



MUNICÍPIO DE BARRA DE SÃO FRANCISCO
PREFEITURA MUNICIPAL DE BARRA DE SÃO FRANCISCO
ESPIRITO SANTO
27.165.745/0001-67
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - DEZEMBRO DE 2025

FL	RUBRICA
Nº PROCESSO	

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
111110100999	F CAIXA						
111111900999	F BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	30.200.301,45		73.845.820,25	73.351.063,95	30.695.057,75	
111113000000	F REDE BANCÁRIA - ARRECAÇÃO			2.890.989,09	2.890.989,09		
111310200000	F GARANTIAS	150.612,27		1.403,00		152.015,27	
112510105000	P DÍVIDA ATIVA DO IPTU			78.091,75	78.091,75		
112510107000	P DÍVIDA ATIVA DO ISS			3.497,61	3.497,61		
112510201000	P DÍVIDA ATIVA DAS TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA			20.145,54	20.145,54		
112510202000	P DÍVIDA ATIVA DAS TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS			33.646,59	33.646,59		
112619900000	P DEMAIS VALORES INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA			5.600,08	5.600,08		
113110300000	P ADIANTAMENTOS DE TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS	1.420.651,28			1.420.651,28		
113810800999	F CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALARIO FAMILIA PAGO	79.184,48		8.411,00	11.206,00	76.389,48	
113810900999	F CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALARIO MATERNIDADE PAGO	88.865,85		45.932,52	68.463,32	66.335,05	
115610100000	P MATERIAL DE CONSUMO	3.859.407,33		1.241.419,40	5.021.345,91	79.480,82	
115610200000	P GENEROS ALIMENTÍCIOS	519.269,84		10.840,99	530.110,83		
115610300000	P MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO	82.295,71		32.061,76	114.099,67	257,80	
115610700000	P MATERIAL DE EXPEDIENTE	2.720,76		2.723,24		5.444,00	
115810000000	P OUTROS ESTOQUES - CONSOLIDAÇÃO			1.257.809,22	1.257.809,22		
121110401000	P CREDITOS NAO PREVIDENCIARIOS INSCRITOS	16.520.829,40		5.287.147,74	642.362,75	21.165.614,39	
121110504000	P DEMAIS VALORES INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	13.245.908,17		2.466.389,67	53.000,78	15.659.297,06	
121119904000	P (-) AJUSTE DE PERDAS DE DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA		1.853.561,48		262.999,96		2.116.561,44
121119905000	P (-) AJUSTE DE PERDAS DE DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA		1.327.530,03		238.399,68		1.565.929,71
121410200000	P PRODUTOS E SERVIÇOS ACABADOS	56.675,60			56.675,60		
121410600000	P ALMOXARIFADO	5.005,00			5.005,00		
123110101000	P APARELHOS DE MEDICAO E ORIENTACAO	120.356,73				120.356,73	
123110102000	P APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICACAO	858.015,97				858.015,97	
123110103000	P APARELHOS, EQUIPAMENTOS E UTENSILIOS MEDICOS, ODONTOLOGICOS, LABORATORIAIS E HOSPITALARES	125.058,06				125.058,06	
123110104000	P APARELHOS E EQUIPAMENTOS PARA ESPORTES E DIVERSOES	882.229,67				882.229,67	
123110105000	P EQUIPAMENTO DE PROTECAO, SEGURANCA E SOCORRO	6.955,99				6.955,99	
123110106000	P MAQUINAS E EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS	768.333,16				768.333,16	
123110107000	P MAQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGETICOS	113.424,57				113.424,57	
123110108000	P MAQUINAS E EQUIPAMENTOS GRAFICOS	7.060,00				7.060,00	
123110109000	P MAQUINAS, FERRAMENTAS E UTENSILIOS DE OFICINA	54.026,80				54.026,80	
123110119000	P MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS AGROPECUÁRIOS	7.007.213,95		335.132,65	335.132,65	7.007.213,95	
123110120000	P MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS RODOVIÁRIOS	1.940.285,89				1.940.285,89	
123110121000	P EQUIPAMENTOS HIDRAULICOS E ELETRICOS	193.884,43				193.884,43	
123110199000	P OUTRAS MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	731.968,51				731.968,51	
123110201000	P EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	1.890.811,25		76.713,15		1.967.524,40	
123110202000	P EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO	375.484,39				375.484,39	
123110301000	P APARELHOS E UTENSILIOS DOMESTICOS	1.996.829,17		15.899,97		2.012.729,14	
123110302000	P MAQUINAS E UTENSILIOS DE ESCRITORIO	216.386,73				216.386,73	
123110303000	P MOBILIARIO EM GERAL	4.497.499,85		37.191,00		4.534.690,85	
123110304000	P UTENSILIOS EM GERAL	11.970,92				11.970,92	
123110401000	P BANDEIRAS, FLAMULAS E INSIGNIAS	15.968,71				15.968,71	
123110402000	P COLECOES E MATERIAIS BIBLIOGRAFICOS	10.246,28				10.246,28	



MUNICÍPIO DE BARRA DE SÃO FRANCISCO
PREFEITURA MUNICIPAL DE BARRA DE SÃO FRANCISCO
ESPIRITO SANTO
27.165.745/0001-67
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - DEZEMBRO DE 2025

