



MUNICÍPIO DE ABRE CAMPO
SAAE-SERVIÇO AUTONOMO DE ÁGUA E ESGOTO - SIAFIC
MINAS GERAIS
20.516.886/0001-38
BALANÇETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANÇETE - 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	
11000000000	ATIVO CIRCULANTE	475.743,19		925.284,88	687.079,91	713.948,16	
11100000000	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	115.970,04		392.160,47	385.606,46	122.524,05	
11110000000	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	115.970,04		392.160,47	385.606,46	122.524,05	
11111000000	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO	115.970,04		392.160,47	385.606,46	122.524,05	
11111190000	F BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	115.970,04		392.160,47	385.606,46	122.524,05	
11111300000	F REDE BANCÁRIA - ARRECADAÇÃO						
11200000000	CRÉDITOS A CURTO PRAZO	38.678,51		479.258,92	254.115,68	263.821,75	
11220000000	CLIENTES	38.678,51		479.258,92	254.115,68	263.821,75	
11221000000	CLIENTES - CONSOLIDAÇÃO	38.678,51		479.258,92	254.115,68	263.821,75	
11221010000	P FATURAS/DUPLICATAS A RECEBER	38.678,51		479.258,92	254.115,68	263.821,75	
11300000000	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	17.472,81		1.480,75	1.480,75	17.472,81	
11380000000	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	17.472,81		1.480,75	1.480,75	17.472,81	
11381000000	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	17.472,81		1.480,75	1.480,75	17.472,81	
11381090000	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	17.472,81		1.480,75	1.480,75	17.472,81	
11381090002	F SALARIO MATERNIDADE - SAAE	17.472,81		1.480,75	1.480,75	17.472,81	
11500000000	ESTOQUES	303.621,83		52.384,74	45.877,02	310.129,55	
11560000000	ALMOXARIFADO	303.621,83		52.384,74	45.877,02	310.129,55	
11561000000	ALMOXARIFADO - CONSOLIDAÇÃO	303.621,83		52.384,74	45.877,02	310.129,55	
11561010000	P MATERIAL DE CONSUMO	303.621,83		52.384,74	45.877,02	310.129,55	
12000000000	ATIVO NÃO CIRCULANTE	2.181.176,59			38.400,00	2.142.776,59	
12100000000	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	419,13				419,13	
12130000000	INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO	419,13				419,13	
12131000000	INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	419,13				419,13	
12131010000	TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	419,13				419,13	
12131010900	P CDB – CERTIFICADO DE DEPÓSITO BANCÁRIO	419,13				419,13	
12200000000	INVESTIMENTOS	297.742,72				297.742,72	
12210000000	PARTICIPAÇÕES PERMANENTES	297.742,72				297.742,72	
12211000000	PARTICIPAÇÕES PERMANENTES - CONSOLIDAÇÃO	297.742,72				297.742,72	
12211010000	PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	297.742,72				297.742,72	
12211010700	P PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIOS PÚBLICOS	297.742,72				297.742,72	
12300000000	IMOBILIZADO	1.883.014,74			38.400,00	1.844.614,74	
12310000000	BENS MOVEIS	746.190,28			38.400,00	707.790,28	
12311000000	BENS MOVEIS- CONSOLIDAÇÃO	746.190,28			38.400,00	707.790,28	
12311010000	MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	356.480,00				356.480,00	
12311010100	P APARELHOS DE MEDIDA E ORIENTAÇÃO	36.600,00				36.600,00	
12311010200	P APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	2.380,00				2.380,00	
12311010300	P APARELHOS, EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS MÉDICOS, ODONTOLÓGICOS, LABORATORIAIS E HOSPIT	43.311,00				43.311,00	
12311010600	P MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS INDUSTRIAL	126.000,00				126.000,00	
12311010700	P MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGÉTICOS	2.790,00				2.790,00	
12311010900	P MÁQUINAS, FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE OFICINA	20.440,00				20.440,00	
12311011900	P MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS AGROPECUÁRIOS	1.620,00				1.620,00	
12311012100	P EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS E ELÉTRICOS	123.339,00				123.339,00	
12311020000	BENS DE INFORMÁTICA	79.388,00				79.388,00	



