



MUNICIPIO DE PONTO BELO
CONSOLIDADO
ES
01.614.334/0001-18
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - DEZEMBRO DE 2025

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
111110100000	F CAIXA			1.466.080,18	1.466.080,18		
111111900000	F BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	17.115.995,90		15.720.814,67	19.681.606,10	13.155.204,47	
111113000000	F REDE BANCÁRIA - ARRECAÇÃO	40.680,14		28.851,14	69.531,28		
111115000000	F APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - USO GERAL			1.828.814,68	37,97	1.828.776,71	
112510105000	P DÍVIDA ATIVA DO IPTU			1.176,94	1.176,94		
112510202000	P DÍVIDA ATIVA DAS TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS			582,82	582,82		
113110300000	P ADIANTAMENTOS DE TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS			6.000,00	6.000,00		
113510100000	F DEPOSITOS E CAUCOES RELATIVOS A CONTRATOS OU CONVENCIOES	2.592,86		18,93		2.611,79	
113810800000	F CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALARIO FAMILIA PAGO			9.100,00	9.100,00		
113810900000	F CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALARIO MATERNIDADE PAGO			16.450,50	16.450,50		
115610100000	P MATERIAL DE CONSUMO	4.191.195,59		1.518.504,75	5.632.947,93	76.752,41	
115610200000	P GENEROS ALIMENTÍCIOS	1.344.720,17		485.693,80	1.749.092,03	81.321,94	
115610300000	P MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO	238.701,86		15.324,86	248.031,30	5.995,42	
115610400000	P AUTOPEÇAS	648.487,53		100.604,41	749.091,94		
115610500000	P MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	646.797,85		119.487,72	733.676,18	32.609,39	
115610600000	P MATERIAIS GRÁFICOS	48.298,75		21.253,00	69.551,75		
115610700000	P MATERIAL DE EXPEDIENTE	220.415,61		53.711,05	232.123,26	42.003,40	
115810000000	P OUTROS ESTOQUES - CONSOLIDAÇÃO			2.549.800,00	2.549.800,00		
121110401000	P CREDITOS NAO PREVIDENCIARIOS INSCRITOS	406.631,81		219.782,06	123.069,88	503.343,99	
121110504000	P DEMAIS VALORES INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	540.889,25		633.532,86		1.174.422,11	
121119904000	P (-) AJUSTE DE PERDAS DE DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA		36.940,45		1.205,22		38.145,67
121119905000	P (-) AJUSTE DE PERDAS DE DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA		37.862,25		20.858,86		58.721,11
122110107000	P PARTICIPACOES EM CONSORCIOS PUBLICOS	314.302,39		38.327,45		352.629,84	
123110102000	P APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICACAO	27.899,63				27.899,63	
123110103000	P APARELHOS, EQUIPAMENTOS E UTENSILIOS MEDICOS, ODONTOLOGICOS, LABORATORIAIS E HOSPITALARES	985.209,87				985.209,87	
123110104000	P APARELHOS E EQUIPAMENTOS PARA ESPORTES E DIVERSOES	191.500,00				191.500,00	
123110105000	P EQUIPAMENTO DE PROTECAO, SEGURANCA E SOCORRO	14.035,12				14.035,12	
123110106000	P MAQUINAS E EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS	3.182,00			3.182,00		
123110109000	P MAQUINAS, FERRAMENTAS E UTENSILIOS DE OFICINA	137.222,09				137.222,09	
123110117000	P EQUIPAMENTOS DE MANOBRAS E PATRULHAMENTO	1.495,00				1.495,00	
123110119000	P MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS AGROPECUÁRIOS	1.002.959,65				1.002.959,65	
123110121000	P EQUIPAMENTOS HIDRAULICOS E ELETRICOS	61.647,92				61.647,92	
123110199000	P OUTRAS MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	36.155,50			3.600,00	32.555,50	
123110201000	P EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	1.984.309,50		4.261,59	23.773,15	1.964.797,94	
123110202000	P EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO	14.002,98				14.002,98	
123110301000	P APARELHOS E UTENSILIOS DOMESTICOS	1.031.255,24			14.340,64	1.016.914,60	
123110302000	P MAQUINAS E UTENSILIOS DE ESCRITORIO	74.578,56			1.092,00	73.486,56	
123110303000	P MOBILIARIO EM GERAL	1.292.384,76		54.420,15	83.638,10	1.263.166,81	
123110304000	P UTENSILIOS EM GERAL	3.124,95				3.124,95	
123110404000	P INSTRUMENTOS MUSICAIS E ARTISTICOS	23.601,36			3.145,35	20.456,01	
123110405000	P EQUIPAMENTOS PARA AUDIO, VIDEO E FOTO	69.836,69			1.127,50	68.709,19	
123110501000	P VEICULOS EM GERAL	11.008.167,97		1.340.761,20	1.043.024,18	11.305.904,99	
123110503000	P VEICULOS DE TRACAO MECANICA	2.026.094,00		3.600,00	3.600,00	2.026.094,00	
123110504000	P CARROS DE COMBATE	226.785,71				226.785,71	

