



MUNICIPIO DE LINHARES
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTENCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LINHARES
ESPIRITO SANTO
06.939.919/0001-21
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL COMPLETO
BALANCETE - ABRIL DE 2025

FL	RUBRICA
Nº PROCESSO	

Código		Descrição	Saldo Anterior				Movimentação				Saldo Atual	
			Do Ano		Do Período		Débito		Crédito			
			Débito	Crédito	Débito	Crédito	No Período	Até Período	No Período	Até Período	Débito	Crédito
111110100000	F	CAIXA					1.365,18	1.471,08	1.365,18	1.471,08		
111110604000	F	BANCOS CONTA MOVIMENTO - TAXA DE	41.550,12				796.444,59	2.205.624,79	796.444,59	2.247.174,91		
113110200000	P	SUPRIMENTO DE FUNDOS	16.365,15		18.317,20		20.317,20	22.317,20	38.634,40	38.682,35		
114410105000	F	FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA	411.292,75		791.047,43		552.660,33	1.325.996,01	445.251,45	838.832,45	898.456,31	
115610100000	P	MATERIAL DE CONSUMO	25.105,22		23.373,96		625,00	2.420,18	919,25	4.445,69	23.079,71	
115610700000	P	MATERIAL DE EXPEDIENTE	6.748,06		6.513,30				23,94	258,70	6.489,36	
123110105000	P	EQUIPAMENTO DE PROTECAO, SEGURANCA E SOCORRO	1.854,50		1.854,50						1.854,50	
123110121000	P	EQUIPAMENTOS HIDRAULICOS E ELETRICOS	2.485,79		2.485,79						2.485,79	
123110199000	P	OUTRAS MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E	32.583,00		32.583,00						32.583,00	
123110201000	P	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	25.499,98		25.499,98						25.499,98	
123110202000	P	EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO	89.717,50		89.717,50						89.717,50	
123110301000	P	APARELHOS E UTENSILIOS DOMESTICOS	14.238,38		14.238,38						14.238,38	
123110302000	P	MAQUINAS E UTENSILIOS DE ESCRITORIO	60.947,00		60.947,00						60.947,00	
123110303000	P	MOBILIARIO EM GERAL	23.947,50		23.947,50						23.947,50	
123110304000	P	UTENSILIOS EM GERAL	5.125,75		5.125,75						5.125,75	
123110402000	P	COLECOES E MATERIAIS BIBLIOGRAFICOS	109,05		109,05						109,05	
123110405000	P	EQUIPAMENTOS PARA AUDIO, VIDEO E FOTO	2.350,00		2.350,00						2.350,00	
123110501000	P	VEICULOS EM GERAL	111.859,00		111.859,00						111.859,00	
123119999000	P	OUTROS BENS MOVEIS	54.521,61		54.521,61						54.521,61	
123810101000	P	DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APARELHOS,		17.063,65		18.002,13			312,13	1.250,61		18.314,26
123810102000	P	DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS DE INFORMÁTICA		56.848,26		59.200,02			781,75	3.133,51		59.981,77
123810103000	P	DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS		43.374,87		45.950,43			858,44	3.434,00		46.808,87
123810104000	P	DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE MATERIAIS CULTURAIS,		1.100,24		1.160,12			19,95	79,83		1.180,07
123810105000	P	DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE VEÍCULOS		10.238,74		11.937,82			566,36	2.265,44		12.504,18
123810199000	P	DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MÓVEIS		27.487,36		28.979,30			497,49	1.989,43		29.476,79
211110101000	F	SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS		41.550,12			106.281,11	455.558,46	106.281,11	414.008,34		
211110102000	P	DECIMO TERCEIRO SALÁRIO		182.975,09		196.457,30			5.354,18	18.836,39		201.811,48
211110103000	P	FÉRIAS		170.496,61		180.568,09			3.757,16	13.828,64		184.325,25
211310100000	F	BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR					3.200,00	11.040,00	3.200,00	11.040,00		
211430101000	F	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E		20.133,16		7.729,66	15.459,35	68.543,54	7.729,69	48.410,38		
211430101000	P	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E		2.267,88		2.267,88	4.535,76	4.535,76	2.267,88	2.267,88		
213110101000	F	FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR					69.944,07	252.540,04	73.847,27	256.443,24		3.903,20
213110199000	F	DEMAIS FORNECEDORES A PAGAR					4.565,44	21.755,41	4.565,44	21.755,41		
213120000000	F	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO					105,52	105,52	105,52	105,52		
218810111002	F	PLANO DE SAUDE RIO DOCE		0,07		0,07	1.204,81	1.204,81	1.204,74	1.204,74		
218810115001	F	DESCONTO CONSIGNAÇÃO AZUL		696,71		696,71	757,29	757,29	60,58	60,58		
218810115004	F	DESCONTO CONSIGNAÇÃO BANESTES					600,33	2.401,32	600,33	2.401,32		
218810115005	F	DESCONTO CONSIGNAÇÃO BANCO DO BRASIL		600,69		600,69	1.201,38	1.201,38	600,69	600,69		
218810199050	F	SALARIO PAGO A MAIOR						105,90		105,90		
218810499999	F	OUTROS DEPÓSITOS		35.251,02		35.251,02						35.251,02
218830102001	F	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS SERVIDORES		5.520,78		3.290,79	9.862,73	29.561,34	9.853,09	27.321,71		3.281,15
218830104001	F	IRRF - SERVIDORES		4.148,51		10.500,33	12.707,61	20.763,21	12.711,58	27.119,00		10.504,30
218830104002	F	IRRF PF					4.912,60	14.919,78	5.109,40	15.116,58		196,80



