



MUNICÍPIO DE LINHARES
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTENCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LINHARESPPF
ESPIRITO SANTO
26.940.340/0001-96
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - OUTUBRO DE 2025

FL	RUBRICA
Nº PROCESSO	

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
111110100000	F CAIXA			1.355.501,42	1.355.501,42		
111111900001	F BANCO DO BRASIL			28.568.763,73	28.568.763,73		
111111900901	F BANCO DO ESTADO DO ESPIRITO SANTO			2.337.848,61	2.337.848,61		
111111900902	F CAIXA ECONOMICA FEDERAL						
113110300000	P ADIANTAMENTOS DE TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS						
113610101031	P CONTRIBUIÇÃO SERVIDOR - VILMONDES OTÁVIO PEREIRA DE CASTRO	784,59		784,59	1.569,18		
113610101032	P CONTRIBUICAO SERVIDOR - MARIA VALDETE DOS SANTOS LOUREIRO	1.557.771,44		3.146.443,31	3.115.542,88	1.588.671,87	
113620103001	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - PATRONAL - PREFEITURA DE LINHARES- FINANCEIRO	49.508,22		49.508,22	99.016,44		
113620103002	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - PATRONAL- SAAE- FINANCEIRO	991.308,34		1.970.373,22	1.982.616,70	979.064,86	
113620104001	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - SERVIDOR - PREFEITURA DE LINHARES - FINANCEIRO	31.505,22		63.412,27	63.010,42	31.907,07	
113620104002	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - SERVIDOR - SAAE - FINANCEIRO	49.550.000,00		4.845.784,07	4.845.784,07	49.550.000,00	
113620600000	P COBERTURA DE INSUFICIENCIA FINANCEIRA	375.863,28		6.138.247,89	6.123.599,40	390.511,77	
114410102000	F FUNDOS DE INVESTIMENTO QUE APLICAM EXCLUSIVAMENTE EM TÍTULOS DE EMISSÃO DO TESOUR						
114419900000	F OUTROS INVESTIMENTOS DO RPPS						
211110102000	F DECIMO TERCEIRO SALÁRIO		4.939.990,62		580.091,58		5.520.082,20
211110102000	F DECIMO TERCEIRO SALÁRIO			7.636.081,41	7.636.081,41		
211210100000	F PRECATORIOS DE BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS - REGIME ORDINÁRIO - A PARTIR DE 05/05/2000 - NÃ		759.714,26				
211210503000	P OBRIGAÇÕES DO RPPS JUNTO AO RGPS						
211230501000	F PENSÃO ALIMENTÍCIA						
218810110001	F DESCONTO ODONTOLOGICO SISPMIL			5.518,14	5.518,14		
218810111001	F PLANO DE SAUDE RIO DOCE			9.881,84	9.881,84		
218810111005	F DESCONTO CAPEMI			5.442,52	5.442,52		
218810111010	F PLANO DE SAUDE - ASSEL - MAIS SAUDE		6.004,32	247.951,68	247.951,68		6.004,32
218810113005	F DESCONTO CONTRIBUIÇÃO SINDICAL			12.836,77	12.836,77		
218810113007	F ASSEL - SAAE						
218810113008	F DESCONTO CONTRIBUIÇÃO SINDICAL SINDAEMA		7.423,02	37.202,66	37.202,66		7.423,02
218810114001	F PREMIUM SUL AMERICA			214,44	214,44		
218810115001	F DESCONTO CONSIGNAÇÃO AZUL			32.877,65	32.877,65		
218810115004	F DESCONTO CONSIGNAÇÃO BANESTES			222.063,50	222.063,50		
218810115005	F DESCONTO CONSIGNAÇÃO BANCO DO BRASIL			385.414,18	385.414,18		
218810115010	F DESCONTO CONSIGNAÇÃO VIVER PREVIDENCIA			22.291,20	22.291,20		
218810115017	F EMPRESTIMO CONSIGNADO IPASLI			35.267,34	35.267,34		
218810199020	F DESCONTO PRESTAÇÃO DE CONTAS			9.825,17	9.825,17		
218810199021	F DESCONTO CONVENIO COMPRAS SISPMIL			187,11	187,11		
218810199026	F M.W.F FARMAVIDA - IPASLI		187,11	2.353,00	2.353,00		187,11
218810199027	F DROGARIA GEZEL LTDA			151,00	151,00		
218810199038	F DESCONTO ODONTO PREMIUM			1.026,76	1.026,76		
218810199045	F DESCONTO ORDEN JUDICIAL 30%			800,00	800,00		
218810199048	F LINHARES BEACH ACQUA PARK			1.818,00	1.818,00		
218810199050	F SALARIO PAGO A MAIOR			160,60	160,60		
218810199051	F SUPERMERCADO MARTINS			30.762,01	30.762,01		
218810199052	F REDUTOR TETO DO PREFEITO			79.493,66	79.493,66		
218819900000	F OUTROS VALORES RESTITUIVEIS			23.787,72	23.787,72		



