



MUNICIPIO DE LINHARES
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTENCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LINHARES/SP
ESPIRITO SANTO
26.940.340/0001-96
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL COMPLETO
BALANCETE - JUNHO 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	Débito	Crédito
111110100000	F	CAIXA					53.499,69	337.710,69	53.499,69	337.710,69		
111111900001	F	BANCO DO BRASIL	413.825,38				1.362.134,48	7.347.346,93	1.345.802,00	7.744.839,83	16.332,48	
111111900901	F	BANCO DO ESTADO DO ESPIRITO SANTO	15.542,85		0,01		26.394.203,43	149.822.379,79	26.394.203,44	149.837.922,64		
111111900902	F	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	2.654,47				2.066.182,13	11.817.288,05	2.065.397,54	11.819.157,93	784,59	
113110300000	P	ADIANTAMENTOS DE TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS	24.778,19					24.778,19		49.556,38		
113610101031	P	CONTRIBUIÇÃO SERVIDOR - VILMONDES OTÁVIO						1.869,88		1.869,88		
113610101032	P	CONTRIBUICAO SERVIDOR - MARIA VALDETE DOS					1.569,18	9.415,08	1.569,18	9.415,08		
113620103001	P	CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - PATRONAL -	1.271.920,22		1.579.621,20		3.163.091,16	18.579.521,96	3.159.242,40	18.267.972,22	1.583.469,96	
113620103002	P	CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - PATRONAL-	45.480,96		55.649,76		107.517,49	578.136,35	111.299,52	571.749,58	51.867,73	
113620104001	P	CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - SERVIDOR -	809.403,39		1.005.212,93		2.012.875,01	11.823.326,51	2.010.425,88	11.625.067,84	1.007.662,06	
113620104002	P	CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - SERVIDOR -	28.918,35		35.413,46		68.420,16	367.929,05	70.826,90	363.840,68	33.006,72	
113620600000	P	COBERTURA DE INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA			49.550.000,00		4.519.924,67	74.518.309,69	4.519.924,67	24.968.309,69	49.550.000,00	
114419900000	F	OUTROS INVESTIMENTOS DO RPPS	118.030,26		411.829,02		5.322.630,64	32.864.901,01	5.348.866,61	32.597.338,22	385.593,05	
211110102000	P	DECIMO TERCEIRO SALÁRIO		10.464.222,79		13.134.243,88	19.999.243,12	19.999.243,12	10.095.861,26	12.765.882,35		3.230.862,02
211210100000	F	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR		3.613,90			7.338.802,13	42.454.169,51	7.338.802,13	42.450.555,61		
211230501000	F	OBRIGAÇÕES DO RPPS JUNTO AO RGPS					5.518,14	32.606,46	5.518,14	32.606,46		
218810110000	F	PENSAO ALIMENTICIA					8.766,30	57.516,00	8.766,30	57.516,00		
218810111001	F	DESCONTO ODONTOLOGICO SISPML					5.387,61	38.651,07	5.387,61	38.651,07		
218810111002	F	PLANO DE SAUDE RIO DOCE				5.411,20	244.040,74	1.668.764,87	244.040,74	1.674.176,07		5.411,20
218810111005	F	DESCONTO CAPEMI					12.112,31	82.119,14	12.112,31	82.119,14		
218810111010	F	PLANO DE SAUDE - ASSEL - MAIS SAUDE				15.307,26	27.858,04	146.368,16	27.958,04	161.775,42		15.407,26
218810113005	F	DESCONTO CONTRIBUIÇÃO SINDICAL		57,09			36.140,67	239.725,86	36.140,67	239.668,77		
218810113007	F	ASSEL - SAAE				4.508,46		7.240,86	1.502,82	13.252,14		6.011,28
218810113008	F	DESCONTO CONTRIBUIÇÃO SINDICAL SINDAEMA					214,44	1.255,98	214,44	1.255,98		
218810114001	F	PREMIUM SUL AMERICA					31.334,57	211.664,81	31.334,57	211.664,81		
218810115001	F	DESCONTO CONSIGNAÇÃO AZUL					223.970,24	1.441.070,96	223.970,24	1.441.070,96		
218810115004	F	DESCONTO CONSIGNAÇÃO BANESTES					379.194,21	2.504.894,19	379.194,21	2.504.894,19		
218810115005	F	DESCONTO CONSIGNAÇÃO BANCO DO BRASIL						91.410,06	16.332,48	107.742,54		16.332,48
218810115010	F	DESCONTO CONSIGNAÇÃO VIVER PREVIDENCIA					32.704,93	217.887,20	32.704,93	217.887,20		
218810115017	F	EMPRESTIMO CONSIGNADO IPASLI					9.825,17	54.716,24	9.825,17	54.716,24		
218810199020	F	DESCONTO PRESTAÇÃO DE CONTAS				374,22	374,22	1.122,66	187,11	1.309,77		187,11
218810199021	F	DESCONTO CONVENIO COMPRAS SISPML					2.499,00	13.926,00	2.499,00	13.926,00		
218810199026	F	M.W.F FARMAVIDA - IPASLI					346,22	1.129,03	346,22	1.129,03		
218810199027	F	DROGARIA GEZEL LTDA					118,17	1.201,86	118,17	1.201,86		
218810199038	F	DESCONTO ODONTO PREMIUM					969,72	5.160,51	969,72	5.160,51		
218810199045	F	DESCONTO ORDEM JUDICIAL 30%					1.688,89	15.280,51	2.553,46	16.145,08		864,57
218810199048	F	LINHARES BEACH ACQUA PARK					2.017,80	11.766,90	2.017,80	11.766,90		
218810199050	F	SALARIO PAGO A MAIOR					80,30	9.719,50	80,30	9.719,50		
218810199051	F	SUPERMERCADO MARTINS					31.276,50	190.013,57	31.276,50	190.013,57		
218810199052	F	REDUTOR TETO DO PREFEITO					51.595,82	305.296,56	51.595,82	305.296,56		
218819900000	F	OUTROS VALORES RESTITUIVEIS					11.893,86	71.363,16	11.893,86	71.363,16		
218820101002	F	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E					38.481,84	215.566,84	38.481,84	215.566,84		
218830104001	F	IRRF - SERVIDORES				352.500,07	403.823,57	1.784.722,61	399.051,50	2.132.450,61		347.728,00



