



**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES DE CAJAMAR
ESTADO DE SÃO PAULO**

ATA DA 126º (CENTÉSIMA VIGÉSIMA SEXTA) REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES DE CAJAMAR

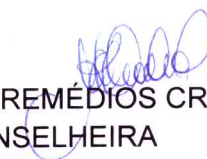
Aos vinte e quatro dias do mês de outubro do ano de dois mil e vinte e cinco (24/10/2025), na Sede do IPSSC – Instituto de Previdência Social dos Servidores de Cajamar, situado na Rua Vereador Mário Marcolongo, nº 462, Bairro de Jordanésia, Município de Cajamar, Estado de São Paulo, às 09:10 (nove horas e dez minutos), realizou-se a 126ª (centésima vigésima sexta) reunião do Conselho Fiscal sob a direção da presidente Sra. FRANCISLETE RIBEIRO PEREIRA LIMA, presentes os membros, MARIA DOS REMÉDIOS CRUZ CARVALHO, LUIZ CARLOS DE OLIVEIRA, EDERSON DAVID INÁCIO, a conselheira suplente DAIANE APARECIDA DA SILVA, ausente a conselheira ISYS FONSECA DOS SANTOS, presente o Diretor de Departamento de Benefícios do IPSSC, Sr. MARCELO RIBAS DE OLIVEIRA, e o contador previdenciário Sr. JOSÉ BRAZ DE SOUSA JÚNIOR. A reunião iniciou com a presidente agradecendo a presença de todos, em seguida foi lida a 152ª Ata do Conselho Administrativo de 30/09/2025, foi dada a palavra ao contador previdenciário, Sr. JOSÉ BRAZ DE SOUSA JÚNIOR, apresentando os balancetes das Receitas e Despesas do mês de SETEMBRO de 2025, o relatório de demonstração dos saldos bancários de 30/09/2025, o conselho fiscal questiona quais medidas o IPSSC está tomando mediante as notícias relativas à saúde financeira do Banco Master, tendo em vista o grande montante do IPSSC aplicado nesse banco, o Sr. Marcelo Ribas que está representado o Diretor Executivo responde que o IPSSC ingressou com uma ação judicial em face ao Banco Master questionando quais as medidas o banco está adotando para garantir a solvência dos ativos nos quais o IPSSC aportou recursos, paralelo a isso informou que o IPSSC acompanha diariamente todas as informações inerentes à referida instituição bancária, o conselho fiscal solicita a resposta que o IPSSC enviou para o Ministério da Previdência Social e Tribunal de Contas do Estado de SP relativa à auditoria realizada no IPSSC sobre a aplicação dos recursos neste



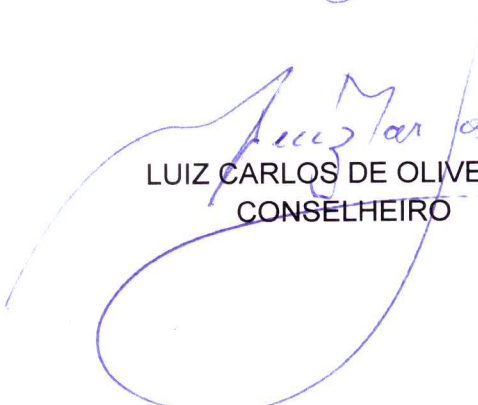
**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES DE CAJAMAR
ESTADO DE SÃO PAULO**

banco, solicita ainda parecer da assessoria anterior a aplicação em Letras Financeiras como também solicita parecer atualizado da atual situação das aplicações efetuadas no Banco Master, o Sr. Marcelo se disponibiliza até a próxima reunião tomar as providências necessárias para responder os questionamentos realizados nesta presente reunião. O Conselho Fiscal questiona também sobre os investimentos no fundo imobiliário porque está negativo, Sr. Marcelo explica que não houve perda, são as despesas operacionais com aquisição de bens, pagamento de serviços e taxas inerentes as atividades do fundo. Foi demonstrado o relatório da dívida até 30/09/25, no qual a maioria dos parcelamentos estão com 03 (três) parcelas em atraso, bem como, encontram-se em atraso os recolhimentos da parte patronal, déficit atuarial e taxa administrativa das competências junho, julho e agosto de 2025. Foi apresentado ainda o relatório anual de atividades de 2024, não foi apresentado o relatório dos investimentos do mês setembro/25 porque ainda não está disponível. O conselho fiscal aprovou todos os relatórios apresentados, com ressalvas relacionadas aos atrasos dos pagamentos dos parcelamentos, bem como o atraso do recolhimento patronal, déficit atuarial e taxa administrativa competências junho, julho e agosto/25. A próxima reunião ordinária será realizada em 26/11/2025 às 09:00h, saindo todos presentes cientes. Não tendo mais o que deliberar foi encerrada a reunião às 11h 40min. de cujo os trabalhos lavrou-se a presente ATA, que é devidamente assinada pelos membros do conselho.


FRANCISLETE R. P. LIMA
CONSELHEIRA PRESIDENTE


MARIA DOS REMÉDIOS CRUZ CARVALHO
CONSELHEIRA


EDERSON DAVID INÁCIO
CONSELHEIRO


LUIZ CARLOS DE OLIVEIRA
CONSELHEIRO



**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES DE CAJAMAR
ESTADO DE SÃO PAULO**

**ATA DA 152ª (CENTÉSIMA QUINQUAGÉSIMA SEGUNDA) REUNIÃO ORDINÁRIA
DO CONSELHO DELIBERATIVO DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS
SERVIDORES DE CAJAMAR.**

Aos trinta dias do mês de setembro do ano de 2.025 (**30/9/2.025**), na Sede do IPSSC – Instituto de Previdência Social dos Servidores de Cajamar, situado na Rua Vereador Mário Marcolongo, nº 462, Bairro de Jordanésia, Município de Cajamar, Estado de São Paulo, às 9h08min (nove horas e oito minutos), iniciou-se a 152ª (Centésima quinquagésima segunda) Reunião Ordinária do Conselho Deliberativo. Presente de forma on-line os Conselheiros titulares, **PATRÍCIA HAMASSAKI MACIEL, RODRIGO SARTORI MENDES, CLARICE WIEDENHOFER, LARISSA GOMES GONÇALVES DE ARRUDA, e BEATRIZ FERNANDES DAS DORES**, e presencialmente a membro **CIBELLI CRISTINA VIEIRA MIGUEL REZAGHI e HENI DIAS DE MORAES**. Presente o Diretor Executivo **LUIZ HENRIQUE MIRANDA TEIXEIRA**, bem como o contador previdenciário **JOSÉ BRAZ DE SOUSA JÚNIOR**. A reunião foi conduzida pela Presidente **PATRÍCIA**, iniciando-se a conferência dos presentes. Havendo quórum para deliberação foi procedida à abertura dos trabalhos. Diretor Luiz Henrique saúda os conselheiros e ato contínuo passa a palavra ao contador previdenciário senhor **JOSÉ BRAZ**, que informa sobre o Ofício 87/2025 – referente a LOA, continua apresentando os balancetes das Receitas e Despesas do mês de AGOSTO de 2025, o relatório de demonstração dos saldos bancários em 31/08/2025. Foi demonstrado o Ofício IPSSC DIREX nº 092/2025-DE de 17/09/2025 e o relatório da dívida, bem como o novo Termo de Acordo 341 firmado em 07/07/2005 referente as competências de dezembro/2024 a maio/2025, ressaltou os atrasos dos recolhimentos patronais, déficit atuarial e taxa administrativa dos meses junho e julho/25. Foi demonstrado ainda o relatório de mês agosto/2025, referente a análise de investimento, avaliações e acompanhamento das aplicações de janeiro a agosto de 2025, e a prévia do Relatório de Governança corporativa do RPPS de Cajamar referente ao exercício de 2024. Este Conselho aprova por unanimidade todos os relatórios apresentados, com as mesmas ressalvas do Conselho Fiscal relacionadas aos atrasos dos pagamentos dos parcelamentos, bem como o atraso do recolhimento patronal, déficit atuarial e taxa administrativa competências junho e julho/2025. Conselheira Cibelli esclarece que aprova os relatórios apresentados à exceção do Relatório de Governança. Presidente Patrícia



**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES DE CAJAMAR
ESTADO DE SÃO PAULO**

passa a palavra ao Diretor Luiz que em continuidade aos trabalhos fala sobre o despacho do TCE/SP (processo TC-016927.989.25-2), referente à representação do Ministério Público de Contas, que NOTIFICA a entidade, o gestor, o Comitê de Investimentos e o Conselho Deliberativo para manifestação no prazo de 15 (quinze) dias úteis, contados da publicação em 26/09/2025, com vencimento em 17/10/2025. A referida publicação solicita que este conselho indique a documentação que deu suporte às tomadas de decisões que culminaram nas duas aplicações na 2ª oferta do fundo de investimento imobiliário Nest Eagle (Nota Técnica SEI 71/2024/MPS e Resolução CMN 4.963/2021, art. 1º, §7º); bem como eventuais alegações de interesse que entendam pertinentes. Presidente Patrícia indaga ao diretor se tais investimentos foram analisados pela Assessoria, sendo que respondido que sim. Conselheira Cibelli se relata em que pese ter votado contra o investimento, ficou bastante preocupada, e pede esclarecimentos ao diretor e membro do comitê a época. Indagando inicialmente se as diligências necessárias para investimento, quem realiza no Instituto o levantamento das informações, se o próprio Comitê ou se é terceirizado para consultoria. Respondido que pela Consultoria, Comitê de Investimentos, Contabilidade, e Controle Interno. Questiona se o Luiz enquanto diretor executivo e membro do comitê a época consegue apontar se foram adotadas todas as diligências, ao passo que o Ministério Público de Contas diz que há um indicativo de que não foram promovidas, sendo respondido que existe um questionamento e não um indicativo se foram realizadas todas as diligências, apontando ainda, que sim, foram promovidas todas as ações necessárias, tendo sido recebido a documentação por parte do Comitê, Diretoria, Contabilidade e Controle Interno, além do credenciamento por este Conselho. Conselheira Cibelli informa que o indicativo está na página 12 no relatório do Tribunal e as diligências nas páginas 6 a 7, sendo uma delas no item (ii) *“a oferta primária das cotas do FII aos RPPS, e sua aquisição por esses últimos, se deem somente quando a listagem das referidas cotas no mercado organizado de bolsa tenha sido previamente deferida pela B3”*, pedindo esclarecimentos. Diretor esclareceu que já está listada na B3 só não está sendo negociada. Que vai verificar, até porque há parecer positivo da consultoria, não tendo apresentado empecilho nesse sentido, e acredita que é permitido fazer, através da MTP 1467/22. Conselheira Cibelli relata preocupação com a informação de que a arrecadação do fundo foi de cento e cinquenta e três milhões, sendo vinte e cinco milhões do IPSSC enquanto o objetivo seria arrecadas quinhentos milhões, indaga se o Comitê tem o percentual atual de arrecadação do fundo. Diretor responde que R\$ 171.891.318,83 –



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES DE CAJAMAR ESTADO DE SÃO PAULO

cento e setenta e um milhões, oitocentos e noventa e mil, trezentos e dezoito reais e oitenta e três centavos. Conselheira Cibelli entende que há uma desvalorização aparente no investimento realizado pelo IPSSC, questionando se no caso de não se arrecadar todo o valor, o que será feito e ainda, quando o fundo passará a dar retorno para o Instituto, sendo respondido que o investimento foi realizado na fase primária do fundo o que faz com que o valor seja inclusive menor, tendendo a subir quando da cotização. Afirma ainda, que essa redução do valor é comum ao passo que o fundo está investindo em diversos ativos, como por exemplo a compra do prédio na Vila Nova Conceição, onde serão locados diversos apartamentos. Afirma ainda que o fundo é uma forma de diversificação da carteira, tendo sido muito bem visto, e que a mitigação de riscos se dá em razão da garantia real fornecida pelo fundo que recai sobre seus próprios imóveis, pontuando que o investimento é de longo prazo. Conselheira Cibelli indaga qual a expectativa de retorno do investimento do Comitê de Investimentos, sendo respondido que ainda este ano, ou início do ano que vem. Conselheira Cibelli afirma que analisando os documentos do Tribunal lhe parece que houve resgate de algum cotista, questionando se o diretor tem conhecimento, acrescentando qual a liquidez do fundo e se necessário o resgate como esse se dará. Foi respondido que o fundo está em momento de investimento, e que a conselheira está se baseando no apontamento do MPC, porém seus levantamentos se dão com base do relatório mensal de acompanhamento do fundo com data base em 31/8. Acredita que não houve nenhum resgate, pois está o período de investimento. Que a redução de valor decorre do pagamento de taxas administrativas e demais despesas do próprio fundo. Acrescenta que o fundo será negociado em bolsa, e em relação a liquidez o resgate é D+2. Considerando a presença do Presidente do Comitê de Investimentos Doutor Marcelo Ribas, a Conselheira Cibelli aproveita para indagar se o banco Master respondeu a notificação enviada, sendo respondido pelo Presidente do Comitê que recebeu a resposta sendo inclusive apresentada ao Tribunal de Contas. Acrescentando que ingressamos com a ação judicial contra o Banco Master, porém optaram por esperar ao passo que pelas notícias, a situação do banco parece estar se resolvendo, tendo sido inclusive vendida a seguradora do banco para capitalização, bem como surgiram interessados na compra de alguns ativos. Conselheira Cibelli solicita que seja encaminhado a resposta do Banco Master a este Conselho, sendo acompanhada por todos os conselheiros. Conselheira Cibelli indaga acerca do parecer da consultoria a respeito do fundo apresentado na última reunião, sendo respondido que o Comitê vai verificar se já foi elaborado. Presidente



