



**MUNICÍPIO DE ABRE CAMPO**  
**SAAE-SERVIÇO AUTÔNOMO DE AGUA E ESGOTO - SIAFIC**  
**MINAS GERAIS**  
**20.516.886/0001-38**  
**BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO**  
**BALANCETE - DEZEMBRO DE 2025**

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
100000000000	ATIVO	2.656.919,78		925.284,88	725.479,91	2.856.724,75	
110000000000	ATIVO CIRCULANTE	475.743,19		925.284,88	687.079,91	713.948,16	
111000000000	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	115.970,04		392.160,47	385.606,46	122.524,05	
111100000000	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	115.970,04		392.160,47	385.606,46	122.524,05	
111110000000	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO	115.970,04		392.160,47	385.606,46	122.524,05	
111111900000	F BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	115.970,04		392.160,47	385.606,46	122.524,05	
111113000000	F REDE BANCÁRIA - ARRECADAÇÃO						
112000000000	CRÉDITOS A CURTO PRAZO	38.678,51		479.258,92	254.115,68	263.821,75	
112200000000	CLIENTES	38.678,51		479.258,92	254.115,68	263.821,75	
112210000000	CLIENTES - CONSOLIDAÇÃO	38.678,51		479.258,92	254.115,68	263.821,75	
112210100000	P FATURAS/DUPPLICATAS A RECEBER	38.678,51		479.258,92	254.115,68	263.821,75	
113000000000	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	17.472,81		1.480,75	1.480,75	17.472,81	
113800000000	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	17.472,81		1.480,75	1.480,75	17.472,81	
113810000000	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	17.472,81		1.480,75	1.480,75	17.472,81	
113810900000	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	17.472,81		1.480,75	1.480,75	17.472,81	
113810900002	F SALARIO MATERNIDADE - SAAE	17.472,81		1.480,75	1.480,75	17.472,81	
115000000000	ESTOQUES	303.621,83		52.384,74	45.877,02	310.129,55	
115600000000	ALMOXARIFADO	303.621,83		52.384,74	45.877,02	310.129,55	
115610000000	ALMOXARIFADO - CONSOLIDAÇÃO	303.621,83		52.384,74	45.877,02	310.129,55	
115610100000	P MATERIAL DE CONSUMO	303.621,83		52.384,74	45.877,02	310.129,55	
120000000000	ATIVO NÃO CIRCULANTE	2.181.176,59			38.400,00	2.142.776,59	
121000000000	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	419,13				419,13	
121300000000	INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO	419,13				419,13	
121310000000	INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	419,13				419,13	
121310100000	TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	419,13				419,13	
121310109000	P CDB – CERTIFICADO DE DEPÓSITO BANCÁRIO	419,13				419,13	
122000000000	INVESTIMENTOS	297.742,72				297.742,72	
122100000000	PARTICIPAÇÕES PERMANENTES	297.742,72				297.742,72	
122110000000	PARTICIPAÇÕES PERMANENTES - CONSOLIDAÇÃO	297.742,72				297.742,72	
122110100000	PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	297.742,72				297.742,72	
122110107000	P PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIOS PÚBLICOS	297.742,72				297.742,72	
123000000000	IMOBILIZADO	1.883.014,74			38.400,00	1.844.614,74	
123100000000	BENS MOVEIS	746.190,28			38.400,00	707.790,28	
123110000000	BENS MOVEIS- CONSOLIDAÇÃO	746.190,28			38.400,00	707.790,28	
123110100000	MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	356.480,00				356.480,00	
123110101000	P APARELHOS DE MEDIÇÃO E ORIENTAÇÃO	36.600,00				36.600,00	
123110102000	P APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	2.380,00				2.380,00	
123110103000	P APARELHOS, EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS MÉDICOS, ODONTOLÓGICOS, LABORATORIAIS E HOSPIT	43.311,00				43.311,00	
123110106000	P MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS	126.000,00				126.000,00	
123110107000	P MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGÉTICOS	2.790,00				2.790,00	
123110109000	P MÁQUINAS, FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE OFICINA	20.440,00				20.440,00	
123110119000	P MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS AGROPECUÁRIOS	1.620,00				1.620,00	
123110121000	P EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS E ELÉTRICOS	123.339,00				123.339,00	
123110200000	BENS DE INFORMÁTICA	79.388,00				79.388,00	



