

DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A ABRIL DE 2026 / BIMESTRE MARÇO-ABRIL

RREO - Anexo14 (LRF, Art. 48)

Republicação

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO		Até o Bimestre			
RECEITAS					
Previsão Inicial		32.030.806.668,00			
Previsão Atualizada		32.100.267.529,15			
Receitas Realizadas		11.237.847.938,55			
Déficit Orçamentário		0,00			
Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados para Créditos Adicionais)		1.637.546.278,91			
DESPESAS					
Dotação Inicial		31.216.829.428,00			
Dotação Atualizada		32.923.836.568,06			
Despesas Empenhadas		23.449.719.823,26			
Despesas Liquidadas		8.679.581.101,47			
Despesas Pagas		8.390.999.828,59			
Superávit Orçamentário		2.558.266.837,08			
DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO		Até o Bimestre			
Despesas Empenhadas		23.449.719.823,26			
Despesas Liquidadas		8.679.581.101,47			
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL		Até o Bimestre			
Receita Corrente Líquida		29.937.734.907,47			
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento		29.910.676.657,47			
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal		29.846.383.431,47			
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		289.693.041,86			
Despesas Previdenciárias Empenhadas		197.811.637,00			
Despesas Previdenciárias Liquidadas		109.451.349,46			
Despesas Previdenciárias Pagas		108.051.474,49			
Resultado Previdenciário		180.241.692,40			
Fundo em Repartição - PLANO FINANCEIRO					
Receitas Previdenciárias Realizadas		187.625.090,32			
Despesas Previdenciárias Empenhadas		3.480.369.070,22			
Despesas Previdenciárias Liquidadas		1.101.904.361,51			
Despesas Previdenciárias Pagas		1.099.758.537,40			
Resultado Previdenciário		-914.279.271,19			
Sistema de Proteção Social dos Militares - Inativos e Pensionistas					
Receitas Realizadas		72.934.650,55			
Despesas Empenhadas		1.602.849.845,12			
Despesas Liquidadas		530.833.023,48			
Despesas Pagas		530.790.834,29			
Resultado Associado às Pensões e aos Inativos Militares		-457.898.372,93			
RESULTADOS NOMINAL E PRIMÁRIO		Meta Fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO (a)	Resultado Apurado Até o Bimestre (b)	% em Relação à Meta (b/a)	
Resultado Primário (SEM RPPS)- Acima da Linha		-2.961.402.000,00	711.872.402,13	124,04%	
Resultado Nominal (SEM RPPS)- Abaixo da Linha		-3.835.607.000,00	1.638.838.313,94	142,73%	
RESTOS A PAGAR A PAGAR POR PODER E MINISTÉRIO PÚBLICO		Inscrição	Cancelamento Até o Bimestre	Pagamento Até o Bimestre	Saldo a Pagar
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS		527.705.091,50	1.429.081,59	428.804.578,70	97.471.431,21
Poder Executivo		486.326.392,87	1.413.573,16	418.497.905,37	66.414.914,34
Poder Legislativo		7.246.229,23	15.508,43	7.203.877,27	26.843,53
Poder Judiciário		32.931.089,52	0,00	1.930.388,04	31.000.701,48
Ministério Público		781.592,26	0,00	752.620,40	28.971,86
Defensoria Pública		419.787,62	0,00	419.787,62	0,00
RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS		1.841.056.285,34	105.519.725,21	1.192.492.288,65	543.044.271,48
Poder Executivo		1.721.431.751,14	87.624.463,81	1.119.445.029,54	514.362.257,79
Poder Legislativo		13.341.790,84	1.876.929,33	9.045.988,53	2.418.872,98
Poder Judiciário		78.773.214,33	14.203.649,44	46.513.972,68	18.055.592,21
Ministério Público		24.914.081,39	1.814.682,63	15.115.729,63	7.983.669,13
Defensoria Pública		2.595.447,64	0,00	2.371.568,27	223.879,37
TOTAL		2.368.761.376,84	106.948.806,80	1.621.296.867,35	640.515.702,69
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO		Valor Apurado Até o Bimestre	Limites Constitucionais Anuais		
			% Mínimo a Aplicar no Exercício	% Aplicado Até o Bimestre	
Mínimo Anual de 25% das Receitas de Impostos na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino		1.755.792.515,14	25%	21,31%	
Mínimo Anual de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica		463.504.885,49	70%	63,37%	
Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil		0,00	50%	0,00%	
Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) em Despesas de Capital		0,00	15%	0,00%	
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	20º Exercício	35º 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	1.252.925.995,34	12,00%	15,20%
DESPESAS DE CARÁTER CONTINUADO DERIVADAS DE PPP	Valor Apurado no Exercício Corrente		
Total das Despesas Consideradas para o Limite / RCL (%)	0,04%		

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

Anexo V da Ordem de Serviço SUBSET nº xx de xx de maio de 2026
ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 JANEIRO A ABRIL DE 2026

RREO – ANEXO 6 (LRF, art 53, inciso III)

Em Reais

ACIMA DA LINHA							
RECEITAS PRIMÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	Até o 2º Bimestre/ 2026					
		RECEITAS REALIZADAS (a)					
RECEITAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (I)	28.829.524.785,09	10.371.989.448,98					
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	17.943.620.052,00	6.080.578.865,50					
ICMS	14.308.469.348,00	4.777.346.877,43					
IPVA	540.579.949,00	300.768.189,69					
ITCD	162.945.841,00	72.492.098,28					
IRRF	1.662.645.444,00	487.219.592,07					
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1.268.979.470,00	442.752.108,03					
Contribuições	287.166.464,00	72.453.686,32					
Receita Patrimonial	1.248.500.637,09	491.564.165,67					
Aplicações Financeiras (II)	1.065.986.367,09	421.484.850,30					
Outras Receitas Patrimoniais	182.514.270,00	70.079.315,37					
Transferências Correntes	8.140.240.416,00	2.761.438.613,73					
Cota-Parte do FPE	2.695.558.590,00	1.003.263.188,46					
Transferências da LC 61/1989	164.416.481,00	49.268.515,18					
Transferências do FUNDEB	2.192.350.633,00	722.943.936,34					
Outras Transferências Correntes	3.087.914.712,00	985.962.973,75					
Demais Receitas Correntes	1.209.997.216,00	965.954.117,76					
Outras Receitas Financeiras (III)	0,00	0,88					
Receitas Correntes Restantes	1.209.997.216,00	965.954.116,88					
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (IV) = (I + II + III)	27.763.538.418,00	9.950.504.597,80					
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (V)	1.159.324.490,00	359.841.117,12					
RECEITAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (VI)	416.893.494,00	153.736.961,57					
RECEITAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (VII)	1.694.524.760,06	352.280.410,88					
Operações de Crédito (VIII)	1.256.607.302,00	220.618.425,78					
Amortização de Empréstimos (IX)	5.971.882,00	87.852,90					
Alienação de Bens	16.772.292,00	9.598.423,57					
Receitas de Alienação de Investimentos Temporários (X)	0,00	0,00					
Receitas de Alienação de Investimentos Permanentes (XI)	0,00	0,00					
Outras Alienações de Bens	16.772.292,00	9.598.423,57					
Transferências de Capital	290.099.848,06	93.255.252,72					
Convênios	204.552.445,06	91.729.067,72					
Outras Transferências de Capital	85.547.403,00	1.526.185,00					
Outras Receitas De Capital	125.073.436,00	28.720.455,91					
Outras Receitas de Capital Não Primárias (XII)	0,00	0,00					
Outras Receitas de Capital Primárias	125.073.436,00	28.720.455,91					
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XIII) = (VII - (VIII + IX + X + XI + XII))	431.945.576,06	131.574.132,20					
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)	29.354.808.484,06	10.441.919.847,12					
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XVII) = (IV + XIII)	28.195.483.994,06	10.082.078.730,00					
DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	Até o 2º 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)	24.195.838.921,44	19.219.399.222,54	7.331.193.906,12	7.095.482.931,08	196.339.287,52	539.187.592,91	535.265.107,46
Pessoal e Encargos Sociais	12.978.937.494,12	11.804.308.030,61	4.163.870.097,05	4.089.644.997,73	41.834.983,35	20.042.449,25	20.034.616,59
Juros e Encargos da Dívida (XIX)	605.376.806,00	147.544.450,23	147.365.544,77	147.365.544,77	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	10.611.524.621,32	7.267.546.741,70	3.019.958.264,30	2.858.472.388,58	154.504.304,17	519.145.143,66	515.230.490,87
Transferências Constitucionais e Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Correntes	10.611.524.621,32	7.267.546.741,70	3.019.958.264,30	2.858.472.388,58	154.504.304,17	519.145.143,66	515.230.490,87
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XX) = (XVIII - XIX)	23.590.462.115,44	19.071.854.772,31	7.183.828.361,35	6.948.117.386,31	196.339.287,52	539.187.592,91	535.265.107,46
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXI)	861.709.228,00	769.959.485,15	307.932.292,10	303.021.436,80	4.230.665,48	627.376,93	627.376,93
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)	7.250.415.395,63	3.443.748.610,90	1.040.356.228,41	992.396.785,87	228.234.625,70	662.312.046,42	655.946.552,16
Investimentos	5.427.215.473,35	2.238.030.082,93	555.834.466,45	507.875.023,91	228.234.625,70	655.507.589,72	649.308.724,51
Inversões Financeiras	1.270.194.235,28	1.030.256.491,76	309.222.347,41	309.222.347,41	0,00	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)	178.340.539,00	27.631.865,76	4.156.174,95	4.156.174,95	0,00	6.802.695,70	6.637.827,65
Demais Inversões Financeiras	119.242.284,28	1.002.624.626,00	305.066.172,46	305.066.172,46	0,00	1.761,00	0,00
Amortização da Dívida (XXVII)	553.005.687,00	175.462.036,21	175.299.414,55	175.299.414,55	0,00	0,00	0,00
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXVIII) = [XXIII - (XXIV + XXV + XXVI + XXVII)]	5.546.457.757,63	3.240.654.708,93	860.900.638,91	812.941.196,37	228.234.625,70	655.509.350,72	649.308.724,51
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXIX)	598.741.637,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXX)	17.131.385,27	16.612.504,67	98.674,84	98.674,84	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)	30.614.502.124,06	23.099.081.471,06	8.352.759.967,20	8.064.178.694,32	428.804.578,70	1.195.977.572,66	1.185.854.461,00
DESPA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXXIII) = (XX + XXVIII + XXXI)	29.735.661.510,79	22.312.509.481,24	8.044.729.000,26	7.761.058.582,68	424.573.913,22	1.194.696.943,63	1.184.573.831,97
RESULTADO PRIMÁRIO (COM RPPS) - Acima da Linha (XXXIV) = [XVIa - (XXXIIa + XXXIIb + XXXIIc)]		763.082.113,10					
RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXV) = [XVIIa - (XXXIIIa + XXXIIIb + XXXIIIc)]		711.872.402,13					

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 2º Bimestre/ 2026					
		VALOR INCORRIDO					
Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (Exceto RPPS) (XXXVI)		467.043.096,22					
Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (Exceto RPPS) (XXXVII)		256.839.141,99					
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXVIII) = XXXV + (XXXVI - XXXVII)		922.076.356,36					
CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL		ABAIXO DA LINHA					
		Em 31/Dez/2025 (a)			SALDO Até o 2º Bimestre/ 2026 (b)		
DÍVIDA CONSOLIDADA (XXXIX)		8.291.329.777,21			8.158.080.004,96		
DEDUÇÕES (XL)		23.020.206.006,46			24.525.794.548,15		
Disponibilidade de Caixa		9.174.017.056,70			10.617.687.672,73		
Disponibilidade de Caixa Bruta		10.374.190.095,60			11.578.356.244,70		
(-) Restos a Pagar Processados (XLI)		523.474.426,02			107.759.410,92		
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		676.698.612,88			852.909.161,05		
Demais Haveres Financeiros		13.846.188.949,76			13.908.106.875,42		
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XLII) = (XXXIX - XL)		-14.728.876.229,25			-16.367.714.543,19		

RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (XLIII) = (XLIa - XLIb)	1.638.838.313,94
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 2º Bimestre/ 2026
VARIAÇÃO DO SALDO DE RPP (XLIV) = (XLb - XLa)	-415.715.015,10
RECEITA DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (XLV) = (XI)	0,00
VARIAÇÃO CAMBIAL (XLVI)	269.233.019,83
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)	-570.279.962,31
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) AJUSTADO - Abaixo da Linha (L) = [XLIII + (XLIV - XLV + XLVI + XLVII + XLVIII) +/- (XLIX)]	922.076.356,36
RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (LI) = (L) - (XXXVI - XXXVII)	711.872.402,13
INFORMAÇÕES ADICIONAIS	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.637.546.278,91
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	0,00
Superávit Financeiro Utilizado para Abertura de Créditos Adicionais	1.637.546.278,91
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	813.977.240,00

Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SUBSET/GECON/SUFIC

NOTAS EXPLICATIVAS:

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

DESCRIÇÃO	VALOR
DESPESA COM CONCESSÃO FUNDAP	-148.323.872,26
RECEITA DE LEILÃO FUNDAP	14.047.891,69
VARIAÇÃO DO SALDO DOS DEMAIS HAVERES FINANCEIROS (CONTAS DE NATUREZA PATRIMONIAL)	-61.917.925,66
DEMAIS AJUSTES	-374.086.056,08
TOTAL	-570.279.962,31

2 - O valor de R\$ 1.637.546.278,91, 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\$ 486.834.103,46. 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\$ 486.834.103,46 (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\$ 711.872.402,13 para R\$ 1.198.706.505,59.