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES DE CAJAMAR ESTADO DE SÃO PAULO

Patrícia relata da importância de cada órgão dentro do Instituto estar atuando e ativamente tanto o Comitê de Investimentos quanto o Controle Interno, bem como a assessoria contratada. A atuação desses órgãos é fundamental para a correta gestão dos recursos pelo Instituto. A Presidente Patrícia pede ao diretor Luiz que comunique o conselho caso qualquer um desses órgãos não esteja atuando corretamente. Inclusive que seja avaliada a atuação da assessoria contratada, se está atendendo as expectativas do Instituto, que avalie se é necessário a substituição, acompanhada pelo conselheiro Rodrigo. Conselheira Cibelli sugere a possibilidade da assinatura das atas digitalmente, sendo aprovado por unanimidade que seja solicitado a diretoria executiva que verifique a melhor forma de atender este Conselho. Presidente Patrícia sugere alterar a data da próxima reunião ordinária, para 27/10/2025, às 9:00hs em virtude da eleição para Conselheiros, sendo seguida por todos os membros. Sugere que o diretor altere a data das reuniões do Conselho Fiscal, bem como o Comitê de Investimentos. Presidente Patrícia indaga Diretor Executivo se tem mais alguma pauta, bem como aos membros e em não havendo encerra a reunião agradecendo a presença de todos e reforça que a próxima reunião ordinária será realizada em 27/10/2025 a partir das 09h00min de forma híbrida ficando todos cientes. Não tendo mais o que deliberar foi encerrada a reunião às 10h45min, de cujos trabalhos lavrou-se a presente ATA, devidamente assinada pelos membros do Conselho.

Documento assinado digitalmente
gov.br PATRÍCIA HAMASSAKI MACIEL
Data: 30/09/2025 14:28:32-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

PATRÍCIA HAMASSAKI MACIEL
Presidente

Documento assinado digitalmente
gov.br CLARICE WIEDENHOFER
Data: 30/09/2025 13:25:51-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

CLARICE WIEDENHOFER
Secretária

HENI DIAS DE MORAES
Conselheira

Documento assinado digitalmente
gov.br HENI DIAS DE MORAES
Data: 01/10/2025 09:01:56-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Documento assinado digitalmente
gov.br RODRIGO SARTORI MENDES
Data: 30/09/2025 14:07:19-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

RODRIGO SARTORI MENDES
Vice-Presidente

Documento assinado digitalmente
gov.br LARISSA GOMES GONÇALVES DE ARRUDA
Data: 30/09/2025 14:48:07-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

LARISSA GOMES GONÇALVES DE ARRUDA
Conselheira

Documento assinado digitalmente
gov.br BEATRIZ FERNANDES DAS DORES
Data: 01/10/2025 07:42:55-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

BEATRIZ FERNANDES DAS DORES
Conselheira



**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES DE CAJAMAR
ESTADO DE SÃO PAULO**

CIBELLI CRISTINA VIEIRA MIGUEL REZAGHI
Conselheira



Documento assinado digitalmente

CIBELLI CRISTINA VIEIRA MIGUEL REZAGHI

Data: 01/10/2025 12:20:16-0300

Verifique em <https://validar.iti.gov.br>





INST DE PREV SOCIAL DOS SERVIDORES DE CAJAMAR
DIRETORIA ADMINISTRATIVA E FINANCEIRA
CNPJ Nº 02.675.642/0001-16

Data: 23/10/2025 15:59:59

Usuário: / 102.***.***-11

(Página: 1 / 2)

Sistema CECAM

Balancete da Despesa do período de 01/09/2025 até 30/09/2025

FUNCIONAL PROGRAMÁTICA	Ficha	D.R.	Dotação					Reservado	Empenhado				Liquidado			Pago			Processado
			Inicial	Alteração	Autorizado	Saldo Atual	Disponível		Anterior	No Período	Atual	A Pagar	Anterior	No Período	Atual	Anterior	No Período	Atual	
ORÇAMENTÁRIO																			
03 - ADMINISTRAÇÃO INDIRETA			156.320.000,00		156.320.000,00	109.625.090,34	109.294.688,31	330.402,03	42.069.829,16	4.625.080,50	46.694.909,66	945.372,17	40.863.341,93	4.928.629,96	45.791.971,89	40.821.107,53	4.928.429,96	45.749.537,49	42.434,40
1 - Instituto de Previd.Social dos			156.320.000,00		156.320.000,00	109.625.090,34	109.294.688,31	330.402,03	42.069.829,16	4.625.080,50	46.694.909,66	945.372,17	40.863.341,93	4.928.629,96	45.791.971,89	40.821.107,53	4.928.429,96	45.749.537,49	42.434,40
1 - Instituto de Previd.Social do			156.320.000,00		156.320.000,00	109.625.090,34	109.294.688,31	330.402,03	42.069.829,16	4.625.080,50	46.694.909,66	945.372,17	40.863.341,93	4.928.629,96	45.791.971,89	40.821.107,53	4.928.429,96	45.749.537,49	42.434,40
9 - PREVIDÊNCIA SOCIAL			75.260.000,00		75.260.000,00	28.565.090,34	28.234.688,31	330.402,03	42.069.829,16	4.625.080,50	46.694.909,66	945.372,17	40.863.341,93	4.928.629,96	45.791.971,89	40.821.107,53	4.928.429,96	45.749.537,49	42.434,40
122 - ADMINISTRAÇÃO GERA			8.260.000,00		8.260.000,00	3.756.331,13	3.425.929,10	330.402,03	4.379.079,82	124.589,05	4.503.668,87	945.372,17	3.172.592,59	428.138,51	3.600.731,10	3.130.358,19	427.938,51	3.558.296,70	42.434,40
80 - MANUTENÇÃO DA ADMIN			7.740.000,00		7.740.000,00	3.236.331,13	2.905.929,10	330.402,03	4.379.079,82	124.589,05	4.503.668,87	945.372,17	3.172.592,59	428.138,51	3.600.731,10	3.130.358,19	427.938,51	3.558.296,70	42.434,40
2174 - Manutenção da Admin			7.740.000,00		7.740.000,00	3.236.331,13	2.905.929,10	330.402,03	4.379.079,82	124.589,05	4.503.668,87	945.372,17	3.172.592,59	428.138,51	3.600.731,10	3.130.358,19	427.938,51	3.558.296,70	42.434,40
3.1.90.11.00 - VENCIMEN	1	04	3.850.000,00	-440.000,00	3.410.000,00	1.227.403,02	1.227.403,02		1.965.704,86	216.892,12	2.182.596,98		1.965.704,86	216.892,12	2.182.596,98	1.965.704,86	216.892,12	2.182.596,98	
3.1.90.13.00 - OBRIGAÇÃO	2	04	250.000,00		250.000,00	149.505,28	149.505,28		91.245,60	9.249,12	100.494,72	20.848,56	79.646,16	9.249,12	88.895,28	70.397,04	9.249,12	79.646,16	9.249,12
3.1.90.92.00 - DESPESAS	3	04	1.000,00		1.000,00	927,84	927,84		72,16		72,16		72,16		72,16			72,16	
3.1.90.94.00 - INDENIZA	4	04	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00												
3.1.91.13.00 - OBRIGAÇÃO	5	04	470.000,00		470.000,00	199.491,78	199.491,78		460.976,84	-190.468,62	270.508,22	27.906,63	243.110,90	27.397,32	270.508,22	215.204,27	27.397,32	242.601,59	27.906,63
3.3.90.30.00 - MATERIAL	6	04	60.000,00		60.000,00	13.068,50	13.068,50		46.931,50		46.931,50	4.630,87	42.497,11	616,08	43.113,19	41.684,55	616,08	42.300,63	812,56
3.3.90.35.00 - SERVIÇOS	7	04	200.000,00	40.000,00	240.000,00	38.212,78	36.425,56	1.787,22	200.000,00	1.787,22	201.787,22	59.383,41	126.910,00	16.343,81	143.253,81	126.910,00	15.493,81	142.403,81	850,00
3.3.90.36.00 - OUTROS S	8	04	45.000,00		45.000,00	45.000,00	21.496,23	23.503,77											
3.3.90.39.00 - OUTROS S	9	04	1.700.000,00	400.000,00	2.100.000,00	591.966,51	286.855,47	305.111,04	1.434.513,84	73.519,65	1.508.033,49	810.601,82	563.002,52	138.045,24	701.047,76	558.736,43	138.695,24	697.431,67	3.616,09
3.3.90.46.00 - AUXÍLIO A	10	04	280.000,00		280.000,00	167.795,60	167.795,60		99.381,04	12.823,36	112.204,40		99.381,04	12.823,36	112.204,40	99.381,04	12.823,36	112.204,40	
3.3.90.47.00 - OBRIGAÇÃO	11	04	380.000,00		380.000,00	379.952,02	379.952,02		47,98		47,98		47,98		47,98	47,98		47,98	
3.3.90.49.00 - AUXÍLIO T	12	04	23.000,00		23.000,00	17.007,80	17.007,80		5.206,00	786,20	5.992,20		5.206,00	786,20	5.992,20	5.206,00	786,20	5.992,20	
3.3.90.92.00 - DESPESAS	13	04	10.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00												
3.3.91.97.00 - APORTE P	14	04	110.000,00		110.000,00	35.000,00	35.000,00		75.000,00		75.000,00	22.000,88	47.013,86	5.985,26	52.999,12	47.013,86	5.985,26	52.999,12	
4.4.90.52.00 - EQUIPAM	15	04	360.000,00		360.000,00	360.000,00	360.000,00												
85 - AMPLIAÇÃO, ESTRUTU			520.000,00		520.000,00	520.000,00	520.000,00												
1172 - Ampliação da Sede d			520.000,00		520.000,00	520.000,00	520.000,00												
4.4.90.51.00 - OBRAS E I	16	04	340.000,00		340.000,00	340.000,00	340.000,00												
4.4.90.52.00 - EQUIPAM	17	04	180.000,00		180.000,00	180.000,00	180.000,00												
272 - PREVIDÊNCIA DO REGI			67.000.000,00		67.000.000,00	24.808.759,21	24.808.759,21		37.690.749,34	4.500.491,45	42.191.240,79		37.690.749,34	4.500.491,45	42.191.240,79	37.690.749,34	4.500.491,45	42.191.240,79	
77 - PREVIDÊNCIA SOCIAL-			67.000.000,00		67.000.000,00	24.808.759,21	24.808.759,21		37.690.749,34	4.500.491,45	42.191.240,79		37.690.749,34	4.500.491,45	42.191.240,79	37.690.749,34	4.500.491,45	42.191.240,79	
2193 - Previdência Social -			67.000.000,00		67.000.000,00	24.808.759,21	24.808.759,21		37.690.749,34	4.500.491,45	42.191.240,79		37.690.749,34	4.500.491,45	42.191.240,79	37.690.749,34	4.500.491,45	42.191.240,79	
3.1.90.01.00 - APOSENT	18	04	55.200.000,00		55.200.000,00	19.571.108,29	19.571.108,29		31.852.916,82	3.775.974,89	35.628.891,71		31.852.916,82	3.775.974,89	35.628.891,71	31.852.916,82	3.775.974,89	35.628.891,71	
3.1.90.03.00 - PENSÕES D	19	04	10.400.000,00		10.400.000,00	4.003.643,41	4.003.643,41		5.671.840,03	724.516,56	6.396.356,59		5.671.840,03	724.516,56	6.396.356,59	5.671.840,03	724.516,56	6.396.356,59	
3.3.20.41.00 - CONTRIBUI	20	04	400.000,00		400.000,00	234.007,51	234.007,51		165.992,49		165.992,49		165.992,49		165.992,49	165.992,49		165.992,49	
3.3.90.91.00 - SENTENÇAS	21	04	900.000,00		900.000,00	900.000,00	900.000,00												
3.3.90.92.00 - DESPESAS	22	04	50.000,00		50.000,00	50.000,00	50.000,00												
3.3.90.93.00 - INDENIZAÇ	23	04	50.000,00		50.000,00	50.000,00	50.000,00												
99 - RESERVA DE CONTIGÊNCI			81.060.000,00		81.060.000,00	81.060.000,00	81.060.000,00												
997 - RESERVA DE CONTIGÊN			81.060.000,00		81.060.000,00	81.060.000,00	81.060.000,00												
9999 - RESERVA DE CONTIN			81.060.000,00		81.060.000,00	81.060.000,00	81.060.000,00												
9999 - Reserva de Contingê			81.060.000,00		81.060.000,00	81.060.000,00	81.060.000,00												
9.9.99.99.00 - RESERVA	24	04	81.060.000,00		81.060.000,00	81.060.000,00	81.060.000,00												
TOTAL ORÇAMENTÁRIO			156.320.000,00		156.320.000,00	109.625.090,34	109.294.688,31	330.402,03	42.069.829,16	4.625.080,50	46.694.909,66	945.372,17	40.863.341,93	4.928.629,96	45.791.971,89	40.821.107,53	4.928.429,96	45.749.537,49	42.434,40
EXTRA ORÇAMENTÁRIO																			
21.8.81.01.10 - PENSÃO AL	5311	04														68.746,77	7.628,75	76.375,52	
21.8.81.01.15 - RETENÇÃO	5305	04														78.450,17	10.310,22	88.760,39	
21.8.81.01.15 - RETENÇÃO	5306	04														1.541.225,63	185.164,82	1.726.390,45	
21.8.81.01.15 - RETENÇÃO	5312	04														1.719.537,97	235.405,02	1.954.942,99	
21.8.81.01.15 - RETENÇÃO	5313	04														34.480,26	11.493,42	45.973,68	
21.8.81.01.15 - RETENÇÃO	5314	04														47.634,20	7.754,15	55.388,35	