IMPRESSÃO: Michelle Reis da Cunha



MUNICIPIO DE PONTO BELO
CONSOLIDADO
ES
01.614.334/0001-18
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - DEZEMBRO DE 2025

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
123110506000	P EMBARCACOES	17.216,78				17.216,78	
123119901000	P BENS MÓVEIS A ALIENAR			1.008.506,91	1.008.506,91		
123119908000	P BENS MOVEIS A CLASSIFICAR	2.439,73				2.439,73	
123119999000	P OUTROS BENS MOVEIS	3.035.234,88		700,00	281.234,44	2.754.700,44	
123210103000	P EDIFICIOS	3.145.629,07		118.223,22		3.263.852,29	
123210104000	P TERRENOS/GLEBAS	1.025.753,16				1.025.753,16	
123210413000	P TERRENOS	62.570,35				62.570,35	
123210601000	P OBRAS EM ANDAMENTO	60.189.898,19		1.289.580,69	118.223,22	61.361.255,66	
123210605000	P ESTUDOS E PROJETOS	570.638,57				570.638,57	
123219999000	P OUTROS BENS IMOVEIS	579.164,78				579.164,78	
123810101000	P DEPRECIACÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		789.641,14		10.941,14		800.582,28
123810102000	P DEPRECIACÃO ACUMULADA DE BENS DE INFORMÁTICA		1.325.255,59	15.213,13	18.614,97		1.328.657,43
123810103000	P DEPRECIACÃO ACUMULADA DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS		1.061.162,63	129.488,24	68.778,31		1.000.452,70
123810104000	P DEPRECIACÃO ACUMULADA DE MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO		44.823,15	2.322,36	359,14		42.859,93
123810105000	P DEPRECIACÃO ACUMULADA DE VEÍCULOS		3.149.899,07	102.712,94	87.682,47		3.134.868,60
123810199000	P DEPRECIACÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MÓVEIS		864.295,91	63.785,16	15.835,21		816.345,96
123810201000	P DEPRECIACÃO ACUMULADA DE BENS DE USO ESPECIAL		13.647,07		17.866,73		31.513,80
123810202000	P DEPRECIACÃO ACUMULADA DE BENS DOMINICAIS		1.282,54				1.282,54
123810299000	P DEPRECIACÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS IMÓVEIS		452.044,35				452.044,35
123910101000	P REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL DE MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		6.190,00				6.190,00
123910102000	P REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL DE BENS DE INFORMÁTICA		7.939,08				7.939,08
123910103000	P REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS		8.083,13				8.083,13
123910104000	P REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL DE MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO		561,49				561,49
123910105000	P REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL DE VEÍCULOS		15.892,78				15.892,78
123910199000	P REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL DE DEMAIS BENS MÓVEIS		6.346,29				6.346,29
211110101000	F SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS.		1.347,99	3.915.206,69	3.913.858,70		
211110102000	F DECIMO TERCEIRO SALÁRIO			247.983,73	247.983,73		
211110103000	F FÉRIAS			15.485,28	15.485,28		
211110103000	P FÉRIAS		180.004,78	180.004,78	188.267,02		188.267,02
211110503000	F PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO - A PARTIR DE 05/05/2000 - NÃO VENCIDOS			340.855,24	340.855,24		
211110503000	P PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO - A PARTIR DE 05/05/2000 - NÃO VENCIDOS			681.710,48	681.710,48		
211310100000	F BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR			18.449,65	18.449,65		
211430101000	F CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES		213.005,06	919.910,16	706.905,10		
211430101000	P CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES		21.600,57	43.201,14	44.192,61		22.592,04
211430102000	F CONTRIBUIÇÕES AO RGPS - DÉBITO PARCELADO						
212510200000	F ENCARGOS - EMPRÉSTIMOS INTERNOS						
213110101000	F FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR		67.981,60	5.540.174,04	5.551.357,81		79.165,37
213110301000	F CONTAS NÃO PARCELADAS A PAGAR		1.232,24	593.190,29	591.958,05		
213110503000	P PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ESPECIAL - A PARTIR DE 05/05/2000 - NÃO VENCIDOS				122.950,59		122.950,59
214111100000	F PIS/PASEP A RECOLHER		75,70	41.510,27	41.434,57		
214121100000	F PIS/PASEP A RECOLHER						
214249900000	F OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES ESTADUAIS A RECOLHER			864,00	864,00		
218810110000	F PENSÃO ALIMENTICIA		50,00	7.487,58	7.487,58		50,00
218810113001	F SINDICATO DOS SERVIDORES PUBLICOS DO MUNICIPIO DE PONTO BELO		157,68	3.188,75	3.061,58		30,51

