



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 - DEZEMBRO DE 2025

FL	RUBRICA
Nº PROCESSO	

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
111110100000	F CAIXA						
111110604000	F BANCOS CONTA MOVIMENTO - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO RPPS			3.553.274,97	3.553.274,97		
113110200000	P SUPRIMENTO DE FUNDOS						
114410102000	F FUNDOS DE INVESTIMENTO QUE APLICAM EXCLUSIVAMENTE EM TÍTULOS DE EMISSÃO DO TESOUR	633.948,06		1.360.154,60	1.908.404,50	85.698,16	
114410105000	F FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA	981.943,82		307.117,59	980.000,00	309.061,41	
115610100000	P MATERIAL DE CONSUMO	19.871,40		2.162,50	2.296,98	19.736,92	
115610700000	P MATERIAL DE EXPEDIENTE	10.950,37			143,84	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		20.503,14		313,02		20.816,16
123810102000	P DEPRECIACÃO ACUMULADA DE BENS DE INFORMÁTICA		65.463,84		784,93		66.248,77
123810103000	P DEPRECIACÃO ACUMULADA DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS		52.818,37		858,52		53.676,89
123810104000	P DEPRECIACÃO ACUMULADA DE MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO		1.319,76		19,96		1.339,72
123810105000	P DEPRECIACÃO ACUMULADA DE VEÍCULOS		16.468,70		566,36		17.035,06
123810199000	P DEPRECIACÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MÓVEIS		32.922,59		490,47		33.413,06
211110101000	F SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS			127.333,05	236.996,07		109.663,02
211110102000	F DECIMO TERCEIRO SALÁRIO			25.953,90	25.953,90		
211110102000	P DECIMO TERCEIRO SALÁRIO		59.179,72	71.060,83	11.881,11		
211110103000	P FÉRIAS		41.319,30		8.201,64		49.520,94
211110199000	F DEMAIS PESSOAL A PAGAR						
211310100000	F BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR			6.400,00	6.400,00		
211430101000	F CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES			13.320,16	13.320,16		
211430101000	P CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES						
213110101000	F FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR		1.732,50	106.007,90	104.275,40		
213110199000	F DEMAIS FORNECEDORES A PAGAR						
213110399000	F DEMAIS CONTAS A PAGAR						
213120000000	F FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - INTRA OFSS			142,62	142,62		
214131100000	F PIS/PASEP A RECOLHER			6.046,77	6.046,77		
218810111002	F PLANO DE SAUDE RIO DOCE						
218810115001	F DESCONTO CONSIGNAÇÃO AZUL						
218810115004	F DESCONTO CONSIGNAÇÃO BANESTES		600,33	1.200,66	600,33		
218810115005	F DESCONTO CONSIGNAÇÃO BANCO DO BRASIL						

IMPRESSÃO: Savio Pagung 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 - DEZEMBRO DE 2025

