



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

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
111111900001	F BANCOS CONTA MOVIMENTO - BANCO DO BRASIL	2.436.926,34		4.898.855,71	4.751.751,64	2.584.030,41	
111111900002	F BANCOS CONTA MOVIMENTO - BANESTES	8.028.133,18		6.808.249,36	7.558.017,91	7.278.364,63	
111111900003	F BANCOS CONTA MOVIMENTO - CAIXA ECONOMICA	628.534,60		508.631,95	683.299,31	453.867,24	
111113000000	F REDE BANCÁRIA - ARRECAÇÃO			192.690,12	73.313,26	119.376,86	
111115000004	F OUTRAS APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	2.584.728,80		2.650.860,34	2.141.220,33	3.094.368,81	
112510105000	P DÍVIDA ATIVA DO IPTU	263.749,61			3.929,41	259.820,20	
112510107000	P DÍVIDA ATIVA DO ISS	1.262,60			247,63	1.014,97	
112510201000	P DÍVIDA ATIVA DAS TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA	292.778,68		1.130,04	2.260,08	291.648,64	
112510202000	P DÍVIDA ATIVA DAS TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS			3.044,30	3.044,30		
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	3.380,00		3.108,34	3.380,00	3.108,34	
113810900001	F SALÁRIO MATERNIDADE - INSS	6.072,10		7.902,14	6.072,10	7.902,14	
115610100000	P MATERIAL DE CONSUMO	65.961,25		659.221,79		725.183,04	
115610200000	P GENEROS ALIMENTÍCIOS	1.174,00				1.174,00	
115610500000	P MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES			41.326,84		41.326,84	
121110403000	P DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS	961.729,46				961.729,46	
121110404000	P DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DAS TAXAS	838.963,92				838.963,92	
121119904000	P (-) AJUSTE DE PERDAS DE DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		305.708,94				305.708,94
122110107000	P PARTICIPAÇÕES EM CONSORCIOS PÚBLICOS	889.193,64		73.720,00		962.913,64	
123110102000	P APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	158.879,98				158.879,98	
123110103000	P APARELHOS, EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS MÉDICOS, ODONTOLÓGICOS, LABORATORIAIS E HOSPITALARES	490.612,12				490.612,12	
123110106000	P MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS	123.716,00				123.716,00	
123110109000	P MÁQUINAS, FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS 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 HIDRÁULICOS E ELÉTRICOS	760,50				760,50	
123110199000	P OUTRAS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	243.629,87				243.629,87	
123110201000	P EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	555.605,83				555.605,83	
123110202000	P EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	13.779,00				13.779,00	
123110301000	P APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	44.917,80				44.917,80	
123110302000	P MÁQUINAS E UTENSÍLIOS DE ESCRITÓRIO	11.968,00				11.968,00	
123110303000	P MOBILIÁRIO EM GERAL	613.341,51				613.341,51	
123110405000	P EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO	3.320,38				3.320,38	
123110501000	P VEÍCULOS EM GERAL	9.257.302,55				9.257.302,55	
123110503000	P VEÍCULOS DE TRACAO MECANICA	956.000,00				956.000,00	
123119908000	P BENS MOVEIS A CLASSIFICAR	15.036,90				15.036,90	
123119999000	P OUTROS BENS MOVEIS	14.984.427,35				14.984.427,35	
123210102000	P IMÓVEIS COMERCIAIS	291.017,08				291.017,08	
123210103000	P EDIFÍCIOS	3.396.840,20				3.396.840,20	
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	
123210502000	P PRACAS	352.636,47				352.636,47	
123210504000	P PONTES	737.761,57				737.761,57	



