



MUNICIPIO DE LINHARES
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTENCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LINHARES
ESPIRITO SANTO
06.939.919/0001-21
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - NOVEMBRO DE 2025

FL	RUBRICA
Nº PROCESSO	

		Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
			Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
111110100000	F	CAIXA						
111110604000	F	BANCOS CONTA MOVIMENTO - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO RPPS	26,60		484.988,85	485.015,45		
113110200000	P	SUPRIMENTO DE FUNDOS						
114410102000	F	FUNDOS DE INVESTIMENTO QUE APLICAM EXCLUSIVAMENTE EM TÍTULOS DE EMISSÃO DO TESOUR	490.826,80		229.642,12	86.520,86	633.948,06	
114410105000	F	FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA	1.022.535,13		9.873,69	50.465,00	981.943,82	
115610100000	P	MATERIAL DE CONSUMO	20.352,65		4.015,00	4.496,25	19.871,40	
115610700000	P	MATERIAL DE EXPEDIENTE	11.008,96			58,59	10.950,37	
123110105000	P	EQUIPAMENTO DE PROTECAO, SEGURANCA E SOCORRO	1.854,50				1.854,50	
123110121000	P	EQUIPAMENTOS HIDRAULICOS E ELETRICOS	2.485,79				2.485,79	
123110199000	P	OUTRAS MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	32.583,00				32.583,00	
123110201000	P	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	25.499,98				25.499,98	
123110202000	P	EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO	89.717,50				89.717,50	
123110301000	P	APARELHOS E UTENSILIOS DOMESTICOS	14.238,38				14.238,38	
123110302000	P	MAQUINAS E UTENSILIOS DE ESCRITORIO	60.947,00				60.947,00	
123110303000	P	MOBILIARIO EM GERAL	23.947,50				23.947,50	
123110304000	P	UTENSILIOS EM GERAL	5.125,75				5.125,75	
123110402000	P	COLECOES E MATERIAIS BIBLIOGRAFICOS	109,05				109,05	
123110405000	P	EQUIPAMENTOS PARA AUDIO, VIDEO E FOTO	2.350,00				2.350,00	
123110501000	P	VEICULOS EM GERAL	111.859,00				111.859,00	
123119999000	P	OUTROS BENS MOVEIS	54.521,61				54.521,61	
123810101000	P	DEPRECIACÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		20.190,64		312,50		20.503,14
123810102000	P	DEPRECIACÃO ACUMULADA DE BENS DE INFORMÁTICA		64.681,94		781,90		65.463,84
123810103000	P	DEPRECIACÃO ACUMULADA DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS		51.960,00		858,37		52.818,37
123810104000	P	DEPRECIACÃO ACUMULADA DE MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO		1.299,80		19,96		1.319,76
123810105000	P	DEPRECIACÃO ACUMULADA DE VEÍCULOS		15.902,34		566,36		16.468,70
123810199000	P	DEPRECIACÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MÓVEIS		32.432,36		490,23		32.922,59
211110101000	F	SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS			125.049,52	125.049,52		
211110102000	P	DECIMO TERCEIRO SALÁRIO		53.291,51		5.888,21		59.179,72
211110103000	P	FÉRIAS		37.300,34		4.018,96		41.319,30
211110199000	F	DEMAIS PESSOAL A PAGAR						
211310100000	F	BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR			3.200,00	3.200,00		
211430101000	F	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES			8.686,55	8.686,55		
211430101000	P	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES						
213110101000	F	FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR		697,53	61.963,49	62.998,46		1.732,50
213110199000	F	DEMAIS FORNECEDORES A PAGAR			2.063,96	2.063,96		
213110399000	F	DEMAIS CONTAS A PAGAR			5.200,00	5.200,00		
213120000000	F	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - INTRA OFSS			259,98	259,98		
214131100000	F	PIS/PASEP A RECOLHER			3.057,34	3.057,34		
218810111002	F	PLANO DE SAUDE RIO DOCE						
218810115001	F	DESCONTO CONSIGNAÇÃO AZUL						
218810115004	F	DESCONTO CONSIGNAÇÃO BANESTES				600,33		600,33
218810115005	F	DESCONTO CONSIGNAÇÃO BANCO DO BRASIL						
218810199050	F	SALARIO PAGO A MAIOR						
218810499999	F	OUTROS DEPÓSITOS						