FL	RUBRICA
Nº PROCESSO	

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
218810199050	F SALARIO PAGO A MAIOR						
218810499999	F OUTROS DEPÓSITOS						
218830102001	F CONTRIBUIÇÃO AO RGPS SERVIDORES		3.712,26	9.441,13	9.440,98		3.712,11
218830104001	F IRRF - SERVIDORES		7.467,38	17.299,81	9.832,43		
218830104002	F IRRF PF			9.220,05	9.220,05		
218830104004	F IRRF - DESCONTO FORNECEDORES PJ TRIBUTOS MUNICIPAIS						
218850108001	F ISS			132,09	132,09		
218910102000	F INDENIZACOES E RESTITUICOES DIVERSAS			360,00	360,00		
218910200000	F DIARIAS A PAGAR						
218910300000	F SUPRIMENTOS DE FUNDOS A PAGAR						
237110100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO						
237110200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		180.518.259,99				180.518.259,99
237110300999	P AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES		337.106,55				337.106,55
237120100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO						
237120200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	68.433.711,39				68.433.711,39	
237130100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO						
237130200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		3.797.708,97				3.797.708,97
237150200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	115.575.710,97				115.575.710,97	
311110101000	P VENCIMENTOS E SALÁRIOS	440.070,90				440.070,90	
311110109000	P REMUNERAÇÃO DE PESSOAL EM DISPONIBILIDADE	250.841,68				250.841,68	
311110124000	P FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	1.339,65				1.339,65	
311110213000	P RESSARCIMENTO DE DESP. DE PESSOAL REQUISITADO	270.186,59		159.583,15		429.769,74	
311110300000	P SENTENCAS JUDICIAIS	943,64				943,64	
311210101000	P VENCIMENTOS E SALARIOS	295.762,30		77.412,92		373.175,22	
311210121000	P FERIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS	27.546,26		2.847,04		30.393,30	
311210122000	P 13. SALARIO	59.179,72		7.234,96	40.460,78	25.953,90	
311210124000	P FERIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	12.433,39		5.354,60		17.787,99	
312230100000	P CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS - RGPS	78.330,57		13.320,16		91.650,73	
313110000000	P BENEFICIOS A PESSOAL - RPPS - CONSOLIDAÇÃO	6.400,00		6.400,00		12.800,00	
331119900000	P OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	23.413,02		2.440,82		25.853,84	
332110100000	P DIARIAS PESSOAL CIVIL	93.852,00				93.852,00	
332211600000	P ESTAGIARIOS	127.393,17		9.715,20		137.108,37	
332212100000	P LOCACOES	173.731,50		35.492,60		209.224,10	
332213100000	P JETONS E GRATIFICACOES A CONSELHEIROS	29.478,00				29.478,00	
332213800000	P DESPESAS COM LOCOMOCAO	1.280,00				1.280,00	
332310100000	P CONSULTORIA E ASSESSORIA	69.557,60		11.950,00		81.507,60	
332310500000	P PUBLICIDADE	10.458,48		525,27		10.983,75	
332310600000	P MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	36.800,00		7.360,00		44.160,00	
332310700000	P SERVIÇOS DE APOIO	11.442,68				11.442,68	
332310800000	P SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO, TELEFONIA E INTERNET, ENERGIA ELÉTRICA, GÁS E OUTROS.	32.705,15		3.376,60		36.081,75	
332311100000	P SERVIÇOS RELACIONADOS A TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	99.746,63		14.804,20	149,90	114.400,93	
332311400000	P ASSINATURAS DE PERIODICOS E ANUIDADES	2.500,00				2.500,00	
332312200000	P EXPOSICOES, CONGRESSOS, CONFERENCIAS E OUTROS	5.200,00				5.200,00	
332312900000	P SEGUROS EM GERAL	400,00				400,00	

IMPRESSÃO: Savio Paung 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 - DEZEMBRO DE 2025

FL	RUBRICA
Nº PROCESSO	

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
33231300000	P SELEÇÃO E TREINAMENTO	13.239,00				13.239,00	
332314700000	P SERVIÇOS JUDICIARIOS	5.200,00				5.200,00	
332315600000	P PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	20.811,30				20.811,30	
332319900000	P OUTROS SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	166.762,26		9.939,04		176.701,30	
332329900000	P OUTROS SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	1.067,49		142,62		1.210,11	
333110101000	P DEPRECIAÇÃO DE BENS MÓVEIS	33.383,28		3.033,26		36.416,54	
342310302000	P MULTAS INDEUTIVEIS SERVICOS TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	1.296,45				1.296,45	
349910000000	P OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS - CONSOLIDAÇÃO			1.571,74		1.571,74	
351120100030	P IPASLI - ADMINISTRATIVO			1.540.000,00		1.540.000,00	
372130200000	P PIS/PASEP	6.131,27		6.046,77		12.178,04	
399610000000	P INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS - CONSOLIDAÇÃO	2.433,53		360,00		2.793,53	
445210000000	P REMUNERACAO DE APLICACOES FINANCEIRAS - CONSOLIDAÇÃO		134.648,73		9.696,19		144.344,92
451120100029	P IPASLI - ADMINISTRATIVO		3.401.460,45		604.225,60		4.005.686,05
522110100000	O CREDITO INICIAL	3.197.892,75				3.197.892,75	
522120100000	O CREDITO ADICIONAL - SUPLEMENTAR	339.787,33		29.769,74		369.557,07	
522130300000	O ANULACAO DE DOTACAO	339.787,33		29.769,74		369.557,07	
522130900000	O (-) CANCELAMENTO DE DOTACOES		339.787,33		29.769,74		369.557,07
522139900000	O VALOR GLOBAL DA DOTACAO ADICIONAL POR FONTE			59.539,48	59.539,48		
522190400000	O (-)CANCELAMENTO DE DOTACOES		339.787,33		29.769,74		369.557,07
522910100000	O PRÉ-EMPENHOS EMITIDOS	172.467,41				172.467,41	
522910300000	O (-) ANULAÇÃO DE PRÉ-EMPENHO		113.310,75		9.156,66		122.467,41
522920101000	O EMISSAO DE EMPENHOS	2.794.178,15		249.149,44		3.043.327,59	
522920103000	O (-) ANULAÇÃO DE EMPENHOS		146.369,20		210.694,58		357.063,78
531100000000	O RP NAO PROCESSADOS INSCRITOS	243,11				243,11	
531700000000	O RP NAO PROCESSADOS - INSCRICAO NO EXERCICIO			14.247,21		14.247,21	
532100000000	O RP PROCESSADOS - INSCRITOS	61.683,28				61.683,28	
532700000000	O RP PROCESSADOS - INSCRICAO NO EXERCICIO			109.663,02		109.663,02	
622110000000	O CRÉDITO DISPONÍVEL		490.927,14	278.919,18	249.620,98		461.628,94
622120200000	O CRÉDITO PRÉ-EMPENHADO		59.156,66	9.156,66			50.000,00
622130100000	O CRÉDITO EMPENHADO A LIQUIDAR		369.137,37	618.436,71	249.299,34		
622130300000	O CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR		1.732,50	395.227,42	393.494,92		
622130400000	O CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO		2.276.939,08		285.414,50		2.562.353,58
622130500000	O EMPENHOS A LIQUIDAR INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS				14.247,21		14.247,21
622130700000	O EMPENHOS LIQUIDADOS INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR PROCESSADOS				109.663,02		109.663,02
622910100000	O PRE-EMPENHOS A EMPENHAR		59.156,66	9.156,66			50.000,00
622910200000	O PRE-EMPENHOS EMPENHADOS						
622920101000	O EMPENHOS A LIQUIDAR		369.137,37	604.189,50	249.299,34		14.247,21
622920103000	O EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR		1.732,50	285.564,40	393.494,92		109.663,02
622920104000	O EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS		2.276.939,08		285.414,50		2.562.353,58
631100000000	O RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		243,11	243,11			
631710000000	O RP NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRICAO NO EXERCICIO				14.247,21		14.247,21
631990000000	O OUTROS CANCELAMENTOS DE RP				243,11		243,11
632100000000	O RP PROCESSADOS A PAGAR						
632200000000	O RP PROCESSADOS PAGOS		61.683,28				61.683,28

