



MUNICÍPIO DE LINHARES
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LINHARESPP
ESPIRITO SANTO
26.940.359/0001-32
BALANCETE ANALÍTICO DA RECEITA ORÇAMENTARIA
AGOSTO 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	1.122.568,48		9.189.222,42		651.265,58
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	1.122.568,48		9.189.222,42		672.515,58
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	
1699901005 - Outras Receitas	8	100,00	3.895,26		34.925,31	34.825,31	
TOTAL CATEGORIA ECONÔMICA		100,00	3.895,26		6.235.763,99	6.235.663,99	
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	1.764.034,79		14.432.448,73		4.567.551,27
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	109.233,22		860.338,94		639.661,06
72155112000 - Corrente Intraorçamentária - Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Parcelamentos - Multas e	13	700.000,00	64.600,34		493.864,35		206.135,65
TOTAL CATEGORIA ECONÔMICA		21.201.250,00	1.937.868,35		15.786.652,02		5.414.597,98
TOTAL DA RECEITA		32.263.088,00	3.064.332,09		31.211.638,43		1.051.449,57
TOTAL LÍQUIDO		32.263.088,00	3.064.332,09		31.211.638,43		1.051.449,57

Ivan Salvador Filho
Diretor Presidente
Decreto nº 010/2025

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



MUNICÍPIO DE LINHARES
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LINHARESPP
ESPIRITO SANTO
26.940.359/0001-32
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL COMPLETO
BALANCETE - AGOSTO DE 2025

