

MUNICÍPIO DE CASTELO - ES  
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE**  
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 6º BIMESTRE DE 2025 - NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2025  
 RREO- ANEXO XII (LC nº 141/2012 art.35) STN/SICONFI

1,00

RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (b/a) x 100
<b>RECEITA DE IMPOSTOS (I)</b>	<b>17.262.482,05</b>	<b>17.262.482,05</b>	<b>18.743.941,81</b>	<b>108,58</b>
Receita Resultante do Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU	3.227.296,92	3.227.296,92	2.356.755,68	73,03
Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ITBI	1.800.000,00	1.800.000,00	2.015.807,65	111,99
Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	9.137.300,00	9.137.300,00	10.972.825,71	120,09
Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte - IRRF	3.097.885,13	3.097.885,13	3.398.552,77	109,71
<b>RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)</b>	<b>100.904.140,29</b>	<b>100.990.789,27</b>	<b>107.747.849,11</b>	<b>106,69</b>
Cota-Parte FPM	48.144.988,95	48.144.988,95	51.646.060,89	107,27
Cota-Parte ITR	70.000,00	70.000,00	35.363,68	50,52
Cota-Parte IPVA	9.517.883,22	9.517.883,22	9.732.917,25	102,26
Cota-Parte ICMS	42.662.736,45	42.662.736,45	45.437.224,07	106,50
Cota-Parte IPI - Exportação	488.531,67	488.531,67	557.042,62	114,02
Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	20.000,00	106.648,98	339.240,60	318,09
<b>TOTAL DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS - (II) = (I) + (II)</b>	<b>118.166.622,34</b>	<b>118.253.271,32</b>	<b>126.491.790,92</b>	<b>106,97</b>

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 PROCESSADO (g)
			Até o Bimestre (d)	% (d/c) x100	Até o <Din> (e)	% (e/c) x100	Até o Bimestre (i)	% (f/c) x100	
<b>ATENÇÃO BÁSICA (IV)</b>	<b>6.243.962,51</b>	<b>2.905.743,34</b>	<b>2.882.554,48</b>	<b>99,20</b>	<b>2.882.554,48</b>	<b>99,20</b>	<b>2.873.911,24</b>	<b>98,90</b>	
Despesas Correntes	6.142.262,51	2.648.217,46	2.631.715,13	99,38	2.631.715,13	99,38	2.623.071,89	99,05	
Despesas de Capital	101.700,00	257.525,88	250.839,35	97,40	250.839,35	97,40	250.839,35	97,40	
<b>ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (V)</b>	<b>14.456.600,00</b>	<b>21.117.015,29</b>	<b>21.075.200,08</b>	<b>99,80</b>	<b>21.075.200,08</b>	<b>99,80</b>	<b>20.834.066,47</b>	<b>98,66</b>	
Despesas Correntes	14.429.600,00	20.592.962,63	20.559.547,42	99,84	20.559.547,42	99,84	20.318.413,81	98,67	
Despesas de Capital	27.000,00	524.052,66	515.652,66	98,40	515.652,66	98,40	515.652,66	98,40	
<b>SUPOORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (VI)</b>	<b>400.100,00</b>	<b>376.194,60</b>	<b>371.305,78</b>	<b>98,70</b>	<b>371.305,78</b>	<b>98,70</b>	<b>371.305,78</b>	<b>98,70</b>	
Despesas Correntes	400.000,00	358.104,60	353.315,78	98,66	353.315,78	98,66	353.315,78	98,66	
Despesas de Capital	100,00	18.090,00	17.990,00	99,45	17.990,00	99,45	17.990,00	99,45	
<b>VIGILÂNCIA SANITÁRIA (VII)</b>		<b>429.299,70</b>	<b>429.299,70</b>	<b>100,00</b>	<b>429.299,70</b>	<b>100,00</b>	<b>429.299,70</b>	<b>100,00</b>	
Despesas Correntes		429.299,70	429.299,70	100,00	429.299,70	100,00	429.299,70	100,00	
Despesas de Capital									
<b>VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (VIII)</b>	<b>1.046.700,93</b>	<b>846.854,70</b>	<b>804.924,64</b>	<b>95,05</b>	<b>804.924,64</b>	<b>95,05</b>	<b>804.653,37</b>	<b>95,02</b>	
Despesas Correntes	1.039.200,00	835.585,78	804.208,66	96,24	804.208,66	96,24	803.937,39	96,21	
Despesas de Capital	7.500,93	11.268,92	715,98	6,35	715,98	6,35	715,98	6,35	
<b>ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (IX)</b>									
Despesas Correntes									
Despesas de Capital									
<b>OUTRAS SUBFUNÇÕES (X)</b>	<b>5.076.954,74</b>	<b>3.965.307,75</b>	<b>4.069.673,37</b>	<b>102,63</b>	<b>4.069.673,37</b>	<b>102,63</b>	<b>4.068.737,27</b>	<b>102,61</b>	
Despesas Correntes	4.974.954,72	3.952.676,32	4.065.228,59	102,85	4.065.228,59	102,85	4.064.292,49	102,82	
Despesas de Capital	102.000,02	12.631,43	4.444,78	35,19	4.444,78	35,19	4.444,78	35,19	
<b>TOTAL (XI) = (IV + V + VI + VII + VIII + IX + X)</b>	<b>27.224.318,18</b>	<b>29.640.415,38</b>	<b>29.632.958,05</b>	<b>99,97</b>	<b>29.632.958,05</b>	<b>99,97</b>	<b>29.381.973,83</b>	<b>99,13</b>	

