



FUNDAÇÃO DA SEGURIDADE SOCIAL DOS  
SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPAIS DE SOROCABA

**FUNSERV**

## RELATÓRIO ORÇAMENTÁRIO E FINANCEIRO

### **RESUMO**

Trata-se do Relatório Orçamentário e Financeiro  
da Assistência à Saúde

Referente ao período de janeiro a novembro de 2025.



## Sumário

1. INTRODUÇÃO .....	2
2. ANEXOS .....	3
3. RECEITAS ARRECADADAS .....	4
3.1 Contribuição dos Beneficiários .....	4
3.2 Contribuição Patronal .....	7
3.3 Contribuição Total Arrecadada .....	8
4. DESPESAS LIQUIDADAS E PAGAS .....	11
4.1 Despesas Liquidadas .....	11
4.2 Despesas Pagas .....	12
5. RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - RREO .....	13
5.1 Análise do Balanço Orçamentário .....	13
6. QUADRO RESUMO .....	17
7. CONCLUSÃO .....	18

## 1. INTRODUÇÃO

A Lei Municipal nº 10.965, de 19 de outubro de 2014 estabelece que o gerenciamento administrativo e financeiro da Assistência à Saúde do Servidor será realizado pela Diretoria Executiva da Fundação da Seguridade Social dos Servidores Públicos Municipais de Sorocaba - FUNSERV por meio de registros contábeis distintos da área previdenciária.

Assim sendo, o presente relatório busca evidenciar a evolução das receitas arrecadadas e das despesas liquidadas e pagas pela FUNSERV de **janeiro a novembro de 2025**, em consonância com o atual arcabouço legal que rege e regulamenta a assistência à saúde dos servidores públicos municipais de Sorocaba.

Considerando os princípios da publicidade e transparência, este relatório visa propiciar também a todos os beneficiários, bem como ao Poder Público, informações claras acerca da evolução orçamentária e financeira da assistência à saúde dos servidores, administrada pela FUNSERV.

Atualmente, a assistência à saúde é mantida pelas receitas das contribuições mensais dos titulares (servidores ativos, inativos e pensionistas), bem como seus respectivos dependentes, classificados entre cônjuge/companheiro(a) e filhos. Além das receitas de contribuições, há também a receita patrimonial decorrente do rendimento de aplicações financeiras dos recursos da reserva financeira, ainda escasso, conforme será apresentado no presente relatório.

Por sua vez, as despesas correntes estão vinculadas, em grande parte, ao pagamento das despesas com o atendimento realizado aos beneficiários da FUNSERV pela rede credenciada. Contudo, há também despesas vinculadas ao custeio administrativo da FUNSERV-Saúde, especialmente, às despesas com pessoal e referidos encargos dos servidores públicos que atuam em atividades relacionadas.

Ao final, se verificará a evolução orçamentária, bem como seu resultado no período em análise.



## 2. ANEXOS

Item	Documento
<b>ANEXO I</b>	Receita Orçamentária - Balancete Analítico – 11/2025
<b>ANEXO II</b>	Balancete Sintético da Despesa Empenhada por Elemento – Mês: 11/2025
<b>ANEXO III</b>	Balancete Sintético da Despesa Liquidada por Elemento – Mês: 11/2025
<b>ANEXO IV</b>	Balancete Sintético da Despesa Paga por Elemento – Mês: 11/2025
<b>ANEXO V</b>	Relatório Resumido da Execução Orçamentária – Balanço Orçamentário – Saúde Ref.: 11/2025
<b>ANEXO VI</b>	Relatório Analítico dos Investimentos – Saúde Ref.: 11/2025

### 3. RECEITAS ARRECADADAS

A Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964, que estatui Normas Gerais de Direito Financeiro para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos Estados, dos Municípios e do Distrito Federal, prevê:

*"Art. 35. Pertencem ao exercício financeiro:  
I - as receitas nele arrecadadas;"*

As principais receitas da assistência à saúde dos servidores públicos municipais de Sorocaba decorrem das contribuições dos beneficiários, classificados entre titulares e dependentes, bem como do Poder Público, como contribuição patronal sobre a base dos servidores titulares, conforme a seguir detalhado.

#### 3.1 Contribuição dos Beneficiários

Conforme disposição da Lei nº 10.965/2014, em seu ANEXO 1 e 1-A, as contribuições para assistência à saúde dos servidores dos beneficiários (titulares e dependentes), seguem as seguintes regras:

CONDIÇÃO	ALÍQUOTAS	
	SERVIDOR	ENTE
a) Servidor Ocupante de Cargo Efetivo	6,0%	5,0%
b) Aposentado e Pensionista a partir da vigência desta Lei	6,0%	5,0%
c) Aposentado e Pensionista com Complementação a partir da vigência desta Lei	6,0%	5,0%
d) Servidor Ocupante de Cargo Comissionado de Livre Nomeação e <b>Exoneração</b>	6,0%	5,0%
e) Agente Político	6,0%	5,0%



**Anexo 1-A – Contribuição Mensal Dependentes**

DEPENDENTE	Titular com base de contribuição até R\$ 2.311,45	Titular com base de contribuição de R\$ 2.311,46 até R\$ 4.000,00	Titular com base de contribuição acima de R\$ 4.000,00
Filho natural ou adotivo até 21 anos (art. 4º, II, “b”)	isento	3% piso	3,5% piso
Filho de 21 a 24 anos universitário (art. 4º, § 8º, II)	isento	3% piso	3,5% piso
Filho de 21 a 24 anos economicamente dependente (art. 4º, § 8º, I)	11% piso	11% piso	11% piso
Filho inválido/incapaz (art. 4º, §§ 18 e 19)	isento	isento	isento
Cônjuge ou companheiro (art. 4º, II, “a”)	6% piso	8,5% piso	11% piso
Outros dependentes legais/judiciais (art. 6º)	11% piso	11% piso	11% piso

Em função da Lei 13.151/2025, em 19/03/2025 e sua vigência a partir de então, o novo modelo de contribuição, conforme tabela abaixo, atualizada em Junho/2025, começa a impactar a receita das arrecadações.

