



**MUNICÍPIO DE DIVINO DE SÃO LOURENÇO
PODER EXECUTIVO - EXCETO CONSORCIOS
ESPÍRITO SANTO**

27.174.127/0001-83

**BALANÇETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANÇETE - SETEMBRO DE 2025**

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
11111900001	F BANCOS CONTA MOVIMENTO - BANCO DO BRASIL	2.071.487,69		5.380.746,77	6.010.001,91	1.442.232,55	
11111900002	F BANCOS CONTA MOVIMENTO - BANESTES	1.886.882,84		8.501.767,51	8.238.127,49	2.150.522,86	
11111900003	F BANCOS CONTA MOVIMENTO - CAIXA ECONOMICA	293.488,96		213.923,88	210.183,77	297.229,07	
11113000000	F REDE BANCÁRIA - ARRECADAÇÃO	21.852,55		171.071,32	165.975,22	26.948,65	
11115000004	F OUTRAS APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	983.845,70		1.527.414,81	1.712.641,13	798.619,38	
11251010500	P DÍVIDA ATIVA DO IPTU	195.524,97			2.217,34	193.307,63	
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			1.098,98	1.098,98		
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	1.343,33		2.578,33	2.686,66	1.235,00	
113810900001	F SALÁRIO MATERNIDADE - INSS	2.787,57		2.787,57	5.575,14		
115610100000	P MATERIAL DE CONSUMO	4.856.966,76		961.166,24		5.818.133,00	
115610200000	P GENEROS ALIMENTÍCIOS	493.720,90		81.187,75		574.908,65	
115610500000	P MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	490.040,12		166.347,64		656.387,76	
115610700000	P MATERIAL DE EXPEDIENTE	29.332,02		25.020,18		54.352,20	
115610800000	P MATERIAIS A CLASSIFICAR	101.700,00				101.700,00	
115810000000	P OUTROS ESTOQUES - CONSOLIDAÇÃO			231.629,90	231.629,90		
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 PARTICIPACOES EM CONSORCIOS PUBLICOS	573.602,59				573.602,59	
123110102000	P APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICACAO	84.662,49				84.662,49	
123110103000	P APARELHOS, EQUIPAMENTOS E UTENSILIOS MEDICOS, ODONTOLOGICOS, LABORATORIAIS E HOSPITALARES	245.306,06				245.306,06	
123110106000	P MAQUINAS E EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS	96.858,00				96.858,00	
123110109000	P MAQUINAS, FERRAMENTAS E UTENSILIOS DE OFICINA	2.760,00				2.760,00	
123110119000	P MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS AGROPECUÁRIOS	1.923.930,00				1.923.930,00	
123110121000	P EQUIPAMENTOS HIDRAULICOS E ELETRICOS	7.460,50				7.460,50	
123110199000	P OUTRAS MAQUINAS, 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 INFORMACAO	11.298,80				11.298,80	
123110301000	P APARELHOS E UTENSILIOS DOMESTICOS	31.688,90				31.688,90	
123110302000	P MAQUINAS E UTENSILIOS DE ESCRITORIO	8.919,00		12.849,96		21.768,96	
123110303000	P MOBILIARIO EM GERAL	479.952,11				479.952,11	
123110405000	P EQUIPAMENTOS PARA AUDIO, VIDEO E FOTO	3.320,38				3.320,38	
123110501000	P VEICULOS EM GERAL	7.265.575,01		197.000,00		7.462.575,01	
123110503000	P VEICULOS DE TRACAO MECANICA	645.000,00				645.000,00	
123119908000	P BENS MOVEIS A CLASSIFICAR	201.636,90				201.636,90	
123119999000	P OUTROS BENS MOVEIS	11.237.010,90		21.779,94		11.258.790,84	
123210102000	P IMÓVEIS COMERCIAIS	145.508,54				145.508,54	
123210103000	P EDIFICIOS	3.398.317,18				3.398.317,18	



