



Instituto de Previdência dos Municipiários de Catanduva

Lei Complementar nº 127 de 24.09.1999

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO EXERCÍCIO 2022 - 1º SEMESTRE

Sumário

1. INTRODUÇÃO	2
2. BENEFÍCIOS – CONCESSÃO E REVISÃO	3
2.1 Apuração Geral dos Procedimentos de Concessão de Aposentadoria	3
2.1.1 Processo de Aposentadoria por Tempo de Contribuição.....	3
2.1.2 Processo de Aposentadoria por Invalidez ou Incapacidade.....	8
2.1.3 Processo de Aposentadoria por Idade.....	9
2.1.4 Processo de Aposentadoria Especial	11
2.1.5. Aposentadoria Compulsória.....	14
2.2 Apuração Geral do Procedimento de Pensão por morte.....	15
2.3 Apuração Geral do Procedimento de Revisão de Aposentadoria ou Pensão.....	18
3. GESTÃO DA FOLHA DE PAGAMENTO.....	19
3.1 Apuração Geral dos Procedimentos de Gestão da Folha de Pagamento.....	19
3.1.1 Processo de Análise e Verificação	20
4. INVESTIMENTOS.....	21
4.1 Apuração Geral do Processo de Elaboração, Aprovação e Revisão da Política de Investimentos.....	21
4.2 Apuração Geral do Processo de Credenciamento das Instituições Financeiras.....	21
4.3 Apuração Geral do Processo de Autorização de Aplicação e Resgate.....	23
4.3.1 Autorização de Resgates	23
4.3.2 Autorização de Aplicação	35
5. POLITICA DE SEGURANÇA DA INFORMAÇÃO	40
5.1 Apuração Geral dos Procedimentos de contingência e backup dos Sistemas	40
6. CONCLUSÃO GERAL	41



Instituto de Previdência dos Municipiários de Catanduva

Lei Complementar nº 127 de 24.09.1999

1. INTRODUÇÃO

Indiciando o trabalho de acompanhamento e auditoria das áreas mapeadas e manualizadas e de todas as ações atendidas na auditoria de certificação, este relatório objetiva inicialmente o cumprimento do item 3.1.4 – “Estrutura de Controle Interno” do Manual Pró-Gestão V.3.2.

Neste primeiro momento, o trabalho de acompanhamento e auditoria ocorrerá nas áreas e mapeadas e manualizadas, que compreendem as Benefícios, Investimentos e Tecnologia da Informação que abrange inicialmente os processos exigidos para o Nível II de aderência.



Instituto de Previdência dos Municipiários de Catanduva

Lei Complementar nº 127 de 24.09.1999

2. BENEFÍCIOS – CONCESSÃO E REVISÃO

Procedimento aplicado quanto à análise e verificação dos processos por amostragem:

- Análise documental, por amostragem, dos processos de Concessão dos Benefícios;
- Análise documental, por amostragem, das pastas físicas dos processos de Concessão dos Benefícios;
- Análise, por amostragem, dos registros efetuados nos sistemas integrados aos processos que são utilizados pelo IPMC.

2.1 Apuração Geral dos Procedimentos de Concessão de Aposentadoria.

Foram identificados para o 1º SEMESTRE de 2022 o encaminhamento de 24(vinte e quatro) processos, sendo:

- **16(dezesseis)** processos de aposentadorias por tempo de contribuição (Art. 40 da Constituição Federal na redação da Emenda Constitucional nº 41/03, Art. 6º da Emenda Constitucional nº 41/03 e o Art. 3º da Emenda Constitucional nº 47/05);
- **02(dois)** processos de aposentadoria por Idade (Art. 40 da Constituição Federal na redação da Emenda Constitucional nº 41/03);
- **06(seis)** processos de aposentadoria Especial (Art. 40, § 5º da Constituição Federal / Art. 57 c/c Art. 46 da lei 8213/91).

Por amostragem, foram selecionados 03(três) processos, sendo um para cada tipo de processo de aposentadoria:

- 02 (dois) processos de aposentadoria por tempo de contribuição;
- 01 (um) processo de aposentadoria por Idade;
- 01 (um) processo de aposentadoria Especial.

2.1.1 Processo de Aposentadoria por Tempo de Contribuição

Relação dos processos concedidos quanto a aposentadoria por tempo de contribuição corresponde a:

QNT	NOME	DATA INÍCIO	CPF	TIPO APOS.
1	JOSE CARLOS ALVAREZ	17/01/2022	070.641.388-16	TEMPO



Instituto de Previdência dos Municipiários de Catanduva

Lei Complementar nº 127 de 24.09.1999

2	PATRICIA COLDEZINA PINOTTI	01/02/2022	087.972.028-00	TEMPO
3	RUTE APARECIDA SANCHES MATOSINHO	03/02/2022	213.608.338-46	TEMPO
4	SONIA APARECIDA LIPRA	17/02/2022	098.388.348-31	TEMPO
5	IARA RODRIGUES CID FERRIZZI	23/02/2022	034.350.788-98	TEMPO
6	TANIA APARECIDA SCOBOSA CAMOES	01/03/2022	100.468.618-82	TEMPO
7	SONIA MARIA BIANCHI	09/03/2022	181.576.488-07	TEMPO
8	ELAINE CHRISTIANI ELIAS	07/04/2022	159.346.568-80	TEMPO
9	RAQUEL APARECIDA DA SILVA OLIVEIRA	12/04/2022	121.514.998-04	TEMPO
10	FATIMA APARECIDA GONCALES	18/04/2022	121.512.168-70	TEMPO
11	SILMARA APARECIDA DA SILVA	09/05/2022	109.464.008-57	TEMPO
12	SOLANGE BUSNARDO CERON	10/05/2022	074.415.388-31	TEMPO
13	MARIA SUELI BUENO MANCINI	01/06/2022	181.409.428-80	TEMPO
14	ELIANA REGINA BRAGHINI	01/06/2022	051.442.378-19	TEMPO
15	JUVENIL APARECIDO RIBEIRO	17/06/2022	005.220.778-11	TEMPO
16	MARLENE ROSELI ZANELATTO MEIRA	24/06/2022	291.958.878-81	TEMPO

Amostra selecionada:

- SONIA MARIA BIANCHI (CPF Nº 181.576.488-07)

O processo acima foi auditado de acordo com o Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios, nos seguintes itens:

- **Documentos:**

Foram analisados os documentos do processo de concessão:

- Requisição Emitida pelo Ente Federativo;
- Cópia da Cédula de identidade e CPF;
- Cópia do cartão do PIS/PASEP.
- Cópia do 1º ato de nomeação ou admissão no serviço público;
- Certidão de tempo de contribuição averbado (outros órgãos);
- Memorando concessório do último adicional por tempo de serviço;
- Certidão de tempo de contribuição total emitido pelo Ente;
- Confirmação da remuneração, emitida pelo órgão ou setor competente, inclusive horas extras do período de janeiro de 2000 até novembro de 2019;
- Último holerite;
- Documentação relativa à concessão de outras vantagens pecuniárias incluídas nos proventos;
- Média das horas extras, se houver;
- Média da produtividade, se houver;



Instituto de Previdência dos Municipiários de Catanduva

Lei Complementar nº 127 de 24.09.1999

- Média da carga horária se professor;
- Despacho ao Jurídico, fixando o benefício inicial, média ou paridade.
- Termo de Ciência e Notificação do TCE-SP;
- Parecer Jurídico do IPMC;
- Deferimento do Prefeito;
- Termo de Ciência do Beneficiário;
- Portaria de Aposentadoria;
- Publicidade da portaria;
- Declaração de acúmulo de benefício em outro regime de previdência;
- Homologação do TCE-SP (arquivo virtual).

O processo físico e junção de documentos são feitos pelo Ente Federativo, não mantendo a ordem descrita acima. Cabe ao responsável pela concessão do benefício checar os documentos recebidos e solicitar ao Ente caso haja pendências.

Todos os documentos do processo selecionado foram devidamente apresentados e estão em conformidade com o Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios.

Fica pendente a apresentação do documento: Homologação do TCE-SP (arquivo virtual).

- **Fluxo:**

Foram analisados os documentos pertinentes a cada etapa do processo de concessão devidamente descritos no mapeamento, seguindo a ordem descrita no Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios.

O fluxo do processo de concessão segue em conformidade com o mapeamento e orientações descritas no Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios.

- **Sistemas:**

O cadastro e registro do beneficiário foi devidamente lançado no sistema próprio do IPMC, sendo encaminhado posteriormente para Folha de Pagamento.

- **TCE-SP**

PROCESSO DE INFORMAÇÃO AO ÓRGÃO FISCALIZADOR

A concessão do benefício tem prazo para ser informada ao Tribunal de Contas do Estado, através do sistema SISCAA, até janeiro do próximo exercício, sendo que sua análise somente ocorrerá após a fiscalização pelo referido órgão, o que ocorre normalmente no exercício subsequente ao da concessão.

- **Arquivo:**

O processo ainda não foi arquivado devido a pendência documental: Homologação do TCE-SP (depende de auditoria do próprio Tribunal - arquivo virtual).



Instituto de Previdência dos Municipiários de Catanduva

Lei Complementar nº 127 de 24.09.1999

Nova auditoria deverá ser realizada no próximo exercício para comprovar a finalização do processo e seu efetivo arquivamento físico e lógico.

- Amostra 02 selecionada:

- SILMARA APARECIDA DA SILVA (CPF Nº 109.464.008-57)

O processo acima foi auditado de acordo com o Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios, nos seguintes itens:

• **Documentos:**

Foram analisados os documentos do processo de concessão:

- Requerimento de aposentadoria;
- Cópia da Cédula de identidade e CPF;
- Cópia do cartão do PIS/PASEP;
- Cópia do 1º ato de nomeação ou admissão no serviço público;
- Memorando concessório do último adicional por tempo de serviço;
- Certidão de tempo de contribuição averbado (outros órgãos);
- Certidão de tempo de contribuição total emitido pelo Ente;
- Confirmação da remuneração, emitida pelo órgão ou setor competente, inclusive horas extras do período de janeiro de 2000 até novembro de 2019;
- Documentação relativa à concessão de outras vantagens pecuniárias incluídas nos proventos;
- Último holerite;
- Média das horas extras, se houver;
- Média da produtividade, se houver;
- Média da carga horária se professor;
- Despacho ao Jurídico, fixando o benefício inicial, média ou paridade.
- Termo de Ciência e Notificação do TCE-SP;
- Parecer Jurídico do IPMC;
- Deferimento do Prefeito;
- Termo de Ciência do Beneficiário;
- Portaria de Aposentadoria;
- Publicidade da portaria;
- Declaração de acúmulo de benefício em outro regime de previdência;
- Homologação do TCE-SP (arquivo virtual).



