



MUNICÍPIO DE DIVINO DE SÃO LOURENÇO
PODER EXECUTIVO - EXCETO CONSÓRCIOS
ESPIRITO SANTO
27.174.127/0001-83
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - MARÇO DE 2026

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
11111900001	F BANCOS CONTA MOVIMENTO - BANCO DO BRASIL	1.529.743,45		5.482.239,60	5.719.876,66	1.292.106,39	
11111900002	F BANCOS CONTA MOVIMENTO - BANESTES	4.706.845,62		9.842.781,55	9.241.012,44	5.308.614,73	
11111900003	F BANCOS CONTA MOVIMENTO - CAIXA ECONOMICA	103.869,28		100.795,99	132.767,83	71.897,44	
111113000000	F REDE BANCÁRIA - ARRECAÇÃO	13.272,02		163.329,84	165.451,95	11.149,91	
111115000004	F OUTRAS APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	1.646.390,09		2.624.005,60	3.016.348,67	1.254.047,02	
112510105000	P DÍVIDA ATIVA DO IPTU	258.208,40			3.994,04	254.214,36	
112510107000	P DÍVIDA ATIVA DO ISS	1.014,97			230,48	784,49	
112510201000	P DÍVIDA ATIVA DAS TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA	291.648,64		6.386,66	12.773,32	285.261,98	
112510202000	P DÍVIDA ATIVA DAS TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	4.661,92		1.834,05	3.668,10	2.827,87	
112910401000	P (-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS DE DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - IMPOSTOS		85.130,32				85.130,32
112910402000	P (-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS DE DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - TAXAS		67.316,36				67.316,36
113810800001	F SALÁRIO FAMÍLIA - INSS	1.103,15		2.107,24	2.206,30	1.004,09	
113810900001	F SALÁRIO MATERNIDADE - INSS	2.161,86		3.782,86	4.323,72	1.621,00	
115610100000	P MATERIAL DE CONSUMO	1.566.586,63		866.358,28		2.432.944,91	
115610200000	P GENEROS ALIMENTÍCIOS	77.990,45		72.947,12		150.937,57	
115610500000	P MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	41.326,84				41.326,84	
115610700000	P MATERIAL DE EXPEDIENTE			11.857,65		11.857,65	
115810000000	P OUTROS ESTOQUES - CONSOLIDAÇÃO						
121110403000	P DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS	480.864,73				480.864,73	
121110404000	P DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DAS TAXAS	419.481,96				419.481,96	
121119904000	P (-) AJUSTE DE PERDAS DE DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA		305.708,94				305.708,94
122110107000	P PARTICIPACOES EM CONSORCIOS PUBLICOS	647.322,59				647.322,59	
123110102000	P APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICACAO	112.562,49				112.562,49	
123110103000	P APARELHOS, EQUIPAMENTOS E UTENSILIOS MEDICOS, ODONTOLOGICOS, LABORATORIAIS E HOSPITALARES	245.306,06				245.306,06	
123110106000	P MAQUINAS E EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS	96.858,00				96.858,00	
123110109000	P MAQUINAS, FERRAMENTAS E UTENSILIOS DE OFICINA	2.760,00				2.760,00	
123110119000	P MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS AGROPECUÁRIOS	1.923.930,00				1.923.930,00	
123110121000	P EQUIPAMENTOS HIDRAULICOS E ELETRICOS	760,50				760,50	
123110199000	P OUTRAS MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	246.044,87				246.044,87	
123110201000	P EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	476.787,84				476.787,84	
123110202000	P EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO	10.779,00				10.779,00	
123110301000	P APARELHOS E UTENSILIOS DOMESTICOS	31.688,90				31.688,90	
123110302000	P MAQUINAS E UTENSILIOS DE ESCRITORIO	8.919,00				8.919,00	
123110303000	P MOBILIARIO EM GERAL	479.952,11				479.952,11	
