



Estado do Rio de Janeiro
PREFEITURA MUNICIPAL DE TERESÓPOLIS
Secretaria Municipal de Fazenda
Departamento de Contabilidade
Divisão de Contabilidade

DELIBERAÇÃO TCE-RJ Nº 285/2018

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

**BALANCETE CONTÁBIL ANALÍTICO –
CONSOLIDADO, COMPREENDENDO O
PERÍODO DE 01/01/2022 A 31/12/2022.**



PREFEITURA MUNICIPAL DE TERESOPOLIS
Estado do Rio de Janeiro
EXERCÍCIO: 2022

Balancete do Plano de Contas
Período de 01/01/2022 a 31/12/2022

Conta	Reduzido	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1.	ATIVO	603.342.004,20	1.969.893.616,61	1.935.736.206,01	637.499.414,80
1.1.	ATIVO CIRCULANTE	382.448.189,09	1.929.433.301,92	1.926.007.960,63	385.873.530,38
1.1.1.	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	168.665.171,45	1.719.822.922,15	1.741.154.787,99	147.333.305,61
1.1.1.1.	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	168.665.171,45	1.719.822.922,15	1.741.154.787,99	147.333.305,61
1.1.1.1.1.	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - C	168.665.171,45	1.719.822.922,15	1.741.154.787,99	147.333.305,61
1.1.1.1.1.01.	CAIXA	0,00	102.875.355,15	102.875.355,15	0,00
1.1.1.1.1.02.	CONTA ÚNICA	157.586.044,02	1.616.947.567,00	1.638.279.432,84	136.254.178,18
1.1.1.1.1.50.	APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - USO GER.	11.079.127,43	0,00	0,00	11.079.127,43
1.1.2.	CRÉDITOS A CURTO PRAZO	165.877.348,99	164.595.495,90	176.859.460,90	153.613.383,99
1.1.2.1.	CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	13.063.929,36	149.620.374,05	155.603.420,45	7.080.882,96
1.1.2.1.1.	CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER - CONSOLIDAÇÃO	13.063.929,36	149.620.374,05	155.603.420,45	7.080.882,96
1.1.2.1.1.01.	IMPOSTOS	13.063.929,36	138.359.504,23	147.331.411,87	4.092.021,72
1.1.2.1.1.01.02.	IPVA	992.601,97	0,00	0,00	992.601,97
1.1.2.1.1.01.05.	IPU	0,00	101.791.638,73	111.641.615,26	-9.849.976,53
1.1.2.1.1.01.06.	ITBI	0,00	18.526.584,21	18.541.731,71	-15.147,50
1.1.2.1.1.01.07.	ISS	0,00	18.041.281,29	17.148.064,90	893.216,39
1.1.2.1.1.01.99.	OUTROS IMPOSTOS A RECEBER	12.071.327,39	0,00	0,00	12.071.327,39
1.1.2.1.1.02.	TAXAS	0,00	9.039.087,09	7.305.561,13	1.733.525,96
1.1.2.1.1.02.01.	TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA	0,00	6.386.772,92	4.789.432,98	1.597.339,94
1.1.2.1.1.02.02.	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00	2.652.314,17	2.516.128,15	136.186,02
1.1.2.1.1.04.	DEMAIS CONTRIBUIÇÕES	0,00	2.221.782,73	966.447,45	1.255.335,28
1.1.2.1.1.04.01.	CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO	0,00	2.221.782,73	966.447,45	1.255.335,28
1.1.2.5.	DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	179.213.801,22	14.975.121,85	21.256.040,45	172.932.882,62
1.1.2.5.1.	DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - CONSOLIDAÇÃO	179.213.801,22	14.975.121,85	21.256.040,45	172.932.882,62
1.1.2.5.1.01.	DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS	160.419.904,50	3.817.844,84	5.363.938,61	158.873.810,73
1.1.2.5.1.01.01.	DÍVIDA ATIVA DO IMPOSTO SOBRE A RENDA E PROVENTOS DE	39.307.976,79	0,00	0,00	39.307.976,79
1.1.2.5.1.01.02.	DÍVIDA ATIVA DO IPVA	248.618,70	0,00	0,00	248.618,70
1.1.2.5.1.01.05.	DÍVIDA ATIVA DO IPTU	80.692.700,43	2.732.462,23	996.539,73	82.428.622,93
1.1.2.5.1.01.06.	DÍVIDA ATIVA DO ITBI	38.461.246,35	0,00	0,00	38.461.246,35
1.1.2.5.1.01.07.	DÍVIDA ATIVA DO ISS	1.709.362,23	1.085.382,61	4.367.398,88	-1.572.654,04
1.1.2.5.1.02.	DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DAS TAXAS	13.754.152,66	11.157.277,01	15.892.101,84	9.019.327,83
1.1.2.5.1.02.01.	DÍVIDA ATIVA DAS TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POL	13.754.124,14	3.446.381,91	10.921.616,32	6.278.889,73
1.1.2.5.1.02.02.	DÍVIDA ATIVA DAS TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	28,52	7.710.895,10	4.970.485,52	2.740.438,10
1.1.2.5.1.99.	DEMAIS DÍVIDAS ATIVAS TRIBUTÁRIAS	5.039.744,06	0,00	0,00	5.039.744,06
1.1.2.9.	(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO	-26.400.381,59	0,00	0,00	-26.400.381,59
1.1.2.9.1.	(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO - CONSOI	-26.379.243,35	0,00	0,00	-26.379.243,35
1.1.2.9.1.01.	(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBE	-24.392.497,96	0,00	0,00	-24.392.497,96
1.1.2.9.1.01.01.	(-) PERDAS ESTIMADAS EM IMPOSTOS	-23.847.955,86	0,00	0,00	-23.847.955,86
1.1.2.9.1.01.02.	(-) PERDAS ESTIMADAS EM TAXAS	-544.542,10	0,00	0,00	-544.542,10
1.1.2.9.1.04.	(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS DE DÍVIDA ATIVA TRIBU	-1.977.060,42	0,00	0,00	-1.977.060,42
1.1.2.9.1.04.03.	(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS DE DÍVIDA ATIVA TRIBU	-1.977.060,42	0,00	0,00	-1.977.060,42
1.1.2.9.1.99.	(-) OUTRAS PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO	-9.684,97	0,00	0,00	-9.684,97
1.1.2.9.2.	(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO - INTRA C	-21.138,24	0,00	0,00	-21.138,24
1.1.2.9.2.04.	(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS DE DÍVIDA ATIVA TRIBU	-21.138,24	0,00	0,00	-21.138,24
1.1.2.9.2.04.01.	(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS DE DÍVIDA ATIVA TRIBU	-21.138,24	0,00	0,00	-21.138,24
1.1.3.	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	8.427.531,08	4.106.898,96	4.353.958,97	8.180.471,07
1.1.3.1.	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	0,00	181.723,11	76.028,46	105.694,65
1.1.3.1.1.	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	181.723,11	76.028,46	105.694,65
1.1.3.1.1.01.	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	0,00	181.723,11	76.028,46	105.694,65
1.1.3.1.1.01.05.	VIAGENS - ADIANTAMENTO	0,00	5.237,41	5.237,41	0,00
1.1.3.1.1.01.99.	OUTROS ADIANTAMENTOS A PESSOAL	0,00	176.485,70	70.791,05	105.694,65
1.1.3.5.	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS - A RECEB	1.731.022,37	0,00	0,00	1.731.022,37
1.1.3.5.1.	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS - CONSOLI	1.731.022,37	0,00	0,00	1.731.022,37
1.1.3.5.1.99.	OUTROS DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	1.731.022,37	0,00	0,00	1.731.022,37
1.1.3.6.	CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO	2.948.429,42	96.495,41	395.357,77	2.649.567,06



