

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO DE 2026

5
RREO - ANEXO I (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e § 1º)

Em Reais

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS				SALDO
			No Bimestre (b)	% (b/a)	Até o Bimestre (c)	% (c/a)	
(a)			(b)	(b/a)	(c)	(c/a)	(a-c)
RECEITAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	31.529.534.246,00	32.126.679.667,25	6.038.909.365,11	18,80	22.960.770.158,84	71,47	9.165.909.506,41
RECEITAS CORRENTES	29.904.386.036,00	30.322.804.907,19	5.837.672.081,57	19,25	22.215.601.635,81	73,26	8.107.203.271,38
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	17.943.520.052,00	17.943.520.052,00	3.309.017.075,05	18,44	12.447.793.344,37	69,37	5.495.826.707,63
Impostos	16.674.640.582,00	16.674.640.582,00	3.070.400.624,34	18,41	11.561.702.255,74	69,34	5.112.938.326,26
Taxas	1.268.979.470,00	1.268.979.470,00	238.556.450,71	18,80	886.091.088,63	69,83	382.888.381,37
Contribuições de Melhoria	-	-	-	0,00	-	0,00	-
CONTRIBUIÇÕES	804.941.085,00	804.941.085,00	139.603.518,34	17,34	503.219.699,10	62,52	301.721.385,90
Contribuições Sociais	804.941.085,00	804.941.085,00	139.603.518,34	17,34	503.219.699,10	62,52	301.721.385,90
Contribuições Econômicas	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação Profissional	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Contribuições para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	-	-	-	0,00	-	0,00	-
RECEITA PATRIMONIAL	1.665.309.820,00	1.665.787.965,30	407.224.149,75	24,45	1.432.244.244,95	85,98	233.545.720,35
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	16.691.803,00	16.691.803,00	1.699.817,71	10,18	8.280.666,18	49,61	8.411.136,82
Valores Mobiliários	1.637.985.472,00	1.638.463.617,30	404.105.511,62	24,66	1.419.965.675,51	86,66	218.497.941,79
Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença	632.545,00	632.545,00	-	0,00	-	0,00	632.545,00
Exploração de Recursos Naturais	10.000.000,00	10.000.000,00	1.418.820,42	14,19	3.995.903,26	39,96	6.004.096,74
Exploração do Patrimônio Intangível	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Cessão de Direitos	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Demais Receitas Patrimoniais	-	-	-	0,00	-	0,00	-
RECEITA AGROPECUÁRIA	300.000,00	300.000,00	248.130,00	82,71	249.192,00	83,06	50.808,00
RECEITA INDUSTRIAL	5.295.000,00	5.295.000,00	900.799,06	17,01	3.633.257,21	68,82	1.661.742,79
RECEITA DE SERVIÇOS	78.567.935,00	78.567.935,00	15.532.261,28	19,77	56.653.151,23	72,11	21.914.783,77
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	57.949.694,00	57.949.694,00	11.917.320,53	20,56	42.950.100,56	74,12	14.999.593,44
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	94.648,00	94.648,00	21.856,06	23,09	84.875,90	89,68	9.772,10
Serviços e Atividades Referentes à Saúde	-	-	-	0,00	30.963,03	0,00	(30.963,03)
Serviços e Atividades Financeiras	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Outros Serviços	20.523.593,00	20.523.593,00	3.593.084,69	17,51	13.587.211,74	66,20	6.936.381,26
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	8.140.240.416,00	8.558.181.141,89	1.838.674.603,42	21,48	6.498.583.367,81	79,93	2.059.597.774,08
Transferências da União e de suas Entidades	5.930.717.334,00	6.348.658.059,89	1.474.332.346,97	23,22	5.031.753.894,60	79,26	1.316.904.165,29
Transferências dos Estados, do Distrito Federal e de suas Entidades	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	4.937.399,00	4.937.399,00	-	0,00	-	0,00	4.937.399,00
Transferências de Instituições Privadas	12.034.750,00	12.034.750,00	615.653,26	5,12	3.159.300,76	26,25	8.875.449,24
Transferências de Outras Instituições Públicas	2.192.350.633,00	2.192.350.633,00	363.350.111,96	16,57	1.463.163.301,22	66,74	729.187.331,78
Transferências do Exterior	-	-	61.704,00	0,00	191.704,00	0,00	(191.704,00)
Outras Transferências	200.300,00	200.300,00	314.787,23	157,16	315.167,23	157,35	(114.867,23)
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.266.111.728,00	1.266.111.728,00	126.471.554,67	9,99	1.273.227.379,14	100,56	(7.115.651,14)
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	257.627.550,00	257.627.550,00	66.938.016,11	25,99	211.697.251,24	82,17	45.930.298,76
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	670.837.009,00	670.837.009,00	15.083.342,16	2,25	783.680.223,24	116,82	(112.843.214,24)
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	42.295,00	42.295,00	-	0,00	3.221,24	7,62	39.073,76
Multas e Juros de Mora das Receitas de Capital	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Demais Receitas Correntes	337.604.874,00	337.604.874,00	44.430.196,40	13,16	277.846.683,42	82,30	59.758.190,58
RECEITAS DE CAPITAL	1.635.148.210,00	1.803.874.760,06	201.237.283,54	11,16	745.168.523,03	45,31	1.058.706.337,07
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	1.256.607.302,00	1.316.607.302,00	168.996.903,39	12,84	561.227.059,96	42,63	755.380.242,04
Operações de Crédito - Mercado Interno	594.162.631,00	654.162.631,00	60.000.000,00	9,17	207.531.386,27	31,72	446.631.244,73
Operações de Crédito - Mercado Externo	662.444.671,00	662.444.671,00	108.996.903,39	16,45	353.695.673,69	53,39	308.748.997,31
ALIEIRAÇÃO DE BENS	16.772.292,00	16.772.292,00	2.935.551,37	17,50	15.155.566,18	90,36	1.616.725,82
Alienação de Bens Móveis	10.247.565,00	10.247.565,00	1.091.240,51	10,65	8.417.356,01	62,62	3.830.208,99
Alienação de Bens Imóveis	6.524.727,00	6.524.727,00	1.844.310,86	28,27	8.738.210,17	133,92	(2.213.483,17)
Alienação de Bens Intangíveis	-	-	-	0,00	-	0,00	-
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	5.971.882,00	5.971.882,00	45.176,44	0,76	177.566,86	2,97	5.794.315,14
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	220.723.298,00	220.723.298,00	13.178.639,03	3,88	107.264.561,81	31,60	232.185.286,25
Transferências da União e de suas Entidades	204.827.663,00	204.827.663,00	274.404.213,06	4,61	106.728.543,75	38,89	167.675.669,31
Transferências dos Estados, do Distrito Federal e de suas Entidades	15.458.135,00	15.458.135,00	-	0,00	-	0,00	15.458.135,00
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	15.000,00	15.000,00	-	0,00	-	0,00	15.000,00
Transferências de Instituições Privadas	-	-	49.150.000,00	0,00	-	0,00	49.150.000,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Transferências do Exterior	412.500,00	412.500,00	536.018,06	129,94	536.018,06	129,94	(123.518,06)
Demais Transferências de Capital	10.000,00	10.000,00	-	0,00	-	0,00	10.000,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	125.073.436,00	125.073.436,00	16.081.013,31	12,86	61.343.768,22	49,05	63.729.667,78
Integralização do Capital Social	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Remuneração das Disponibilidades do Tesouro	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Resgate de Títulos do Tesouro	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Demais Receitas de Capital	125.073.436,00	125.073.436,00	16.081.013,31	12,86	61.343.768,22	49,05	63.729.667,78
RECEITAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	501.372.422,00	501.372.422,00	77.203.511,22	15,40	274.817.024,23	54,82	226.455.397,77
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	32.030.806.668,00	32.627.952.089,25	6.116.112.876,33	18,75	23.235.587.183,07	71,21	9.392.364.906,18
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Operações de Crédito - Mercado Interno	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Mobiliária	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Contratual	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Operações de Crédito - Mercado Externo	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Mobiliária	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Contratual	-	-	-	0,00	-	0,00	-
TOTAL DAS DESPESAS (V) = (III + IV)	32.030.806.668,00	32.627.952.089,25	6.116.112.876,33	18,75	23.235.587.183,07	71,21	9.392.364.906,18
AJUSTES NA PREVISÃO ATUALIZADA (VI)	-	-	-	-	-	-	-
DEFEÍCIT (VII)	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL COM DEFEÍCIT (VIII) = (V + VI + VII)	32.030.806.668,00	32.627.952.089,25	6.116.112.876,33	18,75	23.235.587.183,07	71,21	9.392.364.906,18
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	2.913.787.685,72	-	-	2.913.787.685,72	-	-
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	-	-	-	-	-	-	-
Superávit Financeiro Usado para Créditos Adicionais	-	2.913.787.685,72	-	-	2.913.787.685,72	-	-

DESPESAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		SALDO (g) = (e+f)	DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE (i)
			No Bimestre (f)	Até o Bimestre (f)		No Bimestre (h)	Até o Bimestre (h)	
(a)			(f)	(f)	(g)	(h)	(h)	(i)
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (IX)	30.603.336.113,00	34.119.870.275,30	2.395.451.203,76	28.222.810.577,37	5.897.059.697,93	5.490.130.945,27	19.520.647.592,71	19.119.078.111,30
DESPESAS CORRENTES	23.857.264.321,00	25.407.446.367,82	1.559.050.296,61	22.628.168.970,77	2.779.277.397,05	4.395.650.323,67	15.968.220.883,12	15.737.942.589,52
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	13.147.549.729,00	13.511.795.820,89	343.837.738,39	12.749.552.786,87	762.243.034,02	2.375.170.510,56	8.882.641.103,61	8.837.635.816,94
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	605.376.806,00	545.689.156,01	65.257.742,93	279.003.810,75	266.685.345,26	65.302.890,15	278.915.522,74	286.773.633,27
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	10.104.337.786,00	11.349.961.390,92	1.149.954.815,29	9.599.612.373,15	1.750.349.017,71	1.955.176.922,96	6.806.664.256,77	6.621.391.249,84
Transferências a Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Correntes	10.104.337.786,00	11.349.961.390,92	1.149.954.815,29	9.599.612.373,15	1.750.349.017,71	1.955.176.922,96	6.806.664.256,77	6.621.391.249,84
DESPESAS DE CAPITAL	6.054.141.946,00	8.459.918.011,61	836.400.907,15	5.594.641.606,60	2.865.276.405,01	1.094.480.621,60	3.552.426.709,59	3.381.135.521,78
INVESTIMENTOS	4.347.029.470,00	6.588.117.100,33	758.250.688,61	4.084.951.226,31	2.503.165.874,02	880.433.780,33	2.481.710.771,76	2.310.419.583,95
INVERSOES FINANCEIRAS	1.268.940.800,00	1.433.629.235,28	13.550.000,00	1.235.951.242,32	197.877.392,96	149.411.770,50	636.559.054,66	797.070.180,62
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	438.171.676,00	438.171.676,00	64.600.218,54	273.739.137,87	164.432.538,03	64.635.070,17	164.525.918,29	273.645.757,21
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	691.929.846,00	252.505.895,87	-	-	252.505.895,87	-	252.505.895,87	-
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (X)	498.659.304,00	498.058.246,67	4.595.970,62	451.127.821,36	78.684.046,09	295.530.803,16	197.527.445,51	271.026.558,01
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (IX + X)	31.101.995.417,00	34.617.928.523,97	2.400.047.174,38	28.673.938.398,73	5.975.906.125,24	5.785.661.748,83	19.718.173.878,22	19.390.104.669,31
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XII)	114.834.011,00	114.834.011,00	20.767.409,96	73.023.155,19	41.810.855,81	73.023.155,19	41.810.855,81	73.023.155,19
Divida Mobiliária	114.834.011,00	114.834.011,00	20.767.409,96	73.023.155,19	41.810.855,81	73.023.155,19	41.810.855,81	73.023.155,19
Divida Contratual	-	-	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-	-	-
Divida Mobiliária	-	-	-	-	-	-	-	-

Multas e Juros de Mora das Receitas de Capital	-	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Demais Receitas Correntes	-	-	-	-	0,00	-	0,00	-
RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-	-	0,00	-	0,00	-
OPERACOES DE CREDITO	-	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Operações de Crédito - Mercado Interno	-	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Operações de Crédito - Mercado Externo	-	-	-	-	0,00	-	0,00	-
ALIENACAO DE BENS	-	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Alienação de Bens Móveis	-	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Alienação de Bens Imóveis	-	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Alienação de Bens Intangíveis	-	-	-	-	0,00	-	0,00	-
AMORTIZACOES DE EMPRESTIMOS	-	-	-	-	0,00	-	0,00	-
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Transferências da União e de suas Entidades	-	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	-	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	-	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Transferências de Instituições Privadas	-	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Transferências de Outras Instituições Públicas	-	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Transferências do Exterior	-	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Demais Tranferências de Capital	-	-	-	-	0,00	-	0,00	-
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Integralização do Capital Social	-	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Remuneração das Disponibilidades do Tesouro	-	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Resgate de Títulos do Tesouro	-	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Demais Receitas de Capital	-	-	-	-	0,00	-	0,00	-

DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		SALDO (g) = (e-f)	DESPESAS LIQUIDADAS			DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE (j)
			No Bimestre	Até o Bimestre (f)		No Bimestre	Até o Bimestre (h)	SALDO (i) = (e-h)	
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (X)	498.659.304,00	493.058.248,67	4.595.970,62	451.127.821,36	41.930.427,31	78.684.046,09	295.530.803,16	197.527.445,51	271.026.558,01
DESPESAS CORRENTES	492.335.703,00	493.058.248,67	4.595.970,62	451.127.821,36	41.930.427,31	78.684.046,09	295.530.803,16	197.527.445,51	271.026.558,01
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	436.873.816,00	437.945.888,22	10.143.825,92	413.085.929,48	24.859.958,74	71.855.764,95	276.745.932,08	161.199.956,14	252.644.739,98
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-	-	-	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	55.461.887,00	55.112.360,45	(5.547.855,30)	38.041.891,88	17.070.468,57	6.828.281,14	18.784.871,08	36.327.489,37	18.381.818,03
DESPESAS DE CAPITAL	6.323.601,00	-	-	-	-	-	-	-	-
INVESTIMENTOS	6.323.601,00	-	-	-	-	-	-	-	-
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ALAN JOHANSON
Auditor de Finanças
Contador-Geral do Estado
CRC ES nº 011212/O-0

DANIEL CORRÊA
Subsecretário de Estado do Tesouro Estadual

BENÍCIO COSTA
Secretário de Estado da Fazenda

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A AGOSTO DE 2026

RREO - Anexo 2 (LRF, Art.52, inciso II, alínea "c")

