

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

Conformidade das áreas Mapeadas, Manualizadas e as todas as ações atendidas na Implantação do Pró-Gestão

EXERCÍCIO 2024 – 3º TRIMESTRE – Julho, Agosto e Setembro

Sumário

1.	INTRODUÇÃO.....	4
2.	BENEFÍCIOS – CONCESSÃO E REVISÃO DAS APOSENTADORIAS E PENSÕES.....	5
2.1	Concessão e Revisão das Aposentadorias e Pensões:.....	5
2.1.1	Servidores envolvidos.....	5
2.1.2	Metodologia Aplicada.....	5
2.1.3	Apuração Geral dos Procedimentos.....	5
2.1.4	Análise dos Processos.....	6
2.1.5	CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO.....	7
3.	FOLHA DE PAGAMENTO.....	8
3.1	Gestão da Folha de Pagamento:.....	8
3.1.1	Servidores envolvidos.....	8
3.1.2	Metodologia Aplicada.....	8
3.1.3	Apuração Geral dos Procedimentos.....	9
3.1.4	CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO.....	9
4.	ARRECADAÇÃO.....	10
4.1	Processo de Arrecadação de Cobrança de Débitos de Contribuições em Atraso do Ente Federativo:.....	10
4.1.1	Servidores envolvidos.....	10
4.1.2	Metodologia Aplicada.....	10
4.1.3	Apuração Geral dos Procedimentos.....	10
4.1.4	CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO.....	10
4.2	Processo de Arrecadação de Cobrança de Débitos de Contribuições em Atraso dos Servidores Licenciados e Cedidos:.....	11

4.2.1	Servidores envolvidos.....	11
4.2.2	Metodologia Aplicada.....	11
4.2.3	Apuração Geral dos Procedimentos.....	11
4.2.4	CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO.....	11
5.	COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA.....	12
5.1	Processo de Envio e Análise do Requerimento da Compensação Previdenciária:.....	12
5.1.1	Servidores envolvidos.....	12
5.1.2	Metodologia Aplicada.....	12
5.1.3	Apuração Geral dos Procedimentos.....	12
5.1.4	Análise da Execução.....	13
5.1.5	CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO.....	13
6.	INVESTIMENTOS.....	14
	Servidores envolvidos.....	14
	Metodologia Aplicada.....	14
6.1	Processo de Elaboração, Aprovação e Revisão da Política de Investimentos:.....	14
6.1.1	Apuração Geral do Processo.....	14
6.1.2	Análise da Execução.....	14
6.1.3	CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO.....	15
6.2	Processo de Credenciamento das Instituições Financeiras:.....	15
6.2.1	Apuração Geral do Processo.....	15
6.2.2	Análise da Execução.....	15
6.2.3	CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO.....	15
6.3	Apuração Geral do Processo de Autorização de Aplicação e Resgate:.....	15
6.3.1	Apuração Geral do Processo.....	15
6.3.2	Análise da Execução.....	16
6.3.3	CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO.....	22
7.	SEGURANÇA DA INFORMAÇÃO.....	23
7.1	Procedimentos Contingência de Backup dos Sistemas:.....	23
7.1.1	Servidores envolvidos.....	23
7.1.2	Metodologia Aplicada.....	23
7.1.3	Análise da Execução.....	23
7.1.4	CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO.....	23

7.2	Procedimentos de Controle de Acesso Físico e Logico:.....	23
7.2.1	Servidores envolvidos.....	23
7.2.2	Metodologia Aplicada.....	24
7.2.3	Análise da Execução.....	24
7.2.4	CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO.....	24
8.	AÇÕES JUDICIAIS.....	25
8.1	Acompanhamento e Atuação nas Ações Judiciais Relativas a Benefícios:.....	25
8.1.1	Servidores envolvidos.....	25
8.1.2	Metodologia Aplicada.....	25
8.1.3	Apuração Geral dos Procedimentos.....	25
8.1.4	Análise da Execução.....	27
8.1.5	CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO.....	27
9.	CERTIFICAÇÃO INSTITUCIONAL PRÓ-GESTÃO.....	27
9.1	Apuração Geral do Processo.....	28

1. INTRODUÇÃO

Dado os trabalhos de acompanhamento e auditoria das áreas mapeadas e manualizadas e de todas as ações atendidas na Implantação da Governança no âmbito do Pró-Gestão, este relatório objetiva inicialmente e de forma segregada das demais auditorias, o cumprimento do item 3.1.4 – “Estrutura de Controle Interno” do Manual Pró-Gestão V.3.5.

Na primeira parte do relatório, os trabalhos de acompanhamento e auditoria ocorreram nas áreas mapeadas e manualizadas, que compreendem os departamentos:

- De Concessão de Benefícios;
- Do Processo de Arrecadação;
- Da Compensação Previdenciária;
- De Gestão dos Investimentos;
- De Tecnologia da Informação e
- De Ações Judiciais;

A segunda parte do relatório compreende no acompanhamento das ações no processo de Implantação da Governança no âmbito do Pró-Gestão.

A periodicidade de emissão do Relatório de Controle Interno compreende a periodicidade do próprio Manual do Pró-Gestão V.3.5, bem como suas futuras emissões, atualizações e publicações que venham substituí-lo.

2. BENEFÍCIOS – CONCESSÃO E REVISÃO DAS APOSENTADORIAS E PENSÕES

2.1 Concessão e Revisão das Aposentadorias e Pensões:

2.1.1 Servidores envolvidos.

Foram envolvidos no processo de auditoria os servidores:

- Ilma Gomes de Araújo
- Eunice Gomes de Araújo
- Claudia Regina Lopes Prospero

2.1.2 Metodologia Aplicada.

A metodologia aplicada quanto à análise e verificação dos processos ocorre por amostragem, sendo especificamente:

- Levantamento do número de processos de benefícios concedidos no 3º TRIMESTRE de 2024;
- Análise da execução, por amostragem, dos processos de benefícios concedidos;
- Análise documental, por amostragem, das pastas físicas dos processos de benefícios concedidos e
- Análise, por amostragem, dos registros efetuados nos sistemas integrados aos processos que são utilizados pela IPASP.

2.1.3 Apuração Geral dos Procedimentos.

Foram identificados para o 3º TRIMESTRE de 2024 o encaminhamento de **23 processos**, sendo:

- **1 (um)** processo de aposentadoria voluntária especial insalubre, fundamentada pela regra do Art. 40, da EC, sumula nº 33.
- **1 (um)** processos de aposentadoria voluntária por idade, fundamentada pela regra do Art. 40, EC 20, direito adquirido até 31/12/2003.
- **13 (treze)** processos de aposentadoria voluntária fundamentada na regra de aposentadoria prevista no artigo 3º da EC nº 47/2005.

- **2 (dois)** processos de aposentadoria voluntária fundamentada em regra transitória prevista no artigo 6º da EC 41/2003.
- **1 (um)** processos de aposentadoria voluntária fundamentada em regra Art. 40 – EC 41 (após 31/12/2003) – Por tempo de Contribuição.
- **5 (cinco)** processos de pensão por morte.