MUNICIPIO DE LINHARES
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTENCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LINHARES/SP
ESPIRITO SANTO
26.940.340/0001-96
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL COMPLETO
BALANCETE - JUNHO 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		
218910102000	F INDENIZACOES E RESTITUICOES DIVERSAS						13.235,07		13.235,07		
227210101000	P APOSENTADORIAS/PENSÕES CONCEDIDAS DO FUNDO		841.942.592,23		841.942.592,23						841.942.592,23
227210103000	P (-) CONTRIBUIÇÕES DO APOSENTADO PARA O FUNDO EM	2.009.593,93		2.009.593,93						2.009.593,93	
227210105000	P (-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO FUNDO EM	42.097.129,61		42.097.129,61						42.097.129,61	
227210201000	P APOSENTADORIAS/PENSÕES A CONCEDER DO FUNDO EM		1.004.827.577,72		1.004.827.577,72						1.004.827.577,72
227210202000	P (-) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE PARA O FUNDO EM	41.973.619,05		41.973.619,05						41.973.619,05	
227210203000	P (-) CONTRIBUIÇÕES DO SERVIDOR E FUTURO	29.381.533,33		29.381.533,33						29.381.533,33	
227210204000	P (-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO FUNDO EM	50.241.378,89		50.241.378,89						50.241.378,89	
237110100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO	79.991.665,83							79.991.665,83		
237110200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	1.962.608.789,10		2.042.600.454,93		79.991.665,83				2.042.600.454,93	
237110300999	P AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES			24.778,19		24.778,19		10.464.222,79	10.464.222,79		10.439.444,60
237120100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO		66.343.033,17			66.343.033,17					
237120200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		258.890.204,43		325.233.237,60					66.343.033,17	325.233.237,60
237130100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO		1.990.361,48				1.990.361,48				
237130200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		22.554.644,90		24.545.006,38				1.990.361,48		24.545.006,38
237140200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		850.793,00		850.793,00						850.793,00
237150200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		3.167.163,10		3.167.163,10						3.167.163,10
311110122000	P 13. SALÁRIO			2.670.021,09		560.840,93	3.230.862,02			3.230.862,02	
321110101000	P APOSENTADORIAS POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO			12.546.300,74		2.486.373,66	15.033.746,32		1.071,92	15.032.674,40	
321110102000	P APOSENTADORIAS COMPULSÓRIAS			542.280,94		118.346,81	660.627,75			660.627,75	
321110103000	P APOSENTADORIAS POR INVALIDEZ			2.513.313,62		541.019,14	3.054.332,76			3.054.332,76	
321110107000	P APOSENTADORIAS PROFESSOR			11.414.173,96		2.409.743,01	13.824.043,22		126,25	13.823.916,97	
321110199000	P OUTRAS APOSENTADORIAS ESPECIAIS			141.577,97		36.710,10	178.306,20		18,13	178.288,07	
321119900000	P OUTRAS APOSENTADORIAS			3.274.706,17		810.897,86	4.085.905,73		301,70	4.085.604,03	
322110100000	P PROVENTOS DE PENSÕES			4.672.750,90		934.193,55	5.606.944,45	1.518,00	1.518,00	5.605.426,45	
351120100029	P IPASLI - PLANO FINANCEIRO			736.464,85		148.661,02	885.125,87			885.125,87	
399130000000	P COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE RGPS/RPPS/SPSM -			27.088,32		5.518,14	32.606,46			32.606,46	
399610000000	P INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS -			13.235,07			13.235,07			13.235,07	
421110201000	P CONTRIBUICAO DO SERVIDOR - RPPS				5.160.990,41			1.041.453,37	6.202.443,78		6.202.443,78
421110202000	P CONTRIBUICAO DO APOSENTADO - RPPS				92.971,02			20.839,07	113.810,09		113.810,09
421110203000	P CONTRIBUICAO DE PENSIONISTA - RPPS				3.662,24			835,48	4.497,72		4.497,72
421120101999	P CONTRIBUIÇÃO PATRONAL DE SERVIDOR ATIVO - RPPS				8.102.459,72			1.635.337,69	9.737.797,41		9.737.797,41
433119900000	P OUTROS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS				207.779,02		17.819,92	36.401,80	262.000,74		244.180,82
445210000000	P REMUNERACAO DE APLICACOES FINANCEIRAS -				51.843,47			17.653,79	69.497,26		69.497,26
451120100028	P IPASLI - PLANO FINANCEIRO				351.421,10			71.878,69	423.299,79		423.299,79
451320101000	P COBERTURA DE INSUFICIÊNCIAS FINANCEIRAS - FUNDO				63.662.625,15			4.170.171,57	67.832.796,72		67.832.796,72
451320199000	P OUTROS APORTES PARA O RPPS				6.335.759,87			349.753,10	6.685.512,97		6.685.512,97
499130000000	P COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE RGPS/RPPS/SPSM -				1.469.900,82			122.770,25	1.592.671,07		1.592.671,07
521110000000	O PREVISAO INICIAL DA RECEITA BRUTA			39.316.640,92			39.316.640,92			39.316.640,92	
522110100000	O CREDITO INICIAL			93.096.349,17			93.096.349,17			93.096.349,17	
522120100000	O CREDITO ADICIONAL – SUPLEMENTAR			73.500,00			73.500,00			73.500,00	
522130300000	O ANULACAO DE DOTACAO			73.500,00			73.500,00			73.500,00	
522130900000	O (-) CANCELAMENTO DE DOTACOES				73.500,00				73.500,00		73.500,00



