



MUNICÍPIO DE VIANA
CAMARA MUNICIPAL DE VIANA - NOVA
ESPÍRITO SANTO
27.427.277/0001-51
BALANCETE CONTÁBIL
PERÍODO DE: 2026 - MARÇO

Código	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
11111900999	F BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	706.207,04		1.799.507,82	2.092.866,38	412.848,48	
113110102000	P 13 SALARIO - ADIANTAMENTO	73.111,46		18.589,59		91.701,05	
113110200000	P SUPRIMENTO DE FUNDOS	11.980,00		4.195,00	8.940,00	7.235,00	
113810800000	F CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALARIO FAMILIA PAGO	67,54		135,08	135,08	67,54	
113810900000	F CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALARIO MATERNIDADE PAGO	4.050,00		4.050,00	8.100,00		
113811200999	P CREDITOS A RECEBER DECORRENTES DE FOLHA DE PAGAMENTO	4.161,27		4.161,27	8.322,54		
113811700000	P CRÉDITOS A RECEBER DECORRENTES DE FOLHA DE PAGAMENTO						
115610100000	P MATERIAL DE CONSUMO	9.099,56		5.990,00	7.257,33	7.832,23	
115610200000	P GENEROS ALIMENTÍCIOS	27.614,00			1.994,40	25.619,60	
115610600000	P MATERIAIS GRÁFICOS	428,16				428,16	
115610700000	P MATERIAL DE EXPEDIENTE	12.339,13			280,13	12.059,00	
115810000000	P OUTROS ESTOQUES - CONSOLIDAÇÃO			210.302,00		210.302,00	
123110102000	P APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICACAO	489,90				489,90	
123110105000	P EQUIPAMENTO DE PROTECAO, SEGURANCA E SOCORRO	7.953,50				7.953,50	
123110109000	P MAQUINAS, FERRAMENTAS E UTENSILIOS DE OFICINA	1.641,75				1.641,75	
123110199000	P OUTRAS MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	1.403.083,16				1.403.083,16	
123110201000	P EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	192.835,38				192.835,38	
123110202000	P EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO	1.147.293,62				1.147.293,62	
123110301000	P APARELHOS E UTENSILIOS DOMESTICOS	121.070,06				121.070,06	
123110302000	P MAQUINAS E UTENSILIOS DE ESCRITORIO	63.116,49				63.116,49	
123110303000	P MOBILIARIO EM GERAL	2.640.413,20				2.640.413,20	
123110401000	P BANDEIRAS, FLAMULAS E INSIGNIAS	3.489,00				3.489,00	
123110402000	P COLECOES E MATERIAIS BIBLIOGRAFICOS	2.411,20				2.411,20	
123110405000	P EQUIPAMENTOS PARA AUDIO, VIDEO E FOTO	42.745,42				42.745,42	
123110406000	P OBRAS DE ARTE E PECAS PARA EXPOSICAO	265.800,00				265.800,00	
123110600000	P PECAS E CONJUNTOS DE REPOSICAO	53.355,28				53.355,28	
123210401000	P EDIFICIOS	8.389.514,71				8.389.514,71	
123810101000	P (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		192.918,86		11.122,63		204.041,49
123810102000	P (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE BENS DE INFORMÁTICA		477.535,70		17.851,17		495.386,87
123810103000	P (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS		654.893,61		21.104,50		675.998,11
123810104000	P (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO		56.738,36		1.225,96		57.964,32
123810106000	P (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE PEÇAS E CONJUNTOS DE REPOSIÇÃO		47.733,91		46,06		47.779,97
123810202000	P (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE BENS DOMINICAIS		536.026,61		28.048,17		564.074,78
211110101000	F SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS		2.740,97	1.290.421,22	1.295.561,72		7.881,47
211110102000	F DECIMO TERCEIRO SALÁRIO			26.610,43	26.610,43		
211110102000	P DECIMO TERCEIRO SALÁRIO		163.831,65	8.020,84	82.950,59		238.761,40
211110103000	P FÉRIAS		1.220.824,41	95.863,05	98.523,17		1.223.484,53
211110103000	F FÉRIAS			108.764,82	112.517,53		3.752,71
211310100000	F BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR		1.600,00	3.350,00	1.750,00		
211420100000	P CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)		168.215,38				168.215,38
211420100000	F CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)			34.116,58	34.116,58		
211430101000	P CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES		464.679,76				464.679,76
211430101000	F CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES			124.373,84	124.373,84		
211439800000	F OUTROS ENCARGOS SOCIAIS			1.885,53	1.885,53		
213110199000	F DEMAIS FORNECEDORES A PAGAR			384.291,91	384.291,91		
213110301000	F CONTAS NÃO PARCELADAS A PAGAR			30.041,10	30.041,10		
218810110000	F PENSÃO ALIMENTÍCIA		3.794,88	3.794,88	3.805,42		3.805,42
218810111002	F PLANO DE ASSISTENCIA MEDICA		59,40	49,50	39,60		49,50
218810115002	F EMPRESTIMOS BANESTES		92.329,86	87.590,17	79.312,70		84.052,39
218810116000	F RETENCAO RELATIVA A VALE TRANSPORTE			300,00	300,00		300,00



