



MUNICÍPIO DE DIVINO DE SÃO LOURENÇO
PODER EXECUTIVO - EXCETO CONSÓRCIOS
ESPIRITO SANTO
27.174.127/0001-83
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - AGOSTO DE 2025

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
111111900001	F BANCOS CONTA MOVIMENTO - BANCO DO BRASIL	2.625.112,43		5.239.273,55	5.792.898,29	2.071.487,69	
111111900002	F BANCOS CONTA MOVIMENTO - BANESTES	2.423.423,07		5.565.183,28	6.101.723,51	1.886.882,84	
111111900003	F BANCOS CONTA MOVIMENTO - CAIXA ECONOMICA	290.699,36		22.735,12	19.945,52	293.488,96	
111113000000	F REDE BANCÁRIA - ARRECAÇÃO	22.435,60		215.445,83	216.028,88	21.852,55	
111115000004	F OUTRAS APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	1.163.755,03		1.335.295,70	1.515.205,03	983.845,70	
112510105000	P DÍVIDA ATIVA DO IPTU	201.280,24			5.755,27	195.524,97	
112510107000	P DÍVIDA ATIVA DO ISS	1.262,60				1.262,60	
112510201000	P DÍVIDA ATIVA DAS TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA	191.262,08				191.262,08	
112510202000	P DÍVIDA ATIVA DAS TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS			1.453,70	1.453,70		
112910401000	P (-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS DE DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - IMPOSTOS		70.130,32				70.130,32
112910402000	P (-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS DE DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - TAXAS		52.316,36				52.316,36
113110104000	P 1/3 DE FERIAS - ADIANTAMENTO	3.509,85				3.509,85	
113110300000	P ADIANTAMENTOS DE TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS	24.000,00				24.000,00	
113810800001	F SALÁRIO FAMÍLIA - INSS	1.235,00		2.578,33	2.470,00	1.343,33	
113810900001	F SALÁRIO MATERNIDADE - INSS	2.986,68		5.774,25	5.973,36	2.787,57	
115610100000	P MATERIAL DE CONSUMO	4.227.415,63		629.551,13		4.856.966,76	
115610200000	P GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	422.329,70		71.391,20		493.720,90	
115610500000	P MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	440.444,82		49.595,30		490.040,12	
115610700000	P MATERIAL DE EXPEDIENTE	29.332,02				29.332,02	
115610800000	P MATERIAIS A CLASSIFICAR	101.700,00				101.700,00	
115810000000	P OUTROS ESTOQUES - CONSOLIDAÇÃO			59.912,00	59.912,00		
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 DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		285.708,94				285.708,94
122110107000	P PARTICIPAÇÕES EM CONSÓRCIOS PÚBLICOS	573.602,59				573.602,59	
123110102000	P APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	84.662,49				84.662,49	
123110103000	P APARELHOS, EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS MÉDICOS, ODONTOLÓGICOS, LABORATORIAIS E HOSPITALARES	245.306,06				245.306,06	
123110106000	P MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS	96.858,00				96.858,00	
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	7.460,50				7.460,50	
123110199000	P OUTRAS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	243.629,87				243.629,87	
123110201000	P EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	472.287,84				472.287,84	
123110202000	P EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	11.298,80				11.298,80	
123110301000	P APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	31.688,90				31.688,90	
123110302000	P MÁQUINAS E UTENSÍLIOS DE ESCRITÓRIO	8.919,00				8.919,00	
123110303000	P MOBILIÁRIO EM GERAL	479.952,11				479.952,11	
123110405000	P EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO	3.320,38				3.320,38	
123110501000	P VEÍCULOS EM GERAL	7.265.575,01				7.265.575,01	
123110503000	P VEÍCULOS DE TRACÇÃO MECÂNICA	645.000,00				645.000,00	
123119908000	P BENS MÓVEIS A CLASSIFICAR	201.636,90				201.636,90	
123119999000	P OUTROS BENS MÓVEIS	11.177.098,90		59.912,00		11.237.010,90	
123210102000	P IMÓVEIS COMERCIAIS	145.508,54				145.508,54	
123210103000	P EDIFÍCIOS	3.398.317,18				3.398.317,18	



