



**MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL**

PORTARIA Nº 90, DE 12 DE MARÇO DE 2003

O SECRETÁRIO DO TESOURO NACIONAL, no exercício das atribuições que lhe foram conferidas pelo Regimento Interno da Secretaria do Tesouro Nacional, aprovado pela Portaria nº 71, de 8 de abril de 1996, e considerada a nova classificação orçamentária das receitas e despesas estabelecida na Portaria Interministerial STN/SOF nº 163, de 04 de maio de 2001, e suas alterações, resolve:

Art. 1º Alterar o “QUADRO DOS DADOS CONTÁBEIS CONSOLIDADOS MUNICIPAIS”, previsto no Art 1º da Portaria STN nº 109, de 8 de março de 2002, para utilização pelos municípios no fornecimento dos dados consolidados da execução orçamentária e patrimonial referentes ao exercício de 2002, e seguintes, conforme modelo anexo.

Parágrafo Único - Os municípios que ainda não encaminharam os dados consolidados relativos aos exercícios de 1998, 1999, 2000 e 2001 deverão fazê-lo com base no formulário originalmente instituído pelo Art 1º da Portaria STN nº 109, de 8 de março de 2002.

Art. 2º Alterar o “QUADRO DOS DADOS CONTÁBEIS CONSOLIDADOS ESTADUAIS”, previsto no Art. 2º da Portaria STN nº 109, de 8 de março de 2002, para utilização pelos estados no fornecimento dos dados consolidados da execução orçamentária e patrimonial referentes ao exercício de 2002, e seguintes, conforme modelo anexo.

Parágrafo Único – Os estados que ainda não encaminharam os dados consolidados relativos ao exercício de 2001 deverão fazê-lo com base no formulário originalmente instituído pelo Art. 2º da Portaria STN nº 109, de 8 de março de 2002.

Art. 3º Esta Portaria entra em vigor na data de sua publicação.

JOAQUIM VIEIRA FERREIRA LEVY
Secretário do Tesouro Nacional

ANEXO I-A
QUADRO DOS DADOS CONTÁBEIS CONSOLIDADOS MUNICIPAIS
BALANÇO PATRIMONIAL - ATIVO

Município:
 CNPJ:

UF:
 Exercício:

CAMPO	DISCRIMINAÇÃO	VALOR (R\$ 1,00)
1	ATIVO = (51+52)	
2	ATIVO FINANCEIRO = (3+7)	
3	DISPONÍVEL = (4+5+6)	
4	Caixa	
5	Bancos c/ Movimento	
6	Aplicações Financeiras	
7	CRÉDITOS EM CIRCULAÇÃO = (8+9+10)	
8	Créditos a Receber	
9	Depósitos Realizáveis a Curto Prazo	
10	Outros Valores Realizáveis	
11	ATIVO NÃO FINANCEIRO = (12+25+29+39)	
12	REALIZÁVEL A CURTO PRAZO = (13+22)	
13	Créditos em Circulação = (14 + ... + 20 - 21)	
14	Fornecimentos a Receber	
15	Créditos Parcelados	
16	Diversos Responsáveis	
17	Empréstimos e Financiamentos	
18	Adiantamentos Concedidos	
19	Recursos Vinculados	
20	Outros Créditos em Circulação	
21	(*) Provisão p/Devedores Duvidosos	
22	Bens e Valores em Circulação = (23+24)	
23	Estoques	
24	Outros Bens e Valores em Circulação	
25	VALORES PENDENTES A CURTO PRAZO = (26+27+28)	
26	Despesas Antecipadas	
27	Valores Diferidos	
28	Outros Valores Pendentes a Curto Prazo	
29	REALIZÁVEL A LONGO PRAZO = (30+33)	
30	Depósitos Realizáveis a Longo Prazo = (31+32)	
31	Depósitos Compulsórios	
32	Recursos Vinculados	
33	Créditos Realizáveis a Longo Prazo = (34 + ... + 37 - 38)	
34	Dívida Ativa	
35	Devedores - Entidades e Agentes	
36	Empréstimos e Financiamentos	
37	Créditos a Receber	
38	(*) Provisão p/ Perdas Prováveis	
39	PERMANENTE = (40+44+48)	
40	Investimentos = (41+42-43)	
41	Participação Societária	
42	Outros Investimentos	
43	(*) Provisão p/ Perdas Prováveis	
44	Imobilizado = (45+46-47)	
45	Bens Móveis e Imóveis	
46	Títulos, Valores e Intangíveis	

CAMPO	DISCRIMINAÇÃO	VALOR (R\$ 1,00)
47	(*) Depreciação, Amortização e Exaustão Acumulados	
48	Diferido = (49-50)	
49	Despesas Diferidas	
50	(*) Amortização Acumulada	
51	ATIVO REAL = (2+11)	
52	ATIVO COMPENSADO = (53 + ... + 56)	
53	Responsabilidade por Títulos e Valores	
54	Garantias de Valores	
55	Convênios e Contratos	
56	Outras Compensações	

Declaramos que os dados acima foram extraídos dos balanços gerais consolidados do município.