INST DE PREV SOCIAL DOS SERVIDORES DE CAJAMAR
DIRETORIA ADMINISTRATIVA E FINANCEIRA
CNPJ Nº 02.675.642/0001-16

Data: 23/10/2025 15:59:59
Usuário: / 102.***.***-11
(Página: 2 / 2)
Sistema CECAM

Balancete da Despesa do período de 01/09/2025 até 30/09/2025

FUNCIONAL PROGRAMÁTICA	Ficha	D.R.	Dotação					Reservado	Empenhado				Liquidado			Pago			Processado
			Inicial	Alteração	Autorizado	Saldo Atual	Disponível		Anterior	No Período	Atual	A Pagar	Anterior	No Período	Atual	Anterior	No Período	Atual	
21.8.81.01.15 - RETENÇÃO	5316	04														65.248,25	7.959,00	73.207,25	
21.8.81.01.15 - RETENÇÃO	5317	04														5.358,16	669,77	6.027,93	
21.8.81.03.02 - DEPÓSITO	5609	04														2.125,20		2.125,20	
21.8.81.99.00 - OUTROS V	5402	04														258,96		258,96	
21.8.83.01.02 - CONTRIBU	5302	04														29.633,20	2.854,83	32.488,03	
21.8.83.01.04 - IMPOSTO	5304	04														4.433.659,30		4.433.659,30	
TOTAL EXTRA ORÇAMENT																8.026.358,07	469.239,98	8.495.598,05	
RESTOS A PAGAR DE 2024																			
3.3.90.35.00 - 03.01.01.09.	6001	04														1.485,00		1.485,00	
3.3.90.39.00 - 03.01.01.09.	6002	04														6.670,88		6.670,88	
TOTAL RESTOS A PAGAR DE 2024																8.155,88		8.155,88	
TOTAL EXTRA + SUPRIMENTO + RESTOS APAGAR																8.034.513,95	469.239,98	8.503.753,93	
TOTAL																48.855.621,48	5.397.669,94	54.253.291,42	

SALDO PARA O MÊS SEGUINTE

TESOURARIA	0,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO	2.718.991,69
BANCOS CONTA VINCULADA	564.482.719,73
BANCOS CONTA ADM. INDIRETA	38.346.311,61
TOTAL DE CAIXA E BANCOS	605.548.023,03
TOTAL GERAL	659.801.314,45

CAJAMAR, 30 de Setembro de 2025

Luiz Henrique Miranda Teixeira
CPF - 278.478.908-01
Diretor Executivo

José Braz de Sousa Junior
CRC - 1SP196.114/O-8
Contador

Milton Marques Dias
CPF - 286.194.888-48
Dir. Administrativo e Financeiro



INST DE PREV SOCIAL DOS SERVIDORES DE CAJAMAR
DIRETORIA ADMINISTRATIVA E FINANCEIRA
CNPJ Nº 02.675.642/0001-16

Data: 23/10/2025 15:58:12

Usuário: / 102.***.***-11

(Página: 1 / 3)

Sistema CECAM

Balancete da Receita de 01/09/2025 à 30/09/2025

						ARRECADACÃO					DIFERENÇA	
Ficha	Código	Especificação da Receita	Orçada	Atualizada	Programada	Anterior	No Mês	Cancelada	Total Mês	Total	Arrec-Orçada	Arrec-Progr.
RECEITA												
	1.0.0.0.00.0.0.00.00.00	RECEITAS CORRENTES	73.157.000,00	73.157.000,00	54.867.750,21	55.239.024,20	2.470.028,97	0,00	2.470.028,97	57.709.053,17	-15.447.946,83	2.841.302,96
	1.2.0.0.00.0.0.00.00.00	CONTRIBUIÇÕES	34.505.000,00	34.505.000,00	25.878.750,12	23.840.409,71	2.298.514,37	0,00	2.298.514,37	26.138.924,08	-8.366.075,92	260.173,96
	1.2.1.0.00.0.0.00.00.00	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	34.505.000,00	34.505.000,00	25.878.750,12	23.840.409,71	2.298.514,37	0,00	2.298.514,37	26.138.924,08	-8.366.075,92	260.173,96
	1.2.1.5.00.0.0.00.00.00	CONTRIBUIÇÕES PARA REGIMES PRÓPR	34.505.000,00	34.505.000,00	25.878.750,12	23.840.409,71	2.298.514,37	0,00	2.298.514,37	26.138.924,08	-8.366.075,92	260.173,96
	1.2.1.5.01.0.0.00.00.00	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL	34.505.000,00	34.505.000,00	25.878.750,12	23.840.409,71	2.298.514,37	0,00	2.298.514,37	26.138.924,08	-8.366.075,92	260.173,96
	1.2.1.5.01.1.0.00.00.00	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL A	33.085.000,00	33.085.000,00	24.813.750,06	22.862.678,83	2.172.934,64	0,00	2.172.934,64	25.035.613,47	-8.049.386,53	221.863,41
	1.2.1.5.01.1.1.00.00.00	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL A	33.085.000,00	33.085.000,00	24.813.750,06	22.814.866,50	2.172.934,64	0,00	2.172.934,64	24.987.801,14	-8.097.198,86	174.051,08
1	1.2.1.5.01.1.1.01.00.00	CONTRIBUIÇÃO SERVIDORES - PREFEI	32.000.000,00	32.000.000,00	24.000.000,03	22.137.705,72	2.081.661,51	0,00	2.081.661,51	24.219.367,23	-7.780.632,77	219.367,26
2	1.2.1.5.01.1.1.02.00.00	CONTRIBUIÇÃO SERVIDORES - CÂMARA	780.000,00	780.000,00	585.000,00	490.621,75	68.523,03	0,00	68.523,03	559.144,78	-220.855,22	-25.855,22
3	1.2.1.5.01.1.1.03.00.00	CONTRIBUIÇÃO SERVIDORES - IPSSC	270.000,00	270.000,00	202.500,00	159.565,93	19.669,86	0,00	19.669,86	179.235,79	-90.764,21	-23.264,21
4	1.2.1.5.01.1.1.04.00.00	CONTRIBUIÇÃO SERVIDORES - ATIV.C	35.000,00	35.000,00	26.250,03	26.973,10	3.080,24	0,00	3.080,24	30.053,34	-4.946,66	3.803,31
	1.2.1.5.01.1.2.00.00.00	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL A	0,00	0,00	0,00	47.812,33	0,00	0,00	0,00	47.812,33	47.812,33	47.812,33
34	1.2.1.5.01.1.2.01.00.00	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL A	0,00	0,00	0,00	194,12	0,00	0,00	0,00	194,12	194,12	194,12
36	1.2.1.5.01.1.2.03.00.00	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL A	0,00	0,00	0,00	47.618,21	0,00	0,00	0,00	47.618,21	47.618,21	47.618,21
	1.2.1.5.01.2.0.00.00.00	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL I	1.340.000,00	1.340.000,00	1.005.000,03	920.423,98	116.643,31	0,00	116.643,31	1.037.067,29	-302.932,71	32.067,26
	1.2.1.5.01.2.1.00.00.00	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL I	1.340.000,00	1.340.000,00	1.005.000,03	920.423,98	116.643,31	0,00	116.643,31	1.037.067,29	-302.932,71	32.067,26
5	1.2.1.5.01.2.1.01.00.00	CONTRIBUIÇÃO DE SERVIDORES INATI	1.340.000,00	1.340.000,00	1.005.000,03	920.423,98	116.643,31	0,00	116.643,31	1.037.067,29	-302.932,71	32.067,26
	1.2.1.5.01.3.0.00.00.00	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL -	80.000,00	80.000,00	60.000,03	57.306,90	8.936,42	0,00	8.936,42	66.243,32	-13.756,68	6.243,29
	1.2.1.5.01.3.1.00.00.00	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL -	80.000,00	80.000,00	60.000,03	57.306,90	8.936,42	0,00	8.936,42	66.243,32	-13.756,68	6.243,29
6	1.2.1.5.01.3.1.01.00.00	CONTRIBUIÇÃO PENSIONISTA - PESSO	80.000,00	80.000,00	60.000,03	57.306,90	8.936,42	0,00	8.936,42	66.243,32	-13.756,68	6.243,29
RECEITA PATRIMONIAL												
	1.3.0.0.00.0.0.00.00.00		38.000.000,00	38.000.000,00	28.500.000,03	16.177.689,25	0,00	0,00	0,00	16.177.689,25	-21.822.310,75	-12.322.310,78
	1.3.2.0.00.0.0.00.00.00	VALORES MOBILIÁRIOS	38.000.000,00	38.000.000,00	28.500.000,03	16.177.689,25	0,00	0,00	0,00	16.177.689,25	-21.822.310,75	-12.322.310,78
	1.3.2.1.00.0.0.00.00.00	JUROS E CORREÇÕES MONETÁRIAS	38.000.000,00	38.000.000,00	28.500.000,03	16.177.689,25	0,00	0,00	0,00	16.177.689,25	-21.822.310,75	-12.322.310,78
	1.3.2.1.04.0.0.00.00.00	REMUNERAÇÃO DOS RECURSOS DO REGI	38.000.000,00	38.000.000,00	28.500.000,03	16.177.689,25	0,00	0,00	0,00	16.177.689,25	-21.822.310,75	-12.322.310,78
	1.3.2.1.04.0.1.00.00.00	REMUNERAÇÃO DOS RECURSOS DO REGI	38.000.000,00	38.000.000,00	28.500.000,03	16.177.689,25	0,00	0,00	0,00	16.177.689,25	-21.822.310,75	-12.322.310,78
	1.3.2.1.04.0.1.01.00.00	REM.INVEST.REG.PRÓPR.PREV.SERV.R	20.000.000,00	20.000.000,00	15.000.000,03	2.998.272,53	0,00	0,00	0,00	2.998.272,53	-17.001.727,47	-12.001.727,50
7	1.3.2.1.04.0.1.01.01.00	REM.INVEST.REG.PRÓPR.PREV.SERV.R	20.000.000,00	20.000.000,00	15.000.000,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.000.000,00	-15.000.000,03
43	1.3.2.1.04.0.1.01.02.00	REND FUNDO CAIXA BRASIL GEST.EST	0,00	0,00	0,00	2.998.272,53	0,00	0,00	0,00	2.998.272,53	2.998.272,53	2.998.272,53
	1.3.2.1.04.0.1.02.00.00	REM.INVEST.REG.PRÓPR.PREV.SERV.R	6.000.000,00	6.000.000,00	4.500.000,00	1.586.763,64	0,00	0,00	0,00	1.586.763,64	-4.413.236,36	-2.913.236,36
8	1.3.2.1.04.0.1.02.01.00	REM.INVEST.REG.PRÓPR.PREV.SERV.R	6.000.000,00	6.000.000,00	4.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.000.000,00	-4.500.000,00
42	1.3.2.1.04.0.1.02.04.00	RENDIM FUNDO 84 ATIVO 27 TERRA I	0,00	0,00	0,00	1.586.763,64	0,00	0,00	0,00	1.586.763,64	1.586.763,64	1.586.763,64
	1.3.2.1.04.0.1.03.00.00	REMUNERAÇÃO - TÍTULOS PÚBLICOS F	12.000.000,00	12.000.000,00	9.000.000,00	11.592.653,08	0,00	0,00	0,00	11.592.653,08	-407.346,92	2.592.653,08
9	1.3.2.1.04.0.1.03.01.00	REMUNERAÇÃO - TÍTULOS PÚBLICOS F	12.000.000,00	12.000.000,00	9.000.000,00	1.322.303,03	0,00	0,00	0,00	1.322.303,03	-10.677.696,97	-7.677.696,97
41	1.3.2.1.04.0.1.03.04.00	REMUN - TÍT PUBL FEDERAIS - Bco	0,00	0,00	0,00	9.604.198,19	0,00	0,00	0,00	9.604.198,19	9.604.198,19	9.604.198,19
44	1.3.2.1.04.0.1.03.05.00	BONUS TITULOS PUBLICOS RJJ	0,00	0,00	0,00	666.151,86	0,00	0,00	0,00	666.151,86	666.151,86	666.151,86
RECEITA DE SERVIÇOS												
	1.6.0.0.00.0.0.00.00.00		500,00	500,00	375,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-500,00	-375,03
	1.6.1.0.00.0.0.00.00.00	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMER	500,00	500,00	375,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-500,00	-375,03
	1.6.1.1.00.0.0.00.00.00	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMER	500,00	500,00	375,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-500,00	-375,03
	1.6.1.1.01.0.0.00.00.00	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMER	500,00	500,00	375,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-500,00	-375,03
	1.6.1.1.01.0.1.00.00.00	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMER	500,00	500,00	375,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-500,00	-375,03
10	1.6.1.1.01.0.1.01.00.00	OUTROS SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS	500,00	500,00	375,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-500,00	-375,03
OUTRAS RECEITAS CORRENTES												
	1.9.0.0.00.0.0.00.00.00		651.500,00	651.500,00	488.625,03	15.220.925,24	171.514,60	0,00	171.514,60	15.392.439,84	14.740.939,84	14.903.814,81
INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RES												
	1.9.2.0.00.0.0.00.00.00		1.500,00	1.500,00	1.125,00	149.979,47	0,00	0,00	0,00	149.979,47	148.479,47	148.854,47
	1.9.2.2.00.0.0.00.00.00	RESTITUIÇÕES	1.500,00	1.500,00	1.125,00	149.979,47	0,00	0,00	0,00	149.979,47	148.479,47	148.854,47
	1.9.2.2.06.0.0.00.00.00	RESTITUIÇÃO DE DESPESAS DE EXERC	1.000,00	1.000,00	749,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	-749,97
	1.9.2.2.06.3.0.00.00.00	RESTITUIÇÃO DE DESPESAS PRIMÁRIA	1.000,00	1.000,00	749,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	-749,97
	1.9.2.2.06.3.1.00.00.00	RESTITUIÇÃO DE DESPESAS PRIMÁRIA	1.000,00	1.000,00	749,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	-749,97
11	1.9.2.2.06.3.1.01.00.00	RESTITUIÇÃO DE DESPESAS PRIMÁRIA	1.000,00	1.000,00	749,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	-749,97
	1.9.2.2.99.0.0.00.00.00	OUTRAS RESTITUIÇÕES	500,00	500,00	375,03	149.979,47	0,00	0,00	0,00	149.979,47	149.479,47	149.604,44
	1.9.2.2.99.0.1.00.00.00	OUTRAS RESTITUIÇÕES - PRINCIPAL	500,00	500,00	375,03	149.979,47	0,00	0,00	0,00	149.979,47	149.479,47	149.604,44
12	1.9.2.2.99.0.1.01.00.00	OUTRAS RESTITUIÇÕES IPSSC	500,00	500,00	375,03	149.979,47	0,00	0,00	0,00	149.979,47	149.479,47	149.604,44
DEMAIS RECEITAS CORRENTES												
	1.9.9.0.00.0.0.00.00.00		650.000,00	650.000,00	487.500,03	15.070.945,77	171.514,60	0,00	171.514,60	15.242.460,37	14.592.460,37	14.754.960,34
OUTRAS RECEITAS CORRENTES												
	1.9.9.0.00.0.0.00.00.00		650.000,00	650.000,00	487.500,03	15.070.945,77	171.514,60	0,00	171.514,60	15.242.460,37	14.592.460,37	14.754.960,34
	1.9.9.03.0.0.00.00.00	COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS ENTRE O	650.000,00	650.000,00	487.500,03</							



