

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2021

República
Em R\$

RGF – ANEXO V (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO (f)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (g) = (a - (b + c + d + e) - f)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO (h)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (i) = (g - h)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)	Demais Obrigações Financeiras (e)					
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)							
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	2.681.773.240,40	35.078.992,84	31.050.699,23	7.182.145,04	61.091.028,57	-	2.547.370.374,72	294.603.206,71	-	2.252.767.168,01
Recursos Ordinários	2.539.150.831,8	34.845.139,8	28.978.993,4	7.155.596,6	60.478.816,7	-	2.407.692.285,31	281.235.896,7	-	2.126.456.388,60
Outros Recursos não Vinculados	142.622.408,5	233.853,0	2.071.705,8	26.548,4	612.211,8	-	139.678.089,41	13.367.310,00	-	126.310.779,41
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	4.881.547.270,81	31.518.982,98	393.098.359,96	11.243.993,36	61.259.881,71	-	4.384.426.052,80	695.465.381,27	-	3.688.960.671,53
Receitas de Impostos e de Transferências de Impostos - Educação	257.413.047,9	1.036.303,8	222.195.267,2	0,00	554.449,6	-	33.627.027,24	28.014.334,6	-	5.612.692,61
Transferências do FUNDEB	100.360.834,9	1.028.827,3	50.611.711,4	0,00	11.187.305,8	-	37.532.990,32	0,00	-	37.532.990,32
Outros Recursos Vinculados à Educação	225.427.405,5	503.357,7	174.806,5	13.473,0	17.932,4	-	224.717.835,84	4.255.383,9	-	220.462.451,85
Receitas de Impostos e de Transferências de Impostos - Saúde	172.115.286,5	16.656.005,6	42.727.964,5	10.090.894,9	5.269.249,1	-	97.371.172,19	37.399.245,8	-	59.971.926,33
Outros Recursos Vinculados à Saúde	364.761.302,7	6.153.754,5	41.188.940,3	598.547,3	972.869,0	-	315.847.191,61	68.321.395,11	-	247.525.796,50
Recursos Vinculados à Assistência Social	41.974.162,3	248.373,2	67.866,2	0,00	5.605,6	-	41.652.317,25	84.468,6	-	41.567.848,60
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	1,00	0,00	0,00	0,00	103,0	-	(102,04)	0,00	-	(102,04)
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	0,00	0,00	65.333,1	0,00	3.446,0	-	(68.779,23)	0,00	-	(68.779,23)
Recursos De Operações de Crédito (exceto destinados à Educação e Saúde)	231.401.565,9	1.502.570,4	9.627.594,0	34.854,0	242.117,2	-	219.994.430,10	23.150.741,7	-	196.843.688,40
Recursos de Alienação de Bens Ativos	22.934.592,7	0,00	0,00	0,00	21,98	-	22.934.570,75	1.035.839,8	-	21.898.730,90
Outros Recursos Vinculados	3.465.159.070,9	4.389.790,1	26.438.876,4	506.224,0	43.006.781,6	-	3.390.817.398,77	533.203.971,4	-	2.857.613.427,29
TOTAL (III) = (I + II)	7.563.320.511,21	66.597.975,82	424.149.059,19	18.426.138,40	122.350.910,28	-	6.931.796.427,52	990.068.587,98	-	5.941.727.839,54

Fonte: SÍGFEES – SEFAZ/SUBSET/GECCO/SUFIC

NOTAS EXPLICATIVAS:

- 1 - Na coluna "Disponibilidade de Caixa Bruta" estão sendo computadas apenas as contas integrantes do grupo "111000000 - Caixa e Equivalentes de Caixa".
- 2 - Nas linhas "Recursos destinados ao RPPS - Plano Previdenciário" e "Recursos destinados ao RPPS - Plano Financeiro" não estão sendo contempladas as disponibilidades obrigações financeiras contabilizadas no Instituto de Previdência dos Servidores do Estado do Espírito Santo (IPAJM), os quais estão sendo computados na linha "Outras Destinações Vinculadas de Recursos".
- 3 - Na linha "Recursos Ordinários" estão considerados somente os seguintes detalhamentos: "000000 - Recursos Ordinários/ Superávit Financeiro"; "000006 - Excesso de Arrecadação"; "000008 - Ressarcimento de Operações de Crédito BNDES"; "000017 - Superávit Financeiro - LC 833/2016"; "000018 - FUNDO DE PROTEÇÃO SOCIAL"; "000019 - PROGRAMA PROINVESTE" da fonte de recursos "01 - Recursos Ordinários".
- 4 - Na linha "Recursos de Alienação de Bens Ativos" estão sendo considerados os recursos pertinentes ao caixa do tesouro e aos fundos públicos.
- 5 - Os valores a receber a título da DREM (Desvinculação de Receitas de Estados e Municípios) registrados na conta contábil "113829902 - Valores a Receber DREM", no total de R\$ 4.947.414,99 estão sendo considerados como disponibilidade de caixa bruta e, por consequência, como disponibilidade de caixa líquida na linha "Recursos Ordinários". Em contrapartida, tais valores, devidos pelas autarquias e fundospúblicos, em 31/12/2021 (Operação Intra OFSS), conforme registrado na conta contábil "218929001 - Valores a Recolher ao Tesouro Estadual - DREM", estão abatidos da disponibilidade de caixa líquida dos "Outros Recursos Não Vinculados" (R\$ 1.571.702,19); "Recursos Destinados à Assistência Social" (R\$ 129.102,01) e dos "Outros Recursos Vinculados" (R\$ 3.246.610,79), bem das "Demais Obrigações Financeiras" dos referidos recursos, de modo a eliminar as duplicidades decorrentes dos aludidos valores.
- 6 - Nas "Demais Obrigações Financeiras" não estão sendo consideradas as contas elencadas abaixo, em virtude de as mesmas terem como contrapartida contas não integrantes do grupo "111000000 - Caixa e Equivalentes de Caixa".

Conta Contábil	Valor	Contrapartida no Ativo
218810401 - Depósitos e Cauções	9.446.425,0	113510201; 11351020 11351020
218811420 - Valores Retidos pela SESA sobre Pagamentos a OS's ou Convênios Concedidos	37.002.910,1	11351092
218812203 - Constituição de Pécúlio	532.638,0	11351220
218812300 - Pécúlio de Presidários	6.992.301,2	11351200
218812811 - Veículos Apreendidos e Leiloados	23.679.646,0	11351081
218812812 - Multas REMANF a Repassar	68.103.948,6	11351080
218812814 - Multas Recebidas de Outros DETRAN's a Repassar	15.963.293,0	11351080
Total	161.721.163,1	

JOSÉ RENATO CASAGRANDE
Governador do Estado

MARCELO ALTOÉ
Secretário de Estado da Fazenda

BRUNO PIRES DIAS
Subsecretário do Tesouro Estadual

EDMAR MOREIRA CAMATA
Secretário de Estado de Controle e Transparência

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