



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

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
111111900001	F BANCOS CONTA MOVIMENTO - BANCO DO BRASIL	2.328.198,58		6.926.682,26	6.629.768,41	2.625.112,43	
111111900002	F BANCOS CONTA MOVIMENTO - BANESTES	3.295.793,43		7.392.238,92	8.264.609,28	2.423.423,07	
111111900003	F BANCOS CONTA MOVIMENTO - CAIXA ECONOMICA	322.347,37		89.028,56	120.676,57	290.699,36	
111113000000	F REDE BANCÁRIA - ARRECAÇÃO	25.629,21		223.993,49	227.187,10	22.435,60	
111115000004	F OUTRAS APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	1.311.638,04		2.036.810,53	2.184.693,54	1.163.755,03	
112510105000	P DÍVIDA ATIVA DO IPTU	203.297,06			2.016,82	201.280,24	
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			457,00	457,00		
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	18.000,00		6.000,00		24.000,00	
113810800001	F SALÁRIO FAMÍLIA - INSS	1.115,83		2.350,83	2.231,66	1.235,00	
113810900001	F SALÁRIO MATERNIDADE - INSS	2.986,68		5.973,36	5.973,36	2.986,68	
115610100000	P MATERIAL DE CONSUMO	3.386.727,39		840.688,24		4.227.415,63	
115610200000	P GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	321.917,43		100.412,27		422.329,70	
115610500000	P MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	326.897,71		113.547,11		440.444,82	
115610700000	P MATERIAL DE EXPEDIENTE	23.779,23		5.552,79		29.332,02	
115610800000	P MATERIAIS A CLASSIFICAR	101.700,00				101.700,00	
115810000000	P OUTROS ESTOQUES - CONSOLIDAÇÃO			33.700,00	33.700,00		
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	760,50		6.700,00		7.460,50	
123110199000	P OUTRAS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	243.629,87				243.629,87	
123110201000	P EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	445.287,84		27.000,00		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				11.177.098,90	
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 - JULHO 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	7.115.682,82		860.237,70		7.975.920,52	
123210700000	P INSTALACOES	11.864,00				11.864,00	
123219999000	P OUTROS BENS IMOVEIS	7.961.059,28		1.122.479,78		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			1.341.161,87	1.341.161,87		
211110102000	F DECIMO TERCEIRO SALÁRIO			2.470,53	2.470,53		
211110102000	P DECIMO TERCEIRO SALÁRIO		12.548,56	55.288,95	50.441,25		7.700,86
211110103000	F FÉRIAS			32.163,31	32.163,31		
211110103000	P FÉRIAS		37.291,47	100.736,31	100.736,31		37.291,47
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			23.099,21	23.099,21		
211429900000	F OUTROS ENCARGOS SOCIAIS						
211430101000	P CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES			342.871,18	342.871,18		
211430101001	F INSS - CONTRIBUIÇÃO SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES		170.743,77	341.883,78	342.575,60		171.435,59
211430500000	F FGTS				3.797,63		3.797,63
211430500000	P FGTS			3.797,63	3.797,63		
213110101000	F FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR		107.994,86	2.586.410,82	2.599.853,50		121.437,54
213110199000	F DEMAIS FORNECEDORES A PAGAR			33.700,00	33.700,00		
213110399000	F DEMAIS CONTAS A PAGAR			47.306,14	47.306,14		
213210199000	F DEMAIS FORNECEDORES A PAGAR						
214111100000	F PIS/PASEP A RECOLHER			31.748,63	31.748,63		
214249900000	F OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES ESTADUAIS A RECOLHER			452,88	452,88		
218810110001	F PENSÃO ALIMENTÍCIA - MARIA AUXILIADORA DE SOUZA		379,50	379,50			
218810110004	F PENSÃO ALIMENTÍCIA - ELISANGELA MOREIRA TEIXEIRA RESENDE		379,50	759,00	379,50		
218810110005	F PENSÃO ALIMENTÍCIA - PATRICIA SILVA LEMOS		953,41	1.906,82	953,41		
218810110006	F PENSÃO ALIMENTÍCIA - ANGELA REGINA MARIA DE OLIVEIRA		1.046,48	2.131,83	1.085,35		
218810113001	F SINDIENSE - CONTRIBUIÇÃO SINDICAL MENSAL		4.624,37	9.299,96	4.675,59		
218810113003	F CONTRIBUIÇÃO SINDICAL - SINDACSES		710,45	1.450,26	739,81		