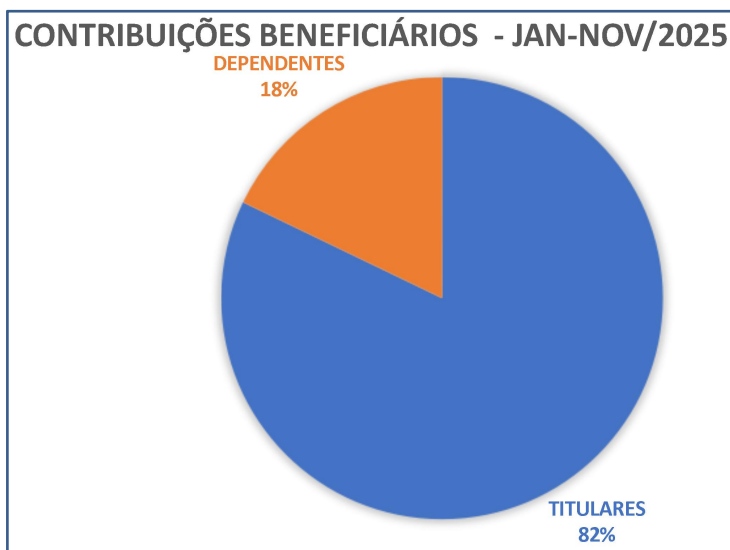
	BASE DA ASSISTÊNCIA À SAÚDE		CONTRIBUIÇÕES (POR VIDA)			
FAIXA	De	Até	TITULAR	CÔNJUGE	FILHOS	OUTROS
1	R\$ -	R\$ 2.325,92	R\$ 348,89	R\$ 160,50	R\$ 107,00	R\$ 581,48
2	R\$ 2.325,93	R\$ 4.651,85	R\$ 465,18	R\$ 160,50	R\$ 107,00	R\$ 581,48
3	R\$ 4.651,86	R\$ 6.977,77	R\$ 488,44	R\$ 160,50	R\$ 107,00	R\$ 581,48
4	R\$ 6.977,78	R\$ 9.303,69	R\$ 651,26	R\$ 160,50	R\$ 107,00	R\$ 581,48
5	R\$ 9.303,70	R\$ 11.629,62	R\$ 814,07	R\$ 160,50	R\$ 107,00	R\$ 581,48
6	R\$ 11.629,63	R\$ 13.955,54	R\$ 976,89	R\$ 160,50	R\$ 107,00	R\$ 581,48
7	R\$ 13.955,55	R\$ 16.281,46	R\$ 1.139,70	R\$ 160,50	R\$ 107,00	R\$ 581,48
8	R\$ 16.281,47	R\$ 18.607,39	R\$ 1.302,52	R\$ 160,50	R\$ 107,00	R\$ 581,48
9	R\$ 18.607,40	R\$ 20.933,31	R\$ 1.465,33	R\$ 160,50	R\$ 107,00	R\$ 581,48
10	R\$ 20.933,32	R\$ 23.259,23	R\$ 1.628,15	R\$ 160,50	R\$ 107,00	R\$ 581,48
11	R\$ 23.259,24	R\$ 25.585,16	R\$ 1.790,96	R\$ 160,50	R\$ 107,00	R\$ 581,48
12	R\$ 25.585,17	R\$ 27.911,08	R\$ 1.953,78	R\$ 160,50	R\$ 107,00	R\$ 581,48
13	R\$ 27.911,09	R\$ 30.237,00	R\$ 2.116,59	R\$ 160,50	R\$ 107,00	R\$ 581,48
14	R\$ 30.237,01	R\$ 32.562,92	R\$ 2.279,40	R\$ 160,50	R\$ 107,00	R\$ 581,48
15	R\$ 32.562,93	R\$ 34.888,85	R\$ 2.442,22	R\$ 160,50	R\$ 107,00	R\$ 581,48
16	R\$ 34.888,86	R\$ 37.214,77	R\$ 2.605,03	R\$ 160,50	R\$ 107,00	R\$ 581,48
17	R\$ 37.214,78	R\$ 39.540,69	R\$ 2.767,85	R\$ 160,50	R\$ 107,00	R\$ 581,48
18	R\$ 39.540,70	R\$ 41.866,62	R\$ 2.930,66	R\$ 160,50	R\$ 107,00	R\$ 581,48
19	R\$ 41.866,63	R\$ 44.192,54	R\$ 3.093,48	R\$ 160,50	R\$ 107,00	R\$ 581,48
20	R\$ 44.192,55	R\$ 46.518,46	R\$ 3.256,29	R\$ 160,50	R\$ 107,00	R\$ 581,48
21	Acima de	R\$ 46.518,46	R\$ 3.256,29	R\$ 160,50	R\$ 107,00	R\$ 581,48

A tabela abaixo evidencia o valor total de contribuições dos titulares e dependentes por órgão de vinculação, mensalmente e, também, consolidado nos meses de **janeiro a novembro de 2025**.

