



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 - DEZEMBRO DE 2025

FL	RUBRICA
Nº PROCESSO	

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
111110603000	F BANCOS CONTA MOVIMENTO – FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	179.434,52		30.502.515,43	30.681.949,95		
111115300000	F APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA- RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO						
113110300000	P ADIANTAMENTOS DE TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS						
113510600000	F DEPÓSITOS TRANSFERIDOS	301.609,54			13.067,31	288.542,23	
113610101011	P CONTRIBUIÇÃO SERVIDOR - SENADO FEDERAL CEDIDOS						
113620101001	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - PATRONAL - CAMARA PREVIDENCIARIO			127.694,58	127.694,58		
113620101002	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - PATRONAL - SAAE - PREVIDENCIÁRIO			213.865,16	142.078,36	71.786,80	
113620101003	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - PATRONAL - FACELI - PREVIDENCIÁRIO	69.556,04		342.092,08	411.648,12		
113620101004	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - PATRONAL - PREFEITURA DE LINHARES - PREVIDENCIARIO	1.577.403,16		6.306.072,59	6.318.448,50	1.565.027,25	
113620102001	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - SERVIDOR - PREFEITURA DE LINHARES - PREVIDENCIARIO	1.003.803,32		4.012.960,00	4.020.835,92	995.927,40	
113620102002	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - SERVIDOR - SAAE - PREVIDENCIARIO			136.096,34	90.413,72	45.682,62	
113620102003	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - SERVIDOR - CAMARA - PREVIDENCIARIO			81.260,34	81.260,34		
113620102004	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - SERVIDOR - FACELI - PREVIDENCIARIO	44.262,92		217.694,94	261.957,86		
113620201003	P PREFEITURA DE LINHARES - PARCELAMENTO 928/2014	64.913,30		1.842.421,22	272.476,36	1.634.858,16	
113620201005	P PREFEITURA DE LINHARES - PARCELAMENTO 797/2018	7.237,89		220.507,11	32.535,00	195.210,00	
113620201006	P PREFEITURA DE LINHARES - PARCELAMENTO 798/2018	9.051,26		334.372,10	49.060,48	294.362,88	
113630100000	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER						
114410101000	F TÍTULOS PÚBLICOS DE EMISSÃO DO TESOURE NACIONAL	403.110.222,53		12.465.233,13	5.196.911,60	410.378.544,06	
114410102000	F FUNDOS DE INVESTIMENTO QUE APLICAM EXCLUSIVAMENTE EM TÍTULOS DE EMISSÃO DO TESOURE	7.112.234,60		5.870.547,93	8.957.653,93	4.025.128,60	
114410105000	F FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA	143.243.949,69		6.286.554,94	3.770.504,08	145.760.000,55	
114410108000	F FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA COM SUFIXO CRÉDITO PRIVADO	2.042.925,63		24.822,17		2.067.747,80	
114410201000	F FUNDOS DE INVESTIMENTO EM AÇÕES	15.485.769,52		5.920.555,53	2.256.278,16	19.150.046,89	
114410202000	F FUNDOS DE INVESTIMENTO EM ÍNDICE DE MERCADO DE RENDA VARIÁVEL						
114410302000	F FUNDO DE INVESTIMENTO - SUFIXO INVESTIMENTO NO EXTERIOR	17.363.152,21		906.904,54	310.044,82	17.960.011,93	
114410401000	F FUNDOS DE INVESTIMENTO MULTIMERCADO	18.245.402,52		716.471,83	554.624,46	18.407.249,89	
114410402000	F FUNDOS DE INVESTIMENTOS EM PARTICIPAÇÕES	3.114.641,06		18.519,75	74.064,04	3.059.096,77	
114411105000	F FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA						
114419900000	F OUTROS INVESTIMENTOS DO RPPS						
121120604000	P CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS PARCELADOS - PATRONAL - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	17.431.890,04		2.220.264,51	2.888.384,85	16.763.769,70	
211110102000	F DECIMO TERCEIRO SALÁRIO		50,60	264.858,09	264.807,49		
211110102000	P DECIMO TERCEIRO SALÁRIO		236.754,77	344.134,04	107.379,27		
211110503000	F PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO - A PARTIR DE 05/05/2000 - NÃO VENCIDOS						
211210100000	F BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR		1.518,00	797.838,25	796.320,25		
211210503000	F PRECATÓRIOS DE BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS - REGIME ORDINÁRIO - A PARTIR DE 05/05/2000 - NÃ			53.662,90	53.662,90		
211210503000	P PRECATÓRIOS DE BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS - REGIME ORDINÁRIO - A PARTIR DE 05/05/2000 - NÃ		53.204,18	107.325,80	54.121,62		
218810111001	F DESCONTO ODONTOLOGICO SISPLM						
218810111005	F DESCONTO CAPEMI			141,02	141,02		
218810113005	F DESCONTO CONTRIBUIÇÃO SINDICAL			1.022,74	1.022,74		
218810114001	F PREMIUM SUL AMERICA			1.371,50	1.371,50		
218810115001	F DESCONTO CONSIGNAÇÃO AZUL			10.584,60	10.584,60		
218810115004	F DESCONTO CONSIGNAÇÃO BANESTES		7.265,48	16.149,35	8.883,87		
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		