Local e data _____

Chefe do Poder Executivo

CPF nº

Secretário Responsável pela
Administração Fazendária ou
Financeira
CPF nº

Contador

CRC nº

ANEXO I-B
QUADRO DOS DADOS CONTÁBEIS CONSOLIDADOS MUNICIPAIS
BALANÇO PATRIMONIAL - PASSIVO

Município:
 CNPJ:

UF:
 Exercício:

CAMPO	DISCRIMINAÇÃO	VALOR (R\$ 1,00)
57	PASSIVO = (97+98+102)	
58	PASSIVO FINANCEIRO = (59+62)	
59	DEPÓSITOS = (60+61)	
60	Consignações	
61	Depósitos de Diversas Origens	
62	OBRIGAÇÕES EM CIRCULAÇÃO = (63+73+75)	
63	Restos a Pagar Processados = (64 + ... + 72)	
64	Fornecedores - Do Exercício	
65	Fornecedores - De Exercícios Anteriores	
66	Convênios a Pagar	
67	Pessoal a Pagar - Do Exercício	
68	Pessoal a Pagar - De Exercício Anteriores	
69	Encargos Sociais a Recolher	
70	Provisões Diversas	
71	Obrigações Tributárias	
72	Débitos Diversos a Pagar	
73	Restos a Pagar Não Processados = (74)	
74	A Liquidar	
75	Credores Diversos = (76+77)	
76	Adiantamentos Recebidos	
77	Outras Obrigações a Pagar	
78	PASSIVO NÃO FINANCEIRO = (79+86+88+96)	
79	OBRIGAÇÕES EM CIRCULAÇÃO = (80 + ... + 85)	
80	Diferido	
81	Provisões	
82	Operações de Crédito - Internas	
83	Operações de Crédito - Externas	
84	Adiantamentos Diversos Recebidos	
85	Outros Débitos a Pagar	
86	VALORES PENDENTES A CURTO PRAZO = (87)	
87	Valores Pendentes	
88	EXIGÍVEL A LONGO PRAZO = (89+90)	
89	Depósitos Exigíveis a Longo Prazo	
90	Obrigações Exigíveis a Longo Prazo = (91 + ... +95)	
91	Operações de Crédito - Internas	
92	Operações de Crédito - Externas	
93	Obrigações Legais e Tributárias	
94	Obrigações a Pagar	
95	Outras Exigibilidades	
96	RESULTADO DE EXERCÍCIOS FUTUROS	
97	PASSIVO REAL = (58+78)	
98	PATRIMÔNIO LÍQUIDO = (99+100+101)	
99	Patrimônio/Capital	
100	Reservas	
101	Resultado Acumulado	

CAMPO	DISCRIMINAÇÃO	VALOR (R\$ 1,00)
102	PASSIVO COMPENSADO	

Declaramos que os dados acima foram extraídos dos balanços gerais consolidados do município.

Local e data

Chefe do Poder Executivo

CPF nº

Secretário Responsável pela
Administração Fazendária ou
Financeira
CPF nº

Contador

CRC nº

ANEXO I-C
QUADRO DOS DADOS CONTÁBEIS CONSOLIDADOS MUNICIPAIS
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO – RECEITAS E DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS E DESPESAS POR
FUNÇÃO

Município:
 CNPJ:

UF:
 Exercício:

