



MUNICÍPIO DE LINHARES
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTENCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LINHARES/PPF
ESPIRITO SANTO
26.940.340/0001-96
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - SETEMBRO DE 2025

		FL		RUBRICA	Nº PROCESSO	
	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito
						Crédito
111110100000	F CAIXA					
111111900001	F BANCO DO BRASIL	18.416,86		1.967.540,52	1.985.957,38	
111111900901	F BANCO DO ESTADO DO ESPIRITO SANTO			27.854.971,91	27.854.971,91	
111111900902	F CAIXA ECONOMICA FEDERAL			2.210.402,85	2.210.402,85	
113110300000	P ADIANTAMENTOS DE TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS					
113610101031	P CONTRIBUIÇÃO SERVIDOR - VILMONDES OTÁVIO PEREIRA DE CASTRO					
113610101032	P CONTRIBUICAO SERVIDOR - MARIA VALDETE DOS SANTOS LOUREIRO	784,59				784,59
113620103001	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - PATRONAL - PREFEITURA DE LINHARES- FINANCEIRO	1.571.537,82		3.129.309,26	3.143.075,64	1.557.771,44
113620103002	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - PATRONAL- SAAE- FINANCEIRO	51.034,91		100.543,13	102.069,82	49.508,22
113620104001	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - SERVIDOR - PREFEITURA DE LINHARES - FINANCEIRO	1.000.068,75		1.991.377,11	2.000.137,52	991.308,34
113620104002	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - SERVIDOR - SAAE - FINANCEIRO	32.476,75		63.981,95	64.953,48	31.505,22
113620600000	P COBERTURA DE INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	49.550.000,00		4.640.717,43	4.640.717,43	49.550.000,00
114410102000	F FUNDOS DE INVESTIMENTO QUE APLICAM EXCLUSIVAMENTE EM TÍTULOS DE EMISSÃO DO TESOUR	385.152,83		6.358.148,47	6.367.438,02	375.863,28
114419900000	F OUTROS INVESTIMENTOS DO RPPS					
211110102000	F DECIMO TERCEIRO SALÁRIO			3.935,44	3.935,44	
211110102000	F DECIMO TERCEIRO SALÁRIO		4.371.000,39	3.935,44	572.925,67	4.939.990,62
211210100000	F BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS - REGIME ORDINÁRIO - A PARTIR DE 05/05/2000 - NÃ			7.464.967,29	7.464.967,29	
211210503000	P PRECATÓRIOS DE BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS - REGIME ORDINÁRIO - A PARTIR DE 05/05/2000 - NÃ					
211230501000	F OBRIGAÇÕES DO RPPS JUNTO AO RGPS					
218810110001	F PENSAO ALIMENTICIA			11.036,28	11.036,28	
218810111001	F DESCONTO ODONTOLOGICO SISPMIL			9.881,84	9.881,84	
218810111002	F PLANO DE SAUDE RIO DOCE			5.870,86	5.870,86	
218810111005	F DESCONTO CAPEMI		6.004,32	251.628,00	251.628,00	6.004,32
218810111010	F PLANO DE SAUDE - ASSEL - MAIS SAUDE			12.253,58	12.253,58	
218810113005	F DESCONTO CONTRIBUIÇÃO SINDICAL					
218810113007	F ASSEL - SAAE		7.423,02	36.707,53	36.707,53	
218810113008	F DESCONTO CONTRIBUIÇÃO SINDICAL SINDAEMA					
218810114001	F PREMIUM SUL AMERICA			214,44	214,44	
218810115001	F DESCONTO CONSIGNAÇÃO AZUL			32.769,71	32.769,71	
218810115004	F DESCONTO CONSIGNAÇÃO BANESTES			224.241,65	224.241,65	
218810115005	F DESCONTO CONSIGNAÇÃO BANCO DO BRASIL			383.261,76	383.261,76	
218810115010	F DESCONTO CONSIGNAÇÃO VIVER PREVIDENCIA		18.416,86	38.523,71	20.106,85	
218810115017	F EMPRESTIMO CONSIGNADO IPASLI			34.007,87	34.007,87	
218810199020	F DESCONTO PRESTAÇÃO DE CONTAS			9.825,17	9.825,17	
218810199021	F DESCONTO CONVENIO COMPRAS SISPMIL		187,11	374,22	374,22	
218810199026	F M.W.F FARMAVIDA - IPASLI			3.237,00	3.237,00	
218810199027	F DROGARIA GEZEL LTDA			209,93	209,93	
218810199027	F DROGARIA GEZEL LTDA			151,00	151,00	
218810199038	F DESCONTO ODONTO PREMIUM			1.026,76	1.026,76	
218810199045	F DESCONTO ORDEN JUDICIAL 30%			1.688,89	1.688,89	
218810199048	F LINHARES BEACH ACQUA PARK			1.738,10	1.738,10	
218810199050	F SALARIO PAGO A MAIOR					
218810199051	F SUPERMERCADO MARTINS					
218810199052	F REDUTOR TETO DO PREFEITO			31.595,97	31.595,97	
218819900000	F OUTROS VALORES RESTITUIVEIS					