Função / Subfunção	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (a)	Despesas Empenhadas				Saldo (c) = (a-b)	Despesas Liquidadas				Saldo (e) = (a-d)
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b / total b)			No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (d / total d)		
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIA) (1)	30.718.170.124,00	34.234.704.286,30	2.416.218.613,72	28.295.833.732,56	98,43	5.938.870.553,74	5.510.898.355,23	19.593.670.747,90	98,51	14.641.033.538,40		
01 - LEGISLATIVA	465.958.995,00	525.812.535,42	33.069.139,04	484.367.904,62	1,68	41.444.630,80	87.196.488,68	331.189.623,09	1,67	194.622.912,33		
Administração Geral	191.463.190,00	193.463.190,00	-314.707,59	188.676.631,82	0,66	4.786.558,18	34.351.329,73	131.468.378,59	0,66	61.994.811,41		
Ação Legislativa	73.978.236,00	109.520.464,42	12.613.812,09	85.247.473,93	0,30	24.272.990,49	12.525.920,78	51.120.089,99	0,26	58.400.374,46		
Controle Externo	187.016.169,00	208.327.481,00	20.040.223,49	198.702.376,86	0,69	9.625.104,14	38.201.066,56	140.932.315,75	0,71	67.395.165,25		
Formação de Recursos Humanos	5.025.400,00	6.025.400,00	729.811,05	3.925.422,01	0,01	2.099.977,99	845.376,72	2.468.507,31	0,01	3.556.892,69		
Previdência do Regime Estatutário	660.000,00	660.000,00	0,00	0,00	0,00	660.000,00	0,00	0,00	0,00	660.000,00		
Previdência Especial	7.816.000,00	7.816.000,00	0,00	7.816.000,00	0,03	0,00	1.272.794,89	5.200.331,48	0,03	2.615.668,52		
02 - JUDICIÁRIA	1.599.226.792,00	1.785.866.430,47	31.946.305,90	1.532.344.358,98	5,33	253.522.071,49	249.314.296,32	948.964.942,72	4,77	836.901.485,75		
Ação Judiciária	1.599.225.792,00	1.785.865.430,47	31.946.305,90	1.532.344.358,98	5,33	253.521.071,49	249.314.296,32	948.964.942,72	4,77	836.901.485,75		
Previdência do Regime Estatutário	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00		
03 - ESSENCIAL À JUSTIÇA	826.408.632,00	897.008.336,86	23.712.786,32	756.273.123,46	2,63	140.735.213,40	136.565.426,73	521.473.928,75	2,62	375.534.408,11		
Administração Geral	268.227.466,00	296.103.982,76	9.516.776,23	242.632.696,38	0,84	53.471.286,38	41.013.926,67	153.157.861,74	0,77	142.946.121,02		
Comunicação Social	2.518.950,00	2.518.950,00	163.270,54	867.895,56	0,00	1.651.054,44	163.760,73	760.178,23	0,00	1.758.771,77		
Defesa da Ordem Jurídica	454.297.842,00	482.100.920,89	5.744.802,13	431.282.920,01	1,50	50.818.000,88	80.942.552,14	312.412.275,09	1,57	169.688.645,80		
Formação de Recursos Humanos	133.102,00	133.102,00	18.500,00	18.500,00	0,00	114.602,00	0,00	0,00	0,00	133.102,00		
Previdência do Regime Estatutário	70.000,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00		
Representação Judicial e Extrajudicial	101.161.272,00	116.081.381,21	8.269.437,42	81.471.111,51	0,28	34.610.269,70	14.445.587,17	55.143.613,69	0,28	60.937.767,52		
04 - ADMINISTRAÇÃO	1.417.625.852,00	1.391.250.269,60	70.369.428,34	916.870.365,39	3,19	474.334.904,21	160.025.225,32	645.356.921,47	3,24	745.848.348,13		
Administração de Concessões	16.316.999,00	19.690.107,76	4.536.032,58	15.928.913,76	0,06	3.761.196,08	2.967.250,03	10.986.538,58	0,06	8.703.569,18		
Administração Financeira	422.619.205,00	446.551.538,84	28.256.834,98	321.837.448,17	1,12	124.714.090,67	45.996.983,72	244.548.402,91	1,23	202.003.135,93		
Administração Geral	893.441.081,00	825.373.828,87	24.755.246,95	503.672.147,18	1,75	321.701.681,69	92.753.426,41	345.548.188,21	1,74	479.825.640,66		
Comunicação Social	514.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00		
Conservação de Energia	80.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00		
Controle Interno	3.411.158,00	4.702.238,00	48.662,99	1.723.033,49	0,01	2.979.204,51	227.571,98	802.897,22	0,00	3.899.340,78		
Diffusão Cultural	350.999,00	350.290,00	19.438,00	46.032,00	0,00	304.258,00	34.590,11	44.054,12	0,00	306.235,88		
Formação de Recursos Humanos	5.614.687,00	6.896.690,52	564.453,66	4.779.794,70	0,02	2.116.895,82	856.182,11	2.635.921,07	0,01	4.260.769,45		
Normalização e Fiscalização	3.365.864,00	2.886.202,25	0,00	999.999,00	0,00	1.886.203,25	238.095,00	523.809,00	0,00	2.362.393,25		
Ordenamento Territorial	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Outros Encargos Especiais	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00		
Planejamento e Orçamento	3.255.692,00	4.155.957,64	678.399,69	3.624.368,38	0,01	531.589,26	972.038,86	2.302.508,42	0,01	1.853.449,27		
Previdência Especial	20.911.185,00	20.911.185,00	3.079.336,66	17.699.336,66	0,06	3.211.848,34	3.714.117,19	13.524.736,63	0,07	7.386.448,37		
Produção Industrial	2.470.185,00	2.470.185,00	367.035,76	1.656.337,61	0,01	813.847,39	253.058,00	944.555,41	0,00	1.525.629,59		
Tecnologia da Informação	45.244.797,00	57.189.045,72	8.063.987,07	44.902.956,52	0,16	12.286.089,20	12.011.919,13	23.495.309,90	0,12	33.693.735,82		
06 - SEGURANÇA PÚBLICA	2.898.091.750,00	3.132.559.528,28	107.685.995,44	2.801.200.701,01	9,74	331.338.827,27	512.271.791,17	1.916.714.434,77	9,64	1.215.825.093,51		
Administração Geral	2.250.441.512,00	2.267.283.879,12	23.657.395,08	2.218.756.977,25	7,72	48.525.900,87	400.823.768,06	1.606.181.509,99	8,08	661.101.371,13		
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	6.558.321,00	9.755.321,00	540.816,85	7.584.775,25	0,03	2.170.545,75	4.256.366,83	5.498.954,83	0,02	5.498.954,83		
Comunicação Social	14.668.000,00	14.668.000,00	151.040,08	5.935.610,23	0,02	8.732.389,77	1.147.161,30	5.935.610,23	0,03	8.732.389,77		
Defesa Civil	112.631.465,00	166.450.951,70	28.170.941,84	71.047.688,81	0,25	95.403.262,89	14.021.196,39	31.650.854,03	0,16	134.800.767,67		
Empregabilidade	15.000.000,00	15.000.000,00	2.608.094,82	8.275.108,06	0,03	6.724.891,94	1.760.459,83	3.782.029,90	0,02	11.217.970,10		
Formação de Recursos Humanos	2.290.184,00	3.036.382,36	357.578,78	1.294.440,22	0,00	1.741.942,14	394.316,38	1.174.474,82	0,01	1.861.907,54		
Infraestrutura Urbana	30.400.000,00	65.500.000,00	16.016.970,02	56.928.550,99	0,20	8.571.449,01	18.742.761,37	31.599.914,57	0,16	33.900.085,43		
Normalização e Fiscalização	84.407.500,00	84.407.500,00	7.070.000,42	72.423.467,88	0,25	11.984.032,12	12.335.611,82	45.874.744,58	0,23	38.532.755,42		
Policimento	313.671.268,00	438.414.995,10	27.688.844,18	312.804.575,72	1,09	125.610.419,38	50.351.385,63	157.938.994,39	0,79	280.476.700,71		
Tecnologia da Informação	68.023.500,00	68.023.500,00	581.993,53	46.149.506,60	0,16	21.873.993,40	11.281.617,90	28.319.938,43	0,14	39.703.561,57		
08 - ASSISTÊNCIA SOCIAL	243.683.265,00	276.484.399,66	23.839.936,24	198.370.030,95	0,69	78.114.368,71	61.336.094,97	180.376.556,37	0,91	96.107.843,29		
Administração Geral	174.973.165,00	18.158.807,96	356.102,35	17.522.848,65	0,06	405.959,31	3.176.203,31	12.193.323,15	0,06	5.965.484,81		
Alimentação e Nutrição	207.000,00	207.000,00	35.403,00	114.683,02	0,00	92.316,98	13.776,25	59.865,92	0,00	147.134,08		
Assistência Comunitária	225.128.110,00	257.568.074,66	23.391.820,89	180.205.345,28	0,63	77.362.729,38	58.096.521,39	167.983.480,19	0,84	89.584.594,47		
Direitos Individuais, Coletivos e Difusos	395.000,00	540.517,04	56.610,00	297.154,00	0,00	243.363,04	49.596,00	139.887,11	0,00	400.629,93		
Formação de Recursos Humanos	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00		
09 - PREVIDÊNCIA SOCIAL	5.588.540.380,00	5.616.971.280,69	89.566.319,79	5.517.692.385,54	19,19	99.278.859,15	915.285.462,17	3.557.918.563,54	17,89	2.059.052.717,15		
Administração Geral	106.682.039,00	123.386.774,27	710.772,60	84.283.047,03	0,29	39.103.727,24	8.999.467,26	32.430.279,29	0,16	90.956.494,98		
Comunicação Social	104.000,00	104.000,00	0,00	104.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104.000,00		
Formação de Recursos Humanos	466.100,00	466.100,00	-2.016,00	374.796,80	0,00	91.303,20	24.601,60	144.537,60	0,00	321.562,40		
Previdência do Regime Estatutário	3.647.883.255,00	3.863.415.088,60	86.160.631,04	3.804.203.432,62	13,23	59.211.655,98	622.113.593,14	2.441.158.139,44	12,27	1.422.256.949,16		
Previdência Especial	1.60,											

Formação de Recursos Humanos	562.850,00	331.085,00	23.936,00	186.072,00	0,00	145.013,00	1.452,00	163.588,00	0,00	167.497,00
Previdência Especial	4.318.406,00	4.318.406,00	0,00	4.295.500,00	0,01	22.906,00	859.285,05	3.025.082,07	0,02	1.293.323,93
Promoção da Produção Agropecuária	59.582.897,00	223.808.268,82	15.946.883,61	185.521.789,42	0,65	38.286.479,40	72.320.617,91	122.770.274,92	0,62	101.037.993,90
Recursos Hídricos	5.697.000,00	5.697.000,00	670.521,16	5.143.522,76	0,02	553.477,24	129.054,88	734.290,84	0,00	4.962.709,16
Reforma Agrária	244.522,00	224.522,00	6.556,00	38.844,00	0,00	185.678,00	6.556,00	38.844,00	0,00	185.678,00
Transporte Rodoviário	117.339.175,00	145.072.914,41	26.731.395,52	139.969.380,87	0,49	5.103.533,54	19.762.884,19	64.258.675,77	0,32	80.814.238,64
22 - INDÚSTRIA	12.446.374,00	167.143.836,56	182.176,03	165.669.792,80	0,58	1.474.043,76	2.137.806,56	161.961.893,20	0,81	5.181.943,36
Administração Geral	9.642.199,00	9.642.199,00	73.771,68	8.667.280,36	0,03	974.918,64	1.626.684,02	5.822.597,44	0,03	3.819.601,56
Comunicação Social	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
Formação de Recursos Humanos	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	3.250,00	0,00	1.750,00	0,00	3.250,00
Normalização e Qualidade	2.680.175,00	2.801.605,00	93.639,29	2.464.557,74	0,01	337.047,26	505.024,61	1.628.668,47	0,01	1.172.936,53
Promoção Industrial	116.000,00	154.692.032,56	14.765,06	154.536.204,70	0,54	155.827,86	6.097,93	154.508.877,29	0,78	183.155,27
23 - COMÉRCIO E SERVIÇOS	149.631.940,00	271.141.814,56	46.657.272,33	217.812.338,60	0,76	53.239.475,96	45.190.777,87	147.940.002,53	0,74	123.201.812,03
Administração de Concessões	6.576.727,00	7.207.274,71	8.584,00	652.940,19	0,00	6.554.334,52	4.284,00	18.092,48	0,00	7.189.182,23
Administração Geral	42.991.460,00	47.103.183,00	818.840,17	38.061.927,78	0,13	9.041.255,22	5.050.163,29	23.919.897,20	0,12	23.183.285,80
Comunicação Social	210.000,00	210.000,00	0,00	0,00	0,00	210.000,00	0,00	0,00	0,00	210.000,00
Formação de Recursos Humanos	605.000,00	595.000,00	8.580,00	586.420,00	0,00	586.420,00	8.580,00	8.580,00	0,00	586.420,00
Outros Encargos Especiais	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
Promoção Comercial	55.548.881,00	119.273.009,17	24.497.996,84	89.584.670,96	0,31	29.688.338,21	25.511.895,27	66.586.272,54	0,33	52.686.736,63
Serviços Financeiros	1.780.228,00	1.780.228,00	0,00	1.179.334,80	0,00	600.893,20	213.465,10	698.983,20	0,00	1.121.244,80
Turismo	41.909.644,00	94.963.119,68	21.323.271,32	88.324.884,87	0,31	6.638.234,81	14.402.390,21	56.748.177,11	0,29	38.214.942,57
24 - COMUNICAÇÕES	75.766.470,00	77.445.850,31	5.909.601,60	72.556.261,73	0,25	4.889.588,58	16.676.790,54	56.581.742,00	0,29	20.594.108,31
Administração Geral	10.680.197,00	12.259.577,31	2.891.213,98	9.841.517,63	0,03	2.418.059,68	1.865.528,42	7.230.225,04	0,04	5.029.347,79
Comunicação Social	65.036.273,00	65.036.273,00	2.918.387,62	62.584.744,10	0,22	2.451.528,90	14.773.903,71	49.554.154,07	0,25	15.482.118,93
Formação de Recursos Humanos	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
Previdência Especial	30.000,00	130.000,00	100.000,00	130.000,00	0,00	0,00	37.358,41	67.358,41	0,00	62.641,59
Telecomunicações	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
26 - TRANSPORTE	1.740.508.237,00	2.380.882.738,02	200.493.045,48	1.722.662.029,83	5,89	658.220.708,19	371.216.776,14	1.071.891.214,72	5,39	1.308.991.520,86
Administração Geral	73.167.093,00	76.703.579,54	866.221,21	63.384.069,41	0,22	13.319.510,13	10.865.423,32	38.930.077,18	0,20	37.773.502,36
Assistência Comunitária	368.509.800,00	368.509.800,00	18.000,00,00	368.509.800,00	1,28	0,00	75.299.026,81	287.061.104,68	1,44	81.448.695,32
Comunicação Social	360.000,00	360.000,00	0,00	0,00	0,00	360.000,00	0,00	0,00	0,00	360.000,00
Formação de Recursos Humanos	90.000,00	90.000,00	0,00	82.595,00	0,00	82.595,00	0,00	7.405,00	0,00	82.595,00
Infraestrutura Urbana	92.271.110,00	294.686.566,75	3.917.489,65	233.622.458,21	0,81	61.064.108,54	35.423.690,74	188.241.452,60	0,95	106.445.114,15
Outros Encargos Especiais	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
Planejamento e Orçamento	3.248.000,00	5.104.664,24	2.971.998,00	4.470.638,00	0,02	634.026,24	299.728,00	899.184,00	0,00	4.205.480,24
Previdência Especial	51.126.792,00	51.141.792,00	1.350,85	51.043.882,55	0,18	97.909,45	8.270.767,18	33.497.179,26	0,17	17.644.612,74
Recuperação de Áreas Degradadas	50.243.945,00	50.243.945,00	1.000.000,00	1.903.607,48	0,01	48.340.337,52	0,00	3.607,48	0,00	50.240.337,52
Serviços Financeiros	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
Transporte Aéreo	2.500.000,00	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00	0,01	400.000,00	595.350,66	2.070.095,12	0,01	429.904,88
Transporte Hidroviário	26.655.800,00	53.981.717,40	7.198.298,19	53.836.547,82	0,19	145.169,58	11.853.657,71	32.420.627,85	0,16	21.561.089,55
Transporte Rodoviário	906.331.611,00	1.311.555.787,09	166.537.687,58	853.338.735,36	2,97	458.217.051,73	206.402.952,22	453.561.124,58	2,28	857.994.662,51
Transportes Coletivos Urbanos	165.944.886,00	165.944.886,00	0,00	90.444.886,00	0,31	75.500.000,00	22.206.149,50	35.199.359,97	0,18	130.745.539,03
27 - DESPORTO E LAZER	88.627.033,00	177.408.969,45	22.247.411,41	151.759.513,99	0,53	25.649.455,46	34.361.365,06	89.650.169,20	0,45	87.758.800,25
Administração Geral	14.008.245,00	15.323.245,00	204.956,05	14.857.545,26	0,05	465.699,74	2.672.002,79	9.770.194,39	0,05	5.553.050,07
Desporto Comunitário	51.851.788,00	143.025.884,45	19.972.822,96	120.567.946,35	0,42	22.457.938,10	28.219.566,00	78.845.381,28	0,33	77.845.507,17
Desporto de Rendimento	18.346.000,00	18.999.840,00	2.069.632,40	16.324.222,38	0,06	2.675.617,62	3.469.796,27	14.689.792,99	0,07	4.310.047,01
Formação de Recursos Humanos	60.000,00	60.000,00	0,00	50.200,00	0,00	50.200,00	0,00	9.800,00	0,00	50.200,00
28 - ENCARGOS ESPECIAIS	2.850.015.939,00	2.885.482.485,37	289.299.651,59	2.269.231.497,61	7,89	616.250.987,76	467.751.493,90	1.734.833.959,47	8,72	1.150.648.525,90
Outras Transferências	406.688.540,00	459.571.483,03	44.402.437,36	401.960.120,05	1,40	57.611.362,98	90.149.678,41	293.307.233,09	1,47	166.264.249,94
Outros Encargos Especiais	1.226.238.237,00	1.255.074.490,33	85.089.810,47	1.188.732.534,95	4,14	66.341.955,38	217.133.762,46	764.330.852,18	3,84	490.743.638,15
Refinanciamento da Dívida Interna	252.510.275,00	265.945.275,00	32.009.059,22	160.891.929,55	0,56	105.053.345,45	32.009.059,22	160.891.929,55	0,81	105.053.345,45
Serviço da Dívida Externa	41.870.456,00	352.182.806,01	36.419.312,69	174.013.670,36	0,61	178.169.135,65	36.419.312,69	174.013.670,36	0,87	178.169.135,65
Serviço da Dívida Interna	552.708.431,00	552.708.431,00	91.379.031,85	343.633.242,70	1,20	209.075.188,30	92.039.681,12	342.290.274,29	1,72	210.418.156,71
99 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	691.929.846,00	252.505.895,87					252.505.895,87			252.505.895,87
Reserva de Contingência	691.929.846,00	252.505.895,87					252.505.895,87			252.505.895,87
DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIA (II)	498.659.304,00	493.058.248,67	4.595.970,62	451.127.821,36	1,57	41.930.427,31	78.684.046,09	295.530.803,16	1,49	197.527.445,51
01 - LEGISLATIVA	27.733.554,00	27.733.554,00	-341.343,23	25.757.368,54	0,09	1.676.185,46	4.597.794,36	12.732.358,08	0,09	10.160.201,92
Administração Geral	10.267.260,00	10.267.260,00	-31.456,25	9.613.382,75	0,03	653.877,25	1.829.696,02	7.175.176,68	0,04	3.092.083,32
Ação Legislativa	1.488.488.458,00	1.488.488.458,00	6.732,72	1.332.078,12	0,00	166.379,88	317.614,01	728.451,49	0,00	760.006,51
Controle Externo	15.977.836,00	15.977.836,00	-316.619,20	14.821.907,67	0,05	865.928,33	2.450.464,33	9.739.723,97	0,05	6.309.172,92
02 - JUDICIÁRIA	98.723.839,00	98.723.839,00	515.000,00	94.039.175,66	0,33	4.684.663,34	14.564.100,55	57.356.565,86	0,29	41.367.273,14
Ação Judiciária	98.723.839,00	98.723.839,00	515.000,00	94.039.175,66	0,33	4.684.663,34	14.564.100,55	57.356.565,86	0,29	41.367.273,14
03 - ESSENCIAL À JUSTIÇA	48.949.230,00	48.949.230,00	183.578,87	44.257.306,15	0,15	4.691.923,85	7.214.809,50	27.279.502,87	0,14	21.669.727,13
Administração Geral	16.568.412,00	16.568.412,00	-16.421,13	15.543.654,84	0,05	1.024.757,16	2.607.499,08	9.944.611,43	0,05	6.623.800,57
Defesa da Ordem Jurídica	31.171.792,00	31.171.792,00	200.000,00	27.800.494,49	0,10	3.371.297,51	4.450.253,75	16.706.780,16	0,08	14.465.011,84
Representação Judicial e Extrajudicial	1.209.026,00	1.209.026,00	0,00	913.156,82	0,00	295.869,18	157.056,67	628.111,28	0,00	580.914,72
04 - ADMINISTRAÇÃO	34.887.574,00	27.909.947,77	1.050.468,83	25.130.280,77	0,09	2.779.667,00	4.292.398,16	16.458.110,22	0,08	11.451.837,55
Administração de Concessões	367.424,00	328.375,50	0,00	221.305,03	0,00	107.070,47	3.362,16	12.600,13	0,00	215.775,37
Administração Financeira	130.000,00	130.000,00	0,00	130.000,00	0,00	0,00	19.906,86	46.489,22	0,00	83.510,78
Administração Geral	33.512.365,00	26.617.617,27	902.532,84	24.048.918,59	0,08	2.568.698,68	4.124.346,50	15.959.005,72	0,08	10.658.611,55
Controle Interno	14.400,00	29.400,00	9.800,00	24.200,00	0,00	5.200,00	7.628,84	13.706,26	0,00	15.693,74
Formação de Recursos Humanos	96.478,00	37.648,00	0,00	21.478,00	0,00	16.170,00	3.759,46	12.988,31	0,00	24.659,69
Planejamento e Orçamento	15.000,00	15.000,00	4.165,88	9.965,88	0,00	5.034,12	397,61	3.244,18	0,00	11.755,82
Produção Industrial	703.220,00	703.220,00	133.970,11	630.431,27	0,00	72.806,73	97.365,71	291.173,87	0,00	412.046,13
Tecnologia da Informação	48.687,00									