PREFEITURA MUNICIPAL DE TERESOPOLIS
Estado do Rio de Janeiro
EXERCÍCIO: 2022

Balancete do Plano de Contas
Período de 01/01/2022 a 31/12/2022

Conta	Reduzido	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1.1.3.6.1.	CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO - C	1.158.137,49	96.495,41	0,00	1.254.632,90
1.1.3.6.1.01.	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER -	1.158.137,49	96.495,41	0,00	1.254.632,90
1.1.3.6.1.01.01.	CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - SERVIDOR, APOSENTAD	1.158.137,49	96.495,41	0,00	1.254.632,90
1.1.3.6.2.	CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO - I	1.790.291,93	0,00	395.357,77	1.394.934,16
1.1.3.6.2.01.	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER -	1.790.291,93	0,00	395.357,77	1.394.934,16
1.1.3.6.2.01.01.	CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - PATRONAL	1.790.291,93	0,00	395.357,77	1.394.934,16
1.1.3.8.	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	3.748.079,29	3.828.680,44	3.882.572,74	3.694.186,99
1.1.3.8.1.	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - C	3.748.079,29	3.828.680,44	3.882.572,74	3.694.186,99
1.1.3.8.1.01.	ALUGUÉIS A RECEBER	36.167,43	55.399,78	38.383,50	53.183,71
1.1.3.8.1.99.	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO	3.711.911,86	3.773.280,66	3.844.189,24	3.641.003,28
1.1.5.	ESTOQUES	39.476.787,57	40.907.984,91	3.639.752,77	76.745.019,71
1.1.5.6.	ALMOXARIFADO	39.476.787,57	40.907.984,91	3.639.752,77	76.745.019,71
1.1.5.6.1.	ALMOXARIFADO - CONSOLIDAÇÃO	39.476.787,57	40.907.984,91	3.639.752,77	76.745.019,71
1.1.5.6.1.01.	MATERIAL DE CONSUMO	30.237.872,21	26.367.896,35	3.000.594,92	53.605.173,64
1.1.5.6.1.02.	GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	1.539.224,19	13.707.585,24	607.089,85	14.639.719,58
1.1.5.6.1.03.	MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO	360.345,57	82.606,20	0,00	442.951,77
1.1.5.6.1.04.	AUTOPEÇAS	7.135.391,58	0,00	0,00	7.135.391,58
1.1.5.6.1.05.	MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	0,00	273.122,21	0,00	273.122,21
1.1.5.6.1.07.	MATERIAL DE EXPEDIENTE	40,00	476.774,91	32.068,00	444.746,91
1.1.5.6.1.11.	COMBUSTÍVEIS DIVERSOS	90.416,00	0,00	0,00	90.416,00
1.1.5.6.1.99.	OUTROS - ALMOXARIFADO	113.498,02	0,00	0,00	113.498,02
1.1.9.	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADA	1.350,00	0,00	0,00	1.350,00
1.1.9.3.	ASSINATURAS E ANUIDADES A APROPRIAR	1.350,00	0,00	0,00	1.350,00
1.1.9.3.1.	ASSINATURAS E ANUIDADES A APROPRIAR - CONSOLIDAÇÃO	1.350,00	0,00	0,00	1.350,00
1.2.	ATIVO NÃO CIRCULANTE	220.893.815,11	40.460.314,69	9.728.245,38	251.625.884,42
1.2.1.	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	116.569.016,50	0,00	0,00	116.569.016,50
1.2.1.1.	CRÉDITOS A LONGO PRAZO	110.437.252,91	0,00	0,00	110.437.252,91
1.2.1.1.1.	CRÉDITOS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	110.437.252,91	0,00	0,00	110.437.252,91
1.2.1.1.1.04.	DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	110.437.252,91	0,00	0,00	110.437.252,91
1.2.1.1.1.04.01.	CRÉDITOS NÃO PREVIDENCIÁRIOS INSCRITOS	110.437.252,91	0,00	0,00	110.437.252,91
1.2.1.2.	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	6.131.763,59	0,00	0,00	6.131.763,59
1.2.1.2.1.	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇ	6.131.763,59	0,00	0,00	6.131.763,59
1.2.1.2.1.01.	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL E A TERCEIROS	11.317,95	0,00	0,00	11.317,95
1.2.1.2.1.01.01.	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	11.317,95	0,00	0,00	11.317,95
1.2.1.2.1.98.	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A LONGO PRAZO	6.120.445,64	0,00	0,00	6.120.445,64
1.2.1.2.1.98.99.	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A LONGO PRAZO	6.120.445,64	0,00	0,00	6.120.445,64
1.2.3.	IMOBILIZADO	104.324.798,61	40.460.314,69	9.728.245,38	135.056.867,92
1.2.3.1.	BENS MOVEIS	52.815.212,01	20.793.345,82	4.870.519,57	68.738.038,26
1.2.3.1.1.	BENS MOVEIS- CONSOLIDAÇÃO	52.815.212,01	20.793.345,82	4.870.519,57	68.738.038,26
1.2.3.1.1.01.	MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	6.362.216,82	6.451.402,96	755.154,46	12.058.465,32
1.2.3.1.1.01.01.	APARELHOS DE MEDIÇÃO E ORIENTAÇÃO	10.020,32	448,60	0,00	10.468,92
1.2.3.1.1.01.02.	APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	410.846,56	202.331,66	1.237,26	611.940,96
1.2.3.1.1.01.03.	APARELHOS, EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS MÉDICOS, ODONT	1.227.975,18	180.538,80	3.917,20	1.404.596,78
1.2.3.1.1.01.04.	APARELHOS E EQUIPAMENTOS PARA ESPORTES E DIVERSÕES	251.139,38	15.424,00	0,00	266.563,38
1.2.3.1.1.01.05.	EQUIPAMENTO DE PROTEÇÃO, SEGURANÇA E SOCORRO	91.566,47	12.392,51	0,00	103.958,98
1.2.3.1.1.01.06.	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS	125,00	0,00	0,00	125,00
1.2.3.1.1.01.07.	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGÉTICOS	53.410,69	27.278,32	0,00	80.689,01
1.2.3.1.1.01.08.	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS GRÁFICOS	37.763,71	22.136,31	0,00	59.900,02
1.2.3.1.1.01.09.	MÁQUINAS, FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE OFICINA	14.091,55	0,00	0,00	14.091,55
1.2.3.1.1.01.13.	EQUIPAMENTOS, PEÇAS E ACESSÓRIOS MARÍTIMOS	10.537,21	0,00	0,00	10.537,21
1.2.3.1.1.01.20.	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS RODOVIÁRIOS	1.726.718,16	2.484.034,00	750.000,00	3.460.752,16
1.2.3.1.1.01.21.	EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS E ELÉTRICOS	227.548,30	854,26	0,00	228.402,56
1.2.3.1.1.01.99.	OUTRAS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAME	2.300.474,29	3.505.964,50	0,00	5.806.438,79
1.2.3.1.1.02.	BENS DE INFORMÁTICA	6.626.263,05	9.168.161,60	4.079.800,25	11.714.624,40
1.2.3.1.1.02.01.	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	5.598.375,42	9.168.161,60	4.079.800,25	10.686.736,77



PREFEITURA MUNICIPAL DE TERESOPOLIS
Estado do Rio de Janeiro
EXERCÍCIO: 2022

Balancete do Plano de Contas
Período de 01/01/2022 a 31/12/2022

Conta	Reduzido	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1.2.3.1.1.02.02.	EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	1.027.887,63	0,00	0,00	1.027.887,63
1.2.3.1.1.03.	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	8.564.550,62	417.099,89	0,00	8.981.650,51
1.2.3.1.1.03.01.	APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	756.396,51	179.312,34	0,00	935.708,85
1.2.3.1.1.03.02.	MÁQUINAS E UTENSÍLIOS DE ESCRITÓRIO	85.848,09	959,90	0,00	86.807,99
1.2.3.1.1.03.03.	MOBILIÁRIO EM GERAL	7.722.306,02	236.827,65	0,00	7.959.133,67
1.2.3.1.1.04.	MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	834.904,02	315.176,51	0,00	1.150.080,53
1.2.3.1.1.04.02.	COLEÇÕES E MATERIAIS BIBLIOGRÁFICOS	102,00	2.080,60	0,00	2.182,60
1.2.3.1.1.04.03.	DISCOTECAS E FILMOTECAS	0,00	3.426,00	0,00	3.426,00
1.2.3.1.1.04.04.	INSTRUMENTOS MUSICAIS E ARTÍSTICOS	71.576,29	4.129,00	0,00	75.705,29
1.2.3.1.1.04.05.	EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO	659.233,73	296.776,15	0,00	956.009,88
1.2.3.1.1.04.06.	OBRAS DE ARTE E PEÇAS PARA EXPOSIÇÃO	7.464,84	0,00	0,00	7.464,84
1.2.3.1.1.04.99.	OUTROS MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUN	96.527,16	8.764,76	0,00	105.291,92
1.2.3.1.1.05.	VEÍCULOS	8.093.699,43	951.504,86	8.004,86	9.037.199,43
1.2.3.1.1.05.01.	VEÍCULOS EM GERAL	6.924.276,51	943.500,00	0,00	7.867.776,51
1.2.3.1.1.05.03.	VEÍCULOS DE TRACÇÃO MECÂNICA	1.169.422,92	8.004,86	8.004,86	1.169.422,92
1.2.3.1.1.99.	DEMAIS BENS MÓVEIS	22.333.578,07	3.490.000,00	27.560,00	25.796.018,07
1.2.3.1.1.99.08.	BENS MÓVEIS A CLASSIFICAR	2.469,50	0,00	0,00	2.469,50
1.2.3.1.1.99.99.	OUTROS BENS MÓVEIS	22.331.108,57	3.490.000,00	27.560,00	25.793.548,57
1.2.3.2.	BENS IMÓVEIS	57.797.206,30	19.666.968,87	2.600.228,23	74.863.946,94
1.2.3.2.1.	BENS IMOVEIS- CONSOLIDAÇÃO	57.797.206,30	19.666.968,87	2.600.228,23	74.863.946,94
1.2.3.2.1.01.	BENS DE USO ESPECIAL	29.302.014,53	17.185.995,50	2.600.228,23	43.887.781,80
1.2.3.2.1.01.01.	IMÓVEIS RESIDENCIAIS	1.044.914,08	6.433.779,72	1.721.059,97	5.757.633,83
1.2.3.2.1.01.03.	EDIFÍCIOS	2.313.775,50	7.786.636,52	879.168,26	9.221.243,76
1.2.3.2.1.01.04.	TERRENOS/GLEBAS	342.954,40	0,00	0,00	342.954,40
1.2.3.2.1.01.08.	IMÓVEIS DE USO EDUCACIONAL	0,00	216.505,83	0,00	216.505,83
1.2.3.2.1.01.13.	MUSEUS/PALÁCIOS	0,00	22.157,43	0,00	22.157,43
1.2.3.2.1.01.98.	OUTROS BENS IMÓVEIS DE USO ESPECIAL	25.600.370,55	2.726.916,00	0,00	28.327.286,55
1.2.3.2.1.04.	BENS DOMINICAIS	53.576,26	0,00	0,00	53.576,26
1.2.3.2.1.04.01.	EDIFÍCIOS	53.576,26	0,00	0,00	53.576,26
1.2.3.2.1.05.	BENS DE USO COMUM DO POVO	24.914.828,33	0,00	0,00	24.914.828,33
1.2.3.2.1.05.06.	SISTEMAS DE ESGOTO E/OU DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA	2.319.941,19	0,00	0,00	2.319.941,19
1.2.3.2.1.05.99.	OUTROS BENS DE USO COMUM DO POVO	22.594.887,14	0,00	0,00	22.594.887,14
1.2.3.2.1.06.	BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	3.519.482,18	759.913,40	0,00	4.279.395,58
1.2.3.2.1.06.01.	OBRAS EM ANDAMENTO	3.519.482,18	759.913,40	0,00	4.279.395,58
1.2.3.2.1.99.	DEMAIS BENS IMÓVEIS	7.305,00	1.721.059,97	0,00	1.728.364,97
1.2.3.2.1.99.03.	MATERIAIS TEMPORARIAMENTE SEPARADOS DE IMÓVEIS	3.240,00	0,00	0,00	3.240,00
1.2.3.2.1.99.99.	OUTROS BENS IMÓVEIS	4.065,00	1.721.059,97	0,00	1.725.124,97
1.2.3.8.	(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-6.287.619,70	0,00	2.257.497,58	-8.545.117,28
1.2.3.8.1.	(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-6.287.619,70	0,00	2.257.497,58	-8.545.117,28
1.2.3.8.1.01.	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	-6.287.619,70	0,00	2.257.497,58	-8.545.117,28
1.2.3.8.1.01.01.	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APARELHOS, EC	-1.519.022,76	0,00	609.201,67	-2.128.224,43
1.2.3.8.1.01.02.	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS DE INFORMÁTICA	-2.982.187,35	0,00	1.050.332,89	-4.032.520,24
1.2.3.8.1.01.03.	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	-76.473,66	0,00	235.944,81	-312.418,47
1.2.3.8.1.01.04.	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE MATERIAIS CULTURAIS, EDI	-174.165,65	0,00	114.520,84	-288.686,49
1.2.3.8.1.01.05.	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE VEÍCULOS	-1.072.625,01	0,00	224.320,89	-1.296.945,90
1.2.3.8.1.01.99.	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MÓVEIS	-463.145,27	0,00	23.176,48	-486.321,75
2.	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-603.342.004,20	1.446.389.861,05	1.591.144.410,81	-748.096.553,96
2.1.	PASSIVO CIRCULANTE	-84.467.113,64	1.185.611.048,53	1.181.570.447,63	-80.426.512,74
2.1.1.	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTEN	-24.306.601,71	612.254.173,06	614.168.666,53	-26.221.095,18
2.1.1.1.	PESSOAL A PAGAR	-22.200.256,77	546.481.392,76	548.384.683,41	-24.103.547,42
2.1.1.1.1.	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	-22.200.256,77	546.481.392,76	548.384.683,41	-24.103.547,42
2.1.1.1.1.01.	PESSOAL A PAGAR	-22.200.256,77	546.481.392,76	548.384.683,41	-24.103.547,42
2.1.1.1.1.01.01.	SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS	-22.200.256,77	546.481.392,76	548.384.683,41	-24.103.547,42
2.1.1.2.	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	-256,35	24.439.030,38	24.440.750,48	-1.976,45
2.1.1.2.1.	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR- CONSOLIDAÇÃO	-256,35	24.439.030,38	24.440.750,48	-1.976,45