MUNICÍPIO DE VIANA
CAMARA MUNICIPAL DE VIANA - NOVA
ESPÍRITO SANTO
27.427.277/0001-51
BALANCETE CONTÁBIL
PERÍODO DE: 2026 - MARÇO

Código	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
218810199008	F CONTRIBUIÇÃO SINDICAL		11,88	11,88	13,20		13,20
218810199016	F DESCONTO INDEVIDO						
218810199028	F PIS,COFINS,CSL		829,05	829,05	10.608,10		10.608,10
218810199101	F RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA EXTRA		1.217,45		3.829,03		5.046,48
218810301000	F DEPÓSITOS RECEBIDOS POR DETERMINACAO JUDICIAL		1.575,00		1.575,00		3.150,00
218820101999	F RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS			20.755,53	20.755,53		
218830102001	F INSS DE SERVIDORES		70.479,47	132.355,55	132.720,39		70.844,31
218830102002	F INSS SERVIÇOS DE TERCEIROS		1.961,20	3.922,40	3.922,40		1.961,20
218830104001	F IRRF SERVIDORES		94.879,08	90.071,49	86.768,62		91.576,21
218830104999	F IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		8.729,53	8.729,53	5.993,33		5.993,33
218850108000	F ISS				891,46		891,46
218910199000	F OUTRAS INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES			95.773,18	95.773,18		
218910200000	F DIARIAS A PAGAR			3.906,08	3.906,08		
218910300000	F SUPRIMENTOS DE FUNDOS A PAGAR						
237110100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO						
237110200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	105.292.121,44				105.292.121,44	
237120100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO						
237120200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		127.959.668,78				127.959.668,78
237130100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO						
237130200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	10.175.431,98				10.175.431,98	
237150100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO						
237150200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	1.511.979,79				1.511.979,79	
311110101000	P VENCIMENTOS E SALÁRIOS	1.084.647,41		106.171,70		1.190.819,11	
311110104000	P ABONO DE PERMANÊNCIA	4.467,56		11.440,77		15.908,33	
311110114000	P GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE CARGOS	2.392,14		2.912,17		5.304,31	
311110116000	P GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE FUNÇÕES	58.814,85		91.802,32		150.617,17	
311110118000	P GRATIFICAÇÃO DE TEMPO DE SERVIÇO	4.043,62		12.537,33		16.580,95	
311110121000	P FÉRIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS	120.864,71		66.218,65		187.083,36	
311110122000	P 13. SALÁRIO	35.302,62		52.036,92		87.339,54	
311210101000	P VENCIMENTOS E SALARIOS	525.784,67		513.744,81		1.039.529,48	
311210116000	P GRATIFICACAO POR EXERCICIO DE FUNCOES	66.579,99		69.970,00		136.549,99	
311210121000	P FÉRIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS	149.015,47		14.039,01		163.054,48	
311210122000	P 13. SALARIO	104.405,71		17.214,51		121.620,22	
311210131000	P SUBSÍDIOS	63.929,34		196.354,53		260.283,87	
312120100000	P CONTRIBUICAO PATRONAL PARA O RPPS	166.773,96		32.615,80	750,39	198.639,37	
312129900000	P OUTROS ENCARGOS PATRONAIS - RPPS	1.169,31		1.885,53		3.054,84	
312230100000	P CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS - RGPS	425.375,62		124.373,84		549.749,46	
313110000000	P BENEFICIOS A PESSOAL - RPPS - CONSOLIDAÇÃO	10.600,00		45.000,00		55.600,00	
313210000000	P BENEFICIOS A PESSOAL - RGPS - CONSOLIDAÇÃO	212.257,67		285.764,60		498.022,27	
331110600000	P GENEROS ALIMENTACAO	2.659,20		1.994,40		4.653,60	
331111600000	P MATERIAL DE EXPEDIENTE	537,70		280,13		817,83	
331119900000	P OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	1.120,00		7.257,33		8.377,33	
332110100000	P DIARIAS PESSOAL CIVIL			3.906,08		3.906,08	
332212200000	P FORNECIMENTO DE ALIMENTACAO	34.924,70		21.135,00		56.059,70	
332310800000	P SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO, TELEFONIA E INTERNET, ENERGIA ELÉTRICA, GÁS E OUTROS.	33.911,75		30.041,10		63.952,85	
332311100000	P SERVIÇOS RELACIONADOS A TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	84.133,50		29.416,27		113.549,77	
332313200000	P SERVIÇOS BANCARIOS	1.002,07		455,54		1.457,61	
332315600000	P PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	131,25		148,80		280,05	
332319900000	P OUTROS SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	179.086,89		121.589,30		300.676,19	
333110101000	P DEPRECIACÃO DE BENS MÓVEIS	102.789,06		51.350,32		154.139,38	



