



MUNICIPIO DE RIO BANANAL
IPSMRB - INSTITUTO DE PREV.SERVIDORES MUNIC.RIO BANANAL - NOVA
ESPIRITO SANTO
03.632.431/0001-69
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - DEZEMBRO DE 2025

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
111110100000	F CAIXA			22.807,73	22.807,73		
111110604000	F BANCOS CONTA MOVIMENTO - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO RPPS	22.679,16		69.822,30	91.089,65	1.411,81	
111111900001	F BANCO DO ESTADO DO ESPIRITO SANTO	161.307,03		5.048.565,18	5.209.871,35	0,86	
111111900002	F BANCO DO BRASIL S/A						
111111900004	F BANESTES - COMPENSAÇÃO FINANCEIRA	0,94		38.464,85	37.698,00	767,79	
111115000001	F BANESTES - APLICAÇÕES FINANCEIRAS	68.510.941,14		3.310.003,87	1.642.194,00	70.178.751,01	
111115000002	F BANCO DO BRASIL - APLICAÇÕES FINANCEIRAS	34.944.797,90		402.865,01		35.347.662,91	
111115000003	F CAIXA - APLICAÇÕES FINANCEIRAS	57.971.210,49		498.627,05	2.817,37	58.467.020,17	
111115200000	F APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	592.464,43		6.756,07	62.222,00	536.998,50	
115610100000	P MATERIAL DE CONSUMO						
115610700000	P MATERIAL DE EXPEDIENTE						
121120802000	P VALOR ATUAL DA CONTRIBUIÇÃO PATRONAL SUPLEMENTAR PARA COBERTURA DO DEFICIT ATUARIAL	105.824.666,48		107.263.028,27	105.824.666,48	107.263.028,27	
123110107000	P MAQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGETICOS	600,00				600,00	
123110201000	P EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	10.995,60				10.995,60	
123110302000	P MAQUINAS E UTENSILIOS DE ESCRITORIO	11.357,84				11.357,84	
123110303000	P MOBILIARIO EM GERAL	3.295,50				3.295,50	
123810101000	P DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		108,00		4,50		112,50
123810102000	P DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS DE INFORMÁTICA		7.277,18		132,16		7.409,34
123810103000	P DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS		6.418,30		110,82		6.529,12
211110101000	F SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS			54.635,90	54.635,90		
211110199000	F DEMAIS PESSOAL A PAGAR						
211210100000	F BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR			1.891.466,53	1.891.466,53		
211220700000	F APORTE PARA COBERTURA DE DÉFICIT ATUARIAL A PAGAR			1.176,90	1.176,90		
211230501000	F OBRIGAÇÕES DO RPPS JUNTO AO RGPS						
211420100000	F CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)			1.611,42	1.611,42		
211430101000	F CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES			4.209,72	4.209,72		
213110101000	F FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR			26.712,16	26.712,16		
213110199000	F DEMAIS FORNECEDORES A PAGAR			5.200,00	5.200,00		
213110399000	F DEMAIS CONTAS A PAGAR						
214131100000	F PIS/PASEP A RECOLHER			201,38	201,38		
218810110002	F IPSMRB - PENSÃO ALIMENTICIA			10.600,30	10.600,30		
218810115014	F IPSMRB - EMPRESTIMO CONSIGNADO BANESTES		23.082,97	23.082,97	22.516,41		22.516,41
218810115015	F IPSMRB - EMPRESTIMO CONSIGNADO SICOOB		374,04	2.289,85	2.289,85		374,04
218820101006	F IPSMRB - PREVIDENCIA MUNICIPAL ATIVOS			1.267,40	1.267,40		
218820101007	F IPSMRB - PREVIDENCIA MUNICIPAL INATIVOS			14.696,29	14.696,29		
218830102008	F IPSMRB - INSS COMISSIONADOS		1.294,02	3.557,99	3.557,99		1.294,02
218830104001	F PMRB - IRRF DE PF/PJ			543,94	543,94		
218830104005	F IPSMRB - IRRF INATIVOS		76.386,31	218.964,17	142.577,86		
218830104006	F IPSMRB - IRRF PENSIONISTAS		1.621,40	4.681,65	3.060,25		
218830104007	F IPSMRB - IRRF ATIVOS		1.508,19	4.408,90	2.900,71		
218910199000	F OUTRAS INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES			770,00	770,00		
218910200000	F DIARIAS A PAGAR						
227210301000	P APOSENTADORIAS/PENSÕES CONCEDIDAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS		137.333.129,67	137.333.129,67	156.741.146,77		156.741.146,77
227210303000	P (-) CONTRIBUIÇÕES DO APOSENTADO PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	836.035,10		1.257.130,21	836.035,10	1.257.130,21	



