

Anexo VI da Ordem de Serviço SUBSET nº 8, de 28 de janeiro de 2026

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO - PODER EXECUTIVO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A DEZEMBRO/ QUADRIMESTRE SETEMBRO-DEZEMBRO DE 2025'

Republicação

Em R\$

LRF, art. 48 - Anexo 6

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	
Receita Corrente Líquida		28.084.840.124,16	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento		28.056.831.874,16	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal		28.054.497.469,34	
DESPESA COM PESSOAL		VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP		9.932.700.147,95	35,41%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 49%		13.746.703.759,98	49,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 46,55%		13.059.368.571,98	46,55%
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - 44,10%		12.372.033.383,98	44,10%
DÍVIDA CONSOLIDADA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Dívida Consolidada Líquida		(14.728.876.229,25)	-52,50%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		56.113.663.748,32	200,00%
GARANTIAS DE VALORES		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Total das Garantias Concedidas		212.407.743,07	0,76%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		6.172.503.012,32	22,00%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Operações de Crédito Internas e Externas		605.363.396,82	2,16%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas		4.489.093.099,87	16,00%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita		-	0,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita		1.963.978.231,19	7,00%
RESTOS A PAGAR		INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total		1.675.004.644,97	7.065.843.759,68

Fonte: SIGEFES – SEFAZ/SUBSET/GECOG/SUFIG

Notas Explicativas :

RICARDO DE REZENDE FERRAÇO
Governador do Estado

BENÍCIO COSTA
Secretário de Estado da Fazenda

DANIEL CORRÊA
Subsecretário de Estado do Tesouro Estadual

EDMAR MOREIRA CAMATA
Secretário de Estado de Controle e Transparência

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

Anexo II da Ordem de Serviço SUBSET nº 8, de 28 de janeiro de 2026				
ESTADO DO ESPÍRITO SANTO				
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL				
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA				
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL				
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2025				
				Repúblicação
RGF - ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")				R\$ 1,00
DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2025		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	8.403.200.085,90	8.137.745.504,89	8.094.169.794,21	8.291.329.777,21
Dívida Mobiliária	-	-	-	-
Dívida Contratual	8.321.168.322,57	8.058.288.490,76	8.015.459.704,63	8.291.329.777,21
Empréstimos	-	-	-	-
Internos	-	-	-	-
Externos	-	-	-	-
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	1.645.745.543,41	1.670.535.178,43	1.704.329.621,25	1.750.176.666,14
Financiamentos	6.461.371.090,22	6.181.259.807,63	6.119.059.406,96	6.371.801.552,69
Internos	3.570.009.380,87	3.484.960.472,08	3.474.923.406,35	3.484.141.410,83
Externos	2.891.361.709,35	2.696.299.335,55	2.644.136.000,61	2.887.660.141,86
Parcelamento e Renegociação de dívidas	214.051.688,94	206.493.504,70	192.070.676,42	169.351.558,38
De Tributos	167.350.405,85	159.757.509,99	151.580.668,44	144.050.895,18
De Contribuições Previdenciárias	15.028.689,48	15.032.307,32	15.616.247,32	520.811,70
De Demais Contribuições Sociais	-	-	-	-
Do FGTS	-	-	-	-
Com Instituição Não financeira	31.672.593,61	31.703.687,39	24.873.760,66	24.779.851,50
Demais Dívidas Contratuais	-	-	-	-
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	-	-	-	-
Outras Dívidas	82.031.763,33	79.457.014,13	78.710.089,58	-
DEDUÇÕES (II)	24.139.840.287,39	24.146.388.263,07	24.892.285.469,69	23.020.206.006,46
Disponibilidade de Caixa	8.972.637.258,18	8.968.871.388,38	10.550.237.815,67	9.174.017.056,70
Disponibilidade de Caixa Bruta	10.118.955.583,04	9.897.226.055,30	11.433.728.529,67	10.374.190.095,60
(-) Restos a Pagar Processados	410.531.593,73	158.155.773,86	103.197.919,34	523.474.426,02
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	735.786.731,13	770.198.893,06	780.292.794,66	676.698.612,88
Demais Haveres Financeiros	15.167.203.029,21	15.177.516.874,69	14.342.047.654,02	13.846.188.949,76
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	- 15.736.640.201,49	- 16.008.642.758,18	- 16.798.115.675,48	- 14.728.876.229,25
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	26.359.045.239,21	26.694.040.278,56	27.991.183.258,66	28.084.840.124,16
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)	71.974.686,29	72.201.910,29	45.117.477,17	28.008.250,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	26.287.070.552,92	26.621.838.368,27	27.946.065.781,49	28.056.831.874,16
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	31,97%	30,57%	28,96%	29,55%
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	-59,86%	-60,13%	-60,11%	-52,50%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 200%	52.574.141.105,84	53.243.676.736,54	55.892.131.562,98	56.113.663.748,32
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 180%	47.316.726.995,26	47.919.309.062,89	50.302.918.406,68	50.502.297.373,49