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 Brumadinho/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

Anexo IX da Ordem de Serviço SUBSET nº36, de 27 de maio de 2026
 ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS PARCERIAS PÚBLICO-PRIVADAS
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL DE 2026 / BIMESTRE MARÇO-ABRIL

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					3.870.343,62
Obrigações Contratuais										1.573.552,93					3.870.343,62
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 estatutais não dependentes (I) = (I.1 + I.2)	24.286.148,83	10.759.015,00	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				
Contratadas (I.1)	24.286.148,83	10.759.015,00	20.797.027,09	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	10.759.015,00	20.797.027,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
A contratar (I.2)	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				
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				
Das Estatais Não-Dependentes (II) = (II.1 + II.2)	226.783.658,90	78.302.026,63	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	78.302.026,63	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	29.077.081,27	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	34.020.377,40	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	15.204.567,96	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	0,00	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	0,00	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	89.061.041,63	486.931.188,19	602.143.802,46	683.234.342,88	695.137.515,62	742.418.774,30	799.510.265,86	859.280.434,61	883.481.770,21	857.487.141,51				
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL) (IV)	28.084.840.124,16	28.551.260.389,09	29.131.170.984,11	29.722.860.263,98	30.326.567.468,02	30.942.536.694,80	31.571.017.000,80	32.212.262.501,17	32.866.532.472,42	33.534.091.457,30	34.215.209.371,73				
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE (I)	24.286.148,83	10.759.015,00	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				
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE/ RCL (%) (V) = (I/IV)	0,09%	0,04%	0,15%	0,18%	0,18%	0,19%	0,19%	0,19%	0,19%	0,20%	0,20%				

Fonte: SIGEFES – SEFAZ/SUBSET/GECCO/SUFIC

- NOTAS EXPLICATIVAS:**
- Até o 2º bimestre de 2026, o contrato nº 019/2013 - Concessionária Faça Fácil Cidadão teve empenhado o valor de R\$ 8.278.404,20 e liquidado o valor de R\$ 4.725.282,25, conforme registro contábil na Unidade Gestora 280101 - Secretaria de Gestão e Recursos Humanos. Ademais, houve a liquidação de Restos a Pagar de 2025 no valor de R\$ 1.576.245,85 referente a parcela de prestação de serviços do ano de 2025. A SEGER manifestou interesse na prorrogação do contrato nº 19/2013. O processo encontra-se sob análise técnica pelo Tribunal de Contas do ES, sob o nº 07526/2025-3, dados fornecidos pela SUAVI/GEFAP/SEFAZ.
 - Destaca-se que, para a Receita Corrente Líquida (RCL) do exercício 2025, é considerado o valor da receita realizada. Já para a RCL de 2026, para os 5 primeiros bimestres do exercício, é considerado o valor previsto na Lei Orçamentária Anual (LOA) de 2024. Quanto aos exercícios seguintes, a RCL será a projetada pela taxa de 2,031208231%, divulgada no Manual de Instrução de Pleitos (p.102), conforme determina o MDF (15ª edição), atualizado em 23/04/2026.
 - Os dados das Estatais Não-Dependentes foram fornecidos pela Companhia Espírito Santense de Saneamento (CESAN). As estimativas das contraprestações relativas a PPP CESAN Municípios foram retiradas do plano de negócios licitado. Os contratos assinados estão registrados sob nº 0305/2025 (Lote A) e nº 0306/2025 (Lote B) com início a partir de 2026, dados fornecidos pela SUAVI/GEFAP/SEFAZ.
 - Em abril não foi efetivado os registros contábeis no SIGEFES nas contas de controle 7 e 8 das Concessões do 2º Bimestre/2026 os quais serão regularizados em maio/2026.
 - O projeto PPP Logística em Saúde está tramitando no TCEES sob processo nº 10186/2024-4, previsão de início em 2026. A secretaria finalística e patrocinadora é a SESA, conforme dados fornecidos pela SUAVI/GEFAP/SEFAZ.

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

OUTRAS SUBFUNÇÕES (XLVII) = (XI + XXXIX)	501.589.307,00	514.128.306,04	378.359.173,90	73,59	141.659.386,84	27,55	131.960.179,26	25,67	-
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (XLVIII) = (XII + XL)	4.817.430.530,00	4.983.876.988,70	3.709.841.594,35	74,44	1.680.277.668,03	33,71	1.628.134.840,83	32,67	-

Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SUBSET/GECCOG/SUPHC

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 CN202509556, quanto à possibilidade de inserção manual, na linha de cancelamento de Restos a Pagar (linha "Empenhos de 2024"), 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 = 1.252.925.995,34
Restituições, em 2025, de despesas computadas no mínimo constitucional em ASPS 2.743.832,53
Valor aplicado ajustado no exercício 1.250.182.162,81
Aplicação Ajustada - 2025 15,17 %

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 DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL 2026

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

Em R\$

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)						
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS		Previsão Atualizada (a)		Receita Realizadas Até o Bimestre (b)		
1- RECEITA DE IMPOSTOS		27.029.579.907,00		9.279.228.089,78		
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Circulação de Mercadorias e Serv. de Transporte Interestadual e Intermunicipal e de Comunicação - ICMS		23.811.802.290,00		7.949.470.799,14		
1.1.1 - ICMS - Principal e Encargos (Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ICMS)		23.704.862.410,00		7.911.157.459,25		
1.1.2 - Adicional de até 2% do ICMS destinado ao Fundo de Combate à Pobreza (ADCT, art. 82, §1º)		106.939.880,00		38.313.339,89		
1.2- Receita Resultante do Imposto de Transmissão Causa Mortis e Doação de Bens e Direitos - ITCD		203.682.302,00		90.615.206,72		
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade de Veículos Automotores - IPVA		1.351.449.871,00		751.922.491,85		
1.4- Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte - IRRF		1.662.645.444,00		487.219.592,07		
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS		3.728.972.478,00		1.336.193.177,38		
2.1- Cota-Parte FPE		3.369.448.238,00		1.254.078.985,47		
2.2- Cota-Parte IPI-Exportação		274.027.467,00		82.114.191,91		
2.3- Cota-Parte IOF-Ouro		0,00		0,00		
2.4- Outras transferências ou compensações financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais		85.496.773,00		0,00		
3- DEDUÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS AOS MUNICÍPIOS		6.691.821.597,00		2.374.278.746,52		
3.1- PARCELA DO ICMS REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (25% de 1.1.1)		5.947.589.796,00		1.977.788.279,74		
3.2- PARCELA DO IPVA REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (50% de 1.3)		675.724.935,00		375.961.918,80		
3.3- PARCELA DA COTA-PARTE DO IPI-EXPORTAÇÃO REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (25% de 2.2)		68.506.866,00		20.528.547,98		
4- TOTAL DA RECEITA LÍQUIDA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2 - 3)		24.066.730.788,00		8.241.142.520,64		
5- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 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		1.550.784.059,53		
6- VALOR MÍNIMO A SER APLICADO ALÉM DO VALOR DESTINADO AO FUNDEB - 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		509.501.044,45		
FUNDEB						
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO		Previsão Atualizada (a)		Receita Realizadas Até o Bimestre (b)		
7- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB		2.213.496.934,00		731.483.222,74		
7.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos		2.213.496.934,00		727.275.512,40		
7.1.1- Principal		2.192.350.633,00		719.293.166,58		
7.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira		21.146.301,00		7.982.345,82		
7.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb		0,00		0,00		
7.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF		0,00		4.204.398,75		
7.2.1- Principal		0,00		3.650.769,76		
7.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira		0,00		553.628,99		
7.2.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb		0,00		0,00		
7.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT		0,00		0,00		
7.3.1- Principal		0,00		0,00		
7.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira		0,00		0,00		
7.3.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb		0,00		0,00		
7.4- FUNDEB - Complementação da União - VAAR		0,00		3.311,59		
7.4.1- Principal		0,00		0,00		
7.4.2- Rendimentos de Aplicação Financeira		0,00		3.311,59		
7.4.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb		0,00		0,00		
8- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (7.1.1 - 5)		-2.288.466.439,00		-831.490.892,95		
RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)				VALOR		
9- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT				103.040.037,02		
9.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR				102.867.380,57		
9.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS				172.656,45		
10- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (7 + 9)				834.523.259,76		
DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Subfunção)		Dotação Atualizada (c)	Despesas Empenhadas Até o Bimestre (d)	Despesas Liquidadas Até o Bimestre (e)	Despesas Pagas Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
11- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB		2.316.533.842,99	1.480.976.944,96	703.980.250,73	680.600.108,70	0,00
11.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA		1.570.253.509,00	1.102.366.000,00	463.504.885,49	443.736.092,61	0,00
11.1.1- Ensino Fundamental		467.378.509,00	328.921.000,00	132.049.090,70	126.776.536,77	0,00
11.1.2- Ensino Médio		796.905.000,00	564.485.000,00	245.991.064,77	235.981.976,04	0,00
11.1.3- Educação de Jovens e Adultos		83.100.000,00	55.735.000,00	22.608.853,21	21.539.692,99	0,00
11.1.4- Educação Especial		222.870.000,00	153.225.000,00	62.855.876,81	59.437.886,81	0,00
11.1.5- Administração Geral		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2- OUTRAS DESPESAS		746.280.333,99	378.610.944,96	240.475.365,24	236.864.016,09	0,00
11.2.1- Ensino Fundamental		129.084.476,70	64.119.735,06	48.396.686,95	48.396.326,95	0,00
11.2.2- Ensino Médio		102.021.380,29	70.508.880,29	49.017.693,56	49.017.693,56	0,00
11.2.3- Educação de Jovens e Adultos		7.475.000,00	4.714.000,00	2.073.977,72	2.073.977,72	0,00
11.2.4- Educação Especial		81.310.000,00	34.908.473,40	15.378.028,68	13.410.881,88	0,00
11.2.5- Administração Geral		200.252.000,00	138.765.196,04	60.014.318,16	58.370.475,81	0,00
11.2.6- Transporte (Escolar)		226.137.477,00	65.594.660,17	65.594.660,17	65.594.660,17	0,00
11.2.7- Outras		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INDICADORES DO FUNDEB						
DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO		Despesas Empenhadas	Despesas Liquidadas	Despesas Pagas	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	DESPESAS LIQUIDADAS/EMPENHADAS EM VALOR SUPERIOR AO TOTAL DAS RECEITAS RECEBIDAS NO EXERCÍCIO
		Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	(g)	(h)
12- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO		1.377.940.035,97	600.943.341,74	577.563.199,71	0,00	0,00
12.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos		1.377.940.035,97	600.943.341,74	577.563.199,71	0,00	0,00
12.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA		1.102.366.000,00	463.504.885,49	443.736.092,61	0,00	0,00
14- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS EM DESPESA DE CAPITAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal				VALOR EXIGIDO	VALOR APLICADO	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES
				(j)	(k)	(l)
15- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica				512.035.937,81	463.504.885,49	463.504.885,49
16- Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital				0,00	0,00	0,00
				% APLICADO		
				(m)		
17- Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício				73.148.322,27	130.539.881,00	130.539.881,00
				(n)	(o)	(p)
				(q)	(r)	
17- Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício				73.148.322,27	130.539.881,00	130.539.881,00
				(s)	(t)	(u)
				(v)	(w)	(x)
18- Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB				216.073.348,33	102.867.380,57	103.036.908,99
18.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos				216.073.348,33	102.867.380,57	81.662.482,00
18.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complem. da União (VAAF+VAAT+VAAR)				0,00	0,00	21.374.426,99
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)						
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB (Por subfunção)		Dotação Atualizada (c)	Despesas Empenhadas Até o Bimestre (d)	Despesas Liquidadas Até o Bimestre (e)	Despesas Pagas Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
19- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS		1.587.966.699,00	950.248.334,14	283.005.282,90	228.771.591,26	0,00
19.1- EDUCAÇÃO INFANTIL		39.572.560,00	7.367.213,89	7.367.213,89	7.166.543,89	0,00
19.2- ENSINO FUNDAMENTAL		489.472.493,25	279.793.278,70	110.348.280,68	87.731.308,85	0,00
19.3- ENSINO MÉDIO		646.474.748,00	390.847.776,76	125.405.541,10	99.905.679,40	0,00

