | 20.269 | 29,3 | 23,6 | 4.590 |
| SERVIÇOS DE PREPARO/FORNECIMENTO DE ALIMENTAÇÃO | 26.826 | 34.283 | 27,8 | 22,2 | 7.456 |
| TELECOMUNICAÇÕES | 9.715 | 6.163 | -36,6 | -39,3 | -3.552 |
| PUBLICIDADE INSTITUCIONAL | 27.426 | 17.015 | -38,0 | -40,7 | -10.411 |
| NOSSABOLSA | 18.468 | 19.280 | 4,4 | -0,2 | 812 |
| CONCESSÃO FAÇA FÁCIL | 13.680 | 13.183 | -3,6 | -7,8 | -497 |
| LOCAÇÃO DE IMÓVEIS/CONDOMÍNIOS | 13.814 | 16.794 | 21,6 | 16,3 | 2.980 |
| ÁGUA E ESGOTO | 17.410 | 22.489 | 29,2 | 23,5 | 5.079 |
| ALIMENTAÇÃO ESCOLAR | 15.283 | 10.616 | -30,5 | -33,6 | -4.667 |
| SERVIÇOS EDUCACIONAIS/SUBSTITUIÇÃO DE MÃO-DE-OBRA | 13.312 | 13.809 | 3,7 | -0,8 | 497 |
| COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS - GASOLINA | 12.025 | 15.434 | 28,3 | 22,8 | 3.409 |
| MATERIAL HOSPITALAR | 8.637 | 9.798 | 13,4 | 8,5 | 1.161 |
| ESTAGIÁRIOS | 11.686 | 10.626 | -9,1 | -13,0 | -1.060 |
| LOCAÇÃO DE MEIOS DE TRANSPORTE | 7.232 | 6.698 | -7,4 | -11,4 | -534 |
| MATERIAL FARMACOLÓGICO | 7.763 | 10.549 | 35,9 | 30,0 | 2.786 |
| LOCAÇÃO/MANUTENÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS | 13.550 | 10.430 | -23,0 | -26,4 | -3.120 |
| AUXÍLIOS A PESSOAS FÍSICAS | 1.362 | 4.436 | 225,6 | 211,4 | 3.074 |
| AUXÍLIO-FARDAMENTO | 15.219 | 26.438 | 73,7 | 66,2 | 11.219 |
| AUXÍLIO-ALIMENTAÇÃO | 36.723 | 127.443 | 247,0 | 231,9 | 90.720 |
| FORNECIMENTO DE ALIMENTAÇÃO EM GERAL | 6.869 | 6.511 | -5,2 | -9,3 | -358 |
| TRANSFERÊNCIAS A MUNICÍPIOS - MEDICAMENTOS | 8.383 | 9.301 | 11,0 | 6,1 | 918 |
| MEPES ¹ | 7.143 | 7.847 | 9,9 | 5,1 | 704 |
| OUTRAS DESPESAS DE CUSTEIO | 226.637 | 309.593 | 36,6 | 30,6 | 82.956 |
| DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | 6.204 | 11.116 | 79,2 | 71,4 | 4.912 |
| TOTAL | 1.647.349 | 1.975.919 | 19,9 | 14,7 | 328.570 |
| PASEP | 80.328 | 80.886 | 0,7 | -3,7 | 558 |
| TOTAL GERAL | 1.727.677 | 2.056.805 | 19,1 | 13,9 | 329.128 |

1- Movimento de Educação Promocional do Estado do Espírito Santo (MEPES): Transf. a Instit. Privadas sem fins Lucrativos de Substit. de Mão-de Obra e Demais Serviços.

Fonte: SIGEFES

Elaboração: SEFAZ



7 – Despesa com a Dívida Pública Contratual (PODER EXECUTIVO)

A Dívida Pública Contratual do Estado é composta por contratos de operações de crédito internas e externas, parcelamento de dívidas previdenciárias e de refinanciamentos de dívidas com a União, que representam, particularmente, o principal componente da dívida.