MUNICÍPIO DE DIVINO DE SÃO LOURENÇO
PODER EXECUTIVO - EXCETO CONSORCÍOS
ESPÍRITO SANTO
27.174.127/0001-83
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - AGOSTO DE 2025

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
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	189.240,19				189.240,19	
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	7.975.920,52		377.604,25		8.353.524,77	
123210700000	P INSTALACOES	11.864,00				11.864,00	
123219999000	P OUTROS BENS IMOVEIS	9.083.539,06				9.083.539,06	
123810101000	P DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		502.743,46				502.743,46
123810102000	P DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS DE INFORMÁTICA		374.538,72				374.538,72
123810103000	P DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS		285.319,41				285.319,41
123810105000	P DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE VEÍCULOS		3.493.517,46				3.493.517,46
123810199000	P DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MÓVEIS		2.474.379,29				2.474.379,29
123810201000	P DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS DE USO ESPECIAL		257.884,92				257.884,92
123810202000	P DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS DOMINICAIS		224.413,30				224.413,30
123810203000	P DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS DE USO COMUM DO POVO		75.139,64				75.139,64
123810205000	P DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE INSTALAÇÕES		998,40				998,40
123810299000	P DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS IMÓVEIS		487.219,69				487.219,69
211110101000	F SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS			1.298.222,40	1.298.222,40		
211110101000	P SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS			2.053,91	2.053,91		
211110102000	F DECIMO TERCEIRO SALÁRIO			14.486,90	14.486,90		
211110102000	P DECIMO TERCEIRO SALÁRIO		7.700,86	33.940,64	26.239,78		
211110103000	F FÉRIAS			6.407,95	6.407,95		
211110103000	P FÉRIAS		37.291,47	18.320,23	11.912,28		30.883,52
211110403000	P PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL - A PARTIR DE 05/05/2000 - NÃO VENCIDOS		437.955,28				437.955,28
211310100000	F BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR			17.500,00	17.500,00		
211429900000	F OUTROS ENCARGOS SOCIAIS						
211430101000	P CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES			336.586,80	336.586,80		
211430101001	F INSS - CONTRIBUIÇÃO SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES		171.435,59	342.871,18	339.728,99		168.293,40
211430500000	F FGTS		3.797,63	3.797,63	5.178,65		5.178,65
211430500000	P FGTS			10.357,30	10.357,30		
213110101000	F FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR		121.437,54	2.593.894,35	2.511.564,12		39.107,31
213110199000	F DEMAIS FORNECEDORES A PAGAR						
213110399000	F DEMAIS CONTAS A PAGAR			10.839,00	10.839,00		
213210199000	F DEMAIS FORNECEDORES A PAGAR						
214111100000	F PIS/PASEP A RECOLHER			27.731,47	27.731,47		
214249900000	F OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES ESTADUAIS A RECOLHER						
218810110001	F PENSÃO ALIMENTÍCIA - MARIA AUXILIADORA DE SOUZA						
218810110004	F PENSÃO ALIMENTÍCIA - ELISANGELA MOREIRA TEIXEIRA RESENDE				379,50		379,50
218810110005	F PENSÃO ALIMENTÍCIA - PATRICIA SILVA LEMOS				953,41		953,41
218810110006	F PENSÃO ALIMENTÍCIA - ANGELA REGINA MARIA DE OLIVEIRA				1.011,41		1.011,41
218810110007	F PENSÃO ALIMENTÍCIA - EMANUEL MACHADO OLIVEIRA				759,00		759,00



MUNICÍPIO DE DIVINO DE SÃO LOURENÇO
PODER EXECUTIVO - EXCETO CONSORCÍOS
ESPÍRITO SANTO
27.174.127/0001-83
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - AGOSTO DE 2025

