



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

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
111111900001	F BANCOS CONTA MOVIMENTO - BANCO DO BRASIL	1.270.937,61		5.399.669,96	5.666.202,73	1.004.404,84	
111111900002	F BANCOS CONTA MOVIMENTO - BANESTES	2.254.983,31		11.051.355,26	9.040.522,70	4.265.815,87	
111111900003	F BANCOS CONTA MOVIMENTO - CAIXA ECONOMICA	303.686,97		307.291,03	297.671,37	313.306,63	
111113000000	F REDE BANCÁRIA - ARRECAÇÃO	248,87		163.903,42	151.778,88	12.373,41	
111115000004	F OUTRAS APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	753.746,30		1.607.254,75	1.623.770,42	737.230,63	
112510105000	P DÍVIDA ATIVA DO IPTU	190.928,87			7.393,97	183.534,90	
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		1.013,11	2.026,22	190.248,97	
112510202000	P DÍVIDA ATIVA DAS TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS			5.537,62	5.537,62		
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	1.365,00		2.730,00	2.730,00	1.365,00	
113810900001	F SALÁRIO MATERNIDADE - INSS	2.226,44		5.262,49	4.452,88	3.036,05	
115610100000	P MATERIAL DE CONSUMO	6.339.402,79		557.346,37		6.896.749,16	
115610200000	P GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	635.071,22		72.299,16		707.370,38	
115610400000	P AUTOPEÇAS	7.708,00				7.708,00	
115610500000	P MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	758.454,77		57.670,18		816.124,95	
115610600000	P MATERIAIS GRÁFICOS			8.970,44		8.970,44	
115610700000	P MATERIAL DE EXPEDIENTE	54.352,20		8.548,50		62.900,70	
115610800000	P MATERIAIS A CLASSIFICAR	101.700,00				101.700,00	
115810000000	P OUTROS ESTOQUES - CONSOLIDAÇÃO			28.400,60	28.400,60		
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	21.768,96				21.768,96	
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	7.462.575,01				7.462.575,01	
123110503000	P VEÍCULOS DE TRACAO MECANICA	645.000,00				645.000,00	
123119908000	P BENS MÓVEIS A CLASSIFICAR	201.636,90				201.636,90	
123119999000	P OUTROS BENS MÓVEIS	11.390.120,84		28.400,60		11.418.521,44	



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

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
123210102000	P IMÓVEIS COMERCIAIS	145.508,54				145.508,54	
123210103000	P EDIFÍCIOS	3.398.317,18				3.398.317,18	
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	
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	8.702.393,53		191.387,91		8.893.781,44	
123210700000	P INSTALAÇÕES	11.864,00				11.864,00	
123219999000	P OUTROS BENS IMÓVEIS	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			1.751.562,07	1.751.562,07		
211110101000	P SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS						
211110102000	F DECIMO TERCEIRO SALÁRIO			16.555,95	16.555,95		
211110102000	P DECIMO TERCEIRO SALÁRIO			46.358,25	46.358,25		
211110103000	F FÉRIAS			17.237,14	17.237,14		
211110103000	P FÉRIAS		26.901,38	28.786,35	18.474,60		16.589,63
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			21.875,00	21.875,00		
211429900000	F OUTROS ENCARGOS SOCIAIS						
211430101000	P CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES			342.916,94	342.916,94		
211430101001	F INSS - CONTRIBUIÇÃO SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES		170.218,07	340.436,14	341.676,54		171.458,47
211430500000	F FGTS		5.178,65	5.178,65	5.178,65		5.178,65
211430500000	P FGTS			10.357,30	10.357,30		
213110101000	F FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR		369.025,63	1.956.111,30	1.705.519,73		118.434,06
213110199000	F DEMAIS FORNECEDORES A PAGAR						
213110399000	F DEMAIS CONTAS A PAGAR			11.020,00	11.020,00		
213210199000	F DEMAIS FORNECEDORES A PAGAR						
214111100000	F PIS/PASEP A RECOLHER			30.614,19	30.614,19		
214249900000	F OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES ESTADUAIS A RECOLHER			188,72	188,72		
218810110001	F PENSÃO ALIMENTÍCIA - MARIA AUXILIADORA DE SOUZA						
218810110004	F PENSÃO ALIMENTÍCIA - ELISANGELA MOREIRA TEIXEIRA RESENDE		379,50	379,50	379,50		379,50
218810110005	F PENSÃO ALIMENTÍCIA - PATRICIA SILVA LEMOS		953,41	953,41	953,41		953,41



