

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

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

Em reais

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES						
	2025						2026
	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Janeiro
RECEITAS CORRENTES (I)	3.327.205.241,70	3.402.686.892,56	3.143.632.327,43	3.241.147.996,62	3.734.909.990,33	3.926.083.888,60	3.440.761.566,91
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	2.341.902.406,90	2.258.208.963,49	2.260.669.689,50	2.248.682.932,78	2.286.305.767,23	2.574.249.007,22	2.419.025.683,80
ICMS	1.993.441.698,61	1.893.042.737,61	1.823.688.762,55	1.916.827.584,14	1.998.384.940,97	2.118.674.030,62	2.114.728.297,62
IPVA	109.749.720,72	98.388.157,99	114.860.277,52	58.460.975,91	34.885.706,70	36.799.371,33	79.910.383,30
ITCD	15.446.532,10	18.595.031,93	21.437.439,62	25.777.624,62	26.159.820,68	36.996.091,90	13.516.558,54
IBS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IRRF	124.164.105,53	139.388.939,93	111.040.006,35	129.361.964,94	132.710.889,05	284.189.779,86	112.191.023,03
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	99.100.349,94	108.794.096,03	189.643.203,46	118.254.783,17	94.164.409,83	97.589.733,51	98.679.421,31
Contribuições	62.929.025,61	61.067.667,66	61.311.447,66	60.204.988,16	63.392.659,50	152.858.987,76	33.905.409,70
Receita Patrimonial	176.384.727,50	201.236.951,43	133.497.117,92	173.077.690,31	262.376.164,53	199.822.094,88	170.927.021,37
Rendimentos de Aplicação Financeira	133.086.124,96	192.216.464,10	124.899.261,43	158.691.735,03	252.994.778,60	91.516.340,52	160.162.745,81
Outras Receitas Patrimoniais	43.298.602,54	9.020.487,33	8.597.856,49	14.385.955,28	9.381.385,93	108.305.754,36	10.764.275,56
Receita Agropecuária	0,00	398,00	120,00	280,00	286,00	484,00	180,00
Receita Industrial	428.256,08	475.280,20	440.014,60	455.617,44	371.038,56	349.164,04	421.791,02
Receita de Serviços	5.950.220,00	10.408.220,51	6.463.664,71	14.462.801,43	14.353.322,28	8.898.393,40	6.270.823,80
Transferências Correntes	669.247.199,48	814.266.440,91	617.149.220,31	675.124.391,87	1.020.769.411,59	942.948.800,05	691.352.628,01
Cota-Parte do FPE	205.915.210,50	277.553.308,86	222.886.884,47	231.162.229,56	326.508.093,35	367.937.434,17	312.617.591,46
Transferências da LC 61/1989	20.978.352,39	23.172.979,27	24.574.461,51	23.567.069,90	23.292.790,41	28.214.626,18	20.518.219,94
Transferências do FUNDEB	227.128.379,59	168.645.704,74	167.810.568,03	173.189.314,56	171.889.595,61	231.744.187,21	173.659.014,22
Outras Transferências Correntes	215.225.257,00	344.894.448,04	201.877.306,30	247.205.777,85	499.078.932,22	315.052.552,49	184.557.802,39
Outras Receitas Correntes	70.363.406,13	57.022.970,36	64.101.052,73	69.139.244,63	87.341.340,64	46.956.957,25	118.858.029,21
DEDUÇÕES (II)	1.015.744.563,31	1.043.658.887,91	948.345.332,58	948.646.925,47	1.140.680.044,94	1.198.486.266,11	1.081.136.373,68
Transferências Constitucionais e Legais	567.174.058,91	537.869.991,61	529.374.365,77	526.317.529,61	533.082.246,73	580.552.810,47	581.073.854,99
Contrib. do Servidor para o Plano de Previdência	62.794.970,04	60.874.192,71	61.175.499,26	59.892.798,54	63.262.299,74	152.318.343,77	33.814.871,81
Compensação Financ. entre Regimes Previdência	26.375.004,62	6.182.910,01	7.177.211,02	8.202.426,05	21.156.245,30	38.311.606,24	29.650.574,39
Rendimentos de Aplicações de Recursos Previdenciários	118.000,00	80.396.782,09	11.889.316,14	4.000.366,24	143.948.180,52	9.082.396,24	42.539.493,69
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB	359.282.529,74	358.335.011,49	339.428.940,39	350.233.805,03	379.231.072,65	418.221.109,39	394.057.578,80
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)	2.311.460.678,39	2.359.028.004,65	2.195.286.994,85	2.292.501.071,15	2.594.229.945,39	2.727.597.622,49	2.359.625.193,23
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (IV)	558.750,00	15.649.000,00	6.387.500,00	3.863.000,00	400.000,00	200.000,00	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V) = (III - IV)	2.310.901.928,39	2.343.379.004,65	2.188.899.494,85	2.288.638.071,15	2.593.829.945,39	2.727.397.622,49	2.359.625.193,23
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, §16, da CF) VI	-	-	-	-	1.500.000,00	500.000,00	-
(-) Transferências da União relativa a remuneração dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, § 11)(VII)	-	-	-	-	-	-	-
(-) Outras Deduções Constitucionais ou Legais (VIII)	-	-	-	-	-	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (IX) = (V-VI-VII-VIII)	2.310.901.928,39	2.343.379.004,65	2.188.899.494,85	2.288.638.071,15	2.592.329.945,39	2.726.897.622,49	2.359.625.193,23

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES					TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)	Previsão Atualizada
	2026						
	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho		
RECEITAS CORRENTES (I)	3.699.218.410,82	3.083.369.649,33	4.500.123.314,09	3.884.133.300,23	3.721.998.211,27	43.105.270.789,89	41.204.847.685,25
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	2.272.108.982,92	2.161.264.014,68	2.869.581.516,41	2.315.681.917,32	2.541.408.350,21	28.549.089.232,46	28.298.559.377,00
ICMS	1.958.902.962,58	1.762.479.758,06	2.113.359.780,88	1.942.548.533,41	2.137.916.531,91	23.773.995.618,96	23.811.802.290,00
IPVA	69.780.935,32	193.508.334,10	408.722.839,13	136.362.040,49	129.566.627,84	1.470.995.370,35	1.351.449.871,00
ITCD	34.974.167,94	24.383.190,99	17.741.289,25	21.530.724,39	29.849.127,93	286.407.599,89	203.682.302,00
IBS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
IRRF	118.965.514,62	64.045.725,97	192.017.328,45	112.068.565,01	142.465.586,66	1.662.609.429,40	1.662.645.444,00
Outras Receitas Tributárias	89.485.402,46	116.847.005,56	137.740.278,70	103.172.054,02	101.610.475,87	1.355.081.213,86	1.268.979.470,00
Contribuições	67.425.254,79	45.677.259,95	83.549.005,20	66.980.056,83	66.079.194,29	825.380.957,11	804.941.085,00
Receita Patrimonial	199.323.529,63	151.061.849,04	123.988.727,20	239.317.731,78	140.399.236,18	2.171.412.841,77	1.665.521.582,49
Rendimentos de Aplicações Financeiras	188.628.089,69	136.682.276,38	89.748.699,99	228.556.210,82	128.136.669,99	1.885.319.397,32	1.482.879.861,09
Outras Receitas Patrimoniais	10.695.439,94	14.379.572,66	34.240.027,21	10.761.520,96	12.262.566,19	286.093.444,45	182.641.721,40
Receita Agropecuária	0,00	160,00	342,00	190,00	200,00	2.690,00	300.000,00
Receita Industrial	397.611,07	489.017,21	564.062,63	464.298,60	395.677,62	5.251.829,07	5.295.000,00
Receita de Serviços	6.280.591,07	7.091.267,39	6.234.732,53	7.244.961,47	7.998.513,69	101.657.512,28	78.567.935,00
Transferências Correntes	1.065.550.390,68	636.532.977,48	687.489.768,65	1.183.077.888,86	919.471.209,56	9.922.980.327,45	9.085.550.977,76
Cota-Parte do FPE	412.309.816,04	240.248.681,70	288.902.896,27	348.628.163,94	381.522.498,95	3.616.192.809,27	3.369.448.238,00
Transferências da LC 61/1989 - IPI	21.531.736,97	21.314.343,60	18.749.891,40	22.531.829,69	30.090.116,23	278.536.417,49	274.027.467,00
Transferências do FUNDEB	175.281.263,95	175.573.079,06	198.430.579,11	177.574.135,92	202.945.886,76	2.243.871.708,76	2.192.350.633,00
Outras Transferências Correntes	456.427.573,72	199.396.873,12	181.406.401,87	634.343.759,31	304.912.707,62	3.784.379.391,93	3.249.724.639,76
Outras Receitas Correntes	88.132.050,66	81.253.103,58	728.715.159,47	71.366.255,37	46.245.829,72	1.529.495.399,75	1.266.111.728,00
DEDUÇÕES (II)	1.097.703.586,55	970.344.237,94	1.267.086.713,72	1.138.219.003,45	1.129.136.297,74	12.979.188.233,40	12.629.831.461,00
Transferências Constitucionais e Legais	535.181.028,22	548.069.730,79	745.779.809,87	574.769.334,74	624.561.530,36	6.883.806.292,07	6.795.804.431,00
Contrib. do Servidor para o Plano de Previdência	67.294.395,68	45.491.314,30	83.295.660,02	66.777.129,20	65.885.931,42	822.877.406,49	804.597.309,00
Compensação Financ. entre Regimes Previdência	11.614.859,70	32.273.969,26	15.228.097,99	12.973.299,19	7.731.968,73	216.878.172,50	174.397.796,00
Rendimentos de Aplicações de Recursos Previdenciários	89.610.956,41	4.256.086,21	312.149,03	100.967.955,21	10.047.205,97	496.468.887,75	374.214.853,00
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB	394.002.346,54	340.253.137,38	422.470.996,81	382.731.285,11	420.906.661,26	4.559.157.474,59	4.480.817.072,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)	2.601.514.824,27	2.113.025.411,39	3.233.036.600,37	2.745.914.296,78	2.592.861.913,53	30.126.082.556,49	28.575.016.224,25
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (IV)	-	-	-	31.851.543,04	2.940.372,82	61.850.165,86	32.595.899,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V) = (III - IV)	2.601.514.824,27	2.113.025.411,39	3.233.036.600,37	2.714.062.753,74	2.589.921.540,71	30.064.232.390,63	28.542.420.325,25
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, §16, da CF) VI	61.791.026,00	502.200,00	-	-	1.000.000,00	65.293.226,00	38.461.000,00
(-) Transferências da União relativa a remuneração dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, § 11)(VII)	-	-	-	-	-	-	-
(-) Outras Deduções Constitucionais ou Legais (VIII)	-	-	-	-	-	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (IX) = (V -VI-VII-VIII)	2.539.723.798,27	2.112.523.211,39	3.233.036.600,37	2.714.062.753,74	2.588.921.540,71	29.998.939.164,63	28.503.959.325,25

Fonte: SIGEFES – SEFAZ/SUBSET/GECON/SUFC

NOTAS EXPLICATIVAS:

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

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

DETALHAMENTO DAS DEDUÇÕES	2025						2026
	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Janeiro
RECEITAS CORRENTES - DEDUÇÕES (I)	-3.681.803,66	-4.772.656,57	-4.034.535,20	-10.607.352,34	-5.385.051,64	-50.896.924,81	-3.778.119,51

Receitas Tributárias	-446.538,63	-585.353,68	-264.867,80	-5.271.673,22	-1.624.939,87	-1.382.336,63	-594.013,82
ICMS	-113.083,82	-5.439,03	-87.676,61	-4.747.580,67	-953.151,83	-428.563,62	-524.223,36
IPVA	-193.311,30	-124.399,96	-14.706,06	-54.439,68	-23.959,49	-12.049,26	-459,11
ITCD	-27.613,64	-357.079,25	-40.580,05	-391.227,82	-126.097,89	0,00	0,00
JRRF	0,00	0,00	-4.627,06	-7.309,76	-111,77	-239.256,44	-29.143,95
Outras Receitas Tributárias	-112.529,87	-98.435,44	-117.278,02	-71.115,29	-521.618,89	-702.467,31	-40.187,40
Receitas de Contribuições	0,00	-134,91	0,00	0,00	0,00	-42.036,45	0,00
Receita Patrimonial	-3.038,48	-45.918,86	-87.565,80	-76.065,94	-59.410,06	-43.196.590,25	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	-32.151,35	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	-2.796.111,64	-2.888.423,43	-2.942.506,63	-3.079.954,89	-3.050.313,75	-3.253.029,35	-3.172.340,18
Transferências Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	-436.114,91	-1.252.825,69	-739.594,97	-2.147.506,94	-650.387,96	-3.022.932,13	-11.765,51

DETALHAMENTO DAS DEDUÇÕES	2026					TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)
	Fevereiro	Março	Abril	Maiο	Junho	
RECEITAS CORRENTES - DEDUÇÕES (I)	-6.070.932,70	-7575271,33	-8187403,35	-8705527,39	-8309460,66	(122.005.039,16)
Receitas Tributárias	-799.210,18	-3437367,52	-3148786	-3181357,1	-3206115,7	(23.942.560,15)
ICMS	-554.361,21	-220962,7	-314967,67	-104786,27	-185489,73	(8.240.286,52)
IPVA	-14.891,72	-89063,29	-14699,75	-64945,6	-114227,78	(721.153,00)
ITCD	-183.779,42	-509247,86	-122161,19	-495097,56	-337091,22	(2.589.975,90)
JRRF	0,00	-2520509,5	-2530526,75	-2381061,98	-2383484,78	(10.096.031,99)
Outras Receitas Tributárias	-46.177,83	-97584,17	-166430,64	-135465,69	-185822,19	(2.295.112,74)
Receitas de Contribuições	-1.405,42	-91820,94	0	0	0	(135.397,72)
Receita Patrimonial	-53.792,34	-3207,49	-14231,92	-129370,39	-51110,2	(43.720.301,73)
Receita Agropecuária	0,00	0	0	0	0	-
Receita Industrial	-2.517,34	0	-230,83	-1953,4	-0,41	(36.853,33)
Receita de Serviços	-3.621.347,18	-3576272,94	-3494393,08	-3599629,01	-3556003,3	(39.030.325,38)
Transferências Correntes	0,00	-13912,85	0	0	0	(13.912,85)
Outras Receitas Correntes	-1.592.660,24	-452689,59	-1529761,52	-1793217,49	-1496231,05	(15.125.688,00)

3 - Na linha "Outras Receitas Correntes", estão sendo deduzidos o valores de R\$ 612.384,57 (julho/2025), R\$ 50.061,52 (setembro/2025), R\$ 1.598.153,81 (novembro/2025), R\$ 42.033.580,97 (dezembro/2025), R\$ 75.070,65 (fevereiro/2026), R\$ 1.325.070,48 (março/2026) e R\$ 10.785.255,33 (junho/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)	147.200.056,74
Receita Corrente Líquida - RCL (II)	30.126.082.556,49
Comprometimento da Receita Corrente Líquida com o pagamento de precatórios e obrigações de pequeno valor (III = I/II)	0,49%

