



SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS
Município de São Mateus-ES

RELATÓRIO DE GESTÃO
EXERCÍCIO 2025

O presente relatório compõe a Prestação de Contas de Gestão da **Secretaria Municipal de Finanças** do Município de São Mateus, Estado do Espírito Santo, relativo ao exercício financeiro de 2025, conforme dispõe o Anexo III-2.2 da Instrução Normativa nº 068/2020 do Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo e suas alterações.

Este relatório tem por objetivo abordar, de forma resumida, alguns aspectos considerados relevantes da execução orçamentária, financeira, fiscal, operacional e patrimonial da Unidade Gestora, constante nos Demonstrativos Contábeis referente ao exercício de 2025.

Ao longo deste documento procurou-se oferecer elementos de forma organizada que permita uma visão de conformidade e desempenho dos atos de gestão, evidenciando os resultados dos programas desenvolvidos.

1 - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

A Lei Municipal nº 2321 de 02/01/2025 fixou a despesa em **R\$ 31.068.000,00** para o exercício de 2025 e institui o percentual de 50% (cinquenta por cento) para créditos suplementares.

A UG arrecadou recursos no valor de **R\$ 365.586.138,93** sendo que **R\$ 361.280.787,11** trata-se de receitas orçamentárias e **R\$ 4.305.351,82** refere-se à Transferência de recursos recebida de outras Unidades Gestoras.

Quando comparado o montante da receita arrecadada e transferência recebida com o montante da despesa realizada (empenhada), nota-se que houve um **Superávit** na execução, no exercício de 2025, da ordem de **R\$ 15.865.474,15** conforme demonstrado no quadro a seguir:



SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS
Município de São Mateus-ES

DISCRIMINAÇÃO	VALOR (R\$) :
Receita Total Arrecadada (Receita Orçamentária + Repasses de Outras Unidades Gestoras)	365.586.138,93
(+) superávit Financeiro	9.602.734,00
(-) Despesa Total Realizada (empenhada)	30.377.126,60
(-) Transferências Financeiras Concedidas	328.946.272,18
Superávit	15.865.474,15

2 - EXECUÇÃO FINANCEIRA

O movimento financeiro mostrou que veio do exercício anterior (2024) o saldo em espécie no valor de **R\$ 11.308.312,76**. Arrecadou-se de Receitas Orçamentárias **R\$ 361.280.787,11** e de Transferências Financeiras Recebidas de outras Unidades Gestoras o valor de **R\$ 4.305.351,82**. Obteve também, receitas Extra Orçamentárias no valor de **R\$ 3.686.800,26**.

Teve-se uma Despesa Orçamentária no valor **R\$ 30.377.126,60**; Transferências Financeiras concedidas no valor de **R\$ 328.946.272,18**; Pagamentos Extra Orçamentários no valor de **R\$ 3.789.077,80**, restando assim um saldo para o exercício seguinte de **R\$ 17.468.775,37**.

3 - VARIAÇÕES PATRIMONIAS

Durante o exercício de 2025 teve variações patrimoniais quantitativas aumentativas no valor de **R\$ 457.654.405,44** oriundas principalmente de recursos provenientes de transferência de recursos recebidos da Secretaria Municipal de Finanças. Obteve também, variações patrimoniais quantitativas diminutiva no valor de **R\$ 419.499.048,53**.

O quadro abaixo demonstra o quociente do resultado das variações patrimoniais, indicando que teve um **Superávit** de resultado patrimonial no valor de **R\$ 38.155.356,91**.



SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS
Município de São Mateus-ES

Quociente do resultado das variações patrimoniais

Variações patrimoniais aumentativas (R\$)	Variações patrimoniais diminutivas (R\$)	Superávit patrimonial (R\$)
457.654.405,44	419.499.048,53	38.155.356,91

4 - GESTÃO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial apresenta no final de 2025 um Ativo Circulante com recursos disponíveis em caixa no valor de **R\$ 17.468.775,37**; Créditos a Curto Prazo no valor de **R\$ 4.963.000,00** (dívida ativa tributária); **R\$ 3.288,31** de Créditos Tributários a Receber; **R\$ 200.000,00** de Dívida ativa não tributária; **R\$ 9.773.019,50** demais créditos e valores a curto prazo; (-) ajuste de perdas de créditos a curto prazo de **R\$ 319.319,50**, totalizando um Ativo Circulante de **R\$ 32.088.763,68**.

O Ativo Não Circulante apresenta um saldo no final do exercício de **R\$ 308.074.987,36**. Desse valor **R\$ 66.808.481,63** trata-se de Dívida Ativa Tributária; **R\$ 15.650.899,99** trata-se do valor da Dívida Ativa Não Tributária; deduzindo o valor de **R\$ 10.035.247,82** referente ao ajuste de perdas de créditos a longo prazo; **R\$ 388.544,89** saldo dos Bens Móveis e **R\$ 235.514.472,55** referente ao saldo de Bens Imóveis (-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumulada de Bens Móveis no valor de **R\$ 18.874,68** (-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumulada de Bens Imóveis no valor de **R\$ 233.289,20**.

O Passivo Circulante acumula um montante de **R\$ 19.092.021,74** de obrigações para com fornecedores, servidores e previdência social e o Passivo Não Circulante apresenta o valor de **R\$ 76.945.434,93**, sendo que **R\$ 20.765.219,97** refere-se aos parcelamentos de INSS e PASEP e **R\$ 56.180.214,96** de provisões matemáticas previdenciárias a longo prazo.

O Balanço Patrimonial apresenta um Resultado Acumulado de **R\$ 244.126.294,37** que deste valor, o montante de **R\$ 38.155.356,91** refere-se ao resultado positivo do exercício.



SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS
Município de São Mateus-ES

5 - ANÁLISE DE CONSISTÊNCIAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Procurou-se realizar as análises de consistência dos dados evidenciados no Balanço Orçamentário, Balanço Financeiro, Balanço Patrimonial e Demonstração das Variações Patrimoniais, tal como demonstrado a seguir.

5.1 - Análise entre o Balanço Financeiro e o Balanço Orçamentário em relação aos restos a pagar não processados (Base Legal: arts. 85, 101, 102 e 103 da Lei 4.320/1964)

Através da tabela abaixo constatou-se que o valor da inscrição de restos a pagar não processados (exercício atual) informado no Balanço Financeiro está em conformidade com o total da despesa empenhada subtraído o total da despesa liquidada informada no Balanço Orçamentário:

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
Balanço Financeiro (a)	1.108.014,89
Balanço Orçamentário (b)	1.108.014,89
Divergência (a-b)	0,00

5.2 - Análise entre o Balanço Financeiro e o Balanço Orçamentário em relação aos restos a pagar processados (Base Legal: arts. 85, 101, 102 e 103 da Lei 4.320/1964)

Através da tabela abaixo constatou-se que o valor da inscrição de restos a pagar processados (exercício atual), informada no Balanço Financeiro está em conformidade com o total da despesa liquidada subtraído o total da despesa paga informada no Balanço Orçamentário:

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	
Balanço Financeiro (a)	541,54
Balanço Orçamentário (b)	541,54
Divergência (a-b)	0,00

5.3 - Análise da execução orçamentária na dotação Reserva de Contingência informada no Balanço Orçamentário (Base Legal: art. 5º, Inciso III, da Lei Complementar 101/2000; art. 5º da Portaria MOG 42/1999; art. 8º da Portaria STN/SOF 163/2001)



SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS
Município de São Mateus-ES

Com base nas informações do Balanço Orçamentário, verifica-se a ausência de execução orçamentária na dotação "Reserva de Contingência":

EXECUÇÃO DA DESPESA NA DOTAÇÃO RESERVA DE CONTINGÊNCIA	
Despesa empenhada	0,00
Despesa liquidada	0,00
Despesa paga	0,00

5.4 - Análise de execução orçamentária na dotação Reserva do RPPS informada no Balancete da Execução Orçamentária da Despesa (Base Legal: art. 8º da Portaria STN/SOF 163/2001)

Com base nas informações do Balancete da Execução Orçamentária da Despesa (BALEXOD), verifica-se a ausência de execução orçamentária na dotação da Reserva do RPPS:

EXECUÇÃO DA DESPESA NA DOTAÇÃO RESERVA DO RPPS	
Despesa empenhada	0,00
Despesa liquidada	0,00
Despesa paga	0,00

5.5 - Análise entre o Balanço Financeiro e o Balanço Orçamentário em relação à receita orçamentária (Base Legal: artigos 85, 101, 102 e 103 da Lei 4.320/1964)

Através da tabela abaixo constatou-se que o total da receita orçamentária (exercício atual) informado no Balanço Financeiro está em conformidade com o total da receita orçamentária informado no Balanço Orçamentário:

TOTAL DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	
Balanço Financeiro (a)	361.280.787,11
Balanço Orçamentário (b)	361.280.787,11
Divergência (a-b)	0,00



SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS
Município de São Mateus-ES

5.6 - Análise entre o Balanço Financeiro e o Balanço Orçamentário em relação à despesa orçamentária (Base Legal: artigos 85, 101, 102 e 103 da Lei 4.320/1964)

Através da tabela abaixo constatou-se que o total da despesa orçamentária (exercício atual) informado no Balanço Financeiro está em conformidade com o total da despesa orçamentária informado no Balanço Orçamentário:

TOTAL DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA	
Balanço Financeiro (a)	30.377.126,60
Balanço Orçamentário (b)	30.377.126,60
Divergência (a-b)	0,00

5.7 - Análise entre o Balanço Financeiro e o Balanço Patrimonial em relação ao saldo do exercício anterior da conta Caixa e Equivalentes de Caixa (Base Legal: artigos 85, 101, 103 e 105 da Lei 4.320/1964)

Através da tabela abaixo constatou-se que o saldo da conta Caixa e Equivalentes de Caixa (exercício anterior) informado no Balanço Financeiro está em conformidade com o valor informado no Balanço Patrimonial (coluna exercício anterior):

CONTA CAIXA E EQUIVALÊNCIA DE CAIXA (EXERCÍCIO ANTERIOR)	
Balanço Financeiro (a)	11.308.312,76
Balanço Patrimonial (b)	11.308.312,76
Divergência (a-b)	0,00

5.8 - Análise entre o Balanço Financeiro e o Balanço Patrimonial em relação ao saldo do exercício atual da conta Caixa e Equivalentes de Caixa (Base Legal: artigos 85, 101, 103 e 105 da Lei 4.320/1964)

Através da tabela abaixo constatou-se que o saldo da conta Caixa e Equivalentes de Caixa (exercício atual) informado no Balanço Financeiro está em conformidade com o valor informado no Balanço Patrimonial (coluna exercício atual):

CONTA CAIXA E EQUIVALÊNCIA DE CAIXA (EXERCÍCIO ATUAL)	
Balanço Financeiro (a)	17.468.775,37
Balanço Patrimonial (b)	17.468.775,37
Divergência (a-b)	0,00



SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS
Município de São Mateus-ES

5.9 - Análise entre a Demonstração das Variações Patrimoniais e o Balanço Patrimonial em relação ao resultado patrimonial (Base Legal: artigos 85, 101, 104 e 105 da Lei 4.320/1964)

Através da tabela abaixo constatou-se que o resultado patrimonial apurado na Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) está em conformidade com o resultado do exercício no patrimônio líquido do Balanço Patrimonial:

RESULTADO PATRIMONIAL	
Exercício Atual	
DVP (a)	38.155.356,91
Balanço Patrimonial (b)	38.155.356,91
Divergência (a-b)	0,00
Exercício Anterior	
DVP (c)	122.932.428,89
Balanço Patrimonial (d)	122.932.428,89
Divergência (c-d)	0,00

5.10 - Análise entre os totais dos saldos devedores e dos saldos credores (Base Legal: artigos 85, 86 e 88 a Lei 4.320/1964)

Através da tabela abaixo constatou-se que os saldos devedores estão em conformidade com os saldos credores, verificando-se observância ao método das partidas dobradas:

COMPARATIVO DOS SALDOS DEVEDORES E CREDITORES	
Saldos Devedores (a)=I+II	759.662.799,57
Ativo BALPAT (I)	340.163.751,04
Variações Patrimoniais Diminutivas DEMVAP (II)	419.499.048,53
Saldos Credores (b)=III-IV+V	759.662.799,57
Passivo Total=Passivo Exigível+Patrimônio Líquido BALPAT (III)	340.163.751,04
Resultado do Exercício BALPAT (IV)	38.155.356,91
Variações Patrimoniais Aumentativas DEMVAP (V)	457.654.405,44
Divergência C=(a-b)	0,00



SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS
Município de São Mateus-ES

5.11 - Análise da despesa executada em relação à dotação atualizada (Base Legal: artigos 85, 90, 91, 102 da Lei 4.320/1964)

Através da tabela abaixo constatou-se que não houve execução orçamentária da despesa superior a dotação atualizada, devidamente demonstrada no Balanço orçamentário:

EXECUÇÃO DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA	
Despesa Atualizada (a)	30.471.902,02
Dotação empenhada (b)	30.377.126,60
Execução da despesa em relação a dotação (a-b)	94.775,42

5.12 - Disponibilidades e registros patrimoniais

A Secretaria do Tesouro Nacional (STN) conceitua o Balanço Patrimonial, em seu Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP), como "Demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública, por meio de contas representativas do patrimônio público, além das contas de compensação".