MUNICÍPIO DE DIVINO DE SÃO LOURENÇO
PODER EXECUTIVO - EXCETO CONSORCIOS
ESPÍRITO SANTO
27.174.127/0001-83

BALANÇETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANÇETE - SETEMBRO 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	8.353.524,77		348.868,76		8.702.393,53	
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 DOMINICAIAS	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			1.351.096,15		1.351.096,15	
211110101000	P SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS						
211110102000	F DECIMO TERCEIRO SALÁRIO			20.170,51		20.170,51	
211110102000	P DECIMO TERCEIRO SALÁRIO			83.068,57		83.068,57	
211110103000	F FÉRIAS			22.529,91		22.529,91	
211110103000	P FÉRIAS	30.883,52		54.289,04		54.289,04	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			21.875,00		21.875,00	
211429900000	F OUTROS ENCARGOS SOCIAIS						
211430101000	P CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES			347.128,82		347.128,82	
211430101001	F INSS - CONTRIBUIÇÃO SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES	168.293,40		336.586,80		341.857,81	173.564,41
211430500000	F FGTS	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			39.107,31		2.899.345,03	3.092.767,72
213110199000	F DEMAIS FORNECEDORES A PAGAR						232.530,00
213110399000	F DEMAIS CONTAS A PAGAR					11.020,00	
213210199000	F DEMAIS FORNECEDORES A PAGAR					11.020,00	
214111100000	F PIS/PASEP A RECOLHER					29.926,28	
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		379,50
218810110005	F PENSÃO ALIMENTÍCIA - PATRICIA SILVA LEMOS		953,41		953,41		953,41
218810110006	F PENSÃO ALIMENTÍCIA - ANGELA REGINA MARIA DE OLIVEIRA		1.011,41		1.011,41		1.011,41
218810110007	F PENSÃO ALIMENTÍCIA - EMANUEL MACHADO OLIVEIRA		759,00		759,00		759,00



**MUNICÍPIO DE DIVINO DE SÃO LOURENÇO
PODER EXECUTIVO - EXCETO CONSORCIOS
ESPÍRITO SANTO**

27.174.127/0001-83

**BALANÇETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANÇETE - SETEMBRO 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		455,40
218810110009	F PENSAO ALIMENTICIA - MARIA VITÓRIA CASSIS DE ANDRADE				1.785,96		1.785,96
218810113001	F SINDIENSE - CONTRIBUIÇÃO SINDICAL MENSAL		4.589,49		4.589,49		4.808,26
218810113003	F CONTRIBUIÇÃO SINDICAL - SINDACSES		710,45		710,45		710,45
218810115001	F EMPRÉSTIMO CAIXA ECONÔMICA FEDERAL		2.596,61		2.596,61		2.596,61
218810115002	F EMPRÉSTIMO BANESTES		98.899,49		98.899,49		99.423,85
218810115003	F EMPRÉSTIMO SICOOB		12.703,82		12.703,82		12.703,82
218810199002	F IASMUD 7%		12.398,23		12.398,23		12.610,21
218810199003	F IASMUD - DESPESAS DE SAÚDE		5.616,25		5.616,25		5.379,95
218830102001	F INSS - INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCIAL		109.054,25		218.108,50		112.111,18
218830102002	F INSS - SERVIÇOS DE TERCEIROS		5.670,96		5.670,96		9.075,61
218830102005	F INSS - PRODUTOR RURAL		359,07		385,40		433,24
218830104002	F IRRF - IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE - PESSOA FÍSICA		53.107,55		53.107,55		55.954,51
218830104003	F IRRF - IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE - PESSOA JURÍDICA		6.053,75		6.053,75		11.671,11
218850108999	F ISS - IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA				20.728,31		20.728,31
218910102000	F INDENIZACOES E RESTITUICOES DIVERSAS				73.208,03		73.208,03
218910200000	F DIARIAS A PAGAR		135,00		37.345,00		37.210,00
218911200000	F SUBVENCOES A PAGAR				37.956,50		37.956,50
218911400000	F CONSÓRCIOS A PAGAR		37.621,80		6.270,30		31.351,50
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	5.717.793,16			764.232,19		6.482.025,35
311210102000	P ADICIONAL NOTURNO	9.331,82			948,18		10.280,00
311210105000	P ADICIONAL DE PERICULOSIDADE	5.073,91			735,21		5.809,12
311210106000	P ADICIONAL DE INSALUBRIDADE	145.351,19			16.204,96		161.556,15
311210114000	P GRATIFICACAO POR EXERCICIO DE CARGOS	156.465,01			21.322,09		177.787,10
311210116000	P GRATIFICACAO POR EXERCICIO DE FUNCOES	194.551,21			30.254,70		224.805,91
311210121000	P FERIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS	354.870,29			58.039,85		412.910,14
311210122000	P 13. SALARIO	216.749,12			58.130,69		274.879,81
311210131000	P SUBSÍDIOS	478.630,60			58.401,06		537.031,66
311210133000	P VENCIMENTOS E SALÁRIOS PRORROGAÇÃO SALÁRIO MATERNIDADE	9.456,26					9.456,26