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 - DEZEMBRO DE 2025

FL	RUBRICA
Nº PROCESSO	

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
218810199021	F						
218810199048	F			99,90	99,90		
218810199051	F			743,72	743,72		
218819900000	F		34.587,16				34.587,16
218830104001	F		1.501,62	3.336,34	1.834,72		
218910102000	F						
227210301000	P		29.904.117,07		9.292.199,84		39.196.316,91
227210401000	P		676.910.867,91		9.308.619,23		686.219.487,14
227210402000	P						
227210403000	P	150.283.701,19			8.742.809,69	141.540.891,50	
227210403000	P	105.198.590,84			6.119.966,79	99.078.624,05	
236210202000	P		24.579,69				24.579,69
236910000000	P		17.107,66				17.107,66
237110100000	P						
237110200000	P	205.287.909,16				205.287.909,16	
237110300999	P		314.337,83				314.337,83
237120100000	P						
237120200000	P		285.478.789,84				285.478.789,84
237130200000	P		8.602.942,09				8.602.942,09
237140200000	P		355,14				355,14
237150100000	P						
237150200000	P	115.737,85				115.737,85	
311110113000	P			168.500,00		168.500,00	
311110122000	P	236.754,77		28.052,72		264.807,49	
321110101000	P	219.298,38		41.595,95	14.855,04	246.039,29	
321110102000	P	50.094,00		7.554,00	2.568,23	55.079,77	
321110103000	P	302.863,02		45.575,70	17.988,08	330.450,64	
321110107000	P	35.832,36		12.379,54	4.519,14	43.692,76	
321119900000	P	1.703.347,80		265.908,00	97.069,51	1.872.186,29	
322110100000	P	622.699,04		87.307,06	30.500,00	679.506,10	
322117000000	P	53.204,18		458,72		53.662,90	
332312400000	P	8.036,89				8.036,89	
349910000000	P	9.333.528,94		172.365,52		9.505.894,46	
351120100028	P	1.747.531,16		318.041,52		2.065.572,68	
397210000000	P			33.463.595,55		33.463.595,55	
399610000000	P	297,41				297,41	
421110201000	P		12.263.463,20		2.220.777,70		14.484.240,90
421120101999	P		19.266.556,20		3.489.789,63		22.756.345,83
433119900000	P		6.243.713,60		6.788,91		6.250.502,51
442520101000	P				1.552.144,17		1.552.144,17
445210000000	P		66.245.174,70		6.098.066,75		72.343.241,45
451120100021	P				165.500,00		165.500,00
451120100027	P				3.000,00		3.000,00
521110000000	O	32.263.088,00				32.263.088,00	
522110100000	O	30.285.587,00				30.285.587,00	

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 - DEZEMBRO DE 2025

FL	RUBRICA
N° PROCESSO	

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
522120100000	O CREDITO ADICIONAL – SUPLEMENTAR			54.000,00		54.000,00	
522130300000	O ANULACAO DE DOTACAO			54.000,00		54.000,00	
522130900000	O (-) CANCELAMENTO DE DOTACOES				5.554.000,00		5.554.000,00
522139900000	O VALOR GLOBAL DA DOTACAO ADICIONAL POR FONTE			5.608.000,00	108.000,00	5.500.000,00	
522190400000	O (-)CANCELAMENTO DE DOTACOES				5.554.000,00		5.554.000,00
522920101000	O EMISSAO DE EMPENHOS	2.942.468,90		947.290,64		3.889.759,54	
522920103000	O (-) ANULAÇÃO DE EMPENHOS				167.500,00		167.500,00
531100000000	O RP NAO PROCESSADOS INSCRITOS	1.412,00				1.412,00	
531700000000	O RP NAO PROCESSADOS - INSCRICAO NO EXERCICIO						
621100000000	O RECEITA A REALIZAR	8.201.829,11		5.910.993,53		14.112.822,64	
621200000000	O RECEITA REALIZADA		40.464.917,11		5.910.993,53		46.375.910,64
622110000000	O CRÉDITO DISPONÍVEL		27.343.118,10	6.501.290,64	221.500,00		21.063.327,46
622130100000	O CRÉDITO EMPENHADO A LIQUIDAR			1.114.790,64	1.114.790,64		
622130200000	O CRÉDITO EMPENHADO EM LIQUIDAÇÃO			53.662,90	53.662,90		
622130300000	O CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR		1.568,60	1.116.359,24	1.114.790,64		
622130400000	O CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO		2.940.900,30	167.500,00	948.859,24		3.722.259,54
622920101000	O EMPENHOS A LIQUIDAR			1.114.790,64	1.114.790,64		
622920102000	O EMPENHOS EM LIQUIDACAO			53.662,90	53.662,90		
622920103000	O EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR		1.568,60	1.116.359,24	1.114.790,64		
622920104000	O EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS		2.940.900,30	167.500,00	948.859,24		3.722.259,54
631100000000	O RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		1.412,00				1.412,00
631710000000	O RP NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRICAO NO EXERCICIO						
721110000000	C RECURSOS ORDINÁRIOS			337.000,00	168.500,00	168.500,00	
721120000000	C RECURSOS VINCULADOS	614.844.419,02		23.933.494,65	12.096.799,89	626.681.113,78	
721130000000	C RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		102.460,17			102.460,17	
722110100000	C CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	30.285.587,00		54.000,00	5.554.000,00	24.785.587,00	
722110200000	C CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS			168.500,00		168.500,00	
821110100000	C RECURSOS DISPONÍVEIS PARA O EXERCÍCIO		610.153.006,96	51.791.695,34	62.699.057,94		621.060.369,56
821120100000	C DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - A LIQUIDAR		1.412,00	1.061.127,74	1.061.127,74		1.412,00
821120200000	C DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - EM LIQUIDAÇÃO			53.662,90	53.662,90		
821130100000	C COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO		1.568,60	1.116.359,24	1.114.790,64		
821130200000	C COMPROMETIDA POR RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES		8.767,10	40.384,25	31.617,15		
821130300000	C COMPROMETIDA POR DEPÓSITOS E GARANTIAS		34.587,16				34.587,16
821140100000	C UTILIZADA COM EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		4.387.651,37	167.500,00	1.235.283,61		5.455.434,98
821140200000	C UTILIZADA COM RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES		292.012,99		40.384,25		332.397,24
821149900000	C DEMAIS UTILIZAÇÕES		67.873,01				67.873,01
822110101000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - A RECEBER		27.343.118,10	6.501.290,64	221.500,00		21.063.327,46
822110102000	C PROGRAMACAO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - RECEBIDA		2.942.468,90	167.500,00	947.290,64		3.722.259,54
822110201000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS - A RECEBER			168.500,00	168.500,00		
822110202000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS - RECEBIDA				168.500,00		168.500,00
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 LINHARESPP
ESPIRITO SANTO
26.940.359/0001-32
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - DEZEMBRO DE 2025

