



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

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
111111900001	F BANCOS CONTA MOVIMENTO - BANCO DO BRASIL	1.442.232,55		3.794.408,55	3.965.703,49	1.270.937,61	
111111900002	F BANCOS CONTA MOVIMENTO - BANESTES	2.150.522,86		5.438.806,52	5.334.346,07	2.254.983,31	
111111900003	F BANCOS CONTA MOVIMENTO - CAIXA ECONOMICA	297.229,07		30.825,33	24.367,43	303.686,97	
111113000000	F REDE BANCÁRIA - ARRECAÇÃO	26.948,65		124.304,67	151.004,45	248,87	
111115000004	F OUTRAS APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	798.619,38		1.272.962,28	1.317.835,36	753.746,30	
112510105000	P DÍVIDA ATIVA DO IPTU	193.307,63			2.378,76	190.928,87	
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			1.067,90	1.067,90		
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		2.600,00	2.470,00	1.365,00	
113810900001	F SALÁRIO MATERNIDADE - INSS			2.226,44		2.226,44	
115610100000	P MATERIAL DE CONSUMO	5.818.133,00		521.269,79		6.339.402,79	
115610200000	P GENEROS ALIMENTÍCIOS	574.908,65		60.162,57		635.071,22	
115610400000	P AUTOPEÇAS			7.708,00		7.708,00	
115610500000	P MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	656.387,76		102.067,01		758.454,77	
115610700000	P MATERIAL DE EXPEDIENTE	54.352,20				54.352,20	
115610800000	P MATERIAIS A CLASSIFICAR	101.700,00				101.700,00	
115810000000	P OUTROS ESTOQUES - CONSOLIDAÇÃO			131.330,00	131.330,00		
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 DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA		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	21.768,96				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	7.462.575,01				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	11.258.790,84		131.330,00		11.390.120,84	
123210102000	P IMÓVEIS COMERCIAIS	145.508,54				145.508,54	



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

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
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				8.702.393,53	
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			1.310.993,70	1.310.993,70		
211110101000	P SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS						
211110102000	F DECIMO TERCEIRO SALÁRIO			3.508,81	3.508,81		
211110102000	P DECIMO TERCEIRO SALÁRIO			34.327,34	34.327,34		
211110103000	F FÉRIAS			13.738,59	13.738,59		
211110103000	P FÉRIAS		30.883,52	49.098,47	45.116,33		26.901,38
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			340.436,14	340.436,14		
211430101001	F INSS - CONTRIBUIÇÃO SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES		173.564,41	347.128,82	343.782,48		170.218,07
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		232.530,00	1.498.477,73	1.634.973,36		369.025,63
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			25.942,20	25.942,20		
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		379,50
218810110005	F PENSÃO ALIMENTÍCIA - PATRICIA SILVA LEMOS		953,41	953,41	953,41		953,41
218810110006	F PENSÃO ALIMENTÍCIA - ANGELA REGINA MARIA DE OLIVEIRA		1.011,41	1.011,41	1.011,41		1.011,41