123110405000	P EQUIPAMENTOS PARA AUDIO, VIDEO E FOTO	5.120,37				5.120,37	
123110501000	P VEICULOS EM GERAL	7.265.575,01				7.265.575,01	
123110503000	P VEICULOS DE TRACAO MECANICA	645.000,00				645.000,00	
123119908000	P BENS MOVEIS A CLASSIFICAR	15.036,90				15.036,90	
123119999000	P OUTROS BENS MOVEIS	12.722.951,18				12.722.951,18	
123210102000	P IMÓVEIS COMERCIAIS	145.508,54				145.508,54	
123210103000	P EDIFICIOS	3.283.317,18				3.283.317,18	
123210116000	P HOTEIS	108.352,09				108.352,09	
123210413000	P TERRENOS	1.048.130,43				1.048.130,43	
123210501000	P RUAS	42.220,00				42.220,00	



MUNICÍPIO DE DIVINO DE SÃO LOURENÇO
PODER EXECUTIVO - EXCETO CONSÓRCIOS
ESPÍRITO SANTO
27.174.127/0001-83
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - MARÇO DE 2026

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
123210502000	P PRACAS	352.636,47				352.636,47	
123210504000	P PONTES	737.761,57				737.761,57	
123210506000	P SISTEMAS DE ESGOTO E/OU DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA	11.855,64				11.855,64	
123210507000	P SISTEMAS DE ABASTECIMENTO DE ENERGIA	17.490,00				17.490,00	
123210601000	P OBRAS EM ANDAMENTO	11.224.042,38		707.134,98		11.931.177,36	
123210700000	P INSTALACOES	11.864,00				11.864,00	
123219999000	P OUTROS BENS IMOVEIS	9.043.409,87				9.043.409,87	
123810101000	P DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		706.258,43				706.258,43
123810102000	P DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS DE INFORMÁTICA		391.080,43				391.080,43
123810103000	P DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS		330.360,49				330.360,49
123810105000	P DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE VEÍCULOS		4.281.040,06				4.281.040,06
123810199000	P DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MÓVEIS		3.338.479,55				3.338.479,55
123810201000	P DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS DE USO ESPECIAL		305.015,74				305.015,74
123810202000	P DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS DOMINICAIS		266.060,42				266.060,42
123810203000	P DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS DE USO COMUM DO POVO		92.333,64				92.333,64
123810205000	P DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE INSTALAÇÕES		1.191,24				1.191,24
123810299000	P DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS IMÓVEIS		516.251,76				516.251,76
211110101000	F SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS			1.464.163,96	1.464.163,96		
211110102000	F DECIMO TERCEIRO SALÁRIO			29.536,69	29.536,69		
211110102000	P DECIMO TERCEIRO SALÁRIO		109.190,75	73.853,96	58.750,53		94.087,32
211110103000	F FÉRIAS			169.365,50	169.365,50		
211110103000	P FÉRIAS		210.313,05	243.901,82	92.620,86		59.032,09
211110403000	P PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL - A PARTIR DE 05/05/2000 - NÃO VENCIDOS		303.387,04				303.387,04
211310100000	F BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR			26.250,00	26.250,00		
211429900000	F OUTROS ENCARGOS SOCIAIS			38.393,38	38.393,38		
211430101000	P CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES		53.718,34	461.943,94	448.971,97		40.746,37
211430101001	F INSS - CONTRIBUIÇÃO SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES		220.831,61	441.663,22	451.803,58		230.971,97
211430500000	F FGTS		5.514,91	5.514,91	5.514,91		5.514,91
211430500000	P FGTS		14.485,09	11.029,82	5.514,91		8.970,18