IMPRESSÃO: Savio Pagung 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 - DEZEMBRO DE 2025

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
712310100000	C CONTRATOS DE SEGUROS	400,00				400,00	
712310200000	C CONTRATOS DE SERVIÇOS	650.458,90				650.458,90	
712310400000	C CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS	6.930,00				6.930,00	
712910000000	C OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS - CONSOLIDAÇÃO	49.000,00				49.000,00	
721120000000	C RECURSOS VINCULADOS	3.942.734,27		613.921,79	1.571,74	4.555.084,32	
721130000000	C RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	46.217,78				46.217,78	
722110100000	C CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	3.197.892,75		29.769,74	29.769,74	3.197.892,75	
722110200000	C CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS	4.200.000,00		1.540.000,00		5.740.000,00	
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	
812310101000	C A EXECUTAR - CONTRATOS DE SEGUROS						
812310102000	C EXECUTADOS - CONTRATOS DE SEGUROS		400,00				400,00
812310201000	C A EXECUTAR - CONTRATOS DE SERVIÇOS		347.618,05	93.811,02	39.813,86		293.620,89
812310202000	C EXECUTADOS - CONTRATOS DE SERVIÇOS		302.840,85		53.997,16		356.838,01
812310401000	C A EXECUTAR - FORNECIMENTO DE BENS		1.732,50	1.732,50			
812310402000	C EXECUTADOS - FORNECIMENTO DE BENS		5.197,50		1.732,50		6.930,00
812910000000	C EXECUÇÃO DE OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS - CONSOLIDAÇÃO		49.000,00				49.000,00
821110100000	C RECURSOS DISPONÍVEIS PARA O EXERCÍCIO		1.232.998,93	6.397.346,55	5.431.484,85		267.137,23
821120100000	C DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - A LIQUIDAR		369.380,48	604.432,61	249.299,34		14.247,21
821130100000	C COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO		1.732,50	285.564,40	393.494,92		109.663,02
821130200000	C COMPROMETIDA POR RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES		11.779,97	33.581,48	25.513,62		3.712,11
821130300000	C COMPROMETIDA POR DEPÓSITOS E GARANTIAS						
821140100000	C UTILIZADA COM EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		2.173.548,12		1.799.900,88		3.973.449,00
821140200000	C UTILIZADA COM RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES		164.261,03		33.581,48		197.842,51
821140300000	C DEVOLUÇÃO DE DEPÓSITOS E GARANTIAS		35.251,02				35.251,02
822110101000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - A RECEBER		550.083,80	278.919,18	240.464,32		511.628,94
822110102000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - RECEBIDA		2.647.808,95	210.694,58	249.149,44		2.686.263,81
822110201000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS - A RECEBER		798.539,55	604.225,60	1.540.000,00		1.734.313,95
822110202000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS - RECEBIDA		3.401.460,45		604.225,60		4.005.686,05
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