



MUNICÍPIO DE SANTA MARIA DE JETIBÁ
INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DE SANTA MARIA JETIBA
ESPÍRITO SANTO
39.616.875/0001-58
BALANCETE CONTÁBIL
PERÍODO DE: 2026 - 1º TRIMESTRE

Código	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
111110100000	F CAIXA			27.278,52	27.278,52		
111110603000	F BANCOS CONTA MOVIMENTO – FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	44.453,25		18.725.313,26	18.330.351,97	439.414,54	
111110604001	F BANCOS CONTA MOVIMENTO - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO RPPS			806.742,84	806.742,84		
113110102001	P ADIANTAMENTO 13 SALARIO.			56.430,45		56.430,45	
113110102999	P 13 SALARIO - ADIANTAMENTO			113.834,67		113.834,67	
113620101000	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - PATRONAL - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	691.311,13		4.483.240,43	4.266.063,08	908.488,48	
113620102000	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER – SERVIDOR, APOSEN E PENSI - FUNDO EM CAP	536.211,47		1.952.593,05	1.778.111,78	710.692,74	
114410102000	F FUNDOS DE INVESTIMENTO QUE APLICAM EXCLUSIVAMENTE EM TÍTULOS DE EMISSÃO DO TESOURO NACIONAL OU COMPR	57.718.638,57		3.916.317,03	1.376.900,61	60.258.054,99	
114410105000	F FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA	70.477.517,75		9.061.623,95	4.817.783,28	74.721.358,42	
114410106000	F ATIVOS FINANCEIROS DE RENDA FIXA DE EMISSÃO COM OBRIGAÇÃO OU COBRIGAÇÃO DE INSTITUIÇÃO FINANCEIRA B	6.081.320,53		168.142,19		6.249.462,72	
114410201000	F FUNDOS DE INVESTIMENTO EM AÇÕES	3.857.431,17		901.846,43	540.551,65	4.218.725,95	
114410401000	F FUNDOS DE INVESTIMENTO MULTIMERCADO	3.714.444,97		331.798,21	1.559.455,55	2.486.787,63	
114413000000	F APLICAÇÕES COM A TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO RPPS	3.468.844,06		599.652,75	319.917,84	3.748.578,97	
115610100000	P MATERIAL DE CONSUMO	8.785,86		84,90	661,36	8.209,40	
115610200000	P GENEROS ALIMENTÍCIOS	1.504,50			360,19	1.144,31	
115610700000	P MATERIAL DE EXPEDIENTE	13.878,82			1.541,51	12.337,31	
121120801000	P VALOR ATUAL DOS APORTES PARA COBERTURA DO DEFICIT ATUARIAL	88.955.699,53				88.955.699,53	
121910300000	P ASSINATURAS E ANUIDADES A APROPRIAR			760,00		760,00	
123110102000	P APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICACAO	3.708,51		2.399,00		6.107,51	
123110107000	P MAQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGETICOS	7.439,00				7.439,00	
123110201000	P EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	22.302,10				22.302,10	
123110202000	P EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO	23.607,70				23.607,70	
123110301000	P APARELHOS E UTENSILIOS DOMESTICOS	6.314,19				6.314,19	
123110302000	P MAQUINAS E UTENSILIOS DE ESCRITORIO	1.834,00				1.834,00	
123110303000	P MOBILIARIO EM GERAL	17.803,21		7.208,64		25.011,85	
123810101000	P DEPRECIACÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		2.817,32		289,01		3.106,33
123810102000	P DEPRECIACÃO ACUMULADA DE BENS DE INFORMÁTICA		35.632,32		1.031,47		36.663,79
123810103000	P DEPRECIACÃO ACUMULADA DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS		14.289,70		492,37		14.782,07
211110101002	F SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS			104.948,24	104.948,24		
211110101999	F SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS			11.275,28	11.275,28		
211110102000	F DECIMO TERCEIRO SALÁRIO		276,81	71.291,47	71.291,47		276,81
211110102000	P DECIMO TERCEIRO SALÁRIO - P				109.503,42		109.503,42
211110103000	P FÉRIAS		47.199,05	2.847,14	3.446,95		47.798,86
211110103000	F FÉRIAS			11.911,76	11.911,76		
211210100000	F BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR		3.148,38	3.628.881,48	3.628.881,48		3.148,38
211250501000	F CRÉDITOS DO RPPS JUNTO AO RPPS DE MUNICÍPIO			615,87	615,87		
211419800001	F CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDENCIA (RPPS) PROVISÃO/APROPRIAÇÃO			4.035,31	4.035,31		
211419800001	P CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDENCIA (RPPS) PROVISÃO/APROPRIAÇÃO		753,41	8.475,88	7.722,47		
211420100000	F CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)			3.687,16	3.687,16		
211430101000	F CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES		3.069,34	14.014,13	14.014,14		3.069,35
211430101000	P CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES		3.129,31	19.456,52	16.327,21		
213110101000	F FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR		1.014,36	77.359,41	84.828,09		8.483,04
213110399999	F DEMAIS CONTAS A PAGAR			82.156,11	82.156,11		
218810111004	F RPPS - CONTRIBUIÇÃO DO APOSENTADO			9.243,27	9.243,27		
218810111005	F RPPS - CONTRIBUIÇÃO DO PENSIONISTA			676,41	676,41		
218810111006	F RPPS - CONTRIBUIÇÃO DO ATIVO IPS			5.607,44	5.607,44		
218810111007	F RPPS - CONTRIBUIÇÃO SERVIDOR ESTATUTÁRIO CEDIDO - IPS			1.375,17	1.375,17		
218810113001	F SINDICATO DOS SERVIDORES PUBLICOS MUNICIPAIS			6.665,50	6.665,50		
218810113003	F SINDIUPES			189,03	189,03		