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2025		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	-	-	-	-
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)	161.961.558,99	163.430.287,63	142.788.959,73	199.292.202,13
PASSIVO ATUARIAL	58.880.588.347,28	58.880.588.347,28	58.880.588.347,28	58.861.715.876,65
RP NÃO-PROCESSADOS	1.899.296.735,60	519.649.002,12	91.769.146,41	1.835.923.342,05
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO	-	-	-	-
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP	-	-	-	-
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015	-	-	-	-
Fonte: SIGEFES – SEFAZ/SUBSET/GECOG/SUFIC				

NOTAS EXPLICATIVAS:

1- O relatório foi elaborado considerando os Poderes Executivo, Legislativo, Judiciário e o Ministério Público e não contemplando o Fundos do Regime Próprio de Previdência dos Servidores Públicos - RPPS, exceto no tocante ao montante demonstrado na linha "Passivo Atuarial".

2 - Em observância ao disposto no Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF 14ª edição, na linha "Dívida Consolidada (I)" não estão sendo consideradas as provisões que representem o reconhecimento de obrigações cujo valor ainda não esteja definitivamente determinado.

3 - Conforme mapeamento da STN, exclui-se desse demonstrativo os valores referentes às fontes de recurso 800, 801 e 802 (RPPS).

4 - Na linha "Outras Dívidas" estão sendo considerados valores devidos a magistrados do TJES, TCEES e Membros DO MPES, em conformidade com a orientação da STN, em que deve se considerar como dívida, mesmo que as contas contábeis 211110201, 221110100, e 221419911, onde os valores foram registrados, não constem no mapeamento do MDF.

5 - Na linha "Com Instituição Não financeira" estão sendo considerados valores relativos à devolução de recursos de convênio parcelado pela UG SECTI, registrado nas contas contábeis 218930199 e 228930102, não mapeadas pela STN.

6 - Na linha "Demais Haveres Financeiros" está computada a conta contábil 121210700, no valor de R\$ 13.171.990.803,75 em 2024 e R\$ 12.563.917.516,50 em 2005, relativo a valores certos de recebimento pelos danos causados com o rompimento da barragem de Brumadinho, em conformidade com a resposta da STN no chamado CH202517704.

RICARDO DE REZENDE FERRAÇO	BENÍCIO COSTA	DANIEL CORRÊA
Governador do Estado	Secretário de Estado da Fazenda	Subsecretário de Estado do Tesouro Estadual
EDMAR MOREIRA CAMATA	ALAN JOHANSON	
Secretário de Estado de Controle e Transparência	Contador Geral do Estado CRC ES nº 011212/O-0	

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2025

RGF - ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º)