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

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
218810110006	F PENSÃO ALIMENTÍCIA - ANGELA REGINA MARIA DE OLIVEIRA		1.011,41	1.011,41	1.011,41		1.011,41
218810110007	F PENSÃO ALIMENTÍCIA - EMANUEL MACHADO OLIVEIRA		759,00	759,00	759,00		759,00
218810110008	F PENSÃO ALIMENTÍCIA - THAYS DIENES FERREIRA NOLASCO GOMES		455,40	455,40	455,40		455,40
218810110009	F PENSÃO ALIMENTÍCIA - MARIA VITÓRIA CASSIS DE ANDRADE		1.785,96	1.785,96	1.785,96		1.785,96
218810110010	F PENSÃO ALIMENTÍCIA - MARIA APARECIDA ASSIS DESSI		432,03	432,03	432,03		432,03
218810113001	F SINDIENSE - CONTRIBUIÇÃO SINDICAL MENSAL		4.779,88	4.779,88	4.469,05		4.469,05
218810113003	F CONTRIBUIÇÃO SINDICAL - SINDACSES		710,45	710,45	710,45		710,45
218810115001	F EMPRÉSTIMO CAIXA ECONÔMICA FEDERAL		2.596,61	2.596,61	2.596,61		2.596,61
218810115002	F EMPRÉSTIMO BANESTES		102.987,99	102.987,99	103.093,82		103.093,82
218810115003	F EMPRÉSTIMO SICOOB		12.703,82	12.703,82	12.703,82		12.703,82
218810199002	F IASMUD 7%		11.968,02	11.968,02	11.424,05		11.424,05
218810199003	F IASMUD - DESPESAS DE SAÚDE		5.368,36	5.368,36	5.050,65		5.050,65
218830102001	F INSS - INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCIAL		110.400,86	220.801,72	222.165,94		111.765,08
218830102002	F INSS - SERVIÇOS DE TERCEIROS		11.409,46	19.609,51	20.139,03		11.938,98
218830102005	F INSS - PRODUTOR RURAL		512,04	584,27	533,03		460,80
218830104002	F IRRF - IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE - PESSOA FÍSICA		53.475,02	53.475,02	53.204,71		53.204,71
218830104003	F IRRF - IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE - PESSOA JURÍDICA		7.343,94	7.343,94	9.512,39		9.512,39
218850108999	F ISS - IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA			21.917,14	21.917,14		
218910102000	F INDENIZACOES E RESTITUICOES DIVERSAS			17.462,40	17.462,40		
218910200000	F DIARIAS A PAGAR		2.840,00	30.440,00	27.735,00		135,00
218911200000	F SUBVENCOES A PAGAR			31.956,50	31.956,50		
218911400000	F CONSÓRCIOS A PAGAR		25.081,20	6.270,30			18.810,90
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	7.230.506,56		997.571,16	208.051,25	8.020.026,47	
311210102000	P ADICIONAL NOTURNO	11.228,18		1.264,24		12.492,42	
311210105000	P ADICIONAL DE PERICULOSIDADE	6.544,33		735,21		7.279,54	
311210106000	P ADICIONAL DE INSALUBRIDADE	179.234,84		19.892,56		199.127,40	
311210114000	P GRATIFICACAO POR EXERCICIO DE CARGOS	196.939,84		21.322,09		218.261,93	
311210116000	P GRATIFICACAO POR EXERCICIO DE FUNCOES	255.390,04		31.375,65	1.734,48	285.031,21	
311210121000	P FERIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS	453.178,14		6.132,55		459.310,69	