CAMPO	DISCRIMINAÇÃO	VALOR (R\$ 1,00)
1	RECEITA TOTAL = (2+63-86)	
2	RECEITAS CORRENTES = (3+13+16+21+22+23+24+58)	
3	Receita Tributária =(4+9+12)	
4	Impostos (5+...+8)	
5	Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	
6	Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	
7	Imposto sobre Transmissão "Inter Vivos" de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis – ITBI	
8	Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISSQN	
9	Taxas =(10+11)	
10	Taxas pelo Exercício do Poder de Polícia	
11	Taxas pela Prestação de Serviços	
12	Contribuição de Melhoria	
13	Receitas de Contribuições =(14+15)	
14	Contribuições Sociais	
15	Contribuições Econômicas	
16	Receita Patrimonial =(17+...+20)	
17	Receitas Imobiliárias	
18	Receitas de Valores Mobiliários	
19	Receita de Concessões e Permissões	
20	Outras Receitas Patrimoniais	
21	Receita Agropecuária	
22	Receita Industrial	
23	Receita de Serviços	
24	Transferências Correntes =(25+50+51+52+53)	
25	Transferências Intergovernamentais =(26+37+44+47)	
26	Transferências da União =(27+...+36)	
27	Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios – FPM	
28	Cota-Parte do Imposto Sobre a Propriedade Territorial Rural - ITR	
29	Cota-Parte do Imposto sobre Operações de Crédito, Câmbio e Seguro ou Relativo a Títulos ou Valores Mobiliários – Comércio do Ouro – IOF-ouro	
30	Transferência Financeira - L.C. Nº 87/96 – Lei Kandir	
31	Compensação Financeira de Extração Mineral – CFEM	
32	Cota-Parte do Fundo Especial do Petróleo – FEP	
33	Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS	
34	Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social – FNAS	

CAMPO	DISCRIMINAÇÃO	VALOR (R\$ 1,00)
35	Transferências de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação – FNDE	
36	Demais Transferências da União	
37	Transferências dos Estados = (38+...+43)	
38	Cota-Parte do ICMS	
39	Cota-Parte do IPVA	
40	Cota-Parte do Imposto sobre Produtos Industrializados-Estados Exportadores – IPI-ex	
41	Cota-Parte da Contribuição do Salário-Educação	
42	Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde – SUS	
43	Outras Transferências dos Estados	
44	Transferências dos Municípios = (45+46)	
45	Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde – SUS	
46	Outras Transferências dos Municípios	
47	Transferências Multigovernamentais =(48+49)	
48	Transferências de Recursos do FUNDEF	
49	Transferências de Recursos da Complementação do FUNDEF	
50	Transferências de Instituições Privadas	
51	Transferências do Exterior	
52	Transferências de Pessoas	
53	Transferências de Convênios = (54 +...+57)	
54	Transferências de Convênios da União e de Suas Entidades	
55	Transferência de Convênios dos Estados e do Distrito Federal e de Suas Entidades	
56	Transferência de Convênios dos Municípios e de Suas Entidades	
57	Transferência de Convênios de Instituições Privadas	
58	Outras Receitas Correntes (59+...+62)	
59	Multas e Juros de Mora	
60	Indenizações e Restituições	
61	Receita da Dívida Ativa	
62	Receitas Diversas	
63	RECEITAS DE CAPITAL = (64+67+70+71+85)	
64	Operações de Crédito =(65+66)	
65	Operações de Crédito Internas	
66	Operações de Crédito Externas	
67	Alienação de Bens =(68+69)	
68	Alienação de Bens Móveis	
69	Alienação de Bens Imóveis	
70	Amortização de Empréstimos	
71	Transferências de Capital = (72+76+77+78+79+80)	
72	Transferências Intergovernamentais = (73+74+75)	
73	Transferências da União	
74	Transferências dos Estados	

CAMPO	DISCRIMINAÇÃO	VALOR (R\$ 1,00)
75	Transferências dos Municípios	
76	Transferências de Instituições Privadas	
77	Transferências do Exterior	
78	Transferências de Pessoas	
79	Transferência de Outras Instituições Públicas	
80	Transferências de Convênios = (81+...+84)	
81	Transferência de Convênios da União e de suas Entidades	
82	Transferência de Convênios dos Estados	
83	Transferência de Convênios dos Municípios e de suas Entidades	
84	Transferência de Convênios de Instituições Privadas	
85	Outras Receitas de Capital	
86	Deduções da Receita Corrente =(87+88+89+90)	
87	Dedução de Receita para a Formação do FUNDEF - Origem FPM	
88	Dedução de Receita para a Formação do FUNDEF - Origem L.C. 87/96	
89	Dedução de Receita para a Formação do FUNDEF - Origem ICMS	
90	Dedução de Receita para a Formação do FUNDEF - Origem IPI Exportação	
91	DESPESA TOTAL = (92+159)	
92	DESPESAS CORRENTES = (93+114+115)	
93	Pessoal e Encargos Sociais = (94+95+96+113)	
94	Transferências a Estados e ao Distrito Federal	
95	Transferências ao Exterior	
96	Aplicações Diretas = (97+...+112)	
97	Aposentadorias e Reformas	
98	Pensões	
99	Contratação por Tempo Determinado	
100	Contribuição a Entidades Fechadas de Previdência	
101	Salário-Família	
102	Vencimentos e Vantagens Fixas – Pessoal Civil	
103	Vencimentos e Vantagens Fixas – Pessoal Militar	
104	Obrigações Patronais	
105	Outras Despesas Variáveis - Pessoal Civil	
106	Outras Despesas Variáveis - Pessoal Militar	
107	Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização	
108	Depósitos Compulsórios	
109	Sentenças Judiciais	
110	Despesas de Exercícios Anteriores	
111	Indenizações Restituições Trabalhistas	
112	Ressarcimento de Despesas de Pessoal Requisitado	
113	A Definir	
114	Juros e Encargos da Dívida	
115	Outras Despesas Correntes = (116+...+123+158)	