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
SETEMBRO DE 2025 A AGOSTO DE 2026

RREO – ANEXO 3 (LRF, Art. 53, inciso I)

Em reais

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES							
	2025				2026			
	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Janeiro	Fevereiro	Março	
RECEITAS CORRENTES (I)	3.143.632.327,43	3.241.147.996,62	3.734.909.990,33	3.926.083.888,60	3.440.761.566,91	3.699.218.410,82	3.083.369.649,33	
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	2.260.669.689,50	2.248.682.932,78	2.286.305.767,23	2.574.249.007,22	2.419.025.683,80	2.272.108.982,92	2.161.264.014,68	
ICMS	1.823.688.762,55	1.916.827.584,14	1.998.384.940,97	2.118.674.030,62	2.114.728.297,62	1.958.902.962,58	1.762.479.758,06	
IPVA	114.860.277,52	58.460.975,91	34.885.706,70	36.799.371,33	79.910.383,30	69.780.935,32	193.508.334,10	
ITCD	21.437.439,62	25.777.624,62	26.159.820,68	36.996.091,90	13.516.558,54	34.974.167,94	24.383.190,99	
IBS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
IRRF	111.040.006,35	129.361.964,94	132.710.889,05	284.189.779,86	112.191.023,03	118.965.514,62	64.045.725,97	
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	189.643.203,46	118.254.783,17	94.164.409,83	97.589.733,51	98.679.421,31	89.485.402,46	116.847.005,56	
Contribuições	61.311.447,66	60.204.988,16	63.392.659,50	152.858.987,76	33.905.409,70	67.425.254,79	45.677.259,95	
Receita Patrimonial	133.497.117,92	173.077.690,31	262.376.164,53	199.822.094,88	170.927.021,37	199.323.529,63	151.061.849,04	
Rendimentos de Aplicação Financeira	124.899.261,43	158.691.735,03	252.994.778,60	91.516.340,52	160.162.745,81	188.628.089,69	136.682.276,38	
Outras Receitas Patrimoniais	8.597.856,49	14.385.955,28	9.381.385,93	108.305.754,36	10.764.275,56	10.695.439,94	14.379.572,66	
Receita Agropecuária	120,00	330,00	286,00	484,00	180,00	0,00	160,00	
Receita Industrial	440.014,60	455.617,44	371.038,56	349.164,04	421.791,02	397.611,07	489.017,21	
Receita de Serviços	6.463.664,71	14.462.801,43	14.353.322,28	8.898.393,40	6.270.823,80	6.280.591,07	7.091.267,39	
Transferências Correntes	617.149.220,31	675.124.391,87	1.020.769.411,59	942.948.800,05	691.352.628,01	1.065.550.390,68	636.532.977,48	
Cota-Parte do FPE	222.886.884,47	231.162.229,56	326.508.093,35	367.937.434,17	312.617.591,46	412.309.816,04	240.248.681,70	
Transferências da LC 61/1989	24.574.461,51	23.567.069,90	23.292.790,41	28.214.626,18	20.518.219,94	21.531.736,97	21.314.343,60	
Transferências do FUNDEB	167.810.568,03	173.189.314,56	171.889.595,61	231.744.187,21	173.659.014,22	175.281.263,95	175.573.079,06	
Outras Transferências Correntes	201.877.306,30	247.205.777,85	499.078.932,22	315.052.552,49	184.557.802,39	456.427.573,72	199.396.873,12	
Outras Receitas Correntes	64.101.052,73	69.139.244,63	87.341.340,64	46.956.957,25	118.858.029,21	88.132.059,66	81.253.103,58	
DEDUÇÕES (II)	948.345.332,58	948.646.925,47	1.140.680.044,94	1.198.486.266,11	1.081.136.373,68	1.097.703.586,55	970.344.237,94	
Transferências Constitucionais e Legais	529.374.365,77	526.317.529,61	533.082.246,73	580.552.810,47	535.081.854,99	535.181.028,22	548.069.730,79	
Contrib. do Servidor para o Plano de Previdência	61.175.499,26	59.892.798,54	63.262.299,74	152.318.343,77	33.814.871,81	67.294.395,68	45.491.314,30	
Compensação Financ. entre Regimes Previdência	7.177.211,02	8.202.426,05	21.156.245,30	38.311.606,24	29.650.574,39	11.614.859,70	32.273.969,26	
Rendimentos de Aplicações de Recursos Previdenciários	11.189.316,14	4.000.366,24	143.948.180,52	42.539.493,69	89.610.956,41	4.256.086,21	4.256.086,21	
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB	339.428.940,39	350.233.805,03	379.231.072,65	418.221.109,39	394.057.578,80	394.002.346,54	340.253.137,38	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)	2.195.286.994,85	2.292.501.071,15	2.594.229.945,39	2.727.597.622,49	2.359.625.193,23	2.601.514.824,27	2.113.025.411,39	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (IV)	6.387.500,00	3.863.000,00	400.000,00	200.000,00	-	-	-	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V) = (III - IV)	2.188.899.494,85	2.288.638.071,15	2.593.829.945,39	2.727.397.622,49	2.359.625.193,23	2.601.514.824,27	2.113.025.411,39	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, §16, da CF) VI	-	-	1.500.000,00	500.000,00	-	61.791.026,00	502.200,00	
(-) Transferências da União relativa a remuneração dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, § 11)(VII)	-	-	-	-	-	-	-	
(-) Outras Deduções Constitucionais ou Legais (VIII)	-	-	-	-	-	-	-	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (IX) = (V - VI - VII - VIII)	2.188.899.494,85	2.288.638.071,15	2.592.329.945,39	2.726.897.622,49	2.359.625.193,23	2.539.723.798,27	2.112.523.211,39	

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES					TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)	Previsão Atualizada
	2026						
	Abril	Maio	Junho	Julho	Agosto		
RECEITAS CORRENTES (I)	4.500.123.314,09	3.884.133.300,23	3.721.998.211,27	3.754.912.474,38	4.163.801.950,09	44.294.093.080,10	41.599.426.410,19
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	2.869.581.516,41	2.315.681.917,32	2.541.408.350,21	2.741.434.958,84	2.486.085.060,31	29.176.497.881,22	28.298.559.377,00
ICMS	2.113.359.780,88	1.942.548.533,41	2.137.916.531,91	2.314.769.740,13	2.082.591.875,49	24.284.872.798,36	23.811.802.290,00
IPVA	408.722.839,13	136.362.040,49	129.566.627,84	129.398.821,12	123.469.172,19	1.515.725.484,95	1.351.449.871,00
ITCD	17.741.289,25	21.530.724,39	29.849.127,93	29.363.986,43	27.320.721,91	309.050.744,20	203.682.302,00
IBS	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-
IRRF	192.017.328,45	112.068.565,01	142.465.586,66	154.522.724,88	127.526.526,29	1.681.105.635,11	1.662.645.444,00
Outras Receitas Tributárias	137.740.278,70	103.172.054,02	101.610.475,87	113.379.686,28	125.176.764,43	1.385.743.218,60	1.268.979.470,00
Contribuições	83.549.005,20	66.980.056,83	66.079.194,29	70.945.383,13	68.658.135,21	840.987.782,18	804.941.085,00
Receita Patrimonial	123.988.727,20	239.317.731,78	140.399.236,18	172.460.883,38	234.763.266,37	2.201.015.312,59	1.665.787.965,30
Rendimentos de Aplicações Financeiras	89.748.699,99	228.556.210,82	128.136.669,99	134.463.760,09	223.150.976,75	1.917.631.545,10	1.483.146.243,90
Outras Receitas Patrimoniais	34.240.027,21	10.761.520,96	12.262.566,19	37.997.123,29	11.612.289,62	283.383.767,49	182.641.721,40
Receita Agropecuária	342,00	190,00	200,00	371,00	247.749,00	250.412,00	300.000,00
Receita Industrial	564.062,63	464.298,60	395.677,62	448.997,94	451.801,12	5.249.091,85	5.295.000,00
Receita de Serviços	6.234.732,53	7.244.961,47	7.998.513,69	8.731.305,69	6.800.955,59	100.831.333,05	78.567.935,00
Transferências Correntes	687.489.768,65	1.183.077.888,86	919.471.209,56	708.380.251,76	1.293.808.913,76	10.441.655.852,58	9.479.863.319,89
Cota-Parte do FPE	288.902.896,27	348.628.163,94	381.522.498,95	232.861.827,34	321.041.983,51	3.686.628.100,76	3.369.448.238,00
Transferências da LC 61/1989 - IPI	18.749.891,40	22.531.829,69	30.090.116,23	27.238.827,86	29.330.702,25	290.954.615,94	274.027.467,00
Transferências do FUNDEB	198.430.579,11	177.574.135,92	202.945.886,76	182.330.655,11	181.019.456,85	2.211.447.736,39	2.192.350.633,00
Outras Transferências Correntes	181.406.401,87	634.343.759,31	304.912.707,62	265.948.941,45	762.416.771,15	4.252.625.399,49	3.644.036.981,89
Outras Receitas Correntes	728.715.159,47	71.366.255,37	46.245.829,72	52.510.322,64	72.986.068,73	1.527.605.414,63	1.266.111.728,00
DEDUÇÕES (II)	1.267.086.713,72	1.138.219.003,45	1.129.136.297,74	1.160.389.358,45	1.178.973.575,58	13.259.147.716,21	12.629.831.461,00
Transferências Constitucionais e Legais	745.779.809,87	574.769.334,74	624.561.530,36	665.839.323,44	599.783.663,15	7.044.385.228,14	6.795.804.431,00
Contrib. do Servidor para o Plano de Previdência	83.295.660,02	66.777.129,20	65.885.931,42	70.749.311,96	68.461.312,06	838.418.867,76	804.597.309,00
Compensação Financ. entre Regimes Previdência	15.228.097,99	12.973.299,19	7.731.968,73	-2.524.513,19	6.551.078,88	188.346.823,56	174.397.796,00
Rendimentos de Aplicações de Recursos Previdenciários	312.149,03	100.967.955,21	10.047.205,97	9.208.459,77	104.899.778,35	530.062.343,78	374.214.853,00
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB	422.470.996,81	382.731.285,11	420.909.661,26	417.116.776,47	399.277.743,14	4.657.934.452,97	4.480.817.072,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)	3.233.036.600,37	2.745.914.296,78	2.592.861.913,53	2.594.523.115,93	2.984.828.374,51	31.034.945.363,89	28.969.594.949,19
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (IV)		31.851.543,04	2.940.372,82			45.642.415,86	47.577.930,07
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V) = (III - IV)	3.233.036.600,37	2.714.062.753,74	2.589.921.540,71	2.594.523.115,93	2.984.828.374,51	30.989.302.948,03	28.922.017.019,12
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, §16, da CF) VI			1.000.000,00	27.185.000,00		92.478.226,00	71.037.600,00
(-) Transferências da União relativa a remuneração dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, § 11)(VII)							
(-) Outras Deduções Constitucionais ou Legais (VIII)							
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (IX) = (V - VI - VII - VIII)	3.233.036.600,37	2.714.062.753,74	2.588.921.540,71	2.567.338.115,93	2.984.828.374,51	30.896.824.722,03	28.850.979.419,12

Fonte: SIGEFES – SEFAZ/SUBSET/GECON/SUFC

NOTAS EXPLICATIVAS:

1 - Em observância à metodologia disposta no Manual de Demonstrativos Fiscais - 15ª edição, as receitas correntes das empresas estatais dependentes estão demonstradas de forma conjunta com as demais receitas correntes dos órgãos integrantes do Orçamento Fiscal e da Seguridade Social do Estado do Espírito Santo.

2 - No quadro abaixo, estão demonstrados os valores que foram deduzidos a título de "Restituições", "Retificações" e "Outras Deduções" das Receitas Correntes:

DETALHAMENTO DAS DEDUÇÕES	2025					2026		
	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Janeiro	Fevereiro	Março	
RECEITAS CORRENTES - DEDUÇÕES (I)	-4.034.535,20	-10.607.352,34	-5.385.051,64	-50.896.924,81	-3.778.119,51	-6.070.932,70	-757.5271,33	

Receitas Tributárias	-264.867,80	-5.271.673,22	-1.624.939,87	-1.382.336,63	-594.013,82	-799.210,18	-3437367,52
ICMS	-87.676,61	-4.747.580,67	-953.151,83	-428.563,62	-524.223,36	-554.361,21	-220962,7
IPVA	-14.706,06	-54.439,68	-23.959,49	-12.049,26	-459,11	-14.891,72	-89063,29
ITCD	-40.580,05	-391.227,82	-126.097,89	0,00	0,00	-183.779,42	-509247,86
JRRF	-4.627,06	-7.309,76	-111,77	-239.256,44	-29.143,95	0,00	-2520509,5
Outras Receitas Tributárias	-117.278,02	-71.115,29	-521.618,89	-702.467,31	-40.187,40	-46.177,83	-97584,17
Receitas de Contribuições	0,00	0,00	0,00	-42.036,45	0,00	-1.405,42	-91820,94
Receita Patrimonial	-87.565,80	-76.065,94	-59.410,06	-43.196.590,25	0,00	-53.792,34	-3207,49
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Receita Industrial	0,00	-32.151,35	0,00	0,00	0,00	-2.517,34	0
Receita de Serviços	-2.942.506,63	-3.079.954,89	-3.050.313,75	-3.253.029,35	-3.172.340,18	-3.621.347,18	-3576272,94
Transferências Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13912,85
Outras Receitas Correntes	-739.594,97	-2.147.506,94	-650.387,96	-3.022.932,13	-11.765,51	-1.592.660,24	-452689,59

DETALHAMENTO DAS DEDUÇÕES	2026					TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)
	Abril	Mai	Junho	Julho	Agosto	
RECEITAS CORRENTES - DEDUÇÕES (I)	-8187403,35	-8705527,39	-8309460,66	-7708279,07	-10492891,8	(131.751.749,80)
Receitas Tributárias	-3148786	-3181357,1	-3206115,7	-2869783,3	-903160,79	(26.683.611,93)
ICMS	-314967,67	-104786,27	-185489,73	-9117,14	-27005,33	(8.157.886,14)
IPVA	-14699,75	-64945,6	-114227,78	-106834,84	-37914,77	(548.191,35)
ITCD	-122161,19	-495097,56	-337091,22	-208112,82	-386071,99	(2.799.467,82)
JRRF	-2530526,75	-2381061,98	-2383484,78	-2447597,36	-351667,23	(12.895.296,58)
Outras Receitas Tributárias	-166430,64	-135465,69	-185822,19	-98121,14	-100501,47	(2.282.770,04)
Receitas de Contribuições	0	0	0	-6880,95	0	(142.143,76)
Receita Patrimonial	-14231,92	-129370,39	-51110,2	-180265,57	-47555,16	(43.899.165,12)
Receita Agropecuária	0	0	0	0	0	-
Receita Industrial	-230,83	-1953,4	-0,41	0	0	(36.853,33)
Receita de Serviços	-3494393,08	-3599629,01	-3556003,3	-3488074,27	-3544133	(40.377.997,58)
Transferências Correntes	0	0	0	0	0	(13.912,85)
Outras Receitas Correntes	-1529761,52	-1793217,49	-1496231,05	-1163274,98	-5998042,85	(20.598.065,23)

3 - Na linha "Outras Receitas Correntes", estão sendo deduzidos o valores de R\$ 50.061,52 (setembro/2025), R\$ 1.598.153,81 (novembro/2025), R\$ 42.033.580,97 (dezembro/2025), R\$ 75.070,65 (fevereiro/2026), R\$ 1.325.070,48 (março/2026), R\$ 10.785.255,33 (junho/2026), R\$ 110.185,40 (julho/2026) e R\$ 864.977,90 (agosto/2026) em virtude de se referirem à recomposição do Fundo de Depósito Judiciais, nos termos do art. 12, I, da Lei Estadual nº 10.549/2016.