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

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
311210122000	P 13. SALARIO	299.884,02		37.728,49		337.612,51	
311210131000	P SUBSÍDIOS	594.992,72		57.961,06		652.953,78	
311210133000	P VENCIMENTOS E SALÁRIOS PRORROGAÇÃO SALÁRIO MATERNIDADE	9.456,26			1.535,20	7.921,06	
311210401000	P SALARIO CONTRATO TEMPORARIO - LEI 8.745/93	2.209.505,50		307.798,88	39.533,29	2.477.771,09	
311210499000	P OUTRAS CONTRATAÇOES POR TEMPO DETERMINADO	120.493,03		12.575,45		133.068,48	
312230100000	P CONTRIBUIÇOES PREVIDENCIARIAS - RGPS	1.581.964,96		171.458,47		1.753.423,43	
312239900000	P OUTROS ENCARGOS PATRONAIS - RGPS	61.559,32				61.559,32	
312310100000	P FGTS	19.333,58		5.178,65		24.512,23	
321110101000	P APOSENTADORIAS POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO	6.620,75				6.620,75	
321110103000	P APOSENTADORIAS POR INVALIDEZ	80,32				80,32	
321119900000	P OUTRAS APOSENTADORIAS	83.918,50		8.391,85		92.310,35	
322110100000	P PROVENTOS DE PENSÕES	176.479,95		16.769,44		193.249,39	
329111100000	P SALARIO MATERNIDADE	15.939,63				15.939,63	
331119800000	P SENTENÇAS JUDICIAIS DE FORNECEDORES DE MATERIAIS	828.429,74				828.429,74	
332110100000	P DIARIAS PESSOAL CIVIL	321.210,00		27.735,00		348.945,00	
332211500000	P SERVICOS TECNICOS PROFISSIONAIS	33.800,00		1.900,00		35.700,00	
332211600000	P ESTAGIARIOS	79.044,00		11.020,00		90.064,00	
332212100000	P LOCACOES	61.200,00		7.200,00		68.400,00	
332219900000	P OUTROS SERVICOS PRESTADOS POR PESSOA FISICA	31.900,00				31.900,00	
332310400000	P COMUNICAÇÃO	826,16				826,16	
332310500000	P PUBLICIDADE	15.589,52				15.589,52	
332310600000	P MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	1.961.735,52		56.230,10		2.017.965,62	
332310800000	P SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO, TELEFONIA E INTERNET, ENERGIA ELÉTRICA, GÁS E OUTROS.	402.202,06		47.414,39		449.616,45	
332310900000	P SERVIÇOS DE ALIMENTAÇÃO	27.150,00				27.150,00	
332311000000	P LOCAÇÕES	85.693,52		14.852,00		100.545,52	
332311200000	P SERVIÇOS DE TRANSPORTE	2.016.239,52		361.787,57		2.378.027,09	
332312400000	P HONORARIOS ADVOCATICIOS - ONUS DE SUCUMBENCIA	53.534,33				53.534,33	
332313100000	P SERV.MEDICO-HOSPITALAR,ODONTOL.E LABORATORIAIS	855.642,16		14.978,86		870.621,02	
332313200000	P SERVIÇOS BANCARIOS	29.117,59		2.570,65		31.688,24	
332315100000	P SERVIÇOS TECNICOS PROFISSIONAIS	1.715.344,20		197.189,54		1.912.533,74	
332319900000	P OUTROS SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	200.191,17		76.773,46		276.964,63	
351120100001	P DUODÉCIMO - CÂMARA MUNICIPAL	1.583.333,30		158.333,33		1.741.666,63	
351120200000	P REPASSE CONCEDIDO	11.515.515,75		905.347,62		12.420.863,37	
352240000000	P TRANSFERÊNCIAS AO FUNDEB - INTER OFSS - ESTADO	4.628.486,25		500.194,66		5.128.680,91	
352310000000	P TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS - CONSOLIDAÇÃO	251.608,50		27.956,50		279.565,00	
353110300000	P SUBVENÇÕES SOCIAIS	168.000,00		4.000,00		172.000,00	
371210200000	P TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	36.801,96		188,72		36.990,68	
372110200000	P PIS/PASEP	291.703,79		30.614,19		322.317,98	
391910000000	P OUTRAS PREMIACOES - CONSOLIDAÇÃO	30.000,00				30.000,00	
394110100000	P BOLSA DE ESTUDOS NO PAIS	225.866,67		21.875,00		247.741,67	
394910000000	P OUTROS INCENTIVOS - CONSOLIDAÇÃO	2.099,21				2.099,21	
399610000000	P INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS - CONSOLIDAÇÃO	379.824,94		17.462,40		397.287,34	
411210200000	P IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA		144.403,02		8.150,53		152.553,55
411210301000	P IR - PESSOAS FISICAS		704.188,26		76.307,72		780.495,98