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

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
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
218810113001	F SINDIENSE - CONTRIBUIÇÃO SINDICAL MENSAL		4.808,26	4.808,26	4.779,88		4.779,88
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		99.423,85	99.423,85	102.987,99		102.987,99
218810115003	F EMPRÉSTIMO SICOOB		12.703,82	12.703,82	12.703,82		12.703,82
218810199002	F IASMUD 7%		12.610,21	12.610,21	11.968,02		11.968,02
218810199003	F IASMUD - DESPESAS DE SAÚDE		5.379,95	5.379,95	5.368,36		5.368,36
218830102001	F INSS - INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCIAL		112.111,18	223.817,90	222.107,58		110.400,86
218830102002	F INSS - SERVIÇOS DE TERCEIROS		9.075,61	14.941,81	17.275,66		11.409,46
218830102005	F INSS - PRODUTOR RURAL		433,24	449,58	528,38		512,04
218830104002	F IRRF - IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE - PESSOA FÍSICA		55.954,51	55.918,51	53.439,02		53.475,02
218830104003	F IRRF - IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE - PESSOA JURÍDICA		11.671,11	11.671,11	7.343,94		7.343,94
218850108999	F ISS - IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA			17.287,08	17.287,08		
218910102000	F INDENIZACOES E RESTITUICOES DIVERSAS			15.826,34	15.826,34		
218910200000	F DIARIAS A PAGAR			34.980,00	37.820,00		2.840,00
218911200000	F SUBVENCOES A PAGAR			61.956,50	61.956,50		
218911400000	F CONSÓRCIOS A PAGAR		31.351,50	6.270,30			25.081,20
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	6.482.025,35		748.481,21		7.230.506,56	
311210102000	P ADICIONAL NOTURNO	10.280,00		948,18		11.228,18	
311210105000	P ADICIONAL DE PERICULOSIDADE	5.809,12		735,21		6.544,33	
311210106000	P ADICIONAL DE INSALUBRIDADE	161.556,15		17.678,69		179.234,84	
311210114000	P GRATIFICACAO POR EXERCICIO DE CARGOS	177.787,10		19.152,74		196.939,84	
311210116000	P GRATIFICACAO POR EXERCICIO DE FUNCOES	224.805,91		30.584,13		255.390,04	
311210121000	P FERIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS	412.910,14		40.268,00		453.178,14	
311210122000	P 13. SALARIO	274.879,81		25.004,21		299.884,02	



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

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
311210131000	P SUBSÍDIOS	537.031,66		57.961,06		594.992,72	
311210133000	P VENCIMENTOS E SALÁRIOS PRORROGAÇÃO SALÁRIO MATERNIDADE	9.456,26				9.456,26	
311210401000	P SALARIO CONTRATO TEMPORARIO - LEI 8.745/93	1.942.732,71		306.240,79	39.468,00	2.209.505,50	
311210499000	P OUTRAS CONTRATAÇÕES POR TEMPO DETERMINADO	107.917,58		12.575,45		120.493,03	
312230100000	P CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - RGPS	1.411.746,89		170.218,07		1.581.964,96	
312239900000	P OUTROS ENCARGOS PATRONAIS - RGPS	61.559,32				61.559,32	
312310100000	P FGTS	14.154,93		5.178,65		19.333,58	
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	75.526,65		8.391,85		83.918,50	
322110100000	P PROVENTOS DE PENSÕES	159.710,51		16.769,44		176.479,95	
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 DIÁRIAS PESSOAL CIVIL	283.390,00		37.820,00		321.210,00	
332211500000	P SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS	31.900,00		1.900,00		33.800,00	
332211600000	P ESTAGIÁRIOS	68.024,00		11.020,00		79.044,00	
332212100000	P LOCAÇÕES	54.000,00		7.200,00		61.200,00	
332219900000	P OUTROS SERVIÇOS PRESTADOS POR PESSOA FÍSICA	31.900,00				31.900,00	
332310400000	P COMUNICAÇÃO	699,16		127,00		826,16	
332310500000	P PUBLICIDADE	15.589,52				15.589,52	
332310600000	P MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	1.927.048,31		34.687,21		1.961.735,52	
332310800000	P SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO, TELEFONIA E INTERNET, ENERGIA ELÉTRICA, GÁS E OUTROS.	359.514,05		42.688,01		402.202,06	
332310900000	P SERVIÇOS DE ALIMENTAÇÃO	27.150,00				27.150,00	
332311000000	P LOCAÇÕES	80.796,52		4.897,00		85.693,52	
332311200000	P SERVIÇOS DE TRANSPORTE	1.670.497,89		345.741,63		2.016.239,52	
332312400000	P HONORÁRIOS ADVOCATÍCIOS - ONUS DE SUCUMBÊNCIA	53.534,33				53.534,33	
332313100000	P SERV.MEDICO-HOSPITALAR,ODONTOLE LABORATORIAIS	850.263,30		5.378,86		855.642,16	
332313200000	P SERVIÇOS BANCÁRIOS	26.513,32		2.604,27		29.117,59	
332315100000	P SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS	1.431.191,54		284.152,66		1.715.344,20	
332319900000	P OUTROS SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	117.131,82		83.059,35		200.191,17	
351120100001	P DUODÉCIMO - CÂMARA MUNICIPAL	1.424.999,97		158.333,33		1.583.333,30	
351120200000	P REPASSE CONCEDIDO	10.657.193,01		858.322,74		11.515.515,75	
352240000000	P TRANSFERÊNCIAS AO FUNDEB - INTER OFSS - ESTADO	4.202.227,64		426.258,61		4.628.486,25	
352310000000	P TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS - CONSOLIDAÇÃO	223.652,00		27.956,50		251.608,50	
353110300000	P SUBVENÇÕES SOCIAIS	134.000,00		34.000,00		168.000,00	
371210200000	P TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	36.801,96				36.801,96	
372110200000	P PIS/PASEP	265.761,59		25.942,20		291.703,79	
391910000000	P OUTRAS PREMIAÇÕES - CONSOLIDAÇÃO	30.000,00				30.000,00	
394110100000	P BOLSA DE ESTUDOS NO PAÍS	203.991,67		21.875,00		225.866,67	
394910000000	P OUTROS INCENTIVOS - CONSOLIDAÇÃO	2.099,21				2.099,21	
399610000000	P INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS - CONSOLIDAÇÃO	363.998,60		15.826,34		379.824,94	
411210200000	P IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA		143.126,10		1.276,92		144.403,02
411210301000	P IR - PESSOAS FÍSICAS		636.598,64		67.589,62		704.188,26
411210400000	P ITBI		329.786,24		10.581,82		340.368,06