PREFEITURA MUNICIPAL DE TERESOPOLIS
Estado do Rio de Janeiro
EXERCÍCIO: 2022

Balancete do Plano de Contas
Período de 01/01/2022 a 31/12/2022

Conta	Reduzido	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2.1.1.2.1.01.	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	-256,35	14.729.181,24	14.730.901,34	-1.976,45
2.1.1.2.1.04.	PRECATÓRIOS DE BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS - REGIME ES	0,00	9.709.849,14	9.709.849,14	0,00
2.1.1.2.1.04.03.	PRECATÓRIOS DE BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS - REGIME ES	0,00	9.709.849,14	9.709.849,14	0,00
2.1.1.4.	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	-2.106.088,59	41.333.749,92	41.343.232,64	-2.115.571,31
2.1.1.4.1.	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	-1.567.703,28	18.836.745,24	18.842.962,08	-1.573.920,12
2.1.1.4.1.01.	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	-76.548,80	17.741.308,51	17.747.525,35	-82.765,64
2.1.1.4.1.01.01.	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÃO	-76.548,80	17.741.308,51	17.747.525,35	-82.765,64
2.1.1.4.1.98.	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	-1.491.154,48	0,00	0,00	-1.491.154,48
2.1.1.4.1.99.	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	0,00	1.095.436,73	1.095.436,73	0,00
2.1.1.4.2.	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA OFSS	0,00	22.497.004,68	22.500.270,56	-3.265,88
2.1.1.4.2.01.	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	0,00	22.497.004,68	22.500.270,56	-3.265,88
2.1.1.4.3.	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO	-538.385,31	0,00	0,00	-538.385,31
2.1.1.4.3.01.	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	-538.385,31	0,00	0,00	-538.385,31
2.1.1.4.3.01.02.	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS - DÉBITO PARCELADO	-538.385,31	0,00	0,00	-538.385,31
2.1.2.	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	-9.442.740,98	1.099.900,54	1.099.900,54	-9.442.740,98
2.1.2.3.	FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO - INTERNO	-875.222,68	0,00	0,00	-875.222,68
2.1.2.3.1.	FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO- INTERNO - CONSOLIDAÇÃO	-875.222,68	0,00	0,00	-875.222,68
2.1.2.3.1.01.	FINANCIAMENTOS INTERNOS	-875.222,68	0,00	0,00	-875.222,68
2.1.2.3.1.01.98.	OUTROS FINANCIAMENTOS INTERNOS	-875.222,68	0,00	0,00	-875.222,68
2.1.2.4.	FINANCIAMENTO A CURTO PRAZO - EXTERNO	-8.359.340,89	0,00	0,00	-8.359.340,89
2.1.2.4.1.	FINANCIAMENTO A CURTO PRAZO - EXTERNO - CONSOLIDAÇÃO	-8.359.340,89	0,00	0,00	-8.359.340,89
2.1.2.4.1.01.	FINANCIAMENTOS EXTERNOS	-8.359.340,89	0,00	0,00	-8.359.340,89
2.1.2.4.1.01.02.	FINANCIAMENTOS DE CAPITAL DE GIRO	-8.359.340,89	0,00	0,00	-8.359.340,89
2.1.2.5.	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	-208.177,41	1.099.900,54	1.099.900,54	-208.177,41
2.1.2.5.1.	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	1.099.900,54	1.099.900,54	0,00
2.1.2.5.1.04.	ENCARGOS - FINANCIAMENTOS INTERNOS	0,00	1.099.900,54	1.099.900,54	0,00
2.1.2.5.3.	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	-208.177,41	0,00	0,00	-208.177,41
2.1.2.5.3.04.	ENCARGOS - FINANCIAMENTOS INTERNOS	-208.177,41	0,00	0,00	-208.177,41
2.1.3.	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	-26.788.285,38	496.956.727,76	490.526.438,43	-20.357.996,05
2.1.3.1.	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	-26.788.285,38	496.956.727,76	490.526.438,43	-20.357.996,05
2.1.3.1.1.	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	-26.788.285,38	496.956.727,76	490.526.438,43	-20.357.996,05
2.1.3.1.1.01.	FORNECEDORES NACIONAIS	-26.719.827,24	490.219.232,18	483.789.230,19	-20.289.825,25
2.1.3.1.1.01.01.	FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR	-26.665.276,02	30.982.911,99	22.889.203,46	-18.571.567,49
2.1.3.1.1.01.99.	DEMAIS FORNECEDORES A PAGAR	-54.551,22	459.236.320,19	460.900.026,73	-1.718.257,76
2.1.3.1.1.03.	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	-62.077,14	6.737.495,58	6.737.208,24	-61.789,80
2.1.3.1.1.03.99.	DEMAIS CONTAS A PAGAR	-62.077,14	6.737.495,58	6.737.208,24	-61.789,80
2.1.3.1.1.06.	PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ORDINÁRIO	-6.381,00	0,00	0,00	-6.381,00
2.1.3.1.1.06.03.	PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ORDINÁRIO	-6.381,00	0,00	0,00	-6.381,00
2.1.4.	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00	6.441.949,59	6.441.949,59	0,00
2.1.4.1.	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO	0,00	6.441.949,59	6.441.949,59	0,00
2.1.4.1.1.	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO - CONSOLIDAÇÃO	0,00	6.441.949,59	6.441.949,59	0,00
2.1.4.1.1.11.	PIS/PASEP A RECOLHER	0,00	6.441.949,59	6.441.949,59	0,00
2.1.7.	PROVISÕES A CURTO PRAZO	-14.409.724,43	0,00	0,00	-14.409.724,43
2.1.7.9.	OUTRAS PROVISÕES A CURTO PRAZO	-14.409.724,43	0,00	0,00	-14.409.724,43
2.1.7.9.1.	OUTRAS PROVISÕES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	-14.409.724,43	0,00	0,00	-14.409.724,43
2.1.7.9.1.02.	PROVISÃO PARA REESTRUTURAÇÃO	-12.504.241,07	0,00	0,00	-12.504.241,07
2.1.7.9.1.03.	PROVISÃO PARA GARANTIAS	-1.905.483,36	0,00	0,00	-1.905.483,36
2.1.8.	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	-9.519.761,14	68.858.297,58	69.333.492,54	-9.994.956,10
2.1.8.8.	VALORES RESTITUÍVEIS	-8.901.765,15	67.951.617,11	68.422.789,12	-9.372.937,16
2.1.8.8.1.	VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	-8.901.765,15	66.951.499,96	67.422.671,97	-9.372.937,16
2.1.8.8.1.01.	CONSIGNAÇÕES	-8.899.695,15	66.936.767,33	67.407.939,34	-9.370.867,16
2.1.8.8.1.01.02.	RGPS - INSS	-9.827,49	32.440,27	33.986,99	-11.374,21
2.1.8.8.1.01.03.	ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES	0,00	1.467.319,89	1.469.091,47	-1.771,58
2.1.8.8.1.01.04.	IMPOSTO SOBRE RENDA RETIDO NA FONTE	-7.032,85	48.148,84	47.035,64	-5.919,65
2.1.8.8.1.01.10.	PENSAO ALIMENTICIA	-26.236,51	0,00	0,00	-26.236,51



PREFEITURA MUNICIPAL DE TERESOPOLIS
Estado do Rio de Janeiro
EXERCÍCIO: 2022

Balancete do Plano de Contas
Período de 01/01/2022 a 31/12/2022

Conta	Reduzido	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2.1.8.8.1.01.14.	RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS	0,00	96.201,90	96.201,90	0,00
2.1.8.8.1.01.17.	RETENÇÃO RELATIVA A VALE ALIMENTAÇÃO	0,00	4.149,00	4.149,00	0,00
2.1.8.8.1.01.18.	DEMAIS CONSIGNATÁRIOS	-1.241.488,67	17.237.128,77	17.515.005,44	-1.519.365,34
2.1.8.8.1.01.99.	OUTROS CONSIGNATARIOS	-7.615.109,63	48.051.378,66	48.242.468,90	-7.806.199,87
2.1.8.8.1.03.	DEPOSITOS JUDICIAIS	0,00	14.732,63	14.732,63	0,00
2.1.8.8.1.03.01.	DEPOSITOS RECEBIDOS POR DETERMINAÇÃO JUDICIAL	0,00	14.732,63	14.732,63	0,00
2.1.8.8.1.04.	DEPOSITOS NAO JUDICIAIS	-2.070,00	0,00	0,00	-2.070,00
2.1.8.8.1.04.01.	DEPOSITOS E CAUÇÕES	-2.070,00	0,00	0,00	-2.070,00
2.1.8.8.3.	VALORES RESTITUÍVEIS - INTER OFSS - UNIÃO	0,00	1.000.117,15	1.000.117,15	0,00
2.1.8.8.3.01.	CONSIGNAÇÕES	0,00	1.000.117,15	1.000.117,15	0,00
2.1.8.8.3.01.02.	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	0,00	1.000.117,15	1.000.117,15	0,00
2.1.8.9.	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	-617.995,99	906.680,47	910.703,42	-622.018,94
2.1.8.9.1.	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	-617.995,99	906.680,47	910.703,42	-622.018,94
2.1.8.9.1.01.	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	-609.807,14	259.776,14	259.776,14	-609.807,14
2.1.8.9.1.01.01.	INDENIZAÇÕES A SERVIDORES	0,00	259.776,14	259.776,14	0,00
2.1.8.9.1.01.06.	DEPÓSITOS JUDICIAIS DE TERCEIROS	-609.807,14	0,00	0,00	-609.807,14
2.1.8.9.1.02.	DIARIAS A PAGAR	-8.188,85	434.567,12	438.590,07	-12.211,80
2.1.8.9.1.03.	SUPRIMENTOS DE FUNDOS A PAGAR	0,00	212.337,21	212.337,21	0,00
2.2.	PASSIVO NAO-CIRCULANTE	-1.366.563.225,90	60.009.110,36	208.806.540,01	-1.515.360.655,55
2.2.1.	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTEN	-4.892.882,72	12.878.184,06	12.525.635,24	-4.540.333,90
2.2.1.1.	PESSOAL A PAGAR	-879.165,55	0,00	0,00	-879.165,55
2.2.1.1.1.	PESSOAL A PAGAR- CONSOLIDAÇÃO	-879.165,55	0,00	0,00	-879.165,55
2.2.1.1.1.01.	PESSOAL A PAGAR	-46.286,64	0,00	0,00	-46.286,64
2.2.1.1.1.04.	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO	-832.878,91	0,00	0,00	-832.878,91
2.2.1.1.1.04.03.	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO - A PARTIR D	-832.878,91	0,00	0,00	-832.878,91
2.2.1.2.	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	-1.898,23	12.124.991,42	11.813.507,89	309.585,30
2.2.1.2.1.	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	-1.898,23	12.124.991,42	11.813.507,89	309.585,30
2.2.1.2.1.02.	PRECATÓRIOS DE BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS - REGIME ES	0,00	12.124.991,42	11.813.507,89	311.483,53
2.2.1.2.1.02.03.	PRECATÓRIOS DE BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS - REGIME ES	0,00	12.124.991,42	11.813.507,89	311.483,53
2.2.1.2.1.03.	PRECATÓRIOS DE BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS - REGIME OR	-1.898,23	0,00	0,00	-1.898,23
2.2.1.2.1.03.01.	PRECATÓRIOS DE BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS - REGIME OR	-1.898,23	0,00	0,00	-1.898,23
2.2.1.4.	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	-4.011.818,94	753.192,64	712.127,35	-3.970.753,65
2.2.1.4.1.	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR- CONSOLIDAÇÃO	269.192,64	0,00	269.192,64	0,00
2.2.1.4.2.	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS	-1.098.176,57	484.000,00	442.934,71	-1.057.111,28
2.2.1.4.2.01.	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	-1.098.176,57	0,00	0,00	-1.098.176,57
2.2.1.4.2.99.	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	0,00	484.000,00	442.934,71	41.065,29
2.2.1.4.3.	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO	-3.182.835,01	269.192,64	0,00	-2.913.642,37
2.2.1.4.3.01.	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	-2.725.364,16	269.192,64	0,00	-2.456.171,52
2.2.1.4.3.01.01.	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS - DEBITO PARCELADO	-2.725.364,16	269.192,64	0,00	-2.456.171,52
2.2.1.4.3.99.	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	-457.470,85	0,00	0,00	-457.470,85
2.2.2.	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	-18.305.409,32	0,00	0,00	-18.305.409,32
2.2.2.3.	FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO - INTERNO	-16.587.391,73	0,00	0,00	-16.587.391,73
2.2.2.3.1.	FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO- INTERNO - CONSOLIDAÇÃ	-16.587.391,73	0,00	0,00	-16.587.391,73
2.2.2.3.1.01.	FINANCIAMENTOS INTERNOS	-16.587.391,73	0,00	0,00	-16.587.391,73
2.2.2.3.1.01.98.	OUTROS FINANCIAMENTOS INTERNOS	-16.587.391,73	0,00	0,00	-16.587.391,73
2.2.2.4.	FINANCIAMENTO A LONGO PRAZO - EXTERNO	-1.718.017,59	0,00	0,00	-1.718.017,59
2.2.2.4.1.	FINANCIAMENTO A LONGO PRAZO - EXTERNO - CONSOLIDAÇÃ	-1.718.017,59	0,00	0,00	-1.718.017,59
2.2.2.4.1.01.	FINANCIAMENTOS EXTERNOS	-1.718.017,59	0,00	0,00	-1.718.017,59
2.2.2.4.1.01.02.	FINANCIAMENTOS DE CAPITAL DE GIRO	-1.718.017,59	0,00	0,00	-1.718.017,59
2.2.3.	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	-121.738.867,02	0,00	0,00	-121.738.867,02
2.2.3.1.	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PR	-121.738.867,02	0,00	0,00	-121.738.867,02
2.2.3.1.1.	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PR	-121.738.867,02	0,00	0,00	-121.738.867,02
2.2.3.1.1.05.	PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ORDI	-121.738.867,02	0,00	0,00	-121.738.867,02
2.2.3.1.1.05.01.	PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ORDI	-116.258,11	0,00	0,00	-116.258,11