MUNICÍPIO DE ABRE CAMPO
SAAE-SERVIÇO AUTONOMO DE AGUA E ESGOTO - SIAFIC
MINAS GERAIS
20.516.886/0001-38
BALANÇETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANÇETE - 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	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	VEÍCULOS	255.184,00				255.184,00	
123110501000	P VEÍCULOS EM GERAL	1.200,00				1.200,00	
123110503000	P VEÍCULOS DE TRAÇÃO MECÂNICA	253.984,00				253.984,00	
123119900000	DEMAIS BENS MÓVEIS	19.399,96			38.400,00		19.000,04
123119901000	P BENS MÓVEIS A ALIENAR				38.400,00		38.400,00
123119990000	P OUTROS BENS MÓVEIS	19.399,96				19.399,96	
123200000000	BENS IMÓVEIS	1.136.824,46				1.136.824,46	
123210000000	BENS IMÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	1.136.824,46				1.136.824,46	
123210100000	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	BENS DOMINICIAIS	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	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	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 LIQUIDO						2.519.436,93
210000000000	PASSIVO CIRCULANTE		228.128,59	313.504,77	396.091,81		310.715,63
211000000000	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO			85,31	174.677,44	178.382,57	3.790,44
211100000000	PESSOAL A PAGAR				147.744,33	147.744,33	
211110000000	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO				147.744,33	147.744,33	
211110100000	PESSOAL A PAGAR				147.744,33	147.744,33	
211110101000	F SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS				147.744,33	147.744,33	
211400000000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		85,31	26.933,11	30.638,24		3.790,44
211430000000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO		85,31	26.933,11	30.638,24		3.790,44
211430100000	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	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		171.199,02	113.295,04	188.481,73		246.385,71
213100000000	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		171.199,02	113.295,04	188.481,73		246.385,71
213110000000	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO		171.199,02	113.295,04	188.481,73		246.385,71
213110100000	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	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 ÁGUA E ESGOTO - SIAFIC
MINAS GERAIS
20.516.886/0001-38
BALANÇETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANÇETE - 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			2.461,16	2.461,16		
214131100000	F PIS/PASEP A RECOLHER			2.461,16	2.461,16		
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	CONSIGNAÇÕES		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 PENSÃO ALIMENTICIA- SAAE			394,68	789,36		394,68
218810115000	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS			983,81	983,81		
218810115006	F Empréstimo Consignado em Folha - Banco Brasil - 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 LIQUIDO			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	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	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 ÁGUA E ESGOTO - SIAFIC
MINAS GERAIS
20.516.886/0001-38
BALANÇETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANÇETE - 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 VARIAVEIS - 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 VARIAVEIS - PESSOAL CIVIL - RGPS	22.602,35		3.168,34		25.770,69	
311210299000	P OUTRAS DESPESAS VARIAVEIS - 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 COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS	19.839,48		1.753,01		21.592,49	
331110600000	P GENEROS 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 ELETTRICO 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
BALANÇETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANÇETE - 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 DIÁRIAS	997.953,93	1.620,00	156.747,61		1.154.701,54	1.620,00
332100000000	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 ÁGUA E ESGOTO - SIAFIC
MINAS GERAIS
20.516.886/0001-38
BALANÇETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANÇETE - 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	VARIACOES 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
BALANÇETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANÇETE - 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						
600000000000	CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO						
610000000000	EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO			24.092.212,17	1.960.338,26	2.136.029,90	24.267.903,81
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			11.965.000,00	175.691,64	175.691,64	11.965.000,00
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 DEDUÇOES 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	EM PENHOS 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						
700000000000	CONTROLES DEVEDORES						
710000000000	ATOS POTENCIAIS	81.393.165,75		302.944,25		2.103,52	81.694.006,48
712000000000	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	78.549.188,46		9.632,00		9.632,00	78.558.820,46
		78.549.188,46		9.632,00		9.632,00	78.558.820,46



MUNICÍPIO DE ABRE CAMPO
SAAE-SERVIÇO AUTONOMO DE ÁGUA E ESGOTO - SIAFIC
MINAS GERAIS
20.516.886/0001-38
BALANÇETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANÇETE - 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
821120100000 C	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - A LIQUIDAR				454.668,82	369.325,46	175.691,64
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
821130100000 C	COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO				199.639,48	286.855,22	374.996,49
821130200000 C	COMPROMETIDA POR CONSIGNAÇÕES/RETENÇÕES				22.818,08	17.400,10	26.766,35
821140000000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA				2.582.696,34		278.983,69
821140100000 C	UTILIZADA COM EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA				2.426.929,47		260.121,32
821140200000 C	UTILIZADA COM RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES				138.294,06		17.381,62
821149900000 C	DEMAIS UTILIZAÇÕES				17.472,81		1.480,75



MUNICÍPIO DE ABRE CAMPO
SAAE-SERVIÇO AUTONOMO DE ÁGUA E ESGOTO - SIAFIC
MINAS GERAIS
20.516.886/0001-38
BALANÇETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANÇETE - 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
Total Geral :		111.007.777,90	111.007.777,90	5.006.963,84	5.006.963,84	112.090.068,27	112.090.068,27
<hr/>							
Jose Claudio de Acipreste Ramos Diretor		Juliana Maria Pereira Lopes Contador CRC/MG: 131931					