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

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
411210400000	P ITBI		340.368,06		15.300,00		355.668,06
411310200000	P ISS		452.115,28		44.355,52		496.470,80
412119900000	P OUTRAS TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA		20.994,83		411,07		21.405,90
412219900000	P OUTRAS TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		190.349,55		16.631,44		206.980,99
423110100000	P CONTRIBUICAO DE ILUMINACAO PUBLICA		354.632,86		42.263,34		396.896,20
433112900000	P COMPENSACOES FINANCEIRAS		1.859.923,19		227.158,87		2.087.082,06
442410500000	P MULTAS E JUROS DE MORA - IPTU		3.680,77		1.034,65		4.715,42
442410700000	P MULTAS E JUROS DE MORA - ISS		986,96				986,96
442410900000	P MULTAS E JUROS DE MORA TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA		1.709,18		65,77		1.774,95
442411000000	P MULTAS E JUROS TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		1.583,37		534,07		2.117,44
442411600000	P MULTAS E JUROS DE DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		4.716,17				4.716,17
445110000000	P REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS - CONSOLIDAÇÃO		4.017,41				4.017,41
445210000000	P REMUNERACAO DE APLICACOES FINANCEIRAS - CONSOLIDAÇÃO		438.566,32		30.050,34		468.616,66
451120100001	P DUODÊCIMO - CÂMARA MUNICIPAL		1.055,09				1.055,09
451120200000	P REPASSE RECEBIDO		11.515.515,75		905.347,62		12.420.863,37
451220201000	P TRANSFERENCIAS RECEBIDAS DE BENS IMOVEIS		1.122.479,78				1.122.479,78
452130200000	P COTA-PARTE FPM		15.225.577,40		1.575.299,44		16.800.876,84
452130300000	P COTA-PARTE ITR		5.510,02		351,65		5.861,67
452130600000	P TRANSFERENCIA DA COMPENSAÇÃO FINANCEIRA PELA EXPLORAÇÃO DE RECURSOS NATURAIS				397,09		397,09
452130700000	P TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SUS		2.293.600,02		186.463,07		2.480.063,09
452130800000	P TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTENCIA SOCIAL - FNAS		96.387,51		10.831,01		107.218,52
452130900000	P TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DO DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO - FNDE		1.861.299,77		20.843,26		1.882.143,03
452131000000	P TRANSFERENCIA FINANCEIRA DO ICMS DESONERAÇÃO - LC 87/96 (LEI KANDIR)		52.434,10		5.243,41		57.677,51
452139900000	P OUTRAS PARTICIPAÇÕES NA RECEITA DA UNIÃO		2.216,35				2.216,35
452140100000	P COTA-PARTE ICMS		8.618.427,28		894.043,00		9.512.470,28
452140200000	P COTA-PARTE IPVA		511.189,44		14.822,91		526.012,35
452140300000	P COTA-PARTE IPI-EXPORTAÇÃO		106.797,73		15.532,94		122.330,67
452140400000	P COTA-PARTE DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO		14.107,54				14.107,54
452140600000	P TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO ESTADO PARA PROGRAMAS DE SAÚDE – REPASSE FUNDO A FUNDO		1.144.099,14		1.525,24		1.145.624,38
452149900001	P OUTRAS PARTICIPAÇÕES NA RECEITA DOS ESTADOS		688.113,50				688.113,50
452230000000	P TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - INTER OFSS - UNIÃO		184.134,51		9.260,66		193.395,17
452240000000	P TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - INTER OFSS - ESTADO		2.824.814,27		276.071,89		3.100.886,16
452340400000	P SUBVENÇÕES ECONÔMICAS		243.484,50				243.484,50
452349900000	P DEMAIS TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS		536.064,50		2.485.147,28		3.021.211,78
499910000000	P VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS - CONSOLIDAÇÃO		61.646,71				61.646,71
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	3.988.615,62		2.140.203,02		6.128.818,64	
522110100000	O CREDITO INICIAL	31.300.000,00				31.300.000,00	
522120100000	O CREDITO ADICIONAL – SUPLEMENTAR	22.415.286,15		2.821.459,67		25.236.745,82	
522130100000	O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	5.181.566,83		98.282,57		5.279.849,40	
522130200000	O EXCESSO DE ARRECAÇÃO	3.988.615,62		2.140.203,02		6.128.818,64	
522130300000	O ANULACAO DE DOTACAO	13.245.103,70		582.974,08		13.828.077,78	
522130500000	O RESERVA DE CONTINGÊNCIA	800.000,00				800.000,00	