PREFEITURA MUNICIPAL DE TERESOPOLIS
Estado do Rio de Janeiro
EXERCÍCIO: 2022

Balancete do Plano de Contas
Período de 01/01/2022 a 31/12/2022

Conta	Reduzido	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2.2.3.1.1.05.03.	PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ORD	-121.622.608,91	0,00	0,00	-121.622.608,91
2.2.7.	PROVISÕES A LONGO PRAZO	-1.221.626.066,84	47.130.926,30	196.280.904,77	-1.370.776.045,31
2.2.7.2.	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZ	-1.221.626.066,84	47.130.926,30	196.280.904,77	-1.370.776.045,31
2.2.7.2.1.	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZ	-1.221.626.066,84	47.130.926,30	196.280.904,77	-1.370.776.045,31
2.2.7.2.1.03.	FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CON	-633.661.090,89	31.489,03	27.907.812,76	-661.537.414,62
2.2.7.2.1.03.01.	APOSENTADORIAS/PENSÕES/OUTROS BENEFÍCIOS CONCEDIDO	-634.339.466,66	0,00	27.907.812,76	-662.247.279,42
2.2.7.2.1.03.03.	(-) CONTRIBUIÇÕES DO APOSENTADO PARA O FUNDO EM CAP	678.375,77	31.489,03	0,00	709.864,80
2.2.7.2.1.04.	FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CO	-587.964.975,95	47.099.437,27	168.373.092,01	-709.238.630,69
2.2.7.2.1.04.01.	APOSENTADORIAS/PENSÕES/OUTROS BENEFÍCIOS A CONCEDE	-996.742.218,12	0,00	168.373.092,01	-1.165.115.310,13
2.2.7.2.1.04.02.	(-) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇ	165.195.539,74	25.645.026,60	0,00	190.840.566,34
2.2.7.2.1.04.03.	(-) CONTRIBUIÇÕES DO ATIVO PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇ	151.456.290,53	5.706.528,81	0,00	157.162.819,34
2.2.7.2.1.04.04.	(-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO FUNDO EM CAPITALIZ	92.125.411,90	15.747.881,86	0,00	107.873.293,76
2.3.	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	847.688.335,34	200.769.702,16	200.767.423,17	847.690.614,33
2.3.5.	RESERVAS DE LUCROS	0,00	2.278,99	0,00	2.278,99
2.3.5.8.	RESERVA ESPECIAL PARA DIVIDENDO OBRIGATÓRIO NÃO DIS	0,00	2.278,99	0,00	2.278,99
2.3.5.8.2.	RESERVA ESPECIAL PARA DIVIDENDO OBRIGATÓRIO NÃO DIS	0,00	2.278,99	0,00	2.278,99
2.3.7.	RESULTADOS ACUMULADOS	847.688.335,34	200.767.423,17	200.767.423,17	847.688.335,34
2.3.7.1.	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	847.688.335,34	200.767.423,17	200.767.423,17	847.688.335,34
2.3.7.1.1.	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	2.454.746.528,44	200.767.423,17	200.767.423,17	2.454.746.528,44
2.3.7.1.1.01.	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	79.694.328,73	50.400.551,50	130.094.880,23	0,00
2.3.7.1.1.02.	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	2.371.267.902,24	150.366.871,67	66.888.245,47	2.454.746.528,44
2.3.7.1.1.03.	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	3.784.297,47	0,00	3.784.297,47	0,00
2.3.7.1.2.	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS	58.948.932,39	0,00	0,00	58.948.932,39
2.3.7.1.2.02.	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	58.948.932,39	0,00	0,00	58.948.932,39
2.3.7.1.3.	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - UNIÃ	-1.104.037.565,49	0,00	0,00	-1.104.037.565,49
2.3.7.1.3.02.	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-1.104.037.565,49	0,00	0,00	-1.104.037.565,49
2.3.7.1.4.	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - ESTA	-562.691.916,71	0,00	0,00	-562.691.916,71
2.3.7.1.4.02.	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-562.691.916,71	0,00	0,00	-562.691.916,71
2.3.7.1.5.	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - MUNI	722.356,71	0,00	0,00	722.356,71
2.3.7.1.5.02.	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	722.356,71	0,00	0,00	722.356,71
3.	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	0,00	1.783.164.883,58	607.099.917,50	1.176.064.966,08
3.1.	PESSOAL E ENCARGOS	0,00	533.747.966,96	199.691.425,51	334.056.541,45
3.1.1.	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	0,00	474.240.843,56	185.153.330,22	289.087.513,34
3.1.1.1.	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO I	0,00	418.355.312,01	181.439.497,50	236.915.814,51
3.1.1.1.1.	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO I	0,00	418.355.312,01	181.439.497,50	236.915.814,51
3.1.1.1.1.01.	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RPPS	0,00	316.023.582,53	172.750.409,17	143.273.173,36
3.1.1.1.1.01.01.	VENCIMENTOS E SALÁRIOS	0,00	206.961.542,75	63.688.369,39	143.273.173,36
3.1.1.1.1.01.99.	OUTROS VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0,00	109.062.039,78	109.062.039,78	0,00
3.1.1.1.1.03.	SENTENÇAS JUDICIAIS	0,00	17.872.150,70	2.603.874,12	15.268.276,58
3.1.1.1.1.99.	OUTRAS REMUNERAÇÕES A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGID	0,00	84.459.578,78	6.085.214,21	78.374.364,57
3.1.1.2.	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO I	0,00	55.885.531,55	3.713.832,72	52.171.698,83
3.1.1.2.1.	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO I	0,00	55.885.531,55	3.713.832,72	52.171.698,83
3.1.1.2.1.01.	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RGPS	0,00	54.003.515,92	3.713.832,72	50.289.683,20
3.1.1.2.1.01.01.	VENCIMENTOS E SALÁRIOS	0,00	13.030.937,56	0,00	13.030.937,56
3.1.1.2.1.01.99.	OUTROS VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0,00	40.972.578,36	3.713.832,72	37.258.745,64
3.1.1.2.1.02.	OUTRAS VPD VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL - RGPS	0,00	1.637.088,51	0,00	1.637.088,51
3.1.1.2.1.02.99.	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	0,00	1.637.088,51	0,00	1.637.088,51
3.1.1.2.1.03.	SENTENÇAS JUDICIAIS	0,00	244.927,12	0,00	244.927,12
3.1.2.	ENCARGOS PATRONAIS	0,00	47.529.997,25	6.602.526,08	40.927.471,17
3.1.2.1.	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS	0,00	21.889.718,73	1.109.782,50	20.779.936,23
3.1.2.1.2.	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS - INTRA OFSS	0,00	21.889.718,73	1.109.782,50	20.779.936,23
3.1.2.1.2.01.	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O RPPS	0,00	21.325.471,95	1.109.782,50	20.215.689,45
3.1.2.1.2.99.	OUTROS ENCARGOS PATRONAIS - RPPS	0,00	564.246,78	0,00	564.246,78
3.1.2.2.	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS	0,00	17.795.890,45	4.700.401,23	13.095.489,22
3.1.2.2.1.	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	17.795.890,45	4.700.401,23	13.095.489,22