Em R\$				
GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2025		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
AOS ESTADOS (I)	-	-	-	-
Em Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Em Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
AOS MUNICÍPIOS (II)	-	-	-	-
Em Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Em Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)	188.064.816,53	184.711.921,26	204.811.824,81	212.407.743,07
Em Operações de Crédito Externas	141.194.966,78	138.629.895,20	159.470.555,77	167.841.142,77
Em Operações de Crédito Internas	46.869.849,75	46.082.026,06	45.341.269,04	44.566.600,30
POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)	-	-	-	-
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)	188.064.816,53	184.711.921,26	204.811.824,81	212.407.743,07
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	26.359.045.239,21	26.694.040.278,56	27.991.183.258,66	28.084.840.124,16
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas Individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	71.974.686,29	72.201.910,29	45.117.477,17	28.008.250,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	26.287.070.552,92	26.621.838.368,27	27.946.065.781,49	28.056.831.874,16
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VII)	0,72%	0,69%	0,73%	0,76%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22%	5.783.155.521,64	5.856.804.441,02	6.148.134.471,93	6.172.503.012,32
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 90% DO LIMITE DO SENADO	5.204.839.969,48	5.271.123.996,92	5.533.321.024,74	5.555.252.711,08
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2025		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DOS ESTADOS (IX)	-	-	-	-
Em Garantia às operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Em Garantia às operações de Crédito Internas	-	-	-	-
DOS MUNICÍPIOS (X)	-	-	-	-
Em Garantia às operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Em Garantia às operações de Crédito Internas	-	-	-	-
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (XI)	188.064.816,53	184.711.921,26	204.811.824,81	212.407.743,07
Em Garantia às operações de Crédito Externas	141.194.966,78	138.629.895,20	159.470.555,77	167.841.142,77
Em Garantia às operações de Crédito Internas	46.869.849,75	46.082.026,06	45.341.269,04	44.566.600,30
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (XII)	-	-	-	-
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	188.064.816,53	184.711.921,26	204.811.824,81	212.407.743,07
MEDIDAS CORRETIVAS:				

Fonte: SIGEFES – SEFAZ/SUBSET/GECOG/SUFIC

NOTAS EXPLICATIVAS:

- 1 - Em garantias concedidas, o valor de R\$ 44.566.600,30 refere-se a garantia do Estado concedida à CEF na operação de crédito 0346.616.-59/2014, capitado pela CESAN para aplicação em programas de saneamento, registrado na conta contábil 812130119.
- 2 - Em garantias concedidas, o valor de R\$ 167.841.142,77 refere-se à garantia do Estado concedida à União, na operação de crédito externa junto ao Banco Interamericano de Desenvolvimento - BID capitado pelo BANDES, contrato nº 5138/OC-BR, registrado na conta contábil 812130119.
- 3 - O valor de R\$ 44.566.600,30 em Contragarantias Recebidas refere-se a contragarantia da CESAN-ES à garantia concedida pelo Estado na operação de crédito 0346.616-59-CEF, registrado na conta contábil 811110396.
- 4 - O valor de R\$ 167.841.142,77 em Contragarantias Recebidas refere-se a contragarantia do BANDES-ES à garantia concedida pelo Estado na operação de crédito BID contrato nº 5138/OC-BR, registrado na conta contábil 811110396.
- 5 - Os valores a seguir, classificados contabilmente como "Garantia/Contragarantia Recebida", não foram informados neste demonstrativo, por não referir-se a Operações de Crédito e sim a garantias contratuais prestadas por terceiros aos Órgãos do Estado:

Conta Contábil	Posição - Dezembro de 2024	Posição - Abril 2025	Posição - Agosto 2025	Posição - Dezembro 2025
811110101 - AVAIS A EXECUTAR	27.921,55	27.921,55	27.921,55	86.216,18
811110103 - FIANÇAS A EXECUTAR	32.678.990,74	49.634.114,53	62.250.693,52	190.262.359,24
811110107 - SEGUROS-GARANTIA A EXECUTAR	1.355.066.057,29	1.398.601.289,84	1.430.462.523,81	1.721.800.522,15
811110111 - CAUÇÕES A EXECUTAR	14.891.811,33	15.530.201,05	19.917.088,00	21.077.972,42
811110113 - OUTRAS CAUÇÕES A EXECUTAR	2.408.588,44	2.407.040,71	2.407.040,71	2.407.040,71
811110127 - SEGUROS-GARANTIA A EXECUTAR - A DETALHAR POR CONTRATO	0,00	0,00	0,00	0,00
811110131 - CAUÇÕES A EXECUTAR - A DETALHAR POR CONTRATO	0,00	0,00	0,00	0,00
811110198 - OUTRAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS A EXECUTAR	90.371,95	1.257,88	1.257,88	1.257,88
811130113 - GARANTIAS DA DÍVIDA PÚBLICA A EXECUTAR	6.189.739.141,96	5.913.133.504,44	5.784.889.128,44	5.951.909.749,64

JOSÉ RENATO CASAGRANDE
Governador do Estado

BENÍCIO COSTA
Secretário de Estado da Fazenda

EDMAR MOREIRA CAMATA
Secretário de Estado de Controle e Transparência

DANIEL CÔRREA
Subsecretário de Estado do Tesouro Estadual

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

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2025

RGF - ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c")

