

Anexo I da Ordem de Serviço SUBSET nº 25, de 26 de março de 2026
 ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 JANEIRO A FEVEREIRO DE 2026

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

Em R\$

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL		PREVISÃO ATUALIZADA		RECEITAS REALIZADAS		SALDO
	(b)	(c)	(a)	(e)	No Bimestre (b) (%)	Até o Bimestre (c) (%)	
RECEITAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	31.529.534.246,00	31.529.534.246,00	31.529.534.246,00	31.529.534.246,00	16,80	16,80	26.233.960.390,73
RECEITAS CORRENTES	29.904.470.347,09	29.904.470.347,09	29.904.470.347,09	29.904.470.347,09	17,51	17,51	24.668.730.107,26
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	17.943.620.052,00	17.943.620.052,00	17.943.620.052,00	17.943.620.052,00	16,53	16,53	14.977.219.845,78
Impostos	16.671.640.582,00	16.671.640.582,00	16.671.640.582,00	16.671.640.582,00	16,66	16,66	13.896.405.195,59
Taxas	1.269.979.470,00	1.269.979.470,00	1.269.979.470,00	1.269.979.470,00	14,83	14,83	1.080.814.649,23
Contribuições de Melhoria	-	-	-	-	0,00	0,00	-
CONTRIBUIÇÕES	804.941.085,00	804.941.085,00	804.941.085,00	804.941.085,00	12,59	12,59	703.810.420,51
Contribuições Sociais	804.941.085,00	804.941.085,00	804.941.085,00	804.941.085,00	12,59	12,59	703.810.420,51
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	1.665.399.830,00	1.665.399.830,00	1.665.399.830,00	1.665.399.830,00	22,23	22,23	1.295.143.580,00
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	16.691.803,00	16.691.803,00	16.691.803,00	16.691.803,00	15,92	15,92	14.030.131,67
Valores Mobiliários	1.637.985.472,00	1.637.985.472,00	1.637.985.472,00	1.637.985.472,00	22,33	22,33	1.272.282.889,71
Delegação de Serviços Públicos mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença	632.545,00	632.545,00	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	10.000.000,00	10.000.000,00	18,06	18,06	8.194.013,71
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	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	299.820,00
RECEITA INDUSTRIAL	257.627.550,00	257.627.550,00	257.627.550,00	257.627.550,00	8,98	8,98	206.844.571,22
RECEITA DE SERVIÇOS	78.567.935,00	78.567.935,00	78.567.935,00	78.567.935,00	15,98	15,98	66.016.520,13
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	57.949.694,00	57.949.694,00	57.949.694,00	57.949.694,00	15,98	15,98	48.686.659,53
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	94.648,00	94.648,00	94.648,00	94.648,00	0,00	0,00	94.648,00
Serviços e Atividades Referentes à Saúde	-	-	-	-	0,00	0,00	-
Serviços e Atividades Financeiras	-	-	-	-	0,00	0,00	-
Outros Serviços	20.523.593,00	20.523.593,00	20.523.593,00	20.523.593,00	16,02	16,02	17.235.212,60
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	8.140.240.416,00	8.140.240.416,00	8.140.240.416,00	8.140.240.416,00	19,38	19,38	6.562.917.745,36
Transferências da União e de suas Entidades	5.930.717.334,00	5.930.717.334,00	5.930.717.334,00	5.930.717.334,00	20,75	20,75	4.699.853.051,24
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	4.937.399,00	4.937.399,00	0,00	0,00	3.768.789,53
Transferências de Instituições Privadas	12.034.750,00	12.034.750,00	12.034.750,00	12.034.750,00	0,00	0,00	12.034.480,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	2.192.350.633,00	2.192.350.633,00	2.192.350.633,00	2.192.350.633,00	15,75	15,75	1.847.061.124,59
Transferências do Exterior	-	-	-	-	0,00	0,00	-
Outras Transferências	200.300,00	200.300,00	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	1.266.111.728,00	1.266.111.728,00	16,35	16,35	1.059.046.577,48
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	257.627.550,00	257.627.550,00	257.627.550,00	257.627.550,00	18,94	18,94	206.844.571,22
Indenizações, Restituições e Resarcimentos	670.837.009,00	670.837.009,00	670.837.009,00	670.837.009,00	9,29	9,29	608.544.693,53
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	42.295,00	42.295,00	42.295,00	42.295,00	0,14	0,14	42.294,86
Multas e Juros de Mora das Receitas de Capital	-	-	-	-	0,00	0,00	-
Demais Receitas Correntes	337.604.874,00	337.604.874,00	337.604.874,00	337.604.874,00	28,43	28,43	241.615.017,86
RECEITAS DE CAPITAL	1.625.148.210,00	1.625.148.210,00	1.625.148.210,00	1.625.148.210,00	3,70	3,70	1.565.320.283,47
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	1.256.607.302,00	1.256.607.302,00	1.256.607.302,00	1.256.607.302,00	2,45	2,45	1.225.816.138,98
Operações de Crédito - Mercado Interno	594.162.631,00	594.162.631,00	594.162.631,00	594.162.631,00	0,84	0,84	589.162.631,00
Operações de Crédito - Mercado Externo	662.444.671,00	662.444.671,00	662.444.671,00	662.444.671,00	3,89	3,89	636.653.507,98
ALIEIÇÃO DE BENS	10.247.565,00	10.247.565,00	10.247.565,00	10.247.565,00	0,19	0,19	10.227.665,00
Alienação de Bens Móveis	6.524.727,00	6.524.727,00	6.524.727,00	6.524.727,00	40,38	40,38	3.889.822,66
Alienação de Bens Imóveis	3.722.838,00	3.722.838,00	3.722.838,00	3.722.838,00	0,00	0,00	3.722.838,00
Alienação de Bens Intangíveis	-	-	-	-	0,00	0,00	-
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	5.971.882,00	5.971.882,00	5.971.882,00	5.971.882,00	0,00	0,00	5.942.532,85
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	220.723.298,00	220.723.298,00	220.723.298,00	220.723.298,00	5,73	5,73	208.328.580,31
Transferências da União e de suas Entidades	204.827.663,00	204.827.663,00	204.827.663,00	204.827.663,00	6,18	6,18	192.432.945,31
Transferências dos Estados, do Distrito Federal e de suas Entidades	15.458.135,00	15.458.135,00	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	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	412.500,00	412.500,00	0,00	0,00	412.500,00
Demais Transferências de Capital	10.000,00	10.000,00	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	125.073.436,00	125.073.436,00	11,23	11,23	111.025.543,67
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	125.073.436,00	125.073.436,00	11,23	11,23	111.025.543,67
RECEITAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	501.272.422,00	501.272.422,00	501.272.422,00	501.272.422,00	9,76	9,76	452.344.638,37
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	32.030.806.668,00	32.030.806.668,00	32.030.806.668,00	32.030.806.668,00	16,69	16,69	26.686.205.026,10
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	32.030.806.668,00	32.030.806.668,00	32.030.806.668,00	16,69	16,69	26.686.205.026,10
ADJUSTES NA PREVISÃO ATUALIZADA (VI)	-	-	-	-	-	-	-
DEFICIT (VII)	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL COM DEFICIT (VIII) = (V + VI + VII)	32.030.806.668,00	32.030.806.668,00	32.030.806.668,00	32.030.806.668,00	16,69	16,69	26.686.205.026,10
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	-	-	-	-	-	-	-
Supervit Financeiro Usado para Créditos Adicionais	-	-	-	-	-	-	-
SUPERÁVIT (XIV)	599.865.243,57	599.865.243,57	599.865.243,57	599.865.243,57	1,84	1,84	599.865.243,57

NOTAS EXPLICATIVAS:

- 1 - Durante o exercício, para cálculo do resultado orçamentário, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não processados também são consideradas executadas.
- 2 - A diferença total de R\$ 600.227.170,66 existente entre as colunas "Dotação Inicial (I)" e "Dotação Atualizada (e)" refere-se aos créditos adicionais abertos com recurso do supervit financeiro no valor de R\$ 599.865.243,57 e em excesso de arrecadação no valor de R\$ 361.927,09.
- 3 - Para fins do §2º do art. 53 da LC nº101/00, abaixo é apresentada a arrecadação da receita realizada em confronto com a meta até o bimestre.

Previsão da Receita - Programação Financeira conforme Anexo I do Decreto nº 6.296-R/2026 de 23/01/2026	Meta de Arrecadação - até o 1º Bimestre/2026	Arrecadação Total - até o 1º Bimestre/2026	Realização da Arrecadação (%) - até o 1º Bimestre/2026
32.030.806.378,00	4.991.400.263,00	5.344.863.568,99	107,08

4 - Na coluna dotação inicial e linha "Reserva de Contingência", está apresentando o montante total de R\$ 691.929.846,00, composto pelos valores de R\$ 77.717.374,00, referente à reserva de poupança intergeracional do Fundo Soberano do Estado do Espírito Santo, e de R\$ 614.212.472,00, a cargo da Secretaria de Economia e Planejamento (SEP) para abate de créditos adicionais, conforme previsto no art. 6º da Lei nº 12.718/2008 que dispõe sobre a elaboração e execução do orçamento de 2026.

5 - Em consonância com a MDF 15, demonstra-se a seguir o detalhamento das receitas e despesas intra orçamentárias.

RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
(II)	(b)	(c)	(e)	(-c)
RECEITAS CORRENTES	501.272.422,00	501.272.422,00	48.927.786,63	452.344.635,37
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	17.943.620,052,00	17.943.620,052,00	17.943.620,052,00	14.977.219,845,78
Impostos	16.671.640,582,00	16.671.640,582,00	16.671.640,582,00	13.896.405,195,59
Taxas	1.269.979,470,00	1.269.979,470,00	1.269.979,470,00	1.080.814,649,23
Contribuições de Melhoria	-	-	-	-
CONTRIBUIÇÕES	804.941,085,00	804.941,085,00	804.941,085,00	703.810,420,51
Contribuições Sociais	804.941,085,00	804.941,085,00	804.941,085,00	703.810,420,51
Contribuições Econômicas	-	-	-	-
Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação Profissional	-	-	-	-
Contribuições para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	-	-	-	-
RECEITA PATRIMONIAL	1.665.399,830,00	1.665.399,830,00	1.665.399,830,00	1.295.143,580,00
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	16.691,803,00	16.691,803,00	16.691,803,00	14.030,131,67
Valores Mobiliários	1.637.985,472,00	1.637.985,472,00	1.637.985,472,00	1.272.282,889,71
Delegação de Serviços Públicos mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença	632,545,00	632,545,00	632,545,00	632,545,00
Exploração de Recursos Naturais	10.000,000,00	10.000,000,00	10.000,000,00	8.194,013,71
Exploração do Patrimônio Intangível	-	-	-	-
Cessão de Direitos	-	-	-	-
Demais Receitas Patrimoniais	-	-	-	-
RECEITA AGROPECUÁRIA	300,000,00	300,000,00	300,000,00	299,820,00

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			DESPESAS LIQUIDADAS			DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE (j)
			No Bimestre	Até o Bimestre (f)	SALDO (g) = (e-f)	No Bimestre	Até o Bimestre (h)	SALDO (i) = (e-h)	
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (X)	498.659.304,00	500.335.138,13	440.802.789,42	440.802.789,42	59.532.348,71	68.986.464,51	431.348.673,62	47.104.088,63	
DESPESAS CORRENTES	492.335.703,00	494.011.537,13	440.802.789,42	440.802.789,42	53.208.747,71	68.986.464,51	425.025.072,62	47.104.088,63	
PERSONAL E ENCARGOS SOCIAIS	436.873.816,00	436.863.816,00	400.730.903,23	400.730.903,23	36.132.912,75	66.873.396,14	369.990.419,86	45.141.812,57	
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-	-	-	
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	55.461.887,00	57.147.721,13	40.071.886,17	40.071.886,17	17.075.834,96	2.113.068,37	55.034.652,76	1.962.276,06	
DESPESAS DE CAPITAL	6.323.601,00	6.323.601,00	-	-	6.323.601,00	-	-	6.323.601,00	
INVESTIMENTOS	6.323.601,00	6.323.601,00	-	-	6.323.601,00	-	-	6.323.601,00	
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-	-	-	
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-	-	-	
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-	-	-	-	-	-	-	-	