PREFEITURA MUNICIPAL DE TERESOPOLIS
Estado do Rio de Janeiro
EXERCÍCIO: 2022

Balancete do Plano de Contas
Período de 01/01/2022 a 31/12/2022

Conta	Reduzido	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
3.1.2.2.1.01.	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - RGPS	0,00	15.384.103,09	4.700.401,23	10.683.701,86
3.1.2.2.1.99.	OUTROS ENCARGOS PATRONAIS - RGPS	0,00	2.411.787,36	0,00	2.411.787,36
3.1.2.9.	OUTROS ENCARGOS PATRONAIS	0,00	7.844.388,07	792.342,35	7.052.045,72
3.1.2.9.1.	OUTROS ENCARGOS PATRONAIS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	7.844.388,07	792.342,35	7.052.045,72
3.1.2.9.1.99.	DEMAIS ENCARGOS PATRONAIS	0,00	7.844.388,07	792.342,35	7.052.045,72
3.1.9.	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E	0,00	11.977.126,15	7.935.569,21	4.041.556,94
3.1.9.1.	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	0,00	259.776,14	0,00	259.776,14
3.1.9.1.1.	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS - CONSOLIDA	0,00	259.776,14	0,00	259.776,14
3.1.9.9.	OUTRAS VPD DE PESSOAL E ENCARGOS	0,00	11.717.350,01	7.935.569,21	3.781.780,80
3.1.9.9.1.	OUTRAS VPD DE PESSOAL E ENCARGOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	11.717.350,01	7.935.569,21	3.781.780,80
3.1.9.9.1.01.	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL	0,00	11.717.350,01	7.935.569,21	3.781.780,80
3.2.	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	272.940.905,93	128.036.643,47	144.904.262,46
3.2.1.	APOSENTADORIAS E REFORMAS	0,00	127.680.255,56	0,00	127.680.255,56
3.2.1.1.	APOSENTADORIAS - RPPS	0,00	127.680.255,56	0,00	127.680.255,56
3.2.1.1.1.	APOSENTADORIAS - RPPS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	127.680.255,56	0,00	127.680.255,56
3.2.1.1.1.99.	OUTRAS APOSENTADORIAS	0,00	127.680.255,56	0,00	127.680.255,56
3.2.2.	PENSÕES	0,00	145.196.763,25	128.036.643,47	17.160.119,78
3.2.2.1.	PENSÕES - RPPS	0,00	144.111.456,44	128.036.643,47	16.074.812,97
3.2.2.1.1.	PENSÕES - RPPS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	144.111.456,44	128.036.643,47	16.074.812,97
3.2.2.1.1.01.	PROVENTOS DE PENSÕES	0,00	144.111.456,44	128.036.643,47	16.074.812,97
3.2.2.9.	OUTRAS PENSÕES	0,00	1.085.306,81	0,00	1.085.306,81
3.2.2.9.1.	OUTRAS PENSÕES - CONSOLIDAÇÃO	0,00	1.085.306,81	0,00	1.085.306,81
3.2.9.	OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS	0,00	63.887,12	0,00	63.887,12
3.2.9.9.	OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS	0,00	63.887,12	0,00	63.887,12
3.2.9.9.1.	OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	63.887,12	0,00	63.887,12
3.3.	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	0,00	216.783.085,67	43.703.584,35	173.079.501,32
3.3.1.	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	0,00	69.954,55	0,00	69.954,55
3.3.1.1.	CONSUMO DE MATERIAL	0,00	69.954,55	0,00	69.954,55
3.3.1.1.1.	CONSUMO DE MATERIAL - CONSOLIDAÇÃO	0,00	69.954,55	0,00	69.954,55
3.3.1.1.1.99.	OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	0,00	69.954,55	0,00	69.954,55
3.3.2.	SERVIÇOS	0,00	214.455.633,54	43.703.584,35	170.752.049,19
3.3.2.1.	DIÁRIAS	0,00	417.675,78	25.583,33	392.092,45
3.3.2.1.1.	DIÁRIAS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	417.675,78	25.583,33	392.092,45
3.3.2.1.1.01.	DIÁRIAS PESSOAL CIVIL	0,00	14.750,00	0,00	14.750,00
3.3.2.1.1.99.	OUTRAS DIÁRIAS	0,00	402.925,78	25.583,33	377.342,45
3.3.2.2.	SERVIÇOS TERCEIROS - PF	0,00	3.713.834,44	255.353,37	3.458.481,07
3.3.2.2.1.	SERVIÇOS TERCEIROS - PF - CONSOLIDAÇÃO	0,00	3.713.834,44	255.353,37	3.458.481,07
3.3.2.2.1.01.	CONSULTORIA E ASSESSORIA	0,00	1.329,95	1.329,95	0,00
3.3.2.2.1.06.	SELEÇÃO E TREINAMENTO	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00
3.3.2.2.1.21.	LOCAÇÕES	0,00	849.972,96	91.905,73	758.067,23
3.3.2.2.1.31.	JETONS E GRATIFICAÇÕES A CONSELHEIROS	0,00	464.251,00	15.756,00	448.495,00
3.3.2.2.1.37.	HOSPEDAGENS	0,00	12.554,88	717,71	11.837,17
3.3.2.2.1.99.	OUTROS SERVICOS PRESTADOS POR PESSOA FISICA	0,00	2.379.725,65	145.643,98	2.234.081,67
3.3.2.3.	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	0,00	210.324.123,32	43.422.647,65	166.901.475,67
3.3.2.3.1.	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ - CONSOLIDAÇÃO	0,00	210.324.123,32	43.422.647,65	166.901.475,67
3.3.2.3.1.01.	CONSULTORIA E ASSESSORIA	0,00	1.861,93	0,00	1.861,93
3.3.2.3.1.04.	COMUNICAÇÃO	0,00	460.372,59	15.427,99	444.944,60
3.3.2.3.1.06.	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	0,00	20.022,00	0,00	20.022,00
3.3.2.3.1.08.	SERVIÇOS DE AGUA E ESGOTO, ENERGIA ELETRICA. GAS E OU	0,00	8.278.735,13	221.640,31	8.057.094,82
3.3.2.3.1.10.	LOCAÇÕES	0,00	3.765.194,65	72.722,80	3.692.471,85
3.3.2.3.1.12.	SERVIÇOS DE TRANSPORTE	0,00	10.859.580,32	1.841.978,10	9.017.602,22
3.3.2.3.1.14.	ASSINATURAS DE PERIODICOS E ANUIDADES	0,00	1.841.236,76	1.841.236,76	0,00
3.3.2.3.1.18.	CONDOMINIOS	0,00	2.396,45	0,00	2.396,45
3.3.2.3.1.20.	CONFECÇÃO DE UNIFORMES. BANDEIRAS E FLAMULAS	0,00	25.273,65	0,00	25.273,65
3.3.2.3.1.32.	SERVIÇOS BANCARIOS	0,00	653.727,31	23.460,98	630.266,33



PREFEITURA MUNICIPAL DE TERESOPOLIS
Estado do Rio de Janeiro
EXERCÍCIO: 2022

Balancete do Plano de Contas
Período de 01/01/2022 a 31/12/2022

Conta	Reduzido	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
3.3.2.3.1.36.	SERVIÇOS DE AUDIO VIDEO E FOTO	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
3.3.2.3.1.51.	SERVIÇOS TECNICOS PROFISSIONAIS	0,00	13.020,81	3.100,00	9.920,81
3.3.2.3.1.56.	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	0,00	90.252,28	0,00	90.252,28
3.3.2.3.1.99.	OUTROS SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	0,00	184.307.449,44	39.403.080,71	144.904.368,73
3.3.3.	DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	0,00	2.257.497,58	0,00	2.257.497,58
3.3.3.1.	DEPRECIAÇÃO	0,00	2.257.497,58	0,00	2.257.497,58
3.3.3.1.1.	DEPRECIAÇÃO - CONSOLIDAÇÃO	0,00	2.257.497,58	0,00	2.257.497,58
3.3.3.1.1.01.	DEPRECIAÇÃO DE IMOBILIZADO	0,00	2.257.497,58	0,00	2.257.497,58
3.3.3.1.1.01.01.	DEPRECIAÇÃO DE BENS MÓVEIS	0,00	2.257.497,58	0,00	2.257.497,58
3.4.	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	34.961.364,36	517.556,82	34.443.807,54
3.4.1.	JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS OB	0,00	522.127,99	28.071,33	494.056,66
3.4.1.1.	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA CONTRATUAL INTERNA	0,00	42.000,00	0,00	42.000,00
3.4.1.1.1.	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA CONTRATUAL INTERNA - CON	0,00	42.000,00	0,00	42.000,00
3.4.1.1.1.1.	JUROS E ENCARGOS DE OUTRAS DÍVIDAS CONTRATUAIS	0,00	42.000,00	0,00	42.000,00
3.4.1.1.1.2.	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA CONTRATUAL EXTERNA	0,00	3.169,17	0,00	3.169,17
3.4.1.1.1.2.1.	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA CONTRATUAL EXTERNA - CON	0,00	3.169,17	0,00	3.169,17
3.4.1.1.1.2.1.01.	JUROS DA DÍVIDA CONTRATADA NO EXTERIOR	0,00	3.169,17	0,00	3.169,17
3.4.1.8.	OUTROS JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAME	0,00	476.958,82	28.071,33	448.887,49
3.4.1.8.1.	OUTROS JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAME	0,00	476.958,82	28.071,33	448.887,49
3.4.3.	VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	0,00	4.937.000,00	0,00	4.937.000,00
3.4.3.9.	OUTRAS VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	0,00	4.937.000,00	0,00	4.937.000,00
3.4.3.9.1.	OUTRAS VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS - CONSOLIDAÇ	0,00	4.937.000,00	0,00	4.937.000,00
3.4.3.9.1.01.	OUTRAS VARIAÇÕES MONETARIAS	0,00	4.937.000,00	0,00	4.937.000,00
3.4.3.9.1.01.70.	ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA DE PRECATÓRIOS	0,00	419.000,00	0,00	419.000,00
3.4.3.9.1.01.99.	DEMAIS VARIAÇÕES MONETÁRIAS	0,00	4.518.000,00	0,00	4.518.000,00
3.4.9.	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCE	0,00	29.502.236,37	489.485,49	29.012.750,88
3.4.9.9.	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEI	0,00	29.502.236,37	489.485,49	29.012.750,88
3.4.9.9.1.	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEI	0,00	29.502.236,37	489.485,49	29.012.750,88
3.5.	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	0,00	253.980.703,60	1.820.628,01	252.160.075,59
3.5.1.	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00	253.189.050,08	1.818.648,80	251.370.401,28
3.5.1.1.	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMEN	0,00	253.189.050,08	1.818.648,80	251.370.401,28
3.5.1.1.2.	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMEN	0,00	253.189.050,08	1.818.648,80	251.370.401,28
3.5.1.1.2.02.	REPASSE CONCEDIDO	0,00	253.189.050,08	1.818.648,80	251.370.401,28
3.5.7.	EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA	0,00	791.653,52	1.979,21	789.674,31
3.5.7.1.	EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA A ENTES	0,00	791.653,52	1.979,21	789.674,31
3.5.7.1.3.	EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA A ENTES - INTER OFS	0,00	791.653,52	1.979,21	789.674,31
3.5.7.1.3.06.	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	791.653,52	1.979,21	789.674,31
3.6.	DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE I	0,00	45.914.444,49	416.858,84	45.497.585,65
3.6.1.	REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE P	0,00	45.913.207,23	416.858,84	45.496.348,39
3.6.1.4.	REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL DE INVESTIMENTOS	0,00	45.903.329,64	416.858,84	45.486.470,80
3.6.1.4.1.	REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL DE INVESTIMENTOS - CON	0,00	45.903.329,64	416.858,84	45.486.470,80
3.6.1.4.1.99.	REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL DE DEMAIS INVESTIMENT	0,00	45.903.329,64	416.858,84	45.486.470,80
3.6.1.7.	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM AJUSTE DE PERD	0,00	9.877,59	0,00	9.877,59
3.6.1.7.1.	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM AJUSTE DE PERD	0,00	9.877,59	0,00	9.877,59
3.6.1.7.1.99.	AJUSTE PARA PERDAS DE DEMAIS INVESTIMENTOS E APLICAÇ	0,00	9.877,59	0,00	9.877,59
3.6.3.	PERDAS INVOLUNTÁRIAS	0,00	1.237,26	0,00	1.237,26
3.6.3.1.	PERDAS INVOLUNTÁRIAS COM IMOBILIZADO	0,00	1.237,26	0,00	1.237,26
3.6.3.1.1.	PERDAS INVOLUNTÁRIAS COM IMOBILIZADO - CONSOLIDAÇÃ	0,00	1.237,26	0,00	1.237,26
3.6.3.1.1.01.	PERDAS INVOLUNTÁRIAS DE BENS MOVEIS	0,00	1.237,26	0,00	1.237,26
3.6.3.1.1.01.01.	PERDAS INVOLUNTÁRIAS DE MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIP	0,00	1.237,26	0,00	1.237,26
3.7.	TRIBUTÁRIAS	0,00	2.206.532,07	0,00	2.206.532,07
3.7.1.	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	679.092,07	0,00	679.092,07
3.7.1.1.	IMPOSTOS	0,00	679.092,07	0,00	679.092,07
3.7.1.1.1.	IMPOSTOS- CONSOLIDAÇÃO	0,00	679.092,07	0,00	679.092,07
3.7.1.1.1.99.	OUTROS IMPOSTOS	0,00	679.092,07	0,00	679.092,07