IMPRESSÃO: Michelle Reis da Cunha



MUNICIPIO DE PONTO BELO
CONSOLIDADO
ES
01.614.334/0001-18
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - DEZEMBRO DE 2025

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
218810113002	F SINDIUPES - ADMINISTRATIVO		546,48	91,08	273,24		728,64
218810113003	F SINDIUPES		4.399,98	1.068,46	1.068,46		4.399,98
218810113004	F SINDACSE - ES SINDICATO DOS AGENTES COMUNITÁRIOS DE SAUDE E AGENTES C. ENDEMIAS ESPIRITO SANTO		109,33	737,79	628,46		
218810115001	F EMPRÉSTIMOS CONSIGNADOS BANESTES		2.186,75	117.401,82	115.215,07		
218810115002	F EMPRÉSTIMOS CONSIGNADOS CAIXA ECONOMICA FEDERAL		6.286,94	17.481,82	17.579,71		6.384,83
218810115005	F EMPRESTIMO BRADESCO						
218810115006	F EMPRESTIMOS CONSIGNADOS SICOOB			7.352,96	8.263,80		910,84
218810301000	F DEPÓSITOS RECEBIDOS POR DETERMINACAO JUDICIAL		23.348,31	884.561,74	861.213,43		
218810401000	F DEPÓSITOS E CAUÇÕES		1.638,63		18,93		1.657,56
218830102001	F CONTRIBUIÇÃO AO RGPS - SERVIDORES E AGENTES POLITICOS		143.578,81	623.025,55	479.446,74		
218830102002	F CONTRIBUIÇÃO AO RGPS - PESSOA FISICA E JURIDICA		8.572,56	90.266,99	81.694,43		
218830104001	F IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF - SERVIDORES E AGENTES POLITICOS		420.258,79	811.059,87	390.801,08		
218830104002	F IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF - PESSOA FISICA E JURIDICA		122.676,48	244.601,97	121.925,49		
218830104999	F IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF						
218850108001	F ISS RETIDO PESSOA FISICA E JURIDICA		188.109,16	342.494,62	154.385,46		
218910102000	F INDENIZACOES E RESTITUICOES DIVERSAS						
218910199000	F OUTRAS INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES			9.108,00	9.108,00		
218910200000	F DIARIAS A PAGAR			49.551,84	49.551,84		
218911200000	F SUBVENCOES A PAGAR			12.000,00	12.000,00		
218911400000	F CONSÓRCIOS A PAGAR		10.033,40	48.360,85	38.327,45		
218911400000	P CONSÓRCIOS A PAGAR			38.327,45	38.327,45		
221110403000	P PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO - A PARTIR DE 05/05/2000 - NÃO VENCIDOS			340.855,24	340.855,24		
221430101000	P CONTRIBUIÇÕES AO RGPS - DEBITO PARCELADO		2.606.503,73				2.606.503,73
223110403000	P PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ESPECIAL - A PARTIR DE 05/05/2000 - NÃO VENCIDOS			122.950,59	602.512,17		479.561,58
237110100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO						
237110200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	253.879.858,37				253.879.858,37	
237120100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO						
237120200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES						
237130100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO						
237130200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		209.523.379,66				209.523.379,66
237130300000	P AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES						
237140100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO						
237140200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		125.772.863,57				125.772.863,57
237150100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO						
237150200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		60.823,74				60.823,74
237210300000	P AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES	69.887,24				69.887,24	
311110101000	P VENCIMENTOS E SALÁRIOS	256.505,13		24.321,00	251,18	280.574,95	
311110106000	P ADICIONAL DE INSALUBRIDADE	4.400,00			22,12	4.377,88	
311110131000	P SUBSÍDIOS	643.500,00		58.500,00		702.000,00	
311210101000	P VENCIMENTOS E SALARIOS	15.372.558,80		2.170.097,24	448.470,46	17.094.185,58	
311210102000	P ADICIONAL NOTURNO	134.517,61		10.676,40	46,45	145.147,56	
311210106000	P ADICIONAL DE INSALUBRIDADE	403.112,86		27.862,04	438,64	430.536,26	
311210108000	P INCENTIVO A QUALIFICACAO	123.242,27		7.994,40	44,15	131.192,52	
311210111000	P REMUNERACAO DE DIRETORES	20.910,96		2.135,70		23.046,66	

IMPRESSÃO: Michelle Reis da Cunha



MUNICIPIO DE PONTO BELO
CONSOLIDADO
ES
01.614.334/0001-18
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - DEZEMBRO DE 2025