2.1.4 Análise dos Processos.

Por amostragem, foram selecionados os **23 processos** entre as concessões e revisões listados abaixo.

Nº PROC.	SERVIDOR/ APOSENTADO	TIPO DE CONCESSÃO	DESCRIÇÃO	DATA DO ATO APÓS.
98	ADEMIR ROMUALDO DA SILVA	Aposentadoria Voluntária	ART. 3º da EC 47	30/09/2024
86	APARECIDA CASTELLANI DE LARA	Aposentadoria voluntária por idade	REGRA ART. 40 IDADE	31/07/2024
95	ARMANDO SOEIRO FILHO	Aposentadoria voluntária especial insalubre	REGRA ART. 40 - INSALUBRIDADE	30/08/2024
99	CELI MARIA B. DOS REIS NEVES	Aposentadoria Voluntária	ART. 3º da EC 47	30/09/2024
83	CLEONICE MARIA DE ALMEIDA	Aposentadoria Voluntária Magistério	ART. 6º DA EC 41 MAGISTERIO	31/07/2024
94	CRISLAINI DA PAIXAO T. RIZATO	Aposentadoria Voluntária	ART. 3º da EC 47	30/08/2024
90	DANIELA ANTONIA L. F. MOLINA	Aposentadoria Voluntária	ART. 3º da EC 47	30/08/2024
88	ERALDO MELEGA FILHO	Aposentadoria Voluntária	ART. 3º da EC 47	31/07/2024
89	GUIOMAR APARECIDA MORIALI	Aposentadoria Voluntária	ART. 3º da EC 47	31/07/2024
87	JOSE ANTONIO MENDES MATOS	Aposentadoria Voluntária	ART. 3º da EC 47	31/07/2024
100	LUCIANA DA S. G. RODRIGUES	Aposentadoria Voluntária	ART. 3º da EC 47	30/08/2024
96	PEDRO GOES	Aposentadoria Voluntária	ART. 3º da EC 47	30/08/2024
91	RENATA CRISTINA FEDRIGO	Aposentadoria Voluntária	ART. 3º da EC 47	30/08/2024
101	SANDRA APARECIDA DA S. ASSALIN	Aposentadoria Voluntária	ART. 3º da EC 47	30/09/2024
102	TUBIRAJARA JERONIMO DA SILVA	Aposentadoria Voluntária Magistério	ART. 6º DA EC 41	30/09/2024
84	VALDIR DOS SANTOS	Aposentadoria Voluntária	ART. 3º da EC 47	31/07/2024
93	VANDREA NOVELLO	Aposentadoria Voluntária	ART. 3º da EC 47	30/08/2024
97	VIVIANE ZVEITER DE MORAES	Aposentadoria Voluntária por Tempo de Contribuição	REGRA ART. 40 TEMPO CONTR.	30/08/2024

Nº PROC.	PENSIONISTA	FALECIDO	DATA DO ATO APÓS.
21	MARIA DA PENHA S. DE LIMA	ANTONIO CARLOS B. DE LIMA	23/07/2024
20	FRANCISCA INCIA DA COSTA	ANTONIO SILVA DA COSTA	18/07/2024
23	MARIA MARGARIDA ARTHUZZO	ITALO JOSE ARTHUSO	02/09/2024
22	MARIA INES DE FREITAS	SEBASTIÃO DIAS DA COSTA	02/09/2024
24	ARCINIA ZAGHI	WILSON ZAGHI	03/09/2024

O processo acima foi auditado de acordo com a descrição dos processos mapeados e manualizados elaborados pelo próprio, seguindo a operação:

Análise do Fluxo do Processo de Concessão		
Sim	Não	Observações
☒	☐	O processo de abertura da concessão do benefício foi devidamente protocolado?
☒	☐	O IPASP promoveu a conferência do processo de concessão recebido pelo Ente?
☐	☒	Ocorreu inconsistência documental no processo apresentado pelo Ente?
☒	☐	Foi devidamente encaminhado o processo de concessão para a ciência do Presidente do IPASP?
☒	☐	Foi devidamente elaborado o cálculo do benefício a ser concedido?
☒	☐	Foi devidamente anexado a apostila de fixação dos proventos?
☒	☐	Houve a devida publicação da concessão do benefício em Diário Oficial?
☒	☐	Foram devidamente lançadas as informações no sistema do Tribunal de Contas do Estado – TCE?
☐	☒	Houve o retorno do TCE quanto a análise promovida referente a concessão do benefício?
☐	☒	O IPASP promoveu a consulta da situação do beneficiário quanto ao COMPREV?
☐	☒	Todo o processo de concessão foi devidamente digitalizado e arquivado mesmo que provisoriamente?

- Análise Documental

Análise dos registros efetuados nos sistemas integrados do Processo de Concessão:

Análise dos Sistemas Integrados do Processo de Concessão		
Sim	Não	Lista de Sistemas Integrados
☒	☐	Houve o envio do processo ao Tribunal de Contas do Estado de São Paulo?
☐	☒	O IPASP anexou o processo, após homologação, a Compensação Previdenciária?

2.1.5 CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO.

Da análise realizada, observou-se que os procedimentos aplicados ao processo de concessão, os fluxos e documentos, estão de acordo com o Manual Procedimentos de Concessão de Benefícios, seguindo sua ordem, organização e formalização.

3. FOLHA DE PAGAMENTO

3.1 Gestão da Folha de Pagamento:

3.1.1 Servidores envolvidos.

Foram envolvidos no processo de auditoria os servidores:

- **Márcia Adriana Rodrigues**

A divisão dos segurados vinculados ao RPPS é feita em dois grupos distintos, denominados Plano Financeiro e Plano Previdenciário.

3.1.2 Metodologia Aplicada.

A metodologia aplicada quanto à análise e verificação dos processos, ocorre por amostragem, sendo especificamente:

- Análise da execução da folha de pagamento no 3º TRIMESTRE de 2024;
- Análise, dos registros efetuados nos sistemas integrados de Gestão de folha de pagamento;

Folha de pagamento dos servidores do IPASP:

MÊS	ATIVOS - FINANCEIRO	ATIVOS - PREVIDENCIARIO	COMISSÃO - FINANCEIRO	CARGO DE CONFIANÇA FINANCEIRO
JULHO	78.352,38	43.885,69	101.136,52	11.990,00
AGOSTO	75.777,76	32.257,31	8.068,95	11.990,00
SETEMBRO	85.196,61	36.580,26	8.068,95	11.990,00

Folha de pagamento dos pensionistas:

MÊS	PENSÃO - FINANCEIRO	PENSÃO - PREVIDENCIÁRIO
JULHO	2.968.202,53	32.091,91
AGOSTO	2.955.132,53	32.091,91
SETEMBRO	3.004.087,19	32.091,91



**Instituto de Previdência e Assistência Social
dos Funcionários Municipais de Piracicaba**

Folha de pagamento dos aposentados:

MÊS	PENSÃO - FINANCEIRO	PENSÃO - PREVIDENCIÁRIO
JULHO	2.968.202,53	32.091,91
AGOSTO	2.955.132,53	32.091,91
SETEMBRO	3.004.087,19	32.091,91

3.1.3 Apuração Geral dos Procedimentos.

Os pagamentos ocorrem na primeira quinzena e ao final de cada mês.

