



MUNICIPIO DE LINHARES

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTENCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LINHARESPF

ESPIRITO SANTO

26.940.340/0001-96

BALANÇETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANÇETE - NOVEMBRO DE 2025

FL	RUBRICA	
Nº PROCESSO		

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
111110100000	F CAIXA						
111111900001	F BANCO DO BRASIL					2.041.174,06	2.041.174,06
1111119000901	F BANCO DO ESTADO DO ESPIRITO SANTO					26.753.197,67	26.753.197,67
1111119000902	F CAIXA ECONOMICA FEDERAL					2.350.030,32	2.350.030,32
113110300000	P ADIANTAMENTOS DE TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS						
113610101031	P CONTRIBUIÇÃO SERVIDOR - VILMONDES OTÁVIO PEREIRA DE CASTRO						
113610101032	P CONTRIBUICAO SERVIDOR - MARIA VALDETE DOS SANTOS LOUREIRO						
113620103001	P CONTRIBUIÇÕES DO RPSS A RECEBER - PATRONAL - PREFEITURA DE LINHARES- FINANCEIRO	1.588.671,87				3.071.122,19	3.127.203,70
113620103002	P CONTRIBUIÇÕES DO RPSS A RECEBER - PATRONAL- SAAE- FINANCEIRO					146.853,42	146.853,42
113620104001	P CONTRIBUIÇÕES DO RPSS A RECEBER - SERVIDOR - PREFEITURA DE LINHARES - FINANCEIRO	979.064,86				1.954.348,82	1.958.129,74
113620104002	P CONTRIBUIÇÕES DO RPSS A RECEBER - SERVIDOR - SAAE - FINANCEIRO	31.907,07				93.451,88	125.358,94
113620600000	P COBERTURA DE INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	49.550.000,00				4.842.724,26	4.842.724,26
114410102000	F FUNDOS DE INVESTIMENTO QUE APLICAM EXCLUSIVAMENTE EM TÍTULOS DE EMISSÃO DO TESOUR	390.511,77				5.301.370,74	4.443.544,26
114419900000	F OUTROS INVESTIMENTOS DO RPSS						1.248.338,25
211110102000	F DECIMO TERCEIRO SALÁRIO						
211110102000	P DECIMO TERCEIRO SALÁRIO			5.520.082,20		577.850,52	6.097.932,72
211210100000	F BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR					7.566.230,20	7.566.230,20
211210503000	P PRECATÓRIOS DE BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS - REGIME ORDINÁRIO - A PARTIR DE 05/05/2000 - NÂ			759.714,26			759.714,26
211230501000	F OBRIGAÇÕES DO RPSS JUNTO AO RGPS					5.613,21	5.613,21
218810110000	F PENSAO ALIMENTICIA					9.449,21	9.449,21
218810111001	F DESCONTO ODONTOLOGICO SISPML						6.527,48
218810111002	F PLANO DE SAUDE RIO DOCE			6.004,32		241.866,97	241.866,97
218810111005	F DESCONTO CAPEMI						11.636,45
218810111010	F PLANO DE SAUDE - ASSEL - MAIS SAUDE						11.636,45
218810113005	F DESCONTO CONTRIBUIÇÃO SINDICAL						37.520,23
218810113007	F ASSEL - SAAE			7.423,02			7.423,02
218810113008	F DESCONTO CONTRIBUIÇÃO SINDICAL SINDAEMA						
218810114001	F PREMIUM SUL AMERICA					107,22	107,22
218810115001	F DESCONTO CONSIGNAÇÃO AZUL						
218810115004	F DESCONTO CONSIGNAÇÃO BANESTES					224.378,95	224.378,95
218810115005	F DESCONTO CONSIGNAÇÃO BANCO DO BRASIL						384.299,52
218810115010	F DESCONTO CONSIGNAÇÃO VIVER PREVIDENCIA						384.299,52
218810115017	F EMPRESTIMO CONSIGNADO IPASLI						
218810199020	F DESCONTO PRESTAÇÃO DE CONTAS			187,11		187,11	187,11
218810199021	F DESCONTO CONVENIO COMPRAS SISPML						
218810199026	F M.W.F FARMAVIDA - IPASLI					2.742,00	2.742,00
218810199027	F DROGARIA GEZEL LTDA						
218810199038	F DESCONTO ODONTO PREMIUM					297,13	297,13
218810199045	F DESCONTO ORDEM JUDICIAL 30%						
218810199048	F LINHARES BEACH ACQUA PARK					1.026,76	1.026,76
218810199050	F SALARIO PAGO A MAIOR			80,30		800,00	800,00
218810199051	F SUPERMERCADO MARTINS						
218810199052	F REDUTOR TETO DO PREFEITO					1.738,10	1.738,10
218819900000	F OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS						
						51.595,82	51.595,82
						11.893,86	11.893,86