**MUNICÍPIO DE DIVINO DE SÃO LOURENÇO
PODER EXECUTIVO - EXCETO CONSORCIOS
ESPÍRITO SANTO
27.174.127/0001-83**

**BALANÇETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANÇETE - SETEMBRO DE 2025**

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
311210401000	P SALARIO CONTRATO TEMPORARIO - LEI 8.745/93	1.679.344,15		302.856,56	39.468,00	1.942.732,71	
311210499000	P OUTRAS CONTRATACOES POR TEMPO DETERMINADO	92.842,13		15.075,45		107.917,58	
312230100000	P CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS - RGPS	1.238.182,48		173.564,41		1.411.746,89	
312239900000	P OUTROS ENCARGOS PATRONAIS - RGPS	61.559,32				61.559,32	
312310100000	P FGTS	8.976,28		5.178,65		14.154,93	
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	67.134,80		8.391,85		75.526,65	
322110100000	P PROVENTOS DE PENSÕES	142.941,07		16.769,44		159.710,51	
329111100000	P SALARIO MATERNIDADE	12.973,29		2.966,34		15.939,63	
331119800000	P SENTENÇAS JUDICIAIS DE FORNECEDORES DE MATERIAIS	587.080,36		241.349,38		828.429,74	
332110100000	P DIARIAS PESSOAL CIVIL	246.180,00		37.210,00		283.390,00	
332211500000	P SERVICOS TECNICOS PROFISSIONAIS	30.000,00		1.900,00		31.900,00	
332211600000	P ESTAGIARIOS	57.004,00		11.020,00		68.024,00	
332212100000	P LOCACOES	46.800,00		7.200,00		54.000,00	
332219900000	P OUTROS SERVICOS PRESTADOS POR PESSOA FISICA	31.900,00				31.900,00	
332310400000	P COMUNICAÇÃO	339,27		359,89		699,16	
332310500000	P PUBLICIDADE	15.589,52				15.589,52	
332310600000	P MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	1.544.983,76		382.064,55		1.927.048,31	
332310800000	P SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO, TELEFONIA E INTERNET, ENERGIA ELÉTRICA, GÁS E OUTROS.	322.884,20		36.629,85		359.514,05	
332310900000	P SERVIÇOS DE ALIMENTAÇÃO	22.986,00		4.164,00		27.150,00	
332311000000	P LOCAÇÕES	76.298,52		4.498,00		80.796,52	
332311200000	P SERVIÇOS DE TRANSPORTE	1.395.479,34		275.018,55		1.670.497,89	
332312400000	P HONORARIOS ADVOCATICIOS - ONUS DE SUCUMBENCIA	53.534,33				53.534,33	
332313100000	P SERV.MEDICO-HOSPITALAR,ODONTOLE LABORATORIAIS	840.084,44		10.178,86		850.263,30	
332313200000	P SERVIÇOS BANCARIOS	24.016,21		2.497,11		26.513,32	
332315100000	P SERVIÇOS TECNICOS PROFISSIONAIS	1.185.563,65		245.627,89		1.431.191,54	
332319900000	P OUTROS SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	50.072,65		67.059,17		117.131,82	
351120100001	P DUODÉCIMO - CÂMARA MUNICIPAL	1.266.666,64		158.333,33		1.424.999,97	
351120200000	P REPASSE CONCEDIDO	9.812.136,01		845.057,00		10.657.193,01	
352240000000	P TRANSFERÊNCIAS AO FUNDEB - INTER OFSS - ESTADO	3.805.009,01		397.218,63		4.202.227,64	
352310000000	P TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS - CONSOLIDAÇÃO	195.695,50		27.956,50		223.652,00	
353110300000	P SUBVENÇÕES SOCIAIS	124.000,00		10.000,00		134.000,00	
371210200000	P TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	36.801,96				36.801,96	
372110200000	P PIS/PASEP	235.835,31		29.926,28		265.761,59	
391910000000	P OUTRAS PREMIACOES - CONSOLIDAÇÃO	30.000,00				30.000,00	
394110100000	P BOLSA DE ESTUDOS NO PAIS	182.116,67		21.875,00		203.991,67	
394910000000	P OUTROS INCENTIVOS - CONSOLIDAÇÃO	2.099,21				2.099,21	
399610000000	P INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS - CONSOLIDAÇÃO	290.790,57		73.208,03		363.998,60	
411210200000	P IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA		140.972,74		2.153,36		143.126,10
411210301000	P IR - PESSOAS FISICAS		570.395,58		66.203,06		636.598,64
411210400000	P ITBI		285.625,40		44.160,84		329.786,24
411310200000	P ISS		365.462,40		47.357,33		412.819,73
412119900000	P OUTRAS TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA		19.990,01		959,15		20.949,16