MUNICÍPIO DE LINHARES
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTENCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LINHARES/PPF
ESPIRITO SANTO
26.940.340/0001-96
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - SETEMBRO DE 2025

		Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
			Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
218820101002	F	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS - IPASLI FUNDO FINANCEIRO						
218830104001	F	IRRF - SERVIDORES		371.790,65	425.073,54	418.101,92		364.819,03
218910102000	F	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES DIVERSAS						
227210101000	P	APOSENTADORIAS/PENSÕES CONCEDIDAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS		841.942.592,23				841.942.592,23
227210103000	P	(G) CONTRIBUIÇÕES DO APOSENTADO PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS						
227210105000	P	(G) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	2.009.593,93				2.009.593,93	
227210201000	P	APOSENTADORIAS/PENSÕES A CONCEDER DO FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	42.097.129,61				42.097.129,61	
227210202000	P	(G) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS		1.004.827.577,72				1.004.827.577,72
227210203000	P	(G) CONTRIBUIÇÕES DO SERVIDOR E FUTURO APOSENTADO/PENSIONISTA PARA O FUNDO EM REPAR	41.973.619,05				41.973.619,05	
227210204000	P	(G) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	29.381.533,33				29.381.533,33	
227210205000	P	(G) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	50.241.378,89				50.241.378,89	
237110100000	P	SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO						
237110200000	P	SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	2.042.600.454,93				2.042.600.454,93	
237110300999	P	AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES		10.439.444,60				10.439.444,60
237120100000	P	SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO						
237120200000	P	SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		325.233.237,60				325.233.237,60
237130100000	P	SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO						
237130200000	P	SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		24.545.006,38				24.545.006,38
237140200000	P	SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		850.793,00				850.793,00
237150200000	P	SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		3.167.163,10				3.167.163,10
311110122000	P	13. SALÁRIO	4.371.000,39		572.925,67		4.943.926,06	
321110101000	P	APOSENTADORIAS POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO	20.477.883,50		2.728.377,80		23.206.261,30	
321110102000	P	APOSENTADORIAS COMPULSÓRIAS	886.897,77		115.448,53		1.002.346,30	
321110103000	P	APOSENTADORIAS POR INVALIDEZ	4.076.422,15		514.987,85		4.591.410,00	
321110107000	P	APOSENTADORIAS PROFESSOR	18.714.380,63		2.453.152,43		21.167.533,06	
321110199000	P	OUTRAS APOSENTADORIAS ESPECIAIS	251.708,27				251.708,27	
321117000000	P	SENTENÇAS JUDICIAIS - APOSENTADORIAS			551.197,01		551.197,01	
321119900000	P	OUTRAS APOSENTADORIAS	5.407.527,99		672.538,89		6.080.066,88	
322110100000	P	PROVENTOS DE PENSÕES	7.525.979,61		980.461,79		8.506.441,40	
322117000000	P	SENTENÇAS JUDICIAIS - PENSÕES			146.015,17		146.015,17	
329110600000	P	AUXILIO RECLUSAO INATIVO CIVIL			62.502,08		62.502,08	
351120100029	P	IPASLI - PLANO FINANCEIRO	1.180.631,32		147.506,61		1.328.137,93	
399130000000	P	COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE RGPS/RPPS/SPSM - INTER OFSS UNIÃO	38.124,60		11.036,28		49.160,88	
399610000000	P	INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS - CONSOLIDAÇÃO	13.235,07				13.235,07	
421110201000	P	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR - RPPS		8.264.426,84		1.022.813,56		9.287.240,40
421110202000	P	CONTRIBUICAO DO APOSENTADO - RPPS		156.561,30				156.561,30
421110203000	P	CONTRIBUICAO DE PENSIONISTA - RPPS		6.168,68				6.168,68
421120101999	P	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL DE SERVIDOR ATIVO - RPPS		12.975.592,46		1.607.279,66		14.582.872,12
433119900000	P	OUTROS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS PROVENIENTES DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		311.857,88		520,34		312.378,22
445210000000	P	REMUNERACAO DE APLICACOES FINANCEIRAS - CONSOLIDAÇÃO		95.495,69		12.892,55		108.388,24
451120100028	P	IPASLI - PLANO FINANCEIRO		567.057,17		71.878,69		638.935,86
451320101000	P	COBERTURA DE INSUFICIÊNCIAS FINANCEIRAS - FUNDO EM REPARTIÇÃO	76.586.792,50			4.252.287,38		80.839.079,88
451320199000	P	OUTROS APORTES PARA O RPPS	7.396.942,73			388.430,05		7.785.372,78
499130000000	P	COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE RGPS/RPPS/SPSM - INTER OFSS - UNIÃO		1.715.441,32		244.000,45		1.959.441,77
521110000000	O	PREVISAO INICIAL DA RECEITA BRUTA	39.316.640,92				39.316.640,92	