ALAN JOHANSON
Auditor de Finanças
Contador-Geral do Estado

DANIEL CORRÊA
Subsecretário de Estado do Tesouro Estadual

BENÍCIO COSTA
Secretário de Estado da Fazenda

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

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

Função / Subfunção	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (a)	Despesas Empenhadas				Despesas Liquidadas			
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b / total b)	Saldo (c) = (a-b)	No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (d / total d)	Saldo (e) = (a-d)
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIA) (1)	30.718.170.124,00	33.267.781.911,43	2.874.855.899,10	25.879.615.118,84	98,30	7.388.166.792,59	5.546.386.609,42	14.082.772.392,67	98,48	19.185.009.518,76
01 - LEGISLATIVA	465.958.995,00	510.512.535,42	9.038.106,68	451.298.765,58	1,71	59.213.769,84	88.443.185,38	243.993.134,41	1,71	266.519.401,01
Administração Geral	191.463.190,00	193.463.190,00	296.810,33	188.991.339,41	0,72	4.471.850,59	34.184.872,95	97.117.048,86	0,72	96.346.141,14
Ação Legislativa	73.978.236,00	94.520.464,42	2.046.940,45	72.633.661,84	0,28	21.886.802,58	14.081.180,30	38.594.169,18	0,27	55.926.295,24
Controle Externo	187.016.169,00	208.027.481,00	6.190.145,41	178.662.153,37	0,68	29.365.327,63	37.923.420,18	102.731.249,19	0,72	105.296.231,81
Formação de Recursos Humanos	5.025.400,00	6.025.400,00	504.210,49	3.195.610,96	0,01	2.829.789,04	917.837,62	1.623.130,59	0,01	4.402.269,41
Previdência do Regime Estatutário	660.000,00	660.000,00	0,00	0,00	0,00	660.000,00	0,00	0,00	0,00	660.000,00
Previdência Especial	7.816.000,00	7.816.000,00	0,00	7.816.000,00	0,03	0,00	1.335.874,33	3.927.536,59	0,03	3.886.463,41
02 - JUDICIÁRIA	1.599.226.792,00	1.638.311.520,47	92.695.102,17	1.500.398.053,08	5,70	137.913.467,39	242.354.836,03	699.650.648,40	4,89	938.660.872,07
Ação Judiciária	1.599.225.792,00	1.638.310.520,47	92.695.102,17	1.500.398.053,08	5,70	137.912.467,39	242.354.836,03	699.650.648,40	4,89	938.659.872,07
Previdência do Regime Estatutário	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
03 - ESSENCIAL À JUSTIÇA	826.408.632,00	897.008.336,86	28.354.091,36	732.560.337,14	2,78	164.447.999,72	124.349.750,62	384.908.502,02	2,69	512.099.834,84
Administração Geral	268.227.466,00	296.103.982,78	5.936.607,87	233.115.920,15	0,89	62.988.062,61	42.109.213,19	112.143.935,07	0,78	183.960.047,69
Comunicação Social	2.518.950,00	2.518.950,00	0,00	704.025,00	0,00	1.814.324,98	455.255,59	596.817,48	0,00	1.922.132,52
Defesa da Ordem Jurídica	454.297.842,00	482.100.920,89	15.154.930,17	425.538.117,88	1,62	56.562.803,01	68.072.570,05	231.469.722,95	1,62	250.631.197,94
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	101.161.272,00	116.081.381,21	6.840.588,20	73.201.674,09	0,28	42.879.707,12	13.712.711,79	40.698.026,52	0,28	75.383.354,69
04 - ADMINISTRAÇÃO	1.417.625.852,00	1.402.208.410,80	171.957.422,81	846.500.937,05	3,22	555.507.473,75	257.752.312,54	485.331.696,15	3,39	916.876.715,65
Administração de Concessões	16.316.999,00	18.100.812,48	663.338,94	11.392.879,10	0,04	6.707.933,38	2.905.155,22	8.019.288,55	0,06	10.081.523,93
Administração Financeira	422.619.205,00	442.766.538,84	143.864.155,39	293.580.613,19	1,12	149.185.925,65	147.292.832,21	198.551.419,19	1,39	244.215.119,65
Administração Geral	893.441.081,00	840.946.601,12	20.946.464,90	478.916.900,23	1,82	362.029.700,89	97.352.966,13	252.794.761,80	1,77	588.151.839,32
Comunicação Social	514.000,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00	14.000,00
Conservação de Energia	80.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
Controle Interno	3.411.158,00	4.702.238,00	81.644,57	1.674.370,50	0,01	3.027.867,50	441.107,53	575.325,24	0,00	4.126.912,76
Diffusão Cultural	350.999,00	350.999,00	22.132,00	26.594,00	0,00	324.405,00	6.922,20	9.464,01	0,00	341.534,99
Formação de Recursos Humanos	5.614.687,00	7.190.984,00	566.696,02	4.215.341,04	0,02	2.975.642,96	859.667,40	1.779.738,96	0,01	5.411.245,04
Normalização e Fiscalização	3.365.864,00	3.365.864,00	0,00	999.999,00	0,00	2.365.865,00	238.095,00	285.714,00	0,00	3.080.150,00
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	4.165.957,64	82.610,12	2.945.968,69	0,01	1.219.988,95	480.676,73	1.330.469,56	0,01	2.835.488,08
Previdência Especial	20.911.185,00	20.911.185,00	110.000,00	14.620.000,00	0,06	6.291.185,00	3.357.807,61	9.810.619,44	0,07	11.100.565,56
Produção Industrial	2.470.185,00	2.470.185,00	50.746,36	1.289.301,85	0,00	1.180.883,15	282.873,54	691.504,63	0,00	1.778.680,37
Tecnologia da Informação	45.244.797,00	57.189.045,72	5.569.634,51	36.838.969,45	0,14	20.350.076,27	4.534.808,97	11.483.390,77	0,08	45.705.654,95
05 - SEGURANÇA PÚBLICA	2.898.091.750,00	3.096.606.644,46	113.489.455,65	2.693.515.105,57	10,23	403.091.538,89	497.096.458,07	1.404.442.643,60	9,82	1.692.164.006,80
Administração Geral	2.250.441.512,00	2.253.839.801,00	19.699.997,01	2.195.099.582,17	8,34	58.740.218,83	406.671.569,24	1.205.357.738,93	8,43	1.048.482.062,07
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	6.558.321,00	9.755.321,00	2.066.012,81	7.043.958,40	0,03	2.711.362,60	1.276.315,27	2.842.854,34	0,02	6.912.466,66
Comunicação Social	14.668.000,00	14.668.000,00	300.000,00	6.086.650,31	0,02	8.581.349,69	2.058.397,88	4.788.448,93	0,03	9.879.551,07
Defesa Civil	112.631.465,00	158.511.465,00	11.403.178,60	42.336.746,97	0,16	116.174.718,03	8.052.480,14	17.629.657,04	0,12	140.881.807,36
Empregabilidade	15.000.000,00	15.000.000,00	2.185.921,16	5.667.013,24	0,02	9.332.986,76	827.010,67	20.21.570,07	0,01	12.978.429,93
Formação de Recursos Humanos	2.290.184,00	3.036.382,36	608.127,64	936.861,44	0,00	2.099.520,92	566.742,64	780.158,44	0,01	2.256.232,92
Infraestrutura Urbana	30.400.000,00	65.500.000,00	20.889.244,98	40.911.580,97	0,16	24.588.419,03	3.298.991,43	12.857.153,20	0,09	52.642.846,80
Normalização e Fiscalização	84.407.500,00	84.407.500,00	3.295.182,76	64.749.467,46	0,25	19.658.032,54	15.876.361,25	33.539.132,76	0,23	50.868.367,24
Policimento	313.671.268,00	423.864.675,00	49.266.619,69	285.115.731,54	1,08	138.748.943,56	51.321.829,01	107.587.608,76	0,75	316.277.066,34
Tecnologia da Informação	68.023.500,00	68.023.500,00	3.775.500,00	45.567.513,07	0,17	22.455.986,93	7.146.760,73	17.038.320,53	0,12	50.985.179,47
08 - ASSISTÊNCIA SOCIAL	243.683.275,00	244.866.019,18	17.320.450,48	174.530.091,71	0,66	70.355.924,27	20.163.962,91	119.040.461,40	0,83	125.825.557,78
Administração Geral	17.943.165,00	17.943.165,00	192.405,29	17.396.746,30	0,07	546.418,70	3.000.843,21	9.017.121,82	0,06	8.926.043,18
Alimentação e Nutrição	207.000,00	207.000,00	924,00	79.280,02	0,00	127.719,98	17.885,44	46.089,67	0,00	160.910,33
Assistência Comunitária	225.128.110,00	225.949.694,18	17.042.985,19	156.813.524,39	0,60	69.136.169,79	17.113.734,26	109.886.958,80	0,77	116.062.735,38
Direitos Individuais, Coletivos e Difusos	395.000,00	756.160,00	84.136,00	240.544,00	0,00	515.616,00	31.500,00	90.291,11	0,00	665.868,89
Formação de Recursos Humanos	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
09 - PREVIDÊNCIA SOCIAL	5.358.450.380,00	5.537.971.280,69	65.837.562,67	5.428.126.065,75	20,62	109.845.214,94	885.042.468,25	2.642.633.100,57	18,48	2.895.338.180,12
Administração Geral	106.682.039,00	123.386.774,27	2.643.555,69	83.572.274,43	0,32	39.814.499,84	8.086.920,56	23.430.812,03	0,16	99.955.962,24
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	47.580,80	376.812,80	0,00	89.287,20	61.929,60	119.936,00	0,00	346.164,00
Previdência do Regime Estatutário	3.647.883.255,00	3.787.415.088,60	39.862.094,36	3.718.042.801,58	14,12	69.372.287,02	607.688.835,33	1.819.044.546,30</		

Defesa Agropecuária	3.818.700,00	3.418.700,00	507.674,45	1.641.144,70	0,01	1.777.555,30	209.883,18	547.206,97	0,00	2.871.493,03
Formação de Recursos Humanos	562.850,00	508.850,00	19.956,00	162.136,00	0,00	346.714,00	19.956,00	162.136,00	0,00	346.714,00
Previdência Especial	4.318.406,00	4.318.406,00	0,00	4.295.500,00	0,02	22.906,00	752.997,80	2.165.797,02	0,02	2.152.608,98
Promção da Produção Agropecuária	59.582.897,00	218.334.471,62	68.202.977,06	169.574.905,81	0,64	48.759.565,81	41.036.018,56	50.449.657,01	0,35	167.884.814,61
Recursos Hídricos	5.697.000,00	5.697.000,00	2.953.995,56	4.473.001,60	0,02	1.223.998,40	183.629,21	605.235,96	0,00	5.091.764,04
Reforma Agrária	244.522,00	244.522,00	11.872,00	32.288,00	0,00	212.234,00	11.872,00	32.288,00	0,00	212.234,00
Transporte Rodoviário	117.339.175,00	145.072.914,41	40.456.233,86	113.237.985,35	0,43	31.834.929,06	26.049.441,64	44.495.791,58	0,31	100.577.122,83
22 - INDÚSTRIA	12.446.374,00	167.063.836,56	54.208.513,78	165.487.616,77	0,63	1.576.219,79	156.668.438,80	159.824.086,64	1,12	7.239.749,92
Administração Geral	9.642.199,00	9.642.199,00	921.051,25	8.953.508,68	0,03	1.048.690,32	1.717.114,49	4.195.913,42	0,03	5.446.285,58
Comunicação Social	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
Formação de Recursos Humanos	5.000,00	5.000,00	1.750,00	1.750,00	0,00	3.250,00	1.750,00	1.750,00	0,00	3.250,00
Normalização e Qualidade	2.680.175,00	2.801.605,00	256.503,48	2.370.918,45	0,01	430.686,55	453.492,98	1.123.643,86	0,01	1.677.961,14
Promção Industrial	116.000,00	154.612.032,56	53.029.209,05	154.521.439,64	0,59	9.502.592	154.496.081,33	154.502.779,36	1,08	109.253,22
23 - COMÉRCIO E SERVIÇOS	149.631.940,00	233.230.836,40	60.740.909,45	171.155.066,27	0,65	62.075.770,13	47.676.137,55	102.749.224,66	0,72	130.481.611,74
Administração de Concessões	6.576.727,00	7.207.274,71	631.771,71	6.464.356,19	0,00	6.562.918,52	1.224,00	13.808,48	0,00	7.193.466,23
Administração Geral	42.991.460,00	47.019.183,00	4.875.013,20	37.243.087,61	0,14	9.776.095,39	9.528.547,57	18.869.733,91	0,13	28.149.449,09
Comunicação Social	210.000,00	210.000,00	0,00	210.000,00	0,00	210.000,00	0,00	210.000,00	0,00	210.000,00
Formação de Recursos Humanos	605.000,00	595.000,00	0,00	0,00	0,00	595.000,00	0,00	0,00	0,00	595.000,00
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
Promção Comercial	55.548.881,00	95.074.595,29	25.312.327,38	65.086.674,12	0,25	29.987.921,17	21.138.712,83	41.074.377,27	0,29	54.000.218,02
Serviços Financeiros	1.780.228,00	1.780.228,00	308,00	1.179.334,80	0,00	600.893,20	208.373,10	445.518,10	0,00	1.334.709,90
Turismo	41.909.644,00	81.334.555,40	29.921.489,16	67.001.613,55	0,25	14.332.941,85	16.799.280,05	42.345.786,90	0,30	38.988.768,50
24 - COMUNICAÇÕES	75.766.470,00	75.766.470,00	9.868.450,59	66.646.660,13	0,25	9.119.809,87	11.874.423,85	10.175.951,46	0,28	35.591.518,54
Administração Geral	10.680.197,00	10.680.197,00	368.450,59	6.950.303,65	0,03	3.729.893,35	1.221.984,17	5.364.701,10	0,04	5.315.495,94
Comunicação Social	65.036.273,00	65.036.273,00	9.500.000,00	59.666.356,48	0,23	5.369.916,52	10.652.439,68	34.780.250,36	0,24	30.256.022,60
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	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00
Telecomunicações	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
26 - TRANSPORTE	1.740.508.237,00	2.238.719.798,84	160.597.701,13	1.522.168.984,35	5,78	716.550.814,49	370.925.751,85	700.674.438,58	4,90	1.538.405.360,26
Administração Geral	73.167.093,00	75.929.568,83	724.096,08	62.517.848,20	0,24	13.411.720,63	9.719.944,70	28.064.653,86	0,20	47.864.914,97
Assistência Comunitária	368.509.800,00	368.509.800,00	-18.000.000,00	350.509.800,00	1,33	18.000.000,00	84.557.938,62	211.762.077,87	1,48	156.747.722,13
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	7.405,00	7.405,00	0,00	82.595,00	7.405,00	7.405,00	0,00	82.595,00
Infraestrutura Urbana	92.271.110,00	286.565.373,63	16.441.869,67	229.704.968,56	0,87	56.860.405,07	110.425.018,14	152.817.761,86	1,07	133.747.611,77
Outros Encargos Especiais	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
Planejamento e Orçamento	3.248.000,00	3.248.000,00	0,00	1.498.640,00	0,01	1.749.360,00	599.456,00	599.456,00	0,00	2.648.544,00
Previdência Especial	51.126.792,00	51.126.792,00	0,00	51.042.531,70	0,19	84.260,30	8.864.423,40	25.226.412,08	0,18	25.900.379,92
Recuperação de Áreas Degradadas	50.243.945,00	50.243.945,00	3.607,48	903.607,48	0,00	49.340.337,52	3.607,48	50.240.337,52	0,00	50.240.337,52
Serviços Financeiros	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
Transporte Aéreo	2.500.000,00	2.500.000,00	0,00	2.100.000,00	0,01	400.000,00	585.214,38	1.474.744,46	0,01	1.025.255,54
Transporte Hidroviário	26.655.600,00	46.783.419,21	9.854.830,42	46.638.249,63	0,18	145.169,58	8.209.769,88	20.566.970,14	0,14	26.216.449,07
Transporte Rodoviário	906.331.011,00	1.187.338.014,17	151.565.892,40	686.801.047,78	2,81	508.556.966,39	134.959.796,78	247.158.172,36	1,73	940.199.841,81
Transportes Coletivos Urbanos	165.944.886,00	165.944.886,00	0,00	90.444.886,00	0,34	75.500.000,00	12.993.177,47	12.993.177,47	0,09	152.951.708,53
27 - DESPORTO E LAZER	88.627.033,00	176.296.071,98	26.613.910,43	129.512.102,58	0,49	46.783.969,40	23.688.365,83	55.288.804,14	0,39	121.007.267,84
Administração Geral	14.408.245,00	15.323.245,00	1.065.159,48	14.652.589,21	0,06	670.655,79	2.737.873,80	7.098.192,14	0,05	8.225.052,86
Desporto Comunitário	55.812.788,00	141.842.986,98	24.303.131,95	100.595.123,39	0,38	41.247.863,59	17.001.433,17	36.960.815,28	0,26	104.882.171,70
Desporto de Rendimento	18.346.000,00	19.069.840,00	1.245.619,00	14.254.589,98	0,05	4.815.250,02	3.939.258,86	11.219.996,72	0,08	7.849.843,28
Formação de Recursos Humanos	60.000,00	60.000,00	0,00	9.800,00	0,00	50.200,00	9.800,00	9.800,00	0,00	50.200,00
28 - ENCARGOS ESPECIAIS	2.850.019.939,00	2.831.188.553,05	222.641.441,40	1.979.931.846,02	7,52	851.256.707,03	426.958.806,67	1.267.082.465,57	8,86	1.564.105.087,48
Outras Transferências	406.688.540,00	406.688.540,00	17.045.314,83	357.557.682,69	1,36	49.130.857,31	75.510.602,68	203.157.554,68	1,42	203.530.985,32
Outros Encargos Especiais	1.226.238.237,00	1.233.663.501,04	31.233.524,04	1.103.642.724,48	4,19	130.072.776,56	176.425.092,74	547.197.089,72	3,83	686.466.411,21
Refinanciamento da Dívida Interna	252.510.275,00	265.945.275,00	38.685.569,36	128.882.870,33	0,49	137.062.404,67	38.685.569,36	128.882.870,33	0,90	137.062.404,67
Serviço da Dívida Externa	411.870.456,00	372.182.806,01	48.507.834,09	337.594.357,67	0,52	234.588.448,34	48.507.834,09	137.594.357,67	0,96	234.588.448,34
Serviço da Dívida Interna	552.708.431,00	552.708.431,00	87.169.199,08	252.254.210,85	0,96	300.454.220,15	87.829.707,80	250.250.593,17	1,75	302.457.837,83
99 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	691.929.846,00	441.324.161,71				441.324.161,71				441.324.161,71
Reserva de Contingência	691.929.846,00	441.324.161,71				441.324.161,71				441.324.161,71
DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIA (II)	498.659.304,00	494.306.179,32	1.571.247,22	446.531.850,74	1,70	47.774.328,58	73.651.438,85	216.846.757,07	1,52	277.459.422,25
01 - LEGISLATIVA	27.733.554,00	27.733.554,00	-21.329,19	26.098.711,77	0,10	1.634.842,23	4.410.213,69	12.675.557,72	0,09	15.057.996,28
Administração Geral	10.267.260,00	10.267.260,00	0,00	9.644.839,00	0,04	622.421,00	2.060.744,39	5.345.480,66	0,04	4.921.779,34
Ação Legislativa	1.488.458,00	1.488.458,00	0,00	1.325.345,40	0,01	163.112,60	5.705,30	10.837,48	0,00	1.077.620,52
Controle Externo	15.977.836,00	15.977.836,00	-21.329,19	15.128.527,37	0,06	489.308,63	2.343.764,00	6.919.239,58	0,05	9.058.596,42
02 - JUDICIÁRIA	98.723.839,00	98.723.839,00	1.242,27	93.524.175,66	0,36	5.199.663,34	14.498.354,36	42.792.465,31	0,30	55.931.373,69
Ação Judiciária	98.723.839,00	98.723.839,00	1.242,27	93.524.175,66	0,36	5.199.663,34	14.498.354,36	42.792.465,31	0,30	55.931.373,69
03 - ESSENCIAL À JUSTIÇA	48.940.230,00	48.940.230,00	-13.339,79	44.073.232,68	0,17	4.815.563,72	6.763.952,43	20.064.693,37	0,14	28.844.537,63
Administração Geral	16.568.412,00	16.568.412,00	3.630,63	15.560.075,97	0,06	1.008.336,03	2.451.725,69	7.337.113,35	0,05	9.231.299,65
Defesa da Ordem Jurídica	31.171.792,00	31.171.792,00	0,00	27.600.494,49	0,06	3.571.297,51	4.095.810,64	12.256.526,41	0,09	18.915.265,59
Representação Judicial e Extrajudicial	1.209.026,00	1.209.026,00	-17.010,13	913.156,82	0,00	295.869,18	216.396,10	471.054,61	0,00	737.971,39
04 - ADMINISTRAÇÃO	34.887.574,00	27.968.87,42	151.560,25	24.079.811,94	0,09	3.889.066,48	4.095.209,35	12.165.172,06	0,09	15.803.166,36
Administração de Concessões	367.424,00	232.306,15	0,00	221.305,03	0,00	11.001,12	26.025,06	79.783,92	0,00	152.522,23
Administração Financeira	130.000,00	130.000,00	0,00	130.000,00	0,00	9.266,83	26.582,36	26.582,36	0,00	103.417,64
Administração Geral	33.512.365,00	26.717.617,27	151.560,25	23.146.385,75	0,09	3.571.231,52	3.966.704,70	11.834.659,22	0,08	14.882.958,05
Controle Interno	14.400,00	14.400,00	0,00	14.400,00	0,00	2.686,32	6.077,42	6.077,42	0,00	8.322,58
Formação de Recursos Humanos	96.478,00	107.648,00	0,00	21.478,00	0,00	86.170,00	3.038,42	9.228,85	0,00	98.419,15
Planejamento e Orçamento	15.000,00	15.000,00	0,00	5.800,00	0,00	9.200,00	2.252,62	2.846,57		