Instituto de Previdência dos Municipiários de Catanduva

Lei Complementar nº 127 de 24.09.1999

O processo físico e junção de documentos são feitos pelo Ente Federativo, não mantendo a ordem descrita acima. Fica o responsável pela concessão do benefício checar os documentos recebidos e solicitar ao Ente caso haja pendências.

Todos os documentos do processo selecionado foram devidamente apresentados e estão em conformidade com o Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios.

Ficaram pendentes a apresentação dos documentos: Homologação do TCE-SP (arquivo virtual) e o despacho ao Recurso humanos do Entre, porém como há no processo o termo de ciência do beneficiário e a portaria de aposentadoria, fica claro que o Recursos humanos foi notificado anteriormente.

- **Fluxo:**

Foram analisados os documentos pertinentes a cada etapa do processo de concessão devidamente descritos no mapeamento, seguindo a ordem descrita no Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios.

O fluxo do processo de concessão segue em conformidade com o mapeamento e orientações descritas no Manual Procedimentos de Concessão de Benefícios.

- **Sistemas:**

O cadastro e registro do beneficiário foi devidamente lançado no sistema próprio do IPMC, sendo encaminhado posteriormente para Folha de Pagamento.

- **TCE-SP**

PROCESSO DE INFORMAÇÃO AO ÓRGÃO FISCALIZADOR

A concessão do benefício tem prazo para ser informada ao Tribunal de Contas do Estado, através do sistema SISCAA, até janeiro do próximo exercício, sendo que sua análise somente ocorrerá após a fiscalização pelo referido órgão, o que ocorre normalmente no exercício subsequente ao da concessão.

- **Arquivo:**

O processo ainda não foi arquivado devido a pendência documental: Homologação do TCE-SP (depende de auditoria do próprio Tribunal - arquivo virtual).

Nova auditoria deverá ser realizada no próximo exercício para comprovar a finalização do processo e seu efetivo arquivamento físico e lógico.

2.1.1.1 CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO



Instituto de Previdência dos Municipiários de Catanduva

Lei Complementar nº 127 de 24.09.1999

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

2.1.2 Processo de Aposentadoria por Invalidez ou Incapacidade

Não houve concessão de aposentadoria por Invalidez ou Incapacidade no 1º semestre de 2022.

QNT	NOME	DATA INÍCIO	MATRÍCULA	TIPO APOS.

Amostra selecionada:

- (MATRÍCULA Nº)

O processo acima foi auditado de acordo com o Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios, nos seguintes itens:

- **Documentos:**

Foram analisados os documentos de cada processo:

- Pedido de Licença Saúde emitido pelo Ente;
- Atestado Médico;
- Relatório da Perícia Médica;
- Demonstrativo do histórico de afastamentos;
- Relatório da Perícia Médica com a prorrogação da licença;
- Laudo de Incapacidade;
- Encaminhamento do RH com o pedido de avaliação médico ao IPMC;
- Laudo de Invalidez do Médico Perito do IPMC;
- Requerimento de documentos pessoais do beneficiário;
- Cópia da Cédula de identidade e CPF;
- Cópia do cartão do PIS/PASEP.
- Cópia do 1º ato de nomeação ou admissão no serviço público;
- Termo de início de exercício;
- Memorando concessório do último adicional por tempo de serviço;
- Certidão de tempo de contribuição total emitido pelo Ente;
- Último holerite;
- Confirmação da remuneração, emitida pelo órgão ou setor competente, inclusive horas extras do período de janeiro de 2000 até novembro de 2019;



Instituto de Previdência dos Municipiários de Catanduva

Lei Complementar nº 127 de 24.09.1999

- Documentação relativa à concessão de outras vantagens pecuniárias incluídas nos proventos;
- Média das horas extras, se houver;
- Média da produtividade, se houver;
- Média da carga horária se professor;
- Despacho ao Jurídico, fixando o benefício inicial, média ou paridade.
- Termo de Ciência e Notificação do TCE-SP;
- Parecer Jurídico do IPMC;
- Deferimento do Prefeito;
- Termo de Ciência do Beneficiário;
- Portaria de Aposentadoria;
- Publicidade da portaria;
- Declaração de acúmulo de benefício em outro regime de previdência;
- Homologação do TCE-SP (arquivo virtual).

2.1.2.1 CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO

Não há recomendação.

2.1.3 Processo de Aposentadoria por Idade.

Relação dos processos concedidos quanto a aposentadoria por Idade:

QNT	NOME	DATA INÍCIO	CPF	TIPO APOS.
1	RITA MARIA BAIA BARATA	01/02/2022	169.715.902-87	IDADE
2	SERGIO LUIZ BERNARDO	01/06/2022	076.083.328-16	IDADE

Amostra selecionada:

- RITA MARIA BAIA BARATA (CPF Nº 169.715.902-87)

O processo acima foi auditado de acordo com o Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios, nos seguintes itens:

- **Documentos:**

Foram analisados os documentos de cada processo:

- Requisição Emitida pelo Ente Federativo;
- Cópia da Cédula de identidade e CPF;



Instituto de Previdência dos Municipiários de Catanduva

Lei Complementar nº 127 de 24.09.1999

- Cópia do cartão do PIS/PASEP.
- Cópia do 1º ato de nomeação ou admissão no serviço público;
- Certidão de tempo de contribuição averbado (outros órgãos);
- Memorando concessório do último adicional por tempo de serviço;
- Certidão de tempo de contribuição total emitido pelo Ente;
- Confirmação da remuneração, emitida pelo órgão ou setor competente, inclusive horas extras do período de janeiro de 2000 até novembro de 2019;
- Último holerite;
- Documentação relativa à concessão de outras vantagens pecuniárias incluídas nos proventos;
- Média das horas extras, se houver;
- Média da produtividade, se houver;
- Média da carga horária se professor;
- Despacho ao Jurídico, fixando o benefício inicial, média ou paridade;
- Termo de Ciência e Notificação do TCE-SP;
- Parecer Jurídico do IPMC;
- Deferimento do Prefeito;
- Termo de Ciência do Beneficiário;
- Portaria de Aposentadoria;
- Publicidade da portaria;
- Declaração de acúmulo de benefício em outro regime de previdência;
- Homologação do TCE-SP (arquivo virtual).

O processo físico e junção de documentos são feitos pelo Ente Federativo, não mantendo a ordem descrita acima. Cabe ao responsável pela concessão do benefício checar os documentos recebidos e solicitar ao Ente caso haja pendências.

Todos os documentos do processo selecionado foram devidamente apresentados e estão em conformidade com o Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios.

Ficaram pendentes a apresentação dos documentos: Homologação do TCE-SP (arquivo virtual).

- **Fluxo:**

Foram analisados os documentos pertinentes a cada etapa do processo de concessão devidamente descritos no mapeamento, seguindo a ordem descrita no Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios.

O fluxo do processo de concessão segue em conformidade com o mapeamento e orientações descritas no Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios.

- **Sistemas:**



Instituto de Previdência dos Municipiários de Catanduva

Lei Complementar nº 127 de 24.09.1999

O cadastro e registro do beneficiário foi devidamente lançado no sistema próprio do IPMC, sendo encaminhado posteriormente para a Folha de Pagamento.

- **TCE-SP**
PROCESSO DE INFORMAÇÃO AO ÓRGÃO FISCALIZADOR

A concessão do benefício tem prazo para ser informada ao Tribunal de Contas do Estado, através do sistema SISCAA, até janeiro do próximo exercício, sendo que sua análise somente ocorrerá após a fiscalização pelo referido órgão, o que ocorre normalmente no exercício subsequente ao da concessão.

- **Arquivo:**
O processo ainda não foi arquivado devido a pendências documentais: Homologação do TCE-SP SP (depende de auditoria do próprio Tribunal - arquivo virtual).

Nova auditoria deverá ser realizada no próximo exercício para comprovar a finalização do processo e seu efetivo arquivamento físico e lógico.

2.1.3.1 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 de Procedimentos de Concessão de Benefícios, seguindo sua ordem, organização e formalização.

2.1.4 Processo de Aposentadoria Especial

Relação dos processos concedidos quanto a aposentadoria Especial:

QNT	NOME	DATA INÍCIO	CPF	TIPO APOS.
1	ERICA PEREZ PIFFER	03/01/2022	184.573.448-38	ESPECIAL
2	DULCINEIA LUZIA DA SILVA	04/04/2022	086.807.548-54	ESPECIAL
3	LUCIMAR PENNA CAMPOS GUSSI	02/05/2022	133.453.328-84	ESPECIAL
4	APARECIDA DA COSTA SANTOS	13/05/2022	181.571.678-92	ESPECIAL
5	LUCIENE SENHORINO TULIO	10/06/2022	133.435.388-33	ESPECIAL
6	ADRIANA MOREIRA D'ANCONA	20/06/2022	184.563.008-45	ESPECIAL



Instituto de Previdência dos Municipiários de Catanduva

Lei Complementar nº 127 de 24.09.1999

Amostra selecionada:

- ERICA PEREZ PIFFER (CPF Nº 184.573.448-38)

O processo acima foi auditado de acordo com o Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios, nos seguintes itens:

• **Documentos:**

Foram analisados os documentos de cada processo:

- Requisição Emitida pelo Ente Federativo;
- Cópia da Cédula de identidade e CPF;
- Cópia do cartão do PIS/PASEP.
- Cópia do 1º ato de nomeação ou admissão no serviço público;
- Certidão de tempo de contribuição averbado (outros órgãos);
- Memorando concessório do último adicional por tempo de serviço;
- Certidão de tempo de contribuição total emitido pelo Ente;
- Último holerite;
- Documentação relativa à concessão de outras vantagens pecuniárias incluídas nos proventos;
- Confirmação da remuneração, emitida pelo órgão ou setor competente, inclusive horas extras do período de janeiro de 2000 até novembro de 2019;
- Despacho de solicitação à Secretaria de Educação com informações de carga horária mensal;
- Declaração do período de atuação como docente;
- Relatório de Pagamento Hora/Aula;
- Média das horas extras, se houver;
- Média da produtividade, se houver;
- Média da carga horária se professor;
- Despacho ao Jurídico, fixando o benefício inicial, média ou paridade;
- Termo de Ciência e Notificação do TCE-SP;
- Parecer Jurídico do IPMC;
- Deferimento do Prefeito;
- Termo de Ciência do Beneficiário;
- Portaria de Aposentadoria;
- Publicidade da portaria;
- Declaração de acúmulo de benefício em outro regime de previdência;
- Homologação do TCE-SP (arquivo virtual).

