



MUNICIPIO DE LINHARES
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTENCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LINHARESPP
ESPIRITO SANTO
26.940.359/0001-32
BALANCETE ANALÍTICO DA RECEITA ORÇAMENTARIA
SETEMBRO 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	1.121.502,15		10.310.724,57	470.236,57	
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	1.121.502,15		10.310.724,57	448.986,57	
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	
16999901005 - Outras Receitas	8	100,00	3.812,62		38.737,93	38.637,93	
TOTAL CATEGORIA ECONÔMICA		100,00	3.812,62		6.239.576,61	6.239.476,61	
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	1.762.358,26		16.194.806,99		2.805.193,01
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	109.461,16		969.800,10		530.199,90
72155112000 - Corrente Intraorçamentária - Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Parcelamentos - Multas e	13	700.000,00	65.282,40		559.146,75		140.853,25
TOTAL CATEGORIA ECONÔMICA		21.201.250,00	1.937.101,82		17.723.753,84		3.477.496,16
TOTAL DA RECEITA		32.263.088,00	3.062.416,59		34.274.055,02	2.010.967,02	
TOTAL LÍQUIDO		32.263.088,00	3.062.416,59		34.274.055,02	2.010.967,02	

Ivan Salvador Filho
Diretor Presidente
Decreto nº 010/2025

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



MUNICIPIO DE LINHARES
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTENCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LINHARESPP
ESPIRITO SANTO
26.940.359/0001-32
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - SETEMBRO DE 2025

FL	RUBRICA
Nº PROCESSO	

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
111110603000	F BANCOS CONTA MOVIMENTO – FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	5.975,78		134.159.812,00	134.165.700,31	87,47	
111115300000	F APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA- RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO						
113110300000	P ADIANTAMENTOS DE TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS						
113510600000	F DEPÓSITOS TRANSFERIDOS	316.929,02			7.218,80	309.710,22	
113610101011	P CONTRIBUIÇÃO SERVIDOR - SENADO FEDERAL CEDIDOS						
113620101001	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - PATRONAL - CAMARA PREVIDENCIARIO			68.731,02	68.731,02		
113620101002	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - PATRONAL - SAAE - PREVIDENCIÁRIO	70.470,82		141.363,75	140.941,64	70.892,93	
113620101003	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - PATRONAL - FACELI - PREVIDENCIÁRIO	70.625,25		140.800,20	141.250,50	70.174,95	
113620101004	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - PATRONAL - PREFEITURA DE LINHARES - PREVIDENCIARIO	1.586.896,68		3.167.264,23	3.173.793,36	1.580.367,55	
113620102001	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - SERVIDOR - PREFEITURA DE LINHARES - PREVIDENCIARIO	1.009.844,71		2.015.534,43	2.019.689,42	1.005.689,72	
113620102002	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - SERVIDOR - SAAE - PREVIDENCIARIO	44.845,19		89.958,99	89.690,38	45.113,80	