213110101000	F FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR		164.583,12	2.189.648,69	2.469.183,69		444.118,12
213110399000	F DEMAIS CONTAS A PAGAR			26.192,03	26.192,03		
214111100000	F PIS/PASEP A RECOLHER			14.024,16	14.024,16		
214121100000	F PIS/PASEP A RECOLHER			15.960,89	15.960,89		
214249900000	F OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES ESTADUAIS A RECOLHER			34.501,85	34.501,85		
218810110004	F PENSÃO ALIMENTÍCIA - ELISANGELA MOREIRA TEIXEIRA RESENDE		405,25	405,25	405,25		405,25
218810110005	F PENSÃO ALIMENTÍCIA - PATRICIA SILVA LEMOS		1.019,18	1.019,18	1.358,87		1.358,87
218810110006	F PENSÃO ALIMENTÍCIA - ANGELA REGINA MARIA DE OLIVEIRA		1.098,85	1.098,85	1.098,85		1.098,85
218810110007	F PENSÃO ALIMENTÍCIA - EMANUEL MACHADO OLIVEIRA		810,50	810,50	810,50		810,50
218810110008	F PENSÃO ALIMENTÍCIA - THAYS DIENES FERREIRA NOLASCO GOMES		486,30	486,30	607,88		607,88
218810110009	F PENSÃO ALIMENTÍCIA - MARIA VITÓRIA CASSIS DE ANDRADE		1.862,04	1.862,04	1.862,04		1.862,04
218810110010	F PENSÃO ALIMENTÍCIA - MARIA APARECIDA ASSIS DESSI		461,83	461,83	459,73		459,73
218810113001	F SINDIENSE - CONTRIBUIÇÃO SINDICAL MENSAL		4.882,22	4.882,22	4.490,03		4.490,03
218810113003	F CONTRIBUIÇÃO SINDICAL - SINDACSES		758,68	758,68	758,68		758,68
218810115001	F EMPRÉSTIMO CAIXA ECONÔMICA FEDERAL		3.505,03	3.505,03	3.505,03		3.505,03



MUNICÍPIO DE DIVINO DE SÃO LOURENÇO
PODER EXECUTIVO - EXCETO CONSORCÍOS
ESPÍRITO SANTO
27.174.127/0001-83
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - MARÇO DE 2026

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
218810115002	F EMPRÉSTIMO BANESTES		102.009,19	102.009,19	104.509,69		104.509,69
218810115003	F EMPRÉSTIMO SICOOB		11.304,52	11.304,52	13.365,53		13.365,53
218810199002	F IASMUD 7%		12.150,57	12.150,57	11.505,21		11.505,21
218810199003	F IASMUD - DESPESAS DE SAÚDE		4.158,95	4.158,95	4.283,13		4.283,13
218830102001	F INSS - INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCIAL		119.744,79	239.489,58	247.273,03		127.528,24
218830102002	F INSS - SERVIÇOS DE TERCEIROS				8.116,11		8.116,11
218830102005	F INSS - PRODUTOR RURAL		0,08		295,29		295,37
218830104002	F IRRF - IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE - PESSOA FÍSICA		45.873,35	45.873,35	49.985,77		49.985,77
218830104003	F IRRF - IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE - PESSOA JURÍDICA		6.040,50	6.040,50	8.380,96		8.380,96
218850108999	F ISS - IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA			19.582,83	19.582,83		
218910102000	F INDENIZACOES E RESTITUICOES DIVERSAS			29.716,07	29.716,07		
218910200000	F DIARIAS A PAGAR		2.228,00	51.506,00	50.533,00		1.255,00
218911200000	F SUBVENCOES A PAGAR			78.375,39	78.375,39		
218911400000	F CONSÓRCIOS A PAGAR		63.188,57	10.531,43			52.657,14
218911400000	P CONSÓRCIOS A PAGAR						
227210101000	P APOSENTADORIAS/PENSÕES CONCEDIDAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS		3.279.212,56				3.279.212,56
237110100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO						
237110200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	169.893.306,33				169.893.306,33	
237110300000	P AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES						
237120100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO						
237120200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	8.165.815,98				8.165.815,98	
237130100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO						
237130200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		139.885.521,19				139.885.521,19