- Análise da Execução

O processo acima foi auditado de acordo com a descrição dos processos mapeados e manualizados elaborados pelo próprio, seguindo a operação:

Análise do Fluxo do Procedimento de Gestão da Folha de Pagamento		
Sim	Não	Observações
☒	☐	O RH enviou os valores atualizados à Tesouraria?
☒	☐	Os valores transmitidos pela Prefeitura são referentes ao Fundo Financeiro?
☒	☐	A Tesouraria efetuou os resgates para pagamento dos Fundos Previdenciários e Financeiro?
☒	☐	A Tesouraria efetuou os resgates para pagamento dos ativos do IPASP?
☒	☐	O Tesoureiro assinou o processo de Gestão de Folha de Pagamento?
☒	☐	O Presidente do IPASP o processo de Gestão da Folha de Pagamento?

- Análise da Documentação

Foi feita a análise da documentação em pasta física nomeada 'Folha de Pagamento' no setor de Tesouraria. Houve as assinaturas pelo Tesoureiro e pelo Presidente nos documentos repassados pelo RH referente aos valores da folha. Os resgates realizados podem ser verificados na pasta digital 'Extratos' em 'Tesouraria' na rede interna. Os valores da contabilidade constam de relatórios impressos do sistema SIAFEM, arquivados na pasta física 'Ordem de pagamento' na Tesouraria.

3.1.4 CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO.

Da análise realizada, observou-se que os procedimentos aplicados ao processo da folha de pagamento, os fluxos e documentos, estão de acordo com o Manual Procedimentos de Investimentos, seguindo sua ordem, organização e formalização.

4. ARRECADAÇÃO

4.1 Processo de Arrecadação de Cobrança de Débitos de Contribuições em Atraso do Ente Federativo:

4.1.1 Servidores envolvidos.

Foram envolvidos no processo de auditoria os servidores:

- Marcia Adriana Rodrigues

4.1.2 Metodologia Aplicada.

A metodologia aplicada quanto à análise e verificação dos processos, ocorre por amostragem, sendo especificamente:

- Levantamento do número de processos do 3º TRIMESTRE de 2024;
- Análise da execução, do processo de arrecadação de cobrança de débitos de contribuições em atraso do Ente Federativo;
- Análise documental da pasta física do processo selecionado no item anterior; e
- Análise dos registros efetuados nos sistemas integrados aos processos que são utilizados pelo IPASP.

4.1.3 Apuração Geral dos Procedimentos.

Não foram identificados para o 3º TRIMESTRE de 2024 o encaminhamento de processos.

4.1.4 CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO.

Da análise realizada, observou-se que os procedimentos aplicados ao processo de arrecadação, os fluxos e documentos, estão de acordo com o Manual Procedimentos de Investimentos, seguindo sua ordem, organização e formalização.

4.2 Processo de Arrecadação de Cobrança de Débitos de Contribuições em Atraso dos Servidores Licenciados e Cedidos:

4.2.1 Servidores envolvidos.

Foram envolvidos no processo de auditoria os servidores:

- Marcia Adriana Rodrigues

4.2.2 Metodologia Aplicada.

A metodologia aplicada quanto à análise e verificação dos processos, ocorre por amostragem, sendo especificamente:

- Levantamento do número de processos no 3º TRIMESTRE de 2024;
- Análise da execução, do processo de arrecadação de cobrança de débitos de contribuições em atraso dos servidores licenciados e cedidos;
- Análise documental da pasta física do processo; e
- Análise dos registros efetuados nos sistemas integrados aos processos que são utilizados pelo IPASP.

4.2.3 Apuração Geral dos Procedimentos.

Não foram identificados para o 3º TRIMESTRE de 2024 o encaminhamento de processos.

4.2.4 CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO.

Da análise realizada, observou-se que os procedimentos aplicados ao processo de arrecadação, os fluxos e documentos, estão de acordo com o Manual Procedimentos de Investimentos, seguindo sua ordem, organização e formalização.

5. COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA

5.1 Processo de Envio e Análise do Requerimento da Compensação Previdenciária:

5.1.1 Servidores envolvidos.

Foram envolvidos no processo de auditoria os servidores:

- **Eunice Gomes de Araújo**
- **Márcia Adriana Rodrigues**

5.1.2 Metodologia Aplicada.

A metodologia aplicada quanto à análise e verificação dos processos, ocorre por amostragem, sendo especificamente:

- Levantamento do número de processos no 3º TRIMESTRE de 2024;
- Análise da execução, do processo de envio e análise do requerimento da compensação previdenciária;
- Análise documental da pasta física do processo; e
- Análise dos registros efetuados nos sistemas integrados aos processos que são utilizados pelo IPASP.

5.1.3 Apuração Geral dos Procedimentos.

Foram identificados para o 3º TRIMESTRE de 2024 os seguintes dados:

SOLICITANTE	DESTINATÁRIO	VALOR TOTAL
IPASP	RGPS	R\$ 4.292.423,47
RGPS	IPASP	R\$ 146.689,34
LIMEIRA	IPASP	R\$ 9.477,78
SÃO PAULO (ESTADO)	IPASP	R\$ 410,31
IPASP	SÃO PAULO (CAPITAL)	R\$ 551,91
IPASP	CAPIVARI	R\$ 2.594,73

5.1.4 Análise da Execução.

- Análise da Execução

O processo acima foi auditado de acordo com a descrição dos processos mapeados e manualizados elaborados pelo próprio. É feito o levantamento dos números e é gerado relatório no sistema Dataprev. Com o saldo a receber ou a pagar, o valor é repassado para a Contabilidade e posteriormente para a Tesouraria.

- Análise Documental

Os documentos foram analisados em pasta física.

5.1.5 CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO.

Da análise realizada, observou-se que os procedimentos aplicados ao processo de compensação previdenciária, os fluxos e documentos, estão de acordo com o Manual Procedimentos de Investimentos, seguindo sua ordem, organização e formalização.

6. INVESTIMENTOS

Servidores envolvidos

Foram envolvidos no processo de auditoria os servidores:

- **Leonardo Rombola de Souza Martins**
- **Márcia Adriana Rodrigues**

Metodologia Aplicada

A metodologia aplicada quanto à análise e verificação dos processos, ocorre por amostragem, sendo especificamente:

- Levantamento do número de processos no 3º Trimestre de 2024;
- Análise da execução, do processo de elaboração, aprovação e revisão da política de investimentos; e
- Análise dos registros efetuados nos sistemas integrados aos processos que são utilizados pelo IPASP.

6.1 Processo de Elaboração, Aprovação e Revisão da Política de Investimentos:

6.1.1 Apuração Geral do Processo.

A apuração de deu através de consulta de arquivos no site e em rede interna, além de solicitação de informações, documentos e registros ao departamento de Investimentos. A consulta pode ser feita na pasta Z:\TESOURARIA\POLÍTICA DE INVESTIMENTOS. Não houve elaboração/aprovação/revisão da Política de Investimentos durante o período.