PREFEITURA MUNICIPAL DE TERESOPOLIS
Estado do Rio de Janeiro
EXERCÍCIO: 2022

Balancete do Plano de Contas
Período de 01/01/2022 a 31/12/2022

Conta	Reduzido	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
3.7.2.	CONTRIBUIÇÕES	0,00	1.527.440,00	0,00	1.527.440,00
3.7.2.9.	OUTRAS CONTRIBUIÇÕES	0,00	1.527.440,00	0,00	1.527.440,00
3.7.2.9.1.	OUTRAS CONTRIBUIÇÕES - CONSOLIDAÇÃO	0,00	1.527.440,00	0,00	1.527.440,00
3.7.2.9.1.99.	DEMAIS CONTRIBUIÇÕES	0,00	1.527.440,00	0,00	1.527.440,00
3.9.	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	422.629.880,50	232.913.220,50	189.716.660,00
3.9.1.	PREMIAÇÕES	0,00	24.000,00	0,00	24.000,00
3.9.1.9.	OUTRAS PREMIAÇÕES	0,00	24.000,00	0,00	24.000,00
3.9.1.9.1.	OUTRAS PREMIAÇÕES - CONSOLIDAÇÃO	0,00	24.000,00	0,00	24.000,00
3.9.4.	INCENTIVOS	0,00	452.790,70	0,00	452.790,70
3.9.4.9.	OUTROS INCENTIVOS	0,00	452.790,70	0,00	452.790,70
3.9.4.9.1.	OUTROS INCENTIVOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	452.790,70	0,00	452.790,70
3.9.7.	VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES	0,00	196.280.904,77	47.130.926,30	149.149.978,47
3.9.7.2.	VPD DE PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONG	0,00	196.280.904,77	47.130.926,30	149.149.978,47
3.9.7.2.1.	VPD DE PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONG	0,00	196.280.904,77	47.130.926,30	149.149.978,47
3.9.9.	DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	225.872.185,03	185.782.294,20	40.089.890,83
3.9.9.1.	COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE RGPS/RPPS	0,00	168.373.092,01	168.373.092,01	0,00
3.9.9.1.3.	COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE RGPS/RPPS - INTER OFSS	0,00	168.373.092,01	168.373.092,01	0,00
3.9.9.9.	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE F	0,00	57.499.093,02	17.409.202,19	40.089.890,83
3.9.9.9.1.	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE F	0,00	57.499.093,02	17.409.202,19	40.089.890,83
4.	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	0,00	123.241.208,91	1.188.709.035,83	-1.065.467.826,92
4.1.	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	34.011.191,13	249.036.493,53	-215.025.302,40
4.1.1.	IMPOSTOS	0,00	32.102.250,45	228.397.609,51	-196.295.359,06
4.1.1.1.	IMPOSTOS SOBRE PATRIMÔNIO E A RENDA	0,00	29.532.366,01	173.474.113,63	-143.941.747,62
4.1.1.1.1.	IMPOSTOS SOBRE PATRIMÔNIO E A RENDA - CONSOLIDAÇÃO	0,00	29.532.366,01	173.474.113,63	-143.941.747,62
4.1.1.1.1.02.	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL UR	0,00	22.770.001,25	110.267.643,76	-87.497.642,51
4.1.1.1.1.03.	IMPOSTO SOBRE A RENDA E PROVENTOS DE QUALQUER NATU	0,00	6.517.062,45	44.594.985,81	-38.077.923,36
4.1.1.1.1.03.01.	IR - PESSOAS FISICAS	0,00	23.410,52	4.971.614,30	-4.948.203,78
4.1.1.1.1.03.02.	IR - PESSOAS JURIDICAS	0,00	6.493.651,93	39.623.371,51	-33.129.719,58
4.1.1.1.1.04.	ITBI	0,00	245.302,31	18.611.484,06	-18.366.181,75
4.1.1.1.3.	IMPOSTOS SOBRE A PRODUÇÃO E A CIRCULAÇÃO	0,00	2.569.884,44	54.923.495,88	-52.353.611,44
4.1.1.1.3.1.	IMPOSTOS SOBRE A PRODUÇÃO E A CIRCULAÇÃO - CONSOLID	0,00	2.569.884,44	54.923.495,88	-52.353.611,44
4.1.1.1.3.1.02.	ISS	0,00	2.569.884,44	54.923.495,88	-52.353.611,44
4.1.2.	TAXAS	0,00	1.908.940,68	20.638.884,02	-18.729.943,34
4.1.2.1.	TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLICIA	0,00	1.132.702,40	10.006.646,45	-8.873.944,05
4.1.2.1.1.	TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLICIA - CONSOLIDAÇ	0,00	1.132.702,40	10.006.646,45	-8.873.944,05
4.1.2.1.1.99.	OUTRAS TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA	0,00	1.132.702,40	10.006.646,45	-8.873.944,05
4.1.2.2.	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00	776.238,28	10.632.237,57	-9.855.999,29
4.1.2.2.1.	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	776.238,28	10.632.237,57	-9.855.999,29
4.1.2.2.1.09.	EMOLUMENTOS E CUSTAS PROCESSUAIS ADMINISTRATIVAS	0,00	553.931,23	7.956.652,72	-7.402.721,49
4.1.2.2.1.99.	OUTRAS TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00	222.307,05	2.675.584,85	-2.453.277,80
4.2.	CONTRIBUIÇÕES	0,00	453.864,06	56.880.978,56	-56.427.114,50
4.2.1.	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	0,00	395.357,77	39.741.662,32	-39.346.304,55
4.2.1.1.	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS E MILITARES	0,00	395.357,77	39.741.662,32	-39.346.304,55
4.2.1.1.1.	CONTRIBUIÇÃO DO SEGURADO AO RPPS	0,00	0,00	16.081.217,49	-16.081.217,49
4.2.1.1.1.02.	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR - RPPS	0,00	0,00	15.439.607,26	-15.439.607,26
4.2.1.1.1.02.01.	CONTRIBUIÇÃO DO APOSENTADO - RPPS	0,00	0,00	562.334,98	-562.334,98
4.2.1.1.1.02.02.	CONTRIBUIÇÃO DE PENSIONISTA - RPPS	0,00	0,00	79.275,25	-79.275,25
4.2.1.1.1.02.03.	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS E MILITARES - INTRA OFSS	0,00	395.357,77	23.660.444,83	-23.265.087,06
4.2.1.1.2.	CONTRIBUIÇÕES PATRONAIS AO RPPS	0,00	395.357,77	23.660.444,83	-23.265.087,06
4.2.1.1.2.01.	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL DE SERVIDOR ATIVO - RPPS	0,00	395.357,77	23.660.444,83	-23.265.087,06
4.2.3.	CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	0,00	58.506,29	17.139.316,24	-17.080.809,95
4.2.3.1.	CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	0,00	58.506,29	17.139.316,24	-17.080.809,95
4.2.3.1.1.	CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - CONSOLIDAÇÃO	0,00	58.506,29	17.139.316,24	-17.080.809,95
4.2.3.1.1.01.	CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	0,00	58.506,29	17.139.316,24	-17.080.809,95