19.4- ENSINO SUPERIOR	23.620.398,85	10.453.018,85	3.415.961,89	3.275.566,00	0,00
19.5- ENSINO PROFISSIONAL	61.227.434,00	35.678.976,44	4.051.280,88	3.804.950,66	0,00
19.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	1.218.006,00	261.000,00	193.201,24	193.201,24	0,00
19.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL	2.090.000,00	287.000,00	127.600,96	127.600,96	0,00
19.8- ADMINISTRAÇÃO GERAL	97.148.501,90	35.993.223,72	13.461.245,97	11.639.647,57	0,00
19.9- TRANSPORTE (Escolar)	34.659.718,00	24.505.297,79	4.225.260,69	4.074.327,68	0,00
19.10- OUTRAS	192.482.839,00	165.061.547,99	14.409.695,60	10.852.765,01	0,00

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE – CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS E COM RECURSOS DO FUNDEB

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação)	Dotação Atualizada (c)	Despesas Empenhadas Até o Bimestre (d)	Despesas Liquidadas Até o Bimestre (e)	Despesas Pagas Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
					(g)
20- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDEB	3.904.500.541,99	2.431.225.279,10	986.985.533,63	909.371.699,96	0,00
20.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	39.572.560,00	7.367.213,89	7.367.213,89	7.166.543,89	0,00
20.1.1- Creche	18.151.415,69	2.738.493,41	2.738.493,41	2.537.823,41	0,00
20.1.2- Pré-escola	21.421.144,31	4.628.720,48	4.628.720,48	4.628.720,48	0,00
20.2- ENSINO FUNDAMENTAL	1.530.687.210,92	935.288.412,42	391.710.493,58	358.545.927,83	0,00
20.3- ENSINO MÉDIO	2.245.725.955,22	1.439.113.417,68	579.321.572,78	535.506.888,88	0,00
20.4- ENSINO SUPERIOR	27.287.381,85	13.777.258,67	4.534.972,50	4.347.388,70	0,00
20.5- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	61.227.434,00	35.678.976,44	4.051.280,88	3.804.950,66	0,00

APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL

	VALOR
21- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS = L19(d ou e)	283.005.282,90
22- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L5)	1.550.784.059,53
23- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = (L17q)	57.391.558,73
24- (-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR NÃO APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE DO EXERCÍCIO ATUAL = L18(x)	0,00
25- (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00
26- (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = L29.1(af)	20.605.268,56
27- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (21 + 22 - 23 - 24 - 25 - 26)	1.755.792.515,14

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL

	VALOR EXIGIDO (z)	VALOR APLICADO (aa)	% APLICADO (ab)
28- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA RESULTANTE DE IMPOSTOS	2.060.285.630,16	1.755.792.515,14	21,31%

RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS E DO FUNDEB

	SALDO INICIAL (ac)	RP LIQUIDADOS (ad)	RP PAGOS (ae)	RP CANCELADOS (af)	SALDO FINAL (ag)
29- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	522.650.169,26	132.634.436,75	395.845.731,52	20.861.550,28	105.942.887,46
29.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	492.381.659,34	132.634.436,75	366.041.405,11	20.605.268,56	105.734.985,67
29.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	25.077.729,95	0,00	24.613.546,44	256.281,72	207.901,79
29.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR)	5.190.779,97	0,00	5.190.779,97	0,00	0,00

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
30- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	625.115.486,00	75.770.778,20
30.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO REND. DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	196.820.000,00	73.293.373,53
30.1.1- Salário-Educação	132.000.000,00	53.060.631,32
30.1.2- PDDE	10.000,00	4.112,33
30.1.3- PNAE	45.000.000,00	14.392.639,52
30.1.4 - PNATE	210.000,00	77.939,64
30.1.5- Outras Transferências do FNDE	19.600.000,00	5.758.050,72
30.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	151.000,00	541,14
30.3- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00
30.4- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO	422.144.486,00	0,00
30.5 - RECEITA DE PRECATÓRIOS - FUNDEF E FUNDEB	0,00	0,00
30.5- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	6.000.000,00	2.476.863,53

OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO

OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Subfunção)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS (Até o Bimestre) (d)	DESPESAS LIQUIDADAS (Até o Bimestre) (e)	DESPESAS PAGAS (Até o Bimestre) (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
31- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM DEMAIS RECEITAS	352.582.401,28	81.737.059,72	36.131.431,17	24.723.993,29	0,00
31.1 EDUCAÇÃO INFANTIL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.2- ENSINO FUNDAMENTAL	50.318.654,00	6.128.326,66	2.639.153,33	2.639.153,33	0,00
31.3- ENSINO MÉDIO	124.630.493,64	13.059.292,93	4.369.665,07	3.836.955,50	0,00
31.4- ENSINO SUPERIOR	52.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.5- ENSINO PROFISSIONAL	7.700.000,00	7.465.000,00	3.428.801,27	665.301,27	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	169.881.153,64	55.084.440,13	25.693.811,50	17.582.583,19	0,00

TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO

TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS (Até o Bimestre) (d)	DESPESAS LIQUIDADAS (Até o Bimestre) (e)	DESPESAS PAGAS (Até o Bimestre) (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
32- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (11 + 19 + 31)	4.257.082.943,27	2.512.962.338,82	1.023.116.964,80	934.095.693,25	0,00
32.1- Despesas Correntes	3.553.821.673,05	2.185.788.461,12	933.139.204,74	854.245.929,12	0,00
32.1.1- Pessoal Ativo	1.779.131.348,00	1.252.305.425,44	530.796.370,29	509.063.567,18	0,00
32.1.2- Pessoal Inativo	403.408,00	403.408,00	119.886,24	119.886,24	0,00
32.1.3- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	111.735.000,00	90.637.067,98	62.207.329,18	29.885.403,00	0,00
32.1.4 -Outras Despesas Correntes	1.662.551.917,05	842.442.559,70	340.015.619,03	315.177.072,70	0,00
32.2- Despesas de Capital	703.261.270,22	327.173.877,70	89.977.760,06	79.849.764,13	0,00
32.2.1 -Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	23.510.615,40	12.235.615,40	12.100.615,40	12.067.615,40	0,00
32.2.2 -Outras Despesas de Capital	679.750.654,82	314.938.262,30	77.877.144,66	67.782.148,73	0,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA

	FUNDEB (ah)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (ai)
33- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025		133.305.418,91
34- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)		731.483.222,74
35- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)		710.404.435,11
36- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	154.384.206,54	169.175.990,42
37- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	7.950.247,81	12.772,64
38- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	-	-
39- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	162.334.454,35	169.188.763,06

Fonte: SIGEFES – SEFAZ/SUBSET/GECEG/SUFIC

Notas Explicativas:
1 - Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, são consideradas as despesas empenhadas.

2 - Na linha "5 - TOTAL DESTINADO AO FUNDEB", estão demonstrados os valores registrados na conta contábil 621350000 (-) Deduções de FUNDEB , porém, ao se aplicar a alíquota de 20% sobre a base de cálculo, para destinação ao FUNDEB até o 5º bimestre/2025, verifica-se a divergência de -R\$ 526,18. Tal divergência será objeto de verificação junto aos setores responsáveis.

3 - Os dados informados nas linhas 20 foram rateados conforme a metodologia adotada pela SEDU, em consonância com o mapeamento sugerido pela STN, considerando as peculiaridades das despesas relacionadas a subfunções não típicas da educação. O rateio é realizado por meio da combinação entre a subfunção e ação orçamentária, promovendo a distribuição dessas despesas entre mais de uma função típica, com base na proporção de alunos apurada no último Censo Escolar.

4 - O valor total do superávit financeiro demonstrado na linha 9 e coluna "valor não aplicado no exercício anterior (t)" esta computando todas as fontes do FUNDEB (540, 541, 542, 543, 546) em conformidade com o §3º do Art. 25, da lei nº14.113/2020 e Manual dos Demonstrativos Fiscais - MDF 15, conforme é detalhado no quadro abaixo:

Fonte de Recursos	Receita Arrecadada em 2025	Despesa Empenhada em 2025	RAP Cancelado em 2025	Depósito Não Identificado	Superávit Financeiro de 2025
Fonte 540 - FUNDEB	2.133.332.944,12	2.051.839.990,54	172.656,45	0,00	81.665.610,03
Fonte 543 - VAAR	6.185.401,24	6.026.112,18	0,00	0,00	159.289,06
Fonte 546 - Complementação da União - ETI	21.215.137,93	0,00	0,00	0,00	21.215.137,93
Total	2.160.733.483,29	2.057.866.102,72	172.656,45	0,00	103.040.037,02

5 - O valor da linha "33- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025", coluna FUNDEB, extraído do Sigefes (saldo inicial de 2026), apresenta diferença de R\$ 3.128,03 em relação à linha "36- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE" do demonstrativo publicado referente ao 6º bimestre de 2025. A divergência é objeto de verificação junto à SEDU.

6 - 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 26), dos valores referentes às despesas restituídas e computadas no mínimo constitucional em Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino (MDE) 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 MDE.

Valor aplicado no exercício = 1.755.792.515,14

Restituições, em 2026, de despesas computadas no mínimo constitucional em MDE 5.326.378,08

Valor aplicado ajustado no exercício 1.750.466.137,06

Aplicação Ajustada - 2026 21,24 %

7 - Atendendo a solicitação do Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo, destaca-se que não houve transferências com a fonte de Recursos do FUNDEB (FR 540 e executadas na natureza de despesa 334041) aos Municípios até abril/2026, nos termos da Lei Nº 5.474, de 06/10/1997, que dispõe sobre a Municipalização do ensino Público no Espírito Santo.

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

DANIEL CORRÊA
Subsecretário de Estado do Tesouro Estadual

BENÍCIO COSTA
Secretário de Estado da Fazenda

Anexo IV da Ordem de Serviço SUBSET nº 36, de 27 de maio de 2026
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR POR PODER E ÓRGÃO
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL DE 2026