MUNICIPIO DE LINHARES
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTENCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LINHARES/SP
ESPIRITO SANTO
26.940.340/0001-96
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL COMPLETO
BALANCETE - JUNHO 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	Débito	Crédito
522139900000	O	VALOR GLOBAL DA DOTACAO ADICIONAL POR FONTE						147.000,00		147.000,00		
522190400000	O	(-)CANCELAMENTO DE DOTACOES				73.500,00				73.500,00		73.500,00
522920101000	O	EMISSAO DE EMPENHOS			35.146.945,69		7.342.802,27	42.489.747,96			42.489.747,96	
522920103000	O	(-) ANULAÇÃO DE EMPENHOS				1.518,00			1.518,00	3.036,00		3.036,00
532200000000	O	RP PROCESSADOS - EXERCICIOS ANTERIORES	3.613,90		3.613,90						3.613,90	
621100000000	O	RECEITA A REALIZAR				24.799.052,12	3.016.700,59	18.229.689,15	159.172,05	40.171.212,73		21.941.523,58
621200000000	O	RECEITA REALIZADA				14.517.588,80		17.819,92	2.857.528,54	17.392.937,26		17.375.117,34
622110000000	O	CRÉDITO DISPONÍVEL				57.950.921,48	7.342.802,27	42.563.247,96	1.518,00	93.172.885,17		50.609.637,21
622130100000	O	CRÉDITO EMPENHADO A LIQUIDAR					7.344.320,27	42.492.783,96	7.344.320,27	42.492.783,96		
622130300000	O	CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR					7.344.320,27	42.492.783,96	7.344.320,27	42.492.783,96		
622130400000	O	CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO				35.145.427,69	1.518,00	3.036,00	7.342.802,27	42.489.747,96		42.486.711,96
622920101000	O	EMPENHOS A LIQUIDAR					7.344.320,27	42.492.783,96	7.344.320,27	42.492.783,96		
622920103000	O	EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR					7.344.320,27	42.492.783,96	7.344.320,27	42.492.783,96		
622920104000	O	EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS				35.145.427,69	1.518,00	3.036,00	7.342.802,27	42.489.747,96		42.486.711,96
632100000000	O	RP PROCESSADOS A PAGAR		3.613,90					3.613,90			
632200000000	O	RP PROCESSADOS PAGOS				3.613,90				3.613,90		3.613,90
721110000000	C	RECURSOS ORDINÁRIOS			20.799.806,12		9.183.606,72	50.962.938,26	4.591.803,36	25.571.328,78	25.391.609,48	
721120000000	C	RECURSOS VINCULADOS	549.995,87		15.119.428,14		2.875.182,33	17.462.434,52		17.819,92	17.994.610,47	
721130000000	C	RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	57,09		57,09						57,09	
722110100000	C	CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS			93.096.349,17			93.169.849,17		73.500,00	93.096.349,17	
722110200000	C	CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS			899.876,12			899.876,12			899.876,12	
821110100000	C	RECURSOS DISPONÍVEIS PARA O EXERCÍCIO		546.381,97		33.727,82	35.352.813,31	204.746.228,70	35.329.853,71	204.210.614,95		10.768,22
821120100000	C	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS					7.344.320,27	42.492.783,96	7.344.320,27	42.492.783,96		
821130100000	C	COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO		3.613,90			7.344.320,27	42.496.397,86	7.344.320,27	42.492.783,96		
821130200000	C	COMPROMETIDA POR RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES		57,09		378.101,21	1.544.821,28	9.318.191,95	1.558.661,97	9.710.076,76		391.941,90
821130300000	C	COMPROMETIDA POR DEPÓSITOS E GARANTIAS					5.946,93	36.156,58	5.946,93	36.156,58		
821140100000	C	UTILIZADA COM EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA				29.051.856,27	1.518,00	3.036,00	6.058.057,73	35.111.432,00		35.108.396,00
821140200000	C	UTILIZADA COM RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES				6.425.871,40		7.101,13	1.413.617,94	7.846.590,47		7.839.489,34
821140300000	C	DEVOLUÇÃO DE DEPÓSITOS E GARANTIAS				29.734,65			5.946,93	35.681,58		35.681,58
822110101000	C	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS				57.950.921,48	7.342.802,27	42.563.247,96	1.518,00	93.172.885,17		50.609.637,21
822110102000	C	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS				35.145.427,69	1.518,00	3.036,00	7.342.802,27	42.489.747,96		42.486.711,96
822110201000	C	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL -				548.455,02	71.878,69	423.299,79		899.876,12		476.576,33
822110202000	C	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL -				351.421,10			71.878,69	423.299,79		423.299,79
Total Geral :												