CAMPO	DISCRIMINAÇÃO	VALOR (R\$ 1,00)
116	Transferências à União	
117	Transferências a Estados e ao Distrito Federal	
118	Transferências a Municípios	
119	Transferências a Instituições Privadas sem Fins Lucrativos	
120	Transferências a Instituições Privadas com Fins Lucrativos	
121	Transferências a Instituições Multigovernamentais Nacionais	
122	Transferências ao Exterior	
123	Aplicações Diretas = (124+...+157)	
124	Aposentadorias e Reformas	
125	Pensões	
126	Contratação por Tempo Determinado	
127	Outros Benefícios Previdenciários	
128	Benefício Mensal ao Deficiente e ao Idoso	
129	Outros Benefícios Assistenciais	
130	Salário-Família	
131	Outros Benefícios de Natureza Social	
132	Diárias - Civil	
133	Diárias - Militar	
134	Auxílio Financeiro a Estudantes	
135	Auxílio-Fardamento	
136	Auxílio Financeiro a Pesquisadores	
137	Obrigações decorrentes de Política Monetária	
138	Encargos pela Honra de Avais, Garantias, Seguros e Similares	
139	Remuneração de Cotas de Fundos Autárquicos	
140	Material de Consumo	
141	Material de Distribuição Gratuita	
142	Passagens e Despesas com Locomoção	
143	Serviços de Consultoria	
144	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	
145	Locação de Mão-de-Obra	
146	Arrendamento Mercantil	
147	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	
148	Equalização de Preços e Taxas	
149	Auxílio-Alimentação	
150	Obrigações Tributárias e Contributivas	
151	Outros Auxílios Financeiros a Pessoas Físicas	
152	Auxílio-Transporte	
153	Depósitos Compulsórios	
154	Sentenças Judiciais	
155	Despesas de Exercícios Anteriores	
156	Indenizações e Restituições	
157	Indenização pela Execução de Trabalhos de Campo	

CAMPO	DISCRIMINAÇÃO	VALOR (R\$ 1,00)
158	A Definir	
159	DESPESAS DE CAPITAL = (160+161+162)	
160	Investimentos	
161	Inversões Financeiras	
162	Amortização da Dívida	
163	SUPERÁVIT/DÉFICIT = (1-91)	
	DESPESAS POR FUNÇÃO	
164	Legislativa	
165	Judiciária	
166	Essencial à Justiça	
167	Administração	
168	Defesa Nacional	
169	Segurança Pública	
170	Relações Exteriores	
171	Assistência Social	
172	Previdência Social	
173	Saúde	
174	Trabalho	
175	Educação	
176	Cultura	
177	Direitos da Cidadania	
178	Urbanismo	
179	Habitação	
180	Saneamento	
181	Gestão Ambiental	
182	Ciência e Tecnologia	
183	Agricultura	
184	Organização Agrária	
185	Indústria	
186	Comércio E Serviços	
187	Comunicações	
188	Energia	
189	Transporte	
190	Desporto e Lazer	
191	Encargos Especiais	

Declaramos que os dados acima foram extraídos dos balanços gerais consolidados do município.

Local e data

Chefe do Poder Executivo

CPF nº

Secretário Responsável pela
Administração Fazendária ou
Financeira
CPF nº

Contador

CRC nº

ANEXO I-D
QUADRO DOS DADOS CONTÁBEIS CONSOLIDADOS ESTADUAIS
BALANÇO PATRIMONIAL - ATIVO

Estado:
 CNPJ:

Exercício:

CAMPO	DISCRIMINAÇÃO	VALOR (R\$ 1,00)
1	ATIVO = (51+52)	
2	ATIVO FINANCEIRO = (3+7)	
3	DISPONÍVEL = (4+5+6)	
4	Caixa	
5	Bancos c/ Movimento	
6	Aplicações Financeiras	
7	CRÉDITOS EM CIRCULAÇÃO = (8+9+10)	
8	Créditos a Receber	
9	Depósitos Realizáveis a Curto Prazo	
10	Outros Valores Realizáveis	
11	ATIVO NÃO FINANCEIRO = (12+25+29+39)	
12	REALIZÁVEL A CURTO PRAZO = (13+22)	
13	Créditos em Circulação = (14 + ... + 20 - 21)	
14	Fornecimentos a Receber	
15	Créditos Parcelados	
16	Diversos Responsáveis	
17	Empréstimos e Financiamentos	
18	Adiantamentos Concedidos	
19	Recursos Vinculados	
20	Outros Créditos em Circulação	
21	(*) Provisão p/Devedores Duvidosos	
22	Bens e Valores em Circulação = (23+24)	
23	Estoques	
24	Outros Bens e Valores em Circulação	
25	VALORES PENDENTES A CURTO PRAZO = (26+27+28)	
26	Despesas Antecipadas	
27	Valores Diferidos	
28	Outros Valores Pendentes a Curto Prazo	
29	REALIZÁVEL A LONGO PRAZO = (30+33)	
30	Depósitos Realizáveis a Longo Prazo = (31+32)	
31	Depósitos Compulsórios	
32	Recursos Vinculados	
33	Créditos Realizáveis a Longo Prazo = (34 + ... + 37 - 38)	
34	Dívida Ativa	
35	Devedores-Entidades e Agentes	
36	Empréstimos e Financiamentos	
37	Créditos a Receber	
38	(*) Provisão p/ Perdas Prováveis	
39	PERMANENTE = (40+44+48)	
40	Investimentos = (41 + 42 - 43)	
41	Participação Societária	
42	Outros Investimentos	
43	(*) Provisão p/ Perdas Prováveis	
44	Imobilizado = (45+46-47)	
45	Bens Móveis e Imóveis	
46	Títulos, Valores e Intangíveis	
47	(*) Depreciação, Amortização e Exaustão Acumulados	
48	Diferido = (49-50)	
49	Despesas Diferidas	
50	(*) Amortização Acumulada	

CAMPO	DISCRIMINAÇÃO	VALOR (R\$ 1,00)
51	ATIVO REAL = (2+11)	
52	ATIVO COMPENSADO = (53 + ... + 56)	
53	Responsabilidade por Títulos e Valores	
54	Garantias de Valores	
55	Convênios e Contratos	
56	Outras Compensações	

Declaramos que os dados acima foram extraídos dos balanços gerais consolidados do Estado/Distrito Federal.

Local e data

Chefe do Poder Executivo

CPF nº

Secretário de Estado Responsável
pela Administração Fazendária ou
Financeira
CPF nº

Contador

CRC nº

ANEXO I-E
QUADRO DOS DADOS CONTÁBEIS CONSOLIDADOS ESTADUAIS
BALANÇO PATRIMONIAL - PASSIVO

Estado:
 CNPJ:

Exercício:

CAMPO	DISCRIMINAÇÃO	VALOR (R\$ 1,00)
57	PASSIVO = (97+98+102)	
58	PASSIVO FINANCEIRO = (59+62)	
59	DEPÓSITOS = (60+61)	
60	Consignações	
61	Depósitos de Diversas Origens	
62	OBRIGAÇÕES EM CIRCULAÇÃO = (63+73+75)	
63	Restos a Pagar Processados = (64 + ... + 72)	
64	Fornecedores - do Exercício	
65	Fornecedores - de Exercícios Anteriores	
66	Convênios a Pagar	
67	Pessoal a Pagar - do Exercício	
68	Pessoal a Pagar - de Exercício Anteriores	
69	Encargos Sociais a Recolher	
70	Provisões Diversas	
71	Obrigações Tributárias	
72	Débitos Diversos a Pagar	
73	Restos a Pagar Não Processados = (74)	
74	A Liquidar	
75	Credores Diversos = (76+77)	
76	Adiantamentos Recebidos	
77	Outras Obrigações a Pagar	
78	PASSIVO NÃO FINANCEIRO = (79+86+88+96)	
79	OBRIGAÇÕES EM CIRCULAÇÃO = (80 + ... + 85)	
80	Diferido	
81	Provisões	
82	Operações de Crédito – Internas	
83	Operações de Crédito – Externas	
84	Adiantamentos Diversos Recebidos	
85	Outros Débitos a Pagar	
86	VALORES PENDENTES A CURTO PRAZO = (87)	
87	Valores Pendentes	
88	EXIGÍVEL A LONGO PRAZO = (89+90)	
89	Depósitos Exigíveis a Longo Prazo	
90	Obrigações Exigíveis a Longo Prazo = (91 + ... +95)	
91	Operações de Crédito – Internas	
92	Operações de Crédito – Externas	
93	Obrigações Legais e Tributárias	
94	Obrigações a Pagar	
95	Outras Exigibilidades	
96	RESULTADO DE EXERCÍCIOS FUTUROS	
97	PASSIVO REAL = (58+78)	
98	PATRIMÔNIO LÍQUIDO = (99+100+101)	
99	Patrimônio/Capital	
100	Reservas	
101	Resultado Acumulado	

CAMPO	DISCRIMINAÇÃO	VALOR (R\$ 1,00)
102	PASSIVO COMPENSADO	

Declaramos que os dados acima foram extraídos dos balanços gerais consolidados do Estado/Distrito Federal.