INST DE PREV SOCIAL DOS SERVIDORES DE CAJAMAR
DIRETORIA ADMINISTRATIVA E FINANCEIRA
CNPJ Nº 02.675.642/0001-16

Data: 23/10/2025 15:58:12

Usuário: / 102.***.***-11

(Página: 2 / 3)

Sistema CECAM

Balancete da Receita de 01/09/2025 à 30/09/2025

						ARRECADACÃO					DIFERENÇA	
Ficha	Código	Especificação da Receita	Orçada	Atualizada	Programada	Anterior	No Mês	Cancelada	Total Mês	Total	Arrec-Orçada	Arrec-Progr.
	7.2.1.5.02.1.0.00.00.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - SERVIDOR	72.020.000,00	72.020.000,00	54.015.000,12	24.398.417,05	130.765,30	0,00	130.765,30	24.529.182,35	-47.490.817,65	-29.485.817,77
	7.2.1.5.02.1.1.00.00.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - SERVIDOR	45.470.000,00	45.470.000,00	34.102.500,03	8.369.729,57	130.765,30	0,00	130.765,30	8.500.494,87	-36.969.505,13	-25.602.005,16
14	7.2.1.5.02.1.1.01.00.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL INTRA - PR	44.000.000,00	44.000.000,00	33.000.000,03	7.401.489,12	0,00	0,00	0,00	7.401.489,12	-36.598.510,88	-25.598.510,91
15	7.2.1.5.02.1.1.02.00.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL INTRA - CÂ	1.090.000,00	1.090.000,00	817.499,97	753.306,56	103.367,98	0,00	103.367,98	856.674,54	-233.325,46	39.174,57
16	7.2.1.5.02.1.1.03.00.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL INTRA - IP	380.000,00	380.000,00	285.000,03	214.933,89	27.397,32	0,00	27.397,32	242.331,21	-137.668,79	-42.668,82
	7.2.1.5.02.1.2.00.00.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - SERVIDOR	0,00	0,00	0,00	270,38	0,00	0,00	0,00	270,38	270,38	270,38
38	7.2.1.5.02.1.2.02.00.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL INTRA IPSS	0,00	0,00	0,00	270,38	0,00	0,00	0,00	270,38	270,38	270,38
	7.2.1.5.02.1.3.00.00.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - SERVIDOR	26.550.000,00	26.550.000,00	19.912.500,09	15.837.816,81	0,00	0,00	0,00	15.837.816,81	-10.712.183,19	-4.074.683,28
17	7.2.1.5.02.1.3.02.00.00	DIVIDA ATIVA CONTR.PATRONAL TA 8	9.200.000,00	9.200.000,00	6.900.000,03	4.702.615,84	0,00	0,00	0,00	4.702.615,84	-4.497.384,16	-2.197.384,19
18	7.2.1.5.02.1.3.03.00.00	DIVIDA ATIVA CONTR.PATRONAL TA 8	4.400.000,00	4.400.000,00	3.300.000,03	2.272.195,18	0,00	0,00	0,00	2.272.195,18	-2.127.804,82	-1.027.804,85
19	7.2.1.5.02.1.3.04.00.00	DIVIDA ATIVA CONTR.PATRONAL TA 1	710.000,00	710.000,00	532.500,03	359.889,54	0,00	0,00	0,00	359.889,54	-350.110,46	-172.610,49
20	7.2.1.5.02.1.3.05.00.00	DIVIDA ATIVA CONTR.PATRONAL TA 3	3.940.000,00	3.940.000,00	2.954.999,97	2.037.586,81	0,00	0,00	0,00	2.037.586,81	-1.902.413,19	-917.413,16
21	7.2.1.5.02.1.3.06.00.00	DIVIDA ATIVA CONTR.PATRONAL TA 2	8.300.000,00	8.300.000,00	6.225.000,03	4.176.010,21	0,00	0,00	0,00	4.176.010,21	-4.123.989,79	-2.048.989,82
26	7.2.1.5.02.1.3.07.00.00	DIV.ATIVA CONTR.PATRONAL 512/202	0,00	0,00	0,00	1.834.836,08	0,00	0,00	0,00	1.834.836,08	1.834.836,08	1.834.836,08
47	7.2.1.5.02.1.3.08.00.00	TERMO DE ACORDO PARCE 00341/2025	0,00	0,00	0,00	454.683,15	0,00	0,00	0,00	454.683,15	454.683,15	454.683,15
	7.2.1.5.02.1.4.00.00.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - SERVIDOR	0,00	0,00	0,00	190.600,29	0,00	0,00	0,00	190.600,29	190.600,29	190.600,29
27	7.2.1.5.02.1.4.01.00.00	DA. C.P. TA 892/18 - MULTA E JUR	0,00	0,00	0,00	67.874,64	0,00	0,00	0,00	67.874,64	67.874,64	67.874,64
28	7.2.1.5.02.1.4.02.00.00	DIV ATIVA CONTR.PATRONAL TA 893/	0,00	0,00	0,00	32.795,45	0,00	0,00	0,00	32.795,45	32.795,45	32.795,45
29	7.2.1.5.02.1.4.03.00.00	DIV ATIVA CONTR.PATRONAL TA 1044	0,00	0,00	0,00	5.194,67	0,00	0,00	0,00	5.194,67	5.194,67	5.194,67
33	7.2.1.5.02.1.4.05.00.00	DIV ATIVA CONTR.PATRONAL TA 359/	0,00	0,00	0,00	29.466,74	0,00	0,00	0,00	29.466,74	29.466,74	29.466,74
31	7.2.1.5.02.1.4.07.00.00	DIV ATIVA CONTR.PATRONAL TA 227/	0,00	0,00	0,00	30.239,59	0,00	0,00	0,00	30.239,59	30.239,59	30.239,59
32	7.2.1.5.02.1.4.08.00.00	DIV ATIVA CONTR.PATRONAL TA 512/	0,00	0,00	0,00	13.324,65	0,00	0,00	0,00	13.324,65	13.324,65	13.324,65
46	7.2.1.5.02.1.4.09.00.00	TAXA DE ADM. RPPS APORTE FIN. Lc	0,00	0,00	0,00	11.704,55	0,00	0,00	0,00	11.704,55	11.704,55	11.704,55
	7.6.0.0.0.0.0.00.00.00	RECEITA DE SERVIÇOS - INTRA OFSS	1.210.000,00	1.210.000,00	907.499,97	599.900,96	0,00	0,00	0,00	599.900,96	-610.099,04	-307.599,01
	7.6.1.0.0.0.0.00.00.00	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMER	1.210.000,00	1.210.000,00	907.499,97	599.900,96	0,00	0,00	0,00	599.900,96	-610.099,04	-307.599,01
	7.6.1.1.0.0.0.0.00.00.00	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMER	1.210.000,00	1.210.000,00	907.499,97	599.900,96	0,00	0,00	0,00	599.900,96	-610.099,04	-307.599,01
	7.6.1.1.50.0.0.0.00.00.00	SERVIÇOS DE ADMINISTRAÇÃO PREVID	1.210.000,00	1.210.000,00	907.499,97	599.900,96	0,00	0,00	0,00	599.900,96	-610.099,04	-307.599,01
	7.6.1.1.50.1.0.00.00.00	TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO RPPS -	1.210.000,00	1.210.000,00	907.499,97	599.900,96	0,00	0,00	0,00	599.900,96	-610.099,04	-307.599,01
	7.6.1.1.50.1.1.00.00.00	TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO RPPS -	1.210.000,00	1.210.000,00	907.499,97	599.900,96	0,00	0,00	0,00	599.900,96	-610.099,04	-307.599,01
22	7.6.1.1.50.1.1.01.00.00	TAXA DE ADM. RPPS APORTE FIN. Lc	1.210.000,00	1.210.000,00	907.499,97	599.900,96	0,00	0,00	0,00	599.900,96	-610.099,04	-307.599,01
	7.9.0.0.0.0.0.00.00.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES - INTR	9.933.000,00	9.933.000,00	7.449.750,00	2.646.302,65	28.567,21	0,00	28.567,21	2.674.869,86	-7.258.130,14	-4.774.880,14
	7.9.9.0.0.0.0.00.00.00	DEMAIS RECEITAS CORRENTES - INTR	9.933.000,00	9.933.000,00	7.449.750,00	2.646.302,65	28.567,21	0,00	28.567,21	2.674.869,86	-7.258.130,14	-4.774.880,14
	7.9.9.9.0.0.0.00.00.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES - INTR	9.933.000,00	9.933.000,00	7.449.750,00	2.646.302,65	28.567,21	0,00	28.567,21	2.674.869,86	-7.258.130,14	-4.774.880,14
	7.9.9.9.01.0.0.00.00.00	APORTES PERIÓDICOS PARA AMORTIZA	9.933.000,00	9.933.000,00	7.449.750,00	2.646.302,65	28.567,21	0,00	28.567,21	2.674.869,86	-7.258.130,14	-4.774.880,14
	7.9.9.9.01.0.1.00.00.00	APORTES PERIÓDICOS PARA AMORTIZA	9.933.000,00	9.933.000,00	7.449.750,00	2.554.284,33	28.567,21	0,00	28.567,21	2.582.851,54	-7.350.148,46	-4.866.898,46
23	7.9.9.9.01.0.1.01.00.00	CONTR.AMORT. DÉFIC.ATUARIAL PREF	9.610.000,00	9.610.000,00	7.207.499,97	2.342.761,01	0,00	0,00	0,00	2.342.761,01	-7.267.238,99	-4.864.738,96
24	7.9.9.9.01.0.1.02.00.00	CONTR.AMORT. DÉFIC.ATUARIAL CÂM	240.000,00	240.000,00	180.000,00	164.568,53	22.581,95	0,00	22.581,95	187.150,48	-52.849,52	7.150,48
25	7.9.9.9.01.0.1.03.00.00	CONTR.AMORT. DÉFIC.ATUARIAL AUT	83.000,00	83.000,00	62.250,03	46.954,79	5.985,26	0,00	5.985,26	52.940,05	-30.059,95	-9.309,98
	7.9.9.9.01.0.2.00.00.00	APORTES PERIÓDICOS PARA AMORTIZA	0,00	0,00	0,00	92.018,32	0,00	0,00	0,00	92.018,32	92.018,32	92.018,32
40	7.9.9.9.01.0.2.01.00.00	CONTR.AMORT. DÉFIC.ATUARIAL PREF	0,00	0,00	0,00	91.959,25	0,00	0,00	0,00	91.959,25	91.959,25	91.959,25
45	7.9.9.9.01.0.2.02.00.00	CONTR.AMORT.DÉFICIT.ATUARIAL AUT	0,00	0,00	0,00	59,07	0,00	0,00	0,00	59,07	59,07	59,07
*** TOTAL ORÇAMENTÁRIO			156.320.000,00	156.320.000,00	117.240.000,30	82.883.644,86	2.629.361,48	0,00	2.629.361,48	85.513.006,34	-70.806.993,66	-31.726.993,96
*** EXTRAORÇAMENTARIO												
5302	2.1.8.8.3.01.02	CONTRIBUIÇÃO INSS				23.692,08	2.854,83	0,00	2.854,83	26.546,91		
5303	2.1.8.8.1.01.11	CONV MÉDICO SERV ATIVO-IPSSC				2.393,03	0,00	0,00	0,00	2.393,03		
5304	2.1.8.8.3.01.04	RETENÇÃO IMPOSTO DE RENDA				3.920.819,44	519.539,34	0,00	519.539,34	4.440.358,78		
5305	2.1.8.8.1.01.15	EMPRÉSTIMO CONSIGNADO CEF -SE				78.421,52	10.310,22	0,00	10.310,22	88.731,74		
5306	2.1.8.8.1.01.15	EMPRÉSTIMO CONSIGNADO CEF - APOS				1.532.454,03	189.726,03	0,00	189.726,03	1.722.180,06		
5307	2.1.8.8.5.01.08	TAXA ISS SOBRE SERVIÇO				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5308	2.1.8.8.1.04.99	EMPRÉST. CONSIGNADO CEF-APOS E PE				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5310	2.1.8.8.1.01.11	CONV MÉDICO SERV ATIVO - IPSSC				11.965,15	2.393,03	0,00	2.393,03	14.358,18		
5311	2.1.8.8.1.01.10	PENSÃO JUDICIAL				68.746,77	7.628,75	0,00	7.628,75	76.375,52		
5312	2.1.8.8.1.01.15	EMPRÉSTIMO CONSG BRADESCO APOSEN				1.766.249,21	236.780,89	0,00	236.780,89	2.003.030,10		
5313	2.1.8.8.1.01.15	EMPRÉSTIMO CONSIGNADO BCO BRASIL				45.973,68	5.746,71	0,00	5.746,71	51.720,39		
5314	2.1.8.8.1.01.15	EMPRÉSTIMO CONSIG BC BRADESCO SE				50.970,71	7.792,43	0,00	7.792,43	58.763,14		
5315	2.1.8.8.1.04.99	OUTROS VALORES RESTITUIVEIS				46.489,90	5.997,48	0,00	5.997,48	52.487,38		
5316	2.1.8.8.1.01.15	EMPRÉSTIMO CONSIGNADO SICREDI AP				65.526,98	7.959,00	0,00	7.959,00	73.485,98		
5317	2.1.8.8.1.01.15	EMPRÉSTIMO CONSIGNADO SICREDI SE				5.358,16	669,77	0,00	669,77	6.027,93		
5402	2.1.8.8.1.99.00	CONTRIBUIÇÕES INSS (21881990)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5403	2.1.8.8.1.99.00	CONV MÉDICO SERV ATIVO-IPSSC (21				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		