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

DANIEL CORRÊA
Subsecretário de Estado do Tesouro Estadual

BENÍCIO COSTA
Secretário de Estado da Fazenda

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A FEVEREIRO DE 2026

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

Função / Subfunção	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (a)	Despesas Empenhadas		% (b/total h)	Saldo (c) = (a-b)	Despesas Líquidas		% (d/total d1)	Saldo (e) = (a-d)
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)			No Bimestre	Até o Bimestre (d)		
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIA) (1)	30.718.170.124,00	31.316.721.460,53	19.417.421.159,92	19.417.421.159,92	97,78	11.899.300.300,61	3.540.245.293,92	3.540.245.293,92	98,09	27.776.476.166,61
01 - LEGISLATIVA	465.958.995,00	466.056.103,45	418.734.866,52	418.734.866,52	2,11	47.321.236,93	72.562.185,71	72.562.185,71	2,01	393.493.917,74
Administração Geral	191.463.190,00	191.463.190,00	186.417.529,08	186.417.529,08	0,94	5.045.660,92	30.453.459,05	30.453.459,05	0,84	161.009.730,95
Ação Legislativa	73.978.236,00	74.075.344,45	51.485.068,98	51.485.068,98	0,26	22.590.275,47	10.352.065,80	10.352.065,80	0,29	63.723.278,65
Controle Externo	187.016.169,00	187.016.169,00	170.699.439,65	170.699.439,65	0,86	16.316.729,35	30.396.097,92	30.396.097,92	0,84	156.620.071,08
Formação de Recursos Humanos	5.025.400,00	5.025.400,00	2.316.828,81	2.316.828,81	0,00	2.708.571,19	71.948,56	71.948,56	0,00	4.953.451,44
Previdência do Regime Estatutário	660.000,00	660.000,00	0,00	0,00	0,00	660.000,00	0,00	0,00	0,00	660.000,00
Previdência Especial	7.816.000,00	7.816.000,00	7.816.000,00	7.816.000,00	0,04	0,00	1.288.614,38	1.288.614,38	0,04	6.527.385,62
02 - JUDICIÁRIA	1.599.226.792,00	1.602.251.430,47	1.381.850.039,04	1.381.850.039,04	0,00	220.397.391,43	203.757.838,20	203.757.838,20	0,00	1.398.492.592,27
Ação Judiciária	1.599.226.792,00	1.602.251.430,47	1.381.850.039,04	1.381.850.039,04	0,00	220.397.391,43	203.757.838,20	203.757.838,20	0,00	1.398.492.592,27
Previdência do Regime Estatutário	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
03 - ESSENCIAL À JUSTIÇA	826.408.632,00	826.408.632,00	655.522.572,98	655.522.572,98	3,30	170.886.059,02	118.462.114,41	118.462.114,41	3,28	707.946.517,59
Administração Geral	268.227.466,00	268.227.466,00	218.443.626,82	218.443.626,82	1,10	49.783.839,18	31.747.116,65	31.747.116,65	0,88	236.480.349,35
Comunicação Social	2.518.950,00	2.518.950,00	64.975,40	64.975,40	0,00	2.453.974,60	3.309,32	3.309,32	0,00	2.515.640,68
Defesa da Ordem Jurídica	454.297.842,00	454.297.842,00	377.603.518,59	377.603.518,59	1,90	76.694.323,41	76.104.208,17	76.104.208,17	2,11	378.193.633,83
Formação de Recursos Humanos	133.102,00	133.102,00	0,00	0,00	0,00	133.102,00	0,00	0,00	0,00	133.102,00
Previdência do Regime Estatutário	70.000,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00
Representação Judicial e Extrajudicial	101.121.272,00	101.121.272,00	59.410.452,17	59.410.452,17	0,30	41.710.819,83	10.607.480,27	10.607.480,27	0,29	90.533.791,73
04 - ADMINISTRAÇÃO	1.417.628.852,00	1.439.334.265,84	549.261.929,17	549.261.929,17	2,43	890.072.266,17	88.773.524,09	88.773.524,09	0,05	1.350.566.335,75
Administração de Concessões	16.316.999,00	16.316.999,00	7.868.519,03	7.868.519,03	0,04	8.448.479,97	1.853.364,36	1.853.364,36	0,01	14.463.175,26
Administração Financeira	422.612.205,00	422.766.538,84	311.926.702,56	311.926.702,56	0,41	360.839.836,28	8.425.182,59	8.425.182,59	0,23	434.341.356,25
Administração Geral	893.441.081,00	893.441.081,00	413.739.445,29	413.739.445,29	2,08	479.701.635,71	72.501.246,70	72.501.246,70	2,01	820.939.834,30
Comunicação Social	514.000,00	514.000,00	0,00	0,00	0,00	514.000,00	0,00	0,00	0,00	514.000,00
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	521.375,91	521.375,91	0,00	4.180.862,09	39.899,19	39.899,19	0,00	4.662.338,81
Diffusão Cultural	350.999,00	350.999,00	500,00	500,00	0,00	350.499,00	13,00	13,00	0,00	350.986,00
Formação de Recursos Humanos	5.614.687,00	5.884.687,00	3.260.889,33	3.260.889,33	0,02	2.623.797,67	264.576,19	264.576,19	0,01	5.620.110,81
Normalização e Fiscalização	3.365.864,00	3.365.864,00	0,00	0,00	0,00	3.365.864,00	0,00	0,00	0,00	3.365.864,00
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	3.255.692,00	1.801.610,75	1.801.610,75	0,01	1.454.081,25	435.477,76	435.477,76	0,01	2.820.214,24
Previdência Especial	20.911.185,00	20.911.185,00	13.410.000,00	13.410.000,00	0,07	7.501.185,00	3.223.762,82	3.223.762,82	0,09	17.687.422,18
Produção Industrial	2.470.185,00	2.470.185,00	1.145.894,04	1.145.894,04	0,01	1.324.290,96	153.762,04	153.762,04	0,00	2.316.422,96
Tecnologia da Informação	45.244.797,00	45.244.797,00	25.587.062,76	25.587.062,76	0,13	19.657.734,24	1.875.989,26	1.875.989,26	0,05	43.368.807,74
06 - SEGURANÇA PÚBLICA	2.898.091.750,00	2.945.721.041,70	2.356.327.153,94	2.356.327.153,94	11,87	589.393.887,76	416.207.842,25	416.207.842,25	11,53	2.529.513.199,45
Administração Geral	2.250.441.512,00	2.250.441.512,00	2.118.740.314,25	2.118.740.314,25	10,67	131.701.197,75	385.454.427,82	385.454.427,82	10,68	1.864.987.084,18
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	6.558.321,00	6.558.321,00	3.896.247,43	3.896.247,43	0,02	2.662.073,57	393.234,33	393.234,33	0,01	6.165.086,67
Comunicação Social	14.668.000,00	14.668.000,00	2.884.250,00	2.884.250,00	0,01	11.803.750,00	872.665,01	872.665,01	0,02	13.795.334,99
Defesa Civil	112.621.465,00	116.621.465,00	20.777.629,80	20.777.629,80	0,00	20.843.835,20	3.704.276,40	3.704.276,40	0,00	112.917.188,60
Empregabilidade	15.000.000,00	15.000.000,00	1.396.339,13	1.396.339,13	0,01	13.603.660,87	277.672,34	277.672,34	0,01	14.722.327,66
Formação de Recursos Humanos	2.290.184,00	3.016.382,36	3.958,87	3.958,87	0,00	3.012.423,49	3.958,87	3.958,87	0,00	3.012.423,49
Infraestrutura Urbana	30.400.000,00	30.400.000,00	17.217.734,15	17.217.734,15	0,09	13.182.265,85	276.420,63	276.420,63	0,01	30.123.579,37
Normalização e Fiscalização	84.407.500,00	84.407.500,00	24.203.706,42	24.203.706,42	0,12	60.203.793,58	5.386.000,23	5.386.000,23	0,15	79.021.499,77
Policimento	313.671.268,00	356.574.361,34	143.783.170,81	143.783.170,81	0,72	212.791.190,53	17.199.215,02	17.199.215,02	0,48	339.375.146,32
Tecnologia da Informação	68.023.500,00	68.023.500,00	23.543.807,08	23.543.807,08	0,12	44.479.692,92	2.639.871,07	2.639.871,07	0,07	65.383.628,94
08 - ASSISTÊNCIA SOCIAL	243.683.275,00	243.683.275,00	36.368.260,17	36.368.260,17	0,18	207.045.014,83	11.514.279,82	11.514.279,82	0,32	232.168.995,18
Administração Geral	17.943.165,00	17.943.165,00	16.459.526,88	16.459.526,88	0,08	1.483.638,12	2.884.141,12	2.884.141,12	0,08	15.059.023,96
Alimentação e Nutrição	297.000,00	297.000,00	50.520,00	50.520,00	0,00	246.480,00	18.234,89	18.234,89	0,00	278.765,11
Assistência Comunitária	225.128.110,00	225.128.110,00	20.117.413,27	20.117.413,27	0,00	205.010.696,73	8.602.543,86	8.602.543,86	0,24	216.525.566,14
Direitos Individuais, Coletivos e Difusos	395.000,00	395.000,00	10.800,00	10.800,00	0,00	384.200,00	9.360,03	9.360,03	0,00	385.639,97
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	5.364.575.380,00	5.250.359.072,09	5.250.359.072,09	26,44	114.216.307,91	867.006.984,13	867.006.984,13	24,02	4.497.568.395,87
Administração Geral	106.682.039,00	106.807.039,00	63.393.255,67	63.393.255,67	0,32	43.413.783,33	7.156.170,82	7.156.170,82	0,20	99.650.868,18
Comunicação Social	104.000,00	104.000,00	0,00	0,00	0,00	104.000,00	0,00	0,00	0,00	104.000,00
Formação de Recursos Humanos	466.100,00	466.100,00	294.180,00	294.180,00	0,00	171.920,00	20.000,00	20.000,00	0,00	446.100,00
Previdência do Regime Estatutário	3.647.883.255,00	3.653.883.255,00	3.583.856.650,42	3.583.856.650,42	18,05	70.026.604,58	595.298.049,40	595.298.049,40	16,49	3.058.585.205,60
Previdência Especial	1.603.314.986,00	1.603.314.986,00	1.602.814.986,00	1.602.814.986,00	8,07	500.000,00	264.532.763,91	264.532.763,91	7,33	1.338.782.222,09
10 - SAÚDE	4.767.916.530,00	4.811.622.817,96	2.762.004.127,91	2.762.004.127,91	13,91	2.049.618.689,32	659.174.869,71	659.174.869,71	18,26	4.152.447.948,25
Administração Geral	413.321.845,00	427.834.279,71	282.339.378,71	282.339.378,71	0,00	145.500.000,00	58.088.000,00	58.088.000,00	1,61	359.746.279,71
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	3.949.930.728,00	3.982.570.909,99	2.356.389.449,57	2.356.389.449,57	11,87	1.626.181.460,42	578.108.049,38	578.108.049,38	16,02	3.404.462.860,61
Atenção Básica	81.451.357,00	81.451.357,00	25.555.770,59	25.555.770,59	0,15	55.895.586,41	10.102.016,86	10.102.016,86	0,22	73.349.340,14
Formação de Recursos Humanos	23.382.591,00	23.382.591,00	10.215.518,40	10.215.518,40	0,05	13.167.072,60	2.769.822,30	2.769.822,30	0,08	20.612.768,70
Suporte Profilático e Terapêutico	234.328.319,00	234.328.319,00	56.317.389,27	56.317.389,27	0,28	178.010.929,73	9.633.254,81	9.633.254,81	0,27	224.695.064,19
Tecnologia da Informação	39.055.572,00	37.435.737,87	25.699.885,67	25.						

