



MUNICIPIO DE LINHARES
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTENCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LINHARESPP
ESPIRITO SANTO
26.940.359/0001-32
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - JANEIRO DE 2026

FL	RUBRICA
Nº PROCESSO	

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
111110603000	F BANCOS CONTA MOVIMENTO – FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO			13.744.563,68	13.566.972,97	177.590,71	
113510600000	F DEPÓSITOS TRANSFERIDOS	288.542,23			6.855,35	281.686,88	
113620101001	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - PATRONAL - CAMARA PREVIDENCIARIO			32.126,86		32.126,86	
113620101002	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - PATRONAL - SAAE - PREVIDENCIÁRIO	71.786,80		144.717,71	143.573,60	72.930,91	
113620101003	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - PATRONAL - FACELI - PREVIDENCIÁRIO			70.117,31		70.117,31	
113620101004	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - PATRONAL - PREFEITURA DE LINHARES - PREVIDENCIARIO	1.565.027,25		3.135.776,62	3.130.054,50	1.570.749,37	
113620102001	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - SERVIDOR - PREFEITURA DE LINHARES - PREVIDENCIARIO	995.927,40		1.995.497,23	1.991.854,80	999.569,83	
113620102002	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - SERVIDOR - SAAE - PREVIDENCIARIO	45.682,62		92.093,30	91.365,24	46.410,68	
113620102003	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - SERVIDOR - CAMARA - PREVIDENCIARIO			20.444,41		20.444,41	
113620102004	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - SERVIDOR - FACELI - PREVIDENCIARIO			44.620,10		44.620,10	
113620201003	P PREFEITURA DE LINHARES - PARCELAMENTO 928/2014	1.634.858,16		136.647,30	273.294,60	1.498.210,86	
113620201005	P PREFEITURA DE LINHARES - PARCELAMENTO 797/2018	195.210,00		16.328,87	32.657,74	178.881,13	
113620201006	P PREFEITURA DE LINHARES - PARCELAMENTO 798/2018	294.362,88		24.614,53	49.229,06	269.748,35	
114410101000	F TÍTULOS PÚBLICOS DE EMISSÃO DO TESOURO NACIONAL	410.378.544,06		6.402.892,66	547.147,21	416.234.289,51	
114410102000	F FUNDOS DE INVESTIMENTO QUE APLICAM EXCLUSIVAMENTE EM TÍTULOS DE EMISSÃO DO TESOUR	4.025.128,60		3.214.950,52	3.166.756,74	4.073.322,38	
114410105000	F FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA	145.760.000,55		1.697.547,12		147.457.547,67	
114410108000	F FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA COM SUFIXO CRÉDITO PRIVADO	2.067.747,80		26.048,93		2.093.796,73	