**MUNICÍPIO DE DIVINO DE SÃO LOURENÇO
PODER EXECUTIVO - EXCETO CONSORCIOS
ESPÍRITO SANTO
27.174.127/0001-83**

**BALANÇETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANÇETE - SETEMBRO DE 2025**

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
412219900000	P OUTRAS TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		160.069,48		20.831,41		180.900,89
423110100000	P CONTRIBUICAO DE ILUMINACAO PUBLICA		280.316,53		34.052,43		314.368,96
433129000000	P COMPENSACOES FINANCEIRAS		1.423.432,35		212.299,01		1.635.731,36
442410500000	P MULTAS E JUROS DE MORA - IPTU		3.272,71		219,96		3.492,67
442410700000	P MULTAS E JUROS DE MORA - ISS		504,90		25,58		530,48
442410900000	P MULTAS E JUROS DE MORA TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA		1.571,69		130,18		1.701,87
442411000000	P MULTAS E JUROS TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		1.325,00		152,08		1.477,08
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		365.691,86		39.825,64		405.517,50
451120100001	P DUODÉCIMO - CÂMARA MUNICIPAL		1.055,09				1.055,09
451120200000	P REPASSE RECEBIDO		9.812.136,01		845.057,00		10.657.193,01
451220201000	P TRANSFERENCIAS RECEBIDAS DE BENS IMOVEIS		1.122.479,78				1.122.479,78
452130200000	P COTA-PARTES FPM		12.338.762,82		1.727.943,54		14.066.706,36
452130300000	P COTA-PARTES ITR		1.215,89		1.013,26		2.229,15
452130700000	P TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SUS		1.430.291,79		658.437,69		2.088.729,48
452130800000	P TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTENCIA SOCIAL - FNAS		75.237,44		10.576,83		85.814,27
452130900000	P TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DO DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO - FNDE		1.819.367,36		19.945,38		1.839.312,74
452131000000	P TRANSFERENCIA FINANCEIRA DO ICMS DESONERAÇÃO - LC 87/96 (LEI KANDIR)		41.947,28		5.243,41		47.190,69
452140100000	P COTA-PARTES ICMS		6.888.524,91		809.345,65		7.697.870,56
452140200000	P COTA-PARTES IPVA		424.231,30		55.763,05		479.994,35
452140300000	P COTA-PARTES IPI-EXPORTAÇÃO		79.775,78		16.004,34		95.780,12
452140400000	P COTA-PARTES 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		1.141.040,00		1.530,00		1.142.570,00
452149900001	P OUTRAS PARTICIPAÇÕES NA RECEITA DOS ESTADOS		246.539,53		4.567,53		251.107,06
452230000000	P TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - INTER OFSS - UNIÃO		165.791,18		9.082,67		174.873,85
452240000000	P TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - INTER OFSS - ESTADO		2.277.273,77		277.881,18		2.555.154,95
452340400000	P SUBVENÇÕES ECONÔMICAS		243.484,50				243.484,50
452349900000	P DEMAIS TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS		25.561,65		510.502,85		536.064,50
499910000000	P VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS - CONSOLIDAÇÃO				20.000,00		20.000,00
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	821.491,49		1.397.349,60		2.218.841,09	
522110100000	O CREDITO INICIAL	31.300.000,00				31.300.000,00	
522120100000	O CREDITO ADICIONAL – SUPLEMENTAR	16.423.391,23		3.626.357,86		20.049.749,09	
522130100000	O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	4.581.091,44		558.110,00		5.139.201,44	
522130200000	O EXCESSO DE ARRECADAÇÃO	821.491,49		1.397.349,60		2.218.841,09	
522130300000	O ANULACAO DE DOTACAO	11.020.808,30		1.670.898,26		12.691.706,56	
522130500000	O RESERVA DE CONTINGÊNCIA	799.828,64		171,36		800.000,00	
522130900000	O (-) CANCELAMENTO DE DOTACOES		11.020.808,30		1.670.898,26		12.691.706,56
522139900000	O VALOR GLOBAL DA DOTACAO ADICIONAL POR FONTE		6.202.411,57		1.670.726,90		8.158.042,53
522190400000	O (-)CANCELAMENTO DE DOTACOES		11.020.808,30		1.670.898,26		12.691.706,56
522920101000	O EMISSAO DE EMPENHOS	33.588.807,33		4.032.028,91		37.620.836,24	
522920103000	O (-) ANULAÇÃO DE EMPENHOS		1.464.610,41		65.940,50		1.530.550,91