IMPRESSÃO: Savio Pagung Casagrande



MUNICIPIO DE LINHARES
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTENCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LINHARES
ESPIRITO SANTO
06.939.919/0001-21
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - NOVEMBRO DE 2025

FL	RUBRICA
Nº PROCESSO	

		Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
			Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
218830102001	F	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS SERVIDORES		3.712,23	7.424,16	7.424,19		3.712,26
218830104001	F	IRRF - SERVIDORES		7.258,97	7.258,97	7.467,38		7.467,38
218830104002	F	IRRF PF		8,47	4.939,62	4.931,15		
218830104004	F	IRRF - DESCONTO FORNECEDORES PJ TRIBUTOS MUNICIPAIS						
218850108001	F	ISS			74,03	74,03		
218910102000	F	INDENIZACOES E RESTITUICOES DIVERSAS			748,42	748,42		
218910200000	F	DIARIAS A PAGAR			9.135,00	9.135,00		
218910300000	F	SUPRIMENTOS DE FUNDOS A PAGAR						
237110100000	P	SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO						
237110200000	P	SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		180.518.259,99				180.518.259,99
237110300999	P	AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES		337.106,55				337.106,55
237120100000	P	SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO						
237120200000	P	SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	68.433.711,39				68.433.711,39	
237130100000	P	SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO						
237130200000	P	SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		3.797.708,97				3.797.708,97
237150200000	P	SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	115.575.710,97				115.575.710,97	
311110101000	P	VENCIMENTOS E SALÁRIOS	440.070,90				440.070,90	
311110109000	P	REMUNERAÇÃO DE PESSOAL EM DISPONIBILIDADE	250.841,68				250.841,68	
311110124000	P	FÉRIAS – ABONO CONSTITUCIONAL	1.339,65				1.339,65	
311110213000	P	RESSARCIMENTO DE DESP. DE PESSOAL REQUISITADO	216.849,76		53.336,83		270.186,59	
311110300000	P	SENTENCAS JUDICIAIS	943,64				943,64	
311210101000	P	VENCIMENTOS E SALARIOS	224.049,61		71.712,69		295.762,30	
311210121000	P	FERIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS	24.866,95		2.679,31		27.546,26	
311210122000	P	13. SALARIO	53.291,51		5.888,21		59.179,72	
311210124000	P	FERIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	11.093,74		1.339,65		12.433,39	
312230100000	P	CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS - RGPS	69.644,02		8.686,55		78.330,57	
313110000000	P	BENEFICIOS A PESSOAL - RPPS - CONSOLIDAÇÃO	3.200,00		3.200,00		6.400,00	
331119900000	P	OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	18.858,18		4.554,84		23.413,02	
332110100000	P	DIARIAS PESSOAL CIVIL	84.717,00		9.135,00		93.852,00	
332211600000	P	ESTAGIARIOS	118.588,77		8.804,40		127.393,17	
332212100000	P	LOCACOES	155.985,20		17.746,30		173.731,50	
332213100000	P	JETONS E GRATIFICACOES A CONSELHEIROS	29.478,00				29.478,00	
332213800000	P	DESPESAS COM LOCOMOCAO	1.280,00				1.280,00	
332310100000	P	CONSULTORIA E ASSESSORIA	61.707,60		7.850,00		69.557,60	
332310500000	P	PUBLICIDADE	8.598,83		1.859,65		10.458,48	
332310600000	P	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	33.120,00		3.680,00		36.800,00	
332310700000	P	SERVIÇOS DE APOIO	9.378,72		2.063,96		11.442,68	
332310800000	P	SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO, TELEFONIA E INTERNET, ENERGIA ELÉTRICA, GÁS E OUTROS.	30.068,43		2.636,72		32.705,15	
332311100000	P	SERVIÇOS RELACIONADOS A TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	90.183,90		9.562,73		99.746,63	
332311400000	P	ASSINATURAS DE PERIODICOS E ANUIDADES	2.500,00				2.500,00	
332312200000	P	EXPOSICOES, CONGRESSOS, CONFERENCIAS E OUTROS			5.200,00		5.200,00	
332312900000	P	SEGUROS EM GERAL	400,00				400,00	
332313000000	P	SELEÇÃO E TREINAMENTO	13.239,00				13.239,00	
332314700000	P	SERVIÇOS JUDICIARIOS	5.200,00				5.200,00	