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
218810110008	F PENSÃO ALIMENTÍCIA - THAYS DIENES FERREIRA NOLASCO GOMES				455,40		455,40
218810113001	F SINDIENSE - CONTRIBUIÇÃO SINDICAL MENSAL				4.589,49		4.589,49
218810113003	F CONTRIBUIÇÃO SINDICAL - SINDACSES				710,45		710,45
218810115001	F EMPRÉSTIMO CAIXA ECONÔMICA FEDERAL				2.596,61		2.596,61
218810115002	F EMPRÉSTIMO BANESTES		94.202,88	94.202,88	98.899,49		98.899,49
218810115003	F EMPRÉSTIMO SICOOB				12.703,82		12.703,82
218810199002	F IASMUD 7%				12.398,23		12.398,23
218810199003	F IASMUD - DESPESAS DE SAÚDE				5.616,25		5.616,25
218830102001	F INSS - INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCIAL		110.268,23	220.536,46	219.322,48		109.054,25
218830102002	F INSS - SERVIÇOS DE TERCEIROS		7.960,58	10.250,20	7.960,58		5.670,96
218830102005	F INSS - PRODUTOR RURAL		489,59	619,65	489,13		359,07
218830104002	F IRRF - IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE - PESSOA FÍSICA		56.507,51	56.507,51	53.107,55		53.107,55
218830104003	F IRRF - IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE - PESSOA JURÍDICA		8.135,29	8.135,29	6.053,75		6.053,75
218850108999	F ISS - IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA			16.144,47	16.144,47		
218910102000	F INDENIZACOES E RESTITUICOES DIVERSAS			64.560,02	64.560,02		
218910200000	F DIARIAS A PAGAR		135,00	26.650,00	26.650,00		135,00
218911200000	F SUBVENCOES A PAGAR			37.956,50	37.956,50		
218911400000	F CONSÓRCIOS A PAGAR		54.423,52	16.801,72			37.621,80
218911400000	P CONSÓRCIOS A PAGAR						
221110303000	P PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL - A PARTIR DE 05/05/2000 - NÃO VENCIDOS		643.058,75				643.058,75
227210101000	P APOSENTADORIAS/PENSÕES CONCEDIDAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS		3.128.887,56				3.128.887,56
237110100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO						
237110200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	140.104.665,42				140.104.665,42	
237110300000	P AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES	30.493,32				30.493,32	
237120100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO						
237120200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	6.267.102,23				6.267.102,23	
237130100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO						
237130200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		116.956.301,73				116.956.301,73
237140100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO						
237140200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		66.804.690,57				66.804.690,57
237150100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO						
237150200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	164.170,68				164.170,68	
237210300000	P AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES	14.175,00				14.175,00	
311210101000	P VENCIMENTOS E SALARIOS	4.949.786,92		768.006,24		5.717.793,16	
311210102000	P ADICIONAL NOTURNO	8.067,58		1.264,24		9.331,82	
311210105000	P ADICIONAL DE PERICULOSIDADE	4.338,70		735,21		5.073,91	
311210106000	P ADICIONAL DE INSALUBRIDADE	126.713,64		18.637,55		145.351,19	
311210114000	P GRATIFICACAO POR EXERCICIO DE CARGOS	135.137,40		21.327,61		156.465,01	
311210116000	P GRATIFICACAO POR EXERCICIO DE FUNCOES	164.673,43		29.877,78		194.551,21	
311210121000	P FERIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS	348.353,96		6.516,33		354.870,29	
311210122000	P 13. SALARIO	199.404,01		17.345,11		216.749,12	
311210131000	P SUBSÍDIOS	416.269,54		62.361,06		478.630,60	
311210133000	P VENCIMENTOS E SALÁRIOS PRORROGAÇÃO SALÁRIO MATERNIDADE	9.456,26				9.456,26	
311210401000	P SALARIO CONTRATO TEMPORARIO - LEI 8.745/93	1.426.963,15		289.795,09	37.414,09	1.679.344,15	



MUNICÍPIO DE DIVINO DE SÃO LOURENÇO
PODER EXECUTIVO - EXCETO CONSORCÍOS
ESPÍRITO SANTO
27.174.127/0001-83
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - AGOSTO DE 2025