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

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
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	17.751.144,58		716.422,68		18.467.567,26	
123210700000	P INSTALACOES	11.864,00				11.864,00	
123219999000	P OUTROS BENS IMOVEIS	11.069.086,14				11.069.086,14	
123810101000	P DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		805.397,76				805.397,76
123810102000	P DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS DE INFORMÁTICA		462.313,49				462.313,49
123810103000	P DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS		451.323,63				451.323,63
123810105000	P DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE VEÍCULOS		5.769.532,30				5.769.532,30
123810199000	P DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MÓVEIS		4.106.597,71				4.106.597,71
123810201000	P DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS DE USO ESPECIAL		610.031,48				610.031,48
123810202000	P DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS DOMINICAIS		532.120,84				532.120,84
123810203000	P DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS DE USO COMUM DO POVO		184.667,28				184.667,28
123810205000	P DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE INSTALAÇÕES		2.382,48				2.382,48
123810299000	P DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS IMÓVEIS		1.032.503,52				1.032.503,52
211110101000	F SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS			1.413.060,02	1.413.060,02		
211110102000	F DECIMO TERCEIRO SALÁRIO			4.006,59	4.006,59		
211110102000	P DECIMO TERCEIRO SALÁRIO			21.787,55	112.801,13		91.013,58
211110103000	F FÉRIAS			54.910,73	54.910,73		
211110103000	P FÉRIAS			142.675,16	213.568,94		255.442,62
211110403000	P PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL - A PARTIR DE 05/05/2000 - NÃO VENCIDOS		606.774,08				606.774,08
211310100000	F BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR			21.875,00	21.875,00		
211430101000	P CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES			445.852,38	457.402,33		11.549,95
211430101001	F INSS - CONTRIBUIÇÃO SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES		337.481,58	337.481,58	391.666,98		391.666,98
211430500000	F FGTS		10.357,30	5.178,65	5.514,91		10.693,56
211430500000	P FGTS			11.029,82	11.029,82		
213110101000	F FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR		436.208,16	1.915.971,95	1.797.988,28		318.224,49
213110399000	F DEMAIS CONTAS A PAGAR			22.042,00	22.042,00		
214111100000	F PIS/PASEP A RECOLHER			18.126,05	18.126,05		
214121100000	F PIS/PASEP A RECOLHER			14.839,66	14.839,66		
218810110004	F PENSÃO ALIMENTÍCIA - ELISANGELA MOREIRA TEIXEIRA RESENDE			405,25	405,25		
218810110005	F PENSÃO ALIMENTÍCIA - PATRICIA SILVA LEMOS			1.019,18	1.019,18		
218810110006	F PENSÃO ALIMENTÍCIA - ANGELA REGINA MARIA DE OLIVEIRA			1.098,85	1.098,85		
218810110007	F PENSÃO ALIMENTÍCIA - EMANUEL MACHADO OLIVEIRA			810,50	810,50		
218810110008	F PENSÃO ALIMENTÍCIA - THAYS DIENES FERREIRA NOLASCO GOMES			486,30	486,30		
218810110009	F PENSÃO ALIMENTÍCIA - MARIA VITÓRIA CASSIS DE ANDRADE			1.862,04	1.862,04		
218810110010	F PENSÃO ALIMENTÍCIA - MARIA APARECIDA ASSIS DESSI			461,83	461,83		
218810113001	F SINDIENSE - CONTRIBUIÇÃO SINDICAL MENSAL				4.633,66		4.633,66
218810113003	F CONTRIBUIÇÃO SINDICAL - SINDACSES				758,68		758,68
218810115001	F EMPRÉSTIMO CAIXA ECONÔMICA FEDERAL		5.193,22	2.596,61	2.596,61		5.193,22
218810115002	F EMPRÉSTIMO BANESTES		200.153,34	100.076,67	88.312,57		188.389,24
218810115003	F EMPRÉSTIMO SICOOB		25.407,64	12.703,82	11.304,52		24.008,34
218810199002	F IASMUD 7%				12.415,88		12.415,88
218810199003	F IASMUD - DESPESAS DE SAÚDE				4.251,55		4.251,55