114410201000	F FUNDOS DE INVESTIMENTO EM AÇÕES	19.150.046,89		1.692.446,88		20.842.493,77	
114410302000	F FUNDO DE INVESTIMENTO - SUFIXO INVESTIMENTO NO EXTERIOR	17.960.011,93		97.746,67	468.388,81	17.589.369,79	
114410401000	F FUNDOS DE INVESTIMENTO MULTIMERCADO	18.407.249,89		814.433,69	14.190,43	19.207.493,15	
114410402000	F FUNDOS DE INVESTIMENTOS EM PARTICIPAÇÕES	3.059.096,77		75.952,25	12.036,64	3.123.012,38	
121120604000	P CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS PARCELADOS - PATRONAL - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	16.763.769,70				16.763.769,70	
211110102000	P DECIMO TERCEIRO SALÁRIO				25.089,97		25.089,97
211210100000	F BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR			312.187,25	312.187,25		
218810111005	F DESCONTO CAPEMI			141,02	141,02		
218810113005	F DESCONTO CONTRIBUIÇÃO SINDICAL			1.041,82	1,041,82		
218810114001	F PREMIUM SUL AMERICA			1.371,50	1,371,50		
218810115001	F DESCONTO CONSIGNAÇÃO AZUL			11.360,60	11,360,60		
218810115004	F DESCONTO CONSIGNAÇÃO BANESTES			8.521,59	8,521,59		
218810115005	F DESCONTO CONSIGNAÇÃO BANCO DO BRASIL			5.261,85	5,261,85		
218810115010	F DESCONTO CONSIGNAÇÃO VIVER PREVIDENCIA			872,53	872,53		
218810115017	F EMPRESTIMO CONSIGNADO IPASLI			800,70	800,70		
218810199048	F LINHARES BEACH ACQUA PARK			99,90	99,90		
218810199051	F SUPERMERCADO MARTINS			743,72	743,72		
218819900000	F OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		34.587,16				34.587,16
218830104001	F IRRF - SERVIDORES				437,13		437,13
227210301000	P APOSENTADORIAS/PENSÕES CONCEDIDAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS		39.196.316,91				39.196.316,91
227210401000	P APOSENTADORIAS/PENSÕES A CONCEDER DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS		686.219.487,14				686.219.487,14
227210402000	P (-) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	141.540.891,50				141.540.891,50	
227210403000	P (-) CONTRIBUIÇÕES DO SERVIDOR E FUTURO APOSENTADO/PENSIONISTA PARA O FUNDO EM CAPITA	99.078.624,05				99.078.624,05	
236210202000	P FUNDO GARANTIDOR PARA OPERAÇÕES COM EMPRÉSTIMOS CONSIGNADOS A SEGURADOS - FUNDO		24.579,69				24.579,69
236910000000	P OUTRAS RESERVAS - CONSOLIDAÇÃO		17.107,66				17.107,66
237110100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO		46.386.235,31	46.386.235,31			
237110200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	205.287.909,16			46.700.573,14	158.587.336,02	