Balancete da Receita de 01/09/2025 à 30/09/2025

Ficha	Código	Especificação da Receita	Orçada	Atualizada	Programada	ARRECADACÃO					DIFERENÇA	
						Anterior	No Mês	Cancelada	Total Mês	Total	Arrec-Orçada	Arrec-Progr.
5404	2.1.8.8.1.99.00	RETENÇÃO IMPOSTO DE RENDA (21881				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5405	2.1.8.8.1.99.00	EMPRÉSTIMO CONSIGNADO CEF-SE (21				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5507	1.1.3.8.1.09.00	SALÁRIO MATERNIDADE UNIÃO				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5609	2.1.8.8.1.03.02	DEPÓSITO JUDICIAL PROC.100135				2.428,80	303,60	0,00	303,60	2.732,40		
*** TOTAL EXTRAORÇAMENTÁRIO						7.621.489,46	997.702,08	0,00	997.702,08	8.619.191,54		
*** TOTAL EXTRA + SUPRIMENTO						7.621.489,46	997.702,08	0,00	997.702,08	8.619.191,54		
SALDOS DO EXERCÍCIO ANTERIOR										426.269,05		
BANCOS CONTA MOVIMENTO										531.292.216,35		
BANCOS CONTA VINCULADA										33.950.631,17		
BANCOS CONTA ADM. INIDIRETA												
TOTAL DE CAIXA E BANCOS										565.669.116,57		
TOTAL GERAL										659.801.314,45		

CAJAMAR, 30 de Setembro de 2025

Luiz Henrique Miranda Teixeira
CPF - 278.478.908-01
Diretor Executivo

José Braz de Sousa Junior
CRC - 1SP196.114/O-8
Contador

Milton Marques Dias
CPF - 286.194.888-48
Dir. Administrativo e Financeiro



Demonstração dos Saldos Bancários - Data: 30/09/2025

Nº CONTA		BANCO	FINANCEIRO	PATRIMONIAL	TOTAL
CONTA MOVIMENTO					
2	000575270448-7	CAIXA E.FEDERAL - C/MOV 31-9	380.938,90	0,00	380.938,90
3	1300546-2	SANTANDER - C/MOV 0546-2	1.225,75	0,00	1.225,75
4	51590-6	BRADESCO S.A. - MOVIMENTO	2.330.812,81	0,00	2.330.812,81
9	40000-9	B.BRASIL S.A - C/MOV 40000-9	6.014,23	0,00	6.014,23
SUB TOTAL			2.718.991,69	0,00	2.718.991,69
CONTA VINCULADA					
10	40000-9	BB PREVID RF ALOCAÇÃO ATIVA RETORNO TOTAL FICFI	29.780.559,76	9.647.471,15	39.428.030,91
51	27789-4	AZ QUEST AÇÕES FICFIA	0,00	0,00	0,00
52	26266-1	ITAÚ INST ALOC DINÂMICA FIC RF	13.400.562,94	3.825.194,23	17.225.757,17
58	7890700-1	WESTERN ASSET FIA BDR NÍVEL I	0,00	0,00	0,00
59	27966-8	AZ QUEST SMALL MID CAPS FICFIA	0,00	0,00	0,00
61	16645-8	SAFRA CONSUMO AMERICANO FIA BDR NÍVEL I PB	8.123.046,82	5.519.732,97	13.642.779,79
63	7891000-1	WESTERN ASSET US INDEX 500 FI MM	0,00	0,00	0,00
64	4000-9	BB AÇÕES QUANTITATIVO FICFI	24.156.247,53	1.934.742,50	26.090.990,03
67	40000-9	AÇÕES GLOBAIS INSTIT	0,00	0,00	0,00
68	40000-9	BB AÇÕES AGRO FICFIA	0,00	0,00	0,00
77	33700-5	BCO BM&F - WARREN CORRETORA	188.615.878,54	21.304.526,92	209.920.405,46
78	33700-5	ISHARES S&P 500 INV. EXTERIOR (IVVB11)	0,00	0,00	0,00
79	000575270448-7	FI CAIXA BRASIL IRFM-1 TPRF	14.923.010,11	7.505.290,34	22.428.300,45
80	00600031-9	CAIXA BRASIL GEST.estratégica RF FICFI	0,00	0,00	0,00
82	000575270448-7	FI CAIXA BRASIL RF DI LP	28.828.051,77	21.034.984,03	49.863.035,80
84	90113-4	TERRA INVESTIMENTOS DTVM LTDA - APLICAÇÃO	19.134.710,32	5.656.073,93	24.790.784,25
86	109031-5	BANCO MASTER S/A - APLICAÇÃO	87.000.000,00	19.141.730,86	106.141.730,86
87	16401-1	FINACAP MAURITSSTAD FIA	23.436.216,90	3.660.031,21	27.096.248,11
89	2-5	RJI CORRETORA DE TITULOS VAL.MOB - APLICAÇÃO	43.152.154,02	-3.528.946,78	39.623.207,24
90	0051590-6	BRADESCO FUNDO DE INVEST. RF REF. DI PREMIUM	3.373.832,57	2.857.265,69	6.231.098,26
91	90113-4	TERRA INVESTIMENTOS DTVM LTDA - NTN-B	23.289.137,29	385.884,04	23.675.021,33
92	7230631-0	ARBOR II FIC FIA	8.501.724,55	1.354.850,87	9.856.575,42
93	7230631-0	NEST EAGLE FI IMOBILIARIO DE RESPONSABILIDADE LTDA	24.999.885,52	-709.285,52	24.290.600,00
94	90113-4	TERRA INVESTIMENTOS DTVM LTDA - NTN-B 2025	23.767.701,09	147.275,58	23.914.976,67
SUB TOTAL			564.482.719,73	99.736.822,02	664.219.541,75
ADM. INDIRETA					
8	000575270449-5	CAIXA E. FEDERAL - C/C MOV. ADM. 100-5	22.602,52	0,00	22.602,52
14	000575270449-5	CAIXA IRFM-1 TX ADM	38.299.140,08	10.660.511,90	48.959.651,98
66	0066693-9	BRADESCO S/A TA C.MOV 66693-9	24.569,01	0,00	24.569,01
SUB TOTAL			38.346.311,61	10.660.511,90	49.006.823,51
TOTAL GERAL			605.548.023,03	110.397.333,92	715.945.356,95

CAJAMAR, 30 de Setembro de 2025

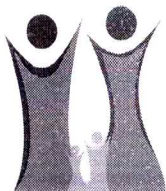
Luiz Henrique Miranda Teixeira
CPF - 278.478.908-01
Diretor Executivo

José Braz de Sousa Junior
CRC - 1SP196.114/O-8
Contador

Milton Marques Dias
CPF - 286.194.888-48
Dir. Administrativo e Financeiro

VÍNCULOS:

- 3.1 - INSTITUTO DE PREVID. SOCIAL SERVIDORES DE CAJAMAR
- 3.141 - INSTITUTO DE PREVID. SOCIAL SERVIDORES DE CAJAMAR
- 3.142 - FUNDO PREVIDENCIÁRIO - IPSSC
- 3.143 - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO - IPSSC



ANEXO

RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES - EXERCÍCIO DE 2024

1. IDENTIFICAÇÃO DO RPPS

O **INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES DE CAJAMAR - IPSSC**, inscrito no CNPJ sob o nº 02.675.642/0001-16, é a autarquia responsável pela gestão do Regime Próprio de Previdência Social dos servidores públicos municipais, abrangendo os segurados ativos, inativos e pensionistas do Poder Executivo, Poder Legislativo, das autarquias e fundações municipais.

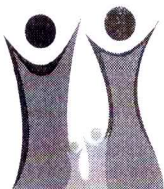
O presente relatório refere-se às atividades realizadas no período de 1º de janeiro a 31 de dezembro de 2024.

No período o Sr. **Luiz Henrique Miranda Teixeira** nomeado pelo Poder Executivo, por meio da Portaria nº 2.230/2023, alterada pela Portaria nº 2.236/2023, atuava como Diretor Executivo, sendo o gestor responsável pela Autarquia.