6.1.2 Análise da Execução.

Conforme apuração descrita acima, não houve revisão da Política de Investimentos durante o período. A recomendação, conforme Portaria MTP nº 1.467/2022 e Resolução CMN nº 4.963/2021 é a de revisão anual e de alteração ou revisão de acordo com alteração do mercado ou atualização de legislação.

6.1.3 CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO

Da análise realizada, observou-se que os procedimentos aplicados ao processo de Elaboração, Aprovação e Revisão da Política de investimentos, os fluxos e documentos, estão de acordo com o Manual Procedimentos de Investimentos, seguindo sua ordem, organização e formalização.

6.2 Processo de Credenciamento das Instituições Financeiras:

6.2.1 Apuração Geral do Processo.

A apuração deu através de consulta de arquivos no site e em rede interna, além de solicitação de informações, documentos e registros ao departamento de Investimentos. A consulta pode ser feita na pasta Z:\TESOURARIA\COMITÊ DE INVESTIMENTOS\ATAS COMITÊ\2024. Foi feita a análise das atas do Comitê de Investimentos dos meses que abarcam o trimestre em análise.

6.2.2 Análise da Execução.

Conforme apuração descrita acima, houveram as atualizações do credenciamento das instituições:

AMPLIE AGENTE AUTONOMO DE INVESTIMENTOS LTDA

6.2.3 CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO

Da análise realizada, observou-se que os procedimentos aplicados ao processo de credenciamento das instituições financeiras, os fluxos e documentos, estão de acordo com o Manual Procedimentos de Investimentos, seguindo sua ordem, organização e formalização.

6.3 Apuração Geral do Processo de Autorização de Aplicação e Resgate:

6.3.1 Apuração Geral do Processo.

A apuração de deu através de consulta de arquivos no site e em rede interna, além de solicitação de informações, documentos e registros ao departamento de Investimentos. A consulta pode ser feita na pasta Z:\TESOURARIA\APR.

Foram identificados para o período a emissão de **164 (cento e sessenta e quatro)** autorizações de aplicação e resgate, sendo:

- **96 (noventa e seis)** autorizações de resgates;
- **57 (cinquenta e sete)** autorizações de aplicação.
- **11 (onze)** autorizações de amortizações / Pagamento de Cupom

6.3.2 Análise da Execução.

- Relação dos processos:

Nº APR	CNPJ	Fundo	Data	Tipo	Valor
396/2024	09.577.447/0001-00	SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	30/09/2024	Resgate	R\$ 30.026,00
391/2024	05.164.356/0001-84	CAIXA BRASIL TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA LP	30/09/2024	Aplicação	R\$ 298.071,25
395/2024	02.224.354/0001-45	SANTANDER INSTITUCIONAL PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	30/09/2024	Aplicação	R\$ 1.902.728,00
394/2024	02.224.354/0001-45	SANTANDER INSTITUCIONAL PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	30/09/2024	Resgate	R\$ 81.471,47
392/2024	02.224.354/0001-45	SANTANDER INSTITUCIONAL PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	30/09/2024	Aplicação	R\$ 4.554.356,29
393/2024	09.577.447/0001-00	SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	30/09/2024	Resgate	R\$ 464,00
390/2024	05.164.356/0001-84	CAIXA BRASIL TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA LP	30/09/2024	Aplicação	R\$ 390.425,66
389/2024	13.077.415/0001-05	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	27/09/2024	Aplicação	R\$ 333,82
388/2024	09.577.447/0001-00	SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	27/09/2024	Resgate	R\$ 44.210,00
387/2024	09.577.447/0001-00	SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	27/09/2024	Resgate	R\$ 5.032.000,00
386/2024	02.224.354/0001-45	SANTANDER INSTITUCIONAL PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	27/09/2024	Resgate	R\$ 1.284.000,00
385/2024	09.577.447/0001-00	SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	27/09/2024	Resgate	R\$ 83.882,75
384/2024	09.577.447/0001-00	SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	26/09/2024	Aplicação	R\$ 5.032.000,00
382/2024	02.224.354/0001-45	SANTANDER INSTITUCIONAL PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	25/09/2024	Aplicação	R\$ 2.097.633,82

383/2024	04.857.834/0001-79	BB TESOIRO FIC RENDA FIXA SELIC LP	25/09/2024	Aplicação	R\$ 300.000,00
380/2024	09.577.447/0001-00	SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	23/09/2024	Resgate	R\$ 10.000,00
381/2024	29.258.294/0001-38	BB AÇÕES VALOR FIC AÇÕES	23/09/2024	Resgate	R\$ 300.000,00
379/2024	09.577.447/0001-00	SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	20/09/2024	Resgate	R\$ 13.700,00
378/2024	06.175.696/0001-73	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	20/09/2024	Aplicação	R\$ 400.000,00
377/2024	02.224.354/0001-45	SANTANDER INSTITUCIONAL PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	18/09/2024	Aplicação	R\$ 6.292.907,36
376/2024	24.634.187/0001-43	SICREDI LIQUIDEZ EMPRESARIAL DI FI RENDA FIXA	17/09/2024	Aplicação	R\$ 700.000,00
375/2024	02.224.354/0001-45	SANTANDER INSTITUCIONAL PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	16/09/2024	Resgate	R\$ 1.063,98
373/2024	09.577.447/0001-00	SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	13/09/2024	Resgate	R\$ 276.000,00
-	09.577.447/0001-00	SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	13/09/2024	Resgate	R\$ 1.000,00
374/2024	24.633.818/0001-00	SICREDI BOLSA AMERICANA FIC MULTIMERCADO LP	13/09/2024	Resgate	R\$ 700.000,00
372/2024	09.577.447/0001-00	SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	13/09/2024	Resgate	R\$ 1.063,98
371/2024	26.269.692/0001-61	ITAÚ PRIVATE S&P500® BRL FIC MULTIMERCADO	13/09/2024	Resgate	R\$ 400.000,00
370/2024	13.077.415/0001-05	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	12/09/2024	Resgate	R\$ 382.750,80
369/2024	09.577.447/0001-00	SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	12/09/2024	Resgate	R\$ 48.000,00
368/2024	02.224.354/0001-45	SANTANDER INSTITUCIONAL PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	12/09/2024	Aplicação	R\$ 1.154.000,00
367/2024	09.577.447/0001-00	SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	12/09/2024	Resgate	R\$ 79.020,76
366/2024	09.577.447/0001-00	SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	11/09/2024	Resgate	R\$ 6.300,00
365/2024	13.077.415/0001-05	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	06/09/2024	Aplicação	R\$ 382.750,80
364/2024	09.577.447/0001-00	SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	06/09/2024	Resgate	R\$ 42.300,00
363/2024	02.224.354/0001-45	SANTANDER INSTITUCIONAL PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	06/09/2024	Aplicação	R\$ 561.000,00
-	02.224.354/0001-45	SANTANDER INSTITUCIONAL PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	06/09/2024	Resgate	R\$ 827.790,28
362/2024	02.224.354/0001-45	SANTANDER INSTITUCIONAL PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	06/09/2024	Resgate	R\$ 3.001.209,72
361/2024	09.577.447/0001-00	SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	06/09/2024	Resgate	R\$ 308.475,36
359/2024	04.857.834/0001-79	BB TESOIRO FIC RENDA FIXA SELIC LP	05/09/2024	Resgate	R\$ 3.000.000,00
358/2024	02.224.354/0001-45	SANTANDER INSTITUCIONAL PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	05/09/2024	Aplicação	R\$ 3.000.000,00
357/2024	05.164.356/0001-84	CAIXA BRASIL TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA LP	05/09/2024	Resgate	R\$ 4.000.000,00
360/2024	62.232.889/0001-90	LETRA FINANCEIRA DAYCOVAL TAXA IPCA + 6,88%	05/09/2024	Aplicação	R\$ 4.000.000,00