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE MÍNIMO PARA APLICAÇÃO EM ASPS		DESPESAS EMPENHADAS (d)	DESPESAS LIQUIDADAS (e)	DESPESAS PAGAS (f)
Total das Despesas com ASPS (XII) = (XI)		29.632.958,05	29.632.958,05	29.381.973,83
(-) Restos a Pagar Não Processados Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira (XIII)				
(-) Despesas Custeadas com Recursos Vinculados à Parcela do Percentual Mínimo que não foi Aplicada em ASPS em Exercícios Anteriores (XIV)				
(-) Despesas Custeadas com Disponibilidade de Caixa Vinculada aos Restos a Pagar Cancelados (XV)				
=) VALOR APLICADO EM ASPS (XVI) = (XII - XIII - XIV - XV)		29.632.958,05	29.632.958,05	29.381.973,83
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPS (XVII) = (III) x 15% (LC 141/2012)				18.973.768,64
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPS (XVII) = (III) x % (Lei Orgânica Municipal)				
Diferença entre o Valor Aplicado e a Despesa Mínima a ser Aplicada (XVIII) = (XVI (d ou e) - XVII)		10.659.189,41	10.659.189,41	10.408.205,19
Limite não Cumprido (XIX) = (XVIII) (Quando valor for inferior a zero)				
PERCENTUAL DA RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS APLICADO EM ASPS (XVI / III) * 100 (mínimo de 15% conforme LC nº 141/2012 ou % da Lei Orgânica Municipal)		23,43	23,43	

CONTROLE DO VALOR REFERENTE AO PERCENTUAL MÍNIMO NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES PARA FINS DE APLICAÇÃO DOS RECURSOS VINCULADOS CONFORME ARTIGOS 25 E 26 DA LC 141/2012 LIMITE	LIMITE NÃO CUMPRIDO				
	Saldo Inicial (no exercício atual) (h)	Despesas Custeadas no Exercício de Referência			Saldo Final (não aplicado)¹ (l) = (h - (i ou j))
		Empenhadas (i)	Liquidadas (j)	Pagas (k)	
Diferença de limite não cumprido em 2025 (saldo final = XIXd)					
Diferença de limite não cumprido em 2024 (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)					
Diferença de limite não cumprido em Exercícios Anteriores (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)					
<b>TOTAL DA DIFERENÇA DE LIMITE NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (XX)</b>					