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

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

Em Reais

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS				SALDO
			No Bimestre (b)	% (b/a)	Até o Bimestre (c)	% (c/a)	
(a)			(b)	(b/a)	(c)	(c/a)	(a-c)
RECEITAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	31.529.534.246,00	31.622.950.942,31	5.805.595.783,97	18,36	16.921.860.793,73	53,51	14.701.090.148,58
RECEITAS CORRENTES	29.904.386.036,00	29.928.226.182,25	5.613.944.955,36	18,76	16.377.929.554,24	54,72	13.550.296.628,01
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	17.943.620.052,00	17.941.620.052,00	3.058.197.403,62	17,04	9.138.776.269,32	50,93	8.804.843.782,68
Impostos	16.674.640.582,00	16.674.640.582,00	2.851.414.873,03	17,11	8.491.241.631,40	50,92	8.183.398.950,60
Taxas	1.268.979.470,00	1.268.979.470,00	204.782.529,89	16,14	647.534.637,92	51,03	621.444.832,08
Contribuições de Melhoria	-	-	-	0,00	-	0,00	-
CONTRIBUIÇÕES	804.941.085,00	804.941.085,00	133.059.251,12	16,53	363.616.180,76	45,17	441.324.904,24
Contribuições Sociais	804.941.085,00	804.941.085,00	133.059.251,12	16,53	363.616.180,76	45,17	441.324.904,24
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	1.665.399.820,00	1.665.521.582,49	379.716.967,96	22,80	1.025.018.095,20	61,54	640.503.487,29
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	16.691.803,00	16.691.803,00	1.872.441,35	11,22	6.580.848,47	39,43	10.110.954,53
Valores Mobiliários	1.637.985.472,00	1.638.197.234,49	377.325.352,85	23,03	1.015.860.163,89	62,01	622.327.070,60
Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença	632.545,00	632.545,00	-	0,00	-	0,00	632.545,00
Exploração de Recursos Naturais	10.000.000,00	519.133,76	-	0,00	2.577.082,84	25,77	7.422.917,16
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	-	0,00	-	0,00	300.000,00
RECEITA INDUSTRIAL	5.295.000,00	5.295.000,00	859.876,22	16,24	2.732.458,15	51,60	2.562.541,85
RECEITA DE SERVIÇOS	78.567.935,00	78.567.935,00	15.243.475,16	19,40	41.120.889,95	52,34	37.447.045,05
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	57.949.694,00	57.949.694,00	11.422.741,59	19,71	31.032.780,03	53,55	26.916.913,97
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	94.648,00	94.648,00	20.461,66	21,62	63.019,84	66,58	31.628,16
Serviços e Atividades Referentes à Saúde	-	-	-	0,00	30.963,03	0,00	(30.963,03)
Serviços e Atividades Financeiras	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Outros Serviços	20.523.593,00	20.523.593,00	3.800.271,91	18,52	9.994.127,05	48,70	10.529.465,95
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	8.140.240.416,00	8.163.868.799,76	1.898.470.150,66	23,25	4.659.908.764,39	57,08	3.503.960.035,37
Transferências da União e de suas Entidades	5.930.171.334,00	5.954.345.717,76	1.517.765.944,66	25,49	3.557.421.547,63	59,74	2.396.924.170,13
Transferências dos Estados, do Distrito Federal e de suas Entidades	-	-	-	0,00	-	-	-
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	4.937.399,00	4.937.399,00	(1.586.766,32)	-32,14	-	0,00	4.937.399,00
Transferências de Instituições Privadas	12.034.750,00	12.034.750,00	1.770.569,64	14,71	2.543.647,50	21,14	9.491.102,50
Transferências de Outras Instituições Públicas	2.192.350.633,00	2.192.350.633,00	380.520.022,68	17,36	1.099.813.189,26	50,17	1.092.537.443,74
Transferências do Exterior	-	-	-	0,00	130.000,00	0,00	(130.000,00)
Outras Transferências	200.300,00	200.300,00	380,00	0,19	380,00	0,19	199.920,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.266.111.728,00	1.266.111.728,00	128.397.340,42	10,14	1.146.755.824,47	90,57	119.355.903,57
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	257.627.550,00	257.627.550,00	47.489.740,96	18,51	144.739.235,13	56,18	112.888.314,87
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	670.837.009,00	670.837.009,00	27.353.904,74	4,08	768.596.881,08	114,57	(97.759.872,08)
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	42.295,00	42.295,00	-	0,00	3.221,24	7,62	39.073,76
Multas e Juros de Mora das Receitas de Capital	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Demais Receitas Correntes	337.604.874,00	337.604.874,00	53.353.694,72	15,80	233.416.487,02	69,14	104.188.386,98
RECEITAS DE CAPITAL	1.625.148.210,00	1.694.724.760,06	591.690.828,61	11,31	549.931.239,49	32,10	1.150.793.520,57
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	1.256.607.302,00	1.256.607.302,00	171.611.709,79	13,66	392.230.156,57	31,21	864.377.145,43
Operações de Crédito - Mercado Interno	594.162.631,00	594.162.631,00	72.531.386,27	12,21	147.531.386,27	24,83	446.631.244,73
Operações de Crédito - Mercado Externo	662.444.671,00	662.444.671,00	99.080.344,52	14,96	244.698.770,30	36,94	417.745.900,70
ALIEIRAÇÃO DE BENS	16.772.292,00	16.772.292,00	2.621.591,24	15,63	12.220.014,81	72,86	4.552.277,19
Alienação de Bens Móveis	10.247.565,00	10.247.565,00	730.900,00	7,13	5.326.115,50	51,97	4.921.449,50
Alienação de Bens Imóveis	6.524.727,00	6.524.727,00	1.890.691,24	28,98	6.893.899,31	105,66	(369.172,31)
Alienação de Bens Intangíveis	-	-	-	0,00	-	0,00	-
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	5.971.882,00	5.971.882,00	4.537,52	0,75	132.390,42	2,22	5.839.491,58
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	220.723.298,00	220.723.298,00	830.670,06	0,29	94.085.922,78	32,41	196.637.375,22
Transferências da União e de suas Entidades	204.827.663,00	204.827.663,00	274.404.213,06	830,670,06	94.085.922,78	34,29	180.318.290,28
Transferências dos Estados, do Distrito Federal e de suas Entidades	15.458.135,00	15.458.135,00	-	0,00	-	0,00	15.458.135,00
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	15.000,00	15.000,00	-	0,00	-	0,00	15.000,00
Transferências de Instituições Privadas	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Transferências de Outras Instituições Públicas	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Transferências do Exterior	412.500,00	412.500,00	-	0,00	-	0,00	412.500,00
Demais Transferências de Capital	10.000,00	10.000,00	-	0,00	-	0,00	10.000,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	125.073.436,00	125.073.436,00	16.542.299,00	13,23	45.262.754,91	36,19	79.810.681,09
Integralização do Capital Social	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Remuneração das Disponibilidades do Tesouro	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Ressate de Títulos do Tesouro	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Demais Receitas de Capital	125.073.436,00	125.073.436,00	16.542.299,00	13,23	45.262.754,91	36,19	79.810.681,09
RECEITAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	501.272.422,00	501.272.422,00	76.030.584,22	15,17	197.613.513,01	39,42	303.658.908,99
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	32.030.806.668,00	32.124.223.364,31	5.881.626.368,19	18,31	17.119.474.306,74	53,29	15.004.749.057,57
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Operações de Crédito - Mercado Interno	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Mobilização	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Contratual	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Operações de Crédito - Mercado Externo	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Mobilização	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Contratual	-	-	-	0,00	-	0,00	-
TOTAL DAS RECEITAS (V) = (III + IV)	32.030.806.668,00	32.124.223.364,31	5.881.626.368,19	18,31	17.119.474.306,74	53,29	15.004.749.057,57
AJUSTES NA PREVISÃO ATUALIZADA (VI)	-	-	-	-	-	-	-
DEFICIT (VII)	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL COM DEFICIT (VIII) = (V + VI + VII)	32.030.806.668,00	32.124.223.364,31	5.881.626.368,19	18,31	17.119.474.306,74	53,29	15.004.749.057,57
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	-	-	-	-	-	-	-
Superávit Financeiro Usado para Créditos Adicionais	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL COM SUPERÁVIT (IX) = (VIII + IX)	32.030.806.668,00	32.124.223.364,31	5.881.626.368,19	18,31	17.119.474.306,74	53,29	15.004.749.057,57

DESPESAS	DOTAÇÃO INICIAL (f)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (g)	DESPESAS EMPENHADAS		SALDO (h) = (g-f)	DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE (i)
			No Bimestre (j)	Até o Bimestre (k)		No Bimestre (l)	Até o Bimestre (m)	
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (IX)	30.603.336.113,00	33.152.947.900,43	2.865.288.239,94	25.827.359.373,61	7.325.588.526,82	5.536.818.950,26	14.030.516.647,44	13.734.237.328,12
DESPESAS CORRENTES	23.857.264.321,00	24.858.427.583,41	1.524.720.569,99	21.069.118.674,16	3.789.308.909,25	4.076.639.679,45	11.572.570.559,45	13.285.857.023,96
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	13.147.549.729,00	13.411.903.329,62	282.454.384,73	12.405.715.048,48	1.006.188.281,14	2.182.594.207,79	6.507.470.593,05	6.904.432.736,57
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	605.376.806,00	565.689.156,01	66.201.617,59	213.746.067,82	351.943.088,92	66.247.087,82	213.612.632,59	213.612.632,59
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	10.104.337.786,00	10.880.835.097,78	1.176.064.567,67	8.449.657.557,86	2.431.177.539,92	1.827.798.383,84	4.851.487.333,81	4.755.139.926,37
Transferências a Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Correntes	10.104.337.786,00	10.880.835.097,78	1.176.064.567,67	8.449.657.557,86	2.431.177.539,92	1.827.798.383,84	4.851.487.333,81	6.029.347.763,97
DESPESAS DE CAPITAL	6.054.141.946,00	7.853.196.155,31	1.340.567.669,95	4.758.240.699,45	3.094.955.455,86	1.460.179.270,81	2.457.946.087,99	5.395.250.067,32
INVESTIMENTOS	4.347.029.470,00	6.081.395.244,03	1.027.057.950,10	3.326.700.537,70	2.754.694.706,33	1.045.343.850,14	1.601.276.991,43	4.480.118.252,60
INVERSÕES FINANCEIRAS	1.268.940.800,00	1.333.629.235,28	192.144.750,36	111.227.992,96	338.436.062,71	647.658.410,12	685.970.825,16	640.658.410,12
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	438.171.676,00	438.171.676,00	76.364.969,59	209.138.919,43	229.032.756,57	76.399.337,06	209.010.686,44	209.010.686,44
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	691.929.846,00	441.324.161,71	-	441.324.161,71	-	-	-	-
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (X)	498.659.304,00	494.306.179,32	1.571.247,22	446.531.850,74	47.734.328,58	73.651.438,85	277.459.422,25	194.084.209,67
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (IX + X)	31.101.995.417,00	33.647.254.079,75	2.866.859.487,16	26.273.891.224,35	7.373.362.855,40	5.610.470.389,11	14.247.363.404,51	13.928.321.537,79
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XII)	114.834.011,00	114.834.011,00	9.567.659,16	52.255.745,23	62.578.265,77	9.567.659,16	52.255.745,23	62.578.265,77
Amortização da Dívida Interna	114.834.011,00	114.834.011,00	9.567.659,16	52.255.745,23	62.578.265,77	9.567.659,16	52.255.745,23	62.578.265,77
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-	-	-
Dívida Contratual	114.834.011,00	114.834.011,00	9.567.659,16	52.255.745,23	62.578.265,77	9.567.659,16	52.255.745,23	62.578.265,77
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DAS DESPESAS (XIII) = (XI + XII)	31.216.829.428,00	33.762.088.090,75	2.876.427.146,32	26.326.146.969,58	7.435.941.121,17	5.620.038.048,27	14.299.619.149,74	13.980.577.283,02
SUPERÁVIT (XIV)	-	-	-	-	-	2.819.855.157,00	-	3.138.897.023,72
TOTAL COM SUPERÁVIT (XV) = (XIII + XIV)	31.216.829.428,00	33.762.088.090,75	2.876.427.146,32	26.326.146.969,58	7.435.941.121,17	5.620.038.048,27	17.119.474.306,74	17.119.474.306,74
RESERVA DO RPPS	813.977.240,00	813.977.240,00	-	-	813.977.240,00	-	-	813.977.240,00