No ativo circulante, segundo prescreve o MCASP, devem ser demonstrados os ativos que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: seja caixa ou equivalente de caixa; sejam realizáveis ou mantidos para venda ou consumo dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação; sejam realizáveis até doze meses após a data das demonstrações contábeis.

Dentre os valores evidenciados nas contas que compõem o ativo circulante, devem ser demonstrados os saldos de bens em estoques, dentre os quais estão compreendidos os bens adquiridos, produzidos ou em processo de elaboração pela entidade com o objetivo de venda ou utilização própria no curso normal das atividades.

No ativo não circulante, grupo imobilizado, estão compreendidos os direitos que tenham por objeto bens corpóreos destinados à manutenção das atividades da entidade ou exercidos com essa finalidade, inclusive os decorrentes de operações que transfiram a ela os benefícios, os riscos e o controle desses bens.



SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS
Município de São Mateus-ES

5.12.1 - Confronto entre o saldo contábil das disponibilidades e o saldo bancário evidenciados no Termo de Verificação das Disponibilidades

As tabelas abaixo demonstram-se que a conciliação entre os registros constante nos extratos bancários e contábeis, no encerramento do exercício financeiro de 2025, relativos às disponibilidades financeiras em conta corrente/aplicação, refletem adequadamente os saldos constantes dos extratos bancários:

Nº CONTA	CONTA BANCÁRIA	SALDO CONTÁBIL (R\$)	SALDO BANCÁRIO (R\$)
21.142-7	21.142-7 - PMSM/CIDE	0,00	0,00
21.645-3	21.645-3 - PMSM/PAGAMENTO PASEP	0,00	0,00
23.587-3	23.587-3 - PMSM/PRODUÇÃO MINERAL	6.916,78	0,00
283.143-0	283.143-0 - ANTECIPAÇÃO ICMS	560,23	0,00
29.991-X	29.991-X - PMSM/CONVÊNIO ISS STN	4.608,89	0,00
32.539-2	32.539-2 - PMSM/SNA Simples Nacional	43.279,16	0,00
60.009-1	60.009-1 - FPM	68.435,32	0,00
60.012-1	60.012-1 - ITR	11,52	0,00
60.053-9	60.053-9 - FUNDO ESPECIAL/ROYALTIES	6.666,03	0,00
60121-7	60121-7 - PMSM/IPTU	34.951,31	0,00
A 21.142-7	A 21.142-7 - PMS/CIDE APLIC	170.256,65	170.256,65
A 21.645-3	A 21.645-3 - PMSM/PAGAMENTO DE PASEP - APLIC	4.182,47	4.182,47
A 23.587-3	A 23.587-3 - PMSM/PRODUÇÃO MINERAL - APLIC	275.791,21	275.791,21
A 283.143-0	A 283.143-0 - ANTECIPAÇÃO ICMS	893.211,88	893.211,88
A 29.991-X	A 29.991-X - PMSM/CONVÊNIO ISS STN - APLIC	297.636,75	297.636,75
A 32.539-2	A 32.539-2 - PMSM/SNA Simples Nacional - Aplicação	1.536.943,42	1.536.943,42
A 60.009-1	A 60.009-1 - PMSM/FPM APLIC	63.626,10	63.626,10
A 60.012-1	A 60.012-1 - PMSM/ITR	564.237,07	564.237,07
A 60.053-9	A 60.053-9 - PMSM/FUNDO ESPECIAL APLIC	509.145,44	509.145,44
A 60.121-7	A 60.121-7 - PMSM/DIVERSOS	1.057.355,05	1.057.365,92
90-5	90-5 - PMSM/MOVIMENTO	0,00	0,00
A36.698.991	A36.698.991 - APLICAÇÃO FUNDO CIDADES/OBRAS LADEIRA DO BESOURO	37.756,21	37.756,21
A37.100.468	A37.100.468 - APLICAÇÃO-PMSM/FDM/CONSERVAÇÃO, REVITALIZAÇÃO E RESERVA HÍDRICA/ESTADUAL	332.550,16	332.550,16
A38.670.840	A38.670.840 - APLICAÇÃO-CONCURSO PÚBLICO CMSM	124.366,71	124.366,71
A39.322.789	A39.322.789 - APLICAÇÃO-ACORDO JUDICIAL DA SAMARCO PARA REPARAÇÃO RELATIVA AO ROMPIMENTO DA BARRAGEM	9.177.389,24	9.177.389,24
A40.300.626	A40.300.626 - APLICAÇÃO PMSM FESTA DA CIDADE	128.331,28	128.331,28
A5.503.156	A5.503.156 - APLICAÇÃO PMSM/MOVIMENTO	2.300,99	2.300,99
A5.693.684	A5.693.684 - APLICAÇÃO-FUNDO M. DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE	62.104,22	62.104,22
A5867478	A5867478 - APLICAÇÃO-CAUCAO/LICITAÇÃO-ATUAL	101.851,69	101.851,69
12.955.902	12.955.902 - PMSM/BANDES - PMAT	0,00	0,00
23931546	23931546 - PMSM/S.M FINANÇAS	0,00	0,00
27.479.567	27.479.567 - PMSM/SMF/CONCESSÃO SERV. PUB. TRANSPORTE COL. MUNICIPAL	0,00	0,00
30512362	30512362 - FUNDO ESPECIAL/ROYALTIES/ESTADO	0,00	0,00



SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS
Município de São Mateus-ES

36.698.991	36.698.991 - FUNDO CIDADES/OBRAS LADEIRA DO BESOURO	0,00	0,00
37.100.468	37.100.468 - PMSM/FDM/CONSERVAÇÃO, REVITALIZAÇÃO E RESERVA HÍDRICA/ESTADUAL	0,00	0,00
38.670.840	38.670.840 - CONCURSO PÚBLICO CSM	0,00	0,00
39.322.789	39.322.789 - ACORDO JUDICIAL DA SAMARCO PARA REPARAÇÃO RELATIVA AO ROMPIMENTO DA BARRAGEM DE FUNDÃO	0,00	0,00
40.300.626	40.300.626 - PMSM FESTA DA CIDADE	2,30	0,00
5.503.156	5.503.156 - MOVIMENTO BANESTES	14.697,94	0,00
5.693.684	5.693.684 - FUNDO M. DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE	0,00	0,00
5867478	5867478 - CAUCAO/LICITAÇÃO-ATUAL	0,00	0,00
A 12.955.902	A 12.955.902 - PMSM/BANDES - PMAT - APLICAÇÃO	2.349,90	2.349,90
A 23931546	A 23931546 - PMSM/S.M FINANÇAS - APLICAÇÃO	16.512,95	16.512,95
A 27.479.567	A 27.479.567 - PMSM/SMF/CONCESSÃO SERV. PUB. TRANSPORTE COL. MUNICIPAL - APLIC	800.467,36	800.467,36
A 30512362	A 30512362 - FUNDO ESPECIAL/ROYALTIES/ESTADO.	77.947,82	77.947,82
A 5.503.156	A 5.503.156 - PMSM/MOVIMENTO APLIC	465.500,75	785.500,75
00001-6	00001-6 - MOVIMENTO CEF	38.196,15	4.563,65
06.266-3	06.266-3 - PMSM/SEC. FINANÇAS	0,00	0,00
574.432.562-6	574.432.562-6 - PMSM/ROYALTIES CEF	0,00	0,00
574.432.563-4	574.432.563-4 - PMSM/DIVERSOS CEF	0,00	0,00
574.432.565-0	574.432.565-0 - PMSM/MOVIMENTO-LEILAO	0,00	0,00
574.432.587-1	574.432.587-1 - PMSM/SEC. FINANÇAS	0,00	0,00
574.432.588-0	574.432.588-0 - PMSM/PROCON	3.713,32	3.713,32
575.250.631-6	575.250.631-6 - PMSM/SEC. FIN/CAIXA	132,47	132,47
575.250.633-2	575.250.633-2 - PMSM/PROCURADORIA/HONORÁRIOS	0,00	0,00
A 06.0001-6	A 06.0001-6 - PMSM/MOVIMENTO-IPTU 2001 APLIC	26.330,53	26.330,53
A574.432.562-6	A574.432.562-6 - PMSM/ROYALTIES CEF	29.980,57	29.980,57
A574.432.563-4	A574.432.563-4 - PMSM/SEC. FINANÇAS	102.894,53	102.894,53
A574.432.565-0	A574.432.565-0 - PMSM/MOVIMENTO-LEILAO	180.207,75	180.207,75
A574.432.587-1	A574.432.587-1 - PMSM/SEC. FINANÇAS	20.680,02	20.680,02
A574.432.588-0	A574.432.588-0 - PMSM/PROCON	1.665,10	1.665,10
A575.250.631-6	A575.250.631-6 - APLICAÇÃO - PMSM/SEC. FIN/CAIXA	24.546,18	24.546,18
A575.250.633-2	A575.250.633-2 - APLICAÇÃO - PMSM/PROCURADORIA/HONORÁRIOS	66.709,48	66.709,48
46427-3	46427-3 - PMSM-FINANÇAS-FOLHA DE PAGAMENTO	0,00	0,00
81.221-6	81.221-6 - CONTA MOVIMENTO - ARRECADAÇÃO	10,00	10,00
A81.221-6	A81.221-6 - APLICAÇÃO - CONTA MOVIMENTO ARRECADAÇÃO	40.184,10	40.184,10
21.803-5	21.803-5 - PMSM/CONTA MOVIMENTO/RECURSOS PRÓPRIOS	1,00	1,00
A21.803-5	A21.803-5 - APLICAÇÃO-PMSM/CONTA MOVIMENTO/RECURSOS PRÓPRIOS	51.579,37	51.579,37
TOTAL GERAL		17.468.775,37	17.575.024,26

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (SALDO CONTÁBIL)	
Caixa e equivalentes de caixa - 1.1.1.0.0.00.00 - BALPAT (a)	17.468.775,37
Caixa e equivalentes de caixa - 1.1.1.0.0.00.00 - TVDISP (b)	17.468.775,37
Diferença (a-b)	0,00



SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS
Município de São Mateus-ES

5.12.2 - Análise entre o saldo contábil dos demonstrativos contábeis e o valor dos inventários de bens

A análise dos registros patrimoniais restringiu-se à avaliação dos valores demonstrados nas contas de estoques e de bens móveis, imóveis e intangíveis. Na tabela a seguir, demonstram-se os valores extraídos das demonstrações contábeis e do inventário de bens realizado em 31/12/2025:

ESTOQUES, IMOBILIZADOS E INTANGÍVEIS			
Descrição	Balanco Patrimonial (a)	Inventário - INVALM-INVMOV-INVIMO e INVINT (b)	Diferença (a-b)
Estoques	0,00	0,00	0,00
Bens Móveis	388.544,89	388.544,89	0,00
Bens Imóveis	235.514.472,55	235.514.472,55	0,00
Bens Intangíveis	0,00	0,00	0,00

Com base na tabela anterior, constata-se que os valores inventariados dos bens móveis, imóveis, intangíveis e em almoxarifado foram devidamente evidenciados em suas respectivas contas contábeis do Balanco Patrimonial.