2. ESTRUTURA ADMINISTRATIVA E ORGANIZACIONAL

A **ESTRUTURA ADMINISTRATIVA** do IPSSC está regulamentada pela Lei Complementar nº 124, de 27 de janeiro de 2011, alterada pela Lei Complementar nº 222, de 19 de janeiro de 2023 e no período contava com a seguinte estrutura administrativa e organizacional:

- ❖ Diretoria Executiva, composta das seguintes unidades subordinadas (Departamento Administrativo e Financeiro, integrado por Divisão Administrativa e Departamento de Benefícios);
- ❖ Conselho Administrativo;



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES DE CAJAMAR ESTADO DE SÃO PAULO

- ❖ Conselho Fiscal; e
- ❖ Comitê de Investimentos.

Durante o exercício, foram mantidos o funcionamento regular dos órgãos colegiados, com reuniões periódicas e registro de atas.

A estrutura organizacional do RPPS permanece adequada às suas atribuições legais, sendo observadas as normas de transparência, eficiência e controle interno.

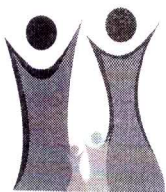
No que se refere ao **SISTEMA PREVIDENCIÁRIO** o IPSSC é regido pela Lei Complementar nº 59, de 24 de março de 2005, que *“dispõe sobre a instituição do regime próprio de previdência social dos servidores públicos titulares de cargos efetivos e dá outras providências”*, passando por alterações até o corrente exercício, conforme leis Complementares abaixo relacionadas:

- ❖ Lei Complementar nº 089, de 13/04/2005;
- ❖ Lei Complementar nº 121, de 17/11/2010;
- ❖ Lei Complementar nº 163, de 21/05/2018;
- ❖ Lei Complementar nº 190, de 31/07/2020;
- ❖ Lei Complementar nº 208, de 13/12/2021; e
- ❖ Lei Complementar nº 243, de 12/12/2024.

3. DOS RECURSOS HUMANOS

O quadro de pessoal do IPSSC é composto por servidores efetivos, comissionados e servidores cedidos pelo Poder Executivo, distribuídos entre as áreas administrativa, contábil, previdenciária, jurídica, financeira e controle interno.

No presente exercício o IPSSC não efetivou nenhuma contratação de servidores efetivos ou comissionados.



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES DE CAJAMAR ESTADO DE SÃO PAULO

Foram promovidas capacitações voltadas à atualização técnica em legislação previdenciária, contabilidade pública, investimentos e certificações, visando aprimorar a execução das atividades e fortalecer a governança institucional, conforme participação de servidores nos eventos abaixo relacionados:

- ❖ RPPS 2024 o que fazer? Sala técnica de contabilidade aplicada aos RPPS nos dias 19, 20 e 21 de fevereiro de 2024, em Curitiba - PR, realizado pela APEPREV em Curitiba/PR.
- ❖ 6º Congresso Brasileiro de Investimentos RPPS e 13º Congresso Estadual da ASSIMPASC, realizado pela ABIPEM, nos dias 06, 07 e 08 de março de 2024, em Florianópolis/SC;
- ❖ Treinamento de Departamento Pessoal na Administração Pública, realizado por Meta Cursos e Treinamentos, nos dias 13, 14 e 15 de março de 2024, em São Paulo/SP;
- ❖ 20º Congresso Estadual de Previdência da APEPREM – realizado nos dias 09, 10 e 11 de abril de 2024, em São José do Rio Preto/SP;
- ❖ Imersão Comprev – BG-COMPREV, realizado pela APEPREV nos dias 22, 23 e 24 de maio de 2024, em Curitiba/PR;
- ❖ XVII Encontro Jurídico e Financeiro da APEPREM – realizado nos dias 06, 07 e 08 de agosto de 2024, em Águas de Lindóia/SP;
- ❖ capacitação a nova Lei de Licitações nº 14.133/2021, formação de agentes de contratação, realizado pelo Instituto Brasil de Inteligência em Administração Pública;
- ❖ início do curso de MBA em RPPS, realizado pela instituição ICDS.

4. DA GESTÃO PREVIDENCIÁRIA

Durante o exercício, o IPSSC manteve o controle atualizado dos



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES DE CAJAMAR ESTADO DE SÃO PAULO

cadastros dos segurados, promovendo o recadastramento anual de aposentados e pensionistas.

Foram analisados e concedidos novos benefícios previdenciários conforme abaixo relacionados, observando rigorosamente os requisitos legais.

TIPO	QUANTIDADE
Aposentadoria	48
Pensão	15

Durante o exercício de 2024, o IPSSC manteve o acompanhamento sistemático dos processos de Compensação Previdenciária, tanto no envio de requerimentos de ressarcimento ao INSS/RPPS, quanto na análise de pedidos em favor do RGPS e outros RPPS.

Os relatórios foram elaborados e transmitidos no Sistema COMPREV (Dataprev), em conformidade com a Lei nº 9.796/1999 e o Decreto nº 3.112/1999.

O controle das compensações é essencial para o equilíbrio financeiro e atuarial do RPPS, constituindo importante fonte de receita previdenciária e assegurando a justa partilha de responsabilidades entre os regimes.

5. DA AVALIAÇÃO ATUARIAL

Foi realizada a **Avaliação Atuarial Anual**, elaborada pela empresa EXACTTUS CONSULTORIA ATUARIAL, com base nas premissas biométricas, econômicas e demográficas definidas conforme normas vigentes.

O estudo apontou um superávit atuarial no valor de R\$ 41.553.389,17, sendo apresentado o respectivo plano de amortização quando aplicável.



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES DE CAJAMAR ESTADO DE SÃO PAULO

O resultado demonstra o comprometimento do IPSSC com a sustentabilidade de longo prazo do regime previdenciário.

Em 31/12/2024 o IPSSC contava com os seguintes números:

TIPO	QUANTIDADE
Servidores ativos	3.116
Servidores aposentados	550
Pensionistas	179
TOTAL	4.199

6. DA DIRETORIA EXECUTIVA

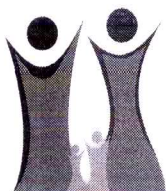
Desenvolvimento de atividades inerentes, encaminhamento de relatórios e documentos aos Conselhos Administrativo e Fiscal do IPSSC.

Acompanhamento e atendimento aos requisitos legais vinculados ao Ministério da Previdência Social, correspondente às obrigações do RPPS de Cajamar.

Adoção de medidas para o desenvolvimento do sistema de gerenciamento das informações previdenciárias do Instituto de Previdência Social dos Servidores de Cajamar, encontrando-se em fase de adaptação e implementação, devido a necessidade de novos dados e informações ao cadastro dos servidores vinculados ao regime próprio de previdência social, visando atender as alterações impostas pelos Ministério da Previdência Social.

Implementação de estrutura para coleta de dados dos entes, banco de dados com cadastros individuais de todos os servidores ativos, inativos e pensionistas, transferência de dados da movimentação mensal dos servidores do exercício de 2024 e paralelamente também medidas para suprir dados dos exercícios anteriores;

Aprimoramento dos dados para elaboração do cálculo atuarial, acompanhamento da Lei do Plano Plurianual (PPA) aprovado para os próximos anos,



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES DE CAJAMAR ESTADO DE SÃO PAULO

período de 2022 à 2025; Projeto de Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO) exercício de 2025 e o projeto Lei Orçamentária Anual (LOA) exercício de 2025, correspondente aos pontos relevantes para o bom desempenho das atividades pertinentes ao Regime Próprio de Previdência Social (RPPS).

Os recolhimentos de contribuições e os novos parcelamentos nº 0227/2024 de 14/05/2024 e nº 0517 de 05/12/2024 das contribuições patronais e déficit atuarial não recolhidas e os pagamentos das Parcelas da Dívida do Ente Municipal Prefeitura pagas nos seus vencimentos, possibilitou no exercício de 2024 a manutenção dos Certificados de Regularidade Previdenciária – CRP junto ao Ministério da Fazenda – Secretaria da Previdência Social.

Manutenção e andamento das compensações por parte do ente Federal (Regime Geral de Previdência Social – RGPS), conforme o acordo firmado (Convênio) junto ao Ministério da Previdência Social para operacionalização da compensação previdenciária (COMPREV) PROCESSO Nº 44000.000130/2004-50, MPS/INSS/ CAJAMAR/SP.

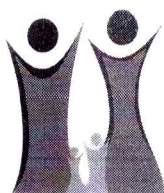
Acompanhamento e operacionalização do Projeto AUDESP – Auditoria Eletrônica de Órgãos Públicos, com os correspondentes envios dos documentos do período de Janeiro a Dezembro de 2024, apresentando alguns indicativos, que foram postergados para ajuste do sistema utilizado pela autarquia e o AUDESP.

Atendimento a Resolução do CMN n.º 4.963/2021, do Banco Central do Brasil e alterações, na execução da Política de Investimento para o exercício de 2024 do RPPS, com ciência aos conselheiros e aos segurados através dos quadros de avisos dos órgãos municipais e publicação no site da autarquia e do ente prefeitura, e informação acerca da certificação profissional dos servidores, requisito este, imprescindível para regulamentação do RPPS.

Não houve Aquisição de bens móveis lançados e contabilizado no Sistema de Patrimônio utilizado pela Autarquia no exercício de 2024.

7. DA GESTÃO FINANCEIRA E CONTÁBIL

A execução orçamentária e financeira foi realizada conforme as diretrizes legais e princípios da contabilidade pública.



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES DE CAJAMAR ESTADO DE SÃO PAULO

As receitas previdenciárias tiveram origem nas contribuições dos servidores e do ente municipal, nas compensações previdenciárias e nas receitas de aplicações financeiras.

As despesas se referiram majoritariamente ao pagamento de benefícios e encargos administrativos.

4 - ANÁLISE ECONÔMICA E FINANCEIRA

A análise da gestão econômica e financeira, realizada com base nas peças contábeis, objetiva oferecer condições para uma ampla visão da situação desta Autarquia Municipal de Seguridade Social, que por sua vez reflete toda sua ação administrativa. Assim sendo, passamos à análise do Balanço Geral do exercício de 2024, em seus aspectos: Orçamentário, Financeiro, Patrimonial e Demonstrativos Financeiros.

A – BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

PREVISÃO	
(+) Receita Prevista	R\$ 151.869.500,00
(-) Despesa Autorizada	R\$ 151.869.500,00
(=) Déficit Orçamentário do Exercício	R\$ 0,00*
EXECUÇÃO	
(+) Receita Execução	R\$ 97.460.385,83
(-) Despesa Execução	R\$ 55.252.232,59
(=) Superávit Execução Orçamentária	R\$ 42.208.153,24

* Observação: diferença entre total previsto da receita e total previsto da despesa.



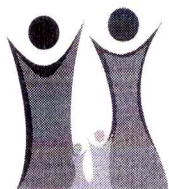
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES DE CAJAMAR
ESTADO DE SÃO PAULO

B – BALANÇO FINANCEIRO

(+) Saldo do Exercício Anterior	R\$ 521.064.469,03
(+) Receita Orçamentária	R\$ 97.460.385,83
(+) Receita Extra-orçamentária	R\$ 11.864.129,20
(=) Sub Total	R\$ 630.388.984,06
(-) Despesa Orçamentária Paga	R\$ 55.252.232,59
(-) Despesa Extra-orçamentária Paga	R\$ 9.467.634,90
(+) Saldo para o Exercício Seguinte	R\$ 565.669.116,57

C – BALANÇO PATRIMONIAL

(+) ATIVO		
CIRCULANTE		R\$ 631.753.518,70
Caixa e Equivalentes de Caixa - Bancos c/ Movimentos	R\$ 456.944,26	
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo- Outros Créditos *	R\$ 810.140,26	
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	R\$ 630.476.175,68	
Títulos e Valores Mobiliários do RPPS R\$ 655.175.166,35		
(-) Ajustes para Perdas (Provisão) R\$ -24.698.990,67		
Estoques	R\$ 10.258,50	
NÃO-CIRCULANTE		R\$ 216.474.030,67
Crédito a Longo Prazo - Termos de Parcelamentos*	R\$ 214.082.739,14	
Imobilizado	R\$ 2.391.291,53	
(=) Sub Total		R\$ 848.227.549,37



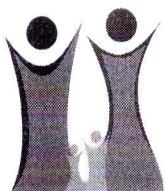
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES DE CAJAMAR
ESTADO DE SÃO PAULO

(-) PASSIVO		
CIRCULANTE		R\$ 3.568.062,94
Obrigações trabalhistas a Pagar a Curto Prazo	R\$ 135.657,23	
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	R\$ 8.155,88	
Demais Obrigações a Curto Prazo	R\$ 3.424.249,83	
NÃO CIRCULANTE		R\$ 680.545.762,24
Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo	R\$ 680.545.762,24	
(=) Sub Total		R\$ 684.113.825,18
(=) TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		R\$ 164.113.724,19

*Observação: Lançamento Dívida Ativa Exercício 2024; Termo de Acordo CADPREV e Demais Créditos e Valores a Curto Prazo (não recolhido no exercício de 2024 déficit atuarial competência NOV/2024) - PCASP / AUDESP.