MUNICÍPIO DE VIANA
CAMARA MUNICIPAL DE VIANA - NOVA
ESPÍRITO SANTO
27.427.277/0001-51
BALANCETE CONTÁBIL
PERÍODO DE: 2026 - MARÇO

Código	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
333110102000	P DEPRECIAÇÃO DE BENS IMÓVEIS	56.096,34		28.048,17		84.144,51	
351120900000	P DEVOLUÇÃO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	5.068,68				5.068,68	
357150600000	P INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	96.597,47		95.773,18		192.370,65	
451120100000	P COTA RECEBIDA		3.574.712,50		1.787.356,25		5.362.068,75
522110100000	O CREDITO INICIAL	21.500.000,00				21.500.000,00	
522120100000	O CREDITO ADICIONAL - SUPLEMENTAR	1.200.000,00				1.200.000,00	
522130300000	O ANULACAO DE DOTACAO	1.200.000,00				1.200.000,00	
522130900000	O (-) CANCELAMENTO DE DOTACOES		1.200.000,00				1.200.000,00
522139900000	O VALOR GLOBAL DA DOTACAO ADICIONAL POR FONTE						
522190101000	O ACRESCIMO	360.000,00				360.000,00	
522190109000	O (-)REDUCAO		360.000,00				360.000,00
522190400000	O (-)CANCELAMENTO DE DOTACOES		1.200.000,00				1.200.000,00
522920101000	O EMISSAO DE EMPENHOS	6.541.826,26		1.733.473,27		8.275.299,53	
522920103000	O (-) ANULAÇÃO DE EMPENHOS		25.697,24		34.375,98		60.073,22
622110000000	O CRÉDITO DISPONÍVEL		14.983.870,98	1.733.473,27	34.375,98		13.284.773,69
622130100000	O CRÉDITO EMPENHADO A LIQUIDAR		3.368.037,46	2.136.881,34	1.741.795,81		2.972.951,93
622130300000	O CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR		4.340,97	2.103.534,69	2.110.827,90		11.634,18
622130400000	O CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO		3.143.750,59	8.322,54	2.095.212,15		5.230.640,20
622920101000	O EMPENHOS A LIQUIDAR		3.368.037,46	2.136.881,34	1.741.795,81		2.972.951,93
622920103000	O EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR		4.340,97	2.103.534,69	2.110.827,90		11.634,18
622920104000	O EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS		3.143.750,59	8.322,54	2.095.212,15		5.230.640,20
712219900000	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	44.087,43				44.087,43	
712310200000	C CONTRATOS DE SERVIÇOS	1.534.657,89		385.517,53	6.602,40	1.913.573,02	
712310300000	C CONTRATOS DE ALUGUÉIS	64.647,94				64.647,94	
712310400000	C CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS	1.828.364,76				1.828.364,76	
721110000000	C RECURSOS ORDINÁRIOS	3.581.131,18		1.787.356,25		5.368.487,43	
721130000000	C RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	5.334,99		3.896,57	4.117,54	5.114,02	
722110100000	C CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	21.500.000,00				21.500.000,00	
722110200000	C CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS	21.505.068,68				21.505.068,68	
791210000000	C CONTROLE DE ADIANTAMENTOS/SUPRIMENTOS DE FUNDOS CONCEDIDOS	11.980,00		4.195,00		16.175,00	