6 - INVESTIMENTOS

No exercício de 2025 foi investido (liquidado) o valor de **R\$ 7.323.680,54**, conforme discriminados abaixo:

Unidade Gestora: SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS		
Elemento Despesa: 44905100000 - OBRAS E INSTALAÇÕES		
DATA	HISTÓRICO	VALOR R\$
29/01/2025	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA EM ENGENHARIA, DESTINADA A EXECUÇÃO DE PAVIMENTAÇÃO DE DIVERSAS VIAS LOCALIZADAS NO BAIRRO LIBERDADE, NO MUNICÍPIO DE SÃO MATEUS CONFORME PLANILHA ORÇAMENTÁRIA, CRONOGRAMA FÍSICO E FINANCEIRO, MEMORIAL DESCRITIVO E PROJETOS, ATRAVÉS DE CONCORRÊNCIA PÚBLICA 003/2023, CONFORME PRESENTE PROCESSO. CONTRATO Nº 234/2023. PER. 01/10/2024 A 20/12/2024, MED. 014, PROC. 29590/2024.	502.514,06
29/01/2025	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA EM ENGENHARIA, DESTINADA A EXECUÇÃO DE PAVIMENTAÇÃO DE DIVERSAS VIAS LOCALIZADAS NO BAIRRO LIBERDADE, NO MUNICÍPIO DE SÃO MATEUS/ES. CONFORME PLANILHA ORÇAMENTÁRIA, CRONOGRAMA FÍSICO E FINANCEIRO, MEMORIAL DESCRITIVO E PROJETOS. PROCESSO 29573/2024. CONTRATO Nº 234/2023. PER. 01/10/2024 A 20/12/2024, MED. 014, PROC. 29590/2024.	44.637,12
21/03/2025	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA EM SERVIÇOS DE ENGENHARIA VISANDO A RECUPERAÇÃO DE ACESSO URBANO E ESTABILIZAÇÃO DE ENCOSTA COM REVESTIMENTO, DRENAGEM E CONTENÇÃO DA LADEIRA NO MUNICÍPIO DE SÃO MATEUS. CONTRATO Nº 351/2023. PROCESSO Nº 5285/2025.PER.14/12/2024 'A 28/02/2025, MED. 015, PROC. 5382/2025.	417.091,29



SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS
Município de São Mateus-ES

11/07/2025	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA EM SERVIÇOS DE ENGENHARIA VISANDO A RECUPERAÇÃO DE ACESSO URBANO E ESTABILIZAÇÃO DE ENCOSTA COM REVESTIMENTO, DRENAGEM E CONTENÇÃO DA LADEIRA DO BESOURO NO MUNICÍPIO DE SÃO MATEUS. PROCESSO Nº 14613/2025. CONTRATO Nº 351/2023. PER. 26/03/2025 A 24/05/2025, MED. 017, PROC. 13529/2025.	656.711,56
11/07/2025	ADITIVO SOBRE A CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA EM SERVIÇOS DE ENGENHARIA VISANDO A RECUPERAÇÃO DE ACESSO URBANO E ESTABILIZAÇÃO DE ENCOSTA COM REVESTIMENTO, DRENAGEM E CONTENÇÃO DA LADEIRA DO BESOURO NO MUNICÍPIO DE SÃO MATEUS. PROCESSO Nº 14613/2025. CONTRATO Nº 351/2023. PER. 26/03/2025 A 24/05/2025, MED. 017, PROC. 13529/2025.	540.000,00
10/11/2025	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA EM SERVIÇOS DE ENGENHARIA VISANDO A RECUPERAÇÃO DE ACESSO URBANO E ESTABILIZAÇÃO DE ENCOSTA COM REVESTIMENTO, DRENAGEM E CONTENÇÃO DA LADEIRA DO BESOURO NO MUNICÍPIO DE SÃO MATEUS. CONTRATO Nº 351/2023. PER. 26/05/2025 A 29/08/2025, MED. 018, PROC. 22353/2025.	4.698.766,62
10/11/2025	ADITIVO SOBRE A CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA EM SERVIÇOS DE ENGENHARIA VISANDO A RECUPERAÇÃO DE ACESSO URBANO E ESTABILIZAÇÃO DE ENCOSTA COM REVESTIMENTO, DRENAGEM E CONTENÇÃO DA LADEIRA DO BESOURO NO MUNICÍPIO DE SÃO MATEUS. CONTRATO Nº 351/2023. PROCESSO Nº 13535/2025. PER. 26/05/2025 A 29/08/2025, MED. 018, PROC. 22353/2025.	426.850,35
SUBTOTAL		7.286.571,00
Elemento Despesa: 44905200000 - EQUIPAMENTO E MATERIAL PERMANENTE		
17/02/2025	EXECUÇÃO DA ATA DE REGISTRO DE PREÇOS Nº 021/2024 FIRMADO ATRAVÉS DO CONSÓRCIO PÚBLICO DA REGIÃO NORTE DO ESPÍRITO SANTO CIM NORTE COM OBJETIVO DE AQUISIÇÃO DE 02 AR CONDICIONADO PARA OS SETORES DA TESOUREARIA E ARQUIVO CONTÁBIL E UMA CORTINA DE AR 90CM PARTE INTEGRANTE DA SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS. PREGÃO ELETR. Nº 19/2023. PROC. Nº 153/2023. CONTRATO Nº 660/2024. PROC. 3537/2025.	490,10
22/10/2025	AQUISIÇÃO E INSTALAÇÃO DE MOBILIÁRIO (MESAS, CADEIRAS, BALCÃO E ARMÁRIOS) PARA ATENDIMENTO DAS NECESSIDADES DOS SETORES DA SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS DO MUNICÍPIO DE SÃO MATEUS - ES. CONTRATO Nº 417/2025. PREGÃO ELETRÔNICO Nº 026/2025. PROC. 25012/2025. MEDIÇÃO ÚNICA. PER.: 01/10/25.	1.480,00
22/10/2025	AQUISIÇÃO E INSTALAÇÃO DE MOBILIÁRIO (MESAS, CADEIRAS, BALCÃO E ARMÁRIOS) PARA ATENDIMENTO DAS NECESSIDADES DOS SETORES DA SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS DO MUNICÍPIO DE SÃO MATEUS - ES. CONTRATO Nº 416/2025. PREGÃO ELETRÔNICO Nº 026/2025. PROC. 25013/25. MED. ÚNICA. PER.: 25/09/25.	5.193,44
22/10/2025	AQUISIÇÃO E INSTALAÇÃO DE MOBILIÁRIO (MESAS, CADEIRAS, BALCÃO E ARMÁRIOS) PARA ATENDIMENTO DAS NECESSIDADES DOS SETORES DA SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS DO MUNICÍPIO DE SÃO MATEUS - ES. CONTRATO Nº 418/2025. PREGÃO ELETRÔNICO Nº 026/2025. PER. 24/09/2025, MED. ÚNICA, PROC. 25011/2025, PROC. 25011/2025.	7.750,00
22/10/2025	AQUISIÇÃO E INSTALAÇÃO DE MOBILIÁRIO (MESAS, CADEIRAS, BALCÃO E ARMÁRIOS) PARA ATENDIMENTO DAS NECESSIDADES DOS SETORES DA SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS DO MUNICÍPIO DE SÃO MATEUS - ES. CONTRATO Nº 415/2025. PREGÃO ELETRÔNICO Nº 026/2025. PER. 18/09/2025, MED. ÚNICA, PROC. 25014/2025.	22.196,00
SUBTOTAL		37.109,54
TOTAL GERAL		7.323.680,54

7 - RECURSOS APLICADOS NOS PROGRAMAS DE GOVERNO

Os programas incluídos no Plano Plurianual 2022-2025 e fixados na Lei Orçamentária Anual do exercício de 2025 foram aplicados da seguinte forma:



SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS
Município de São Mateus-ES

PROGRAMA	VALOR EMPENHADO (R\$)
0008 - GESTÃO FAZENDÁRIA	8.576.407,23
0009 - CONTRIBUIÇÕES, PRECATÓRIOS, AMORTIZAÇÃO DE DÉFICIT ATUARIAL E ENCARGOS FINANCEIROS	14.265.629,69
0064 - OBRAS E INTERVENÇÕES NA CIDADE ATRAVÉS DO FUNDO DE DESENVOLVIMENTO DO MUNICÍPIO DE SÃO MATEUS	7.535.089,68
TOTAL GERAL	30.377.126,60

**8 - TOMADAS DE CONTAS ESPECIAIS (TCE) E PROCEDIMENTOS ADMINISTRATIVOS
INSTAURADOS NAS UNIDADES GESTORAS**

Segue abaixo informações dos processos de **Medidas Administrativas anteriores à Tomada de Contas Especial**, instaurados nos moldes da Instrução Normativa 32/2014, em detrimento da Secretaria Municipal de Finanças:

PROCESSOS	UG / ASSUNTO / AUTORIDADE COMPETENTE / AGENTE RESPONSÁVEL	INSTAURAÇÃO / ANDAMENTO
MEDIDAS ADMINISTRATIVAS ANTERIORES A TCE CONVERTIDA A TCE. PROCESSO ADMINISTRATIVO N°. 014.541/2020 ATENDIMENTO AO PROCESSO TCE-ES 07728/2018-5, 539/2020-7	UG: SECRETARIA DE FINANÇAS DE SÃO MATEUS - PCA 2017. AUTORIDADE COMPETENTE: MARIZA GIACOMIN LOZER. AGENTES RESPONSÁVEIS: FRANCISCO PEREIRA PINTO. DATA DA CIÊNCIA: 01/09/2020 VALOR ORIGINAL DO DÉBITO: R\$ 87.816,89 DATA DE ENVIO AO TCE: 31/10/2023	INSTAURADO EM 02/09/2020, PELO PREFEITO MUNICIPAL, SENDO CONDUZIDA PELA SECRETARIA DE GABINETE. ANDAMENTO: PROCESSO CONCLUÍDO, INSCRITO EM DÍVIDA ATIVA E ENCAMINHADO PARA A PROCURADORIA PARA PROTESTO.
TOMADA DE CONTAS ESPECIAL. PROCESSO ADMINISTRATIVO N°. 8039/2025 ATENDIMENTO AO PROCESSO TCE-ES 2226/2020-5 - ACORDÃO N° 00029/2022-1 - ITEM 1.4.1	UG: SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS DE SÃO MATEUS/ES - PCA 2019 AUTORIDADE COMPETENTE: FERNANDA CUNHA NICO AGENTE RESPONSÁVEL: FRANCISCO PEREIRA PINTO DATA DA CIÊNCIA: 18/03/2025 VALOR ORIGINAL DO DÉBITO: R\$ 23.362,90 DATA DE ENVIO AO TCE: 30/09/2025	INSTAURADO EM 18/03/2025 ANDAMENTO: EM FASE DE INSTRUÇÃO NA COMISSÃO DE TCE.
TOMADA DE CONTAS ESPECIAL. PROCESSO ADMINISTRATIVO N°. 8042/2025 ATENDIMENTO AO ATENDIMENTO AO PROCESSO TCE-ES 2226/2020-5 - ACORDÃO N° 00029/2022-1 - ITEM 1.4.2	UG: SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS DE SÃO MATEUS/ES - PCA 2019 AUTORIDADE COMPETENTE: FERNANDA CUNHA NICO AGENTE RESPONSÁVEL: FRANCISCO PEREIRA PINTO DATA DA CIÊNCIA: 18/03/2025 VALOR ORIGINAL DO DÉBITO: R\$ 46.983,02	INSTAURADO EM 18/03/2025 ANDAMENTO: EM FASE DE INSTRUÇÃO NA COMISSÃO DE TCE.



SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS
Município de São Mateus-ES

	DATA DE ENVIO AO TCE: 30/09/2025	
--	----------------------------------	--

9 - CONSIDERAÇÕES FINAIS

A referida Secretaria coloca-se à disposição da população e de todos interessados a estes dados, além de estar sempre pronta a prestar esclarecimentos que a sociedade julgue necessário.

São Mateus - ES, 15 de março de 2026.

FERNANDA CUNHA NICO
SECRETÁRIA MUNICIPAL DE FINANÇAS

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

ENTE: São Mateus

UNIDADE GESTORA: Secretaria Municipal da Fazenda de São Mateus

TIPO DE CONTA: Contas de Gestão

EXERCÍCIO: 2025

Em R\$				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d)=(c-b)
RECEITAS CORRENTES (I)	309.441.000,00	309.441.000,00	350.482.111,12	41.041.111,12
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	99.324.000,00	99.324.000,00	121.718.840,47	22.394.840,47
Impostos	91.122.000,00	91.122.000,00	113.638.055,12	22.516.055,12
Taxas	8.202.000,00	8.202.000,00	8.080.785,35	-121.214,65
Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Contribuições	0,00	0,00	82.510,07	82.510,07
Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuições Econômicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação Profissional	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	0,00	0,00	82.510,07	82.510,07
Receita Patrimonial	1.556.000,00	1.556.000,00	5.690.196,76	4.134.196,76
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00
Valores Mobiliários	1.556.000,00	1.556.000,00	5.300.566,76	3.744.566,76
Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença	0,00	0,00	389.630,00	389.630,00
Exploração de Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00	0,00
Exploração do Patrimônio Intangível	0,00	0,00	0,00	0,00
Cessão de Direitos	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	34.000,00	34.000,00	9.890,64	-24.109,36
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	34.000,00	34.000,00	9.890,64	-24.109,36

ENTE: São Mateus

UNIDADE GESTORA: Secretaria Municipal da Fazenda de São Mateus

TIPO DE CONTA: Contas de Gestão

EXERCÍCIO: 2025

Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços e Atividades Referentes à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços e Atividades Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Correntes	207.570.000,00	207.570.000,00	220.268.360,70	12.698.360,70
Transferências da União e de Suas Entidades	101.944.000,00	101.944.000,00	110.923.876,33	8.979.876,33
Transferências dos Estados e do DF e de Suas Entidades	105.626.000,00	105.626.000,00	109.344.484,37	3.718.484,37
Transferências dos Municípios e de Suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Transferências Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	957.000,00	957.000,00	2.712.312,48	1.755.312,48
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	5.000,00	5.000,00	13.606,40	8.606,40
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	300.000,00	300.000,00	329.932,31	29.932,31
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	0,00	0,00	0,00	0,00
Multas e Juros de Mora das Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Receitas Correntes	652.000,00	652.000,00	2.368.773,77	1.716.773,77
RECEITAS DE CAPITAL (II)	5.125.000,00	5.125.000,00	10.798.675,99	5.673.675,99
Operações de Crédito	10.000,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
Operações de Crédito - Mercado Interno	10.000,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
Operações de Crédito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	10.000,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
Alienação de Bens Móveis	10.000,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

ENTE: São Mateus

UNIDADE GESTORA: Secretaria Municipal da Fazenda de São Mateus

TIPO DE CONTA: Contas de Gestão

EXERCÍCIO: 2025

Alienação de Bens Intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortizações de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	5.105.000,00	5.105.000,00	10.798.675,99	5.693.675,99
Transferências da União e de Suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências dos Estados e do DF e de Suas Entidades	5.104.000,00	5.104.000,00	5.253.123,18	149.123,18
Transferências dos Municípios e de Suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Instituições Privadas	1.000,00	1.000,00	5.545.552,81	5.544.552,81
Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Transferências de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Integralização do Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00
Resgate de Títulos do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	314.566.000,00	314.566.000,00	361.280.787,11	46.714.787,11
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	314.566.000,00	314.566.000,00	361.280.787,11	46.714.787,11
DÉFICIT (VI)			0,00	
TOTAL (VII) = (V + VI)	314.566.000,00	314.566.000,00	361.280.787,11	46.714.787,11

ENTE: São Mateus

UNIDADE GESTORA: Secretaria Municipal da Fazenda de São Mateus

TIPO DE CONTA: Contas de Gestão

EXERCÍCIO: 2025

SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	975.554,58	975.554,58	
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	0,00	0,00		
Superávit Financeiro Utilizado para Créditos Adicionais		975.554,58	975.554,58	
Reabertura de créditos adicionais		0,00	0,00	

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

ENTE: São Mateus

UNIDADE GESTORA: Secretaria Municipal da Fazenda de São Mateus

TIPO DE CONTA: Contas de Gestão

EXERCÍCIO: 2025

DESPESAS ORÇAMENTARIAS						
Em R\$	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j) = (f - g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	16.662.265,00	18.758.965,55	18.696.001,45	17.619.770,43	17.619.228,89	62.964,10
Pessoal e Encargos Sociais	5.610.265,00	9.822.065,41	9.822.065,41	9.822.065,41	9.822.065,41	0,00
Juros e Encargos da Dívida	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	10.852.000,00	8.936.900,14	8.873.936,04	7.797.705,02	7.797.163,48	62.964,10
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	8.887.000,00	11.712.936,47	11.681.125,15	11.649.341,28	11.649.341,28	31.811,32
Investimentos	5.217.000,00	7.117.540,18	7.085.728,86	7.053.944,99	7.053.944,99	31.811,32
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	3.670.000,00	4.595.396,29	4.595.396,29	4.595.396,29	4.595.396,29	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	5.518.735,00	0,00				
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	31.068.000,00	30.471.902,02	30.377.126,60	29.269.111,71	29.268.570,17	94.775,42
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL C/ REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI + XII)	31.068.000,00	30.471.902,02	30.377.126,60	29.269.111,71	29.268.570,17	94.775,42
SUPERAVIT (XIV)			330.903.660,51			
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	31.068.000,00	30.471.902,02	361.280.787,11	29.269.111,71	29.268.570,17	
Reserva do RPPS	0,00	0,00				

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

ENTE: São Mateus

UNIDADE GESTORA: Secretaria Municipal da Fazenda de São Mateus

TIPO DE CONTA: Contas de Gestão

EXERCÍCIO: 2025

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

Em R\$

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO A PAGAR
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)				(f)=(a+b-d-e)
DESPESAS CORRENTES	0,00	424.164,35	419.785,17	419.785,17	4.379,18	0,00
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	0,00	424.164,35	419.785,17	419.785,17	4.379,18	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	956.247,44	547.641,28	547.641,28	408.606,16	0,00
Investimentos	0,00	956.247,44	547.641,28	547.641,28	408.606,16	0,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	1.380.411,79	967.426,45	967.426,45	412.985,34	0,00

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

ENTE: São Mateus

UNIDADE GESTORA: Secretaria Municipal da Fazenda de São Mateus

TIPO DE CONTA: Contas de Gestão

EXERCÍCIO: 2025

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

Em R\$

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS(d)	SALDO A PAGAR
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)			(e)=(a+b-c-d)
DESPESAS CORRENTES	0,00	101.044,98	100.980,64	64,34	0,00
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	64,34	0,00	64,34	0,00
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	0,00	100.980,64	100.980,64	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	101.044,98	100.980,64	64,34	0,00

ENTE: São Mateus

UNIDADE GESTORA: Secretaria Municipal da Fazenda de São Mateus

TIPO DE CONTA: Contas de Gestão

EXERCÍCIO: 2025

Em R\$			
INGRESSOS		DISPÊNDIOS	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
	VALOR		VALOR
RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)	361.280.787,11	DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VII)	30.377.126,60
<u>Não Vinculada</u>	224.210.193,06	<u>Não Vinculada</u>	22.535.168,36
5000000 - Recursos Não Vinculados de Impostos e Transferências de Impostos	224.198.967,03	5000000 - Recursos Não Vinculados de Impostos e Transferências de Impostos	22.535.168,36
501 - Outros Recursos Não Vinculados	11.226,03	501 - Outros Recursos Não Vinculados	0,00
5020000 - Recursos Não Vinculados da Compensação de Impostos	0,00	5020000 - Recursos Não Vinculados da Compensação de Impostos	0,00
5030000 - Apoio Financeiro da União em Decorrência de Estado de Calamidade Pública	0,00	5030000 - Apoio Financeiro da União em Decorrência de Estado de Calamidade Pública	0,00
7180000 - Auxílio financeiro - Outorga crédito tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC Nº 123/2022	0,00	7180000 - Auxílio financeiro - Outorga crédito tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC Nº 123/2022	0,00
<u>Vinculada (EXCETO À PREVIDÊNCIA SOCIAL)</u>	137.070.594,05	<u>Vinculada (EXCETO À PREVIDÊNCIA SOCIAL)</u>	7.841.958,24
<u>Recursos Vinculados à Educação</u>	46.694.005,89	<u>Recursos Vinculados à Educação</u>	0,00
7180025 - Auxílio financeiro - Outorga crédito tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC Nº 123/2022 - Educação	0,00	7180025 - Auxílio financeiro - Outorga crédito tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC Nº 123/2022 - Educação	0,00
5000025 - Receita de Impostos e de Transferência de Impostos - MDE	44.813.848,21	5000025 - Receita de Impostos e de Transferência de Impostos - MDE	0,00
5020025 - Recursos Não Vinculados da Compensação de Impostos - Educação	0,00	5020025 - Recursos Não Vinculados da Compensação de Impostos - Educação	0,00
5400030 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos (30%)	0,00	5400030 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos (30%)	0,00
5400070 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos (70%)	0,00	5400070 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos (70%)	0,00
5410030 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF - 30%	0,00	5410030 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF - 30%	0,00
5410070 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF - 70%	0,00	5410070 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF - 70%	0,00
5420070 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT - 70%	0,00	5420070 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT - 70%	0,00
5420030 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT - 30%	0,00	5420030 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT - 30%	0,00
543 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0,00	543 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0,00
544 - Recursos de Precatórios do FUNDEF	0,00	544 - Recursos de Precatórios do FUNDEF	0,00
545 - Recursos de Precatórios do FUNDEB (2007 - 2020)	0,00	545 - Recursos de Precatórios do FUNDEB (2007-2020)	0,00
5460030 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - ETI - 30%	0,00	5460030 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - ETI - 30%	0,00
5460070 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - ETI - 70%	0,00	5460070 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - ETI - 70%	0,00
550 - Transferência do Salário Educação	0,00	550 - Transferência do Salário Educação	0,00