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

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
218830102001	F INSS - INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCIAL		212.647,02	212.647,02	227.497,00		227.497,00
218830102002	F INSS - SERVIÇOS DE TERCEIROS		32.956,10	32.956,10	24.465,76		24.465,76
218830102005	F INSS - PRODUTOR RURAL		1.380,08	1.379,92	689,96		690,12
218830104002	F IRRF - IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE - PESSOA FÍSICA		201.238,94	101.340,48	46.445,86		146.344,32
218830104003	F IRRF - IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE - PESSOA JURÍDICA		24.746,40	12.373,20	6.247,28		18.620,48
218850108999	F ISS - IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA			26.113,51	26.113,51		
218910102000	F INDENIZACOES E RESTITUICOES DIVERSAS			9.485,56	9.485,56		
218910200000	F DIARIAS A PAGAR			30.612,00	31.029,00		417,00
218911400000	F CONSÓRCIOS A PAGAR				73.720,00		73.720,00
218911400000	P CONSÓRCIOS A PAGAR			73.720,00	73.720,00		
227210101000	P APOSENTADORIAS/PENSÕES CONCEDIDAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS		6.558.425,12				6.558.425,12
237110100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO	59.516.295,18			29.758.147,59	29.758.147,59	
237110200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	280.209.330,84		29.788.640,91		309.997.971,75	
237110300000	P AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES	60.986,64			30.493,32	30.493,32	
237120100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO	3.797.427,50		13.387.053,84	15.285.767,59	1.898.713,75	
237120200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	12.534.204,46		15.285.767,59	13.387.053,84	14.432.918,21	
237130100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO		45.858.438,92	22.929.219,46			22.929.219,46
237130200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		233.912.603,46		22.929.219,46		256.841.822,92
237140100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO		29.802.038,64	14.901.019,32			14.901.019,32
237140200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		133.609.381,14		14.901.019,32		148.510.400,46
237150100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO	21.591,80			10.795,90	10.795,90	
237150200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	328.341,36		10.795,90		339.137,26	
237210300000	P AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES	28.350,00				28.350,00	
311210101000	P VENCIMENTOS E SALARIOS			802.410,77	2.060,73	800.350,04	
311210102000	P ADICIONAL NOTURNO			1.351,48		1.351,48	
311210105000	P ADICIONAL DE PERICULOSIDADE			785,93		785,93	
311210106000	P ADICIONAL DE INSALUBRIDADE			21.603,44		21.603,44	
311210114000	P GRATIFICACAO POR EXERCICIO DE CARGOS			20.166,61		20.166,61	
311210116000	P GRATIFICACAO POR EXERCICIO DE FUNCOES			32.390,73		32.390,73	
311210121000	P FERIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS			220.867,25		220.867,25	
311210122000	P 13. SALARIO			112.801,13		112.801,13	
311210131000	P SUBSÍDIOS			59.738,57		59.738,57	
311210401000	P SALARIO CONTRATO TEMPORARIO - LEI 8.745/93			315.493,93	40.085,27	275.408,66	
311210499000	P OUTRAS CONTRATAcoes POR TEMPO DETERMINADO			12.925,54		12.925,54	
312230100000	P CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS - RGPS			234.476,14		234.476,14	
312310100000	P FGTS			5.514,91		5.514,91	
321110101000	P APOSENTADORIAS POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO			2.864,34		2.864,34	
321119900000	P OUTRAS APOSENTADORIAS			8.970,71		8.970,71	
322110100000	P PROVENTOS DE PENSÕES			21.241,95		21.241,95	
332110100000	P DIARIAS PESSOAL CIVIL			31.029,00		31.029,00	
332211600000	P ESTAGIARIOS			14.859,14		14.859,14	
332310500000	P PUBLICIDADE			10.500,00		10.500,00	
332310600000	P MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO			39.024,55		39.024,55	
332310800000	P SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO, TELEFONIA E INTERNET, ENERGIA ELÉTRICA, GÁS E OUTROS.			45.506,58		45.506,58	