MUNICÍPIO DE SANTA MARIA DE JETIBÁ
INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DE SANTA MARIA JETIBA
ESPÍRITO SANTO
39.616.875/0001-58
BALANCETE CONTÁBIL
PERÍODO DE: 2026 - 1º TRIMESTRE

Código	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
218810114999	F RETENCOES - PLANOS DE SEGUROS			8.133,10	8.133,10		
218810115001	F CONSIGNAÇÃO BANESTES			127.973,55	195.319,60		67.346,05
218810115003	F CONSIGNAÇÃO CAIXA ECONOMICA FEDERAL		38.750,55	119.795,28	123.226,91		42.182,18
218830102001	F INSS SERVIDORES		1.474,98	5.033,41	5.010,83		1.452,40
218830104001	F IRRF DE SERVIDORES			190.687,95	190.687,95		
218830104002	F IRRF - PF/PJ		4,94	1.215,81	1.210,87		
218910200000	F DIARIAS A PAGAR			416,88	416,88		
227210301000	P APOSENTADORIAS/PENSÕES CONCEDIDAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS		173.108.986,85				173.108.986,85
227210303000	P (-) CONTRIBUIÇÕES DO APOSENTADO PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	990.931,67				990.931,67	
227210304000	P (-) CONTRIBUIÇÕES DO PENSIONISTA PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	30.162,13				30.162,13	
227210305000	P (-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	2.168.994,32				2.168.994,32	
227210401000	P APOSENTADORIAS/PENSÕES A CONCEDER DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS		265.271.383,16				265.271.383,16
227210402000	P (-) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	80.480.088,68				80.480.088,68	
227210403000	P (-) CONTRIBUIÇÕES DO SERVIDOR E FUTURO APOSENTADO/PENSIONISTA PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	65.507.048,92				65.507.048,92	
227210404000	P (-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	13.263.569,16				13.263.569,16	
237110100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO				30.807.964,30		
237110200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	203.504.757,49		31.158.807,53		234.663.565,02	
237110300000	P AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES	350.843,23			350.843,87		0,64
237120100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO		15.185.735,80	15.185.735,80			
237120200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		177.664.528,73		15.185.735,80		192.850.264,53
237130100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO		484.313,31	484.313,31			
237130200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		909.518,10		484.313,31		1.393.831,41
237150100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO	3.912,90			3.912,90		
237150200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	14.703,30				18.616,20	
311110101000	P VENCIMENTOS E SALÁRIOS			3.912,90		53.999,99	
311110114000	P GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE CARGOS			16.898,68		16.898,68	
311110116000	P GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE FUNÇÕES			11.630,01		11.630,01	
311110118000	P GRATIFICAÇÃO DE TEMPO DE SERVIÇO			1.513,51		1.513,51	
311110121000	P FÉRIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS			10.415,23		10.415,23	
311110122000	P 13. SALÁRIO			109.503,42		109.503,42	
311110124000	P FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL			1.062,04		1.062,04	
311210101000	P VENCIMENTOS E SALARIOS			29.231,80		29.231,80	
311210116000	P GRATIFICACAO POR EXERCICIO DE FUNCOES			8.810,55		8.810,55	
311210124000	P FERIAS - ABONO CONSTITUCIONAL			1.034,30		1.034,30	
312210100000	P CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS - RGPS			7.252,33	563,16	6.689,17	
312919900000	P DEMAIS ENCARGOS PATRONAIS			6.969,05		6.969,05	
313210000000	P BENEFICIOS A PESSOAL - RGPS - CONSOLIDAÇÃO			9.000,00		9.000,00	
321110101000	P APOSENTADORIAS POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO			3.161.278,83		3.161.278,83	
321110102000	P APOSENTADORIAS COMPULSÓRIAS			44.227,96		44.227,96	
322110100000	P PROVENTOS DE PENSÕES			309.540,02		309.540,02	
331110600000	P GENEROS ALIMENTACAO			360,19		360,19	
331111600000	P MATERIAL DE EXPEDIENTE			1.541,51		1.541,51	
331199000000	P OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO			661,36		661,36	
332110100000	P DIARIAS PESSOAL CIVIL			416,88		416,88	
332212100000	P LOCACOES			10.596,21		10.596,21	
332212200000	P FORNECIMENTO DE ALIMENTACAO			4.500,00		4.500,00	
332213100000	P JETONS E GRATIFICACOES A CONSELHEIROS			82.156,11		82.156,11	
332219900000	P OUTROS SERVICOS PRESTADOS POR PESSOA FISICA			11.800,00		11.800,00	
332310700000	P SERVIÇOS DE APOIO			25.767,51		25.767,51	