FL	RUBRICA
Nº PROCESSO	

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
123110404000	P INSTRUMENTOS MUSICAIS E ARTISTICOS	232.677,92				232.677,92	
123110405000	P EQUIPAMENTOS PARA AUDIO, VIDEO E FOTO	140.758,83		58.274,80		199.033,63	
123110499000	P OUTROS MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICACAO	875.993,29				875.993,29	
123110501000	P VEICULOS EM GERAL	6.120.911,62				6.120.911,62	
123110503000	P VEICULOS DE TRACAO MECANICA	6.722.621,52				6.722.621,52	
123119901000	P BENS MÓVEIS A ALIENAR						
123119999000	P OUTROS BENS MOVEIS	1.774.552,97		266.310,00	133.155,00	1.907.707,97	
123210103000	P EDIFICIOS	9.144.099,28				9.144.099,28	
123210104000	P TERRENOS/GLEBAS	1.906.488,47				1.906.488,47	
123210105000	P ARMAZÊNS/GALPÕES	5.340.000,00				5.340.000,00	
123210108000	P IMOVEIS DE USO EDUCACIONAL	31.352.897,28				31.352.897,28	
123210110000	P FAZENDAS, PARQUES E RESERVAS	750.000,00				750.000,00	
123210120000	P CEMITERIOS	8.000.000,00				8.000.000,00	
123210198000	P OUTROS BENS IMOVEIS DE USO ESPECIAL	27.250.253,88				27.250.253,88	
123210407000	P GARAGENS E ESTACIONAMENTOS	5.642.500,00				5.642.500,00	
123210413000	P TERRENOS	28.980.341,29		481.000,00		29.461.341,29	
123210502000	P PRACAS	53.143,26				53.143,26	
123210504000	P PONTES	33.800,00				33.800,00	
123210599000	P OUTROS BENS DE USO COMUM DO POVO	55.121.453,56				55.121.453,56	
123210601000	P OBRAS EM ANDAMENTO	87.425.049,72		3.865.317,50		91.290.367,22	
123210605000	P ESTUDOS E PROJETOS	3.003.875,81				3.003.875,81	
123210700000	P INSTALACOES	6.063.139,70		116,32		6.063.256,02	
123219999000	P OUTROS BENS IMOVEIS	2.559.582,14				2.559.582,14	
123810101000	P DEPRECIACÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		957.263,64		36.173,93		993.437,57
123810102000	P DEPRECIACÃO ACUMULADA DE BENS DE INFORMÁTICA		601.438,50		27.029,45		628.467,95
123810103000	P DEPRECIACÃO ACUMULADA DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS		1.001.434,35		43.153,22		1.044.587,57
123810104000	P DEPRECIACÃO ACUMULADA DE MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO		199.025,96		8.062,99		207.088,95
123810105000	P DEPRECIACÃO ACUMULADA DE VEÍCULOS		3.825.077,19		131.251,77		3.956.328,96
123810199000	P DEPRECIACÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MÓVEIS		256.617,46		10.442,52		267.059,98
123810201000	P DEPRECIACÃO ACUMULADA DE BENS DE USO ESPECIAL		1.418.464,59		73.187,96		1.491.652,55
123810202000	P DEPRECIACÃO ACUMULADA DE BENS DOMINICAIS		105.678,55		5.051,64		110.730,19
123810299000	P DEPRECIACÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS IMÓVEIS		80.613,10		3.224,90		83.838,00
211110101000	F SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS -F		4.544.356,04	8.443.679,36	7.119.375,33		3.220.052,01
211110102000	F DECIMO TERCEIRO SALÁRIO -F		80.700,55	382.369,11	1.964.831,52		1.663.162,96
211110103000	F FÉRIAS -F		81.160,34	85.301,88	111.101,12		106.959,58
211110199000	F DEMAIS PESSOAL A PAGAR		48.196,69	3.000,00	53.674,33		98.871,02
211110503000	F PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO - A PARTIR DE 05/05/2000 - NÃO VENCIDOS -F						
211110503000	P PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO - A PARTIR DE 05/05/2000 - NÃO VENCIDOS						
211110600000	F PESSOAL A PAGAR - SENTENÇAS JUDICIAIS - EXCETO PRECATÓRIOS -F		62,24	124,48	62,24		
211210100000	F BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR -F		235.883,50	488.133,28	296.636,20		44.386,42
211220700000	F APORTE PARA COBERTURA DE DÉFICIT ATUARIAL A PAGAR -F		6.392.623,65		3.559.679,35		9.952.303,00
211310100000	F BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR -F		1.805.040,10	67.390,58	74.354,58		1.812.004,10
211310401000	F PRECATÓRIOS DE BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS - REGIME ORDINÁRIO - ANTES DE 05/05/2000 -F						
211419800000	F OUTROS ENCARGOS SOCIAIS -F				102.242,33		102.242,33



MUNICÍPIO DE BARRA DE SÃO FRANCISCO
PREFEITURA MUNICIPAL DE BARRA DE SÃO FRANCISCO
ESPIRITO SANTO
27.165.745/0001-67
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - DEZEMBRO DE 2025

FL	RUBRICA
Nº PROCESSO	

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
211420100999	F CONTRIBUIÇÃO AO RPPS - ALIQUOTA NORMAL -F		320.650,59	872.531,82	1.448.155,38		896.274,15
211420201000	F CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA - RPPS - DÉBITOS PARCELADOS – PATRONAL – CIRCULANTE -F		648.389,15	684.598,13	686.695,75		650.486,77
211420201000	P CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA - RPPS - DÉBITOS PARCELADOS – PATRONAL – CIRCULANTE			719.078,43	719.078,43		
211429900000	F OUTROS ENCARGOS SOCIAIS -F			39.275,18	39.275,18		
211430101000	F CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES -F		1.876,65	353.055,79	930.810,00		579.630,86
211430102000	F CONTRIBUIÇÕES AO RGPS - DÉBITO PARCELADO -F			166.535,75	166.535,75		
211430102000	P CONTRIBUIÇÕES AO RGPS - DÉBITO PARCELADO - P			166.535,75	166.535,75		
211430500000	F FGTS -F		28.454,52	187.721,88	349.438,42		190.171,06
211439800000	F OUTROS ENCARGOS SOCIAIS -F						
211439800000	P OUTROS ENCARGOS SOCIAIS - P						
211459800000	F OUTROS ENCARGOS SOCIAIS -F		23.600,61		374,07		23.974,68
213110101000	F FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR -F		4.353.238,01	10.601.459,81	10.723.057,34		4.474.835,54
213110103000	F RENEGOCIAÇÃO DE DÍVIDAS COM FORNECEDORES -F			4.879,83	4.879,83		
213110103000	P RENEGOCIAÇÃO DE DÍVIDAS COM FORNECEDORES - P		14.685,67	265.693,15	251.007,48		
213110199000	F DEMAIS FORNECEDORES A PAGAR -F						
213110399000	F DEMAIS CONTAS A PAGAR -F		52.881,39	59.395,17	59.229,63		52.715,85
213110603000	F PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ORDINÁRIO - A PARTIR DE 05/05/2000 - NÃO VENCIDOS						
213110603000	P PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ORDINÁRIO - A PARTIR DE 05/05/2000 - NÃO VENCIDOS						
213110803000	F PRECATÓRIOS DE CONTAS A PAGAR - REGIME ORDINÁRIO - A PARTIR DE 05/05/2000 - NÃO VENCIDOS -F						
213110803000	P PRECATÓRIOS DE CONTAS A PAGAR - REGIME ORDINÁRIO - A PARTIR DE 05/05/2000 - NÃO VENCIDOS						
214131100000	F PIS/PASEP A RECOLHER -F		90,00	176.321,90	176.231,90		
218810110000	F PENSÃO ALIMENTÍCIA -F		9.999,40	20.252,75	11.372,36		1.119,01
218810113001	F SISPUMUNIC -F		18.183,82	9.523,91	9.439,29		18.099,20
218810113002	F SINDIUPES -F		4.126,11	4.126,11	4.126,11		4.126,11
218810115001	F EMPRÉSTIMOS BANCO DO BRASIL -F		2.290,91				2.290,91
218810115002	F EMPRÉSTIMOS CAIXA ECONÔMICA -F		149.573,07	150.756,66	151.777,60		150.594,01
218810115003	F EMPRÉSTIMOS BANESTES -F		46.756,93	73.397,67	74.380,77		47.740,03
218810115005	F EMPRÉSTIMOS SICOOB -F		1,65				1,65
218810199001	F DEVOLUÇÃO DE VALORES DIVERSOS -F		2.605,78				2.605,78
218810199002	F TETO SALARIAL -F		247.199,41		15.070,41		262.269,82
218810199003	F FALTAS -F		33.516,94		3.036,04		36.552,98
218810199023	F CONTR. ORDINÁRIA DE APOSENT. E PENSION. (TESOURO) - ART. 2 DA LC 022/2021		334.364,76				334.364,76
218810301000	F DEPÓSITOS RECEBIDOS POR DETERMINAÇÃO JUDICIAL -F		13.679,22				13.679,22
218810401000	F DEPÓSITOS E CAUÇÕES -F		150.612,27		1.403,00		152.015,27
218820101999	F RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS -F		361.358,64	723.532,48	1.082.494,18		720.320,34
218830102001	F INSS - SERVIDORES -F		211.713,66	421.560,24	601.110,89		391.264,31
218830102002	F INSS - SERVIÇOS DE TERCEIROS PF/PJ -F		170.252,54	112.550,20	297.360,03		355.062,37
218830104001	F IRRF DE SERVIDORES -F		321.156,43	321.753,14	556.680,24		556.083,53
218830104002	F IRRF DE PF/PJ -F		36.461,41	99.576,61	105.018,78		41.903,58
218850108000	F ISS		278.904,70	200.035,22	197.187,05		276.056,53
218910101000	F INDENIZAÇÕES A SERVIDORES -F		13.917,82	13.417,82	3.616,35		4.116,35
218910102000	F INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES DIVERSAS -F		3.684,48	504,10	4.416,90		7.597,28
218910199000	F OUTRAS INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		8.576,91	27.879,57	27.879,57		8.576,91
218910200000	F DIÁRIAS A PAGAR -F		200,00	41.948,00	44.248,00		2.500,00