113620102003	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - SERVIDOR - CAMARA - PREVIDENCIARIO			43.737,88	43.737,88		
113620102004	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - SERVIDOR - FACELI - PREVIDENCIARIO	44.943,31		89.600,07	89.886,62	44.656,76	
113620201003	P PREFEITURA DE LINHARES - PARCELAMENTO 928/2014	469.808,55		134.510,29	269.020,58	335.298,26	
113620201005	P PREFEITURA DE LINHARES - PARCELAMENTO 797/2018	55.558,49		16.045,66	32.091,32	39.512,83	
113620201006	P PREFEITURA DE LINHARES - PARCELAMENTO 798/2018	81.890,87		24.187,61	48.375,22	57.703,26	
113630100000	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER						
114410101000	F TÍTULOS PÚBLICOS DE EMISSÃO DO TESOURO NACIONAL	342.015.791,43		35.948.605,18		377.964.396,61	
114410102000	F FUNDOS DE INVESTIMENTO QUE APLICAM EXCLUSIVAMENTE EM TÍTULOS DE EMISSÃO DO TESOUR	29.323.412,47		31.572.122,88	55.556.120,62	5.339.414,73	
114410105000	F FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA	138.249.619,92		1.668.856,80		139.918.476,72	
114410108000	F FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA COM SUFIXO CRÉDITO PRIVADO			2.000.564,67		2.000.564,67	
114410201000	F FUNDOS DE INVESTIMENTO EM AÇÕES	42.083.656,23		1.705.166,76	4.596.332,62	39.192.490,37	
114410202000	F FUNDOS DE INVESTIMENTO EM ÍNDICE DE MERCADO DE RENDA VARIÁVEL						
114410302000	F FUNDO DE INVESTIMENTO - SUFIXO INVESTIMENTO NO EXTERIOR	9.168.871,14		83.625,69	18.497,30	9.233.999,53	
114410401000	F FUNDOS DE INVESTIMENTO MULTIMERCADO	21.124.551,10		6.552.152,78	10.280.568,10	17.396.135,78	
114410402000	F FUNDOS DE INVESTIMENTOS EM PARTICIPAÇÕES	3.018.532,20		128.674,64		3.147.206,84	
114411105000	F FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA						
114419900000	F OUTROS INVESTIMENTOS DO RPPS						
121120604000	P CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS PARCELADOS - PATRONAL - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	17.431.890,04				17.431.890,04	
211110102000	P DECIMO TERCEIRO SALÁRIO		167.362,60		22.895,84		190.258,44
211110503000	F PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO - A PARTIR DE 05/05/2000 - NÃO VENCIDOS						
211210100000	F BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR			284.519,26	284.519,26		
218810111001	F DESCONTO ODONTOLOGICO SISPLM						
218810111005	F DESCONTO CAPEMI			141,02	141,02		
218810113005	F DESCONTO CONTRIBUIÇÃO SINDICAL			1.036,84	1.036,84		
218810114001	F PREMIUM SUL AMERICA			1.492,91	1.492,91		
218810115001	F DESCONTO CONSIGNAÇÃO AZUL			12.298,78	12.298,78		
218810115004	F DESCONTO CONSIGNAÇÃO BANESTES			6.173,60	6.173,60		
218810115005	F DESCONTO CONSIGNAÇÃO BANCO DO BRASIL		5.888,31	11.776,62	5.888,31		
218810115010	F DESCONTO CONSIGNAÇÃO VIVER PREVIDENCIA			1.220,36	1.220,36		
218810115017	F EMPRESTIMO CONSIGNADO IPASLI			1.206,25	1.206,25		
218810199021	F DESCONTO CONVENIO COMPRAS SISPLM			111,00	111,00		
218810199048	F LINHARES BEACH ACQUA PARK			179,80	179,80		
218810199051	F SUPERMERCADO MARTINS			743,72	743,72		