Em R\$

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Mobiliária	-	-
Interna	-	-
Externa	-	-
Contratual	325.624.944,95	605.363.396,82
Interna	88.005.919,55	158.005.919,55
Empréstimos	88.005.919,55	158.005.919,55
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	-	-
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços	-	-
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	-	-
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação (I)	-	-
Externa	237.619.025,40	447.357.477,27
Empréstimos	237.619.025,40	447.357.477,27
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	-	-
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços	-	-
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	-	-
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação (II)	-	-
TOTAL (III)	325.624.944,95	605.363.396,82
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	28.084.840.124,16	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	28.008.250,00	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	28.056.831.874,16	-
OPERAÇÕES VEDADAS (VII)	0,00	-
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII) = (IIIa + VII - Ia - IIa)	605.363.396,82	2,16%
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS - 16,00%	4.489.093.099,87	16,00%
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 14,40%	4.040.183.789,88	14,40%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA - 7,00%	1.963.978.231,19	7,00%
OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Parcelamentos de Dívidas	25.300.663,20	25.300.663,20
Tributos	-	-
Contribuições Previdenciárias	520.811,70	520.811,70
FGTS	-	-
Demais Contribuições Sociais	24.779.851,50	24.779.851,50
Operações de Reestruturação e Recomposição do Principal de Dívidas	-	-

Fonte: SIGEFES – SEFAZ/SUBSET/GECOG/SUFIC

NOTA EXPLICATIVA:

1 - No quadro OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA são computados parcelamentos firmados em exercícios anteriores, cujo controle contábil foi reconhecido em 2025.