MUNICÍPIO DE BARRA DE SÃO FRANCISCO
PREFEITURA MUNICIPAL DE BARRA DE SÃO FRANCISCO
ESPIRITO SANTO
27.165.745/0001-67
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - DEZEMBRO DE 2025

FL	RUBRICA
Nº PROCESSO	

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
218911200000	F SUBVENCOES A PAGAR -F		927.250,30	111.487,12	151.487,12		967.250,30
221110403000	P PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO - A PARTIR DE 05/05/2000 - NÃO VENCIDOS		447.587,39		572.862,44		1.020.449,83
221420100000	P CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)		14.952.088,08	294.756,04	1.259.494,12		15.916.826,16
221420201000	P CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA - RPPS - DÉBITOS PARCELADOS – PATRONAL – ANC		28.381.403,07	716.820,53	1.861.068,05		29.525.650,59
221430101001	P CONTRIBUIÇÕES AO RGPS - DEBITO PARCELADO - PARC. LEI FEDERAL 12.810/13 - P		20.106.407,77	166.535,75	1.190.894,43		21.130.766,45
221430101004	P CONTRIBUIÇÕES AO RGPS - DEBITO PARCELADO - PARC. 637714369 - P						
221439900000	P OUTROS ENCARGOS SOCIAIS - P		100.665,41		14.592,17		115.257,58
223110103000	P RENEGOCIAÇÃO DE DÍVIDAS COM FORNECEDORES - P		8.733.506,10	246.127,65			8.487.378,45
223110503000	P PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ORDINÁRIO - A PARTIR DE 05/05/2000 - NÃO VENCIDOS		2.208.805,09		327.808,48		2.536.613,57
223110703000	P PRECATÓRIOS DE CONTAS A PAGAR - REGIME ORDINÁRIO - A PARTIR DE 05/05/2000 - NÃO VENCIDOS				13.919,43		13.919,43
227210101000	P APOSENTADORIAS/PENSÕES CONCEDIDAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS		25.171.315,25		399.959,48		25.571.274,73
227210103000	P (-) CONTRIBUIÇÕES DO APOSENTADO PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	87.002,30			29.088,98	57.913,32	
227210104000	P (-) CONTRIBUIÇÕES DO PENSIONISTA PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	81.200,99			4.912,48	76.288,51	
227220101000	P (-) COBERTURA DE INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA - FUNDO EM REPARTIÇÃO - BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	25.003.111,96		433.960,94		25.437.072,90	
227220501000	P OBRIGAÇÃO ATUAL DE COBERTURA DE INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA - FUNDO EM REPARTIÇÃO - BENEFÍCIOS C		25.003.111,96		433.960,94		25.437.072,90
227920900000	P VALOR ATUAL DA OBRIGAÇÃO COM AMORTIZAÇÃO DE DEFICIT ATUARIAL - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - INT		163.753.645,28		13.681.437,14		177.435.082,42
237110100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO - P						
237110200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES - P	721.826.744,97				721.826.744,97	
237120100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO - P						
237120200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES - P	449.571.715,70				449.571.715,70	
237130100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO - P						
237130200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES - P		615.112.902,13				615.112.902,13
237140100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO - P						
237140200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES - P		455.314.231,21				455.314.231,21
237150100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO - P						
237150200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES - P		147.055.858,76				147.055.858,76
311110101000	P VENCIMENTOS E SALÁRIOS	16.743.749,39		1.525.888,38	20.649,87	18.248.987,90	
311110102000	P ADICIONAL NOTURNO	163.771,96		15.483,60		179.255,56	
311110103000	P INCORPORAÇÕES	117.478,54		12.097,33		129.575,87	
311110105000	P ADICIONAL DE PERICULOSIDADE	210.699,00		18.671,40		229.370,40	
311110106000	P ADICIONAL DE INSALUBRIDADE	485.648,68		42.200,40		527.849,08	
311110109000	P REMUNERAÇÃO DE PESSOAL EM DISPONIBILIDADE	23.306,00				23.306,00	
311110113000	P ABONO PROVISÓRIO – PESSOAL CIVIL	3.654.908,02		270.000,00		3.924.908,02	
311110114000	P GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE CARGOS	425.749,91		41.062,91		466.812,82	
311110116000	P GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE FUNÇÕES	628.852,84		66.513,38		695.366,22	
311110118000	P GRATIFICAÇÃO DE TEMPO DE SERVIÇO	7.065.689,77		686.627,57		7.752.317,34	
311110121000	P FÉRIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS	49.995,10		8.355,36		58.350,46	
311110122000	P 13. SALÁRIO	1.271.725,80		255.381,55		1.527.107,35	
311110123000	P FÉRIAS – ABONO PECUNIÁRIO	438,53				438,53	
311110124000	P FÉRIAS – ABONO CONSTITUCIONAL	702.852,18		32.671,41		735.523,59	
311110129000	P COMPLEMENTAÇÃO SALARIAL	722.545,00		143.866,67		866.411,67	
311110131000	P SUBSÍDIOS	324.532,43		36.209,25		360.741,68	
311110133000	P VENCIMENTOS E SALÁRIOS PRORROGAÇÃO SALÁRIO MATERNIDADE	27.765,96		5.478,65		33.244,61	
311110199000	P OUTROS VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS – PESSOAL CIVIL RPPS	946.112,45		94.359,37	2.754,56	1.037.717,26	