	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO
<b>SERVIDORES</b>						
Prefeitura	R\$ 3.934.971,99	R\$ 4.309.845,96	R\$ 4.038.439,23	R\$ 5.550.987,48	R\$ 5.405.868,09	R\$ 5.302.188,23
SAAE	R\$ 434.436,31	R\$ 430.668,21	R\$ 428.900,70	R\$ 601.456,09	R\$ 585.380,74	R\$ 590.472,09
Câmara	R\$ 122.435,56	R\$ 120.965,06	R\$ 164.631,00	R\$ 155.757,85	R\$ 153.815,73	R\$ 155.571,03
Parque Tecnológico	R\$ 872,58	R\$ 135,17	R\$ 946,84	R\$ 319,51	-	R\$ 928,56
FUNSERV - Previdência	R\$ 136.661,62	R\$ 2.430.053,31	R\$ 2.455.150,67	R\$ 3.783.155,32	R\$ 3.534.632,19	R\$ 3.515.194,99
FUNSERV - Saúde	R\$ 23.570,17	R\$ 20.460,36	R\$ 28.994,62	R\$ 28.552,77	R\$ 28.188,18	R\$ 30.077,72
FUNSERV - Saúde Pós Lei						
Prefeitura - Proc. Judicial		R\$ 559,25	R\$ 535,42	R\$ 7.998,59	R\$ 315,17	R\$ 386,31
Prefeitura - Inativos	R\$ 1.400,25	R\$ 1.617,85	R\$ 2.075,39	R\$ 2.065,96	R\$ 2.917,76	R\$ 3.931,02
Prefeitura - Pensionistas	R\$ 3.614,15	R\$ 3.211,12	R\$ 3.774,32	R\$ 4.201,10	R\$ 6.669,49	R\$ 5.316,78
Prefeitura - Dependentes	R\$ 1.275.160,30	R\$ 1.273.247,20	R\$ 1.327.600,25	R\$ 1.357.496,77	R\$ 1.323.418,49	R\$ 1.326.478,77
SAAE - Inativos	R\$ 345,43	R\$ 345,43	R\$ 345,43	R\$ 345,43	R\$ 1.083,11	
SAAE - Pensionistas	R\$ 256,99	R\$ 206,55	R\$ 206,55	R\$ 477,07	R\$ 341,81	R\$ 348,89
SAAE - Dependentes	R\$ 169.017,65	R\$ 162.658,70	R\$ 178.778,71	R\$ 172.392,53	R\$ 163.657,92	R\$ 161.280,57
SAAE - Proc Judiciais					R\$ 713,81	
Câmara - Dependentes	R\$ 28.235,00	R\$ 27.789,39	R\$ 25.327,37	R\$ 23.162,14	R\$ 22.846,52	R\$ 23.265,48
FUNSERV - Dependentes	R\$ 82.605,90	R\$ 499.180,00	R\$ 502.158,17	R\$ 420.422,37	R\$ 418.872,49	R\$ 420.241,79
PQ TEC - Dependentes	R\$ 152,16		R\$ 76,08	R\$ 104,83	-	R\$ 104,83
Multa e Juros Contr. Serv.	R\$ 31,83		R\$ 799,42			
<b>CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>R\$ 6.213.767,89</b>	<b>R\$ 9.280.943,56</b>	<b>R\$ 9.158.740,17</b>	<b>R\$ 12.108.895,81</b>	<b>R\$ 11.648.721,50</b>	<b>R\$ 11.535.787,06</b>

	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	TOTAL
<b>SERVIDORES</b>						
Prefeitura	R\$ 5.644.011,65	R\$ 5.197.951,30	R\$ 5.361.117,45	R\$ 5.472.935,19	R\$ 5.517.884,73	R\$ 55.736.201,30
SAAE	R\$ 611.866,05	R\$ 610.376,02	R\$ 591.502,34	R\$ 600.593,26	R\$ 605.905,24	R\$ 6.091.557,05
Câmara	R\$ 155.069,19	R\$ 144.718,08	R\$ 152.789,83	R\$ 155.162,25	R\$ 173.761,99	R\$ 1.654.677,57
Parque Tecnológico	R\$ -	R\$ 461,78	R\$ 461,78	R\$ -	R\$ 1.563,48	R\$ 5.689,70
FUNSERV - Previdência	R\$ 3.621.800,05	R\$ 3.612.669,82	R\$ 3.609.622,94	R\$ 3.622.190,87	R\$ 3.649.639,62	R\$ 33.970.771,40
FUNSERV - Saúde	R\$ 30.588,31	R\$ 29.097,24	R\$ 27.608,64	R\$ 31.190,57	R\$ 29.446,12	R\$ 307.774,70
FUNSERV - Saúde Pós Lei				R\$ -	R\$ -	R\$ -
Prefeitura - Proc. Judicial	R\$ 36.916,20	R\$ 21.560,20	R\$ 85.420,55	R\$ 43.487,00	R\$ 43.258,06	R\$ 240.436,75
Prefeitura - Inativos	R\$ 2.950,29	R\$ 2.091,52	R\$ 4.627,37	R\$ 2.861,46	R\$ 2.229,11	R\$ 28.767,98
Prefeitura - Pensionistas	R\$ 5.365,01	R\$ 3.479,71	R\$ 6.764,16	R\$ 6.867,29	R\$ 5.245,98	R\$ 54.509,11
Prefeitura - Dependentes	R\$ 1.363.018,95	R\$ 1.376.163,30	R\$ 1.375.429,54	R\$ 1.386.135,49	R\$ 1.371.287,94	R\$ 14.755.437,00
SAAE - Inativos	R\$ 465,18	R\$ 465,18	R\$ 523,63	R\$ 465,18	R\$ 465,18	R\$ 4.849,18
SAAE - Pensionistas	R\$ 348,89		R\$ 348,89	R\$ 348,89	-	R\$ 2.884,53
SAAE - Dependentes	R\$ 157.017,93	R\$ 164.335,30	R\$ 163.707,34	R\$ 165.419,34	R\$ 168.308,34	R\$ 1.826.574,33
SAAE - Proc Judiciais	R\$ 6.718,80	R\$ 542,93				R\$ 7.975,54
Câmara - Dependentes	R\$ 23.524,30	R\$ 22.890,98	R\$ 23.261,08	R\$ 24.053,94	R\$ 267,50	R\$ 244.623,70
FUNSERV - Dependentes	R\$ 425.221,89	R\$ 428.052,54	R\$ 427.945,54	R\$ 431.797,54	R\$ 432.693,00	R\$ 4.489.191,23
PQ TEC - Dependentes	R\$ -	R\$ 107,00	R\$ 107,00	R\$ -	R\$ 214,00	R\$ 865,90
Multa e Juros Contr. Serv.		R\$ 7,25	R\$ 28,28	R\$ 126,38	R\$ 11,75	R\$ 1.004,91
<b>CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>R\$ 12.084.882,69</b>	<b>R\$ 11.614.970,15</b>	<b>R\$ 11.831.266,36</b>	<b>R\$ 11.943.634,65</b>	<b>R\$ 12.002.182,04</b>	<b>R\$ 119.423.791,88</b>

Verifica-se que as contribuições dos titulares acumularam, entre os meses de **janeiro a novembro de 2025**, o valor de R\$98.090.385,56 (noventa e oito milhões e noventa mil e trezentos e oitenta e cinco reais e cinquenta e seis centavos) e, dos dependentes, somam R\$21.332.401,41 (vinte e um milhões e trezentos e trinta e dois mil e quatrocentos e um reais e quarenta e um centavos):



