



MUNICIPIO DE LINHARES
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTENCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LINHARES
ESPIRITO SANTO
06.939.919/0001-21
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - JANEIRO DE 2026

FL	RUBRICA
Nº PROCESSO	

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
111110604000	F BANCOS CONTA MOVIMENTO - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO RPPS			727.492,38	726.195,58	1.296,80	
114410102000	F FUNDOS DE INVESTIMENTO QUE APLICAM EXCLUSIVAMENTE EM TÍTULOS DE EMISSÃO DO TESOUR	85.698,16		303.745,47	266.533,04	122.910,59	
114410105000	F FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA	309.061,41		153.146,77	110.000,00	352.208,18	
115610100000	P MATERIAL DE CONSUMO	19.736,92		625,00		20.361,92	
115610700000	P MATERIAL DE EXPEDIENTE	10.806,53				10.806,53	
123110102000	P APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICACAO	8.949,99				8.949,99	
123110105000	P EQUIPAMENTO DE PROTECAO, SEGURANCA E SOCORRO	1.854,50				1.854,50	
123110121000	P EQUIPAMENTOS HIDRAULICOS E ELETRICOS	2.485,79				2.485,79	
123110199000	P OUTRAS MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	32.583,00				32.583,00	
123110201000	P EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	25.499,98				25.499,98	
123110202000	P EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO	89.717,50				89.717,50	
123110301000	P APARELHOS E UTENSILIOS DOMESTICOS	14.238,38				14.238,38	
123110302000	P MAQUINAS E UTENSILIOS DE ESCRITORIO	60.947,00				60.947,00	
123110303000	P MOBILIARIO EM GERAL	23.947,50				23.947,50	
123110304000	P UTENSILIOS EM GERAL	5.125,75				5.125,75	
123110402000	P COLECOES E MATERIAIS BIBLIOGRAFICOS	109,05				109,05	
123110405000	P EQUIPAMENTOS PARA AUDIO, VIDEO E FOTO	2.350,00				2.350,00	
123110501000	P VEICULOS EM GERAL	111.859,00				111.859,00	
123119999000	P OUTROS BENS MOVEIS	54.521,61				54.521,61	
123810101000	P DEPRECIACÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		20.816,16				20.816,16
123810102000	P DEPRECIACÃO ACUMULADA DE BENS DE INFORMÁTICA		66.248,77				66.248,77
123810103000	P DEPRECIACÃO ACUMULADA DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS		53.676,89				53.676,89
123810104000	P DEPRECIACÃO ACUMULADA DE MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO		1.339,72				1.339,72
123810105000	P DEPRECIACÃO ACUMULADA DE VEÍCULOS		17.035,06				17.035,06
123810199000	P DEPRECIACÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MÓVEIS		33.413,06				33.413,06
211110101000	F SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS		109.663,02	178.088,30	68.425,28		
211110102000	P DECIMO TERCEIRO SALÁRIO				2.405,37		2.405,37
211110103000	F FÉRIAS			14.824,81	14.824,81		
211110103000	P FÉRIAS		49.520,94	14.824,81	3.608,04		38.304,17
211310100000	F BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR			7.040,00	7.040,00		
211430101000	F CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES			8.686,55	8.686,55		
213110101000	F FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR			25.155,87	32.977,87		7.822,00
213110199000	F DEMAIS FORNECEDORES A PAGAR			2.493,60	2.493,60		
218810115004	F DESCONTO CONSIGNAÇÃO BANESTES			600,33	600,33		
218830102001	F CONTRIBUIÇÃO AO RGPS SERVIDORES		3.712,11	7.424,16	8.148,04		4.435,99
218830104001	F IRRF - SERVIDORES				7.892,39		7.892,39
218830104002	F IRRF PF			430,93	610,93		180,00
218850108001	F ISS			12,65	12,65		
218910200000	F DIARIAS A PAGAR				588,00		588,00
237110100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO	2.500.233,98			2.500.233,98		
237110200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		180.518.259,99	2.500.233,98	337.106,55		178.355.132,56
237110300999	P AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES		337.106,55	337.106,55			
237120100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO		2.464.475,94	2.464.475,94			
237120200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	68.433.711,39			2.464.475,94	65.969.235,45	

IMPRESSÃO: Savio Paqung Casagrande



MUNICIPIO DE LINHARES
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTENCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LINHARES
ESPIRITO SANTO
06.939.919/0001-21
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - JANEIRO DE 2026