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
311210113000	P ABONO PROVISORIO - PESSOAL CIVIL			249.488,10	263,33	249.224,77	
311210114000	P GRATIFICACAO POR EXERCICIO DE CARGOS	36.529,56		4.045,60		40.575,16	
311210116000	P GRATIFICACAO POR EXERCICIO DE FUNCOES	31.498,45		2.800,00		34.298,45	
311210119000	P GRATIFICACOES ESPECIAIS	17.076,00		4.680,00		21.756,00	
311210121000	P FERIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS	563.338,10		203.752,30		767.090,40	
311210122000	P 13. SALARIO	932.754,35		699.666,83	438.786,78	1.193.634,40	
311210131000	P SUBSÍDIOS	30.000,00				30.000,00	
312210100000	P CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS - RGPS	2.193.938,48		416.070,10	3.297,00	2.606.711,58	
312219900000	P OUTROS ENCARGOS PATRONAIS - RGPS			2.942,83		2.942,83	
312230100000	P CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS - RGPS	993.109,67		106.133,81	17.309,32	1.081.934,16	
313210000000	P BENEFICIOS A PESSOAL - RGPS - CONSOLIDAÇÃO	123.620,00		12.600,00		136.220,00	
319910100000	P OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL			340.855,24		340.855,24	
331110600000	P GENEROS ALIMENTACAO	148.952,04		1.645.841,20	119.703,79	1.675.089,45	
331111600000	P MATERIAL DE EXPEDIENTE	155.783,74		232.123,26	10.681,00	377.226,00	
331112400000	P MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS IMÓVEIS E INSTALAÇÕES	69.197,82		5.387.330,18	5.224,44	5.451.303,56	
331112500000	P MATERIAL PARA MANUTENCAO DE BENS			724.561,73		724.561,73	
331113600000	P MATERIAL HOSPITALAR	10.674,20		688.565,00		699.239,20	
331113900000	P MATERIAL PARA MANUTENCAO DE VEICULOS	90.711,50		24.031,55	44.803,81	69.939,24	
331114100000	P MATERIAL PARA UTILIZAÇÃO EM GRÁFICA	50.928,30		64.426,75	430,00	114.925,05	
331119800000	P SENTENÇAS JUDICIAIS DE FORNECEDORES DE MATERIAIS	425.925,82		122.950,59		548.876,41	
331119900000	P OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	562.315,45		9.622,21	329.551,48	242.386,18	
332110100000	P DIARIAS PESSOAL CIVIL	417.786,95		49.551,84		467.338,79	
332210800000	P LIMPEZA E CONSERVACAO	1.710,00				1.710,00	
332211500000	P SERVICOS TECNICOS PROFISSIONAIS	214.141,44		23.451,20		237.592,64	
332212100000	P LOCACOES	35.302,00		2.100,00		37.402,00	
332219900000	P OUTROS SERVICOS PRESTADOS POR PESSOA FISICA	406.160,93		34.114,05		440.274,98	
332310400000	P COMUNICAÇÃO	73.778,74		18.290,00		92.068,74	
332310500000	P PUBLICIDADE	56.988,33		3.154,54	250,00	59.892,87	
332310600000	P MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	1.861.404,86		365.101,48		2.226.506,34	
332310800000	P SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO, TELEFONIA E INTERNET, ENERGIA ELÉTRICA, GÁS E OUTROS.	1.011.045,50		113.932,69	10.230,27	1.114.747,92	
332311000000	P LOCAÇÕES	105.220,86		6.516,67		111.737,53	
332311200000	P SERVIÇOS DE TRANSPORTE	3.039.580,53		527.473,17		3.567.053,70	
332312900000	P SEGUROS EM GERAL	19.655,04		1.383,50		21.038,54	
332313100000	P SERV.MEDICO-HOSPITALAR,ODONTOL.E LABORATORIAIS	2.300.375,53		449.873,17		2.750.248,70	
332313200000	P SERVIÇOS BANCARIOS	36.625,62		4.418,68	0,22	41.044,08	
332314500000	P SERVIÇOS FUNERARIOS	47.175,40		8.714,00		55.889,40	
332314600000	P SERVIÇOS GRÁFICOS E EDITORIAIS	50.256,30				50.256,30	
332315100000	P SERVIÇOS TECNICOS PROFISSIONAIS	351.126,70		63.183,99		414.310,69	
332315600000	P PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	6.397,86				6.397,86	
332319800000	P SENTENÇAS JUDICIAIS			602.512,17		602.512,17	
332319900000	P OUTROS SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	3.243.292,87		538.822,81	3.360,00	3.778.755,68	
332329900000	P OUTROS SERVIÇOS TERCEIROS - PJ						
333110101000	P DEPRECIACÃO DE BENS MÓVEIS	1.867.653,52		202.211,24	261.767,83	1.808.096,93	
333110102000	P DEPRECIACÃO DE BENS IMÓVEIS	4.226,63		17.866,73		22.093,36	

IMPRESSÃO: Michelle Reis da Cunha



MUNICIPIO DE PONTO BELO
CONSOLIDADO
ES
01.614.334/0001-18
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - DEZEMBRO DE 2025