MUNICIPIO DE LINHARES
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTENCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LINHARES
ESPIRITO SANTO
06.939.919/0001-21
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL COMPLETO
BALANCETE - ABRIL DE 2025

FL	RUBRICA
Nº PROCESSO	

Código		Descrição	Saldo Anterior				Movimentação				Saldo Atual	
			Do Ano		Do Período		Débito		Crédito			
			Débito	Crédito	Débito	Crédito	No Período	Até Período	No Período	Até Período	Débito	Crédito
218850108001	F	ISS					101,85	276,02	101,85	276,02		
218910102000	F	INDENIZACOES E RESTITUICOES DIVERSAS					280,41	280,41	280,41	280,41		
218910200000	F	DIARIAS A PAGAR					13.404,00	40.268,00	13.404,00	40.268,00		
218910300000	F	SUPRIMENTOS DE FUNDOS A PAGAR					2.000,00	4.047,95	2.000,00	4.047,95		
237110100000	P	SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO	2.619.983,33							2.619.983,33		
237110200000	P	SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		183.138.243,32		180.518.259,99		2.619.983,33				180.518.259,99
237110300999	P	AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES					16.365,15	16.365,15			16.365,15	
237120100000	P	SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO		2.992.104,26				2.992.104,26				
237120200000	P	SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	71.425.815,65		68.433.711,39					2.992.104,26	68.433.711,39	
237130100000	P	SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO		138.418,88						138.418,88		
237130200000	P	SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		3.936.127,85		3.797.708,97		138.418,88				3.797.708,97
237150200000	P	SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	115.575.710,97		115.575.710,97						115.575.710,97	
311110101000	P	VENCIMENTOS E SALÁRIOS			166.361,58		64.250,43	230.612,01			230.612,01	
311110109000	P	REMUNERAÇÃO DE PESSOAL EM DISPONIBILIDADE			116.464,15		42.030,68	183.396,33		24.901,50	158.494,83	
311210121000	P	FERIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS			6.714,35		2.504,78	9.219,13			9.219,13	
311210122000	P	13. SALARIO			13.482,21		5.354,18	18.836,39			18.836,39	
311210124000	P	FERIAS - ABONO CONSTITUCIONAL			3.357,13		1.252,38	4.609,51			4.609,51	
312230100000	P	CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS - RGPS			20.547,53		2.267,91	22.815,44	4.535,76	4.535,76	18.279,68	
331119900000	P	OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO			3.761,20		943,19	4.704,39			4.704,39	
332110100000	P	DIARIAS PESSOAL CIVIL			26.864,00		13.404,00	40.268,00			40.268,00	
332211600000	P	ESTAGIARIOS			37.888,73		13.358,00	51.246,73			51.246,73	
332212100000	P	LOCACOES			34.000,00		17.000,00	51.000,00			51.000,00	
332310100000	P	CONSULTORIA E ASSESSORIA			15.957,60		5.300,00	21.257,60			21.257,60	
332310600000	P	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO			7.360,00		3.680,00	11.040,00			11.040,00	
332310700000	P	SERVIÇOS DE APOIO			3.095,94		1.031,98	5.159,90		1.031,98	4.127,92	
332310800000	P	SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO, TELEFONIA E INTERNET,			11.660,08		3.533,46	15.193,54			15.193,54	
332311100000	P	SERVIÇOS RELACIONADOS A TECNOLOGIA DA			23.244,79		9.562,73	32.807,52			32.807,52	
332311400000	P	ASSINATURAS DE PERIODICOS E ANUIDADES			2.500,00			2.500,00			2.500,00	
332319900000	P	OUTROS SERVIÇOS TERCEIROS - PJ			67.676,77		29.473,59	97.163,26		12,90	97.150,36	
332329900000	P	OUTROS SERVIÇOS TERCEIROS - PJ			105,52		105,52	211,04			211,04	
333110101000	P	DEPRECIAÇÃO DE BENS MÓVEIS			9.116,70		3.036,12	12.152,82			12.152,82	
342310302000	P	MULTAS INDEDUTIVEIS SERVICOS TERCEIROS - PESSOA			1.296,45			1.296,45			1.296,45	
399610000000	P	INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS -					280,41	280,41			280,41	
445210000000	P	REMUNERACAO DE APLICACOES FINANCEIRAS -				18.103,40			11.474,79	29.578,19		29.578,19
451120100029	P	IPASLI - ADMINISTRATIVO				908.703,32			302.550,67	1.211.253,99		1.211.253,99
522110100000	O	CREDITO INICIAL		3.197.892,75				3.197.892,75			3.197.892,75	
522120100000	O	CREDITO ADICIONAL – SUPLEMENTAR					15.000,00	15.000,00			15.000,00	
522130300000	O	ANULACAO DE DOTACAO					15.000,00	15.000,00			15.000,00	
522130900000	O	(-) CANCELAMENTO DE DOTACOES							15.000,00	15.000,00		15.000,00
522139900000	O	VALOR GLOBAL DA DOTACAO ADICIONAL POR FONTE					30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00		
522190400000	O	(-)CANCELAMENTO DE DOTACOES							15.000,00	15.000,00		15.000,00
522910100000	O	PRÉ-EMPENHOS EMITIDOS					45.000,00	45.000,00			45.000,00	
522920101000	O	EMISSAO DE EMPENHOS			871.543,15		188.929,33	1.060.472,48			1.060.472,48	