**MUNICÍPIO DE DIVINO DE SÃO LOURENÇO
PODER EXECUTIVO - EXCETO CONSORCIOS
ESPÍRITO SANTO
27.174.127/0001-83**

**BALANÇETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANÇETE - SETEMBRO DE 2025**

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
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 - INSCRIÇÃO NO EXERCICIO						
532100000000	O RP PROCESSADOS - INSCRITOS	218.473,82				218.473,82	
532700000000	O RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCICIO						
621100000000	O RECEITA A REALIZAR		6.952.178,08	5.608.769,61	2.804.913,09		4.148.321,56
621200000000	O RECEITA REALIZADA		30.874.322,42		4.598.424,75		35.472.747,17
621310100000	O (-) FUNDEB	3.805.009,01		397.218,63		4.202.227,64	
622110000001	O CRÉDITO DISPONÍVEL		4.578.386,01	5.702.927,17	3.692.298,36		2.567.757,20
622130100000	O CRÉDITO EMPENHADO A LIQUIDAR		4.319.977,28	4.902.975,66	4.071.496,91		3.488.498,53
622130200000	O CRÉDITO EMPENHADO EM LIQUIDAÇÃO		37.621,80	6.270,30			31.351,50
622130300000	O CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR		210.837,72	4.684.214,76	4.882.773,46		409.396,42
622130400000	O CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO		27.555.760,12	39.468,00	4.644.746,76		32.161.038,88
622920101000	O EMPENHOS A LIQUIDAR		4.319.977,28	4.902.975,66	4.071.496,91		3.488.498,53
622920102000	O EMPENHOS EM LIQUIDACAO		37.621,80	6.270,30			31.351,50
622920103000	O EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR		210.837,72	4.684.214,76	4.882.773,46		409.396,42
622920104000	O EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS		27.555.760,12	39.468,00	4.644.746,76		32.161.038,88
631100000000	O RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		68.408,77				68.408,77
631710000000	O RP NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO 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 - INSCRIÇÃO 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	3.608.001,25				3.608.001,25	
712310300000	C CONTRATOS DE ALUGUÉIS	56.400,00				56.400,00	
712310400000	C CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS	13.108.160,24		3.873.429,46		16.981.589,70	
712310900000	C CONTRATOS DE RATEIO DE CONSORCIOS 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	24.062.148,47		3.738.465,51	462.227,46	27.338.386,52	
721120000000	C RECURSOS VINCULADOS	19.579.539,44		2.583.650,23	813.625,16	21.349.564,51	
721130000000	C RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	2.880.495,06		435.233,26	80.447,01	3.235.281,31	
722110100000	C CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	36.702.582,93		3.626.357,86	1.670.898,26	38.658.042,53	
722110200000	C CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS	14.527.000,00				14.527.000,00	
732110000001	C INSCRIÇÃO DE CRÉDITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	1.054.415,98		549,49		1.054.965,47	
732120000000	C INSCRIÇÃO DE CRÉDITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO-TRIBUTÁRIA	32.492,33				32.492,33	
752000000000	C PRESTAÇÃO DE CONTAS DE CONSORCIOS PÚBLICOS	535.980,79		6.270,30		542.251,09	
811210101000	C CONVÉNIOS A RECEBER		178.062,90			178.062,90	
811210102000	C CONVÉNIOS A COMPROVAR		755.595,87			755.595,87	