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

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
411310200000	P ISS		412.819,73		39.295,55		452.115,28
412119900000	P OUTRAS TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA		20.949,16		45,67		20.994,83
412219900000	P OUTRAS TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		180.900,89		9.448,66		190.349,55
423110100000	P CONTRIBUICAO DE ILUMINACAO PUBLICA		314.368,96		40.263,90		354.632,86
433112900000	P COMPENSACOES FINANCEIRAS		1.635.731,36		224.191,83		1.859.923,19
442410500000	P MULTAS E JUROS DE MORA - IPTU		3.492,67		188,10		3.680,77
442410700000	P MULTAS E JUROS DE MORA - ISS		530,48		456,48		986,96
442410900000	P MULTAS E JUROS DE MORA TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA		1.701,87		7,31		1.709,18
442411000000	P MULTAS E JUROS TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		1.477,08		106,29		1.583,37
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		623,30		4.017,41
445210000000	P REMUNERACAO DE APLICACOES FINANCEIRAS - CONSOLIDAÇÃO		405.517,50		33.048,82		438.566,32
451120100001	P DUODÉCIMO - CÂMARA MUNICIPAL		1.055,09				1.055,09
451120200000	P REPASSE RECEBIDO		10.657.193,01		858.322,74		11.515.515,75
451220201000	P TRANSFERENCIAS RECEBIDAS DE BENS IMOVEIS		1.122.479,78				1.122.479,78
452130200000	P COTA-PARTE FPM		14.066.706,36		1.158.871,04		15.225.577,40
452130300000	P COTA-PARTE ITR		2.229,15		3.280,87		5.510,02
452130700000	P TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SUS		2.088.729,48		204.870,54		2.293.600,02
452130800000	P TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTENCIA SOCIAL - FNAS		85.814,27		10.573,24		96.387,51
452130900000	P TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DO DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO - FNDE		1.839.312,74		21.987,03		1.861.299,77
452131000000	P TRANSFERENCIA FINANCEIRA DO ICMS DESONERAÇÃO - LC 87/96 (LEI KANDIR)		47.190,69		5.243,41		52.434,10
452139900000	P OUTRAS PARTICIPAÇÕES NA RECEITA DA UNIÃO				2.216,35		2.216,35
452140100000	P COTA-PARTE ICMS		7.697.870,56		920.556,72		8.618.427,28
452140200000	P COTA-PARTE IPVA		479.994,35		31.195,09		511.189,44
452140300000	P COTA-PARTE IPL-EXPORTAÇÃO		95.780,12		11.017,61		106.797,73
452140400000	P COTA-PARTE DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO		10.339,26		3.768,28		14.107,54
452140600000	P TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO ESTADO PARA PROGRAMAS DE SAÚDE – REPASSE FUNDO A FUNDO		1.142.570,00		1.529,14		1.144.099,14
452149900001	P OUTRAS PARTICIPAÇÕES NA RECEITA DOS ESTADOS		251.107,06		437.006,44		688.113,50
452230000000	P TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - INTER OFSS - UNLÃO		174.873,85		9.260,66		184.134,51
452240000000	P TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - INTER OFSS - ESTADO		2.555.154,95		269.659,32		2.824.814,27
452340400000	P SUBVENÇÕES ECONÔMICAS		243.484,50				243.484,50
452349900000	P DEMAIS TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS		536.064,50				536.064,50
499910000000	P VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS - CONSOLIDAÇÃO		20.000,00		41.646,71		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	2.218.841,09		1.769.774,53		3.988.615,62	
522110100000	O CREDITO INICIAL	31.300.000,00				31.300.000,00	
522120100000	O CREDITO ADICIONAL – SUPLEMENTAR	20.049.749,09		2.365.537,06		22.415.286,15	
522130100000	O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	5.139.201,44		42.365,39		5.181.566,83	
522130200000	O EXCESSO DE ARRECADAÇÃO	2.218.841,09		1.769.774,53		3.988.615,62	
522130300000	O ANULACAO DE DOTACAO	12.691.706,56		553.397,14		13.245.103,70	
522130500000	O RESERVA DE CONTINGÊNCIA	800.000,00				800.000,00	
522130900000	O (-) CANCELAMENTO DE DOTACOES		12.691.706,56		553.397,14		13.245.103,70
522139900000	O VALOR GLOBAL DA DOTACAO ADICIONAL POR FONTE		8.158.042,53	553.397,14	2.365.537,06		9.970.182,45