IMPRESSÃO: Savio Paugung Casagrande



MUNICIPIO DE LINHARES
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTENCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LINHARESPP
ESPIRITO SANTO
26.940.359/0001-32
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - JANEIRO DE 2026

FL	RUBRICA
N° PROCESSO	

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
237110300999	P AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES		314.337,83	314.337,83			
237120100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO		22.411.417,32	22.411.417,32			
237120200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		285.478.789,84		22.411.417,32		307.890.207,16
237130200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		8.602.942,09				8.602.942,09
237140200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		355,14				355,14
237150200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	115.737,85				115.737,85	
311110122000	P 13. SALÁRIO			25.089,97		25.089,97	
321110101000	P APOSENTADORIAS POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO			32.595,95		32.595,95	
321110102000	P APOSENTADORIAS COMPULSÓRIAS			8.976,70		8.976,70	
321110103000	P APOSENTADORIAS POR INVALIDEZ			29.223,70		29.223,70	
321110107000	P APOSENTADORIAS PROFESSOR			10.285,84		10.285,84	
321119900000	P OUTRAS APOSENTADORIAS			171.826,00		171.826,00	
322110100000	P PROVENTOS DE PENSÕES			59.279,06		59.279,06	
349910000000	P OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS - CONSOLIDAÇÃO			494.615,88		494.615,88	
351120100028	P IPASLI - PLANO PREVIDENCIARIO			158.074,20		158.074,20	
421110201000	P CONTRIBUICAO DO SERVIDOR - RPPS				1.111.045,02		1.111.045,02
421120101999	P CONTRIBUIÇÃO PATRONAL DE SERVIDOR ATIVO - RPPS				1.745.924,45		1.745.924,45
433119900000	P OUTROS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS PROVENIENTES DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS				3.473,11		3.473,11
445210000000	P REMUNERACAO DE APLICACOES FINANCEIRAS - CONSOLIDAÇÃO				8.088.186,57		8.088.186,57
451120100021	P DEMAIS TRANSFERENCIAS FINACEIRAS - SALDOS NAO FINANCEIROS				1.000,00		1.000,00
521110000000	O PREVISAO INICIAL DA RECEITA BRUTA			48.341.387,00		48.341.387,00	
522110100000	O CREDITO INICIAL			44.340.387,00		44.340.387,00	
522920101000	O EMISSAO DE EMPENHOS			312.187,25		312.187,25	
531200000000	O RP NAO PROCESSADOS - EXERCICIOS ANTERIORES	1.412,00				1.412,00	
621100000000	O RECEITA A REALIZAR			2.861.960,99	48.343.860,11		45.481.899,12
621200000000	O RECEITA REALIZADA				2.859.487,88		2.859.487,88
622110000000	O CRÉDITO DISPONÍVEL			312.187,25	44.340.387,00		44.028.199,75
622130100000	O CRÉDITO EMPENHADO A LIQUIDAR			312.187,25	312.187,25		
622130300000	O CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR			312.187,25	312.187,25		
622130400000	O CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO				312.187,25		312.187,25
622920101000	O EMPENHOS A LIQUIDAR			312.187,25	312.187,25		
622920103000	O EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR			312.187,25	312.187,25		
622920104000	O EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS				312.187,25		312.187,25
631100000000	O RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		1.412,00				1.412,00
721110000000	C RECURSOS ORDINÁRIOS			2.000,00	1.000,00	1.000,00	
721120000000	C RECURSOS VINCULADOS	621.061.781,56		1.253.291.142,40	1.242.838.083,83	631.514.840,13	
721130000000	C RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	34.587,16				34.587,16	
722110100000	C CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS			44.340.387,00		44.340.387,00	
722110200000	C CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS			2.001.050,08		2.001.050,08	
821110100000	C RECURSOS DISPONÍVEIS PARA O EXERCÍCIO		621.060.369,56	1.259.896.669,05	1.269.880.466,17		631.044.166,68
821120100000	C DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - A LIQUIDAR		1.412,00	312.187,25	312.187,25		1.412,00
821130100000	C COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO			312.187,25	312.187,25		
821130200000	C COMPROMETIDA POR RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES			30.215,23	30.652,36		437,13
821130300000	C COMPROMETIDA POR DEPÓSITOS E GARANTIAS		34.587,16				34.587,16

IMPRESSÃO: Savio Paqung Casagrande



MUNICIPIO DE LINHARES
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTENCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LINHARESPP
ESPIRITO SANTO
26.940.359/0001-32
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - JANEIRO DE 2026

FL	RUBRICA
N° PROCESSO	

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
821140100000	C UTILIZADA COM EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA				439.609,09		439.609,09
821140200000	C UTILIZADA COM RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES				30.215,23		30.215,23
822110101000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - A RECEBER			312.187,25	44.340.387,00		44.028.199,75
822110102000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - RECEBIDA				312.187,25		312.187,25
822110201000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS - A RECEBER			1.000,00	2.001.050,08		2.000.050,08
822110202000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS - RECEBIDA				1.000,00		1.000,00
Total Geral :		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ivan Salvador Filho
Diretor Presidente

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



MUNICIPIO DE LINHARES
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTENCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LINHARESPP
ESPIRITO SANTO
26.940.359/0001-32
BALANCETE ANALÍTICO DA RECEITA ORÇAMENTARIA
JANEIRO DE 2026