ENTE: São Mateus

UNIDADE GESTORA: Secretaria Municipal da Fazenda de São Mateus

TIPO DE CONTA: Contas de Gestão

EXERCÍCIO: 2025

551 - Transf. de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Dinheiro Direto Na Escola (PDDE)	0,00	551 - Transf. de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Dinheiro Direto Na Escola (PDDE)	0,00
552 - Transf. de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional De Alimentação Escolar (PNAE)	0,00	552 - Transf. de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional De Alimentação Escolar (PNAE)	0,00
553 - Transf. de Recur. do FNDE Referentes ao Prog. Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	0,00	553 - Transf. de Recur. do FNDE Referentes ao Prog. Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	0,00
569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	0,00	569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	0,00
573 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural Vinculados à Educação - Lei Nº 12.858/2013	1.880.157,68	573 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural Vinculados à Educação - Lei Nº 12.858/2013	0,00
570 - Transferências do Governo Federal Referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres Vinculados à Educação	0,00	570 - Transferências do Governo Federal Referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres Vinculados à Educação	0,00
571 - Transferências do Estado Referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres Vinculados à Educação	0,00	571 - Transferências do Estado Referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres Vinculados à Educação	0,00
572 - Transferências de Municípios Referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres Vinculados à Educação	0,00	572 - Transferências de Municípios Referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres Vinculados à Educação	0,00
574 - Operações de Crédito Vinculadas à Educação	0,00	574 - Operações de Crédito Vinculadas à Educação	0,00
575 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres Vinculados à Educação	0,00	575 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres Vinculados à Educação	0,00
576 - Transferências de Recursos dos Estados para Programas de Educação	0,00	576 - Transferências de Recursos dos Estados para Programas de Educação	0,00
599 - Outros Recursos Vinculados à Educação	0,00	599 - Outros Recursos Vinculados à Educação	0,00
Recursos Vinculados à Saúde	64.252.866,60	Recursos Destinados à Saúde	0,00
5000015 - Receita de Impostos e Transferência de Impostos - Saúde	63.626.147,36	5000015 - Receita de Impostos e Transferência de Impostos - Saúde	0,00
5020015 - Recursos Não Vinculados da Compensação de Impostos - Saúde	0,00	5020015 - Recursos Não Vinculados da Compensação de Impostos - Saúde	0,00
635 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural Vinculados à Saúde - Lei Nº 12.858/2013	626.719,24	635 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural Vinculados à Saúde - Lei Nº 12.858/2013	0,00
600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS Provenientes do Governo Federal (Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde)	0,00	600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS Provenientes do Governo Federal (Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde)	0,00
601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS Provenientes do Governo Federal (Bloco de Estruturação na Rede de Serviços Públicos de Saúde)	0,00	601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS Provenientes do Governo Federal (Bloco de Estruturação na Rede de Serviços Públicos de Saúde)	0,00
604 - Transferências provenientes do governo federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias.	0,00	604 - Transferências provenientes do governo federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias.	0,00
605 - Assistência Financeira da União Destinada à Complementação ao Pagamento dos Pisos Salariais para Profissionais da Enfermagem	0,00	605 - Assistência Financeira da União Destinada à Complementação ao Pagamento dos Pisos Salariais para Profissionais da Enfermagem	0,00
622 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS Provenientes dos Governos Municipais	0,00	622 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS Provenientes dos Governos Municipais	0,00
621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS Provenientes do Governo Estadual	0,00	621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS Provenientes do Governo Estadual	0,00
602 - Transf. Fundo a Fundo de Recur. do SUS Provenientes do Gov. Federal (Bloco de Manutenção das Ações e Serv. Púb. de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21CO)	0,00	602 - Transf. Fundo a Fundo de Recur. do SUS Provenientes do Gov. Federal (Bloco de Manutenção das Ações e Serv. Púb. de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21CO)	0,00
603 - Transf. Fundo a Fundo de Recur. do SUS Provenientes do Gov. Federal (Bloco de Estruturação na Rede de Serv. Púb. de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21CO)	0,00	603 - Transf. Fundo a Fundo de Recur. do SUS Provenientes do Gov. Federal (Bloco de Estruturação na Rede de Serv. Púb. de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21CO)	0,00

ENTE: São Mateus

UNIDADE GESTORA: Secretaria Municipal da Fazenda de São Mateus

TIPO DE CONTA: Contas de Gestão

EXERCÍCIO: 2025

631 - Transferências do Governo Federal Referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres Vinculados à Saúde	0,00	631 - Transferências do Governo Federal Referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres Vinculados à Saúde	0,00
632 - Transferências do Estado Referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres Vinculados à Saúde	0,00	632 - Transferências do Estado Referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres Vinculados à Saúde	0,00
633 - Transferências de Municípios Referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres Vinculados à Saúde	0,00	633 - Transferências de Municípios Referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres Vinculados à Saúde	0,00
634 - Operações de Crédito Vinculadas à Saúde	0,00	634 - Operações de Crédito Vinculadas à Saúde	0,00
636 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres Vinculados à Saúde	0,00	636 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres Vinculados à Saúde	0,00
659 - Outros Recursos Vinculados à Saúde	0,00	659 - Outros Recursos Vinculados à Saúde	0,00
Recursos Vinculados à Seguridade Social	0,00	Recursos Destinado à Seguridade Social	0,00
660 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0,00	660 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0,00
661 - Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	0,00	661 - Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	0,00
662 - Transferência de Recursos dos Fundos Municipais de Assistência Social	0,00	662 - Transferência de Recursos dos Fundos Municipais de Assistência Social	0,00
665 - Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres Vinculados à Assistência Social	0,00	665 - Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres Vinculados à Assistência Social	0,00
669 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00	669 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00
Outras Vinculações de Recursos	26.123.721,56	Outras Vinculações de Recursos	7.841.958,24
700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	0,00	700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	0,00
701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados	0,00	701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados	0,00
702 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Municípios	0,00	702 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Municípios	0,00
703 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres de Outras Entidades	0,00	703 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres de Outras Entidades	0,00
706 - Transferência Especial da União	0,00	706 - Transferência Especial da União	0,00
707 - Transferências da União - Inciso I do Artigo 5º da LC 173/2020	0,00	707 - Transferências da União - Inciso I do Artigo 5º da LC 173/2020	0,00
750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	154.488,63	750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	0,00
751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP	0,00	751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP	0,00
752 - Recursos Vinculados ao Trânsito	0,00	752 - Recursos Vinculados ao Trânsito	0,00
704 - Transferência da União Referentes à Compensações Financeiras Pela Exploração de Recursos Naturais	11.974.581,46	704 - Transferência da União Referentes à Compensações Financeiras Pela Exploração de Recursos Naturais	132.980,09
705 - Transferência dos Estados Referentes à Compensações Financeiras Pela Exploração de Recursos Naturais	2.112.635,78	705 - Transferência dos Estados Referentes à Compensações Financeiras Pela Exploração de Recursos Naturais	174.366,00
708 - Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais	264.193,45	708 - Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais	0,00
709 - Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	0,00	709 - Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	0,00

ENTE: São Mateus

UNIDADE GESTORA: Secretaria Municipal da Fazenda de São Mateus

TIPO DE CONTA: Contas de Gestão

EXERCÍCIO: 2025

710 - Transferência Especial dos Estados	0,00	710 - Transferência Especial dos Estados	0,00
711 - Demais Transferências Obrigatórias Não Decorrentes de Repartições de Receitas	0,00	711 - Demais Transferências Obrigatórias Não Decorrentes de Repartições de Receitas	0,00
712 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo Penitenciário - FUNPEN	0,00	712 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo Penitenciário - FUNPEN	0,00
713 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Segurança Pública - FSP	0,00	713 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Segurança Pública - FSP	0,00
714 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Amparo Ao Trabalhador - FAT	0,00	714 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Amparo Ao Trabalhador - FAT	0,00
715 - Transferências destinadas ao setor cultural - LC 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual	0,00	715 - Transferências destinadas ao setor cultural - LC 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual	0,00
716 - Transferências destinadas ao setor cultural - LC 195/2022 - Art. 8º - Demais setores da cultura	0,00	716 - Transferências destinadas ao setor cultural - LC 195/2022 - Art. 8º - Demais setores da cultura	0,00
717 - Assistência financeira transporte coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC 123/2022	0,00	717 - Assistência financeira transporte coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC 123/2022	0,00
719 - Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei Nº 14.399/2022	0,00	719 - Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei Nº 14.399/2022	0,00
720 - Transferências da União Referentes às Participações na Exploração de Petróleo e Gás Natural Destinadas ao FEP - Lei 9.478/1997	0,00	720 - Transferências da União Referentes às Participações na Exploração de Petróleo e Gás Natural Destinadas ao FEP - Lei 9.478/1997	0,00
721 - Transferências da União Referentes a Cessão Onerosa de Petróleo - Lei Nº 13.885/2019	0,00	721 - Transferências da União Referentes a Cessão Onerosa de Petróleo - Lei Nº 13.885/2019	0,00
747 - Outras Vinculações de Transferências da União	0,00	747 - Outras Vinculações de Trnsferências da União	0,00
748 - Outras Vinculações de Transferências dos Estados	0,00	748 - Outras Vinculações de Transferências dos Estados	0,00
749 - Outras Vinculações de Transferências,	0,00	749 - Outras Vinculações de Transferências	0,00
753 - Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos	0,00	753 - Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos	0,00
761 - Recursos Vinculados ao Fundo de Combate e Erradicação da Pobreza	0,00	761 - Recursos Vinculados ao Fundo de Combate e Erradicação da Pobreza	0,00
762 - Recursos de Alienação de Ativos - Cessão De Direitos Creditórios	0,00	762 - Recursos de Alienação de Ativos - Cessão De Direitos Creditórios	0,00
754 - Recursos de Operações de Crédito	223,19	754 - Recursos de Operações de Crédito	0,00
755 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta	40.224,64	755 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta	0,00
756 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta	0,00	756 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta	0,00
757 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente faz parte	0,00	757 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente faz parte	0,00
758 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente não faz parte	0,00	758 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente não faz parte	0,00
759 - Recursos Vinculados a Fundos	5.390.014,32	759 - Recursos Vinculados a Fundos	7.534.612,15
760 - Recursos de Emolumentos, Taxas e Custas	0,00	760 - Recursos de Emolumentos, Taxas e Custas	0,00
799 - Outras Vinculações Legais	0,00	799 - Outras Vinculações Legais	0,00
8990000 - Outros Recursos Vinculados	0,00	8990000 - Outros Recursos Vinculados	0,00
8990100 - Recursos Acordo Fundação Renova	0,00	8990100 - Recursos Acordo Fundação Renova	0,00
8990200 - Recursos Acordo Samarco	6.187.360,09	8990200 - Recursos Acordo Samarco	0,00

ENTE: São Mateus

UNIDADE GESTORA: Secretaria Municipal da Fazenda de São Mateus

TIPO DE CONTA: Contas de Gestão

EXERCÍCIO: 2025

Recursos vinculados à Previdência Social - RPPS	0,00	Recursos vinculados à Previdência Social - RPPS	0,00
800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	0,00	800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	0,00
801 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0,00	801 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0,00
802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0,00	802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0,00
Recursos vinculados à Previdência Social - (Exceto ao RPPS)	0,00	Recursos vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)	0,00
804 - Demais Recursos Previdenciários	0,00	804 - Demais Recursos Previdenciários	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)	4.305.351,82	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VIII)	328.946.272,18
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	4.305.351,82	Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	328.946.272,18
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária	0,00	Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de Recursos para o RPPS	0,00	Transferências Concedidas para Aportes de Recursos para o RPPS	0,00
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS RECEBIDAS (III)	0,00	OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS (IX)	0,00
Resgates de Investimentos e Aplicações Financeiras	0,00	Transferências para Investimentos e Aplicações Financeiras	0,00
Desbloqueios de Valores em Caixa	0,00	Bloqueios de Valores em Caixa	0,00
RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (IV)	3.686.800,26	PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (X)	3.789.077,80
Inscrição de Restos a Pagar não Processados	1.108.014,89	Pagamento de Restos a Pagar não Processados	967.426,45
Inscrição de Restos a Pagar Processados	541,54	Pagamento de Restos a Pagar Processados	100.980,64
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	2.549.427,96	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	2.691.854,84
Outros Recebimentos Extraorçamentários	28.815,87	Outros Pagamentos Extraorçamentários	28.815,87
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (V)	11.308.312,76	SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (XI)	17.468.775,37
Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)	11.308.312,76	Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)	17.468.775,37
Caixa	0,00	Caixa	0,00
Conta Única	0,00	Conta Única	0,00
Recursos com Vinculação Legal		Recursos com Vinculação Legal	
Bancos Conta Movimento - Demais Contas	648.426,69	Bancos Conta Movimento - Demais Contas	179.337,73
Rede Bancária - Arrecadação	3.298,31	Rede Bancária - Arrecadação	120.792,51
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata - Uso Geral	10.564.409,76	Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata - Uso Geral	17.066.793,44
Valores Restituíveis e Vinculados	92.178,00	Valores Restituíveis e Vinculados	101.851,69