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

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
522190400000	O (-) CANCELAMENTO DE DOTACOES		12.691.706,56		553.397,14		13.245.103,70
522920101000	O EMISSAO DE EMPENHOS	37.620.836,24		2.903.543,09		40.524.379,33	
522920103000	O (-) ANULAÇÃO DE EMPENHOS		1.530.550,91		204.652,78		1.735.203,69
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		4.148.321,56	4.541.560,63	3.175.408,29		2.782.169,22
621200000000	O RECEITA REALIZADA		35.472.747,17		3.562.185,48		39.034.932,65
621310100000	O (-) FUNDEB	4.202.227,64		426.258,61		4.628.486,25	
622110000001	O CRÉDITO DISPONÍVEL		2.567.757,20	3.456.940,23	2.570.189,84		1.681.006,81
622130100000	O CRÉDITO EMPENHADO A LIQUIDAR		3.488.498,53	3.478.236,00	2.943.011,09		2.953.273,62
622130200000	O CRÉDITO EMPENHADO EM LIQUIDAÇÃO		31.351,50	6.270,30			25.081,20
622130300000	O CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR		409.396,42	3.183.332,23	3.319.321,52		545.385,71
622130400000	O CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO		32.161.038,88	39.468,00	3.143.864,23		35.265.435,11
622920101000	O EMPENHOS A LIQUIDAR		3.488.498,53	3.478.236,00	2.943.011,09		2.953.273,62
622920102000	O EMPENHOS EM LIQUIDACAO		31.351,50	6.270,30			25.081,20
622920103000	O EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR		409.396,42	3.183.332,23	3.319.321,52		545.385,71
622920104000	O EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS		32.161.038,88	39.468,00	3.143.864,23		35.265.435,11
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	3.608.001,25		8.910,00		3.616.911,25	
712310300000	C CONTRATOS DE ALUGUÉIS	56.400,00				56.400,00	
712310400000	C CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS	16.981.589,70		736.869,00	490.351,50	17.228.107,20	
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	27.338.386,52		3.168.047,49	426.258,61	30.080.175,40	
721120000000	C RECURSOS VINCULADOS	21.349.564,51		1.312.472,80	60.012,07	22.602.025,24	
721130000000	C RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	3.235.281,31		521.274,80	170.399,79	3.586.156,32	
722110100000	C CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	38.658.042,53		2.365.537,06	553.397,14	40.470.182,45	
722110200000	C CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS	14.527.000,00				14.527.000,00	
732110000001	C INSCRIÇÃO DE CRÉDITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	1.054.965,47		533,95		1.055.499,42	
732120000000	C INSCRIÇÃO DE CRÉDITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO-TRIBUTÁRIA	32.492,33				32.492,33	