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

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
332311000000	P LOCAÇÕES			25.997,82		25.997,82	
332311200000	P SERVIÇOS DE TRANSPORTE			242.052,02		242.052,02	
332312400000	P HONORARIOS ADVOCATICIOS - ONUS DE SUCUMBENCIA			7.182,86		7.182,86	
332313200000	P SERVIÇOS BANCARIOS			2.357,60		2.357,60	
332315100000	P SERVIÇOS TECNICOS PROFISSIONAIS			14.980,00		14.980,00	
332319900000	P OUTROS SERVIÇOS TERCEIROS - PJ			598,40		598,40	
351120100001	P DUODÉCIMO - CÂMARA MUNICIPAL			185.000,00		185.000,00	
351120200000	P REPASSE CONCEDIDO			930.891,98		930.891,98	
352240000000	P TRANSFERÊNCIAS AO FUNDEB - INTER OFSS - ESTADO			645.578,63		645.578,63	
372110200000	P PIS/PASEP			32.965,71		32.965,71	
394110100000	P BOLSA DE ESTUDOS NO PAIS			21.875,00		21.875,00	
399610000000	P INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS - CONSOLIDAÇÃO			9.485,56		9.485,56	
411210200000	P IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA				1.695,03		1.695,03
411210301000	P IR - PESSOAS FISICAS				119.888,46		119.888,46
411210400000	P ITBI				15.806,75		15.806,75
411310200000	P ISS				55.171,37		55.171,37
412119900000	P OUTRAS TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA				2.333,40		2.333,40
412219900000	P OUTRAS TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS				5.606,25		5.606,25
423110100000	P CONTRIBUICAO DE ILUMINACAO PUBLICA				45.528,24		45.528,24
433112900000	P COMPENSAcoes FINANCEIRAS				207.899,77		207.899,77
442410500000	P MULTAS E JUROS DE MORA - IPTU				230,28		230,28
442410700000	P MULTAS E JUROS DE MORA - ISS				102,87		102,87
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				1.522,15		1.522,15
445110000000	P REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS - CONSOLIDAÇÃO				872,90		872,90
445210000000	P REMUNERACAO DE APLICACOES FINANCEIRAS - CONSOLIDAÇÃO				43.630,05		43.630,05
451120200000	P REPASSE RECEBIDO				930.891,98		930.891,98
452130200000	P COTA-PARTE FPM				1.605.703,11		1.605.703,11
452130300000	P COTA-PARTE ITR				243,78		243,78
452130600000	P TRANSFERENCIA DA COMPENSAÇÃO FINANCEIRA PELA EXPLORAÇÃO DE RECURSOS NATURAIS				10,11		10,11
452130700000	P TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SUS				193.356,64		193.356,64
452130800000	P TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTENCIA SOCIAL - FNAS				11.371,90		11.371,90
452130900000	P TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DO DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO - FNDE				38.342,53		38.342,53
452131000000	P TRANSFERENCIA FINANCEIRA DO ICMS DESONERAÇÃO - LC 87/96 (LEI KANDIR)				8.580,78		8.580,78
452140100000	P COTA-PARTE ICMS				1.571.123,75		1.571.123,75
452140200000	P COTA-PARTE IPVA				35.257,26		35.257,26
452140300000	P COTA-PARTE IPI-EXPORTAÇÃO				15.337,36		15.337,36
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				1.612,17		1.612,17
452230000000	P TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - INTER OFSS - UNIÃO				35.959,52		35.959,52
452240000000	P TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - INTER OFSS - ESTADO				285.185,81		285.185,81
499610200000	P RESTITUIÇÕES				12.475,52		12.475,52
521110000000	O PREVISAO INICIAL DA RECEITA BRUTA			38.389.000,00		38.389.000,00	



