

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 DEZEMBRO DE 2019

RREO - ANEXO 12 (LC 141/2012, art. 35) - Metodologia Resolução TCEES nº 248/2012

R\$ 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)	11.341.635.621,00	11.842.118.057,61	12.821.279.552,67	108,27
Impostos s/ Transmissão "causa mortis" e Doação - ITCD	69.617.287,00	69.617.287,00	75.848.403,20	108,95
Imposto s/ Circulação de Mercad. e Serv. de Transporte de Com. - ICMS	9.873.918.107,00	10.374.400.543,61	11.191.598.815,97	107,88
Imposto s/ Propriedade de Veículos Automotores - IPVA	521.000.000,00	521.000.000,00	569.714.277,59	109,35
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	678.706.897,00	678.706.897,00	716.417.719,36	105,56
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos dos Impostos	79.938.732,00	79.938.732,00	137.236.699,84	171,68
Dívida Ativa dos Impostos	87.416.192,00	87.416.192,00	72.895.532,30	83,39
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos da Dívida Ativa	31.038.406,00	31.038.406,00	57.568.104,41	185,47
RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)	1.619.950.008,00	1.619.950.008,00	1.755.310.628,14	108,36
Cota-Parte FPE	1.357.271.109,00	1.357.271.109,00	1.547.797.571,40	114,04
Cota-Parte IPI-Exportação	201.606.840,00	201.606.840,00	207.513.056,74	102,93
Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	0,00	0,00	0,00	0,00
Desoneração ICMS (LC 87/96)	61.072.059,00	61.072.059,00	0,00	0,00
Outras	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS AOS MUNICÍPIOS (III)	-2.821.920.597,00	-2.821.920.597,00	-3.197.441.508,84	113,31
Parcela do ICMS Repassada aos Municípios	-2.500.865.060,00	-2.500.865.060,00	-2.839.473.411,96	113,54
Parcela do IPVA Repassada aos Municípios	-270.653.827,00	-270.653.827,00	-306.089.832,70	113,09
Parcela da Cota-Parte do IPI-Exportação Repassada aos Municípios	-50.401.710,00	-50.401.710,00	-51.878.264,18	102,93
TOTAL DAS RECEITAS PARA APURAÇÃO DA APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (IV) = I + II - III	10.139.665.032,00	10.640.147.468,61	11.379.148.671,97	106,95

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (c)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (d)	% (d/c) x 100
TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE-SUS	639.865.000,00	647.465.000,00	728.320.578,17	112,49
Provenientes da União	635.765.000,00	644.165.000,00	725.827.672,86	112,68
Provenientes de Outros Estados	0,00	0,00	0,00	0,00
Provenientes de Municípios	3.300.000,00	3.300.000,00	2.492.905,31	75,54
Outras Receitas do SUS	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS	24.000.000,00	24.000.000,00	0,00	0,00
RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À SAÚDE	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE	13.187.168,00	13.187.168,00	17.209.343,89	130,50
TOTAL RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE	676.252.168,00	684.652.168,00	745.529.922,06	108,89

DESPESAS COM SAÚDE (Por Grupo de Natureza da Despesa)	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (f)	% (f/e) x 100	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (g)	% (g/e) x 100	Inscritas em Restos a Pagar não Processados
	DESPESAS CORRENTES	2.454.595.521,00	2.847.610.253,99	2.759.514.145,43	96,91	2.701.788.374,79	94,88
Pessoal e Encargos Sociais	795.040.639,00	780.854.604,08	767.308.742,89	98,27	767.283.307,99	98,26	25.434,90
Juros e Encargos da Dívida	697.831,00	702.831,00	694.125,41	98,76	694.125,41	98,76	0,00
Outras Despesas Correntes	1.658.857.051,00	2.066.052.818,91	1.991.511.277,13	96,39	1.933.810.941,39	93,60	57.700.325,74
DESPESAS DE CAPITAL	136.310.570,00	175.919.521,33	89.573.603,42	50,92	75.191.444,25	42,74	14.382.159,17
Investimentos	116.585.950,00	156.044.901,33	69.721.594,33	44,68	55.339.435,16	35,46	14.382.159,17
Amortização da Dívida	19.724.620,00	19.874.620,00	19.852.009,09	99,89	19.852.009,09	99,89	0,00
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (V)	2.590.906.091,00	3.023.529.775,32	2.849.087.748,85	94,23	2.776.979.819,04	91,85	72.107.929,81

DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS PARA FINS DE APURAÇÃO DO PERCENTUAL MÍNIMO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (h)	% (h/V) x 100	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (i)	% (i/V) x 100	Inscritas em Restos a Pagar não Processados
	DESPESAS COM INATIVOS E PENSIONISTAS	1.000.000,00	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	0,00
DESPESAS CUSTEADAS COM OUTROS RECURSOS	849.578.332,00	986.835.989,23	869.599.681,10	30,52	834.149.182,30	30,04	35.450.498,80
Recursos de Transferência do Sistema Único de Saúde - SUS	647.650.168,00	704.906.701,60	642.410.952,41	22,55	611.174.716,36	22,01	31.236.236,05
Recursos de Operações de Crédito	8.000.000,00	30.166.422,77	8.150.687,69	0,29	6.302.880,15	0,23	1.847.807,54
Outros Recursos	193.928.164,00	251.762.864,86	219.038.041,00	7,69	216.671.585,79	7,80	2.366.455,21
OUTRAS AÇÕES E SERVIÇOS NÃO COMPUTADOS	0,00	0,00	20.787.884,77	0,73	20.787.884,77	0,75	0,00
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	0,00
DESPESAS CUSTEADAS COM DISPONIBILIDADE DE CAIXA VINCULADA AOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS	30.000,00	5.231.043,39	5.231.043,39	0,18	5.231.043,39	0,19	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 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS (VI)	850.608.332,00	992.067.032,62	895.618.609,26	31,44	860.168.110,46	30,97	35.450.498,80
TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (VII) = (V - VI)	1.740.297.759,00	2.031.462.742,70	1.953.469.139,59	96,16	1.916.811.708,58	94,36	36.657.431,01

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)] - LIMITE CONSTITUCIONAL 12%

17,17%

VALOR REFERENTE À DIFERENÇA ENTRE O VALOR EXECUTADO E O LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL [(VII)(h ou i) - (12 x IVb)]/100

587.971.298,95

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE DE CAIXA	INSCRITOS	CANCELADOS/ PRESCRITOS	PAGOS	A PAGAR	PARCELA CONSIDERADA NO LIMITE
Inscritos em 2018	20.807.193,30	11.567.190,28	9.128.814,63	111.188,39	0,00
Inscritos em 2017	11.618.788,13	2.916.952,30	4.463.476,24	4.238.359,59	0,00
Inscritos em 2016	8.783.817,43	2.749.851,10	627.895,31	5.406.071,02	0,00
Inscritos em 2015	5.872.796,75	2.166.880,73	3.658.751,14	47.164,88	0,00
Inscritos em 2014	546.551,27	190.490,44	334.124,05	2.193,78	0,00
Total	47.629.146,88	19.591.364,85	18.213.061,37	9.824.720,66	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 2019		
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			
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 2018		
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			
Total (X)			

DESPESAS COM SAÚDE (Por Subfunção)	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados
			Até o Bimestre (l)	% (l/total l) x 100	Até o Bimestre (m)	% (m/total m) x 100	
Atenção Básica	1.547.000,00	3.836.365,00	1.116.514,96	0,04	390.514,96	0,01	726.000,00
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	1.564.730.894,00	1.959.966.558,69	1.827.997.231,49	64,16	1.764.682.827,98	63,55	63.314.403,51
Suporte Profilático e Terapêutico	110.978.168,00	159.598.983,48	144.495.191,57	5,07	140.579.694,63	5,06	3.915.496,94
Vigilância Sanitária	3.140.000,00	3.150.000,00	214.309,54	0,01	207.599,62	0,01	6.709,92
Vigilância Epidemiológica	11.427.000,00	17.644.912,48	13.650.925,23	0,48	13.073.671,65	0,47	577.253,58
Alimentação e Nutrição	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Subfunções	899.083.029,00	879.332.955,67	861.613.576,06	30,24	858.045.510,20	30,90	3.568.065,86
TOTAL (XI)	2.590.906.091,00	3.023.529.775,32	2.849.087.748,85	100,00	2.776.979.819,04	100,00	72.107.929,81

Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SUBSET/GECCO/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\$ 20.787.884,77 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\$ 3.886.491,84 registrado na natureza de receita "19220100 - Restituição de Convênios Celebrados antes de 16/05/2013"; b) R\$ 13.450.966,23 registrado na natureza de receita "19220200 - Restituição de Convênios Celebrados após 16/05/2013"; c) R\$ 3.328.555,62 registrado na natureza de receita "19220799 - Outras Recuperações de Despesas de Exercícios Anteriores"; d) R\$ 7.895,38 registrado na natureza de receita "19221299 - Outras Recuperações de Despesas do Exercício"; e) R\$ 16.384,72 registrado na natureza de receita "19229904 - Restituições Diversas"; f) R\$ 844,00 registrado na natureza de receita "19229999 - Restituição de Débito Inscrito em Diversos Responsáveis" e g) R\$ 96.746,98 registrado na natureza de receita "19909999 - Outras Receitas". 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 computadas 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 realicados 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 realicados em ações e serviços públicos de saúde em observância ao referido normativo:

Exercício de Efetuação do Cancelamento	Valor Cancelado	Valor a ser realicado até 31/12/2019	Valor a ser realicado até 31/12/2020	Valores Liquidados no Exercício de 2019	Saldo a Aplicar até 31/12/2019
Restos a Pagar Processados Cancelados em 2018	2.314.091,09	2.314.091,09	0,00	2.314.091,09	0,00
Restos a Pagar Não Processados Cancelados em 2018	2.916.952,30	2.916.952,30	0,00	2.916.952,30	0,00
Restos a Pagar Processados Cancelados em 2019	1.838.861,01	0,00	1.838.861,01		
Restos a Pagar Não Processados Cancelados em 2019	11.580.952,13	0,00	11.580.952,13		
Total Geral	18.650.856,53	5.231.043,39	13.419.813,14	5.231.043,39	0,00

6 - A posição geral em 31/12/2019 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 31/12/2018	Saldo de Inscritos em Exercícios Anteriores	Cancelados/Prescritos em 2019	Pagos em 2019	Saldo a Pagar em 31/12/2019
Restos a Pagar Processados	64.776.248,98	27.347.413,79	1.838.861,01	56.354.421,25	33.930.380,51
Restos a Pagar Não Processados	20.807.193,30	9.730.144,12	11.580.952,13	9.131.664,63	9.824.720,66
Total Geral	85.583.442,28	37.077.557,91	13.419.813,14	65.486.085,88	43.755.101,17

7 - Em observância ao art. 36 do Decreto 4532-R/2019, este demonstrativo foi elaborado com base nos registros contábeis constantes no SIGEFES.

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

ROGELIO PEGORETTI CAETANO AMORIM
Secretário da Fazenda

CAPTURADO POR	
ELIZA BLASER AGENTE DE SERVIÇO I QC-05 SESA - GFES	
DATA DA CAPTURA	13/05/2020 11:45:07 (HORÁRIO DE BRASÍLIA - UTC-3)
VALOR LEGAL	CÓPIA AUTENTICADA ADMINISTRATIVAMENTE
NATUREZA	DOCUMENTO DIGITALIZADO
CONFERÊNCIA	CONFERIDO COM DOCUMENTO ORIGINAL EM SUPORTE PAPEL.

A disponibilidade do documento pode ser conferida pelo link <https://e-docs.es.gov.br/documento/registro/2020-SPTKDF>



Consulta via leitor de QR Code.