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

DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		SALDO (g) = (e-f)	DESPESAS LIQUIDADAS			DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE (j)
			No Bimestre	Até o Bimestre (f)		No Bimestre	Até o Bimestre (h)	SALDO (i) = (e-h)	
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (X)	498.659.304,00	494.306.179,32	1.571.247,22	446.531.850,74	47.774.328,58	73.651.438,85	216.846.757,07	277.459.422,25	194.084.209,67
DESPESAS CORRENTES	492.335.703,00	494.306.179,32	1.571.247,22	446.531.850,74	47.774.328,58	73.651.438,85	216.846.757,07	277.459.422,25	194.084.209,67
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	436.873.816,00	437.833.888,22	1.481.146,46	402.942.103,56	34.891.784,66	69.562.211,28	204.890.167,13	232.943.721,09	182.300.718,18
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-	-	-	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	55.461.887,00	56.472.291,10	90.100,76	43.589.747,18	12.882.543,92	4.089.227,57	11.956.589,94	44.515.701,16	11.783.491,49
DESPESAS DE CAPITAL	6.323.601,00	-	-	-	-	-	-	-	-
INVESTIMENTOS	6.323.601,00	-	-	-	-	-	-	-	-
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

DANIEL CORRÊA
Subsecretário de Estado do Tesouro Estadual

BENÍCIO COSTA
Secretário de Estado da Fazenda

Anexo X da Ordem de Serviço SUBSET nº 57, de 27 de julho de 2026

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A JUNHO DE 2026 / BIMESTRE MAIO-JUNHO

RREO - Anexo14 (LRF, Art. 48)		Em Reais	
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO		Até o Bimestre	
RECEITAS			
Previsão Inicial			32.030.806.668,00
Previsão Atualizada			32.124.223.364,31
Receitas Realizadas			17.119.474.306,74
Déficit Orçamentário			0,00
Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados para Créditos Adicionais)			2.451.841.966,44
DESPESAS			
Dotação Inicial			31.216.829.428,00
Dotação Atualizada			33.762.088.090,75
Despesas Empenhadas			26.326.146.969,58
Despesas Liquidadas			14.299.619.149,74
Despesas Pagas			13.980.577.283,02
Superávit Orçamentário			2.819.855.157,00
DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO		Até o Bimestre	
Despesas Empenhadas			26.326.146.969,58
Despesas Liquidadas			14.299.619.149,74
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL		Até o Bimestre	
Receita Corrente Líquida			30.126.082.556,49
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento			30.064.232.390,63
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal			29.998.939.164,63
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			491.524.149,13
Despesas Previdenciárias Empenhadas			197.811.637,00
Despesas Previdenciárias Liquidadas			177.408.447,88
Despesas Previdenciárias Pagas			175.248.953,91
Resultado Previdenciário			314.115.701,25
Fundo em Repartição - PLANO FINANCEIRO			
Receitas Previdenciárias Realizadas			260.756.543,03
Despesas Previdenciárias Empenhadas			3.520.231.164,58
Despesas Previdenciárias Liquidadas			1.641.636.098,42
Despesas Previdenciárias Pagas			1.637.014.916,10
Resultado Previdenciário			-1.380.879.555,39
Sistema de Proteção Social dos Militares - Inativos e Pensionistas			
Receitas Realizadas			111.753.792,54
Despesas Empenhadas			1.626.134.176,94
Despesas Liquidadas			800.037.806,24
Despesas Pagas			799.193.939,14
Resultado Associado às Pensões e aos Inativos Militares			-688.284.013,70
RESULTADOS NOMINAL E PRIMÁRIO		Meta Fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO (a)	% em Relação à Meta (b/a)
Resultado Primário (SEM RPPS) - Acima da Linha		-2.951.402.000,00	114,78%
Resultado Nominal (SEM RPPS) - Abaixo da Linha		-3.835.607.000,00	130,98%
RESTOS A PAGAR A PAGAR POR PODER E MINISTÉRIO PÚBLICO		Inscrição	Saldo a Pagar
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS			
Poder Executivo		527.705.091,50	63.911.132,10
Poder Legislativo		486.326.392,87	61.358.762,58
Poder Judiciário		7.246.229,23	26.843,53
Ministério Público		32.931.089,52	2.496.554,13
Defensoria Pública		781.592,26	28.971,86
RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS			
Poder Executivo		1.841.056.285,34	166.531.413,63
Poder Legislativo		1.721.431.751,14	142.875.242,51
Poder Judiciário		13.341.790,84	1.644.794,89
Ministério Público		78.773.214,33	15.050.827,91
Defensoria Pública		24.914.081,39	6.776.476,41
TOTAL		2.368.761.376,84	230.442.545,73
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO		Valor Apurado Até o Bimestre	Saldo a Realizar
Mínimo Anual de 25% das Receitas de Impostos na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino		2.886.134.547,51	23,06%
Mínimo Anual de 70% do FUNDEF na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica		728.114.177,06	65,27%
Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEF (VAAT) na Educação Infantil		0,00	0,00%
Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEF (VAAT) em Despesas de Capital		0,00	0,00%
RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO E DESPESAS DE CAPITAL		Valor Apurado Até o Bimestre	Saldo não realizado
Receita de Operação de Crédito			
Despesa de Capital Líquida			
PROJEÇÃO ATUARIAL DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA E DO SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES		Exercício	Saldo a Realizar
Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)			
Receitas Previdenciárias			
Despesas Previdenciárias			
Resultado Previdenciário			
Fundo em Repartição (Plano Financeiro)			
Receitas Previdenciárias			
Despesas Previdenciárias			
Resultado Previdenciário			
Pensões e Inativos Militares			
Receitas de Contribuições			
Despesas com Pensões e Inativos			
Resultado associado às Pensões e aos Inativos Militares			
RECEITA DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DOS RECURSOS		Valor Apurado Até o Bimestre	Saldo a Realizar
Receita de Capital Resultante da Alienação de Ativos			
Aplicação dos Recursos da Alienação de Ativos			
DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE		Limite Constitucional Anual	Saldo a Realizar
Valor apurado Até o Bimestre		% Mínimo a Aplicar no Exercício	% Aplicado Até o Bimestre

Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde executadas com recursos de impostos	1.945.232.840,80	12,00%	15,54%
DESPESAS DE CARÁTER CONTINUADO DERIVADAS DE PPP		Valor Apurado no Exercício Corrente	
Total das Despesas Consideradas para o Limite / RCL (%)		0,04%	

Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SUBSET/GECOG/SUFIC

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

DANIEL CORRÊA
Subsecretário de Estado do
Tesouro Estadual

BENÍCIO COSTA
Secretário de Estado da Fazenda

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

REQU – 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						2.475.629,12				
Obrigações Contratuais				1.573.552,93						2.475.629,12				
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 estatatais não dependentes (I) = (I.1 + I.2)				24.286.148,83	10.759.015,00	43.909.383,09	53.487.265,00	55.462.032,31	57.313.456,00	59.356.489,00	61.458.195,32	63.548.761,35	65.848.123,79	68.129.574,21
Contratadas (I.1)				24.286.148,83	10.759.015,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contrato 19/2013 - Concessionária Faça Fácil Cidadão¹				24.286.148,83	10.759.015,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A contratar (I.2)				0,00	0,00	43.909.383,09	53.487.265,00	55.462.032,31	57.313.456,00	59.356.489,00	61.458.195,32	63.548.761,35	65.848.123,79	68.129.574,21
Logística em Saúde				0,00	0,00	23.112.356,00	53.487.265,00	55.462.032,31	57.313.456,00	59.356.489,00	61.458.195,32	63.548.761,35	65.848.123,79	68.129.574,21
Contrato 19/2013 - Concessionária Faça Fácil Cidadão¹				0,00	0,00	20.797.027,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Das Estatais Não-Dependentes (II) = (II.1 + II.2)				226.783.658,90	39.714.218,11	443.021.805,10	548.656.537,46	627.772.310,57	637.824.059,62	683.062.285,30	738.052.070,54	795.731.673,46	817.633.646,42	789.357.567,30
Contratadas (II.1)				226.783.658,90	39.714.218,11	443.021.805,10	548.656.537,46	627.772.310,57	637.824.059,62	683.062.285,30	738.052.070,54	795.731.673,46	817.633.646,42	789.357.567,30
Concessão Administrativa Vila Velha				83.993.501,27	14.703.222,18	113.701.493,64	122.710.053,76	132.579.492,33	113.280.684,41	123.771.687,60	134.311.771,45	144.636.083,61	148.893.076,79	150.102.419,41
Concessão Administrativa Serra				99.683.687,55	17.315.241,54	119.830.544,91	126.931.952,38	131.418.567,83	118.955.295,87	115.959.834,51	110.301.488,70	110.353.223,21	110.831.974,37	115.918.987,03
Concessão Administrativa Cariacica				43.106.470,08	7.695.754,39	52.624.613,14	56.450.481,04	60.615.180,04	66.060.706,06	71.216.961,21	76.859.901,68	83.042.127,72	68.651.710,98	53.375.630,98
Concessão Administrativa CESAN Municípios - Bloco A				0,00	0,00	107.292.459,08	164.456.939,68	201.957.032,50	223.893.403,06	244.007.635,57	270.081.026,75	293.957.062,31	312.256.503,24	308.738.044,56
Concessão Administrativa CESAN Municípios - Bloco B				0,00	0,00	49.572.694,33	78.107.110,60	101.202.037,86	115.633.970,22	128.106.166,40	146.497.881,96	163.743.176,62	177.000.381,05	161.222.485,33
A contratar (II.2)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS DE PPP (III) = (I + II)				251.069.807,73	50.473.233,11	486.931.188,19	602.143.802,46	683.234.342,88	695.137.515,62	742.418.774,30	799.510.265,86	859.280.434,81	883.481.770,21	857.487.141,51
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL) (IV)				28.084.840.124,16	28.575.016.224,25	29.155.409.328,98	29.747.590.918,93	30.351.800.432,45	30.968.282.171,22	31.597.285.398,96	32.239.064.442,23	32.893.878.793,29	33.561.993.214,98	34.243.677.847,82
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE (I)				24.286.148,83	10.759.015,00	43.909.383,09	53.487.265,00	55.462.032,31	57.313.456,00	59.356.489,00	61.458.195,32	63.548.761,35	65.848.123,79	68.129.574,21
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE/ RCL (%) (V) = (I/IV)				0,09%	0,04%	0,15%	0,18%	0,18%	0,19%	0,19%	0,19%	0,19%	0,20%	0,20%

Fonte: SIGEFES – SEFAZ/SUBSET/GECOG/SUFIC

NOTAS EXPLICATIVAS:
1 - Conforme orienta o Manual dos Demonstrativos Fiscais- MDF, a RCL de 2026, nos 5 primeiros bimestres, é informado o valor previsto na Lei Orçamentária Anual (LOA). Para os exercícios seguintes, a RCL foi projetada pela taxa de 2,031208231%, com base no Manual de Instrução de Pleitos (p.102), divulgada pela Secretaria do Tesouro Nacional no Manual.
2 - As informações das Estatais Não-Dependentes foram fornecidas pela Companhia Espírito Santense de Saneamento (CESAN).
3 - Na linha a contratar, é informado processo de prorrogação do contrato Nº 19/2013 - Faça Fácil e encontra-se sob análise técnica pelo Tribunal de Contas do ES, sob o nº 07526/2025-3 - Informações fornecidas pela SUAVI/GEFAP/SEFAZ.
4 - Na linha a contratar, é informado o projeto PPP Logística em Saúde, processo nº 10186/2024-4 - TCEES, em atendimento ao art. 28 da Lei nº 11.079, de 2004 - Informações fornecidos pela SUAVI/GEFAP/SEFAZ.
5 - O valor das Concessões das Estatais Não-Dependentes a partir de 2026 encontra-se desatualizados e solicitamos devida regularização a SEDURB.

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

DANIEL CORRÊA
Subsecretário de Estado do Tesouro Estadual

BENÍCIO COSTA
Secretário de Estado da Fazenda

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	13.931.535.827,42	51,54
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	12.029.935.864,46	50,52
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	11.975.992.090,82	50,52
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	53.943.773,64	50,44
Receita Resultante do Imposto de Transmissão Causa Mortis e Doação de Bens e Direitos - ITCD	203.682.302,00	203.682.302,00	141.995.059,04	69,71
Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade de Veículos Automotores - IPVA	1.351.449.871,00	1.351.449.871,00	1.017.851.160,18	75,32
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	741.753.743,74	44,61
RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)	3.728.972.478,00	3.728.972.478,00	2.118.965.786,19	56,82
Cota-Parte FPE	3.369.448.238,00	3.369.448.238,00	1.984.229.648,36	58,89
Cota-Parte IPI-Exportação	274.027.467,00	274.027.467,00	134.736.137,83	49,17
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	3.536.609.574,73	52,85
Parcela do ICMS Repassada aos Municípios (25%)	5.947.589.796,00	5.947.589.796,00	2.993.996.179,34	50,34
Parcela do IPVA Repassada aos Municípios (50%)	675.724.935,00	675.724.935,00	508.929.360,93	75,32
Parcela da COTA-PARTE DO IPI-EXPORTAÇÃO Repassada aos Municípios (25%)	68.506.866,00	68.506.866,00	33.684.034,46	49,17
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	12.513.892.038,88	52,00

DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (ASPS) – POR SUBFUNÇÃO E CATEGORIA ECONÔMICA	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados (g)
			Até o bimestre (d)	% (d/c) x 100	Até o bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o bimestre (f)	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (V)	59.665.357,00	55.054.237,00	31.357.495,85	56,96	22.682.379,96	41,20	22.194.643,36	40,31	-
Despesas Correntes	25.907.977,00	25.907.977,00	20.159.459,15	77,81	12.108.343,26	46,74	11.872.843,26	45,83	-
Despesas de Capital	33.757.380,00	29.146.260,00	11.198.036,70	38,42	10.574.036,70	36,28	10.321.800,10	35,41	-
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (VI)	2.683.180.889,00	2.909.023.639,22	2.694.486.537,12	92,63	1.651.495.886,83	56,77	1.630.733.763,31	56,06	-
Despesas Correntes	2.583.808.723,00	2.822.393.777,48	2.647.506.050,54	93,80	1.620.434.021,59	57,41	1.601.020.306,76	56,73	-
Despesas de Capital	99.372.166,00	86.629.861,74	46.980.486,58	54,23	31.061.865,24	35,86	29.713.456,55	34,30	-
SUPOORTE PROFIÁTICO E TERAPÊUTICO (VII)	195.272.091,00	194.346.720,80	128.848.861,87	66,30	103.803.003,45	53,41	98.182.484,64	50,52	-
Despesas Correntes	195.272.091,00	194.346.720,80	128.848.861,87	66,30	103.803.003,45	53,41	98.182.484,64	50,52	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (VIII)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Correntes	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (IX)	9.250.000,00	9.250.000,00	3.396.516,99	36,72	1.045.482,40	11,30	1.036.019,89	11,20	-
Despesas Correntes	9.250.000,00	9.250.000,00	3.396.516,99	36,72	1.045.482,40	11,30	1.036.019,89	11,20	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (X)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Correntes	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XI)	371.362.916,00	371.872.406,00	344.312.214,14	92,59	166.206.088,16	44,69	161.906.772,03	43,54	-
Despesas Correntes	366.312.916,00	366.822.406,00	339.317.046,14	92,50	161.210.920,16	43,95	156.911.604,03	42,78	-
Despesas de Capital	5.050.000,00	5.050.000,00	4.995.168,00	98,91	4.995.168,00	98,91	4.995.168,00	98,91	-
TOTAL (XII) = (V + VI + VII + VIII + IX + X + XI)	3.318.731.253,00	3.539.547.003,22	3.202.401.625,97	90,47	1.945.232.840,80	54,96	1.914.053.683,23	54,08	-