FL	RUBRICA
Nº PROCESSO	

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
237130100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO		103.828,77		103.828,77		
237130200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES			3.797.708,97			3.693.880,20
237150200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	115.575.710,97				115.575.710,97	
311110101000	P VENCIMENTOS E SALÁRIOS			68.425,28		68.425,28	
311210121000	P FERIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS			2.405,37		2.405,37	
311210122000	P 13. SALARIO			2.405,37		2.405,37	
311210124000	P FERIAS - ABONO CONSTITUCIONAL			1.202,67		1.202,67	
312230100000	P CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS - RGPS			8.686,55		8.686,55	
313110000000	P BENEFICIOS A PESSOAL - RPPS - CONSOLIDAÇÃO			7.040,00		7.040,00	
332110100000	P DIARIAS PESSOAL CIVIL			588,00		588,00	
332211600000	P ESTAGIARIOS			10.959,92	1.296,80	9.663,12	
332310100000	P CONSULTORIA E ASSESSORIA			3.750,00		3.750,00	
332310500000	P PUBLICIDADE			911,86		911,86	
332310700000	P SERVIÇOS DE APOIO			2.493,60		2.493,60	
332310800000	P SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO, TELEFONIA E INTERNET, ENERGIA ELÉTRICA, GÁS E OUTROS.			3.609,93		3.609,93	
332311100000	P SERVIÇOS RELACIONADOS A TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO			4.471,16		4.471,16	
332313000000	P SELEÇÃO E TREINAMENTO			500,00		500,00	
332319900000	P OUTROS SERVIÇOS TERCEIROS - PJ			6.853,20		6.853,20	
445210000000	P REMUNERACAO DE APLICACOES FINANCEIRAS - CONSOLIDAÇÃO				5.551,88		5.551,88
451120100029	P IPASLI - ADMINISTRATIVO				301.003,38		301.003,38
522110100000	O CREDITO INICIAL			4.001.000,00		4.001.000,00	
522910100000	O PRÉ-EMPENHOS EMITIDOS			222.667,52		222.667,52	
522910300000	O (-) ANULAÇÃO DE PRÉ-EMPENHO				100.000,00		100.000,00
522920101000	O EMISSAO DE EMPENHOS			614.740,88		614.740,88	
522920103000	O (-) ANULAÇÃO DE EMPENHOS				1.296,80		1.296,80
531100000000	O RP NAO PROCESSADOS INSCRITOS			14.247,21		14.247,21	
531700000000	O RP NAO PROCESSADOS - INSCRICAO NO EXERCICIO	14.247,21			14.247,21		
532100000000	O RP PROCESSADOS - INSCRITOS			109.663,02		109.663,02	
532700000000	O RP PROCESSADOS - INSCRICAO NO EXERCICIO	109.663,02			109.663,02		
622110000000	O CRÉDITO DISPONÍVEL			837.408,40	4.102.296,80		3.264.888,40
622120200000	O CRÉDITO PRÉ-EMPENHADO			100.000,00	222.667,52		122.667,52
622130100000	O CRÉDITO EMPENHADO A LIQUIDAR			120.788,90	616.037,68		495.248,78
622130300000	O CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR			112.378,90	120.788,90		8.410,00
622130400000	O CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO			1.296,80	111.082,10		109.785,30
622910100000	O PRE-EMPENHOS A EMPENHAR			100.000,00	222.667,52		122.667,52
622920101000	O EMPENHOS A LIQUIDAR			120.788,90	616.037,68		495.248,78
622920103000	O EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR			112.378,90	120.788,90		8.410,00
622920104000	O EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS			1.296,80	111.082,10		109.785,30
631100000000	O RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR			14.247,21	14.247,21		
631300000000	O RP NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR			14.247,21	14.247,21		
631400000000	O RP NÃO PROCESSADOS PAGOS				14.247,21		14.247,21
631710000000	O RP NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRICAO NO EXERCICIO		14.247,21	14.247,21			
632100000000	O RP PROCESSADOS A PAGAR			109.663,02	109.663,02		
632200000000	O RP PROCESSADOS PAGOS				109.663,02		109.663,02

IMPRESSÃO: Savio Paqung Casagrande



MUNICIPIO DE LINHARES
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTENCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LINHARES
ESPIRITO SANTO
06.939.919/0001-21
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - JANEIRO DE 2026

FL	RUBRICA
Nº PROCESSO	

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
63270000000	O RP PROCESSADOS - INSCRICAO NO EXERCICIO		109.663,02	109.663,02			
712310200000	C CONTRATOS DE SERVIÇOS	293.620,89		1.066.000,00		1.359.620,89	
712910000000	C OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS - CONSOLIDAÇÃO	49.000,00				49.000,00	
721120000000	C RECURSOS VINCULADOS	391.047,46		306.555,26		697.602,72	
721130000000	C RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	3.712,11				3.712,11	
722110100000	C CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS			4.001.000,00		4.001.000,00	
722110200000	C CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS			4.200.000,00		4.200.000,00	
732110000000	C INSCRIÇÃO DE CRÉDITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	33.333.828,63				33.333.828,63	
791210000000	C CONTROLE DE ADIANTAMENTOS/SUPRIMENTOS DE FUNDOS CONCEDIDOS	3.601,05				3.601,05	
812310201000	C A EXECUTAR - CONTRATOS DE SERVIÇOS		293.620,89	8.775,80	1.070.387,90		1.355.232,99
812310202000	C EXECUTADOS - CONTRATOS DE SERVIÇOS				4.387,90		4.387,90
812910000000	C EXECUÇÃO DE OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS - CONSOLIDAÇÃO		49.000,00				49.000,00
821110100000	C RECURSOS DISPONÍVEIS PARA O EXERCÍCIO		267.137,23	2.025.547,94	1.718.659,12	39.751,59	
821120100000	C DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - A LIQUIDAR		14.247,21	135.036,11	616.037,68		495.248,78
821130100000	C COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO		109.663,02	236.289,13	135.036,11		8.410,00
821130200000	C COMPROMETIDA POR RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES		3.712,11	4.755,99	13.552,26		12.508,38
821140100000	C UTILIZADA COM EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA			1.296,80	221.440,07		220.143,27
821140200000	C UTILIZADA COM RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES				4.755,99		4.755,99
822110101000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - A RECEBER			614.740,88	4.002.296,80		3.387.555,92
822110102000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - RECEBIDA			1.296,80	614.740,88		613.444,08
822110201000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS - A RECEBER			301.003,38	4.200.000,00		3.898.996,62
822110202000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS - RECEBIDA				301.003,38		301.003,38
832310100000	C CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA A RECEBER EM COBRANÇA ADMINISTRATIVA		33.333.828,63				33.333.828,63
891210100000	C ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A COMPROVAR		3.601,05				3.601,05
Total Geral :		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ivan Salvador Filho
Diretor Presidente
Decreto Nº 010/2025

Savio Pagung Casagrande
Assessor Técnico Contábil
CRC ES 014097/O-0