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

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
218810115001	F EMPRÉSTIMO CAIXA ECONÔMICA FEDERAL		2.596,61	5.193,22	2.596,61		
218810115002	F EMPRÉSTIMO BANESTES		90.124,59	90.124,59	94.202,88		94.202,88
218810115003	F EMPRÉSTIMO SICOOB		11.107,95	23.811,77	12.703,82		
218810199002	F IASMUD 7%		12.346,67	24.745,57	12.398,90		
218810199003	F IASMUD - DESPESAS DE SAÚDE		4.572,55	9.948,72	5.376,17		
218830102001	F INSS - INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCIAL		110.127,52	220.255,04	220.395,75		110.268,23
218830102002	F INSS - SERVIÇOS DE TERCEIROS		8.324,48	14.403,22	14.039,32		7.960,58
218830102005	F INSS - PRODUTOR RURAL		437,27	627,70	680,02		489,59
218830104002	F IRRF - IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE - PESSOA FÍSICA		55.692,41	55.692,41	56.507,51		56.507,51
218830104003	F IRRF - IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE - PESSOA JURÍDICA		6.401,76	6.401,76	8.135,29		8.135,29
218850108999	F ISS - IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA			36.854,17	36.854,17		
218910102000	F INDENIZACOES E RESTITUICOES DIVERSAS			18.232,65	18.232,65		
218910200000	F DIARIAS A PAGAR			46.645,00	46.780,00		135,00
218911200000	F SUBVENCOES A PAGAR			67.956,50	67.956,50		
218911400000	F CONSÓRCIOS A PAGAR		71.225,25	16.801,73			54.423,52
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	4.222.590,92		734.538,90	7.342,90	4.949.786,92	
311210102000	P ADICIONAL NOTURNO	6.803,34		1.264,24		8.067,58	
311210105000	P ADICIONAL DE PERICULOSIDADE	3.603,49		735,21		4.338,70	
311210106000	P ADICIONAL DE INSALUBRIDADE	110.607,35		16.106,29		126.713,64	
311210114000	P GRATIFICACAO POR EXERCICIO DE CARGOS	114.646,52		20.490,88		135.137,40	
311210116000	P GRATIFICACAO POR EXERCICIO DE FUNCOES	141.944,55		22.728,88		164.673,43	
311210121000	P FERIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS	263.504,33		84.849,63		348.353,96	
311210122000	P 13. SALARIO	167.578,35		31.825,66		199.404,01	
311210131000	P SUBSÍDIOS	353.908,48		62.361,06		416.269,54	
311210133000	P VENCIMENTOS E SALÁRIOS PRORROGAÇÃO SALÁRIO MATERNIDADE	9.456,26				9.456,26	
311210401000	P SALARIO CONTRATO TEMPORARIO - LEI 8.745/93	1.144.518,65		282.444,50		1.426.963,15	
311210499000	P OUTRAS CONTRATAcoes POR TEMPO DETERMINADO	62.691,23		15.075,45		77.766,68	
312230100000	P CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS - RGPS	898.057,25		171.831,83		1.069.889,08	
312239900000	P OUTROS ENCARGOS PATRONAIS - RGPS	61.559,32				61.559,32	