MUNICIPIO DE LINHARES
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTENCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LINHARES
ESPIRITO SANTO
26.940.340/0001-96
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - SETEMBRO DE 2025

FL	RUBRICA
Nº PROCESSO	

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
522110100000	O CREDITO INICIAL	93.096.349,17				93.096.349,17	
522120100000	O CREDITO ADICIONAL – SUPLEMENTAR	73.500,00		10.010.000,00		10.083.500,00	
522130300000	O ANULACAO DE DOTACAO	73.500,00		10.010.000,00		10.083.500,00	
522130900000	O (-) CANCELAMENTO DE DOTACOES		73.500,00		10.010.000,00		10.083.500,00
522139900000	O VALOR GLOBAL DA DOTACAO ADICIONAL POR FONTE			20.020.000,00			
522190400000	O (-)CANCELAMENTO DE DOTACOES		73.500,00		10.010.000,00		10.083.500,00
522920101000	O EMISSAO DE EMPENHOS	57.397.525,61		7.479.939,01		64.877.464,62	
522920103000	O (-) ANULAÇÃO DE EMPENHOS		5.366,02				5.366,02
532200000000	O RP PROCESSADOS - EXERCICIOS ANTERIORES	3.613,90				3.613,90	
621100000000	O RECEITA A REALIZAR		16.386.772,34	3.144.159,81	244.520,79		13.487.133,32
621200000000	O RECEITA REALIZADA		22.929.868,58		2.899.639,02		25.829.507,60
622110000000	O CRÉDITO DISPONÍVEL		35.704.189,58	17.489.939,01	10.010.000,00		28.224.250,57
622130100000	O CRÉDITO EMPENHADO A LIQUIDAR			7.479.939,01	7.479.939,01		
622130300000	O CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR			7.479.939,01			
622130400000	O CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO						
622920101000	O EMPENHOS A LIQUIDAR		57.392.159,59	7.479.939,01	7.479.939,01		64.872.098,60
622920103000	O EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR			7.479.939,01			
622920104000	O EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS		57.392.159,59	7.479.939,01	7.479.939,01		64.872.098,60
632100000000	O RP PROCESSADOS A PAGAR				7.479.939,01		
632200000000	O RP PROCESSADOS PAGOS	35.000.792,40	3.613,90				3.613,90
721110000000	C RECURSOS ORDINÁRIOS	23.575.360,14		9.425.192,24	4.712.596,12	39.713.388,52	
721120000000	C RECURSOS VINCULADOS	57,09		2.912.531,57		26.487.891,71	
721130000000	C RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS					57,09	
722110100000	C CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	93.096.349,17		10.010.000,00	10.010.000,00	93.096.349,17	
722110200000	C CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS	899.876,12				899.876,12	
821110100000	C RECURSOS DISPONÍVEIS PARA O EXERCÍCIO	252,27		38.464.073,08	38.461.755,15		
821120100000	C DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - A LIQUIDAR			7.479.939,01	7.479.939,01	2.570,20	
821130100000	C COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO			7.479.939,01			
821130200000	C COMPROMETIDA POR RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES			1.504.281,53			
821130300000	C COMPROMETIDA POR DEPÓSITOS E GARANTIAS		403.821,96		1.478.893,05		378.433,48
821140100000	C UTILIZADA COM EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		47.422.466,28		6.231.626,83		53.654.093,11
821140200000	C UTILIZADA COM RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES		10.702.598,22	6.191,43	1.427.398,70		12.123.805,49
821140300000	C DEVOLUÇÃO DE DEPÓSITOS E GARANTIAS		47.575,44				47.575,44
822110101000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - A RECEBER		35.704.189,58	17.489.939,01	10.010.000,00		28.224.250,57
822110102000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - RECEBIDA		57.392.159,59		7.479.939,01		64.872.098,60
822110201000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS - A RECEBER		332.818,95	71.878,69			260.940,26
822110202000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS - RECEBIDA		567.057,17		71.878,69		638.935,86
Total Geral :		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