Descrição	Ficha	Arrecadação				Para Mais	Para Menos
		Orçado	No Período	Anul. Período	Até o Período		
12150111000 - Contribuição do Servidor Civil Ativo - Principal	1	23.893.388,00	1.041.610,02		1.041.610,02		22.851.777,98
12150112000 - Contribuição do Servidor Civil Ativo - Multas e Juros de Mora	2	10.000,00					10.000,00
12150121000 - Contribuição do Servidor Civil Inativo - Principal	3	1.250,00					1.250,00
12150131000 - Contribuição do Servidor Civil - Pensionistas - Principal	4	1.250,00					1.250,00
12150211000 - Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Principal	5	7.500,00					7.500,00
12150214000 - Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa	6	1.250,00					1.250,00
TOTAL CATEGORIA ECONÔMICA		23.914.638,00	1.041.610,02		1.041.610,02		22.873.027,98
16410101000 - Retorno de Oper.,Juros e Encargos Financeiros – Principal	8	1.000,00					1.000,00
16999901005 - Outras Receitas	9	1.000,00	3.473,11		3.473,11	2.473,11	
TOTAL CATEGORIA ECONÔMICA		2.000,00	3.473,11		3.473,11	1.473,11	
19990301000 - Compensações Financeiras entre os Regimes de Previdência - Principal	10	1.000.000,00					1.000.000,00
TOTAL CATEGORIA ECONÔMICA		1.000.000,00					1.000.000,00
72150211000 - Corrente Intraorçamentária - Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Principal	11	21.023.499,00	1.636.814,05		1.636.814,05		19.386.684,95
72150212000 - Corrente Intraorçamentária - Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Multas e Juros de Mora	12	1.250,00					1.250,00
72155111000 - Corrente Intraorçamentária - Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Parcelamentos - Principa	13	1.500.000,00	109.868,16		109.868,16		1.390.131,84
72155112000 - Corrente Intraorçamentária - Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Parcelamentos - Multas e	14	700.000,00	67.722,54		67.722,54		632.277,46
TOTAL CATEGORIA ECONÔMICA		23.224.749,00	1.814.404,75		1.814.404,75		21.410.344,25
73210401000 - Corrente Intraorçamentária - Remuneração dos Rec. do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS - P	7	200.000,00					200.000,00
TOTAL CATEGORIA ECONÔMICA		200.000,00					200.000,00
TOTAL DA RECEITA		48.341.387,00	2.859.487,88		2.859.487,88		45.481.899,12
TOTAL LÍQUIDO		48.341.387,00	2.859.487,88		2.859.487,88		45.481.899,12

Ivan Salvador Filho
Diretor Presidente

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



MUNICIPIO DE LINHARES
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTENCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LINHARESPP
ESPIRITO SANTO
26.940.359/0001-32
BALANCETE ANALÍTICO DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA
JANEIRO DE 2026