237140100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO						
237140200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		81.705.709,89				81.705.709,89
237150100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO						
237150200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	174.966,58				174.966,58	
237210300000	P AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES	14.175,00				14.175,00	
311210101000	P VENCIMENTOS E SALARIOS	1.641.570,46		847.863,31	27.025,00	2.462.408,77	
311210102000	P ADICIONAL NOTURNO	2.702,96		1.013,61		3.716,57	
311210105000	P ADICIONAL DE PERICULOSIDADE	1.571,86		785,93		2.357,79	
311210106000	P ADICIONAL DE INSALUBRIDADE	42.200,22		17.639,49		59.839,71	
311210114000	P GRATIFICACAO POR EXERCICIO DE CARGOS	42.079,06		20.049,72		62.128,78	
311210116000	P GRATIFICACAO POR EXERCICIO DE FUNCOES	66.654,68		34.236,68	207,73	100.683,63	
311210121000	P FERIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS	373.327,18		63.448,13		436.775,31	
311210122000	P 13. SALARIO	162.801,13		40.000,00		202.801,13	
311210131000	P SUBSÍDIOS	126.108,66		65.146,93		191.255,59	
311210133000	P VENCIMENTOS E SALÁRIOS PRORROGAÇÃO SALÁRIO MATERNIDADE	1.406,02		1.622,33		3.028,35	
311210401000	P SALARIO CONTRATO TEMPORARIO - LEI 8.745/93	550.809,76		305.376,04	40.085,27	816.100,53	
311210499000	P OUTRAS CONTRATACOES POR TEMPO DETERMINADO	25.851,08		1.901,39		27.752,47	
312230100000	P CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS - RGPS	498.407,79		218.000,00		716.407,79	
312239900000	P OUTROS ENCARGOS PATRONAIS - RGPS			38.393,38		38.393,38	
312310100000	P FGTS	25.514,91				25.514,91	
321110101000	P APOSENTADORIAS POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO	2.864,34				2.864,34	



MUNICÍPIO DE DIVINO DE SÃO LOURENÇO
PODER EXECUTIVO - EXCETO CONSORCÍOS
ESPÍRITO SANTO
27.174.127/0001-83
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - MARÇO DE 2026

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
321119900000	P OUTRAS APOSENTADORIAS	17.941,42		8.970,71		26.912,13	
322110100000	P PROVENTOS DE PENSÕES	39.168,08		19.691,32		58.859,40	
329111100000	P SALARIO MATERNIDADE	1.298,21		1.618,17		2.916,38	
331119800000	P SENTENÇAS JUDICIAIS DE FORNECEDORES DE MATERIAIS	306.746,10				306.746,10	
332110100000	P DIARIAS PESSOAL CIVIL	66.082,00		50.533,00		116.615,00	
332211500000	P SERVICOS TECNICOS PROFISSIONAIS	1.900,00		1.900,00		3.800,00	
332211600000	P ESTAGIARIOS	30.963,16		17.002,67		47.965,83	
332212100000	P LOCACOES	7.200,00		8.050,00		15.250,00	
332310400000	P COMUNICAÇÃO	123,32				123,32	
332310500000	P PUBLICIDADE	10.500,00		3.200,00		13.700,00	
332310600000	P MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	292.161,00		245.155,88		537.316,88	
332310800000	P SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO, TELEFONIA E INTERNET, ENERGIA ELÉTRICA, GÁS E OUTROS.	83.141,56		42.054,81		125.196,37	
332310900000	P SERVIÇOS DE ALIMENTAÇÃO			29.890,00		29.890,00	
332311000000	P LOCAÇÕES	56.668,86		24.521,04		81.189,90	
332311200000	P SERVIÇOS DE TRANSPORTE	242.052,02		245.942,88		487.994,90	
332312400000	P HONORARIOS ADVOCATICIOS - ONUS DE SUCUMBENCIA	17.038,86		9.189,36		26.228,22	
332312900000	P SEGUROS EM GERAL			32.879,05		32.879,05	
332313100000	P SERV.MEDICO-HOSPITALAR,ODONTOL.E LABORATORIAIS	187.791,47		158.368,79		346.160,26	
332313200000	P SERVIÇOS BANCARIOS	4.673,46		2.599,81		7.273,27	