MUNICÍPIO DE BARRA DE SÃO FRANCISCO
PREFEITURA MUNICIPAL DE BARRA DE SÃO FRANCISCO
ESPIRITO SANTO
27.165.745/0001-67
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - DEZEMBRO DE 2025

FL	RUBRICA
Nº PROCESSO	

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
311110202000	P ADICIONAL VARIÁVEL	53.201,64				53.201,64	
311110203000	P SERVIÇOS EXTRAORDINÁRIOS	5.379,88		2.172,68		7.552,56	
311110211000	P INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	186.972,52		39.826,09		226.798,61	
311110213000	P RESSARCIMENTO DE DESP. DE PESSOAL REQUISITADO	128.574,62		4.272,76		132.847,38	
311110299000	P OUTROS VENCIMENTOS E VANTAGENS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL RPPS	14.663,34				14.663,34	
311110300000	P SENTENÇAS JUDICIAIS	488.553,65		159.650,41		648.204,06	
311210101000	P VENCIMENTOS E SALÁRIOS	8.377.623,95		771.471,59	1.095,16	9.148.000,38	
311210102000	P ADICIONAL NOTURNO	37.494,60		5.616,60		43.111,20	
311210105000	P ADICIONAL DE PERICULOSIDADE	36.492,72		6.375,60		42.868,32	
311210106000	P ADICIONAL DE INSALUBRIDADE	5.120,72				5.120,72	
311210114000	P GRATIFICACAO POR EXERCICIO DE CARGOS	42.405,48		3.855,20		46.260,68	
311210116000	P GRATIFICACAO POR EXERCICIO DE FUNCOES	164.059,31		19.042,34		183.101,65	
311210121000	P FERIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS	106.692,92		28.050,68		134.743,60	
311210122000	P 13. SALARIO	179.171,82		1.875.739,11		2.054.910,93	
311210123000	P FERIAS - ABONO PECUNARIO	2.100,00				2.100,00	
311210124000	P FERIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	540.753,15		52.023,67		592.776,82	
311210131000	P SUBSÍDIOS	268.143,75		26.908,75	268,32	294.784,18	
311210133000	P VENCIMENTOS E SALÁRIOS PRORROGAÇÃO SALÁRIO MATERNIDADE	10.491,32		2.324,69		12.816,01	
311210199000	P OUTROS VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RGPS	40.871,39		852,31		41.723,70	
311210203000	P SERVICOS EXTRAORDINARIOS	4.971,94		2.221,14		7.193,08	
311210299000	P OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	463.991,96		8.699,93		472.691,89	
311210300000	P SENTENÇAS JUDICIAIS	21.699,60				21.699,60	
311210401000	P SALARIO CONTRATO TEMPORARIO - LEI 8.745/93	11.301.060,64		1.140.637,75		12.441.698,39	
311210404000	P ADICIONAL DE INSALUBRIDADE CONTRATO TEMPORARIO	225.827,80		14.876,40		240.704,20	
311210410000	P SERVICOS EXTRAORDINARIOS CONTRATO TEMPORARIO			105,55		105,55	
311210412000	P FERIAS VENCIDAS/PROPORCIONAIS CONT.TEMPORARIO	54.820,45				54.820,45	
311210413000	P 13º SALARIO CONTRATO TEMPORARIO			1.270.669,26		1.270.669,26	
311210499000	P OUTRAS CONTRATAÇÕES POR TEMPO DETERMINADO	5.953.177,58		598.230,05		6.551.407,63	
312120100000	P CONTRIBUICAO PATRONAL PARA O RPPS	5.871.736,14		1.127.504,79		6.999.240,93	
312129900000	P OUTROS ENCARGOS PATRONAIS - RPPS			39.275,18		39.275,18	
312219900000	P OUTROS ENCARGOS PATRONAIS - RGPS	12.775,28				12.775,28	
312230100000	P CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS - RGPS	2.937.153,16		928.933,35		3.866.086,51	
312310100000	P FGTS	1.136.118,22		349.336,94	2.982,41	1.482.472,75	
319110000000	P INDENIZACOES E RESTITUICOES TRABALHISTAS - CONSOLIDAÇÃO	6.666,66				6.666,66	
319210000000	P PESSOAL REQUISITADO DE OUTROS ÓRGÃOS E ENTES - CONSOLIDAÇÃO	11.653,00				11.653,00	
321110101000	P APOSENTADORIAS POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO	1.055.985,00		104.213,71		1.160.198,71	
321119900000	P OUTRAS APOSENTADORIAS	69.449,88		57.507,40		126.957,28	
322110100000	P PROVENTOS DE PENSÕES	60.884,00		1.518,00	79,75	62.322,25	
322119900000	P OUTRAS PENSÕES	1.531.964,93		183.160,47	6.761,33	1.708.364,07	
324310000000	P BENEFICIOS EVENTUAIS POR SITUAÇÕES DE VULNERABILIDADE TEMPORÁRIA - CONSOLIDAÇÃO	14.410,86		900,00		15.310,86	
329111100000	P SALARIO MATERNIDADE	70.724,78		11.850,14	207,47	82.367,45	
329119900000	P DEMAIS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS - SERVIDOR CIVIL	1.126.797,34				1.126.797,34	
329910000000	P OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS - CONSOLIDAÇÃO	770.822,99		34.234,20		805.057,19	
331119800000	P SENTENÇAS JUDICIAIS DE FORNECEDORES DE MATERIAIS	2.141,68		29.106,09		31.247,77	



MUNICÍPIO DE BARRA DE SÃO FRANCISCO
PREFEITURA MUNICIPAL DE BARRA DE SÃO FRANCISCO
ESPIRITO SANTO
27.165.745/0001-67
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - DEZEMBRO DE 2025