FL	RUBRICA	
Nº PROCESSO		

Código	Descrição	Saldo Anterior		Movimentação			Saldo Atual	
		Do Ano		Do Período		Crédito	Débito	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito		No Período	Até Período
111110603000	F BANCOS CONTA MOVIMENTO – FUNDO EM	1.112.405,19		5.265.986,65			124.145.850,27	744.775.403,80
11111153000000	F APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA- RPPS -	4.809.281,40		3.028.870,04				1.420.516,93
11311030000000	P ADIANTAMENTOS DE TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS	23.377,07						1.687,51
11351060000000	F DEPÓSITOS TRANSFERIDOS	296.319,83		324.065,18				73.044,12
113610101011	P CONTRIBUIÇÃO SERVIDOR - SENADO FEDERAL							6.382,32
113620101001	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - PATRONAL -	62.847,64		70.052,94			61.517,08	480.423,20
113620101002	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - PATRONAL -						140.105,88	1.061.865,78
113620101003	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - PATRONAL -	63.263,38		71.359,33			142.718,66	1.099.084,44
113620101004	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - PATRONAL -	2.015.193,04		1.591.863,98			3.178.760,66	26.223.524,04
113620102001	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - SERVIDOR -	1.284.133,79		1.013.005,05			2.022.849,76	16.691.188,74
113620102002	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - SERVIDOR -	39.993,89		44.579,26			89.158,52	675.732,74
113620102003	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - SERVIDOR -						39.147,26	305.723,88
113620102004	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - SERVIDOR -						90.353,85	703.831,41
113620201003	P PREFEITURA DE LINHARES - PARCELAMENTO 928/2014	40.529,06		45.410,54			133.823,84	267.647,68
113620201005	P PREFEITURA DE LINHARES - PARCELAMENTO 797/2018	1.512.710,64		603.632,39			124.151,83	248.303,66
113620201006	P PREFEITURA DE LINHARES - PARCELAMENTO 798/2018	179.710,32		71.515,00			24.053,21	374.298,74
113620201006	P PREFEITURA DE LINHARES - PARCELAMENTO 798/2018	269.040,24		105.944,08				1.227,86
11363010000000	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER	1.227,86						3.073.683,90
1144101010000	F TÍTULOS PÚBLICOS DE EMISSÃO DO TESOURO	8.432.725,24		9.076.450,17			336.013.025,16	4.144.664,57
1144101020000	F FUNDOS DE INVESTIMENTO QUE APLICAM			17.891.431,29			67.535.456,70	56.103.475,52
1144101050000	F FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA	314.452.648,77		169.929.003,09			10.978.940,53	42.658.323,70
1144102010000	F FUNDOS DE INVESTIMENTO EM AÇÕES			24.889.857,60			17.193.798,63	42.083.656,23
1144102020000	F FUNDOS DE INVESTIMENTO EM ÍNDICE DE MERCADO DE	5.094.543,71		2.826.923,26			9.606.118,68	6.003.624,10
1144103020000	F FUNDO DE INVESTIMENTO - SUÍFIXO INVESTIMENTO NO						14.404.214,81	437.247,54
1144104010000	F FUNDOS DE INVESTIMENTO MULTIMERCADO			6.720.336,29			3.039.207,88	20.675,68
1144104020000	F FUNDOS DE INVESTIMENTOS EM PARTICIPAÇÕES						161.185.189,93	313.499.064,75
1144111050000	F FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA	152.313.874,82		305.624.800,02			30.234.294,59	38.870.282,21
11441990000000	F OUTROS INVESTIMENTOS DO RPPS	30.990.644,35		30.234.294,59				
1211206040000	P CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS PARCELADOS -	17.431.890,04		17.431.890,04				17.431.890,04
2111101020000	P DECIMO TERCEIRO SALÁRIO		345.406,28		145.155,46			168.902,36
2111105030000	F PRECATORIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO - A			17.891.431,29			8.036,89	8.036,89
2112101000000	F BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR						2.070.062,24	2.070.062,24
218810111001	F DESCONTO ODONTOLÓGICO SISPML						672,00	672,00
218810113005	F DESCONTO CONTRIBUIÇÃO SINDICAL						977,50	7.873,74
218810114001	F PREMIUM SUL AMERICA						1.403,11	12.004,39
218810115001	F DESCONTO CONSIGNAÇÃO AZUL						10.803,47	86.593,32
218810115004	F DESCONTO CONSIGNAÇÃO BANESTES						6.389,96	54.768,89
218810115005	F DESCONTO CONSIGNAÇÃO BANCO DO BRASIL						5.888,31	45.967,50
218810115010	F DESCONTO CONSIGNAÇÃO VIVER PREVIDENCIA						993,04	8.175,41
218810115017	F EMPRESTIMO CONSIGNADO IPASLI						1.206,25	9.440,00
218810199021	F DESCONTO CONVENIO COMPRAS SISPML						333,00	333,00
218810199048	F LINHARES BEACH ACQUA PARK						179,80	819,00
218810199051	F SUPERMERCADO MARTINS						371,81	3.314,57
21881990000000	F OUTROS VALORES RESTITUIVEIS		34.587,16		34.587,16			34.587,16



MUNICÍPIO DE LINHARES
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTENCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LINHARESPP
ESPIRITO SANTO
26.940.359/0001-32
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL COMPLETO
BALANCETE - AGOSTO DE 2025