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

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
521120101000	O (-) FUNDEB				4.889.000,00		4.889.000,00
522110100000	O CREDITO INICIAL			31.280.000,00		31.280.000,00	
522120100000	O CREDITO ADICIONAL – SUPLEMENTAR			2.410.448,04		2.410.448,04	
522130100000	O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR			800.000,00		800.000,00	
522130300000	O ANULACAO DE DOTACAO			1.610.448,04		1.610.448,04	
522130900000	O (-) CANCELAMENTO DE DOTACOES				1.610.448,04		1.610.448,04
522139900000	O VALOR GLOBAL DA DOTACAO ADICIONAL POR FONTE			2.999.908,08	3.799.908,08		800.000,00
522190400000	O (-)CANCELAMENTO DE DOTACOES				1.610.448,04		1.610.448,04
522920101000	O EMISSAO DE EMPENHOS			7.823.423,39		7.823.423,39	
522920103000	O (-) ANULAÇÃO DE EMPENHOS				42.146,00		42.146,00
531100000000	O RP NAO PROCESSADOS INSCRITOS			43.100,00		43.100,00	
531700000000	O RP NAO PROCESSADOS - INSCRICAO NO EXERCICIO	86.200,00			43.100,00	43.100,00	
532100000000	O RP PROCESSADOS - INSCRITOS			390.146,88		390.146,88	
532200000000	O RP PROCESSADOS - EXERCICIOS ANTERIORES	3.753,28				3.753,28	
532700000000	O RP PROCESSADOS - INSCRICAO NO EXERCICIO	780.293,76			390.146,88	390.146,88	
621100000000	O RECEITA A REALIZAR			13.555.250,91	43.375.996,01		29.820.745,10
621200000000	O RECEITA REALIZADA				4.324.833,53		4.324.833,53
621310100000	O (-) FUNDEB			645.578,63		645.578,63	
622110000001	O CRÉDITO DISPONÍVEL			9.433.871,43	33.732.594,04		24.298.722,61
622130100000	O CRÉDITO EMPENHADO A LIQUIDAR			3.652.673,99	7.865.569,39		4.212.895,40
622130200000	O CRÉDITO EMPENHADO EM LIQUIDAÇÃO				73.720,00		73.720,00
622130300000	O CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR			3.259.975,48	3.578.953,99		318.978,51
622130400000	O CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO			42.146,00	3.217.829,48		3.175.683,48
622920101000	O EMPENHOS A LIQUIDAR			3.652.673,99	7.865.569,39		4.212.895,40
622920102000	O EMPENHOS EM LIQUIDACAO				73.720,00		73.720,00
622920103000	O EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR			3.259.975,48	3.578.953,99		318.978,51
622920104000	O EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS			42.146,00	3.217.829,48		3.175.683,48
631100000000	O RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR			36.850,00	43.100,00		6.250,00
631300000000	O RP NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR			26.850,00	36.850,00		10.000,00
631400000000	O RP NÃO PROCESSADOS PAGOS				26.850,00		26.850,00
631710000000	O RP NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRICAO NO EXERCICIO		86.200,00	43.100,00			43.100,00
632100000000	O RP PROCESSADOS A PAGAR		3.753,28	392.023,52	390.146,88		1.876,64
632200000000	O RP PROCESSADOS PAGOS				392.023,52		392.023,52
632700000000	O RP PROCESSADOS - INSCRICAO NO EXERCICIO		780.293,76	390.146,88			390.146,88
711210100000	C DIREITOS CONVENIADOS	585.000,00				585.000,00	
711210200000	C TERMO DE COOPERAÇÃO	1.282.317,54				1.282.317,54	
711219900000	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	8.669.044,58				8.669.044,58	
712210100000	C OBRIGAÇÕES CONVENIADAS	2.425.640,80				2.425.640,80	
712210200000	C TERMO DE COOPERAÇÃO	324.000,00				324.000,00	
712219900000	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	2.089.236,00		443.304,68		2.532.540,68	
712310200000	C CONTRATOS DE SERVIÇOS	8.060.759,58		1.382.747,32	358.997,16	9.084.509,74	
712310300000	C CONTRATOS DE ALUGUÉIS	104.400,00		49.200,00		153.600,00	
712310400000	C CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS	14.866.940,10		332.416,22	14.036,18	15.185.320,14	
712310900000	C CONTRATOS DE RATEIO DE CONSÓRCIOS PÚBLICOS			73.720,00		73.720,00	



