

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>8.912.815,88</b>	<b>51,63</b>
Receita Resultante do Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU	3.227.296,92	3.227.296,92	1.876.934,32	58,16
Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ITBI	1.800.000,00	1.800.000,00	793.561,29	44,09
Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	9.137.300,00	9.137.300,00	4.969.940,34	54,39
Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte - IRRF	3.097.885,13	3.097.885,13	1.272.379,93	41,07
<b>RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)</b>	<b>100.904.140,29</b>	<b>100.904.140,29</b>	<b>56.132.576,23</b>	<b>55,63</b>
Cota-Parte FPM	48.144.988,95	48.144.988,95	27.630.270,16	57,39
Cota-Parte ITR	70.000,00	70.000,00	1.601,30	2,29
Cota-Parte IPVA	9.517.883,22	9.517.883,22	6.420.294,65	67,46
Cota-Parte ICMS	42.662.736,45	42.662.736,45	21.738.488,02	50,95
Cota-Parte IPI - Exportação	488.531,67	488.531,67	266.925,55	54,64
Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	20.000,00	20.000,00	74.996,55	374,98
<b>TOTAL DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (III) = (I) + (II)</b>	<b>118.166.622,34</b>	<b>118.166.622,34</b>	<b>65.045.392,11</b>	<b>55,05</b>

DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (ASPS) - POR SUBFUNÇÃO E CATEGÓRIA ECONÔMICA	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESP EMPENHADAS		DESP LIQUIDADAS		DESP PAGAS	
			Até o Bimestre (d)	% (d/c)x100	Até o Bimestre (e)	% (e/c)x100	Até o Bimestre (f)	% (f/c)x100
<b>ATENÇÃO BÁSICA (IV)</b>	<b>6.243.962,51</b>	<b>4.995.119,42</b>	<b>1.561.672,06</b>	<b>31,26</b>	<b>1.282.880,36</b>	<b>25,68</b>	<b>1.230.532,61</b>	<b>24,63</b>
Despesas Correntes	6.142.262,51	4.640.027,13	1.349.594,53	29,09	1.163.722,83	25,08	1.111.375,08	23,95
Despesas de Capital	101.700,00	355.092,29	212.077,53	59,72	119.157,53	33,56	119.157,53	33,56
<b>ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (V)</b>	<b>14.456.600,00</b>	<b>16.777.812,54</b>	<b>13.678.148,90</b>	<b>81,53</b>	<b>11.582.713,12</b>	<b>69,04</b>	<b>11.540.613,96</b>	<b>68,78</b>
Despesas Correntes	14.429.600,00	16.133.489,03	13.070.155,14	81,01	11.582.713,12	71,79	11.540.613,96	71,53
Despesas de Capital	27.000,00	644.323,51	607.993,76	94,36				
<b>SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÉUTICO (VI)</b>	<b>400.100,00</b>	<b>527.374,00</b>	<b>268.280,00</b>	<b>50,87</b>	<b>219.886,66</b>	<b>41,69</b>	<b>219.172,66</b>	<b>41,56</b>
Despesas Correntes	400.000,00	527.274,00	268.280,00	50,88	219.886,66	41,70	219.172,66	41,57
Despesas de Capital	100,00	100,00						
<b>VIGILÂNCIA SANITÁRIA (VII)</b>			<b>130.978,30</b>	<b>100,00</b>	<b>130.978,30</b>	<b>100,00</b>	<b>126.916,76</b>	<b>96,90</b>
Despesas Correntes			130.978,30	100,00	130.978,30	100,00	126.916,76	96,90
Despesas de Capital								
<b>VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (VIII)</b>			<b>1.046.700,93</b>	<b>1.207.195,33</b>	<b>425.731,68</b>	<b>35,27</b>	<b>379.988,99</b>	<b>31,48</b>
Despesas Correntes			1.039.200,00	1.150.178,42	425.015,70	36,95	379.273,01	32,98
Despesas de Capital			7.500,93	57.016,91	715,98	1,26	715,98	1,26
<b>ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (IX)</b>								
Despesas Correntes								
Despesas de Capital								
<b>OUTRAS SUBFUNÇÕES (X)</b>			<b>5.076.954,73</b>	<b>4.555.299,44</b>	<b>3.239.278,76</b>	<b>71,11</b>	<b>1.752.270,52</b>	<b>38,47</b>
Despesas Correntes			4.974.954,71	4.453.299,42	3.236.634,76	72,68	1.750.932,92	39,32
Despesas de Capital			102.000,02	102.000,02	2.644,00	2,59	1.337,60	1,31
<b>TOTAL (XI) = (IV + V + VI + VII + VIII + IX + X)</b>	<b>27.224.318,17</b>	<b>28.193.779,03</b>	<b>19.304.089,70</b>	<b>68,47</b>	<b>15.348.717,95</b>	<b>54,44</b>	<b>15.228.194,51</b>	<b>54,01</b>