IMPRESSÃO: ANA LUCIA RAMOS DOS SANTOS RIZO



MUNICIPIO DE LINHARES
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTENCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LINHARESPP
ESPIRITO SANTO
26.940.359/0001-32
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - SETEMBRO DE 2025

FL	RUBRICA
Nº PROCESSO	

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
218819900000	F OUTROS VALORES RESTITUIVEIS		34.587,16				34.587,16
218830104001	F IRRF - SERVIDORES		1.320,52	1.320,52	950,32		950,32
227210301000	P APOSENTADORIAS/PENSÕES CONCEDIDAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS		29.904.117,07				29.904.117,07
227210401000	P APOSENTADORIAS/PENSÕES A CONCEDER DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS		676.910.867,91				676.910.867,91
227210402000	P (-) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	150.283.701,19				150.283.701,19	
227210403000	P (-) CONTRIBUIÇÕES DO SERVIDOR E FUTURO APOSENTADO/PENSIONISTA PARA O FUNDO EM CAPITA	105.198.590,84				105.198.590,84	
236210202000	P FUNDO GARANTIDOR PARA OPERAÇÕES COM EMPRÉSTIMOS CONSIGNADOS A SEGURADOS - FUNDO		24.579,69				24.579,69
236910000000	P OUTRAS RESERVAS - CONSOLIDAÇÃO		17.107,66				17.107,66
237110100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO						
237110200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	205.287.909,16				205.287.909,16	
237110300999	P AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES		314.337,83				314.337,83
237120100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO						
237120200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		285.478.789,84				285.478.789,84
237130200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		8.602.942,09				8.602.942,09
237140200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		355,14				355,14
237150100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO						
237150200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	115.737,85				115.737,85	
311110122000	P 13. SALÁRIO	167.362,60		22.895,84		190.258,44	
321110101000	P APOSENTADORIAS POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO	126.990,01		27.116,47		154.106,48	
321110102000	P APOSENTADORIAS COMPULSÓRIAS	36.432,00		4.554,00		40.986,00	
321110103000	P APOSENTADORIAS POR INVALIDEZ	220.135,92		27.575,70		247.711,62	
321110107000	P APOSENTADORIAS PROFESSOR	13.268,80		7.613,58		20.882,38	
321119900000	P OUTRAS APOSENTADORIAS	1.221.990,00		160.958,60		1.382.948,60	
322110100000	P PROVENTOS DE PENSÕES	451.245,51		56.700,91		507.946,42	
332312400000	P HONORARIOS ADVOCATICIOS - ONUS DE SUCUMBENCIA	8.036,89				8.036,89	
349910000000	P OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS - CONSOLIDAÇÃO	7.914.490,56		18.497,30		7.932.987,86	
351120100028	P IPASLI - PLANO PREVIDENCIARIO	1.269.766,03		159.886,48		1.429.652,51	
421110201000	P CONTRIBUICAO DO SERVIDOR - RPPS		8.924.198,89		1.117.329,22		10.041.528,11
421120101999	P CONTRIBUIÇÃO PATRONAL DE SERVIDOR ATIVO - RPPS		14.019.147,42		1.755.800,94		15.774.948,36
433119900000	P OUTROS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS PROVENIENTES DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		6.235.763,99		3.812,62		6.239.576,61
445210000000	P REMUNERACAO DE APLICACOES FINANCEIRAS - CONSOLIDAÇÃO		47.848.404,44		6.601.888,61		54.450.293,05
521110000000	O PREVISAO INICIAL DA RECEITA BRUTA	32.263.088,00				32.263.088,00	
522110100000	O CREDITO INICIAL	30.285.587,00				30.285.587,00	
522920101000	O EMISSAO DE EMPENHOS	2.078.099,13		284.519,26		2.362.618,39	
531100000000	O RP NAO PROCESSADOS INSCRITOS	1.412,00				1.412,00	
531700000000	O RP NAO PROCESSADOS - INSCRICAO NO EXERCICIO						
621100000000	O RECEITA A REALIZAR		1.051.449,57	3.062.416,59		2.010.967,02	
621200000000	O RECEITA REALIZADA		31.211.638,43		3.062.416,59		34.274.055,02
622110000000	O CRÉDITO DISPONÍVEL		28.207.487,87	284.519,26			27.922.968,61
622130100000	O CRÉDITO EMPENHADO A LIQUIDAR			284.519,26	284.519,26		
622130300000	O CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR			284.519,26	284.519,26		
622130400000	O CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO		2.078.099,13		284.519,26		2.362.618,39
622920101000	O EMPENHOS A LIQUIDAR			284.519,26	284.519,26		
622920103000	O EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR			284.519,26	284.519,26		

IMPRESSÃO: ANA LUCIA RAMOS DOS SANTOS RIZO



MUNICIPIO DE LINHARES
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTENCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LINHARESPP
ESPIRITO SANTO
26.940.359/0001-32
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - SETEMBRO DE 2025

FL	RUBRICA
Nº PROCESSO	

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
622920104000	O EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS		2.078.099,13		284.519,26		2.362.618,39
631100000000	O RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		1.412,00				1.412,00
631710000000	O RP NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRICAO NO EXERCICIO						
721120000000	C RECURSOS VINCULADOS	588.613.408,46		11.281.498,90	1.635.691,00	598.259.216,36	
721130000000	C RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	102.460,17				102.460,17	
722110100000	C CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	30.285.587,00				30.285.587,00	
821110100000	C RECURSOS DISPONÍVEIS PARA O EXERCÍCIO		585.264.131,30	204.610.960,44	213.812.362,60		594.465.533,46
821120100000	C DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - A LIQUIDAR		1.412,00	284.519,26	284.519,26		1.412,00
821130100000	C COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO			284.519,26	284.519,26		
821130200000	C COMPROMETIDA POR RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES		7.208,83	37.701,42	31.442,91		950,32
821130300000	C COMPROMETIDA POR DEPÓSITOS E GARANTIAS		34.587,16				34.587,16
821140100000	C UTILIZADA COM EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		3.140.602,03		412.962,83		3.553.564,86
821140200000	C UTILIZADA COM RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES		200.054,30		37.701,42		237.755,72
821149900000	C DEMAIS UTILIZAÇÕES		67.873,01				67.873,01
822110101000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - A RECEBER		28.207.487,87	284.519,26			27.922.968,61
822110102000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - RECEBIDA		2.078.099,13		284.519,26		2.362.618,39
Total Geral :		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ivan Salvador Filho

Diretor Presidente

Decreto nº 010/2025

Savio Pagung Casagrande

Assessor Técnico Contábil

CRC ES 014097/O-0