4 - Para fins de cumprimento do disposto no §17 do art. 100 da Constituição Federal e no art. 6º do Decreto nº 4049-R, de 26 de dezembro de 2016, na tabela abaixo é demonstrado o comprometimento da Receita Corrente Líquida com o pagamento de precatórios e obrigações de pequeno valor nos últimos 12 meses do período de referência:

ESPECIFICAÇÃO	ÚLTIMOS 12 MESES
Pagamentos de precatórios e obrigações de pequeno valor (I)	155.101.180,02
Receita Corrente Líquida - RCL (II)	31.034.945.363,89
Comprometimento da Receita Corrente Líquida com o pagamento de precatórios e obrigações de pequeno valor (III = I/II)	0,50%

ALAN JOHANSON
Auditor de Finanças
Contador-Geral do Estado

DANIEL CORRÊA
Subsecretário de Estado do Tesouro Estadual

BENÍCIO COSTA
Secretário de Estado da Fazenda

RREO - Anexo 4 (LRF, Art. 53, inciso II)

REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES - RPPS

FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)		PREVISÃO ATUALIZADA (c)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	
RECEITAS CORRENTES (I)		913.977.240,00	696.490.334,62	
Receita de Contribuições dos Segurados		277.458.411,00	180.593.037,62	
Ativo		274.482.168,00	173.000.446,04	
Inativo		2.176.266,00	7.019.474,66	
Pensionista		799.977,00	573.116,92	
Receita de Contribuições Patronais		238.276.195,00	151.295.567,27	
Ativo		238.276.195,00	151.295.567,27	
Inativo		0,00	0,00	
Pensionista		0,00	0,00	
Receita Patrimonial		397.234.244,00	362.820.662,31	
Recursos Imobiliárias		0,00	0,00	
Recursos de Valores Mobiliários		397.234.244,00	362.820.662,31	
Outras Receitas Patrimoniais		0,00	0,00	
Recursos de Serviços		0,00	0,00	
Outras Receitas Correntes		1.008.390,00	1.781.067,42	
Compensação Financeira entre os Regimes		487.532,00	918.277,41	
Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS (II)		0,00	0,00	
Demais Receitas Correntes		521.058,00	862.790,01	
RECEITAS DE CAPITAL (III)		0,00	0,00	
Alienação de Bens, Direitos e Ativos		0,00	0,00	
Amortização de Empréstimos		0,00	0,00	
Outras Receitas de Capital		0,00	0,00	
TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - (IV) = (I + III - II)		913.977.240,00	696.490.334,62	

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)		DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)
Benefícios		274.396.000,00	274.193.501,19	248.073.323,93	244.973.132,86
Aposentadorias		247.240.298,02	246.209.197,39	229.184.014,57	226.171.025,32
Pensões por Morte		27.155.701,98	27.984.303,80	18.889.309,36	18.802.107,54
Outras Despesas Previdenciárias		1.604.000,00	47.637,00	15.424,50	918.117,41
Compensação Financeira entre os Regimes		1.604.000,00	47.637,00	15.424,50	15.118,74
Demais Despesas Previdenciárias		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (V)		276.000.000,00	274.241.139,19	248.088.748,43	244.988.251,60

RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (VI) = (IV - V)	637.977.240,00	422.249.196,43	448.401.586,19	451.502.083,02
--	-----------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

RECURSOS RPPS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA			
Valor	0,00			

RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA			
Valor	813.977.240,00			

APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	APORTES REALIZADOS			
Plano de Amortização - Contribuição Patronal Suplementar	0,00			
Plano de Amortização - Aporte Periódico de Valores Predefinidos	0,00			
Outros Aportes para o RPPS	0,00			
Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro	0,00			

BENS E DIREITOS DO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	SALDO ATUAL			
Caixa e Equivalente Caixa	196.031.717,01			
Investimentos e Aplicações	10.411.889.294,41			
Outros Bens e Direitos	39.717.102,75			

Fonte: SIGEPES – SEFAZ/SURSET/GECON/SURIC

Notas Explicativas:

1 - Na coluna "Previsão Atualizada", na linha "Receita de Contribuições Patronais", não está computado o valor de R\$ 33.211.200,00 divergindo do balancete da UG 600211, uma vez que sua previsão se deu na fonte "802 - Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração" e tal fonte não é considerada no mapeamento da Secretaria do Tesouro Nacional (STN) para as informações do Fundo Previdenciário (FP).

2 - Na coluna "Receitas realizadas", não está computado o valor de R\$ 21.831.138,35 divergindo do balancete da UG 600211, uma vez que sua arrecadação se dá na fonte "802 - Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração" e tal fonte não é considerada no mapeamento da STN para as informações do Fundo Previdenciário (FP).

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)		PREVISÃO ATUALIZADA (c)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	
RECEITAS CORRENTES (VII)		536.612.121,00	320.608.456,76	
Receita de Contribuições dos Segurados		218.517.421,00	154.131.254,08	
Ativo		102.779.278,00	81.803.891,18	
Inativo		92.378.923,00	59.520.916,95	
Pensionista		23.359.222,00	12.806.445,95	
Receita de Contribuições Patronais		129.434.682,00	47.838.965,61	
Ativo		129.434.682,00	47.838.965,61	
Inativo		0,00	0,00	
Pensionista		0,00	0,00	
Receita Patrimonial		9.206.083,00	4.313.442,78	
Recursos Imobiliárias		0,00	0,00	
Recursos de Valores Mobiliários		9.206.083,00	4.313.442,78	
Outras Receitas Patrimoniais		0,00	0,00	
Recursos de Serviços		0,00	0,00	
Outras Receitas Correntes		179.453.935,00	114.324.794,29	
Compensação Financeira entre os Regimes		173.910.464,00	112.581.057,54	
Demais Receitas Correntes		5.543.471,00	1.743.736,75	
RECEITAS DE CAPITAL (VIII)		0,00	0,00	
Alienação de Bens, Direitos e Ativos		0,00	0,00	
Amortização de Empréstimos		0,00	0,00	
Outras Receitas de Capital		0,00	0,00	
TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (IX) = (VII + VIII)		536.612.121,00	320.608.456,76	

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)		DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)
Benefícios		3.522.415.088,60	3.511.595.576,43	2.188.714.305,50	2.187.637.330,89
Aposentadorias		3.038.363.293,90	3.013.667.062,64	1.884.553.181,06	1.883.506.381,66
Pensões por Morte		484.051.794,70	497.728.513,79	340.161.124,44	340.130.949,23
Outras Despesas Previdenciárias		65.000.000,00	18.566.718,00	4.355.085,51	4.129.174,51
Compensação Financeira entre os Regimes		65.000.000,00	18.566.718,00	4.355.085,51	4.129.174,51
Demais Despesas Previdenciárias		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (X)		3.987.415.088,60	3.529.962.294,43	2.193.069.391,01	2.191.766.505,40

RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM REPARTIÇÃO (XI) = (IX - X)	- 3.050.802.967,60	- 3.209.353.837,67	- 1.872.460.934,25	- 1.871.158.048,64
---	---------------------------	---------------------------	---------------------------	---------------------------

APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS		APORTES REALIZADOS
Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras		1.849.694.972,00
Recursos para Formação de Reserva		0,00
BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)		SALDO ATUAL
Caixa e Equivalente Caixa		14.629.601,32
Investimentos e Aplicações		0,00
Outros Bens e Direitos		9.981.996,71

Fonte: SIGEFES – SEFAZ/SUBSET/GECOQ/SU/FC

Notas Explicativas:

- 1 - Na coluna "Previsão Atualizada", na linha "Receta de Contribuições Patronais", não está computado o valor de R\$ 60.279.595,00 divergindo do balancete da UG 600210, uma vez que sua previsão se deu na fonte "B02 - Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração" não mapeada pela STN para as informações do Fundo Financeiro (FF).
- 2 - Na coluna "Recetas realizadas", não está computado o valor de R\$ 37.318.790,79 divergindo do balancete da UG 600210, uma vez que sua arrecadação se dá na fonte "B02 - Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração" e tal fonte não é considerada no mapeamento da STN para as informações do Fundo Previdenciário (FP).

ADMINISTRAÇÃO DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES - RPPS					
RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS		PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)		
Recasas Correntes		175.678.623,00	84.666.288,41		
TOTAL DAS RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XII)		125.628.623,00	84.666.288,41		
DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS		DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)
Despesas Correntes (XIII)		125.201.973,00	79.962.407,82	40.221.966,22	38.229.012,52
Pessoal e Encargos Sociais		27.405.847,00	24.864.220,16	14.813.861,75	14.593.237,55
Demais Despesas Previdenciárias		97.796.126,00	55.098.187,66	25.408.104,47	23.637.774,97
Despesas de Capital (XIV)		17.131.385,27	16.884.745,31	419.539,49	419.539,49
TOTAL DAS DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XV) = (XIII + XIV)		142.333.358,27	96.847.153,13	40.641.505,71	38.648.552,01
RESULTADO DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XVI) = (XII - XV)		- 16.704.735,27	- 12.180.864,72	- 44.024.782,70	- 46.017.736,40
BENS E DIREITOS - ADMINISTRAÇÃO DO RPPS		SALDO ATUAL			
Caixa e Equivalente Caixa		165.245.985,25			
Investimentos e Aplicações		0,00			
Outros Bens e Direitos		2.823.895,72			

Fonte: SIGEFES – SEFAZ/SUBSET/GECOQ/SU/FC

Notas Explicativas:

- 1 - Na coluna "Previsão Atualizada", na linha "Recetas Correntes", está computado o valor de R\$ 114.558.323,00 referente às unidades gestoras do FP, FF e FFS em fonte de arrecadação "B02 - Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração";
- 2 - Na linha caixa e equivalente de caixa o valor diverge do balancete do IPAM (UG 600201) diverge do aqui demonstrado pelo motivo de descentralização financeira.
- 3 - O quadro de Despesas da Administração diverge do balancete do IPAM (UG 600201) nas despesas empenhadas, liquidadas e pagas pelo motivo de execução descentralizada do orçamento para as UG 280201, 280203 e 350101.

BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS MANTIDOS PELO TESOURO					
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO)		PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)		
Contribuições dos Servidores		343.486,00	1.449.693,59		
Demais Receitas Previdenciárias		0,00	0,00		
TOTAL DAS RECEITAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO) (XVII)		343.486,00	1.449.693,59		
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO)		DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)
Aposentadorias		68.479.597,30	68.050.711,02	45.145.251,89	45.142.302,05
Pensões		10.081.712,61	10.105.027,15	6.079.428,38	6.079.428,38
Outras Despesas Previdenciárias		8.454.362,15	5.211.160,35	4.725.020,05	4.710.147,96
TOTAL DAS DESPESAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO) (XVIII)		87.015.672,06	83.366.898,52	55.949.700,32	55.931.878,39
RESULTADO DOS BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO (XIX) = (XVII - XVIII)		- 86.672.206,06	- 81.917.204,93	- 54.500.006,73	- 54.482.184,80
Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SUBSET/GECON/SUPIC					

Fonte: SIGEFES – SEFAZ/SUBSET/GECOQ/SU/FC

RECEITAS E DESPESAS ASSOCIADAS ÀS PENSÕES E AOS INATIVOS MILITARES (SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES)				
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÃO DOS MILITARES	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)		
Contribuição sobre a remuneração dos militares ativos	118.288.844,00	66.901.887,85		
Contribuição sobre a remuneração dos militares inativos	135.291.908,00	65.372.655,85		
Contribuição sobre a remuneração dos pensionistas	33.241.936,00	18.077.344,48		
Outras contribuições	2.258.369,00	1.798.831,85		
TOTAL DAS CONTRIBUIÇÕES DOS MILITARES (XX)	289.081.057,00	152.150.720,03		
DESPESAS COM INATIVOS E PENSIONISTAS MILITARES	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)
Inatividade	1.314.305.129,82	1.311.148.143,23	887.184.552,02	887.163.417,53
Pensões	315.224.188,00	317.682.965,86	197.001.055,19	196.879.888,49
Compensação Financeira Entre os Regimes	70.000,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS COM INATIVOS E PENSIONISTAS MILITARES (XXI)	1.629.599.317,82	1.628.831.109,09	1.084.185.607,21	1.084.043.306,02
RESULTADO ASSOCIADO ÀS PENSÕES E AOS INATIVOS MILITARES (XXII) = (XX-XXI)	- 1.340.518.260,82	- 1.476.680.389,06	- 932.034.887,18	- 931.892.585,99

Fonte: SIGEFES – SEFAZ/SUBSET/GECOQ/SU/FC

Notas Explicativas:

- 1 - Na coluna "Previsão Atualizada", não está computado o valor de R\$ 21.067.528,00 divergindo do balancete contábil, uma vez que sua arrecadação se dá na fonte B02 e tal fonte não é considerada pelo mapeamento da STN para as informações do FFS.
- 2 - Na coluna "Recetas realizadas", não está computado o valor de R\$ 13.078.021,32 divergindo do balancete contábil, uma vez que sua arrecadação se dá na fonte B02 não mapeada pela STN para as informações do FFS.

ALIAN YONANSON
Auditor de Finanças
Contador-Geral do Estado

DANIEL CORRÊA
Subsecretário de Estado do
Tesouro Estadual

BENÍCIO COSTA
Secretário de Estado da Fazenda

ACIMA DA LINHA									
RECEITAS PRIMÁRIAS		PREVISÃO ATUALIZADA	Até o 4º Bimestre/ 2026						
			RECEITAS REALIZADAS (a)						
RECEITAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (I)		29.247.859.345,19	21.388.653.580,25						
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		17.943.620.052,00	12.447.793.344,37						
ICMS		14.308.469.348,00	9.870.688.202,58						
IPVA		540.579.949,00	508.285.836,65						
ITCD		162.945.841,00	158.925.221,60						
IRRF		1.662.645.444,00	1.023.802.994,91						
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		1.268.979.470,00	886.091.088,63						
Contribuições		287.166.464,00	151.801.660,83						
Receita Patrimonial		1.248.894.471,30	1.053.379.470,01						
Aplicações Financeiras (II)		1.066.252.749,90	910.666.654,58						
Outras Receitas Patrimoniais		182.641.721,40	142.712.815,43						
Transferências Correntes		8.558.181.141,89	6.498.583.367,81						
Cota-Parte do FPE		2.695.558.590,00	2.030.506.767,56						
Transferências da LC 61/1989		164.416.481,00	114.783.400,83						
Transferências do FUNDEB		2.192.350.633,00	1.466.814.070,98						
Outras Transferências Correntes		3.505.855.437,89	2.886.479.128,44						
Demais Receitas Correntes		1.209.997.216,00	1.237.095.737,23						
Outras Receitas Financeiras (III)		0,00	3.056,54						
Receitas Correntes Restantes		1.209.997.216,00	1.237.092.680,69						
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (IV) = [I - (II + III)]		28.181.606.595,29	20.477.983.869,13						
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (V)		1.159.324.490,00	722.902.304,85						
RECEITAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (VI)		416.893.494,00	378.862.774,94						
RECEITAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (VII)		1.803.874.760,06	745.168.523,03						
Operações de Crédito (VIII)		1.316.607.302,00	561.227.059,96						
Amortização de Empréstimos (IX)		5.971.882,00	177.566,86						
Alienação de Bens		16.772.292,00	15.155.566,18						
Receitas de Alienação de Investimentos Temporários (X)		0,00	0,00						
Receitas de Alienação de Investimentos Permanentes (XI)		0,00	769,51						
Outras Alienações de Bens		16.772.292,00	15.154.796,67						
Transferências de Capital		339.449.848,06	107.264.561,81						
Convênios		204.752.445,06	95.463.267,81						
Outras Transferências de Capital		134.697.403,00	11.801.294,00						
Outras Receitas De Capital		125.073.436,00	61.343.768,22						
Outras Receitas de Capital Não Primárias (XII)		0,00	0,00						
Outras Receitas de Capital Primárias		125.073.436,00	61.343.768,22						
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XIII) = [VII - (VIII + IX + X + XI + XII)]		481.295.576,06	183.763.126,70						
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XIV)		0,00	0,00						
RECEITAS NÃO PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XV)		0,00	0,00						
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (XVI) = (IV + V + XIII + XIV)		29.822.226.661,35	21.384.649.300,68						
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XVII) = (IV + XIII)		28.662.902.171,35	20.661.746.995,83						
DESPESAS PRIMÁRIAS		DOTAÇÃO ATUALIZADA	Até o 4º Bimestre/ 2026						
			DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (a)	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS (b)	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS		
							LIQUIDADOS	PAGOS (c)	
DESPESAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XVIII)		24.923.158.688,89	22.185.418.216,01	15.627.309.446,81	15.377.850.827,25	202.232.434,69	556.924.407,79	555.647.119,71	
Pessoal e Encargos Sociais		13.070.191.907,51	12.323.858.327,89	8.548.352.900,69	8.482.800.011,61	43.725.684,47	20.088.683,79	20.088.683,79	
Juros e Encargos da Dívida (XIX)		545.689.156,01	279.003.810,75	278.915.522,74	278.915.522,74	0,00	0,00	0,00	
Outras Despesas Correntes		11.307.277.625,37	9.582.556.077,37	6.800.041.023,38	6.616.135.292,90	158.506.750,22	536.835.724,00	535.558.435,92	
Transferências Constitucionais e Legais		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Demais Despesas Correntes		11.307.277.625,37	9.582.556.077,37	6.800.041.023,38	6.616.135.292,90	158.506.750,22	536.835.724,00	535.558.435,92	
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XX) = [XVIII - XIX]		24.377.469.532,88	21.906.414.405,26	15.348.393.924,07	15.098.935.304,51	202.232.434,69	556.924.407,79	555.647.119,71	
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXI)		977.345.927,60	893.878.576,12	636.442.239,47	631.118.320,28	2.210.509,88	629.196,93	629.196,93	
DESPESAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXII)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DESPESAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXIII)		8.557.620.637,34	5.650.780.016,48	3.625.030.325,29	3.453.739.137,48	257.651.162,63	853.549.590,92	819.269.235,70	
Investimentos		6.570.985.715,06	4.068.066.481,00	2.481.291.232,27	2.310.000.044,46	229.251.162,63	846.745.134,22	812.631.408,05	
Inversões Financeiras		1.433.629.235,28	1.235.951.242,32	797.070.180,62	797.070.180,62	28.400.000,00	6.804.456,70	6.637.827,65	
Concessão de Empréstimos e Financiamentos (XXIV)		972.611.412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XXV)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Aquisição de Título de Crédito (XXVI)		114.290.539,00	34.631.865,76	18.594.633,89	18.594.633,89	0,00	6.802.695,70	6.637.827,65	
Demais Inversões Financeiras		346.727.284,28	1.201.319.376,56	778.475.546,73	778.475.546,73	28.400.000,00	1.761,00	0,00	
Amortização da Dívida (XXVII)		553.005.687,00	346.762.293,16	346.668.912,40	346.668.912,40	0,00	0,00	0,00	
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXVIII) = [XXIII - (XXIV + XXV + XXVI + XXVII)]		6.917.712.999,34	5.269.385.857,56	3.259.766.779,00	3.088.475.591,19	257.651.162,63	846.746.895,22	812.631.408,05	
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXIX)		252.505.895,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXX)		17.131.385,27	16.884.745,31	419.539,49	419.539,49	0,00	653.252,10	653.252,10	
DESPESAS NÃO PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXXI)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DESPA PRIMÁRIA TOTAL (XXXII) = (XX + XXI + XXVIII + XXIX + XXX)		32.542.165.740,96	28.086.563.584,25	19.245.022.482,03	18.818.948.755,47	462.094.107,20	1.404.953.752,04	1.369.560.976,79	
DESPA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXXIII) = (XX + XXVIII + XXIX)		31.547.688.428,09	27.175.800.262,82	18.608.160.703,07	18.187.410.895,70	459.883.597,32	1.403.671.303,01	1.368.278.527,76	
RESULTADO PRIMÁRIO (COM RPPS) - Acima da Linha (XXXIV) = [XVIIa - (XXXIIa + XXXIIb + XXXIIc)]			734.045.461,22						
RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXV) = [XVIIa - (XXXIIIa + XXXIIIb + XXXIIIC)]			646.173.975,05						
META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO			VALOR CORRENTE						
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência			-2.961.402.000,00						
JUROS NOMINAIS			Até o 4º Bimestre/ 2026						
			VALOR INCORRIDO						
Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (Exceto RPPS) (XXXVI)			1.020.826.384,75						
Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (Exceto RPPS) (XXXVII)			670.245.221,10						
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXVIII) = XXXV + (XXXVI - XXXVII)			996.755.138,70						
ABAIXO DA LINHA									
CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL		Em 31/Dez/2025 (a)		SALDO					
				Até o 4º Bimestre/ 2026 (b)					
DÍVIDA CONSOLIDADA (XXXIX)		8.291.329.777,21		8.665.615.327,34					
DEDUÇÕES (XL)		23.020.206.006,46		25.198.059.399,02					
Disponibilidade de Caixa		9.174.017.056,70		11.058.005.894,22					
Disponibilidade de Caixa Bruta		10.374.190.095,60		12.030.590.758,78					
(-) Restos a Pagar Processados (XLI)		523.474.426,02		94.188.254,13					
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		676.698.612,88		878.396.610,43					
Demais Haveres Financeiros		13.846.188.949,76		14.140.053.504,80					
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XLII) = (XXXIX - XL)		-14.728.876.229,25		-16.532.444.071,68					
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (XLIII) = (XLIIa - XLIIb)				1.803.567.842,43					