O processo físico e junção de documentos são feitos pelo Ente Federativo, não mantendo a ordem descrita acima. Cabe ao responsável pela concessão do benefício checar os documentos recebidos e solicitar ao Ente caso haja pendências.



Instituto de Previdência dos Municipiários de Catanduva

Lei Complementar nº 127 de 24.09.1999

Todos os documentos do processo selecionado foram devidamente apresentados e estão em conformidade com o Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios.

Ficaram pendentes a apresentação dos documentos: Homologação do TCE-SP (arquivo virtual).

- **Fluxo:**
Foram analisados os documentos pertinentes a cada etapa do processo de concessão devidamente descritos no mapeamento, seguindo a ordem descrita no Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios.
O fluxo do processo de concessão segue em conformidade com o mapeamento e orientações descritas no Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios.
- **Sistemas:**
O cadastro e registro do beneficiário foi devidamente lançado no sistema próprio do IPMC, sendo encaminhado posteriormente para a Folha de Pagamento.
- **TCE-SP**
PROCESSO DE INFORMAÇÃO AO ÓRGÃO FISCALIZADOR

A concessão do benefício tem prazo para ser informada ao Tribunal de Contas do Estado, através do sistema SISCAA, até janeiro do próximo exercício, sendo que sua análise somente ocorrerá após a fiscalização pelo referido órgão, o que ocorre normalmente no exercício subsequente ao da concessão.
- **Arquivo:**
O processo ainda não foi arquivado devido a pendências documentais: Homologação do TCE-SP SP. (depende de auditoria do próprio Tribunal - arquivo virtual).

Nova auditoria deverá ser realizada no próximo exercício para comprovar a finalização do processo e seu efetivo arquivamento físico e lógico.

2.1.4.1 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 de Procedimentos de Concessão de Benefícios, seguindo sua ordem, organização e formalização.

Recomendamos complementarmente que, na solicitação de emissão da Portaria de Aposentadoria de professor, conste de forma clara, que se trata de uma aposentadoria na modalidade "Especial" e não somente por tempo de contribuição.



Instituto de Previdência dos Municipiários de Catanduva

Lei Complementar nº 127 de 24.09.1999

2.1.5. Processo de Aposentadoria Compulsória

Não houve concessão de Aposentadoria Compulsória no 1º semestre de 2022.

QNT	NOME	DATA INÍCIO	MATRÍCULA	TIPO APOS.

Amostra selecionada:

- (MATRÍCULA Nº)

O processo acima foi auditado de acordo com o Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios, nos seguintes itens:

- **Documentos:**

Foram analisados os documentos de cada processo:

- Requisição de Emitida pelo Ente Federativo;
- Cópia da Cédula de identidade e CPF;
- Cópia do cartão do PIS/PASEP.
- Cópia do 1º ato de nomeação ou admissão no serviço público;
- Certidão de tempo de contribuição averbado (outros órgãos);
- Memorando concessório do último adicional por tempo de serviço;
- Certidão de tempo de contribuição total emitido pelo Ente;
- Último holerite;
- Documentação relativa à concessão de outras vantagens pecuniárias incluídas nos proventos;
- Despacho de solicitação à Secretaria de Educação com informações de carga horária mensal;
- Confirmação da remuneração, emitida pelo órgão ou setor competente, inclusive horas extras do período de janeiro de 2000 até novembro de 2019;
- Declaração do período de atuação como docente;
- Relatório de Pagamento Hora/Aula;
- Média das horas extras, se houver;
- Média da produtividade, se houver;
- Média da carga horária se professor;
- Despacho ao Jurídico, fixando o benefício inicial, média ou paridade;
- Termo de Ciência e Notificação do TCE-SP;
- Parecer Jurídico do IPMC;
- Deferimento do Prefeito;
- Termo de Ciência do Beneficiário;



Instituto de Previdência dos Municipiários de Catanduva

Lei Complementar nº 127 de 24.09.1999

- Portaria de Aposentadoria;
- Publicidade da portaria;
- Declaração de acúmulo de benefício em outro regime de previdência;
- Homologação do TCE-SP (arquivo virtual).

2.1.5.1. CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO

Não há recomendação

2.2 Apuração Geral do Procedimento de Pensão por morte

Foram identificados no 1º SEMESTRE de 2022 o encaminhamento de 13(treze) processos de concessão de pensão por morte.

Por amostragem, foi selecionado 01 (um) processo de pensão por morte.

Relação dos processos concedidos quanto concessão de pensão:

QTD	PENSIONISTA	NOME DO FALECIDO	DATA DO INÍCIO	CPF DO PENSIONISTA	TIPO DE PENSÃO
1	JOAO APARECIDO DO PRADO	ELI TERESINHA MARINI PRADO	19/01/2022	784.576.378-00	Morte Aposentado por Invalidez
2	LUCY MARA VALADARES ORNIZ	MARCELO GARCIA	30/01/2022	070.577.278-01	Morte Segurado Ativo
3	FANI TASSI GALLANI	ANTONIO ADEMIR GALLANI	30/01/2022	272.818.368-64	Morte Aposentado por Idade/Tempo
4	ALICE DOS SANTOS FARIA	VALDENIL ROSA FARIA	10/02/2022	106.331.048-25	Morte Aposentado por Invalidez
5	ANA GONCALVES FERREIRA	OZORIO FERREIRA	25/02/2022	132.270.278-01	Morte Aposentado por Invalidez
6	CELSO MATHIAS FERREIRA	ELIANA DE FATIMA MAZENINI FERREIRA	28/02/2022	082.335.078-90	Morte Aposentado por Idade/Tempo
7	LEONARDO COUTO LIBERATO	ESLAINE COUTO	01/03/2022	476.798.048-85	Morte Aposentado por Invalidez
8	WILSON JORGE FILHO	ELISABETE CARPINO BONI JORGE	04/03/2022	786.532.158-91	Morte Segurado Ativo
9	JOSE ANGELO COMELLI	HELENA PRANDO MACIEL	11/03/2022	044.798.498-58	Morte Aposentado por Idade/Tempo
10	ALICE MARTINS HENRIQUE	MAURO HENRIQUE	19/03/2022	121.607.108-06	Morte Aposentado por Idade/Tempo
11	LEOCADIA SANCHES DA SILVA	JOÃO SILVEIRA DA SILVA	13/04/2022	368.584.208-00	Morte Aposentado por Idade/Tempo
12	ELEM VANESSA APARECIDA DA CRUZ	DANIEL JOSE SOARES DOS SANTOS	15/04/2022	218.113.678-52	Morte Segurado Ativo
13	ADRIANA PEREIRA SOLCIA	VALTER LUIS SOLCIA	14/05/2022	109.434.828-79	Morte Segurado Ativo

Amostra selecionada (Pensionista):

- CELSO MATHIAS FERREIRA (CPF Nº 082.335.078-90)

O processo acima foi auditado de acordo com o Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios, nos seguintes itens:

Rua Sergipe n. 796 – Tel.: (017) 3524-4541 – Fax: 3523-7583 – CGC 45.118.189/0001-50 - CEP 15.800-100 – Catanduva – SP



Instituto de Previdência dos Municipiários de Catanduva

Lei Complementar nº 127 de 24.09.1999

- **Documentos:**

Foram analisados os documentos de cada processo:

- Requerimento de Pensão;
- Certidão de óbito;
- Certidão de Casamento ou equivalente;
- Cópia da Cédula de identidade e CPF do requerente;
- Despacho de solicitação de documentos do falecido ao RH do Ente; se ativo;
- Último holerite;
- Despacho ao Jurídico, fixando o benefício inicial, média ou paridade;
- Parecer Jurídico do IPMC;
- Termo de Ciência e Notificação do TCE-SP;
- Portaria de Pensão;
- Publicidade da portaria;
- Declaração de acúmulo de benefício em outro regime de previdência;
- Homologação do TCE-SP (arquivo virtual).

O processo físico e junção de documentos são feitos parcialmente pelo Ente Federativo (morte de servidor em atividade), não mantendo a ordem descrita acima. Cabe ao responsável pela concessão do benefício checar os documentos recebidos e solicitar ao Ente caso haja pendências. Todos os documentos do processo selecionado foram devidamente apresentados e estão em conformidade com o Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios.

Ficaram pendentes a apresentação dos documentos: Homologação do TCE-SP (arquivo virtual).

- **Fluxo:**

Foram analisados os documentos pertinentes a cada etapa do processo de concessão devidamente descritos no mapeamento, seguindo a ordem descrita no Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios.

O fluxo do processo de concessão segue em conformidade com o mapeamento e orientações descritas no Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios.

- **Sistemas:**

O cadastro e registro do beneficiário foi devidamente lançado no sistema próprio do IPMC, sendo encaminhado posteriormente para a Folha de Pagamento.

- **TCE-SP**

PROCESSO DE INFORMAÇÃO AO ÓRGÃO FISCALIZADOR

A concessão do benefício tem prazo para ser informada ao Tribunal de Contas do Estado, através do sistema SISCAA, até janeiro do próximo exercício, sendo que sua análise somente ocorrerá após a



Instituto de Previdência dos Municipiários de Catanduva

Lei Complementar nº 127 de 24.09.1999

fiscalização pelo referido órgão, o que ocorre normalmente no exercício subsequente ao da concessão.

- **Arquivo:**

O processo ainda não foi arquivado devido a pendências documentais: Homologação do TCE-SP (depende de auditoria do próprio Tribunal - arquivo virtual).

Nova auditoria deverá ser realizada no próximo exercício para comprovar a finalização do processo e seu efetivo arquivamento físico e lógico.

- Amostra 02 selecionada:

- ELEM VANESSA APARECIDA DA CRUZ (CPF Nº 218.113.678-52)

O processo acima foi auditado de acordo com o Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios, nos seguintes itens:

- **Documentos:**

Foram analisados os documentos de cada processo:

- Requerimento de Pensão;
- Certidão de óbito;
- Certidão de Casamento ou equivalente;
- Cópia da Cédula de identidade e CPF do requerente;
- Despacho de solicitação de documentos do falecido ao RH do Ente; se ativo;
- Último holerite;
- Despacho ao Jurídico, fixando o benefício inicial, média ou paridade;
- Parecer Jurídico do IPMC;
- Termo de Ciência e Notificação do TCE-SP;
- Portaria de Pensão;
- Publicidade da portaria;
- Declaração de acúmulo de benefício em outro regime de previdência;
- Homologação do TCE-SP (arquivo virtual).