MUNICÍPIO DE LINHARES
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTENCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LINHARES/PPF
ESPIRITO SANTO
26.940.340/0001-96
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - OUTUBRO DE 2025

FL	RUBRICA
Nº PROCESSO	

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
218820101002	F RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS - IPASLI FUNDO FINANCEIRO			66.372,48	66.372,48		369.419,95
218830104001	F IRRF - SERVIDORES		364.819,03	406.529,38	411.130,30		841.942.592,23
218910102000	F INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES DIVERSAS						
227210101000	P APOSENTADORIAS/PENSÕES CONCEDIDAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS		841.942.592,23			2.009.593,93	
227210103000	P (-) CONTRIBUIÇÕES DO APOSENTADO PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	2.009.593,93				42.097.129,61	
227210105000	P (-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	42.097.129,61					
227210201000	P APOSENTADORIAS/PENSÕES A CONCEDER DO FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS		1.004.827.577,72				1.004.827.577,72
227210202000	P (-) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS						
227210203000	P (-) CONTRIBUIÇÕES DO SERVIDOR E FUTURO APOSENTADO/PENSIONISTA PARA O FUNDO EM REPAR	41.973.619,05				41.973.619,05	
227210204000	P (-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	29.381.533,33				29.381.533,33	
227210204000	P (-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	50.241.378,89				50.241.378,89	
237110100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCÍCIO						
237110200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	2.042.600.454,93				2.042.600.454,93	
237110300999	P AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		10.439.444,60				10.439.444,60
237120100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCÍCIO						
237120200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		325.233.237,60				325.233.237,60
237130100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCÍCIO						
237130200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		24.545.006,38				24.545.006,38
237140200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		850.793,00				850.793,00
237150200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		3.167.163,10				3.167.163,10
311110122000	P 13. SALÁRIO	4.943.936,06		580.091,58		5.524.017,64	
321110101000	P APOSENTADORIAS POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO	23.206.261,30		2.821.943,40		26.028.204,70	
321110102000	P APOSENTADORIAS COMPULSÓRIAS	1.002.346,30		115.557,97		1.117.904,27	
321110103000	P APOSENTADORIAS POR INVALIDEZ	4.591.410,00		519.373,57		5.110.783,57	
321110107000	P APOSENTADORIAS PROFESSOR	21.167.533,06		2.473.931,54		23.641.464,60	
321110199000	P OUTRAS APOSENTADORIAS ESPECIAIS	251.708,27		654.605,23		906.313,50	
321117000000	P SENTENÇAS JUDICIAIS -- APOSENTADORIAS	551.197,01				551.197,01	
322110100000	P OUTRAS APOSENTADORIAS	6.080.066,88		55.402,66		6.135.469,54	
322110100000	P PROVENTOS DE PENSÕES	8.506.441,40		995.267,04		9.501.708,44	
322117000000	P SENTENÇAS JUDICIAIS - PENSÕES	146.015,17				146.015,17	
329110600000	P AUXILIO RECLUSAO INATIVO CIVIL	62.502,08				62.502,08	
351120100029	P IPASLI - PLANO FINANCEIRO	1.328.137,93		181.366,64		1.509.504,57	
399130000000	P COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE RGPS/RPPS/SPSM - INTER OFSS UNIÃO	49.160,88		5.518,14		54.679,02	
399610000000	P INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS - CONSOLIDAÇÃO	13.235,07				13.235,07	
421110201000	P CONTRIBUICAO DO SERVIDOR - RPPS		9.287.240,40	784,59	1.010.971,93		10.297.427,74
421110202000	P CONTRIBUICAO DO APOSENTADO - RPPS		156.561,30		42.473,91		199.035,21
421110203000	P CONTRIBUICAO DE PENSIONISTA - RPPS		6.168,68		2.524,52		8.693,20
421120101999	P CONTRIBUIÇÃO PATRONAL DE SERVIDOR ATIVO - RPPS		312.378,22		1.588.671,87		16.171.543,99
433119900000	P OUTROS VARIAÇÕES PATRONAIS AUMENTATIVAS PROVENIENTES DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		108.388,24		99.421,64		411.799,86
445210000000	P REMUNERACAO DE APLICACOES FINANCEIRAS - CONSOLIDAÇÃO				20.013,23		128.401,47
451120100028	P IPASLI - PLANO FINANCEIRO		638.935,86		71.878,69		710.814,55
451320101000	P COBERTURA DE INSUFICIÊNCIAS FINANCEIRAS - FUNDO EM REPARTIÇÃO		80.839.079,88		4.472.872,04		85.311.951,92
499130000000	P OUTROS APORTES PARA O RPPS		7.785.372,78		372.912,03		8.158.284,81
521110000000	P COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE RGPS/RPPS/SPSM - INTER OFSS - UNIÃO		1.959.441,77		120.824,48		2.080.266,25
	O PREVISAO INICIAL DA RECEITA BRUTA	39.316.640,92				39.316.640,92	