FL	RUBRICA
Nº PROCESSO	

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
331119900000	P OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	12.000,00		5.724.513,77		5.736.513,77	
332110100000	P DIARIAS PESSOAL CIVIL	161.347,88		40.000,00	21.948,00	179.399,88	
332210100000	P CONSULTORIA E ASSESSORIA	114.960,00		11.360,00		126.320,00	
332210400000	P HONORARIOS ADVOCATICIOS - ONUS DE SUCUMBENCIA	245.411,66				245.411,66	
332211600000	P ESTAGIARIOS	606.136,44		55.924,17		662.060,61	
332212100000	P LOCACOES	589.679,15		54.642,76		644.321,91	
332219900000	P OUTROS SERVICOS PRESTADOS POR PESSOA FISICA	111.658,46		31.455,39		143.113,85	
332310400000	P COMUNICAÇÃO	51.367,80		7.891,44		59.259,24	
332310500000	P PUBLICIDADE	48.796,26		2.128,64		50.924,90	
332310600000	P MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	1.368.051,17		1.078,49		1.369.129,66	
332310700000	P SERVIÇOS DE APOIO	58.117,04		5.198,00		63.315,04	
332310800000	P SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO, TELEFONIA E INTERNET, ENERGIA ELÉTRICA, GÁS E OUTROS.	3.316.656,68		281.834,56	2,87	3.598.488,37	
332310900000	P SERVIÇOS DE ALIMENTAÇÃO	3.101.193,66				3.101.193,66	
332311000000	P LOCAÇÕES	1.117.089,96		412.024,15		1.529.114,11	
332311100000	P SERVIÇOS RELACIONADOS A TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	37.550,00				37.550,00	
332311200000	P SERVIÇOS DE TRANSPORTE	3.982.296,83		762.864,01		4.745.160,84	
332312300000	P FESTIVIDADES E HOMENAGENS	29.500,00		421.300,00		450.800,00	
332312400000	P HONORARIOS ADVOCATICIOS - ONUS DE SUCUMBENCIA	4.346,94				4.346,94	
332312500000	P HOSPEDAGENS	15.680,00				15.680,00	
332313000000	P SELEÇÃO E TREINAMENTO	336.483,95		66.136,05		402.620,00	
332313200000	P SERVIÇOS BANCARIOS	90.898,97		4.597,96	525,54	94.971,39	
332313500000	P SERVIÇOS DE ASSISTENCIA SOCIAL	5.000,00				5.000,00	
332314500000	P SERVIÇOS FUNERARIOS	19.433,62				19.433,62	
332314600000	P SERVIÇOS GRÁFICOS E EDITORIAIS	20.018,00				20.018,00	
332314700000	P SERVIÇOS JUDICIARIOS	24.121,61				24.121,61	
332315100000	P SERVIÇOS TECNICOS PROFISSIONAIS	25.300,00		61.474,39		86.774,39	
332319800000	P SENTENÇAS JUDICIAIS	805,15				805,15	
332319900000	P OUTROS SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	8.814.273,99		1.701.280,31	816.246,18	9.699.308,12	
333110101000	P DEPRECIAÇÃO DE BENS MÓVEIS	2.785.379,72		256.113,88		3.041.493,60	
333110102000	P DEPRECIAÇÃO DE BENS IMÓVEIS	885.763,60		81.464,50		967.228,10	
341139900000	P JUROS E ENCARGOS DE OUTRAS DIVIDAS CONTRATUAIS - INTERNA INTER OFSS - UNIÃO	193.266,04		1.205.486,60		1.398.752,64	
342310202000	P MULTAS DEDUTIVEIS SERVICOS TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	11.220,00				11.220,00	
342310302000	P MULTAS INDEDUTIVEIS SERVICOS TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	6.675,22				6.675,22	
342520201000	P MULTAS E JUROS SOBRE CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - PARCELADAS - PATRONAL			1.861.068,05		1.861.068,05	
342520299000	P DEMAIS MULTAS E JUROS SOBRE CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - PARCELADAS			934.613,30		934.613,30	
343930170000	P ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA DE PRECATÓRIOS			256.208,31		256.208,31	
349110000000	P JUROS E ENCARGOS EM SENTENCAS JUDICIAIS - CONSOLIDAÇÃO	34.972,88				34.972,88	
351120100001	P DUODÉCIMO - CÂMARA MUNICIPAL	6.560.000,00		2.940.000,00		9.500.000,00	
351120200001	P REPASSE CONCEDIDO - SAÚDE 15%	27.197.519,71		1.291.680,33		28.489.200,04	
351220199000	P OUTRAS TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	975.600,00		88.400,00		1.064.000,00	
351320202000	P RECURSOS PARA COBERTURA DE DÉFICIT ATUARIAL - APORTES PERIÓDICOS	4.983.551,09		3.559.679,35		8.543.230,44	
352240000000	P TRANSFERÊNCIAS AO FUNDEB - INTER OFSS - ESTADO	20.275.529,53		2.124.362,34		22.399.891,87	
352330100000	P CONTRIBUIÇÕES	346.823,08		1.919,00		348.742,08	
353110300000	P SUBVENÇÕES SOCIAIS	836.953,74		109.568,12		946.521,86	



MUNICÍPIO DE BARRA DE SÃO FRANCISCO
PREFEITURA MUNICIPAL DE BARRA DE SÃO FRANCISCO
ESPIRITO SANTO
27.165.745/0001-67
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - DEZEMBRO DE 2025