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

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
752000000000	C PRESTAÇÃO DE CONTAS DE CONSÓRCIOS PÚBLICOS	542.251,09		6.270,30		548.521,39	
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		64.238,40	4.000,00		60.238,40	
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		12.000,00	12.000,00			
812210202000	C TERMO DE COOPERAÇÃO A COMPROVAR		160.709,20			160.709,20	
812219901000	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES A LIBERAR		151.006,00	45.956,50		105.049,50	
812219902000	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES A COMPROVAR		752.644,00		61.956,50	814.600,50	
812310201000	C A EXECUTAR		1.896.169,59	239.359,78	51.970,78	1.708.780,59	
812310202000	C EXECUTADOS		1.711.831,66		196.299,00	1.908.130,66	
812310301000	C A EXECUTAR		45.600,00	1.800,00		43.800,00	
812310302000	C EXECUTADOS		10.800,00		1.800,00	12.600,00	
812310401000	C A EXECUTAR		9.410.551,73	1.141.879,22	845.309,65	9.113.982,16	
812310402000	C EXECUTADOS		7.571.037,97		543.087,07	8.114.125,04	
812310901000	C CONTRATOS DE RATEIO - A EXECUTAR						
812310902000	C CONTRATOS DE RATEIO - EM EXECUÇÃO		31.351,50	6.270,30		25.081,20	
812310903000	C CONTRATOS DE RATEIO - EXECUTADOS		106.766,90		6.270,30	113.037,20	
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	95.727,01		4.802.443,46	5.109.004,35	210.833,88	
821110200000	C RECURSOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		480.159,18	188.103,10	160.245,44	452.301,52	
821120100000	C DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - A LIQUIDAR		3.556.907,30	3.478.236,00	2.943.011,09	3.021.682,39	
821120200000	C DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - EM LIQUIDAÇÃO		31.351,50	6.270,30		25.081,20	
821130100000	C COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO		411.273,06	3.183.332,23	3.319.321,52	547.262,35	
821130200000	C COMPROMETIDA POR RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES		332.823,48	355.940,09	353.149,77	330.033,16	
821140100000	C UTILIZADA COM EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		44.431.256,40	39.468,00	4.160.520,30	48.552.308,70	
821140200000	C UTILIZADA COM RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES		2.718.768,31		350.073,89	3.068.842,20	
821149900000	C DEMAIS UTILIZAÇÕES		56.420,12		3.591,44	60.011,56	
822110101000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - A RECEBER		2.567.757,20	3.456.940,23	2.570.189,84	1.681.006,81	
822110102000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - RECEBIDA		36.090.285,33	204.652,78	2.903.543,09	38.789.175,64	
822110201000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS - A RECEBER		3.868.751,90	858.322,74		3.010.429,16	
822110202000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS - RECEBIDA		10.658.248,10		858.322,74	11.516.570,84	
832310100000	C CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA A RECEBER EM COBRANÇA ADMINISTRATIVA		1.003.011,92	2.912,71	533,95	1.000.633,16	
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		51.234,64		2.912,71	54.147,35	
832519900000	C OUTROS CONTROLES - BAIXAS DE CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		718,91			718,91	
852100000000	C A COMPROVAR		542.251,09		6.270,30	548.521,39	
Total Geral :		536.074.561,59	536.074.561,59	77.714.791,41	77.714.791,41	556.770.057,21	556.770.057,21



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

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