D – DEMONSTRAÇÃO DA VARIAÇÃO PATRIMONIAL

(+) VARIAÇÕES ATIVAS	
Contribuições Sociais	R\$ 141.404.842,65
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços	R\$ 1.110.967,81
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras (Remuneração de Aplicações)	R\$ 5.725.674,52
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	R\$ 65.410.810,23
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	R\$ 115.025.419,97
(=) Sub Total	R\$ 328.677.714,38
(-) VARIAÇÕES PASSIVAS	
Pessoal e encargos	R\$ 3.227.198,07
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	R\$ 50.568.651,40
Usos de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	R\$ 1.353.986,88
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	R\$ 26.035.230,87
Transferências Inter Governamentais	R\$ 80.892,13
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	R\$ 26.447.683,58
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	R\$ 172.599.456,86
(=) Sub Total	R\$ 280.313.099,79
(=) Resultado Patrimonial do Período	R\$ 48.364.614,59

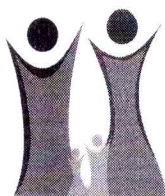


**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES DE CAJAMAR
ESTADO DE SÃO PAULO**

E – DEMONSTRAÇÃO DA SITUAÇÃO FINANCEIRA

1 – BANCOS – CONTAS MOVIMENTOS:

BANCO	CONTA	SALDO EM 31/12/2024
Caixa Econ. Federal	00600000031-9	R\$ 209.791,45
Caixa Econ. Federal – TX ADM	00600000100-5	R\$ 30.675,21
Caixa Econ. Federal	00600000131-5	R\$ 0,00
Banco Banespa – Santander	013000546-2	R\$ 1.225,75
Banco Bradesco S/A	00051590-6	R\$ 205.000,23
Banco Bradesco S/A – TX ADM	00066693-9	R\$ 0,00
Banco do Brasil S/A	00040000-9	R\$ 10.251,62
Banco BM&F- Warren Corretora	1337005-4	R\$ 0,00
Terra Investimentos	901134-IPSSC	R\$ 0,00
TOTAL BANCOS – CONTA MOVIMENTO		R\$ 456.944,26



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES DE CAJAMAR
ESTADO DE SÃO PAULO

2 – FUNDOS DE INVESTIMENTOS – APLICAÇÕES:

TÍTULO PÚBLICO

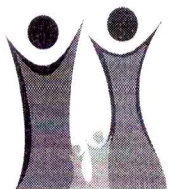
RENDA FIXA			
Títulos Públicos a Mercado Art. 7º, I, a			
FUNDO	Quantidade de Cotas	Valor da Cota	Valor em R\$
FUNDO-TOTAL			4.341.013,62
(Marcado a Mercado) PT NTN-B 15/05/2055 (Compra 11/04/2022) com Juros Semestrais 2055 5,56%	1.174,00000000	3.697,6265920000	4.341.013,62
Títulos Públicos na Curva Art. 7º, I, a			
FUNDO	Quantidade de Cotas	Valor da Cota	Valor em R\$
FUNDO-TOTAL			258.591.686,42
(Marcado na Curva) PT NTN-B 15/05/2045 (Compra 07/07/2022) com Juros Semestrais 2045 6,095%	3.000,00000000	4.391,4760750000	13.174.428,22
(Marcado na Curva) PT NTN-B 15/05/2045 (Compra 07/07/2022) com Juros Semestrais 2045 6,095%	2.000,00000000	4.391,4760750000	8.782.952,15
(Marcado na Curva) PT NTN-B 15/05/2045 (Compra 10/08/2022) com Juros Semestrais 2045 5,92%	1.000,00000000	4.478,9858960000	4.478.985,90
(Marcado na Curva) PT NTN-B 15/05/2055 (Compra 10/08/2022) com Juros Semestrais 2055 5,92%	2.000,00000000	4.490,7904440000	8.981.580,89
(Marcado na Curva) MS NTN-B 15/05/2055 (Compra 11/11/2022) com Juros Semestrais 2055 6,01%	8.326,00000000	4.436,4833820000	36.938.160,64
(Marcado na Curva) PT NTN-B 10/08/2040 (Compra 10/08/2022) com Juros Semestrais 2040 5,86%	5.000,00000000	4.560,1174880000	22.800.587,44
(Marcado na Curva) PT NTN-B 15/08/2050 (Compra 14/09/2022) com Juros Semestrais 2050 5,90%	2.672,00000000	4.561,4334910000	12.188.150,29
(Marcado na Curva) MS NTN-B 15/08/2050 (Compra 19/10/2022) com Juros Semestrais 2050 5,765%	7.828,00000000	4.639,4110610000	36.317.309,79
(Marcado na Curva) PT NTN-B 15/08/2060 (Compra 04/05/2022) com Juros Semestrais 2060 5,8501%	46,00000000	4.603,8526580000	211.777,22
(Marcado na Curva) PT NTN-B 15/08/2060 (Compra 06/05/2022) com Juros Semestrais 2060 5,7699%	4.500,00000000	4.656,8612630000	20.955.875,68
(Marcado na Curva) PT NTN-B 15/08/2060 (Compra 07/06/2022) com Juros Semestrais 2060 5,8625%	5.000,00000000	4.595,7460790000	22.978.730,40
(Marcado na Curva) PT NTN-B 15/08/2060 (Compra 07/07/2022) com Juros Semestrais 2060 6,1450%	2.300,00000000	4.417,3794030000	10.159.972,63
(Marcado na Curva) PT NTN-B 15/08/2060 (Compra 19/10/2022) com Juros Semestrais 2060 5,755%	154,00000000	4.666,4856330000	718.638,79
(Marcado na Mercado) TESOIRO NACIONAL-STN NTN-B 760199-29522, 12/01/2022 (Compra 06/05/2024) IPCA + 7,4373% a.a.	5.000,00000000	3.734,2421850000	18.671.210,93
(Marcado na Mercado) TESOIRO NACIONAL-STN NTN-B 760199-36960, 14/01/2015 (Compra 19/09/2024) IPCA + 7,4418% a.a.	5.000,00000000	3.697,6265920000	18.488.132,96
(Marcado na Mercado) TESOIRO NACIONAL-STN NTN-B 760199-15365264, 10/02/2010 (Compra 19/12/2024) IPCA+7,2200% a.a.	6.000,00000000	3.790,8654130000	22.745.192,49



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES DE CAJAMAR
ESTADO DE SÃO PAULO

FUNDO DE RENDA FIXA

FUNDO RENDA FIXA			
Art. 7º, I, b			
FUNDO	Quantidade de Cotas	Valor da Cota	Valor em R\$
FUNDO-TOTAL			138.575.172,54
35.292.588/0001-89 - BB PREV RENDA ALOCAÇÃO ATIVA RETORNO TOTAL RENDA FIXA	24.542.788,60687600	1,4570624710	35.760.376,21
10.740.670/0001-06 - FUNDO DE INVESTIMENTO CAIXA BRASIL IRE-M 1 TITULOS PUBLICOS RENDA FIXA - TX ADM	10.778.756,29490300	3,7053120000	39.938.655,08
10.740.670/0001-06 - FUNDO DE INVESTIMENTO CAIXA BRASIL IRE-M 1 TITULOS PUBLICOS RENDA FIXA	8.043.668,77991300	3,7053120000	29.804.302,44
23.215.097/0001-55 - FUNDO DE INVESTIMENTO EM COTAS DE FUNDOS DE INVESTIMENTO CAIXA BRASIL GESTAO ESTRATEGICA RENDA FIXA	8.544.570,01424900	2,0211450000	17.269.814,96
21.838.150/0001-49 - ITAÚ INSTITUCIONAL ALOCAÇÃO DINÂMICA RENDA FIXA FICFI	633.427,44384000	24,9468570000	15.802.023,85
Art. 7º, III, a			
FUNDO	Quantidade de Cotas	Valor da Cota	Valor em R\$
FUNDO-TOTAL			54.532.707,44
03.737.206/0001-97 - FUNDO DE INVESTIMENTO CAIXA BRASIL RENDA FIXA REFERENCIADO DI LONGO PRAZO	6.328.008,19161800	5,5445180000	35.085.755,31
03.399.411/0001-90 - BRADESCO PREMIUM RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA REFERENCIADO DI	1.053.480,69500000	18,4597138000	19.446.952,13
Letra Financeira Pós Art. 7º, IV			
FUNDO	Quantidade de Cotas	Valor da Cota	Valor em R\$
FUNDO-TOTAL			120.345.045,13
Agência 00019 Letra Financeira POS IPCA Ativo LF002307YQC emissão 26/10/2023 vencimento 26/10/2031 Banco Master IPCA_IND - 7,00000 SOVE CETIP21	700,00000000	57.120,6140850000	39.984.429,86
Agência 00019 Letra Financeira POS IPCA Letra Financeira POS IPCA Ativo LF002308HQ9 emissão 15/12/2023 vencimento 26/10/2031 Banco Master IPCA_IND - 6,5000 SOVE CETIP21	500,00000000	56.160,6441800000	28.080.322,09
Agência 00019 Letra Financeira POS IPCA Letra Financeira POS IPCA Ativo LF0024008BU9 emissão 20/03/2024 vencimento 15/03/2034 Banco Master IPCA_IND - 7,0000 SOVE CETIP21	540,00000000	54.418,5332770000	29.386.007,97
Letra Financeira FLU LF002306GVD emissão 25/08/2023 vencimento 25/08/2031 Emissão BANCO DAYCOVAL S/A IPC-A + 5,8900 a.a. Terra Investimentos	400,00000000	57.235,7130311100	22.894.285,21
SUB-TOTAL			576.385.625,15



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES DE CAJAMAR
ESTADO DE SÃO PAULO

FUNDO DE RENDA VARIÁVEL

FUNDO RENDA VARIÁVEL			
Art. 8º, I			
FUNDO	Quantidade de Cotas	Valor da Cota	Valor em R\$
FUNDO-TOTAL			40.217.988,32
07.882.792/0001-14 - BB ACOES SELEÇÃO FATOR QUANTITATIVO FUNDO DE INVESTIMENTO EM COTAS DE FUNDOS DE INVESTIMENTO	9.636.367,65423500	2,5361250000	24.439.032,92
05.964.067/0001-60 - FINACAP MAURITSSTAD FLAÇÕES	1.192.109,96705310	13,2361576000	15.778.955,40
Art. 9º, III			
FUNDO	Quantidade de Cotas	Valor da Cota	Valor em R\$
FUNDO-TOTAL			13.872.562,21
19.436.818/0001-80 - SAFRA CONSUMO AMERICANO FUNDO DE INVESTIMENTO EM ACOES BDR-NIVEL IPB	14.231,95185100	974,7476920000	13.872.562,21
SUB-TOTAL			54.090.550,53
TOTAL			630.476.175,68

F – CONFIRMAÇÃO

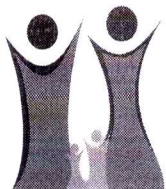
(+) Saldo em Conta Corrente em 31/12/2024	R\$ 456.944,26
(+) Saldo em Conta Aplicação em 31/12/2024	R\$ 626.476.175,68
(=) Saldo em Conta Corrente e Aplicação em 31/12/2023	R\$ 630.933.119,94

8. DOS ÓRGÃOS COLEGIADOS

8.1 – DAS ATIVIDADES DO CONSELHO ADMINISTRATIVO (MANDATO 2022/2025)

O Conselho Administrativo é o órgão soberano de deliberação coletiva da autarquia, formado por 7 (sete) membros e seus suplentes, sendo 4 (quatro) eleitos pelos servidores ativos, inativos e pensionistas da Prefeitura, da Câmara Municipal, autarquias e fundações, 2 (dois) indicados pelo Prefeito e 1 (um) indicado pela Mesa da Câmara Municipal, com mandato de 3 (três) anos.

As principais ocorrências e deliberações do Conselho Administrativo, no ano de 2024, foram as seguintes:



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES DE CAJAMAR ESTADO DE SÃO PAULO

Acompanhamento da Lei do Plano Plurianual (PPA) para o período de 2022 a 2025, o projeto de Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO) exercício de 2025 e o projeto de Lei Orçamentária Anual (LOA) exercício de 2025 do IPSSC.

Acompanhamento das implementações para alteração da legislação vigente, em destaque a Lei Complementar nº 243, de 12 de dezembro de 2024, que altera e acrescenta dispositivo na Lei Complementar nº 59/2005, cuja lei permite a realização de empréstimos consignados em folha de pagamento aos servidores públicos inativos e pensionistas do RPPS de Cajamar;

Acompanhamento da Lei nº 2.045, de 8 de março de 2024, que autoriza o Poder Executivo a firmar convênio com o Instituto de Previdência Social dos Servidores de Cajamar, objetivando a cessão de servidores públicos estáveis, pertencentes ao quadro de pessoal da Prefeitura, para prestarem serviços na Autarquia.