Tabela 11: Serviço da Dívida

R\$ Mil

| DISCRIMINAÇÃO DA DÍVIDA | Até Outubro 2017 | Até Outubro 2018 | Variação Nominal (%) | Variação Real (%) |
|---|------------------|------------------|----------------------|-------------------|
| Parcelamento de Dívidas da Administração Indireta | 4.601 | 4.782 | 3,9 | -0,6 |
| PRODEST/CEASA | 4.601 | 4.782 | 3,9 | -0,6 |
| Dívida Contratual Interna - Administração Direta | 343.441 | 413.755 | 20,5 | 15,2 |
| CEF | 44.722 | 27.025 | -39,6 | -42,2 |
| BNDES | 185.898 | 183.884 | -1,1 | -5,4 |
| União - Refinanciamento | 37.616 | 124.104 | 229,9 | 215,5 |
| Lei 9496 | 21.971 | 69.323 | 215,5 | 201,8 |
| Cohab | 15.646 | 54.781 | 250,1 | 234,9 |
| Baneses | 47.906 | 49.981 | 4,3 | -0,2 |
| Parcelamentos: INSS e PASEP | 27.299 | 28.760 | 5,4 | 0,8 |
| Dívida Contratual Externa - Administração Direta | 60.575 | 73.918 | 22,0 | 16,7 |
| BID | 41.803 | 50.994 | 22,0 | 16,7 |
| BIRD | 18.773 | 22.924 | 22,1 | 16,8 |
| Serviço da Dívida Pública Contratual | 408.617 | 492.455 | 20,5 | 15,3 |

Fonte: SUDIP/SEFAZ

Elaboração: SEFAZ

Valores Pagos



7 – Despesa com a Dívida Pública Contratual (PODER EXECUTIVO)

Nota Explicativa: O aumento real de 15,3% nos gastos com o valor pago em serviço da dívida pública até outubro de 2018, na comparação com o mesmo período de 2017, decorreu em virtude do fim dos benefícios concedidos pela Lei Complementar nº 156 de 2016 no qual ocorreram descontos do pagamento do contrato da Lei 9.496/96, além da elevação nos gastos dos contratos de dívida externa, onde ocorreu uma evolução de 13,45% na taxa cambial do dólar norte-americano (a cotação PTAX venda da moeda em 31/10/2017 era de R\$ 3,2769 e, já em 31/10/2018 era de R\$ 3,7177). Nesse período também foi registrado o incremento de R\$ 61,34 milhões em liberações de recursos das operações de crédito (R\$59,06 milhões em operações de dívida externa e R\$ 2,28 milhões em operações de dívida interna) que impactaram o saldo da Dívida Consolidada.

Tabela 12: Despesa com Serviço da Dívida

| | R\$ Mil | | | |
|--|------------------|------------------|----------------------|-------------------|
| DÍVIDA PÚBLICA CONTRATUAL | Até Outubro 2017 | Até Outubro 2018 | Variação Nominal (%) | Variação Real (%) |
| Valor Liquidado em serviço da Dívida Pública | 408.617 | 492.455 | 20,5 | 15,3 |
| Principal | 186.574 | 234.434 | 25,7 | 20,2 |
| Juros e Encargos | 222.043 | 258.021 | 16,2 | 11,1 |
| Dívida Contratual Interna - Administração Direta | 343.441 | 413.755 | 20,5 | 15,2 |
| Principal | 137.481 | 179.411 | 30,5 | 24,8 |
| Juros e Encargos | 205.960 | 234.344 | 13,8 | 8,8 |
| Dívida Contratual Externa - Administração Direta | 60.575 | 73.918 | 22,0 | 16,7 |
| Principal | 46.027 | 52.038 | 13,1 | 8,1 |
| Juros e Encargos | 14.548 | 21.880 | 50,4 | 43,8 |
| Administração Indireta | 4.601 | 4.782 | 3,9 | -0,6 |
| Principal | 3.067 | 2.985 | -2,7 | -6,9 |
| Juros e Encargos | 1.534 | 1.797 | 17,1 | 12,0 |

Fonte: SUDIP/SEFAZ

Elaboração: SEFAZ

Valores Pagos



8 – Limites Legais: Pessoal, Dívida Pública, Op. de Crédito e Aplicações Mínimas (PODER EXECUTIVO)

Tabela 13: Limites de Gasto com Pessoal e Encargos

| Últimos 12 meses | RCL Ajustada (R\$ Mil) | Despesa de Pessoal (R\$ Mil) | % Despesa de Pessoal/RCL |
|----------------------------|---------------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| LRF | 13.100.630 | 5.538.359 | 42,3% |
| Limite Máximo da RCL % | | 49,0 | |
| Limite Prudencial da RCL % | | 46,5 | |
| Limite de Alerta % | | 44,1 | |

Fonte: GECOG/SEFAZ

Elaboração: SEFAZ



8 – Limites Legais: Pessoal, Dívida Pública, Op. de Crédito e Aplicações Mínimas (PODER EXECUTIVO)

Tabela 14: Aplicação Mínima em Saúde e Educação

| PERÍODO | Até Outubro | Até Outubro |
|------------------------------------|-------------|-------------|
| | 2017 | 2018 |
| | % | % |
| Aplicação em Saúde (Mínimo 12%) | 17,2 | 17,8 |
| Aplicação em Educação (Mínimo 25%) | 26,7 | 27,7 |