MUNICIPIO DE RIO BANANAL
IPSMRB - INSTITUTO DE PREV.SERVIDORES MUNIC.RIO BANANAL - NOVA
ESPIRITO SANTO
03.632.431/0001-69
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - DEZEMBRO DE 2025

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
227210305000	P (-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	5.528.467,45		6.482.752,68	5.528.467,45	6.482.752,68	
227210401000	P APOSENTADORIAS/PENSÕES A CONCEDER DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS		287.046.754,84	287.046.754,84	294.274.389,36		294.274.389,36
227210402000	P (-) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	30.912.732,35		28.255.644,08	30.912.732,35	28.255.644,08	
227210403000	P (-) CONTRIBUIÇÕES DO SERVIDOR E FUTURO APOSENTADO/PENSIONISTA PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	27.391.028,67		25.036.646,65	27.391.028,67	25.036.646,65	
227210404000	P (-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	13.610.360,64		13.901.748,79	13.610.360,64	13.901.748,79	
237110100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO						
237110200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	153.387.978,86				153.387.978,86	
237120100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO						
237120200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		10.248.561,57				10.248.561,57
237130100000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO						
237130200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		17.387.736,90				17.387.736,90
237150200000	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		28.944.691,49				28.944.691,49
311110101000	P VENCIMENTOS E SALÁRIOS	138.469,78		16.402,70		154.872,48	
311110300000	P SENTENCAS JUDICIAIS	9.004,94				9.004,94	
311210101000	P VENCIMENTOS E SALARIOS	139.828,52		33.753,20		173.581,72	
312120100000	P CONTRIBUICAO PATRONAL PARA O RPPS	22.014,38		2.788,32		24.802,70	
312230100000	P CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS - RGPS	27.411,37		4.209,72		31.621,09	
313110000000	P BENEFICIOS A PESSOAL - RPPS - CONSOLIDAÇÃO	18.120,00		2.240,00		20.360,00	
313210000000	P BENEFICIOS A PESSOAL - RGPS - CONSOLIDAÇÃO	12.080,00		2.240,00		14.320,00	
321110101000	P APOSENTADORIAS POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO	4.373.251,49		724.987,25		5.098.238,74	
321110102000	P APOSENTADORIAS COMPULSÓRIAS	82.961,57		13.359,08		96.320,65	
321110103000	P APOSENTADORIAS POR INVALIDEZ	285.922,64		43.454,36		329.377,00	
321110106000	P APOSENTADORIAS ESPECIAIS - DEFICIÊNCIA	21.143,55		560,00		21.703,55	
321110107000	P APOSENTADORIAS PROFESSOR	5.473.160,75		934.364,60		6.407.525,35	
321110199000	P OUTRAS APOSENTADORIAS ESPECIAIS			2.757,86		2.757,86	
322110100000	P PROVENTOS DE PENSÕES	1.126.002,07		171.983,38		1.297.985,45	
331111600000	P MATERIAL DE EXPEDIENTE	509,80				509,80	
331119900000	P OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	1.184,40				1.184,40	
332110100000	P DIARIAS PESSOAL CIVIL	1.262,00				1.262,00	
332212100000	P LOCACOES	20.906,66		5.200,00		26.106,66	
332310100000	P CONSULTORIA E ASSESSORIA	6.262,46		1.279,10		7.541,56	
332310700000	P SERVIÇOS DE APOIO	82.984,51		20.013,66	3.120,30	99.877,87	
332310800000	P SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO, TELEFONIA E INTERNET, ENERGIA ELÉTRICA, GÁS E OUTROS.	1.191,89		731,48		1.923,37	
332311100000	P SERVIÇOS RELACIONADOS A TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	670,00				670,00	
332311400000	P ASSINATURAS DE PERIODICOS E ANUIDADES	760,00				760,00	
332313000000	P SELEÇÃO E TREINAMENTO	400,00				400,00	
332313200000	P SERVIÇOS BANCARIOS	54,85				54,85	
332314000000	P SERVIÇOS DE COPIAS E REPRODUÇÃO DE DOCUMENTOS	375,29		575,62		950,91	
332315100000	P SERVIÇOS TECNICOS PROFISSIONAIS	3.400,00				3.400,00	
332319900000	P OUTROS SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	1.608,50		992,00		2.600,50	
333110101000	P DEPRECIAÇÃO DE BENS MÓVEIS	3.109,35		247,48		3.356,83	
349910000000	P OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS - CONSOLIDAÇÃO	1.169.413,14		2.817,37		1.172.230,51	
372110200000	P PIS/PASEP	2.551,06		201,38		2.752,44	
397210000000	P VPD DE PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO			451.015.536,13	182.196.950,68	268.818.585,45	