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

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
312310100000	P FGTS			3.797,63		3.797,63	
321110101000	P APOSENTADORIAS POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO	2.536,80				2.536,80	
321110103000	P APOSENTADORIAS POR INVALIDEZ	80,32				80,32	
321119900000	P OUTRAS APOSENTADORIAS	50.351,10		8.391,85		58.742,95	
322110100000	P PROVENTOS DE PENSÕES	106.300,33		16.769,44		123.069,77	
329111100000	P SALARIO MATERNIDADE	11.002,61		1.772,92		12.775,53	
331119800000	P SENTENÇAS JUDICIAIS DE FORNECEDORES DE MATERIAIS	487.080,36		50.000,00		537.080,36	
332110100000	P DIARIAS PESSOAL CIVIL	172.750,00		46.780,00		219.530,00	
332211500000	P SERVICOS TECNICOS PROFISSIONAIS	30.000,00				30.000,00	
332211600000	P ESTAGIARIOS	34.902,50		11.262,50		46.165,00	
332212100000	P LOCACOES	32.400,00		7.200,00		39.600,00	
332310400000	P COMUNICAÇÃO	278,31		60,96		339,27	
332310500000	P PUBLICIDADE	10.382,10				10.382,10	
332310600000	P MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	821.944,24		87.445,52		909.389,76	
332310800000	P SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO, TELEFONIA E INTERNET, ENERGIA ELÉTRICA, GÁS E OUTROS.	221.228,00		66.293,83		287.521,83	
332310900000	P SERVIÇOS DE ALIMENTAÇÃO	14.831,00		4.030,00		18.861,00	
332311000000	P LOCAÇÕES	46.365,48		8.829,00		55.194,48	
332311200000	P SERVIÇOS DE TRANSPORTE	982.402,79		241.229,02		1.223.631,81	
332312400000	P HONORARIOS ADVOCATICIOS - ONUS DE SUCUMBENCIA	17.490,69		36.043,64		53.534,33	
332313100000	P SERV.MEDICO-HOSPITALAR,ODONTOL.E LABORATORIAIS	663.041,01		65.759,81		728.800,82	
332313200000	P SERVIÇOS BANCARIOS	16.707,96		3.155,01		19.862,97	
332315100000	P SERVIÇOS TECNICOS PROFISSIONAIS	833.965,05		144.734,28		978.699,33	
332319900000	P OUTROS SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	10.525,99		677,96		11.203,95	
351120100001	P DUODÉCIMO - CÂMARA MUNICIPAL	949.999,98		158.333,33		1.108.333,31	
351120200000	P REPASSE CONCEDIDO	8.247.532,68		1.165.321,73		9.412.854,41	
352240000000	P TRANSFERÊNCIAS AO FUNDEB - INTER OFSS - ESTADO	2.933.224,44		412.149,55		3.345.373,99	
352310000000	P TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS - CONSOLIDAÇÃO	139.782,50		27.956,50		167.739,00	
353110300000	P SUBVENÇÕES SOCIAIS	80.000,00		34.000,00		114.000,00	
371210200000	P TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	36.349,08		452,88		36.801,96	
372110200000	P PIS/PASEP	176.355,21		31.748,63		208.103,84	
391910000000	P OUTRAS PREMIACOES - CONSOLIDAÇÃO	30.000,00				30.000,00	
394110100000	P BOLSA DE ESTUDOS NO PAIS	143.616,67		21.000,00		164.616,67	
394910000000	P OUTROS INCENTIVOS - CONSOLIDAÇÃO			2.099,21		2.099,21	
399610000000	P INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS - CONSOLIDAÇÃO	207.997,90		18.232,65		226.230,55	
411210200000	P IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA		119.487,39		16.797,76		136.285,15
411210301000	P IR - PESSOAS FISICAS		402.407,98		76.367,57		478.775,55
411210400000	P ITBI		196.389,53		49.451,41		245.840,94
411310200000	P ISS		242.404,04		64.564,05		306.968,09
412119900000	P OUTRAS TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA		13.230,23		6.759,78		19.990,01
412219900000	P OUTRAS TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		123.930,67		16.311,68		140.242,35
423110100000	P CONTRIBUICAO DE ILUMINACAO PUBLICA		209.588,22		35.195,04		244.783,26
433112900000	P COMPENSAcoes FINANCEIRAS		1.071.052,30		165.527,79		1.236.580,09
442410500000	P MULTAS E JUROS DE MORA - IPTU		1.992,17		892,44		2.884,61
442410700000	P MULTAS E JUROS DE MORA - ISS		415,08		69,42		484,50