Fonte: GECOG/SEFAZ
Elaboração: SEFAZ

Tabela 15: Limites sobre a Receita

R\$ Mil

| ESPECIFICAÇÃO | Até Outubro/2018 | | |
|--|------------------|----------------------|------------|
| | Valores | % Efetivo Limites | Teto |
| Receita Corrente Líquida: | 13.102.576 | | |
| Saldo Devedor da Dívida Consolidada Líquida (até 200%) | 1.301.251 | 9,9% | 26.205.152 |
| Operação de Crédito no Exercício (até 16%) | 61.324 | 0,5% | 2.096.412 |

Fonte: GECOG/SEFAZ
Elaboração: SEFAZ



RESULTADO DO SETOR PÚBLICO ESTADUAL



RESULTADO DO SETOR PÚBLICO ESTADUAL

O Resultado do Setor Público Estadual possui um conceito mais abrangente, pois inclui dados não somente do Poder Executivo, como também dos outros Poderes, suas receitas e despesas, receitas de operação de crédito, receitas próprias das autarquias, fundos, entre outras informações.

Nesta seção serão apresentados os dados dos Resultados Primário e Nominal e um acompanhamento das Metas fixadas para o exercício de 2018.



1 – Resultado Primário (SETOR PÚBLICO ESTADUAL)

Resultado Primário é definido pela diferença entre receitas e despesas do Governo, excluindo-se da conta as receitas e despesas financeiras.

É uma indicação de quanto o Estado economizou ao longo de um período, com vistas ao pagamento dos encargos financeiros.



1 – Resultado Primário (SETOR PÚBLICO ESTADUAL)

| Resultado Primário | | R\$ Mil | |
|----------------------------|---------------------|---------------------|--|
| DISCRIMINAÇÃO DO RESULTADO | Até Outubro 2017 | Até Outubro 2018 | |
| RECEITA TOTAL | 12.447.409 | 13.433.167 | |
| DEDUÇÕES | 669.226 | 458.776 | |
| Aplicações Financeiras | 586.794 | 391.939 | |
| Operações de Crédito | 77.223 | 61.324 | |
| Alienação de Bens | 5.209 | 5.514 | |
| RECEITA PRIMÁRIA (1) | 11.778.182 | 12.974.391 | |
| DESPESA TOTAL | 11.166.050 | 12.239.801 | |
| DEDUÇÕES | 408.766 | 492.456 | |
| Juros e Encargos da Dívida | 222.146 | 258.022 | |
| Amortização da Dívida | 186.621 | 234.434 | |
| DESPESA PRIMÁRIA (2) | 10.757.284 | 11.747.345 | |
| RESULTADO PRIMÁRIO (1 - 2) | 1.020.899 | 1.227.046 | |

Fonte: GECOG/SEFAZ

Elaboração: SEFAZ

Se Positivo

SUPERÁVIT PRIMÁRIO

Poupança antes de pagar
as Obrigações Financeiras

Se Negativo

DÉFICIT PRIMÁRIO

Obrigações Financeiras a
descoberto



2 – Resultado Nominal (SETOR PÚBLICO ESTADUAL)

Corresponde a variação total da dívida fiscal líquida de um determinado período. Até o quinto bimestre de 2018, houve uma redução na dívida fiscal líquida de R\$ 763 milhões.

| Resultado Nominal do Estado | | R\$ Mil | |
|---|------------------------|------------------------|--|
| DISCRIMINAÇÃO DO RESULTADO | Saldo em 31/12/2017 | Saldo em 31/10/2018 | |
| DÍVIDA CONSOLIDADA | 6.752.253 | 6.896.252 | |
| DEDUÇÕES | 4.638.173 | 5.595.001 | |
| Disponibilidade de Caixa Bruta | 2.930.258 | 3.455.361 | |
| Demais Haveres Financeiros | 1.987.602 | 2.209.181 | |
| (-) Restos a Pagar Processados (exceto precatórios) | 279.687 | 69.541 | |
| DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA | 2.114.081 | 1.301.251 | |
| PASSIVOS RECONHECIDOS | 515.730 | 466.145 | |
| DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA | 1.598.351 | 835.106 | |
| RESULTADO NOMINAL NO PERÍODO | | -763.245 | |

Fonte: GECOG/SEFAZ
Elaboração: SEFAZ

SE POSITIVO

Dívida Fiscal Líquida
aumentou

SE NEGATIVO

Dívida Fiscal Líquida
diminuiu



3 – Acompanhamento das Metas Fiscais (SETOR PÚBLICO ESTADUAL)