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
341119900000	P JUROS E ENCARGOS DE OUTRAS DIVIDAS CONTRATUAIS INTERNAS	9.945,51				9.945,51	
351120100000	P COTA CONCEDIDA	830.000,00		186.000,00		1.016.000,00	
351120200000	P REPASSE CONCEDIDO	11.757.409,97		1.955.608,86		13.713.018,83	
351120900000	P DEVOLUÇÃO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS			64.288,45		64.288,45	
352240000000	P TRANSFERÊNCIAS AO FUNDEB - INTER OFSS - ESTADO	6.035.256,12		657.670,75		6.692.926,87	
352330100000	P CONTRIBUIÇÕES	19.801,63		864,00		20.665,63	
353110300000	P SUBVENÇÕES SOCIAIS	60.000,00		12.000,00		72.000,00	
361410200000	P REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL DE PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTO			109.315,82		109.315,82	
361710500000	P AJUSTE PARA PERDAS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA			1.205,22		1.205,22	
361710600000	P AJUSTE PARA PERDAS EM DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA			20.858,86		20.858,86	
363110199000	P PERDAS INVOLUNTÁRIAS DE DEMAIS BENS MÓVEIS			453.250,45		453.250,45	
363110200000	P PERDAS INVOLUNTÁRIAS DE BENS IMÓVEIS			118.223,22		118.223,22	
372110200000	P PIS/PASEP	350.302,58		41.434,57	215,92	391.521,23	
394110100000	P BOLSA DE ESTUDOS NO PAIS	349.660,00		15.000,00		364.660,00	
394119900000	P OUTROS INCENTIVOS A EDUCACAO	38.151,09		3.449,65		41.600,74	
399610000000	P INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS - CONSOLIDAÇÃO	613.558,15		9.108,00		622.666,15	
411210200000	P IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA		26.314,63		39.042,95		65.357,58
411210301000	P IR - PESSOAS FISICAS		189.171,94		702.185,98		891.357,92
411210400000	P ITBI		372.087,02		6.787,75		378.874,77
411310200000	P ISS		643.212,80		297.113,36		940.326,16
412111400000	P TAXA DE CONTROLE E FISCALIZAÇÃO AMBIENTAL		2.252,86	801,98			1.450,88
412111501000	P ATOS DA ADMINISTRAÇÃO EM GERAL		71.508,58		34,00		71.542,58
412111502000	P ATOS DA SAÚDE PÚBLICA		326,77				326,77
412119900000	P OUTRAS TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA				30.360,05		30.360,05
412219900000	P OUTRAS TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		271.149,76		55.150,58		326.300,34
423110100000	P CONTRIBUICAO DE ILUMINACAO PUBLICA		809.467,11		75.268,33		884.735,44
433110200000	P EXPLORAÇÃO DO PATRIMÔNIO IMOBILIÁRIO		10.000,00				10.000,00
433112900000	P COMPENSACOES FINANCEIRAS		153,71		296,23		449,94
442410500000	P MULTAS E JUROS DE MORA - IPTU		46,66		29,53		76,19
442410600000	P MULTAS E JUROS DE MORA - ITBI		6,71				6,71
442410900000	P MULTAS E JUROS DE MORA TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA		211,24				211,24
442411000000	P MULTAS E JUROS TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		123,07		89,76		212,83
442411600000	P MULTAS E JUROS DE DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA				96.574,00		96.574,00
443910199000	P DEMAIS VARIAÇÕES MONETÁRIAS				633.532,86		633.532,86
443930199000	P DEMAIS VARIAÇÕES MONETÁRIAS		20.000,00				20.000,00
445110000000	P REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS - CONSOLIDAÇÃO		208.795,11				208.795,11
445210000000	P REMUNERACAO DE APLICACOES FINANCEIRAS - CONSOLIDAÇÃO		1.021.292,80		144.850,39		1.166.143,19
451120100000	P COTA RECEBIDA		830.000,00		186.000,00		1.016.000,00
451120200000	P REPASSE RECEBIDO		11.757.409,97		1.955.608,86		13.713.018,83
451120900000	P DEVOLUÇÃO DE TRANSFERÊNCIAS				64.288,45		64.288,45
452130200000	P COTA-PARTE FPM		15.437.278,86		1.778.074,74		17.215.353,60
452130300000	P COTA-PARTE ITR		82.259,58		2.978,17		85.237,75
452130600000	P TRANSFERENCIA DA COMPENSAÇÃO FINANCEIRA PELA EXPLORAÇÃO DE RECURSOS NATURAIS		119.393,47		22.351,28		141.744,75
452130700000	P TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SUS		4.257.564,96		431.513,77		4.689.078,73

IMPRESSÃO: Michelle Reis da Cunha



MUNICIPIO DE PONTO BELO
CONSOLIDADO
ES
01.614.334/0001-18
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - DEZEMBRO DE 2025