**MUNICÍPIO DE ABRE CAMPO**  
**SAAE-SERVIÇO AUTÔNOMO DE AGUA E ESGOTO - SIAFIC**  
**MINAS GERAIS**  
**20.516.886/0001-38**  
**BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO**  
**BALANCETE - DEZEMBRO DE 2025**

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
123110201000	P EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	2.788,00				2.788,00	
123110202000	P EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	76.600,00				76.600,00	
123110300000	P MÓVEIS E UTENSÍLIOS	35.738,32				35.738,32	
123110301000	P APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	15.170,00				15.170,00	
123110302000	P MÁQUINAS E UTENSÍLIOS DE ESCRITÓRIO	2.748,32				2.748,32	
123110303000	P MOBILIÁRIO EM GERAL	17.820,00				17.820,00	
123110500000	P VEÍCULOS	255.184,00				255.184,00	
123110501000	P VEÍCULOS EM GERAL	1.200,00				1.200,00	
123110503000	P VEÍCULOS DE TRACÇÃO MECÂNICA	253.984,00				253.984,00	
123119900000	P DEMAIS BENS MÓVEIS	19.399,96			38.400,00		19.000,04
123119901000	P BENS MÓVEIS A ALIENAR				38.400,00		38.400,00
123119999000	P OUTROS BENS MÓVEIS	19.399,96				19.399,96	
123200000000	P BENS IMÓVEIS	1.136.824,46				1.136.824,46	
123210000000	P BENS IMOVEIS- CONSOLIDAÇÃO	1.136.824,46				1.136.824,46	
123210100000	P BENS DE USO ESPECIAL	247.132,52				247.132,52	
123210103000	P EDIFÍCIOS	188.132,52				188.132,52	
123210104000	P TERRENOS/GLEBAS	59.000,00				59.000,00	
123210400000	P BENS DOMINICAIS	166.000,00				166.000,00	
123210413000	P TERRENOS	132.000,00				132.000,00	
123210414000	P LOTES	34.000,00				34.000,00	
123210500000	P BENS DE USO COMUM DO POVO	629.691,94				629.691,94	
123210506000	P SISTEMAS DE ESGOTO E/OU DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA	629.691,94				629.691,94	
123210600000	P BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	94.000,00				94.000,00	
123210601000	P OBRAS EM ANDAMENTO	94.000,00				94.000,00	
200000000000	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		2.436.849,89	313.504,77	396.091,81		2.519.436,93
210000000000	P PASSIVO CIRCULANTE		228.128,59	313.504,77	396.091,81		310.715,63
211000000000	P OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		85,31	174.677,44	178.382,57		3.790,44
211100000000	P PESSOAL A PAGAR			147.744,33	147.744,33		
211110000000	P PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO			147.744,33	147.744,33		
211110100000	P PESSOAL A PAGAR			147.744,33	147.744,33		
211110101000	F SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS			147.744,33	147.744,33		
211400000000	P ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		85,31	26.933,11	30.638,24		3.790,44
211430000000	P ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO		85,31	30.638,11	30.638,24		3.790,44
211430100000	P CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		85,31	26.933,11	30.638,24		3.790,44
211430101000	F CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES		85,31	26.933,11	30.638,24		3.790,44
213000000000	P FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		171.199,02	113.295,04	188.481,73		246.385,71
213100000000	P FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		171.199,02	113.295,04	188.481,73		246.385,71
213110000000	P FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO		171.199,02	113.295,04	188.481,73		246.385,71
213110100000	F FORNECEDORES NACIONAIS		171.199,02	94.796,14	179.232,28		255.635,16
213110101000	F FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR		171.199,02	92.228,14	169.164,28		248.135,16
213110199000	F DEMAIS FORNECEDORES A PAGAR			2.568,00	10.068,00		7.500,00
213110300000	P CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS						
213110399000	F DEMAIS CONTAS A PAGAR						
213110800000	P PRECATÓRIOS DE CONTAS A PAGAR - CREDORES NACIONAIS - REGIME ORDINÁRIO			18.498,90	9.249,45	9.249,45	



**MUNICÍPIO DE ABRE CAMPO**  
**SAAE-SERVIÇO AUTONOMO DE AGUA E ESGOTO - SIAFIC**  
**MINAS GERAIS**  
**20.516.886/0001-38**  
**BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO**  
**BALANCETE - DEZEMBRO DE 2025**