IMPRESSÃO: Savio Pagung Casagrande



MUNICIPIO DE LINHARES

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTENCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LINHARESPF

ESPIRITO SANTO

26.940.340/0001-96

BALANÇETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANÇETE - NOVEMBRO 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			38.979,67	38.979,67		
218830104001	F IRRF - SERVIDORES		369.419,95	422.742,26	415.207,63		361.885,32
218910102000	F INDENIZAÇOES E RESTITUICOES DIVERSAS						
227210101000	P APOSENTADORIAS/PENSÕES CONCEDIDAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS			841.942.592,23			
227210103000	P (-) CONTRIBUIÇÕES DO APOSENTADO PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	2.009.593,93				2.009.593,93	
227210105000	P (-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	42.097.129,61				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	41.973.619,05				41.973.619,05	
227210203000	P (-) CONTRIBUIÇÕES DO SERVIDOR E FUTURO APOSENTADO/PENSIONISTA PARA O FUNDO EM REPAR	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 EXERCICIO						
237110200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	2.042.600.454,93				2.042.600.454,93	
237110300999	P AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES			10.439.444,60			10.439.444,60
237120100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO						
237120200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES			325.233.237,60			325.233.237,60
237130100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO						
237130200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES			24.545.006,38			24.545.006,38
237140200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES			850.793,00			850.793,00
237150200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES			3.167.163,10			3.167.163,10
311110122000	P 13. SALÁRIO	5.524.017,64			577.850,52		6.101.868,16
321110101000	P APOSENTADORIAS POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO	26.028.204,70			2.784.521,86		28.812.726,56
321110102000	P APOSENTADORIAS COMPULSÓRIAS	1.117.904,27			113.573,71		1.231.477,98
321110103000	P APOSENTADORIAS POR INVALIDEZ	5.110.783,57			513.702,13		5.624.485,70
321110107000	P APOSENTADORIAS PROFESSOR	23.641.464,60			2.473.762,39		26.115.226,99
321110199000	P OUTRAS APOSENTADORIAS ESPECIAIS	906.313,50			36.710,10		943.023,60
321117000000	P SENTENÇAS JUDICIAIS - APOSENTADORIAS	551.197,01					551.197,01
321119900000	P OUTRAS APOSENTADORIAS	6.135.469,54			677.703,19		6.813.172,73
322110100000	P PROVENTOS DE PENSÕES	9.501.708,44			966.256,82		10.467.965,26
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	1.509.504,57			144.424,72		1.653.929,29
399130000000	P COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE RGPS/RPPS/SPSM - INTER OFSS UNIÃO	54.679,02			5.613,21		60.292,23
399610000000	P INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS - CONSOLIDAÇÃO	13.235,07					13.235,07
421110201000	P CONTRIBUICAO DO SERVIDOR - RPPS		10.297.427,74			1.006.056,36	
421110202000	P CONTRIBUICAO DO APOSENTADO - RPPS		199.035,21			21.298,46	
421110203000	P CONTRIBUICAO DE PENSIONISTA - RPPS		8.693,20			1.048,87	
421120101999	P CONTRIBUIÇÃO PATRONAL DE SERVIDOR ATIVO - RPPS		16.171.543,99			1.580.947,05	
433119900000	P OUTROS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS PROVENIENTES DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	411.799,86				32.168,48	
445210000000	P REMUNERACAO DE APlicacões FINANCEIRAS - CONSOLIDAÇÃO	128.401,47				12.382,03	
451120100028	P IPASLI - PLANO FINANCEIRO	710.814,55				71.878,69	
451320101000	P COBERTURA DE INSUFICIÊNCIAS FINANCEIRAS - FUNDO EM REPARTIÇÃO	85.311.951,92				4.463.274,59	
451320199000	P OUTROS APORTES PARA O RPPS	8.158.284,81				379.449,67	
499130000000	P COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE RGPS/RPPS/SPSM - INTER OFSS - UNIÃO	2.080.266,25				128.616,71	
521110000000	O PREVISAO INICIAL DA RECEITA BRUTA	39.316.640,92					39.316.640,92

IMPRESSÃO: Savio Pagung Casagrande



MUNICIPIO DE LINHARES

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTENCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LINHARESPF