Ivan Salvador Filho
Diretor Presidente

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



MUNICIPIO DE LINHARES
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTENCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LINHARES PF
ESPIRITO SANTO
26.940.340/0001-96
BALANCETE ANALÍTICO DA RECEITA ORÇAMENTARIA
JUNHO 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	1.041.410,98		6.000.096,74		8.499.903,26
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	20.839,07		113.810,09		241.189,91
12150131000 - Contribuição do Servidor Civil - Pensionistas - Principal	4	20.000,00	835,48		4.497,72		15.502,28
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	1.063.085,53		6.118.404,55		8.807.595,45
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	36.401,80		244.180,82	244.080,82	
TOTAL CATEGORIA ECONÔMICA		100,00	36.401,80		244.180,82	244.080,82	
19990301000 - Compensações Financeiras entre os Regimes de Previdência - Principal	9	1.000.000,00	122.770,25		1.592.671,07	592.671,07	
TOTAL CATEGORIA ECONÔMICA		1.000.000,00	122.770,25		1.592.671,07	592.671,07	
72150211000 - Corrente Intraorçamentária - Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Principal	10	23.207.540,92	1.635.270,96		9.419.860,90		13.787.680,02
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	1.635.270,96		9.419.860,90		13.790.680,02
TOTAL DA RECEITA		39.316.640,92	2.857.528,54		17.375.117,34		21.941.523,58
TOTAL LÍQUIDO		39.316.640,92	2.857.528,54		17.375.117,34		21.941.523,58

Ivan Salvador Filho
Diretor Presidente

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