MUNICIPIO DE LINHARES
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTENCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LINHARES
ESPIRITO SANTO
06.939.919/0001-21
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL COMPLETO
BALANCETE - ABRIL DE 2025

FL	RUBRICA
Nº PROCESSO	

Código		Descrição	Saldo Anterior				Movimentação				Saldo Atual	
			Do Ano		Do Período		Débito		Crédito			
			Débito	Crédito	Débito	Crédito	No Período	Até Período	No Período	Até Período	Débito	Crédito
522920103000	O	(-) ANULAÇÃO DE EMPENHOS				27.399,52			2.000,00	29.399,52		29.399,52
531100000000	O	RP NAO PROCESSADOS INSCRITOS			243,11			243,11			243,11	
531700000000	O	RP NAO PROCESSADOS - INSCRICAO NO EXERCICIO	243,11							243,11		
532100000000	O	RP PROCESSADOS - INSCRITOS			61.683,28			61.683,28			61.683,28	
532700000000	O	RP PROCESSADOS - INSCRICAO NO EXERCICIO	61.683,28							61.683,28		
622110000000	O	CRÉDITO DISPONÍVEL				2.353.749,12	248.929,33	1.120.472,48	17.000,00	3.242.292,27		2.121.819,79
622120200000	O	CRÉDITO PRÉ-EMPENHADO							45.000,00	45.000,00		45.000,00
622130100000	O	CRÉDITO EMPENHADO A LIQUIDAR				305.373,26	205.683,78	797.848,00	190.929,33	1.088.466,81		290.618,81
622130300000	O	CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR				7.729,66	207.510,24	764.593,23	203.683,78	768.496,43		3.903,20
622130400000	O	CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO				531.040,71		47,95	205.510,24	736.598,90		736.550,95
622910100000	O	PRE-EMPENHOS A EMPENHAR							45.000,00	45.000,00		45.000,00
622920101000	O	EMPENHOS A LIQUIDAR				305.373,26	205.683,78	797.848,00	190.929,33	1.088.466,81		290.618,81
622920103000	O	EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR				7.729,66	207.510,24	764.593,23	203.683,78	768.496,43		3.903,20
622920104000	O	EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS				531.040,71		47,95	205.510,24	736.598,90		736.550,95
631100000000	O	RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR				243,11				243,11		243,11
631710000000	O	RP NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRICAO NO		243,11						243,11		
632100000000	O	RP PROCESSADOS A PAGAR						61.683,28		61.683,28		
632200000000	O	RP PROCESSADOS PAGOS				61.683,28				61.683,28		61.683,28
632700000000	O	RP PROCESSADOS - INSCRICAO NO EXERCICIO		61.683,28				61.683,28				
712310100000	C	CONTRATOS DE SEGUROS	2.656,44		2.656,44						2.656,44	
712310200000	C	CONTRATOS DE SERVIÇOS	367.807,55		367.807,55		2.855,12	2.855,12	5.652,36	5.652,36	365.010,31	
712910000000	C	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS - CONSOLIDAÇÃO	49.000,00		49.000,00						49.000,00	
721120000000	C	RECURSOS VINCULADOS	406.625,09		1.333.431,81		314.025,46	1.240.832,18			1.647.457,27	
721130000000	C	RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	46.217,78		46.217,78		0,05	0,05	0,05	0,05	46.217,78	
722110100000	C	CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS			3.197.892,75		15.000,00	3.212.892,75	15.000,00	15.000,00	3.197.892,75	