22 - INDÚSTRIA	12.446.374,00	12.446.374,00	9.468.158,50	9.468.158,50	0,05	2.978.215,50	1.423.803,32	1.423.803,32	0,04	11.022.570,68
Administração Geral	9.642.199,00	9.642.199,00	7.663.457,43	7.663.457,43	0,00	1.978.741,57	1.224.402,82	1.224.402,82	0,00	8.417.796,18
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	1.804.701,07	1.804.701,07	0,01	875.473,93	199.400,50	199.400,50	0,01	2.480.774,50
Promoção Industrial	16.000,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00
23 - COMÉRCIO E SERVIÇOS	149.631.940,00	150.631.940,00	61.414.334,39	61.414.334,39	0,31	89.217.605,61	23.238.184,05	23.238.184,05	0,65	127.303.755,95
Administração de Concessões	6.576.727,00	6.576.727,00	0,00	0,00	0,00	6.576.727,00	0,00	0,00	0,00	6.576.727,00
Administração Geral	42.991.460,00	42.991.460,00	30.163.666,07	30.163.666,07	0,15	12.827.793,93	4.623.264,58	4.623.264,58	0,13	38.368.195,42
Comunicação Social	210.000,00	210.000,00	0,00	0,00	0,00	210.000,00	0,00	0,00	0,00	210.000,00
Formação de Recursos Humanos	605.000,00	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	55.548.881,00	7.848.225,37	7.848.225,37	0,04	47.700.655,63	635.747,41	635.747,41	0,02	54.913.133,59
Serviços Financeiros	1.780.228,00	1.780.228,00	324.584,00	324.584,00	0,00	1.455.644,00	79.507,00	79.507,00	0,00	1.700.681,00
Turismo	41.909.644,00	42.909.644,00	23.077.858,95	23.077.858,95	0,12	19.831.785,05	17.989.625,06	17.989.625,06	0,50	24.920.018,94
24 - COMUNICAÇÕES	75.766.470,00	75.766.470,00	48.963.764,42	48.963.764,42	0,25	26.803.704,58	15.365.478,78	15.365.478,78	0,43	60.400.991,23
Administração Geral	10.680.197,00	10.680.197,00	8.892.261,42	8.892.261,42	0,00	1.787.935,58	2.400.523,40	2.400.523,40	0,00	9.279.671,60
Comunicação Social	65.036.273,00	65.036.273,00	43.041.502,80	43.041.502,80	0,22	21.994.770,20	12.950.122,76	12.950.122,76	0,36	52.086.150,24
Formação de Recursos Humanos	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
Previdência Especial	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	14.820,62	14.820,62	0,00	15.179,38
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	1.741.018.237,00	776.238.409,63	776.238.409,63	3,91	964.779.827,37	91.687.136,44	91.687.136,44	2,54	1.649.331.100,56
Administração Geral	73.167.093,00	73.167.093,00	58.097.005,27	58.097.005,27	0,00	15.580.087,73	8.362.197,89	8.362.197,89	0,00	65.314.895,11
Assistência Comunitária	368.509.800,00	368.509.800,00	368.509.800,00	368.509.800,00	1,86	0,00	65.533.415,24	65.533.415,24	1,82	302.956.384,76
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	92.271.110,00	38.148.000,00	38.148.000,00	0,19	54.123.110,00	4.206.458,09	4.206.458,09	0,12	88.064.651,91
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	1.498.640,00	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	51.031.964,74	51.031.964,74	0,26	94.827,26	8.216.543,53	8.216.543,53	0,23	42.910.245,47
Recuperação de Áreas Degradadas	50.243.945,00	50.243.945,00	750.000,00	750.000,00	0,00	49.493.945,00	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	2.100.000,00	2.100.000,00	0,01	400.000,00	292.607,19	292.607,19	0,01	2.207.392,81
Transporte Hidroviário	26.655.600,00	26.655.600,00	26.655.600,00	26.655.600,00	0,13	0,00	2.431.943,50	2.431.943,50	0,07	24.223.656,50
Transporte Rodoviário	906.331.011,00	906.331.011,00	229.447.399,62	229.447.399,62	1,16	676.883.611,38	2.623.971,00	2.623.971,00	0,07	903.707.040,00
Transportes Urbanos	165.944.986,00	165.944.986,00	0,00	0,00	0,00	165.944.986,00	0,00	0,00	0,00	165.944.986,00
27 - DESPORTO E LAZER	88.627.033,00	88.602.033,00	28.601.101,28	28.601.101,28	0,08	60.000.931,72	5.171.416,47	5.171.416,47	0,09	83.430.616,53
Administração Geral	14.408.245,00	14.383.245,00	12.891.433,10	12.891.433,10	0,00	1.491.811,90	1.830.317,78	1.830.317,78	0,00	12.552.927,22
Desporto Comunitário	55.812.788,00	55.812.788,00	10.494.168,18	10.494.168,18	0,05	45.318.619,82	1.539.597,20	1.539.597,20	0,04	54.273.190,80
Desporto de Rendimento	18.346.000,00	18.346.000,00	5.215.500,00	5.215.500,00	0,03	13.130.500,00	1.801.501,49	1.801.501,49	0,05	16.544.498,51
Formação de Recursos Humanos	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00
28 - ENCARGOS ESPECIAIS	2.850.015.939,00	2.850.015.939,00	1.446.905.546,31	1.446.905.546,31	7,29	1.403.110.392,69	367.952.258,36	367.952.258,36	10,19	2.482.063.680,64
Outras Transferências	406.688.540,00	406.688.540,00	278.068.893,52	278.068.893,52	0,00	128.619.646,48	30.345.790,99	30.345.790,99	0,00	376.342.749,01
Outros Encargos Especiais	1.226.238.237,00	1.226.238.237,00	987.158.653,12	987.158.653,12	4,97	239.079.583,88	159.252.963,16	159.252.963,16	4,41	1.066.985.273,84
Refinanciamento da Dívida Interna	252.510.275,00	252.510.275,00	41.610.552,45	41.610.552,45	0,21	210.899.722,55	41.610.552,45	41.610.552,45	1,15	210.899.722,55
Serviço da Ordem Jurídica	411.870.456,00	411.870.456,00	51.812.361,39	51.812.361,39	0,25	360.068.094,61	51.812.361,39	51.812.361,39	1,04	360.068.094,61
Serviço da Dívida Interna	552.708.431,00	552.708.431,00	88.255.085,83	88.255.085,83	0,44	464.453.345,17	84.930.590,37	84.930.590,37	2,35	467.772.840,80
99 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	691.929.846,00	691.929.846,00				691.929.846,00				691.929.846,00
Reserva de Contingência	691.929.846,00	691.929.846,00				691.929.846,00				691.929.846,00
DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS (II)	498.659.304,00	500.335.138,13	440.802.789,42	440.802.789,42	2,22	59.532.348,71	68.986.464,51	68.986.464,51	1,91	431.348.672,62
1 - LEGISLATIVA	27.733.554,00	27.733.554,00	26.146.570,26	26.146.570,26	0,13	1.586.983,74	3.775.049,40	3.775.049,40	0,10	23.958.504,60
Administração Geral	10.267.260,00	10.267.260,00	9.644.839,00	9.644.839,00	0,00	622.421,00	1.571.509,41	1.571.509,41	0,00	8.695.750,59
Ação Legislativa	1.488.458,00	1.488.458,00	1.325.345,40	1.325.345,40	0,01	163.112,60	109.631,57	109.631,57	0,00	1.378.826,43
Controle Externo	15.977.836,00	15.977.836,00	15.176.385,86	15.176.385,86	0,08	801.450,14	2.093.908,42	2.093.908,42	0,06	13.883.927,58
02 - JUDICIÁRIA	98.723.839,00	98.723.839,00	93.512.088,47	93.512.088,47	0,47	5.211.750,53	13.917.450,31	13.917.450,31	0,39	84.806.388,69
Ação Judiciária	98.723.839,00	98.723.839,00	93.512.088,47	93.512.088,47	0,00	5.211.750,53	13.917.450,31	13.917.450,31	0,00	84.806.388,69
03 - ESSENCIAL À JUSTIÇA	48.949.239,00	48.949.239,00	44.129.624,35	44.129.624,35	0,22	4.819.605,65	6.642.261,35	6.642.261,35	0,18	42.306.968,65
Administração Geral	16.568.412,00	16.568.412,00	15.556.445,34	15.556.445,34	0,00	1.011.966,66	2.448.017,62	2.448.017,62	0,00	14.120.394,38
Defesa da Ordem Jurídica	31.171.292,00	31.171.292,00	27.591.741,79	27.591.741,79	0,26	3.580.550,21	4.098.782,49	4.098.782,49	0,11	27.078.094,61
Representação Judicial e Extrajudicial	1.209.026,00	1.209.026,00	981.437,23	981.437,23	0,00	227.588,78	95.461,24	95.461,24	0,00	1.113.557,76
04 - ADMINISTRAÇÃO	34.887.574,00	34.887.574,00	23.839.144,90	23.839.144,90	0,12	11.048.429,10	4.048.033,82	4.048.033,82	0,11	30.839.540,18
Administração de Concessões	367.424,00	367.424,00	210.406,87	210.406,87	0,00	157.017,13	30.305,18	30.305,18	0,00	337.118,82
Administração Financeira	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	0,00	0,00	4.922,57	4.922,57	0,00	125.077,43
Administração Geral	33.512.365,00	33.512.365,00	22.916.616,87	22.916.616,87	0,12	10.595.748,13	3.961.194,20	3.961.194,20	0,11	29.551.170,80
Controle Interno	14.400,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00	0,00	0,00	1.816,46	1.816,46	0,00	12.583,54
Formação de Recursos Humanos	96.478,00	96.478,00	21.478,00	21.478,00	0,00	75.000,00	4.421,33	4.421,33	0,00	92.056,67
Planejamento e Orçamento	15.000,00	15.000,00	5.800,00	5.800,00	0,00	9.200,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
Produção Industrial	703.220,00	703.220,00	496.445,16	496.445,16	0,00	206.774,84	40.661,04	40.661,04	0,00	662.558,96
Tecnologia da Informação	44.087,00	44.087,00	44.087,00	44.087,00	0,00	0,00	4.713,04	4.713,04	0,00	44.087,00

Anexo III da Ordem de Serviço SUBSET nº 25, de 26 de março de 2026
ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

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

RREO – ANEXO 3 (LRF, Art. 53, inciso 1)

Em reais

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES						
	2025						
	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Agosto	Setembro
RECEITAS CORRENTES (I)	2.873.531.725,96	3.369.011.725,97	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
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	2.029.633.575,05	2.482.053.301,84	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
ICMS	1.691.814.474,78	1.816.296.787,78	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
IPVA	117.411.146,80	421.225.768,58	122.565.321,82	108.588.185,21	109.749.720,72	98.388.157,99	114.860.277,52
ITCD	18.135.390,45	10.219.022,17	10.493.857,32	16.793.606,97	15.446.532,10	18.595.031,93	21.437.439,62
IRRF	111.323.466,46	106.732.361,67	132.087.605,02	125.979.679,84	124.164.105,53	139.388.939,93	111.040.006,35
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	90.949.096,56	127.579.361,64	91.912.959,78	88.987.993,70	99.100.349,94	108.794.096,03	189.643.203,46
Contribuições	72.623.689,90	57.395.947,18	57.710.551,59	62.879.577,19	62.929.025,61	61.067.667,66	61.311.447,66
Receita Patrimonial	85.229.281,11	102.301.604,66	206.664.778,29	150.124.794,26	176.384.727,50	201.236.951,43	133.497.117,92
Rendimentos de Aplicação Financeira	76.536.496,65	85.776.079,12	197.251.620,96	141.862.360,37	133.086.124,96	192.216.464,10	124.899.261,43
Outras Receitas Patrimoniais	8.692.784,46	16.525.525,54	9.413.157,33	8.262.433,89	43.298.602,54	9.020.487,33	8.597.856,49
Receita Agropecuária	180,00	400,00	200,00	240,00	0,00	398,00	120,00
Receita Industrial	420.355,13	549.112,50	396.842,59	426.663,68	428.256,08	475.280,20	440.014,60
Receita de Serviços	5.114.585,28	4.958.797,87	6.175.390,75	5.582.524,31	5.950.220,00	10.408.220,51	6.463.664,71
Transferências Correntes	629.424.190,74	656.673.694,79	855.961.074,84	706.539.864,69	669.247.199,48	814.266.440,91	617.149.220,31
Cota-Parte do FPE	252.222.143,14	252.915.950,13	325.800.665,06	346.674.241,73	205.915.210,50	277.553.308,86	222.886.884,47
Transferências da LC 61/1989	23.546.650,78	22.107.573,92	21.477.944,85	24.450.930,56	20.978.352,39	23.172.979,27	24.574.461,51
Transferências do FUNDEB	149.090.028,82	194.330.896,28	175.530.680,36	130.548.420,51	227.128.379,59	168.645.704,74	167.810.568,03
Outras Transferências Correntes	204.565.368,00	187.319.274,46	333.151.784,57	204.866.271,89	215.225.257,00	344.894.448,00	201.877.306,30
Outras Receitas Correntes	51.085.868,75	65.078.867,13	68.238.947,61	586.943.918,00	70.363.406,13	57.022.970,36	64.101.052,73
DEDUÇÕES (II)	904.704.952,11	1.126.585.127,77	1.060.970.814,26	1.024.979.634,36	1.015.744.563,31	1.043.658.887,91	948.545.332,58
Transferências Constitucionais e Legais	497.428.471,32	678.794.167,41	540.655.251,38	560.619.099,68	567.174.058,91	537.869.991,61	529.374.365,77
Contrib. do Servidor para o Plano de Previdência	72.440.170,82	57.153.065,03	57.515.132,43	62.686.500,27	62.794.970,04	60.874.192,71	61.175.499,26
Compensação Financ. entre Regimes Previdência	9.758.839,71	18.166.517,59	22.761.679,11	17.224.094,53	26.375.004,62	6.182.910,01	7.177.211,02
Rendimentos de Aplicações de Recursos Previdenciários	118.000,00	118.000,00	70.059.312,04	118.000,00	118.000,00	80.396.782,09	111.869.131,34
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB	324.959.470,26	372.353.377,74	363.979.439,30	384.331.939,88	359.282.529,74	358.335.011,49	339.428.940,39
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)	1.968.826.773,85	2.242.426.598,20	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
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (IV)	950.000,00	-	-	-	558.750,00	15.649.000,00	6.387.500,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V) = (III - IV)	1.967.876.773,85	2.242.426.598,20	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
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, §16, da CF) VI	-	334.404,82	-	-	-	-	-
(-) 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)	1.967.876.773,85	2.242.092.193,38	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

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES					TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)	Previsão Atualizada
	2025						
	Outubro	Novembro	Dezembro	Janeiro	Fevereiro		
RECEITAS CORRENTES (I)	3.241.147.996,62	3.734.909.990,33	3.926.083.888,60	3.440.761.566,91	3.699.218.410,82	41.394.568.776,81	41.181.091.850,09
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	2.248.682.932,78	2.286.305.767,23	2.574.249.007,22	2.419.025.683,80	2.272.108.982,92	27.701.573.952,84	28.298.559.377,00
ICMS	1.916.827.584,14	1.998.384.940,97	2.118.674.030,62	2.114.728.297,62	1.958.902.962,58	23.157.126.709,71	23.811.802.290,00
IPVA	58.460.975,91	34.885.706,70	36.799.371,33	79.910.383,30	69.780.935,32	1.372.625.951,20	1.351.449.871,00
ITCD	25.777.624,62	26.159.820,68	26.996.091,90	13.516.558,54	34.974.167,94	248.545.144,24	203.682.302,00
IRRF	129.361.964,94	132.710.889,05	384.189.779,86	112.911.023,03	118.965.514,62	1.628.135.336,30	1.662.645.444,00
Outras Receitas Tributárias	118.254.783,17	94.164.409,83	97.589.733,51	98.679.421,31	89.485.402,46	1.295.140.811,39	1.268.979.470,00
Contribuições	60.204.988,16	63.392.659,50	152.858.987,76	33.905.409,70	67.425.254,79	813.705.206,70	804.941.085,00
Receita Patrimonial	173.077.690,31	262.376.164,53	298.822.094,88	170.927.021,37	199.323.529,63	2.060.965.755,89	1.665.394.131,09
Rendimentos de Aplicações Financeiras	158.691.735,03	252.994.778,60	91.516.340,52	160.162.745,81	188.628.089,69	1.803.622.097,24	1.482.879.861,09
Outras Receitas Patrimoniais	14.385.955,28	9.381.385,93	108.305.754,36	10.764.275,56	10.695.439,94	257.343.658,65	182.514.270,00
Receita Agropecuária	330,00	286,00	480,00	180,00	0,00	2.818,00	300.000,00
Receita Industrial	455.617,44	371.038,56	349.164,04	421.791,02	397.611,07	5.131.746,91	5.295.000,00
Receita de Serviços	14.462.801,43	14.353.322,28	8.898.393,40	6.270.823,80	6.280.591,07	94.919.335,41	78.567.935,00
Transferências Correntes	675.124.391,87	1.020.769.411,59	942.948.800,05	691.352.628,01	1.065.500.390,68	9.345.007.307,96	9.061.922.594,00
Cota-Parte do FPE	231.162.229,56	326.508.093,35	367.937.434,17	312.617.591,46	412.309.816,04	3.534.503.568,47	3.369.448.238,00
Transferências da LC 61/1989 - IPI	23.567.069,90	23.292.790,41	28.214.626,18	20.518.219,94	21.531.736,97	277.433.336,68	274.027.467,00
Transferências do FUNDEB	173.189.314,56	171.889.595,61	231.744.187,21	173.659.014,22	175.281.263,95	2.138.848.053,88	2.192.350.633,00
Outras Transferências Correntes	247.205.777,85	499.078.932,22	315.052.552,49	184.557.802,39	456.427.573,72	3.394.222.348,93	3.226.096.256,00
Outras Receitas Correntes	69.139.244,63	87.341.340,64	46.956.957,25	118.858.029,21	88.132.050,66	1.373.262.653,10	1.266.111.728,00
DEDUÇÕES (II)	948.646.925,47	1.140.680.044,94	1.198.486.266,11	1.081.136.373,68	1.097.703.586,55	12.591.642.509,05	12.629.831.461,00
Transferências Constitucionais e Legais	526.317.529,61	533.082.246,73	580.552.810,47	581.073.854,99	535.181.028,22	6.668.122.876,10	6.795.804.431,00
Contrib. do Servidor para o Plano de Previdência	59.892.798,54	63.262.299,74	152.318.343,77	33.814.871,81	67.294.395,68	811.222.240,10	804.597.309,00
Compensação Financ. entre Regimes Previdência	8.202.426,05	21.156.245,30	38.311.606,24	29.650.574,39	11.614.859,70	216.581.968,27	174.397.796,00
Rendimentos de Aplicações de Recursos Previdenciários	4.000.366,24	143.948.180,52	9.082.396,24	42.539.493,69	89.610.956,41	457.298.803,37	374.214.853,00
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB	350.233.805,03	379.231.072,65	418.221.109,39	394.057.578,80	394.002.346,94	4.438.416.621,21	4.480.817.072,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)	2.292.501.071,15	2.594.229.945,39	2.727.597.622,49	2.359.625.193,23	2.601.514.824,27	28.802.926.267,76	28.551.260.389,09
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (IV)	3.863.000,00	400.000,00	200.000,00	-	-	28.008.250,00	32.595.899,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V) = (III - IV)	2.288.638.071,15	2.593.829.945,39	2.727.397.622,49	2.359.625.193,23	2.601.514.824,27	28.774.918.017,76	28.518.664.490,09
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, §16, da CF) VI	-	1.500.000,00	500.000,00	-	-	64.125.430,82	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)	2.288.638.071,15	2.592.329.945,39	2.726.897.622,49	2.359.625.193,23	2.539.723.798,27	28.710.792.586,94	28.480.203.490,09