Quadro de Acompanhamento de Metas Fiscais R\$ Mil

| DISCRIMINAÇÃO DO RESULTADO | Até Outubro 2017 | Até Outubro 2018 | Meta LDO 2018 |
|----------------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| RESULTADO PRIMÁRIO | 1.020.899 | 1.227.046 | -831.455 |
| RESULTADO NOMINAL | -682.268 | -763.245 | 861.828 |

Fonte: GECOG/SEFAZ

Elaboração: SEFAZ



ANEXO I

PAINEL DOS RESULTADOS DO TESOURO ESTADUAL



ANEXO I



1 – Painel dos Resultados do Tesouro Estadual

O Painel dos Resultados do Tesouro Estadual apresenta de forma sintética um panorama geral e abrangente das Finanças do Estado, abordando a evolução das Receitas e o comportamento das Despesas. Demonstra, ainda, os principais indicadores de Resultados do Tesouro, as Despesas de Pessoal como proporção da Receita Corrente Líquida e os mínimos constitucionais de aplicação em Saúde e Educação.



Em R\$ Mil

| ESPECIFICAÇÃO | ORÇADO 2018 | REALIZADO 2018 | REALIZADO - ATÉ OUT 2017 | 2018/2017 % | |
|---|-------------------|--------------------------|-----------------------------|---------------|---------------|
| | | ACUMULADO ATÉ OUTUBRO | | NOMINAL | REAL |
| 1. RECEITA TOTAL | 16.870.875 | 13.433.167 | 12.447.409 | 7,9% | 3,2% |
| 1.1 RECEITAS DE IMPOSTOS E TAXAS | 10.845.087 | 10.016.494 | 9.184.334 | 9,1% | 4,3% |
| ICMS - Exceto FUNDAP | 8.358.814 | 7.786.530 | 7.038.935 | 10,6% | 5,8% |
| ICMS FUNDAP | 467.645 | 459.360 | 395.110 | 16,3% | 11,2% |
| TAXAS | 690.785 | 566.163 | 544.017 | 4,1% | -0,5% |
| IRRF | 609.515 | 507.021 | 499.570 | 1,5% | -2,9% |
| IPVA | 473.606 | 489.443 | 463.705 | 5,6% | 1,0% |
| DÍVIDA ATIVA, JUROS, MULTAS E CORREÇÃO MONETÁRIA | 177.916 | 150.509 | 191.350 | -21,3% | -24,8% |
| ITCD | 66.806 | 57.469 | 51.647 | 11,3% | 6,4% |
| 1.2 RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS | 5.093.121 | 4.320.908 | 3.801.442 | 13,7% | 8,7% |
| COTA-PARTE ROYALTIES E PART. ESPECIAL | 1.391.336 | 1.511.983 | 1.100.418 | 37,4% | 31,4% |
| COTA-PARTE DO FPE | 1.454.690 | 1.125.166 | 1.053.260 | 6,8% | 2,2% |
| RECURSOS PARA A EDUCAÇÃO - FNDE / FUNDEB | 961.268 | 850.338 | 815.503 | 4,3% | -0,3% |
| RECURSOS PARA A SAÚDE - SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE | 637.470 | 505.014 | 503.910 | 0,2% | -4,1% |
| COTA-PARTE DO IPI | 228.935 | 186.004 | 180.541 | 3,0% | -1,5% |
| OUTRAS TRANSFERÊNCIAS | 298.940 | 91.510 | 95.850 | -4,5% | -8,7% |
| AUXÍLIO FINANCEIRO - FEX E LEI KANDIR | 120.482 | 50.893 | 51.959 | -2,1% | -6,3% |
| 1.3 RECEITAS DO INST. DE PREVIDÊNCIA JERÔNIMO MONTEIRO | 3.312.391 | 2.541.193 | 2.467.665 | 3,0% | -1,5% |
| RECEITA PARA COBERTURA DO DÉFICIT PREVIDENCIÁRIO | 1.982.451 | 1.619.974 | 1.450.801 | 11,7% | 6,8% |
| CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - EMPREGADOR | 623.004 | 432.236 | 432.172 | 0,0% | -4,3% |
| CONTRIBUIÇÃO SOCIAL - EMPREGADO | 391.893 | 278.366 | 282.642 | -1,5% | -5,8% |
| REMUNERAÇÃO DOS INVESTIMENTOS EM RENDA FIXA (IPAJM) | 315.043 | 210.617 | 302.049 | -30,3% | -33,3% |
| 1.4 OUTRAS RECEITAS (VOLUNTÁRIAS E OUTRAS) | 689.922 | 585.414 | 640.251 | -8,6% | -12,5% |
| 1.5 RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO | 1.328.830 | 61.324 | 77.223 | -20,6% | -24,0% |
| 1.6 (-) RECEITAS TRANSFERIDAS | 4.398.475 | 4.092.166 | 3.723.507 | 9,9% | 5,1% |
| REPASSE CONSTITUCIONAL AOS MUNICÍPIOS | 2.660.411 | 2.508.519 | 2.274.135 | 10,3% | 5,5% |
| APORTE DE RECURSOS PARA FORMAÇÃO DO FUNDEB | 1.738.064 | 1.583.646 | 1.449.372 | 9,3% | 4,5% |
| 1.A - RECEITAS VINCULADAS | 6.316.670 | 3.775.578 | 3.839.393 | -1,7% | -5,9% |
| 1. B - RECEITA DE CAIXA DO TESOURO ESTADUAL | 10.554.205 | 9.657.589 | 8.608.016 | 12,2% | 7,3% |