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
213110803000	F PRECATÓRIOS DE CONTAS A PAGAR - REGIME ORDINÁRIO - A PARTIR DE 05/05/2000 - NÃO VENCIDOS			9.249,45	9.249,45		
213110803000	P PRECATÓRIOS DE CONTAS A PAGAR - REGIME ORDINÁRIO - A PARTIR DE 05/05/2000 - NÃO VENCIDOS			9.249,45		9.249,45	
214000000000	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO			2.461,16	2.461,16		
214100000000	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO			2.461,16	2.461,16		
214120000000	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO - INTRA OFSS			2.461,16	2.461,16		
214121100000	F PIS/PASEP A RECOLHER			2.461,16	2.461,16		
214130000000	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO - INTER OFSS - UNIÃO						
214131100000	F PIS/PASEP A RECOLHER						
218000000000	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	56.844,26		23.071,13	26.766,35		60.539,48
218800000000	VALORES RESTITUÍVEIS	22.818,08		17.400,10	26.766,35		32.184,33
218810000000	VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	4.759,50		2.860,85	3.355,18		5.253,83
218810100000	CONSIGNACOES	4.759,50		2.860,85	3.355,18		5.253,83
218810103000	ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES			68,81	68,81		
218810103004	F CONTRIBUIÇÃO SINDICAL			68,81	68,81		
218810110000	PENSAO ALIMENTÍCIA			394,68	789,36		394,68
218810110002	F PENSAO ALIMENTICIA- SAAE			394,68	789,36		394,68
218810115000	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS			983,81	983,81		
218810115006	F Empréstimo Consignado em Folha - Banco Brail - SAAE			983,81	983,81		
218810199000	OUTROS CONSIGNATÁRIOS	4.759,50		1.413,55	1.513,20		4.859,15
218810199021	F Santa Casa de Abre Campo - MG	40,00					40,00
218810199022	F Fundação Projeto Livam - SAAE	35,57		12,07	12,07		35,57
218810199023	F Associação Mary Jane Wilson - SAAE	176,46		123,00	150,00		203,46
218810199024	F Santa Casa de Abre Campo - MG - SAAE	2.151,93		1.278,48	1.318,00		2.191,45
218810199025	F Contas não Encontradas - SAAE	2.355,54			33,13		2.388,67
218830000000	VALORES RESTITUÍVEIS - INTER OFSS - UNIÃO	18.058,58		14.539,25	23.411,17		26.930,50
218830100000	CONSIGNAÇÕES	18.058,58		14.539,25	23.411,17		26.930,50
218830102000	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	16.684,90		12.190,36	14.106,21		18.600,75
218830102005	F INSS - SAAE	16.684,90		12.190,36	14.106,21		18.600,75
218830104000	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	1.373,68		2.348,89	9.304,96		8.329,75
218830104004	F IRRF - SAAE	1.373,68		2.348,89	9.304,96		8.329,75
218900000000	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	34.026,18		5.671,03			28.355,15
218910000000	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	34.026,18		5.671,03			28.355,15
218910200000	F DIÁRIAS A PAGAR						
218911400000	F CONSÓRCIOS A PAGAR						
218911400000	P CONSÓRCIOS A PAGAR						
230000000000	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.208.721,30					2.208.721,30
231000000000	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	1.433.339,33					1.433.339,33
231100000000	PATRIMÔNIO SOCIAL	1.433.339,33					1.433.339,33
231110000000	P PATRIMÔNIO SOCIAL - CONSOLIDAÇÃO	1.433.339,33					1.433.339,33
237000000000	RESULTADOS ACUMULADOS	775.381,97					775.381,97
237100000000	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	775.381,97					775.381,97
237110000000	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	2.208.630,85					2.208.630,85
237110100000	P SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO						
237110200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	2.208.630,85					2.208.630,85



**MUNICÍPIO DE ABRE CAMPO**  
**SAAE-SERVIÇO AUTONOMO DE AGUA E ESGOTO - SIAFIC**  
**MINAS GERAIS**  
**20.516.886/0001-38**  
**BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO**  
**BALANCETE - DEZEMBRO DE 2025**