O processo físico e junção de documentos são feitos parcialmente pelo Ente Federativo (morte de servidor em atividade), não mantendo a ordem descrita acima. Cabe ao responsável pela concessão do benefício checar os documentos recebidos e solicitar ao Ente caso haja pendências. Todos os documentos do processo selecionado foram devidamente apresentados e estão em conformidade com o Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios.

Ficaram pendentes a apresentação dos documentos: Homologação do TCE-SP (arquivo virtual).

- **Fluxo:**



Instituto de Previdência dos Municipiários de Catanduva

Lei Complementar nº 127 de 24.09.1999

Foram analisados os documentos pertinentes a cada etapa do processo de concessão devidamente descritos no mapeamento, seguindo a ordem descrita no Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios.

O fluxo do processo de concessão segue em conformidade com o mapeamento e orientações descritas no Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios.

- **Sistemas:**

O cadastro e registro do beneficiário foi devidamente lançado no sistema próprio do IPMC, sendo encaminhado posteriormente para a Folha de Pagamento.

- **TCE-SP**

PROCESSO DE INFORMAÇÃO AO ÓRGÃO FISCALIZADOR

A concessão do benefício tem prazo para ser informada ao Tribunal de Contas do Estado, através do sistema SISCAA, até janeiro do próximo exercício, sendo que sua análise somente ocorrerá após a fiscalização pelo referido órgão, o que ocorre normalmente no exercício subsequente ao da concessão.

- **Arquivo:**

O processo ainda não foi arquivado devido a pendências documentais: Homologação do TCE-SP (depende de auditoria do próprio Tribunal - arquivo virtual).

Nova auditoria deverá ser realizada no próximo exercício para comprovar a finalização do processo e seu efetivo arquivamento físico e lógico.

2.2.1.1 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 de Procedimentos de Concessão de Benefícios, seguindo sua ordem, organização e formalização.

2.3 Apuração Geral do Procedimento de Revisão de Aposentadoria ou Pensão

Conforme informação e registro da Analista Previdenciária, houve procedimento de revisão de aposentadoria ou pensão no 1º SEMESTRE de 2022.

Requerente:

01) Manoel Creivaldo Pereira (Revisão de tempo).



Instituto de Previdência dos Municipiários de Catanduva

Lei Complementar nº 127 de 24.09.1999

2.3.1.1 CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO

Ao Servidor Manoel Creivaldo Pereira foi concedida a Aposentadoria por idade com proventos proporcionais a 11.404/12.775 (onze mil, quatrocentos e quatro; doze mil, setecentos e setenta e cinco avos) a partir de 02/04/2018, tendo em vista o artigo 40, § 1º, III, "b", da constituição federal. Sendo que posteriormente, o mesmo ingressou judicialmente solicitando a contagem de tempo como Aluno Aprendiz. Exposto a causa judicial ganha pelo requerente, houve a revisão do tempo, assim sendo ficou assegurado o recebimento dos proventos proporcionais a 12.453/12.775 (doze mil, quatrocentos e cinquenta e três; doze mil, setecentos e setenta e cinco avos) calculados nos termos do Artigo 1º da lei federal nº 10.887/2004. Retificou-se a portaria, entrando em vigor a partir de 06/04/2022.

Observamos o cumprimento de todas as formalidades legais no processo, por tanto, não há recomendações a serem feitas.

3. GESTÃO DA FOLHA DE PAGAMENTO

Procedimento aplicado quanto à análise e verificação dos processos por amostragem:

- Análise documental ou virtual, por amostragem, do registro dos valores conforme Portaria de aposentadoria e pensão;
- Análise documental ou virtual, por amostragem, de emissão do holerite a partir da data da efetivação do benefício e
- Análise documental ou virtual, por amostragem, do efetivo pagamento do benefício através do relatório da gestão da folha de pagamento.

3.1 Apuração Geral dos Procedimentos de Gestão da Folha de Pagamento.

Foram identificados para o 1º SEMESTRE de 2022 o encaminhamento de 37 (trinta e sete) processos, sendo:

- **16 (dezesseis)** processos de aposentadorias por tempo de contribuição (Art. 40 da Constituição Federal na redação da Emenda Constitucional nº 41/03, Art. 6º da Emenda Constitucional nº 41/03 e o Art. 3º da Emenda Constitucional nº 47/05);
- **02 (dois)** processos de aposentadoria por Idade (Art. 40 da Constituição Federal na redação da Emenda Constitucional nº 41/03);
- **06 (seis)** processos de aposentadoria Especial (Art. 40, § 5º da Constituição Federal / Art. 57 c/c Art. 46 da lei 8213/91) e;



Instituto de Previdência dos Municipiários de Catanduva

Lei Complementar nº 127 de 24.09.1999

- **13(treze)** processos de pensão por morte (Art. 27 da lei complementar nº0127/99 c/c o § 7º, inciso I ou II do Art. 40 da Constituição Federal).

Por amostragem, foram selecionados 05 (cinco) processos, sendo um para cada tipo de processo de aposentadoria e pensão:

- 02 (dois) processos de aposentadoria por tempo de contribuição;
- 01 (um) processo de aposentadoria por Idade;
- 01 (um) processo de aposentadoria Especial;
- 02 (dois) processos de pensão por morte.

3.1.1 Processo de Análise e Verificação

Relação dos processos concedidos quanto a aposentadoria e pensão selecionados correspondem a:

QTD	NOME	DATA INÍCIO	CPF	TIPO DE APOS. PENSÃO
1	SONIA MARIA BIANCHI	09/03/2022	181.576.488-07	TEMPO
2	SILMARA APARECIDA DA SILVA	09/05/2022	109.464.008-57	TEMPO
3	RITA MARIA BAIA BARATA	01/02/2022	169.715.902-87	IDADE
4	ERICA PEREZ PIFFER	03/01/2022	184.573.448-38	ESPECIAL
5	CELSO MATHIAS FERREIRA	28/02/2022	082.335.078-90	MORTE SEGURADO VIVO
6	ELEM VANESSA APARECIDA DA CRUZ	15/04/20221	218.113.678-52	MORTE SEGURADO VIVO

Os processos acima selecionados foram auditados de acordo com diretrizes e estão em conformidade com os critérios de análise.

3.1.1.1 CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO

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

Não há observações ou recomendações a serem apresentadas.



Instituto de Previdência dos Municipiários de Catanduva

Lei Complementar nº 127 de 24.09.1999

4. INVESTIMENTOS

Procedimento aplicado quanto à análise e verificação dos processos de Investimentos:

- Análise documental do processo de elaboração, aprovação e revisão da Política de Investimentos;
- Análise documental do processo de Credenciamento das Instituições Financeiras;
- Análise documental do processo de autorização de aplicação e resgate.

4.1 Apuração Geral do Processo de Elaboração, Aprovação e Revisão da Política de Investimentos.

Conforme informações, documentos e registros apresentados pelo Responsável Técnico, não houve revisão da Política de Investimentos para o 1º SEMESTRE de 2022.

4.1.1.1 CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO

Não há observações ou recomendações a serem apresentadas.

4.2 Apuração Geral do Processo de Credenciamento das Instituições Financeiras.

Conforme informações e registros apresentados pelo(a) Responsável Técnico, houve 26(vinte e seis) Credenciamentos de Instituições Financeiras.

Quanto ao processo de atualização do Credenciamento, em conformidade com a Portaria MPS nº 519/2011 e Resolução CMN nº 3.922/2010 e alteração, segundo informações, documentos e registros apresentados pelo Responsável Técnico, houve atualizações nos processos de Credenciamento das Instituições Financeiras que estão contempladas na Carteira de Investimentos do Instituto de Previdência dos Municipiários de Catanduva para o 1º SEMESTRE de 2022.

Segue amostragem:



Instituto de Previdência dos Municipiários de Catanduva

Lei Complementar nº 127 de 24.09.1999

CREDENCIAMENTO - 1º SEMESTRE DE 2022			
QTD	INSTITUIÇÃO	CNPJ	DATA
1	AZ QUEST INVESTIMENTOS	04.506.394/0001-05	26/03/2022
2	BANCO DAYCOVAL S.A	62.232.889/0001-90	26/03/2022
3	BANCO SANTANDER (BRASIL) S.A.	90.400.888/0001-42	26/03/2022
4	OCCAM BRASIL GESTÃO DE RECURSOS	27.916.161/0001-86	26/03/2022
5	CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	00.360.305/0001-04	26/03/2022
6	ICATU VANGUARDA GESTÃO DE RECURSOS LTDA	68.622.174/0001-20	26/03/2022
7	TPE GESTORA DE RECURSOS LTDA	35.098.801/0001-16	26/03/2022
8	FINACAP INVESTIMENTOS LTDA.	01.294.929/0001-33	26/03/2022
9	BB GESTÃO DE RECURSOS DTVM S.A.	30.822.936/0001-69	05/04/2022
10	SANTANDER BRASIL GESTÃO DE RECURSOS LTDA	10.231.177/0001-52	05/04/2022
11	BANCO J. SAFRA S.A.	03.017.677/0001-20	05/04/2022
12	SAFRA SERVICOS DE ADMINISTRACAO FIDUCIARIA LTDA.	06.947.853/0001-11	05/04/2022
13	ITAÚ UNIBANCO S.A.	60.701.190/0001-04	05/04/2022
14	QLZ GESTÃO DE RECURSOS FINANCEIROS LTDA.	07.250.864/0001-00	05/04/2022
15	BEM - DTVM LTDA.	00.066.670/0001-00	05/04/2022
16	BANCO BNP PARIBAS BRASIL S.A.	01.522.368/0001-82	21/04/2022
17	PLURAL INVESTIMENTOS GESTAO DE RECURSOS LTDA.	09.630.188/0001-26	21/04/2022
18	GUEPARDO INVESTIMENTOS LTDA	07.078.144/0001-00	21/04/2022
19	BTG PACTUAL SERVIÇOS FINANCEIROS S.A. DTVM	59.281.253/0001-23	18/05/2022
20	BRAM - BRADESCO ASSET MANAGEMENT S.A. DTVM	62.375.134/0001-44	18/05/2022
21	WESTERN ASSET MANAGEMENT COMPANY DTVM	07.437.241/0001-41	18/05/2022
22	BTG PACTUAL GESTORA DE RECURSOS LTDA	09.631.542/0001-37	26/05/2022
23	BTG PACTUAL ASSET MANAGEMENT S.A. DTVM	29.650.082/0001-00	27/05/2022
24	KINEA PRIVATE EQUITY INVESTIMENTOS S.A.	04.661.817/0001-61	27/05/2022
25	BRL TRUST DTVM S.A.	13.486.793/0001-42	22/06/2022
26	LIONS TRUST ADMINISTRADORA DE RECURSOS LTDA	15.675.095/0001-10	22/06/2022

4.2.1.1 CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO

Conforme verificado, os credenciamentos e recredenciamentos estão em conformidade com a portaria MPS nº 519/2011 e Resolução CMN nº 3.922/2010, por tanto, não há recomendação a ser feita.