812219901000	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES A LIBERAR		44.087,43				44.087,43
812310201000	C A EXECUTAR		1.290.490,86	241.851,05	472.710,61		1.521.350,42
812310202000	C EXECUTADOS		244.167,03		148.055,57		392.222,60
812310301000	C A EXECUTAR		64.647,94				64.647,94
812310401000	C A EXECUTAR		1.828.364,76	420.604,00	210.302,00		1.618.062,76
812310402000	C EXECUTADOS				210.302,00		210.302,00
821110100000	C RECURSOS DISPONÍVEIS PARA O EXERCÍCIO	5.275.265,91		1.733.473,27	1.821.732,23	5.187.006,95	
821110200000	C RECURSOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		2.337.045,26				2.337.045,26
821120100000	C DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - A LIQUIDAR		3.368.037,46	2.136.881,34	1.741.795,81		2.972.951,93
821130100000	C COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO		4.340,97	2.103.534,69	2.110.827,90		11.634,18
821130200000	C COMPROMETIDA POR RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES		274.591,80	280.407,71	280.957,51		275.141,60
821130300000	C COMPROMETIDA POR DEPÓSITOS E GARANTIAS		1.575,00		1.575,00		3.150,00
821140100000	C UTILIZADA COM EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		2.531.359,54	8.322,54	1.812.391,13		4.335.428,13
821140200000	C UTILIZADA COM RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES		327.428,29		280.407,71		607.836,00
821140300000	C DEVOLUÇÃO DE DEPÓSITOS E GARANTIAS		3.600,00				3.600,00
821149900000	C DEMAIS UTILIZAÇÕES		13.753,76		67,54		13.821,30
822110101000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - A RECEBER		14.983.870,98	1.733.473,27	34.375,98		13.284.773,69
822110102000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - RECEBIDA		6.516.129,02		34.375,98	1.733.473,27	8.215.226,31
822110201000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS - A RECEBER		17.925.287,50	1.787.356,25			16.137.931,25
822110202000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS - RECEBIDA		3.574.712,50			1.787.356,25	5.362.068,75



MUNICÍPIO DE VIANA
CAMARA MUNICIPAL DE VIANA - NOVA
ESPÍRITO SANTO
27.427.277/0001-51
BALANCETE CONTÁBIL
PERÍODO DE: 2026 - MARÇO

Código	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
822110203000	C PROGRAMÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS - A TRANSFERIR		5.068,68				5.068,68
891210100000	C ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A COMPROVAR		11.980,00	8.940,00	4.195,00		7.235,00
891210200000	C ADIANTAMENTOS A APROVAR			8.940,00	8.940,00		
891210300000	C ADIANTAMENTOS APROVADOS				8.940,00		8.940,00
Total Geral:		221.950.652,34	221.950.652,34	31.281.786,56	31.281.786,56	227.719.874,68	227.719.874,68



MUNICÍPIO DE VIANA
CAMARA MUNICIPAL DE VIANA - NOVA
ESPÍRITO SANTO
27.427.277/0001-51
BALANCETE CONTÁBIL
PERÍODO DE: 2026 - MARÇO

Local/Data/Assinatura

MUNICÍPIO DE VIANA, 28 de maio de 2026