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
237110300000	P AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES						
237120000000	P SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS		19.400,00				19.400,00
237120200000	P SUPERÁVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		19.400,00				19.400,00
237130000000	P SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - UNIÃO	1.436.397,62				1.436.397,62	
237130100000	P SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO						
237130200000	P SUPERÁVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	1.436.397,62				1.436.397,62	
237140000000	P SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - ESTADO	16.251,26				16.251,26	
237140200000	P SUPERÁVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	16.251,26				16.251,26	
300000000000	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	2.865.480,20		405.953,03		3.271.433,23	
310000000000	PESSOAL E ENCARGOS	1.026.290,74		178.382,57		1.204.673,31	
311000000000	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	849.803,31		147.744,33		997.547,64	
311100000000	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL – ABRANGIDOS PELO RPPS	109.250,62		8.913,21		118.163,83	
311110000000	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL – ABRANGIDOS PELO RPPS - CONSOLIDAÇÃO	109.250,62		8.913,21		118.163,83	
311110200000	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL - RPPS	109.250,62		8.913,21		118.163,83	
311110211000	P INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	109.250,62		8.913,21		118.163,83	
311200000000	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL – ABRANGIDOS PELO RGPS	740.552,69		138.831,12		879.383,81	
311210000000	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL – ABRANGIDOS PELO RGPS - CONSOLIDAÇÃO	740.552,69		138.831,12		879.383,81	
311210100000	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RGPS	243.218,53		44.875,52		288.094,05	
311210101000	P VENCIMENTOS E SALARIOS	243.218,53		44.875,52		288.094,05	
311210200000	OUTRAS VPD VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL - RGPS	22.602,35		3.168,34		25.770,69	
311210299000	P OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	22.602,35		3.168,34		25.770,69	
311210400000	CONTRATACAO POR TEMPO DETERMINADO	474.731,81		90.787,26		565.519,07	
311210401000	P SALARIO CONTRATO TEMPORARIO - LEI 8.745/93	474.731,81		90.787,26		565.519,07	
312000000000	ENCARGOS PATRONAIS	176.487,43		30.638,24		207.125,67	
312200000000	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS	176.487,43		30.638,24		207.125,67	
312230000000	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS - INTER OFSS - UNIÃO	176.487,43		30.638,24		207.125,67	
312230100000	P CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - RGPS	176.487,43		30.638,24		207.125,67	
330000000000	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	1.750.875,56		222.215,72		1.973.091,28	
331000000000	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	752.921,63		65.468,11		818.389,74	
331100000000	CONSUMO DE MATERIAL	752.921,63		65.468,11		818.389,74	
331110000000	CONSUMO DE MATERIAL - CONSOLIDAÇÃO	752.921,63		65.468,11		818.389,74	
331110100000	P COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS	19.839,48		1.753,01		21.592,49	
331110600000	P GÊNEROS ALIMENTACAO	8.534,72		809,76		9.344,48	
331111000000	P MATERIAL QUÍMICO	75.554,22		6.265,00		81.819,22	
331111600000	P MATERIAL DE EXPEDIENTE	5.975,60		2.099,97		8.075,57	
331111700000	P MATERIAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS			7.500,00		7.500,00	
331111900000	P MATERIAL DE ACONDICIONAMENTO E EMBALAGEM	486,00				486,00	
331112100000	P MATERIAL DE COPA E COZINHA	550,00				550,00	
331112200000	P MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIGIENIZACAO	996,26				996,26	
331112300000	P UNIFORMES, TECIDOS E AVIAMENTOS	11.249,98				11.249,98	
331112500000	P MATERIAL PARA MANUTENCAO DE BENS	1.770,00				1.770,00	
331112600000	P MATERIAL ELETRICO E ELETRONICO	19.399,45				19.399,45	
331113000000	P MATERIAL PARA COMUNICACOES	240,00				240,00	
331113900000	P MATERIAL PARA MANUTENCAO DE VEICULOS	1.020,00				1.020,00	



**MUNICÍPIO DE ABRE CAMPO**  
**SAAE-SERVIÇO AUTONOMO DE AGUA E ESGOTO - SIAFIC**  
**MINAS GERAIS**  
**20.516.886/0001-38**  
**BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO**  
**BALANCETE - DEZEMBRO DE 2025**