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
452130800000	P TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTENCIA SOCIAL - FNAS		164.040,40		59.575,75		223.616,15
452130900000	P TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DO DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO - FNDE		663.771,31		41.580,96		705.352,27
452139900000	P OUTRAS PARTICIPAÇÕES NA RECEITA DA UNIÃO		6.700.033,39		1.535.860,07		8.235.893,46
452140100000	P COTA-PARTE ICMS		13.619.041,61		1.264.808,53		14.883.850,14
452140200000	P COTA-PARTE IPVA		844.855,55		256.501,33		1.101.356,88
452140300000	P COTA-PARTE IPI-EXPORTAÇÃO		165.652,76		18.854,42		184.507,18
452140400000	P COTA-PARTE DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO		14.913,83				14.913,83
452140500000	P TRANSFERÊNCIA DA COMPENSAÇÃO FINANCEIRA PELA EXPLORAÇÃO DE RECURSOS NATURAIS		247.886,42		25.522,24		273.408,66
452140600000	P TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO ESTADO PARA PROGRAMAS DE SAÚDE – REPASSE FUNDO A FUNDO		360.392,21		32.569,91		392.962,12
452149900000	P OUTRAS PARTICIPAÇÕES NA RECEITA DOS ESTADOS		9.258.015,68		399.467,50		9.657.483,18
452230000000	P TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - INTER OFSS - UNIÃO		603.594,73		41.484,62		645.079,35
452240000000	P TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - INTER OFSS - ESTADO		6.526.031,41		780.719,75		7.306.751,16
452340200000	P AUXÍLIOS				31.905,00		31.905,00
452430000000	P OUTRAS TRANSFERÊNCIAS - INTER OFSS - UNIÃO		198.000,00				198.000,00
452450000000	P OUTRAS TRANSFERÊNCIAS - INTER OFSS - MUNICÍPIO		100.123,10		23.922,96		124.046,06
459110100000	P DOAÇÕES RECEBIDAS		435.172,23		124.110,60		559.282,83
459130000000	P OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS - INTER OFSS - UNIÃO		150.000,00				150.000,00
463910000000	P OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS - CONSOLIDAÇÃO		3.760.279,57		122.955,56		3.883.235,13
464110000000	P GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS - CONSOLIDAÇÃO				4.758,13		4.758,13
465210103000	P REVERSÃO DE REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL DE MOVEIS E UTENSÍLIOS				51.754,00		51.754,00
497119900000	P REVERSÃO DE OUTRAS PROVISÕES				196.768,44		196.768,44
497130000000	P REVERSÃO DE PROVISÕES - INTER OFSS - UNIÃO				4.836,91		4.836,91
499610200000	P RESTITUIÇÕES		17.558,43				17.558,43
499610300000	P RESSARCIMENTOS		512,00				512,00
521110000000	O PREVISAO INICIAL DA RECEITA BRUTA	55.659.826,19				55.659.826,19	
521120101000	O (-) FUNDEB		7.230.000,00				7.230.000,00
521210100000	O REESTIMATIVA	6.227.886,09		4.268.802,88		10.496.688,97	
522110100000	O CREDITO INICIAL	48.429.826,19				48.429.826,19	
522120100000	O CREDITO ADICIONAL – SUPLEMENTAR	22.499.681,08		7.429.742,34		29.929.423,42	
522130100000	O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	4.626.774,43		676.123,41		5.302.897,84	
522130200000	O EXCESSO DE ARRECADAÇÃO	6.227.886,09		4.268.802,88		10.496.688,97	
522130300000	O ANULACAO DE DOTACAO	11.645.020,56		2.484.816,05		14.129.836,61	
522130900000	O (-) CANCELAMENTO DE DOTACOES		11.645.020,56		2.484.816,05		14.129.836,61
522139900000	O VALOR GLOBAL DA DOTACAO ADICIONAL POR FONTE		10.854.660,52	2.897.408,41	7.842.334,70		15.799.586,81
522190101000	O ACRESCIMO	6.611.537,02		1.534.416,31		8.145.953,33	
522190109000	O (-)REDUCAO		6.611.537,02		1.534.416,31		8.145.953,33
522190400000	O (-)CANCELAMENTO DE DOTACOES		11.645.020,56		2.484.816,05		14.129.836,61
522920101000	O EMISSAO DE EMPENHOS	53.063.818,16		10.247.868,74		63.311.686,90	
522920103000	O (-) ANULAÇÃO DE EMPENHOS		1.388.573,09		1.116.450,74		2.505.023,83
531100000000	O RP NAO PROCESSADOS INSCRITOS	123.749,12				123.749,12	
531700000000	O RP NAO PROCESSADOS - INSCRICAO NO EXERCICIO			268.371,66		268.371,66	
532100000000	O RP PROCESSADOS - INSCRITOS	4.758,13				4.758,13	
532700000000	O RP PROCESSADOS - INSCRICAO NO EXERCICIO			79.165,37		79.165,37	
621100000000	O RECEITA A REALIZAR	2.562.118,06		9.010.850,94	4.940.173,73	6.632.795,27	

IMPRESSÃO: Michelle Reis da Cunha



MUNICIPIO DE PONTO BELO
CONSOLIDADO
ES
01.614.334/0001-18
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - DEZEMBRO DE 2025