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

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
522130900000	O (-) CANCELAMENTO DE DOTACOES		13.245.103,70		582.974,08		13.828.077,78
522139900000	O VALOR GLOBAL DA DOTACAO ADICIONAL POR FONTE		9.970.182,45	582.974,08	2.821.459,67		12.208.668,04
522190400000	O (-)CANCELAMENTO DE DOTACOES		13.245.103,70		582.974,08		13.828.077,78
522920101000	O EMISSAO DE EMPENHOS	40.524.379,33		3.208.828,16		43.733.207,49	
522920103000	O (-) ANULAÇÃO DE EMPENHOS		1.735.203,69		567.578,20		2.302.781,89
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	
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		2.782.169,22	7.629.379,95	4.303.274,38	543.936,35	
621200000000	O RECEITA REALIZADA		39.034.932,65		5.966.503,25		45.001.435,90
621310100000	O (-) FUNDEB	4.628.486,25		500.194,66		5.128.680,91	
622110000001	O CRÉDITO DISPONÍVEL		1.681.006,81	3.791.802,24	3.389.037,87		1.278.242,44
622130100000	O CRÉDITO EMPENHADO A LIQUIDAR		2.953.273,62	4.122.752,52	3.462.017,66		2.292.538,76
622130200000	O CRÉDITO EMPENHADO EM LIQUIDAÇÃO		25.081,20	6.270,30			18.810,90
622130300000	O CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR		545.385,71	4.066.690,29	3.814.634,12		293.329,54
622130400000	O CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO		35.265.435,11	253.189,50	3.813.500,79		38.825.746,40
622920101000	O EMPENHOS A LIQUIDAR		2.953.273,62	4.122.752,52	3.462.017,66		2.292.538,76
622920102000	O EMPENHOS EM LIQUIDACAO		25.081,20	6.270,30			18.810,90
622920103000	O EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR		545.385,71	4.066.690,29	3.814.634,12		293.329,54
622920104000	O EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS		35.265.435,11	253.189,50	3.813.500,79		38.825.746,40
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		60.000,00		1.092.618,00	
712310200000	C CONTRATOS DE SERVIÇOS	3.616.911,25		2.653.703,86		6.270.615,11	
712310300000	C CONTRATOS DE ALUGUÉIS	56.400,00				56.400,00	
712310400000	C CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS	17.228.107,20		80.000,80	50.772,07	17.257.335,93	
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	30.080.175,40		3.560.480,73	500.194,66	33.140.461,47	
721120000000	C RECURSOS VINCULADOS	22.602.025,24		3.993.260,51	681.890,37	25.913.395,38	
721130000000	C RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	3.586.156,32		765.121,91	406.097,37	3.945.180,86	
722110100000	C CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	40.470.182,45		2.821.459,67	582.974,08	42.708.668,04	
722110200000	C CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS	14.527.000,00		200.000,00		14.727.000,00	