FL	RUBRICA
Nº PROCESSO	

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
353110400000	P CONTRATO DE GESTÃO	6.986.055,30		1.420.651,28		8.406.706,58	
353210100000	P SUBVENÇÕES ECONÔMICAS			40.000,00		40.000,00	
361710500000	P AJUSTE PARA PERDAS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA			262.999,96		262.999,96	
361710600000	P AJUSTE PARA PERDAS EM DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA			288.600,42		288.600,42	
362210199000	P PERDAS COM ALIENAÇÃO DE DEMAIS BENS MÓVEIS	835.540,41				835.540,41	
363110101000	P PERDAS INVOLUNTÁRIAS DE MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	660.145,32				660.145,32	
364110000000	P INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS - CONSOLIDAÇÃO			658.382,04		658.382,04	
365110100000	P DESINCORPORAÇÃO DE DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA			528.521,32		528.521,32	
372130200000	P PIS/PASEP	2.161.715,72		176.231,90	90,00	2.337.857,62	
391110000000	P PREMIACÕES CULTURAIS - CONSOLIDAÇÃO	262.997,00				262.997,00	
391410000000	P PREMIACÕES DESPORTIVAS - CONSOLIDAÇÃO	35.222,56				35.222,56	
391910000000	P OUTRAS PREMIACÕES - CONSOLIDAÇÃO	3.105,00		51.028,19		54.133,19	
394110100000	P BOLSA DE ESTUDOS NO PAIS	148.694,70		13.752,38		162.447,08	
394110300000	P AUXÍLIOS PARA DESENV. DE ESTUDOS E PESQUISAS	10.960,00				10.960,00	
394119900000	P OUTROS INCENTIVOS A EDUCACAO	187.576,81		24.768,00		212.344,81	
394319900000	P OUTROS INCENTIVOS A CULTURA	20.000,00				20.000,00	
394419900000	P OUTROS INCENTIVOS AO ESPORTE	3.500,00				3.500,00	
394910000000	P OUTROS INCENTIVOS - CONSOLIDAÇÃO	38.823,62				38.823,62	
394920000000	P OUTROS INCENTIVOS - INTRA OFSS	300,00			300,00		
397210000000	P VPD DE PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO			433.960,94		433.960,94	
399610000000	P INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS - CONSOLIDAÇÃO	919.110,60		35.912,82		955.023,42	
399920100000	P AJUSTE DO VALOR ATUAL DO PLANO DE EQUACIONAMENTO DO DEFICIT DO RPPS			13.681.437,14		13.681.437,14	
411210200000	P IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA		3.372.532,12		82.139,06		3.454.671,18
411210301000	P IR - PESSOAS FISICAS		3.618.068,38		666.213,76		4.284.282,14
411210302000	P IR - PESSOAS JURIDICAS		1.669.751,92		847.156,51		2.516.908,43
411210400000	P ITBI		1.764.833,81		114.800,00		1.879.633,81
411310200000	P ISS		10.695.148,97		1.739.665,42		12.434.814,39
412110100000	P TAXA DE FISCALIZAÇÃO DE LOCALIZAÇÃO E FUNCIONAMENTO		587,53				587,53
412110200000	P TAXA DE FISCALIZAÇÃO DE OBRAS PARTICULARES		75.564,53		3.917,68		79.482,21
412110600000	P TAXA DE UTILIZAÇÃO DE ÁREA DE DOMÍNIO PÚBLICO		66,02				66,02
412111101000	P TAXA DE FISCALIZAÇÃO DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA - SAÚDE		20.601,75		1.366,40		21.968,15
412111400000	P TAXA DE CONTROLE E FISCALIZAÇÃO AMBIENTAL		131.969,26		12.793,44		144.762,70
412119900000	P OUTRAS TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA		1.112.653,24		9.723,41		1.122.376,65
412219900000	P OUTRAS TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		1.714.784,41		25.762,84		1.740.547,25
423110100000	P CONTRIBUICAO DE ILUMINACAO PUBLICA		2.737.795,85		260.479,97		2.998.275,82
433110300000	P PRESTACAO DE SERVICOS DE LOCAÇÃO		183.656,39		3.609,34		187.265,73
433112900000	P COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS		2.498.638,97		268.850,87		2.767.489,84
442410500000	P MULTAS E JUROS DE MORA - IPTU		31.158,41		11.522,13		42.680,54
442410700000	P MULTAS E JUROS DE MORA - ISS		142.161,37		15.209,05		157.370,42
442410900000	P MULTAS E JUROS DE MORA TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA		28.850,02		1.487,73		30.337,75
442411000000	P MULTAS E JUROS TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		14.347,14		2.707,54		17.054,68
442411600000	P MULTAS E JUROS DE DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		186,32		2.174.302,23		2.174.488,55
442910000000	P OUTROS JUROS E ENCARGOS DE MORA - CONSOLIDAÇÃO		180,96		1.389.564,69		1.389.745,65
445110000000	P REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS - CONSOLIDAÇÃO		2.187.255,46		285.242,22		2.472.497,68



MUNICÍPIO DE BARRA DE SÃO FRANCISCO
PREFEITURA MUNICIPAL DE BARRA DE SÃO FRANCISCO
ESPIRITO SANTO
27.165.745/0001-67
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - DEZEMBRO DE 2025

FL	RUBRICA
Nº PROCESSO	

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
451120900000	P DEVOUÇÃO DE TRANSFERÊNCIAS		13.840,20		650.865,89		664.706,09
451220203000	P TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS DE BENS MÓVEIS		244.339,06				244.339,06
452130200000	P COTA-PARTE FPM		56.002.922,83		8.456.063,66		64.458.986,49
452130300000	P COTA-PARTE ITR		56.979,93		4.232,66		61.212,59
452130600000	P TRANSFERENCIA DA COMPENSAÇÃO FINANCEIRA PELA EXPLORAÇÃO DE RECURSOS NATURAIS		713.900,08		54.912,18		768.812,26
452130800000	P TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTENCIA SOCIAL - FNAS		294.139,51		89.795,60		383.935,11
452130900000	P TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DO DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO - FNDE		3.935.313,47		238.787,08		4.174.100,55
452139900000	P OUTRAS PARTICIPAÇÕES NA RECEITA DA UNIÃO		3.248.193,02		112.509,14		3.360.702,16
452140100000	P COTA-PARTE ICMS		41.564.367,04		4.534.513,34		46.098.880,38
452140200000	P COTA-PARTE IPVA		7.772.633,94		199.446,92		7.972.080,86
452140300000	P COTA-PARTE IPI-EXPORTAÇÃO		503.837,97		57.346,23		561.184,20
452140400000	P COTA-PARTE DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO		62.887,31				62.887,31
452140500000	P TRANSFERÊNCIA DA COMPENSAÇÃO FINANCEIRA PELA EXPLORAÇÃO DE RECURSOS NATURAIS		746.876,45		77.742,29		824.618,74
452149900000	P OUTRAS PARTICIPAÇÕES NA RECEITA DOS ESTADOS		4.410.878,43		2.292.000,00		6.702.878,43
452230000000	P TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - INTER OFSS - UNIÃO		3.467.995,47		408.024,09		3.876.019,56
452240000000	P TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - INTER OFSS - ESTADO		39.029.052,01		4.643.147,74		43.672.199,75
452339900000	P DEMAIS TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS		7.086.577,86				7.086.577,86
452340100000	P CONTRIBUIÇÕES		76.960,00				76.960,00
452349900000	P DEMAIS TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS		7.832.775,25		191.000,00		8.023.775,25
457130600000	P INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		83.729,97		15.473,60		99.203,57
459110100000	P DOAÇÕES RECEBIDAS		920.629,00				920.629,00
459140000000	P OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS - INTER OFSS - ESTADO		300.000,00				300.000,00
462210299000	P ALIENAÇÃO DE OUTROS BENS IMÓVEIS		626.806,31				626.806,31
463910000000	P OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS - CONSOLIDAÇÃO				4.189.670,49		4.189.670,49
464110000000	P GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS - CONSOLIDAÇÃO		234.278,27		352.178,34		586.456,61
499510000000	P MULTAS ADMINISTRATIVAS, CONTRATUAIS E JUDICIAIS - CONSOLIDAÇÃO		252.288,07		18.591,83		270.879,90
499910000000	P VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS - CONSOLIDAÇÃO		324.750,24		70.890,74		395.640,98
521110000000	O PREVISAO INICIAL DA RECEITA BRUTA	194.406.800,00				194.406.800,00	
521120101000	O (-) FUNDEB		20.514.000,00				20.514.000,00
521210100000	O REESTIMATIVA	21.253.143,37		11.177.609,56		32.430.752,93	
522110100000	O CREDITO INICIAL	146.844.461,72				146.844.461,72	
522120100000	O CREDITO ADICIONAL – SUPLEMENTAR	128.771.536,12		17.260.641,81		146.032.177,93	
522120201000	O CREDITOS ESPECIAIS ABERTOS	236.601,29		40.000,00		276.601,29	
522130100000	O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	7.683.058,84		43.779,54		7.726.838,38	
522130200000	O EXCESSO DE ARRECADACÃO	10.254.992,43		9.882.654,38		20.137.646,81	
522130300000	O ANULACAO DE DOTACAO	98.186.877,47		7.374.207,89		105.561.085,36	
522130500000	O RESERVA DE CONTINGÊNCIA	3.800.000,00				3.800.000,00	
522130600000	O DOTACAO TRANSFERIDA	12.883.208,67				12.883.208,67	
522130900000	O (-) CANCELAMENTO DE DOTACOES		98.931.503,88		8.813.007,89		107.744.511,77
522139900000	O VALOR GLOBAL DA DOTACAO ADICIONAL POR FONTE		33.876.633,53	8.813.007,89	17.300.641,81		42.364.267,45
522190101000	O ACRESO	9.856.791,57		1.235.146,74		11.091.938,31	
522190109000	O (-)REDUCAO		9.856.791,57		1.235.146,74		11.091.938,31
522190400000	O (-)CANCELAMENTO DE DOTACOES		98.931.503,88		8.813.007,89		107.744.511,77
522920101000	O EMISSAO DE EMPENHOS	207.038.414,87		20.222.292,19		227.260.707,06	