FL	RUBRICA
Nº PROCESSO	

Descrição	Ficha	Autorização		Empenhado		Saldo da Dotação	Liquidação		Empenhado a Liquidar	Pago		Liquidado a Pagar	Empenhado a Pagar
		Orçado	Atualizado	No Período	Até o Período		No Período	Até o Período		No Período	Até o Período		
28 - Instituto de Previdência e Assistência dos Servidores Públicos de Linhares PP													
01 - Instituto de Previdência e Assistência dos Servidores Públicos de Linhares PP													
2801.0206100142.100 - Precatórios/Sentenças Judiciais - IPASLI - Fundo Previdenciário													
31909100000 - SENTENÇAS JUDICIAIS	0000001	199.000,00	199.000,00			199.000,00							
33909100000 - SENTENÇAS JUDICIAIS	0000002	1.000,00	1.000,00			1.000,00							
TOTAL PROJETO/ATIVIDADE:		200.000,00	200.000,00			200.000,00							
2801.0927200132.089 - Comprev RPPS X RGPS - Fundo Previdenciário													
31908600000 - COMPENSAÇÕES A REGIMES DE PREVIDÊNCIA	0000003	299.000,00	299.000,00			299.000,00							
31909200000 - DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0000004	1.000,00	1.000,00			1.000,00							
TOTAL PROJETO/ATIVIDADE:		300.000,00	300.000,00			300.000,00							
2801.0927200132.092 - Comprev RPPS X RPPS - Município - Fundo Previdenciário													
31908600000 - COMPENSAÇÕES A REGIMES DE PREVIDÊNCIA	0000005	199.000,00	199.000,00			199.000,00							
31909200000 - DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0000006	1.000,00	1.000,00			1.000,00							
TOTAL PROJETO/ATIVIDADE:		200.000,00	200.000,00			200.000,00							
2801.0927200132.093 - Comprev RPPS X RPPS - Estado - Fundo Previdenciário													
31908600000 - COMPENSAÇÕES A REGIMES DE PREVIDÊNCIA	0000007	299.000,00	299.000,00			299.000,00							
31909200000 - DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0000008	1.000,00	1.000,00			1.000,00							
TOTAL PROJETO/ATIVIDADE:		300.000,00	300.000,00			300.000,00							
2801.0927200132.095 - Pagamento de Aposentados - Fundo Previdenciário													
31900100000 - APOSENTADORIAS DO RPPS. RESERVA REMU	0000009	26.287.387,00	26.287.387,00	252.908,19	252.908,19	26.034.478,81	252.908,19	252.908,19		252.908,19	252.908,19		
31909100000 - SENTENÇAS JUDICIAIS	0000010	51.000,00	51.000,00			51.000,00							
31909200000 - DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0000011	1.000,00	1.000,00			1.000,00							
31909400000 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHIS	0000012	1.000,00	1.000,00			1.000,00							
TOTAL PROJETO/ATIVIDADE:		26.340.387,00	26.340.387,00	252.908,19	252.908,19	26.087.478,81	252.908,19	252.908,19		252.908,19	252.908,19		
2801.0927200132.096 - Pagamento de Pensionistas - Fundo Previdenciário													
31900300000 - PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR	0000013	1.996.000,00	1.996.000,00	59.279,06	59.279,06	1.936.720,94	59.279,06	59.279,06		59.279,06	59.279,06		
31909100000 - SENTENÇAS JUDICIAIS	0000014	2.000,00	2.000,00			2.000,00							
31909200000 - DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0000015	1.000,00	1.000,00			1.000,00							
31909400000 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHIS	0000016	1.000,00	1.000,00			1.000,00							
TOTAL PROJETO/ATIVIDADE:		2.000.000,00	2.000.000,00	59.279,06	59.279,06	1.940.720,94	59.279,06	59.279,06		59.279,06	59.279,06		
2801.9999799992.311 - Reserva de Contingência do RPPS - IPASLI													
99999900000 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA / RESERVA DO	0000017	15.000.000,00	15.000.000,00			15.000.000,00							
TOTAL PROJETO/ATIVIDADE:		15.000.000,00	15.000.000,00			15.000.000,00							
TOTAL UNIDADE ORÇAMENTÁRIA:		44.340.387,00	44.340.387,00	312.187,25	312.187,25	44.028.199,75	312.187,25	312.187,25		312.187,25	312.187,25		
TOTAL ÓRGÃO:		44.340.387,00	44.340.387,00	312.187,25	312.187,25	44.028.199,75	312.187,25	312.187,25		312.187,25	312.187,25		
TOTAL GERAL:		44.340.387,00	44.340.387,00	312.187,25	312.187,25	44.028.199,75	312.187,25	312.187,25		312.187,25	312.187,25		



MUNICIPIO DE LINHARES
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTENCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LINHARESPP
ESPIRITO SANTO
26.940.359/0001-32
BALANCETE ANALÍTICO DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA
JANEIRO DE 2026

FL	RUBRICA
Nº PROCESSO	

Descrição	Ficha	Autorização		Empenhado		Saldo da Dotação	Liquidação		Empenhado a Liquidar	Pago		Liquidado a Pagar	Empenhado a Pagar
		Orçado	Atualizado	No Período	Até o Período		No Período	Até o Período		No Período	Até o Período		
<hr/> <p>Ivan Salvador Filho Diretor Presidente</p> <p>Sávio Pagung Casagrande Assessor Técnico Contábil CRC ES 014097/O-0</p>													