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
331119900000	P OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	607.305,92		47.040,37		654.346,29	
332000000000	SERVIÇOS	997.953,93		156.747,61		1.154.701,54	
332100000000	DIÁRIAS	1.620,00				1.620,00	
332110000000	DIÁRIAS - CONSOLIDAÇÃO	1.620,00				1.620,00	
332110100000	P DIARIAS PESSOAL CIVIL	1.620,00				1.620,00	
332300000000	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	996.333,93		156.747,61		1.153.081,54	
332310000000	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ - CONSOLIDAÇÃO	996.333,93		156.747,61		1.153.081,54	
332310100000	P CONSULTORIA E ASSESSORIA	39.313,82		3.219,62		42.533,44	
332310400000	P COMUNICAÇÃO	14.995,09		1.303,68		16.298,77	
332310500000	P PUBLICIDADE	5.406,00		1.490,00		6.896,00	
332310600000	P MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	18.984,00		1.248,00		20.232,00	
332310700000	P SERVIÇOS DE APOIO	3.050,00				3.050,00	
332310800000	P SERVIÇOS DE AGUA E ESGOTO, ENERGIA ELETRICA, GAS E OUTROS.	677.427,71		120.213,61		797.641,32	
332311000000	P LOCAÇÕES	43.700,00				43.700,00	
332311100000	P SERVIÇOS RELACIONADOS A TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	77.790,84		10.090,49		87.881,33	
332312900000	P SEGUROS EM GERAL	6.068,11				6.068,11	
332313200000	P SERVIÇOS BANCARIOS	18.703,29		3.831,29		22.534,58	
332315100000	P SERVIÇOS TECNICOS PROFISSIONAIS	19.277,90		46,00		19.323,90	
332319900000	P OUTROS SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	71.617,17		15.304,92		86.922,09	
350000000000	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	61.826,26		2.893,58		64.719,84	
352000000000	TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	47.358,36				47.358,36	
352300000000	TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS	47.358,36				47.358,36	
352330000000	TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS – INTER OFSS - UNIÃO	47.358,36				47.358,36	
352330100000	P CONTRIBUIÇÕES	47.358,36				47.358,36	
357000000000	EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA	14.467,90		2.893,58		17.361,48	
357200000000	EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA A CONSÓRCIOS	14.467,90		2.893,58		17.361,48	
357210000000	EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA A CONSÓRCIOS - CONSOLIDAÇÃO	14.467,90		2.893,58		17.361,48	
357210500000	P OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIRO - PESSOA JURÍDICA	14.467,90		2.893,58		17.361,48	
370000000000	TRIBUTÁRIAS	26.487,64		2.461,16		28.948,80	
372000000000	CONTRIBUIÇÕES	26.487,64		2.461,16		28.948,80	
372100000000	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	26.487,64		2.461,16		28.948,80	
372110000000	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - CONSOLIDAÇÃO	26.487,64		2.461,16		28.948,80	
372110200000	P PIS/PASEP	26.487,64		2.461,16		28.948,80	
400000000000	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA		3.085.550,09	8.847,00	532.017,96		3.608.721,05
410000000000	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	19.679,58		604,29		20.283,87	
412000000000	TAXAS	62,00				62,00	
412200000000	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	62,00				62,00	
412210000000	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - CONSOLIDAÇÃO	62,00				62,00	
412219700000	(-) DEDUÇÕES	62,00				62,00	
412219799000	P (-) DEDUÇÃO DE OUTRAS TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	62,00				62,00	
413000000000	CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	19.617,58		604,29		20.221,87	
413100000000	CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA PELA EXPANSÃO DA REDE DE ÁGUA POTÁVEL E ESGOTO SANITÁRIO	19.617,58		604,29		20.221,87	
413110000000	CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA PELA EXPANSÃO DA REDE DE ÁGUA POTÁVEL E ESGOTO SANITÁRIO - CON	19.617,58		604,29		20.221,87	
413119700000	P (-) DEDUÇÃO	19.617,58		604,29		20.221,87	



**MUNICÍPIO DE ABRE CAMPO**  
**SAAE-SERVIÇO AUTONOMO DE AGUA E ESGOTO - SIAFIC**  
**MINAS GERAIS**  
**20.516.886/0001-38**  
**BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO**  
**BALANCETE - DEZEMBRO DE 2025**