					00
355/2024	02.224.354/0001-45	SANTANDER INSTITUCIONAL PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	04/09/2024	Resgate	R\$ 2.000,00
354/2024	02.224.354/0001-45	SANTANDER INSTITUCIONAL PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	04/09/2024	Resgate	R\$ 8.000.000,00
356/2024	03.399.411/0001-90	BRASECO PREMIUM FI RENDA FIXA REFERENCIADO DI	04/09/2024	Aplicação	R\$ 8.000.000,00
353/2024	13.077.415/0001-05	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	03/09/2024	Aplicação	R\$ 864,91
352/2024	02.224.354/0001-45	SANTANDER INSTITUCIONAL PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	03/09/2024	Resgate	R\$ 1.385,70
351/2024	09.577.447/0001-00	SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	02/09/2024	Resgate	R\$ 21.000,00
343/2024	04.857.834/0001-79	BB TESOIRO FIC RENDA FIXA SELIC LP	30/08/2024	Resgate	R\$ 66.000,00
344/2024	13.077.415/0001-05	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	30/08/2024	Aplicação	R\$ 190,75
345/2024	05.164.356/0001-84	CAIXA BRASIL TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA LP	30/08/2024	Aplicação	R\$ 297.822,85
347/2024	02.224.354/0001-45	SANTANDER INSTITUCIONAL PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	30/08/2024	Aplicação	R\$ 1.923.400,00
348/2024	09.577.447/0001-00	SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	30/08/2024	Resgate	R\$ 30.000,00
346/2024	05.164.356/0001-84	CAIXA BRASIL TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA LP	30/08/2024	Aplicação	R\$ 391.803,85
349/2024	02.224.354/0001-45	SANTANDER INSTITUCIONAL PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	30/08/2024	Aplicação	R\$ 4.468.821,04
350/2024	56.225.663/0001-69	SAFRA NTN-B 2026 RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA	30/08/2024	Aplicação	R\$ 400.124,10
338/2024	04.857.834/0001-79	BB TESOIRO FIC RENDA FIXA SELIC LP	29/08/2024	Resgate	R\$ 325.000,00
-	02.224.354/0001-45	SANTANDER INSTITUCIONAL PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	29/08/2024	Resgate	R\$ 33.602,08
-	02.224.354/0001-45	SANTANDER INSTITUCIONAL PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	29/08/2024	Resgate	R\$ 168.543,18
340/2024	02.224.354/0001-45	SANTANDER INSTITUCIONAL PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	29/08/2024	Resgate	R\$ 5.797.854,74
341/2024	09.577.447/0001-00	SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	29/08/2024	Resgate	R\$ 45.000,00
339/2024	05.164.356/0001-84	CAIXA BRASIL TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA LP	29/08/2024	Aplicação	R\$ 400.000,00
342/2024	09.577.447/0001-00	SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	29/08/2024	Resgate	R\$ 86.453,68
332/2024	13.077.415/0001-05	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	28/08/2024	Resgate	R\$ 5.517.000,00
334/2024	02.224.354/0001-45	SANTANDER INSTITUCIONAL PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	28/08/2024	Aplicação	R\$ 5.794.218,56
331/2024	04.857.834/0001-79	BB TESOIRO FIC RENDA FIXA SELIC LP	28/08/2024	Aplicação	R\$ 365.564,67
336/2024	17.502.937/0001-68	CAIXA INSTITUCIONAL FI AÇÕES BDR NÍVEL I	28/08/2024	Resgate	R\$ 400.000,00
335/2024	03.737.217/0001-77	CAIXA BRASIL IBX-50 FI AÇÕES	28/08/2024	Resgate	R\$ 400.000,00
333/2024	05.164.356/0001-84	CAIXA BRASIL TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA LP	28/08/2024	Aplicação	R\$ 400.000,00

337/2024	21.595.829/0001-54	SAFRA S&P REAIS PB FIC MULTIMERCADO	28/08/2024	Resgate	R\$ 400.000,00
330/2024	13.077.415/0001-05	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	27/08/2024	Aplicação	R\$ 5.517.000,00
329/2024	04.857.834/0001-79	BB TESOIRO FIC RENDA FIXA SELIC LP	27/08/2024	Aplicação	R\$ 400.000,00
328/2024	07.882.792/0001-14	BB SELEÇÃO FATORIAL FIC AÇÕES	26/08/2024	Resgate	R\$ 181.238,73
327/2024	05.164.356/0001-84	CAIXA BRASIL TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA LP	23/08/2024	Aplicação	R\$ 1.818.000,00
323/2024	04.857.834/0001-79	BB TESOIRO FIC RENDA FIXA SELIC LP	23/08/2024	Resgate	R\$ 1.904.237,62
324/2024	14.213.331/0001-14	BB DIVIDENDOS MIDCAPS FIC AÇÕES	23/08/2024	Resgate	R\$ 184.325,94
325/2024	39.255.695/0001-98	BB AÇÕES BOLSAS GLOBAIS ATIVO ETF FIC AÇÕES BDR NÍVEL I	23/08/2024	Resgate	R\$ 400.000,00
326/2024	54.602.092/0001-09	BB TÍTULOS PÚBLICOS VÉRTICE 2026 RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	23/08/2024	Aplicação	R\$ 1.904.237,62
322/2024	09.577.447/0001-00	SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	20/08/2024	Resgate	R\$ 17.000,00
321/2024	04.857.834/0001-79	BB TESOIRO FIC RENDA FIXA SELIC LP	20/08/2024	Aplicação	R\$ 16.693,66
-	04.857.834/0001-79	BB TESOIRO FIC RENDA FIXA SELIC LP	16/08/2024	Aplicação	R\$ 682.048,85
319/2024	04.857.834/0001-79	BB TESOIRO FIC RENDA FIXA SELIC LP	16/08/2024	Aplicação	R\$ 1.205.495,11
320/2024	44.345.590/0001-60	BB TÍTULOS PÚBLICOS XXI FI RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	16/08/2024	Resgate	R\$ 549.634,46
316/2024	04.857.834/0001-79	BB TESOIRO FIC RENDA FIXA SELIC LP	15/08/2024	Aplicação	R\$ 630.000,00
317/2024	13.077.415/0001-05	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	15/08/2024	Resgate	R\$ 630.000,00
318/2024	09.577.447/0001-00	SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	15/08/2024	Resgate	R\$ 251.000,00
315/2024	54.602.092/0001-09	BB TÍTULOS PÚBLICOS VÉRTICE 2026 RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	15/08/2024	Resgate	R\$ 149.108,05
-		TÍTULOS PÚBLICOS	15/08/2024	Amortização / Pagamento de Cupom	R\$ 82.926,43
-		TÍTULOS PÚBLICOS	15/08/2024	Amortização / Pagamento de Cupom	R\$ 37.891,00
-		TÍTULOS PÚBLICOS	15/08/2024	Amortização / Pagamento de Cupom	R\$ 168.404,44
-		TÍTULOS PÚBLICOS	15/08/2024	Amortização / Pagamento de Cupom	R\$ 169.425,07
-		TÍTULOS PÚBLICOS	15/08/2024	Amortização / Pagamento de Cupom	R\$ 323.413,07
-		TÍTULOS PÚBLICOS	15/08/2024	Amortização / Pagamento de Cupom	R\$ 81.267,90
-		TÍTULOS PÚBLICOS	15/08/2024	Amortização / Pagamento de Cupom	R\$ 78.971,48