ESPIRITO SANTO

26.940.340/0001-96

BALANÇETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO

BALANÇETE - NOVEMBRO 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		10.083.500,00				10.083.500,00
522190400000	O (-)CANCELAMENTO DE DOTACOES		10.083.500,00				10.083.500,00
522920101000	O EMISSAO DE EMPENHOS	72.519.064,17		7.571.843,41		80.090.907,58	
522920103000	O (-) ANULAÇÃO DE EMPENHOS		5.366,02				5.366,02
532200000000	O RP PROCESSADOS - EXERCICIOS ANTERIORES	3.613,90				3.613,90	
621100000000	O RECEITA A REALIZAR		10.591.795,55	3.022.690,61	160.785,19	7.729.890,13	
621200000000	O RECEITA REALIZADA		28.724.845,37		2.861.905,42	31.586.750,79	
622110000000	O CRÉDITO DISPONÍVEL		20.582.651,02	7.571.843,41			13.010.807,61
622130100000	O CRÉDITO EMPENHADO A LIQUIDAR			7.571.843,41			
622130300000	O CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR			7.571.843,41			
622130400000	O CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO			7.571.843,41			
622920101000	O EMPENHOS A LIQUIDAR		72.513.698,15		7.571.843,41	7.571.843,41	
622920103000	O EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR			7.571.843,41			
622920104000	O EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS		72.513.698,15		7.571.843,41		
632100000000	O RP PROCESSADOS A PAGAR		3.613,90				3.613,90
632200000000	O RP PROCESSADOS PAGOS						
721110000000	C RECURSOS ORDINÁRIOS	44.631.051,28		9.829.205,90	4.914.602,95	49.545.654,23	
721120000000	C RECURSOS VINCULADOS	29.403.242,71		2.874.287,45		32.277.530,16	
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		7.477,37	36.487.607,60	36.560.229,87		80.099,64
821120100000	C DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - A LIQUIDAR			7.571.843,41	7.571.843,41		
821130100000	C COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO			7.571.843,41	7.571.843,41		
821130200000	C COMPROMETIDA POR RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES		383.034,40	774.827,32	1.560.031,53		1.168.238,61
821130300000	C COMPROMETIDA POR DEPÓSITOS E GARANTIAS			5.946,93	5.946,93		
821140100000	C UTILIZADA COM EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		59.964.768,14		6.264.746,75		66.229.514,89
821140200000	C UTILIZADA COM RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES		13.619.601,87		660.370,24		14.279.972,11
821140300000	C DEVOLUÇÃO DE DEPÓSITOS E GARANTIAS		59.469,30		5.946,93		65.416,23
822110101000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - A RECEBER		20.582.651,02	7.571.843,41			13.010.807,61
822110102000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - RECEBIDA		72.513.698,15		7.571.843,41		80.085.541,56
822110201000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS - A RECEBER		189.061,57	71.878,69			117.182,88
822110202000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS - RECEBIDA		710.814,55		71.878,69		782.693,24
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 LINHARESPF

ESPIRITO SANTO

26.940.340/0001-96

BALANÇETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO

BALANÇETE - NOVEMBRO DE 2025

FL	RUBRICA
Nº PROCESSO	

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito

Ivan Salvador Filho

Diretor Presidente

Sávio Pagung Casagrande

Assessor Técnico Contábil

CRC ES 014097/O-0



MUNICIPIO DE LINHARES
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTENCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LINHARESPF
ESPIRITO SANTO
26.940.340/0001-96
BALANÇE ANALÍTICO DA RECEITA ORÇAMENTARIA
NOVEMBRO 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	1.041.744,34		11.166.521,89		3.333.478,11
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	21.298,46		220.333,67		134.666,33
12150131000 - Contribuição do Servidor Civil - Pensionistas - Principal	4	20.000,00	1.048,87		9.742,07		10.257,93
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	1.064.091,67		11.396.597,63		3.529.402,37
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	32.168,48		443.968,34	443.868,34	
TOTAL CATEGORIA ECONÔMICA		100,00	32.168,48		443.968,34	443.868,34	
19990301000 - Compensações Financeiras entre os Regimes de Previdência - Principal	9	1.000.000,00	128.616,71		2.208.882,96	1.208.882,96	
TOTAL CATEGORIA ECONÔMICA		1.000.000,00	128.616,71		2.208.882,96	1.208.882,96	
72150211000 - Corrente Intraorçamentária - Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Principal	10	23.207.540,92	1.637.028,56		17.537.301,86		5.670.239,06
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	1.637.028,56		17.537.301,86		5.673.239,06
TOTAL DA RECEITA		39.316.640,92	2.861.905,42		31.586.750,79		7.729.890,13
TOTAL LÍQUIDO		39.316.640,92	2.861.905,42		31.586.750,79		7.729.890,13

Ivan Salvador Filho
 Diretor Presidente

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