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
430000000000	EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS		2.708.868,21	8.242,71	479.258,92		3.179.884,42
433000000000	EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		2.708.868,21	8.242,71	479.258,92		3.179.884,42
433100000000	VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		2.708.868,21	8.242,71	479.258,92		3.179.884,42
433110000000	VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS, DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - CONSOLIDAÇÃO		2.708.868,21	8.242,71	479.258,92		3.179.884,42
433112800000	P CONCESSAO E PERMISSAO. - DIR. USO DE BENS PUB		259,68				259,68
433119900000	P OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS PROVENIENTES DE PRESTACAO DE SERVICOS		2.708.608,53	8.242,71	479.258,92		3.179.624,74
440000000000	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS		5.748,10		374,30		6.122,40
445000000000	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		5.748,10		374,30		6.122,40
445100000000	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS		5.748,10		374,30		6.122,40
445110000000	P REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - CONSOLIDAÇÃO		5.748,10		374,30		6.122,40
460000000000	VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		390.613,36		52.384,74		442.998,10
463000000000	GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS		390.613,36		52.384,74		442.998,10
463900000000	OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS		390.613,36		52.384,74		442.998,10
463910000000	P OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS - CONSOLIDAÇÃO		390.613,36		52.384,74		442.998,10
500000000000	CONTROLES DA APROVAÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	24.092.212,17		175.691,64		24.267.903,81	
510000000000	PLANEJAMENTO APROVADO	11.965.000,00				11.965.000,00	
511000000000	PPA - APROVADO	11.965.000,00				11.965.000,00	
511200000000	O REVISÃO DO PPA	11.965.000,00				11.965.000,00	
520000000000	ORÇAMENTO APROVADO	11.986.036,25		175.691,64		12.161.727,89	
521000000000	PREVISÃO DA RECEITA	4.460.000,00				4.460.000,00	
521100000000	PREVISÃO INICIAL DA RECEITA	4.460.000,00				4.460.000,00	
521110000000	O PREVISAO INICIAL DA RECEITA BRUTA	4.460.000,00				4.460.000,00	
522000000000	FIXAÇÃO DA DESPESA	7.526.036,25		175.691,64		7.701.727,89	
522100000000	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA	4.460.000,00				4.460.000,00	
522110000000	DOTAÇÃO INICIAL	4.460.000,00				4.460.000,00	
522110100000	O CREDITO INICIAL	4.460.000,00				4.460.000,00	
522120000000	DOTAÇÃO ADICIONAL POR TIPO DE CREDITO	673.000,00				673.000,00	
522120100000	O CREDITO ADICIONAL – SUPLEMENTAR	673.000,00				673.000,00	
522130000000	DOTAÇÃO ADICIONAL POR FONTE						
522130300000	O ANULACAO DE DOTACAO	673.000,00				673.000,00	
522130900000	O (-) CANCELAMENTO DE DOTACOES		673.000,00				673.000,00
522139900000	O VALOR GLOBAL DA DOTACAO ADICIONAL POR FONTE						
522190000000	CANCELAMENTO/REMANEJAMENTO DE DOTAÇÃO		673.000,00				673.000,00
522190400000	O (-)CANCELAMENTO DE DOTACOES		673.000,00				673.000,00
522900000000	OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA	3.066.036,25		175.691,64		3.241.727,89	
522920000000	EMPENHOS POR EMISSÃO	3.066.036,25		175.691,64		3.241.727,89	
522920100000	EXECUÇÃO DA DESPESA POR NOTA DE EMPENHO	3.066.036,25		175.691,64		3.241.727,89	
522920101000	O EMISSAO DE EMPENHOS	2.117.196,42		19.791,45		2.136.987,87	
522920102000	O REFORCO DE EMPENHOS	1.114.120,00		155.900,19		1.270.020,19	
522920103000	O (-)ANULACAO DE EMPENHOS		165.280,17				165.280,17
530000000000	INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR	141.175,92				141.175,92	
531000000000	INSCRIÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	44.373,41				44.373,41	
531100000000	O RP NÃO PROCESSADOS INSCRITOS	44.373,41				44.373,41	
531700000000	O RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO						



**MUNICÍPIO DE ABRE CAMPO**  
**SAAE-SERVIÇO AUTONOMO DE AGUA E ESGOTO - SIAFIC**  
**MINAS GERAIS**  
**20.516.886/0001-38**  
**BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO**  
**BALANCETE - DEZEMBRO DE 2025**