### 3.2 Contribuição Patronal

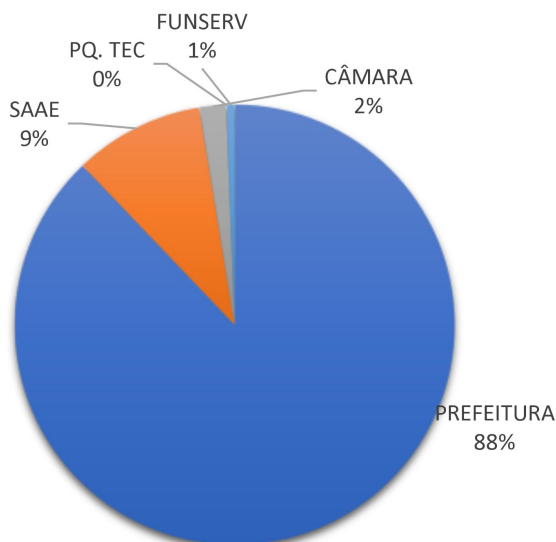
Conforme disposição da Lei nº 10.965/2014, em seu ANEXO 1 e 1-A, citados no item 3.1, as contribuições patronais para assistência à saúde dos servidores dos beneficiários a cargo das entidades é na alíquota de 5% (cinco por cento) e incidem sobre a base de titulares ativos, aposentados e pensionistas, não havendo participação patronal na contribuição dos dependentes. Em função da publicação da Lei 13.151/2025, em 19/03/2025 e sua vigência a partir de então, a alíquota patronal passou a 6% (seis por cento), da mesma base de contribuição mensal, excetuando-se a contribuição sobre a Gratificação Natalina (13º salário).

A tabela abaixo evidencia o valor total de contribuições patronais por órgão de vinculação, mensalmente e consolidado, dos meses de **janeiro a novembro de 2025**, cujo valor total foi de R\$77.396.849,55 (setenta e sete milhões e trezentos e noventa e seis mil e oitocentos e quarenta e nove reais e cinquenta e cinco centavos):

PATRONAL	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO
Prefeitura - Ativos	R\$ 5.759.870,16	R\$ 3.366.894,84	R\$ 3.046.892,55	R\$ 3.941.111,32	R\$ 3.893.615,39	R\$ 3.833.677,80
SAAE - Ativos	R\$ 1.668,03	R\$ 384.597,93	R\$ 819.521,72	R\$ 422.948,52	R\$ 425.156,97	R\$ 442.372,59
Câmara - Ativos	R\$ 101.194,59	R\$ 99.685,27	R\$ 130.697,75	R\$ 122.847,03	R\$ 121.116,49	R\$ 121.704,62
PQ TEC - Ativos	R\$ 727,14	R\$ 212,42	R\$ 789,02	R\$ 502,10	R\$ -	R\$ 895,81
Prefeitura - Aposentados	R\$ 3.193.980,66	R\$ 1.573.944,96	R\$ 1.696.074,01	R\$ 2.301.381,50	R\$ 2.136.354,59	R\$ 1.998.390,18
SAAE - Aposentados	R\$ 289.809,19	R\$ 143.127,73	R\$ 144.488,30	R\$ 190.673,57	R\$ 182.180,67	R\$ 180.002,96
Câmara - Aposentados	R\$ -	R\$ 15.863,49	R\$ 15.837,41	R\$ 20.897,15	R\$ 19.675,16	R\$ 17.915,96
FUNSERV - Ativos	R\$ 32.954,68	R\$ 17.895,17	R\$ 17.732,40	R\$ 28.895,37	R\$ 41.777,11	R\$ 41.644,19
Prefeitura - Pensionistas	R\$ 156.767,64	R\$ 138.096,90	R\$ 12.010,26	R\$ 16.500,65	R\$ 15.108,42	R\$ 147.132,82
SAAE - Pensionistas	R\$ 95.496,85	R\$ 49.197,29	R\$ 44.000,88	R\$ 60.326,14	R\$ 55.847,56	R\$ 54.907,23
Câmara - Pensionistas	R\$ -	R\$ 1.866,07	R\$ 1.866,07	R\$ 2.308,48	R\$ 2.262,35	R\$ 3.318,76
Prefeitura - Proc. Judicial	R\$ -		R\$ 1.800,34	R\$ 6.665,51	R\$ 315,16	R\$ 321,93
SAAE - Prc. Judicial		R\$ 769,90			R\$ 797,36	
FUNSERV - Inativos		R\$ 5.466,00	R\$ 5.468,00	R\$ 6.253,00	R\$ 6.879,00	R\$ 6.879,00
Multa e Juros Contr. Patronal	R\$ -					
<b>PATRONAL</b>	<b>R\$ 9.632.468,94</b>	<b>R\$ 5.797.617,97</b>	<b>R\$ 5.937.178,71</b>	<b>R\$ 7.121.310,34</b>	<b>R\$ 6.901.086,23</b>	<b>R\$ 6.849.163,85</b>