Local e data

Chefe do Poder Executivo

CPF nº

Secretário de Estado Responsável
pela Administração Fazendária ou
Financeira

CPF nº

Contador

CRC nº

ANEXO I-F
QUADRO DOS DADOS CONTÁBEIS CONSOLIDADOS ESTADUAIS
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO – RECEITAS E DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS E DESPESAS POR
FUNÇÃO

Estado:
 CNPJ:

Exercício:

CAMPO	DISCRIMINAÇÃO	VALOR (R\$ 1,00)
1	Receita Total = (2+76-98)	
2	Receitas Correntes = (3+18+21+35+36+37+38+68)	
3	Receita Tributária = (4 + 14 + 17)	
4	Impostos = (5 + 11)	
5	Impostos sobre o Patrimônio e a Renda = (6+...+10)	
6	Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	
7	Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza – IR	
8	Imposto sobre a Propriedade de Veículos Automotores – IPVA	
9	Imposto sobre Transmissão "Causa Mortis" e Doação de Bens e Direitos – ITCD	
10	Imposto sobre Transmissão "Inter Vivos" de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis – ITBI	
11	Impostos sobre a Produção e a Circulação = (12+13)	
12	Imposto sobre Op. Relativas à Circulação de Mercadorias e sobre Prest.de Serv.de Transp. Interest.e Interm. e Comunicações – ICMS	
13	Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISSQN	
14	Taxas = (15+16)	
15	Taxas pelo Exercício do Poder de Polícia	
16	Taxas pela Prestação de Serviços	
17	Contribuição de Melhoria	
18	Receitas de Contribuições = (19+20)	
19	Contribuições Sociais	
20	Contribuições Econômicas	
21	Receita Patrimonial = (22+23+33+34)	
22	Receitas Imobiliárias	
23	Receitas de Valores Mobiliários = (24+....+32)	
24	Juros de Títulos de Renda	
25	Dividendos	
26	Participações	
27	Fundos de Investimentos	
28	Remuneração de Depósitos Bancários	
29	Remuneração de Depósitos Especiais	
30	Remuneração de Saldos de Recursos Não Desembolsados	
31	Receita de Aluguel de Bens Móveis	
32	Outras Receitas de Valores Mobiliários	
33	Receita de Concessões e Permissões	
34	Outras Receitas Patrimoniais	
35	Receita Agropecuária	
36	Receita Industrial	
37	Receita de Serviços	
38	Transferências Correntes = (39+60+61+62+63)	
39	Transferências Intergovernamentais = (40+55+56+57)	
40	Transferências da União = (41+47+52+53+54)	

CAMPO	DISCRIMINAÇÃO	VALOR (R\$ 1,00)
41	Participação na Receita da União = (42+...+46)	
42	Cota-Parte do Fundo de Participação dos Estados e do Distrito Federal	
43	Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios	
44	Cota-Parte do Imposto Sobre Produtos Industrializados – Estados Exportadores de Produtos Industrializados	
45	Cota-Parte da Contribuição do Salário-Educação	
46	Cota-Parte do Imposto Sobre Operações de Crédito, Câmbio e Seguro, ou Relativas a Títulos ou Valores Mobiliários - Comercialização do Ouro	
47	Outras Transferências da União = (48+...+51)	
48	Transferência Financeira - L.C. Nº 87/96	
49	Compensação Financeira de Extração Mineral – CFEM	
50	Cota-Parte do Fundo Especial do Petróleo – FEP	
51	Demais Transferências da União	
52	Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde – SUS	
53	Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	
54	Transferências de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação – FNDE	
55	Transferências dos Estados	
56	Transferência dos Municípios	
57	Transferências Multigovernamentais = (58+59)	
58	Transferências de Recursos do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	
59	Transferências de Recursos da Complementação ao Fundo de Manutenção e Desenvolvimento do Ensino Fundamental e de Valorização do Magistério - FUNDEF	
60	Transferências de Instituições Privadas	
61	Transferências do Exterior	
62	Transferências de Pessoas	
63	Transferências de Convênios = (64+...+67)	
64	Transferências de Convênios da União e de Suas Entidades	
65	Transferência de Convênios dos Estados e do Distrito Federal e de Suas Entidades	
66	Transferência de Convênios dos Municípios e de Suas Entidades	
67	Transferência de Convênios de Instituições Privadas	
68	Outras Receitas Correntes = (69+70+71+75)	
69	Multas e Juros de Mora	
70	Indenizações e Restituições	
71	Receita da Dívida Ativa = (72+73+74)	
72	Receita da Dívida Ativa Tributária	
73	Receita da Dívida Ativa não tributária	
74	Receita da Dívida Ativa de Contribuições	
75	Receitas Diversas	
76	Receitas de Capital = (77+80+83+84+97)	
77	Operações de Crédito = (78+79)	
78	Operações de Crédito Internas	
79	Operações de Crédito Externas	
80	Alienação de Bens = (81+82)	
81	Alienação de Bens Móveis	
82	Alienação de Bens Imóveis	