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR											
EXERCÍCIO DO EMPENHO²	Valor Mínimo para aplicação em ASPS (m)	Valor aplicado em ASPS no (n)	Valor aplicado além do limite (o) = (n - m), se < 0, então (o) = 0	Total inscrito em RP no exercício (p)	RPNP Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira q = (XIII)d	Valor inscrito em RP considerado no Limite (r) = (p - (o + q)) se < 0, então (r) = (0)	Total de RP pagos (s)	Total de RP a pagar (t)	Total de RP cancelados ou prescritos (u)	Diferença entre o valor aplicado além do limite e o total de RP (v) = ((o + q) - u)	
Empenhos de 2025	18.973.768,64	29.632.958,05	10.659.189,41	250.984,22				250.984,22		10.659.189,41	
Empenhos de 2024	17.173.707,56	26.839.815,01	9.666.107,45	2.936.086,94			2.775.793,16	130.775,59	29.518,19	9.636.589,26	
Empenhos de 2023	15.575.461,24	29.439.783,78	13.864.322,54	2.231.597,15			2.090.121,88		141.475,27	13.722.847,27	
Empenhos de 2022	14.997.958,05	18.501.481,40	3.503.523,35	3.596.451,25		92.928,00	3.592.656,25		3.795,00	3.499.728,35	
Empenhos de 2021 e anteriores	62.891.700,20	148.781.542,24	116.936.030,68	5.928.188,91			4.904.440,88		1.023.748,03	115.912.282,65	

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE**  
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 6º BIMESTRE DE 2025 - NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2025

RREO- ANEXO XII (LC nº 141/2012 art.35)

1,00

TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXI) (soma dos saldos negativos da coluna "v")	
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ANTERIOR QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXII) (valor informado no demonstrativo do exercício anterior)	
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS NO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXIII) = (XXI - XXII) (Artigo 24 § 1º e 2º da LC 141/2012)	

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 RESTOS	RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS				
	Saldo Inicial (w)	Despesas Custeadas no Exercício de Referência			Saldo Final (não aplicado) <sup>1</sup> (aa) = (w - (x ou y))
		Empenhadas (x)	Liquidadas (y)	Pagas (z)	
Restos a pagar cancelados ou prescritos em 2025 a serem compensados (XXIV) (saldo inicial = XXIII)					
Restos a pagar cancelados ou prescritos em 2024 a serem compensados (XXV) (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)					
Restos a pagar cancelados ou prescritos em exercícios anteriores a serem compensados (XXVI) (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)					
<b>TOTAL DE RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS A COMPENSAR (XXVII)</b>					

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) x 100
RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS PARA A SAÚDE (XXVIII)	12.894.128,00	17.376.083,60	18.002.339,99	103,60
Provenientes da União	11.967.128,00	16.449.083,60	17.864.039,42	108,60
Provenientes dos Estados	927.000,00	927.000,00	138.300,57	14,92
Provenientes de Outros Municípios				
RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS VINCULADAS A SAÚDE (XXIX)				
OUTRAS RECEITAS (XXX)	49.852,00	49.852,00	193.655,78	388,46
<b>TOTAL DE RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE (XXXI) = (XXVIII + XXIX + XXX)</b>	<b>12.943.980,00</b>	<b>17.425.935,60</b>	<b>18.195.995,77</b>	<b>104,42</b>