Instituto de Previdência dos Municipiários de Catanduva

Lei Complementar nº 127 de 24.09.1999

4.3 Apuração Geral do Processo de Autorização de Aplicação e Resgate.

Foram identificados para o 1º SEMESTRE de 2022 a emissão de 383 (trezentos e oitenta e três) autorizações de aplicação e resgate, sendo:

- 267 (duzentos e sessenta e sete) autorizações de resgates;
- 116 (cento e dezesseis) autorizações de aplicação.

Por amostragem, foram selecionados 01 (um) autorização de aplicação e resgate – APR por operação, sendo:

4.3.1 Autorização de Resgates

Segue amostragem:

TOTAL DE RESGATE					
QTD	Nº	INSTITUIÇÃO	DATA	TIPO	VALOR
1	001/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	03/01/2022	Resgate	R\$ 159.650,37
2	002/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	04/01/2022	Resgate	R\$ 218,70
3	003/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	04/01/2022	Resgate	R\$ 469,50
4	004/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	05/01/2022	Resgate	R\$ 5.000,00
5	005/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	05/01/2022	Resgate	R\$ 668,99
6	007/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	06/01/2022	Resgate	R\$ 4.203,06
7	008/2022	CAIXA BRASIL IMA-B 5 TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA LP	07/01/2022	Resgate	R\$ 16.000.000,00
8	009/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	07/01/2022	Resgate	R\$ 4.194.781,24
9	010/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	07/01/2022	Resgate	R\$ 3.300,00
10	011/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	07/01/2022	Resgate	R\$ 650,00
11	012/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	07/01/2022	Resgate	R\$ 753.569,94
12	017/2022	CAIXA BRASIL IMA-B 5 TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA LP	10/01/2022	Resgate	R\$ 641.482,51
13	018/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	11/01/2022	Resgate	R\$ 42.255,37
14	019/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	11/01/2022	Resgate	R\$ 1.499.999,98
15	020/2022	CAIXA BRASIL FI RENDA FIXA REFERENCIADO DI LP	11/01/2022	Resgate	R\$ 18.500.000,00



Instituto de Previdência dos Municipiários de Catanduva

Lei Complementar nº 127 de 24.09.1999

16	026/2022	BB IMA-B FI RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	12/01/2022	Resgate	R\$	9.664.785,03
17	031/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	17/01/2022	Resgate	R\$	71,40
18	032/2022	BB PERFIL FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI PREVIDENCIÁRIO LP	19/01/2022	Resgate	R\$	18.500.000,00
19	032/2022	BB ALOCAÇÃO ATIVA RETORNO TOTAL FIC RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	17/01/2022	Resgate	R\$	28.432.682,74
20	033/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	19/01/2022	Resgate	R\$	32.245,57
21	034/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	19/01/2022	Resgate	R\$	866.748,43
22	036/2022	BRAPRES ALOCAÇÃO DINÂMICA FIC RENDA FIXA	19/01/2022	Resgate	R\$	3.448.941,34
23	038/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	20/01/2022	Resgate	R\$	3.065,10
24	039/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	20/01/2022	Resgate	R\$	321.440,95
25	040/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	20/01/2022	Resgate	R\$	313.636,92
26	041/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	21/01/2022	Resgate	R\$	117,26
27	042/2022	BTG PACTUAL INFRA-B FI INFRA RENDA FIXA	21/01/2022	Amortização / Pagamento de Cupom	R\$	30.000,00
28	047/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	24/01/2022	Resgate	R\$	9.353,08
29	048/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	24/01/2022	Resgate	R\$	3.200.000,00
30	049/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	25/01/2022	Resgate	R\$	26.678,38
31	050/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	25/01/2022	Resgate	R\$	15.820,22
32	051/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	25/01/2022	Resgate	R\$	759,00
33	052/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	25/01/2022	Resgate	R\$	3.484,00
34	053/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	25/01/2022	Resgate	R\$	26.175,45
35	054/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	25/01/2022	Resgate	R\$	11.734,33
36	055/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	25/01/2022	Resgate	R\$	76.041,37
37	056/2022	BB PERFIL FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI PREVIDENCIÁRIO LP	26/01/2022	Resgate	R\$	14.400.000,00
38	057/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	26/01/2022	Resgate	R\$	672,00
39	058/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	26/01/2022	Resgate	R\$	3.198,00
40	059/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	26/01/2022	Resgate	R\$	672,00
41	060/2022	CAIXA BRASIL FI RENDA FIXA REFERENCIADO DI LP	26/01/2022	Resgate	R\$	15.000.000,00



Instituto de Previdência dos Municipiários de Catanduva

Lei Complementar nº 127 de 24.09.1999

42	068/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	27/01/2022	Resgate	R\$	14.997.284,15
43	069/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	27/01/2022	Resgate	R\$	940,87
44	070/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	27/01/2022	Resgate	R\$	15.084.582,90
45	071/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	28/01/2022	Resgate	R\$	2.041,00
46	074/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	31/01/2022	Resgate	R\$	1.025,69
47	075/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	31/01/2022	Resgate	R\$	200,00
48	077/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	01/02/2022	Resgate	R\$	22.775,00
49	078/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	02/02/2022	Resgate	R\$	130.110,40
50	079/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	02/02/2022	Resgate	R\$	30.300,00
51	080/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	02/02/2022	Resgate	R\$	218,70
52	081/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	03/02/2022	Resgate	R\$	148,78
53	082/2022	CAIXA BRASIL FI RENDA FIXA REFERENCIADO DI LP	04/02/2022	Resgate	R\$	10.000.000,00
54	083/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	04/02/2022	Resgate	R\$	1.100,00
55	088/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	07/02/2022	Resgate	R\$	725,49
56	089/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	07/02/2022	Resgate	R\$	9.962.762,06
57	092/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	11/02/2022	Resgate	R\$	5.600,00
58	093/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	11/02/2022	Resgate	R\$	5,00
59	094/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	14/02/2022	Resgate	R\$	500,00
60	095/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	14/02/2022	Resgate	R\$	23,32
61	096/2022	TÍTULOS PÚBLICOS	15/02/2022	Amortização / Pagamento de Cupom	R\$	276.806,79
62	097/2022	TÍTULOS PÚBLICOS	15/02/2022	Amortização / Pagamento de Cupom	R\$	534.010,67
63	098/2022	TÍTULOS PÚBLICOS	15/02/2022	Amortização / Pagamento de Cupom	R\$	289.988,07
64	099/2022	TÍTULOS PÚBLICOS	15/02/2022	Amortização / Pagamento de Cupom	R\$	289.537,43
65	100/2022	BB TÍTULOS PÚBLICOS VII FI RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	15/02/2022	Resgate	R\$	2.664,25



Instituto de Previdência dos Municipiários de Catanduva

Lei Complementar nº 127 de 24.09.1999

66	101/2022	BB TÍTULOS PÚBLICOS X FI RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	15/02/2022	Resgate	R\$	28.954,62
67	102/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	15/02/2022	Resgate	R\$	71,40
68	109/2022	CAIXA BRASIL 2024 VI TÍTULOS PÚBLICOS FI RENDA FIXA	16/02/2022	Amortização / Pagamento de Cupom	R\$	42.504,14
69	110/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	16/02/2022	Resgate	R\$	6.452,00
70	111/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	16/02/2022	Resgate	R\$	626,00
71	112/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	16/02/2022	Resgate	R\$	1.170.382,63
72	113/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	17/02/2022	Resgate	R\$	959.013,35
73	114/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	17/02/2022	Resgate	R\$	1.350,00
74	115/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	17/02/2022	Resgate	R\$	1.424.087,22
75	116/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	17/02/2022	Resgate	R\$	599.009,65
76	120/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	18/02/2022	Resgate	R\$	150,00
77	121/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	18/02/2022	Resgate	R\$	370,00
78	122/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	18/02/2022	Resgate	R\$	1.715,00
79	123/2022	BTG PACTUAL INFRA-B FI INFRA RENDA FIXA	18/02/2022	Amortização / Pagamento de Cupom	R\$	65.000,00
80	124/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	21/02/2022	Resgate	R\$	2.050,00
81	125/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	21/02/2022	Resgate	R\$	300,00
82	126/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	21/02/2022	Resgate	R\$	11.980,43
83	127/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	22/02/2022	Resgate	R\$	300,00
84	129/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	23/02/2022	Resgate	R\$	5.834,98
85	130/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	23/02/2022	Resgate	R\$	100,00
86	131/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	23/02/2022	Resgate	R\$	1.926,98
87	132/2022	KINEA PRIVATE EQUITY IV FEEDER INSTITUCIONAL I FIP MULTIESTRATÉGIA	24/02/2022	Amortização / Pagamento de Cupom	R\$	1.588.354,97
88	133/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	24/02/2022	Resgate	R\$	3.023.995,45
89	136/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	25/02/2022	Resgate	R\$	28.711,23
90	137/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	25/02/2022	Resgate	R\$	27.654,32



Instituto de Previdência dos Municipiários de Catanduva

Lei Complementar nº 127 de 24.09.1999

91	138/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	25/02/2022	Resgate	R\$	50.000,00
92	139/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	02/03/2022	Resgate	R\$	205,70
93	140/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	03/03/2022	Resgate	R\$	160.504,89
94	141/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	03/03/2022	Resgate	R\$	4.392,93
95	143/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	04/03/2022	Resgate	R\$	231.600,00
96	144/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	04/03/2022	Resgate	R\$	216,84
97	145/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	04/03/2022	Resgate	R\$	218,70
98	146/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	04/03/2022	Resgate	R\$	80.000,00
99	147/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	07/03/2022	Resgate	R\$	710,82
100	148/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	08/03/2022	Resgate	R\$	700,00
101	150/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	08/03/2022	Resgate	R\$	180,80
102	151/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	09/03/2022	Resgate	R\$	3.133,80
103	154/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	11/03/2022	Resgate	R\$	12.692,21
104	155/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	11/03/2022	Resgate	R\$	5.000,00
105	156/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	14/03/2022	Resgate	R\$	535,00
106	157/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	14/03/2022	Resgate	R\$	3,00
107	158/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	15/03/2022	Resgate	R\$	2.050,00
108	159/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	15/03/2022	Resgate	R\$	71,40
109	163/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	17/03/2022	Resgate	R\$	177,12
110	164/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	17/03/2022	Resgate	R\$	780,00
111	165/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	17/03/2022	Resgate	R\$	505,92
112	166/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	18/03/2022	Resgate	R\$	9.726,03
113	167/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	18/03/2022	Resgate	R\$	480,00
114	168/2022	BB INSTITUCIONAL FI RENDA FIXA	18/03/2022	Resgate	R\$	100.000,00
115	172/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	21/03/2022	Resgate	R\$	150,00
116	173/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	21/03/2022	Resgate	R\$	480,00