JOSÉ RENATO CASAGRANDE
Governador do Estado

BENÍCIO COSTA
Secretário de Estado da Fazenda

DANIEL CORRÊA
Subsecretário de Estado do Tesouro Estadual

EDMAR MOREIRA CAMATA
Secretário de Estado de Controle e Transparência

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

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	Disponibilidade de Caixa Bruta (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				Insuficiência Financeira Verificada no Consórcio Público (f)	Disponibilidade Líquida (Antes da inscrição de RP Não Processados do Exercício) (g = a - (b + c + d + e) - f)	Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados do Exercício (h)	Empenhos NÃO Liquidados Cancelados (NÃO Inscritos por Insuficiência Financeira)	Disponibilidade de Caixa Líquida (Após a inscrição em RAP não processados do exercício) (i) = (g - h)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		RAP Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)	Demais Obrigações Financeiras (e)					
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)							
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	2.710.109.395,54	33.539.418,36	360.187.635,59	31.020.695,26	66.146.593,02	0,00	2.219.215.053,31	955.645.743,16	0,00	1.263.569.310,15
Recursos Não Vinculados de Impostos	1.681.982.883,85	30.776.608,47	332.332.965,13	22.367.915,00	62.462.697,12	0,00	1.234.042.698,13	588.254.397,63	0,00	645.788.300,50
Outros Recursos Não Vinculados	1.028.126.511,69	2.762.809,89	27.854.670,46	8.652.780,26	3.683.895,90	0,00	985.172.355,18	367.391.345,53	0,00	617.781.009,65
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)	6.684.327.019,29	24.520.627,93	63.848.045,51	15.358.864,39	381.566.299,84	0,00	6.199.033.181,62	713.325.775,08	0,00	5.485.707.406,54
Recursos Vinculados à Educação	428.742.141,62	152.158,11	36.057.926,14	14.203,05	10.301.589,55	0,00	382.216.264,77	31.656.371,25	0,00	350.559.893,52
Transferências do FUNDEB	143.333.097,92	32.398,71	30.236.111,21	0,00	10.027.679,01	0,00	103.036.908,99	0,00	0,00	103.036.908,99
Outros Recursos Vinculados à Educação	285.409.043,70	119.759,40	5.821.814,93	14.203,05	273.910,54	0,00	279.179.355,78	31.656.371,25	0,00	247.522.984,53
Recursos Vinculados à Saúde	411.245.118,96	929.695,05	11.625.294,02	740.038,91	3.957.610,68	0,00	393.992.480,30	116.264.911,58	0,00	277.727.568,72
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	304.410.196,41	721.970,43	10.220.368,72	740.038,91	3.926.281,93	0,00	288.801.536,42	101.427.520,89	0,00	187.374.015,53
Outros Recursos Vinculados à Saúde	106.834.922,55	207.724,62	1.404.925,30	0,00	31.328,75	0,00	105.190.943,88	14.837.390,69	0,00	90.353.553,19
Recursos Vinculados à Assistência Social	6.968.940,53	8.034,30	156.139,79	0,00	17.585,27	0,00	6.787.181,17	447.938,56	0,00	6.339.242,61
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)	28.204.962,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.204.962,95	0,00	0,00	28.204.962,95
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	1.961.406.051,02	20.381.040,19	6.804.716,44	13.932.854,56	580.233,91	0,00	1.919.707.205,92	210.020.644,19	0,00	1.709.686.561,73
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros (exceto Educação, Saúde e Assistência)	98.030.096,37	3.324.956,43	1.646.424,62	0,00	109.626,63	0,00	92.949.088,69	24.916.747,91	0,00	68.032.340,78
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	1.863.375.954,65	17.056.083,76	5.158.291,82	13.932.854,56	470.607,28	0,00	1.826.758.117,23	185.103.896,28	0,00	1.641.654.220,95
Demais Vinculações Legais	1.284.936.799,00	3.036.700,28	7.238.193,02	671.767,12	5.269.649,02	0,00	1.268.720.489,56	259.657.559,45	0,00	1.009.062.930,11
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)	330.884.588,30	2.937.989,38	1.508.541,67	52.173,00	383.827,63	0,00	326.002.056,62	118.566.613,77	0,00	207.435.442,85
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	183.832.143,16	0,00	871.468,28	349,00	87.471,71	0,00	182.872.854,17	67.785.149,08	0,00	115.087.705,09
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência)	377.508.653,31	94.700,45	290.290,40	496.345,73	4.215.740,24	0,00	372.411.576,49	34.403.537,80	0,00	338.008.038,69
Outras Vinculações Legais	392.711.414,23	4.010,45	4.567.892,67	122.899,39	582.609,44	0,00	387.434.002,28	38.902.258,80	0,00	348.531.743,48
Recursos Extraorçamentários	353.753.938,68	0,00	0,00	0,00	353.753.938,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Vinculações	2.209.069.066,53	13.000,00	1.965.776,10	0,75	7.685.692,73	0,00	2.199.404.596,95	95.278.350,05	0,00	2.104.126.246,90
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)	326.939.267,77	0,00	4.230.665,48	47.546,52	60.886,05	0,00	322.600.169,72	6.033.126,73	0,00	316.567.042,99
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	162.972.509,37	0,00	37,58	0,00	4.725,66	0,00	162.967.746,13	0,00	0,00	162.967.746,13
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	41.555.291,47	0,00	2.020.118,02	0,00	3.339,85	0,00	39.531.833,60	0,00	0,00	39.531.833,60
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	122.411.466,93	0,00	2.210.509,88	47.546,52	52.820,54	0,00	120.100.589,99	6.033.126,73	0,00	114.067.463,26
TOTAL (IV) = (I + II + III)	9.721.375.682,60	58.060.046,29	428.266.346,58	46.427.106,17	447.773.778,91	0,00	8.740.848.404,65	1.675.004.644,97	0,00	7.065.843.759,68

Fonte: SIGEFES – SEFAZ/SUBSET/GECOG/SUFIC

NOTA EXPLICATIVA:

1 - A coluna "Demais Obrigações Financeiras" é composta pelas seguintes contas contábeis que, embora sejam integrantes do Passivo Financeiro, não representam "Restos a Pagar":

- 215100000 - TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS A PAGAR - R\$	31.721.816,96
- 215200000 - TRANSFERÊNCIAS LEGAIS A PAGAR - R\$	7.012.650,25
- 218800000 - VALORES RESTITUÍVEIS - R\$	55.285.373,02

TOTAL 94.019.840,23

JOSÉ RENATO CASAGRANDE
Governador do Estado

BENÍCIO COSTA
Secretário de Estado da Fazenda

DANIEL CORRÊA
Subsecretário de Estado do Tesouro Estadual

EDMAR MOREIRA CAMATA
Secretário de Estado de Controle e Transparência

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