IMPRESSÃO: Savio Pagung Casagrande



MUNICIPIO DE LINHARES
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTENCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LINHARES
ESPIRITO SANTO
06.939.919/0001-21
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - NOVEMBRO DE 2025

FL	RUBRICA
Nº PROCESSO	

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
332315600000	P PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	20.811,30				20.811,30	
332319900000	P OUTROS SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	159.918,60		6.843,66		166.762,26	
332329900000	P OUTROS SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	807,51		259,98		1.067,49	
333110101000	P DEPRECIACÃO DE BENS MÓVEIS	30.353,96		3.029,32		33.383,28	
342310302000	P MULTAS INDEDUTIVEIS SERVICOS TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	1.296,45				1.296,45	
372130200000	P PIS/PASEP	3.073,93		3.057,34		6.131,27	
399610000000	P INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS - CONSOLIDAÇÃO	1.685,11		748,42		2.433,53	
445210000000	P REMUNERACAO DE APLICACOES FINANCEIRAS - CONSOLIDAÇÃO		116.266,53		18.382,20		134.648,73
451120100029	P IPASLI - ADMINISTRATIVO		3.098.775,34		302.685,11		3.401.460,45
522110100000	O CREDITO INICIAL	3.197.892,75				3.197.892,75	
522120100000	O CREDITO ADICIONAL – SUPLEMENTAR	339.787,33				339.787,33	
522130300000	O ANULACAO DE DOTACAO	339.787,33				339.787,33	
522130900000	O (-) CANCELAMENTO DE DOTACOES		339.787,33				339.787,33
522139900000	O VALOR GLOBAL DA DOTACAO ADICIONAL POR FONTE						
522190400000	O (-)CANCELAMENTO DE DOTACOES		339.787,33				339.787,33
522910100000	O PRÉ-EMPENHOS EMITIDOS	163.310,75		9.156,66		172.467,41	
522910300000	O (-) ANULAÇÃO DE PRÉ-EMPENHO		113.310,75				113.310,75
522920101000	O EMISSAO DE EMPENHOS	2.696.191,04		97.987,11		2.794.178,15	
522920103000	O (-) ANULAÇÃO DE EMPENHOS		107.210,80		39.158,40		146.369,20
531100000000	O RP NAO PROCESSADOS INSCRITOS	243,11				243,11	
531700000000	O RP NAO PROCESSADOS - INSCRICAO NO EXERCICIO						
532100000000	O RP PROCESSADOS - INSCRITOS	61.683,28				61.683,28	
532700000000	O RP PROCESSADOS - INSCRICAO NO EXERCICIO						
622110000000	O CRÉDITO DISPONÍVEL		558.912,51	107.143,77	39.158,40		490.927,14
622120200000	O CRÉDITO PRÉ-EMPENHADO		50.000,00		9.156,66		59.156,66
622130100000	O CRÉDITO EMPENHADO A LIQUIDAR		530.707,89	259.557,63	97.987,11		369.137,37
622130300000	O CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR		697,53	219.364,26	220.399,23		1.732,50
622130400000	O CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO		2.057.574,82		219.364,26		2.276.939,08
622910100000	O PRE-EMPENHOS A EMPENHAR		50.000,00		9.156,66		59.156,66
622910200000	O PRE-EMPENHOS EMPENHADOS						
622920101000	O EMPENHOS A LIQUIDAR		530.707,89	259.557,63	97.987,11		369.137,37
622920103000	O EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR		697,53	219.364,26	220.399,23		1.732,50
622920104000	O EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS		2.057.574,82		219.364,26		2.276.939,08
631100000000	O RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		243,11				243,11
631710000000	O RP NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRICAO NO EXERCICIO						
632100000000	O RP PROCESSADOS A PAGAR						
632200000000	O RP PROCESSADOS PAGOS		61.683,28				61.683,28
632700000000	O RP PROCESSADOS - INSCRICAO NO EXERCICIO						
712310100000	C CONTRATOS DE SEGUROS	400,00				400,00	
712310200000	C CONTRATOS DE SERVIÇOS	650.458,90				650.458,90	
712310400000	C CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS	6.930,00				6.930,00	
712910000000	C OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS - CONSOLIDAÇÃO	49.000,00				49.000,00	
721120000000	C RECURSOS VINCULADOS	3.621.666,96		321.067,31		3.942.734,27	
721130000000	C RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	46.217,78				46.217,78	