Instituto de Previdência dos Municipiários de Catanduva

Lei Complementar nº 127 de 24.09.1999

117	174/2022	BTG PACTUAL INFRA-B FI INFRA RENDA FIXA	21/03/2022	Amortização / Pagamento de Cupom	R\$	10.000,00
118	175/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	21/03/2022	Resgate	R\$	100.111,42
119	176/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	21/03/2022	Resgate	R\$	300.384,34
120	177/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	22/03/2022	Resgate	R\$	6.460,00
121	178/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	23/03/2022	Resgate	R\$	389,89
122	179/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	23/03/2022	Resgate	R\$	11.828,63
123	180/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	23/03/2022	Resgate	R\$	16.000,00
124	181/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	24/03/2022	Resgate	R\$	1.400.000,00
125	182/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	24/03/2022	Resgate	R\$	3.600.000,00
126	185/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	25/03/2022	Resgate	R\$	76.368,96
127	186/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	25/03/2022	Resgate	R\$	28.000,00
128	190/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	29/03/2022	Resgate	R\$	226.326,62
129	191/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	30/03/2022	Resgate	R\$	11.150,00
130	192/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	30/03/2022	Resgate	R\$	205,70
131	195/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	31/03/2022	Resgate	R\$	2.600,00
132	196/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	31/03/2022	Resgate	R\$	2.400,00
133	197/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	31/03/2022	Resgate	R\$	2.000,08
134	198/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	31/03/2022	Resgate	R\$	141.220,00
135	201/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	04/04/2022	Resgate	R\$	218,70
136	205/2022	BRADESCO PREMIUM FI RENDA FIXA REFERENCIADO DI	04/04/2022	Resgate	R\$	3.520.958,50
137	204/2022	CAIXA BRASIL FI RENDA FIXA REFERENCIADO DI LP	04/04/2022	Resgate	R\$	10.000.000,00
138	202/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	04/04/2022	Resgate	R\$	5.000,00
139	203/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	04/04/2022	Resgate	R\$	1.800,00
140	199/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	01/04/2022	Resgate	R\$	158.817,71
141	208/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	05/04/2022	Resgate	R\$	40.000,00



Instituto de Previdência dos Municipiários de Catanduva

Lei Complementar nº 127 de 24.09.1999

142	206/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	05/04/2022	Resgate	R\$	5.000,00
143	207/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	05/04/2022	Resgate	R\$	1.293.501,65
144	209/2022	BB INSTITUCIONAL FI RENDA FIXA	05/04/2022	Resgate	R\$	1.317.777,91
145	210/2022	BB PERFIL FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI PREVIDENCIÁRIO LP	05/04/2022	Resgate	R\$	3.850.483,97
146	215/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	07/04/2022	Resgate	R\$	218,26
147	214/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	06/04/2022	Resgate	R\$	8.700.430,00
148	218/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	08/04/2022	Resgate	R\$	594,31
149	219/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	08/04/2022	Resgate	R\$	83.361,90
150	220/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	11/04/2022	Resgate	R\$	485,00
151	224/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	13/04/2022	Resgate	R\$	4.684,38
152	230/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	20/04/2022	Resgate	R\$	3.195.600,00
153	231/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	20/04/2022	Resgate	R\$	11.180,56
154	229/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	19/04/2022	Resgate	R\$	59.070,30
155	225/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	18/04/2022	Resgate	R\$	1.213.168,88
156	226/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	18/04/2022	Resgate	R\$	342,00
157	227/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	18/04/2022	Resgate	R\$	71,40
158	234/2022	BTG PACTUAL INFRA-B FI INFRA RENDA FIXA	22/04/2022	Amortização / Cupom	R\$	25.000,00
159	233/2022	WESTERN ASSET US INDEX 500 FI MULTIMERCADO	22/04/2022	Resgate	R\$	10.000.000,00
160	235/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	25/04/2022	Resgate	R\$	96.497,41
161	241/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	28/04/2022	Resgate	R\$	485,00
162	242/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	28/04/2022	Resgate	R\$	1.248,25
163	239/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	26/04/2022	Resgate	R\$	1.761,20
164	240/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	26/04/2022	Resgate	R\$	5.979,54
165	245/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	29/04/2022	Resgate	R\$	205,70



Instituto de Previdência dos Municipiários de Catanduva

Lei Complementar nº 127 de 24.09.1999

166	247/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	02/05/2022	Resgate	R\$	218,70
167	254/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	05/05/2022	Resgate	R\$	2.400,00
168	253/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	04/05/2022	Resgate	R\$	2.500,00
169	252/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	04/05/2022	Resgate	R\$	320,00
170	251/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	04/05/2022	Resgate	R\$	1.438,16
171	249/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	03/05/2022	Resgate	R\$	6.395,70
172	248/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	02/05/2022	Resgate	R\$	161.532,27
173	257/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	10/05/2022	Resgate	R\$	50.000,00
174	256/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	09/05/2022	Resgate	R\$	84.412,63
175	262/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	12/05/2022	Resgate	R\$	1.866,85
176	261/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	11/05/2022	Resgate	R\$	47.000,00
177	259/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	11/05/2022	Resgate	R\$	61,22
178	260/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	11/05/2022	Resgate	R\$	500.000,00
179	280/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	16/05/2022	Resgate	R\$	10.000,00
180	278/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	16/05/2022	Resgate	R\$	546,00
181	279/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	16/05/2022	Resgate	R\$	1.169.637,59
182	277/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	16/05/2022	Resgate	R\$	120,45
183	271/2022	TÍTULOS PÚBLICOS	16/05/2022	Amortização / Cupom	R\$	12.738,59
184	272/2022	TÍTULOS PÚBLICOS	16/05/2022	Amortização / Cupom	R\$	38.916,98
185	270/2022	TÍTULOS PÚBLICOS	16/05/2022	Amortização / Cupom	R\$	610.634,44
186	273/2022	TÍTULOS PÚBLICOS	16/05/2022	Amortização / Cupom	R\$	74.795,41
187	274/2022	TÍTULOS PÚBLICOS	16/05/2022	Amortização / Cupom	R\$	144.331,78
188	275/2022	TÍTULOS PÚBLICOS	16/05/2022	Amortização / Cupom	R\$	165.601,72
189	269/2022	TÍTULOS PÚBLICOS	16/05/2022	Amortização / Cupom	R\$	304.557,57
190	276/2022	TÍTULOS PÚBLICOS	16/05/2022	Amortização / Cupom	R\$	564.705,38



Instituto de Previdência dos Municipiários de Catanduva

Lei Complementar nº 127 de 24.09.1999

191	268/2022	TÍTULOS PÚBLICOS	16/05/2022	Amortização / Cupom	R\$	143.747,44
192	267/2022	TÍTULOS PÚBLICOS	16/05/2022	Amortização / Cupom	R\$	588.195,81
193	287/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	18/05/2022	Resgate	R\$	3.500,00
194	284/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	17/05/2022	Resgate	R\$	6.300,00
195	285/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	17/05/2022	Resgate	R\$	5.000,00
196	283/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	17/05/2022	Resgate	R\$	1.500,00
197	282/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	17/05/2022	Resgate	R\$	2.200,00
198	286/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	17/05/2022	Resgate	R\$	17.135,72
199	296/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	20/05/2022	Resgate	R\$	4.800,00
200	297/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	20/05/2022	Resgate	R\$	700,00
201	297/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	20/05/2022	Resgate	R\$	2.300,00
202	299/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	20/05/2022	Resgate	R\$	800,00
203	295/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	20/05/2022	Resgate	R\$	9.999.391,24
204	289/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	19/05/2022	Resgate	R\$	1.000,00
205	293/2022	CAIXA BRASIL FI RENDA FIXA REFERENCIADO DI LP	19/05/2022	Resgate	R\$	7.400.000,00
206	290/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	19/05/2022	Resgate	R\$	1.000,00
207	291/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	19/05/2022	Resgate	R\$	100,00
208	292/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	19/05/2022	Resgate	R\$	3.500,00
209	302/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	23/05/2022	Resgate	R\$	858,00
210	303/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	23/05/2022	Resgate	R\$	2.967,00
211	304/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	23/05/2022	Resgate	R\$	3.000,00
212	301/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	23/05/2022	Resgate	R\$	317,96
213	308/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	25/05/2022	Resgate	R\$	52.462,11
214	307/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	25/05/2022	Resgate	R\$	29.123,32
215	306/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	25/05/2022	Resgate	R\$	359,70
216	305/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	24/05/2022	Resgate	R\$	3.542.706,67
217	314/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	30/05/2022	Resgate	R\$	320,15
218	316/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	31/05/2022	Resgate	R\$	360,00
219	315/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	30/05/2022	Resgate	R\$	154.700,25