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
621200000000	O RECEITA REALIZADA		63.255.086,46	801,98	8.997.952,82		72.252.237,30
621310100000	O (-) FUNDEB	6.035.256,12		657.670,75		6.692.926,87	
622110000000	O CRÉDITO DISPONÍVEL		7.609.241,64	14.267.101,10	10.080.609,39		3.422.749,93
622130100000	O CRÉDITO EMPENHADO A LIQUIDAR		531.599,65	11.694.005,37	11.162.405,72		
622130200000	O CRÉDITO EMPENHADO EM LIQUIDAÇÃO		10.033,40	48.360,85	38.327,45		
622130300000	O CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR		278.884,46	11.611.122,22	11.332.237,76		
622130400000	O CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO		50.854.727,56	1.013.021,39	10.617.419,87		60.459.126,04
622130500000	O EMPENHOS A LIQUIDAR INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS				268.371,66		268.371,66
622130700000	O EMPENHOS LIQUIDADOS INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR PROCESSADOS				79.165,37		79.165,37
622920101000	O EMPENHOS A LIQUIDAR		531.599,65	11.425.633,71	11.162.405,72		268.371,66
622920102000	O EMPENHOS EM LIQUIDACAO		10.033,40	48.360,85	38.327,45		
622920103000	O EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR		278.884,46	11.531.956,85	11.332.237,76		79.165,37
622920104000	O EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS		50.854.727,56	1.013.021,39	10.617.419,87		60.459.126,04
631100000000	O RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR						
631300000000	O RP NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR						
631400000000	O RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		123.749,12				123.749,12
631710000000	O RP NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRICAO NO EXERCICIO				268.371,66		268.371,66
632100000000	O RP PROCESSADOS A PAGAR		4.758,13	4.758,13			
632700000000	O RP PROCESSADOS - INSCRICAO NO EXERCICIO				79.165,37		79.165,37
632990000000	O OUTROS CANCELAMENTOS DE RP				4.758,13		4.758,13
711110105000	C CAUÇÕES	1.638,63		18,93		1.657,56	
711210100000	C DIREITOS CONVENIADOS	5.188.347,79				5.188.347,79	
711219900000	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	29.053.895,14		81.372,50		29.135.267,64	
712210100000	C OBRIGAÇÕES CONVENIADAS	476.093,66				476.093,66	
712210200000	C TERMO DE COOPERAÇÃO	659.408,00				659.408,00	
712219900000	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	1.092.000,00				1.092.000,00	
712310200000	C CONTRATOS DE SERVIÇOS	35.350.903,64		6.364.575,79	488.214,10	41.227.265,33	
712310300000	C CONTRATOS DE ALUGUÉIS	16.800,00				16.800,00	
712310400000	C CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS	7.446.092,59		2.176.410,48	1.456,00	9.621.047,07	
712310900000	C CONTRATOS DE RATEIO DE CONSÓRCIOS PÚBLICOS	230.190,35		38.327,45		268.517,80	
712910000000	C OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS - CONSOLIDAÇÃO	16.598.372,22				16.598.372,22	
721110000000	C RECURSOS ORDINÁRIOS	40.391.790,21		7.938.236,16	1.354.638,40	46.975.387,97	
721120000000	C RECURSOS VINCULADOS	39.411.445,44		6.000.304,42	2.038.524,78	43.373.225,08	
721130000000	C RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	43.611,89		13.499,94	13.481,01	43.630,82	
722110100000	C CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	59.284.486,71		8.964.158,65	4.019.232,36	64.229.413,00	
722110200000	C CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS	22.261.823,19		172.902,54		22.434.725,73	
732110000000	C INSCRIÇÃO DE CRÉDITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	415.075,01		208.959,72		624.034,73	
732120000000	C INSCRIÇÃO DE CRÉDITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO-TRIBUTÁRIA	611.350,41		633.532,86		1.244.883,27	
752000000000	C PRESTAÇÃO DE CONTAS DE CONSÓRCIOS PÚBLICOS	684.032,78		48.360,85		732.393,63	
791210000000	C CONTROLE DE ADIANTAMENTOS/SUPRIMENTOS DE FUNDOS CONCEDIDOS	741,65				741,65	
811110109000	C CAUÇÕES A EXECUTAR		1.638,63		18,93		1.657,56
811210101000	C CONVÊNIOS A RECEBER		5.531.625,24				5.531.625,24
811210102000	C CONVÊNIOS A COMPROVAR		744.292,55				744.292,55
811219901000	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES A RECEBER		24.373.225,66	31.905,00	81.372,50		24.422.693,16

IMPRESSÃO: Michelle Reis da Cunha



MUNICIPIO DE PONTO BELO
CONSOLIDADO
ES
01.614.334/0001-18
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - DEZEMBRO DE 2025