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
311210499000	P OUTRAS CONTRATAÇÕES POR TEMPO DETERMINADO	77.766,68		15.075,45		92.842,13	
312230100000	P CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - RGPS	1.069.889,08		168.293,40		1.238.182,48	
312239900000	P OUTROS ENCARGOS PATRONAIS - RGPS	61.559,32				61.559,32	
312310100000	P FGTS	3.797,63		5.178,65		8.976,28	
321110101000	P APOSENTADORIAS POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO	2.536,80		4.083,95		6.620,75	
321110103000	P APOSENTADORIAS POR INVALIDEZ	80,32				80,32	
321119900000	P OUTRAS APOSENTADORIAS	58.742,95		8.391,85		67.134,80	
322110100000	P PROVENTOS DE PENSÕES	123.069,77		19.871,30		142.941,07	
329111100000	P SALÁRIO MATERNIDADE	12.775,53		197,76		12.973,29	
331119800000	P SENTENÇAS JUDICIAIS DE FORNECEDORES DE MATERIAIS	537.080,36		50.000,00		587.080,36	
332110100000	P DIÁRIAS PESSOAL CIVIL	219.530,00		26.650,00		246.180,00	
332211500000	P SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS	30.000,00				30.000,00	
332211600000	P ESTAGIÁRIOS	46.165,00		10.839,00		57.004,00	
332212100000	P LOCAÇÕES	39.600,00		7.200,00		46.800,00	
332219900000	P OUTROS SERVIÇOS PRESTADOS POR PESSOA FÍSICA			31.900,00		31.900,00	
332310400000	P COMUNICAÇÃO	339,27				339,27	
332310500000	P PUBLICIDADE	10.382,10		5.207,42		15.589,52	
332310600000	P MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	909.389,76		635.594,00		1.544.983,76	
332310800000	P SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO, TELEFONIA E INTERNET, ENERGIA ELÉTRICA, GÁS E OUTROS.	287.521,83		35.362,37		322.884,20	
332310900000	P SERVIÇOS DE ALIMENTAÇÃO	18.861,00		4.125,00		22.986,00	
332311000000	P LOCAÇÕES	55.194,48		21.104,04		76.298,52	
332311200000	P SERVIÇOS DE TRANSPORTE	1.223.631,81		171.847,53		1.395.479,34	
332312400000	P HONORÁRIOS ADVOCATÍCIOS - ONUS DE SUCUMBÊNCIA	53.534,33				53.534,33	
332313100000	P SERV.MEDICO-HOSPITALAR, ODONTOL.E LABORATORIAIS	728.800,82		111.283,62		840.084,44	
332313200000	P SERVIÇOS BANCÁRIOS	19.862,97		4.153,24		24.016,21	
332315100000	P SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS	978.699,33		206.864,32		1.185.563,65	
332319900000	P OUTROS SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	11.203,95		38.868,70		50.072,65	
351120100001	P DUODÉCIMO - CÂMARA MUNICIPAL	1.108.333,31		158.333,33		1.266.666,64	
351120200000	P REPASSE CONCEDIDO	9.412.854,41		399.281,60		9.812.136,01	
352240000000	P TRANSFERÊNCIAS AO FUNDEB - INTER OFSS - ESTADO	3.345.373,99		459.635,02		3.805.009,01	
352310000000	P TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS - CONSOLIDAÇÃO	167.739,00		27.956,50		195.695,50	
353110300000	P SUBVENÇÕES SOCIAIS	114.000,00		10.000,00		124.000,00	
371210200000	P TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	36.801,96				36.801,96	
372110200000	P PIS/PASEP	208.103,84		27.731,47		235.835,31	
391910000000	P OUTRAS PREMIAÇÕES - CONSOLIDAÇÃO	30.000,00				30.000,00	
394110100000	P BOLSA DE ESTUDOS NO PAÍS	164.616,67		17.500,00		182.116,67	
394910000000	P OUTROS INCENTIVOS - CONSOLIDAÇÃO	2.099,21				2.099,21	
399610000000	P INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS - CONSOLIDAÇÃO	226.230,55		64.560,02		290.790,57	
411210200000	P IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA		136.285,15		4.687,59		140.972,74
411210301000	P IR - PESSOAS FÍSICAS		478.775,55		91.620,03		570.395,58
411210400000	P ITBI		245.840,94		39.784,46		285.625,40
411310200000	P ISS		306.968,09		58.494,31		365.462,40
412119900000	P OUTRAS TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA		19.990,01				19.990,01
412219900000	P OUTRAS TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		140.242,35		19.827,13		160.069,48



MUNICÍPIO DE DIVINO DE SÃO LOURENÇO
PODER EXECUTIVO - EXCETO CONSORCÍOS
ESPIRITO SANTO
27.174.127/0001-83
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - AGOSTO DE 2025

