



GOVERNO DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
SECRETARIA DE ESTADO DE ECONOMIA E PLANEJAMENTO – SEP

Em R\$ Mil

PLOA 2019 - ESTIMATIVA DA RECEITA	PLOA
RECEITA TOTAL	18.086.228
RECEITA CORRENTE	18.707.046
RECEITA TRIBUTÁRIA	11.828.777
IRRF	678.707
IPVA	521.000
ITCD	69.617
ICMS TOTAL	9.873.918
ICMS NORMAL	9.346.657
ICMS FUNDAP	527.262
TAXAS	685.535
RECEITA CONTRIBUIÇÃO	387.648
RECEITA PATRIMONIAL	557.228
RECEITA AGROPECUÁRIA	11
RECEITA INDUSTRIAL	8.540
RECEITA SERVIÇOS	56.213
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	5.429.827
COTA-PARTE DO FPE	1.507.271
COTA-PARTE DO IPI	251.607
COTA - PARTE DA CIDE	18.000
COTA-PARTE ROYALTIES (COMP. FINANC. LEI 7.990/89 + EXCEDENTE PETRÓLEO)	723.508
COTA-PARTE ROYALTIES PART. ESPECIAL	1.015.360
TRANSF. DE RECURSOS SISTEMA ÚNICO SAÚDE - SUS	654.131
BOLSA FAMÍLIA LEI 10.836/04	199
FUNDO NACIONAL DES. EDUCAÇÃO - FNDE	100.169
LC 87/96 - LEI KANDIR	61.072
LEI PELÉ - 9615/98	3.654
AUXÍLIO FINANCEIRO (FEX)	58.131
TRANSF. DO FUNDEB	960.209
TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	31.092
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS	45.424
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	438.801
MULTAS, JUROS, DÍVIDA ATIVA E CORREÇÃO MONETÁRIA DE ICMS	176.794
RECEITAS DIVERSAS	262.007
RECEITA CAPITAL	1.393.174
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	1.325.300
ALIENAÇÃO DE BENS	-
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	28.262
RECEITA DE LEILÃO FUNDAP	39.545
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	68
RECEITA CORRENTE INTRA ORÇAMENTÁRIA	2.875.180
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL	604.593
REPASSE PARA PREVIDENCIA PARA COBERTURA DO DÉFICIT	2.253.295
OUTROS	17.292
DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE	- 4.889.172
FUNDEB	- 1.929.793
TRANSFERÊNCIA CONSTITUCIONAL AOS MUNICÍPIOS	- 2.959.379



Parâmetros utilizados para o cálculo da estimativa da receita para 2019:

Os valores que constituem o cenário utilizado basearam-se em dados do Relatório Focus produzido pelo Banco Central (posição em 06/07/2018). Os demais indicadores foram estimados pela Sefaz.

A receita para o exercício de 2019 foi estimada considerando o comportamento da arrecadação do ano em curso. Foram, também, ponderadas as circunstâncias de ordem conjuntural (cenário econômico) e específicas que afetam o desempenho de cada fonte de receita.

A metodologia utilizada para projeção das receitas está baseada na série histórica da arrecadação nos anos anteriores (considerando as receitas não recorrentes) e na arrecadação até junho de 2018, corrigida por parâmetros de preço (efeito preço), de quantidade (efeito quantidade) e aspectos decorrentes de novas legislações. Considerando o cenário econômico de incerteza que cerca esse tipo de análise, aspectos fundamentados em conjecturas, oportunidades e sensibilidades também participam de todo o processo decisório.

Outros índices foram utilizados para Receitas específicas, que serão discriminados a seguir: para a projeção do Imposto de Propriedade de Veículos Automotores (IPVA) foi considerado o mesmo percentual de inadimplência do ano de 2018. Ademais, também foi incorporado na projeção as recuperações das inadimplências dos débitos entre os anos de 2014 a 2018.