MUNICÍPIO DE SANTA MARIA DE JETIBÁ
INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DE SANTA MARIA JETIBA
ESPÍRITO SANTO
39.616.875/0001-58
BALANCETE CONTÁBIL
PERÍODO DE: 2026 - 1º TRIMESTRE

Código	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
332310800000	P SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO, TELEFONIA E INTERNET, ENERGIA ELÉTRICA, GÁS E OUTROS.			1.306,88		1.306,88	
332313200000	P SERVIÇOS BANCARIOS			9.500,00		9.500,00	
332315100000	P SERVIÇOS TECNICOS PROFISSIONAIS			9.000,00		9.000,00	
332319900000	P OUTROS SERVIÇOS TERCEIROS - PJ			1.590,00		1.590,00	
333110101000	P DEPRECIACÃO DE BENS MÓVEIS			1.812,85		1.812,85	
349910000000	P OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS - CONSOLIDAÇÃO			197.117,58		197.117,58	
357130600000	P INDENIZACÕES E RESTITUIÇÕES			315,59		315,59	
399250000000	P COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE REGIMES PRÓPRIOS - INTER OFSS - MUNICÍPIO			615,87		615,87	
421110201000	P CONTRIBUICAO DO SERVIDOR - RPPS				1.939.540,05		1.939.540,05
421110202000	P CONTRIBUICAO DO APOSENTADO - RPPS				9.243,27		9.243,27
421110203000	P CONTRIBUICAO DE PENSIONISTA - RPPS				676,40		676,40
421120101000	P CONTRIBUIÇÃO PATRONAL DE SERVIDOR ATIVO - RPPS				2.350.208,89		2.350.208,89
445210000000	P REMUNERACAO DE APLICACOES FINANCEIRAS - CONSOLIDAÇÃO				5.294.113,07		5.294.113,07
451320202000	P TRANS DE RE P/ COBERTURA DE DÉFICIT ATUARIAL - APORTES MENSAIS PREEST				1.596.927,85		1.596.927,85
499130000000	P COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE RGPS/RPPS/SPSM - INTER OFSS - UNIÃO				93.446,86		93.446,86
521110000000	O PREVISAO INICIAL DA RECEITA BRUTA			24.052.280,78		24.052.280,78	
522110100000	O CREDITO INICIAL			24.052.280,78		24.052.280,78	
522190101000	O ACRESCIMO			5.000,00		5.000,00	
522190109000	O (-)REDUCAO				5.000,00		5.000,00
522920101000	O EMISSAO DE EMPENHOS			4.452.030,72		4.452.030,72	
522920103000	O (-) ANULACÃO DE EMPENHOS				563,18		563,18
531100000000	O RP NAO PROCESSADOS INSCRITOS			12.102,05		12.102,05	
531700000000	O RP NAO PROCESSADOS - INSCRICAO NO EXERCICIO	12.102,05			12.102,05		
532100000000	O RP PROCESSADOS - INSCRITOS			4.083,70		4.083,70	
532200000000	O RP PROCESSADOS - EXERCICIOS ANTERIORES	3.425,19				3.425,19	
532700000000	O RP PROCESSADOS - INSCRICAO NO EXERCICIO	4.083,70			4.083,70		
621100000000	O RECEITA A REALIZAR			10.892.497,77	24.052.280,78		13.159.783,01
621200000000	O RECEITA REALIZADA				10.892.497,77		10.892.497,77
622110000000	O CRÉDITO DISPONÍVEL			4.457.030,72	24.057.843,96		19.600.813,24
622130100000	O CRÉDITO EMPENHADO A LIQUIDAR			4.014.690,43	4.452.593,90		437.903,47
622130300000	O CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR			4.003.138,03	4.014.690,41		11.552,38
622130400000	O CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO			563,16	4.002.574,85		4.002.011,69
622920101000	O EMPENHOS A LIQUIDAR			4.014.690,43	4.452.593,90		437.903,47
622920103000	O EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR			4.003.138,03	4.014.690,41		11.552,38
622920104000	O EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS			563,16	4.002.574,85		4.002.011,69
631100000000	O RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR			302,05	12.102,05		11.800,00
631300000000	O RP NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR			302,05	302,05		
631400000000	O RP NÃO PROCESSADOS PAGOS				302,05		302,05
631710000000	O RP NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRICAO NO EXERCICIO		12.102,05	12.102,05			
632100000000	O RP PROCESSADOS A PAGAR		3.425,19	4.083,69	4.083,70		3.425,20
632200000000	O RP PROCESSADOS PAGOS				4.083,69		4.083,69
632700000000	O RP PROCESSADOS - INSCRICAO NO EXERCICIO		4.083,70	4.083,70			
712310200000	C CONTRATOS DE SERVIÇOS	275.087,97		0,01		275.087,98	
712310300000	C CONTRATOS DE ALUGUÉIS	45.280,22				45.280,22	
712310400000	C CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS	16.260,94				16.260,94	
721120000000	C RECURSOS VINCULADOS	143.137.179,54		27.107.652,21	16.412.272,02	153.832.559,73	
721130000000	C RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	2.225.470,76				2.225.470,76	
722110100000	C CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS			24.057.280,78	5.000,00	24.052.280,78	
791210000000	C CONTROLE DE ADIANTAMENTOS/SUPRIMENTOS DE FUNDOS CONCEDIDOS	33,10				33,10	
791290000000	C OUTRAS RESPONSABILIDADES DE TERCEIROS	346.211,44				346.211,44	