332315100000	P SERVIÇOS TECNICOS PROFISSIONAIS	43.873,98		15.725,00		59.598,98	
332319900000	P OUTROS SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	1.196,80		598,40		1.795,20	
351120100001	P DUODÉCIMO - CÂMARA MUNICIPAL	370.000,00		185.000,00		555.000,00	
351120200000	P REPASSE CONCEDIDO	2.473.740,61		1.034.383,45		3.508.124,06	
352240000000	P TRANSFERÊNCIAS AO FUNDEB - INTER OFSS - ESTADO	1.332.055,44		546.269,45		1.878.324,89	
352310000000	P TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS - CONSOLIDAÇÃO	32.175,39		32.175,39		64.350,78	
353110300000	P SUBVENÇÕES SOCIAIS	4.000,00		46.200,00		50.200,00	
371210200000	P TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS			34.501,85		34.501,85	
372110200000	P PIS/PASEP	72.195,11		29.985,05		102.180,16	
394110100000	P BOLSA DE ESTUDOS NO PAIS	47.979,17		26.250,00		74.229,17	
399610000000	P INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS - CONSOLIDAÇÃO	67.386,91		29.716,07		97.102,98	
411210200000	P IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA		1.695,03				1.695,03
411210301000	P IR - PESSOAS FISICAS		178.421,08		58.474,34		236.895,42
411210400000	P ITBI		64.650,91		38.273,91		102.924,82
411310200000	P ISS		76.379,49		43.295,38		119.674,87
412119900000	P OUTRAS TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA		2.333,40		1.333,36		3.666,76
412219900000	P OUTRAS TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		16.354,96		16.774,21		33.129,17
423110100000	P CONTRIBUICAO DE ILUMINACAO PUBLICA		85.776,00		43.817,48		129.593,48
433112900000	P COMPENSACOES FINANCEIRAS		391.960,70		180.741,20		572.701,90
442410500000	P MULTAS E JUROS DE MORA - IPTU		230,28				230,28
442410700000	P MULTAS E JUROS DE MORA - ISS		103,10		143,12		246,22
442410900000	P MULTAS E JUROS DE MORA TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA		420,48				420,48
442411000000	P MULTAS E JUROS TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		123,01				123,01
442411600000	P MULTAS E JUROS DE DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		7.044,30				7.044,30
445110000000	P REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS - CONSOLIDAÇÃO		872,90				872,90



MUNICÍPIO DE DIVINO DE SÃO LOURENÇO
PODER EXECUTIVO - EXCETO CONSORCÍOS
ESPÍRITO SANTO
27.174.127/0001-83
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - MARÇO DE 2026

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
44521000000	P REMUNERACAO DE APLICACOES FINANCEIRAS - CONSOLIDAÇÃO		88.657,18		60.267,51		148.924,69
451120200000	P REPASSE RECEBIDO		2.473.740,61		1.034.383,45		3.508.124,06
452130200000	P COTA-PARTE FPM		3.624.552,92		1.222.535,77		4.847.088,69
452130300000	P COTA-PARTE ITR		385,12		20,94		406,06
452130600000	P TRANSFERENCIA DA COMPENSAÇÃO FINANCEIRA PELA EXPLORAÇÃO DE RECURSOS NATURAIS		16,58		5,34		21,92
452130700000	P TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SUS		655.918,26		192.064,00		847.982,26
452130800000	P TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTENCIA SOCIAL - FNAS		11.371,90		22.767,40		34.139,30
452130900000	P TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DO DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO - FNDE		69.013,75		7.573,50		76.587,25
452131000000	P TRANSFERENCIA FINANCEIRA DO ICMS DESONERAÇÃO - LC 87/96 (LEI KANDIR)		17.161,56		8.580,78		25.742,34
452139900000	P OUTRAS PARTICIPAÇÕES NA RECEITA DA UNIÃO				23.809,09		23.809,09
452140100000	P COTA-PARTE ICMS		2.944.161,27		1.413.987,72		4.358.148,99