FL		RUBRICA
		Nº 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
218830104001	IRRF - SERVIDORES		29.904,117,07	714,26	714,26	714,26	4.054,96	1.320,52	5.375,48
227210301000	APOSENTADORIAS/PENSÕES CONCEDIDAS DO FUNDO		676,910,867,91		29.904,117,07				
227210401000	APOSENTADORIAS/PENSÕES A CONCEDER DO FUNDO EM				676,910,867,91				
227210402000	(-) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE PARA O FUNDO EM	150.283,701,19		150.283,701,19					
227210403000	(-) CONTRIBUIÇÕES DO SERVIDOR E FUTURO	105,198,590,84		105,198,590,84					
236210202000	FUNDO GARANTIDOR PARA OPERAÇÕES COM		19,085,71		24,579,69				
236910000000	OUTRAS RESERVAS - CONSOLIDAÇÃO		16,138,12		17,107,66				
237110100000	SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO	65,377,408,57							
237110200000	SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	139,875,276,76							
237110300999	AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES	35,223,83		205,287,909,16					
237120100000	SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO		21,289,544,02		314,337,83				
237120200000	SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		264,189,245,82		285,478,789,84				
237130200000	SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		8,602,942,09		8,602,942,09				
237140200000	SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		355,14		355,14				
237150100000	SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO	1,310,668,18							
237150200000	SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		1,194,930,33						
311110122000	13. SALÁRIO			115,737,85					
321110101000	APOSENTADORIAS POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO			145,155,46					
321110102000	APOSENTADORIAS COMPULSÓRIAS			103,980,73					
321110103000	APOSENTADORIAS POR INVALIDEZ			31,878,00					
321110107000	APOSENTADORIAS PROFESSOR			191,042,22					
321119900000	OUTRAS APOSENTADORIAS			9,951,60					
322110100000	PROVENTOS DE PENSÕES			1,062,600,00					
332312400000	HONORARIOS ADVOCATICIOS - ONUS DE SUCUMBENCIA			394,415,18					
349910000000	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS			8,036,89					
351120100028	IPASLI - PLANO PREVIDENCIARIO			7,637,881,69					
421110201000	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR - RPPS			1,109,399,23					
421120101999	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL DE SERVIDOR ATIVO - RPPS			7,804,992,05					
433119900000	OUTROS VARIÁÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			12,260,396,13					
445210000000	REMUNERACAO DE APLICACOES FINANCEIRAS -			6,231,868,73					
521110000000	PREVISAO INICIAL DA RECEITA BRUTA			40,710,739,81					
522110100000	CREDITO INICIAL								
522920101000	EMISSAO DE EMPENHOS			32,263,088,00					
531100000000	RP NAO PROCESSADOS INSCRITOS			30,285,587,00					
531700000000	RP NAO PROCESSADOS - INSCRICAO NO EXERCICIO			1,801,904,62					
621100000000	RECHITA A REALIZAR			1,412,00					
621200000000	RECHITA REALIZADA	1,412,00							
622110000000	CRÉDITO DISPONÍVEL								
622130100000	CRÉDITO EMPENHADO A LIQUIDAR			4,115,781,66					
622130300000	CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR			28,147,306,34					
622130400000	CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO			28,483,682,38					
622920101000	EMPENHOS A LIQUIDAR			1,801,904,62					
622920103000	EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR								



MUNICÍPIO DE LINHARES
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTENCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LINHARESPP
ESPIRITO SANTO
26.940.359/0001-32
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL COMPLETO
BALANCETE - AGOSTO 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		
622920104000	O EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS				1.801.904,62			276.194,51	2.078.099,13		2.078.099,13
631100000000	O RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR				1.412,00				1.412,00		1.412,00
631710000000	O RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRICAO NO										
721120000000	C RECURSOS VINCULADOS	517.467,856,15	1.412,00	578.688,020,61		10.592.535,31	101.252,076,28	667.147,46	30.106.523,97	588.613.408,46	
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		575.775.304,76	573.414.101,39	2.633.894.306,47	582.902.927,93	2.701.692.193,62		585.264.131,30
821120100000	C DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS		1.412,00		1.412,00	276.194,51	2.078.099,13	276.194,51	2.078.099,13		1.412,00
821130100000	C COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO					276.194,51	2.078.099,13	276.194,51	2.078.099,13		
821130200000	C COMPROMETIDA POR RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES				714,26	28.927,51	228.128,47	35.422,08	233.337,30		7.208,83
821130300000	C COMPROMETIDA POR DEPÓSITOS E GARANTIAS		34.587,16		34.587,16						34.587,16
821140100000	C UTILIZADA COM EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA				2.732.914,23			407.687,80	3.140.602,03		3.140.602,03
821140200000	C UTILIZADA COM RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES				177.675,36			28.927,51	207.546,76		200.054,30
821149900000	C DEMAIS UTILIZAÇÕES				67.873,01				67.873,01		67.873,01
822110101000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS				28.483.682,38	276.194,51	2.078.099,13		30.285.587,00		28.207.487,87
822110102000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS				1.801.904,62			276.194,51	2.078.099,13		2.078.099,13
Total Geral :											

Ivan Salvador Filho
Diretor Presidente
Decreto nº 010/2025

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