Fonte: GECOG/SEFAZ

Elaboração: SEFAZ



**GOVERNO DO ESTADO
DO ESPÍRITO SANTO**

Secretaria da Fazenda



Em R\$ Mil

| ESPECIFICAÇÃO | ORÇADO 2018 | REALIZADO 2018 | REALIZADO - ATÉ OUT 2017 | 2018/2017 % | |
|---|-------------------|--------------------------|-----------------------------|---------------|---------------|
| | | ACUMULADO ATÉ OUTUBRO | | NOMINAL | REAL |
| 2. DESPESA DE CAIXA | 10.554.205 | 8.950.199 | 7.992.117 | 12,0% | 7,1% |
| 2.1 DESPESA DE CAIXA - REPASSE DE DUODÉCIMOS AOS PODERES | 1.765.762 | 1.476.978 | 1.408.403 | 4,9% | 0,3% |
| 2.2 DESPESA DE CAIXA - PODER EXECUTIVO* | 8.788.443 | 7.473.221 | 6.583.714 | 13,5% | 8,6% |
| PESSOAL (exceto Precatórios e Aporte) | 3.335.448 | 2.747.505 | 2.685.018 | 2,3% | -2,1% |
| APORTE PREVIDENCIÁRIO | 1.966.592 | 1.580.686 | 1.433.281 | 10,3% | 5,5% |
| OUTRAS DESP. CORRENTES - Exercício Atual | 1.983.556 | 1.964.803 | 1.641.145 | 19,7% | 14,5% |
| OUTRAS DESP. CORRENTES - Exercícios Anteriores | 5.084 | 11.116 | 6.204 | 79,2% | 71,4% |
| INVESTIMENTO/INVERSÃO FINANCEIRA (Exceto FUNDAP) | 127.544 | 234.237 | 43.339 | 440,5% | 416,9% |
| FINANCIAMENTO FUNDAP | 330.969 | 322.354 | 290.084 | 11,1% | 6,3% |
| AMORTIZACAO E JUROS DA DIVIDA | 701.488 | 488.020 | 404.315 | 20,7% | 15,4% |
| TRANSF. TRIB. DE JUSTIÇA - PAGTO DE PRECATÓRIO | - | 43.613 | - | - | - |
| PAGAMENTO DO PASEP | 91.422 | 80.886 | 80.328 | 0,7% | -3,7% |
| 2.3 RESERVA DE CONTINGÊNCIA | 246.340 | - | - | - | - |
| 3. RESULTADOS | | | | | |
| 3.1 PODER EXECUTIVO | | | | | |
| RESULTADO DO TESOURO ESTADUAL | - | 707.390 | 615.899 | 14,85% | 9,8% |
| 3.2 SETOR PÚBLICO ESTADUAL | | | | | |
| RESULTADO PRIMÁRIO (Meta LDO 2018: R\$ - 831.455 mil) | | 1.227.046 | 1.020.899 | 20,2% | 15,0% |
| RESULTADO ORÇAMENTÁRIO TOTAL | | 1.193.366 | 1.281.359 | -6,9% | -10,9% |
| RESULTADO NOMINAL (Meta LDO 2018: R\$ 861.828 mil) | | -763.245 | -682.268 | -11,9% | -7,0% |
| 4. INDICADORES | | | | | |
| INVEST./INVER. FINANC. exceto financ. FUNDAP/FUNSAF (Rec. de todas as fontes) | | 492.561 | 305.712 | 61% | 54% |
| DESPESA LÍQUIDA DE PESSOAL (Conceito LRF - 12 meses) | | 5.538.359 | 5.187.292 | 6,8% | 2,1% |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (Conceito LRF - 12 meses) | | 13.102.576 | 12.398.971 | 5,7% | 1,1% |
| RELAÇÃO DESPESA DE PESSOAL/ RCL | | 42,28% | 41,84% | | |
| APLICAÇÃO EM SAÚDE (Mínimo 12%) | | 17,82% | 17,19% | | |
| APLICAÇÃO EM EDUCAÇÃO (Mínimo 25%) | | 27,65% | 26,71% | | |