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE MÍNIMO PARA APLICAÇÃO EM ASPs	DESPESAS EMPENHADAS (d)	DESPESAS LIQUIDADAS (e)	DESPESAS PAGAS (f)
Total das Despesas com ASPs (XIII) = (XII)	3.202.401.625,97	1.945.232.840,80	1.914.053.683,23
(-) Restos a Pagar Não Processados Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira (XIV)	0	0	0
(-) Despesas Custeadas com Recursos Vinculados à Parcela do Percentual Mínimo que não foi Aplicada em ASPs em Exercícios Anteriores (XV)	0	0	0
(-) Despesas Custeadas com Disponibilidade de Caixa Vinculadas aos Restos a Pagar Cancelados (XVI)	0	0	0
(S) VALOR APLICADO EM ASPs (XVII) = (XIII - XIV - XV - XVI)	3.202.401.625,97	1.945.232.840,80	1.914.053.683,23
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPs (XVIII) = (IV) x 12% (LC 141/2012)			1.501.667.044,67
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)		443.565.796,13	-
Limite não Cumprido (XX) = (XX) (Quando valor for inferior a zero)	0		15,54
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)			

CONTROLE DO VALOR REFERENTE AO PERCENTUAL MÍNIMO NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES PARA FINS DE APLICAÇÃO DOS RECURSOS VINCULADOS CONFORME ARTIGOS 23 E 26 DA LC 141/2013	LIMITE NÃO CUMPRIDO			
	Saldo Inicial (no exercício atual) (h)	Despesas Custeadas no Exercício de Referência	Saldo Final (não aplicado) (i) = (h - (j ou j))	
		Empenhadas (j)	Liquidadas (j)	Pagas (k)
Diferença de limite não cumprido em 2026 (saldo final = X06)	0	0	0	0
Diferença de limite não cumprido em 2025 (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)	0	0	0	0
Diferença de limite não cumprido em Exercícios Anteriores (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)	0	0	0	0
TOTAL DA DIFERENÇA DE LIMITE NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (XXI)	0	0	0	0

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR									
EXERCÍCIO DO EMPENHO	Valor Mínimo para aplicação em ASPs (m)	Valor aplicado em ASPs no exercício (n)	Valor aplicado além do limite mínimo (o)=(n-m), se < 0, então (o)=0	Total inscrito em RP no exercício (p)	RPNP Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira q=(XIVd)	Valor Inscrito em RP considerado no Limite (r)=(p-(o+q)) se < 0, então (r)=(o)	Total de RP pagas (s)	Total de RP a pagar (t)	Diferença entre o valor aplicado além do limite e o total de RP cancelados (v) = ((e + d) - u))
Empenhos de 2026	1.501.667.044,67	1.945.232.840,80	443.565.796,13	-	-	-	-	-	443.565.796,13
Empenhos de 2025	2.801.029.599,03	3.727.423.119,74	926.393.520,71	166.557.400,75	-	-	134.743.989,37	4.066.281,17	898.646.392,50
Empenhos de 2024	2.536.122.110,93	3.261.319.345,33	725.197.234,40	124.576.403,76	-	-	95.726.053,18	998.984,37	697.336.868,19
Empenhos de 2023	2.234.961.273,90	3.201.510.443,51	966.549.169,61	123.191.745,55	-	-	90.878.524,07	104.108,88	32.209.112,60
Empenhos de 2022	2.038.207.387,89	2.659.229.390,08	621.022.002,19	152.543.773,09	-	-	112.760.577,37	1.412.588,10	38.370.607,62
Empenhos de 2021 e anteriores	6.952.865.989,69	9.696.453.312,87	2.743.587.523,18	458.087.590,00	-	-	351.255.884,00	262.879,04	106.568.827,56
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXII) (soma dos saldos negativos da coluna "v")									0
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ANTERIOR QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXIII) (valor informado no demonstrativo do exercício anterior)									0
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS NO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXIV) = (XXII - XXIII) (Artigo 24 § 1º e 2º da LC 141/2012)									0

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

RECEITAS ADICIONAIS PARA O FINANCIAMENTO DA SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (b/a)x100
RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS PARA A SAÚDE (XXXI)	1.276.215.585,00	1.276.215.585,00	699.992.650,57	54,85
Proveniente da União	1.276.215.585,00	1.276.215.585,00	699.992.650,57	54,85
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	60.372.041,52	29,91
OUTRAS RECEITAS (XXXII)	14.566.783,00	14.566.783,00	9.898.500,45	67,95
TOTAL DE RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE (XXXII) = (XXX + XXXI + XXXI)	1.492.655.738,00	1.492.655.738,00	770.263.192,54	51,60

DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO									
DESPESAS COM SAÚDE POR SUBFUNÇÕES E CATEGORIA ECONÔMICA NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados (g)
			Até o bimestre (d)	% (d/c) x 100	Até o bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o bimestre (f)	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (XXXIII)	21.786.000,00	21.786.000,00	4.140.212,00	19,00	2.500.000,00	11,48	2.406.000,00	11,04	-
Despesas Correntes	21.786.000,00	21.786.000,00	4.140.212,00	19,00	2.500.000,00	11,48	2.406.000,00	11,04	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XXXIV)	1.292.537.839,00	1.398.184.809,59	961.416.144,84	68,76	606.665.328,00	43,39	583.975.812,55	41,77	-
Despesas Correntes	1.018.833.085,00	1.036.433.933,95	794.809.312,95	76,69	494.773.700,32	47,74	486.527.545,56	46,94	-
Despesas de Capital	273.704.754,00	361.750.875,64	166.606.831,88	46,06	111.891.627,68	30,93	97.448.266,99	26,94	-
SUPOORTE PROFIÁTICO E TERAPÊUTICO (XXXV)	39.056.228,00	49.981.598,20	19.650.055,16	39,31	17.708.025,06	35,43	15.823.608,68	31,66	-
Despesas Correntes	39.056.228,00	49.981.598,20	19.650.055,16	39,31	17.708.025,06	35,43	15.823.608,68	31,66	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XXXVI)	2.102.200,00	2.202.200,00	299.066,29	13,58	74.958,29	3,40	73.716,77	3,35	-
Despesas Correntes	2.102.200,00	2.202.200,00	299.066,29	13,58	74.958,29	3,40	73.716,77	3,35	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XXXVII)	12.990.619,00	13.886.625,76	8.709.105,17	62,72	3.666.567,43	26,40	3.511.447,73	25,29	-
Despesas Correntes	12.990.619,00	13.886.625,76	8.709.105,17	62,72	3.666.567,43	26,40	3.511.447,73	25,29	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XXXVIII)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Correntes	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XXXIX)	130.226.391,00	142.765.390,04	58.943.209,84	41,29	56.805.356,71	39,79	55.643.391,60	38,98	-
Despesas Correntes	130.226.391,00	142.765.390,04	58.943.209,84	41,29	56.805.356,71	39,79	55.643.391,60	38,98	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DAS DESPESAS NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO (XL) = (XXXIII + XXXIV + XXXV + XXXVI + XXXVII + XXXVIII + XXXIX)	1.498.699.277,00	1.628.806.620,59	1.053.157.793,30	64,66	687.420.235,49	42,20	661.433.977,33	40,61	-

DESPESAS TOTAIS COM SAÚDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados (g)
			Até o bimestre (d)	% (d/c) x 100	Até o bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o bimestre (f)	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (XL) = (V + XXXIII)	81.451.357,00	76.840.237,00	35.483.707,85	46,20	24.608.337,96	32,77	24.608.643,36	32,02	-
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XLII) = (VI + XXXIV)	3.975.718.728,00	4.307.208.531,00	3.655.902.681,94	84,88	2.258.161.214,83	52,43	2.214.709.575,86	51,47	-
SUPOORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XLIII) = (VII + XXXV)	234.328.319,00	244.328.319,00	148.498.917,03	60,78	121.511.038,51	49,73	114.006.093,32	46,66	-
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XLIV) = (VIII + XXXVI)	2.102.200,00	2.202.200,00	299.066,29	13,58	74.958,29	3,40	73.716,77	3,35	-
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XLV) = (IX + XXXVII)	22.240.619,00	23.136.625,76	12.105.632,16	52,32	4.712.049,83	20,37	4.547.467,62	19,65	-
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XLVI) = (X + XXXVIII)	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-

OUTRAS SUBFUNÇÕES (XLVII) = (XI + XXXIX)	501.589.307,00	514.637.796,04	403.255.423,98	78,36	223.011.444,87	43,33	217.550.163,63	42,27	-
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (XLVIII) = (XII + XL)	4.817.430.530,00	5.168.353.623,61	4.255.559.419,27	82,34	2.632.653.076,29	50,94	2.575.487.660,56	49,83	-

Fonte: SIGEFES – SEFAZ/SUBSET/GECON/SUFIC

NOTAS EXPLICATIVAS:

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

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

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

Valor aplicado no exercício =	1.945.232.840,80
Restituições, em 2026, de despesas computadas no mínimo constitucional em ASPS	3.183.602,11
Valor aplicado ajustado no exercício	1.942.049.238,69

Aplicação Ajustada - 2026 **15,92 %**

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 VII da Ordem de Serviço SUBDET nº 57, de 27 de julho de 2020
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A JUNHO 2020

RREO - Anexo B (LDB, Art. 72)

Em R\$

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Art. 212 a 212.2 da Constituição Federal)									
	Previsão Atualizada (a)	Receita Realizada Até o Bimestre (b)							
1- RECEITA DE IMPOSTOS	27.029.579.907,00	13.931.535.827,42							
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Circulação de Mercadorias e Serv. de Transporte Interestadual e Intermunicipal e de Comunicação - ICMS	23.811.802.290,00	12.029.935.864,46							
1.1.1 - ICMS - Principal e Encargos (Multas, Juros de Mora, Divida Ativa e Outros Encargos do ICMS)	23.704.862.420,00	11.975.902.980,82							
1.1.2 - Adicional de até 2% do ICMS destinado ao Fundo de Combate à Pobreza (ADCT, art. 82, §2º)	106.939.880,00	52.945.773,66							
1.2- Receita Resultante do Imposto de Transmissão Causa Mortis e Doação de Bens e Direitos - ITCD	203.692.320,00	141.905.052,04							
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade de Veículos Automotores - IPVA	1.351.449.875,00	1.017.851.160,18							
1.4- Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte - IRPF	1.662.645.444,00	741.723.763,94							
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	3.728.972.476,00	2.118.965.786,19							
2.1- Cota-Parte FPE	1.360.440.238,00	1.084.229.648,36							
2.2- Cota-Parte IPI-Exportação	274.027.480,00	134.736.337,84							
2.3- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00							
2.4- Outras Transferências ou Contribuições Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	85.496.757,00	0,00							
3- DEDUÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS DOS MUNICÍPIOS	6.691.821.597,00	3.536.609.574,73							
3.1- PARCELA DO ICMS REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (25% de 1.1)	5.947.589.796,00	2.993.996.179,34							
3.2- PARCELA DO IPI REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (50% de 1.1)	679.724.835,00	506.029.363,39							
3.3- PARCELA DA COTA-PARTE DO IPI-EXPORTAÇÃO REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (25% de 2.2)	68.506.866,00	33.684.024,46							
4- TOTAL DA RECEITA LÍQUIDA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2 - 3)	24.066.730.785,00	12.513.892.638,88							
5- VALOR DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((1.1 - 3.1) + (1.2) + (1.3 - 3.2) + (2.1) + (2.2 - 3.3) + (2.4))	4.808.817.072,00	2.384.425.005,90							
6- VALOR MÍNIMO A SER APLICADO ALÉM DO VALOR DESTINADO AO FUNDEB - 5% DE ((1.1 - 3.1) + (1.2) + (1.3 - 3.2) + (2.1) + (2.2 - 3.3) + (2.4)) + 25% DE (1.4 + 2.3)	1.535.865.628,20	774.045.350,69							
FUNDEB									
RECETAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	Previsão Atualizada (a)	Receita Realizada Até o Bimestre (b)							
7- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	2.213.496.934,00	1.115.621.279,64							
7.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	2.213.496.934,00	1.111.322.812,13							
7.1.1- Principal	2.102.350.433,00	1.099.813.189,26							
7.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	21.146.301,00	11.495.787,51							
7.1.3- Resarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00							
7.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	4.295.084,46							
7.2.1- Principal	0,00	3.630.359,79							
7.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	664.514,71							
7.2.3- Resarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00							
7.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	0,00							
7.3.1- Principal	0,00	0,00							
7.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00							
7.3.3- Resarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00							
7.4- FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	0,00							
7.4.1- Principal	0,00	0,00							
7.4.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00							
7.4.3- Resarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00							
8- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (7.1.1 - 5)	-2.288.466.439,00	-1.284.611.835,64							
RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)									
	VALOR								
9- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT	103.040.237,02								
9.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	102.867.380,57								
9.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS	172.851,45								
10- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (7 + 9)	1.218.661.316,66								
DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Subfunção)	Dotação Atualizada (c)	Despesas Empenhadas Até o Bimestre (d)	Despesas Liquidadas Até o Bimestre (e)	Despesas Pagas Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO SUPREVENIENTES (h)			
11- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	2.216.533.842,99	1.735.565.376,13	1.138.092.748,81	1.105.361.479,34	0,00	0,00			
11.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	1.570.253.509,00	1.217.785.772,06	728.114.177,06	707.103.790,93	0,00	0,00			
11.1.1- Ensino Fundamental	467.338.509,00	326.030.772,06	203.663.004,73	197.891.504,81	0,00	0,00			
11.1.2- Ensino Médio	796.395.000,00	679.395.000,00	385.738.876,73	375.371.156,03	0,00	0,00			
11.1.3- Educação de Jovens e Adultos	83.300.000,00	55.885.000,00	35.070.276,30	34.195.571,47	0,00	0,00			
11.1.4- Educação Especial	222.870,00	153.275,00	103.652,00	99.645.558,62	0,00	0,00			
11.1.5- Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
11.2- OUTRAS DESPESAS	746.280.333,99	517.779.604,07	409.978.567,95	398.257.688,43	0,00	0,00			
11.2.1- Ensino Fundamental	122.898.476,79	76.820.099,35	65.782.584,91	65.393.018,08	0,00	0,00			
11.2.2- Ensino Médio	190.521.380,29	71.328.250,17	64.921.354,81	64.921.354,81	0,00	0,00			
11.2.3- Educação de Jovens e Adultos	7.475.000,00	4.714.000,00	3.276.639,75	3.276.639,75	0,00	0,00			
11.2.4- Educação Especial	66.569.265,57	46.569.265,57	28.827.154,79	28.275.786,38	0,00	0,00			
11.2.5- Administração Geral	369.747.000,00	148.914.186,94	91.710.016,14	88.543.148,18	n/a	n/a			
11.2.6- Transporte (Locustor)	123.271.477,00	147.805.271,66	147.805.271,66	146.489.927,40	0,00	0,00			
11.2.7- Outros	4.686.000,00	8.135.326,86	1.135.326,86	1.135.326,86	0,00	0,00			
INDICADORES DO FUNDEB									
DESPESAS CUSTADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	Despesas Empenhadas Até o Bimestre (d)	Despesas Liquidadas Até o Bimestre (e)	Despesas Pagas Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO SUPREVENIENTES (h)	DESPESAS LIQUIDADAS EM PRELUIÇÃO DA PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)	DESPESAS LIQUIDADAS EM PRELUIÇÃO DA PAGAR NÃO SUPREVENIENTES (j)		
12- TOTAL DAS DESPESAS CUSTADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	1.632.528.467,14	1.035.055.836,02	1.002.324.570,37	0,00	0,00	0,00	0,00		
12.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	1.632.528.467,14	1.035.055.836,02	1.002.324.570,37	0,00	0,00	0,00	0,00		
12.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
12.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
12.4- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
13- OUTRAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE INDICADORES	126.800.000,00	70.988.100,00	50.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
13.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB para Fins de Indicadores	126.800.000,00	70.988.100,00	50.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
13.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB para Fins de Indicadores	126.800.000,00	70.988.100,00	50.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
14- TOTAL DAS DESPESAS CUSTADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS EM DESPESA DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
INDICADORES - Art. 212-A, Inciso XI e § 3º - Constituição Federal									
	VALOR EXISTIDO (i)	VALOR APLICADO (j)	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (k)	% APLICADO (m)					
15- INDICADORES FUNDEB (70% E 4%)									
15.1- Menor de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	780.832.527,63	728.114.177,06	728.114.177,06	65,27%					
15.2- Menor de 4% do FUNDEB na Criação de Matrículas em ETI	44.424.488,00	30.000.000,00	30.000.000,00	4,48%					
16- Mínimo de 10% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00%					
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit)	VALOR MÁXIMO PERMITIDO (n)	VALOR NÃO APLICADO (o)	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE (p)	VALOR NÃO APLICADO EXCENTE AO MÁXIMO PERMITIDO (q)	% NÃO APLICADO (r)				
17- Total de Receita Recebida e não Aplicada no Exercício	111.561.127,06	80.565.651,62	80.565.651,62	0,00	7,22%				
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (tu)	VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (tv)	VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (w)	VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (x)	VALOR TOTAL DE SUPERÁVIT NÃO APLICADO ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO (y)	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (z)	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (aa)		
18- Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB	236.073.348,33	102.867.380,57	103.056.908,95	0,00	0,00	0,00	0,00		
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)									
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB (Por subfunção)	Dotação Atualizada (c)	Despesas Empenhadas Até o Bimestre (d)	Despesas Liquidadas Até o Bimestre (e)	Despesas Pagas Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO SUPREVENIENTES (g)				
19- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS	1.614.128.660,91	1.234.123.964,86	585.702.481,56	512.684.878,73	0,00				
19.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	35.523.560,00	35.583.455,77	35.081.435,77	35.081.435,77	0,00				
19.2- ENSINO FUNDAMENTAL	492.477.960,89	385.903.289,20	231.571.351,24	213.987.856,30	0,00				
19.3- ENSINO MÉDIO	645.484.976,19	488.018.184,27	210.358.755,10	213.136.259,69	0,00				
19.4- ENSINO SUPERIOR	23.620.398,85	11.320.552,44	5.399.765,46	5.319.729,36	0,00				
19.5- ENSINO PROFISSIONAL	87.488.660,29	43.898.660,29	18.947.792,45	19.106.628,59	0,00				
19.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	1.218.000,00	287.929,00	267.984,96	267.984,96	0,00				
19.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL	2.090.000,00	209.000,00	175.576,49	175.576,49	0,00				
19.8- ADMINISTRAÇÃO GERAL	65.675.212,08	65.236.712,43	32.460.440,13	32.580.912,68	0,00				
19.9- TRANSPORTE (Escolar)	34.659.712,00	26.856.586,64	9.963.831,61	9.963.831,61	0,00				