**MUNICÍPIO DE DIVINO DE SÃO LOURENÇO
PODER EXECUTIVO - EXCETO CONSORCIOS
ESPÍRITO SANTO
27.174.127/0001-83**

**BALANÇETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANÇETE - SETEMBRO DE 2025**

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
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 CONVÉNIOS A LIBERAR		68.238,40	4.000,00			64.238,40
812210102000	C CONVÉNIOS A COMPROVAR		1.216.713,20				1.216.713,20
812210104000	C CONVÉNIOS APROVADOS		50.127,60				50.127,60
812210201000	C TERMO DE COOPERAÇÃO A LIBERAR		18.000,00	6.000,00			12.000,00
812210202000	C TERMO DE COOPERAÇÃO A COMPROVAR		154.709,20		6.000,00		160.709,20
812219901000	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES A LIBERAR		178.962,50	27.956,50			151.006,00
812219902000	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES A COMPROVAR		720.687,50		31.956,50		752.644,00
812310201000	C A EXECUTAR		2.090.738,56	201.636,77	7.067,80		1.896.169,59
812310202000	C EXECUTADOS		1.517.262,69		194.568,97		1.711.831,66
812310301000	C A EXECUTAR		47.400,00	1.800,00			45.600,00
812310302000	C EXECUTADOS		9.000,00		1.800,00		10.800,00
812310401000	C A EXECUTAR		6.627.501,91	1.539.922,24	4.322.972,06		9.410.551,73
812310402000	C EXECUTADOS		6.480.658,33		1.090.379,64		7.571.037,97
812310901000	C CONTRATOS DE RATEIO - A EXECUTAR						
812310902000	C CONTRATOS DE RATEIO - EM EXECUÇÃO		37.621,80	6.270,30			31.351,50
812310903000	C CONTRATOS DE RATEIO - EXECUTADOS		100.496,60		6.270,30		106.766,90
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	190.051,04		6.898.182,29	6.992.506,32	95.727,01	
821110200000	C RECURSOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		497.698,83	188.740,47	171.200,82		480.159,18
821120100000	C DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - A LIQUIDAR		4.388.386,05	4.902.975,66	4.071.496,91		3.556.907,30
821120200000	C DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - EM LIQUIDAÇÃO		37.621,80	6.270,30			31.351,50
821130100000	C COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO		212.714,36	4.684.214,76	4.882.773,46		411.273,06
821130200000	C COMPROMETIDA POR RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES		315.318,64	336.046,41	353.551,25		332.823,48
821140100000	C UTILIZADA COM EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		38.822.587,31	39.468,00	5.648.137,09		44.431.256,40
821140200000	C UTILIZADA COM RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES		2.382.721,90		336.046,41		2.718.768,31
821149900000	C DEMAIS UTILIZAÇÕES		55.185,12		1.235,00		56.420,12
822110101000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - A RECEBER		4.578.386,01	5.702.927,17	3.692.298,36		2.567.757,20
822110102000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - RECEBIDA		32.124.196,92	65.940,50	4.032.028,91		36.090.285,33
822110201000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS - A RECEBER		4.713.808,90	845.057,00			3.868.751,90
822110202000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS - RECEBIDA		9.813.191,10		845.057,00		10.658.248,10
832310100000	C CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA A RECEBER EM COBRANÇA ADMINISTRATIVA		1.005.229,26	2.766,83	549,49		1.003.011,92
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		48.467,81		2.766,83		51.234,64
832519900000	C OUTROS CONTROLES - BAIXAS DE CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		718,91				718,91
852100000000	C A COMPROVAR		535.980,79		6.270,30		542.251,09
Total Geral :		506.201.585,53	506.201.585,53	113.115.039,26	113.115.039,26	536.074.561,59	536.074.561,59



MUNICÍPIO DE DIVINO DE SÃO LOURENÇO
PODER EXECUTIVO - EXCETO CONSORCIOS
ESPÍRITO SANTO
27.174.127/0001-83

BALANÇETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANÇETE - SETEMBRO DE 2025

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito