

## **RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO**

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

**EXERCÍCIO 2025 – 2º TRIMESTRE – Abril, Maio e Junho**

### **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.....                                                                                 | 8  |
| 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 .....                                                  | 19 |
| 7.    | SEGURANÇA DA INFORMAÇÃO .....                                                   | 20 |
| 7.1   | Procedimentos Contingência de Backup dos Sistemas: .....                        | 20 |
| 7.1.1 | Servidores envolvidos.....                                                      | 20 |
| 7.1.2 | Metodologia Aplicada. ....                                                      | 20 |
| 7.1.3 | Análise da Execução. ....                                                       | 20 |
| 7.1.4 | CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO. ....                                                  | 20 |

|        |                                                                            |    |
|--------|----------------------------------------------------------------------------|----|
| 7.2    | Procedimentos de Controle de Acesso Físico e Logico:.....                  | 21 |
| 7.2.1  | Servidores envolvidos.....                                                 | 21 |
| 7.2.2  | Metodologia Aplicada. ....                                                 | 21 |
| 7.2.3  | Análise da Execução. ....                                                  | 21 |
| 7.2.4  | CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO. ....                                             | 21 |
| 8.     | AÇÕES JUDICIAIS .....                                                      | 22 |
| 8.1    | Acompanhamento e Atuação nas Ações Judiciais Relativas a Benefícios: ..... | 22 |
| 8.1.1  | Servidores envolvidos.....                                                 | 22 |
| 8.1.2  | Metodologia Aplicada. ....                                                 | 22 |
| 8.1.3  | Apuração Geral dos Procedimentos.....                                      | 23 |
| 8.1.4  | Análise da Execução. ....                                                  | 23 |
| 8.1.5  | CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO. ....                                             | 23 |
| 9.     | ATENDIMENTO .....                                                          | 24 |
| 9.1    | Acompanhamento dos processos de atendimento:.....                          | 24 |
| 9.1.1  | Servidores envolvidos.....                                                 | 24 |
| 9.1.2  | Metodologia Aplicada. ....                                                 | 24 |
| 9.1.3  | Apuração Geral dos Procedimentos.....                                      | 24 |
| 9.1.4  | Análise da Execução. ....                                                  | 24 |
| 9.1.5  | CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO. ....                                             | 25 |
| 10.    | CERTIFICAÇÃO INSTITUCIONAL PRÓ-GESTÃO.....                                 | 26 |
| 10.1   | Apuração Geral do Processo.....                                            | 26 |
| 10.2   | Itens Pró-Gestão: .....                                                    | 26 |
| 10.2.1 | Providencias adotadas para implementar as ações não atendidas:.....        | 27 |

## **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.3.6.

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;
- De Ações Judiciais e
- De Atendimento;

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.3.6, 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:

- **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 2º TRIMESTRE de 2025;
- 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 2º TRIMESTRE de 2025 o encaminhamento de 20 processos, sendo:

- **01 (um)** processo de aposentadoria Magistério Regra do Art. 6.
- **15 (quinze)** processos de aposentadoria voluntária fundamentada na regra de aposentadoria prevista no artigo 3º da EC nº 47/2005.
- **4 (quatro)** processos de aposentadoria voluntária fundamentada em regra transitória prevista no artigo 6º da EC 41/2003.

#### 2.1.4 Análise dos Processos.

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

- Amostras selecionadas:

| Nº PROC. | SERVIDOR/APOSENTADO            | TIPO DE CONCESSÃO           | DATA DO ATO APÓS. |
|----------|--------------------------------|-----------------------------|-------------------|
| 60/2025  | ANTONIO MARCOS GODOI           | ART. 3º da EC 47            | 30/05/2025        |
| 63/2025  | CILENE RODRIGUES DE OLIVEIRA   | ART. 3º da EC 47            | 30/06/2025        |
| 64/2025  | CRISTIANE GOMES S. DO MARCO    | ART. 6º DA EC 41 MAGISTERIO | 30/06/2025        |
| 57/2025  | CRISTIANE SANTIAGO ANGELI      | ART. 3º da EC 47            | 30/05/2025        |
| 61/2025  | EDILSON JOSE DO CARMO          | ART. 3º da EC 47            | 30/05/2025        |
| 58/2025  | EDUARDO BUOSO                  | ART. 3º da EC 47            | 30/05/2025        |
| 48/2025  | EDUARDO DEMETRIO MINNITI       | ART. 6º DA EC 41            | 30/04/2025        |
| 47/2025  | ELIAS FERREIRA                 | ART. 3º da EC 47            | 30/04/2025        |
| 59/2025  | JOSE ERMINIO GILBERTONI        | ART. 3º da EC 47            | 30/05/2025        |
| 50/2025  | JULIANA ELISABETE B. ALMEIDA   | ART. 6º DA EC 41            | 30/04/2025        |
| 54/2025  | LUCILENE CAROLINA DE A. FERRAZ | ART. 6º DA EC 41            | 30/05/2025        |
| 56/2025  | MAURA LIVIA VENERI DEGASPERI   | ART. 3º da EC 47            | 30/05/2025        |
| 44/2025  | PAULO CESAR SCHIAVUZZO         | ART. 3º da EC 47            | 30/04/2025        |
| 65/2025  | PAULO MAGELA DA SILVA          | ART. 3º da EC 47            | 30/06/2025        |
| 45/2025  | RITA DE CASSIA DE S. FENALTI   | ART. 3º da EC 47            | 30/04/2025        |
| 51/2025  | RONALDO JOSE DE LIMA           | ART. 3º da EC 47            | 30/04/2025        |
| 49/2025  | ROGERIA DETONI                 | ART. 6º DA EC 41            | 30/04/2025        |
| 66/2025  | ROSIMEIRE AP. BUENO JORGE      | ART. 3º da EC 47            | 30/06/2025        |
| 52/2025  | SERGIO MARCOS DE ABREU         | ART. 3º da EC 47            | 30/04/2025        |
| 53/2025  | VALTER DA SILVA GODOI          | ART. 3º da EC 47            | 30/05/2025        |

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                                                                                      |
| <input checked="" type="checkbox"/>       | <input type="checkbox"/>            | O processo de abertura da concessão do benefício foi devidamente protocolado?                    |
| <input checked="" type="checkbox"/>       | <input type="checkbox"/>            | O IPASP promoveu a conferência do processo de concessão recebido pelo Ente?                      |
| <input type="checkbox"/>                  | <input checked="" type="checkbox"/> | Ocorreu inconsistência documental no processo apresentado pelo Ente?                             |
| <input checked="" type="checkbox"/>       | <input type="checkbox"/>            | Foi devidamente encaminhado o processo de concessão para a ciência do Presidente do IPASP?       |
| <input checked="" type="checkbox"/>       | <input type="checkbox"/>            | Foi devidamente elaborado o cálculo do benefício a ser concedido?                                |
| <input checked="" type="checkbox"/>       | <input type="checkbox"/>            | Foi devidamente anexado a apostila de fixação dos proventos?                                     |
| <input checked="" type="checkbox"/>       | <input type="checkbox"/>            | Houve a devida publicação da concessão do benefício em Diário Oficial?                           |
| <input checked="" type="checkbox"/>       | <input type="checkbox"/>            | Foram devidamente lançadas as informações no sistema do Tribunal de Contas do Estado – TCE?      |
| <input type="checkbox"/>                  | <input checked="" type="checkbox"/> | Houve o retorno do TCE quanto a análise promovida referente a concessão do benefício?            |
| <input type="checkbox"/>                  | <input checked="" type="checkbox"/> | O IPASP promoveu a consulta da situação do beneficiário quanto ao COMPREV?                       |
| <input type="checkbox"/>                  | <input checked="" type="checkbox"/> | 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                                               |
| <input checked="" type="checkbox"/>                      | <input type="checkbox"/>            | Houve o envio do processo ao Tribunal de Contas do Estado de São Paulo?    |
| <input type="checkbox"/>                                 | <input checked="" type="checkbox"/> | 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 2º TRIMESTRE de 2025;
- Análise, dos registros efetuados nos sistemas integrados de Gestão de folha de pagamento;

Folha de pagamento dos servidores do IPASP:

| MÊS   | ATIVOS - FINANCEIRO | ATIVOS - PREVIDENCIÁRIO | COMISSÃO - FINANCEIRO | CARGO CONF. - FINANCEIRO |
|-------|---------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|
| ABRIL | 121.257,61          | 38.697,34               | 11.022,63             | 18.500,00                |
| MAIO  | 91.417,86           | 37.000,61               | 8.586,49              | 18.500,00                |
| JUNHO | 90.996,02           | 44.216,50               | 8.472,39              | 30.833,33                |

##### **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                                                                              |
| <input checked="" type="checkbox"/>                              | <input type="checkbox"/> | O RH enviou os valores atualizados à Tesouraria?                                         |
| <input checked="" type="checkbox"/>                              | <input type="checkbox"/> | Os valores transmitidos pela Prefeitura são referentes ao Fundo Financeiro?              |
| <input checked="" type="checkbox"/>                              | <input type="checkbox"/> | A Tesouraria efetuou os resgates para pagamento dos Fundos Previdenciários e Financeiro? |
| <input checked="" type="checkbox"/>                              | <input type="checkbox"/> | A Tesouraria efetuou os resgates para pagamento dos ativos do IPASP?                     |
| <input checked="" type="checkbox"/>                              | <input type="checkbox"/> | O Tesoureiro assinou o processo de Gestão de Folha de Pagamento?                         |
| <input checked="" type="checkbox"/>                              | <input type="checkbox"/> | 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 2º TRIMESTRE de 2025;
- 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 2º TRIMESTRE de 2025 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 2º TRIMESTRE de 2025;
- 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 2º TRIMESTRE de 2025 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:

- **Eonice 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 2º TRIMESTRE de 2025;
- 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 2º TRIMESTRE de 2025 os seguintes dados:

| <b>PAGADOR</b>      | <b>DESTINATÁRIO</b> | <b>VALOR TOTAL</b> |
|---------------------|---------------------|--------------------|
| RGPS                | IPASP               | R\$ 6.953.044,32   |
| IPASP               | LIMEIRA             | R\$ 9.929,85       |
| SÃO PAULO (ESTADO)  | IPASP               | R\$ 3.475,20       |
| SÃO PAULO (CAPITAL) | IPASP               | R\$ 578,22         |
| CAPIVARI            | IPASP               | R\$ 2.718,48       |

#### 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 2º Trimestre de 2025;
- 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 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 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\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, não houve as atualizações do credenciamento das instituições.

### 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 **216 (duzentos e dezesseis)** autorizações de aplicação e resgate, sendo:

- **19 (dezenove)** amortizações;
- **77 (setenta e sete)** autorizações de resgates;
- **120 (cento e vinte)** autorizações de aplicação.

### 6.3.2 Análise da Execução.

Por amostragem, foram selecionados **os processos** listados abaixo.

- **Relação dos processos:**

| Nº APR | CNPJ               | Fundo                                                                    | Data       | Tipo      | Valor             |
|--------|--------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|-------------------|
| -      | 05.164.356/0001-84 | CAIXA BRASIL TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA LP                           | 30/06/2025 | Aplicação | R\$ 280.186,49    |
| -      | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI        | 30/06/2025 | Aplicação | R\$ 2.218.221,15  |
| -      | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI        | 30/06/2025 | Resgate   | R\$ 35.000,00     |
| -      | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI        | 30/06/2025 | Aplicação | R\$ 5.410.042,95  |
| -      | 05.164.356/0001-84 | CAIXA BRASIL TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA LP                           | 27/06/2025 | Resgate   | R\$ 1.940.000,00  |
| -      | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI        | 27/06/2025 | Resgate   | R\$ 52.000,00     |
| -      | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI        | 27/06/2025 | Resgate   | R\$ 131.621,76    |
| -      | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI        | 26/06/2025 | Resgate   | R\$ 13.500,00     |
| -      | 13.455.174/0001-90 | SANTANDER DIVIDENDOS FIC AÇÕES                                           | 26/06/2025 | Aplicação | R\$ 361.633,16    |
| -      | 05.164.356/0001-84 | CAIXA BRASIL TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA LP                           | 25/06/2025 | Aplicação | R\$ 3.209.500,00  |
| -      | 13.077.415/0001-05 | BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO                           | 25/06/2025 | Aplicação | R\$ 858,40        |
| -      | 13.455.174/0001-90 | SANTANDER DIVIDENDOS FIC AÇÕES                                           | 25/06/2025 | Aplicação | R\$ 622.689,20    |
| -      | 56.209.124/0001-36 | CAIXA BRASIL ESPECIAL 2028 TÍTULOS PÚBLICOS RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA | 24/06/2025 | Aplicação | R\$ 101.964,46    |
| -      | 04.857.834/0001-79 | BB TESOURO FIC RENDA FIXA SELIC LP                                       | 24/06/2025 | Resgate   | R\$ 101.964,46    |
| -      | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI        | 24/06/2025 | Resgate   | R\$ 622.689,20    |
| -      | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI        | 23/06/2025 | Resgate   | R\$ 3.500,00      |
| -      | 24.571.992/0001-75 | ITAÚ DUNAMIS RESP LIMITADA FIF CIC AÇÕES                                 | 23/06/2025 | Resgate   | R\$ 361.633,16    |
| -      | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI        | 23/06/2025 | Resgate   | R\$ 37.440,44     |
| -      | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI        | 23/06/2025 | Resgate   | R\$ 1.044.632,03  |
| -      | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI        | 23/06/2025 | Resgate   | R\$ 2.498.767,97  |
| -      | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI        | 23/06/2025 | Resgate   | R\$ 1.300.084,43  |
| -      | 24.633.818/0001-00 | SICREDI BOLSA AMERICANA FIC MULTIMERCADO LP                              | 23/06/2025 | Aplicação | R\$ 4.880.924,87  |
| -      | 13.455.174/0001-90 | SANTANDER DIVIDENDOS FIC AÇÕES                                           | 20/06/2025 | Aplicação | R\$ 622.689,20    |
| -      | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI        | 18/06/2025 | Resgate   | R\$ 6.476,73      |
| -      | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI        | 18/06/2025 | Resgate   | R\$ 7.523,27      |
| -      | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI        | 18/06/2025 | Resgate   | R\$ 328.000,00    |
| -      | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI        | 18/06/2025 | Resgate   | R\$ 622.689,20    |
| -      | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI        | 17/06/2025 | Resgate   | R\$ 8.000,00      |
| -      | 13.077.415/0001-05 | BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO                           | 12/06/2025 | Resgate   | R\$ 550.000,00    |
| -      | 13.077.418/0001-49 | BB PERFIL FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI PREVIDENCIÁRIO LP               | 12/06/2025 | Aplicação | R\$ 550.000,00    |
| -      | 37.242.345/0001-61 | SANTANDER IMA-B 5+ PREMIUM FIC RENDA FIXA                                | 12/06/2025 | Aplicação | R\$ 7.681,39      |
| -      | 13.077.415/0001-05 | BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO                           | 11/06/2025 | Resgate   | R\$ 16.982.500,00 |
| -      | 13.077.418/0001-49 | BB PERFIL FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI PREVIDENCIÁRIO LP               | 11/06/2025 | Aplicação | R\$ 3.982.500,00  |
| -      | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI        | 11/06/2025 | Resgate   | R\$ 3.609.000,00  |
| -      | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI        | 11/06/2025 | Resgate   | R\$ 112.000,00    |
| -      | 13.327.340/0001-73 | BB IMA-B 5+ TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO                | 11/06/2025 | Resgate   | R\$ 235.921,06    |
| -      | 13.455.174/0001-90 | SANTANDER DIVIDENDOS FIC AÇÕES                                           | 11/06/2025 | Aplicação | R\$ 1.000.000,00  |
| -      | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI        | 11/06/2025 | Aplicação | R\$ 1.916.206,01  |
| -      | 37.242.345/0001-61 | SANTANDER IMA-B 5+ PREMIUM FIC RENDA FIXA                                | 11/06/2025 | Aplicação | R\$ 228.239,67    |
| -      | 13.077.415/0001-05 | BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO                           | 10/06/2025 | Aplicação | R\$ 17.507.500,00 |
| -      | 13.077.418/0001-49 | BB PERFIL FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI PREVIDENCIÁRIO LP               | 10/06/2025 | Resgate   | R\$ 3.610.000,00  |
| -      | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI        | 10/06/2025 | Aplicação | R\$ 3.614.500,00  |
| -      | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI        | 10/06/2025 | Resgate   | R\$ 4.500,00      |
| -      | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI        | 10/06/2025 | Resgate   | R\$ 4.500,00      |
| -      | 07.111.384/0001-69 | BB IRF-M TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO                   | 10/06/2025 | Aplicação | R\$ 2.500.000,00  |
| -      | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI        | 10/06/2025 | Resgate   | R\$ 2.230.309,98  |
| -      | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI        | 10/06/2025 | Resgate   | R\$ 2.726.165,44  |
| -      | 13.455.117/0001-01 | SANTANDER IMA-B 5 PREMIUM RESP LIMITADA FIF CIC RENDA FIXA               | 10/06/2025 | Aplicação | R\$ 1.456.475,42  |
| -      | 13.077.415/0001-05 | BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO                           | 09/06/2025 | Resgate   | R\$ 1.500.000,00  |

| Nº APR   | CNPJ               | Fundo                                                                        | Data       | Tipo        | Valor            |
|----------|--------------------|------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|------------------|
| -        | 13.077.418/0001-49 | BB PERFIL FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI PREVIDENCIÁRIO LP                   | 09/06/2025 | Aplicação   | R\$ 1.500.000,00 |
| -        | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI            | 09/06/2025 | Aplicação   | R\$ 2.724.726,10 |
| -        | 13.077.415/0001-05 | BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO                               | 06/06/2025 | Aplicação   | R\$ 1.532.901,04 |
| -        | 02.224.354/0001-45 | SANTANDER INSTITUCIONAL PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI               | 06/06/2025 | Aplicação   | R\$ 677.500,00   |
| -        | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI            | 06/06/2025 | Resgate     | R\$ 1.998.777,60 |
| -        | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI            | 06/06/2025 | Resgate     | R\$ 2.271.222,40 |
| -        | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI            | 06/06/2025 | Resgate     | R\$ 36.000,00    |
| -        | 26.269.692/0001-61 | ITAÚ S&P500® BRL RESP LIMITADA FIF CIC AÇÕES                                 | 06/06/2025 | Resgate     | R\$ 2.156.198,77 |
| -        | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI            | 06/06/2025 | Resgate     | R\$ 256.694,94   |
| -        | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI            | 06/06/2025 | Resgate     | R\$ 124.564,94   |
| -        | 05.164.356/0001-84 | CAIXA BRASIL TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA LP                               | 05/06/2025 | Resgate     | R\$ 2.270.500,00 |
| -        | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI            | 05/06/2025 | Aplicação   | R\$ 2.270.000,00 |
| -        | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI            | 05/06/2025 | Resgate     | R\$ 14.780,38    |
| -        | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI            | 05/06/2025 | Resgate     | R\$ 4.519,62     |
| -        | 04.857.834/0001-79 | BB TESOIRO FIC RENDA FIXA SELIC LP                                           | 05/06/2025 | Aplicação   | R\$ 2.870.315,15 |
| -        | 04.857.834/0001-79 | BB TESOIRO FIC RENDA FIXA SELIC LP                                           | 05/06/2025 | Resgate     | R\$ 2.870.315,15 |
| -        | 13.077.415/0001-05 | BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO                               | 04/06/2025 | Aplicação   | R\$ 906,16       |
| -        | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI            | 03/06/2025 | Resgate     | R\$ 75.842,81    |
| -        | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI            | 03/06/2025 | Resgate     | R\$ 4.618,20     |
| -        | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI            | 02/06/2025 | Resgate     | R\$ 18.500,00    |
| -        | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI            | 02/06/2025 | Aplicação   | R\$ 128.909,37   |
| 251/2025 | 13.077.415/0001-05 | BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO                               | 30/05/2025 | Resgate     | R\$ 180.000,00   |
| 252/2025 | 13.077.418/0001-49 | BB PERFIL FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI PREVIDENCIÁRIO LP                   | 30/05/2025 | Aplicação   | R\$ 180.000,00   |
| 259/2025 | 05.164.356/0001-84 | CAIXA BRASIL TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA LP                               | 30/05/2025 | Aplicação   | R\$ 274.302,80   |
| 254/2025 | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI            | 30/05/2025 | Aplicação   | R\$ 2.190.140,33 |
| 255/2025 | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI            | 30/05/2025 | Resgate     | R\$ 82.300,00    |
| 256/2025 | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI            | 30/05/2025 | Aplicação   | R\$ 23.000,00    |
| 253/2025 | 04.857.834/0001-79 | BB TESOIRO FIC RENDA FIXA SELIC LP                                           | 30/05/2025 | Aplicação   | R\$ 25,38        |
| 258/2025 | 05.164.356/0001-84 | CAIXA BRASIL TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA LP                               | 30/05/2025 | Aplicação   | R\$ 461.765,44   |
| 257/2025 | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI            | 30/05/2025 | Aplicação   | R\$ 4.956.475,42 |
| 247/2025 | 13.077.415/0001-05 | BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO                               | 29/05/2025 | Resgate     | R\$ 5.867.000,00 |
| 249/2025 | 05.164.356/0001-84 | CAIXA BRASIL TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA LP                               | 29/05/2025 | Resgate     | R\$ 1.026.000,00 |
| 248/2025 | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI            | 29/05/2025 | Resgate     | R\$ 110.000,00   |
| 250/2025 | 23.731.629/0001-07 | ITAÚ INSTITUCIONAL PHOENIX FIC AÇÕES                                         | 29/05/2025 | Resgate     | R\$ 128.909,37   |
| 246/2025 | 13.077.415/0001-05 | BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO                               | 27/05/2025 | Aplicação   | R\$ 6.021.500,00 |
| 245/2025 | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI            | 26/05/2025 | Resgate     | R\$ 1.500,00     |
| 244/2025 | 07.882.792/0001-14 | BB SELEÇÃO FATORIAL FIC AÇÕES                                                | 26/05/2025 | Resgate     | R\$ 155.753,83   |
| 241/2025 | 13.077.415/0001-05 | BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO                               | 23/05/2025 | Resgate     | R\$ 450.000,00   |
| 242/2025 | 13.077.418/0001-49 | BB PERFIL FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI PREVIDENCIÁRIO LP                   | 23/05/2025 | Aplicação   | R\$ 450.000,00   |
| 243/2025 | 05.164.356/0001-84 | CAIXA BRASIL TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA LP                               | 23/05/2025 | Aplicação   | R\$ 2.137.000,00 |
| 237/2025 | 13.077.415/0001-05 | BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO                               | 20/05/2025 | Aplicação   | R\$ 38,07        |
| 239/2025 | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI            | 20/05/2025 | Resgate     | R\$ 23.000,00    |
| -        | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI            | 20/05/2025 | Resgate     | R\$ 49.989,49    |
| 240/2025 | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI            | 20/05/2025 | Resgate     | R\$ 326.010,51   |
| 238/2025 | 04.857.834/0001-79 | BB TESOIRO FIC RENDA FIXA SELIC LP                                           | 20/05/2025 | Aplicação   | R\$ 101.939,08   |
| 236/2025 | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI            | 19/05/2025 | Resgate     | R\$ 1.500,00     |
| 233/2025 | 53.828.338/0001-00 | BB TÍTULOS PÚBLICOS VÉRTICE 2025 RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO | 16/05/2025 | Resgate     | R\$ 3.340.628,38 |
| 235/2025 | 56.134.800/0001-50 | CAIXA BRASIL ESPECIAL 2026 TÍTULOS PÚBLICOS RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA     | 16/05/2025 | Aplicação   | R\$ 2.000.000,00 |
| 234/2025 | 56.209.124/0001-36 | CAIXA BRASIL ESPECIAL 2028 TÍTULOS PÚBLICOS RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA     | 16/05/2025 | Aplicação   | R\$ 4.124.544,22 |
| 232/2025 | 46.134.096/0001-81 | BB TÍTULOS PÚBLICOS VÉRTICE 2027 FI RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO                | 15/05/2025 | Resgate     | R\$ 15.565,15    |
| -        |                    | TÍTULOS PÚBLICOS                                                             | 15/05/2025 | Amortização | R\$ 40.235,57    |
| -        |                    | TÍTULOS PÚBLICOS                                                             | 15/05/2025 | Amortização | R\$ 63.684,12    |
| -        |                    | TÍTULOS PÚBLICOS                                                             | 15/05/2025 | Amortização | R\$ 121.106,41   |
| -        |                    | TÍTULOS PÚBLICOS                                                             | 15/05/2025 | Amortização | R\$ 29.843,60    |
| -        |                    | TÍTULOS PÚBLICOS                                                             | 15/05/2025 | Amortização | R\$ 30.909,45    |
| -        |                    | TÍTULOS PÚBLICOS                                                             | 15/05/2025 | Amortização | R\$ 262.064,14   |
| -        |                    | TÍTULOS PÚBLICOS                                                             | 15/05/2025 | Amortização | R\$ 140.291,58   |
| -        |                    | TÍTULOS PÚBLICOS                                                             | 15/05/2025 | Amortização | R\$ 141.090,96   |
| -        |                    | TÍTULOS PÚBLICOS                                                             | 15/05/2025 | Amortização | R\$ 270.590,89   |
| -        |                    | TÍTULOS PÚBLICOS                                                             | 15/05/2025 | Amortização | R\$ 67.681,03    |
| -        |                    | TÍTULOS PÚBLICOS                                                             | 15/05/2025 | Amortização | R\$ 70.478,87    |
| -        |                    | TÍTULOS PÚBLICOS                                                             | 15/05/2025 | Amortização | R\$ 371.046,59   |
| -        |                    | TÍTULOS PÚBLICOS                                                             | 15/05/2025 | Amortização | R\$ 209.571,38   |
| -        |                    | TÍTULOS PÚBLICOS                                                             | 15/05/2025 | Amortização | R\$ 401.023,42   |
| -        |                    | TÍTULOS PÚBLICOS                                                             | 15/05/2025 | Amortização | R\$ 197.980,33   |
| -        |                    | TÍTULOS PÚBLICOS                                                             | 15/05/2025 | Amortização | R\$ 100.455,70   |
| -        |                    | TÍTULOS PÚBLICOS                                                             | 15/05/2025 | Amortização | R\$ 105.784,92   |
| -        |                    | TÍTULOS PÚBLICOS                                                             | 15/05/2025 | Amortização | R\$ 246.476,19   |
| 227/2025 | 13.077.415/0001-05 | BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO                               | 14/05/2025 | Resgate     | R\$ 7.750.000,00 |
| 228/2025 | 13.077.415/0001-05 | BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO                               | 14/05/2025 | Resgate     | R\$ 12,69        |
| 229/2025 | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI            | 14/05/2025 | Aplicação   | R\$ 330.000,00   |
| 230/2025 | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI            | 14/05/2025 | Resgate     | R\$ 57.000,00    |
| 231/2025 | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI            | 14/05/2025 | Resgate     | R\$ 106.795,88   |
| 226/2025 | 13.077.415/0001-05 | BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO                               | 13/05/2025 | Aplicação   | R\$ 8.197.500,00 |
| 220/2025 | 13.077.415/0001-05 | BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO                               | 12/05/2025 | Resgate     | R\$ 2.170.000,00 |
| 221/2025 | 13.077.418/0001-49 | BB PERFIL FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI PREVIDENCIÁRIO LP                   | 12/05/2025 | Aplicação   | R\$ 2.170.000,00 |
| 224/2025 | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI            | 12/05/2025 | Resgate     | R\$ 9.000,00     |
| 222/2025 | 07.111.384/0001-69 | BB IRF-M TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO                       | 12/05/2025 | Aplicação   | R\$ 2.600.000,00 |
| -        | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI            | 12/05/2025 | Resgate     | R\$ 205.192,40   |

| Nº APR   | CNPJ               | Fundo                                                             | Data       | Tipo        | Valor             |
|----------|--------------------|-------------------------------------------------------------------|------------|-------------|-------------------|
| 225/2025 | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 12/05/2025 | Resgate     | R\$ 4.722.166,92  |
| 223/2025 | 19.196.599/0001-09 | SICREDI INSTITUCIONAL IRF-M 1 FI RENDA FIXA                       | 12/05/2025 | Aplicação   | R\$ 2.327.359,32  |
| 215/2025 | 13.077.415/0001-05 | BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO                    | 09/05/2025 | Aplicação   | R\$ 2.160.977,02  |
| 216/2025 | 13.077.418/0001-49 | BB PERFIL FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI PREVIDENCIÁRIO LP        | 09/05/2025 | Resgate     | R\$ 400.000,00    |
| 219/2025 | 02.224.354/0001-45 | SANTANDER INSTITUCIONAL PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI    | 09/05/2025 | Aplicação   | R\$ 677.500,00    |
| 217/2025 | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 09/05/2025 | Aplicação   | R\$ 73.900,00     |
| 218/2025 | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 09/05/2025 | Resgate     | R\$ 222.964,40    |
| -        | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 09/05/2025 | Resgate     | R\$ 115.785,60    |
| 210/2025 | 13.077.415/0001-05 | BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO                    | 08/05/2025 | Aplicação   | R\$ 1.351,14      |
| 214/2025 | 05.164.356/0001-84 | CAIXA BRASIL TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA LP                    | 08/05/2025 | Resgate     | R\$ 1.198.000,00  |
| -        | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 08/05/2025 | Resgate     | R\$ 331.646,83    |
| -        | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 08/05/2025 | Resgate     | R\$ 80.650,74     |
| -        | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 08/05/2025 | Resgate     | R\$ 69.686,94     |
| -        | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 08/05/2025 | Resgate     | R\$ 63.247,41     |
| -        | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 08/05/2025 | Resgate     | R\$ 219.590,89    |
| 211/2025 | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 08/05/2025 | Resgate     | R\$ 2.135.177,19  |
| 212/2025 | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 08/05/2025 | Resgate     | R\$ 24.000,00     |
| 213/2025 | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 08/05/2025 | Resgate     | R\$ 19.329,93     |
| -        | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 08/05/2025 | Resgate     | R\$ 841,86        |
| -        | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 08/05/2025 | Resgate     | R\$ 140,00        |
| 207/2025 | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 07/05/2025 | Resgate     | R\$ 73.000,00     |
| 208/2025 | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 07/05/2025 | Resgate     | R\$ 25.000,00     |
| 209/2025 | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 07/05/2025 | Resgate     | R\$ 24.831,97     |
| 206/2025 | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 06/05/2025 | Aplicação   | R\$ 160.715,21    |
| 203/2025 | 13.077.415/0001-05 | BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO                    | 05/05/2025 | Aplicação   | R\$ 906,16        |
| 204/2025 | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 05/05/2025 | Resgate     | R\$ 9.000,00      |
| 205/2025 | 16.617.446/0001-08 | SAFRA SMALL CAP PB FIC AÇÕES                                      | 02/05/2025 | Resgate     | R\$ 160.715,21    |
| 200/2025 | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 30/04/2025 | Aplicação   | R\$ 4.927.359,32  |
| 201/2025 | 05.164.356/0001-84 | CAIXA BRASIL TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA LP                    | 30/04/2025 | Aplicação   | R\$ 284.031,82    |
| 198/2025 | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 30/04/2025 | Aplicação   | R\$ 2.202.622,75  |
| 199/2025 | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 30/04/2025 | Resgate     | R\$ 60.000,00     |
| 202/2025 | 10.740.670/0001-06 | CAIXA BRASIL IRF-M 1 TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA               | 30/04/2025 | Aplicação   | R\$ 479.264,63    |
| 196/2025 | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 29/04/2025 | Resgate     | R\$ 102.188,58    |
| 197/2025 | 13.077.415/0001-05 | BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO                    | 29/04/2025 | Resgate     | R\$ 720.000,00    |
| 194/2025 | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 29/04/2025 | Resgate     | R\$ 5.898.100,00  |
| 195/2025 | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 29/04/2025 | Resgate     | R\$ 42.600,00     |
| 189/2025 | 03.543.447/0001-03 | BB IMA-B 5 FIC RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO LP                       | 28/04/2025 | Aplicação   | R\$ 7.000.000,00  |
| 190/2025 | 04.857.834/0001-79 | BB TESOIRO FIC RENDA FIXA SELIC LP                                | 28/04/2025 | Resgate     | R\$ 17.429.069,49 |
| 191/2025 | 13.077.415/0001-05 | BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO                    | 28/04/2025 | Aplicação   | R\$ 531.300,51    |
| 192/2025 | 13.077.415/0001-05 | BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO                    | 28/04/2025 | Resgate     | R\$ 6.580.000,00  |
| 193/2025 | 13.077.418/0001-49 | BB PERFIL FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI PREVIDENCIÁRIO LP        | 28/04/2025 | Aplicação   | R\$ 9.897.756,29  |
| 188/2025 | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 28/04/2025 | Aplicação   | R\$ 6.114.000,00  |
| 187/2025 | 13.077.415/0001-05 | BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO                    | 25/04/2025 | Aplicação   | R\$ 6.490.500,00  |
| 186/2025 | 05.164.356/0001-84 | CAIXA BRASIL TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA LP                    | 25/04/2025 | Aplicação   | R\$ 2.137.000,00  |
| 185/2025 | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 22/04/2025 | Resgate     | R\$ 10.000,00     |
| 183/2025 | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 17/04/2025 | Resgate     | R\$ 3.318.000,62  |
| -        | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 17/04/2025 | Resgate     | R\$ 205.270,81    |
| -        | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 17/04/2025 | Resgate     | R\$ 1.883.785,80  |
| -        | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 17/04/2025 | Resgate     | R\$ 1.592.942,77  |
| 182/2025 | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 17/04/2025 | Resgate     | R\$ 293.000,00    |
| 184/2025 | 60.701.190/0001-04 | LF ITAÚ UNIBANCO - IPCA + 8,55% - VECTO: 19/04/2027               | 17/04/2025 | Aplicação   | R\$ 7.000.000,00  |
| 176/2025 | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 15/04/2025 | Resgate     | R\$ 2.000,00      |
| 180/2025 | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 15/04/2025 | Aplicação   | R\$ 205.057,97    |
| 179/2025 | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 15/04/2025 | Resgate     | R\$ 1.500.000,00  |
| 177/2025 | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 15/04/2025 | Aplicação   | R\$ 62.800,00     |
| 178/2025 | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 15/04/2025 | Resgate     | R\$ 3.000,00      |
| 181/2025 | 07.111.384/0001-69 | BB IRF-M TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO            | 15/04/2025 | Aplicação   | R\$ 1.500.000,00  |
| 173/2025 | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 14/04/2025 | Resgate     | R\$ 99.799,87     |
| 174/2025 | 04.857.834/0001-79 | BB TESOIRO FIC RENDA FIXA SELIC LP                                | 14/04/2025 | Aplicação   | R\$ 803.000,00    |
| 175/2025 | 13.077.415/0001-05 | BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO                    | 14/04/2025 | Resgate     | R\$ 8.200.000,00  |
| 172/2025 | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 14/04/2025 | Resgate     | R\$ 54.000,00     |
| 171/2025 | 13.077.415/0001-05 | BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO                    | 11/04/2025 | Aplicação   | R\$ 8.477.500,00  |
| 169/2025 | 02.224.354/0001-45 | SANTANDER INSTITUCIONAL PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI    | 11/04/2025 | Resgate     | R\$ 815.000,00    |
| 170/2025 | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 11/04/2025 | Resgate     | R\$ 8.100,00      |
| 166/2025 | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 09/04/2025 | Aplicação   | R\$ 3.184.602,10  |
| 165/2025 | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 09/04/2025 | Resgate     | R\$ 43.400,00     |
| 167/2025 | 05.164.356/0001-84 | CAIXA BRASIL TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA LP                    | 09/04/2025 | Resgate     | R\$ 1.140.750,71  |
| 168/2025 | 06.015.368/0001-00 | BB JUROS E MOEDAS FIC MULTIMERCADO LP                             | 09/04/2025 | Resgate     | R\$ 2.000.000,00  |
| 164/2025 | 13.077.415/0001-05 | BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO                    | 08/04/2025 | Resgate     | R\$ 6.246.096,87  |
| 163/2025 | 02.224.354/0001-45 | SANTANDER INSTITUCIONAL PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI    | 08/04/2025 | Aplicação   | R\$ 6.246.096,87  |
| -        | 14.631.148/0001-39 | HAZ FII - ATCR11                                                  | 08/04/2025 | Amortização | R\$ 40.564,53     |
| 162/2025 | 13.077.415/0001-05 | BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO                    | 07/04/2025 | Aplicação   | R\$ 6.246.096,87  |
| 157/2025 | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 04/04/2025 | Resgate     | R\$ 378.668,31    |
| 154/2025 | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 04/04/2025 | Resgate     | R\$ 1.832.518,42  |
| 160/2025 | 04.857.834/0001-79 | BB TESOIRO FIC RENDA FIXA SELIC LP                                | 04/04/2025 | Resgate     | R\$ 1.379.000,00  |
| 161/2025 | 13.077.415/0001-05 | BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO                    | 04/04/2025 | Aplicação   | R\$ 192,74        |
| -        | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 04/04/2025 | Resgate     | R\$ 202.285,68    |
| -        | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 04/04/2025 | Resgate     | R\$ 305.888,16    |
| -        | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 04/04/2025 | Resgate     | R\$ 382.120,07    |
| -        | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 04/04/2025 | Resgate     | R\$ 247.525,59    |
| -        | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 04/04/2025 | Resgate     | R\$ 29.662,08     |
| 156/2025 | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 04/04/2025 | Aplicação   | R\$ 676.000,00    |
| 155/2025 | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 04/04/2025 | Resgate     | R\$ 64.000,00     |
| 158/2025 | 05.164.356/0001-84 | CAIXA BRASIL TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA LP                    | 04/04/2025 | Aplicação   | R\$ 1.140.750,71  |
| 152/2025 | 13.455.174/0001-90 | SANTANDER DIVIDENDOS FIC AÇÕES                                    | 02/04/2025 | Aplicação   | R\$ 1.000.000,00  |
| 153/2025 | 13.077.415/0001-05 | BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO                    | 02/04/2025 | Aplicação   | R\$ 906,16        |
| 159/2025 | 08.070.841/0001-87 | CAIXA ALOCAÇÃO MACRO FIC MULTIMERCADO LP                          | 02/04/2025 | Resgate     | R\$ 1.140.750,71  |
| 151/2025 | 09.577.447/0001-00 | SANTANDER TÍTULOS PÚBLICOS PREMIUM FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI | 01/04/2025 | Resgate     | R\$ 1.000.000,00  |