19.10. OUTRAS		105.841.745,00	181.250.774,84	31.445.628,43	31.443.727,67	0,00
---------------	--	----------------	----------------	---------------	---------------	------

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – INDE – CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E COM RECURSOS DO FUNDEB

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE INDE - RECEITAS DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação)	Dotação Atualizada (R\$)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		Despesas Pagas	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (R\$)
		Ano o Bimestre (R\$)	Ano o Bimestre (R\$)	Ano o Bimestre (R\$)	Ano o Bimestre (R\$)		
20.1. TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE INDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDEB	3.930.654.903,90	3.909.695.380,99	3.763.793.228,53	3.763.793.228,53	3.763.793.228,53	1.638.945.158,19	0,00
20.1.1. EDUCAÇÃO INFANTIL	30.572.560,00	30.581.435,77	30.581.435,77	30.581.435,77	30.581.435,77	20.807.567,45	0,00
20.1.1.1. Creche	15.646.195,25	15.398.185,25	15.398.185,25	15.398.185,25	15.398.185,25	9.064.294,45	0,00
20.1.1.2. Pré-escola	20.923.364,75	20.982.250,52	20.982.250,52	20.982.250,52	20.982.250,52	11.793.273,00	0,00
20.1.2. ENSINO FUNDAMENTAL	1.520.870.713,73	1.119.741.754,57	687.264.171,67	687.264.171,67	687.264.171,67	656.051.471,09	0,00
20.3. ENSINO MÉDIO	2.346.643.764,33	1.755.040.883,36	962.611.894,41	962.611.894,41	962.611.894,41	935.641.008,69	0,00
20.4. ENSINO SUPERIOR	27.287.383,85	14.764.468,15	7.088.056,43	7.088.056,43	7.088.056,43	7.000.884,36	0,00
20.5. ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	87.480.083,00	81.808.600,23	10.861.762,45	10.861.762,45	10.750.828,50	0,00	0,00

APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL						VALOR	
21. TOTAL DAS DESPESAS DE INDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS – LÍMITE (R\$ n) =						550.702.481,30	
22. TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB – (L3) =						2.354.425.005,90	
23. (+) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% (+ L3)(n)							
24. (+) SUPRÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR NÃO APLICADO ÀTE O PRIMEIRO QUADRIMESTRE DO EXERCÍCIO ATUAL – L3(L)(n)							
25. (+) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS							
26. (+) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO – L29 L3(Lf)						33.992.939,95	
27. TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (1 + 21 - 22 - 23 - 24 - 25 - 26)						2.866.134.547,51	

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL						VALOR PREVISTA (R\$)	VALOR REALIZADO (R\$)	% REALIZAÇÃO (R\$)
28. APLICAÇÃO EM INDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA RESULTANTE DE IMPOSTOS						3.126.473.009,72	2.866.134.547,51	23,86%

RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS E DO FUNDEB	SALDO INICIAL (R\$)	RP LIQUIDADOS (R\$)	RP PAGOS (R\$)	RP CANCELADOS (R\$)	SALDO FINAL (R\$)
29.1 - Executações com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	322.450.149,26	210.173.242,27	411.193.558,95	33.992.939,95	47.195.160,44
29.2 - Executações com Recursos de Impostos - Impostos	25.077.720,95	0,00	24.645.857,13	20.971,03	17.901,79
29.3 - Executações com Recursos de Impostos - Complementação da União (VAF + VAF + VAF+R)	5.195.779,97	0,00	5.195.779,97	0,00	0,00

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE					
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO ATUALIZADA (R\$)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (R\$)			
30.1. TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	625.115.480,00	169.787.039,89			
30.1.1. RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FIDE (INCLUINDO REND. DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	198.800,00	107.371.995,10			
30.1.1.1. Salário-Educação	133.000,00	75.879.872,86			
30.1.1.2. PODE	10.000,00	16.095,80			
30.1.1.3. FINE	45.000,00	24.106.877,58			
30.1.1.4. PIA/TE	210.000,00	82.417,75			
30.1.5. Outras Transferências do FIDE	19.000,00	7.286.613,31			
30.1.3. RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONGÊROS	155,00	29.422,81			
30.3. RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO	0,00	3.647,45			
30.4. RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO	422.144.448,00	58.738.186,12			
30.5. RECEITA DE PRECATORIOS - FUNDEB E FUNDEB	0,00	0,00			
30.5. OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	6.000,00	3.857,43			

OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Subfunção)					
31. TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE INDE CUSTEADAS COM DEMAIS RECEITAS	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\$)
31.1. EDUCAÇÃO INFANTIL	353.867.430,11	334.421.265,99	65.291.749,58	53.985.454,57	0,00
31.1.1. EDUCAÇÃO INFANTIL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.1.2. ENSINO FUNDAMENTAL	118.854.654,09	12.379.750,89	3.246.782,21	3.246.782,21	0,00
31.1.3. ENSINO MÉDIO	59.184.696,31	13.369.381,31	6.370.856,16	6.159.072,05	0,00
31.1.4. ENSINO SUPERIOR	52.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.1.5. ENSINO PROFISSIONAL	9.700.000,00	8.965.000,00	3.943.975,78	3.708.875,78	0,00
31.1.6. EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.1.7. EDUCAÇÃO ESPECIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.1.8. OUTRAS	177.154.080,07	99.607.132,78	52.030.135,43	40.871.124,52	0,00

TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO					
32. 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\$)
32.1. Despesas Correntes	4.292.921.934,01	3.104.118.606,98	1.769.388.976,15	1.684.931.011,68	0,00
32.1.1. Pessoal	3.561.961.014,77	2.627.760.842,93	1.578.925.165,17	1.500.632.589,95	0,00
32.1.1.1. Pessoal Ativo	1.780.651.348,09	1.374.814.653,23	830.897.536,02	807.092.926,30	0,00
32.1.1.2. Pessoal Inativo	403.400,00	403.400,00	178.302,92	178.302,92	0,00
32.1.1.3. Transferências de instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	16.755.000,00	105.318.781,81	104.941.200,30	103.857.884,03	0,00
32.1.1.4 - Outras Despesas Correntes	1.784.000,00	1.141.387.999,04	634.332.119,99	590.603.896,66	0,00
32.1.2. Despesas de Capital	730.680.719,24	482.386.750,05	229.561.872,88	182.298.042,71	0,00
32.1.2.1. Transferências de instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	14.824.615,40	14.090.961,78	12.414.615,40	12.303.615,40	0,00
32.1.2.2 - Outras Despesas de Capital	715.856.103,84	468.278.800,12	217.147.197,50	169.994.427,31	0,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA					
				FUNDEB (R\$)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (R\$)
33- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025				131.305.418,91	135.602.805,89
34 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (operação) =				1.115.790.549,59	75.879.872,86
35 - (-) PAGAMENTOS PRETENDIDOS ATÉ O BIMESTRE (operação e restos a pagar) =				1.135.108.116,46	20.625.892,87
36 - (+) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE				113.906.852,04	190.849.819,88
37 - (+) ANEXOS POSITIVOS - RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORDINÁRIOS =				8.407.567,13	18.465,04
38 - (-) ANEXOS NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORDINÁRIOS)					-
39 - (+) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)				122.314.419,65	200.860.582,92

Notas Explicativas:

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

2 - Na linha "5 - TOTAL DESTINADO ÀS AÇÕES DE EDUCAÇÃO", estão demonstrados os valores registrados no conta contábil 621350000 - C) Deduções de FUNDEB - prônas, ao se aplicar a alíquota de 20% sobre a base de cálculo, para destinação ao FUNDEB até o 3º bimestre/2026, verifica-se a divergência de R\$ 2.653,13. Tal divergência surge devido à distribuição feita aos setores responsáveis.

3 - Os dados informados nas linhas 20-30, quando atualizados conforme a metodologia adotada para SEDEU, em consonância com o mapeamento aprovado pela STN, considerando as peculiaridades das despesas relacionadas a subfunções não típicas da educação. O rateio é realizado por meio da combinação entre a subfunção e ação orçamentária, promovendo a verificação dessas despesas entre mais de uma função típica, com base na proporção de alunos apurada no último Censo Escolar.

4 - O valor total do supravit financeiro demonstrado na linha 9 e coluna "valor não aplicado no exercício anterior" (T) está compilando todas as fontes do FUNDEB (540, 541, 542, 543, 546) em conformidade com o §3º do Art. 25, da Lei nº14.113/2020 e Manual dos Demonstrativos Financeiros - MD5 F15, conforme é detalhado no quadro abaixo:

Fonte de Recursos	Receita Arrecadação em 2025	Despesa Empenhada em 2025	RAP Cancelada em 2025	Debitado Não Identificado	Supravit Financeiro de 2025
Fonte 540 - FUNDEB	2.133.332.944,12	2.033.835.995,54	172.056,45	0,00	98.665.620,03
Fonte 541 - VAF+R	6.185.401,24	6.026.112,18	0,00	0,00	159.289,06
Fonte 546 - Complementação da União - FFI	27.215.137,99	0,00	0,00	0,00	27.215.137,99
Total	2.166.733.483,35	2.040.866.107,72	172.056,45	0,00	199.049.837,07

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

6 - Não obstante a solicitação do Secretário do Tesouro Nacional (STN), por meio da consulta C202509056, 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 obrigatório em Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino (MDE) em exercícios anteriores, agiliz-se por não existir tal procedimento, tendo em vista as distorções que a prática acarretaria nos saldos das Restos a Pagar.

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

Valor aplicado no exercício = 2.886.134.547,51

Restituições, em 2026, de despesas computadas no mínimo constitucional em MDE 6.186.800,66

Valor aplicado ajustado no exercício 2.879.947.746,85

Aplicação Ajustada - 2026 23,61 %

7 - Atendendo a solicitação do Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo, destaca-se que não houve transferências com o fide de Recursos do FUNDEB (PR 540) e executadas na natureza de despesa 334041: As Municípios até junho/2026, nos termos da Lei nº 5.474, de 06/03/1997, que dispõe sobre a Participação do ensino Público no Espírito Santo.

8 - Verificamos divergência entre o total arrecadado com as fontes de recursos do FUNDEB, da linha 7 com a linha 34, no valor de R\$ 178.269,95. Esta, se refere a informação indevida na RN 122/2021 - Restituição de Municípios de Exercícios Anteriores - Principi no no fonte de recursos 1540, solicitamos divergência anula e regularização.

9 - Verificamos divergência entre o total geral aplicado no MDE da linha 32 com o somatório das linhas 11 + 19 + 31, esta divergência tem como motivo o mapeamento não EXECUTAR os Cód 2301, 2302, 2303 e 2305 da linha 31. Atorimos chamado junto à STN observando tal situação.