ENTE: São Mateus

UNIDADE GESTORA: Secretaria Municipal da Fazenda de São Mateus

TIPO DE CONTA: Contas de Gestão

EXERCÍCIO: 2025

Caixa e Equivalentes de Caixa - Intra OFSS	0,00	Caixa e Equivalentes de Caixa - Intra OFSS	0,00
Caixa	0,00	Caixa	0,00
Valores Restituíveis e Vinculados	0,00	Valores Restituíveis e Vinculados	0,00
Caixa e Equivalentes de Caixa RPPS	0,00	Caixa e Equivalentes de Caixa RPPS	0,00
Conta Única RPPS	0,00	Conta Única RPPS	0,00
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata - RPPS	0,00	Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata - RPPS	0,00
TOTAL (VI) = (I + II + III +IV+ V)	380.581.251,95	TOTAL (XII) = (VII+VIII+IX+X+XI)	380.581.251,95

ENTE: São Mateus

UNIDADE GESTORA: Secretaria Municipal da Fazenda de São Mateus

TIPO DE CONTA: Contas de Gestão

EXERCÍCIO: 2025

QUADRO ANEXO

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual		
	Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a-b)
RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)	408.847.175,17	47.566.388,06	361.280.787,11
<u>Não Vinculada</u>	247.609.437,26	23.399.244,20	224.210.193,06
5000000 - Recursos Não Vinculados de Impostos e Transferências de Impostos	247.598.211,23	23.399.244,20	224.198.967,03
501 - Outros Recursos Não Vinculados	11.226,03	0,00	11.226,03
5020000 - Recursos Não Vinculados da Compensação de Impostos	0,00	0,00	0,00
5030000 - Apoio Financeiro da União em Decorência de Estado de Calamidade Pública	0,00	0,00	0,00
7180000 - Auxílio financeiro - Outorga crédito tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC Nº 123/2022	0,00	0,00	0,00
<u>Vinculada (EXCETO À PREVIDÊNCIA SOCIAL)</u>	161.237.737,91	24.167.143,86	137.070.594,05
Recursos Vinculados à Educação	61.946.483,72	15.252.477,83	46.694.005,89
7180025 - Auxílio financeiro - Outorga crédito tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC Nº 123/2022 - Educação	0,00	0,00	0,00
5000025 - Receita de Impostos e de Transferência de Impostos - MDE	60.066.326,04	15.252.477,83	44.813.848,21
5020025 - Recursos Não Vinculados da Compensação de Impostos - Educação	0,00	0,00	0,00
5400030 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos (30%)	0,00	0,00	0,00
5400070 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos (70%)	0,00	0,00	0,00
5410030 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF - 30%	0,00	0,00	0,00
5410070 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF - 70%	0,00	0,00	0,00
5420070 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT - 70%	0,00	0,00	0,00
5420030 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT - 30%	0,00	0,00	0,00
543 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0,00	0,00	0,00
544 - Recursos de Precatórios do FUNDEF	0,00	0,00	0,00
545 - Recursos de Precatórios do FUNDEB (2007-2020)	0,00	0,00	0,00
5460030 - Transferências do FUNDEB - Complementação Da União - ETI - 30%	0,00	0,00	0,00
5460070 - Transferências do FUNDEB - Complementação Da União - ETI - 70%	0,00	0,00	0,00
550 - Transferência do Salário Educação	0,00	0,00	0,00
551 - Transf. de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Dinheiro Direto Na Escola (PDDE)	0,00	0,00	0,00
552 - Transf. de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional De Alimentação Escolar (PNAE)	0,00	0,00	0,00

ENTE: São Mateus**UNIDADE GESTORA: Secretaria Municipal da Fazenda de São Mateus****TIPO DE CONTA: Contas de Gestão****EXERCÍCIO: 2025**

553 - Transf. de Recur. do FNDE Referentes ao Prog. Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	0,00	0,00	0,00
569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	0,00	0,00	0,00
573 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural Vinculados à Educação - Lei Nº 12.858/2013	1.880.157,68	0,00	1.880.157,68
570 - Transferências do Governo Federal Referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres Vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00
571 - Transferências do Estado Referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres Vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00
572 - Transferências de Municípios Referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres Vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00
574 - Operações de Crédito Vinculadas à Educação	0,00	0,00	0,00
575 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres Vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00
576 - Transferências de Recursos dos Estados para Programas de Educação	0,00	0,00	0,00
599 - Outros Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde	73.167.532,63	8.914.666,03	64.252.866,60
5000015 - Receita de Impostos e Transferência de Impostos - Saúde	72.540.813,39	8.914.666,03	63.626.147,36
5020015 - Recursos Não Vinculados da Compensação de Impostos - Saúde	0,00	0,00	0,00
635 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural Vinculados à Saúde - Lei Nº 12.858/2013	626.719,24	0,00	626.719,24
600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS Provenientes do Governo Federal (Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde)	0,00	0,00	0,00
601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS Provenientes do Governo Federal (Bloco de Estruturação na Rede de Serviços Públicos de Saúde)	0,00	0,00	0,00
604 - Transferências provenientes do governo federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias.	0,00	0,00	0,00
605 - Assistência Financeira da União Destinada à Complementação ao Pagamento dos Pisos Salariais para Profissionais da Enfermagem	0,00	0,00	0,00
622 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS Provenientes dos Governos Municipais	0,00	0,00	0,00
621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS Provenientes do Governo Estadual	0,00	0,00	0,00
602 - Transf. Fundo a Fundo de Recur. do SUS Provenientes do Gov. Federal (Bloco de Manutenção das Ações e Serv. Púb. de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21CO)	0,00	0,00	0,00
603 - Transf. Fundo a Fundo de Recur. do SUS Provenientes do Gov. Federal (Bloco de Estruturação na Rede de Serv. Púb. de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21CO)	0,00	0,00	0,00
631 - Transferências do Governo Federal Referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres Vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00
632 - Transferências do Estado Referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres Vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00
633 - Transferências de Municípios Referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres Vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00
634 - Operações de Crédito Vinculadas à Saúde	0,00	0,00	0,00
636 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres Vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00
659 - Outros Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Seguridade Social	0,00	0,00	0,00

ENTE: São Mateus**UNIDADE GESTORA: Secretaria Municipal da Fazenda de São Mateus****TIPO DE CONTA: Contas de Gestão****EXERCÍCIO: 2025**

660 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0,00	0,00	0,00
661 - Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	0,00	0,00	0,00
662 - Transferência de Recursos dos Fundos Municipais de Assistência Social	0,00	0,00	0,00
665 - Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres Vinculados à Assistência Social	0,00	0,00	0,00
669 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00	0,00	0,00
Outras Vinculações de Recursos	26.123.721,56	0,00	26.123.721,56
700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	0,00	0,00	0,00
701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados	0,00	0,00	0,00
702 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Municípios	0,00	0,00	0,00
703 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres de Outras Entidades	0,00	0,00	0,00
706 - Transferência Especial da União	0,00	0,00	0,00
707 - Transferências da União - Inciso I do Artigo 5º da LC 173/2020	0,00	0,00	0,00
750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	154.488,63	0,00	154.488,63
751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP	0,00	0,00	0,00
752 - Recursos Vinculados ao Trânsito	0,00	0,00	0,00
704 - Transferência da União Referentes à Compensações Financeiras Pela Exploração de Recursos Naturais	11.974.581,46	0,00	11.974.581,46
705 - Transferência dos Estados Referentes à Compensações Financeiras Pela Exploração de Recursos Naturais	2.112.635,78	0,00	2.112.635,78
708 - Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais	264.193,45	0,00	264.193,45
709 - Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	0,00	0,00	0,00
710 - Transferência Especial dos Estados	0,00	0,00	0,00
711 - Demais Transferências Obrigatórias Não Decorrentes de Repartições de Receitas	0,00	0,00	0,00
712 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo Penitenciário - FUNPEN	0,00	0,00	0,00
713 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Segurança Pública - FSP	0,00	0,00	0,00
714 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Amparo Ao Trabalhador - FAT	0,00	0,00	0,00
715 - Transferências destinadas ao setor cultural - LC 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual	0,00	0,00	0,00
716 - Transferências destinadas ao setor cultural - LC 195/2022 - Art. 8º - Demais setores da cultura	0,00	0,00	0,00
717 - Assistência financeira transporte coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC 123/2022	0,00	0,00	0,00
719 - Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei Nº 14.399/2022	0,00	0,00	0,00
720 - Transferências da União Referentes às Participações na Exploração de Petróleo e Gás Natural Destinadas ao FEP - Lei 9.478/1997	0,00	0,00	0,00
721 - Transferências da União Referentes a Cessão Onerosa de Petróleo - Lei Nº 13.885/2019	0,00	0,00	0,00

ENTE: São Mateus

UNIDADE GESTORA: Secretaria Municipal da Fazenda de São Mateus

TIPO DE CONTA: Contas de Gestão

EXERCÍCIO: 2025

747 - Outras Vinculações de Transferências da União	0,00	0,00	0,00
748 - Outras Vinculações de Transferências dos Estados	0,00	0,00	0,00
749 - Outras Vinculações de Transferências	0,00	0,00	0,00
753 - Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos	0,00	0,00	0,00
761 - Recursos Vinculados ao Fundo de Combate e Erradicação da Pobreza	0,00	0,00	0,00
762 - Recursos de Alienação de Ativos - Cessão de Direitos Creditórios	0,00	0,00	R\$0,00
754 - Recursos de Operações de Crédito	223,19	0,00	223,19
755 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta	40.224,64	0,00	40.224,64
756 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta	0,00	0,00	0,00
757 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente faz parte	0,00	0,00	0,00
758 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente não faz parte	0,00	0,00	0,00
759 - Recursos Vinculados a Fundos	5.390.014,32	0,00	5.390.014,32
760 - Recursos de Emolumentos, Taxas e Custas	0,00	0,00	0,00
799 - Outras Vinculações Legais	0,00	0,00	0,00
8990000 - Outros Recursos Vinculados	0,00	0,00	0,00
8990100 - Recursos Acordo Fundação Renova	0,00	0,00	0,00
8990200 - Recursos Acordo Samarco	6.187.360,09	0,00	6.187.360,09
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	0,00	0,00	0,00
800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	0,00	0,00	0,00
801 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0,00	0,00	0,00
802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto aos RPPS)	0,00	0,00	0,00
804 - Demais Recursos Previdenciários	0,00	0,00	0,00
TOTAL	408.847.175,17	47.566.388,06	361.280.787,11