Fonte: SIGEFES – SEFAZ/SUBSET/GECCO/SUFIC

NOTAS EXPLICATIVAS:

1 - Em observância à metodologia disposta no Manual de Demonstrativos Fiscais - 14ª 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						
	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Agosto	Setembro
RECEITAS CORRENTES - DEDUÇÕES (I)	-4.056.601,62	-10.436.144,46	-3.506.108,58	-4.757.914,77	-3.681.803,66	-4.772.656,57	-4.034.535,20
Receitas Tributárias	-624.762,22	-6.796.247,65	-379.204,85	-1.822.831,74	-446.538,63	-585.353,68	-264.867,80
ICMS	-118.126,39	0,00	-52.430,14	-1.190.987,42	-113.083,82	-5.439,03	-87.676,61

IPVA	-33.200,57	-61.305,73	-61.323,97	-142.231,76	-193.311,30	-124.399,96	-14.706,06
ITCD	-196.655,86	-245.040,22	-1.108,31	-363.381,47	-27.613,64	-357.079,25	-40.580,05
IRRF	-482,61	-6.004.805,40	-936,66	-1.966,19	0,00	0,00	-4.627,06
Outras Receitas Tributárias	-276.296,79	-485.096,30	-263.405,77	-124.264,90	-112.529,87	-98.435,44	-117.278,02
Receitas de Contribuições	-47.166,91	-40.200,00	-365,94	-606,52	0,00	-134,91	0,00
Receita Patrimonial	-22.040,86	-1.955,93	-24.803,00	-16.097,15	-3.038,48	-45.918,86	-87.565,80
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	-88,24	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	-2.959.317,84	-2.771.271,29	-2.820.295,99	-2.649.007,34	-2.796.111,64	-2.888.423,43	-2.942.506,63
Transferências Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	-403.313,79	-826.469,59	-281.438,80	-269.283,78	-436.114,91	-1.252.825,69	-739.594,97

DETALHAMENTO DAS DEDUÇÕES	2025			2026		TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)
	Outubro	Novembro	Dezembro	Janeiro	Fevereiro	
RECEITAS CORRENTES - DEDUÇÕES (I)	-10.607.352,34	-5.385.051,64	-50.896.924,81	-3.778.119,51	-6.070.932,70	(111.984.145,86)
Receitas Tributárias	-5.271.673,22	-1.624.939,87	-1.382.336,63	-594.013,82	-799.210,18	(20.591.980,29)
ICMS	-4.747.580,67	-953.151,83	-428.563,62	-524.223,36	-554.361,21	(8.775.624,10)
IPVA	-54.439,68	-23.959,49	-12.049,26	-459,11	-14.891,72	(736.278,61)
ITCD	-391.227,82	-126.097,89	0,00	0,00	-183.779,42	(1.932.563,93)
IRRF	-7.309,76	-111,77	-239.256,44	-29.143,95	0,00	(6.288.639,84)
Outras Receitas Tributárias	-71.115,29	-521.618,89	-702.467,31	-40.187,40	-46.177,83	(2.858.873,81)
Receitas de Contribuições	0,00	0,00	-42.036,45	0,00	-1.405,42	(131.916,15)
Receita Patrimonial	-76.065,94	-59.410,06	-43.196.590,25	0,00	-53.792,34	(43.587.278,67)
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Receita Industrial	-32.151,35	0,00	0,00	0,00	-2.517,34	(34.756,93)
Receita de Serviços	-3.079.954,89	-3.050.313,75	-3.253.029,35	-3.172.340,18	-3.621.347,18	(36.003.919,51)
Transferências Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Outras Receitas Correntes	-2.147.506,94	-650.387,96	-3.022.932,13	-11.765,51	-1.592.660,24	(11.634.294,31)

3 - Na linha "Outras Receitas Correntes", estão sendo deduzidos o valores de R\$ 5.244.978,35 (março/2025), R\$ 125.705,53 (abril/2025), 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) e R\$ 75.070,65 (fevereiro/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)	127.839.469,42
Receita Corrente Líquida - RCL (II)	28.802.926.267,76
Comprometimento da Receita Corrente Líquida com o pagamento de precatórios e obrigações de pequeno valor (III = I/II)	0,44%

ALAN JOHANSON
Auditor de Finanças
Contador-Geral do Estado

DANIEL CORRÊA
Subsecretário de Estado do Tesouro Estadual

BENÍCIO COSTA
Secretário de Estado da Fazenda

REGÍME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (DOS SERVIDORES - RPPS)
FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	PREVISÃO ATUALIZADA (e)		RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (f)	
RECEITAS CORRENTES (I)		913.977.240,00		195.027.170,42
Receita de Contribuições dos Segurados		277.458.411,00		30.561.433,64
Ativo		274.482.168,00		29.531.120,96
Inativo		2.176.243,00		924.312,68
Pensionista		799.977,00		105.970,73
Receita de Contribuições Patronais		238.276.195,00		28.522.741,86
Ativo		238.276.195,00		28.522.741,86
Inativo		0,00		0,00
Pensionista		0,00		0,00
Receita Patrimonial		397.234.244,00		135.740.462,72
Recargas Imobiliárias		0,00		0,00
Recargas de Valores Mobiliários		397.234.244,00		135.740.462,72
Outras Recargas Patrimoniais		0,00		0,00
Recargas de Serviços		0,00		0,00
Outras Receitas Correntes		1.008.390,00		202.532,40
Compensação Financeira entre os Regimes		487.332,00		88.390,44
Aportas Periódicas para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS (II)		0,00		0,00
Demais Receitas Correntes		521.058,00		114.141,96
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		195.027.170,42

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS	
		Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	Até o Bimestre (g)		
Benefícios	104.396.000,00	103.764.000,00	39.002.503,57	38.005.681,60			
Aposentadorias	82.142.787,00	81.105.742,80	35.037.261,79	34.069.144,99			
Pensões por Morte	22.233.213,00	22.658.257,20	3.965.241,78	3.936.536,61			
Outras Despesas Previdenciárias	1.604.000,00	47.421,98	10.148,70	2.398,78			
Compensação Financeira entre os Regimes	1.604.000,00	47.421,98	10.148,70	2.398,78			
Demais Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00			
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (V)	106.000.000,00	103.811.421,98	39.012.652,27	38.008.080,38			
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (VI) = (IV - V)	807.977.240,00	91.215.748,44	156.014.518,15	157.019.090,04			

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

Outras Aportas 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 237.828.690,30

Investimentos e Aplicações 9.730.242.286,75

Outros Bens e Direitos 36.368.020,17

Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SURSET/SIGECO/SURFIC

Notas Explicativas:

1 - "Reserva" - "Previsão Atualizada", na linha "Receita de Contribuições Patronais", não está computado o valor de R\$ 31.211.200,00 divergindo do balancete da UG 600211, uma vez que sua previsão se deu na fonte "902 - 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);

FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)				
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	PREVISÃO ATUALIZADA (e)		RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (f)	
RECEITAS CORRENTES (VII)		536.613.121,00		94.642.991,78
Receita de Contribuições dos Segurados		218.517.421,00		34.793.230,10
Ativo		102.779.278,00		16.646.930,84
Inativo		92.378.921,00		14.992.815,13
Pensionista		23.309.222,00		3.153.484,13
Receita de Contribuições Patronais		129.434.682,00		16.766.772,85
Ativo		129.434.682,00		16.766.772,85
Inativo		0,00		0,00
Pensionista		0,00		0,00
Receita Patrimonial		9.206.083,00		1.499.291,20
Recargas Imobiliárias		0,00		0,00
Recargas de Valores Mobiliários		9.206.083,00		1.499.291,20
Outras Recargas Patrimoniais		0,00		0,00
Recargas de Serviços		0,00		0,00
Outras Receitas Correntes		179.453.935,00		41.583.697,63
Compensação Financeira entre os Regimes		173.910.464,00		41.177.043,65
Demais Receitas Correntes		5.543.471,00		406.653,98
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)		536.613.121,00		94.642.991,78

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS	
		Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	Até o Bimestre (g)		
Benefícios	3.482.883.255,00	3.463.962.772,71	549.316.164,97	548.371.788,89			
Aposentadorias	2.999.403.722,00	2.972.017.875,49	475.190.843,58	474.881.279,22			
Pensões por Morte	483.479.533,00	491.944.897,22	74.125.321,39	73.490.509,67			
Outras Despesas Previdenciárias	65.000.000,00	16.082.453,73	6.969.232,16	4.879.258,44			
Compensação Financeira entre os Regimes	65.000.000,00	16.082.453,73	6.969.232,16	4.879.258,44			
Demais Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00			
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (X)	3.547.883.255,00	3.480.045.228,44	556.285.397,13	553.251.047,33			
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM REPARTIÇÃO (XI) = (IX - X)	- 3.011.271.134,00	- 3.385.402.236,66	- 461.642.405,35	- 458.608.055,55			

APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS		APORTES REALIZADOS
Recursos para Cobertura de Insuflências Financeiras		477.121.010,87
Recursos para Formação de Reserva		0,00
BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)		SALDO ATUAL
Caixa e Equivalente Caixa		55.115.019,62
Investimentos e Aplicações		0,00
Outros Bens e Direitos		10.026.502,15

Fonte: SIGEFES – SEFAZ/SUBSET/GECOC/SUFIC

Notas Explicativas:

1 - Na coluna "Previsão Atualizada", na linha "Recursos 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).

ADMINISTRAÇÃO DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES - RPPS		PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	
RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS				
Receitas Correntes		125.628.623,00		4.325.719,50
TOTAL DAS RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XII)		125.628.623,00		4.325.719,50

DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS
		Até o Bimestre (d)		Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)
Despesas Correntes (XIII)	125.097.107,00	72.512.276,84	8.867.726,00	7.251.631,36	
Pessoal e Encargos Sociais	27.405.847,00	24.864.220,16	3.525.396,58	3.311.013,92	
Demais Despesas Previdenciárias	97.691.260,00	47.648.056,68	5.342.329,42	3.940.617,44	
Despesas de Capital (XIV)	656.516,00	135.563,45		0,00	
TOTAL DAS DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XV) = (XIII + XIV)	125.753.623,00	72.647.839,24	8.867.726,00	7.251.631,36	

RESULTADO DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XVI) = (XII - XV)	-	125.000,00	-	68.322.119,74	-	4.542.066,50	-	2.925.911,86
---	---	-------------------	---	----------------------	---	---------------------	---	---------------------

BENS E DIREITOS - ADMINISTRAÇÃO DO RPPS		SALDO ATUAL	
Caixa e Equivalente Caixa		116.332.284,08	
Investimentos e Aplicações		0,00	
Outros Bens e Direitos		1.350.121,26	

Fonte: SIGEFES – SEFAZ/SUBSET/GECOC/SUFIC

Notas Explicativas:

- 1 - Na coluna "Previsão Atualizada", na linha "Receitas Correntes", está computado o valor de R\$ 114.558.323,00 previstos a serem arrecadados nas unidades gestoras do FF e FFS 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 - No quadro de despesas da Administração diverge do balancete do IPAJM (UG 600201) nas despesas empenhadas, liquidadas e pagas pelo motivo de execução orçamentária no UG 280203 do orçamento descentralizado pelo IPAJM.
- 4 - Na linha caixa e equivalente de caixa o valor diverge do resumo siconfi no valor de R\$ 83,67, pelo motivo de terem registrado em conta contábil de CTU do Estado.