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

DANIEL CORREIA
Subsecretário de Estado do Tesouro Estadual

BENICIO COSTA
Secretário de Estado de Fazenda

Anexo VI da Ordem de Serviço SUBSET Nº 57, de 27 de julho de 2026
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR POR PODER E ÓRGÃO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A JUNHO DE 2026

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

PODER/ÓRGÃO	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS					RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS							Saldo Total L = (e + k)
	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo e = (a + b) - (c + d)	Inscritos		Liquidados (h)	Pagos (i)	Cancelados (j)	Saldo k = (f + g) - (i + j)		
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de dezembro de 2025 (b)				Em Exercícios Anteriores (f)	Em 31 de dezembro de 2025 (g)						
RESTOS A PAGAR (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (I)	89.528.965,23	437.923.809,54	459.601.094,27	3.960.466,76	63.891.213,74	58.015.175,15	1.777.519.167,29	1.386.084.968,84	1.345.003.559,38	324.528.476,30	166.002.306,76	229.893.520,50	
PODER EXECUTIVO	58.043.355,13	428.070.080,98	420.829.633,56	3.944.958,33	61.338.844,22	46.427.106,17	1.670.820.432,91	1.308.475.628,38	1.268.292.131,29	306.090.530,67	142.864.877,12	204.203.721,34	
10 - Governadoria do Estado	1.002.070,24	8.199.993,85	7.669.019,31	1.617,43	1.531.427,35	211.000,51	49.548.795,83	41.832.568,50	41.832.017,06	1.171.760,17	6.756.019,11	8.287.446,46	
16 - Procuradoria Geral do Estado	0,00	403.930,47	403.115,197	0,00	778,50	401.666,00	4.435.165,40	2.439.232,51	2.439.232,51	1.663.506,09	734.092,80	734.871,30	
19 - Vice-Governadoria do Estado	30.796,56	67.206,08	66.766,08	440,00	30.796,56	0,00	21.144,63	1.342,88	1.342,88	18.901,75	0,00	30.796,56	
22 - Secretaria de Estado da Fazenda	112.861,47	1.037.973,19	1.035.079,93	0,00	115.754,73	1.932.848,94	30.586.860,27	21.429.465,21	21.065.298,24	7.013.264,82	4.441.146,15	4.556.900,88	
27 - Secretaria de Estado de Economia e Planejamento	12.780,47	134.059,55	128.471,40	12.780,47	5.588,15	2.800,29	2.130.072,04	2.017.525,57	2.017.525,57	112.541,66	2.805,10	8.393,25	
28 - Secretaria de Estado de Gestão e Recursos Humanos	1.802.459,23	4.647.436,20	5.278.109,60	7.809,79	1.163.976,16	77.008,97	30.181.993,49	18.409.036,73	18.351.020,07	7.328.697,76	4.579.284,63	5.743.260,79	
30 - Secretaria de Estado de Desenvolvimento	1.245,88	0,00	0,00	0,00	1.245,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.245,88	
31 - Secretaria de Estado da Agricultura, Abastecimento, Aquicultura e Pesca	67.846,33	956.258,09	953.343,33	0,00	70.761,09	2.082.900,33	102.509.839,54	88.678.511,62	88.678.511,62	11.126.565,15	4.787.663,10	4.858.424,19	
32 - Secretaria de Estado de Ciência, Tecnologia, Inovação e Educação Profissional	3.832.825,29	3.032.062,62	4.573.817,80	764.519,35	1.526.550,76	371.225,85	17.436.362,60	16.637.455,08	16.636.899,69	755.517,64	415.171,12	1.941.721,88	
35 - Secretaria de Estado de Mobilidade e Infraestrutura	21.918.110,53	21.304.693,46	22.291.368,47	666.768,33	20.264.667,19	2.049.122,24	335.539.482,10	270.714.719,33	269.905.273,00	56.284.310,16	11.399.021,18	31.663.688,37	
36 - Secretaria de Estado de Saneamento, Habitação e Desenvolvimento Urbano	14.704.263,33	195.173,38	3.691,90	171.192,13	14.724.552,68	18.028.049,43	61.544.470,09	40.526.971,90	40.447.759,95	16.361.915,27	22.762.844,30	37.487.396,98	
37 - Secretaria de Estado do Turismo	0,06	341.529,85	339.478,91	0,06	2.050,94	0,80	11.628.536,47	9.887.779,31	9.387.859,26	1.735.018,60	505.659,41	507.710,35	
39 - Secretaria de Estado de Esportes e Lazer	1.391.364,79	337.401,01	328.983,16	8.599,80	1.391.182,84	0,00	35.296.966,24	27.862.581,16	27.862.581,16	7.534.385,08	0,00	1.391.182,84	
40 - Secretaria de Estado da Cultura	0,00	371.267,99	363.779,99	0,00	7.488,00	1.691.435,68	24.587.788,03	12.838.435,04	12.838.435,04	9.370.529,23	5.070.259,44	5.077.747,44	
41 - Secretaria de Estado de Meio Ambiente e Recursos Hídricos	10.560,81	2.600.829,13	2.594.541,62	10.560,81	6.287,72	670.453,67	19.158.252,98	8.931.102,14	8.691.114,14	6.094.869,85	5.042.722,66	5.049.010,38	
42 - Secretaria de Estado da Educação	5.319.158,81	276.771.483,30	274.575.548,90	521.129,03	6.993.964,96	14.203,25	281.061.075,56	229.416.913,64	193.840.126,92	45.669.842,98	41.565.308,71	48.559.272,84	
44 - Secretaria de Estado da Saúde	1.979.739,89	66.654.706,28	62.415.606,00	120.033,46	6.098.806,71	3.245.702,29	242.272.033,14	194.967.126,78	194.905.006,51	45.290.862,14	5.321.866,78	11.420.673,49	
45 - Secretaria de Estado da Segurança Pública e Defesa Social	719.240,14	11.860.297,93	11.487.227,93	31.308,80	1.061.001,69	7.945.462,56	224.145.283,72	190.277.357,16	187.861.431,77	35.229.645,84	8.999.668,67	10.060.670,36	
46 - Secretaria de Estado da Justiça	4.400.418,37	10.017.844,00	8.137.434,06	187.966,29	6.693.762,82	7.499.928,86	69.332.674,36	60.402.590,70	60.333.742,99	7.028.446,02	9.470.414,21	15.564.177,03	
47 - Secretaria de Estado de Trabalho, Assistência e Desenvolvimento Social	13.465,08	2.562.343,18	2.562.343,18	5.430,78	8.034,30	600,00	16.386.648,21	997.425,08	997.425,08	15.389.223,13	600,00	8.634,30	
48 - Secretaria de Estado de Direitos Humanos	110.098,87	2.152.794,03	2.152.310,03	574,62	110.008,25	155.150,18	22.395.143,95	12.398.839,40	12.398.839,40	3.308.743,15	6.842.711,58	6.952.719,83	
49 - Secretaria de Estado e Desenvolvimento	561.384,36	185.836,30	672.298,42	1.412,81	73.509,43	0,00	11.789.825,74	9.064.715,16	9.064.715,16	2.724.396,92	713,66	74.223,09	
50 - Secretaria Estadual das Mulheres	70.699,97	70.699,97	70.699,97	0,00	0,00	0,00	1.618.950,13	1.619.634,79	1.619.634,79	29.315,34	0,00	0,00	
51 - Secretaria de Estado de Recuperação do Rio Doce	0,00	936.670,92	934.293,58	2.377,34	0,00	52.230.173,54	28.891.613,14	28.891.613,14	19.219.202,41	4.119.357,99	4.121.755,32	0,00	
60 - Instituto de Previdência dos Servidores do Estado do Espírito Santo	0,00	4.230.665,48	4.230.665,48	0,00	0,00	47.546,52	5.938.760,47	1.226.379,01	1.226.379,01	4.712.381,46	47.546,52	0,00	
80 - Encargos Gerais do Estado	52.664,50	8.996.923,82	7.561.602,89	1.433.714,48	54.270,95	0,00	18.914.134,38	16.998.346,33	16.998.346,33	1.915.788,05	0,00	54.270,95	
PODER LEGISLATIVO	22.726,19	7.190.718,92	7.171.093,15	15.508,43	26.843,53	0,00	12.948.400,13	9.224.722,56	9.178.314,26	2.125.290,98	1.644.794,89	1.671.638,42	
01 - Assembleia Legislativa do Estado do Espírito Santo	22.726,19	6.670.064,73	6.650.438,97	15.508,42	26.843,53	0,00	4.485.863,56	2.874.480,78	2.828.077,48	122.793,83	1.534.997,25	1.561.840,78	
02 - Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo	0,00	520.654,19	520.654,18	0,01	0,00	0,00	8.462.536,57	6.350.241,78	6.350.241,78	2.002.497,15	109.797,64	109.797,64	
PODER JUDICIÁRIO	31.433.912,05	1.497.177,47	30.434.535,39	0,00	2.496.554,13	7.943.071,75	70.746.370,62	50.267.457,46	49.415.953,39	14.224.461,07	15.050.827,91	17.547.382,04	
03 - Poder Judiciário do Estado do Espírito Santo	31.433.912,05	1.497.177,47	30.434.535,39	0,00	2.496.554,13	7.943.071,75	70.746.370,62	50.267.457,46	49.415.953,39	14.224.461,07	15.050.827,91	17.547.382,04	
MINISTÉRIO PÚBLICO	28.971,86	752.620,40	752.620,40	0,00	28.971,86	3.644.997,23	20.497.664,69	15.783.715,68	15.783.715,68	2.087.993,58	6.270.952,66	6.299.924,52	
05 - Ministério Público do Estado do Espírito Santo	28.971,86	752.620,40	752.620,40	0,00	28.971,86	3.644.997,23	20.497.664,69	15.783.715,68	15.783.715,68	2.087.993,58	6.270.952,66	6.299.924,52	
DEFENSORIA PÚBLICA	0,00	413.211,77	413.211,77	0,00	0,00	0,00	2.504.298,94	2.333.444,76	2.333.444,76	0,00	170.854,18	170.854,18	
06 - Defensoria Pública do Estado do Espírito Santo	0,00	413.211,77	413.211,77	0,00	0,00	0,00	2.504.298,94	2.333.444,76	2.333.444,76	0,00	170.854,18	170.854,18	
RESTOS A PAGAR (INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (II)	16.691,16	235.625,57	232.398,37	0,00	19.918,36	0,00	5.521.942,90	3.353.490,85	3.353.490,85	1.639.345,18	529.106,87	549.025,23	
PODER EXECUTIVO	16.691,16	196.265,60	193.038,40	0,00	19.918,36	0,00	4.184.212,06	2.716.725,42	2.716.725,42	1.457.112,25	10.366,39	30.283,75	
10 - Governadoria do Estado	0,00	1.463,81	1.345,41	0,00	318,40	0,00	23.823,15	20.472,51	20.472,51	3.350,64	0,00	318,40	
16 - Procuradoria Geral do Estado	0,00	15.087,27	15.087,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
19 - Vice-Governadoria do Estado	0,00	147,22	147,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 - Secretaria de Estado da Fazenda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.359,34	6.488,32	6.488,32	41.871,02	0,00	0,00	
27 - Secretaria de Estado de Economia e Planejamento	0,01	471,51	471,51	0,00	0,01	0,00	3.204,36	2.204,36	2.204,36	1.000,00	0,00	0,01	
28 - Secretaria de Estado de Gestão e Recursos Humanos	0,00	13.176,26	13.177,66	0,00	0,00	0,00	55.737,27	49.157,01	49.157,01	6.580,26	0,00	0,00	
31 - Secretaria de Estado da Agricultura, Abastecimento, Aquicultura e Pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	490.461,94	414.862,18	414.862,18	75.599,76	0,00	0,00	
32 - Secretaria de Estado de Ciência, Tecnologia, Inovação e Educação Profissional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.262,99	30.930,84	30.930,84	22.941,55	2.390,60	2.390,60	
35 - Secretaria de Estado de Mobilidade e Infraestrutura	0,00	26.896,09	26.896,09	0,00	0,00	0,00	128.690,88	128.690,79	128.690,79	0,09	0,00	0,00	
36 - Secretaria de Estado de Saneamento, Habitação e Desenvolvimento Urbano	0,00	2.908,10	0,00	0,00	2.908,10	0,00	95.104,02	13.262,96	13.262,96	81.841,06	0,00	2.908,10	
37 - Secretaria de Estado do Turismo	0,00	0,10	0,00	0,00	0,10	0,00	2.000,00	1.536,52	1.536,52	463,48	0,00	0,10	
39 - Secretaria de Estado de Esportes e Lazer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.554,12	0,00	0,00	21.554,12	0,00	0,00	
40 - Secretaria de Estado da Cultura	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.870,28	7.281,94	7.281,94	4.588,34	0,00	0,00	
41 - Secretaria de Estado de Meio Ambiente e Recursos Hídricos	0,00	9.349,53	9.349,53	0,00	0,00	0,00	60.004,57	14.368,55	14.368,55	45.636,02	0,00	0,00	
42 - Secretaria de Estado da Educação	0,00	67.815,83	67.815,83	0,00	0,00	0,00	689.232,27	636.375,44	636.375,44	52.856,83	0,00	0,00	
44 - Secretaria de Estado da Saúde	16.691,15	20.395,18	20.395,18	0,00	16.691,15	0,00	875.784,93	540.244,71	540.244,71	335.540,22	0,00	16.691,15	

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A JUNHO DE 2026

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

Em Reais

		ACIMA DA LINHA						
RECEITAS PRIMÁRIAS		PREVISÃO ATUALIZADA	Até o 3º Bimestre/ 2026					
			RECEITAS REALIZADAS (a)					
RECEITAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (I)		28.853.280.620,25	15.763.011.733,67					
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		17.943.620.052,00	9.138.776.269,32					
ICMS		14.308.469.348,00	7.228.753.212,68					
IPVA		540.579.949,00	407.135.927,11					
ITCD		162.945.841,00	113.598.747,87					
IRRF		1.662.645.444,00	741.753.743,74					
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		1.268.979.470,00	647.534.637,92					
Contribuições		287.166.464,00	111.240.358,12					
Receita Patrimonial		1.248.628.088,49	760.263.558,38					
Aplicações Financeiras (II)		1.065.986.367,09	667.160.155,86					
Outras Receitas Patrimoniais		182.641.721,40	93.103.402,52					
Transferências Correntes		8.163.868.799,76	4.659.908.764,39					
Cota-Parte do FPE		2.695.558.590,00	1.587.383.718,82					
Transferências da LC 61/1989		164.416.481,00	80.841.682,76					
Transferências do FUNDEB		2.192.350.633,00	1.103.463.959,02					
Outras Transferências Correntes		3.111.543.095,76	1.888.219.403,79					
Demais Receitas Correntes		1.209.997.216,00	1.092.822.783,46					
Outras Receitas Financeiras (III)		0,00	16,75					
Receitas Correntes Restantes		1.209.997.216,00	1.092.822.766,71					
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (IV) = [I - (II + III)]		27.787.294.253,16	15.095.851.561,06					
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (V)		1.159.324.490,00	547.776.796,76					
RECEITAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (VI)		416.893.494,00	264.754.536,82					
RECEITAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (VII)		1.694.724.760,06	543.931.239,49					
Operações de Crédito (VIII)		1.256.607.302,00	392.230.156,57					
Amortização de Empréstimos (IX)		5.971.882,00	132.390,42					
Alienação de Bens		16.772.292,00	12.220.014,81					
Receitas de Alienação de Investimentos Temporários (X)		0,00	0,00					
Receitas de Alienação de Investimentos Permanentes (XI)		0,00	0,00					
Outras Aliações de Bens		16.772.292,00	12.220.014,81					
Transferências de Capital		290.299.848,06	94.085.922,78					
Convênios		204.752.445,06	92.359.737,78					
Outras Transferências de Capital		85.547.403,00	1.726.185,00					
Outras Receitas De Capital		125.073.436,00	45.262.754,91					
Outras Receitas de Capital Não Primárias (XII)		0,00	0,00					
Outras Receitas de Capital Primárias		125.073.436,00	45.262.754,91					
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XIII) = [VII - (VIII + IX + X + XI + XII)]		432.145.576,06	151.568.692,50					
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)		29.378.764.319,22	15.795.197.050,32					
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XVII) = (IV + XIII)		28.219.439.829,22	15.247.420.253,56					
DESPESAS PRIMÁRIAS		DOTAÇÃO ATUALIZADA	Até o 3º Bimestre/ 2026					
			DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (a)	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS (b)	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
							LIQUIDADOS	PAGOS (c)
DESPESAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XVIII)		24.451.387.835,13	20.702.790.104,19	11.298.922.784,56	11.137.936.694,99	198.519.577,80	553.739.833,82	551.735.840,71
Pessoal e Encargos Sociais		13.046.187.416,24	12.048.549.356,06	6.239.611.909,92	6.173.363.792,28	43.645.204,25	20.059.504,88	20.059.504,88
Juros e Encargos da Dívida (XIX)		565.689.156,01	213.746.067,82	213.612.632,59	213.612.632,59	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes		10.839.511.262,88	8.440.494.680,31	4.845.698.242,05	4.750.960.270,12	154.874.373,55	533.680.328,94	531.676.335,83
Transferências Constitucionais e Legais		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Correntes		10.839.511.262,88	8.440.494.680,31	4.845.698.242,05	4.750.960.270,12	154.874.373,55	533.680.328,94	531.676.335,83
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XX) = (XVIII - XIX)		23.885.698.679,12	20.489.044.036,37	11.085.310.151,97	10.924.324.062,40	198.519.577,80	553.739.833,82	551.735.840,71
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXI)		901.345.927,60	812.860.420,71	490.494.531,96	485.137.162,16	4.230.665,48	629.196,93	629.196,93
DESPESAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXII)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXIII)		7.950.898.781,04	4.793.611.699,37	2.509.976.613,25	2.357.278.205,90	257.083.249,36	834.416.176,84	795.338.760,49
Investimentos		6.064.263.858,76	3.309.815.792,39	1.601.051.771,46	1.455.353.364,11	228.683.249,36	827.611.720,14	788.700.932,84
Inversões Financeiras		1.333.629.235,28	1.222.401.242,32	647.658.410,12	640.658.410,12	28.400.000,00	6.804.456,70	6.637.827,65
Concessão de Empréstimos e Financiamentos (XXIV)		972.611.412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XXV)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aquisição de Título de Crédito (XXVI)		127.340.539,00	34.631.865,76	13.512.275,75	6.512.275,75	0,00	6.802.695,70	6.637.827,65
Demais Inversões Financeiras		233.677.284,28	1.187.769.376,56	634.146.134,37	634.146.134,37	28.400.000,00	1.761,00	0,00
Amortização da Dívida (XXVII)		553.005.687,00	261.394.664,66	261.266.431,67	261.266.431,67	0,00	0,00	0,00
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXVIII) = [XXIII - (XXIV + XXV + XXVI + XXVII)]		6.297.941.143,04	4.497.585.168,95	2.235.197.905,83	2.089.499.498,48	257.083.249,36	827.613.481,14	788.700.932,84
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXIX)		441.324.161,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXX)		17.131.385,27	16.884.745,31	225.219,97	225.219,97	0,00	653.252,10	653.252,10
DESPESAS NÃO PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXXI)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XXXII) = (XX + XXI + XXVIII + XXIX + XXX)		31.543.441.296,74	25.816.374.371,34	13.811.227.809,73	13.499.185.943,01	459.833.492,64	1.382.635.763,99	1.341.719.222,58
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXXIII) = (XX + XXVIII + XXIX)		30.624.963.983,87	24.986.629.205,32	13.320.508.057,80	13.013.823.560,88	455.602.827,16	1.381.353.314,96	1.340.436.773,55
RESULTADO PRIMÁRIO (COM RPPS) - Acima da Linha (XXXIV) = [XVIIa - (XXXIIa + XXXIIb + XXXIIc)]			494.458.392,09					
RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXV) = [XVIIa - (XXXIIIa + XXXIIb + XXXIIc)]			437.557.091,97					
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 3º Bimestre/ 2026					
			VALOR INCORRIDO					
Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (Exceto RPPS) (XXXVI)			748.017.871,58					
Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (Exceto RPPS) (XXXVII)			583.089.475,23					
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXVIII) = XXXV + (XXXVI - XXXVII)			602.485.488,32					
			ABAIXO DA LINHA					
CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL			Em 31/Dez/2025 (a)		SALDO Até o 3º Bimestre/ 2026 (b)			
DÍVIDA CONSOLIDADA (XXXIX)			8.291.329.777,21		8.570.878.612,26			
DEDUÇÕES (XL)			23.020.206.006,46		24.488.025.500,10			
Disponibilidade de Caixa			9.174.017.056,70		10.580.541.769,92			
Disponibilidade de Caixa Bruta			10.374.190.095,60		11.507.017.658,62			
(-) Restos a Pagar Processados (XLI)			523.474.426,02		104.992.541,56			
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados			676.698.612,88		821.483.347,14			
Demais Haveres Financeiros			13.846.188.949,76		13.907.483.730,18			
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XLII) = (XXXIX - XL)			-14.728.876.229,25		-15.917.146.887,84			
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (XLIII) = (XLIIa - XLIIb)					1.188.270.658,59			