MUNICÍPIO DE LINHARES
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTENCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LINHARES/PPF
ESPIRITO SANTO
26.940.340/0001-96
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - OUTUBRO DE 2025

FL	RUBRICA
Nº PROCESSO	

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
522110100000	O CREDITO INICIAL	93.096.349,17				93.096.349,17	
522120100000	O CREDITO ADICIONAL – SUPLEMENTAR	10.083.500,00				10.083.500,00	
522130300000	O ANULACAO DE DOTACAO	10.083.500,00				10.083.500,00	
522130900000	O (-) CANCELAMENTO DE DOTACOES		10.083.500,00				10.083.500,00
522139900000	O VALOR GLOBAL DA DOTACAO ADICIONAL POR FONTE						
522190400000	O (-)CANCELAMENTO DE DOTACOES		10.083.500,00				10.083.500,00
522920101000	O EMISSAO DE EMPENHOS	64.877.464,62		7.641.599,55		72.519.064,17	
522920103000	O (-) ANULACÃO DE EMPENHOS		5.366,02				5.366,02
532200000000	O RP PROCESSADOS - EXERCICIOS ANTERIORES	3.613,90					
622110000000	O RECEITA A REALIZAR		13.487.133,32	3.115.583,89	220.246,12		10.591.795,55
621200000000	O RECEITA REALIZADA		25.829.507,60		2.895.337,77		28.724.845,37
622110000000	O CRÉDITO DISPONÍVEL		28.224.250,57	7.641.599,55			20.582.651,02
622130100000	O CRÉDITO EMPENHADO A LIQUIDAR			7.641.599,55	7.641.599,55		
622130300000	O CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR			7.641.599,55	7.641.599,55		
622130400000	O CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO		64.872.098,60				72.513.698,15
622920101000	O EMPENHOS A LIQUIDAR			7.641.599,55			
622920103000	O EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR			7.641.599,55			
622920104000	O EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS		64.872.098,60				72.513.698,15
632100000000	O RP PROCESSADOS A PAGAR				7.641.599,55		
632200000000	O RP PROCESSADOS PAGOS		3.613,90				3.613,90
721110000000	C RECURSOS ORDINÁRIOS	39.713.388,52		9.835.325,52	4.917.662,76	44.631.051,28	
721120000000	C RECURSOS VINCULADOS	26.487.891,71		2.915.351,00		29.403.242,71	
721130000000	C RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	57,09				57,09	
722110100000	C CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	93.096.349,17				93.096.349,17	
722110200000	C CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS	899.876,12				899.876,12	
821110100000	C RECURSOS DISPONÍVEIS PARA O EXERCÍCIO	2.570,20					7.477,37
821120100000	C DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - A LIQUIDAR			38.505.440,65	38.515.488,22		
821130100000	C COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO			7.641.599,55	7.641.599,55		
821130200000	C COMPROMETIDA POR RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES			7.641.599,55	7.641.599,55		
821130300000	C COMPROMETIDA POR DEPÓSITOS E GARANTIAS		378.433,48	1.610.922,95	1.615.523,87		383.034,40
821140100000	C UTILIZADA COM EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		53.654.093,11				
821140200000	C UTILIZADA COM RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES		12.123.805,49		6.310.675,03		59.964.768,14
821140300000	C DEVOLUÇÃO DE DEPÓSITOS E GARANTIAS		47.575,44		1.495.796,38		13.619.601,87
822110101000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - A RECEBER				11.893,86		59.469,30
822110102000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - RECEBIDA		28.224.250,57	7.641.599,55			20.582.651,02
822110201000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS - A RECEBER		64.872.098,60		7.641.599,55		72.513.698,15
822110202000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS - RECEBIDA		260.940,26	71.878,69			189.061,57
822110202000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS - RECEBIDA		638.935,86		71.878,69		710.814,55
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 LINHARES PF