PATRONAL	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	TOTAL
Prefeitura - Ativos	R\$ 4.092.224,48	R\$ 3.969.416,73	R\$ 3.805.265,93	R\$ 3.782.110,37	R\$ 3.799.793,80	R\$ 43.290.873,37
SAAE - Ativos	R\$ 443.622,54	R\$ 428.540,05	R\$ 433.511,06	R\$ 441.968,72	R\$ 438.360,48	R\$ 4.682.268,61
Câmara - Ativos	R\$ 120.531,02	R\$ 126.141,19	R\$ 119.694,01	R\$ 120.967,79	R\$ 119.118,92	R\$ 1.303.698,68
PQ TEC - Ativos	R\$ -	R\$ 395,82	R\$ 395,82	R\$ -	R\$ 1.531,08	R\$ 5.449,21
Prefeitura - Aposentados	R\$ 2.025.644,56	R\$ 2.026.018,53	R\$ 2.028.714,83	R\$ 2.034.610,40	R\$ 2.056.285,11	R\$ 23.071.399,33
SAAE - Aposentados	R\$ 181.634,44	R\$ 182.567,82	R\$ 184.164,75	R\$ 184.240,62	R\$ 188.140,06	R\$ 2.051.030,11
Câmara - Aposentados	R\$ 18.851,56	R\$ 16.404,30	R\$ 16.404,30	R\$ 18.166,08	R\$ 18.166,08	R\$ 178.181,49
FUNSERV - Ativos	R\$ 22.386,96	R\$ 61.617,33	R\$ 45.161,55	R\$ 43.921,04	R\$ 46.094,60	R\$ 400.080,40
Prefeitura - Pensionistas	R\$ 167.216,76	R\$ 167.960,27	R\$ 192.410,27	R\$ 198.027,09	R\$ 198.903,95	R\$ 1.410.135,03
SAAE - Pensionistas	R\$ 56.617,57	R\$ 56.047,12	R\$ 66.316,65	R\$ 66.251,69	R\$ 66.639,47	R\$ 671.648,45
Câmara - Pensionistas	R\$ 5.112,77	R\$ 4.096,04	R\$ 4.096,04	R\$ 4.096,04	R\$ 4.096,04	R\$ 33.118,66
Prefeitura - Proc. Judicial	R\$ 31.650,60	R\$ 18.480,21	R\$ 73.217,68	R\$ 44.702,41	R\$ 39.897,32	R\$ 217.051,16
SAAE - Prc. Judicial	R\$ 5.375,04	R\$ 465,37		R\$ -		R\$ 7.407,67
FUNSERV - Inativos	R\$ -	R\$ 18.954,00	R\$ 6.744,00	R\$ 6.744,00	R\$ 6.744,00	R\$ 70.131,00
Multa e Juros Contr. Patronal	R\$ -		R\$ 1.457,98	R\$ 2.918,40		R\$ 4.376,38
<b>PATRONAL</b>	<b>R\$ 7.170.868,30</b>	<b>R\$ 7.077.104,78</b>	<b>R\$ 6.977.554,87</b>	<b>R\$ 6.948.724,65</b>	<b>R\$ 6.983.770,91</b>	<b>R\$ 77.396.849,55</b>

### CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - JAN-NOV/2025

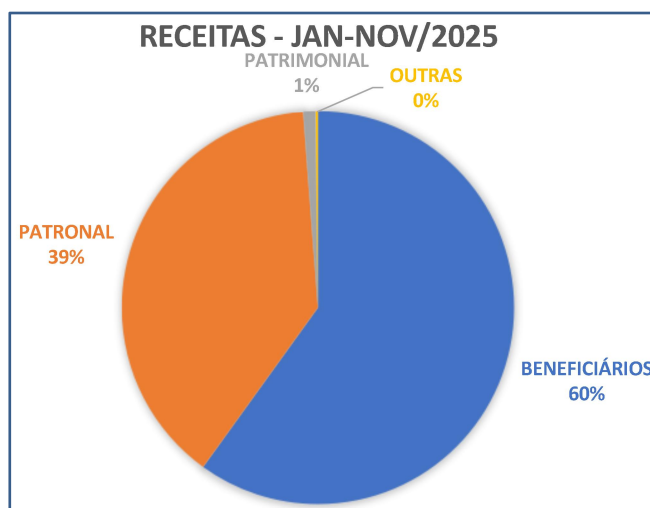


### 3.3 Contribuição Total Arrecadada

De **janeiro a novembro de 2025**, a receita total foi de R\$199.205.520,05 (cento e noventa e nove milhões e duzentos e cinco mil e quinhentos e vinte reais e cinco centavos), considerando a receita das contribuições dos beneficiários (titulares e dependentes), bem como as contribuições a cargo das Entidades Patronais, a receita das aplicações financeiras (receita patrimonial) e outras receitas, conforme detalhado na tabela abaixo:

	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO
<b>SERVIDORES</b>						
Prefeitura	R\$ 3.934.971,99	R\$ 4.309.845,96	R\$ 4.038.439,23	R\$ 5.550.987,48	R\$ 5.405.868,09	R\$ 5.302.188,23
SAAE	R\$ 434.436,31	R\$ 430.668,21	R\$ 428.900,70	R\$ 601.456,09	R\$ 585.380,74	R\$ 590.472,09
Câmara	R\$ 122.435,56	R\$ 120.965,06	R\$ 164.631,00	R\$ 155.757,85	R\$ 153.815,73	R\$ 155.571,03
Parque Tecnológico	R\$ 872,58	R\$ 135,17	R\$ 946,84	R\$ 319,51	R\$ -	R\$ 928,56
FUNSERV - Previdência	R\$ 136.661,62	R\$ 2.430.053,31	R\$ 2.455.150,67	R\$ 3.783.155,32	R\$ 3.534.632,19	R\$ 3.515.194,99
FUNSERV - Saúde	R\$ 23.570,17	R\$ 20.460,36	R\$ 28.994,62	R\$ 28.552,77	R\$ 28.188,18	R\$ 30.077,72
FUNSERV - Saúde Pós Lei						
Prefeitura - Proc. Judicial		R\$ 559,25	R\$ 535,42	R\$ 7.998,59	R\$ 315,17	R\$ 386,31
Prefeitura - Inativos	R\$ 1.400,25	R\$ 1.617,85	R\$ 2.075,39	R\$ 2.065,96	R\$ 2.917,76	R\$ 3.931,02
Prefeitura - Pensionistas	R\$ 3.614,15	R\$ 3.211,12	R\$ 3.774,32	R\$ 4.201,10	R\$ 6.669,49	R\$ 5.316,78
Prefeitura - Dependentes	R\$ 1.275.160,30	R\$ 1.273.247,20	R\$ 1.327.600,25	R\$ 1.357.496,77	R\$ 1.323.418,49	R\$ 1.326.478,77
SAAE - Inativos	R\$ 345,43	R\$ 345,43	R\$ 345,43	R\$ 345,43	R\$ 1.083,11	
SAAE - Pensionistas	R\$ 256,99	R\$ 206,55	R\$ 206,55	R\$ 477,07	R\$ 341,81	R\$ 348,89
SAAE - Dependentes	R\$ 169.017,65	R\$ 162.658,70	R\$ 178.778,71	R\$ 172.392,53	R\$ 163.657,92	R\$ 161.280,57
SAAE - Proc Judiciais					R\$ 713,81	
Câmara - Dependentes	R\$ 28.235,00	R\$ 27.789,39	R\$ 25.327,37	R\$ 23.162,14	R\$ 22.846,52	R\$ 23.265,48
FUNSERV - Dependentes	R\$ 82.605,90	R\$ 499.180,00	R\$ 502.158,17	R\$ 420.422,37	R\$ 418.872,49	R\$ 420.241,79
PQ TEC - Dependentes	R\$ 152,16		R\$ 76,08	R\$ 104,83	R\$ -	R\$ 104,83
Multa e Juros Contr. Serv.	R\$ 31,83		R\$ 799,42			
<b>CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>R\$ 6.213.767,89</b>	<b>R\$ 9.280.943,56</b>	<b>R\$ 9.158.740,17</b>	<b>R\$ 12.108.895,81</b>	<b>R\$ 11.648.721,50</b>	<b>R\$ 11.535.787,06</b>
<b>PATRONAL</b>	<b>JANEIRO</b>	<b>FEVEREIRO</b>	<b>MARÇO</b>	<b>ABRIL</b>	<b>MAIO</b>	<b>JUNHO</b>
Prefeitura - Ativos	R\$ 5.759.870,16	R\$ 3.366.894,84	R\$ 3.046.892,55	R\$ 3.941.111,32	R\$ 3.893.615,39	R\$ 3.833.677,80
SAAE - Ativos	R\$ 1.668,03	R\$ 384.597,93	R\$ 819.521,72	R\$ 422.948,52	R\$ 425.156,97	R\$ 442.372,59
Câmara - Ativos	R\$ 101.194,59	R\$ 99.685,27	R\$ 130.697,75	R\$ 122.847,03	R\$ 121.116,49	R\$ 121.704,62
PQ TEC - Ativos	R\$ 727,14	R\$ 212,42	R\$ 789,02	R\$ 502,10	R\$ -	R\$ 895,81
Prefeitura - Aposentados	R\$ 3.193.980,66	R\$ 1.573.944,96	R\$ 1.696.074,01	R\$ 2.301.381,50	R\$ 2.136.354,59	R\$ 1.998.390,18
SAAE - Aposentados	R\$ 289.809,19	R\$ 143.127,73	R\$ 144.488,30	R\$ 190.673,57	R\$ 182.180,67	R\$ 180.002,96
Câmara - Aposentados	R\$ -	R\$ 15.863,49	R\$ 15.837,41	R\$ 20.897,15	R\$ 19.675,16	R\$ 17.915,96
FUNSERV - Ativos	R\$ 32.954,68	R\$ 17.895,17	R\$ 17.732,40	R\$ 28.895,37	R\$ 41.777,11	R\$ 41.644,19
Prefeitura - Pensionistas	R\$ 156.767,64	R\$ 138.096,90	R\$ 12.010,26	R\$ 16.500,65	R\$ 15.108,42	R\$ 147.132,82
SAAE - Pensionistas	R\$ 95.496,85	R\$ 49.197,29	R\$ 44.000,88	R\$ 60.326,14	R\$ 55.847,56	R\$ 54.907,23
Câmara - Pensionistas	R\$ -	R\$ 1.866,07	R\$ 1.866,07	R\$ 2.308,48	R\$ 2.262,35	R\$ 3.318,76
Prefeitura - Proc. Judicial	R\$ -		R\$ 1.800,34	R\$ 6.665,51	R\$ 315,16	R\$ 321,93
SAAE - Prc. Judicial		R\$ 769,90			R\$ 797,36	
FUNSERV - Inativos		R\$ 5.466,00	R\$ 5.468,00	R\$ 6.253,00	R\$ 6.879,00	R\$ 6.879,00
Multa e Juros Contr. Patronal	R\$ -					
<b>PATRONAL</b>	<b>R\$ 9.632.468,94</b>	<b>R\$ 5.797.617,97</b>	<b>R\$ 5.937.178,71</b>	<b>R\$ 7.121.310,34</b>	<b>R\$ 6.901.086,23</b>	<b>R\$ 6.849.163,85</b>
<b>RECEITA PATRIMONIAL</b>	<b>R\$ 69.617,16</b>	<b>R\$ 90.181,63</b>	<b>R\$ 92.432,86</b>	<b>R\$ 130.651,63</b>	<b>R\$ 186.188,54</b>	<b>R\$ 217.738,33</b>
<b>OUTRAS RECEITAS</b>	<b>R\$ 45.644,82</b>	<b>R\$ 7.297,84</b>	<b>R\$ 37.496,54</b>	<b>R\$ 11.260,15</b>	<b>R\$ 35.898,08</b>	<b>R\$ 10.706,97</b>
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 15.961.498,81</b>	<b>R\$ 15.176.041,00</b>	<b>R\$ 15.225.848,28</b>	<b>R\$ 19.372.117,93</b>	<b>R\$ 18.771.894,35</b>	<b>R\$ 18.613.396,21</b>