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

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
442410900000	P MULTAS E JUROS DE MORA TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA		765,54		806,15		1.571,69
442411000000	P MULTAS E JUROS TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		913,85		271,53		1.185,38
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		266.488,92		55.117,13		321.606,05
451120100001	P DUODÉCIMO - CÂMARA MUNICIPAL		1.055,09				1.055,09
451120200000	P REPASSE RECEBIDO		8.247.532,68		1.165.321,73		9.412.854,41
451220201000	P TRANSFERENCIAS RECEBIDAS DE BENS IMOVEIS				1.122.479,78		1.122.479,78
452130200000	P COTA-PARTE FPM		9.210.090,06		1.767.057,29		10.977.147,35
452130300000	P COTA-PARTE ITR		799,94		153,62		953,56
452130700000	P TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SUS		860.495,82		233.548,79		1.094.044,61
452130800000	P TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTENCIA SOCIAL - FNAS		45.153,00		19.769,14		64.922,14
452130900000	P TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DO DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO - FNDE		1.777.327,67		21.965,72		1.799.293,39
452131000000	P TRANSFERENCIA FINANCEIRA DO ICMS DESONERAÇÃO - LC 87/96 (LEI KANDIR)		31.460,46		5.243,41		36.703,87
452140100000	P COTA-PARTE ICMS		5.035.431,61		969.197,33		6.004.628,94
452140200000	P COTA-PARTE IPVA		342.080,19		45.067,68		387.147,87
452140300000	P COTA-PARTE IPI-EXPORTAÇÃO		59.135,03		9.807,38		68.942,41
452140400000	P COTA-PARTE DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO		6.765,79		3.573,47		10.339,26
452140600000	P TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO ESTADO PARA PROGRAMAS DE SAÚDE – REPASSE FUNDO A FUNDO		937.980,00		201.530,00		1.139.510,00
452149900001	P OUTRAS PARTICIPAÇÕES NA RECEITA DOS ESTADOS		164.199,72		4.445,74		168.645,46
452230000000	P TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - INTER OFSS - UNIÃO		11.859,01		141.776,22		153.635,23
452240000000	P TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - INTER OFSS - ESTADO		1.751.820,06	129.917,21	376.106,83		1.998.009,68
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	273.685,95		32.000,00		305.685,95	
522110100000	O CREDITO INICIAL	31.300.000,00				31.300.000,00	
522120100000	O CREDITO ADICIONAL – SUPLEMENTAR	11.581.606,98		1.990.688,20		13.572.295,18	
522130100000	O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	3.673.886,02		285.990,50		3.959.876,52	
522130200000	O EXCESSO DE ARRECAÇÃO	273.685,95		32.000,00		305.685,95	
522130300000	O ANULACAO DE DOTACAO	7.634.035,01		1.672.697,70		9.306.732,71	
522130900000	O (-) CANCELAMENTO DE DOTACOES		7.634.035,01		1.672.697,70		9.306.732,71
522139900000	O VALOR GLOBAL DA DOTACAO ADICIONAL POR FONTE		3.947.571,97	1.701.739,70	2.019.730,20		4.265.562,47
522190400000	O (-)CANCELAMENTO DE DOTACOES		7.634.035,01		1.672.697,70		9.306.732,71
522920101000	O EMISSAO DE EMPENHOS	25.651.287,85		3.323.446,62		28.974.734,47	
522920103000	O (-) ANULAÇÃO DE EMPENHOS		838.374,63		330.500,15		1.168.874,78
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		13.241.226,39	4.862.394,60	1.121.508,52		9.500.340,31
621200000000	O RECEITA REALIZADA		23.165.684,00	129.917,21	4.314.952,84		27.350.719,63



