

Anexo IX da Ordem de Serviço SUBSET nº 08, de 29 de janeiro de 2020
 ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
 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 MDF 9ª edição

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 |
| Divida 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 Divida 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 | 639.065.000,00 | 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 |
| Multas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras Receitas do SUS | 24.000.000,00 | 24.000.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS | 0,00 | 0,00 | 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 | | DESPESAS LIQUIDADAS | | Inscritas em Restos a Pagar não Processados |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------|-------------------------|---------------|---|
| | | | Até o Bimestre (f) | % (f/e) x 100 | Até o Bimestre (g) | % (g/e) x 100 | |
| 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 | 57.725.770,64 |
| 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 | | DESPESAS LIQUIDADAS | | Inscritas em Restos a Pagar não Processados |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------|-------------------------|---------------|---|
| | | | Até o Bimestre (h) | % (h/V) x 100 | Até o Bimestre (i) | % (i/V) x 100 | |
| DESPESA COM INATIVOS E PENSIONISTAS | 1.000.000,00 | 0,00 | 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* | 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 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS VINCULADOS À PARCELA DO PERCENTUAL MÍNIMO QUE NÃO FOI APLICADA EM AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE EM EXERCÍCIOS ANTERIORES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS (VI) | 850.598.332,00 | 986.835.989,23 | 890.387.565,87 | 31,25 | 854.937.067,07 | 30,79 | 35.450.498,80 |
| TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (VII) = (V - VI) | 1.740.307.759,00 | 2.036.693.786,09 | 1.958.700.182,98 | 96,17 | 1.922.042.751,97 | 94,37 | 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) / (Vb x 100)) - LIMITE CONSTITUCIONAL 12%

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

| 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 | 21.936,78 | 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 | RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS | | |
|---|---|---|----------------------------|
| | 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 | LIMITE NÃO CUMPRIDO | | |
|--|---------------------|---|----------------------------|
| | 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) | | | |

2020-20074R - E-DOS-CONT-P&O-T-ENCOSD-AC-0-D-IMSI-PRES-IV-20-3-30-05-2020-6-11-05-1 / PÁGINA 1 / 3

| 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/GECOG/SUFIC

NOTAS EXPLICATIVAS

- Limite a ser cumprido anualmente.
- 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:
 - Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;
 - 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.
- 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".
- 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.
- 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 replicados 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 replicados em ações e serviços públicos de saúde em observância ao referido normativo:

| Exercício de Efetuação do Cancelamento | Valor Cancelado | Valor a ser replicado até 31/12/2019 | Valor a ser replicado 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 31/10/2019 |
|---|-------------------------|---|-------------------------------|----------------------|-----------------------------|
| 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 11:45:31 (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/2020-20D74R>



Consulta via leitor de QR Code.

| | |
|--|---|
| CAPTURADO POR | |
| GLAUCIA MARY CANDIDO TELEFONISTA - DT SESA - CES | |
| DATA DA CAPTURA | 28/09/2020 15:05:45 (HORÁRIO DE BRASÍLIA - UTC-3) |
| VALOR LEGAL | CÓPIA SIMPLES |
| NATUREZA | DOCUMENTO NATO-DIGITAL |

A disponibilidade do documento pode ser conferida pelo link <https://e-docs.es.gov.br/documento/registro/2020-NNPX3Z>



Consulta via leitor de QR Code.