IMPRESSÃO: Savio Pagung Casagrande



MUNICIPIO DE LINHARES
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTENCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LINHARES
ESPIRITO SANTO
06.939.919/0001-21
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - NOVEMBRO DE 2025

FL	RUBRICA
N° PROCESSO	

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
722110100000	C CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	3.197.892,75				3.197.892,75	
722110200000	C CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS	4.200.000,00				4.200.000,00	
732110000000	C INSCRIÇÃO DE CRÉDITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	33.333.828,63				33.333.828,63	
791210000000	C CONTROLE DE ADIANTAMENTOS/SUPRIMENTOS DE FUNDOS CONCEDIDOS	3.601,05				3.601,05	
812310101000	C A EXECUTAR - CONTRATOS DE SEGUROS						
812310102000	C EXECUTADOS - CONTRATOS DE SEGUROS		400,00				400,00
812310201000	C A EXECUTAR - CONTRATOS DE SERVIÇOS		378.558,00	53.007,51	22.067,56		347.618,05
812310202000	C EXECUTADOS - CONTRATOS DE SERVIÇOS		271.900,90		30.939,95		302.840,85
812310401000	C A EXECUTAR - FORNECIMENTO DE BENS		5.197,50	3.465,00			1.732,50
812310402000	C EXECUTADOS - FORNECIMENTO DE BENS		1.732,50		3.465,00		5.197,50
812910000000	C EXECUÇÃO DE OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS - CONSOLIDAÇÃO		49.000,00				49.000,00
821110100000	C RECURSOS DISPONÍVEIS PARA O EXERCÍCIO		970.760,33	501.424,46	763.663,06		1.232.998,93
821120100000	C DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - A LIQUIDAR		530.951,00	259.557,63	97.987,11		369.380,48
821130100000	C COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO		697,53	219.364,26	220.399,23		1.732,50
821130200000	C COMPROMETIDA POR RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES		10.979,67	15.984,70	16.785,00		11.779,97
821130300000	C COMPROMETIDA POR DEPÓSITOS E GARANTIAS						
821140100000	C UTILIZADA COM EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		1.970.968,86		202.579,26		2.173.548,12
821140200000	C UTILIZADA COM RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES		148.276,33		15.984,70		164.261,03
821140300000	C DEVOLUÇÃO DE DEPÓSITOS E GARANTIAS		35.251,02				35.251,02
822110101000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - A RECEBER		608.912,51	97.987,11	39.158,40		550.083,80
822110102000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - RECEBIDA		2.588.980,24	39.158,40	97.987,11		2.647.808,95
822110201000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS - A RECEBER		1.101.224,66	302.685,11			798.539,55
822110202000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS - RECEBIDA		3.098.775,34		302.685,11		3.401.460,45
832310100000	C CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA A RECEBER EM COBRANÇA ADMINISTRATIVA		33.333.828,63				33.333.828,63
891210100000	C ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A COMPROVAR		3.601,05				3.601,05
Total Geral :		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ivan Salvador Filho
Diretor Presidente
Decreto N° 010/2025

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