CAMPO	DISCRIMINAÇÃO	VALOR (R\$ 1,00)
83	Amortização de Empréstimos	
84	Transferências de Capital = (85+88+89+90+91+92)	
85	Transferências Intergovernamentais = (86+87)	
86	Transferências da União	
87	Transferências dos Estados	
88	Transferências de Instituições Privadas	
89	Transferências do Exterior	
90	Transferências de Pessoas	
91	Transferência de Outras Instituições Públicas	
92	Transferências de Convênios = (93+94+95+96)	
93	Transferência de Convênios da União e de suas Entidades	
94	Transferência de Convênios dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	
95	Transferência de Convênios dos Municípios e de suas Entidades	
96	Transferência de Convênios de Instituições Privadas	
97	Outras Receitas de Capital	
98	Deduções da Receita Corrente = (99+100+101+102+103)	
99	Dedução de Receita de ICMS para Formação do FUNDEF	
100	Dedução de Receita para Formação do FUNDEF - FPE	
101	Dedução de Receita para Formação do FUNDEF - FPM	
102	Dedução de Receita para Formação do FUNDEF - IPI Exportação	
103	Dedução de Receita para Formação do FUNDEF - LC 87/86	
104	Despesa Total = (105 + 179)	
105	Despesas Correntes = (106 + 126 + 136)	
106	Pessoal e Encargos Sociais = (107+108+109)	
107	Transferências a Estados e ao Distrito Federal	
108	Transferências ao Exterior	
109	Aplicações Diretas = (110+....+125)	
110	Aposentadorias e Reformas	
111	Pensões	
112	Contratação por Tempo Determinado	
113	Contribuição a Entidades Fechadas de Previdência	
114	Salário-Família	
115	Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	
116	Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Militar	
117	Obrigações Patronais	
118	Outras Despesas Variáveis - Pessoal Civil	
119	Outras Despesas Variáveis - Pessoal Militar	
120	Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização	
121	Depósitos Compulsórios	
122	Sentenças Judiciais	
123	Despesas de Exercícios Anteriores	
124	Indenizações Restituições Trabalhistas	
125	Ressarcimento de Despesas de Pessoal Requisitado	
126	Juros e Encargos da Dívida = (127)	
127	Aplicações Diretas = (128+....+135)	
128	Juros sobre a Dívida por Contrato	
129	Outros Encargos sobre a Dívida por Contrato	
130	Juros, Deságios e Descontos da Dívida Mobiliária	
131	Outros Encargos sobre a Dívida Mobiliária	

CAMPO	DISCRIMINAÇÃO	VALOR (R\$ 1,00)
132	Encargos sobre Operações de Crédito por Antecipação da Receita	
133	Sentenças Judiciais	
134	Despesas de Exercícios Anteriores	
135	Indenizações e Restituições	
136	Outras Despesas Correntes = (137+....+144)	
137	Transferências à União	
138	Transferências a Estados e ao Distrito Federal	
139	Transferências a Municípios	
140	Transferências a Instituições Privadas sem Fins Lucrativos	
141	Transferências a Instituições Privadas com Fins Lucrativos	
142	Transferências a Instituições Multigovernamentais Nacionais	
143	Transferências ao Exterior	
144	Aplicações Diretas = (145+....+178)	
145	Aposentadorias e Reformas	
146	Pensões	
147	Contratação por Tempo Determinado	
148	Outros Benefícios Previdenciários	
149	Benefício Mensal ao Deficiente e ao Idoso	
150	Outros Benefícios Assistenciais	
151	Salário-Família	
152	Outros Benefícios de Natureza Social	
153	Diárias - Civil	
154	Diárias - Militar	
155	Auxílio Financeiro a Estudantes	
156	Auxílio-Fardamento	
157	Auxílio Financeiro a Pesquisadores	
158	Obrigações decorrentes de Política Monetária	
159	Encargos pela Honra de Avais, Garantias, Seguros e Similares	
160	Remuneração de Cotas de Fundos Autárquicos	
161	Material de Consumo	
162	Material de Distribuição Gratuita	
163	Passagens e Despesas com Locomoção	
164	Serviços de Consultoria	
165	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	
166	Locação de Mão-de-Obra	
167	Arrendamento Mercantil	
168	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	
169	Equalização de Preços e Taxas	
170	Auxílio-Alimentação	
171	Obrigações Tributárias e Contributivas	
172	Outros Auxílios Financeiros a Pessoas Físicas	
173	Auxílio-Transporte	
174	Depósitos Compulsórios	
175	Sentenças Judiciais	
176	Despesas de Exercícios Anteriores	
177	Indenizações e Restituições	
178	Indenização pela Execução de Trabalhos de Campo	
179	Despesas de Capital = (180+203+219)	
180	Investimentos = (181+....+186)	
181	Transferências à União	
182	Transferências a Estados e ao Distrito Federal	