Em reais

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	428.572.180,33	1.429.081,59	97.451.512,85	58.015.175,15	1.777.519.167,29	1.199.426.777,51	1.189.138.797,80	104.779.000,31	541.616.544,33	639.068.057,18
PODER EXECUTIVO	58.043.355,13	428.070.680,98	418.304.666,97	1.413.573,16	66.394.995,98	46.427.106,17	1.670.820.432,91	1.125.349.386,32	1.116.728.304,12	87.065.962,84	513.453.272,12	579.848.268,10
10 - Governadoria do Estado	1.002.070,24	8.199.993,85	7.469.804,50	1.539,42	1.730.720,17	211.000,51	49.548.795,83	40.548.795,83	40.518.524,68	432.901,28	8.808.360,39	10.539.080,55
16 - Procuradoria Geral do Estado	0,00	403.930,47	403.151,97	0,00	778,50	401.666,00	4.435.165,40	2.439.232,51	2.439.232,51	601.885,35	1.795.713,54	1.796.492,04
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	12.547,46	7.254,29	38.050,85
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	18.888.530,09	18.721.901,04	3.306.213,67	10.491.594,50	10.607.349,23
27 - Secretaria de Estado de Economia e Planejamento	12.780,47	134.059,55	128.471,40	12.780,47	5.588,15	2.800,29	2.130.072,04	1.477.179,02	1.477.179,02	57.588,18	598.105,13	603.693,28
28 - Secretaria de Estado de Gestão e Recursos Humanos	1.802.459,35	4.647.436,20	5.278.109,60	7.455,69	1.164.330,26	77.008,97	30.181.993,49	17.674.162,39	16.321.938,21	4.645.244,13	9.291.820,12	10.456.130,38
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	84.433.125,26	84.433.070,46	7.765.804,92	12.393.864,49	12.644.625,58
32 - Secretaria de Estado de Ciência, Tecnologia, Inovação e Educação	3.832.825,29	3.032.062,62	4.536.775,34	106.309,81	2.221.802,76	371.225,85	17.436.362,60	16.368.528,70	16.241.977,48	57.985,55	1.507.625,42	3.279.428,18
35 - Secretaria de Estado de Mobilidade e Infraestrutura	21.918.110,53	21.304.693,46	22.291.368,47	666.768,33	20.249.122,24	335.539.482,10	263.483.223,33	262.000.735,21	4.319.300,20	4.319.300,20	71.265.568,93	91.531.236,12
36 - Secretaria de Estado de Saneamento, Habitação e Desenvolvimento Urbano	14.704.263,33	195.173,38	3.691,90	0,00	14.895.744,81	18.028.049,43	61.544.470,09	35.201.806,86	35.122.594,91	9.458.076,17	34.991.848,44	49.887.593,25
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	9.387.779,31	9.387.859,26	2.760,00	2.237.918,01	2.239.968,95
39 - Secretaria de Estado de Esportes e Lazer	1.391.364,79	337.401,01	328.983,16	8.599,80	1.391.382,84	0,00	35.396.966,24	24.483.370,32	24.483.370,32	412.783,35	10.500.812,57	11.891.995,41
48 - Secretaria de Estado de Direitos Humanos	110.938,87	2.152.794,03	2.152.310,03	574,62	110.938,87	155.150,18	22.395.143,95	10.496.387,87	10.496.387,87	786.861,24	11.287.044,52	11.397.053,17
49 - Secretaria de Estado de Desenvolvimento	561.384,36	195.836,30	672.298,42	1.411,91	73.510,33	0,00	11.789.825,74	9.047.695,95	8.865.336,64	932.472,86	1.992.016,24	2.065.526,57
50 - Secretaria Estadual das Mulheres	0,00	70.699,97	70.699,97	0,00	0,00	0,00	1.648.950,13	1.619.634,79	1.619.634,79	27.394,10	1.921,24	1.921,24
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	22.266.733,70	22.266.733,70	234.538,67	29.728.901,17	29.731.278,51
60 - Instituto de Previdência dos Servidores do Estado do Espírito Santo	0,00	4.230.665,48	4.230.665,48	0,00	0,00	47.546,52	5.938.760,47	1.224.559,01	1.224.559,01	2.073,00	4.759.674,98	4.759.674,98
80 - Encargos Gerais do Estado	52.664,50	8.996.923,82	5.803.426,21	0,00	3.246.162,11	0,00	18.914.134,38	16.998.346,33	16.998.346,33	1.915.788,05	0,00	3.246.162,11
PODER LEGISLATIVO	22.726,19	7.190.718,92	7.171.093,15	15.508,42	26.843,53	0,00	12.948.400,13	8.827.236,37	8.807.549,38	1.721.977,77	2.418.872,98	2.445.716,51
01 - Assembleia Legislativa do Estado do Espírito Santo	22.726,19	6.670.964,73	6.650.138,97	15.508,42	26.843,53	0,00	4.485.863,56	2.385.237,86	2.383.460,00	92.739,24	1.817.044,52	1.846.507,85
02 - Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo	0,00	520.854,19	520.854,18	0,01	0,00	0,00	8.462.536,57	6.442.998,51	6.234.089,38	1.639.238,53	599.208,66	599.208,66
PODER JUDICIÁRIO	31.433.912,05	1.497.177,47	1.930.388,04	0,00	31.000.701,48	7.943.071,75	70.748.370,62	48.106.359,61	46.459.149,09	14.176.701,07	18.055.592,21	49.056.293,69
03 - Poder Judiciário do Estado do Espírito Santo	31.433.912,05	1.497.177,47	1.930.388,04	0,00	31.000.701,48	7.943.071,75	70.748.370,62	48.106.359,61	46.459.149,09	14.176.701,07	18.055.592,21	49.056.293,69
MINISTÉRIO PÚBLICO	28.971,86	752.620,40	752.620,40	0,00	28.971,86	3.644.997,23	20.497.664,69	14.850.157,91	14.850.157,91	1.814.358,63	7.478.145,38	7.507.117,24
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	14.850.157,91	14.850.157,91	1.814.358,63	7.478.145,38	7.507.117,24
DEFENSORIA PÚBLICA	0,00	413.211,77	413.211,77	0,00	0,00	0,00	2.504.298,94	2.293.637,30	2.293.637,30	0,00	210.661,64	210.661,64
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	2.293.637,30	2.293.637,30	0,00	210.661,64	210.661,64
RESTOS A PAGAR (INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (II)	16.691,16	196.265,60	193.398,37	0,00	19.918,36	0,00	5.521.942,90	3.353.490,85	3.353.490,85	740.724,90	1.427.727,15	1.447.645,51
PODER EXECUTIVO	16.691,16	196.265,60	193.398,37	0,00	19.918,36	0,00	4.184.212,06	2.716.725,42	2.716.725,42	558.500,97	908.985,67	928.904,03
10 - Governadoria do Estado	0,00	1.663,81	1.345,41	0,00	318,40	0,00	23.823,15	20.472,51	20.472,51	3.067,16	283,48	601,88
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	1.602,04	40.268,98	40.268,98
27 - Secretaria de Estado de Economia e Planejamento	0,01	471,51	471,51	0,01	0,01	0,00	3.204,36	2.204,36	2.204,36	0,00	1.000,00	1.000,01
28 - Secretaria de Estado de Gestão e Recursos Humanos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.737,27	49.157,01	49.157,01	0,00	6.580,26	6.580,86
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	22.037,71	53.562,05	53.562,05
32 - Secretaria de Estado de Ciência, Tecnologia, Inovação e Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.262,99	30.930,84	30.930,84	0,00	25.332,15	25.332,15
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	0,00	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	0,00	81.841,06	84.749,16
37 - Secretaria de Estado do Turismo	0,00	0,10	0,00	0,10	0,10	0,00	2.000,00	1.536,52	1.536,52	0,00	463,48	463,58
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	0,00	21.554,12	21.554,12
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	0,00	45.636,02	45.636,02
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	0,00	52.856,83	52.856,83
44 - Secretaria de Estado da Saúde	16.691,15	20.395,18	20.395,18	0,00	16.691,15	0,00	875.784,93	540.244,71	540.244,71	310.723,86	24.816,36	41.507,51
45 - Secretaria de Estado da Segurança Pública e Defesa Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.359.067,48	709.381,93	709.381,93	146.884,80	502.800,75	502.800,75
46 - Secretaria de Estado da Justiça	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.914,39	22.389,33	22.389,33	47.525,06	0,00	0,00
47 - Secretaria de Estado de Trabalho, Assistência e Desenvolvimento Social	0,00	22.524,72	22.524,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48 - Secretaria de Estado de Direitos Humanos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.424,94	33.731,14	33.731,14	0,00	13.693,80	13.693,80
49 - Secretaria de Estado de Desenvolvimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.677,33	24.605,33	24.605,33	22.072,00	0,00	0,00
51 - Secretaria de Estado de Recuperação do Rio Doce	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.151,58	2.151,58	2.151,58	0,00	0,00	0,00
60 - Instituto de Previdência dos Servidores do Estado do Espírito Santo	0,00	15.827,98	15.827,98	0,00	0,00	0,00	2.519,96	2.519,96	2.519,96	0,00	0,00	0,00
80 - Encargos Gerais do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94.366,26	56.070,02	56.070,02	0,00	38.296,24	38.296,24
PODER LEGISLATIVO	0,00	32.784,12	32.784,12	0,00	0,00	0,00	393.390,71	238.439,15	238.439,15	154.951,56	0,00	0,00
01 - Assembleia Legislativa do Estado do Espírito Santo	0,00	32.784,12	32.784,12	0,00	0,00	0,00	107.843,5					

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

Em Reais

REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES - RPPS			
FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)			
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	
RECEITAS CORRENTES (I)	913.977.240,00	289.693.041,86	
Receita de Contribuições dos Segurados	277.458.411,00	78.740.455,58	
Ativo	274.482.168,00	75.780.129,56	
Inativo	2.176.266,00	2.755.914,39	
Pensionista	799.977,00	204.411,63	
Receita de Contribuições Patronais	238.276.195,00	64.430.427,21	
Ativo	238.276.195,00	64.430.427,21	
Inativo	0,00	0,00	
Pensionista	0,00	0,00	
Receita Patrimonial	397.234.244,00	145.543.825,22	
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00	
Receitas de Valores Mobiliários	397.234.244,00	145.543.825,22	
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	
Receitas de Serviços	0,00	0,00	
Outras Receitas Correntes	1.008.390,00	978.333,85	
Compensação Financeira entre os Regimes	487.332,00	651.694,64	
Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS (II)	0,00	0,00	
Demais Receitas Correntes	521.058,00	326.639,21	
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	289.693.041,86	

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	198.396.000,00	197.764.000,00	109.438.165,92	108.039.808,37
Aposentadorias	176.052.476,85	175.021.376,22	100.786.266,90	99.396.879,09
Pensões por Morte	22.343.523,15	22.742.623,78	8.651.899,02	8.642.929,28
Outras Despesas Previdenciárias	1.604.000,00	47.637,00	13.183,54	11.666,12
Compensação Financeira entre os Regimes	1.604.000,00	47.637,00	13.183,54	11.666,12
Demais Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (V)	200.000.000,00	197.811.637,00	109.451.349,46	108.051.474,49

RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (VI) = (IV - V)	713.977.240,00	91.881.404,86	180.241.692,40	181.641.567,37
--	-----------------------	----------------------	-----------------------	-----------------------

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	241.766.608,94
Investimentos e Aplicações	9.970.274.396,38
Outros Bens e Direitos	38.786.689,07

Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SUBSET/GECOG/SUFIC

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\$ 9.356.202,15 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).

FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)			
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	
RECEITAS CORRENTES (VII)	536.612.121,00	187.625.090,32	
Receita de Contribuições dos Segurados	218.517.421,00	73.153.246,72	
Ativo	102.779.278,00	37.545.059,05	
Inativo	92.378.921,00	29.277.222,78	
Pensionista	23.359.222,00	6.330.964,89	
Receita de Contribuições Patronais	129.434.682,00	22.306.397,44	
Ativo	129.434.682,00	22.306.397,44	
Inativo	0,00	0,00	
Pensionista	0,00	0,00	
Receita Patrimonial	9.206.083,00	3.163.444,60	
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00	
Receitas de Valores Mobiliários	9.206.083,00	3.163.444,60	
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	
Receitas de Serviços	0,00	0,00	
Outras Receitas Correntes	179.453.935,00	89.002.001,56	
Compensação Financeira entre os Regimes	173.910.464,00	88.115.806,70	
Demais Receitas Correntes	5.543.471,00	886.194,86	
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	187.625.090,32	

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	3.482.883.255,00	3.464.191.002,41	1.091.411.399,47	1.090.907.530,67
Aposentadorias	2.999.403.722,00	2.972.224.277,91	942.540.567,72	942.288.110,52
Pensões por Morte	483.479.533,00	491.966.724,50	148.870.831,75	148.619.420,15

Outras Despesas Previdenciárias	65.000.000,00	16.178.067,81	10.492.962,04	8.851.006,73
Compensação Financeira entre os Regimes	65.000.000,00	16.178.067,81	10.492.962,04	8.851.006,73
Demais Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (X)	3.547.883.255,00	3.480.369.070,22	1.101.904.361,51	1.099.758.537,40

RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM REPARTIÇÃO (XI) = (IX - X)	- 3.011.271.134,00	- 3.292.743.979,90	- 914.279.271,19	- 912.133.447,08
---	---------------------------	---------------------------	-------------------------	-------------------------

APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS		APORTES REALIZADOS		
Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras				926.857.954,18
Recursos para Formação de Reserva				0,00

BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)		SALDO ATUAL		
Caixa e Equivalente Caixa				61.217.147,05
Investimentos e Aplicações				0,00
Outros Bens e Direitos				10.253.395,41

Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SUBSET/GECCO/SUFIC

Notas Explicativas:

1 - Na coluna "Previsão Atualizada", na linha "Receita 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 "802 - Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração" não mapeada pela STN para as informações do Fundo Financeiro (FF);

2 - Na coluna "Receitas realizadas", não está computado o valor de R\$ 16.027.404,00 divergindo do balancete da UG 600210, 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).

ADMINISTRAÇÃO DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES - RPPS		
RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
Receitas Correntes	125.628.623,00	36.259.946,51
TOTAL DAS RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XII)	125.628.623,00	36.259.946,51

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)	125.097.107,00	74.410.115,07	18.813.949,94	16.909.222,25
Pessoal e Encargos Sociais	27.405.847,00	24.864.220,16	7.215.901,90	6.894.903,80
Demais Despesas Previdenciárias	97.691.260,00	49.545.894,91	11.598.048,04	10.014.318,45
Despesas de Capital (XIV)	17.131.385,27	16.612.504,67	98.674,84	98.674,84
TOTAL DAS DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XV) = (XIII + XIV)	142.228.492,27	91.022.619,74	18.912.624,78	17.007.897,09

RESULTADO DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XVI) = (XII - XV)	- 16.599.869,27	- 54.762.673,23	17.347.321,73	19.252.049,42
---	------------------------	------------------------	----------------------	----------------------

BENS E DIREITOS - ADMINISTRAÇÃO DO RPPS		SALDO ATUAL		
Caixa e Equivalente Caixa				138.430.027,13
Investimentos e Aplicações				0,00
Outros Bens e Direitos				1.521.915,97

Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SUBSET/GECCO/SUFIC

Notas Explicativas:

1 - Na coluna "Previsão Atualizada", na linha "Receitas Correntes", está computado o valor de R\$ 114.558.323,00 referente às unidades gestoras do FP, FF e FPS em fonte de arrecadação "802 - Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração";

2 - Na linha caixa e equivalente de caixa o valor diverge do balancete do IPAJM (UG 600201) em R\$ 373.585,68 pelo motivo de descentralização financeira as UG 280203.