MUNICIPIO DE LINHARES

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTENCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LINHARES PF

ESPIRITO SANTO

26.940.340/0001-96

BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO

BALANCETE - SETEMBRO DE 2025

FL

RUBRICA

Nº PROCESSO

Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
	Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
Ivan Salvador Filho Assessor Técnico Contábil CRC 014097/O-0 Sávio Pagung Casagrande Assessor Técnico Contábil CRC 014097/O-0						



MUNICÍPIO DE LINHARES
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LINHARES
ESPIRITO SANTO
26.940.340/0001-96
BALANCETE ANALÍTICO DA RECEITA ORÇAMENTARIA
SETEMBRO DE 2025

Descrição	Ficha	Arrecadação				Para Mais	Para Menos
		Orçado	No Período	Anul. Período	Até o Período		
12150111000 - Contribuição do Servidor Civil Ativo - Principal	1	14.500.000,00	1.032.545,50		9.101.963,99		5.398.036,01
12150112000 - Contribuição do Servidor Civil Ativo - Multas e Juros de Mora	2	10.000,00					10.000,00
121501121000 - Contribuição do Servidor Civil Inativo - Principal	3	355.000,00			156.561,30		198.438,70
121501131000 - Contribuição do Servidor Civil - Pensionistas - Principal	4	20.000,00			6.168,68		13.831,32
12150211000 - Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Principal	5	40.000,00					40.000,00
12150214000 - Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa	6	1.000,00					1.000,00
TOTAL CATEGORIA ECONÔMICA		14.926.000,00	1.032.545,50		9.264.693,97		5.661.306,03
13210401000 - Remuneração dos Rec. do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS - Principal	7	180.000,00					180.000,00
TOTAL CATEGORIA ECONÔMICA		180.000,00					180.000,00
16999901005 - Outras Receitas	8	100,00	520,34		312.378,22	312.278,22	
TOTAL CATEGORIA ECONÔMICA		100,00	520,34		312.378,22	312.278,22	
19990301000 - Compensações Financeiras entre os Regimes de Previdência - Principal	9	1.000.000,00	244.000,45		1.959.441,77	959.441,77	
TOTAL CATEGORIA ECONÔMICA		1.000.000,00	244.000,45		1.959.441,77	959.441,77	
72150211000 - Corrente Intraorçamentária - Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Principal	10	23.207.540,92	1.622.572,73		14.292.993,64		8.914.547,28
72150212000 - Corrente Intraorçamentária - Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Multas e Juros de Mora	11	1.000,00					1.000,00
72155111000 - Corrente Intraorçamentária - Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Parcelamentos - Principa	12	1.000,00					1.000,00
72155112000 - Corrente Intraorçamentária - Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Parcelamentos - Multas e	13	1.000,00					1.000,00
TOTAL CATEGORIA ECONÔMICA		23.210.540,92	1.622.572,73		14.292.993,64		8.917.547,28
TOTAL DA RECEITA		39.316.640,92	2.899.639,02		25.829.507,60		13.487.133,32
TOTAL LÍQUIDO		39.316.640,92	2.899.639,02		25.829.507,60		13.487.133,32
Ivan Salvador Filho Diretor Presidente		Sávio Pagung Casagrande Assessor Técnico Contábil CRC 014097/O-0					