MUNICÍPIO DE BARRA DE SÃO FRANCISCO
PREFEITURA MUNICIPAL DE BARRA DE SÃO FRANCISCO
ESPIRITO SANTO
27.165.745/0001-67
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - DEZEMBRO DE 2025

FL	RUBRICA
Nº PROCESSO	

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
522920103000	O (-) ANULAÇÃO DE EMPENHOS		34.683.097,05		8.503.685,30		43.186.782,35
531100000000	O RP NAO PROCESSADOS INSCRITOS	7.273.862,26				7.273.862,26	
531200000000	O RP NAO PROCESSADOS - EXERCICIOS ANTERIORES	532.428,69				532.428,69	
531700000000	O RP NAO PROCESSADOS - INSCRICAO NO EXERCICIO			3.918.799,31		3.918.799,31	
532100000000	O RP PROCESSADOS - INSCRITOS	10.165.289,48				10.165.289,48	
532200000000	O RP PROCESSADOS - EXERCICIOS ANTERIORES	890.713,42				890.713,42	
532700000000	O RP PROCESSADOS - INSCRICAO NO EXERCICIO			22.613.988,20		22.613.988,20	
621100000000	O RECEITA A REALIZAR		1.836.827,40	25.933.765,94	13.301.971,90	10.794.966,64	
621200000000	O RECEITA REALIZADA		213.584.645,50		25.933.765,94		239.518.411,44
621310100000	O (-) FUNDEB	20.275.529,53		2.124.362,34		22.399.891,87	
622110000000	O CRÉDITO DISPONÍVEL		4.565.777,43	30.270.446,82	27.039.473,85		1.334.804,46
622130100000	O CRÉDITO EMPENHADO A LIQUIDAR		18.226.462,32	39.790.653,62	21.564.191,30		
622130200000	O CRÉDITO EMPENHADO EM LIQUIDACÃO			858.111,33	858.111,33		
622130300000	O CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR		17.230.465,72	45.000.844,20	27.770.378,48		
622130400000	O CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO		136.898.389,78	402.209,47	21.044.956,89		157.541.137,20
622130500000	O EMPENHOS A LIQUIDAR INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS				3.918.799,31		3.918.799,31
622130700000	O EMPENHOS LIQUIDADOS INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR PROCESSADOS				22.613.988,20		22.613.988,20
622920101000	O EMPENHOS A LIQUIDAR		18.226.462,32	35.871.854,31	21.564.191,30		3.918.799,31
622920102000	O EMPENHOS EM LIQUIDACAO			858.111,33	858.111,33		
622920103000	O EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR		17.230.465,72	22.386.856,00	27.770.378,48		22.613.988,20
622920104000	O EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS		136.898.389,78	402.209,47	21.044.956,89		157.541.137,20
631100000000	O RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		1.636.606,62	1.633.556,62			3.050,00
631200000000	O RP NÃO PROCESSADOS EM LIQUIDACAO		9.260,00				9.260,00
631300000000	O RP NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR		237,54				237,54
631400000000	O RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		5.492.797,20				5.492.797,20
631710000000	O RP NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRICAO NO EXERCICIO				3.918.799,31		3.918.799,31
631990000000	O OUTROS CANCELAMENTOS DE RP		667.389,59		1.633.556,62		2.300.946,21
632100000000	O RP PROCESSADOS A PAGAR		2.330.870,28	96.244,85			2.234.625,43
632200000000	O RP PROCESSADOS PAGOS		8.490.854,35				8.490.854,35
632700000000	O RP PROCESSADOS - INSCRICAO NO EXERCICIO				22.613.988,20		22.613.988,20
632990000000	O OUTROS CANCELAMENTOS DE RP		234.278,27		96.244,85		330.523,12
711110105000	C CAUÇÕES	150.612,27		1.403,00		152.015,27	
711210100000	C DIREITOS CONVENIADOS	23.399.705,91				23.399.705,91	
711219900000	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	895.341,46				895.341,46	
711319900000	C OUTROS DIREITOS CONTRATUAIS	800,00				800,00	
712210100000	C OBRIGAÇÕES CONVENIADAS	2.276.706,73		134.640,00		2.411.346,73	
712210200000	C TERMO DE COOPERAÇÃO	3.079.887,78				3.079.887,78	
712219900000	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	4.650.276,56				4.650.276,56	
712310200000	C CONTRATOS DE SERVIÇOS	200.336.438,99		26.549.687,42	708.292,91	226.177.833,50	
712310300000	C CONTRATOS DE ALUGUÉIS	1.259.517,50		99.880,10	2.028,67	1.357.368,93	
712310400000	C CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS	8.844.697,98		1.942,97	1.942,97	8.844.697,98	
712319900000	C OUTROS OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	1.198.793,07				1.198.793,07	
712910000000	C OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS - CONSOLIDAÇÃO	28.811.476,21				28.811.476,21	
721110000000	C RECURSOS ORDINÁRIOS	113.527.578,02		21.967.981,87	6.387.602,06	129.107.957,83	



MUNICÍPIO DE BARRA DE SÃO FRANCISCO
PREFEITURA MUNICIPAL DE BARRA DE SÃO FRANCISCO
ESPIRITO SANTO
27.165.745/0001-67
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - DEZEMBRO DE 2025