Fonte: GECON/SEFAZ

Elaboração: SEFAZ



2 – Demonstrativo da Dívida Consolidada Contratual Interna e Externa do Estado

Em R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA CONTRATUAL INTERNA E EXTERNA

Dólar (Posição 31/10/18) = 3,7177

| DISCRIMINAÇÃO / CREDOR | BASE LEGAL | DENOMINAÇÃO DA OPERAÇÃO | ADM DIRETA OU INDIRETA | VIGÊNCIA DO CONTRATO | | SISTEMA DE AMORTIZAÇÃO | VALOR CONTRATADO | SALDO DEVEDOR (POSIÇÃO EM 31.12.16) - R\$ | SALDO DEVEDOR (POSIÇÃO EM 31.12.17) - R\$ | SALDO DEVEDOR (POSIÇÃO EM 31.10.18) - R\$ | SALDO A LIBERAR (POSIÇÃO EM 31.12.17) - R\$ | CORREÇÃO DO SALDO ÍNDICE DE ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA |
|---|---|---|------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|------------------|---|---|---|---|---|
| | | | | INÍCIO | TÉRMINO | | | | | | | |
| I - REFINANCIAMENTO UNIÃO | | | | | | | | | | | | |
| | Lei n.º 5.293/96 e 5.388/97 Lei n.º 10.767/17 - Aditivo ao ct. | Lei n.º 9.496/97 Aditivos 4º e 6º/2017, ao amparo da LC 148/14 e 156/16. | D | 31/03/1998 | 30/03/2048 | PRICE | 1.257.066.933,00 | 1.284.701.938 | 1.376.359.569 | 1.414.609.707 | | CAM |
| | Lei n.º 7.546/03 | LEI 8727/93 - COHAB ES 0514449-95 0514453-67 | D D | 01/06/2018 01/06/2018 | 01/05/2023 01/05/2023 | PRICE PRICE | 484.385.607,27 | 882.358.228,23 | 926.253.452,43 | 36.344.819 26.503.318,29 | | T,R T,R |
| II - REFINANCIAMENTO CEF | LC 156/16 | COHAB - DIV. VINCENDA/CEF | D | 24/08/2018 | 01/08/2033 | PRICE | 878.847.356,64 | | | 871.367.421,83 | | |
| TOTAL REFINANCIAMENTO I | | | | | | | | 2.167.060.166 | 2.302.613.021 | 2.322.321.949 | | |
| II - FINANCIAMENTO INTERNO | | | | | | | | | | | | |
| | Lei n.º 8.264/06 | PRO MORADIA I | D | 23/06/2006 | 19/11/2027 | PRICE | 753.464,44 | 1.333.985 | 1.301.411 | 1.219.280 | 130.510 | TR |
| | Lei n.º 8.264/06 | PRO MORADIA II | D | 23/06/2006 | 19/09/2028 | PRICE | 1.520.000,00 | 1.112.365 | 1.051.358 | 1.008.967 | 272.863 | TR |
| | Lei n.º 8.264/06 | PRO MORADIA III | D | 23/06/2006 | 19/08/2028 | PRICE | 3.800.000,00 | 2.376.808 | 2.247.870 | 2.121.882 | 1.275.029 | TR |