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

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
732110000001	C INSCRIÇÃO DE CRÉDITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	1.055.499,42		2.768,81		1.058.268,23	
732120000000	C INSCRIÇÃO DE CRÉDITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO-TRIBUTÁRIA	32.492,33				32.492,33	
752000000000	C PRESTAÇÃO DE CONTAS DE CONSÓRCIOS PÚBLICOS	548.521,39		6.270,30		554.791,69	
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		60.238,40	4.000,00	12.000,00		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						
812210202000	C TERMO DE COOPERAÇÃO A COMPROVAR		160.709,20				160.709,20
812219901000	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES A LIBERAR		105.049,50	27.956,50			77.093,00
812219902000	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES A COMPROVAR		814.600,50		31.956,50		846.557,00
812219910000	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES CONCLUÍDOS				48.000,00		48.000,00
812310201000	C A EXECUTAR		1.708.780,59	248.184,31	2.719.903,46		4.180.499,74
812310202000	C EXECUTADOS		1.908.130,66		181.984,71		2.090.115,37
812310301000	C A EXECUTAR		43.800,00	1.800,00			42.000,00
812310302000	C EXECUTADOS		12.600,00		1.800,00		14.400,00
812310401000	C A EXECUTAR		9.113.982,16	1.072.114,70	376.472,27		8.418.339,73
812310402000	C EXECUTADOS		8.114.125,04		724.871,16		8.838.996,20
812310901000	C CONTRATOS DE RATEIO - A EXECUTAR						
812310902000	C CONTRATOS DE RATEIO - EM EXECUÇÃO		25.081,20	6.270,30			18.810,90
812310903000	C CONTRATOS DE RATEIO - EXECUTADOS		113.037,20		6.270,30		119.307,50
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		210.833,88	6.205.781,34	8.876.492,25		2.881.544,79
821110200000	C RECURSOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		452.301,52	112.247,36	108.261,75		448.315,91
821120100000	C DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - A LIQUIDAR		3.021.682,39	4.122.752,52	3.462.017,66		2.360.947,53
821120200000	C DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - EM LIQUIDAÇÃO		25.081,20	6.270,30			18.810,90
821130100000	C COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO		547.262,35	4.066.690,29	3.814.634,12		295.206,18
821130200000	C COMPROMETIDA POR RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES		330.033,16	360.566,92	363.240,88		332.707,12
821140100000	C UTILIZADA COM EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		48.552.308,70	253.189,50	4.877.181,74		53.176.300,94
821140200000	C UTILIZADA COM RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES		3.068.842,20		351.949,53		3.420.791,73
821149900000	C DEMAIS UTILIZAÇÕES		60.011,56		4.401,05		64.412,61
822110101000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - A RECEBER		1.681.006,81	3.791.802,24	3.389.037,87		1.278.242,44
822110102000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - RECEBIDA		38.789.175,64	567.578,20	3.208.828,16		41.430.425,60
822110201000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS - A RECEBER		3.010.429,16	905.347,62	200.000,00		2.305.081,54
822110202000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS - RECEBIDA		11.516.570,84		905.347,62		12.421.918,46
832310100000	C CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA A RECEBER EM COBRANÇA ADMINISTRATIVA		1.000.633,16	11.175,89	2.768,81		992.226,08
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		54.147,35		11.175,89		65.323,24
832519900000	C OUTROS CONTROLES - BAIXAS DE CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		718,91				718,91
852100000000	C A COMPROVAR		548.521,39		6.270,30		554.791,69



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

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
Total Geral :		556.770.057,21	556.770.057,21	105.115.673,03	105.115.673,03	587.324.756,31	587.324.756,31

--	--	--	--	--	--	--	--