CAMPO	DISCRIMINAÇÃO	VALOR (R\$ 1,00)
183	Transferências a Municípios	
184	Transferências a Instituições Privadas sem Fins Lucrativos	
185	Transferências ao Exterior	
186	Aplicações Diretas = (187+....+202)	
187	Contratação por Tempo Determinado	
188	Diárias - Civil	
189	Outras Despesas Variáveis - Pessoal Militar	
190	Auxílio Financeiro a Pesquisadores	
191	Material de Consumo	
192	Passagens e Despesas com Locomoção	
193	Serviços de Consultoria	
194	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	
195	Locação de Mão-de-Obra	
196	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	
197	Obras e Instalações	
198	Equipamentos e Material Permanente	
199	Aquisição de Imóveis	
200	Sentenças Judiciais	
201	Despesas de Exercícios Anteriores	
202	Indenizações e Restituições	
203	Inversões Financeiras = (204+....+208)	
204	Transferências a Estados e ao Distrito Federal	
205	Transferências a Municípios	
206	Transferências a Instituições Privadas sem Fins Lucrativos	
207	Transferências ao Exterior	
208	Aplicações Diretas = (209+....+218)	
209	Aquisição de Imóveis	
210	Aquisição de Produtos para Revenda	
211	Aquisição de Títulos de Crédito	
212	Aquisição de Títulos Representativos de Capital já Integralizado	
213	Constituição ou Aumento de Capital de Empresas	
214	Concessão de Empréstimos e Financiamentos	
215	Depósitos Compulsórios	
216	Sentenças Judiciais	
217	Despesas de Exercícios Anteriores	
218	Indenizações e Restituições	
219	Amortização da Dívida = (220)	
220	Aplicações Diretas = (221+...+230)	
221	Principal da Dívida Contratual Resgatado	
222	Principal da Dívida Mobiliária Resgatado	
223	Correção Monetária ou Cambial da Dívida Contratual Resgatada	
224	Correção Monetária ou Cambial da Dívida Mobiliária Resgatada	
225	Correção Monetária da Dívida de Operações de Crédito por Antecipação da Receita	
226	Principal Corrigido da Dívida Mobiliária Refinanciado	
227	Principal Corrigido da Dívida Contratual Refinanciado	
228	Sentenças Judiciais	
229	Despesas de Exercícios Anteriores	
230	Indenizações e Restituições	
231	SUPERÁVIT / DÉFICIT = (1 – 104)	

CAMPO	DISCRIMINAÇÃO	VALOR (R\$ 1,00)
	DESPESAS POR FUNÇÃO	
232	Legislativa	
233	Judiciária	
234	Essencial à Justiça	
235	Administração	
236	Defesa Nacional	
237	Segurança Pública	
238	Relações Exteriores	
239	Assistência Social	
240	Previdência Social	
241	Saúde	
242	Trabalho	
243	Educação	
244	Cultura	
245	Direitos da Cidadania	
246	Urbanismo	
247	Habitação	
248	Saneamento	
249	Gestão Ambiental	
250	Ciência e Tecnologia	
251	Agricultura	
252	Organização Agrária	
253	Indústria	
254	Comércio E Serviços	
255	Comunicações	
256	Energia	
257	Transporte	
258	Desporto e Lazer	
259	Encargos Especiais	

Declaramos que os dados acima foram extraídos dos balanços gerais consolidados do Estado /Distrito Federal.

Local e data

Chefe do Poder Executivo

CPF nº

Secretário de Estado Responsável
pela Administração Fazendária ou
Financeira
CPF nº

Contador

CRC nº