3 - O quadro de Despesas da Administração diverge do balancete do IPAJM (UG 600201) nas despesas empenhadas, liquidadas e pagas pelo motivo de execução orçamentária na UG 280201, 280203 e 350101 de orçamento descentralizado pelo IPAJM.

BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS MANTIDOS PELO TESOIRO		
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOIRO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
Contribuições dos Servidores	343.486,00	660.648,30
Demais Receitas Previdenciárias	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOIRO) (XVII)	343.486,00	660.648,30

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOIRO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)
Aposentadorias	69.308.231,57	66.308.046,43	21.816.421,45	21.811.443,96
Pensões	7.952.406,00	7.868.904,62	2.616.540,93	2.606.598,86
Outras Despesas Previdenciárias	8.856.818,45	4.535.200,00	2.713.074,50	2.704.193,48
TOTAL DAS DESPESAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOIRO) (XVIII)	86.117.456,02	78.712.151,05	27.146.036,88	27.122.236,30

RESULTADO DOS BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOIRO (XIX) = (XVII - XVIII)	- 85.773.970,02	- 78.051.502,75	- 26.485.388,58	- 26.461.588,00
--	------------------------	------------------------	------------------------	------------------------

Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SUBSET/GECCO/SUFIC

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	28.371.189,71
Contribuição sobre a remuneração dos militares inativos	135.291.908,00	34.359.313,36
Contribuição sobre a remuneração dos pensionistas	33.241.936,00	9.062.495,42
Outras contribuições	2.258.369,00	1.141.652,06
TOTAL DAS CONTRIBUIÇÕES DOS MILITARES (XX)	289.081.057,00	72.934.650,55

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	1.288.090.798,00	1.286.285.930,62	434.552.080,64	434.526.498,32
Pensões	315.224.188,00	316.563.914,50	96.280.942,84	96.264.335,97
Compensação Financeira Entre os Regimes	0,00	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)	1.603.314.986,00	1.602.849.845,12	530.833.023,48	530.790.834,29

RESULTADO ASSOCIADO ÀS PENSÕES E AOS INATIVOS MILITARES (XXII) = (XX - XXI)	- 1.314.233.929,00	- 1.529.915.194,57	- 457.898.372,93	- 457.856.183,74
--	---------------------------	---------------------------	-------------------------	-------------------------

Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SUBSET/GECCO/SUFIC

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 802 e tal fonte não é considerada pelo mapeamento da STN para as informações do FPS;

2 - Na coluna "Receitas realizadas", não está computado o valor de R\$ 5.604.059,28 divergindo do balancete contábil, uma vez que sua arrecadação se dá na fonte 802 não mapeada pela STN para as informações do FPS;

ALAN JOHANSON
Auditor de Finanças
Contador-Geral do Estado

DANIEL CORRÊA
Subsecretário de Estado do
Tesouro Estadual

BENÍCIO COSTA
Secretário de Estado da Fazenda

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

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

Em reais

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES							
	2025							
	Maio	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	
RECEITAS CORRENTES (I)	3.415.270.186,08	3.821.108.823,83	3.327.205.241,70	3.402.686.892,56	3.143.632.327,43	3.241.147.996,62	3.734.909.990,33	
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	2.220.122.400,41	2.308.611.241,70	2.341.902.406,90	2.258.208.963,49	2.260.669.689,50	2.248.682.932,78	2.286.305.767,23	
ICMS	1.863.062.656,47	1.968.261.775,98	1.993.441.698,61	1.893.042.737,61	1.823.688.762,55	1.916.827.584,14	1.998.384.940,97	
IPVA	122.565.321,82	108.588.185,21	109.749.720,72	98.388.157,99	114.860.277,52	58.460.975,91	34.885.706,70	
ITCD	10.493.857,32	16.793.606,97	15.446.532,10	18.595.031,93	21.437.439,62	25.777.624,62	26.159.820,68	
IRRF	132.087.605,02	125.979.679,84	124.164.105,53	139.388.939,93	111.040.006,35	129.361.964,94	132.710.889,05	
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	91.912.959,78	88.987.993,70	99.100.349,94	108.794.096,03	189.643.203,46	118.254.783,17	94.164.409,83	
Contribuições	57.710.551,59	62.879.577,15	62.929.025,61	61.067.667,66	61.311.447,66	60.204.988,16	63.392.659,50	
Receita Patrimonial	206.664.778,29	150.124.794,26	176.384.727,50	201.236.951,43	133.497.117,92	173.077.690,31	262.376.164,53	
Rendimentos de Aplicação Financeira	197.251.620,96	141.862.360,37	133.086.124,96	192.216.464,10	124.899.261,43	158.691.735,03	252.994.778,60	
Outras Receitas Patrimoniais	9.413.157,33	8.262.433,89	43.298.602,54	9.020.487,33	8.597.856,49	14.385.955,28	9.381.385,93	
Receita Agropecuária	200,00	240,00	0,00	398,00	120,00	330,00	286,00	
Receita Industrial	396.842,59	426.663,68	428.256,08	475.280,20	440.014,60	455.617,44	371.038,56	
Receita de Serviços	6.175.390,75	5.582.524,31	5.950.220,00	10.408.220,51	6.463.664,71	14.462.801,43	14.353.322,28	
Transferências Correntes	855.961.074,84	706.539.864,69	669.247.199,48	814.266.440,91	617.149.220,31	675.124.391,87	1.020.769.411,59	
Cota-Parte do FPE	325.800.665,06	346.674.241,73	205.915.210,50	277.553.308,86	222.886.884,47	231.162.229,56	326.508.093,35	
Transferências da LC 61/1989	21.477.944,85	24.450.930,56	20.978.352,39	23.172.979,27	24.574.461,51	23.567.069,90	23.292.790,41	
Transferências do FUNDEB	175.530.680,36	130.548.420,51	227.128.379,59	168.645.704,74	167.810.568,03	173.189.314,56	171.889.595,61	
Outras Transferências Correntes	333.151.784,57	204.866.271,89	215.225.257,00	344.894.448,04	201.877.306,30	247.205.777,85	499.078.932,22	
Outras Receitas Correntes	68.238.947,61	586.943.918,00	70.363.406,13	57.022.970,36	64.101.052,73	69.139.244,63	87.341.340,64	
DEDUÇÕES (II)	1.060.970.814,26	1.024.979.634,36	1.015.744.563,31	1.043.658.887,91	948.345.332,58	948.646.925,47	1.140.680.044,94	
Transferências Constitucionais e Legais	560.655.251,38	560.619.099,68	567.174.058,91	537.869.991,61	529.374.365,77	526.317.529,61	533.082.246,73	
Contrib. do Servidor para o Plano de Previdência	57.515.132,43	62.686.500,27	62.794.970,04	60.874.192,71	61.175.499,26	59.892.798,54	63.262.299,74	
Compensação Financ. entre Regimes Previdência	22.761.679,11	17.224.094,53	26.375.004,62	6.182.910,01	7.177.211,02	8.202.426,05	21.156.245,30	
Rendimentos de Aplicações de Recursos Previdenciários	76.059.312,04	118.000,00	118.000,00	80.396.782,09	11.189.316,14	4.000.366,24	143.948.180,52	
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB	363.979.439,30	384.331.939,88	359.282.529,74	358.335.011,49	339.428.940,39	350.233.805,03	379.231.072,65	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)	2.354.299.371,82	2.796.129.189,47	2.311.460.678,39	2.359.028.004,65	2.195.286.994,85	2.292.501.071,15	2.594.229.945,39	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (IV)	-	-	558.750,00	15.649.000,00	6.387.500,00	3.863.000,00	400.000,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V) = (III - IV)	2.354.299.371,82	2.796.129.189,47	2.310.901.928,39	2.343.379.004,65	2.188.899.494,85	2.288.638.071,15	2.593.829.945,39	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, §16, da CF) VI	-	-	-	-	-	-	1.500.000,00	
(-) 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)	2.354.299.371,82	2.796.129.189,47	2.310.901.928,39	2.343.379.004,65	2.188.899.494,85	2.288.638.071,15	2.592.329.945,39	

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES					TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)	Previsão Atualizada
	2026						
	Dezembro	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril		
RECEITAS CORRENTES (I)	3.926.083.888,60	3.440.761.566,91	3.699.218.410,82	3.083.369.649,33	4.500.123.314,09	42.735.518.288,30	41.181.091.850,09
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	2.574.249.007,22	2.419.025.683,80	2.272.108.982,92	2.161.264.014,68	2.869.581.516,41	28.220.732.607,04	28.298.559.377,00
ICMS	2.118.674.030,62	2.114.728.297,62	1.958.902.962,58	1.762.479.758,06	2.113.359.780,88	23.524.854.986,09	23.811.802.290,00
IPVA	36.799.371,33	79.910.383,30	69.780.935,32	193.508.334,10	408.722.839,13	1.436.220.209,05	1.351.449.871,00
ITCD	36.996.091,90	13.516.558,54	34.974.167,94	24.383.190,99	17.741.289,25	262.315.211,86	203.682.302,00
IRRF	284.189.779,86	112.191.023,03	118.965.514,62	64.045.725,97	192.017.328,45	1.666.142.562,59	1.662.645.444,00
Outras Receitas Tributárias	97.589.733,51	98.679.421,31	89.485.402,46	116.847.005,56	137.740.278,70	1.331.199.637,45	1.268.979.470,00
Contribuições	152.858.987,76	33.905.409,70	67.425.254,79	45.677.259,95	83.549.005,20	812.911.834,77	804.941.085,00
Receita Patrimonial	199.822.094,88	170.927.021,37	199.323.529,63	151.061.849,04	123.988.727,20	1.665.394.131,09	1.665.394.131,09
Rendimentos de Aplicações Financeiras	91.516.340,52	160.162.745,81	188.628.089,69	136.682.276,38	89.748.699,99	1.867.740.497,84	1.482.879.861,09
Outras Receitas Patrimoniais	108.305.754,36	10.764.275,56	10.695.439,94	14.379.572,66	34.240.027,21	280.744.948,52	182.514.270,00
Receita Agropecuária	484,00	0,00	0,00	160,00	342,00	300,00	300,00
Receita Industrial	349.164,04	421.791,02	397.611,07	489.017,21	564.062,63	5.215.359,12	5.295.000,00
Receita de Serviços	8.898.393,40	6.270.823,80	6.280.591,07	7.091.267,39	6.234.732,53	98.171.952,18	78.567.935,00
Transferências Correntes	942.948.800,05	691.352.628,01	1.065.550.390,68	636.532.977,48	687.489.568,65	9.382.932.168,56	9.061.922.594,00
Cota-Parte do FPE	367.937.434,17	312.617.591,46	412.309.816,04	240.248.681,70	288.902.896,27	3.558.517.053,17	3.369.448.238,00
Transferências da LC 61/1989 - IPI	28.214.626,18	20.518.219,94	21.531.736,97	21.314.343,60	18.749.891,40	271.843.346,98	274.027.467,00
Transferências do FUNDEB	231.744.187,21	173.659.014,22	175.281.263,95	175.573.079,06	198.430.579,11	2.169.430.786,95	2.192.350.633,00
Outras Transferências Correntes	315.052.552,49	184.557.802,39	456.427.573,72	199.396.873,12	181.406.401,87	3.383.140.981,46	3.226.096.256,00
Outras Receitas Correntes	46.956.957,25	118.858.029,21	88.132.050,66	81.253.103,58	728.715.159,47	2.067.066.180,27	1.266.111.728,00
DEDUÇÕES (II)	1.198.486.266,11	1.081.136.373,68	1.097.703.586,55	970.344.237,94	1.267.086.713,72	12.797.783.380,83	12.629.831.461,00
Transferências Constitucionais e Legais	580.552.810,47	581.073.854,99	535.181.028,22	548.069.730,79	745.779.809,87	6.785.749.778,03	6.795.804.431,00
Contrib. do Servidor para o Plano de Previdência	152.318.343,77	33.814.871,81	67.294.395,68	45.491.314,30	83.295.660,02	810.415.978,57	804.597.309,00
Compensação Financ. entre Regimes Previdência	38.311.606,24	29.650.574,39	11.614.859,70	32.273.969,26	15.228.997,99	236.158.678,22	174.397.796,00
Rendimentos de Aplicações de Recursos Previdenciários	9.082.396,24	42.539.493,69	89.610.956,41	4.256.086,21	312.149,03	461.631.038,61	374.214.853,00
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB	418.221.109,39	394.057.578,80	340.002.346,54	340.253.137,38	422.470.996,81	4.503.827.907,40	4.480.817.072,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)	2.727.597.622,49	2.359.625.193,23	2.601.514.824,27	2.113.025.411,39	3.233.036.600,37	29.937.734.907,47	28.551.260.389,09
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (IV)	200.000,00	-	-	-	-	27.058.250,00	32.595.899,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V) = (III - IV)	2.727.397.622,49	2.359.625.193,23	2.601.514.824,27	2.113.025.411,39	3.233.036.600,37	29.910.676.657,47	28.518.664.490,09
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, §16, da CF) VI	500.000,00	-	61.791.026,00	502.200,00	-	64.293.226,00	38.461.000,00
(-) 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)	2.726.897.622,49	2.359.625.193,23	2.539.723.798,27	2.112.523.211,39	3.233.036.600,37	29.846.383.431,47	28.480.203.490,09