ENTE: São Mateus

UNIDADE GESTORA: Secretaria Municipal da Fazenda de São Mateus

TIPO DE CONTA: Contas de Gestão

EXERCÍCIO: 2025

Em R\$

ATIVO			PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	32.088.763,68	24.990.708,11	PASSIVO CIRCULANTE	19.092.021,74	5.259.305,62
Caixa e Equivalentes de Caixa	17.468.775,37	11.308.312,76	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	16.095.581,30	4.167.055,90
Créditos a Curto Prazo	4.846.968,81	3.863.688,00	Pessoal a Pagar	11.177.978,91	4.054.179,51
Créditos Tributários a Receber	3.288,31	0,00	Benefícios Previdenciários a Pagar	0,00	0,00
Clientes	0,00	0,00	Benefícios Assistenciais a Pagar	541,54	0,00
Créditos de Transferências a Receber	0,00	0,00	Encargos Sociais a Pagar	4.917.060,85	112.876,39
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00	Outros Benefícios Assistenciais e Trabalhistas a Pagar	0,00	0,00
Dívida Ativa Tributária	4.963.000,00	3.664.000,00	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0,00	0,00
Dívida Ativa Não Tributária	200.000,00	400.000,00	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	2.799.114,74	552.497,14
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	319.319,50	200.312,00	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0,00	200.000,00
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	9.773.019,50	9.818.707,35	Transferências Fiscais a Curto Prazo	0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0,00	0,00	Provisões a Curto Prazo	0,00	0,00
Estoques	0,00	0,00	Provisões para Riscos Trabalhistas a Curto Prazo	0,00	0,00
Ativo não Circulante Mantido para Venda	0,00	0,00	Provisões Matemáticas Previdenciárias a Curto Prazo	0,00	0,00
Ativo Biológico	0,00	0,00	Provisões para Riscos Fiscais a Curto Prazo	0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00	Provisões para Riscos Cíveis a Curto Prazo	0,00	0,00
			Provisões para Riscos Decorrentes de Contratos de PPP a Curto Prazo	0,00	0,00
			Provisão p/ Obrigações Decorr. da Atuação Govern. a Curto Prazo	0,00	0,00
			Outras Provisões a Curto Prazo	0,00	0,00
			Adiantamento de Clientes e Demais Obrigações a Curto Prazo	197.325,70	339.752,58
ATIVO NÃO CIRCULANTE	308.074.987,36	272.107.986,59	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	76.945.434,93	86.017.562,43
Ativo Realizável a Longo Prazo	72.424.133,80	43.757.457,72	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	20.765.219,97	30.590.307,00
Créditos a Longo Prazo	72.424.133,80	43.757.457,72	Pessoal a Pagar	0,00	0,00
Créditos Tributários a Receber	0,00	0,00	Benefícios Previdenciários a Pagar	0,00	0,00
Clientes	0,00	0,00	Benefícios Assistenciais a Pagar	0,00	0,00

ENTE: São Mateus

UNIDADE GESTORA: Secretaria Municipal da Fazenda de São Mateus

TIPO DE CONTA: Contas de Gestão

EXERCÍCIO: 2025

Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00	Encargos Sociais a Pagar	20.765.219,97	30.590.307,00
Dívida Ativa Tributária	66.808.481,63	35.241.043,05	Outros Benefícios Assistenciais e Trabalhistas a Pagar	0,00	0,00
Dívida Ativa não Tributária	15.650.899,99	13.779.180,00	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0,00	0,00
Créditos Previdenciários do RPPS	0,00	0,00	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	0,00	0,00
Créditos de Transferências a Receber a Longo Prazo	0,00	0,00	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0,00	0,00
Créditos para Amortização de Déficit Atuarial - Fundo em Capitalização	0,00	0,00	Transferências Fiscais a Longo Prazo	0,00	0,00
Outros Créditos a Longo Prazo	0,00	0,00	Provisões a Longo Prazo	56.180.214,96	55.427.255,43
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	10.035.247,82	5.262.765,33	Provisões para Riscos Trabalhistas a Longo Prazo	0,00	0,00
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	0,00	0,00	Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo	56.180.214,96	55.427.255,43
Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0,00	0,00	Provisões para Riscos Fiscais a Longo Prazo	0,00	0,00
Estoques	0,00	0,00	Provisões para Riscos Cíveis a Longo Prazo	0,00	0,00
Ativo Biológico	0,00	0,00	Provisões para Riscos Decorrentes de Contratos de PPP a Longo Prazo	0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00	Provisão p/ Obrigações Decorr. da Atuação Govern. a Longo Prazo	0,00	0,00
Investimentos	0,00	0,00	Outras Provisões a Longo Prazo	0,00	0,00
Participações Permanentes	0,00	0,00	Demais Obrigações a Longo Prazo	0,00	0,00
Participações Avaliadas pelo Método de Equivalência Patrimonial	0,00	0,00	Resultado Diferido	0,00	0,00
Participações Avaliadas pelo Método de Custo	0,00	0,00			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Participações Permanentes	0,00	0,00			
Propriedades para Investimento	0,00	0,00			
(-) Depreciação Acumulada de Propriedades para Investimento	0,00	0,00			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Propriedades para Investimento	0,00	0,00	TOTAL DO PASSIVO	96.037.456,67	91.276.868,05
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	0,00	0,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
(-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos do RPPS	0,00	0,00	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Demais Investimentos Permanentes	0,00	0,00	Patrimônio Social/Capital Social	0,00	0,00
(-) Redução ao Valor Recuperável de Demais Investimentos Permanentes	0,00	0,00	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	0,00	0,00
(-) Depreciação Acumulada de Outros Investimentos	0,00	0,00	Reservas de Capital	0,00	0,00
Imobilizado	235.650.853,56	228.350.528,87	Ajustes de Avaliação Patrimonial	0,00	0,00
Bens Móveis	388.544,89	325.724,06	Reservas de Lucros	0,00	0,00
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas de Bens Móveis	18.874,68	3.546,14	Demais Reservas	0,00	0,00
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis	0,00	0,00	Resultados Acumulados	244.126.294,37	205.821.826,65

ENTE: São Mateus

UNIDADE GESTORA: Secretaria Municipal da Fazenda de São Mateus

TIPO DE CONTA: Contas de Gestão

EXERCÍCIO: 2025

Bens Imóveis	235.514.472,55	228.227.901,55	Resultado do Exercício	38.155.356,91	122.932.484,96
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas de Bens Imóveis	233.289,20	199.550,60	Resultado de Exercícios Anteriores	212.408.458,16	84.409.374,72
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis	0,00	0,00	Ajustes de Exercícios Anteriores	-6.437.520,70	-1.520.033,03
(-) Subvenção Governamental para Investimentos	0,00	0,00	Outros resultados	0,00	0,00
Intangível	0,00	0,00	(-) Ações/Cotas em Tesouraria	0,00	0,00
Softwares	0,00	0,00			
(-) Amortização Acumulada de softwares	0,00	0,00			
(-) Redução ao Valor Recuperável de softwares	0,00	0,00			
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0,00	0,00			
(-) Amortização Acumulada de Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0,00	0,00			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0,00	0,00			
Direitos de Uso de Imóveis	0,00	0,00			
(-) Amortização Acumulada de Direitos de uso de Imóveis	0,00	0,00			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Direitos de Uso de Imóveis	0,00	0,00			
Patrimônio Cultural Intangível	0,00	0,00			
(-) Amotização Acumulada – Patrimônio Cultural Intangível	0,00	0,00			
(-) Redução ao Valor Recuperável – Patrimônio Cultural Intangível	0,00	0,00			
(-) Outras Amortizações Acumuladas	0,00	0,00			
(-) Outras Reduções ao Valor Recuperável de Intangível	0,00	0,00			
Diferido	0,00	0,00	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	244.126.294,37	205.821.826,65
TOTAL DO ATIVO	340.163.751,04	297.098.694,70	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	340.163.751,04	297.098.694,70

ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64

Em R\$

ATIVO	Exercício Atual	Exercício Anterior	PASSIVO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Especificação			Especificação		
ATIVO FINANCEIRO	17.520.234,28	11.423.943,35	PASSIVO FINANCEIRO	1.305.882,13	1.821.209,35
ATIVO PERMANENTE	322.643.516,76	285.674.751,35	PASSIVO PERMANENTE	95.839.589,43	90.836.070,49
TOTAL DO ATIVO (I)	340.163.751,04	297.098.694,70	TOTAL DO PASSIVO (II)	97.145.471,56	92.657.279,84
SALDO PATRIMONIAL (I - II)				243.018.279,48	204.441.414,86

ENTE: São Mateus

UNIDADE GESTORA: Secretaria Municipal da Fazenda de São Mateus

TIPO DE CONTA: Contas de Gestão

EXERCÍCIO: 2025

CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64						Em R\$
ATIVO		Exercício Atual	Exercício Anterior	PASSIVO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Especificação				Especificação		
Atos Potenciais Ativos		5.680.582,82	5.680.582,82	Atos Potenciais Passivos	3.155.660,54	8.028.023,75
Garantias e Contragarantias Recebidas		65.582,82	65.582,82	Garantias e Contragarantias Concedidas	0,00	0,00
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres		675.000,00	675.000,00	Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneres	0,00	0,00
Direitos Contratuais		4.940.000,00	4.940.000,00	Obrigações Contratuais	3.001.187,54	7.873.550,75
Demandas Judiciais		0,00	0,00	Demandas Judiciais	0,00	0,00
Outros Atos Potenciais Ativos		0,00	0,00	Outros Atos Potenciais Passivos	154.473,00	154.473,00

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Em R\$

FONTES DE RECURSOS		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
Código	Descrição	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
Fontes Não Vinculadas		6.033.356,54	2.767.374,74
5000000	Recursos Não Vinculados de Impostos e Transferências de Impostos	6.033.356,54	2.767.374,74
501	Outros Recursos não Vinculados	0,00	0,00
5020000	Recursos Não Vinculados da Compensação de Impostos	0,00	0,00
5030000	Apoio Financeiro da União em Decorência de Estado de Calamidade Pública	0,00	0,00
7180000	Auxílio financeiro - Outorga crédito tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC Nº 123/2022	0,00	0,00
Fontes Vinculadas		10.180.995,61	6.835.359,26
Recursos Vinculados à Educação		17.552,41	4.488,79
7180025	Auxílio financeiro - Outorga crédito tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC Nº 123/2022 - Educação	0,00	0,00
5000025	Receita de Impostos e de Transferência de Impostos - MDE	17.552,41	4.488,79
5020025	Recursos Não Vinculados da Compensação de Impostos - Educação	0,00	0,00
5400030	Transferências do Fundeb - Impostos e Transferências de Impostos - 30%	0,00	0,00
5400070	Transferências do Fundeb - Impostos e Transferências de Impostos - 70%	0,00	0,00
5410030	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF - 30%	0,00	0,00
5410070	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF - 70%	0,00	0,00
5420070	Transferências do Fundeb - Complementação da União – VAAT - 70%	0,00	0,00

ENTE: São Mateus

UNIDADE GESTORA: Secretaria Municipal da Fazenda de São Mateus

TIPO DE CONTA: Contas de Gestão

EXERCÍCIO: 2025

5420030	Transferências do Fundeb - Complementação da União - VAAT - 30%	0,00	0,00
543	Transferências do Fundeb - Complementação da União – VAAR	0,00	0,00
544	Recursos de Precatórios do Fundef	0,00	0,00
545	Recursos de Precatórios do Fundeb (2007 - 2020)	0,00	0,00
5460030	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - ETI - 30%	0,00	0,00
5460070	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - ETI - 70%	0,00	0,00
550	Transferência do Salário Educação	0,00	0,00
551	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE)	0,00	0,00
552	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	0,00	0,00
553	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	0,00	0,00
569	Outras Transferências de Recursos do FNDE	0,00	0,00
573	Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural Vinculados à Educação - Lei Nº 12.858/2013	0,00	0,00
570	Transferências do Governo Federal Referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres Vinculados à Educação	0,00	0,00
571	Transferências do Estado Referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres Vinculados à Educação	0,00	0,00
572	Transferências de Municípios Referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres Vinculados à Educação	0,00	0,00
574	Operações de Crédito Vinculadas à Educação	0,00	0,00
575	Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres Vinculados à Educação	0,00	0,00
576	Transferências de Recursos dos Estados para Programas de Educação	0,00	0,00
599	Outros Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00
	Recursos Vinculados à Saúde	90.253,36	504,12
5000015	Receita de Impostos e Transferência de Impostos - Saúde	83.587,33	504,12
5020015	Recursos Não Vinculados da Compensação de Impostos - Saúde	0,00	0,00
635	Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural Vinculados à Educação - Lei Nº 12.858/2013	0,00	0,00
600	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS Provenientes do Governo Federal (Bloco de Custeio das Ações e Serviços Públicos de Saúde)	0,00	0,00
601	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS Provenientes do Governo Federal (Bloco de Investimento na Rede de Serviços Públicos de Saúde)	0,00	0,00
604	Transferências provenientes do governo federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias.	6.666,03	0,00
605	Assistência Financeira da União Destinada à Complementação ao Pagamento dos Pisos Salariais para Profissionais da Enfermagem	0,00	0,00
622	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS Provenientes dos Governos Municipais	0,00	0,00
621	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS Provenientes do Governo Estadual	0,00	0,00
602	Transf. Fundo a Fundo de Recur. do Sus Provenientes do Gov. Federal (bloco de Manutenção das Ações e Serv. Púb. de Saúde – Recursos Destinados Ao Enfrentamento da Covid-19 no Bojo da Ação 21co)	0,00	0,00