Instituto de Previdência dos Municipiários de Catanduva

Lei Complementar nº 127 de 24.09.1999

220	321/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	02/06/2022	Resgate	R\$	4.925,00
221	320/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	01/06/2022	Resgate	R\$	3.600,00
222	319/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	01/06/2022	Resgate	R\$	65,00
223	318/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	01/06/2022	Resgate	R\$	300,00
224	328/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	03/06/2022	Resgate	R\$	218,70
225	322/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	02/06/2022	Resgate	R\$	21.000,00
226	323/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	02/06/2022	Resgate	R\$	5.000,00
227	324/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	02/06/2022	Resgate	R\$	950,00
228	329/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	03/06/2022	Resgate	R\$	2.000,00
229	330/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	03/06/2022	Resgate	R\$	700,00
230	336/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	09/06/2022	Resgate	R\$	1.226,97
231	335/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	08/06/2022	Resgate	R\$	13.800,00
232	334/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	08/06/2022	Resgate	R\$	86.946,29
233	331/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	07/06/2022	Resgate	R\$	5.200,00
234	332/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	07/06/2022	Resgate	R\$	150,00
235	341/2022	ITAÚ INSTITUCIONAL OPTIMUS FIC RENDA FIXA LP	10/06/2022	Resgate	R\$	5.000.000,00
236	342/2022	ITAÚ INSTITUCIONAL GLOBAL DINÂMICO FIC RENDA FIXA LP	10/06/2022	Resgate	R\$	5.000.000,00
237	340/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	10/06/2022	Resgate	R\$	10.000.071,57
238	337/2022	CAIXA BRASIL FI RENDA FIXA REFERENCIADO DI LP	09/06/2022	Resgate	R\$	10.000.000,00
239	343/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	14/06/2022	Resgate	R\$	871,61
240	347/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	14/06/2022	Resgate	R\$	68,70
241	348/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	15/06/2022	Resgate	R\$	32,70
242	349/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	15/06/2022	Resgate	R\$	1.237.975,75
243	352/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	17/06/2022	Resgate	R\$	71,40
244	350/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	15/06/2022	Resgate	R\$	56.910,25
245	355/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	22/06/2022	Resgate	R\$	68,24
246	356/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	22/06/2022	Resgate	R\$	500,00



Instituto de Previdência dos Municipiários de Catanduva

Lei Complementar nº 127 de 24.09.1999

247	358/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	23/06/2022	Resgate	R\$	359.931,00
248	357/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	23/06/2022	Resgate	R\$	5.000,00
249	363/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	24/06/2022	Resgate	R\$	11.855,54
250	359/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	23/06/2022	Resgate	R\$	1.700,00
251	364/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	24/06/2022	Resgate	R\$	3.350.000,00
252	365/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	27/06/2022	Resgate	R\$	65.000,00
253	373/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	28/06/2022	Resgate	R\$	205,70
254	367/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	27/06/2022	Resgate	R\$	57.000,00
255	368/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	27/06/2022	Resgate	R\$	4.154,00
256	369/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	27/06/2022	Resgate	R\$	23.000,00
257	370/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	27/06/2022	Resgate	R\$	18.800,00
258	366/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	27/06/2022	Resgate	R\$	84.798,03
259	377/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	29/06/2022	Resgate	R\$	225.377,21
260	375/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	28/06/2022	Resgate	R\$	2.000,00
261	374/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	28/06/2022	Resgate	R\$	158.261,68
262	381/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	30/06/2022	Resgate	R\$	2.402,00
263	382/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	30/06/2022	Resgate	R\$	1.400,00
264	383/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	30/06/2022	Resgate	R\$	732,00
265	380/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	30/06/2022	Resgate	R\$	20.855,48
266	379/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	30/06/2022	Resgate	R\$	50.000,00
267	378/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	29/06/2022	Resgate	R\$	2.300,00

Amostra selecionada:

- **APR 060/2022** - CAIXA BRASIL FI RENDA FIXA REFERENCIADO DI LP
CNPJ: 03.737.206/0001-97

Resgate de fundo CDI para aquisição de NTN-B acima da meta atuarial. Comprados vértices B22, B23 e B40.

Valor: R\$ 15.000.000,00.

O processo acima foi auditado de acordo com o Manual de Procedimentos de Investimentos, nos seguintes itens:

Rua Sergipe n. 796 – Tel.: (017) 3524-4541 – Fax: 3523-7583 – CGC 45.118.189/0001-50 - CEP 15.800-100 – Catanduva – SP



Instituto de Previdência dos Municipiários de Catanduva

Lei Complementar nº 127 de 24.09.1999

- **Documentos:**

Foram analisados os documentos:

- Autorização da aplicação
- Extrato de conta corrente

Todos os documentos do processo selecionado foram devidamente apresentados e estão em conformidade com o Manual de Procedimentos de Investimentos.

- **Fluxo:**

Foram analisados os documentos pertinentes a cada etapa do processo de investimentos devidamente descritos no mapeamento, seguindo a ordem também descrita no Manual de Procedimentos de Investimentos.

O fluxo do processo de investimentos segue em conformidade com o mapeamento e orientações descritas no Manual de Procedimentos de Investimentos.

- **Sistemas:**

O cadastro e registro da movimentação foi devidamente lançado nos sistemas da Consultoria de Investimentos (Crédito e Mercado), AUDESP (Tribunal de Contas do Estado) e DAIR – Demonstrativo das Aplicações e Resgates dos Recursos (Secretaria de Previdência) pelo departamento de Investimentos.

- **TCE-SP**

A movimentação promovida no período será devidamente analisada em auditoria a ser realizada no próximo exercício.

- **Arquivo:**

Todos os documentos correspondentes ao processo de resgate foram devidamente assinados e arquivados.

4.3.1.1 CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO

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

Obs.: Conforme conversa com o responsável pelo preenchimento das APR's (Tesoureiro Tiago Muniz dos Santos), no 1º trimestre de 2021, o método de preenchimento das APR's das contas correntes, foi feito de modo resumido, tendo em vista que em alguns casos das movimentações de aplicações e resgates no período citado, eram registradas e descritas em apenas uma APR. Com isso, o número de APR's foi menor do que o número constatada na plataforma da consultoria. Diferentemente de 2021, em 2022 cada movimentação de Resgate foi registrada individualmente em um APR.



Instituto de Previdência dos Municipiários de Catanduva

Lei Complementar nº 127 de 24.09.1999

4.3.2 Autorização de Aplicação

Segue amostragem:

TOTAL DE APLICAÇÕES					
QTD	Nº	INSTITUIÇÃO	DATA	TIPO	VALOR
1	006/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	05/01/2022	Aplicação	R\$ 5.000,00
2	013/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	07/01/2022	Aplicação	R\$ 1.003.569,94
3	014/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	10/01/2022	Aplicação	R\$ 576.498,96
4	015/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	10/01/2022	Aplicação	R\$ 64.983,55
5	016/2022	TÍTULOS PÚBLICOS	10/01/2022	Aplicação	R\$ 19.990.129,15
6	021/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	11/01/2022	Aplicação	R\$ 44.603,00
7	022/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	12/01/2022	Aplicação	R\$ 664.785,03
8	023/2022	BB PERFIL FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI PREVIDENCIÁRIO LP	12/01/2022	Aplicação	R\$ 9.000.000,00
9	024/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	12/01/2022	Aplicação	R\$ 228.118,93
10	025/2022	TÍTULOS PÚBLICOS	12/01/2022	Aplicação	R\$ 19.997.255,35
11	027/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	14/01/2022	Aplicação	R\$ 4.648.822,88
12	028/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	14/01/2022	Aplicação	R\$ 70.759,78
13	029/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	17/01/2022	Aplicação	R\$ 832.682,74
14	030/2022	BB PERFIL FIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI PREVIDENCIÁRIO LP	17/01/2022	Aplicação	R\$ 27.600.000,00
15	037/2022	CAIXA BRASIL FI RENDA FIXA REFERENCIADO DI LP	19/01/2022	Aplicação	R\$ 18.500.000,00
16	043/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	21/01/2022	Aplicação	R\$ 30.000,00
17	044/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	21/01/2022	Aplicação	R\$ 74.596,78
18	045/2022	BRABESCO PREMIUM FI RENDA FIXA REFERENCIADO DI	21/01/2022	Aplicação	R\$ 3.448.941,34
19	046/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	24/01/2022	Aplicação	R\$ 81.000,00
20	061/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	26/01/2022	Aplicação	R\$ 42.171,92
21	062/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	26/01/2022	Aplicação	R\$ 13.610.492,28
22	063/2022	BTG PACTUAL ECONOMIA REAL FIP MULTIESTRATÉGIA	26/01/2022	Aplicação	R\$ 789.507,72
23	064/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	26/01/2022	Aplicação	R\$ 15.000.000,00
24	065/2022	TÍTULOS PÚBLICOS	27/01/2022	Aplicação	R\$ 9.996.413,77
25	066/2022	TÍTULOS PÚBLICOS	27/01/2022	Aplicação	R\$ 9.996.512,96
26	067/2022	TÍTULOS PÚBLICOS	27/01/2022	Aplicação	R\$ 9.998.357,42
27	072/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES	28/01/2022	Aplicação	R\$ 451.559,71



Instituto de Previdência dos Municipiários de Catanduva

Lei Complementar nº 127 de 24.09.1999

PREVIDENCIÁRIO						
28	073/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	31/01/2022	Aplicação	R\$	148.639,65
29	076/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	01/02/2022	Aplicação	R\$	4.218,66
30	084/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	04/02/2022	Aplicação	R\$	900.000,00
31	085/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	04/02/2022	Aplicação	R\$	308,83
32	086/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	04/02/2022	Aplicação	R\$	9.100.000,00
33	087/2022	TÍTULOS PÚBLICOS	07/02/2022	Aplicação	R\$	10.008.109,96
34	090/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	10/02/2022	Aplicação	R\$	85.253,67
35	091/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	10/02/2022	Aplicação	R\$	7.000,00
36	103/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	15/02/2022	Aplicação	R\$	32.881,48
37	104/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	15/02/2022	Aplicação	R\$	177,12
38	105/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	15/02/2022	Aplicação	R\$	1.421.961,81
39	106/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	15/02/2022	Aplicação	R\$	4.783.445,12
40	107/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	16/02/2022	Aplicação	R\$	6.815,17
41	108/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	16/02/2022	Aplicação	R\$	42.504,14
42	117/2022	BB INSTITUCIONAL FI RENDA FIXA	17/02/2022	Aplicação	R\$	1.674.087,22
43	118/2022	BB INSTITUCIONAL FI RENDA FIXA	17/02/2022	Aplicação	R\$	1.300.000,00
44	119/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	18/02/2022	Aplicação	R\$	65.000,00
45	128/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	22/02/2022	Aplicação	R\$	83.936,21
46	134/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	24/02/2022	Aplicação	R\$	100.000,00
47	135/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	25/02/2022	Aplicação	R\$	1.533.000,00
48	142/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	04/03/2022	Aplicação	R\$	80.000,00
49	149/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	08/03/2022	Aplicação	R\$	49.954,81
50	152/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	10/03/2022	Aplicação	R\$	6.900,00
51	153/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	11/03/2022	Aplicação	R\$	86.776,03
52	160/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	15/03/2022	Aplicação	R\$	43.277,14
53	161/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	15/03/2022	Aplicação	R\$	3.872.596,37
54	162/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	15/03/2022	Aplicação	R\$	12.012,12
55	169/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	18/03/2022	Aplicação	R\$	99.040,48
56	170/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	21/03/2022	Aplicação	R\$	80.909,48
57	171/2022	BB INSTITUCIONAL FI RENDA FIXA	21/03/2022	Aplicação	R\$	100.000,00
58	183/2022	ITAÚ INSTITUCIONAL OPTIMUS FIC RENDA FIXA LP	24/03/2022	Aplicação	R\$	1.800.000,00
59	184/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	25/03/2022	Aplicação	R\$	9,50
60	187/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	28/03/2022	Aplicação	R\$	139.626,69
61	188/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	28/03/2022	Aplicação	R\$	35.000,00