Fonte: SIGFES - SEFAZ/SUBSET/GECCO/SUFIC

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				
	Maio	Junho	Julho	Agosto	Setembro
RECEITAS CORRENTES - DEDUÇÕES (I)	-3.506.108,58	-4.757.914,77	-3.681.803,66	-4.772.656,57	-4.034.535,20
Receitas Tributárias	-379.204,85	-1.822.831,74	-446.538,63	-585.353,68	-264.867,80

ICMS	-52.430,14	-1.190.987,42	-113.083,82	-5.439,03	-87.676,61	-4.747.580,67	-953.151,83
IPVA	-61.323,97	-142.231,76	-193.311,30	-124.399,96	-14.706,06	-54.439,68	-23.959,49
ITCD	-1.108,31	-363.381,47	-27.613,64	-357.079,25	-40.580,05	-391.227,82	-126.097,89
IRRF	-936,66	-1.966,19	0,00	0,00	-4.627,06	-7.309,76	-111,77
Outras Receitas Tributárias	-263.405,77	-124.264,90	-112.529,87	-98.435,44	-117.278,02	-71.115,29	-521.618,89
Receitas de Contribuições	-365,94	-606,52	0,00	-134,91	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	-24.803,00	-16.097,15	-3.038,48	-45.918,86	-87.565,80	-76.065,94	-59.410,06
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	-88,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	-2.820.295,99	-2.649.007,34	-2.796.111,64	-2.888.423,43	-2.942.506,63	-3.079.954,89	-3.050.313,75
Transferências Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	-281.438,80	-269.283,78	-436.114,91	-1.252.825,69	-739.594,97	-2.147.506,94	-650.387,96

DETALHAMENTO DAS DEDUÇÕES	2025		2026				TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)
	Dezembro	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril		
RECEITAS CORRENTES - DEDUÇÕES (I)	-50.896.924,81	-3.778.119,51	-6.070.932,70	-7575271,33	-8187403,35	(113.254.074,46)	
Receitas Tributárias	-1.382.336,63	-594.013,82	-799.210,18	-3437367,52	-3148786	(119.757.123,94)	
ICMS	-428.563,62	-524.223,36	-554.361,21	-220962,7	-314967,67	(9.193.428,08)	
IPVA	-12.049,26	-459,11	-14.891,72	-89063,29	-14699,75	(745.535,35)	
ITCD	0,00	0,00	-183.779,42	-509247,86	-122161,19	(2.122.276,90)	
IRRF	-239.256,44	-29.143,95	0,00	-2520509,5	-2530526,75	(5.334.388,08)	
Outras Receitas Tributárias	-702.467,31	-40.187,40	-46.177,83	-97584,17	-166430,64	(2.361.495,53)	
Receitas de Contribuições	-42.036,45	0,00	-1.405,42	-91820,94	0	(136.370,18)	
Receita Patrimonial	-43.196.590,25	0,00	-53.792,34	-3207,49	-14231,92	(43.580.721,29)	
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0	0	-	
Receita Industrial	0,00	0,00	-2.517,34	0	-230,83	(34.987,76)	
Receita de Serviços	-3.253.029,35	-3.172.340,18	-3.621.347,18	-3576272,94	-3494393,08	(37.343.996,40)	
Transferências Correntes	0,00	0,00	0,00	-13912,85	0	(13.912,85)	
Outras Receitas Correntes	-3.022.932,13	-11.765,51	-1.592.660,24	-452689,59	-1529761,52	(12.386.962,04)	

3 - Na linha "Outras Receitas Correntes", estão sendo deduzidos o valores de R\$ 278.381,70 (maio/2025), R\$ 10.669,27 (junho/2025), R\$ 612.384,57 (julho/2025), 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) e R\$ 1.325.070,48 (março/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)	139.930.285,97
Receita Corrente Líquida - RCL (II)	29.937.734.907,47
Comprometimento da Receita Corrente Líquida com o pagamento de precatórios e obrigações de pequeno valor (III = I/II)	0,47%

ALAN JOHANSON
Auditor de Finanças
Contador-Geral do Estado

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 ABRIL 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) (I)	30.718.170.124,00	32.426.253.400,55	3.587.338.059,82	23.004.759.219,74	98,10	9.421.494.180,81	4.996.140.489,33	8.536.385.783,25	98,35	23.889.867.617,30
01 - LEGISLATIVA	465.958.995,00	496.512.535,42	23.525.792,38	442.260.658,90	1,89	54.251.876,52	82.987.763,32	155.549.949,03	1,79	340.962.586,39
Administração Geral	191.463.190,00	193.463.190,00	2.277.000,00	188.694.529,08	0,80	4.768.660,92	62.932.716,86	62.932.175,91	0,73	130.531.014,09
Ação Legislativa	73.978.236,00	94.520.464,42	19.101.652,41	70.586.721,39	0,30	23.993.743,03	14.160.923,08	24.512.988,88	0,28	70.007.475,54
Controle Externo	187.016.169,00	195.027.481,00	1.772.568,31	172.472.007,96	0,74	22.555.473,04	34.411.731,09	64.807.829,01	0,75	130.219.651,99
Formação de Recursos Humanos	5.025.400,00	5.025.400,00	374.571,66	2.691.400,47	0,00	2.333.999,53	633.344,41	705.292,97	0,01	4.320.107,03
Previdência do Regime Estatutário	660.000,00	660.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1.303.047,88	2.591.662,26	0,03	5.224.337,74
02 - JUDICIÁRIA	1.599.226.792,00	1.638.310.520,47	25.848.911,87	1.407.702.950,91	0,00	230.608.569,56	253.537.974,17	457.295.812,37	0,00	1.181.014.708,10
Ação Judiciária	1.599.226.792,00	1.638.310.520,47	25.848.911,87	1.407.702.950,91	0,00	230.608.569,56	253.537.974,17	457.295.812,37	0,00	1.181.014.708,10
Previdência do Regime Estatutário	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
03 - ESSENCIAL À JUSTIÇA	826.408.632,00	871.722.870,95	48.683.672,80	704.206.245,78	3,00	167.516.625,17	142.096.636,93	260.558.751,40	3,00	611.164.119,55
Administração Geral	268.227.466,00	293.168.475,05	8.735.685,46	227.179.329,28	0,97	65.989.162,72	38.283.605,23	70.034.721,88	0,81	223.133.753,12
Comunicação Social	2.518.950,00	2.518.950,00	217.684,50	282.659,90	0,00	2.236.290,10	138.232,57	141.561,89	0,00	2.377.388,11
Defesa da Ordem Jurídica	454.297.842,00	462.100.920,89	32.779.669,12	410.383.187,71	1,75	51.717.733,18	87.292.944,73	163.397.132,00	1,88	298.703.767,89
Formação de Recursos Humanos	133.102,00	133.102,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00
Representação Judicial e Extrajudicial	101.161.272,00	113.731.423,06	6.950.633,72	66.361.085,89	0,28	47.370.337,17	16.377.834,46	26.985.314,73	0,31	86.746.108,33
04 - ADMINISTRAÇÃO	1.417.625.852,00	1.410.589.931,52	125.281.514,57	674.543.514,24	2,88	736.046.417,28	138.805.649,52	227.579.383,61	2,62	1.183.010.547,91
Administração de Concessões	16.316.999,00	17.954.812,48	2.861.021,13	10.729.540,10	0,05	7.225.272,32	3.260.309,69	5.114.133,33	0,06	12.840.679,15
Administração Financeira	422.619.205,00	442.766.538,84	67.789.755,24	149.716.457,80	0,64	293.050.081,04	42.833.404,39	51.258.586,98	0,59	391.507.951,86
Administração Geral	893.441.081,00	849.789.490,48	44.230.990,04	457.970.435,31	1,95	391.819.055,15	82.940.548,97	155.441.795,67	1,79	694.347.694,81
Comunicação Social	514.000,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00	14.000,00
Conservação de Energia	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00
Controle Interno	3.411.158,00	4.702.238,00	1.071.350,02	1.592.725,93	0,01	3.109.512,07	94.318,52	134.217,71	0,00	4.568.020,29
Difusão Cultural	350.999,00	3.969,00	3.962,00	4.462,00	0,00	346.537,00	2.527,91	2.541,81	0,00	348.457,19
Formação de Recursos Humanos	5.614.687,00	7.260.984,00	387.755,69	3.648.645,02	0,02	3.612.338,98	656.095,37	920.671,56	0,01	6.340.312,44
Normatização e Fiscalização	3.365.864,00	3.365.864,00	999.999,00	999.999,00	0,00	2.365.865,00	47.619,00	0,00	0,00	3.318.245,00
Ordenamento Territorial	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
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	3.704.589,00	1.061.747,82	2.863.358,57	0,01	841.230,43	414.315,07	849.792,83	0,01	2.854.796,74
Previdência Especial	20.911.185,00	20.911.185,00	14.510.000,00	14.510.000,00	0,06	6.401.185,00	3.229.049,01	6.452.811,83	0,07	14.458.373,17
Produção Industrial	2.470.185,00	2.470.185,00	92.661,45	1.238.555,49	0,01	1.231.629,51	254.869,05	408.631,00	0,00	2.061.553,91
Tecnologia da Informação	45.244.797,00	57.189.045,72	5.682.272,18	31.269.334,94	0,13	25.919.710,78	5.072.592,54	6.948.581,80	0,08	50.240.463,92
06 - SEGURANÇA PÚBLICA	2.898.091.750,00	3.030.687.141,52	223.698.495,98	2.580.025.649,92	11,00	450.661.491,60	491.138.343,28	907.346.185,53	10,45	2.123.340.955,99
Administração Geral	2.250.441.512,00	2.252.116.832,00	65.659.270,91	2.175.399.585,16	9,28	76.717.246,84	413.231.741,87	798.686.169,69	9,20	1.453.430.662,31
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	6.558.321,00	9.755.321,00	1.081.698,16	4.977.945,59	0,02	4.777.375,41	1.173.304,74	1.566.539,07	0,02	8.188.781,93
Comunicação Social	14.668.000,00	14.668.000,00	2.922.400,31	5.786.650,31	0,02	8.881.349,69	1.857.386,04	2.730.948,95	0,03	11.937.948,95
Defesa Civil	112.631.465,00	158.611.465,00	2.255.942,57	30.933.568,37	0,13	127.677.896,63	5.872.801,36	9.577.177,50	0,11	149.034.287,50
Empregabilidade	15.000.000,00	15.000.000,00	2.085.081,95	3.481.421,08	0,01	11.518.578,92	1.194.559,40	916.887,06	0,01	13.805.440,60
Formação de Recursos Humanos	2.290.184,00	3.036.382,36	324.774,93	328.733,80	0,00	2.707.648,56	209.456,93	213.415,80	0,00	2.822.966,56
Infraestrutura Urbana	30.400.000,00	30.400.000,00	20.804.601,84	20.022.335,99	0,09	10.377.664,01	9.281.741,14	9.558.161,77	0,11	20.841.838,23
Normatização e Fiscalização	84.407.500,00	84.407.500,00	37.250.578,28	61.454.284,70	0,26	22.953.215,31	12.276.771,47	17.662.771,70	0,20	66.744.728,30
Policimento	313.671.268,00	394.668.141,16	92.065.941,04	235.849.111,85	1,01	158.819.029,31	39.066.564,73	56.265.779,75	0,65	338.402.361,41
Tecnologia da Informação	68.023.500,00	68.023.500,00	18.248.205,99	41.792.013,07	0,18	26.231.486,93	7.251.687,94	9.891.559,80	0,11	58.131.940,20
08 - ASSISTÊNCIA SOCIAL	243.683.275,00	245.014.672,97	120.571.384,06	157.209.642,30	0,67	87.805.028,74	87.362.218,67	98.876.498,49	1,14	146.138.174,48
Administração Geral	17.943.165,00	17.943.165,00	744.814,13	17.204.341,01	0,07	738.823,99	3.132.137,57	6.016.278,61	0,07	11.926.886,39
Alimentação e Nutrição	207.000,00	207.000,00	27.836,00	73.356,02	0,00	128.643,98	9.969,34	28.204,23	0,00	178.795,77
Assistência Comunitária	225.128.110,00	226.098.347,97	119.653.125,93	139.770.539,20	0,60	86.327.808,77	84.170.680,68	92.773.224,54	1,07	133.325.123,43
Direitos Individuais, Coletivos e Difusos	395.000,00	756.160,00	145.608,00	156.408,00	0,00	599.572,00	49.431,08	58.791,11	0,00	697.368,89
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	5.358.450.380,00	5.475.050.249,27	111.929.430,99	5.362.288.503,08	22,87	112.761.746,19	890.583.648,19	1.757.590.632,32	20,25	3.719.459.616,95
Administração Geral	106.682.039,00	123.281.908,27	17.535.463,07	80.928.718,74	0,35	42.353.189,53	8.187.720,65	15.343.891,47	0,18	107.938.016,80
Comunicação Social	104.000,00	104.000,00	0,00	0,00	0,00	136.868,00	0,00	0,00	0,00	408.009,00
Formação de Recursos Humanos	466.100,00	466.100,00	35.052,00	329.232,00	0,00	136.868,00	38.006,40	58.006,40	0,00	408.009,00
Previdência do Regime Estatutário	3.647.883.255,00	3.747.883.255,00	94.324.056,80	3.678.180.702,22	15,69	69.702.547,78	616.057.661,57	1.211.355.710,97	13,96	2.536.527.043,03
Previdência Especial	1.603.314.986,00	1.603.314.986,00	34.859,12	1.602.849.845,12	6,84	465.140,88	2.007.300.259,57	590.833.028,48	6,12	1.072.481.962,52
10 - SAÚDE	4.767.816.530,00	4.932.682.812,22	897.930.776,31	3.659.943.904,22	15,61	1.272.738.008,00	1.666.283.619,23	3.265.234.323,28	19,12	3.065.448.488,94
Administração Geral	415.235.144,00	427.864.143,04	24.644.334,87	306.883.913,58	0,31	120.980.229,46	64.265.315,05	132.353.369,73	0,41	306.510.773,28
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	3.949.930.728,00	4.097.797.519,55	803.567.570,44	3.159.957.020,01	13,48	937.840.499,54	859.332.316,47	1.437.440.365,85	16,56	2.660.357.153,70
Atenção Básica	81.541.357,00	76.840.237,00	4.004.981,38	29.560.751,97	0,13	47.279.485,03	9.416.296,80	17.518.309,66	0,20	59.321.927,34
Formação de Recursos Humanos	23.382.591,00	23.382.591,00	555.956,30	10.771.474,70	0,05	12.611.116,30	3.566.043,30	6.335.865,60	0,07	17.046.725,40
Suporte Profilático e Terapêutico	234.328.319,00	244.328.319,00	50.700.495,83	107.017.885,10	0,46	137.310.433,90	63.866.837,99	73.500.092,20	0,85	170.828.226,00
Tecnologia da Informação	39.055.572,00	37.435.737,87	10.429.748,30	36.129.633,97						