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 PROCESSADO (g)
			Até o Bimestre (d)	% (d/c) x100	Até o Bimestre (e)	% (e/c) x100	Até o Bimestre (i)	% (f/c) x100	
ATENÇÃO BÁSICA (XXXII)	7.327.796,00	12.590.967,31	10.417.417,77	82,74	10.417.417,77	82,74	10.380.383,97	82,44	
Despesas Correntes	6.250.796,00	11.287.876,14	10.222.826,69	90,56	10.222.826,69	90,56	10.185.792,89	90,24	
Despesas de Capital	1.077.000,00	1.303.091,17	194.591,08	14,93	194.591,08	14,93	194.591,08	14,93	
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XXXIII)	4.673.100,00	9.378.801,53	8.311.218,41	88,62	8.069.099,99	86,04	8.067.149,99	86,01	242.118,42
Despesas Correntes	4.673.100,00	8.958.062,53	8.077.618,41	90,17	8.019.499,99	89,52	8.017.549,99	89,50	58.118,42
Despesas de Capital		420.739,00	233.600,00	55,52	49.600,00	11,79	49.600,00	11,79	184.000,00
SUPOORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XXXIV)	361.000,00	547.991,96	512.440,29	93,51	512.440,29	93,51	512.440,29	93,51	
Despesas Correntes	361.000,00	547.991,96	512.440,29	93,51	512.440,29	93,51	512.440,29	93,51	
Despesas de Capital									
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XXXV)	38.343,00	158.680,52	121.382,11	76,49	121.382,11	76,49	121.361,69	76,48	
Despesas Correntes	38.343,00	158.680,52	121.382,11	76,49	121.382,11	76,49	121.361,69	76,48	
Despesas de Capital									
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XXXVI)	531.741,00	957.660,01	912.371,12	95,27	912.371,12	95,27	912.251,12	95,26	
Despesas Correntes	520.232,00	932.211,69	904.525,12	97,03	904.525,12	97,03	904.405,12	97,02	
Despesas de Capital	11.509,00	25.448,32	7.846,00	30,83	7.846,00	30,83	7.846,00	30,83	
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XXXVII)									
Despesas Correntes									
Despesas de Capital									
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XXXVIII)	12.100,00	14.272,60	11.889,10	83,30	11.889,10	83,30	11.889,10	83,30	
Despesas Correntes	12.100,00	14.272,60	11.889,10	83,30	11.889,10	83,30	11.889,10	83,30	
Despesas de Capital									
<b>TOTAL DAS DESPESAS NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO (XXXIX) = (XXXII + XXXIII + XXXIV + XXXV + XXXVI + XXXVII + XXXVIII)</b>	<b>12.944.080,00</b>	<b>23.648.373,93</b>	<b>20.286.718,80</b>	<b>85,78</b>	<b>20.044.600,38</b>	<b>84,76</b>	<b>20.005.476,16</b>	<b>84,60</b>	<b>242.118,42</b>

DESPESAS TOTAIS COM SAÚDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO (g)
			Até o Bimestre (d)	% (d/c) x100	Até o Bimestre (e)	% (e/c) x100	Até o Bimestre (i)	% (f/c) x100	
ATENÇÃO BÁSICA (XL) = (IV + XXXII)	13.571.758,51	15.496.710,65	13.299.972,25	26,64	13.299.972,25	26,77	13.254.295,21	26,84	
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XLI) = (V + XXXIII)	19.129.700,00	30.495.816,82	29.386.418,49	58,87	29.144.300,07	58,67	28.901.216,46	58,52	242.118,42
SUPOORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XLII) = (VI + XXXIV)	761.100,00	924.186,56	883.746,07	1,77	883.746,07	1,78	883.746,07	1,79	
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XLIII) = (VII + XXXV)	38.343,00	587.980,22	550.681,81	1,10	550.681,81	1,11	550.661,39	1,11	
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XLIV) = (VIII + XXXVI)	1.578.441,93	1.804.514,71	1.717.295,76	3,44	1.717.295,76	3,46	1.716.904,49	3,48	
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XLV) = (XIX + XXXVII)									
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XLVI) = (X + XXXVIII)	5.089.054,74	3.979.580,35	4.081.562,47	8,18	4.081.562,47	8,22	4.080.626,37	8,26	
<b>TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (XLVII) = (XI + XXXIX)</b>	<b>40.168.398,18</b>	<b>53.288.789,31</b>	<b>49.919.676,85</b>	<b>100,00</b>	<b>49.677.558,43</b>	<b>100,00</b>	<b>49.387.449,99</b>	<b>100,00</b>	<b>242.118,42</b>

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Finanças, Emissão: 26/01/2026, às 10:56:31

---

JOÃO PAULO SILVA NALI  
PREFEITO DE CASTELO

---

NEILA BISSOLI  
CONTADORA CRC-ES 011102/O-9