FL	RUBRICA
N° PROCESSO	

Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
	Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito

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
DEZEMBRO DE 2025

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													
2801.0927200622.206 - Manutenção dos Benefícios do RPPS - Contribuições - Plano Previdenciário													
31900100000 - APOSENTADORIAS DO RPPS, RESERVA REMU	0000001	12.209.587,00	6.655.587,00	583.152,12	2.894.587,68	3.760.999,32	583.152,12	2.894.587,68		584.670,12	2.894.587,68		
31900300000 - PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR	0000002	3.000.000,00	3.000.000,00	142.975,62	765.674,66	2.234.325,34	142.975,62	765.674,66		143.026,22	765.674,66		
31909100000 - SENTENÇAS JUDICIAIS	0000003	18.000,00	72.000,00	53.662,90	61.699,79	10.300,21	53.662,90	61.699,79		53.662,90	61.699,79		
33209300000 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕESAS	0000004	40.000,00	40.000,00			40.000,00							
33309300000 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0000006	2.000,00	2.000,00			2.000,00							
33409300000 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0000007	2.000,00	2.000,00			2.000,00							
33909300000 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0000008	14.000,00	14.000,00		297,41	13.702,59		297,41			297,41		
TOTAL PROJETO/ATIVIDADE:		15.285.587,00	9.785.587,00	779.790,64	3.722.259,54	6.063.327,46	779.790,64	3.722.259,54		781.359,24	3.722.259,54		
2801.9999799992.218 - Reserva de Contingencia													
99999900000 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA / RESERVA DO	0000009	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:		30.285.587,00	24.785.587,00	779.790,64	3.722.259,54	21.063.327,46	779.790,64	3.722.259,54		781.359,24	3.722.259,54		
TOTAL ÓRGÃO:		30.285.587,00	24.785.587,00	779.790,64	3.722.259,54	21.063.327,46	779.790,64	3.722.259,54		781.359,24	3.722.259,54		
TOTAL GERAL:		30.285.587,00	24.785.587,00	779.790,64	3.722.259,54	21.063.327,46	779.790,64	3.722.259,54		781.359,24	3.722.259,54		

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
DEZEMBRO 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	9.840.488,00	2.227.233,92		14.807.287,62	4.966.799,62	
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		9.861.738,00	2.227.233,92		14.807.287,62	4.945.549,62	
13210401000 - Remuneração dos Rec. do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS - Principal	7	200.000,00					200.000,00
TOTAL CATEGORIA ECONÔMICA		200.000,00					200.000,00
16410101000 - Retorno de Oper.,Juros e Encargos Financeiros – Principal	14				6.200.838,68	6.200.838,68	
16999901005 - Outras Receitas	8	100,00	6.788,91		49.663,83	49.563,83	
TOTAL CATEGORIA ECONÔMICA		100,00	6.788,91		6.250.502,51	6.250.402,51	
19990301000 - Compensações Financeiras entre os Regimes de Previdência - Principal	9	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	10	19.000.000,00	3.499.934,78		23.260.825,84	4.260.825,84	
72150212000 - Corrente Intraorçamentária - Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Multas e Juros de Mora	11	1.250,00					1.250,00
72155111000 - Corrente Intraorçamentária - Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Parcelamentos - Principa	12	1.500.000,00	109.864,41		1.298.699,87		201.300,13
72155112000 - Corrente Intraorçamentária - Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Parcelamentos - Multas e	13	700.000,00	67.171,51		758.594,80	58.594,80	
TOTAL CATEGORIA ECONÔMICA		21.201.250,00	3.676.970,70		25.318.120,51	4.116.870,51	
TOTAL DA RECEITA		32.263.088,00	5.910.993,53		46.375.910,64	14.112.822,64	
TOTAL LÍQUIDO		32.263.088,00	5.910.993,53		46.375.910,64	14.112.822,64	

Ivan Salvador Filho
Diretor Presidente

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