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
423110100000	P CONTRIBUICAO DE ILUMINACAO PUBLICA		244.783,26		35.533,27		280.316,53
433112900000	P COMPENSACOES FINANCEIRAS		1.236.580,09		186.852,26		1.423.432,35
442410500000	P MULTAS E JUROS DE MORA - IPTU		2.884,61		388,10		3.272,71
442410700000	P MULTAS E JUROS DE MORA - ISS		484,50		20,40		504,90
442410900000	P MULTAS E JUROS DE MORA TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA		1.571,69				1.571,69
442411000000	P MULTAS E JUROS TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		1.185,38		139,62		1.325,00
442411600000	P MULTAS E JUROS DE DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		4.716,17				4.716,17
445110000000	P REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS - CONSOLIDAÇÃO		3.394,11				3.394,11
445210000000	P REMUNERACAO DE APLICACOES FINANCEIRAS - CONSOLIDAÇÃO		321.606,05		44.085,81		365.691,86
451120100001	P DUODÉCIMO - CÂMARA MUNICIPAL		1.055,09				1.055,09
451120200000	P REPASSE RECEBIDO		9.412.854,41		399.281,60		9.812.136,01
451220201000	P TRANSFERENCIAS RECEBIDAS DE BENS IMOVEIS		1.122.479,78				1.122.479,78
452130200000	P COTA-PARTE FPM		10.977.147,35		1.361.615,47		12.338.762,82
452130300000	P COTA-PARTE ITR		953,56		262,33		1.215,89
452130700000	P TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SUS		1.094.044,61		336.247,18		1.430.291,79
452130800000	P TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTENCIA SOCIAL - FNAS		64.922,14		10.315,30		75.237,44
452130900000	P TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DO DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO - FNDE		1.799.293,39		20.073,97		1.819.367,36
452131000000	P TRANSFERENCIA FINANCEIRA DO ICMS DESONERAÇÃO - LC 87/96 (LEI KANDIR)		36.703,87		5.243,41		41.947,28
452140100000	P COTA-PARTE ICMS		6.004.628,94		883.895,97		6.888.524,91
452140200000	P COTA-PARTE IPVA		387.147,87		37.083,43		424.231,30
452140300000	P COTA-PARTE IPI-EXPORTAÇÃO		68.942,41		10.833,37		79.775,78
452140400000	P COTA-PARTE DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO		10.339,26				10.339,26
452140600000	P TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO ESTADO PARA PROGRAMAS DE SAÚDE – REPASSE FUNDO A FUNDO		1.139.510,00		1.530,00		1.141.040,00
452149900001	P OUTRAS PARTICIPAÇÕES NA RECEITA DOS ESTADOS		168.645,46		77.894,07		246.539,53
452230000000	P TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - INTER OFSS - UNIÃO		153.635,23		12.155,95		165.791,18
452240000000	P TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - INTER OFSS - ESTADO		1.998.009,68		279.264,09		2.277.273,77
452340400000	P SUBVENÇÕES ECONÔMICAS		243.484,50				243.484,50
452349900000	P DEMAIS TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS		25.561,65				25.561,65
521110000000	O PREVISAO INICIAL DA RECEITA BRUTA	38.089.000,00				38.089.000,00	
521120101000	O (-) FUNDEB		4.889.000,00				4.889.000,00
521210100000	O REESTIMATIVA	305.685,95		515.805,54		821.491,49	
522110100000	O CREDITO INICIAL	31.300.000,00				31.300.000,00	
522120100000	O CREDITO ADICIONAL – SUPLEMENTAR	13.572.295,18		2.851.096,05		16.423.391,23	
522130100000	O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	3.959.876,52		621.214,92		4.581.091,44	
522130200000	O EXCESSO DE ARRECADAÇÃO	305.685,95		515.805,54		821.491,49	
522130300000	O ANULACAO DE DOTACAO	9.306.732,71		1.714.075,59		11.020.808,30	
522130500000	O RESERVA DE CONTINGÊNCIA			799.828,64		799.828,64	
522130900000	O (-) CANCELAMENTO DE DOTACOES		9.306.732,71		1.714.075,59		11.020.808,30
522139900000	O VALOR GLOBAL DA DOTACAO ADICIONAL POR FONTE		4.265.562,47	914.246,95	2.851.096,05		6.202.411,57
522190400000	O (-)CANCELAMENTO DE DOTACOES		9.306.732,71		1.714.075,59		11.020.808,30
522920101000	O EMISSAO DE EMPENHOS	28.974.734,47		4.614.072,86		33.588.807,33	
522920103000	O (-) ANULAÇÃO DE EMPENHOS		1.168.874,78		295.735,63		1.464.610,41
531100000000	O RP NAO PROCESSADOS INSCRITOS	2.570,00				2.570,00	
531200000000	O RP NAO PROCESSADOS - EXERCICIOS ANTERIORES	65.838,77				65.838,77	