722110200000	C	CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS			4.200.000,00			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						33.333.828,63	
791210000000	C	CONTROLE DE ADIANTAMENTOS/SUPRIMENTOS DE FUNDOS	3.601,05		3.601,05						3.601,05	
812310101000	C	A EXECUTAR - CONTRATOS DE SEGUROS		2.656,44	2.656,44							2.656,44
812310201000	C	A EXECUTAR - CONTRATOS DE SERVIÇOS		367.807,55	309.560,33	58.945,86	175.453,20	30.900,49	89.160,61		281.514,96	
812310202000	C	EXECUTADOS - CONTRATOS DE SERVIÇOS			58.247,22		12,90	25.248,13	83.508,25		83.495,35	
812910000000	C	EXECUÇÃO DE OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS -		49.000,00	49.000,00						49.000,00	
821110100000	C	RECURSOS DISPONÍVEIS PARA O EXERCÍCIO		344.698,70	427.361,79	1.216.398,32	4.034.428,70	1.343.494,45	4.244.187,92		554.457,92	
821120100000	C	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS		243,11	305.616,37	205.683,78	797.848,00	190.929,33	1.088.466,81		290.861,92	
821130100000	C	COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO		61.683,28	7.729,66	207.510,24	826.276,51	203.683,78	768.496,43		3.903,20	
821130200000	C	COMPROMETIDA POR RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES		10.966,76	15.088,59	28.057,81	59.067,89	26.951,47	62.083,38		13.982,25	
821130300000	C	COMPROMETIDA POR DEPÓSITOS E GARANTIAS		35.251,02	35.251,02						35.251,02	
821140100000	C	UTILIZADA COM EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA			557.592,08		47,95	188.857,00	746.497,03		746.449,08	
821140200000	C	UTILIZADA COM RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES			31.010,08	9.636,94	9.636,94	27.396,52	58.406,60		48.769,66	
822110101000	C	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS			2.353.749,12	203.929,33	1.075.472,48	17.000,00	3.242.292,27		2.166.819,79	
822110102000	C	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS			844.143,63	2.000,00	29.399,52	188.929,33	1.060.472,48		1.031.072,96	
822110201000	C	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL -			3.291.296,68	302.550,67	1.211.253,99		4.200.000,00		2.988.746,01	
822110202000	C	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL -			908.703,32			302.550,67	1.211.253,99		1.211.253,99	



MUNICIPIO DE LINHARES
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTENCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LINHARES
ESPIRITO SANTO
06.939.919/0001-21
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL COMPLETO
BALANCETE - ABRIL DE 2025

FL	RUBRICA
N° PROCESSO	

Código		Descrição	Saldo Anterior				Movimentação				Saldo Atual		
			Do Ano		Do Período		Débito		Crédito				
			Débito	Crédito	Débito	Crédito	No Período	Até Período	No Período	Até Período	Débito	Crédito	
832310100000	C	CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA A		33.333.828,63		33.333.828,63							33.333.828,63
891210100000	C	ADIANTEMENTOS CONCEDIDOS A COMPROVAR		3.601,05		3.601,05	16.365,15	16.365,15	16.365,15	16.365,15			3.601,05
Total Geral :													

Ivan Salvador Filho

Diretor Presidente

Decreto N° 010/2025

Savio Pagung Casagrande

Assessor Técnico Contábil

CRC ES 014097/O-0