META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL	VALOR CORRENTE
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência	-3.835.607.000,00
AJUSTE METODOLÓGICO	Até o 4º Bimestre/ 2026
VARIAÇÃO DO SALDO DE RPP (XLIV) = (XLIb - XLIa)	-429.286.171,89
RECEITA DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (XLV) = (XI)	769,51
VARIAÇÃO CAMBIAL (XLVI)	161.100.800,24
VARIAÇÃO DO SALDO DE PRECATÓRIOS INTEGRANTES DA DC (XLVII)	0,00
VARIAÇÃO DO SALDO DAS DEMAIS OBRIGAÇÕES INTEGRANTES DA DC (XLVIII)	0,00
OUTROS AJUSTES (XLIX)	-216.424.962,09
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) AJUSTADO - Abaixo da Linha (L) = [XLIII + (XLIV - XLV - XLVI + XLVII + XLVIII) +/- (XLIX)]	996.755.138,70
RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (LI) = (L) - (XXXVI - XXXVII)	646.173.975,05
INFORMAÇÕES ADICIONAIS	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	2.913.787.685,72
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	0,00
Superávit Financeiro Utilizado para Abertura de Créditos Adicionais	2.913.787.685,72
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	813.977.240,00

Fonte: SIGEFES – SEFAZ/SUBSET/GECOG/SUFIC

NOTAS EXPLICATIVAS:

1 - A linha "Outros Ajustes (XLIX)" é composta pelos seguintes valores:

DESCRIÇÃO	VALOR
DESPESA COM CONCESSÃO FUNDAP	-550.340.157,65
RECEITA DE LEILÃO FUNDAP	56.871.044,58
VARIAÇÃO DO SALDO DOS DEMAIS HAVERES FINANCEIROS (CONTAS DE NATUREZA PATRIMONIAL)	199.604.558,03
DEMAIS AJUSTES	77.439.592,95
TOTAL	-216.424.962,09

2 - O valor de R\$ 2.913.787.685,72, constante na linha "Superávit Financeiro Utilizado para Abertura de Créditos Adicionais" do Quadro "Informações Adicionais", refere-se ao total da dotação atualizada com recursos do superávit financeiro. Destaca-se que, no exercício de 2026, o valor pago relativo às despesas primárias, com recursos oriundos de exercícios anteriores (ou seja, do superávit financeiro) totalizou o montante de R\$ 1.849.603.540,43. No que tange ao Resultado Primário, a utilização desses recursos resulta na diminuição do aludido Resultado, visto que, por serem oriundos de exercícios anteriores, as despesas primárias efetuadas, em 2026, com recursos do superávit financeiro não possuem contrapartida na receita primária arrecadada nesse exercício, impactando, portanto, de forma negativa o Resultado Primário. Nesse sentido, caso o valor de R\$ R\$ 1.849.603.540,43 (despesas primárias pagas com superávit de exercícios anteriores) fosse também computado na receita primária do exercício, o valor do Resultado Primário (sem RPPS) passaria de R\$ 646.713.975,05 para R\$ 2.495.777.515,48.

3 - Na linha "Demais Haveres Financeiros" está computada a conta contábil 121210700, no valor de R\$ 12.563.917.516,50, relativo a valores certos de recebimento pelos danos causados com o rompimento da barragem de Fundão, em Mariana/MG, em conformidade com a resposta da STN no chamado CH202517704.

ALAN JOHANSON
Auditor de Finanças
Contador-Geral do Estado
CRC ES nº 011212/O-0

DANIEL CORRÊA
Subsecretário de Estado do Tesouro Estadual

BENÍCIO COSTA
Secretário de Estado da Fazenda

RREO - ANEXO 7 (LRF, art. 53, inciso V)

PODER/ÓRGÃO	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS					RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS					Saldo Total L = (e + k)	
	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo e = (a + b) - (c + d)	Inscritos		Liquidados (h)	Pagos (i)	Cancelados (j)		Saldo k = (f + g) - (i + j)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de dezembro de 2025 (b)				Em Exercícios Anteriores (f)	Em 31 de dezembro de 2025 (g)					
RESTOS A PAGAR (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (I)	89.528.965,23	437.923.809,54	461.861.708,83	6.980.373,47	58.610.692,47	58.015.175,15	1.777.519.167,29	1.408.402.956,89	1.372.845.313,59	328.583.629,19	134.105.399,66	192.716.092,13
PODER EXECUTIVO	58.043.355,13	428.070.080,98	422.228.270,04	6.964.865,04	56.920.301,03	46.427.106,17	1.670.820.432,91	1.328.783.836,43	1.293.460.640,24	309.857.939,01	113.928.959,83	170.849.260,86
10 - Governadoria do Estado	1.002.070,24	8.199.993,85	8.102.999,96	1.797,43	1.097.266,70	211.000,51	49.548.795,83	42.635.601,65	42.521.572,56	1.171.760,17	6.066.463,61	7.163.730,31
16 - Procuradoria Geral do Estado	0,00	403.930,47	403.151,97	778,50	0,00	401.666,00	4.435.165,40	2.476.360,51	2.476.360,51	1.663.506,09	696.964,80	696.964,80
19 - Vice-Governadoria do Estado	30.796,56	67.206,08	66.766,08	440,00	30.796,56	0,00	21.144,63	1.342,88	1.342,88	19.801,75	0,00	30.796,56
22 - Secretaria de Estado da Fazenda	112.861,47	1.037.973,19	1.035.079,93	0,00	115.754,73	1.932.848,94	30.586.860,27	22.720.857,38	22.524.337,40	7.182.011,11	2.813.360,70	2.929.115,43
27 - Secretaria de Estado de Economia e Planejamento	12.780,47	134.059,55	128.471,40	12,78	5.588,15	2.800,29	2.130.072,04	2.017.525,57	2.017.525,57	112.541,66	2.805,10	8.393,25
28 - Secretaria de Estado de Gestão e Recursos Humanos	1.802.459,23	4.647.436,20	5.278.109,60	7.809,79	1.163.976,16	77.008,97	30.181.993,49	21.701.383,97	21.643.367,31	7.330.221,34	1.285.413,81	2.449.389,97
30 - Secretaria de Estado de Desenvolvimento	1.245,88	0,00	0,00	0,00	1.245,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.245,88
31 - Secretaria de Estado da Agricultura, Abastecimento, Aquicultura e Pesca	67.846,33	956.258,09	953.343,33	0,00	70.761,09	2.082.900,33	102.509.839,54	89.218.876,28	89.218.876,28	11.126.854,87	4.247.008,72	4.317.769,81
32 - Secretaria de Estado de Ciência, Tecnologia, Inovação e Educação Profissional	3.832.825,29	3.032.062,62	4.680.152,00	766.811,35	1.417.924,56	371.225,85	17.436.362,60	16.677.041,56	16.677.041,56	755.517,64	375.029,25	1.792.953,81
35 - Secretaria de Estado de Mobilidade e Infraestrutura	21.918.110,53	21.304.693,46	22.843.311,93	687.937,12	19.691.554,94	2.049.122,24	335.539.482,10	271.116.529,66	270.354.933,32	56.284.310,16	10.949.360,86	30.640.915,80
36 - Secretaria de Estado de Saneamento, Habitação e Desenvolvimento Urbano	14.704.263,33	195.173,38	3.691,90	171.192,13	14.724.552,68	18.028.049,43	61.544.470,09	41.047.433,00	41.047.433,00	16.361.915,28	22.163.712,25	36.887.723,93
37 - Secretaria de Estado do Turismo	0,06	341.529,85	339.478,91	0,06	2.050,94	0,80	11.628.536,47	9.887.779,31	9.387.859,26	1.735.018,60	505.659,41	507.710,35
39 - Secretaria de Estado de Esportes e Lazer	1.391.364,79	337.401,01	328.983,16	8.599,80	1.391.182,84	0,00	35.296.966,24	27.862.581,16	27.862.581,16	7.534.385,08	0,00	1.391.182,84
40 - Secretaria de Estado da Cultura	0,00	371.267,99	363.779,99	0,00	7.488,00	1.691.435,68	24.587.788,03	13.642.435,04	13.642.435,04	9.370.529,23	4.266.259,44	4.273.747,44
41 - Secretaria de Estado de Meio Ambiente e Recursos Hídricos	10.560,81	2.600.829,13	2.594.541,62	10.560,60	6.287,72	670.453,67	19.158.252,98	9.123.884,74	9.123.884,74	7.618.353,85	3.086.468,06	3.092.755,78
42 - Secretaria de Estado da Educação	5.319.158,81	276.771.483,30	274.656.029,12	813.482,56	6.621.130,43	14.203,05	281.061.075,56	234.778.397,79	203.903.056,26	45.669.842,98	33.502.379,37	40.123.509,80
44 - Secretaria de Estado da Saúde	1.979.739,89	66.654.706,28	62.772.212,12	120.033,46	5.742.200,59	3.245.702,29	242.272.033,14	195.267.287,62	195.109.070,99	45.409.614,05	4.999.050,39	10.741.250,98
45 - Secretaria de Estado da Segurança Pública e Defesa Social	719.240,14	11.860.297,93	11.487.626,68	39.390,10	1.052.521,29	7.945.462,56	224.145.283,72	190.867.672,36	190.304.442,51	36.621.258,65	5.165.045,09	6.217.566,38
46 - Instituto de Estado da Justiça	4.400.418,37	10.017.844,90	10.016.983,71	809.375,74	3.591.903,82	7.499.928,86	69.332.674,36	62.739.447,74	62.722.333,63	7.028.446,02	7.081.823,57	10.673.727,39
47 - Secretaria de Estado de Trabalho, Assistência e Desenvolvimento Social	13.465,08	2.562.343,18	2.562.343,18	5.430,78	8.034,30	600,00	16.386.648,21	997.425,08	997.425,08	15.389.223,13	600,00	8.634,30
48 - Secretaria de Estado de Direitos Humanos	110.098,87	2.152.794,03	2.152.310,03	53.162,26	57.420,61	155.150,18	22.395.143,95	16.124.072,75	16.124.072,75	3.308.743,15	3.117.478,23	3.174.898,23
49 - Secretaria de Estado e Desenvolvimento	561.384,36	185.836,30	681.797,10	1.412,81	64.010,25	0,00	11.789.825,74	9.064.715,16	9.064.715,16	2.724.396,92	713,66	64.724,41
50 - Secretaria Estadual das Mulheres	70.699,97	70.699,97	70.699,97	0,00	0,00	0,00	1.648.950,13	1.619.634,79	1.619.634,79	29.315,34	0,00	0,00
51 - Secretaria de Estado de Recuperação do Rio Doce	0,00	936.670,92	934.293,58	0,00	2.377,34	0,00	52.230.173,54	28.891.613,14	28.891.613,14	19.782.202,41	3.556.357,99	3.558.735,39
60 - Instituto de Previdência dos Servidores do Estado do Espírito Santo	0,00	4.230.665,48	2.210.509,88	2.020.155,60	0,00	47.546,52	5.938.760,47	1.226.379,01	1.226.379,01	4.712.381,46	47.546,52	47.546,52
80 - Encargos Gerais do Estado	52.664,50	8.996.923,82	7.561.602,89	1.433.714,48	54.270,95	0,00	18.914.134,38	16.998.346,33	16.998.346,33	1.915.788,05	0,00	54.270,95
PODER LEGISLATIVO	22.726,19	7.190.718,92	7.171.093,15	15.508,43	26.843,53	0,00	12.948.400,13	9.236.222,56	9.236.222,56	2.158.050,67	1.554.127,50	1.580.971,03
01 - Assembleia Legislativa do Estado do Espírito Santo	22.726,19	6.670.064,73	6.650.438,97	15.508,42	26.843,53	0,00	4.485.863,56	2.878.005,78	2.878.005,78	140.989,47	1.466.868,31	1.493.711,84
02 - Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo	0,00	520.654,19	520.654,18	0,01	0,00	0,00	8.462.536,57	6.358.216,78	6.358.216,78	2.017.060,60	87.259,19	87.259,19
PODER JUDICIÁRIO	31.433.912,05	1.497.177,47	31.296.513,47	0,00	1.634.576,05	7.943.071,75	70.748.370,62	51.846.426,46	51.611.979,35	14.224.661,07	12.854.801,95	14.489.378,00
03 - Poder Judiciário do Estado do Espírito Santo	31.433.912,05	1.497.177,47	31.296.513,47	0,00	1.634.576,05	7.943.071,75	70.748.370,62	51.846.426,46	51.611.979,35	14.224.661,07	12.854.801,95	14.489.378,00
MINISTÉRIO PÚBLICO	28.971,86	752.620,40	752.620,40	0,00	28.971,86	3.644.997,23	20.497.664,69	16.202.711,68	16.202.711,68	2.342.979,04	5.596.971,20	5.625.943,06
05 - Ministério Público do Estado do Espírito Santo	28.971,86	752.620,40	752.620,40	0,00	28.971,86	3.644.997,23	20.497.664,69	16.202.711,68	16.202.711,68	2.342.979,04	5.596.971,20	5.625.943,06
DEFENSORIA PÚBLICA	0,00	413.211,77	413.211,77	0,00	0,00	0,00	2.504.298,94	2.333.759,76	2.333.759,76	0,00	170.539,18	170.539,18
06 - Defensoria Pública do Estado do Espírito Santo	0,00	413.211,77	413.211,77	0,00	0,00	0,00	2.504.298,94	2.333.759,76	2.333.759,76	0,00	170.539,18	170.539,18
RESTOS A PAGAR (INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (II)	16.691,16	235.625,57	232.398,37	0,00	19.918,36	0,00	5.521.942,90	3.353.490,85	3.353.490,85	1.639.345,18	529.106,87	549.025,23
PODER EXECUTIVO	16.691,16	196.265,60	193.038,40	0,00	19.918,36	0,00	4.184.212,06	2.716.725,42	2.716.725,42	1.457.112,25	10.366,39	30.283,75
10 - Governadoria do Estado	0,00	1.463,81	1.345,41	0,00	318,40	0,00	23.823,15	20.472,51	20.472,51	3.350,64	0,00	318,40
16 - Procuradoria Geral do Estado	0,00	15.087,27	15.087,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 - Vice-Governadoria do Estado	0,00	147,22	147,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 - Secretaria de Estado da Fazenda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.359,34	6.488,32	6.488,32	41.871,02	0,00	0,00
27 - Secretaria de Estado de Economia e Planejamento	0,01	471,51	471,51	0,00	0,00	0,00	3.204,36	2.204,36	2.204,36	1.000,00	0,00	0,01
28 - Secretaria de Estado de Gestão e Recursos Humanos	0,00	13.176,26	13.177,66	0,00	0,00	0,00	55.737,27	49.157,01	49.157,01	6.580,26	0,00	0,00
31 - Secretaria de Estado da Agricultura, Abastecimento, Aquicultura e Pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	490.461,94	414.862,18	414.862,18	75.599,76	0,00	0,00
32 - Secretaria de Estado de Ciência, Tecnologia, Inovação e Educação Profissional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.262,99	30.930,84	30.930,84	22.941,55	2.390,60	2.390,60
35 - Secretaria de Estado de Mobilidade e Infraestrutura	0,00	26.896,09	26.896,09	0,00	0,00	0,00	128.690,88	128.690,79	128.690,79	0,09	0,00	0,00
36 - Secretaria de Estado de Saneamento, Habitação e Desenvolvimento Urbano	0,00	2.908,10	0,00	0,00	2.908,10	0,00	95.104,02	13.262,96	13.262,96	81.841,06	0,00	2.908,10
37 - Secretaria de Estado do Turismo	0,00	0,10	0,00	0,00	0,10	0,00	2.000,00	1.536,52	1.536,52	463,48	0,00	0,10
39 - Secretaria de Estado de Esportes e Lazer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.554,12	0,00	0,00	21.554,12	0,00	0,00
40 - Secretaria de Estado da Cultura	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.870,28	7.281,94	7.281,94	4.588,34	0,00	0,00
41 - Secretaria de Estado de Meio Ambiente e Recursos Hídricos	0,00	9.349,53	9.349,53	0,00	0,00	0,00	60.004,57	14.368,55	14.368,55	45.636,02	0,00	0,00
42 - Secretaria de Estado da Educação	0,00	67.815,83	67.815,83	0,00	0,00	0,00	689.232,27	636.375,44	636.375,44	52.856,83	0,00	0,00
44 - Secretaria de Estado da Saúde	16.691,15	20.395,18	20.395,18	0,00	16.							