| | Lei n.º 8.264/06 | PRO MORADIA IV | D | 23/06/2006 | 19/11/2028 | PRICE | 3.800.000,00 | 3.288.733 | 3.208.936 | 3.030.948 | 344.801 | TR |
| | Lei n.º 8.264/06 | PRO MORADIA V | D | 23/06/2006 | 19/03/2028 | PRICE | 1.710.000,00 | 582.749 | 548.592 | 515.462 | 1.193.636 | TR |
| Caixa Econômica Federal - CEF | Lei n.º 8.264/06 | PRO MORADIA VI | D | 23/06/2006 | 19/03/2028 | PRICE | 2.850.000,00 | 2.097.398 | 1.974.460 | 1.855.222 | 455.974 | TR |
| | Lei n.º 8.264/06 | PRO MORADIA VII | D | 23/06/2006 | 19/02/2028 | PRICE | 3.610.000,00 | 1.870.346 | 1.759.477 | 1.652.056 | 1.634.510 | TR |
| | | ISMAL - Campo Grande | D | 31/07/2013 | 01/09/2035 | PRICE | 69.255.000,00 | | | 2.852.715 | 71.790.593 | TR |
| | Lei n.º 10.025/2013 | ISMAL - Canal da Costa | D | 31/07/2013 | 01/09/2035 | PRICE | 68.685.000,00 | | | 608.365 | 71.876.934 | TR |
| | | ISMAL - Canal Guaranhuns | D | 31/07/2013 | 01/09/2035 | PRICE | 68.685.000,00 | 2.185.747 | 2.216.846 | 949.199 | 71.523.635 | T,R |
| | Lei nº 9.914/2012 e Lei nº 10.765/2017 | FINISA - Resolução CMN 4109/12 Refinanciamento cf. art.2º LC | D | 15/01/2018 | 15/11/2042 | SAC | 415.559.740,08 | 374.087.588 | 354.368.847 | 354.277.399 | | Δ URTJLP |
| | Lei n.º 8.755/07 e 9.117/09 | Saúde | D | 25/09/2009 | 15/10/2019 | SAC | 160.000.000,00 | 66.157.317 | 43.269.734 | 23.728.142 | 8.425.883 | Δ URTJLP |
| Banco Nacional de Desenvolvimento Econômico e Social - BNDES | Lei n.º 9.004/08 | TRANSCOL IV | D | 20/05/2010 | 15/06/2020 | SAC | 160.000.000,00 | 83.347.679 | 60.176.656 | 40.332.740 | | Δ URTJLP |
| | Lei nº 9.593/2010 | BRT- GRANDE VITÓRIA | D | 14/05/2012 | 15/05/2032 | SAC | 530.400.000,00 | 59.501.749 | 56.242.767 | 53.275.695 | 482.354.407 | Δ URTJLP |
| | Lei nº 9.874/12 | PROPAE | D | 07/12/2012 | 15/12/2034 | SAC | 3.000.000.000,00 | 2.339.150.397 | 2.364.398.734 | 2.377.068.296 | 691.317.272 | Δ URTJLP |
| | Lei n.º 9.374/09 | Estados | D | 20/05/2010 | 15/06/2020 | SAC | 90.000.000,00 | 40.084.898 | 28.941.119 | 19.397.466 | | Δ URTJLP |
| TOTAL FINANCIAMENTO INTERNO | | | | | | | | 2.977.177.761 | 2.921.706.807 | 2.883.893.834 | 1.402.596.046 | |