Apreciação e aprovação dos Relatórios das Aplicações Financeiras dos 4 (quatro) trimestres e dos 2 (dois) semestres do exercício de 2024, e da Política de Investimentos para o exercício de 2024 do RPPS.

No exercício apresentamos os resultados com relação aos investimentos: A carteira esteve abaixo da meta atuarial, prevista de IPCA + 4,91%, que foi de 10%. A carteira teve uma performance e agregou valor positivo de 8,45%. O total investido perfaz a importância de R\$ 630.476.175,53.

Apresentação ao Conselho, da relação dos contratos e seus aditamentos celebrados no exercício em referência, com empresas prestadoras de serviços públicos; empresas de assessoria e consultoria; contrato de locação e prestação de serviços, bem como, relação de outras despesas como aquisição de equipamentos e melhorias estruturais no imóvel da sede da autarquia IPSSC, pagamentos de processos de natureza judicial, seguro do imóvel e veículo.

Alterações nas composições dos Conselhos Administrativo e Fiscal no exercício de 2024.

Sendo após os procedimentos legais, aprovado com parecer favorável os referidos demonstrativos financeiros (relatórios apresentados correspondentes ao exercício de 2024), conforme ATA da 145ª (Centésima Quadragésima Quinta) reunião ordinária datada em 28/02/2025.



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES DE CAJAMAR ESTADO DE SÃO PAULO

8.2 DAS ATIVIDADES DO CONSELHO FISCAL (MANDATO 2022/2025)

O Conselho Fiscal é o órgão de fiscalização da autarquia, formado por 5 (cinco) membros e seus suplentes, sendo 3 (três) eleitos pelos servidores ativos, inativos e pensionistas da Prefeitura, da Câmara Municipal, autarquias e fundações, 1 (um) indicado pelo Prefeito e 1 (um) indicado pela Mesa da Câmara Municipal, com mandato de 3 (três) anos.

As principais ocorrências e deliberações do Conselho Fiscal, no ano de 2024, foram as seguintes:

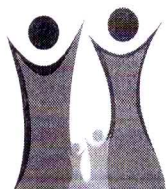
Foi apresentado ao órgão colegiado a situação financeira do IPSSC, através dos relatórios de receitas e despesas do período de janeiro a dezembro de 2024.

Também foi disponibilizada a documentação referente aos lançamentos das Receitas e das despesas.

Demonstração e acompanhamento da Lei do Plano Plurianual (PPA) do período de 2022 a 2025, o projeto de Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO) e o Projeto Lei Orçamentária Anual (LOA) correspondentes as receitas e despesas do exercício de 2025 do IPSSC.

Foram apresentados os documentos abaixo relacionados ao exercício de 2024 para apreciação e parecer fiscal, sendo que os demonstrativos financeiros receberam parecer favorável, sendo aprovado pelo órgão colegiado, conforme consta da ATA da 118ª (Centésima Décima Oitava) reunião ordinária, realizada em 26/02/2025.

- 1- Balancete da Receita do Exercício de 2024;
- 2- Balancete da Despesa do Exercício de 2024;
- 3- Balanço Orçamentário do Exercício de 2024;
- 4- Balanço Financeiro do Exercício de 2024;
- 5- Balanço Patrimonial do Exercício de 2024;
- 6- Demonstrativo da Variação Patrimonial do Exercício de 2024 (Balanço Econômico);



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES DE CAJAMAR ESTADO DE SÃO PAULO

7- Demonstração dos Fluxos de Caixa; e

8- Demonstrativo das Projeções Atuariais do Regime de Previdência Própria do Ano 2024.

8.3 DO COMITÊ DE INVESTIMENTOS

Este item do relatório apresenta uma análise técnica e cronológica das deliberações do Comitê de Investimentos do Instituto de Previdência Social dos Servidores de Cajamar (IPSSC) durante o exercício de 2024. Foram analisadas 16 atas de reuniões, sendo 12 ordinárias e 4 extraordinárias, que demonstram uma gestão ativa e estratégica dos recursos previdenciários em um cenário de taxas de juros elevadas.

8.3.1. ORGANIZAÇÃO CRONOLÓGICA DAS REUNIÕES

JANEIRO 2024

119ª Reunião Ordinária - 25 de janeiro de 2024

A primeira reunião do ano registrou uma performance superavitária da carteira no exercício anterior, com retorno de 12,45% contra uma meta atuarial de 9,78%. O comitê deliberou pela continuidade dos aportes no Fundo Caixa Brasil FI RF REFERENCIADO DI LP, aproveitando o cenário de SELIC em 11,75% ao ano. A escolha da Caixa Econômica Federal foi fundamentada na solidez da instituição e no rating "Excelente" atribuído pela Fitch para qualidade de gestão de investimentos.

FEVEREIRO 2024

120ª Reunião Ordinária - 23 de fevereiro de 2024

Com a carteira apresentando resultado deficitário no mês (0,71% vs meta de 0,84%), o comitê aprovou duas importantes deliberações.



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES DE CAJAMAR ESTADO DE SÃO PAULO

Primeiro, a aquisição de até R\$ 25 milhões em Letras Financeiras do C6 Bank, com remuneração de 6% + IPCA, após apresentação da instituição e análise da consultoria Mais Valia. Segundo, um aporte inicial de R\$ 1 milhão no fundo Bradesco, considerando a operacionalidade dos repasses municipais através desta instituição.

O investimento inicialmente previsto junto ao C6 Bank não foi concluído em razão da inércia da referida instituição financeira, que deixou de adotar as providências necessárias para a efetivação da operação no prazo estabelecido.

MARÇO 2024

121ª Reunião Ordinária - 26 de março de 2024

A carteira manteve-se deficitária em relação à meta (1,75% vs 2,05% acumulado). O comitê optou por não efetivar a aplicação de R\$ 2 milhões no fundo Fator Ações, aguardando um momento mais propício. A estratégia conservadora foi mantida com foco no Fundo Caixa Brasil.

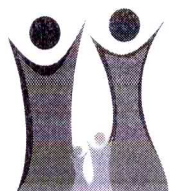
19ª Reunião Extraordinária - 19 de março de 2024

Esta reunião extraordinária foi convocada para deliberar sobre a estratégia de aquisição de Letras Financeiras. O comitê manteve a decisão de aportar R\$ 27 milhões, mas estabeleceu uma condição mais rigorosa: ordem de compra apenas com taxas iguais ou superiores a 7% + IPCA, em resposta à oferta do Banco Master.

JUNHO 2024

20ª Reunião Extraordinária - 14 de junho de 2024

Aproveitando as condições favoráveis dos títulos públicos, o comitê deliberou pela aquisição de 5.000 títulos NTN-B 55 marcados a mercado. A decisão foi



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES DE CAJAMAR ESTADO DE SÃO PAULO

fundamentada nas taxas pré e pós-fixadas que se encontravam acima da meta atuarial do IPSSC.

SETEMBRO 2024

21ª Reunião Extraordinária - 16 de setembro de 2024

Mantendo a estratégia de aproveitamento das oportunidades em títulos públicos, o comitê aprovou novamente a aquisição de 5.000 títulos NTN-B 55. As remunerações superiores a 6% justificaram a operação, demonstrando a consistência da estratégia adotada.

OUTUBRO 2024

128ª Reunião Ordinária - 25 de outubro de 2024

Com retorno da carteira de 0,26% em setembro e acumulado de 7,25% no exercício, o comitê definiu a taxa de juros parâmetro para 2025 em 5,04% ao ano. A reunião contou com a presença do representante da consultoria Mais Valia, evidenciando o suporte técnico especializado nas decisões.

DEZEMBRO 2024

22ª Reunião Extraordinária - 16 de dezembro de 2024

A última reunião extraordinária do ano aprovou a aquisição de 6.000 títulos NTN-B 50, no valor aproximado de R\$ 25 milhões. A decisão foi baseada em taxas superiores a 6,5% + IPCA e contou com recomendação técnica da consultoria, que destacou a oportunidade de diversificação e rentabilidade ajustada ao risco.



8.3.2. ANÁLISE TÉCNICA DAS DELIBERAÇÕES

ESTRATÉGIA DE INVESTIMENTOS

O Comitê de Investimentos demonstrou uma abordagem estratégica consistente ao longo de 2024, caracterizada pelos seguintes elementos:

a. Gestão Ativa da Carteira: As reuniões extraordinárias evidenciam uma postura proativa do comitê em aproveitar oportunidades de mercado, especialmente em títulos públicos federais quando as taxas se mostravam atrativas.

b. Diversificação Controlada: A carteira manteve foco em renda fixa, com diversificação entre fundos DI, letras financeiras e títulos públicos federais, sempre respeitando os limites regulamentares.

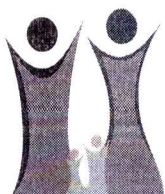
c. Aproveitamento do Cenário de Juros: Com a SELIC variando entre 10,75% e 11,75% durante o ano, o comitê soube capitalizar as altas taxas de juros para superar a meta atuarial.

CONFORMIDADE REGULATÓRIA

Todas as deliberações foram tomadas em estrita conformidade com a Resolução CMN 4.963/2021 e a Política de Investimentos do IPSSC de 2024. O comitê demonstrou rigor na análise de credenciamento de instituições financeiras e na verificação de enquadramento dos ativos.

GOVERNANÇA E TRANSPARÊNCIA

A composição estável do comitê (Milton Marques Dias, Marcelo Ribas de Oliveira e Rafael Petrozziello) garantiu continuidade nas decisões. O suporte da consultoria Mais Valia proporcionou embasamento técnico especializado, especialmente nas análises de cenário macroeconômico.



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES DE CAJAMAR ESTADO DE SÃO PAULO

PRINCIPAIS VALORES MOVIMENTADOS

Período	Operação	Valor/Quantidade	Taxa/Condições
Fevereiro	Fundo Bradesco	R\$ 1 milhão	Referenciado DI
Março	LF (estratégia)	R\$ 27 milhões	$\geq 7\% + \text{IPCA}$
Junho	NTN-B 55	5.000 títulos	Marcação a mercado
Setembro	NTN-B 55	5.000 títulos	Marcação a mercado
Dezembro	NTN-B 50	6.000 títulos	R\$ 25 milhões aprox.

CONTEXTO MACROECONÔMICO

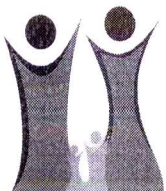
As decisões do comitê foram influenciadas por um cenário econômico caracterizado por:

- Taxa SELIC: Iniciou em 11,75%, foi reduzida para 11,25% em janeiro, depois para 10,75% em março, e elevada novamente para 10,75% em outubro;
- IPCA: Manteve-se como referência principal, com variações mensais entre 0,26% e 0,56%;
- Títulos Públicos: Apresentaram taxas atrativas, especialmente NTN-B, com remunerações superiores a $6\% + \text{IPCA}$;
- Cenário Internacional: Influenciado pelas políticas do FED americano e BCE europeu.

CONCLUSÕES E RECOMENDAÇÕES

Pontos Positivos

- Gestão Proativa: O comitê demonstrou capacidade de resposta rápida às oportunidades de mercado;



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES DE CAJAMAR ESTADO DE SÃO PAULO

b. Conformidade Regulatória: Todas as operações respeitaram os limites e exigências normativas;

c. Suporte Técnico: A consultoria especializada proporcionou embasamento adequado às decisões;

d. Transparência: As atas registram de forma clara as justificativas e deliberações.

Áreas de Atenção

a. Concentração em Renda Fixa: Embora adequada ao perfil conservador, a carteira manteve alta concentração em ativos de renda fixa;

b. Monitoramento de Emissores: A estratégia de letras financeiras requer acompanhamento contínuo da saúde financeira dos emissores;

c. Gestão de Liquidez: A marcação a mercado dos títulos públicos exige atenção às oscilações de curto prazo.

Recomendações

a. Manter a estratégia de gestão ativa, aproveitando oportunidades pontuais de mercado;

b. Continuar o monitoramento rigoroso dos emissores de letras financeiras;

c. Avaliar gradualmente oportunidades de diversificação em outros segmentos, respeitando o perfil de risco;

d. Manter o suporte técnico especializado para análises de cenário e due diligence.



9. DAS CONSIDERAÇÕES FINAIS

O IPSSC reafirma seu compromisso com a boa gestão dos recursos previdenciários, a transparência administrativa e a sustentabilidade do regime próprio.

O exercício de 2024 foi marcado pela consolidação das rotinas administrativas e previdenciárias, aprimoramento dos processos internos e fortalecimento da gestão previdenciária do Instituto.

As ações desenvolvidas buscaram garantir a sustentabilidade do regime e a segurança dos benefícios dos servidores públicos municipais.

Ressalta-se o empenho da equipe técnica e o apoio dos órgãos colegiados na consolidação de uma gestão responsável e eficiente.

Cajamar, 09 de outubro de 2025.



LUIZ HENRIQUE MIRANDA TEIXEIRA
DIRETOR EXECUTIVO