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO)		PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	
Contribuições dos Servidores			343.486,00	221.397,00
Demais Receitas Previdenciárias			0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO) (XVII)			343.486,00	221.397,00

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS
		Até o Bimestre (d)		Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)
Aposentadorias	69.294.169,00	65.184.939,70	10.915.568,20	10.915.568,20	
Pensões	7.952.406,00	7.868.904,62	1.297.066,98	1.297.066,98	
Outras Despesas Previdenciárias	8.856.818,45	4.524.833,04	1.371.866,15	1.371.866,15	
TOTAL DAS DESPESAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO) (XVIII)	86.103.393,45	77.578.677,36	13.584.501,33	13.584.501,33	

RESULTADO DOS BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO (XIX) = (XVII - XVIII)	-	88.759.907,45	-	77.357.080,36	-	13.363.104,33	-	13.363.104,33
--	---	----------------------	---	----------------------	---	----------------------	---	----------------------

Fonte: SIGEFES – SEFAZ/SUBSET/GECOC/SUFIC

Notas Explicativas:

1 - Está computado como benefícios previdenciários dos Mantidos pelo Tesouro, divergindo do resumo siconfi, execuções em subfunções distintas do 274 não mapeadas pela STN, iremos solicitar regularização;

RECEITAS E DESPESAS ASSOCIADAS AS PENSÕES E AOS INATIVOS MILITARES (SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES)		PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÃO DOS MILITARES				
Contribuição sobre a remuneração dos militares ativos			118.208.844,00	9.494.804,04
Contribuição sobre a remuneração dos militares inativos			135.291.908,00	19.164.501,96
Contribuição sobre a remuneração dos pensionistas			33.241.936,00	4.651.446,76
Outras contribuições			2.258.369,00	421.173,58
TOTAL DAS CONTRIBUIÇÕES DOS MILITARES (XX)			289.001.057,00	33.731.926,34

DESPESAS COM INATIVOS E PENSIONISTAS MILITARES	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS
		Até o Bimestre (d)		Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)
Inatividade	1.288.090.798,00	1.286.251.071,50	216.545.363,93	213.249.627,32	
Pensões	315.224.188,00	316.563.914,50	47.397.989,99	47.256.949,05	
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	1.602.814.986,00	264.532.763,91	260.506.576,37	

RESULTADO ASSOCIADO ÀS PENSÕES E AOS INATIVOS MILITARES (XXII) = (XX-XXI)	-	1.314.233.929,00	-	1.569.083.059,66	-	230.800.837,57	-	226.774.450,03
--	---	-------------------------	---	-------------------------	---	-----------------------	---	-----------------------

Fonte: SIGEFES – SEFAZ/SUBSET/GECOC/SUFIC

Notas Explicativas:

- 1 - Na coluna "Previsão Atualizada", não está computado o valor de R\$ 21.067.528,00 divergindo do balancete, uma vez que sua arrecadação se dá na fonte 802 e tal fonte não é considerada pelo mapeamento da STN para as informações do FFS;
- 2 - Na linha "Receitas realizadas", não está computado o valor de R\$ 1.868.288,76 divergindo do balancete, uma vez que sua arrecadação se dá na fonte 802 não mapeada pela STN para as informações do FFS;
- 3 - Na linha "Outras contribuições", divergi do resumo do siconfi pois estão sendo computados os valores de rendimentos e devoluções de despesa, devido a entendimento da STN de que o FFS não deveria ter esse tipo de receita registrada no Fundo.
- 4 - Na coluna "Receitas realizadas", não está computado o valor de R\$ 807,00 divergindo do balancete, uma vez que sua arrecadação se deu na fonte 500 indevidamente, será solicitado regularização;

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 DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A FEVEREIRO DE 2026

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

Em Reais

RECEITAS PRIMÁRIAS		PREVISÃO ATUALIZADA	ACIMA DA LINHA					
			Até o 1º Bimestre/ 2026					
			RECEITAS REALIZADAS (a)					
RECEITAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (I)		28.829.524.785,09	4.990.672.144,76					
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		17.943.620.052,00	2.966.400.206,22					
ICMS		14.308.469.348,00	2.448.409.557,56					
IPVA		540.579.949,00	59.876.264,88					
ITCD		162.945.841,00	38.793.022,36					
IRRF		1.662.645.444,00	231.156.537,65					
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		1.268.979.470,00	188.164.823,77					
Contribuições		287.166.464,00	33.532.149,76					
Receita Patrimonial		1.248.500.637,09	230.629.188,76					
Aplicações Financeiras (II)		1.065.986.367,09	209.169.473,26					
Outras Receitas Patrimoniais		182.514.270,00	21.459.715,50					
Transferências Correntes		8.140.240.416,00	1.577.322.670,64					
Cota-Parte do FPE		2.695.558.590,00	579.941.926,03					
Transferências da LC 61/1989		164.416.481,00	25.229.974,16					
Transferências do FUNDEB		2.192.350.633,00	348.940.278,17					
Outras Transferências Correntes		3.087.914.712,00	623.210.492,28					
Demais Receitas Correntes		1.209.997.216,00	182.787.929,38					
Outras Receitas Financeiras (III)		0,00	0,88					
Receitas Correntes Restantes		1.209.997.216,00	182.787.928,50					
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (IV) = (I - (II + III))		27.763.538.418,00	4.781.502.670,62					
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (V)		1.159.324.490,00	154.374.519,46					
RECEITAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (VI)		416.893.494,00	139.621.362,24					
RECEITAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (VII)		1.625.425.826,00	60.195.542,53					
Operações de Crédito (VIII)		1.256.607.302,00	30.791.163,02					
Amortização de Empréstimos (IX)		5.971.882,00	29.349,15					
Alienação de Bens		16.772.292,00	2.654.804,34					
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	2.654.804,34					
Transferências de Capital		221.000.914,00	12.672.333,69					
Convênios		135.453.511,00	11.346.148,69					
Outras Transferências de Capital		85.547.403,00	1.326.185,00					
Outras Receitas De Capital		125.073.436,00	14.047.892,33					
Outras Receitas de Capital Não Primárias (XII)		0,00	0,00					
Outras Receitas de Capital Primárias		125.073.436,00	14.047.892,33					
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XIII) = (VII - (VIII + IX + X + XI + XII))		362.846.642,00	29.375.030,36					
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)		29.285.709.550,00	4.965.252.220,44					
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XVII) = (IV + XIII)		28.126.385.060,00	4.810.877.700,98					
DESPESAS PRIMÁRIAS		DOTAÇÃO ATUALIZADA	Até o 1º Bimestre/ 2026					
			DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (a)	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS (b)	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
						LIQUIDADADOS	PAGOS (c)	
DESPESAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XVIII)		23.840.096.820,41	17.456.778.245,22	3.121.580.830,14	3.007.819.354,83	193.126.959,41	449.684.285,12	421.341.907,79
Pessoal e Encargos Sociais		12.924.093.577,00	11.672.179.871,09	2.015.983.270,15	1.957.467.209,23	41.691.093,61	18.257.568,99	18.236.693,09
Juros e Encargos da Dívida (XIX)		605.376.806,00	75.957.398,99	75.732.706,53	75.732.706,53	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes		10.310.626.437,41	5.708.640.975,14	1.029.864.853,46	974.619.439,07	151.435.865,80	431.426.716,13	403.105.214,70
Transferências Constitucionais e Legais		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Correntes		10.310.626.437,41	5.708.640.975,14	1.029.864.853,46	974.619.439,07	151.435.865,80	431.426.716,13	403.105.214,70
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XX) = (XVIII - XIX)		23.234.720.014,41	17.380.820.846,23	3.045.848.123,61	2.932.086.648,30	193.126.959,41	449.684.285,12	421.341.907,79
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXI)		767.709.228,00	674.018.275,55	129.684.055,62	124.973.415,37	4.230.665,48	616.849,93	616.849,93
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)		6.516.664.188,25	1.727.291.866,17	357.966.872,67	340.832.498,54	224.855.444,18	412.453.700,69	398.402.339,35
Investimentos		4.694.717.701,25	649.397.288,90	105.102.643,65	87.973.506,16	224.855.444,18	405.649.243,99	398.402.339,35
Inversões Financeiras		1.268.940.800,00	984.549.626,00	159.715.831,65	159.710.595,01	0,00	6.804.456,70	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	6.802.695,70	0,00
Demais Inversões Financeiras		117.988.849,00	984.549.626,00	159.715.831,65	159.710.595,01	0,00	1.761,00	0,00
Amortização da Dívida (XXVII)		553.005.687,00	93.344.951,27	93.148.397,37	93.148.397,37	0,00	0,00	0,00
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXVIII) = (XXIII - (XXIV + XXV + XXVI + XXVII))		4.812.706.550,25	1.633.946.914,90	264.818.475,30	247.684.101,17	224.855.444,18	405.651.004,99	398.402.339,35
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXIX)		691.929.846,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXX)		656.516,00	135.562,40	0,00	0,00	0,00	609.163,60	609.163,60
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)		29.507.722.154,66	19.688.921.599,08	3.440.350.654,53	3.304.744.164,84	422.213.069,07	856.561.303,64	820.970.260,67
DESPA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXXIII) = (XX + XXVIII + XXIX)		28.739.356.410,66	19.014.767.761,13	3.310.666.598,91	3.179.770.749,47	417.982.403,59	855.335.290,11	819.744.247,14
RESULTADO PRIMÁRIO (COM RPPS) - Acima da Linha (XXXIV) = [XVIIa - (XXXIIa + XXXIIB + XXXIIC)]								417.324.725,86
RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXV) = [XVIIa - (XXXIIa + XXXIIB + XXXIIC)]								393.380.300,78
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 1º Bimestre/ 2026
								VALOR INCORRIDO
Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (Exceto RPPS) (XXXVI)								235.132.742,88
Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (Exceto RPPS) (XXXVII)								122.351.822,72
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXVIII) = XXXV + (XXXVI - XXXVII)								506.161.220,94
CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL		ABAIXO DA LINHA			SALDO			
		Em 31/Dez/2025 (a)			Até o 1º Bimestre/ 2026 (b)			
DÍVIDA CONSOLIDADA (XXXIX)			8.280.529.934,80				8.071.625.667,16	
DEDUÇÕES (XL)			23.020.206.006,46				24.008.410.945,63	
Disponibilidade de Caixa			9.174.017.056,70				10.127.930.066,44	
Disponibilidade de Caixa Bruta			10.374.190.095,60				11.033.077.675,69	
(-) Restos a Pagar Processados (XLI)			523.474.426,02				147.282.045,99	
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados			676.698.612,88				757.865.563,26	
Demais Haveres Financeiros			13.846.188.949,76				13.880.480.879,19	
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XLII) = (XXXIX - XL)			-14.739.676.071,66				-15.936.785.278,47	
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (XLIII) = (XLIIa - XLIIb)							1.197.109.206,81	

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 1º Bimestre/ 2026
VARIAÇÃO DO SALDO DE RPP (XLIV) = (XLIb - XLIa)	-376.192.380,03
RECEITA DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (XLV) = (XI)	0,00
VARIAÇÃO CAMBIAL (XLVI)	184.399.091,78
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 (XLXIX)	-499.154.697,62
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) AJUSTADO - Abaixo da Linha (L) = [XLIII + (XLIV - XLV + XLVI + XLVII + XLVIII) +/- (XLXIX)]	506.161.220,94
RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (LI) = (L) - (XXXVI - XXXVII)	393.380.300,78
INFORMAÇÕES ADICIONAIS	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	599.865.243,57
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	0,00
Superávit Financeiro Utilizado para Abertura de Créditos Adicionais	599.865.243,57
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	813.977.240,00

Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SUBSET/GECCOG/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)	-34.291.929,43
DEMAIS AJUSTES	-330.586.787,62
TOTAL	-499.154.697,62

2 - O valor de R\$ 599.865.243,57, 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\$ 178.492.548,06. 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\$ 178.492.548,06 (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\$ 393.380.300,78 para R\$ 571.872.848,84.

3 - Na linha "Demais Haveres Financeiros" está computada a conta contábil 121210700, relativo a valores certos de recebimento pelos danos causados com o rompimento da barragem Mina Córrego do Feijão, em conformidade com a resposta da STN no chamado CH202517704, no valor de R\$ 12.563.917.516,50 em 2025 e R\$ 12.563.917.516,50 em 2026.