ENTE: São Mateus

UNIDADE GESTORA: Secretaria Municipal da Fazenda de São Mateus

TIPO DE CONTA: Contas de Gestão

EXERCÍCIO: 2025

603	Transf. Fundo a Fundo de Recur. do Sus Provenientes do Gov. Federal (bloco de Estruturação na Rede de Serv. Púb. de Saúde – Recursos Destinados Ao Enfrentamento da Covid-19 no Bojo da Ação 21co)	0,00	0,00
631	Transferências do Governo Federal Referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres Vinculados à Saúde	0,00	0,00
632	Transferências do Estado Referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres Vinculados à Saúde	0,00	0,00
633	Transferências de Municípios Referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres Vinculados à Saúde	0,00	0,00
634	Operações de Crédito Vinculadas à Saúde	0,00	0,00
636	Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres Vinculados à Saúde	0,00	0,00
659	Outros Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00
	Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	0,00	0,00
800	Recursos Vinculados ao RPPS – Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	0,00	0,00
801	Recursos Vinculados ao RPPS – Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0,00	0,00
802	Recursos Vinculados ao RPPS – Taxa de Administração	0,00	0,00
	Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)	0,00	0,00
804	Demais Recursos Previdenciários	0,00	0,00
	Recursos Vinculados à Seguridade Social	0,00	0,00
660	Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0,00	0,00
661	Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	0,00	0,00
662	Transferência de Recursos dos Fundos Municipais de Assistência Social	0,00	0,00
665	Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres Vinculados à Assistência Social	0,00	0,00
669	Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00	0,00
	Outras Vinculações de Recursos	10.073.189,84	6.830.366,35
700	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	0,00	0,00
701	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados	0,00	0,00
702	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Municípios	0,00	0,00
703	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres de Outras Entidades	0,00	0,00
706	Transferência Especial da União	0,00	0,00
707	Transferência Especial da União - Inciso I do artigo 5º da LC 173/2020	0,00	0,00
750	Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	202.040,45	50.028,54
751	Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP	0,00	0,00
752	Recursos Vinculados ao Trânsito	0,00	0,00
704	Transferência da União Referentes a Compensações Financeiras Pela Exploração de Recursos Naturais	510.618,80	176.505,40

ENTE: São Mateus

UNIDADE GESTORA: Secretaria Municipal da Fazenda de São Mateus

TIPO DE CONTA: Contas de Gestão

EXERCÍCIO: 2025

705	Transferência dos Estados Referentes a Compensações Financeiras Pela Exploração de Recursos Naturais	2.772,74	0,00
708	Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais	7.856,57	98,75
709	Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	0,00	0,00
710	Transferência Especial dos Estados	0,00	0,00
711	Demais Transferências Obrigatórias Não Decorrentes de Repartições de Receitas	0,00	0,00
712	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo Penitenciário - FUNPEN	0,00	0,00
713	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Segurança Pública - FSP	0,00	0,00
714	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Amparo Ao Trabalhador - FAT	0,00	0,00
715	Transferências destinadas ao setor cultural - - LC 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual	0,00	0,00
716	Transferências destinadas ao setor cultural - - LC 195/2022 - Art. 8º - Demais setores da cultura	0,00	0,00
717	Assistência financeira transporte coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC Nº 123/2022	0,00	0,00
719	Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei Nº 14.399/2022	0,00	0,00
720	Transferências da União Referentes às Participações na Exploração de Petróleo e Gás Natural Destinadas ao FEP - Lei 9.478/1997	0,00	0,00
721	Transferências da União Referentes a Cessão Onerosa de Petróleo - Lei Nº 13.885/2019	0,00	0,00
747	Outras Vinculações de Transferências da União	0,00	0,00
748	Outras Vinculações de Transferências dos Estados	0,00	0,00
749	Outras Vinculações de Transferências	0,00	0,00
753	Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos	0,00	0,00
761	Recursos Vinculados Ao Fundo de Combate e Erradicação da Pobreza	0,00	0,00
762	Recursos de Alienação de Ativos - Cessão De Direitos Creditórios	0,00	0,00
754	Recursos de Operações de Crédito	2.011,02	1.787,83
755	Recursos de Alienação de Bens/ativos - Administração Direta	180.207,75	1.337.474,84
756	Recursos de Alienação de Bens/ativos - Administração Indireta	0,00	0,00
757	Recursos de Depósitos Judiciais – Lides das Quais o Ente faz Parte	0,00	0,00
758	Recursos de Depósitos Judiciais – Lides das Quais o Ente não faz Parte	0,00	0,00
759	Recursos Vinculados a Fundos	-9.706,73	767.726,78
760	Recursos de Emolumentos, Taxas e Custas	0,00	0,00
799	Outras Vinculações Legais	0,00	0,00
8990000	Outros Recursos Vinculados	0,00	0,00
8990100	Recursos Acordo Fundação Renova	0,00	0,00

ENTE: São Mateus

UNIDADE GESTORA: Secretaria Municipal da Fazenda de São Mateus

TIPO DE CONTA: Contas de Gestão

EXERCÍCIO: 2025

8990200	Recursos Acordo Samarco	9.177.389,24	4.496.744,21
	Recursos Extraorçamentários	0,00	0,00
860	Recursos Extraorçamentários Vinculados a Precatórios	0,00	0,00
861	Recursos Extraorçamentários Vinculados a Depósitos Judiciais	0,00	0,00
862	Recursos de Depósitos de Terceiros	0,00	0,00
869	Outros Recursos Extraorçamentários	0,00	0,00
TOTAL DAS FONTES DE RECURSOS		16.214.352,15	9.602.734,00

ENTE: São Mateus

UNIDADE GESTORA: Secretaria Municipal da Fazenda de São Mateus

TIPO DE CONTA: Contas de Gestão

EXERCÍCIO: 2025

Em R\$

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS					
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	Exercício Atual	Exercício Anterior	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
<u>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</u>	158.054.417,99	124.189.156,04	<u>Pessoal e Encargos</u>	17.296.044,02	9.891.523,99
Impostos	144.000.658,71	115.445.983,95	Remuneração a Pessoal	16.155.869,74	9.161.048,82
Taxas	14.053.759,28	8.743.172,09	Encargos Patronais	816.537,87	469.908,25
Contribuições de Melhoria	0,00	0,00	Benefícios a Pessoal	298.634,09	260.566,92
<u>Contribuições</u>	82.510,07	0,00	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	25.002,32	0,00
Contribuições Sociais	0,00	0,00	<u>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</u>	0,00	0,00
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	0,00	0,00	Aposentadorias e Reformas	0,00	0,00
Contribuição de Iluminação Pública	82.510,07	0,00	Pensões	0,00	0,00
<u>Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos</u>	3.127.223,59	4.528.018,24	Benefícios de Prestação Continuada	0,00	0,00
Vendas de Mercadorias	0,00	0,00	Benefícios Eventuais	0,00	0,00
Vendas de Produtos	0,00	0,00	Políticas Públicas de Transferência de Renda	0,00	0,00
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços	3.127.223,59	4.528.018,24	Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0,00	0,00
<u>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</u>	13.241.400,54	13.921.988,85	<u>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</u>	4.566.503,05	3.235.692,73
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00	Uso de Material de Consumo	3.214,34	50.243,14
Juros e Encargos de Mora	7.940.833,78	11.646.530,81	Serviços	4.514.221,57	3.181.429,51
Variações Monetárias e Cambiais	0,00	83,90	Depreciação, Amortização e Exaustão	49.067,14	4.020,08
Descontos Financeiros Obtidos	0,00	0,00	<u>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</u>	0,00	83.096,77
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	5.300.566,76	2.275.374,14	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	0,00	83.096,77
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	0,00	0,00	Juros e Encargos de Mora	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras	0,00	0,00	Variações Monetárias e Cambiais	0,00	0,00
<u>Transferências e Delegações Recebidas</u>	280.276.945,42	271.977.686,93	Descontos Financeiros Concedidos	0,00	0,00
Transferências Intragovernamentais	4.305.351,82	2.628.643,60	Remuneração Negativa de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	0,00	0,00

ENTE: São Mateus

UNIDADE GESTORA: Secretaria Municipal da Fazenda de São Mateus

TIPO DE CONTA: Contas de Gestão

EXERCÍCIO: 2025

Transferências Intergovernamentais	270.360.168,99	264.663.027,69	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
Transferências das Instituições Privadas	5.545.552,81	4.496.294,00	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras	0,00	0,00
Transferências das Instituições Multigovernamentais	0,00	0,00	<u>Transferências e Delegações Concedidas</u>	376.512.660,24	335.180.216,58
Transferências de Consórcios Públicos	0,00	0,00	Transferências Intragovernamentais	328.946.272,18	291.750.320,50
Transferências do Exterior	0,00	0,00	Transferências Intergovernamentais	47.566.388,06	43.429.896,08
Execução Orçamentária Delegada	65.871,80	189.721,64	Transferências a Instituições Privadas	0,00	0,00
Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00	Transferências a Instituições Multigovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Recebidas	0,00	0,00	Transferências a Consórcios Públicos	0,00	0,00
<u>Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos</u>	528.996,43	178.448.960,16	Transferências ao Exterior	0,00	0,00
Reavaliação de Ativos	0,00	0,00	Execução Orçamentária Delegada	0,00	0,00
Ganhos com Alienação	0,00	1.174.627,00	Outras Transferências e Delegações Concedidas	0,00	0,00
Ganhos com Incorporação de Ativos	25.711,29	177.192.673,24	<u>Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos</u>	14.343.957,53	117.127.547,68
Ganhos com Desincorporação de Passivos	503.285,14	81.659,92	Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	4.891.489,99	764.253,75
Reversão de Redução a Valor Recuperável	0,00	0,00	Perdas com Alienação	0,00	0,00
Reversão de Reavaliação	0,00	0,00	Perdas Involuntárias	0,00	69.274.208,92
<u>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</u>	2.342.911,40	2.767.141,37	Incorporação de Passivos	0,00	0,00
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	0,00	0,00	Desincorporação de Ativos	9.452.467,54	47.089.085,01
Resultado Positivo de Participações	0,00	0,00	<u>Tributárias</u>	5.612.771,60	5.762.920,25
Subvenções Econômicas	0,00	0,00	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	0,00	0,00	Contribuições	5.612.771,60	5.762.920,25
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	2.342.911,40	2.767.141,37	<u>Custo das Mercadorias Vendidas, dos Produtos Vendidos e dos Serviços Prestados</u>	0,00	0,00
			Custo de Mercadorias Vendidas	0,00	0,00
			Custo de Produtos Vendidos	0,00	0,00
			Custo de Serviços Prestados	0,00	0,00
			<u>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</u>	1.167.112,09	1.619.468,63

ENTE: São Mateus

UNIDADE GESTORA: Secretaria Municipal da Fazenda de São Mateus

TIPO DE CONTA: Contas de Gestão

EXERCÍCIO: 2025

			Premiações	0,00	0,00
			Resultado Negativo de Participações	0,00	0,00
			Incentivos	0,00	0,00
			Subvenções Econômicas	0,00	0,00
			Participações e Contribuições	0,00	0,00
			VPD de Constituição de Provisões	0,00	0,00
			Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	1.167.112,09	1.619.468,63
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)	457.654.405,44	595.832.951,59	Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)	419.499.048,53	472.900.466,63
Resultado Patrimonial do Período III = I - II				38.155.356,91	122.932.484,96