FL	RUBRICA
Nº PROCESSO	

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
721120000000	C RECURSOS VINCULADOS	100.213.789,42		12.757.654,80	3.877.765,12	109.093.679,10	
721130000000	C RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	2.694.750,23		38.163,49	59.899,69	2.673.014,03	
722110100000	C CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	176.921.095,25		18.535.788,55	10.048.154,63	185.408.729,17	
722110200000	C CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS	4.013.840,20		1.616.578,41		5.630.418,61	
732110000000	C INSCRIÇÃO DE CRÉDITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	21.568.866,71		5.287.147,74		26.856.014,45	
732120000000	C INSCRIÇÃO DE CRÉDITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO-TRIBUTÁRIA	10.690.006,04		2.466.389,67		13.156.395,71	
791210000000	C CONTROLE DE ADIANTAMENTOS/SUPRIMENTOS DE FUNDOS CONCEDIDOS	100.285,89				100.285,89	
792000000000	C DIVERSOS RESPONSÁVEIS EM APURAÇÃO	960.955,34				960.955,34	
811110109000	C CAUÇÕES A EXECUTAR		150.612,27		1.403,00		152.015,27
811210101000	C CONVÊNIOS A RECEBER		209.018,50				209.018,50
811210102000	C CONVÊNIOS A COMPROVAR		23.047.552,32				23.047.552,32
811210104000	C CONVÊNIOS APROVADOS		143.135,09				143.135,09
811219901000	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES A RECEBER		14.887,91				14.887,91
811219902000	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES A COMPROVAR		880.453,55				880.453,55
811319901000	C OUTROS DIREITOS CONTRATUAIS - A EXECUTAR		800,00				800,00
812210101000	C CONVÊNIOS A LIBERAR		1.976,45		134.640,00		136.616,45
812210102000	C CONVÊNIOS A COMPROVAR		1.225.734,40				1.225.734,40
812210104000	C CONVÊNIOS APROVADOS		1.889.442,92				1.889.442,92
812210201000	C TERMO DE COOPERAÇÃO A LIBERAR		6.448,69				6.448,69
812210202000	C TERMO DE COOPERAÇÃO A COMPROVAR		2.076.920,10				2.076.920,10
812210204000	C TERMO DE COOPERAÇÃO APROVADOS		443.019,55				443.019,55
812219901000	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES A LIBERAR		701.038,47	22.440,00			678.598,47
812219902000	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES A COMPROVAR		3.580.210,49		22.440,00		3.602.650,49
812219910000	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES CONCLUÍDOS		82.080,00				82.080,00
812310201000	C A EXECUTAR		153.173.320,03	13.789.063,31	33.266.949,82		172.651.206,54
812310202000	C EXECUTADOS		47.163.118,96	949.040,46	7.312.548,46		53.526.626,96
812310301000	C A EXECUTAR		598.629,84	70.298,61	109.010,32		637.341,55
812310302000	C EXECUTADOS		660.887,66		59.139,72		720.027,38
812310401000	C A EXECUTAR		5.497.783,97	1.331.231,61	871.516,11		5.038.068,47
812310402000	C EXECUTADOS		3.346.914,01	335.132,65	794.848,15		3.806.629,51
812319901000	C OUTRAS OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS - A EXECUTAR		559.103,06	54.381,27			504.721,79
812319903000	C OUTRAS OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS - EXECUTADOS		639.690,01		54.381,27		694.071,28
812910000000	C EXECUÇÃO DE OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS - CONSOLIDAÇÃO		28.811.476,21				28.811.476,21
821110100000	C RECURSOS DISPONÍVEIS PARA O EXERCÍCIO	14.271.150,79		56.804.170,75	66.484.351,20	4.590.970,34	
821110200000	C RECURSOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		2.963.454,71	43.779,54	514.982,83		3.434.658,00
821120100000	C DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - A LIQUIDAR		19.863.068,94	36.647.299,60	20.706.079,97		3.921.849,31
821120200000	C DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - EM LIQUIDAÇÃO		9.260,00	858.111,33	858.111,33		9.260,00
821130100000	C COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO		19.561.573,54	22.483.100,85	27.770.378,48		24.848.851,17
821130200000	C COMPROMETIDA POR RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES		2.228.466,16	1.578.111,80	2.550.100,56		3.200.454,92
821130300000	C COMPROMETIDA POR DEPÓSITOS E GARANTIAS		164.291,49		1.403,00		165.694,49
821140100000	C UTILIZADA COM EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		171.243.992,62	401.293,90	22.855.347,80		193.698.046,52
821140200000	C UTILIZADA COM RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES		14.493.873,90		1.499.137,03		15.993.010,93
821140300000	C DEVOLUÇÃO DE DEPÓSITOS E GARANTIAS		20.335,00				20.335,00
821149900000	C DEMAIS UTILIZAÇÕES		158.952,10		14.508,86		173.460,96



MUNICÍPIO DE BARRA DE SÃO FRANCISCO
PREFEITURA MUNICIPAL DE BARRA DE SÃO FRANCISCO
ESPIRITO SANTO
27.165.745/0001-67
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - DEZEMBRO DE 2025

FL	RUBRICA
Nº PROCESSO	

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
822110101000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - A RECEBER		4.565.777,43	30.270.446,82	27.039.473,85		1.334.804,46
822110102000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - RECEBIDA		172.355.317,82	8.503.685,30	20.222.292,19		184.073.924,71
822110201000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS - A RECEBER		4.000.000,00	650.865,89	1.616.578,41		4.965.712,52
822110202000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS - RECEBIDA		13.840,20		650.865,89		664.706,09
832310100000	C CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA A RECEBER EM COBRANÇA ADMINISTRATIVA		19.553.084,25	692.563,49	5.287.147,74		24.147.668,50
832320100000	C CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO-TRIBUTÁRIA A RECEBER EM COBRANÇA ADMINISTRATIVA		10.479.160,86	2.800,04	2.466.389,67		12.942.750,49
832320200000	C CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO-TRIBUTÁRIA A RECEBER EM COBRANÇA JUDICIAL		181.453,07				181.453,07
832410100000	C RECEBIMENTO DE CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA EM COBRANÇA ADMINISTRATIVA		2.015.782,46		113.841,43		2.129.623,89
832420100000	C RECEBIMENTOS DE CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO-TRIBUTÁRIA EM COBRANÇA ADMINISTRATI		29.392,11		2.800,04		32.192,15
832510100000	C BAIXAS DE CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - COBRANÇA ADMINISTRATIVA				578.722,06		578.722,06
891210100000	C ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A COMPROVAR		100.285,89				100.285,89
892400000000	C DÉBITOS DE TERCEIROS EM PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		960.955,34				960.955,34
Total Geral :		3.351.974.535,81	3.351.974.535,81	747.610.442,00	747.610.442,00	3.577.344.800,49	3.577.344.800,49