Controle Ambiental	480.000,00	480.000,00	64.571,05	220.563,99	0,00	259.436,01	61.857,00	68.897,00	0,00	411.103,00
Defesa Agropecuária	3.188.700,00	3.418.700,00	1.133.470,00	854.442,80	0,00	2.285.229,75	337.272,99	337.323,79	0,00	3.081.376,21
Formação de Recursos Humanos	562.850,00	508.850,00	139.100,00	142.180,00	0,00	366.670,00	139.100,00	142.180,00	0,00	366.670,00
Previdência Especial	4.318.406,00	4.318.406,00	0,00	4.295.500,00	0,02	22.906,00	721.250,02	1.412.799,22	0,02	2.905.606,78
Promoção da Produção Agropecuária	59.582.897,00	185.222.356,62	87.318.507,76	101.371.928,75	0,43	83.850.427,87	5.231.859,61	9.413.638,45	0,11	175.808.718,17
Recursos Hídricos	5.697.000,00	5.697.000,00	0,00	5.199.006,04	0,01	4.177.993,96	146.974,27	4.216.675,00	0,00	5.275.393,25
Reforma Agrária	244.522,00	244.522,00	13.728,00	20.416,00	0,00	224.106,00	14.476,00	20.416,00	0,00	224.106,00
Transporte Rodoviário	117.339.175,00	117.339.175,00	31.154.551,39	72.781.751,49	0,31	44.557.423,51	16.444.396,84	18.446.349,94	0,21	98.892.825,06
22 - INDÚSTRIA	12.446.374,00	113.912.406,56	101.810.944,49	111.279.102,99	0,47	2.633.303,57	1.731.844,52	3.155.647,84	0,04	110.756.758,72
Administração Geral	9.642.199,00	9.642.199,00	9.000,00	7.672.457,43	0,00	1.969.741,57	1.254.396,11	2.478.798,93	0,00	7.163.400,00
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	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
Normalização e Qualidade	2.680.175,00	2.680.175,00	309.713,90	2.114.414,97	0,01	565.760,03	470.750,38	670.150,88	0,01	2.010.024,12
Promoção Industrial	116.000,00	101.582.032,56	101.492.230,59	101.492.230,59	0,43	89.801,97	6.698,03	6.698,03	0,00	101.575.334,53
23 - COMÉRCIO E SERVIÇOS	149.631.940,00	190.750.526,29	48.999.822,43	110.414.156,82	0,47	80.336.349,47	31.744.903,48	55.073.081,11	0,63	135.677.419,18
Administração de Concessões	6.576.727,00	6.576.727,00	0,00	12.584,48	0,00	6.564.142,52	12.584,48	12.584,48	0,00	6.564.142,52
Administração Geral	421.991.460,00	42.886.460,00	2.204.408,34	32.368.074,41	0,14	10.518.385,59	4.717.921,76	9.341.186,34	0,11	33.545.273,66
Comunicação Social	290.000,00	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	605.000,00	0,00	0,00	0,00	605.000,00	0,00	0,00	0,00	605.000,00
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	93.602.447,29	31.926.121,37	39.774.346,74	0,17	53.828.100,55	19.299.917,03	19.935.664,44	0,23	73.666.782,85
Serviços Financeiros	1.780.228,00	1.780.228,00	1.780.228,00	1.179.026,80	0,01	601.201,20	157.598,00	237.145,00	0,00	1.543.083,00
Turismo	41.909.644,00	45.079.644,00	14.002.265,44	37.080.124,39	0,16	7.999.516,61	25.546.506,85	25.546.506,85	0,29	19.533.137,15
24 - COMUNICAÇÕES	75.766.470,00	75.766.470,00	7.514.445,12	56.778.209,54	0,24	18.988.260,46	12.935.048,83	28.300.527,65	0,33	47.465.942,39
Administração Geral	10.680.139,00	10.680.139,00	689.591,44	6.581.853,06	0,00	4.098.343,94	1.742.181,53	4.142.710,93	0,00	6.537.480,97
Comunicação Social	65.036.273,00	65.036.273,00	7.124.853,68	50.166.356,48	0,21	14.869.916,52	11.177.687,92	24.127.816,68	0,28	40.906.462,82
Formação de Recursos Humanos	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
Previdência Especial	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.179,38	30.000,00	0,00	10.000,00
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	2.085.871.045,56	585.332.873,59	1.361.571.283,22	5,81	724.299.762,34	238.061.550,29	329.748.686,73	3,80	1.756.122.358,83
Administração Geral	73.167.093,00	7.429.568,83	3.696.746,85	61.793.752,12	0,00	14.635.816,71	9.983.511,27	18.344.709,16	0,00	58.084.859,67
Assistência Comunitária	368.509.800,00	368.509.800,00	0,00	368.509.800,00	1,57	0,00	61.650.724,01	127.204.139,25	1,47	241.305.660,75
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	0,00	0,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00
Infraestrutura Urbana	92.271.110,00	264.780.632,75	175.115.098,89	213.263.098,89	0,91	51.517.533,86	38.186.285,63	42.392.743,72	0,49	222.387.889,03
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	3.248.000,00	0,00	1.498.640,00	0,01	1.749.360,00	0,00	0,00	0,00	3.248.000,00
Previdência Especial	51.126.792,00	51.126.792,00	10.566,96	51.042.531,70	0,22	84.260,30	8.145.445,15	16.361.988,68	0,19	34.764.803,32
Recuperação de Áreas Degradadas	50.243.945,00	50.243.945,00	150.000,00	900.000,00	0,00	49.343.945,00	0,00	0,00	0,00	50.243.945,00
Serviços Financeiros	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	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	2.100.000,00	0,01	400.000,00	596.922,89	889.530,08	0,01	1.610.469,92
Transporte Hidroviário	265.650,00	36.783.419,21	10.127.819,21	36.783.419,21	0,16	0,00	9.925.256,00	13.257.200,26	0,14	24.426.218,99
Transporte Rodoviário	906.331.011,00	1.065.794.001,77	305.787.755,68	535.235.155,30	2,28	530.558.846,47	109.574.404,58	112.198.375,58	1,29	953.595.625,15
Transportes Coletivos Urbanos	165.944.886,00	165.944.886,00	90.444.886,00	90.444.886,00	0,39	75.050.111,00	0,00	0,00	0,00	165.944.886,00
27 - DESPORTO E LAZER	88.627.033,00	174.913.303,90	74.297.090,87	102.898.192,15	0,38	72.015.111,75	26.429.021,84	31.600.438,31	0,31	143.312.865,59
Administração Geral	14.408.245,00	14.383.245,00	695.996,63	13.587.429,73	0,00	795.815,27	2.530.500,56	4.360.318,34	0,00	10.022.926,66
Desporto Comunitário	55.812.788,00	141.500.218,90	65.797.823,26	76.291.991,44	0,33	65.208.227,46	18.419.784,91	19.959.382,11	0,23	121.540.936,79
Desporto de Rendimento	18.346.000,00	18.969.840,00	7.793.470,98	13.008.970,88	0,06	5.960.869,02	5.479.236,37	7.280.737,86	0,08	11.689.102,14
Formação de Recursos Humanos	60.000,00	60.000,00	9.800,00	9.800,00	0,00	50.200,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00
28 - ENCARGOS ESPECIAIS	2.850.015.939,00	2.852.170.203,04	310.384.858,31	1.757.290.404,62	7,49	1.094.879.798,42	472.171.400,54	840.123.658,90	9,68	2.012.046.544,14
Outras Transferências	406.688.540,00	406.688.540,00	62.443.474,34	340.512.367,66	0,00	66.176.172,14	97.301.161,01	127.646.952,00	0,00	279.041.588,67
Outros Encargos Especiais	1.226.238.237,00	1.228.392.501,04	85.250.547,32	1.072.409.200,44	4,57	155.983.300,60	211.519.033,82	370.771.996,98	4,27	857.620.504,06
Refinanciamento da Dívida Interna	252.510.275,00	252.510.275,00	48.586.748,52	90.197.300,07	0,38	162.312.974,03	48.586.748,52	90.197.300,07	1,04	162.312.974,03
Serviço da Dívida Externa	411.870.456,00	411.870.456,00	37.274.162,19	89.086.523,58	0,38	322.783.932,42	37.274.162,19	89.086.523,58	1,03	322.783.932,42
Serviço da Dívida Externa	552.708.431,00	552.708.431,00	76.829.925,94	165.085.011,77	0,70	387.623.419,23	77.490.295,00	162.420.885,37	1,87	390.287.545,63
99 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	691.929.846,00	598.741.637,72				598.741.637,72				598.741.637,72
Reserva de Contingência	691.929.846,00	598.741.637,72				598.741.637,72				598.741.637,72
DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIA (II)	498.659.304,00	497.583.167,51	4.157.814,10	444.960.603,52	1,90	52.622.563,99	74.208.853,71	143.195.318,22	1,65	354.387.849,29
01 - LEGISLATIVA	27.733.554,00	26.723.554,00	-26.529,30	6.110.513,04	0,11	1.613.513,04	4.290.294,63	8.265.344,03	0,10	19.468.209,29
Administração Geral	10.267.260,00	10.267.260,00	0,00	9.644.839,00	0,00	622.421,00	1.713.226,86	3.284.736,27	0,00	6.982.523,73
Ação Legislativa	1.488.458,00	1.488.458,00	0,00	1.325.345,40	0,01	163.112,60	295.500,00	405.132,18	0,00	1.083.325,82
Controle Externo	15.977.836,00	15.977.836,00	-26.529,30	15.921.306,70	0,06	827.979,44	4.575.475,58	4.575.475,58	0,05	11.402.360,42
02 - JUDICIÁRIA	98.723.839,00	98.723.839,00	10.844,92	93.522.933,39	0,40	5.200.905,61	14.376.660,64	28.294.110,95	0,33	70.429.278,05
Ação Judiciária	98.723.839,00	98.723.839,00	10.844,92	93.522.933,39	0,40	5.200.905,61	14.376.660,64	28.294.110,95	0,33	70.429.278,05
03 - ESSENCIAL À JUSTIÇA	48.949.230,00	48.949.230,00	-42.517,57	44.087.106,78	0,19	4.862.123,22	6.658.499,69	13.300.760,94	0,15	35.648.469,06
Administração Geral	16.568.412,00	16.568.412,00	0,00	15.556.445,34	0,00	1.011.966,66	4.885.386,66	2.437.369,04	0,00	11.883.025,34
Defesa da Ordem Jurídica	31.171.792,00	31.171.792,00	8.752,70	27.600.494,49	0,12	3.571.297,51	4.061.933,28	8.160.715,77	0,09	23.011.076,23
Representação Judicial e Extrajudicial	1.209.026,00	1.209.026,00	-51.270,27	930.166,95	0,00	159.197,27	254.658,51	199.197,27	0,00	954.367,59
04 - ADMINISTRAÇÃO	34.887.574,00	32.328.128,30	89.109,79	23.928.251,69	0,10	8.399.876,61	4.022.468,89	8.070.502,71	0,09	24.257.625,59
Administração de Concessões	367.424,00	232.306,15	10.898,16	221.305,03	0,00	11.001,12	23.453,68	53.758,86	0,00	178.547,29
Administração Financeira	130.000,00	130.000,00	0,00	130.000,00	0,00	0,00	12.392,96	17.315,53	0,00	112.684,47
Administração Geral	33.512.365,00	31.076.867,15	78.208,63	22.994.825,50	0,10	8.082.041,65	3.906.760,32	7.867.954,52	0,09	23.208.912,63
Controle Interno	14.400,00	14.400,00	0,00	14.400,00	0,00	14.400,00	1.574,64	3.391,10	0,00	11.008,90
Formação de Recursos Humanos	96.478,00	107.648,00	0,00	21.478,00	0,00	86.170,00	1.769			