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
ANEXO A FEVEREIRO 2020

Em R\$

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Art. 212 e 212-A da Constituição Federal)		Previsão Atualizada (a)	Receita Realizada Até o Bimestre (b)	
		27.029.979.960,00	4.502.969.812,93	
1- RECEITA DE IMPOSTOS		27.029.979.960,00	4.502.969.812,93	
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Circulação de Mercadorias e Serv. de Transporte Interestadual e Intermunicipal e de Comunicação - ICMS		21.811.902.290,00	4.073.631.260,25	
1.1.1- ICMS - Principal e Encargos (Multas, Juros de Mora, Divida Adm e Outros Encargos do ICMS)		23.796.862.420,00	4.052.095.813,45	
1.1.2- Adicional de até 2% do ICMS destinado ao Fundo de Combate à Pobreza (ADCF, art. 82, §1º)		128.938.000,00	21.338.446,79	
1.1.3- Receita Resultante do Imposto sobre o Transmissão Causa Mortis e Doação de Bens e Direitos - ITCD		20.402.302,00	48.490.726,48	
1.1.4- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade de Veículos Automotores - IPVA		1.351.449.875,00	149.691.318,62	
1.1.5- Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte - IRPF		1.662.045.144,00	231.136.337,65	
		3.728.972.478,00	766.977.334,41	
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS		0,00	0,00	
2.1- Cota-Parte FPE		3.360.440.238,00	724.927.407,50	
2.2- Cota-Parte IPI-Exportação		0,00	42.208.956,81	
2.3- Cota-Parte IOF-Curu		0,00	0,00	
2.4- Outras Transferências ou Concessões Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais		85.496.240,00	0,00	
		6.691.821.999,38	1.068.478.999,38	
3- DEDUÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS AOS MUNICÍPIOS		0,00	0,00	
3.1- PARCELAS DO ICMS REPASSADAS AOS MUNICÍPIOS (25% de 1.1)		5.947.389.796,00	1.013.121.632,21	
3.2- PARCELAS DO IPI REPASSADAS AOS MUNICÍPIOS (50% de 1.3)		6.075.724.936,00	76.845.811,60	
3.3- PARCELAS DA COTA-PARTE DO IPI-EXPORTAÇÃO REPASSADAS AOS MUNICÍPIOS (25% de 2.2)		68.506.866,00	10.512.489,23	
		24.606.730.788,00	4.137.467.207,98	
5- VALOR DESTINADO AO FUNDER - 20% DE ((1.1 - 3.1) + (1.2) - 3.2) + 2% DE ((2.1 - 3.2) + (2.4))		4.480.817.072,00	788.058.925,34	
6- VALOR NENHO A SER APLICADO ALÉM DO VALOR DESTINADO AO FUNDER - 5% DE ((1.1 - 3.1) + (1.2) + (1.3 - 3.2) + (2.1) + (2.2 - 3.2) + (2.4)) + 20% DE ((1.1 - 3.1) + (2.4))		1.535.865.628,20	254.806.649,93	
FUNDES				
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDES NO EXERCÍCIO		Previsão Atualizada (a)	Receita Realizada Até o Bimestre (b)	
		2.213.496.934,00	353.058.356,31	
7- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDER		2.213.496.934,00	353.058.356,31	
7.1- FUNDES - Impostos e Transferências de Impostos		2.213.496.934,00	345.289.504,41	
7.1.1- Principal		2.192.350.613,00	340.289.504,41	
7.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira		21.146.321,00	3.659.948,63	
7.1.3- Resarcimento de recursos do Fundeb		0,00	0,00	
7.1.4- FUNDES - Complementação da União - VAMF		0,00	0,00	
7.2- Principal		0,00	4.105.983,21	
7.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira		0,00	3.650.769,79	
7.2.3- Resarcimento de recursos do Fundeb		0,00	0,00	
7.2.4- FUNDES - Complementação da União - VAMT		0,00	0,00	
7.3- Principal		0,00	0,00	
7.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira		0,00	0,00	
7.3.3- Resarcimento de recursos do Fundeb		0,00	0,00	
7.3.4- FUNDES - Complementação da União - VAMF		0,00	0,00	
7.4- Principal		0,00	0,00	
7.4.2- Rendimentos de Aplicação Financeira		0,00	2.916,06	
7.4.3- Resarcimento de recursos do Fundeb		0,00	0,00	
7.4.4- FUNDES - Complementação da União - VAMR		0,00	0,00	
7.4.5- Principal		0,00	0,00	
7.4.6- Rendimentos de Aplicação Financeira		0,00	2.916,06	
7.4.7- Resarcimento de recursos do Fundeb		0,00	0,00	
7.4.8- FUNDES - Complementação da União - VAMR		0,00	0,00	
8- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDER (7.1.1 - 5)		-2.288.466.439,00	-442.776.416,93	
RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)		VALOR		
9- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT		103.040.037,02	103.040.037,02	
9.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR		103.040.037,02	103.040.037,02	
9.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS		0,00	0,00	
10- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDER DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (7 + 9)		456.696.395,33	456.696.395,33	
DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDER (Por Subfunção)		Dotação Atualizada (c)	Despesas Empenhadas	
			Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)
			Até o Bimestre (f)	Até o Bimestre (g)
			Até o Bimestre (h)	Até o Bimestre (i)
			Até o Bimestre (j)	Até o Bimestre (k)
			Até o Bimestre (l)	Até o Bimestre (m)
			Até o Bimestre (n)	Até o Bimestre (o)
			Até o Bimestre (p)	Até o Bimestre (q)
			Até o Bimestre (r)	Até o Bimestre (s)
			Até o Bimestre (t)	Até o Bimestre (u)
			Até o Bimestre (v)	Até o Bimestre (w)
			Até o Bimestre (x)	Até o Bimestre (y)
			Até o Bimestre (z)	Até o Bimestre (aa)
			Até o Bimestre (ab)	Até o Bimestre (ac)
			Até o Bimestre (ad)	Até o Bimestre (ae)
			Até o Bimestre (af)	Até o Bimestre (ag)
			Até o Bimestre (ah)	Até o Bimestre (ai)
			Até o Bimestre (aj)	Até o Bimestre (ak)
			Até o Bimestre (al)	Até o Bimestre (am)
			Até o Bimestre (an)	Até o Bimestre (ao)
			Até o Bimestre (ap)	Até o Bimestre (aq)
			Até o Bimestre (ar)	Até o Bimestre (as)
			Até o Bimestre (at)	Até o Bimestre (au)
			Até o Bimestre (av)	Até o Bimestre (aw)
			Até o Bimestre (ax)	Até o Bimestre (ay)
			Até o Bimestre (az)	Até o Bimestre (ba)
			Até o Bimestre (bb)	Até o Bimestre (bc)
			Até o Bimestre (bd)	Até o Bimestre (be)
			Até o Bimestre (bf)	Até o Bimestre (bg)
			Até o Bimestre (bh)	Até o Bimestre (bi)
			Até o Bimestre (bj)	Até o Bimestre (bk)
			Até o Bimestre (bl)	Até o Bimestre (bm)
			Até o Bimestre (bn)	Até o Bimestre (bo)
			Até o Bimestre (bp)	Até o Bimestre (bq)
			Até o Bimestre (br)	Até o Bimestre (bs)
			Até o Bimestre (bt)	Até o Bimestre (bu)
			Até o Bimestre (bv)	Até o Bimestre (bw)
			Até o Bimestre (bx)	Até o Bimestre (by)
			Até o Bimestre (bz)	Até o Bimestre (ca)
			Até o Bimestre (cb)	Até o Bimestre (cc)
			Até o Bimestre (cd)	Até o Bimestre (ce)
			Até o Bimestre (cf)	Até o Bimestre (cg)
			Até o Bimestre (ch)	Até o Bimestre (ci)
			Até o Bimestre (cj)	Até o Bimestre (ck)
			Até o Bimestre (cl)	Até o Bimestre (cm)
			Até o Bimestre (cn)	Até o Bimestre (co)
			Até o Bimestre (cp)	Até o Bimestre (cq)
			Até o Bimestre (cr)	Até o Bimestre (cs)
			Até o Bimestre (ct)	Até o Bimestre (cu)
			Até o Bimestre (cv)	Até o Bimestre (cw)
			Até o Bimestre (cx)	Até o Bimestre (cy)
			Até o Bimestre (cz)	Até o Bimestre (ca)
			Até o Bimestre (cb)	Até o Bimestre (cb)
			Até o Bimestre (cc)	Até o Bimestre (cc)
			Até o Bimestre (cd)	Até o Bimestre (cd)
			Até o Bimestre (ce)	Até o Bimestre (ce)
			Até o Bimestre (cf)	Até o Bimestre (cf)
			Até o Bimestre (cg)	Até o Bimestre (cg)
			Até o Bimestre (ch)	Até o Bimestre (ch)
			Até o Bimestre (ci)	Até o Bimestre (ci)
			Até o Bimestre (cj)	Até o Bimestre (cj)
			Até o Bimestre (ck)	Até o Bimestre (ck)
			Até o Bimestre (cl)	Até o Bimestre (cl)
			Até o Bimestre (cm)	Até o Bimestre (cm)
			Até o Bimestre (cn)	Até o Bimestre (cn)
			Até o Bimestre (co)	Até o Bimestre (co)
			Até o Bimestre (cp)	Até o Bimestre (cp)
			Até o Bimestre (cq)	Até o Bimestre (cq)
			Até o Bimestre (cr)	Até o Bimestre (cr)
			Até o Bimestre (cs)	Até o Bimestre (cs)
			Até o Bimestre (ct)	Até o Bimestre (ct)
			Até o Bimestre (cu)	Até o Bimestre (cu)
			Até o Bimestre (cv)	Até o Bimestre (cv)
			Até o Bimestre (cw)	Até o Bimestre (cw)
			Até o Bimestre (cx)	Até o Bimestre (cx)
			Até o Bimestre (cy)	Até o Bimestre (cy)
			Até o Bimestre (cz)	Até o Bimestre (cz)
			Até o Bimestre (ca)	Até o Bimestre (ca)
			Até o Bimestre (cb)	Até o Bimestre (cb)
			Até o Bimestre (cc)	Até o Bimestre (cc)
			Até o Bimestre (cd)	Até o Bimestre (cd)
			Até o Bimestre (ce)	Até o Bimestre (ce)
			Até o Bimestre (cf)	Até o Bimestre (cf)
			Até o Bimestre (cg)	Até o Bimestre (cg)
			Até o Bimestre (ch)	Até o Bimestre (ch)
			Até o Bimestre (ci)	Até o Bimestre (ci)
			Até o Bimestre (cj)	Até o Bimestre (cj)
			Até o Bimestre (ck)	Até o Bimestre (ck)
			Até o Bimestre (cl)	Até o Bimestre (cl)
			Até o Bimestre (cm)	Até o Bimestre (cm)
			Até o Bimestre (cn)	Até o Bimestre (cn)
			Até o Bimestre (co)	Até o Bimestre (co)
			Até o Bimestre (cp)	Até o Bimestre (cp)
			Até o Bimestre (cq)	Até o Bimestre (cq)
			Até o Bimestre (cr)	Até o Bimestre (cr)
			Até o Bimestre (cs)	Até o Bimestre (cs)
			Até o Bimestre (ct)	Até o Bimestre (ct)
			Até o Bimestre (cu)	Até o Bimestre (cu)
			Até o Bimestre (cv)	Até o Bimestre (cv)
			Até o Bimestre (cw)	Até o Bimestre (cw)
			Até o Bimestre (cx)	Até o Bimestre (cx)
			Até o Bimestre (cy)	Até o Bimestre (cy)
			Até o Bimestre (cz)	Até o Bimestre (cz)
			Até o Bimestre (ca)	Até o Bimestre (ca)
			Até o Bimestre (cb)	Até o Bimestre (cb)
			Até o Bimestre (cc)	Até o Bimestre (cc)
			Até o Bimestre (cd)	Até o Bimestre (cd)
			Até o Bimestre (ce)	Até o Bimestre (ce)
			Até o Bimestre (cf)	Até o Bimestre (cf)
			Até o Bimestre (cg)	Até o Bimestre (cg)
			Até o Bimestre (ch)	Até o Bimestre (ch)
			Até o Bimestre (ci)	Até o Bimestre (ci)
			Até o Bimestre (cj)	Até o Bimestre (cj)
			Até o Bimestre (ck)	Até o Bimestre (ck)
			Até o Bimestre (cl)	Até o Bimestre (cl)
			Até o Bimestre (cm)	Até o Bimestre (cm)
			Até o Bimestre (cn)	Até o Bimestre (cn)
			Até o Bimestre (co)	Até o Bimestre (co)
			Até o Bimestre (cp)	Até o Bimestre (cp)
			Até o Bimestre (cq)	Até o Bimestre (cq)
			Até o Bimestre (cr)	Até o Bimestre (cr)
			Até o Bimestre (cs)	Até o Bimestre (cs)
			Até o Bimestre (ct)	Até o Bimestre (ct)
			Até o Bimestre (cu)	Até o Bimestre (cu)
			Até o Bimestre (cv)	Até o Bimestre (cv)
			Até o Bimestre (cw)	Até o Bimestre (cw)
			Até o Bimestre (cx)	Até o Bimestre (cx)
			Até o Bimestre (cy)	Até o Bimestre (cy)
			Até o Bimestre (cz)	Até o Bimestre (cz)
			Até o Bimestre (ca)	Até o Bimestre (ca)
			Até o Bimestre (cb)	Até o Bimestre (cb)
			Até o Bimestre (cc)	Até o Bimestre (cc)
			Até o Bimestre (cd)	Até o Bimestre (cd)
			Até o Bimestre (ce)	Até o Bimestre (ce)
			Até o Bimestre (cf)	Até o Bimestre (cf)
			Até o Bimestre (cg)	Até o Bimestre (cg)
			Até o Bimestre (ch)	Até o Bimestre (ch)
			Até o Bimestre (ci)	Até o Bimestre (ci)
			Até o Bimestre (cj)	Até o Bimestre (cj)
			Até o Bimestre (ck)	Até o Bimestre (ck)
			Até o Bimestre (cl)	Até o Bimestre (cl)
			Até o Bimestre (cm)	Até o Bimestre (cm)
			Até o Bimestre (cn)	Até o Bimestre (cn)
			Até o Bimestre (co)	Até o Bimestre (co)
			Até o Bimestre (cp)	Até o Bimestre (cp)
			Até o Bimestre (cq)	Até o Bimestre (cq)
			Até o Bimestre (cr)	Até o Bimestre (cr)
			Até o Bimestre (cs)	Até o Bimestre (cs)
			Até o Bimestre (ct)	Até o Bimestre (ct)
			Até o Bimestre (cu)	Até o Bimestre (cu)
			Até o Bimestre (cv)	Até o Bimestre (cv)
			Até o Bimestre (cw)	Até o Bimestre (cw)
			Até o Bimestre (cx)	Até o Bimestre (cx)
			Até o Bimestre (cy)	Até o Bimestre (cy)
			Até o Bimestre (cz)	Até o Bimestre (cz)
			Até o Bimestre (ca)	Até o Bimestre (ca)
			Até o Bimestre (cb)	Até o Bimestre (cb)
			Até o Bimestre (cc)	Até o Bimestre (cc)
			Até o Bimestre (cd)	Até o Bimestre (cd)
			Até o Bimestre (ce)	Até o Bimestre (ce)
			Até o Bimestre (cf)	Até o Bimestre (cf)
			Até o Bimestre (cg)	Até o Bimestre (cg)
			Até o Bimestre (ch)	Até o Bimestre (ch

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – RDE – CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS E COM RECURSOS DO FUNDER						
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE RDE - RECEITAS DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDER	Dotação Atualizada (R\$)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		Despesas Pagas
		Até o Bimestre (R\$)	Até o Bimestre (R\$)	Até o Bimestre (R\$)	Até o Bimestre (R\$)	
29- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE RDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDER	1.522.366.110,27	636.504.203,38	78.462.241,52	71.500.983,00	71.500.983,00	0,00
29.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	30.372.560,00	5.713.892,45	5.713.892,44	4.493.349,34	4.493.349,34	0,00
29.1.1- Creche	18.641.163,19	2.402.234,18	2.402.234,18	1.802.234,18	1.802.234,18	0,00
29.1.2- Pré-escola	20.731.396,81	3.311.658,27	3.311.658,27	2.691.115,16	2.691.115,16	0,00
29.2- ENSINO FUNDAMENTAL	626.949.676,62	243.369.842,74	38.300.842,74	38.300.842,90	36.488.887,35	0,00
29.3- ENSINO MÉDIO	805.894.493,85	307.153.823,35	37.076.576,14	30.576.576,14	30.576.576,14	0,00
29.4- ENSINO SUPERIOR	5.537.588,00	3.262.443,24	389.425,04	374.389,66	374.389,66	0,00
29.5- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	65.551.803,00	37.009.213,78	1.692,00	1.692,00	1.692,00	0,00

APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL		VALOR	
22- TOTAL DAS DESPESAS DE RDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS – L330 (ou R)			65.078.724,40
23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERÊNCIAS AD FUNDES – L35			786.259.023,00
24- (-) RECEITAS DO FUNDES NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% - (L37a)			68.685.549,58
24- (-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR NÃO APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE DO EXERCÍCIO ATUAL – L38(X)			102.867.380,57
25- (+) RECEITAS E PAGAS NÃO PROCESSADAS INSCRITAS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS			15.733.171,16
26- (-) CANCELAMENTOS, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO EXERCÍCIO - L39 (L40)			15.733.171,16
27- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (21 - 22 - 23 - 24 - 25 - 26)			665.851.782,42

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL		VAIAR PERÍTIPO (R\$)		VAIAR AN FIAN (R\$)		N. AN FIAN (R\$)	
28- APLICAÇÃO EM RDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA RESULTANTE DE IMPOSTOS			1.042.866.852,00		665.851.782,42		15,95%

RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS E DO FUNDER		SALDO INICIAL (R\$)		RP LIQUIDADOS (R\$)		RP PAGOS (R\$)		RP CANCELADOS (R\$)		SALDO FINAL (R\$)	
28.1- Executações com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos		492.381.459,34	103.368.481,65	319.408.620,73	15.733.171,16	15.733.171,16	157.239.301,43	384.767,53	384.767,53	384.767,53	0,00
28.2- Executações com Recursos do FUNDER - Impositas		26.077.729,95	0,00	24.470.446,91	242.535,51	242.535,51	242.535,51	0,00	0,00	0,00	0,00
28.3- Executações com Recursos do FUNDER - Complementação da União (UAT + VAF + VAFR)		6.159.729,87	0,00	6.159.729,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTABILIDADE

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		PREVISÃO ATUALIZADA (R\$)		RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (R\$)	
30- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		623.110.480,00		38.603.699,78	
30.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FIDE (INCLUINDO REND. DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)		196.000,00		37.400.538,54	
30.1.1- Salário-Educação		196.000,00		36.108.791,94	
30.1.2- PDEE		18.000,00		2.051,83	
30.1.3- FIME		18.000,00		4.714.864,94	
30.1.4- FIANTE		210.000,00		3.616,84	
30.1.5- Outras Transferências do FIDE		18.000,00		2.134.251,41	
30.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONDIÇÕES		155.000,00		302,28	
30.3- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO		0,00		0,00	
30.4- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO		422.144.488,00		1.202.834,83	
30.5- RECEITA DE PRECATORIOS - FUNDES E FUNDER		0,00		0,00	
30.6- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		6.000,000		0,00	

OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Subfunção)		DOTAÇÃO ATUALIZADA (R\$)		DESPESAS EMPENHADAS (Até o Bimestre) (R\$)		DESPESAS LIQUIDADAS (Até o Bimestre) (R\$)		DESPESAS PAGAS (Até o Bimestre) (R\$)		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (R\$)	
31- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE RDE CUSTEADAS COM DEBES RECEITAS		532.555.906,38	49.546.189,52	4.291.555,82	3.822.674,38	0,00					
31.1- EDUCAÇÃO INFANTIL		50.318.654,00	295.567,37	207.516,73	207.516,73	0,00					
31.2- ENSINO FUNDAMENTAL		146.063.998,64	3.611.644,13	671.298,50	407.274,23	0,00					
31.3- ENSINO MÉDIO		52.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
31.4- ENSINO SUPERIOR		7.709.000,00	4.465.000,00	73.560,75	73.560,75	0,00					
31.5- ENSINO PROFISSIONAL		169.881.153,64	37.170.084,45	4.038.979,44	2.934.322,88	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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (11 + 19 + 31)		DOTAÇÃO ATUALIZADA (R\$)		DESPESAS EMPENHADAS (Até o Bimestre) (R\$)		DESPESAS LIQUIDADAS (Até o Bimestre) (R\$)		DESPESAS PAGAS (Até o Bimestre) (R\$)		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (R\$)	
32- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (11 + 19 + 31)		4.236.854.487,27	2.089.722.880,74	319.136.851,11	294.465.812,82	0,00					
32.1- Despesas Correntes		1.953.872.222,87	2.022.369.292,50	291.033.845,30	274.344.711,37	0,00					
32.1.1- Pessoal Ativo		1.779.131.348,00	1.247.361.023,96	233.620.033,00	217.361.324,12	0,00					
32.1.2- Pessoal Inativo		174.740.874,87	775.008.268,54	60.413.812,30	57.000.000,00	0,00					
32.1.3- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos		31.723.000,00	787.500,00	0,00	0,00	0,00					
32.1.4- Outras Despesas Correntes		1.742.602.465,87	763.827.318,54	57.923.057,66	53.022.032,48	0,00					
32.2- Despesas de Capital		792.984.228,40	77.364.630,24	27.533.005,81	23.139.134,64	0,00					
32.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos		23.610.615,40	0,00	0,00	0,00	0,00					
32.2.2- Outras Despesas de Capital		679.373.613,00	77.364.630,24	27.533.005,81	23.139.134,64	0,00					

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA		FUNDES (R\$)		SALÁRIO EDUCAÇÃO (R\$)	
33- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024			135.305.418,91		135.002.899,89
34- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (organização)			353.058.296,31		301.208.154,54
35- (-) PAGAMENTOS PRETENDIDOS ATÉ O BIMESTRE (organização e restos a pagar)			262.661.337,67		18.202.741,93
36- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE			223.702.437,55		147.500.899,50
37- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETRIEÇOS E OUTROS VALORES EXTRAORDINÁRIOS)			11.048.989,38		12.771,04
38- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORDINÁRIOS)			-		-
39- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIAÇÃO (Saldo Bancário)			234.751.426,94		147.513.632,14

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 "3 - TOTAL DESTINADO AO FUNDES", estão demonstrados os valores registrados no conta controlê 621.300000 (-) Deduções de Fundos, com ou sem a aplicação de alíquota de 20% sobre o total, para destinação ao FUNDES até o 5º bimestre/2025, verificada-se a divergência de R\$ 2.208,73. Tal divergência está objeto de verificação junto aos setores responsáveis.
3- Os dados informados nas linhas 20 foram realizados conforme a metodologia adotada para SDOU, em consonância com o mapeamento realizado pela STN, considerando as peculiaridades das despesas relacionadas a subfunções não típicas de educação. O relato é realizado por meio da combinação entre a subfunção e ação organizacional, promovendo a distribuição dessas despesas entre uma ou várias funções, com base na proporção de alunos apurados no último Censo Escolar.
4- O valor total do superávit financeiro demonstrado na linha 9 e coluna "Despesas" não representa o exercício anterior (F) esta computado todas as fontes do FUNDES (540, 541, 542, 543, 546) em conformidade com o § 9º do Art. 25, da Lei nº 14113/2020 e Manual dos Demonstrativos Financeiros - RDE L35, conforme é detalhado no quadro abaixo:
Fonte: SISEFES - SFAZ/SALDO/CONTABILIDADE

Fonte de Recursos	Receita Arrecada em 2023	Despesa Empenhada em 2024	RAP Cancelado em 2024	Debitado Não Identificado em 2024	Superávit Financeiro em 2024
Fonte 540 - FUNDER	2.133.332.944,12	2.033.429.966,64	173.656,45	0,00	83.866.620,03
Fonte 543 - UAFB	6.185.404,24	6.026.112,14	0,00	0,00	159.292,04
Fonte 546 - Complementação da União - FFI	22.718.137,99	0,00	0,00	0,00	22.718.137,99
Total	2.160.737.486,29	2.039.646.103,73	173.656,45	0,00	106.846.937,03

5- O valor da linha "36 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024", coluna FUNDES, extrair do Sigepa (saldo inicial de 2026), apresenta diferença de R\$ 1.128,03 em relação à linha "36 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE" do demonstrativo padronizado referente ao 5º bimestre de 2025. A divergência é objeto de verificação junto à SDOU.

6- Não obstante a orientação da Secretaria de Tesouro Nacional (STN), por meio da consulta CDS2509956, quanto à possibilidade de inscrição 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 (RDE) em exercícios anteriores, após-se por não adotar tal procedimento, tendo em vista as observações que essa prática acarretaria nos saldos das Restos a Pagar.

Nesse contexto, apresentamos – a seguir, os valores das restituições de despesas anteriormente computadas no mínimo constitucional em RDE.

Valor aplicado no exercício –	665.851.782,42
Restituições, em 2026, de despesas computadas no mínimo constitucional em RDE	616.156,49
Valor aplicado ajustado no exercício	665.035.625,93

Aplicação Ajustada - 2026 **15,94 %**

7- Atendimento à solicitação do Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo, destaca-se que não houve transferências com a fonte de Recursos do FUNDES (RP 540) e executadas na natureza de despesa 334041 aos Municípios até fevereiro/2026, nos termos da Lei Nº 5.474, de 06/02/1997, que dispõe sobre a Participação do Estado Político no Espírito Santo.

ALAN JOHANSON Auditor de Finanças Contador-Geral do Estado Contador CRC ES nº 011212-0-0	DANIEL COREIA Subsecretário de Estado do Tesouro Estadual	BENICIO COSTA Secretário de Estado de Fazenda
--	---	---

Anexo VIII da Ordem de Serviço SUBSET nº 25, de 26 de março de 2026
 ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A FEVEREIRO DE 2026

RRRO - ANEXO XII (LC 141/2012 art. 35)

Em reais

RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (b/a) x 100
RECEITA DE IMPOSTOS (I)	27.029.579.907,00	27.029.579.907,00	4.502.969.842,95	16,66
Receita Resultante do Imposto sobre a Circulação de Mercadorias e Serviços de Transporte Interestadual e Intermunicipal e de Comunicação - ICMS	23.811.802.290,00	23.811.802.290,00	4.073.631.260,20	17,11
ICMS - Principal e Encargos (Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ICMS)	23.704.862.410,00	23.704.862.410,00	4.052.495.813,45	17,10
Adicional de até 2% do ICMS destinado ao Fundo de Combate à Pobreza (ADCT, art. 82, §1º)	106.939.880,00	106.939.880,00	21.135.446,75	19,76
Receita Resultante do Imposto de Transmissão Causa Mortis e Doação de Bens e Direitos - ITCD	203.682.300,00	203.682.300,00	48.490.726,48	23,81
Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade de Veículos Automotores - IPVA	1.351.449.871,00	1.351.449.871,00	149.691.318,62	11,08
Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte - IRRF	1.662.645.444,00	1.662.645.444,00	231.156.537,65	13,90
RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)	3.728.972.478,00	3.728.972.478,00	766.977.364,41	20,57
Cota-Parte FPE	3.369.448.238,00	3.369.448.238,00	724.927.407,50	21,51
Cota-Parte IPI-Exportação	274.027.467,00	274.027.467,00	42.049.956,91	15,35
Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	85.496.773,00	85.496.773,00	-	0,00
DEDUÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS AOS MUNICÍPIOS (III)	6.691.821.597,00	6.691.821.597,00	1.098.479.999,38	16,42
Parcela do ICMS Repassada aos Municípios (25%)	5.947.589.796,00	5.947.589.796,00	1.013.121.632,21	17,03
Parcela do IPVA Repassada aos Municípios (50%)	675.724.935,00	675.724.935,00	74.845.877,94	11,08
Parcela da COTA-PARTE DO IPI-EXPORTAÇÃO Repassada aos Municípios (25%)	68.506.866,00	68.506.866,00	10.512.489,23	15,35
TOTAL DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS - (IV) = (I) + (II) - (III)	24.066.730.788,00	24.066.730.788,00	4.171.467.207,98	17,33

DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (ASPS) - POR SUBFUNÇÃO E CATEGORIA ECONÔMICA	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados (g)
			Até o bimestre (d)	% (d/c) x 100	Até o bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o bimestre (f)	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (V)	59.665.357,00	59.665.357,00	22.667.566,59	37,99	7.599.012,86	12,74	5.192.891,81	8,70	-
Despesas Correntes	25.907.977,00	25.907.977,00	18.777.931,15	72,48	3.709.377,42	14,32	3.256.614,42	12,57	-
Despesas de Capital	33.757.380,00	33.757.380,00	3.889.635,44	11,52	3.889.635,44	11,52	1.936.277,39	5,74	-
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (VI)	2.683.180.889,00	2.683.180.889,00	1.816.367.767,51	67,69	471.726.756,61	17,58	449.974.011,01	16,77	-
Despesas Correntes	2.583.808.723,00	2.583.808.723,00	1.808.866.217,65	70,01	471.725.398,06	18,26	449.970.652,46	17,42	-
Despesas de Capital	99.372.166,00	99.372.166,00	7.501.549,86	7,55	3.358,55	0,00	3.358,55	0,00	-
SUPOORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (VII)	195.272.091,00	195.272.091,00	52.611.249,38	26,94	9.186.529,82	4,70	5.471.865,88	2,80	-
Despesas Correntes	195.272.091,00	195.272.091,00	52.611.249,38	26,94	9.186.529,82	4,70	5.471.865,88	2,80	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (VIII)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Correntes	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (IX)	9.250.000,00	9.250.000,00	685.498,84	7,41	10.011,19	0,11	8.485,69	0,09	-
Despesas Correntes	9.250.000,00	9.250.000,00	685.498,84	7,41	10.011,19	0,11	8.485,69	0,09	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (X)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Correntes	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XI)	371.362.916,00	371.362.916,00	320.202.129,05	86,22	46.203.718,91	12,44	40.884.844,92	11,01	-
Despesas Correntes	366.312.916,00	366.312.916,00	320.202.129,05	87,41	46.203.718,91	12,61	40.884.844,92	11,16	-
Despesas de Capital	5.050.000,00	5.050.000,00	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL (XII) = (V + VI + VII + VIII + IX + X + XI)	3.318.731.253,00	3.318.731.253,00	2.212.534.211,37	66,67	534.728.029,49	16,11	501.532.099,31	15,11	-

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE MÍNIMO PARA APLICAÇÃO EM ASPs	DESPESAS EMPENHADAS (d)	DESPESAS LIQUIDADAS (e)	DESPESAS PAGAS (f)
Total das Despesas com ASPs (XIII) = (XII)	2.212.534.211,37	534.728.029,49	501.532.099,31
(-) Restos a Pagar Não Processados Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira (XIV)	-	0	0
(-) Despesas Custeadas com Recursos Vinculados à Parcela do Percentual Mínimo que não foi Aplicada em ASPs em Exercícios Anteriores (XV)	-	0	0
(-) Despesas Custeadas com Disponibilidade de Caixa Vinculadas aos Restos a Pagar Cancelados (XVI)	-	0	0
(=) VALOR APLICADO EM ASPs (XVII) = (XIII - XIV - XV - XVI)	2.212.534.211,37	534.728.029,49	501.532.099,31
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPs (XVIII) = (IV) x 12% (LC 141/2012)	-	-	500.576.064,96
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPs (XVIII) = (IV) x % (Constituição Estadual)	-	-	-
Diferença entre o Valor Aplicado e a Despesa Mínima a ser Aplicada (XIX) = (XVII) (d ou e) - (XVIII)	-	-	34.151.964,53
Limite não Cumprido (XX) = (XIX) (Quando valor for inferior a zero)	-	-	-
PERCENTUAL DA RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS APLICADO EM ASPs (XVII / IV) x 100 (mínimo de 12% conforme LC nº 141/2012 ou % da Constituição Estadual)	-	-	12,82