- 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                                                                                                                    |
| <input checked="" type="checkbox"/>                              | <input type="checkbox"/> | O Comitê de Investimentos, por meio de reunião ordinária, autorizou as aplicações e resgates do mês subsequente?               |
| <input checked="" type="checkbox"/>                              | <input type="checkbox"/> | A Tesouraria realizou a emissão das guias de aplicação e resgate?                                                              |
| <input checked="" type="checkbox"/>                              | <input type="checkbox"/> | Foram efetuados os lançamentos contábeis referentes as movimentações das aplicações e resgates pelo responsável da Tesouraria? |
| <input checked="" type="checkbox"/>                              | <input type="checkbox"/> | Foi elaborada a Autorização de Aplicação e Resgate (ARP)                                                                       |
| <input checked="" type="checkbox"/>                              | <input type="checkbox"/> | A ARP foi lançada no sistema CADPREV?                                                                                          |
| <input checked="" type="checkbox"/>                              | <input type="checkbox"/> | 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                                                                         |
| <input checked="" type="checkbox"/>                      | <input type="checkbox"/> | O setor de investimentos utilizou as informações extraídas do sistema da Crédito e Mercado?          |
| <input checked="" type="checkbox"/>                      | <input type="checkbox"/> | Houve a apuração das informações por meio do Tribunal de Contas do Estado, via AUDESP?               |
| <input checked="" type="checkbox"/>                      | <input type="checkbox"/> | Foram analisadas as informações do DAIR (Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos)? |
| <input checked="" type="checkbox"/>                      | <input type="checkbox"/> | 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 logico, 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 2º TRIMESTRE de 2025;
- 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 2º TRIMESTRE de 2025 o encaminhamento dos seguintes processos:

- RPV

|                                                    |                              |               |
|----------------------------------------------------|------------------------------|---------------|
| Gualazzi Sociedae de Advogados                     | 0007028-58.2022.8.26.0451/02 | R\$ 14.986,63 |
| Cezarina Bertin                                    | 0000065-63.2024.8.26.0451/02 | R\$ 48.826,80 |
| Laura Bertoncini Menezes Socied. Ind. De Adv.      | 0007182-08.2024.8.26.0451/01 | R\$ 7.495,70  |
| Rodrigo Vieira Socied. Ind. De Advogacia           | 0007182-08.2024.8.26.0451/02 | R\$ 7.495,70  |
| Maria de Fatima Amaral Esteves                     | 0005351-22.2024.8.26.0451/01 | R\$ 12.704,69 |
| Silvania Maria Detoni Franchi                      | 0006460-71.2024.8.26.0451/01 | R\$ 19.668,11 |
| Ivan Neves Cordeiro                                | 0003756-85.2024.8.26.0451/01 | R\$ 5.937,37  |
| Silvia Machuca Adv. Assoc./GERCI FERREIRA DE SOUZA | 0001347-49.2018.8.26.0451/02 | R\$ 5.292,94  |
| Claudemir de Moraes                                | 0003766-32.2024.8.26.0451/02 | R\$ 19.086,00 |
| Anice Maria Margoni Teixeira                       | 0011300-61.2023.8.26.0451/01 | R\$ 9.343,89  |
| Flávio Aparecido Martin/Pedro Luiz Stocco          | 0008751-78.2023.8.26.0451/02 | R\$ 11.792,49 |
| Sidiney Antonio Sturion                            | 0000193-83.2024.8.26.0451/02 | R\$ 37.390,69 |
| Maria Angelina Chiquito Alanis                     | 0008389-07.2024.8.26.0451/01 | R\$ 4.760,10  |

### 8.1.4 Análise da Execução.

- Análise da Execução

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

- 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. ATENDIMENTO**

### **9.1 Acompanhamento dos processos de atendimento:**

#### **9.1.1 Servidores envolvidos.**

Foram envolvidos no processo de auditoria os servidores:

- Eliana Teixeira

#### **9.1.2 Metodologia Aplicada.**

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

- Levantamento do número de processos no 2º TRIMESTRE de 2025;
- Análise da execução, do acompanhamento e atuação dos atendimentos presenciais, por telefone, e-mail e ouvidoria.

#### **9.1.3 Apuração Geral dos Procedimentos.**

No segundo trimestre de 2025, foram registradas três ocorrências nos canais de ouvidoria do Instituto de Previdência e Assistência Social dos Funcionários Municipais de Piracicaba (IPASP). As demandas envolveram dúvidas sobre holerites, solicitação de dados bancários para fins relacionados à possível retenção de Imposto de Renda na fonte, e questionamentos indevidos sobre a qualificação como Organização Social de Saúde no Município de Piracicaba — procedimento com o qual o IPASP não possui qualquer vínculo ou participação.

#### **9.1.4 Análise da Execução.**

- Análise da Execução

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

- Análise Documental

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

#### 9.1.5 CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO.

Da análise realizada, observou-se que os procedimentos de atendimento presencial, por telefone, e-mail e ouvidoria, estão de acordo com o Manual Procedimentos de atendimento, seguindo sua ordem, organização e formalização.

## 10. CERTIFICAÇÃO INSTITUCIONAL PRÓ-GESTÃO

### 10.1 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:\PRÓ-GESTÃO.

### 10.2 Itens Pró-Gestão:

| Itens Pró-Gestão                                                                                                                                                              | Atendido                            | Não Atendido                        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| <b>Controles Internos</b>                                                                                                                                                     |                                     |                                     |
| 3.1.1 - Mapeamento das Atividades das Áreas de Atuação do IPASP                                                                                                               | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
| 3.1.2 - Manualização das Atividades das Áreas de Atuação do IPASP                                                                                                             | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
| 3.1.3 - Certificação dos Dirigentes, Membros dos Conselhos Deliberativo e Fiscal, do Responsável pela Gestão das aplicações dos Recursos e Membros do Comitê de Investimentos | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
| 3.1.4 - Estrutura de Controle Interno                                                                                                                                         | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
| 3.1.5 - Política de Segurança da Informação                                                                                                                                   | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
| 3.1.6 - Gestão e Controle da Base de Dados Cadastrais dos Servidores Públicos, Aposentados e Pensionistas                                                                     | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
| <b>Governança Corporativa</b>                                                                                                                                                 |                                     |                                     |
| 3.2.1 - Relatório de Governança Corporativa                                                                                                                                   | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
| 3.2.2 - Planejamento                                                                                                                                                          | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
| 3.2.3 - Relatório de Gestão Atuarial                                                                                                                                          | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
| 3.2.4 - Código de Ética                                                                                                                                                       | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
| 3.2.5 - Políticas Previdenciárias de Saúde e Segurança do Servidor e Revisão de Aposentadoria por Incapacidade                                                                | <input type="checkbox"/>            | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 3.2.6 - Política de Investimentos                                                                                                                                             | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
| 3.2.7 - Comitê de Investimentos                                                                                                                                               | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |

|                                                         |                                     |                                     |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 3.2.8 - Transparência                                   | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
| 3.2.9 - Definição de Limites de Alçadas                 | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
| 3.2.10 - Segregação das Atividades                      | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
| 3.2.11 - Ouvidoria                                      | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
| 3.2.12 - Diretoria Executiva                            | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
| 3.2.13 - Conselho Fiscal                                | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
| 3.2.14 - Conselho Deliberativo                          | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
| 3.2.15 - Mandato, Representação e Recondução            | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
| 3.2.16 - Gestão de Pessoas                              | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
| <b>Educação Previdenciária</b>                          |                                     |                                     |
| 3.3.1 - Plano de Ação e Capacitação                     | <input type="checkbox"/>            | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 3.3.2 - Ações de Diálogo com os Segurados e a Sociedade | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |

10.2.1 Providencias adotadas para implementar as ações não atendidas:

O histórico das tratativas do Pró-Gestão está descrito no **ANEXO I – Relatório de Acompanhamento**, que apresenta as atividades realizadas no processo de progressão de nível conduzido pela consultoria contratada.

Piracicaba/SP, 15 de Julho de 2025.

Documento assinado digitalmente  
 LUCIENE DE ALBURQUERQUE SANTOS  
Data: 16/07/2025 08:26:04-0300  
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

LUCIENE DE ALBURQUERQUE SANTOS  
Controladora  
Matrícula nº 732700

LEONARDO ROMBOLA DE SOUZA MARTINS  
Controlador - Comitê de Investimentos  
Matrícula nº 785500

PAULO ROBERTO COSTA  
Controlador - Conselho Fiscal