No Imposto sobre Operações relativas à Circulação de Mercadorias e sobre Prestações de Serviços de Transporte Interestadual e Intermunicipal e de Comunicação (ICMS) Indústria foi inserido o efeito negativo da greve dos caminhoneiros no início do ano. Entretanto, esse efeito foi amenizado pelas ações de fiscalização no ano de 2018 e pela expectativa de retomada das operações da Samarco. Para o ICMS Comunicação e E-Commerce foi considerado uma ligeira queda na arrecadação devido ao aumento da participação da distribuição digital de dados (Streaming Media). No ICMS Transporte foi incorporado na projeção: i) a adesão e ampliação do COMPETE para o setor (art. 25 da Lei Estadual 10.568/16); ii) crescimento na arrecadação até junho/18 em relação a junho/17 e iii) redução da previsão de crescimento do PIB em 2018. Já para o ICMS Café, há expectativa de acréscimo na área em produção de 2.388 ha com variação positiva de produtividade (sc/ha) de 43,7%. A estimativa de safra de 2018 é em torno de 12.814 mil sacas (aumento de 44,5% em relação a 2017). Outrossim, a possível adesão de São Paulo ao Protocolo ICMS 55/13 poderá influenciar positivamente a arrecadação do setor.

A Receita Patrimonial foi projetada com uma ligeira queda em relação aos anos anteriores provocada pela expectativa de redução da taxa do Sistema Especial de Liquidação e de Custódia (SELIC), que está relacionada ao rendimento financeiro das aplicações bancárias

Nas Transferências Correntes destaca-se a receita do Imposto sobre Produtos Industrializados (IPI) e do Fundo de Participação dos Estados e Distrito Federal (FPE), onde foi considerado o crescimento projetado do Produto Interno Bruto (PIB) do Brasil e o Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo (IPCA). Ademais, foram incorporadas na projeção da receita de Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico (CIDE) as recentes mudanças na legislação.



GOVERNO DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
SECRETARIA DE ESTADO DE ECONOMIA E PLANEJAMENTO – SEP

As rendas do petróleo foram previstas considerando um câmbio médio de 3,40 (*Focus*-BCB), um Brent médio de U\$S 65,00 (contratos futuros do Brent publicados pela Agência Internacional de Energia - EIA), bem como produção esperada de 1.6 milhões de m³/mês.

Nas Receitas com Operações de Crédito, a previsão é coordenada pela Subsecretaria de Captação de Recursos em conjunto com o Tesouro Estadual, tomando por base o desembolso programado no Programa de Reestruturação e de Ajuste Fiscal – PAF.

Nas Receitas Intraorçamentárias foi inserido nas projeções o incremento do aporte previdenciário no fundo financeiro, realizado pelo Tesouro Estadual.

Por fim, nas Deduções da Receita Corrente aplicou-se o percentual legal de cada dedução.



PLOA 2019 - PREVISÃO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

Em R\$ mil	
ESPECIFICAÇÃO	PLOA 2019
1 - RECEITA CORRENTE	18.707.046
RECEITA TRIBUTÁRIA	11.828.777
IMPOSTOS	11.143.242
IRRF	678.707
IPVA	521.000
ITCD	69.617
ICMS TOTAL	9.873.918
ICMS - NORMAL	9.346.657
ICMS - FUNDAP	527.262
TAXAS	685.535
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	387.648
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	387.648
CONTRIBUIÇÕES ECONÔMICAS	-
RECEITA PATRIMONIAL	557.228
RECEITA AGROPECUÁRIA	11
RECEITA INDUSTRIAL	8.540
RECEITA DE SERVIÇOS	56.213
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	5.429.827
COTA-PARTE DO FPE	1.507.271
COTA-PARTE DO IPI	251.607
COTA - PARTE DA CIDE	18.000
COTA-PARTE ROYALTIES (COMP. FINANC. LEI 7.990/89 + EXCEDENTE PETRÓLEO)	723.508
COTA-PARTE ROYALTIES PART. ESPECIAL (SAZONALIDADE)	1.015.360
TRANSF. DE RECURSOS SISTEMA ÚNICO SAÚDE - SUS	654.131
BOLSA FAMÍLIA LEI 10.836/04	199
FUNDO NACIONAL DES. EDUCAÇÃO - FNDE	100.169
LC 87/96 - LEI KANDIR	61.072
LEI PELÉ - 9615/98	3.654
AUXÍLIO FINANCEIRO (FEX)(SAZONALIDADE)	58.131
TRANSF. DO FUNDEB	960.209
TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	31.092
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS	45.424
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	438.801
MULTAS, JUROS, DÍVIDA ATIVA E CORREÇÃO MONETÁRIA DE ICMS	176.794
RECEITAS DIVERSAS	262.007
2 - DEDUÇÕES	(5.288.281)
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (1 - 2)	13.418.765