CONTROLE DO VALOR REFERENTE AO PERCENTUAL MÍNIMO NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES PARA FINS DE APLICAÇÃO DOS RECURSOS VINCULADOS CONFORME ARTIGOS 25 E 26 DA LC 141/2012	Saldo Inicial (no exercício atual) (p)	Despesas Custeadas no Exercício de Referência			Saldo Final (não aplicado) (l) = (h - (i ou j))
		Empenhadas (i)	Liquidadas (j)	Pagas (k)	
Diferença de limite não cumprido em 2023 (saldo final = X0g)	0	0	0	0	0
Diferença de limite não cumprido em 2022 (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)	0	0	0	0	0
Diferença de limite não cumprido em Exercícios Anteriores (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)	0	0	0	0	0
TOTAL DA DIFERENÇA DE LIMITE NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (XXI)	0	0	0	0	0

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR										
EXERCÍCIO DO EMPENHO	Valor Mínimo para aplicação em ASPs (m)	Valor aplicado em ASPs no exercício (n)	Valor aplicado além do limite mínimo (o)=(n-m), se < 0, então (o)=0	Total inscrito em RP no exercício (p)	RPNP Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira q=(XIVd)	Valor inscrito em RP considerado no Limite (r)=(p-(o+q)) se < 0, então (r)=(o)	Total de RP pagos (s)	Total de RP a pagar (t)	Total de RP cancelados ou prescritos (u)	Diferença entre o valor aplicado além do limite e o total de RP cancelados (v) = ((e + q) - u)
Empenhos de 2026	500.576.064,96	534.728.029,49	34.151.964,53	-	-	-	-	-	-	34.151.964,53
Empenhos de 2025	2.536.122.110,93	3.261.319.345,33	725.197.234,40	166.557.400,75	-	-	114.960.160,28	46.131.788,81	5.465.451,66	719.731.782,74
Empenhos de 2024	2.234.961.273,90	3.201.510.443,51	966.549.169,61	124.576.603,75	-	-	95.726.035,18	99.324.444	27.860.026,14	938.689.143,47
Empenhos de 2023	2.038.207.387,89	2.659.229.390,08	621.022.002,19	123.191.745,55	-	-	90.712.845,96	275.487,83	32.203.411,76	588.818.590,43
Empenhos de 2022	1.810.889.313,44	2.151.902.880,69	341.013.567,25	152.543.773,09	-	-	112.737.262,15	1.437.264,70	38.369.246,24	302.644.321,01
Empenhos de 2021 e anteriores	6.238.257.403,07	9.085.570.862,68	2.847.313.459,61	458.087.590,60	-	-	351.255.884,00	262.879,04	106.568.827,56	2.740.744.632,05
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXII) (soma dos saldos negativos da coluna "v"):	0									
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ANTERIOR QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXIII) (valor informado no demonstrativo do exercício anterior)	0									
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS NO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXIV) = (XXII - XXIII) (Artigo 24 § 1º e 2º da LC 141/2012)	0									

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

RECEITAS ADICIONAIS PARA O FINANCIAMENTO DA SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (b/a)x100
RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS PARA A SAÚDE (XXXI)	1.276.215.585,00	1.276.215.585,00	240.032.286,78	18,81
Proveniente da União	1.276.215.585,00	1.276.215.585,00	240.032.286,78	18,81
Proveniente dos Estados	-	-	-	0,00
Proveniente dos Municípios	-	-	-	0,00
RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS VINCULADAS A SAÚDE (XXX)	201.873.370,00	201.873.370,00	542.149,99	0,27
OUTRAS RECEITAS (XXXII)	14.566.783,00	14.566.783,00	2.976.920,19	20,44
TOTAL DE RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE (XXXII) = (XXX + XXX + XXXI)	1.492.655.738,00	1.492.655.738,00	243.551.356,96	16,32

DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados (g)
			Até o bimestre (d)	% (d/c) x 100	Até o bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o bimestre (f)	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (XXXIII)	21.786.000,00	21.786.000,00	2.888.204,00	13,26	503.000,00	2,31	454.000,00	2,08	-
Despesas Correntes	21.786.000,00	21.786.000,00	2.888.204,00	13,26	503.000,00	2,31	454.000,00	2,08	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XXXIV)	1.292.537.839,00	1.325.178.029,99	565.283.220,54	42,66	110.143.012,41	8,31	104.920.733,67	7,92	-
Despesas Correntes	1.018.833.085,00	1.026.139.223,95	564.956.581,50	55,06	109.888.776,21	10,71	104.920.733,67	10,22	-
Despesas de Capital	273.704.754,00	299.038.797,04	32.326.639,04	0,11	254.236,20	0,09	-	-	-
SUPOORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XXXV)	39.056.228,00	39.056.228,00	3.706.139,89	9,49	446.724,89	1,14	301.449,67	0,77	-
Despesas Correntes	39.056.228,00	39.056.228,00	3.706.139,89	9,49	446.724,89	1,14	301.449,67	0,77	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XXXVI)	2.102.200,00	2.202.200,00	153.404,93	6,97	7.348,00	0,33	4.928,00	0,22	-
Despesas Correntes	2.102.200,00	2.202.200,00	153.404,93	6,97	7.348,00	0,33	4.928,00	0,22	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XXXVII)	12.990.619,00	13.191.068,08	4.747.831,93	35,99	451.742,41	3,42	364.678,00	2,76	-
Despesas Correntes	12.990.619,00	13.191.068,08	4.747.831,93	35,99	451.742,41	3,42	364.678,00	2,76	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XXXVIII)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Correntes	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XXXIX)	130.226.391,00	142.711.881,29	22.377.604,04	15,68	19.316.731,94	13,54	18.759.021,59	13,14	-
Despesas Correntes	130.226.391,00	142.711.881,29	22.377.604,04	15,68	19.316.731,94	13,54	18.759.021,59	13,	

OUTRAS SUBFUNÇÕES (XLVII) = (XI + XXXIX)	501.589.307,00	514.074.797,29	342.579.733,09	66,64	65.520.450,85	12,75	59.643.866,51	11,60	-
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (XLVIII) = (XII + XL)	4.817.430.530,00	4.862.856.651,36	2.811.690.616,70	57,82	665.596.589,14	13,69	626.336.910,24	12,88	-

Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SUBSET/GECOG/SUFIC

NOTAS EXPLICATIVAS:

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

2- Não obstante a orientação da Secretaria do Tesouro Nacional (STN), por meio da consulta CH202509956, quanto à possibilidade de inserção manual, na linha de cancelamento de Restos a Pagar (linha "Empenhos de 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 = 534.728.029,49

Restituições, em 2025, de despesas computadas no mínimo constitucional em ASPS 2.088.435,35

Valor aplicado ajustado no exercício 532.639.594,14

Aplicação Ajustada - 2025 12,77 %

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 nº 25, de 26 de março de 2026
 ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS PARCERIAS PÚBLICO-PRIVADAS
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2026 / BIMESTRE JANEIRO-FEVEREIRO

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								1.893.840,42			
Obrigações Contratuais		1.573.552,93								1.893.840,42			
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	9.007.481,00	61.248.133,09	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	9.007.481,00	38.135.777,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Contrato 19/2013 - Concessionária Faça Fácil Cidadão ¹	24.286.148,83	9.007.481,00	38.135.777,09	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	266.497.877,01	772.588.250,27	994.283.333,54	1.190.432.680,38	1.293.549.987,87	1.357.364.589,37	1.462.507.883,55	1.585.196.301,86	1.674.867.541,37	1.666.246.636,50		
Contratadas (II.1)	226.783.658,90	266.497.877,01	772.588.250,27	994.283.333,54	1.190.432.680,38	1.293.549.987,87	1.357.364.589,37	1.462.507.883,55	1.585.196.301,86	1.674.867.541,37	1.666.246.636,50		
Concessão Administrativa Vila Velha	83.993.501,27	98.696.723,45	219.171.341,41	236.411.547,39	255.289.546,09	245.860.176,74	237.052.372,01	258.083.459,05	278.947.855,07	293.529.160,40	298.995.496,20		
Concessão Administrativa Serra	99.683.687,55	116.998.929,09	232.948.179,32	246.762.497,30	258.350.520,22	250.373.863,70	234.915.130,38	226.261.323,21	220.654.711,91	221.185.197,58	226.750.961,40		
Concessão Administrativa Cariacica	43.106.470,08	50.802.224,47	101.730.608,95	109.075.094,18	117.065.661,08	126.675.886,10	137.277.667,28	148.076.862,89	159.902.029,39	151.693.838,69	113.044.419,60		
Concessão Administrativa CESAN Municípios - Bloco A	0,00	0,00	149.295.482,73	271.749.398,77	366.413.972,18	425.850.435,55	467.901.038,63	514.088.662,32	564.038.089,06	606.213.565,54	620.994.547,79		
Concessão Administrativa CESAN Municípios - Bloco B	0,00	0,00	69.442.637,87	130.284.795,90	193.312.980,81	244.789.625,77	280.218.381,08	315.997.576,07	361.653.616,43	402.245.779,15	406.461.211,50		
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	275.505.358,01	833.836.383,37	1.047.770.598,54	1.245.894.712,69	1.350.863.443,87	1.416.721.078,37	1.523.966.078,87	1.648.745.063,21	1.740.715.665,16	1.734.376.210,71		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL) (IV)	28.084.840.124,16	28.551.260.389,09	29.095.950.501,59	29.651.032.005,38	30.216.703.143,49	30.793.165.940,94	31.380.626.276,91	31.979.293.958,27	32.589.382.794,50	33.211.110.674,06	33.844.699.642,21		
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE (I)	24.286.148,83	9.007.481,00	61.248.133,09	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%	0,03%	0,21%	0,18%	0,18%	0,19%	0,19%	0,19%	0,19%	0,20%	0,20%		

Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SUBSET/GECOG/SUPFC

NOTAS EXPLICATIVAS:
 1 - Até o 1º bimestre de 2026, o contrato nº 019/2013 - Concessionária Faça Fácil Cidadão teve empenhado o valor de R\$ 5.700.000,00 e liquidado o valor de R\$ 1.634.450,00, 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 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 07326/2025-3, dados fornecidos pela SUAVI/GEFAP/SEFAZ.

2 - 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 1,907762057%, divulgada no Manual de Instrução de Pleitos (p.102), conforme determina o MDF (15ª edição), atualizado em 13/02/2026.

3 - Os dados das Estatísticas 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.

4- Até fevereiro a contas de controle 7 e 8 das Concessões em 2025 não foram baixadas, a regularização dos registros contábeis no SIGEFES será efetuada em março/2026.

S-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

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

RREO - Anexo14 (LRF, Art. 48)

Em Reais

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO		Até o Bimestre		
RECEITAS				
Previsão Inicial				32.030.806.668,00
Previsão Atualizada				32.031.168.595,09
Receitas Realizadas				5.344.863.568,99
Déficit Orçamentário				0,00
Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados para Créditos Adicionais)				599.865.243,57
DESPESAS				
Dotação Inicial				31.216.829.428,00
Dotação Atualizada				31.817.056.598,66
Despesas Empenhadas				19.858.223.949,34
Despesas Liquidadas				3.609.231.758,43
Despesas Pagas				3.473.625.268,74
Superávit Orçamentário				1.735.631.810,56
DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO		Até o Bimestre		
Despesas Empenhadas				19.858.223.949,34
Despesas Liquidadas				3.609.231.758,43
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL		Até o Bimestre		
Receita Corrente Líquida				28.802.926.267,76
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento				28.774.918.017,76
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal				28.710.792.586,94
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				195.027.170,42
Despesas Previdenciárias Empenhadas				103.811.421,98
Despesas Previdenciárias Liquidadas				39.012.652,27
Despesas Previdenciárias Pagas				38.008.080,38
Resultado Previdenciário				156.014.518,15
Fundo em Repartição - PLANO FINANCEIRO				
Receitas Previdenciárias Realizadas				94.642.991,78
Despesas Previdenciárias Empenhadas				3.480.045.228,44
Despesas Previdenciárias Liquidadas				556.285.397,13
Despesas Previdenciárias Pagas				553.251.047,33
Resultado Previdenciário				-461.642.405,35
Sistema de Proteção Social dos Militares - Inativos e Pensionistas				
Receitas Realizadas				33.731.926,34
Despesas Empenhadas				1.602.814.986,00
Despesas Liquidadas				264.532.763,91
Despesas Pagas				260.506.576,37
Resultado Associado às Pensões e aos Inativos Militares				-230.800.837,57
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		2.951.402.000,00	393.380.308,78	13,28%
Resultado Nominal (SEM RPPS) - Abaixo da Linha		-3.835.607.000,00	1.197.109.206,81	31,21%
RESTOS A PAGAR A PAGAR POR PODER E MINISTÉRIO PÚBLICO		Inscrição	Cancelamento Até o Bimestre	Pagamento Até o Bimestre
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS				Saldo a Pagar
Poder Executivo	527.705.091,50	603.715,11	422.213.069,07	104.808.307,32
Poder Legislativo	486.326.392,87	588.206,68	412.031.728,20	73.706.457,99
Poder Judiciário	7.246.229,23	15.508,43	7.203.877,27	26.843,53
Ministério Público	32.931.089,52	0,00	1.805.055,58	31.126.033,94
Defensoria Pública	781.592,26	0,00	752.620,40	28.971,86
RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS				
Poder Executivo	1.841.056.285,34	39.260.510,31	820.970.260,67	980.825.514,36
Poder Legislativo	1.721.431.751,14	37.703.453,06	765.847.175,50	917.881.122,58
Poder Judiciário	13.341.790,84	865.991,20	6.756.569,06	5.719.230,58
Ministério Público	78.773.214,33	427.967,61	36.552.854,62	41.792.392,10
Defensoria Pública	24.914.081,39	263.098,44	9.850.443,21	14.800.539,74
TOTAL	2.595.447,64	0,00	1.963.218,28	632.229,36
TOTAL	2.368.761.378,84	39.864.225,42	1.243.183.329,74	1.085.713.821,68
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	666.101.648,95		25%	15,97%
Mínimo Anual de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	198.830.301,45		70%	56,32%
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	
Receta 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
				3ºº 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	
Receta 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	Límite Constitucional Anual	
			% Mínimo a Aplicar no Exercício	% Aplicado Até o Bimestre
Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde executadas com recursos de impostos	534.728.020,49		12,00%	12,82%

DESPESAS DE CARÁTER CONTINUADO DERIVADAS DE PPP	Valor Apurado no Exercício Corrente
Total das Despesas Consideradas para o Limite / RCL (%)	0,03%

Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SUBSET/GECCOG/SUFTIC

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