452140200000	P COTA-PARTE IPVA		59.344,70		78.790,85		138.135,55
452140300000	P COTA-PARTE IPI-EXPORTAÇÃO		31.432,33		15.932,47		47.364,80
452140400000	P COTA-PARTE DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO		4.135,20				4.135,20
452140600000	P TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO ESTADO PARA PROGRAMAS DE SAÚDE – REPASSE FUNDO A FUNDO		3.224,34		1.612,17		4.836,51
452149900001	P OUTRAS PARTICIPAÇÕES NA RECEITA DOS ESTADOS		1.200.000,00		738.019,60		1.938.019,60
452230000000	P TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - INTER OFSS - UNIÃO		54.632,14		20.370,14		75.002,28
452240000000	P TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - INTER OFSS - ESTADO		579.344,58		294.648,47		873.993,05
452339900000	P DEMAIS TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS		54.329,00				54.329,00
452349900000	P DEMAIS TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS				415.162,10		415.162,10
499610200000	P RESTITUIÇÕES		12.829,52				12.829,52
521110000000	O PREVISAO INICIAL DA RECEITA BRUTA	38.389.000,00				38.389.000,00	
521120101000	O (-) FUNDEB		4.889.000,00				4.889.000,00
521210100000	O REESTIMATIVA	150.336,53		425.172,00		575.508,53	
522110100000	O CREDITO INICIAL	31.280.000,00				31.280.000,00	
522120100000	O CREDITO ADICIONAL – SUPLEMENTAR	4.457.983,12		1.081.595,38		5.539.578,50	
522130100000	O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	1.477.469,36		69.360,97		1.546.830,33	
522130200000	O EXCESSO DE ARRECADAÇÃO	150.336,53		425.172,00		575.508,53	
522130300000	O ANULACAO DE DOTACAO	2.830.177,23		587.062,41		3.417.239,64	
522130900000	O (-) CANCELAMENTO DE DOTACOES		2.830.177,23		587.062,41		3.417.239,64
522139900000	O VALOR GLOBAL DA DOTACAO ADICIONAL POR FONTE		1.627.805,89	587.062,41	1.081.595,38		2.122.338,86
522190400000	O (-)CANCELAMENTO DE DOTACOES		2.830.177,23		587.062,41		3.417.239,64
522920101000	O EMISSAO DE EMPENHOS	11.956.591,49		5.752.145,08		17.708.736,57	
522920103000	O (-) ANULAÇÃO DE EMPENHOS		352.408,59		643.654,47		996.063,06
531100000000	O RP NAO PROCESSADOS INSCRITOS	43.100,00				43.100,00	
531700000000	O RP NAO PROCESSADOS - INSCRICAO NO EXERCICIO						
532100000000	O RP PROCESSADOS - INSCRITOS	390.146,88				390.146,88	
532200000000	O RP PROCESSADOS - EXERCICIOS ANTERIORES	1.876,64				1.876,64	
532700000000	O RP PROCESSADOS - INSCRICAO NO EXERCICIO						
621100000000	O RECEITA A REALIZAR		24.743.259,02	5.158.278,98	1.218.274,35		20.803.254,39
621200000000	O RECEITA REALIZADA		10.239.132,95		4.911.446,08		15.150.579,03
621310100000	O (-) FUNDEB	1.332.055,44		546.269,45		1.878.324,89	
622110000001	O CRÉDITO DISPONÍVEL		21.303.622,99	6.339.207,49	1.725.249,85		16.689.665,35
622130100000	O CRÉDITO EMPENHADO A LIQUIDAR		4.234.420,20	5.252.769,96	5.819.463,08		4.801.113,32



MUNICÍPIO DE DIVINO DE SÃO LOURENÇO
PODER EXECUTIVO - EXCETO CONSÓRCIOS
ESPÍRITO SANTO
27.174.127/0001-83
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - MARÇO DE 2026

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
622130200000	O CRÉDITO EMPENHADO EM LIQUIDAÇÃO		63.188,57	10.531,43			52.657,14
622130300000	O CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR		393.157,64	4.398.262,56	4.686.964,92		681.860,00
622130400000	O CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO		6.913.416,49	67.318,00	4.330.944,56		11.177.043,05
622920101000	O EMPENHOS A LIQUIDAR		4.234.420,20	5.252.769,96	5.819.463,08		4.801.113,32
