



MUNICIPIO DE LINHARES
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTENCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LINHARESPP
ESPIRITO SANTO
26.940.359/0001-32
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	Débito	Crédito	No Período	Até Período	No Período	Até Período		
111110603000	F BANCOS CONTA MOVIMENTO – FUNDO EM	1.112.405,19		19.709,61		141.122.823,88	182.082.652,69	141.086.612,13	183.139.136,52	55.921,36	
111115300000	F APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA- RPPS -	4.809.281,40		4.957.900,20		239.657,46	1.052.653,35	18.690,98	683.068,07	5.178.866,68	
113110300000	P ADIANTAMENTOS DE TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS	23.377,07		23.377,07		1.687,51	1.687,51	25.064,58	25.064,58		
113510600000	F DEPÓSITOS TRANSFERIDOS	296.319,83		359.201,57		1.065,17	73.044,12	15.401,43	24.498,64	344.865,31	
113610101011	P CONTRIBUIÇÃO SERVIDOR - SENADO FEDERAL						6.382,32		6.382,32		
113620101001	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - PATRONAL -					60.808,58	232.303,34	60.808,58	232.303,34		
113620101002	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - PATRONAL-	62.847,64		62.231,02		127.137,78	501.476,46	124.462,04	499.417,34	64.906,76	
113620101003	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - PATRONAL-	63.263,38		65.483,32		137.832,74	535.123,04	130.966,64	526.037,00	72.349,42	
113620101004	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - PATRONAL -	2.015.183,04		1.566.895,93		3.171.756,91	13.010.792,64	3.133.791,86	13.421.114,70	1.604.860,98	
113620102001	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - SERVIDOR -	1.284.133,79		997.114,74		2.018.391,33	8.281.333,64	1.994.229,48	8.544.190,84	1.021.276,59	
113620102002	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - SERVIDOR -	39.993,89		39.601,52		80.905,82	319.120,99	79.203,04	317.810,58	41.304,30	
113620102003	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - SERVIDOR -					38.696,38	147.829,32	38.696,38	147.829,32		
113620102004	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - SERVIDOR -	40.529,06		41.671,19		87.711,66	340.262,17	83.342,38	334.750,76	46.040,47	
113620201003	P PREFEITURA DE LINHARES - PARCELAMENTO 928/2014	1.512.710,64		1.130.339,65		130.145,39	512.516,38	260.290,78	1.025.032,76	1.000.194,26	
113620201005	P PREFEITURA DE LINHARES - PARCELAMENTO 797/2018	179.710,32		134.245,22		15.489,47	60.954,57	30.978,94	121.909,14	118.755,75	
113620201006	P PREFEITURA DE LINHARES - PARCELAMENTO 798/2018	269.040,24		200.505,06		23.349,18	91.884,36	46.698,36	183.768,72	177.155,88	
113630100000	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER	1.227,86		1.227,86				1.227,86	1.227,86		
114410101000	F TÍTULOS PÚBLICOS DE EMISSÃO DO TESOURO	8.432.725,24		8.767.173,53		548.987,34	1.252.286,23		368.850,60	9.316.160,87	
114410105000	F FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA	314.452.648,77		330.470.483,05		71.397.523,01	102.097.790,38	90.207.768,58	104.890.201,67	311.660.237,48	
114410202000	F FUNDOS DE INVESTIMENTO EM ÍNDICE DE MERCADO DE	5.094.543,71		5.131.195,69		318.181,09	582.027,37		227.194,30	5.449.376,78	
114411105000	F FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA	152.313.874,82		164.517.873,58		28.552.022,63	46.873.459,02		6.117.437,63	193.069.896,21	
114419900000	F OUTROS INVESTIMENTOS DO RPPS	30.990.644,35		27.933.090,21		626.144,83	2.370.871,42	59.772,98	4.862.053,71	28.499.462,06	
121120604000	P CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS PARCELADOS -	17.431.890,04		17.431.890,04						17.431.890,04	
211110102000	P DECIMO TERCEIRO SALÁRIO		345.406,28		405.456,23	346.946,04	346.946,04	22.334,36	82.384,31		80.844,55
211210100000	F BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR					255.861,74	994.970,33	255.861,74	994.970,33		
218810111001	F DESCONTO ODONTOLOGICO SISPM					112,00	336,00		112,00	336,00	
218810113005	F DESCONTO CONTRIBUIÇÃO SINDICAL					813,15	3.038,87		813,15	3.038,87	
218810114001	F PREMIUM SUL AMERICA					1.301,49	5.231,70		1.301,49	5.231,70	
218810115001	F DESCONTO CONSIGNAÇÃO AZUL				8.890,69	17.593,49	36.739,64		8.702,80	36.739,64	
218810115004	F DESCONTO CONSIGNAÇÃO BANESTES					5.808,47	23.607,48		5.808,47	23.607,48	
218810115005	F DESCONTO CONSIGNAÇÃO BANCO DO BRASIL				4.602,05	9.668,57	18.416,15		5.066,52	18.416,15	
218810115010	F DESCONTO CONSIGNAÇÃO VIVER PREVIDENCIA					866,01	3.435,54		866,01	3.435,54	
218810115017	F EMPRESTIMO CONSIGNADO IPASLI						3.461,25			3.461,25	
218810199021	F DESCONTO CONVENIO COMPRAS SISPM					111,00	111,00		111,00	111,00	
218810199048	F LINHARES BEACH ACQUA PARK					79,90	319,60		79,90	319,60	
218810199051	F SUPERMERCADO MARTINS					371,91	1.083,21		371,91	1.083,21	
218819900000	F OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		34.587,16		34.587,16						34.587,16
218830104001	F IRRF - SERVIDORES				447,65	447,65	1.151,87		587,74		587,74
227210301000	P APOSENTADORIAS/PENSÕES CONCEDIDAS DO FUNDO		29.904.117,07		29.904.117,07						29.904.117,07
227210401000	P APOSENTADORIAS/PENSÕES A CONCEDER DO FUNDO EM		676.910.867,91		676.910.867,91						676.910.867,91
227210402000	P (-) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE PARA O FUNDO EM	150.283.701,19		150.283.701,19						150.283.701,19	
227210403000	P (-) CONTRIBUIÇÕES DO SERVIDOR E FUTURO	105.198.590,84		105.198.590,84						105.198.590,84	
236210202000	P FUNDO GARANTIDOR PARA OPERAÇÕES COM		19.085,71		24.579,69				5.493,98		24.579,69



MUNICIPIO DE LINHARES
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTENCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LINHARESPP
ESPIRITO SANTO
26.940.359/0001-32
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	Débito	Crédito	No Período	Até Período	No Período	Até Período		
23691000000	P OUTRAS RESERVAS - CONSOLIDAÇÃO		16.138,12		17.107,66				969,54		17.107,66
237110100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO	65.377.408,57							65.377.408,57		
237110200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	139.875.276,76		205.287.909,16						205.287.909,16	
237110300999	P AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES	35.223,83		6.463,52		24.604,93	65.412.632,40	345.406,28	380.630,11		314.337,83
237120100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO		21.289.544,02				21.289.544,02				
237120200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		264.189.245,82		285.478.789,84				21.289.544,02		285.478.789,84
237130200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		8.602.942,09		8.602.942,09						8.602.942,09
237140200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		355,14		355,14						355,14
237150100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO	1.310.668,18							1.310.668,18		
237150200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		1.194.930,33	115.737,85			1.310.668,18			115.737,85	
311110122000	P 13. SALÁRIO			60.049,95		20.794,60	80.844,55			80.844,55	
321110101000	P APOSENTADORIAS POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO			31.321,31		13.583,71	44.905,02			44.905,02	
321110102000	P APOSENTADORIAS COMPULSÓRIAS			13.662,00		4.554,00	18.216,00			18.216,00	
321110103000	P APOSENTADORIAS POR INVALIDEZ			82.257,42		27.575,70	109.833,12			109.833,12	
321119900000	P OUTRAS APOSENTADORIAS			444.774,00		153.318,00	598.092,00			598.092,00	
322110100000	P PROVENTOS DE PENSÕES			167.093,86		56.830,33	223.924,19			223.924,19	
349910000000	P OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS			3.169.708,25		69.118,47	3.238.826,72			3.238.826,72	
351120100028	P IPASLI - PLANO PREVIDENCIARIO			466.952,56		158.026,35	624.978,91			624.978,91	
421110201000	P CONTRIBUICAO DO SERVIDOR - RPPS				3.291.476,98			1.127.969,55	4.419.446,53		4.419.446,53
421120101999	P CONTRIBUIÇÃO PATRONAL DE SERVIDOR ATIVO - RPPS				5.167.737,84			1.772.521,45	6.940.259,29		6.940.259,29
433119900000	P OUTROS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS				2.638.735,03	13.271,09	13.271,09	2.062,53	2.640.797,56		2.627.526,47
445210000000	P REMUNERACAO DE APLICACOES FINANCEIRAS -				16.688.738,94			8.933.992,84	25.622.731,78		25.622.731,78
521110000000	O PREVISAO INICIAL DA RECEITA BRUTA			32.263.088,00			32.263.088,00			32.263.088,00	
522110100000	O CREDITO INICIAL			30.285.587,00			30.285.587,00			30.285.587,00	
522920101000	O EMISSAO DE EMPENHOS			739.108,59		255.861,74	994.970,33			994.970,33	
531100000000	O RP NAO PROCESSADOS INSCRITOS			1.412,00			1.412,00			1.412,00	
531700000000	O RP NAO PROCESSADOS - INSCRICAO NO EXERCICIO	1.412,00							1.412,00		
621100000000	O RECEITA A REALIZAR				19.935.813,80	2.993.796,77	17.959.706,00	13.271,09	34.914.994,12		16.955.288,12
621200000000	O RECEITA REALIZADA				12.327.274,20	13.271,09	13.271,09	2.993.796,77	15.321.070,97		15.307.799,88
622110000000	O CRÉDITO DISPONÍVEL				29.546.478,41	255.861,74	994.970,33		30.285.587,00		29.290.616,67
622130100000	O CRÉDITO EMPENHADO A LIQUIDAR					255.861,74	994.970,33	255.861,74	994.970,33		
622130300000	O CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR					255.861,74	994.970,33	255.861,74	994.970,33		
622130400000	O CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO				739.108,59			255.861,74	994.970,33		994.970,33
622920101000	O EMPENHOS A LIQUIDAR					255.861,74	994.970,33	255.861,74	994.970,33		
622920103000	O EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR					255.861,74	994.970,33	255.861,74	994.970,33		
622920104000	O EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS				739.108,59			255.861,74	994.970,33		994.970,33
631100000000	O RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR				1.412,00				1.412,00		1.412,00
631710000000	O RP NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRICAO NO		1.412,00								
721120000000	C RECURSOS VINCULADOS	517.467.856,15		543.314.161,04		12.232.675,04	60.728.504,15	387.274,99	23.036.799,21	555.159.561,09	
721130000000	C RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	34.587,16		102.460,17			67.873,01			102.460,17	
722110100000	C CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS			30.285.587,00			30.285.587,00			30.285.587,00	
821110100000	C RECURSOS DISPONÍVEIS PARA O EXERCÍCIO		517.466.444,15		542.106.687,89	231.359.492,02	1.335.153.545,53	242.791.003,98	1.371.225.301,23		553.538.199,85
821120100000	C DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS		1.412,00		1.412,00	255.861,74	994.970,33	255.861,74	994.970,33		1.412,00



MUNICIPIO DE LINHARES
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTENCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LINHARESPP
ESPIRITO SANTO
26.940.359/0001-32
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
821130100000	C	COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO					255.861,74	994.970,33	255.861,74	994.970,33		
821130200000	C	COMPROMETIDA POR RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES				13.940,39	37.173,64	96.932,31	23.820,99	97.520,05		587,74
821130300000	C	COMPROMETIDA POR DEPÓSITOS E GARANTIAS		34.587,16		34.587,16						34.587,16
821140100000	C	UTILIZADA COM EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA				1.132.362,09			390.067,10	1.522.429,19		1.522.429,19
821140200000	C	UTILIZADA COM RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES				59.758,67			37.173,64	96.932,31		96.932,31
821149900000	C	DEMAIS UTILIZAÇÕES				67.873,01				67.873,01		67.873,01
822110101000	C	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS				29.546.478,41	255.861,74	994.970,33		30.285.587,00		29.290.616,67
822110102000	C	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS				739.108,59			255.861,74	994.970,33		994.970,33
Total Geral :												

Ivan Salvador Filho
Diretor Presidente
Decreto nº 010/2025

Savio 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
ABRIL 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	1.097.735,64		4.675.481,91		5.165.006,09
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	1.097.735,64		4.675.481,91		5.186.256,09
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				2.613.610,93	2.613.610,93	
16999901005 - Outras Receitas	8	100,00	2.062,53	13.271,09	13.915,54	13.815,54	
TOTAL CATEGORIA ECONÔMICA		100,00	2.062,53	13.271,09	2.627.526,47	2.627.426,47	
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	1.725.014,56		7.339.436,19		11.660.563,81
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	107.537,28		425.438,49		1.074.561,51
72155112000 - Corrente Intraorçamentária - Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Parcelamentos - Multas e	13	700.000,00	61.446,76		239.916,82		460.083,18
TOTAL CATEGORIA ECONÔMICA		21.201.250,00	1.893.998,60		8.004.791,50		13.196.458,50
TOTAL DA RECEITA		32.263.088,00	2.993.796,77	13.271,09	15.307.799,88		16.955.288,12
TOTAL LÍQUIDO		32.263.088,00	2.993.796,77	13.271,09	15.307.799,88		16.955.288,12

Ivan Salvador Filho
Diretor Presidente
Decreto nº 010/2025

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