Fonte: SUDIP/SEFAZ

Elaboração: SEFAZ



Em R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA CONTRATUAL INTERNA E
EXTERNA

Dólar (Posição
31/10/18) = 3,7177

| DISCRIMINAÇÃO / CREDOR | BASE LEGAL | DENOMINAÇÃO DA OPERAÇÃO | ADM DIRETA OU INDIRETA | VIGÊNCIA DO CONTRATO | | SISTEMA DE AMORTIZAÇÃO | VALOR CONTRATADO | SALDO DEVEDOR (POSIÇÃO EM 31.12.16) - R\$ | SALDO DEVEDOR (POSIÇÃO EM 31.12.17) - R\$ | SALDO DEVEDOR (POSIÇÃO EM 31.10.18) - R\$ | SALDO A LIBERAR (POSIÇÃO EM 31.12.17) R\$ | CORREÇÃO DO SALDO ÍNDICE DE ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA |
|---|--------------------|--|---------------------------|----------------------|------------|---------------------------|---------------------|---|---|---|---|---|
| | | | | INÍCIO | TÉRMINO | | | | | | | |
| II - FINANCIAMENTO EXTERNO | | | | | | | | | | | | |
| Banco Interamericano de Desenvolvimento - BID | Lei 10.186/2014 | Projeto Estado Presente | D | 28/12/2017 | 15/11/2041 | SAC | 231.576.800,00 | | | | | DÓLAR |
| | Lei n.º 6.731/01 | PRES II - Programa Rodoviário do ES | D | 28/03/2006 | 20/01/2026 | SAC | 303.944.550,00 | 151.711.105 | 137.778.200 | 136.625.475 | 181.680.800 | DÓLAR |
| | Lei n.º 8.996/2008 | PRES III- Programa Rodoviário do ES | D | 21/11/2011 | 15/12/2036 | SAC | 723.677.500,00 | 481.860.592 | 527.209.973 | 594.792.474 | 24.654.035 | DÓLAR |
| | Lei n.º 9.072/08 | PROFAZ | D | 05/11/2010 | 15/04/2030 | SAC | 85.981.157,60 | 34.550.320 | 51.377.832 | 51.743.463 | | DÓLAR |
| Banco Internacional para Reconstrução e Desenvolvimento - BIRD | Lei n.º 7.728/93 | Projeto Águas Limpas | D | 10/11/2004 | 15/05/2021 | SAC | 148.870.800,00 | 43.939.187 | 34.666.517 | 33.378.998 | | DÓLAR |
| | Lei n.º 8.860/08 | Projeto Águas Limpas - 2ª ETAPA | D | 17/09/2009 | 15/09/2038 | SAC | 295.673.950,00 | 189.915.905 | 184.014.116 | 196.969.323 | | DÓLAR |
| | Lei 10.050/2013 | Projeto Gestão Integrada de Águas e da Paisagem | D | 28/09/2015 | 15/08/2038 | CUSTOMIZADO | 930.442.500,00 | 18.091.346 | 25.950.284 | 183.523.059 | 232.726.325 | DÓLAR |
| TOTAL FINANCIAMENTO EXTERNO | | | | | | | | 920.068.454 | 960.996.921 | 1.218.676.130 | 439.061.160 | |
| III - DEMAIS DÍVIDAS | | | | | | | | | | | | |
| Fundação Banestes de Seguridade Social - BANESES | Lei n.º 5527/97 | Assunção de dívidas junto à BANESES | D | 29/06/1998 | 30/11/2018 | PRICE | 147.000.000,00 | 104.384.376 | 51.206.580 | 5.214.783 | | IGP-DI |
| IV - PARCELAMENTO E RENEGOCIAÇÃO DE DÍVIDAS | | | | | | | | | | | | |
| PASEP | LEI n.º 12.180/12 | PASEP / GEES | D | 20/07/2013 | 20/05/2032 | SAC | 423.549.745,60 | 347.354.773 | 324.765.453 | 305.941.020 | | |
| INSS | | Previdenciário / CEASA | I | 20/07/2003 | 20/06/2018 | SAC | | 1.193.178 | 1.193.178 | 1.193.178 | | |
| INSS | | Previdenciário / PRODEST | I | 20/07/2003 | 20/06/2018 | SAC | | 294.237 | 98.079 | 0 | | |
| PASEP | | PASEP / IPAJM | I | 31/07/2003 | 30/03/2016 | SAC | | | | 47.056.173 | | |
| TOTAL PARCELAMENTO E RENEGOCIAÇÃO DE DÍVIDAS | | | | | | | | 348.842.188 | 326.056.710 | 354.190.370 | | |
| TOTAL GERAL I+II+III+IV | | | | | | | | 6.517.532.945 | 6.562.580.041 | 6.784.297.066 | | |

NOTAS EXPLICATIVAS:

1. A dívida junto ao PASEP do IPAJM não é considerada como dívida consolidada.
2. Os parcelamentos do PASEP e INSS não possuem atualização monetária.
3. Os valores contratados das dívidas externas estão convertidos com o dólar de 31/10/2018
4. ISMAP = Implantação do Sistema de Manejo de Águas Pluviais

Fonte: SUDIP/SEFAZ

Elaboração: SEFAZ



SECRETÁRIO DE ESTADO DA FAZENDA

Bruno Funchal

SUBSECRETÁRIO DO TESOIRO ESTADUAL

Gustavo Lisboa Cruz

GERENTE DE CONTABILIDADE GERAL DO ESTADO

Bruno Pires Dias

GERENTE GERAL DE FINANÇAS DO ESTADO

Daniel Correa

GERENTE DE POLÍTICA FISCAL E DA DÍVIDA PÚBLICA DO ESTADO

Marco Antonio Rocha Lima Guilherme

SUBGERENTE DE POLÍTICA FISCAL

Ighor David Dias

SUBGERENTE DE INFORMAÇÕES FISCAIS E CONTABILIDADE DE CUSTO

Alan Johanson

EQUIPE DE ELABORAÇÃO

Assessoria Técnica Fazendária

Marcos Antonio Bragatto

Pedro de Oliveira

Subgerência de Política Fiscal

Alexandre Viana Gebara

Amílcar José Carvalho

Rudisom Rodrigues de Paula

RESULTADO DO TESOIRO ESTADUAL é uma publicação periódica da Subsecretaria do Tesouro Estadual, elaborada pela Assessoria Técnica Fazendária e pela Gerência de Política Fiscal e da Dívida Pública do Estado. Para garantir a atualidade da divulgação deste relatório, informamos que os dados estão sujeitos a revisão.