MUNICÍPIO DE DIVINO DE SÃO LOURENÇO
PODER EXECUTIVO - EXCETO CONSORCÍOS
ESPIRITO SANTO
27.174.127/0001-83
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - AGOSTO DE 2025

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
531700000000	O RP NAO PROCESSADOS - INSCRICAO NO EXERCICIO						
532100000000	O RP PROCESSADOS - INSCRITOS	218.473,82				218.473,82	
532700000000	O RP PROCESSADOS - INSCRICAO NO EXERCICIO						
621100000000	O RECEITA A REALIZAR		9.500.340,31	4.178.312,19	1.630.149,96		6.952.178,08
621200000000	O RECEITA REALIZADA		27.350.719,63		3.523.602,79		30.874.322,42
621310100000	O (-) FUNDEB	3.345.373,99		459.635,02		3.805.009,01	
622110000001	O CRÉDITO DISPONÍVEL		7.759.702,78	6.328.148,45	3.146.831,68		4.578.386,01
622130100000	O CRÉDITO EMPENHADO A LIQUIDAR		4.112.094,46	4.445.658,04	4.653.540,86		4.319.977,28
622130200000	O CRÉDITO EMPENHADO EM LIQUIDAÇÃO		54.423,52	16.801,72			37.621,80
622130300000	O CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR		294.929,12	4.290.283,53	4.206.192,13		210.837,72
622130400000	O CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO		23.344.412,59	39.468,00	4.250.815,53		27.555.760,12
622920101000	O EMPENHOS A LIQUIDAR		4.112.094,46	4.445.658,04	4.653.540,86		4.319.977,28
622920102000	O EMPENHOS EM LIQUIDACAO		54.423,52	16.801,72			37.621,80
622920103000	O EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR		294.929,12	4.290.283,53	4.206.192,13		210.837,72
622920104000	O EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS		23.344.412,59	39.468,00	4.250.815,53		27.555.760,12
631100000000	O RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		68.408,77				68.408,77
631710000000	O RP NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRICAO NO EXERCICIO						
632100000000	O RP PROCESSADOS A PAGAR		1.876,64				1.876,64
632200000000	O RP PROCESSADOS PAGOS		216.597,18				216.597,18
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				1.212.820,40	
712210200000	C TERMO DE COOPERAÇÃO	162.000,00				162.000,00	
712219900000	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	1.032.618,00				1.032.618,00	
712310200000	C CONTRATOS DE SERVIÇOS	3.267.001,25		341.000,00		3.608.001,25	
712310300000	C CONTRATOS DE ALUGUÉIS	56.400,00				56.400,00	
712310400000	C CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS	12.939.202,40		262.046,50	93.088,66	13.108.160,24	
712310900000	C CONTRATOS DE RATEIO DE CONSÓRCIOS PÚBLICOS	138.118,40				138.118,40	
712319900000	C OUTROS OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	90.000,00				90.000,00	
712910000000	C OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS - CONSOLIDAÇÃO	1.499.240,23				1.499.240,23	
721110000000	C RECURSOS ORDINÁRIOS	21.594.079,21		2.927.704,28	459.635,02	24.062.148,47	
721120000000	C RECURSOS VINCULADOS	18.584.359,33		1.832.030,84	836.850,73	19.579.539,44	
721130000000	C RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	2.544.901,51		640.706,54	305.112,99	2.880.495,06	
722110100000	C CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	35.565.562,47		2.851.096,05	1.714.075,59	36.702.582,93	
722110200000	C CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS	14.527.000,00				14.527.000,00	
732110000001	C INSCRIÇÃO DE CRÉDITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	1.053.689,13		726,85		1.054.415,98	
732120000000	C INSCRIÇÃO DE CRÉDITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO-TRIBUTÁRIA	32.492,33				32.492,33	
752000000000	C PRESTAÇÃO DE CONTAS DE CONSÓRCIOS PÚBLICOS	519.179,07		16.801,72		535.980,79	
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