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
RELATÓRIO RESUMO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO 2026

Em R\$

RREO - Anexo 8 (LDB, Art. 72)

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Ano 212 e 213 da Constituição Federal)									
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS			Previsão Atualizada (a)		Recursos Realizados Até o Bimestre (b)		Recursos Realizados Até o Bimestre (c)		
1- RECEITA DE IMPOSTOS			27.029.576.907,00		21.811.802.290,00		18.920.499.395,86		
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Circulação de Mercadorias e Serv. de Transporte Interestadual e Intermunicipal e de Comunicação - ICMS			23.811.882.290,00		23.704.848.210,00		16.355.782.835,66		
1.1.1- ICMS - Principal e Encargos (Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ICMS)			23.704.848.210,00		23.704.848.210,00		16.355.782.835,66		
1.1.2- Adicional de até 2% do ICMS destinado ao Fundo de Combate à Pobreza (ADCT, art. 62, §1º)			106.939.880,00		106.939.880,00		71.533.644,43		
1.2- Receita Resultante do Imposto de Transmissão (Causa Morta e Doação de Bens e Direitos - ITCD)			203.682.302,00		203.682.302,00		198.679.767,38		
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade de Veículos Automotores - IPVA			1.351.489.871,00		1.351.489.871,00		1.270.119.153,46		
1.4- Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte - IRPF			1.962.854.544,00		1.962.854.544,00		1.033.802.594,51		
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS			3.728.972.476,00		3.728.972.476,00		3.728.438.127,15		
2.1- Cota-Parte FPE			3.369.448.280,00		3.369.448.280,00		3.358.133.459,21		
2.2- Cota-Parte IPF-Estado			274.027.462,00		274.027.462,00		291.305.667,94		
2.3- Cota-Parte IPF-Cum			0,00		0,00		0,00		
2.4- Outras transferências ou compensações financeiras provenientes de impostos e transferências constitucionais			85.498.713,00		85.498.713,00		0,00		
3- DEDUÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS AOS MUNICÍPIOS			6.691.821.997,00		6.691.821.997,00		4.772.126.977,37		
3.1- PARCELAS DO ICMS REPASSADAS AOS MUNICÍPIOS (20% de 1 a 13)			5.947.769.793,00		5.947.769.793,00		4.388.539.691,13		
3.2- PARCELAS DO IPVA REPASSADAS AOS MUNICÍPIOS (50% de 1 a 3)			675.724.793,00		675.724.793,00		635.361.067,24		
3.3- PARCELAS DA COTA-PARTE DO IRPF DEPOSITADA EM FAVENHAS AOS MUNICÍPIOS (23% de 2 a 3)			68.846.900,00		68.846.900,00		47.625.619,00		
4- TOTAL DA RECEITA LÍQUIDA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2 - 3)			24.666.330.788,00		24.666.330.788,00		18.871.811.946,64		
5- TOTAL DESTINADO AO FUNDO - 20% DE ((1.1 - 3.1) + (1.2) + ((1.3 - 3.2) + (2.1) + (2.2 - 3.3) + (2.4))			4.480.817.072,00		4.480.817.072,00		3.170.815.523,51		
6- VALOR MÍNIMO A SER APLICADO ALÉM DO VALOR DESTINADO AO FUNDO - 5% DE ((1.1 - 3.1) + (1.2) + ((1.3 - 3.2) + (2.1) + (2.2 - 3.3) + (2.4)) + 25% DE (1.4 + 2.3)			1.535.865.628,20		1.535.865.628,20		1.048.651.106,44		
FUNDES									
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDES NO EXERCÍCIO			Previsão Atualizada (a)		Recursos Realizados Até o Bimestre (b)		Recursos Realizados Até o Bimestre (c)		
7- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDES			2.313.496.934,00		1.549.242.672,32		1.481.424.016,97		
7.1- FUNDES - Impostos e Transferências de Impostos			2.213.496.934,00		1.476.988.120,40		1.476.988.120,40		
7.1.1- Principal			2.102.395.633,00		1.463.143.301,29		1.463.143.301,29		
7.2- Rendimentos de Aplicação Financeira			21.046.301,00		13.790.981,88		13.790.981,88		
7.2.1- Resarcimento de recursos do Fundeb			0,00		18.355,36		18.355,36		
7.2.2- Complementação da União - VAAF			0,00		4.432.389,60		4.432.389,60		
7.2.3- Principal			0,00		3.650.769,74		3.650.769,74		
7.2.4- Rendimentos de Aplicação Financeira			0,00		881.618,88		881.618,88		
7.3- Resarcimento de recursos do Fundeb			0,00		0,00		0,00		
7.3.1- Complementação da União - VAAF			0,00		0,00		0,00		
7.3.2- Principal			0,00		0,00		0,00		
7.3.3- Rendimentos de Aplicação Financeira			0,00		0,00		0,00		
7.4- Resarcimento de recursos do Fundeb			0,00		0,00		0,00		
7.4.1- Complementação da União - VAAF			0,00		0,00		0,00		
7.4.2- Principal			0,00		0,00		0,00		
7.4.3- Rendimentos de Aplicação Financeira			0,00		0,00		0,00		
7.4.4- Complementação da União - VAAF			0,00		0,00		0,00		
7.4.5- Principal			0,00		0,00		0,00		
7.4.6- Rendimentos de Aplicação Financeira			0,00		0,00		0,00		
7.4.7- Complementação da União - VAAF			0,00		0,00		0,00		
7.4.8- Principal			0,00		0,00		0,00		
7.4.9- Rendimentos de Aplicação Financeira			0,00		0,00		0,00		
7.4.10- Complementação da União - VAAF			0,00		0,00		0,00		
7.4.11- Principal			0,00		0,00		0,00		
7.4.12- Rendimentos de Aplicação Financeira			0,00		0,00		0,00		
7.4.13- Complementação da União - VAAF			0,00		0,00		0,00		
7.4.14- Principal			0,00		0,00		0,00		
7.4.15- Rendimentos de Aplicação Financeira			0,00		0,00		0,00		
7.4.16- Complementação da União - VAAF			0,00		0,00		0,00		
7.4.17- Principal			0,00		0,00		0,00		
7.4.18- Rendimentos de Aplicação Financeira			0,00		0,00		0,00		
7.4.19- Complementação da União - VAAF			0,00		0,00		0,00		
7.4.20- Principal			0,00		0,00		0,00		
7.4.21- Rendimentos de Aplicação Financeira			0,00		0,00		0,00		
7.4.22- Complementação da União - VAAF			0,00		0,00		0,00		
7.4.23- Principal			0,00		0,00		0,00		
7.4.24- Rendimentos de Aplicação Financeira			0,00		0,00		0,00		
7.4.25- Complementação da União - VAAF			0,00		0,00		0,00		
7.4.26- Principal			0,00		0,00		0,00		
7.4.27- Rendimentos de Aplicação Financeira			0,00		0,00		0,00		
7.4.28- Complementação da União - VAAF			0,00		0,00		0,00		
7.4.29- Principal			0,00		0,00		0,00		
7.4.30- Rendimentos de Aplicação Financeira			0,00		0,00		0,00		
7.4.31- Complementação da União - VAAF			0,00		0,00		0,00		
7.4.32- Principal			0,00		0,00		0,00		
7.4.33- Rendimentos de Aplicação Financeira			0,00		0,00		0,00		
7.4.34- Complementação da União - VAAF			0,00		0,00		0,00		
7.4.35- Principal			0,00		0,00		0,00		
7.4.36- Rendimentos de Aplicação Financeira			0,00		0,00		0,00		
7.4.37- Complementação da União - VAAF			0,00		0,00		0,00		
7.4.38- Principal			0,00		0,00		0,00		
7.4.39- Rendimentos de Aplicação Financeira			0,00		0,00		0,00		
7.4.40- Complementação da União - VAAF			0,00		0,00		0,00		
7.4.41- Principal			0,00		0,00		0,00		
7.4.42- Rendimentos de Aplicação Financeira			0,00		0,00		0,00		
7.4.43- Complementação da União - VAAF			0,00		0,00		0,00		
7.4.44- Principal			0,00		0,00		0,00		
7.4.45- Rendimentos de Aplicação Financeira			0,00		0,00		0,00		
7.4.46- Complementação da União - VAAF			0,00		0,00		0,00		
7.4.47- Principal			0,00		0,00		0,00		
7.4.48- Rendimentos de Aplicação Financeira			0,00		0,00		0,00		
7.4.49- Complementação da União - VAAF			0,00		0,00		0,00		
7.4.50- Principal			0,00		0,00		0,00		
7.4.51- Rendimentos de Aplicação Financeira			0,00		0,00		0,00		
7.4.52- Complementação da União - VAAF			0,00		0,00		0,00		
7.4.53- Principal			0,00		0,00		0,00		
7.4.54- Rendimentos de Aplicação Financeira			0,00		0,00		0,00		
7.4.55- Complementação da União - VAAF			0,00		0,00		0,00		
7.4.56- Principal			0,00		0,00		0,00		
7.4.57- Rendimentos de Aplicação Financeira			0,00		0,00		0,00		
7.4.58- Complementação da União - VAAF			0,00		0,00		0,00		
7.4.59- Principal			0,00		0,00		0,00		
7.4.60- Rendimentos de Aplicação Financeira			0,00		0,00		0,00		
7.4.61- Complementação da União - VAAF			0,00		0,00		0,00		
7.4.62- Principal			0,00		0,00		0,00		
7.4.63- Rendimentos de Aplicação Financeira			0,00		0,00		0,00		
7.4.64- Complementação da União - VAAF			0,00		0,00		0,00		
7.4.65- Principal			0,00		0,00		0,00		
7.4.66- Rendimentos de Aplicação Financeira			0,00		0,00		0,00		
7.4.67- Complementação da União - VAAF			0,00		0,00		0,00		
7.4.68- Principal			0,00		0,00		0,00		
7.4.69- Rendimentos de Aplicação Financeira			0,00		0,00		0,00		
7.4.70- Complementação da União - VAAF			0,00		0,00		0,00		
7.4.71- Principal			0,00		0,00		0,00		
7.4.72- Rendimentos de Aplicação Financeira			0,00		0,00		0,00		
7.4.73- Complementação da União - VAAF			0,00		0,00		0,00		
7.4.74- Principal			0,00		0,00		0,00		
7.4.75- Rendimentos de Aplicação Financeira			0,00		0,00		0,00		
7.4.76- Complementação da União - VAAF			0,00		0,00		0,00		
7.4.77- Principal			0,00		0,00		0,00		
7.4.78- Rendimentos de Aplicação Financeira			0,00		0,00		0,00		
7.4.79- Complementação da União - VAAF			0,00		0,00		0,00		
7.4.80- Principal			0,00		0,00		0,00		
7.4.81- Rendimentos de Aplicação Financeira			0,00		0,00		0,00		
7.4.82- Complementação da União - VAAF			0,00		0,00		0,00		
7.4.83- Principal			0,00		0,00		0,00		
7.4.84- Rendimentos de Aplicação Financeira			0,00		0,00		0,00		
7.4.85- Complementação da União - VAAF			0,00		0,00		0,00		
7.4.86- Principal			0,00		0,00		0,00		
7.4.87- Rendimentos de Aplicação Financeira			0,00		0,00		0,00		
7.4.88- Complementação da União - VAAF			0,00		0,00		0,00		
7.4.89- Principal			0,00		0,00		0,00		
7.4.90- Rendimentos de Aplicação Financeira			0,00		0,00		0,00		
7.4.91- Complementação da União - VAAF			0,00		0,00		0,00		
7.4.92- Principal			0,00		0,00		0,00		
7.4.93- Rendimentos de Aplicação Financeira			0,00		0,00		0,00		
7.4.94- Complementação da União - VAAF			0,00		0,00		0,00		
7.4.95- Principal			0,00		0,00		0,00		
7.4.96- Rendimentos de Aplicação Financeira			0,00		0,00		0,00		
7.4.97- Complementação da União - VAAF			0,00		0,00		0,00		
7.4.98- Principal			0,00		0,00		0,00		
7.4.99- Rendimentos de Aplicação Financeira			0,00		0,00		0,00		
7.4.100- Complementação da União - VAAF			0,00		0,00		0,00		
7.4.101- Principal			0,00		0,00		0,00		
7.4.102- Rendimentos de Aplicação Financeira			0,00		0,00		0,00		
7.4.103- Complementação da União - VAAF			0,00		0,00		0,00		
7.4.104- Principal			0,00		0,00		0,00		
7.4.105- Rendimentos de Aplicação Financeira			0,00		0,00		0,00		
7.4.106- Complementação da União - VAAF			0,00		0,00		0,00		
7.4.107- Principal			0,00		0,00		0,00		
7.4.108- Rendimentos de Aplicação Financeira			0,00		0,00		0,00		
7.4.109- Complementação da União - VAAF			0,00		0,00		0,00		
7.4.110- Principal			0,00		0,00		0,00		
7.4.111- Rendimentos de Aplicação Financeira			0,00		0,00		0,00		
7.4.112- Complementação da União - VAAF			0,00		0,00		0,00		
7.4.113- Principal			0,00		0,00		0,00		
7.4.114- Rendimentos de Aplicação Financeira			0,00		0,00		0,00		
7.4.115- Complementação da União - VAAF			0,00		0,00		0,00		
7.4.116- Principal			0,00		0,00		0,00		
7.4.117- Rendimentos de Aplicação Financeira			0,00		0,00		0,00		
7.4.118- Complementação da União - VAAF			0,00		0,00		0,00		
7.4.119- Principal			0,00		0,00		0,00		
7.4.120- Rendimentos de Aplicação Financeira			0,00		0,00		0,00		
7.4.121- Complementação da União - VAAF			0,00		0,00		0,00		
7.4.122- Principal			0,00		0,00		0,00		
7.4.123- Rendimentos de Aplicação Financeira			0,00		0,00		0,00		
7.4.124- Complementação da União - VAAF			0,00		0,00		0,00		
7.4.125- Principal			0,00		0,00		0,00		
7.4.126- Rendimentos de Aplicação Financeira			0,00		0,00		0,00		
7.4.127- Complementação da União - VAAF			0,00		0,00		0,00		
7.4.128- Principal			0,00		0,00		0,00		
7.4.129- Rendimentos de Aplicação Financeira			0,00		0,00		0,00		
7.4.130- Complementação da União - VAAF			0,00		0,00		0,00		
7.4.131- Principal			0,00		0,00		0,00		
7.4.132- Rendimentos de Aplicação Financeira			0,00		0,00		0,00		
7.4.133- Complementação da União -									

19.8 - ADMINISTRAÇÃO GERAL		92.224.212,08	65.678.338,62	34.208.484,96	31.069.914,64	0,00
19.9 - TRANSPORTES (Exceto)		30.559.718,30	28.551.627,37	14.061.082,73	14.061.082,73	0,00
19.10 - OUTRAS		195.841.345,01	175.125.528,84	105.655.550,82	46.851.549,28	0,00

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - RDE - CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E COM RECURSOS DO FUNDER

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE RDE - RECEITAS DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDER (Por Área de Atuação)	Dotação Atualizada (a)	Despesas Empenhadas Até o Bimestre (d)	Despesas Liquidadas Até o Bimestre (e)	Despesas Pagas Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NA PRESENTAÇÃO (g)
30 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE RDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDER	3.927.470.545,81	3.157.280.884,92	2.449.403.081,09	2.119.301.403,35	0,00
30.1 - EDUCAÇÃO INFANTIL	39.602.560,00	39.321.756,17	39.321.756,17	37.550.278,31	0,00
30.1.1 - Creche	15.769.195,25	15.769.195,25	15.558.195,25	15.519.195,25	0,00
30.1.2 - Pré-escola	23.833.364,75	23.552.560,92	23.764.560,92	22.031.083,06	0,00
30.2 - ENSINO FUNDAMENTAL	1.525.526.532,56	1.289.767.518,28	963.360.271,51	914.729.728,73	0,00
30.3 - ENSINO MÉDIO	2.561.567.203,51	1.933.220.497,88	1.062.607.421,11	1.327.744.766,52	0,00
30.4 - ENSINO SUPERIOR	29.508.123,88	23.076.888,70	18.312.080,72	18.129.029,03	0,00
30.5 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	84.875.525,90	55.892.222,86	22.059.551,58	21.149.420,76	0,00

APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL

	VALOR
21 - TOTAL DAS DESPESAS COM RDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS - (13)(a) ou (e)	676.487.563,09
22 - TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDER - (13)	3.170.915.352,35
23 - (-) RECEITAS DO FUNDER NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 50% - (13)(h)	0,00
24 - (-) SUPRÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO IMPLANTADO ANTERIOR NÃO APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE DO EXERCÍCIO ATUAL - (13)(i)	0,00
25 - (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM RESPONSABILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDER	0,00
26 - (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM RESPONSABILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDER VINCULADOS AO ENSINO - L29 (1)(d)	34.280.773,79
21- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (21 + 23 - 25 - 24 - 26 - 28)	6.811.926.312,90

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL	VALOR
28 - APLICAÇÃO EM RDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA RESULTANTE DE IMPOSTOS	4.216.452.987,41
29 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES COM RESPONSABILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS	4.013.028.514,90
29.1 - Restos a pagar inscritos em Exercícios Anteriores com Responsabilidade Financeira de Recursos de Impostos	38.984.044,99
29.2 - Executações com Recursos do FUNDER - Impostos	38.981.161,39
29.3 - Executações com Recursos do FUNDER - Complementação da União (VAT + VAF + VAM)	85.871,79

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTABILIZAÇÃO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS (Até o Bimestre) (d)	DESPESAS LIQUIDADAS (Até o Bimestre) (e)	DESPESAS PAGAS (Até o Bimestre) (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NA PRESENTAÇÃO (g)
30 - TOTAL DAS RECEITAS ACESSÓRIAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	207.318.541,00	105.140.565,52	84.053.050,33	155.811.046,83	0,00
30.1 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO REND. DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	132.000.000,00	105.000.000,00	105.000.000,00	118.445.373,65	0,00
30.1.1 - Salário-Educação	100.000.000,00	100.000.000,00	100.000.000,00	99.469.402,42	0,00
30.1.2 - FNDE	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00	18.303,90	0,00
30.1.3 - FINE	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00	20.881.777,37	0,00
30.1.4 - FINE	210.000,00	210.000,00	210.000,00	179.646,26	0,00
30.1.5 - Outras Transferências do FNDE	45.000.000,00	45.000.000,00	45.000.000,00	8.755.936,21	0,00
30.2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	15.000,00	15.000,00	15.000,00	30.102,67	0,00
30.3 - RECEITA DE ROYALTIES DESTINADAS À EDUCAÇÃO	5.141.541,00	5.141.541,00	5.141.541,00	12.430.314,08	0,00
30.4 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.5 - RECEITA DE PRECATORIOS - FUNDER e FUNDER	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.5 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	4.907.409,43	0,00

OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Subfunção)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS (Até o Bimestre) (d)	DESPESAS LIQUIDADAS (Até o Bimestre) (e)	DESPESAS PAGAS (Até o Bimestre) (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NA PRESENTAÇÃO (g)
31 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	414.817.430,11	165.483.568,18	105.140.565,52	84.053.050,33	0,00
31.1 - EDUCAÇÃO INFANTIL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.3 - ENSINO FUNDAMENTAL	115.818.454,00	10.884.220,32	4.543.220,14	4.249.518,29	0,00
31.3.1 - ENSINO MÉDIO	59.484.696,04	9.048.423,76	9.048.423,76	8.363.367,82	0,00
31.4 - ENSINO SUPERIOR	52.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.5 - ENSINO PROFISSIONAL	58.850.000,00	8.457.031,79	5.122.034,44	4.522.034,44	0,00
31.6 - EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.7 - EDUCAÇÃO ESPECIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.8 - OUTRAS	190.954.980,07	117.176.050,31	87.470.773,54	67.499.028,08	0,00

TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (11 + 10 + 31)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS (Até o Bimestre) (d)	DESPESAS LIQUIDADAS (Até o Bimestre) (e)	DESPESAS PAGAS (Até o Bimestre) (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NA PRESENTAÇÃO (g)
31 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (11 + 10 + 31)	4.332.397.375,52	3.153.764.453,00	2.555.731.644,61	2.403.518.406,68	0,00
32.1 - Despesas Correntes	3.983.617.309,38	2.984.561.309,38	2.165.572.627,72	2.123.141.326,31	0,00
32.1.1 - Pessoal Ativo	1.791.011.348,00	1.532.884.553,89	1.203.720.549,33	1.002.002.291,90	0,00
32.1.2 - Pessoal Inativo	402.408,00	402.408,00	271.577,86	271.577,86	0,00
32.1.3 - Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	312.382.301,26	153.531.259,48	153.813.120,98	153.759.675,98	0,00
32.1.4 - Outras Despesas Correntes	1.644.895.559,43	1.314.742.088,61	800.755.379,55	766.624.787,57	0,00
32.2 - Despesas de Capital	746.680.070,14	539.201.143,62	390.210.018,80	278.795.079,37	0,00
32.2.1 - Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	14.824.615,48	14.415.467,53	13.092.121,15	12.770.615,48	0,00
32.2.2 - Outras Despesas de Capital	731.855.454,66	524.785.676,09	376.068.897,65	266.024.463,87	0,00

CONTROLE DE RESPONSABILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDER (a)(b)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (e)
13 - RESPONSABILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025	131.305.418,91	135.603.806,89
34 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (apresentamos)	70.140.788.039,20	99.609.640,42
35 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (apresentamos e nota a pagar)	1.579.259.789,64	41.676,60
36 - (+) RESPONSABILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	35.865.668,27	213.801.573,71
37 - (+) AJUSTES POSITIVOS - RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAJURISDICIONÁRIOS	5.482,62	0,00
38 - (-) AJUSTES NEGATIVOS - OUTROS VALORES EXTRAJURISDICIONÁRIOS	0,00	0,00
39 - (-) SALDO FINANCEIRO CONCILIAÇÃO (Saldo Bancário)	44.405.294,89	213.812.042,35

Fonte: SIGUEPS - SEFAZ/SUBSIST/LEGIS/OUTSIS

- Notas Explicativas:
- Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, são consideradas as despesas empenhadas.
 - Na linha "5 - TOTAL DESTINADO AO FUNDER", estão demonstrados os valores registrados na conta contábil 6213500001 (Deduções do FUNDER), porém, se o aplico a alíquota de 20% sobre a base de cálculo, para destinação ao FUNDER até o 4º trimestre/2026, verifica-se o excesso de R\$ 17.734,56. Tal divergência surge devido à verificação junto aos setores responsáveis.
 - Os dados informados nas linhas 20 foram realizados conforme a metodologia adotada pela SEDUC, em conformidade com o planejamento sugerido pela STN, considerando as parcelas das despesas realizadas e a subfunção nos tipos de educação. O ratio é realizado por meio da combinação entre a subfunção e ação orçamentária, promovendo a distribuição dessas despesas entre mais de uma função básica, com base na proporção de alunos alocados no último Censo Escolar.
 - O valor total do superávit financeiro demonstrado na linha 9 e "valor" não aplicado no exercício anterior (3) e comparado com o valor do FUNDER (540, 541, 543, 546) em conformidade com o § 9º do Art. 25, da Lei nº14.113/2012 e Manual dos Remuneratórios Financeiros - MOD 15, conforme o detalhado no quadro abaixo:

Fonte de Recursos	Receita Acreditada em 2025	Despesa Empenhada em 2025	RAP Cancelado em 2025	Depósito Não Identificado	Superávit Financeiro em 2025
Fonte 540 - FUNDER	2.133.332.944,12	2.074.878.990,54	172.456,45	0,00	81.581.612,03
Fonte 543 - VAM	6.185.403,24	6.026.132,18	0,00	0,00	159.269,06
Fonte 546 - Complementação da União - ETI	1.315.171,97	0,00	0,00	0,00	315.171,97
Total	2.140.733.482,33	2.087.864.123,72	172.456,45	0,00	167.949.073,07

O valor da linha "33 - RESPONSABILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025", coluna FUNDER, varia devido ao Sigapec (último inicial de 2025), apresenta diferença de R\$ 3.128,03 em relação à linha 39 - (+) RESPONSABILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE" do demonstrativo publicado referente ao 4º bimestre de 2025. A divergência é de R\$ 3.128,03.

Não é obtida a concordância da Secretaria do Tesouro Nacional (STN), por meio de consulta CHC02509595, quanto à possibilidade de imputação única, na linha de cancelamento de Restos a Pagar (36), dos valores referentes às despesas creditadas e computadas no exercício anterior com cancelamento em 2025, considerando o cancelamento de Restos a Pagar (36) em exercícios anteriores, optou-se por não alterar tal procedimento, tendo em vista as distorções que esse prática acarretaria nos saldos dos Restos a Pagar.

Nesse contexto, apresentamos a, segue, os valores das rejeições de despesas anteriormente computadas no mínimo constitucional em RDE.

Rejeições em exercício = 4.013.028.514,90

Rejeições, em 2026, de despesas computadas no mínimo constitucional em RDE = 8.367.781,69

Valor aplicado após no exercício = 4.004.658.533,21

Aplicação Ajustada - 2026 **23,73 %**

Verificamos divergências entre o valor atualizado com as fontes de recursos do FUNDER, da linha 7 com a linha 34, no valor de R\$ 374.022,33. Esta, se refere a registros de restituições do Vale Transporte decorrentes na folha do servidor individualmente na fonte de recursos 1540, à subfunção de educação regular.

Na linha 20.4 - ENSINO SUPERIOR, está computado a subfunção 122 - ADMINISTRAÇÃO GERAL onde é executadas despesas com ensino superior da FAMES - FACULDADE DE MÍDICA DO ESPÍRITO SANTO.

9 - Atendimento a solicitação do Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo, abaixo demonstramos as transferências feitas com a fonte de Recursos do FUNDER (PR 540) a cada Município em atendimento a Lei nº 5.474, de 06/10/1997, a qual dispõem sobre a Municipalização do ensino Público no Espírito Santo, executadas na rubrica de despesa 340401.

Unidade Gestora / Cador	2 - Fevereiro	3 - Março	4 - Abril	5 - Maio	6 - Junho	7 - Julho	8 - Agosto	9 - Setembro	10 - Outubro	11 - Novembro	12 - Dezembro	Total
4240801 - SECRETARIA DE ESTADO DE EDUCAÇÃO	1.260.696,47	1.345.889,69	1.260.696,47	1.260.696,47	1.260.696,47	1.260.696,47	1.260.696,47	1.260.696,47	1.260.696,47	1.260.696,47	1.260.696,47	14.488.402,24
258000000000 - PREFEITURA MUNICIPAL DE CAÇOEIRO DE JATUBARÁ	230.903,86	115.455,66	230.903,86	230.903,86	230.903,86	230.903,86	230.903,86	230.903,86	230.903,86	230.903,86	230.903,86	2.662.352,82
278570000000 - PREFEITURA MUNICIPAL DE COLATINA	111.448,77	55.720,38	111.448,77	111.448,77	111.448,77	111.448,77	111.448,77	111.448,77	111.448,77	111.448,77	111.448,77	1.348.012,16
2785711000000 - PREFEITURA MUNICIPAL DE ESCORPIÃO	126.224,33	63.112,17	126.224,33	126.224,33	126.224,33	126.224,33	126.224,33	126.224,33	126.224,33	126.224,33	126.224,33	1.488.012,16
2785747000000 - PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO MATHEUS	670.016,38	335.008,19	670.016,38	670.016,38	670.016,38	670.016,38	670.016,38	670.016,38	670.016,38	670.016,38	670.016,38	8.040.199,88
303800000000 - PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA MARIA DE JETIBA	186.071,99	93.035,99	186.071,99	186.071,99	186.071,99	186.071,99	186.071,99	186.071,99	186.071,99	186.071,99	186.071,99	2.232.859,92

ALAN JOHANSON
Auditor do TCU
Controlador-geral do Estado
CIC: ES nº 011212-0

DANIEL CORREA
Subsecretário de Estado do Tesouro Estadual

BENICIO COSTA
Secretário de Estado da Fazenda

RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (b/a) x 100
RECEITA DE IMPOSTOS (I)	27.029.579.907,00	27.029.579.907,00	18.920.499.395,86	70,00
Receita Resultante do Imposto sobre a Circulação de Mercadorias e Serviços de Transporte Interestadual e Intermunicipal e de Comunicação - ICMS	23.811.802.290,00	23.811.802.290,00	16.427.297.480,08	68,99
ICMS - Principal e Encargos (Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ICMS)	23.704.862.410,00	23.704.862.410,00	16.355.763.635,66	69,00
Adicional de até 2% do ICMS destinado ao Fundo de Combate à Pobreza (ADCT, art. 82, §1º)	106.939.880,00	106.939.880,00	71.533.844,42	66,89
Receita Resultante do Imposto de Transmissão Causa Mortis e Doação de Bens e Direitos - ITCD	203.682.302,00	203.682.302,00	198.679.767,38	97,54
Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade de Veículos Automotores - IPVA	1.351.449.871,00	1.351.449.871,00	1.270.719.153,49	94,03
Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte - IRRF	1.662.645.444,00	1.662.645.444,00	1.023.802.994,91	61,58
RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)	3.728.972.478,00	3.728.972.478,00	2.729.439.127,15	73,20
Cota-Parte FPE	3.369.448.238,00	3.369.448.238,00	2.538.133.459,21	75,33
Cota-Parte IPI-Exportação	274.027.467,00	274.027.467,00	191.305.667,94	69,81
Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	85.496.773,00	85.496.773,00	-	0,00
DEDUÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS AOS MUNICÍPIOS (III)	6.691.821.597,00	6.691.821.597,00	4.772.126.573,37	71,31
Parcela do ICMS Repassada aos Municípios (25%)	5.947.589.796,00	5.947.589.796,00	4.088.939.059,11	68,75
Parcela do IPVA Repassada aos Municípios (50%)	675.724.935,00	675.724.935,00	635.361.097,26	94,03
Parcela da COTA-PARTE DO IPI-EXPORTAÇÃO Repassada aos Municípios (25%)	68.506.866,00	68.506.866,00	47.826.417,00	69,81
TOTAL DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS - (IV) = (I) + (II) - (III)	24.066.730.788,00	24.066.730.788,00	16.877.811.949,64	70,13

DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (ASPS) – POR SUBFUNÇÃO E CATEGORIA ECONÔMICA	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados (g)
			Até o bimestre (d)	% (d/c) x 100	Até o bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o bimestre (f)	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (V)	59.665.357,00	55.054.237,00	41.294.462,86	75,01	32.107.707,69	58,32	30.728.893,32	55,82	-
Despesas Correntes	25.907.977,00	25.907.977,00	24.969.685,69	96,38	16.406.957,68	63,33	15.466.732,26	59,70	-
Despesas de Capital	33.757.380,00	29.146.260,00	16.324.777,17	56,01	15.700.750,01	53,87	15.262.161,06	52,36	-
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (VI)	2.683.180.889,00	3.090.863.905,06	2.960.327.949,43	95,78	2.241.064.212,78	72,51	2.210.723.175,16	71,52	-
Despesas Correntes	2.583.808.723,00	3.004.234.043,32	2.904.121.300,07	96,67	2.199.505.559,64	73,21	2.169.991.818,58	72,23	-
Despesas de Capital	99.372.166,00	86.629.861,74	56.206.649,36	64,88	41.558.653,14	47,97	40.731.356,58	47,02	-
SUPOORTE PROFIÁTICO E TERAPÊUTICO (VII)	195.272.091,00	192.546.720,80	160.586.952,15	83,40	144.094.688,58	74,84	138.733.343,47	72,05	-
Despesas Correntes	195.272.091,00	192.546.720,80	160.586.952,15	83,40	144.094.688,58	74,84	138.733.343,47	72,05	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (VIII)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Correntes	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (IX)	9.250.000,00	7.000.000,00	3.767.005,41	53,81	1.561.139,67	22,30	1.559.039,67	22,27	-
Despesas Correntes	9.250.000,00	7.000.000,00	3.767.005,41	53,81	1.561.139,67	22,30	1.559.039,67	22,27	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (X)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Correntes	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XI)	371.362.916,00	378.400.406,00	351.573.377,83	92,91	232.577.993,45	61,46	225.240.778,45	59,52	-
Despesas Correntes	366.312.916,00	373.350.406,00	346.541.974,75	92,82	227.582.825,45	60,96	220.245.610,45	58,99	-
Despesas de Capital	5.050.000,00	5.050.000,00	5.031.403,08	99,63	4.995.168,00	98,91	4.995.168,00	98,91	-
TOTAL (XII) = (V + VI + VII + VIII + IX + X + XI)	3.318.731.253,00	3.723.865.268,86	3.517.549.747,68	94,46	2.651.405.742,17	71,20	2.606.985.230,07	70,01	-

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE MÍNIMO PARA APLICAÇÃO EM ASPs	DESPESAS EMPENHADAS (d)	DESPESAS LIQUIDADAS (e)	DESPESAS PAGAS (f)
Total das Despesas com ASPs (XIII) = (XII)	3.517.549.747,68	2.651.405.742,17	2.606.985.230,07
(-) Restos a Pagar Não Processados Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira (XIV)	0	0	0
(-) Despesas Custeadas com Recursos Vinculados à Parcela do Percentual Mínimo que não foi Aplicada em Exercícios Anteriores (XV)	0	0	0
(-) Despesas Custeadas com Disponibilidade de Caixa Vinculadas aos Restos a Pagar Cancelados (XVI)	0	0	0
(S) VALOR APLICADO EM ASPs (XVII) = (XIII) - XIV - XV - XVI	3.517.549.747,68	2.651.405.742,17	2.606.985.230,07
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPs (XVIII) = (IV) x 12% (LC 141/2012)			2.025.337.433,96
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPs (XVIII) = (IV) x % (Constituição Estadual)			-
Diferença entre o Valor Aplicado e a Despesa Mínima a ser Aplicada (XIX) = (XVII) (d ou e) - XVIII		626.068.308,21	
Limite não Cumprido (XX) = (XX) (Quando valor for inferior a zero)	0		15,71
PERCENTUAL DA RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS APLICADO EM ASPs (XVII / IV)*100 (mínimo de 12% conforme LC nº 141/2012 ou % da Constituição Estadual)			

CONTROLE DO VALOR REFERENTE AO PERCENTUAL MÍNIMO NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES PARA FINS DE APLICAÇÃO DOS RECURSOS VINCULADOS CONFORME ARTIGOS 23 E 26 DA LC 141/2013	LIMITE NÃO CUMPRIDO			
	Saldo Inicial (no exercício atual) (h)	Despesas Empenhadas (i)	Liquidadas (j)	Pagas (k)
Diferença de limite não cumprido em 2026 (saldo final = X0d)				
Diferença de limite não cumprido em 2025 (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)	0	0	0	0
Diferença de limite não cumprido em Exercícios Anteriores (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)	0	0	0	0
TOTAL DA DIFERENÇA DE LIMITE NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (XXI)	0	0	0	0

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR									
EXERCÍCIO DO EMPENHO	Valor Mínimo para aplicação em ASPs (m)	Valor aplicado em ASPs no exercício (n)	Valor aplicado além do limite mínimo (o)=(n-m), se < 0, então (o)=0	Total inscrito em RP no exercício (p)	RPNP Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira q=(XIVd)	Valor Inscrito em RP considerado no Limite r)=(p-(o+q)) se < 0, então r)=(o)	Total de RP pagas (s)	Total de RP a pagar (t)	Diferença entre o valor aplicado além do limite e o total de RP cancelados (v) = ((e + d) - u))
Empenhos de 2026	2.025.337.433,96	2.651.405.742,17	626.068.308,21	-	-	-	-	-	626.068.308,21
Empenhos de 2025	2.801.029.599,03	3.727.423.119,74	926.393.520,71	166.557.400,75	-	-	135.291.639,43	3.478.077,05	898.605.831,44
Empenhos de 2024	2.536.122.110,93	3.261.319.345,33	725.197.234,40	124.576.403,76	-	-	95.726.053,18	989.984,37	697.336.868,19
Empenhos de 2023	2.234.961.279,90	3.201.510.443,51	966.549.169,61	123.191.745,55	-	-	90.878.524,07	104.108,88	934.340.057,01
Empenhos de 2022	2.038.207.387,89	2.659.229.390,08	621.022.002,19	152.543.773,09	-	-	112.760.577,37	1.412.588,10	582.651.394,57
Empenhos de 2021 e anteriores	6.952.865.989,69	9.696.453.312,87	2.743.587.523,18	458.087.590,60	-	-	351.268.884,00	249.879,04	106.568.827,56
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXII) (soma dos saldos negativos da coluna "v")									0
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ANTERIOR QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXIII) (valor informado no demonstrativo do exercício anterior)									0
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS NO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXIV) = (XXII - XXIII) (Artigo 24 § 1º e 2º da LC 141/2012)									0

CONTROLE DE RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS CONSIDERADOS PARA FINS DE APLICAÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA, CONFORME ARTIGO 24§ 1º e 2º DA LC 141/2012	Saldo Inicial (w)	Despesas Custeadas no Exercício de Referência			Saldo Final (não aplicado) (aa) = (w - (x ou y))
		Empenhadas (x)	Liquidadas (y)	Pagas (z)	
Restos a pagar cancelados ou prescritos no exercício a serem compensados (XXV) (saldo inicial = XXIV)	0	0	0	0	0
Restos a pagar cancelados ou prescritos no exercício imediatamente anterior a serem compensados (XXVI) (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior))	0	0	0	0	0
Restos a pagar cancelados ou prescritos em exercícios anteriores a serem compensados (XXVII) (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)	0	0	0	0	0
TOTAL DE RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS A COMPENSAR (XXVIII)	0	0	0	0	0

