

**PRESTAÇÃO DE CONTAS ESTADUAL - 1º
SEMESTRE 2025**

JULHO/2025

Documentos completos no SEI!
6024.2025/0002074-0

ORÇAMENTÁRIO x FINANCEIRO 2025

- LOA 2025 é a estimativa de RECEITAS e DESPESAS para o exercício de 2025. O valor orçamentário é resultado de um PLANEJAMENTO, é uma previsão
- A previsão de RECEITAS da LOA se baseia em recursos NOVOS nas contas correntes (repasse federais e rendimentos financeiros das contas que já possuem recursos). Informações em MAIO de cada ano.
- Repasses FINANCEIROS efetuados do FNAS ao FNAS ao longo de 2025, significa dinheiro efetivamente transferido para as contas correntes
- Execução só é possível quando o valor disponível no ORÇAMENTO é igual ao valor FINANCEIRO comprovado
- “Problemas” de execução: orçamento e financeiro não são iguais, congelamento do orçamento e insuficiência de cotas

ORÇAMENTÁRIO x FINANCEIRO 2025

- Pedidos de Movimentação Orçamentária (PMO):
 - descongelamento
 - suplementação com ou sem contrapartida
 - suplementação via superávit do exercício anterior (descontados os restos a pagar)
 - suplementação por excesso de arrecadação no presente exercício (não previstos na LOA)
- O exercício de 2025 inicia com as dotações de fontes externas congeladas
- Descongelamento via comprovação de saldos bancários
- A cada parcela mensal recebida dos recursos de fontes externas um novo processo SEI! solicitando o descongelamento do valor da dotação
- FEV/25: apresentação e aprovação da prestação de contas e reprogramação dos recursos 2024/2025 e preenchimento e aprovação do PMAS
- MAR/25: PMO solicitação de descongelamento orçamentário e emissão das notas de reserva.

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA 1º SEM 2025

VALOR ORÇADO 2025	SUPLEMENTAÇÕES	CONGELADO	DISPONÍVEL	VALOR RESERVADO 1º SEMESTRE	VALOR EMPENHADO 1º SEMESTRE	VALOR LIQUIDADO 1º SEMESTRE	VALOR PAGO 1º SEMESTRE
65.540.652,00	1.435.003,46	32.694.894,72	34.280.760,74	27.105.728,58	25.937.858,48	11.816.260,34	11.816.260,34
		49%	51%	79%	76%	34%	34%

Fonte: SOF

REPASSES FINANCEIROS 2025 – PREVISTO x EFETIVO

	PREVISTO	%	EFETIVO	%
PSB	25.221.672,00	39%	12.610.837,92	50%
PSE	39.654.180,00	61%	19.827.088,56	50%
BE	600.000,00	1%	407.830,80	68%
TOTAL 2025	65.475.852,00		32.845.757,28	50%

Recursos da PSB e da PSE utilizados no repasse para as organizações parceiras.
A partir de 2025 unificação dos repasses da PSE MC e PSE AC.

Benefício Eventual: repasse em jan/25 do BE OBT 2024 – compra de passagens e cobertores (Plano de Ação)

PSB, PSE e BE 2025 – 1º SEM 2025

	PS BÁSICA 2025 21.822-7	PS ESPECIAL 2025 21.823-5	BENEFÍCIO EVENTUAL 2025 21.824-3
SALDO 31/12/2024	0,00	0,00	0,00
Repasses FEAS	12.610.837,92	19.827.088,56	0,00
Outras transferências	0,00	0,00	0,00
Rendimentos financeiros	248.408,99	394.177,04	0,00
Valores utilizados	4.786.077,49	6.844.151,85	0,00
EXECUÇÃO	37%	34%	0%
SALDO 30/06/2025	8.073.169,42	13.377.113,75	0,00

Novas contas correntes abertas pelo Governo do Estado para repasses a partir de 2025.

Disponibilização do valor orçamentário solicitada via PMO de descongelamento conforme os repasses financeiros são efetuados (extrato bancário)

PSB, PSE MC, PSE AC e BE – REPROGRAMAÇÃO - 1º SEM 2025

	PS BÁSICA 2024 21.122-2	PSE MÉDIA COMPLEXIDADE 2024 21.123-0	PSE ALTA COMPLEXIDADE 2024 21.124-9	BENEFÍCIO EVENTUAL 2024 19.447-6
SALDO 31/12/2024	2.116.396,38	29.359,92	3.213,92	0,00
Repasses FEAS	0,00	0,00	0,00	407.830,80
Outras transferências	0,00	0,00	0,00	0,00
Rendimentos financeiros	135.225,65	1.890,23	206,91	11.933,27
Valores utilizados	186.031,00	0,00	0,00	0,00
EXECUÇÃO	8%	0%	0%	0%
SALDO 30/06/2025	2.065.591,03	31.250,15	3.420,83	419.764,07

Suplementação orçamentária via PMO por superávit do exercício anterior

SERVIÇOS – 1º SEM 2025

1º SEMESTRE 2025		
PROTEÇÃO	Nº DE SERVIÇOS	TIPO DE SERVIÇO
PSB 2025	29	CCA
PSB 2024/2025	3	CCA
PSE 2025	7	CA II
	2	CAE Famílias
	2	CAE Idosos
	1	CAE Mulheres
	1	República para Adultos
	6	SEAS I-II Misto

EXECUÇÃO FINANCEIRA GERAL - 1º SEM 2025

	REPASSES 2025	SALDO ANTERIOR (reprogramado)	VALORES UTILIZADOS	%
PSB	12.610.837,92	2.116.396,38	4.972.108,49	34%
PSE	19.827.088,56	32.573,84	6.844.151,85	34%
BE	407.830,80	0,00	0,00	0%
TOTAL 2025	32.845.757,28	2.148.970,22	11.816.260,34	34%