MUNICÍPIO DE DIVINO DE SÃO LOURENÇO
PODER EXECUTIVO - EXCETO CONSÓRCIOS
ESPÍRITO SANTO
27.174.127/0001-83
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - AGOSTO DE 2025

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
812210101000	C CONVÊNIOS A LIBERAR		72.238,40	4.000,00			68.238,40
812210102000	C CONVÊNIOS A COMPROVAR		1.216.713,20				1.216.713,20
812210104000	C CONVÊNIOS APROVADOS		50.127,60				50.127,60
812210201000	C TERMO DE COOPERAÇÃO A LIBERAR		24.000,00	6.000,00			18.000,00
812210202000	C TERMO DE COOPERAÇÃO A COMPROVAR		148.709,20		6.000,00		154.709,20
812219901000	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES A LIBERAR		206.919,00	27.956,50			178.962,50
812219902000	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES A COMPROVAR		688.731,00		31.956,50		720.687,50
812310201000	C A EXECUTAR		2.058.361,41	416.300,91	448.678,06		2.090.738,56
812310202000	C EXECUTADOS		1.208.639,84		308.622,85		1.517.262,69
812310301000	C A EXECUTAR		49.200,00	1.800,00			47.400,00
812310302000	C EXECUTADOS		7.200,00		1.800,00		9.000,00
812310401000	C A EXECUTAR		7.350.564,45	1.638.390,84	915.328,30		6.627.501,91
812310402000	C EXECUTADOS		5.588.637,95		892.020,38		6.480.658,33
812310901000	C CONTRATOS DE RATEIO - A EXECUTAR						
812310902000	C CONTRATOS DE RATEIO - EM EXECUÇÃO		54.423,52	16.801,72			37.621,80
812310903000	C CONTRATOS DE RATEIO - EXECUTADOS		83.694,88		16.801,72		100.496,60
812319901000	C OUTRAS OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS - A EXECUTAR		90.000,00				90.000,00
812910000000	C EXECUÇÃO DE OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS - CONSOLIDAÇÃO		1.499.240,23				1.499.240,23
821110100000	C RECURSOS DISPONÍVEIS PARA O EXERCÍCIO		1.225.700,05	6.870.391,12	5.454.640,03	190.051,04	
821110200000	C RECURSOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		494.650,53	649.074,00	652.122,30		497.698,83
821120100000	C DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - A LIQUIDAR		4.180.503,23	4.445.658,04	4.653.540,86		4.388.386,05
821120200000	C DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - EM LIQUIDAÇÃO		54.423,52	16.801,72			37.621,80
821130100000	C COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO		296.805,76	4.290.283,53	4.206.192,13		212.714,36
821130200000	C COMPROMETIDA POR RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES		277.564,08	293.762,09	331.516,65		315.318,64
821140100000	C UTILIZADA COM EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		34.053.624,85	39.468,00	4.808.430,46		38.822.587,31
821140200000	C UTILIZADA COM RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES		2.089.013,81		293.708,09		2.382.721,90
821149900000	C DEMAIS UTILIZAÇÕES		51.054,22		4.130,90		55.185,12
822110101000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - A RECEBER		7.759.702,78	6.328.148,45	3.146.831,68		4.578.386,01
822110102000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - RECEBIDA		27.805.859,69	295.735,63	4.614.072,86		32.124.196,92
822110201000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS - A RECEBER		5.113.090,50	399.281,60			4.713.808,90
822110202000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS - RECEBIDA		9.413.909,50		399.281,60		9.813.191,10
832310100000	C CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA A RECEBER EM COBRANÇA ADMINISTRATIVA		1.010.984,53	6.482,12	726,85		1.005.229,26
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		41.985,69		6.482,12		48.467,81
832519900000	C OUTROS CONTROLES - BAIXAS DE CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		718,91				718,91
852100000000	C A COMPROVAR		519.179,07		16.801,72		535.980,79
Total Geral :		484.616.768,79	484.616.768,79	98.583.149,24	98.583.149,24	506.201.585,53	506.201.585,53