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
811219902000	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES A COMPROVAR		3.593.099,48		31.905,00		3.625.004,48
812210101000	C CONVÊNIOS A LIBERAR		41.093,66				41.093,66
812210102000	C CONVÊNIOS A COMPROVAR		290.236,00	12.000,00	6.000,00		284.236,00
812210103000	C CONVÊNIOS A APROVAR			6.000,00	6.000,00		
812210104000	C CONVÊNIOS APROVADOS		185.172,00		6.000,00		191.172,00
812210201000	C TERMO DE COOPERAÇÃO A LIBERAR		242.000,00	12.000,00			230.000,00
812210202000	C TERMO DE COOPERAÇÃO A COMPROVAR		281.000,00		12.000,00		293.000,00
812210204000	C TERMO DE COOPERAÇÃO APROVADOS		96.000,00				96.000,00
812219901000	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES A LIBERAR		1.092.000,00				1.092.000,00
812310201000	C A EXECUTAR		20.893.797,51	5.948.506,57	8.869.151,84		23.814.442,78
812310202000	C EXECUTADOS		14.457.106,13	3.610,00	2.959.326,42		17.412.822,55
812310301000	C A EXECUTAR		6.900,00	900,00			6.000,00
812310302000	C EXECUTADOS		9.900,00		900,00		10.800,00
812310401000	C A EXECUTAR		5.112.350,29	932.175,66	2.576.153,14		6.756.327,77
812310402000	C EXECUTADOS		2.333.742,30		530.977,00		2.864.719,30
812310901000	C CONTRATOS DE RATEIO - A EXECUTAR		72.742,08	38.327,45	38.327,45		72.742,08
812310902000	C CONTRATOS DE RATEIO - EM EXECUÇÃO		10.033,40	48.360,85	38.327,45		
812310903000	C CONTRATOS DE RATEIO - EXECUTADOS		147.414,87		48.360,85		195.775,72
812910000000	C EXECUÇÃO DE OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS - CONSOLIDAÇÃO		16.598.372,22				16.598.372,22
821110100000	C RECURSOS DISPONÍVEIS PARA O EXERCÍCIO		14.431.019,44	17.630.465,88	16.852.696,14		13.653.249,70
821110200000	C RECURSOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		981.053,92	820.308,65	810.898,61		971.643,88
821120100000	C DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - A LIQUIDAR		531.599,65	11.387.306,26	11.124.078,27		268.371,66
821120200000	C DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - EM LIQUIDAÇÃO		10.033,40	48.360,85	38.327,45		
821130100000	C COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO		283.642,59	11.536.714,98	11.332.237,76		79.165,37
821130200000	C COMPROMETIDA POR RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES		896.932,96	2.200.436,38	1.316.008,22		12.504,80
821130300000	C COMPROMETIDA POR DEPÓSITOS E GARANTIAS		24.986,94	884.561,74	861.232,36		1.657,56
821140100000	C UTILIZADA COM EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		59.388.915,61	126.046,27	11.224.164,70		70.487.034,04
821140200000	C UTILIZADA COM RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES		3.222.144,24		1.607.178,58		4.829.322,82
821149900000	C DEMAIS UTILIZAÇÕES		76.518,79		12.775,25		89.294,04
822110101000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - A RECEBER		7.609.241,64	14.267.101,10	10.080.609,39		3.422.749,93
822110102000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - RECEBIDA		51.675.245,07	1.116.450,74	10.247.868,74		60.806.663,07
822110201000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS - A RECEBER		9.674.413,22	2.205.897,31	172.902,54		7.641.418,45
822110202000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS - RECEBIDA		12.587.409,97		2.205.897,31		14.793.307,28
832310100000	C CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA A RECEBER EM COBRANÇA ADMINISTRATIVA		336.745,97	112.247,54	208.959,72		433.458,15
832320100000	C CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO-TRIBUTÁRIA A RECEBER EM COBRANÇA ADMINISTRATIVA		611.350,41		633.532,86		1.244.883,27
832410100000	C RECEBIMENTO DE CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA EM COBRANÇA ADMINISTRATIVA		78.329,04		2.931,72		81.260,76
832510100000	C BAIXAS DE CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - COBRANÇA ADMINISTRATIVA				109.315,82		109.315,82
852100000000	C A COMPROVAR		684.032,78		48.360,85		732.393,63
891210100000	C ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A COMPROVAR		741,65				741,65
Total Geral :		910.098.777,65	910.098.777,65	273.696.361,05	273.696.361,05	981.767.752,57	981.767.752,57



MUNICIPIO DE PONTO BELO
CONSOLIDADO
ES
01.614.334/0001-18
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - DEZEMBRO DE 2025

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
MARCOS COUTINHO SANT'AGUIDA DO NASCIMENTO Prefeito Municipal		Teodorico Santos de Oliveira Filho Técnico Contábil		Teodorico Santos de Oliveira Filho Contador		Teodorico Santos de Oliveira Filho Contador	