-		TÍTULOS PÚBLICOS	15/08/2024	Amortização / Pagamento de Cupom	R\$ 150.798,52
-		TÍTULOS PÚBLICOS	15/08/2024	Amortização / Pagamento de Cupom	R\$ 74.761,36
-		TÍTULOS PÚBLICOS	15/08/2024	Amortização / Pagamento de Cupom	R\$ 37.635,84
311/2024	13.077.415/0001-05	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	14/08/2024	Aplicação	R\$ 630.000,00
314/2024	13.077.415/0001-05	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	14/08/2024	Resgate	R\$ 7.365.000,00
312/2024	09.577.447/0001-00	SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	14/08/2024	Resgate	R\$ 47.200,00
313/2024	09.577.447/0001-00	SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	14/08/2024	Resgate	R\$ 73.256,66
310/2024	13.077.415/0001-05	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	13/08/2024	Aplicação	R\$ 7.365.000,00
309/2024	09.577.447/0001-00	SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	12/08/2024	Resgate	R\$ 1.500,00
304/2024	04.857.834/0001-79	BB TESOIRO FIC RENDA FIXA SELIC LP	09/08/2024	Resgate	R\$ 282.500,00
305/2024	02.224.354/0001-45	SANTANDER INSTITUCIONAL PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	09/08/2024	Resgate	R\$ 2.400,00
307/2024	02.224.354/0001-45	SANTANDER INSTITUCIONAL PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	09/08/2024	Aplicação	R\$ 565.000,00
306/2024	09.577.447/0001-00	SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	09/08/2024	Resgate	R\$ 16.000,00
308/2024	09.577.447/0001-00	SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	09/08/2024	Resgate	R\$ 282.500,00
303/2024	04.857.834/0001-79	BB TESOIRO FIC RENDA FIXA SELIC LP	07/08/2024	Aplicação	R\$ 3.397.237,79
302/2024	13.077.415/0001-05	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	06/08/2024	Aplicação	R\$ 864,91
297/2024	05.164.356/0001-84	CAIXA BRASIL TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA LP	05/08/2024	Resgate	R\$ 1.000.000,00
-	02.224.354/0001-45	SANTANDER INSTITUCIONAL PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	05/08/2024	Resgate	R\$ 67.120,58
-	02.224.354/0001-45	SANTANDER INSTITUCIONAL PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	05/08/2024	Resgate	R\$ 320.369,81
-	02.224.354/0001-45	SANTANDER INSTITUCIONAL PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	05/08/2024	Resgate	R\$ 199.201,28
298/2024	02.224.354/0001-45	SANTANDER INSTITUCIONAL PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	05/08/2024	Resgate	R\$ 1.913.308,33
299/2024	09.577.447/0001-00	SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	05/08/2024	Resgate	R\$ 26.000,00
300/2024	02.224.354/0001-45	SANTANDER INSTITUCIONAL PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	05/08/2024	Aplicação	R\$ 589,61
301/2024	09.577.447/0001-00	SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	05/08/2024	Resgate	R\$ 25.735,36
295/2024	02.224.354/0001-45	SANTANDER INSTITUCIONAL PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	02/08/2024	Resgate	R\$ 1.500,00
296/2024	09.577.447/0001-00	SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	02/08/2024	Resgate	R\$ 33.000,00
-	09.577.447/0001-00	SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	02/08/2024	Resgate	R\$ 4.250,00

291/2024	05.164.356/0001-84	CAIXA BRASIL TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA LP	31/07/2024	Aplicação	R\$ 300.884,20
289/2024	02.224.354/0001-45	SANTANDER INSTITUCIONAL PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	31/07/2024	Aplicação	R\$ 1.912.500,00
288/2024	02.224.354/0001-45	SANTANDER INSTITUCIONAL PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	31/07/2024	Resgate	R\$ 82.846,00
290/2024	09.577.447/0001-00	SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	31/07/2024	Resgate	R\$ 29.100,00
294/2024	05.164.356/0001-84	CAIXA BRASIL TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA LP	31/07/2024	Aplicação	R\$ 394.490,12
292/2024	02.224.354/0001-45	SANTANDER INSTITUCIONAL PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	31/07/2024	Aplicação	R\$ 4.362.920,91
293/2024	09.577.447/0001-00	SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	31/07/2024	Resgate	R\$ 360,00
285/2024	02.224.354/0001-45	SANTANDER INSTITUCIONAL PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	30/07/2024	Resgate	R\$ 6.369.300,00
286/2024	09.577.447/0001-00	SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	30/07/2024	Resgate	R\$ 66.344,92
287/2024	09.577.447/0001-00	SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	30/07/2024	Resgate	R\$ 85.334,43
282/2024	04.857.834/0001-79	BB TESOUREIRO FIC RENDA FIXA SELIC LP	29/07/2024	Aplicação	R\$ 871.700,00
283/2024	13.077.415/0001-05	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	29/07/2024	Aplicação	R\$ 600,00
284/2024	13.077.415/0001-05	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	29/07/2024	Resgate	R\$ 1.782.000,00
281/2024	02.224.354/0001-45	SANTANDER INSTITUCIONAL PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	29/07/2024	Aplicação	R\$ 6.648.380,48
280/2024	13.077.415/0001-05	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	26/07/2024	Aplicação	R\$ 95,37
279/2024	05.164.356/0001-84	CAIXA BRASIL TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA LP	25/07/2024	Aplicação	R\$ 1.818.000,00
278/2024	09.577.447/0001-00	SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	25/07/2024	Resgate	R\$ 2.000,00
276/2024	02.224.354/0001-45	SANTANDER INSTITUCIONAL PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	23/07/2024	Resgate	R\$ 22.500,00
277/2024	09.577.447/0001-00	SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	23/07/2024	Resgate	R\$ 7.000,00
275/2024	09.577.447/0001-00	SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	19/07/2024	Resgate	R\$ 13.400,00
271/2024	02.224.354/0001-45	SANTANDER INSTITUCIONAL PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	12/07/2024	Aplicação	R\$ 340.762,69
273/2024	02.224.354/0001-45	SANTANDER INSTITUCIONAL PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	12/07/2024	Aplicação	R\$ 565.000,00
-	09.577.447/0001-00	SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	12/07/2024	Resgate	R\$ 58.083,01
-	09.577.447/0001-00	SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	12/07/2024	Resgate	R\$ 95.883,87
272/2024	09.577.447/0001-00	SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	12/07/2024	Resgate	R\$ 98.736,88
-	09.577.447/0001-00	SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	12/07/2024	Resgate	R\$ 31.157,61
-	09.577.447/0001-00	SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	12/07/2024	Resgate	R\$ 93.978,11
-	09.577.447/0001-00	SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	12/07/2024	Resgate	R\$ 71.917,30