MUNICIPIO DE RIO BANANAL
IPSMRB - INSTITUTO DE PREV.SERVIDORES MUNIC.RIO BANANAL - NOVA
ESPIRITO SANTO
03.632.431/0001-69
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - DEZEMBRO DE 2025

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
399130000000	P COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE RGPS/RPPS/SPSM - INTER OFSS UNIÃO	5.484,94				5.484,94	
399610000000	P INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS - CONSOLIDAÇÃO	500,00		770,00		1.270,00	
421110201000	P CONTRIBUICAO DO SERVIDOR - RPPS		2.851.645,35	104.367,89	936.814,55		3.684.092,01
421110202000	P CONTRIBUICAO DO APOSENTADO - RPPS		90.227,61		14.696,29		104.923,90
421120101000	P CONTRIBUIÇÃO PATRONAL DE SERVIDOR ATIVO - RPPS				4.684.058,00		4.684.058,00
421130101000	P CONTRIB. PATRONAL DE SERVIDOR ATIVO - RPPS		3.625.662,01	3.824.778,78	199.116,77		
421910000000	P OUTRAS CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - CONSOLIDAÇÃO		35.573,45				35.573,45
442520102000	P MULTAS E JUROS SOBRE CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS – SERVIDOR, APOSENTADO E PENSIONISTA		533,19				533,19
445210000000	P REMUNERACAO DE APLICACOES FINANCEIRAS - CONSOLIDAÇÃO		20.390.064,40		1.554.466,00		21.944.530,40
451129900000	P OUTRAS TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA				120.400,00		120.400,00
451320205000	P COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL – CONTRIBUIÇÃO SUPLEMENTAR - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - INTRA O		2.647.953,66	96.912,86	869.898,27		3.420.939,07
497110200000	P REVERSÃO DE PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO			184.103.290,69	424.379.884,51		240.276.593,82
499130000000	P COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE RGPS/RPPS/SPSM - INTER OFSS - UNIÃO		2.032.314,94		38.464,85		2.070.779,79
521110000000	O PREVISAO INICIAL DA RECEITA BRUTA	43.624.000,00				43.624.000,00	
522110100000	O CREDITO INICIAL	43.624.000,00				43.624.000,00	
522920101000	O EMISSAO DE EMPENHOS	11.892.138,80		1.954.935,51		13.847.074,31	
522920103000	O (-) ANULAÇÃO DE EMPENHOS		29.913,57		16.283,08		46.196,65
531100000000	O RP NAO PROCESSADOS INSCRITOS	44.823,78				44.823,78	
531700000000	O RP NAO PROCESSADOS - INSCRICAO NO EXERCICIO			6.480,61		6.480,61	
621100000000	O RECEITA A REALIZAR		11.950.025,39	4.655.544,50	384.089,30		7.678.570,19
621200000000	O RECEITA REALIZADA		31.673.974,61	333.976,92	4.605.432,12		35.945.429,81
622110000000	O CRÉDITO DISPONÍVEL		31.761.774,77	1.954.935,51	16.283,08		29.823.122,34
622130100000	O CRÉDITO EMPENHADO A LIQUIDAR		47.571,59	2.005.627,40	1.958.055,81		
622130300000	O CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR			1.985.984,01	1.985.984,01		
622130400000	O CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO		11.814.653,64	3.120,30	1.982.863,71		13.794.397,05
622130500000	O EMPENHOS A LIQUIDAR INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS				6.480,61		6.480,61
622920101000	O EMPENHOS A LIQUIDAR		47.571,59	1.999.146,79	1.958.055,81		6.480,61
622920103000	O EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR			1.985.984,01	1.985.984,01		
622920104000	O EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS		11.814.653,64	3.120,30	1.982.863,71		13.794.397,05
631100000000	O RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR						
631300000000	O RP NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR						
631400000000	O RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		44.823,78				44.823,78
631710000000	O RP NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRICAO NO EXERCICIO				6.480,61		6.480,61
712310200000	C CONTRATOS DE SERVIÇOS	215.363,11				215.363,11	
712310300000	C CONTRATOS DE ALUGUÉIS	31.600,00				31.600,00	
721110000000	C RECURSOS ORDINÁRIOS			240.800,00	120.400,00		120.400,00
721120000000	C RECURSOS VINCULADOS	173.958.611,58		4.781.734,04	513.096,21	178.227.249,41	
721130000000	C RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	15.219,31				15.219,31	
722110100000	C CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	43.624.000,00				43.624.000,00	
722110200000	C CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS			120.400,00		120.400,00	
812310201000	C A EXECUTAR		121.394,85	23.460,38	3.720,30		101.654,77
812310202000	C EXECUTADOS		93.968,26	3.120,30	22.860,38		113.708,34
812310301000	C A EXECUTAR		11.266,67	5.200,00			6.066,67
812310302000	C EXECUTADOS		20.333,33		5.200,00		25.533,33