RECEITAS ADICIONAIS PARA O FINANCIAMENTO DA SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (b/a)x100
RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS PARA A SAÚDE (XXXI)	1.276.215.585,00	1.276.215.585,00	918.446.082,56	71,97
Proveniente da União	1.276.215.585,00	1.276.215.585,00	918.446.082,56	71,97
Proveniente dos Estados	-	-	-	0,00
Proveniente dos Municípios	-	-	-	0,00
RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS VINCULADAS A SAÚDE (XXX)	201.873.370,00	201.873.370,00	94.521.671,17	46,82
OUTRAS RECEITAS (XXXII)	14.566.783,00	14.566.783,00	13.778.627,55	94,59
TOTAL DE RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE (XXXII) = (XXX + XXXI + XXXII)	1.492.655.738,00	1.492.655.738,00	1.026.746.381,28	68,79

DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO									
DESPESAS COM SAÚDE POR SUBFUNÇÕES E CATEGORIA ECONÔMICA NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados (g)
			Até o bimestre (d)	% (d/c) x 100	Até o bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o bimestre (f)	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (XXXIII)	21.786.000,00	9.744.000,00	6.257.504,00	64,22	3.782.000,00	38,81	3.416.500,00	35,06	-
Despesas Correntes	21.786.000,00	9.744.000,00	6.257.504,00	64,22	3.782.000,00	38,81	3.416.500,00	35,06	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XXXIV)	1.292.537.839,00	1.578.286.804,48	1.292.434.577,89	81,89	897.175.778,35	56,84	823.431.795,58	52,17	-
Despesas Correntes	1.018.833.085,00	1.102.162.603,68	994.080.128,10	90,19	749.695.190,77	68,02	675.951.208,40	61,33	-
Despesas de Capital	273.704.754,00	476.124.200,80	298.344.339,79	62,66	147.480.587,58	30,98	147.480.587,58	30,98	-
SUPOORTE PROFIÁTICO E TERAPÊUTICO (XXXV)	39.056.228,00	49.981.598,20	26.828.984,83	53,68	23.845.666,93	47,71	23.845.666,93	47,71	-
Despesas Correntes	39.056.228,00	49.981.598,20	26.828.984,83	53,68	23.845.666,93	47,71	23.845.666,93	47,71	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XXXVI)	2.102.200,00	2.172.200,00	306.729,06	14,12	146.870,64	6,76	142.704,82	6,57	-
Despesas Correntes	2.102.200,00	2.172.200,00	306.729,06	14,12	146.870,64	6,76	142.704,82	6,57	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XXXVII)	12.990.619,00	16.688.017,63	10.450.682,41	62,62	5.965.893,90	35,75	5.823.006,66	34,89	-
Despesas Correntes	12.990.619,00	16.688.017,63	10.450.682,41	62,62	5.965.893,90	35,75	5.823.006,66	34,89	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XXXVIII)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Correntes	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XXXIX)	130.226.391,00	141.969.818,04	79.286.279,20	55,85	76.714.913,12	54,04	75.997.285,06	53,53	-
Despesas Correntes	130.226.391,00	141.969.818,04	79.286.279,20	55,85	76.714.913,12	54,04	75.997.285,06	53,53	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DAS DESPESAS NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO (XL) = (XXXIII + XXXIV + XXXV + XXXVI + XXXVII + XXXVIII + XXXIX)	1.498.699.277,00	1.798.842.438,35	1.415.564.757,39	78,69	1.007.631.122,94	56,02	932.656.959,45	51,85	-

DESPESAS TOTAIS COM SAÚDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados (g)
			Até o bimestre (d)	% (d/c) x 100	Até o bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o bimestre (f)	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (XLI) = (V + XXXIII)	81.451.357,00	64.798.237,00	47.551.966,86	73,38	35.889.707,69	55,29	34.145.392,32	52,69	
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XLII)=(VI + XXXIV)	3.975.718.728,00	4.669.150.709,54	4.252.762.527,32	91,08	3.138.239.991,31	67,21	3.034.154.971,14	64,98	
SUPOORTE PROFISSIONAL E TERAPÊUTICO (XLIII) = (VII + XXXV)	234.328.319,00	242.528.319,00	187.415.936,98	77,28	167.940.355,51	69,25	162.579.010,00	67,04	
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XLIV) = (VIII + XXXVI)	2.102.200,00	2.172.200,00	306.729,06	14,12	146.870,64	6,76	142.704,82	6,57	
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XLV) = (IX + XXXVII)	22.240.619,00	23.688.017,63	14.217.687,82	60,02	7.527.037,57	31,78	7.382.046,33	31,16	
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XLVI) = (X + XXXVIII)	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	

OUTRAS SUBFUNÇÕES (XLVII) = (XI + XXXIX)	501.589.307,00	520.370.224,04	430.859.657,03	82,80	309.292.906,57	59,44	301.238.063,51	57,89	-
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (XLVIII) = (XII + XL)	4.817.430.530,00	5.522.707.707,21	4.933.114.505,07	89,32	3.659.036.865,11	66,25	3.539.642.189,52	64,09	-

Fonte: SIGEPES – SEFAZ/SUBSET/GECON/SUFIC

NOTAS EXPLICATIVAS:

- 1 - Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, são consideradas as despesas empenhadas.
- 2- Não obstante a orientação da Secretaria do Tesouro Nacional (STN), por meio da consulta CH202509956, quanto à possibilidade de inserção manual, na linha de cancelamento de Restos a Pagar (linha "Empenhos de 2026"), dos valores referentes às despesas restituídas e computadas no mínimo constitucional em Ações e Serviços Públicos de Saúde (ASPS) em exercícios anteriores, optou-se por não adotar tal procedimento, tendo em vista as distorções que essa prática acarretaria nos saldos dos Restos a Pagar.

Nesse contexto, apresentam-se, a seguir, os valores das restituições de despesas anteriormente computadas no mínimo constitucional em ASPS.

Valor aplicado no exercício =	2.651.405.742,17
Restituições, em 2026, de despesas computadas no mínimo constitucional em ASPS	4.144.990,79
Valor aplicado ajustado no exercício	2.647.260.751,38

Aplicação Ajustada - 2026 15,68 %

ALAN JOHANSON
Auditor de Finanças
Contador-Geral do Estado
CRC ES nº 011212/O-0

DANIEL CORRÊA
Subsecretário de Estado do Tesouro Estadual

BENÍCIO COSTA
Secretário de Estado da Fazenda

RREO – Anexo 13 (Lei nº 11.079, de 30/12/2004, arts. 22, 25 e 28)

Em reais

IMPACTOS DAS CONTRATAÇÕES DE PPP				SALDO TOTAL EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR						SALDO FINAL (Acumulado até o Bimestre)				
TOTAL DE ATIVOS				12.510.146,97						12.510.146,97				
Ativos Constituídos pela SPE				12.510.146,97						12.510.146,97				
TOTAL DE PASSIVOS				0,00						0,00				
Obrigações decorrentes de Ativos Constituídos pela SPE				0,00						0,00				
Provisões de PPP				0,00						0,00				
Outros Passivos				0,00						0,00				
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS				1.573.552,93						71.605,37				
Obrigações Contratuais				1.573.552,93						71.605,37				
Riscos não Provisionados				0,00						0,00				
Garantias Concedidas				0,00						0,00				
Outros Passivos Contingentes				0,00						0,00				
DESPESAS DE PPP				EXERCÍCIO ANTERIOR 2025	EXERCÍCIO CORRENTE 2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Do Ente Federado, exceto estatais não dependentes (I) = (I.1 + I.2)				24.286.148,83	13.369.629,63	43.909.383,09	53.487.265,00	55.462.032,31	57.313.456,00	59.356.489,00	61.458.195,32	63.548.761,35	65.848.123,79	68.129.574,21
Contratadas (I.1)				24.286.148,83	13.369.629,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contrato 19/2013 - Concessionária Faça Fácil Cidadão¹				24.286.148,83	13.369.629,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A contratar (I.2)				0,00	0,00	43.909.383,09	53.487.265,00	55.462.032,31	57.313.456,00	59.356.489,00	61.458.195,32	63.548.761,35	65.848.123,79	68.129.574,21
Logística em Saúde				0,00	0,00	23.112.356,00	53.487.265,00	55.462.032,31	57.313.456,00	59.356.489,00	61.458.195,32	63.548.761,35	65.848.123,79	68.129.574,21
Contrato 19/2013 - Concessionária Faça Fácil Cidadão¹				0,00	0,00	20.797.027,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Das Estatais Não-Dependentes (II) = (II.1 + II.2)				226.783.658,90	196.211.725,71	443.021.805,10	548.656.537,46	627.772.310,57	637.824.059,62	683.062.285,30	738.052.070,54	795.731.673,46	817.633.646,42	789.357.567,30
Contratadas (II.1)				226.783.658,90	196.211.725,71	443.021.805,10	548.656.537,46	627.772.310,57	637.824.059,62	683.062.285,30	738.052.070,54	795.731.673,46	817.633.646,42	789.357.567,30
Concessão Administrativa Vila Velha				83.993.501,27	59.867.090,97	113.701.493,64	122.710.053,76	132.579.492,33	113.280.684,41	123.771.687,60	134.311.771,45	144.636.083,61	148.893.076,79	150.102.419,41
Concessão Administrativa Serra				99.683.687,55	67.307.379,51	119.830.544,91	126.931.952,38	131.418.567,83	118.955.295,87	115.959.834,51	110.301.488,70	110.353.223,21	110.831.974,37	115.918.987,03
Concessão Administrativa Cariacica				43.106.470,08	23.194.982,07	52.624.613,14	56.450.481,04	60.615.180,04	66.060.706,06	71.216.961,21	76.859.901,68	83.042.127,72	68.651.710,98	53.375.630,98
Concessão Administrativa CESAN Municípios - Bloco A				0,00	33.913.883,11	107.292.459,08	164.456.939,68	201.957.032,50	223.893.403,06	244.007.635,57	270.081.026,75	293.957.062,31	312.256.503,24	308.738.044,56
Concessão Administrativa CESAN Municípios - Bloco B				0,00	11.928.390,05	49.572.694,33	78.107.110,60	101.202.037,86	115.633.970,22	128.106.166,40	146.497.881,96	163.743.176,62	177.000.381,05	161.222.485,33
A contratar (II.2)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS DE PPP (III) = (I + II)				251.069.807,73	209.581.355,34	486.931.188,19	602.143.802,46	683.234.342,88	695.137.515,62	742.418.774,30	799.510.265,86	859.280.434,81	883.481.770,21	857.487.141,51
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL) (IV)				28.084.840.124,16	28.969.594.949,19	29.558.002.424,57	30.158.361.166,71	30.770.913.920,27	31.395.908.360,36	32.033.597.192,67	32.684.238.255,64	33.348.094.624,72	34.025.434.718,75	34.716.532.408,48
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE (I)				24.286.148,83	13.369.629,63	43.909.383,09	53.487.265,00	55.462.032,31	57.313.456,00	59.356.489,00	61.458.195,32	63.548.761,35	65.848.123,79	68.129.574,21
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE/ RCL (%) (V) = (I/IV)				0,09%	0,05%	0,15%	0,18%	0,18%	0,18%	0,19%	0,19%	0,19%	0,19%	0,20%

NOTAS EXPLICATIVAS:

1 - Conforme orienta o Manual dos Demonstrativos Fiscais- MDF, a RCL de 2026, nos 5 primeiros bimestres, é informado o valor previsto na Lei Orçamentária Anual (LOA). Para os exercícios seguintes, a RCL foi projetada pela taxa de 2,031208231%, com base no Manual de Instrução de Pleitos (p.102), divulgada pela Secretaria do Tesouro Nacional no Manual.

2 - As informações das Estatais Não-Dependentes foram fornecidas pela Companhia Espírito Santense de Saneamento (CESAN).

3 - Na linha a contratar, é informado processo de prorrogação do contrato Nº 19/2013 - Faça Fácil e encontra-se sob análise técnica pelo Tribunal de Contas do ES, sob o nº 07526/2025-3 - Informações fornecidas pela SUAVI/GEFAP/SEFAZ.

4 - Na linha a contratar, é informado o projeto PPP Logística em Saúde, processo nº 10186/2024-4 - TCEES, em atendimento ao art. 28 da Lei nº 11.079, de 2004 - Informações fornecidos pela SUAVI/GEFAP/SEFAZ.

5 - O valor das Concessões das Estatais Não-Dependentes a partir de 2026 encontra-se desatualizados e solicitamos devida regularização a SEDURB.

ALAN JOHANSON

Auditor de Finanças

Contador-Geral do Estado

CRC ES nº 011212/O-0

DANIEL CORRÊA

Subsecretário de Estado do Tesouro Estadual

BENÍCIO COSTA

Secretário de Estado da Fazenda

DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO DE 2026 / BIMESTRE JULHO-AGOSTO

RREO - Anexo14 (LRF, Art. 48)

Em Reais

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO		Até o Bimestre	
RECEITAS			
Previsão Inicial			32.030.806.668,00
Previsão Atualizada			32.627.952.089,25
Receitas Realizadas			23.235.587.183,07
Déficit Orçamentário			0,00
Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados para Créditos Adicionais)			2.913.787.685,72
DESPESAS			
Dotação Inicial			31.216.829.428,00
Dotação Atualizada			34.727.762.534,97
Despesas Empenhadas			28.746.961.553,92
Despesas Liquidadas			19.889.201.551,06
Despesas Pagas			19.463.127.824,50
Superávit Orçamentário			3.346.385.632,01
DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO		Até o Bimestre	
Despesas Empenhadas			28.746.961.553,92
Despesas Liquidadas			19.889.201.551,06
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL		Até o Bimestre	
Receita Corrente Líquida			31.034.945.363,89
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento			30.989.302.948,03
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal			30.896.824.722,03
RECEITAS E DESPESAS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES E DO SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES		Até o Bimestre	
Fundo em Capitalização - PLANO PREVIDENCIÁRIO			
Receitas Previdenciárias Realizadas			696.490.334,62
Despesas Previdenciárias Empenhadas			274.241.138,19
Despesas Previdenciárias Liquidadas			248.088.748,43
Despesas Previdenciárias Pagas			244.988.251,60
Resultado Previdenciário			448.401.586,19
Fundo em Repartição - PLANO FINANCEIRO			
Receitas Previdenciárias Realizadas			320.608.456,76
Despesas Previdenciárias Liquidadas			3.529.962.294,43
Despesas Previdenciárias Empenhadas			2.193.069.391,01
Despesas Previdenciárias Pagas			2.191.766.505,40
Resultado Previdenciário			-1.872.460.934,25
Sistema de Proteção Social dos Militares - Inativos e Pensionistas			
Receitas Realizadas			152.150.720,03
Despesas Empenhadas			1.628.831.109,09
Despesas Liquidadas			1.084.185.607,21
Despesas Pagas			1.084.043.306,02
Resultado Associado às Pensões e aos Inativos Militares			-932.034.887,18
RESULTADOS NOMINAL E PRIMÁRIO		Meta Fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO (a)	% em Relação à Meta (b/a)
Resultado Primário (SEM RPPS) - Acima da Linha		646.173.975,05	121,82%
Resultado Nominal (SEM RPPS) - Abaixo da Linha		1.803.567.842,43	147,02%
RESTOS A PAGAR A PAGAR POR PODER E MINISTÉRIO PÚBLICO		Inscrição	Saldo a Pagar
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS			
Poder Executivo		527.705.091,50	58.630.610,83
Poder Legislativo		486.326.392,87	56.940.219,39
Poder Judiciário		7.246.229,23	26.843,53
Ministério Público		32.931.089,52	1.634.576,05
Defensoria Pública		781.592,26	28.971,86
RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS			
Poder Executivo		1.841.056.285,34	134.634.506,53
Poder Legislativo		1.721.431.751,14	113.939.325,22
Poder Judiciário		13.341.790,84	1.554.127,50
Ministério Público		78.773.214,33	12.854.801,95
Defensoria Pública		24.914.081,39	6.102.494,95
TOTAL		2.368.761.376,84	193.265.117,36
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO		Valor Apurado Até o Bimestre	Limites Constitucionais Anuais
			% Mínimo a Aplicar no Exercício
Mínimo Anual de 25% das Receitas de Impostos na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino		4.013.026.314,90	25%
Mínimo Anual de 70% da FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica		1.076.895.993,22	70%
Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil		0,00	50%
Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) em Despesas de Capital		0,00	15%
RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO E DESPESAS DE CAPITAL		Valor Apurado Até o Bimestre	Saldo não realizado
Receita de Operação de Crédito			
Despesa de Capital Líquida			
PROJEÇÃO ATUARIAL DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA E DO SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES		Exercício	10º Exercício
Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)			
Receitas Previdenciárias			
Despesas Previdenciárias			
Resultado Previdenciário			
Fundo em Repartição (Plano Financeiro)			
Receitas Previdenciárias			
Despesas Previdenciárias			
Resultado Previdenciário			
Pensões e Inativos Militares			
Receitas de Contribuições			
Despesas com Pensões e Inativos			
Resultado associado às Pensões e aos Inativos Militares			
RECEITA DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DOS RECURSOS		Valor Apurado Até o Bimestre	Saldo a Realizar
Receita de Capital Resultante da Alienação de Ativos			
Aplicação dos Recursos da Alienação de Ativos			
DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE		Valor apurado Até o Bimestre	Limite Constitucional Anual
			% Mínimo a Aplicar no Exercício
			% Aplicado Até o Bimestre

Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde executadas com recursos de impostos	2.651.405.742,17	12,00%	15,71%
DESPESAS DE CARÁTER CONTINUADO DERIVADAS DE PPP		Valor Apurado no Exercício Corrente	
Total das Despesas Consideradas para o Limite / RCL (%)	0,05%		

Fonte: SÍGEFES - SEFAZ/SUBSET/GECON/SUFIC

Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SUBSET/GECOG/SUFIC

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

DANIEL CORRÊA
Subsecretário de Estado do
Tesouro Estadual

BENÍCIO COSTA
Secretário de Estado da Fazenda