PREFEITURA MUNICIPAL DE TERESOPOLIS
Estado do Rio de Janeiro
EXERCÍCIO: 2022

Balancete do Plano de Contas
Período de 01/01/2022 a 31/12/2022

Conta	Reduzido	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
4.3.	EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	0,00	0,00	59.359,78	-59.359,78
4.3.3.	EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇO	0,00	0,00	59.359,78	-59.359,78
4.3.3.1.	VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO	0,00	0,00	59.359,78	-59.359,78
4.3.3.1.1.	VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS, DIREITOS E PRESTAÇÃO	0,00	0,00	59.359,78	-59.359,78
4.3.3.1.1.01.	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE TREINAMENTO	0,00	0,00	18.900,00	-18.900,00
4.3.3.1.1.02.	EXPLORAÇÃO DO PATRIMÔNIO IMOBILIÁRIO	0,00	0,00	40.459,78	-40.459,78
4.4.	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	0,00	9.776.231,01	40.657.756,11	-30.881.525,10
4.4.2.	JUROS E ENCARGOS DE MORA	0,00	541,12	329.903,97	-329.362,85
4.4.2.4.	JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS	0,00	541,12	329.903,97	-329.362,85
4.4.2.4.1.	JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS	0,00	541,12	329.903,97	-329.362,85
4.4.2.4.1.05.	MULTAS E JUROS SOBRE IPTU	0,00	541,12	329.893,40	-329.352,28
4.4.2.4.1.10.	MULTAS E JUROS TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00	0,00	10,57	-10,57
4.4.5.	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,00	6.784.059,62	15.095.439,34	-8.311.379,72
4.4.5.1.	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	0,00	6.767.659,68	13.572.114,17	-6.804.454,49
4.4.5.1.1.	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	6.767.659,68	13.572.114,17	-6.804.454,49
4.4.5.2.	REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,00	16.399,94	1.523.325,17	-1.506.925,23
4.4.5.2.1.	REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	16.399,94	1.523.325,17	-1.506.925,23
4.4.9.	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - FINANÇAS	0,00	2.991.630,27	25.232.412,80	-22.240.782,53
4.4.9.1.	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - FINANÇAS	0,00	2.991.630,27	25.232.412,80	-22.240.782,53
4.4.9.1.1.	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - FINANÇAS	0,00	2.991.630,27	25.232.412,80	-22.240.782,53
4.5.	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	0,00	78.964.530,63	830.985.868,99	-752.021.338,36
4.5.1.	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00	338.070,25	251.098.665,16	-250.760.594,91
4.5.1.1.	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTAL	0,00	338.070,25	251.098.665,16	-250.760.594,91
4.5.1.1.2.	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTAL	0,00	338.070,25	251.098.665,16	-250.760.594,91
4.5.1.1.2.01.	COTA RECEBIDA	0,00	0,00	116.282.947,76	-116.282.947,76
4.5.1.1.2.02.	REPASSE RECEBIDO	0,00	338.070,25	134.815.717,40	-134.477.647,15
4.5.2.	TRANSFERÊNCIAS INTER-GOVERNAMENTAIS	0,00	78.626.460,38	578.961.949,93	-500.335.489,55
4.5.2.1.	TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS DE RECEITAS	0,00	70.708.782,08	452.537.222,70	-381.828.440,62
4.5.2.1.3.	TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS DE RECEITAS - COTA-PARTE FPM	0,00	52.075.834,14	301.857.991,33	-249.782.157,19
4.5.2.1.3.02.	COTA-PARTE ITR	0,00	25.517.052,15	107.634.546,52	-82.117.494,37
4.5.2.1.3.03.	TRANSFERÊNCIA DA COMPENSAÇÃO FINANCEIRA PELA EXPLORAÇÃO	0,00	53.910,62	187.000,88	-133.090,26
4.5.2.1.3.08.	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSESSORIA	0,00	647.911,59	6.579.130,30	-5.931.218,71
4.5.2.1.3.99.	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSESSORIA	0,00	15.343,67	3.254.884,88	-3.239.541,21
4.5.2.1.4.	OUTRAS PARTICIPAÇÕES NA RECEITA DA UNIÃO	0,00	105.329,29	4.315.586,71	-4.210.257,42
4.5.2.1.4.01.	TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS DE RECEITAS - COTA-PARTE ICMS	0,00	25.736.286,82	179.886.842,04	-154.150.555,22
4.5.2.1.4.02.	COTA-PARTE IPVA	0,00	18.632.947,94	150.679.231,37	-132.046.283,43
4.5.2.1.4.03.	COTA-PARTE IPI-EXPORTAÇÃO	0,00	16.970.572,83	94.853.873,75	-77.883.300,92
4.5.2.1.4.04.	COTA-PARTE DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO	0,00	0,00	29.363.125,40	-29.363.125,40
4.5.2.1.4.99.	OUTRAS PARTICIPAÇÕES NA RECEITA DOS ESTADOS	0,00	40.756,52	2.047.057,32	-2.006.300,80
4.5.2.2.	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	0,00	0,00	34.879,21	-34.879,21
4.5.2.2.3.	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - INTER-OFSS - UNIÃO	0,00	1.621.618,59	24.380.295,69	-22.758.677,10
4.5.2.3.	TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS	0,00	7.003.972,86	121.121.444,67	-114.117.471,81
4.5.2.3.3.	TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS - INTER-OFSS - UNIÃO	0,00	7.003.972,86	121.121.444,67	-114.117.471,81
4.5.2.3.3.99.	DEMAIS TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS	0,00	0,00	95.500,00	-95.500,00
4.5.2.4.	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS	0,00	0,00	95.500,00	-95.500,00
4.5.2.4.1.	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	913.705,44	5.207.782,56	-4.294.077,12
4.5.2.4.3.	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS - INTER-OFSS - UNIÃO	0,00	913.705,44	4.634.866,07	-3.721.160,63
4.5.9.	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	0,00	0,00	572.916,49	-572.916,49
4.5.9.1.	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	0,00	0,00	925.253,90	-925.253,90
4.5.9.1.1.	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	925.253,90	-925.253,90
4.5.9.1.1.01.	DOAÇÕES RECEBIDAS	0,00	0,00	925.253,90	-925.253,90
4.6.	VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO	0,00	0,00	9.006.166,79	-9.006.166,79
4.6.4.	GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00	0,00	9.006.166,79	-9.006.166,79



PREFEITURA MUNICIPAL DE TERESOPOLIS
Estado do Rio de Janeiro
EXERCÍCIO: 2022

Balancete do Plano de Contas
Período de 01/01/2022 a 31/12/2022

Conta	Reduzido	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
4.6.4.1.	GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00	0,00	9.006.166,79	-9.006.166,79
4.6.4.1.1.	GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS - CONSOLIDA	0,00	0,00	9.006.166,79	-9.006.166,79
4.9.	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	35.392,08	2.082.412,07	-2.047.019,99
4.9.9.	DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	35.392,08	2.082.412,07	-2.047.019,99
4.9.9.1.	COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE RGPS/RPPS	0,00	0,00	431.377,20	-431.377,20
4.9.9.1.3.	COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE RGPS/RPPS - INTER OFSS	0,00	0,00	431.377,20	-431.377,20
4.9.9.5.	MULTAS ADMINISTRATIVAS	0,00	31.268,88	932.461,66	-901.192,78
4.9.9.5.1.	MULTAS ADMINISTRATIVAS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	31.268,88	932.461,66	-901.192,78
4.9.9.6.	INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS	0,00	4.123,20	718.573,21	-714.450,01
4.9.9.6.1.	INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS - CONSOL	0,00	4.123,20	718.573,21	-714.450,01
4.9.9.6.1.02.	RESTITUIÇÕES	0,00	4.123,20	718.573,21	-714.450,01
5.	CONTROLES DA APROVAÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMEN	136.817.623,01	3.022.958.740,34	1.407.160.236,02	1.752.616.127,33
5.2.	ORÇAMENTO APROVADO	0,00	2.948.340.010,95	1.332.541.506,63	1.615.798.504,32
5.2.1.	PREVISÃO DA RECEITA	0,00	828.340.792,18	42.582.500,00	785.758.292,18
5.2.1.1.	PREVISÃO INICIAL DA RECEITA	0,00	773.210.000,00	42.582.500,00	730.627.500,00
5.2.1.1.2.	(-) PREVISÃO DE DEDUÇÕES DA RECEITA	0,00	0,00	0,00	773.210.000,00
5.2.1.1.2.01.	(-) DEDUÇÕES POR TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEG	0,00	0,00	42.582.500,00	-42.582.500,00
5.2.1.1.2.01.02.	(-) TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS A MUNICÍPI	0,00	0,00	42.582.500,00	-42.582.500,00
5.2.1.2.	ALTERAÇÃO DA PREVISÃO DA RECEITA	0,00	55.130.792,18	0,00	55.130.792,18
5.2.1.2.1.	PREVISÃO ADICIONAL DA RECEITA	0,00	55.130.792,18	0,00	55.130.792,18
5.2.1.2.1.01.	REESTIMATIVA	0,00	55.130.792,18	0,00	55.130.792,18
5.2.2.	FIXAÇÃO DA DESPESA	0,00	2.119.999.218,77	1.289.959.006,63	830.040.212,14
5.2.2.1.	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00	2.119.999.218,77	1.289.959.006,63	830.040.212,14
5.2.2.1.1.	CREDITO INICIAL	0,00	730.644.750,00	0,00	730.644.750,00
5.2.2.1.2.	DOTAÇÃO ADICIONAL POR TIPO DE CREDITO	0,00	496.249.976,97	0,00	496.249.976,97
5.2.2.1.2.01.	CREDITO ADICIONAL - SUPLEMENTAR	0,00	495.247.443,06	0,00	495.247.443,06
5.2.2.1.2.02.	CREDITO ADICIONAL - ESPECIAL	0,00	1.002.533,91	0,00	1.002.533,91
5.2.2.1.2.02.01.	CRÉDITOS ESPECIAIS ABERTOS	0,00	1.002.533,91	0,00	1.002.533,91
5.2.2.1.3.	DOTAÇÃO ADICIONAL POR FONTE	0,00	893.104.491,80	893.104.491,80	0,00
5.2.2.1.3.01.	SUPERA VIT FINANCEIRO DE EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00	39.913.689,15	0,00	39.913.689,15
5.2.2.1.3.02.	EXCESSO DE ARRECADAÇÃO	0,00	40.986.832,74	0,00	40.986.832,74
5.2.2.1.3.03.	ANULAÇÃO DE DOTAÇÃO	0,00	389.854.514,83	0,00	389.854.514,83
5.2.2.1.3.04.	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	14.143.959,44	0,00	14.143.959,44
5.2.2.1.3.05.	RESERVA DE CONTINGENCIA	0,00	7.000.000,00	0,00	7.000.000,00
5.2.2.1.3.09.	(-) CANCELAMENTO DE DOTAÇÕES	0,00	0,00	401.205.495,64	-401.205.495,64
5.2.2.1.3.99.	VALOR GLOBAL DA DOTAÇÃO ADICIONAL POR FONTE	0,00	401.205.495,64	491.898.996,16	-90.693.500,52
5.2.2.1.9.	CANCELAMENTO/REMANEJAMENTO DE DOTAÇÃO	0,00	0,00	396.854.514,83	-396.854.514,83
5.2.2.1.9.04.	(-) CANCELAMENTO DE DOTAÇÕES	0,00	0,00	396.854.514,83	-396.854.514,83
5.3.	INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR	136.817.623,01	74.618.729,39	74.618.729,39	136.817.623,01
5.3.1.	INSCRIÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	94.687.250,87	56.438.870,83	56.438.870,83	94.687.250,87
5.3.1.1.	RP NÃO PROCESSADOS INSCRITOS	0,00	56.438.870,83	0,00	56.438.870,83
5.3.1.2.	RP NÃO PROCESSADOS - EXERCÍCIOS ANTERIORES	38.248.380,04	0,00	0,00	38.248.380,04
5.3.1.7.	RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	56.438.870,83	0,00	56.438.870,83	0,00
5.3.2.	INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS	42.130.372,14	18.179.858,56	18.179.858,56	42.130.372,14
5.3.2.1.	RP PROCESSADOS - INSCRITOS	0,00	18.179.858,56	0,00	18.179.858,56
5.3.2.2.	RP PROCESSADOS - EXERCÍCIOS ANTERIORES	23.950.513,58	0,00	0,00	23.950.513,58
5.3.2.7.	RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	18.179.858,56	0,00	18.179.858,56	0,00
6.	CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENT	-136.817.623,01	4.766.237.448,15	6.382.035.952,47	-1.752.616.127,33
6.2.	EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO	0,00	4.594.525.433,42	6.210.323.937,74	-1.615.798.504,32
6.2.1.	EXECUÇÃO DA RECEITA	0,00	1.004.061.108,24	1.789.819.400,42	-785.758.292,18
6.2.1.1.	RECEITA A REALIZAR	0,00	909.274.834,21	923.127.066,21	-13.852.232,00
6.2.1.2.	RECEITA REALIZADA	0,00	52.824.671,42	866.317.198,45	-813.492.527,03
6.2.1.3.	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00	41.961.602,61	375.135,76	41.586.466,85