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

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
712319900000	C OUTROS OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	180.000,00			90.000,00	90.000,00	
712910000000	C OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS - CONSOLIDAÇÃO	2.998.480,46				2.998.480,46	
721110000000	C RECURSOS ORDINÁRIOS	1.631.381,14		4.663.061,79	911.974,30	5.382.468,63	
721120000000	C RECURSOS VINCULADOS	11.494.847,60		1.767.051,85	907.992,46	12.353.906,99	
721130000000	C RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	561.546,28		376.423,68	32.474,99	905.494,97	
722110100000	C CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS			33.690.448,04	1.610.448,04	32.080.000,00	
722110200000	C CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS			29.727.600,00		29.727.600,00	
732110000001	C INSCRIÇÃO DE CRÉDITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	2.349.941,00		1.522,15		2.351.463,15	
732120000000	C INSCRIÇÃO DE CRÉDITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO-TRIBUTÁRIA	64.984,66				64.984,66	
752000000000	C PRESTAÇÃO DE CONTAS DE CONSÓRCIOS PÚBLICOS	1.147.205,18				1.147.205,18	
811210101000	C CONVÊNIOS A RECEBER		356.125,80				356.125,80
811210102000	C CONVÊNIOS A COMPROVAR		1.511.191,74				1.511.191,74
811219901000	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES A RECEBER		965.734,42				965.734,42
811219902000	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES A COMPROVAR		7.703.310,16				7.703.310,16
812210101000	C CONVÊNIOS A LIBERAR		96.476,80				96.476,80
812210102000	C CONVÊNIOS A COMPROVAR		2.401.426,40				2.401.426,40
812210104000	C CONVÊNIOS APROVADOS		148.255,20				148.255,20
812210202000	C TERMO DE COOPERAÇÃO A COMPROVAR		321.418,40				321.418,40
812219901000	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES A LIBERAR		42.360,00		443.304,68		485.664,68
812219902000	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES A COMPROVAR		1.828.940,00				1.828.940,00
812310201000	C A EXECUTAR		8.060.759,58	741.251,72	1.753.373,18		9.072.881,04
812310202000	C EXECUTADOS				11.628,70		11.628,70
812310301000	C A EXECUTAR		104.400,00		49.200,00		153.600,00
812310401000	C A EXECUTAR		14.866.940,10	2.189.419,81	1.422.148,69		14.099.668,98
812310402000	C EXECUTADOS				1.085.651,16		1.085.651,16
812310901000	C CONTRATOS DE RATEIO - A EXECUTAR			73.720,00	73.720,00		
812310902000	C CONTRATOS DE RATEIO - EM EXECUÇÃO				73.720,00		73.720,00
812319901000	C OUTRAS OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS - A EXECUTAR		180.000,00	180.000,00	90.000,00		90.000,00
812910000000	C EXECUÇÃO DE OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS - CONSOLIDAÇÃO	2.998.480,46				2.998.480,46	
821110100000	C RECURSOS DISPONÍVEIS PARA O EXERCÍCIO		11.040.897,66	23.961.262,41	19.674.239,92		6.753.875,17
821110200000	C RECURSOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.072.907,58	86.352,99	86.352,99		1.072.907,58
821120100000	C DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - A LIQUIDAR		86.200,00	3.615.803,99	7.791.849,39		4.262.245,40
821120200000	C DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - EM LIQUIDAÇÃO				73.720,00		73.720,00
821130100000	C COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO		784.047,04	3.784.408,68	3.721.363,67		721.002,03
821130200000	C COMPROMETIDA POR RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES		703.722,74	391.791,11	345.336,62		657.268,25
821140100000	C UTILIZADA COM EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA			42.146,00	4.752.594,98		4.710.448,98
821140200000	C UTILIZADA COM RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES				384.118,75		384.118,75
821140300000	C DEVOLUÇÃO DE DEPÓSITOS E GARANTIAS				6.216,89		6.216,89
821149900000	C DEMAIS UTILIZAÇÕES				67,54		67,54
822110101000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - A RECEBER			9.433.871,43	33.732.594,04		24.298.722,61
822110102000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - RECEBIDA			42.146,00	7.823.423,39		7.781.277,39
822110201000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS - A RECEBER			930.891,98	29.727.600,00		28.796.708,02
822110202000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS - RECEBIDA				930.891,98		930.891,98
832310100000	C CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA A RECEBER EM COBRANÇA ADMINISTRATIVA		2.349.941,00	6.829,23	1.522,15		2.344.633,92



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

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
832320100000	C CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO-TRIBUTÁRIA A RECEBER EM COBRANÇA ADMINISTRATIVA		64.984,66				64.984,66
832410100000	C RECEBIMENTO DE CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA EM COBRANÇA ADMINISTRATIVA				6.829,23		6.829,23
852100000000	C A COMPROVAR		1.147.205,18				1.147.205,18
Total Geral :		497.443.473,91	526.099.104,37	364.177.389,03	364.177.389,03	654.413.914,53	683.069.544,99