Instituto de Previdência dos Municipiários de Catanduva

Lei Complementar nº 127 de 24.09.1999

62	189/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	29/03/2022	Aplicação	R\$	53,79
63	193/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	30/03/2022	Aplicação	R\$	146.709,89
64	194/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	31/03/2022	Aplicação	R\$	121.000,00
65	200/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	04/04/2022	Aplicação	R\$	10.005.000,00
66	211/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	05/04/2022	Aplicação	R\$	6.831,88
67	212/2022	TÍTULOS PÚBLICOS	05/04/2022	Aplicação	R\$	10.012.099,99
68	213/2022	CAIXA BRASIL FI RENDA FIXA REFERENCIADO DI LP	06/04/2022	Aplicação	R\$	8.700.000,00
69	216/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	07/04/2022	Aplicação	R\$	147,29
70	217/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	07/04/2022	Aplicação	R\$	31.639,42
71	223/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	11/04/2022	Aplicação	R\$	13.000,00
72	221/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	12/04/2022	Aplicação	R\$	215.293,26
73	222/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	13/04/2022	Aplicação	R\$	4.809.207,49
74	228/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	18/04/2022	Aplicação	R\$	95.859,09
75	232/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	22/04/2022	Aplicação	R\$	25.000,00
76	236/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	25/04/2022	Aplicação	R\$	23.759,64
77	237/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	25/04/2022	Aplicação	R\$	8.014,84
78	238/2022	ITAÚ INSTITUCIONAL OPTIMUS FIC RENDA FIXA LP	25/04/2022	Aplicação	R\$	10.000.000,00
79	243/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	29/04/2022	Aplicação	R\$	154.693,41
80	244/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	29/04/2022	Aplicação	R\$	27.000,00
81	246/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	02/05/2022	Aplicação	R\$	2.400,00
82	250/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	06/05/2022	Aplicação	R\$	56,31
83	255/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	06/05/2022	Aplicação	R\$	49.271,88
84	258/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	10/05/2022	Aplicação	R\$	9.269,10
85	263/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	12/05/2022	Aplicação	R\$	197.156,11
86	264/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	12/05/2022	Aplicação	R\$	100.000,00
87	265/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	13/05/2022	Aplicação	R\$	4.686.828,68
88	266/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	13/05/2022	Aplicação	R\$	55.401,51
89	281/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	17/05/2022	Aplicação	R\$	2.648.141,03
90	288/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	19/05/2022	Aplicação	R\$	7.400.000,00
91	294/2022	TÍTULOS PÚBLICOS	20/05/2022	Aplicação	R\$	9.999.481,15
92	300/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	23/05/2022	Aplicação	R\$	86.137,65



Instituto de Previdência dos Municipiários de Catanduva

Lei Complementar nº 127 de 24.09.1999

93	309/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	26/05/2022	Aplicação	R\$	235,09
94	310/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	26/05/2022	Aplicação	R\$	150.000,00
95	311/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	27/05/2022	Aplicação	R\$	59.153,02
96	312/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	30/05/2022	Aplicação	R\$	360,00
97	313/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	30/05/2022	Aplicação	R\$	171.278,67
98	317/2022	ITAÚ SOBERANO FIC RENDA FIXA SIMPLES	31/05/2022	Aplicação	R\$	18.000,00
99	325/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	02/06/2022	Aplicação	R\$	32.704,27
100	326/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	03/06/2022	Aplicação	R\$	58,70
101	327/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	03/06/2022	Aplicação	R\$	2.754,76
102	333/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	07/06/2022	Aplicação	R\$	49.271,88
103	338/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	09/06/2022	Aplicação	R\$	10.000.251,87
104	339/2022	TÍTULOS PÚBLICOS	10/06/2022	Aplicação	R\$	9.999.819,71
105	343/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	13/06/2022	Aplicação	R\$	213.984,97
106	344/2022	CAIXA BRASIL FI RENDA FIXA REFERENCIADO DI LP	13/06/2022	Aplicação	R\$	10.000.000,00
107	345/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	14/06/2022	Aplicação	R\$	98.461,96
108	351/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	15/06/2022	Aplicação	R\$	4.765.435,94
109	353/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	20/06/2022	Aplicação	R\$	84.443,12
110	354/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	22/06/2022	Aplicação	R\$	1.963,18
111	360/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	23/06/2022	Aplicação	R\$	5.000,00
112	361/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	24/06/2022	Aplicação	R\$	14.340,14
113	362/2022	KINEA PRIVATE EQUITY IV FEEDER INST I FIP MULTIESTRATÉGIA	23/06/2022	Aplicação	R\$	359.931,00
114	372/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	28/06/2022	Aplicação	R\$	257.706,67
115	376/2022	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FIC RENDA FIXA	29/06/2022	Aplicação	R\$	1.358,79
116	376/2022	BB FLUXO FIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	27/06/2022	Aplicação	R\$	32.840,98

Amostra selecionada:

**- APR 045/2022: BRADESCO PREMIUM FI RENDA FIXA REFERENCIADO DI
CNPJ: 03.399.411/0001-90**

Aplicação conforme decisão do comitê de investimentos, após análise gráfica e dos relatórios da carteira do IPMC, aprovado por unanimidade a aplicação em fundo DI com alta liquidez e rentabilidade aproximada da meta atuarial.

Valor: R\$ 3.448.941,34



Instituto de Previdência dos Municipiários de Catanduva

Lei Complementar nº 127 de 24.09.1999

O processo acima foi auditado de acordo com o Manual de Procedimentos de Investimentos, nos seguintes itens:

- **Documentos:**

Foram analisados os documentos:

- Ata da Reunião do Comitê de Investimentos em 16/02/2022
- Extrato da conta corrente
- Extrato da conta investimento

Todos os documentos do processo selecionado foram devidamente apresentados e estão em conformidade com o Manual de Procedimentos de Investimentos.

- **Fluxo:**

Foram analisados os documentos pertinentes a cada etapa do processo de investimentos devidamente descritos no mapeamento, seguindo a ordem também descrita no Manual de Procedimentos de Investimentos.

O fluxo do processo de investimentos segue em conformidade com o mapeamento e orientações descritas no Manual de Procedimentos de Investimentos.

- **Sistemas:**

O cadastro e registro da movimentação foi devidamente lançado nos sistemas da Consultoria de Investimentos (Crédito e Mercado), AUDESP (Tribunal de Contas do Estado) e DAIR – Demonstrativo das Aplicações e Resgates dos Recursos (Secretaria de Previdência) pelo Responsável Técnico.

- **TCE-SP**

A movimentação promovida no período será devidamente analisada em auditoria a ser realizada no próximo exercício.

- **Arquivo:**

Todos os documentos correspondentes ao processo de aplicação foram devidamente assinados e arquivados.

4.3.2.1 CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO

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

Recomendamos que cada movimentação de Aplicação seja registrada individualmente em um APR.



Instituto de Previdência dos Municipiários de Catanduva

Lei Complementar nº 127 de 24.09.1999

5. POLÍTICA DE SEGURANÇA DA INFORMAÇÃO

A Política de Segurança da Informação - PSI, é publicada no site do Instituto através do link abaixo:
<http://www.ipmc.com.br/media/conteudo/politica-de-seguranca-da-informacao---publicacao.pdf>

O procedimento aplicado quanto à análise e verificação do compromisso do IPMC com a segurança das informações sob sua guarda e a formalização das normas para segurança observando:

- Verificação dos procedimentos de contingência e backup das informações e;
- Verificação de acessos as estações, sites e programas utilizados.

5.1 Apuração Geral dos Procedimentos de contingência e backup dos Sistemas

O IPMC conta com 2 (dois) servidores de arquivos e sistemas, alocados em um Hack que possui chaves para trava/segurança.

Hoje o IPMC possui 8 (oito notebooks) e 2 (dois) PC's, as estações de trabalho possuem logins de contas locais, onde cada usuário é responsável pela guarda de sua senha, exceto o notebook da sala de reunião, que é de uso comum. Em cada notebook/PC há uma conta genérica, com senha definida pelo setor de T.I. para uso em caso de ausência do titular do equipamento.

Em maio de 2022 foi firmado um contrato com a empresa Alfatec, para gerenciar e monitorar os servidores do IPMC, ela ficou responsável por dar proteção aos ataques de hackers e fornecer o suporte aos backups do instituto. O serviço está em implantação.

A regras de backups estão definidas em: (I) Local, HD interno na própria máquina; (II) HD Externo exclusivo para o servidor e; (III) Em nuvem fornecida pela empresa contratada.

Todas as estações de trabalho possuem acesso a pasta compartilhada do Servidor de Arquivos, é recomendado que os trabalhos sejam centralizados dentro da pasta compartilhada.

Não é realizado rotina de backups nas estações de trabalho.

Não identificamos erros ou falhas nos procedimentos de backup utilizados pelo IPMC.

5.1.1.1 CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO

Dentro dos princípios básicos das normas de segurança, que são Confidencialidade, Integridade e Disponibilidade, observou-se que os procedimentos aplicados na Política de Segurança da Informação estão dentro das normas, por tanto, não há recomendações a serem feitas.



Instituto de Previdência dos Municipiários de Catanduva

Lei Complementar nº 127 de 24.09.1999

6. CONCLUSÃO GERAL

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

Aproveitamos para recomendar a instituição de um Plano de Ação ou Planejamento Estratégico a ser elaborado e executado por todos os envolvidos no IPMC, o que será motivo de auditorias futuras. Recomendamos complementarmente atenção quanto as sugestões dispostas neste relatório, sendo passíveis de irregularidades na próxima emissão do relatório de Controle Interno.

Catanduva/SP, 21 de julho de 2022.

Alessandro Furquim de Andrade
Controle Interno - IPMC
CPF: 213.792.648-20

O Relatório foi submetido para análise do Controle Interno da Prefeitura Municipal, no qual constatou **REGULARIDADES**.

Graziela Cristina Nezinho
Controle Interno - Prefeitura Municipal de Catanduva
CPF: 213.796.048-69