ESPIRITO SANTO

26.940.340/0001-96

BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO

BALANCETE - OUTUBRO DE 2025

FL

RUBRICA

Nº PROCESSO

Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
	Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
Ivan Salvador Filho Assessor Técnico Contábil CRC ES 014097/O-0 Sávio Pagung Casagrande Assessor Técnico Contábil CRC ES 014097/O-0						



MUNICÍPIO DE LINHARES
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LINHARES
ESPIRITO SANTO
26.940.340/0001-96
BALANCETE ANALÍTICO DA RECEITA ORÇAMENTARIA
OUTUBRO 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	14.500.000,00	1.022.813,56		10.124.777,55		4.375.222,45
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	355.000,00	42.473,91		199.035,21		155.964,79
12150131000 - Contribuição do Servidor Civil - Pensionistas - Principal	4	20.000,00	2.524,52		8.693,20		11.306,80
12150211000 - Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Principal	5	40.000,00					40.000,00
12150214000 - Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa	6	1.000,00					1.000,00
TOTAL CATEGORIA ECONÔMICA		14.926.000,00	1.067.811,99		10.332.505,96		4.593.494,04
13210401000 - Remuneração dos Rec. do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS - Principal	7	180.000,00					180.000,00
TOTAL CATEGORIA ECONÔMICA		180.000,00					180.000,00
16999901005 - Outras Receitas	8	100,00	99.421,64		411.799,86	411.699,86	
TOTAL CATEGORIA ECONÔMICA		100,00	99.421,64		411.799,86	411.699,86	
19990301000 - Compensações Financeiras entre os Regimes de Previdência - Principal	9	1.000.000,00	120.824,48		2.080.266,25	1.080.266,25	
TOTAL CATEGORIA ECONÔMICA		1.000.000,00	120.824,48		2.080.266,25	1.080.266,25	
72150211000 - Corrente Intraorçamentária - Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Principal	10	23.207.540,92	1.607.279,66		15.900.273,30		7.307.267,62
72150212000 - Corrente Intraorçamentária - Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Multas e Juros de Mora	11	1.000,00					1.000,00
72155111000 - Corrente Intraorçamentária - Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Parcelamentos - Principa	12	1.000,00					1.000,00
72155112000 - Corrente Intraorçamentária - Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Parcelamentos - Multas e	13	1.000,00					1.000,00
TOTAL CATEGORIA ECONÔMICA		23.210.540,92	1.607.279,66		15.900.273,30		7.310.267,62
TOTAL DA RECEITA		39.316.640,92	2.895.337,77		28.724.845,37		10.591.795,55
TOTAL LÍQUIDO		39.316.640,92	2.895.337,77		28.724.845,37		10.591.795,55
Ivan Salvador Filho Diretor Presidente		Sávio Pagung Casagrande Assessor Técnico Contábil CRC ES 01.4097/O-0					