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
532000000000	INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS	96.802,51				96.802,51	
532100000000	O RP PROCESSADOS - INSCRITOS	96.802,51				96.802,51	
532700000000	O RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO						
<b>600000000000</b>	<b>CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO</b>		24.092.212,17	1.960.338,26	2.136.029,90		24.267.903,81
610000000000	EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO		11.965.000,00	175.691,64	175.691,64		11.965.000,00
611000000000	EXECUÇÃO DO PPA		11.965.000,00	175.691,64	175.691,64		11.965.000,00
611100000000	O PPA A ALOCAR EM LEIS ORÇAMENTÁRIAS ANUAIS						
611200000000	O PPA ALOCADO EM LEIS ORÇAMENTÁRIAS ANUAIS		2.992.180,94	175.691,64			2.816.489,30
611300000000	O PPA EXECUTADO		8.972.819,06		175.691,64		9.148.510,70
620000000000	EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO		11.986.036,25	1.784.646,62	1.960.338,26		12.161.727,89
621000000000	EXECUÇÃO DA RECEITA		4.460.000,00	285.251,56	285.251,56		4.460.000,00
621100000000	O RECEITA A REALIZAR		1.803.741,78	284.647,27	604,29		1.519.698,80
621200000000	O RECEITA REALIZADA		2.675.937,80		284.647,27		2.960.585,07
621300000000	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	19.679,58		604,29		20.283,87	
621390000000	O (-) OUTRAS DEDUCOES DA RECEITA REALIZADA	19.679,58		604,29		20.283,87	
622000000000	EXECUÇÃO DA DESPESA		7.526.036,25	1.499.395,06	1.675.086,70		7.701.727,89
622100000000	DISPONIBILIDADES DE CREDITO		4.460.000,00	837.543,35	837.543,35		4.460.000,00
622110000000	O CREDITO DISPONÍVEL		1.393.963,75	175.691,64			1.218.272,11
622130000000	CREDITO UTILIZADO		3.066.036,25	661.851,71	837.543,35		3.241.727,89
622130100000	O CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR		429.908,48	369.325,46	175.691,64		236.274,66
622130200000	O CREDITO EMPENHADO EM LIQUIDAÇÃO		5.671,03	5.671,03			
622130300000	O CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR		183.639,48	286.855,22	374.996,49		271.780,75
622130400000	O CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO		2.446.817,26		286.855,22		2.733.672,48
622900000000	OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA		3.066.036,25	661.851,71	837.543,35		3.241.727,89
622920000000	EMISSAO DE EMPENHO		3.066.036,25	661.851,71	837.543,35		3.241.727,89
622920100000	EMPENHOS POR NOTA DE EMPENHO		3.066.036,25	661.851,71	837.543,35		3.241.727,89
622920101000	O EMPENHOS A LIQUIDAR		429.908,48	369.325,46	175.691,64		236.274,66
622920102000	O EMPENHOS EM LIQUIDACAO		5.671,03	5.671,03			
622920103000	O EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR		183.639,48	286.855,22	374.996,49		271.780,75
622920104000	O EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS		2.446.817,26		286.855,22		2.733.672,48
630000000000	EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR		141.175,92				141.175,92
631000000000	EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		44.373,41				44.373,41
631100000000	O RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		24.760,34				24.760,34
631300000000	O RP NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR						
631400000000	O RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		19.613,07				19.613,07
631700000000	RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO						
631710000000	O RP NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRICAO NO EXERCICIO						
632000000000	EXECUÇÃO DE RP PROCESSADOS		96.802,51				96.802,51
632100000000	O RP PROCESSADOS A PAGAR		16.000,00				16.000,00
632200000000	O RP PROCESSADOS PAGOS		80.802,51				80.802,51
632700000000	O RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO						
<b>700000000000</b>	<b>CONTROLES DEVEDORES</b>	81.393.165,75		302.944,25	2.103,52	81.694.006,48	
710000000000	ATOS POTENCIAIS	78.549.188,46		9.632,00		78.558.820,46	
712000000000	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	78.549.188,46		9.632,00		78.558.820,46	





**MUNICÍPIO DE ABRE CAMPO**  
**SAAE-SERVIÇO AUTONOMO DE AGUA E ESGOTO - SIAFIC**  
**MINAS GERAIS**  
**20.516.886/0001-38**  
**BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO**  
**BALANCETE - DEZEMBRO DE 2025**