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
		(a)	(b)	No Bimestre (b/a)	Até o Bimestre (c/a)	%	(a-c)	
RECEITAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	31.529.534.246,00	31.598.995.107,15	5.820.329.227,40	18,42	11.116.265.009,76	35,18	20.482.730.097,29	
RECEITAS CORRENTES	29.904.386.036,00	29.904.470.347,09	5.528.244.359,05	18,49	10.763.984.598,88	35,99	19.140.485.748,21	
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	17.943.620.052,00	17.943.620.052,00	3.114.178.659,28	17,49	6.080.578.865,50	33,89	11.863.041.186,50	
Impostos	16.674.640.582,00	16.674.640.582,00	2.859.591.375,02	17,15	5.637.826.757,47	33,81	11.036.813.824,53	
Taxas	1.268.979.470,00	1.268.979.470,00	254.587.284,26	20,06	442.752.108,03	34,89	826.227.361,97	
Contribuições de Melhoria	-	-	-	0,00	-	0,00	-	
CONTRIBUIÇÕES	804.941.085,00	804.941.085,00	129.226.265,15	16,05	230.556.929,64	28,64	574.384.155,36	
Contribuições Sociais	804.941.085,00	804.941.085,00	129.226.265,15	16,05	230.556.929,64	28,64	574.384.155,36	
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	1.665.394.131,09	275.050.576,24	16,52	645.301.127,24	38,75	1.020.093.003,85	
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	16.691.803,00	16.691.803,00	2.050.735,79	12,29	4.708.407,12	28,21	11.983.395,88	
Valores Mobiliários	1.637.985.472,00	1.638.069.783,09	272.747.841,66	16,65	638.534.771,04	38,98	999.535.012,05	
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	251.962,79	2,52	2.057.949,08	20,58	7.942.050,92	
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	502,00	0,17	682,00	0,23	299.318,00	
RECEITA INDUSTRIAL	5.295.800,00	5.295.800,00	1.053.079,84	19,89	1.872.481,93	35,36	3.423.318,07	
RECEITA DE SERVIÇOS	78.567.935,00	78.567.935,00	13.255.909,92	16,88	25.877.414,79	32,94	52.690.520,21	
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	57.949.694,00	57.949.694,00	10.347.003,97	17,86	19.610.038,44	33,84	38.339.655,56	
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	94.648,00	94.648,00	42.558,18	44,96	42.558,18	44,96	52.089,82	
Serviços e Atividades Referentes à Saúde	-	-	30.963,03	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	2.905.474,74	14,16	6.193.855,14	30,18	14.329.737,86	
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	8.140.240.416,00	8.140.240.416,00	1.184.115.945,09	14,55	2.761.438.613,73	33,92	5.378.801,67	
Transferências da União e de suas Entidades	5.930.717.334,00	5.930.717.334,00	806.791.320,21	13,43	2.039.653.602,97	34,39	3.891.061.731,03	
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	418.156,85	8,47	1.586.766,32	32,14	3.350.632,68	
Transferências de Instituições Privadas	12.034.750,00	12.034.750,00	772.807,86	6,42	773.077,86	6,42	11.261.672,14	
Transferências de Outras Instituições Públicas	2.192.350.633,00	2.192.350.633,00	374.003.658,17	17,06	719.293.166,58	32,81	1.473.057.466,42	
Transferências do Exterior	-	-	130.000,00	#DIV/0!	130.000,00	#DIV/0!	(130.000,00)	
Outras Transferências	200.300,00	200.300,00	-	0,00	-	0,00	200.300,00	
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.266.111.728,00	1.266.111.728,00	811.293.333,54	64,08	1.018.358.484,05	80,43	247.753.243,95	
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	257.627.550,00	257.627.550,00	48.266.515,40	18,73	97.049.494,17	37,67	160.578.055,83	
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	670.837.009,00	670.837.009,00	678.950.607,87	101,21	741.242.976,34	110,50	(70.405.967,34)	
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	42.295,00	42.295,00	3.221,10	0,00	3.221,24	0,00	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	84.072.936,16	24,90	180.062.792,30	53,34	157.542.081,70	
RECEITAS DE CAPITAL	1.625.148.210,00	1.694.524.760,06	292.084.869,35	17,24	352.280.410,88	20,79	1.342.244.349,18	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	1.256.607.302,00	1.256.607.302,00	189.827.262,76	15,11	220.614.025,78	17,56	1.035.983.039,24	
Operações de Crédito - Mercado Interno	594.162.631,00	594.162.631,00	70.000.000,00	11,78	75.000.000,00	12,62	519.162.631,00	
Operações de Crédito - Mercado Externo	662.444.671,00	662.444.671,00	119.827.262,76	18,09	145.618.425,78	21,98	516.826.245,22	
ALIEÇÃO DE BENS	16.772.292,00	16.772.292,00	6.943.619,23	41,40	9.598.423,57	57,23	7.173.868,43	
Alienação de Bens Móveis	10.247.565,00	10.247.565,00	4.575.315,50	44,65	4.595.215,50	44,84	5.652.349,50	
Alienação de Bens Imóveis	6.524.727,00	6.524.727,00	2.368.303,73	36,30	5.003.208,07	76,68	1.521.518,93	
Alienação de Bens Intangíveis	-	-	-	0,00	-	0,00	-	
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	5.971.882,00	5.971.882,00	58.503,75	0,98	87.852,90	0,00	5.884.029,10	
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	220.723.298,00	290.099.848,06	80.582.919,03	27,78	93.255.252,72	32,15	196.844.595,34	
Transferências da União e de suas Entidades	204.827.663,00	274.204.213,06	80.582.919,03	29,39	93.255.252,72	34,01	180.948.960,34	
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	-	-	-	0,00	-	0,00	-	
Transferências de Outras Instituições Públicas	-	-	-	0,00	-	0,00	-	
Transferências do Exterior	412.500,00	412.500,00	-	0,00	-	0,00	412.500,00	
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	14.672.563,58	11,73	28.720.455,91	22,96	96.352.980,09	
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	14.672.563,58	11,73	28.720.455,91	22,96	96.352.980,09	
RECEITAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	501.272.422,00	501.272.422,00	72.655.142,16	14,49	121.582.928,79	24,25	379.689.493,21	
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	32.030.806.668,00	32.100.267.529,15	5.892.984.369,56	18,36	11.237.847.938,55	35,01	20.862.419.590,60	
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 RECEITAS (V) = (III + IV)	32.030.806.668,00	32.100.267.529,15	5.892.984.369,56	18,36	11.237.847.938,55	35,01	20.862.419.590,60	
AJUSTES NA PREVISÃO ATUALIZADA (VI)	-	-	-	-	-	-	-	
DÉFICIT (VII)	-	-	-	-	-	-	-	
TOTAL COM DÉFICIT (VIII) = (V + VI + VII)	32.030.806.668,00	32.100.267.529,15	5.892.984.369,56	18,36	11.237.847.938,55	35,01	20.862.419.590,60	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	-	1.637.546.278,91	-	1.637.546.278,91	-	-	
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	-	-	-	-	-	-	-	
Superávit Financeiro Usado para Créditos Adicionais	-	-	-	-	-	-	-	

DESPESAS	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 (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (IX)	30.603.336.113,00	32.311.419.389,55	3.560.215.215,81	22.955.783.053,74	9.355.636.335,81	4.968.983.713,08	8.487.572.238,91	23.823.847.150,64	8.221.963.445,95
DESPESAS CORRENTES	23.857.264.321,00	24.564.324.231,81	1.854.404.372,82	19.544.398.104,17	5.019.926.127,64	4.313.652.458,75	7.495.930.880,00	17.068.393.351,81	7.278.281.529,58
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	13.147.549.729,00	13.305.916.635,59	225.441.477,04	12.123.260.663,75	1.182.655.971,84	2.251.424.785,05	4.324.876.385,26	8.981.040.250,33	4.269.885.723,99
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	605.376.806,00	605.376.806,00	71.587.051,24	147.544.450,23	457.832.355,77	71.632.838,24	147.385.544,77	458.011.261,23	147.385.544,77
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	10.104.337.786,00	10.653.030.790,22	1.557.375.844,54	7.273.592.990,19	3.793.437.800,03	1.990.594.835,46	3.023.688.949,97	7.629.341.840,25	2.861.030.260,82
Transferências a Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Correntes	10.104.337.786,00	10.653.030.790,22	1.557.375.844,54	7.273.592.990,19	3.793.437.800,03	1.990.594.835,46	3.023.688.949,97	7.629.341.840,25	2.861.030.260,82
DESPESAS DE CAPITAL	6.054.141.946,00	7.148.353.520,02	1.705.810.842,99	3.411.384.949,57	3.736.968.570,45	655.331.254,33	991.641.358,91	6.156.712.161,11	943.681.916,37
INVESTIMENTOS	4.347.029.470,00	5.439.897.608,74	1.605.109.736,30	2.254.642.587,60	3.185.345.021,14	450.804.497,64	555.933.141,29	4.884.054.467,45	507.973.698,75
INVERSÕES FINANCEIRAS	1.268.940.800,00	1.270.194.235,28	45.706.865,76	1.030.256.491,76	239.937.742,52	149.506.516,76	309.222.347,41	960.971.887,87	309.222.347,41
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	438.171.676,00	438.171.676,00	54.994.240,93	126.485.970,21	311.685.805,79	54.994.240,93	126.485.870,21	311.685.805,79	126.485.870,21
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (X)	497.583.167,51	417.814,10	444.960.603,52	52.622.563,99	74.208.853,71	143.195.318,22	354.387.849,29	120.222.838,30	
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (IX + X)	31.101.995.417,00	32.809.002.557,06	3.564.373.029,91						

Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	-	-	-	1,94	1,94	-	-	1,94	3.237.343,74
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	3.301.538,00	-	-	0,00	-	-	64.194,26	0,00	-
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	-
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00	-
Operações de Crédito - Mercado Interno	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00	-
Operações de Crédito - Mercado Externo	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00	-
ALIENAÇÃO 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	-
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00	-
TRANSFERÊNCIAS 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 Transferências 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	497.583.167,51	4.157.814,10	444.960.603,52	52.622.563,99	74.208.853,71	143.195.318,22	354.387.849,29	120.222.838,30
DESPESAS CORRENTES	492.335.703,00	493.223.917,63	4.157.814,10	444.960.603,52	48.263.314,11	74.208.853,71	143.195.318,22	350.028.599,41	120.222.838,30
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	436.873.816,00	437.038.826,53	730.053,85	401.460.957,10	35.577.869,43	68.454.559,71	135.327.955,85	301.710.870,68	112.766.392,09
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-	-	-	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	55.461.887,00	56.185.091,10	3.427.760,25	43.499.646,42	12.685.444,68	5.754.294,00	7.867.362,37	48.317.728,73	7.456.446,21
DESPESAS DE CAPITAL	6.323.601,00	4.359.249,88	-	-	4.359.249,88	-	-	4.359.249,88	-
INVESTIMENTOS	6.323.601,00	4.359.249,88	-	-	4.359.249,88	-	-	4.359.249,88	-
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