MUNICÍPIO DE SANTA MARIA DE JETIBÁ
INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DE SANTA MARIA JETIBA
ESPÍRITO SANTO
39.616.875/0001-58
BALANCETE CONTÁBIL
PERÍODO DE: 2026 - 1º TRIMESTRE

Código	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
812310201000	C A EXECUTAR		275.087,97	35.179,39	205,95		240.114,53
812310202000	C EXECUTADOS				34.973,45		34.973,45
812310301000	C A EXECUTAR		45.280,22	21.192,42	10.596,21		34.684,01
812310302000	C EXECUTADOS				10.596,21		10.596,21
812310401000	C A EXECUTAR		16.260,94				16.260,94
821110100000	C RECURSOS DISPONÍVEIS PARA O EXERCÍCIO		102.982.916,02	23.473.943,23	29.717.855,88		109.226.828,67
821110200000	C RECURSOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		42.319.892,87				42.319.892,87
821120100000	C DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - A LIQUIDAR		12.102,05	4.014.992,48	4.452.593,90		449.703,47
821130100000	C COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO		7.508,89	4.007.523,77	4.014.992,46		14.977,58
821130200000	C COMPROMETIDA POR RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES		40.230,47	534.164,29	604.914,45		110.980,63
821140100000	C UTILIZADA COM EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA			563,16	3.459.861,21		3.459.298,05
821140200000	C UTILIZADA COM RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES				476.349,22		476.349,22
822110101000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - A RECEBER			4.457.030,72	24.057.843,96		19.600.813,24
822110102000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - RECEBIDA			563,18	4.452.030,72		4.451.467,54
891210200000	C ADIANTAMENTOS A APROVAR		33,10				33,10
891290000000	C EXECUÇÃO DE OUTRAS RESPONSABILIDADES DE TERCEIROS		346.211,44				346.211,44
Total Geral:		778.841.161,33	778.841.161,33	268.342.479,62	268.342.479,62	877.620.823,83	877.620.823,83



MUNICÍPIO DE SANTA MARIA DE JETIBÁ
INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DE SANTA MARIA JETIBA
ESPÍRITO SANTO
39.616.875/0001-58
BALANCETE CONTÁBIL
PERÍODO DE: 2026 - 1º TRIMESTRE

Local/Data/Assinatura

MUNICÍPIO DE SANTA MARIA DE JETIBÁ, 30 de abril de 2026