274/2024	09.577.447/0001-00	SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	12/07/2024	Resgate	R\$ 282.500,00
270/2024	09.577.447/0001-00	SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	11/07/2024	Resgate	R\$ 8.250,00
-	14.631.148/0001-39	HAZ FII - ATCR11	08/07/2024	Amortização / Pagamento de Cupom	R\$ 3.064,48
268/2024	13.077.415/0001-05	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	05/07/2024	Aplicação	R\$ 1.769.251,16
-	02.224.354/0001-45	SANTANDER INSTITUCIONAL PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	05/07/2024	Resgate	R\$ 1.168.085,32
-	02.224.354/0001-45	SANTANDER INSTITUCIONAL PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	05/07/2024	Resgate	R\$ 236.498,36
266/2024	02.224.354/0001-45	SANTANDER INSTITUCIONAL PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	05/07/2024	Resgate	R\$ 2.060.808,01
267/2024	09.577.447/0001-00	SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	05/07/2024	Resgate	R\$ 31.160,58
269/2024	09.577.447/0001-00	SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	05/07/2024	Resgate	R\$ 25.722,24
262/2024	04.857.834/0001-79	BB TESOUREIRO FIC RENDA FIXA SELIC LP	04/07/2024	Resgate	R\$ 2.000.000,00
263/2024	54.602.092/0001-09	BB TÍTULOS PÚBLICOS VÉRTICE 2026 RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	04/07/2024	Aplicação	R\$ 2.000.000,00
264/2024	02.224.354/0001-45	SANTANDER INSTITUCIONAL PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	04/07/2024	Resgate	R\$ 3.000.000,00
265/2024	24.634.187/0001-43	SICREDI LIQUIDEZ EMPRESARIAL DI FI RENDA FIXA	04/07/2024	Aplicação	R\$ 3.000.000,00
261/2024	13.077.415/0001-05	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	02/07/2024	Aplicação	R\$ 864,91
260/2024	09.577.447/0001-00	SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	01/07/2024	Resgate	R\$ 14.500,00

- Análise da Execução

O processo acima foi auditado de acordo com a descrição dos processos mapeados e manualizados elaborados pelo departamento e o mesmo atesta o seguinte:

Análise do Fluxo do Procedimento de Gestão da Folha de Pagamento		
Sim	Não	Observações
☒	☐	O Comitê de Investimentos, por meio de reunião ordinária, autorizou as aplicações e resgates do mês subsequente?
☒	☐	A Tesouraria realizou a emissão das guias de aplicação e resgate?
☒	☐	Foram efetuados os lançamentos contábeis referentes as movimentações das aplicações e resgates pelo responsável da Tesouraria?
☒	☐	Foi elaborada a Autorização de Aplicação e Resgate (ARP)
☒	☐	A ARP foi lançada no sistema CADPREV?
☒	☐	Os responsáveis e autorizados cadastrados no sistema assinaram os docs. Digitalmente?

- Análise Documental

O processo acima foi auditado de acordo com a descrição dos processos mapeados e manualizados elaborados pelo departamento e o mesmo atesta o seguinte:

Análise dos Sistemas Integrados do Processo de Concessão		
Sim	Não	Lista de Sistemas Integrados
☒	☐	O setor de investimentos utilizou as informações extraídas do sistema da Crédito e Mercado?
☒	☐	Houve a apuração das informações por meio do Tribunal de Contas do Estado, via AUDESP?
☒	☐	Foram analisadas as informações do DAIR (Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos)?
☒	☐	As informações foram verificadas no CADPREV?

6.3.3 CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO

Da análise realizada, observou-se que os procedimentos aplicados ao processo de autorização de aplicação e resgate, os fluxos e documentos, estão de acordo com o Manual Procedimentos de Investimentos, seguindo sua ordem, organização e formalização.

7. SEGURANÇA DA INFORMAÇÃO

7.1 Procedimentos Contingência de Backup dos Sistemas:

7.1.1 Servidores envolvidos.

Foram envolvidos no processo de auditoria os servidores:

- Antônio Carlos Lourenço
- Leonardo Wada Okoti

7.1.2 Metodologia Aplicada.

A metodologia aplicada quanto à análise e verificação dos processos, sendo especificamente:

- Análise da execução, do procedimento de contingência de backup dos sistemas;

7.1.3 Análise da Execução.

O processo acima foi auditado de acordo com a descrição dos processos mapeados e manualizados elaborados pelo próprio. O backup é realizado por meio de backup diário e automático em nuvem.

7.1.4 CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO.

Da análise realizada, observou-se que os procedimentos aplicados ao procedimento de contingência de backup dos sistemas, os fluxos e documentos, estão de acordo com o Manual Procedimentos de Investimentos, seguindo sua ordem, organização e formalização.

7.2 Procedimentos de Controle de Acesso Físico e Logico:

7.2.1 Servidores envolvidos.

Foram envolvidos no processo de auditoria os servidores:

- Antônio Carlos Lourenço
- Leonardo Wada Okoti

7.2.2 Metodologia Aplicada.

A metodologia aplicada quanto à análise e verificação dos processos, sendo especificamente:

- Análise da execução, do procedimento de contingência de backup dos sistemas.

7.2.3 Análise da Execução.

O processo acima foi auditado de acordo com a descrição dos processos mapeados e manualizados elaborados pelo próprio. O acesso interno se dá mediante uso de sistema terceirizado com login e senha individualizados.

7.2.4 CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO.

Da análise realizada, observou-se que os procedimentos aplicados ao procedimento de controle de acesso físico e lógico, os fluxos e documentos, estão de acordo com o Manual Procedimentos de Investimentos, seguindo sua ordem, organização e formalização.