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 3º Bimestre/ 2026
VARIAÇÃO DO SALDO DE RPP (XLIV) = (XLIb - XLIa)	-418.481.884,46
RECEITA DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (XLV) = (XI)	0,00
VARIAÇÃO CAMBIAL (XLVI)	166.470.201,08
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)	-333.773.486,89
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) AJUSTADO - Abaixo da Linha (L) = [XLIII + (XLIV - XLV + XLVI + XLVII + XLVIII) +/- (XLXIX)]	602.485.488,32
RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (LI) = (L) - (XXXVI - XXXVII)	437.557.091,97
INFORMAÇÕES ADICIONAIS	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	2.451.841.966,44
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	0,00
Superávit Financeiro Utilizado para Abertura de Créditos Adicionais	2.451.841.966,44
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	813.977.240,00

NOTAS EXPLICATIVAS:

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

Fonte: SIGEFES – SEFAZ/SUBSET/GECCOG/SUFIC

DESCRIÇÃO	VALOR
DESPESA COM CONCESSÃO FUNDAP	-419.116.924,68
RECEITA DE LEILÃO FUNDAP	45.262.754,27
VARIAÇÃO DO SALDO DOS DEMAIS HAVERES FINANCEIROS (CONTAS DE NATUREZA PATRIMONIAL)	-61.294.780,42
DEMAIS AJUSTES	101.375.463,94
TOTAL	-333.773.486,89

2 - O valor de R\$ 2.451.841.966,44, constante na linha "Superávit Financeiro Utilizado para Abertura de Créditos Adicionais" do Quadro "Informações Adicionais", refere-se ao total da dotação atualizada com recursos do superávit financeiro. Destaca-se que, no exercício de 2026, o valor pago relativo às despesas primárias, com recursos oriundos de exercícios anteriores (ou seja, do superávit financeiro) totalizou o montante de R\$ 1.174.207.614,39. No que tange ao Resultado Primário, a utilização desses recursos resulta na diminuição do aludido Resultado, visto que, por serem oriundos de exercícios anteriores, as despesas primárias efetuadas, em 2026, com recursos do superávit financeiro não possuem contrapartida na receita primária arrecadada nesse exercício, impactando, portanto, de forma negativa o Resultado Primário. Nesse sentido, caso o valor de R\$ R\$ 1.174.207.614,39 (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\$ 437.557.091,97 para R\$ 1.611.764.706,36.

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

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

DANIEL CORRÊA
Subsecretário de Estado do Tesouro Estadual

BENÍCIO COSTA
Secretário de Estado da Fazenda

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

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

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	PREVISÃO ATUALIZADA (c)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
RECEITAS CORRENTES (I)	913.977.240,00	491.524.149,13
Receita de Contribuições dos Segurados	277.458.411,00	129.077.073,08
Ativo	274.482.168,00	124.058.100,53
Inativo	2.176.266,00	4.612.660,29
Pensionista	799.977,00	406.312,26
Receita de Contribuições Patronais	238.276.195,00	108.260.280,41
Ativo	238.276.195,00	108.260.280,41
Inativo	0,00	0,00
Pensionista	0,00	0,00
Receita Patrimonial	397.234.244,00	252.737.653,10
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00
Receitas de Valores Mobiliários	397.234.244,00	252.737.653,10
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00
Receitas de Serviços	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	1.008.390,00	1.449.142,54
Compensação Financeira entre os Regimes	487.532,00	825.479,75
Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS (II)	0,00	0,00
Demais Receitas Correntes	521.058,00	623.662,79
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	491.524.149,13

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)
Benefícios	198.396.000,00	197.764.000,00	177.393.441,16	175.234.291,99
Aposentadorias	176.336.298,02	175.305.197,39	164.126.629,99	162.025.527,90
Pensões por Morte	22.059.701,98	22.458.802,61	13.266.811,17	13.208.764,09
Outras Despesas Previdenciárias	1.604.000,00	47.637,00	15.006,72	14.643,90
Compensação Financeira entre os Regimes	1.604.000,00	47.637,00	15.006,72	14.661,92
Demais Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (V)	200.000.000,00	197.811.637,00	177.408.447,88	175.248.953,91

RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (VI) = (IV - V)	713.977.240,00	293.712.512,13	314.115.701,25	316.275.195,22
--	-----------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

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

RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA			
Valor				813.977.240,00

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

BENS E DIREITOS DO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	SALDO ATUAL			
Caixa e Equivalente Caixa				180.539.686,27
Investimentos e Aplicações				10.238.095.278,50
Outros Bens e Direitos				37.205.111,29

Fonte: SIGEPES - SEFAZ/SURSET/GECON/SURIC

Notas Explicativas:
1 - Na coluna "Previsão Atualizada", na linha "Receita de Contribuições Patronais", não está computado o valor de R\$ 33.211.200,00 divergindo do balancete da UG 600211, uma vez que sua previsão se deu na fonte "802 - Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração" e tal fonte não é considerada no mapeamento da Secretaria do Tesouro Nacional (STN) para as informações do Fundo Previdenciário (FP).
2 - Na coluna "Receitas realizadas", não está computado o valor de R\$ 15.593.670,25 divergindo do balancete da UG 600211, uma vez que sua arrecadação se dá na fonte "802 - Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração" e tal fonte não é considerada no mapeamento da STN para as informações do Fundo Previdenciário (FP).

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	PREVISÃO ATUALIZADA (c)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
RECEITAS CORRENTES (VII)	536.612.121,00	260.756.543,03
Receita de Contribuições dos Segurados	218.517.421,00	111.823.832,18
Ativo	102.779.278,00	59.630.224,01
Inativo	92.378.921,00	42.747.755,30
Pensionista	23.359.222,00	9.445.852,87
Receita de Contribuições Patronais	129.434.682,00	35.133.807,36
Ativo	129.434.682,00	35.133.807,36
Inativo	0,00	0,00
Pensionista	0,00	0,00
Receita Patrimonial	9.206.083,00	3.881.953,72
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00
Receitas de Valores Mobiliários	9.206.083,00	3.881.953,72
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00
Receitas de Serviços	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	179.453.935,00	109.916.949,77
Compensação Financeira entre os Regimes	173.910.464,00	108.647.289,51
Demais Receitas Correntes	5.543.471,00	1.269.660,26
RECEITAS DE CAPITAL (VIII)	0,00	0,00
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (IX) = (VII + VIII)	536.612.121,00	260.756.543,03

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)
Benefícios	3.522.415.088,60	3.503.907.537,81	1.629.532.122,73	1.626.095.919,70
Aposentadorias	3.039.034.455,60	3.011.939.713,37	1.406.524.072,02	1.403.634.622,44
Pensões por Morte	483.380.633,00	491.967.824,50	223.008.050,71	222.461.297,26
Outras Despesas Previdenciárias	65.000.000,00	16.323.626,71	12.103.975,69	10.918.996,40
Compensação Financeira entre os Regimes	65.000.000,00	16.323.626,71	12.103.975,69	10.918.996,40
Demais Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (X)	3.587.415.088,60	3.520.231.164,58	1.641.636.098,42	1.637.014.916,10

RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM REPARTIÇÃO (XI) = (IX - X)	- 3.050.802.967,60	- 3.259.474.621,55	- 1.380.879.555,39	- 1.376.258.373,07
---	---------------------------	---------------------------	---------------------------	---------------------------

APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	APORTES REALIZADOS
Recursos para Cobertura de Insuflências Financeiras	1.360.025.216,54
Recursos para Formação de Reserva	0,00
BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	SALDO ATUAL
Caixa e Equivalente Caixa	18.777.710,94
Investimentos e Aplicações	0,00
Outros Bens e Direitos	10.930.748,22

Fonte: SIGEPES – SEFAZ/SUBSET/GECOC/SUFIC

Notas Explicativas:
1 - Na coluna "Previsão Atualizada", na linha "Recetta de Contribuições Patronais", não está computado o valor de R\$ 60.279.595,00 divergindo do balancete da UG 600210, uma vez que sua previsão se deu na fonte "802 - Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração" não mapeada pela STN para as informações do Fundo Financeiro (FF);
2 - Na coluna "Recetas realizadas", não está computado o valor de R\$ 26.712.340,00 divergindo do balancete da UG 600210, uma vez que sua arrecadação se dá na fonte "802 - Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração" e tal fonte não é considerada no mapeamento da STN para as informações do Fundo Previdenciário (FP).

ADMINISTRAÇÃO DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES - RPPS				
RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)		
Recetas Correntes	- 125.638.623,00	60.250.641,42		
TOTAL DAS RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XII)	- 125.638.623,00	60.250.641,42		
DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)
Despesas Correntes (XIII)	125.201.973,00	77.616.844,89	28.667.269,21	26.654.372,67
Pessoal e Encargos Sociais	27.405.847,00	24.864.220,16	10.921.587,51	10.691.224,93
Demais Despesas Previdenciárias	97.796.126,00	52.752.624,73	17.745.681,70	15.963.147,74
Despesas de Capital (XIV)	17.131.385,27	16.884.745,31	225.219,97	225.219,97
TOTAL DAS DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XV) = (XIII + XIV)	142.333.358,27	94.501.590,20	28.892.489,18	26.879.592,64
RESULTADO DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XVI) = (XII - XV)	- 16.704.735,27	- 34.250.948,78	31.358.152,24	33.371.048,78
BENS E DIREITOS - ADMINISTRAÇÃO DO RPPS	SALDO ATUAL			
Caixa e Equivalente Caixa	152.588.829,37			
Investimentos e Aplicações	0,00			
Outros Bens e Direitos	1.683.495,68			

Fonte: SIGEPES – SEFAZ/SUBSET/GECOC/SUFIC

Notas Explicativas:
1 - Na coluna "Previsão Atualizada", na linha "Recetas Correntes", está computado o valor de R\$ 114.558.323,00 referente às unidades gestoras do PP, FF e PP 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) diverge do aqui demonstrado pelo motivo de descentralização financeira e orçamentária.
3 - O quadro de Despesas da Administração diverge do balancete do IPAJM (UG 600201) nas despesas empenhadas, liquidadas e pagas pelo motivo de execução descentralizada do orçamento para nos UG 280201, 280203 e 350101.

BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS MANTIDOS PELO TESOURO				
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)		
Contribuições dos Servidores	343.486,00	1.056.799,27		
Demais Recetas Previdenciárias	0,00	0,00		
TOTAL DAS RECEITAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO) (XVII)	343.486,00	1.056.799,27		
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)
Aposentadorias	67.605.988,24	66.499.874,80	33.522.350,69	33.521.693,83
Pensões	10.081.712,61	7.869.211,23	3.959.204,87	3.959.204,87
Outras Despesas Previdenciárias	7.979.382,15	4.597.700,03	4.126.862,26	4.117.981,24
TOTAL DAS DESPESAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO) (XVIII)	85.667.083,00	78.926.786,03	41.608.417,82	41.598.879,94
RESULTADO DOS BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO (XIX) = (XVII - XVIII)	- 85.323.597,00	- 77.869.986,76	- 40.551.618,55	- 40.542.080,67

Fonte: SIGEPES – SEFAZ/SUBSET/GECOC/SUFIC

RECEITAS E DESPESAS ASSOCIADAS ÀS PENSÕES E AOS INATIVOS MILITARES (SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES)				
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÃO DOS MILITARES	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)		
Contribuição sobre a remuneração dos militares ativos	118.288.844,00	47.353.967,98		
Contribuição sobre a remuneração dos militares inativos	135.291.908,00	49.377.779,82		
Contribuição sobre a remuneração dos pensionistas	33.241.936,00	13.451.731,99		
Outras contribuições	2.238.369,00	1.570.312,75		
TOTAL DAS CONTRIBUIÇÕES DOS MILITARES (XX)	289.061.057,00	111.753.792,54		
DESPESAS COM INATIVOS E PENSIONISTAS MILITARES	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)
Inatividade	1.311.305.129,82	1.309.570.262,44	654.832.622,36	654.291.087,90
Pensões	315.224.188,00	316.563.914,50	145.205.183,68	144.902.851,24
Compensação Financeira Entre os Regimes	70.000,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS COM INATIVOS E PENSIONISTAS MILITARES (XXI)	1.626.599.317,82	1.626.134.176,94	800.037.806,24	799.193.939,14
RESULTADO ASSOCIADO ÀS PENSÕES E AOS INATIVOS MILITARES (XXII) = (XX - XXI)	- 1.337.518.260,82	- 1.514.380.384,40	- 688.284.013,70	- 687.440.146,60

Fonte: SIGEPES – 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 contábil, uma vez que sua arrecadação se dá na fonte 802 e tal fonte não é considerada pelo mapeamento da STN para as informações do FPS
2 - Na coluna "Recetas realizadas", não está computado o valor de R\$ 9.341.443,80 divergindo do balancete contábil, uma vez que sua arrecadação se dá na fonte 802 não mapeada pela STN para as informações do FPS;

ALAN JOHANSON
Auditor de Finanças
Controlador-Geral do Estado

DANIEL CORRÊA
Subsecretário de Estado do
Tesouro Estadual

BENÍCIO COSTA
Secretário de Estado da Fazenda