MUNICIPIO DE RIO BANANAL
IPSMRB - INSTITUTO DE PREV.SERVIDORES MUNIC.RIO BANANAL - NOVA
ESPIRITO SANTO
03.632.431/0001-69
BALANCETE ANALÍTICO CONTÁBIL SIMPLIFICADO
BALANCETE - DEZEMBRO DE 2025

	Descrição	Saldo Inicial		Movimentação		Saldo Atual	
		Débito	Crédito	Débitos	Créditos	Débito	Crédito
821110100000	C RECURSOS DISPONÍVEIS PARA O EXERCÍCIO		162.046.958,16	6.960.689,44	9.411.074,84		164.497.343,56
821110200000	C RECURSOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		4.604,41				4.604,41
821120100000	C DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - A LIQUIDAR		47.571,59	1.999.146,79	1.958.055,81		6.480,61
821130100000	C COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO			1.985.984,01	1.985.984,01		
821130200000	C COMPROMETIDA POR RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES		104.266,93	282.799,44	202.716,98		24.184,47
821140100000	C UTILIZADA COM EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		10.624.962,70	3.120,30	1.780.146,73		12.401.989,13
821140200000	C UTILIZADA COM RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES		1.145.467,10		282.799,44		1.428.266,54
822110101000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - A RECEBER		31.761.774,77	1.954.935,51	16.283,08		29.823.122,34
822110102000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - RECEBIDA		11.862.225,23	16.283,08	1.954.935,51		13.800.877,66
822110201000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS - A RECEBER			120.400,00	120.400,00		
822110202000	C PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS - RECEBIDA				120.400,00		120.400,00
Total Geral :		829.782.676,07	829.782.676,07	1.294.762.568,78	1.294.762.568,78	1.107.477.795,68	1.107.477.795,68

ELISANGELA DE DEUS JULIAO
CONTADORA
CRC: 015995/ES

JANEDARQUE FARDIM
DIRETORA PRESIDENTA DO IPSMRB