PREFEITURA MUNICIPAL DE TERESOPOLIS
Estado do Rio de Janeiro
EXERCÍCIO: 2022

Balancete do Plano de Contas
Período de 01/01/2022 a 31/12/2022

Conta	Reduzido	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
6.2.1.3.1.	(-) DEDUÇÕES POR TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEG	0,00			
6.2.1.3.1.01.	(-) FUNDEB	0,00	41.961.602,61	375.135,76	41.586.466,85
6.2.2.	EXECUÇÃO DA DESPESA	0,00	41.961.602,61	375.135,76	41.586.466,85
6.2.2.1.	DISPONIBILIDADES DE CREDITO	0,00	3.590.464.325,18	4.420.504.537,32	-830.040.212,14
6.2.2.1.1.	CREDITO DISPONÍVEL	0,00	3.590.464.325,18	4.420.504.537,32	-830.040.212,14
6.2.2.1.3.	CREDITO UTILIZADO	0,00	1.344.233.529,39	1.388.388.143,26	-44.154.613,87
6.2.2.1.3.01.	CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR	0,00	2.246.230.795,79	3.032.116.394,06	-785.885.598,27
6.2.2.1.3.03.	CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR	0,00	1.046.510.514,58	1.077.733.445,77	-31.222.931,19
6.2.2.1.3.04.	CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO	0,00	1.034.885.929,79	1.049.851.449,71	-14.965.519,92
6.3.	EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	0,00	164.834.351,42	904.531.498,58	-739.697.147,16
6.3.1.	EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	-136.817.623,01	171.712.014,73	171.712.014,73	-136.817.623,01
6.3.1.1.	RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	-94.687.250,87	129.583.636,51	129.583.636,51	-94.687.250,87
6.3.1.3.	RP NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR	-38.248.380,04	35.735.039,00	57.438.888,12	-59.952.229,16
6.3.1.4.	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	0,00	33.818.423,48	33.820.719,83	-2.296,35
6.3.1.7.	RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	0,00	3.003.511,42	33.406.197,97	-30.402.686,55
6.3.1.7.1.	RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	-56.438.870,83	56.438.870,83	0,00	0,00
6.3.1.9.	RP NÃO PROCESSADOS CANCELADOS	-56.438.870,83	56.438.870,83	0,00	0,00
6.3.1.9.9.	OUTROS CANCELAMENTOS DE RP	0,00	587.791,78	4.917.830,59	-4.330.038,81
6.3.2.	EXECUÇÃO DE RP PROCESSADOS	0,00	587.791,78	4.917.830,59	-4.330.038,81
6.3.2.1.	RP PROCESSADOS A PAGAR	-42.130.372,14	42.128.378,22	42.128.378,22	-42.130.372,14
6.3.2.2.	RP PROCESSADOS PAGOS	-23.950.513,58	23.296.592,82	18.831.785,40	-19.485.706,16
6.3.2.7.	RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	0,00	651.926,84	23.296.592,82	-22.644.665,98
7.	CONTROLES DEVEDORES	-18.179.858,56	18.179.858,56	0,00	0,00
7.1.	ATOS POTENCIAIS	639.015.115,81	2.255.243.003,54	104.241.754,16	2.790.016.365,19
7.1.1.	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	739.865,39	0,00	0,00	739.865,39
7.1.1.1.	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	9.088,14	0,00	0,00	9.088,14
7.1.1.1.1.	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS - CONSOLIDAÇÃO	9.088,14	0,00	0,00	9.088,14
7.1.1.1.1.01.	GARANTIAS RECEBIDAS NO PAÍS	9.088,14	0,00	0,00	9.088,14
7.1.1.1.1.01.05.	CAUÇÕES	9.088,14	0,00	0,00	9.088,14
7.1.2.	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	9.088,14	0,00	0,00	9.088,14
7.1.2.1.	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS	730.777,25	0,00	0,00	730.777,25
7.1.2.1.1.	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS - CONSOLIDAÇÃO	667.094,10	0,00	0,00	667.094,10
7.1.2.1.1.01.	GARANTIAS CONCEDIDAS NO PAÍS	667.094,10	0,00	0,00	667.094,10
7.1.2.1.1.01.99.	OUTRAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS NO F	667.094,10	0,00	0,00	667.094,10
7.1.2.3.	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	667.094,10	0,00	0,00	667.094,10
7.1.2.3.1.	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS - CONSOLIDAÇÃO	63.683,15	0,00	0,00	63.683,15
7.1.2.3.1.05.	CONTRATOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	63.683,15	0,00	0,00	63.683,15
7.2.	ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	63.683,15	0,00	0,00	63.683,15
7.2.1.	DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	467.360.331,89	2.255.243.003,54	104.241.754,16	2.618.361.581,27
7.2.1.1.	CONTROLE DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	467.360.331,89	1.181.274.290,95	104.241.754,16	1.544.392.868,68
7.2.1.1.1.	RECURSOS ORDINÁRIOS	467.360.331,89	1.181.274.290,95	104.241.754,16	1.544.392.868,68
7.2.1.1.2.	RECURSOS VINCULADOS	194.493.036,63	1.181.274.290,95	104.241.754,16	1.271.525.573,42
7.2.2.	PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA	272.867.295,26	0,00	0,00	272.867.295,26
7.2.2.1.	CRONOGRAMA DE EXECUÇÃO MENSAL DE DESEMBOLSO	0,00	1.073.968.712,59	0,00	1.073.968.712,59
7.2.2.1.1.	CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL ORÇAMENTÁRIO	0,00	1.073.968.712,59	0,00	1.073.968.712,59
7.2.2.1.1.01.	CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	0,00	1.073.968.712,59	0,00	1.073.968.712,59
7.3.	DÍVIDA ATIVA	0,00	1.073.968.712,59	0,00	1.073.968.712,59
7.3.2.	CONTROLE DA INSCRIÇÃO DE CRÉDITOS EM DÍVIDA ATIVA	170.914.918,53	0,00	0,00	170.914.918,53
7.3.2.1.	INSCRIÇÃO DE CRÉDITOS EM DÍVIDA ATIVA	170.914.918,53	0,00	0,00	170.914.918,53
7.3.2.1.1.	INSCRIÇÃO DE CRÉDITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	170.914.918,53	0,00	0,00	170.914.918,53
8.	CONTROLES CREDORES	170.914.918,53	0,00	0,00	170.914.918,53
8.1.	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS	-639.015.115,81	5.398.616.315,94	7.549.617.565,32	-2.790.016.365,19
8.1.1.	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	-739.865,39	0,00	0,00	-739.865,39
8.1.1.1.	EXECUÇÃO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	-9.088,14	0,00	0,00	-9.088,14
8.1.1.1.1.	EXECUÇÃO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	-9.088,14	0,00	0,00	-9.088,14



PREFEITURA MUNICIPAL DE TERESOPOLIS
Estado do Rio de Janeiro
EXERCÍCIO: 2022

Balancete do Plano de Contas
Período de 01/01/2022 a 31/12/2022

Conta	Reduzido	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
8.1.1.1.1.01.	EXECUÇÃO DE GARANTIAS RECEBIDAS NO PAÍS	-9.088,14	0,00	0,00	-9.088,14
8.1.1.1.1.01.09.	CAUÇÕES A EXECUTAR	-9.088,14	0,00	0,00	-9.088,14
8.1.2.	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	-730.777,25	0,00	0,00	-730.777,25
8.1.2.1.	EXECUÇÃO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDA	-667.094,10	0,00	0,00	-667.094,10
8.1.2.1.1.	EXECUÇÃO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDA	-667.094,10	0,00	0,00	-667.094,10
8.1.2.1.1.01.	EXECUÇÃO DE GARANTIAS CONCEDIDAS NO PAÍS	-667.094,10	0,00	0,00	-667.094,10
8.1.2.1.1.01.19.	OUTRAS GARANTIAS CONCEDIDAS NO PAÍS A EXECUTAR	-667.094,10	0,00	0,00	-667.094,10
8.1.2.3.	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	-63.683,15	0,00	0,00	-63.683,15
8.1.2.3.1.	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES -CONSOLIDAÇÃO	-63.683,15	0,00	0,00	-63.683,15
8.1.2.3.1.05.	CONTRATOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	-63.683,15	0,00	0,00	-63.683,15
8.1.2.3.1.05.02.	EXECUTADOS	-63.683,15	0,00	0,00	-63.683,15
8.2.	EXECUÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	-467.360.331,89	5.398.616.315,94	7.549.617.565,32	-2.618.361.581,27
8.2.1.	EXECUÇÃO DAS DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	-467.360.331,89	4.161.118.480,24	5.238.151.017,03	-1.544.392.868,68
8.2.1.1.	EXECUÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	-467.360.331,89	4.161.118.480,24	5.238.151.017,03	-1.544.392.868,68
8.2.1.1.1.01.	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS	-279.124.404,42	1.607.970.782,74	1.720.470.005,00	-391.623.626,68
8.2.1.1.1.02.	RECURSOS DISPONÍVEIS PARA O EXERCÍCIO	-279.445.532,92	1.535.305.134,24	1.647.804.356,50	-391.944.755,18
8.2.1.1.2.	RECURSOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	321.128,50	72.665.648,50	72.665.648,50	321.128,50
8.2.1.1.2.01.	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMI	-94.434.380,70	1.082.245.553,58	1.078.733.463,06	-90.922.290,18
8.2.1.1.3.	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMI	-94.434.380,70	1.082.245.553,58	1.078.733.463,06	-90.922.290,18
8.2.1.1.3.01.	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMI	-93.801.546,77	1.290.460.579,93	1.288.449.514,16	-91.790.481,00
8.2.1.1.3.02.	COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO	-42.330.038,97	1.220.704.829,46	1.212.949.501,23	-34.574.710,74
8.2.1.1.3.03.	COMPROMETIDA POR RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES	-37.282.381,78	69.755.750,47	75.500.012,93	-43.026.644,24
8.2.1.1.3.99.	COMPROMETIDA POR DEPÓSITOS E GARANTIAS	-2.712.687,35	0,00	0,00	-2.712.687,35
8.2.1.1.4.	DEMAIS COMPROMETIMENTOS	-11.476.438,67	0,00	0,00	-11.476.438,67
8.2.1.1.4.01.	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZAD	0,00	180.441.563,99	1.150.498.034,81	-970.056.470,82
8.2.1.1.4.02.	UTILIZADA COM EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00	168.489.789,68	1.028.011.826,99	-859.522.037,31
8.2.2.	UTILIZADA COM RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES	0,00	11.951.774,31	122.486.207,82	-110.534.433,51
8.2.2.1.	EXECUÇÃO DA PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA	0,00	1.237.497.835,70	2.311.466.548,29	-1.073.968.712,59
8.2.2.1.1.	CRONOGRAMA DE EXECUÇÃO MENSAL DE DESEMBOLSO	0,00	1.237.497.835,70	2.311.466.548,29	-1.073.968.712,59
8.2.2.1.1.01.	EXECUÇÃO DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL ORÇ	0,00	1.237.497.835,70	2.311.466.548,29	-1.073.968.712,59
8.2.2.1.1.01.01.	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAV	0,00	1.237.497.835,70	2.311.466.548,29	-1.073.968.712,59
8.2.2.1.1.01.01.01.	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAV	0,00	1.237.497.835,70	2.311.466.548,29	-1.073.968.712,59
8.2.2.1.1.01.01.02.	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAV	0,00	1.237.497.835,70	1.073.968.712,59	163.529.123,11
8.3.	EXECUÇÃO DA DÍVIDA ATIVA	-170.914.918,53	0,00	0,00	-170.914.918,53
8.3.2.	EXECUÇÃO DA INSCRIÇÃO DE CRÉDITOS EM DÍVIDA ATIVA	-170.914.918,53	0,00	0,00	-170.914.918,53
8.3.2.3.	CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA A RECEBER	-170.914.918,53	0,00	0,00	-170.914.918,53
8.3.2.3.1.	CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA A RECEB	-170.914.918,53	0,00	0,00	-170.914.918,53
8.3.2.3.1.01.	CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA A RECEB	-170.914.918,53	0,00	0,00	-170.914.918,53
		0,00	20.765.745.078,12	20.765.745.078,12	0,00


Sandra Regina de Souza Santana
Contadora

Diretora do Departamento de Contabilidade
Matrícula PMT n° 1-06630-8
CRC-RJ n° 079136/O-7


Vinícius C. Claussen da Silva
Prefeito
Inscr. 4.17461-6