622920102000	O EMPENHOS EM LIQUIDACAO		63.188,57	10.531,43			52.657,14
622920103000	O EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR		393.157,64	4.398.262,56	4.686.964,92		681.860,00
622920104000	O EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS		6.913.416,49	67.318,00	4.330.944,56		11.177.043,05
631000000000	O RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		6.250,00	6.250,00			
631300000000	O RP NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR			6.250,00	6.250,00		
631400000000	O RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		36.850,00		6.250,00		43.100,00
631710000000	O RP NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRICAO NO EXERCICIO						
632100000000	O RP PROCESSADOS A PAGAR						
632200000000	O RP PROCESSADOS PAGOS		392.023,52				392.023,52
632700000000	O RP PROCESSADOS - INSCRICAO NO EXERCICIO						
711210100000	C DIREITOS CONVENIADOS	292.500,00				292.500,00	
711210200000	C TERMO DE COOPERAÇÃO	641.158,77				641.158,77	
711219900000	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	4.334.522,29				4.334.522,29	
712210100000	C OBRIGAÇÕES CONVENIADAS	1.212.820,40		90.000,00		1.302.820,40	
712210200000	C TERMO DE COOPERAÇÃO	162.000,00				162.000,00	
712219900000	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	1.564.922,68				1.564.922,68	
712310200000	C CONTRATOS DE SERVIÇOS	5.394.427,44		4.791.908,33		10.186.335,77	
712310300000	C CONTRATOS DE ALUGUÉIS	111.600,00		14.400,00		126.000,00	
712310400000	C CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS	8.853.254,63		372.873,39	255.156,96	8.970.971,06	
712310900000	C CONTRATOS DE RATEIO DE CONSÓRCIOS PÚBLICOS	73.720,00				73.720,00	
712319900000	C OUTROS OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	77.000,00				77.000,00	
712910000000	C OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS - CONSOLIDAÇÃO	1.499.240,23				1.499.240,23	
721110000000	C RECURSOS ORDINÁRIOS	9.016.431,74		3.953.856,16	546.269,45	12.424.018,45	
721120000000	C RECURSOS VINCULADOS	8.927.500,75		2.151.889,25	159.915,88	10.919.474,12	
721130000000	C RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	946.498,59		610.904,46	245.369,75	1.312.033,30	
722110100000	C CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	32.907.805,89		1.081.595,38	587.062,41	33.402.338,86	
722110200000	C CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS	29.727.600,00		200.000,00		29.927.600,00	
732110000001	C INSCRIÇÃO DE CRÉDITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	1.182.014,80				1.182.014,80	
732120000000	C INSCRIÇÃO DE CRÉDITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO-TRIBUTÁRIA	32.492,33				32.492,33	
752000000000	C PRESTAÇÃO DE CONTAS DE CONSÓRCIOS PÚBLICOS	584.134,02		10.531,43		594.665,45	
811210101000	C CONVÊNIOS A RECEBER		178.062,90				178.062,90
811210102000	C CONVÊNIOS A COMPROVAR		755.595,87				755.595,87
811219901000	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES A RECEBER		482.867,21				482.867,21
811219902000	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES A COMPROVAR		3.851.655,08				3.851.655,08
812210101000	C CONVÊNIOS A LIBERAR		44.238,40	4.000,00	90.000,00		130.238,40
812210102000	C CONVÊNIOS A COMPROVAR		1.204.713,20		4.000,00		1.208.713,20
812210104000	C CONVÊNIOS APROVADOS		74.127,60				74.127,60
812210202000	C TERMO DE COOPERAÇÃO A COMPROVAR		160.709,20				160.709,20
812219901000	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES A LIBERAR		509.309,29	74.375,39			434.933,90