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
712300000000	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	78.549.188,46		9.632,00		78.558.820,46	
712310000000	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS - CONSOLIDAÇÃO	78.549.188,46		9.632,00		78.558.820,46	
712310200000	C CONTRATOS DE SERVIÇOS	43.111,73				43.111,73	
712310400000	C CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS	78.344.212,45		9.632,00		78.353.844,45	
712310900000	C CONTRATOS DE RATEIO DE CONSÓRCIOS PÚBLICOS	161.864,28				161.864,28	
720000000000	ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	2.716.139,19		287.641,22	2.103,52	3.001.676,89	
721000000000	DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	2.716.139,19		287.641,22	2.103,52	3.001.676,89	
721100000000	CONTROLE DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	2.716.139,19		287.641,22	2.103,52	3.001.676,89	
721110000000	C RECURSOS ORDINÁRIOS	1.341,51				1.341,51	
721120000000	C RECURSOS VINCULADOS	2.656.516,10		284.647,27	604,29	2.940.559,08	
721130000000	C RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	58.281,58		2.993,95	1.499,23	59.776,30	
750000000000	CONSÓRCIOS PÚBLICOS	127.838,10		5.671,03		133.509,13	
752000000000	C PRESTAÇÃO DE CONTAS DE CONSÓRCIOS PÚBLICOS	127.838,10		5.671,03		133.509,13	
800000000000	CONTROLES CREDORES		81.393.165,75	914.400,01	1.215.240,74		81.694.006,48
810000000000	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS		78.549.188,46	58.852,27	68.484,27		78.558.820,46
812000000000	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		78.549.188,46	58.852,27	68.484,27		78.558.820,46
812300000000	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		78.549.188,46	58.852,27	68.484,27		78.558.820,46
812310000000	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES -CONSOLIDAÇÃO		78.549.188,46	58.852,27	68.484,27		78.558.820,46
812310200000	CONTRATOS DE SERVIÇOS		43.111,73	2.870,92	2.870,92		43.111,73
812310201000	C A EXECUTAR		13.702,19	2.870,92			10.831,27
812310202000	C EXECUTADOS		29.409,54		2.870,92		32.280,46
812310400000	CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS		78.344.212,45	50.310,32	59.942,32		78.353.844,45
812310401000	C A EXECUTAR		77.971.270,11	50.310,32	9.632,00		77.930.591,79
812310402000	C EXECUTADOS		372.942,34		50.310,32		423.252,66
812310900000	EXECUÇÃO DE CONTRATOS DE RATEIO DE CONSÓRCIOS PÚBLICOS		161.864,28	5.671,03	5.671,03		161.864,28
812310901000	C CONTRATOS DE RATEIO - A EXECUTAR						
812310902000	C CONTRATOS DE RATEIO - EM EXECUÇÃO		34.026,18	5.671,03			28.355,15
812310903000	C CONTRATOS DE RATEIO - EXECUTADOS		127.838,10		5.671,03		133.509,13
820000000000	EXECUÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA		2.716.139,19	855.547,74	1.141.085,44		3.001.676,89
821000000000	EXECUÇÃO DAS DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO		2.716.139,19	855.547,74	1.141.085,44		3.001.676,89
821100000000	EXECUÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS		2.716.139,19	855.547,74	1.141.085,44		3.001.676,89
821110000000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS	549.354,56		176.295,93	284.647,27	441.003,22	
821110100000	C RECURSOS DISPONÍVEIS PARA O EXERCÍCIO	574.655,09		176.295,93	284.647,27	466.303,75	
821110200000	C RECURSOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		25.300,53				25.300,53
821120000000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO		460.339,85	374.996,49	175.691,64		261.035,00
821120100000	C DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - A LIQUIDAR		454.668,82	369.325,46	175.691,64		261.035,00
821120200000	C DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - EM LIQUIDAÇÃO		5.671,03	5.671,03			
821130000000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO E ENTRADAS COM		222.457,56	304.255,32	401.762,84		319.965,08
821130100000	C COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO		199.639,48	286.855,22	374.996,49		287.780,75
821130200000	C COMPROMETIDA POR CONSIGNAÇÕES/RETENÇÕES		22.818,08	17.400,10	26.766,35		32.184,33
821140000000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA		2.582.696,34	278.983,69	260.121,32		2.861.680,03
821140100000	C UTILIZADA COM EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		2.426.929,47		260.121,32		2.687.050,79
821140200000	C UTILIZADA COM RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES		138.294,06		17.381,62		155.675,68
821149900000	C DEMAIS UTILIZAÇÕES		17.472,81		1.480,75		18.953,56





**MUNICÍPIO DE ABRE CAMPO**  
**SAAE-SERVIÇO AUTÔNOMO DE AGUA E ESGOTO - SIAFIC**  
**MINAS GERAIS**  
**20.516.886/0001-38**  
**BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO**  
**BALANCETE - DEZEMBRO DE 2025**

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
850000000000	EXECUÇÃO DOS CONSÓRCIOS PÚBLICOS		127.838,10		5.671,03		133.509,13
852000000000	EXECUÇÃO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS DE CONSÓRCIO PÚBLICO		127.838,10		5.671,03		133.509,13
852100000000	C A COMPROVAR		127.838,10		5.671,03		133.509,13
<b>Total Geral :</b>		111.007.777,90	111.007.777,90	5.006.963,84	5.006.963,84	112.090.068,27	112.090.068,27

\_\_\_\_\_  
Jose Claudio de Acipreste Ramos  
Diretor

\_\_\_\_\_  
Juliana Maria Pereira Lopes  
Contador  
CRC/MG: 131931