8. AÇÕES JUDICIAIS

8.1 Acompanhamento e Atuação nas Ações Judiciais Relativas a Benefícios:

8.1.1 Servidores envolvidos.

Foram envolvidos no processo de auditoria os servidores:

- Maria Augusta de Oliveira Ferreira

8.1.2 Metodologia Aplicada.

A metodologia aplicada quanto à análise e verificação dos processos, ocorre por amostragem, sendo especificamente:

- Levantamento do número de processos no 3º TRIMESTRE de 2024;
- Análise da execução, do acompanhamento e atuação nas ações judiciais relativas a benefícios;
- Análise documental da pasta física do processo; e
- Análise dos registros efetuados nos sistemas integrados aos processos que são utilizados pelo IPASP.

8.1.3 Apuração Geral dos Procedimentos.

Foram identificados para o 3º TRIMESTRE de 2024 o encaminhamento dos seguintes processos:

PRECATÓRIOS 2024		
ADAMARIS MESQUITA BARROS ALEXANDRE	R\$	222.861,66
MARIA DE FATIMA BOARINI LEOPOLDO E SI	R\$	177.999,70
CECILIA ROMANI SANDALO	R\$	344.184,13
ELISABETE PAULINO BERNARDES	R\$	56.032,92
MARISA DOLORES DE TOLEDO CARVALHO	R\$	71.876,14
FRANCISCO CARLOS VEREGUE	R\$	54.392,74
SANDRA DE JESUS DUARTE DA SILVA	R\$	239.750,78
MARIA DO SOCORRO ALVES	R\$	109.703,05
MARCIA GONDIN C.DA CUNHA E DIAS PACHE	R\$	320.158,72
ANTONIA MARIA BORTOLETO	R\$	61.012,14
ROSANA MARIA ZINSLY FRASSETTO	R\$	110.376,58

REQUISIÇÕES DE PEQUENO VALOR 2024		
CLAUDINEI FISCHER	R\$	3.884,07
BRUGIONI SOCIEDADE INDIVIDUAL DE ADVO	R\$	5.242,10
GUALAZZI SOCIEDADE DE ADVOGADOS	R\$	9.484,12
VERA CRISTINA BENIGNA SANTOS RIBEIRO	R\$	5.766,27
VALERIA APARECIDA ANTI LONGO	R\$	18.724,97
MARIA SELMA CARNEIRO BATISTA	R\$	3.638,82
VALDICE LUZIANO DA S. PENTEADO	R\$	6.739,44
GUALAZZI SOCIEDADE DE ADVOGADOS	R\$	8.441,87
PATRICIA ADRIANA BONAFINI	R\$	1.164,56
ROSANA MARIA B. DE OLIVEIRA	R\$	10.029,51
MARIA DE LOURDES DA SILVA SANTOS	R\$	1.242,37
ANDREA MARIA SCHIAVUZZO	R\$	22.513,09
ANTONIO CARLOS LOURENCO	R\$	4.642,24
MARIA EUGENIA DOS SANTOS MENDES	R\$	6.407,34
ANA CARLA PADOVANI RASERA PIAI	R\$	2.825,81
MARIA DA GRACA VICTORINO DE PAULA	R\$	3.328,42
RITA DE CASSIA MONTEIRO PACHIANO	R\$	21.633,26
MAURICIO BOSCARIOL GUARDIA	R\$	6.385,99
FLAVIO APARECIDO MARTIN	R\$	6.725,78
ANA CLAUDIA BOIAGO PAPAROTTO	R\$	3.350,81
VALERIA PAVAN IGNACIO JANTIN	R\$	9.733,92
AUREA MARISTELA MICHELIN AGUIAR	R\$	43.009,94
CLAUDIA REGINA L. PROSPERO	R\$	3.999,02
ANDRE EVANDRO PEDRO DA SILVA	R\$	7.921,30
ILMA GOMES DE ARAUJO	R\$	8.549,14
CARMEN LUIZA ARNONI CARLET	R\$	5.276,34
ANA SILVIA DA SILVA DIAS	R\$	9.662,52
MARIA APARECIDA MARGATO DA SILVA	R\$	3.153,25
ANELISE APARECIDA LIBARDI	R\$	7.429,96
CLAUDIA BEATRIZ BORTOLETO DUARTE	R\$	2.492,04
MARILDA APARECIDA DOS SANTOS	R\$	5.694,88
ELIANE MARIA PEREIRA DA SILVA	R\$	2.953,06
SUELI APARECIDA MACHI CALIXTO	R\$	4.580,80
EONICE GOMES DE ARAUJO	R\$	3.843,22
CHRISTIANE ROCHA TREMOLCOLDI	R\$	5.885,72

ANA CLAUDIA MESSIAS NUNES DE ANDRADE	R\$ 2.794,73
--------------------------------------	--------------

8.1.4 Análise da Execução.

Por amostragem, foram selecionados **03 processos** listados acima.

- Amostra selecionada:

SANDRA DE JESUS DUARTE DA SILVA	R\$ 239.750,78
PATRICIA ADRIANA BONAFINI	R\$ 1.164,56
AUREA MARISTELA MICHELIN AGUIAR	R\$ 43.009,94

- Análise da Execução

O processo acima foi auditado de acordo com a descrição dos processos mapeados e manualizados elaborados pelo próprio.

- Análise Documental

O processo acima foi auditado de acordo com a descrição dos processos mapeados e manualizados elaborados pelo próprio.

8.1.5 CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO.

Da análise realizada, observou-se que os procedimentos aplicados as ações judiciais, os fluxos e documentos, estão de acordo com o Manual Procedimentos de Investimentos, seguindo sua ordem, organização e formalização.

9. CERTIFICAÇÃO INSTITUCIONAL PRÓ-GESTÃO

9.1 Apuração Geral do Processo.

O acompanhamento do processo de manutenção e certificação Pró-Gestão é realizado em conjunto com a consultoria contratada. As informações sobre o atendimento dos itens são descritas de forma detalhada no relatório de acompanhamento, conforme ANEXO I. A consulta pode ser feita através da pasta Z:\PRÓ-GESTÃO.

CONCLUSÃO GERAL

Analizadas as evidências disponibilizadas pelas áreas submetidas em auditoria, as informações publicadas no site do Instituto de Previdência e Assistência Social dos Funcionários Municipais de Piracicaba, os dados e documentos coletados durante o período e as informações obtidas por meio do diálogo mantido com cada departamento do Instituto de Previdência e Assistência Social dos Funcionários Municipais de Piracicaba durante a auditoria realizada, este Controle Interno opina pela regularidade das atividades auditadas no período analisado.

Recomendamos complementarmente atenção quanto às sugestões dispostas neste relatório, sendo passíveis de irregularidades na próxima emissão do relatório de Controle Interno.

Piracicaba/SP, 27 de Novembro de 2024.

Documento assinado digitalmente
 LEONARDO ROMBOLA DE SOUZA MARTINS
Data: 09/12/2024 16:06:02-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

LEONARDO ROMBOLA DE SOUZA MARTINS
Controle Interno
Matrícula nº 785500

Documento assinado digitalmente
 LUCIENE DE ALBURQUERQUE SANTOS
Data: 09/12/2024 15:55:44-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

LUCIENE DE ALBURQUERQUE SANTOS
Controle Interno
Matrícula nº 732700

PAULO ROBERTO COSTA
Controle Interno
Membro do Conselho Fiscal