812219902000	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES A COMPROVAR		946.645,39		74.375,39		1.021.020,78



MUNICÍPIO DE DIVINO DE SÃO LOURENÇO
PODER EXECUTIVO - EXCETO CONSORCÍOS
ESPÍRITO SANTO
27.174.127/0001-83
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - MARÇO DE 2026

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
812310201000	C A EXECUTAR		5.069.408,83	407.267,60	4.932.748,75		9.594.889,98
812310202000	C EXECUTADOS		325.018,61		266.427,18		591.445,79
812310301000	C A EXECUTAR		105.000,00	8.650,00	15.600,00		111.950,00
812310302000	C EXECUTADOS		6.600,00		7.450,00		14.050,00
812310401000	C A EXECUTAR		7.432.185,59	2.878.007,15	1.700.489,33		6.254.667,77
812310402000	C EXECUTADOS		1.421.069,04		1.295.234,25		2.716.303,29
812310901000	C CONTRATOS DE RATEIO - A EXECUTAR						
812310902000	C CONTRATOS DE RATEIO - EM EXECUÇÃO		63.188,57	10.531,43			52.657,14
812310903000	C CONTRATOS DE RATEIO - EXECUTADOS		10.531,43		10.531,43		21.062,86
812319901000	C OUTRAS OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS - A EXECUTAR		77.000,00				77.000,00
812910000000	C EXECUÇÃO DE OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS - CONSOLIDAÇÃO		1.499.240,23				1.499.240,23
821110100000	C RECURSOS DISPONÍVEIS PARA O EXERCÍCIO		2.453.345,91	8.624.671,87	7.695.591,44		1.524.265,48
821110200000	C RECURSOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		536.451,32		766,45		537.217,77
821120100000	C DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - A LIQUIDAR		4.240.670,20	5.259.019,96	5.819.463,08		4.801.113,32
821120200000	C DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - EM LIQUIDAÇÃO		63.188,57	10.531,43			52.657,14
821130100000	C COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO		393.157,64	4.404.512,56	4.693.214,92		681.860,00
821130200000	C COMPROMETIDA POR RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES		316.571,83	336.154,58	362.909,62		343.326,87
821140100000	C UTILIZADA COM EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		10.186.030,62	67.318,00	5.556.578,01		15.675.290,63
821140200000	C UTILIZADA COM RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES		691.465,55		336.154,58		1.027.620,13
821140300000	C DEVOLUÇÃO DE DEPÓSITOS E GARANTIAS		6.216,89				6.216,89
821149900000	C DEMAIS UTILIZAÇÕES		3.332,55		2.625,09		5.957,64
822110101000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - A RECEBER		21.303.622,99	6.339.207,49	1.725.249,85		16.689.665,35
822110102000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - RECEBIDA		11.604.182,90	643.654,47	5.752.145,08		16.712.673,51
822110201000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS - A RECEBER		27.253.859,39	1.034.383,45	200.000,00		26.419.475,94
822110202000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS - RECEBIDA		2.473.740,61		1.034.383,45		3.508.124,06
832310100000	C CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA A RECEBER EM COBRANÇA ADMINISTRATIVA		1.172.713,54	12.445,23			1.160.268,31
832320100000	C CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO-TRIBUTÁRIA A RECEBER EM COBRANÇA ADMINISTRATIVA		32.492,33				32.492,33
832410100000	C RECEBIMENTO DE CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA EM COBRANÇA ADMINISTRATIVA		9.301,26		12.445,23		21.746,49
852100000000	C A COMPROVAR		584.134,02		10.531,43		594.665,45
Total Geral :		449.732.017,71	449.732.017,71	114.129.662,67	114.129.662,67	476.156.417,95	476.156.417,95