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE MÍNIMO PARA APLICAÇÃO EM ASPS	DESPESAS EMPENHADAS (d)	DESPESAS LIQUIDADAS (e)	DESPESAS PAGAS (f)		
<b>Total das Despesas com ASPS (XII) = (XI)</b>	<b>19.304.089,70</b>	<b>15.348.717,95</b>	<b>15.228.194,51</b>		
(-) 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)					
<b>(=) VALOR APLICADO EM ASPS (XVI) = (XII - XIII - XIV - XV)</b>	<b>19.304.089,70</b>	<b>15.348.717,95</b>	<b>15.228.194,51</b>		
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPS (XVII) = (III) x 15% (LC 141/2012)					9.756.808,82
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)		9.547.280,88	5.591.909,13	5.471.385,69	
Limite não Cumprido (XIX) = (XVII) Quando valor for inferior a zero)					
<b>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)</b>		29,68	23,60		

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) <sup>1</sup> (l) = (h - (i ou j))
		Empenhadas (i)	Liquidadas (j)	
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>				

EXERCÍCIO DO EMPENHO <sup>2</sup>	EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR									
	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 = (XIIId))	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	9.756.808,82	15.348.717,95	5.591.909,13	4.075.895,19			4.075.895,19			5.591.909,13
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			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

<b>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")</b>	
<b>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)</b>	
<b>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)</b>	

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
<b>RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS PARA A SAÚDE (XXVIII)</b>	<b>12.894.128,00</b>	<b>13.194.291,94</b>	<b>6.980.735,43</b>	<b>52,91</b>
Provenientes da União	11.967.128,00	12.267.291,94	6.911.843,18	56,34
Provenientes dos Estados	927.000,00	927.000,00	68.892,25	7,43
Provenientes de Outros Municípios				
<b>RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS VINCULADAS A SAÚDE (XXIX)</b>	<b>49.852,00</b>	<b>49.852,00</b>	<b>143.708,97</b>	<b>288,27</b>
<b>TOTAL DE RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE (XXXI) = (XXVIII + XXIX + XXX)</b>	<b>12.943.980,00</b>	<b>13.244.143,94</b>	<b>7.124.444,40</b>	<b>53,79</b>

DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO							
DESPESAS COM SAÚDE POR SUBFUNÇÕES E CATEGÓRIA ECONÔMICA NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESP. EMPENHADAS		DESP. LIQUIDADAS		DESP. PAGAS
			Até o Bimestre (d)	% (d/c)x100	Até o Bimestre (e)	% (e/c)x100	
<b>ATENÇÃO BÁSICA (XXXII)</b>	<b>7.327.796,00</b>	<b>10.906.700,91</b>	<b>5.642.713,03</b>	<b>51,74</b>	<b>4.760.816,87</b>	<b>43,65</b>	<b>4.712.246,85</b>
Despesas Correntes	6.250.796,00	9.669.159,97	5.529.500,09	57,19	4.736.796,87	48,99	4.688.226,85
Despesas de Capital	1.077.000,00	1.237.540,94	113.212,94	9,15	24.020,00	1,94	24.020,00
<b>ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XXXIII)</b>	<b>4.673.100,00</b>	<b>5.721.492,43</b>	<b>2.791.356,44</b>	<b>48,79</b>	<b>2.324.334,17</b>	<b>40,62</b>	<b>2.324.334,17</b>
Despesas Correntes	4.673.100,00	5.300.753,43	2.562.617,44	48,34	2.324.334,17	43,85	2.324.334,17
Despesas de Capital		420.739,00	228.739,00	54,37			
<b>SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÉUTICO (XXXIV)</b>	<b>361.000,00</b>	<b>563.543,22</b>	<b>255.433,72</b>	<b>45,33</b>	<b>122.756,00</b>	<b>21,78</b>	<b>122.756,00</b>
Despesas Correntes	361.000,00	563.543,22	255.433,72	45,33	122.756,00	21,78	122.756,00
Despesas de Capital							
<b>VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XXXV)</b>	<b>38.343,00</b>	<b>158.680,52</b>	<b>120.722,52</b>	<b>76,08</b>	<b>120.405,52</b>	<b>75,88</b>	<b>120.405,52</b>
Despesas Correntes	38.343,00	158.680,52	120.722,52	76,08	120.405,52	75,88	120.405,52
Despesas de Capital							
<b>VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XXXVI)</b>	<b>531.741,00</b>	<b>942.143,13</b>	<b>522.827,68</b>	<b>55,49</b>	<b>478.158,81</b>	<b>50,75</b>	<b>477.460,74</b>
Despesas Correntes	520.232,00	919.869,81	514.981,68	55,98	478.158,81	51,98	477.460,74
Despesas de Capital	11.509,00	22.273,32	7.846,00	35,23			
<b>ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XXXVII)</b>							
Despesas Correntes							
Despesas de Capital							
<b>OUTRAS SUBFUNÇÕES (XXXVIII)</b>	<b>12.000,00</b>	<b>12.120,00</b>	<b>3.672,00</b>	<b>30,30</b>	<b>2.862,00</b>	<b>23,61</b>	<b>2.862,00</b>
Despesas Correntes	12.000,00	12.120,00	3.672,00	30,30	2.862,00	23,61	2.862,00
Despesas de Capital							
<b>TOTAL DAS DESPESAS NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO (XXXIX) = (XXXII + XXXIII + XXXIV + XXXV + XXXVI + XXXVII + XXXVIII)</b>	<b>12.943.980,00</b>	<b>18.304.680,21</b>	<b>9.336.725,39</b>	<b>51,01</b>	<b>7.809.333,37</b>	<b>42,66</b>	<b>7.760.065,28</b>

DESPESAS TOTAIS COM SAÚDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESP. EMPENHADAS		DESP. LIQUIDADAS		DESP. PAGAS
			Até o Bimestre (d)	% (d/c)x100	Até o Bimestre (e)	% (e/c)x100	
<b>ATENÇÃO BÁSICA (XL) = (IV + XXXII)</b>	<b>13.571.758,51</b>	<b>15.901.820,33</b>	<b>7.204.385,09</b>	<b>25,15</b>	<b>6.043.697,23</b>	<b>26,10</b>	<b>5.942.779,46</b>
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XLI) = (V + XXXIII)	<b>19.129.700,00</b>	<b>22.499.304,97</b>	<b>16.469.505,34</b>	<b>57,50</b>	<b>13.907.047,29</b>	<b>60,05</b>	<b>13.864.948,13</b>
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÉUTICO (XLII) = (VI + XXXIV)	<b>761.100,00</b>	<b>1.090.917,22</b>	<b>523.713,72</b>	<b>1,83</b>	<b>342.642,66</b>	<b>1,48</b>	<b>341.928,66</b>
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XLIII) = (VII + XXXV)	<b>38.343,00</b>	<b>289.658,82</b>	<b>251.700,82</b>	<b>0,88</b>	<b>251.383,82</b>	<b>1,09</b>	<b>247.322,28</b>
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XLIV) = (VIII + XXXVI)	<b>1.578.441,93</b>	<b>2.149.338,46</b>	<b>948.559,36</b>	<b>3,31</b>	<b>858.147,80</b>	<b>3,71</b>	<b>846.232,65</b>
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XLV) = (XIX + XXXVII)							
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XLVI) = (X + XXXVIII)	<b>5.088.954,73</b>	<b>4.567.419,44</b>	<b>3.242.950,76</b>	<b>11,32</b>	<b>1.755.132,52</b>	<b>7,58</b>	<b>1.745.048,61</b>
<b>TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (XLVII) = (XI + XXXIX)</b>	<b>40.168.298,17</b>	<b>46.498.459,24</b>	<b>28.640.815,09</b>	<b>100,00</b>	<b>23.158.051,32</b>	<b>100,00</b>	<b>22.988.259,79</b>

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Finanças, Emissão: 15/07/2025 , às 08:09:55

---

JOÃO PAULO SILVA NALI  
PREFEITO DE CASTELO

---

FERNANDA BISSOLI  
CONTADORA CRC-ES 012549/O-1