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

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
621310100000	O (-) FUNDEB	2.933.224,44		412.149,55		3.345.373,99	
622110000001	O CRÉDITO DISPONÍVEL		10.434.658,75	4.996.144,32	2.321.188,35		7.759.702,78
622130100000	O CRÉDITO EMPENHADO A LIQUIDAR		5.460.766,67	4.711.586,83	3.362.914,62		4.112.094,46
622130200000	O CRÉDITO EMPENHADO EM LIQUIDAÇÃO		71.225,25	16.801,73			54.423,52
622130300000	O CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR		276.861,99	4.419.289,28	4.437.356,41		294.929,12
622130400000	O CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO		19.004.059,31	39.468,00	4.379.821,28		23.344.412,59
622920101000	O EMPENHOS A LIQUIDAR		5.460.766,67	4.711.586,83	3.362.914,62		4.112.094,46
622920102000	O EMPENHOS EM LIQUIDACAO		71.225,25	16.801,73			54.423,52
622920103000	O EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR		276.861,99	4.419.289,28	4.437.356,41		294.929,12
622920104000	O EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS		19.004.059,31	39.468,00	4.379.821,28		23.344.412,59
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	3.267.031,25			30,00	3.267.001,25	
712310300000	C CONTRATOS DE ALUGUÉIS	56.400,00				56.400,00	
712310400000	C CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS	11.899.513,45		1.040.856,27	1.167,32	12.939.202,40	
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	17.797.686,60		4.208.542,16	412.149,55	21.594.079,21	
721120000000	C RECURSOS VINCULADOS	17.442.544,13		2.129.094,23	987.279,03	18.584.359,33	
721130000000	C RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	2.185.352,79		780.972,94	421.424,22	2.544.901,51	
722110100000	C CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	35.247.571,97		1.990.688,20	1.672.697,70	35.565.562,47	
722110200000	C CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS	14.527.000,00				14.527.000,00	
732110000001	C INSCRIÇÃO DE CRÉDITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	1.053.460,63		228,50		1.053.689,13	
732120000000	C INSCRIÇÃO DE CRÉDITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO-TRIBUTÁRIA	32.492,33				32.492,33	
752000000000	C PRESTAÇÃO DE CONTAS DE CONSÓRCIOS PÚBLICOS	502.377,34		16.801,73		519.179,07	
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		76.238,40	4.000,00			72.238,40
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		30.000,00	6.000,00			24.000,00
812210202000	C TERMO DE COOPERAÇÃO A COMPROVAR		142.709,20		6.000,00		148.709,20



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

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
812219901000	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES A LIBERAR		264.875,50	57.956,50			206.919,00
812219902000	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES A COMPROVAR		626.774,50		61.956,50		688.731,00
812310201000	C A EXECUTAR		2.180.004,85	184.437,19	62.793,75		2.058.361,41
812310202000	C EXECUTADOS		1.087.026,40		121.613,44		1.208.639,84
812310301000	C A EXECUTAR		51.000,00	1.800,00			49.200,00
812310302000	C EXECUTADOS		5.400,00		1.800,00		7.200,00
812310401000	C A EXECUTAR		7.677.155,71	2.137.634,19	1.811.042,93		7.350.564,45
812310402000	C EXECUTADOS		4.222.357,74		1.366.280,21		5.588.637,95
812310901000	C CONTRATOS DE RATEIO - A EXECUTAR						
812310902000	C CONTRATOS DE RATEIO - EM EXECUÇÃO		71.225,25	16.801,73			54.423,52
812310903000	C CONTRATOS DE RATEIO - EXECUTADOS		66.893,15		16.801,73		83.694,88
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		604.093,77	6.983.830,14	7.605.436,42		1.225.700,05
821110200000	C RECURSOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		494.650,53	243.570,74	243.570,74		494.650,53
821120100000	C DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - A LIQUIDAR		5.529.175,44	4.711.586,83	3.362.914,62		4.180.503,23
821120200000	C DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - EM LIQUIDAÇÃO		71.225,25	16.801,73			54.423,52
821130100000	C COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO		278.738,63	4.419.289,28	4.437.356,41		296.805,76
821130200000	C COMPROMETIDA POR RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES		309.825,52	387.588,48	355.327,04		277.564,08
821140100000	C UTILIZADA COM EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		28.389.616,51	39.468,00	5.703.476,34		34.053.624,85
821140200000	C UTILIZADA COM RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES		1.701.425,33		387.588,48		2.089.013,81
821149900000	C DEMAIS UTILIZAÇÕES		46.832,54		4.221,68		51.054,22
822110101000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - A RECEBER		10.434.658,75	4.996.144,32	2.321.188,35		7.759.702,78
822110102000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - RECEBIDA		24.812.913,22	330.500,15	3.323.446,62		27.805.859,69
822110201000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS - A RECEBER		6.278.412,23	1.165.321,73			5.113.090,50
822110202000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS - RECEBIDA		8.248.587,77		1.165.321,73		9.413.909,50
832310100000	C CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA A RECEBER EM COBRANÇA ADMINISTRATIVA		1.013.001,35	2.245,32	228,50		1.010.984,53
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		39.740,37		2.245,32		41.985,69
832519900000	C OUTROS CONTROLES - BAIXAS DE CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		718,91				718,91
852100000000	C A COMPROVAR		502.377,34		16.801,73		519.179,07
Total Geral :		463.760.383,43	463.760.383,43	103.325.883,53	103.325.883,53	484.616.768,79	484.616.768,79