	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	TOTAL
<b>SERVIDORES</b>						
Prefeitura	R\$ 5.644.011,65	R\$ 5.197.951,30	R\$ 5.361.117,45	R\$ 5.472.935,19	R\$ 5.517.884,73	R\$ 55.736.201,30
SAAE	R\$ 611.866,05	R\$ 610.376,02	R\$ 591.502,34	R\$ 600.593,26	R\$ 605.905,24	R\$ 6.091.557,05
Câmara	R\$ 155.069,19	R\$ 144.718,08	R\$ 152.789,83	R\$ 155.162,25	R\$ 173.761,99	R\$ 1.654.677,57
Parque Tecnológico	R\$ -	R\$ 461,78	R\$ 461,78	R\$ -	R\$ 1.563,48	R\$ 5.689,70
FUNSERV - Previdência	R\$ 3.621.800,05	R\$ 3.612.669,82	R\$ 3.609.622,94	R\$ 3.622.190,87	R\$ 3.649.639,62	R\$ 33.970.771,40
FUNSERV - Saúde	R\$ 30.588,31	R\$ 29.097,24	R\$ 27.608,64	R\$ 31.190,57	R\$ 29.446,12	R\$ 307.774,70
FUNSERV - Saúde Pós Lei				R\$ -	R\$ -	R\$ -
Prefeitura - Proc. Judicial	R\$ 36.916,20	R\$ 21.560,20	R\$ 85.420,55	R\$ 43.487,00	R\$ 43.258,06	R\$ 240.436,75
Prefeitura - Inativos	R\$ 2.950,29	R\$ 2.091,52	R\$ 4.627,37	R\$ 2.861,46	R\$ 2.229,11	R\$ 28.767,98
Prefeitura - Pensionistas	R\$ 5.365,01	R\$ 3.479,71	R\$ 6.764,16	R\$ 6.867,29	R\$ 5.245,98	R\$ 54.509,11
Prefeitura - Dependentes	R\$ 1.363.018,95	R\$ 1.376.163,30	R\$ 1.375.429,54	R\$ 1.386.135,49	R\$ 1.371.287,94	R\$ 14.755.437,00
SAAE - Inativos	R\$ 465,18	R\$ 465,18	R\$ 523,63	R\$ 465,18	R\$ 465,18	R\$ 4.849,18
SAAE - Pensionistas	R\$ 348,89		R\$ 348,89	R\$ 348,89	R\$ -	R\$ 2.884,53
SAAE - Dependentes	R\$ 157.017,93	R\$ 164.335,30	R\$ 163.707,34	R\$ 165.419,34	R\$ 168.308,34	R\$ 1.826.574,33
SAAE - Proc Judiciais	R\$ 6.718,80	R\$ 542,93				R\$ 7.975,54
Câmara - Dependentes	R\$ 23.524,30	R\$ 22.890,98	R\$ 23.261,08	R\$ 24.053,94	R\$ 267,50	R\$ 244.623,70
FUNSERV - Dependentes	R\$ 425.221,89	R\$ 428.052,54	R\$ 427.945,54	R\$ 431.797,54	R\$ 432.693,00	R\$ 4.489.191,23
PQ TEC - Dependentes	R\$ -	R\$ 107,00	R\$ 107,00	R\$ -	R\$ 214,00	R\$ 865,90
Multa e Juros Contr. Serv.		R\$ 7,25	R\$ 28,28	R\$ 126,38	R\$ 11,75	R\$ 1.004,91
<b>CONTRIBUIÇÕES</b>	R\$ 12.084.882,69	R\$ 11.614.970,15	R\$ 11.831.266,36	R\$ 11.943.634,65	R\$ 12.002.182,04	R\$ 119.423.791,88
<b>PATRONAL</b>						
Prefeitura - Ativos	R\$ 4.092.224,48	R\$ 3.969.416,73	R\$ 3.805.265,93	R\$ 3.782.110,37	R\$ 3.799.793,80	R\$ 43.290.873,37
SAAE - Ativos	R\$ 443.622,54	R\$ 428.540,05	R\$ 433.511,06	R\$ 441.968,72	R\$ 438.360,48	R\$ 4.682.268,61
Câmara - Ativos	R\$ 120.531,02	R\$ 126.141,19	R\$ 119.694,01	R\$ 120.967,79	R\$ 119.118,92	R\$ 1.303.698,68
PQ TEC - Ativos	R\$ -	R\$ 395,82	R\$ 395,82	R\$ -	R\$ 1.531,08	R\$ 5.449,21
Prefeitura - Aposentados	R\$ 2.025.644,56	R\$ 2.026.018,53	R\$ 2.028.714,83	R\$ 2.034.610,40	R\$ 2.056.285,11	R\$ 23.071.399,33
SAAE - Aposentados	R\$ 181.634,44	R\$ 182.567,82	R\$ 184.164,75	R\$ 184.240,62	R\$ 188.140,06	R\$ 2.051.030,11
Câmara - Aposentados	R\$ 18.851,56	R\$ 16.404,30	R\$ 16.404,30	R\$ 18.166,08	R\$ 18.166,08	R\$ 178.181,49
FUNSERV - Ativos	R\$ 22.386,96	R\$ 61.617,33	R\$ 45.161,55	R\$ 43.921,04	R\$ 46.094,60	R\$ 400.080,40
Prefeitura - Pensionistas	R\$ 167.216,76	R\$ 167.960,27	R\$ 192.410,27	R\$ 198.027,09	R\$ 198.903,95	R\$ 1.410.135,03
SAAE - Pensionistas	R\$ 56.617,57	R\$ 56.047,12	R\$ 66.316,65	R\$ 66.251,69	R\$ 66.639,47	R\$ 671.648,45
Câmara - Pensionistas	R\$ 5.112,77	R\$ 4.096,04	R\$ 4.096,04	R\$ 4.096,04	R\$ 4.096,04	R\$ 33.118,66
Prefeitura - Proc. Judicial	R\$ 31.650,60	R\$ 18.480,21	R\$ 73.217,68	R\$ 44.702,41	R\$ 39.897,32	R\$ 217.051,16
SAAE - Prc. Judicial	R\$ 5.375,04	R\$ 465,37		R\$ -		R\$ 7.407,67
FUNSERV - Inativos	R\$ -	R\$ 18.954,00	R\$ 6.744,00	R\$ 6.744,00	R\$ 6.744,00	R\$ 70.131,00
Multa e Juros Contr. Patronal	R\$ -		R\$ 1.457,98	R\$ 2.918,40		R\$ 4.376,38
<b>PATRONAL</b>	R\$ 7.170.868,30	R\$ 7.077.104,78	R\$ 6.977.554,87	R\$ 6.948.724,65	R\$ 6.983.770,91	R\$ 77.396.849,55
<b>RECEITA PATRIMONIAL</b>	R\$ 256.551,24	R\$ 236.994,52	R\$ 224.501,44	R\$ 238.944,04	R\$ 220.743,56	R\$ 1.964.544,95
<b>OUTRAS RECEITAS</b>	R\$ 46.271,92	R\$ 170.964,56	R\$ 11.305,66	R\$ 42.226,55	R\$ 1.260,58	R\$ 420.333,67
<b>TOTAL</b>	R\$ 19.558.574,15	R\$ 19.100.034,01	R\$ 19.044.628,33	R\$ 19.173.529,89	R\$ 19.207.957,09	R\$ 199.205.520,05



## 4. DESPESAS LIQUIDADAS E PAGAS

### 4.1 Despesas Liquidadas

Conforme disposto na Lei nº 4.320/1964, a fase de liquidação da despesa é assim conceituada:

*“Art. 63. A liquidação da despesa consiste na verificação do direito adquirido pelo credor tendo por base os títulos e documentos comprobatórios do respectivo crédito.*

*§ 1º Essa verificação tem por fim apurar:*

*I - a origem e o objeto do que se deve pagar;*

*II - a importância exata a pagar;*

*III - a quem se deve pagar a importância, para extinguir a obrigação.”*

Assim, com base no balancete sintético da despesa liquidada por elemento, temos um resumo das despesas liquidadas no período de **janeiro a novembro de 2025**, conforme tabela abaixo:

DESPESAS LIQUIDADAS - 2025							
	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO	JULHO
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	R\$ 489.867,31	R\$ 425.532,04	513.061,98	R\$ 504.422,94	R\$ 520.442,14	R\$ 574.233,96	R\$ 557.059,41
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	R\$ 13.836.011,23	R\$ 11.894.616,22	14.682.760,58	R\$ 15.182.376,63	R\$ 15.535.805,33	R\$ 13.987.435,41	R\$ 19.921.552,74
DESPESA DE CAPITAL				R\$ 8.187,00			
RESERVA DE CONTINGÊNCIA							
TOTAL	R\$ 14.325.878,54	R\$ 12.320.148,26	R\$ 15.195.822,56	R\$ 15.694.986,57	R\$ 16.056.247,47	R\$ 14.561.669,37	R\$ 20.478.612,15
RESULTADO	R\$ 1.635.620,27	R\$ 2.855.892,74	R\$ 30.025,72	R\$ 3.677.131,36	R\$ 2.715.646,88	R\$ 4.051.726,84	-R\$ 920.038,00

DESPESAS LIQUIDADAS - 2025							
	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	TOTAL	DOTAÇÃO	EXECUTADO
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	R\$ 499.996,03	R\$ 550.567,86	R\$ 502.635,04	R\$ 635.175,77	R\$ 5.772.994,48	R\$ 5.981.081,00	96,52%
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	R\$ 20.659.463,61	R\$ 17.587.125,52	R\$ 18.037.383,02	R\$ 17.443.574,31	R\$ 178.768.104,60	R\$ 195.577.801,00	91,41%
DESPESA DE CAPITAL	R\$ 11.190,90		R\$ 1.190,91	R\$ 65.112,27	R\$ 85.681,08	R\$ 875.000,00	9,79%
RESERVA DE CONTINGÊNCIA						R\$ 213.800,00	
TOTAL	R\$ 21.170.650,54	R\$ 18.137.693,38	R\$ 18.541.208,97	R\$ 18.143.862,35	R\$ 184.626.780,16	R\$ 202.647.682,00	91,11%
RESULTADO	-R\$ 2.070.616,53	R\$ 906.934,95	R\$ 632.320,92	R\$ 1.064.094,74	R\$ 14.578.739,89		

Verifica-se que o valor total da despesa liquidada de **janeiro a novembro de 2025**, foi de R\$184.626.780,16 (cento e oitenta e quatro milhões e seiscentos e vinte e seis mil e setecentos e oitenta reais e dezesseis centavos).

Deste valor, a despesa com pessoal e encargos sociais dos servidores lotados na FUNSERV e com atuação dedicada aos serviços de administração e gerenciamento da assistência à saúde foi de R\$5.772.994,48 (cinco milhões e setecentos e setenta e dois mil e novecentos e noventa e quatro reais e quarenta e oito centavos) e, outras despesas correntes, referente às despesas com a rede de prestadores da assistência à saúde e insumos necessários a operacionalização do sistema, foi de R\$178.768.104,60 (cento e setenta e oito milhões e setecentos e sessenta e oito mil e cento e quatro reais e sessenta centavos). Despesas de capital totalizaram R\$85.681,08 (oitenta e cinco mil e seiscentos e oitenta e um reais e oito centavos).

De **janeiro a novembro**, decorreram onze meses do exercício financeiro de 2025, ou seja, 91,67% (noventa e um inteiros e sessenta e sete centésimos por cento) do referido exercício. Portanto, constata-se que a execução orçamentária, considerando as despesas liquidadas, está alinhada ao período decorrido, conforme tabela acima, visto que o **percentual do orçamento executado é menor** que o período do exercício financeiro decorrido.

## 4.2 Despesas Pagas

Após a regular liquidação e emissão de ordem de pagamento, as despesas seguem para pagamento.

Assim, com base no balancete sintético da despesa paga por elemento, temos um resumo das despesas pagas no decorrer dos meses de **janeiro a novembro de 2025**, conforme tabela abaixo:

DESPESAS PAGAS - 2025								
	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO	JULHO	
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	R\$ 424.333,75	R\$ 424.565,76	R\$ 526.050,51	R\$ 468.804,02	R\$ 522.272,13	R\$ 555.448,48	R\$ 540.390,87	
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	R\$ 12.825.633,94	R\$ 10.890.799,25	R\$ 15.525.706,57	R\$ 14.128.438,65	R\$ 15.185.260,56	R\$ 13.673.401,50	R\$ 19.825.098,40	
DESPESA DE CAPITAL				R\$ 8.187,00				R\$ -
RESERVA DE CONTINGÊNCIA								
TOTAL	R\$ 13.249.967,69	R\$ 11.315.365,01	R\$ 16.051.757,08	R\$ 14.605.429,67	R\$ 15.707.532,69	R\$ 14.228.849,98	R\$ 20.365.489,27	
RESULTADO	R\$ 2.711.531,12	R\$ 3.860.675,99	-R\$ 825.908,80	R\$ 4.766.688,26	R\$ 3.064.361,66	R\$ 4.384.546,23	-R\$ 806.915,12	

DESPESAS PAGAS - 2025								
	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	TOTAL	DOTAÇÃO	EXECUTADO	
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	R\$ 525.827,90	R\$ 516.586,70	R\$ 534.607,69	R\$ 637.576,89	R\$ 5.676.464,70	R\$ 5.981.081,00	94,91%	
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	R\$ 20.354.858,55	R\$ 18.352.420,35	R\$ 17.597.242,83	R\$ 17.666.076,93	R\$ 176.024.937,53	R\$ 195.577.801,00	90,00%	
DESPESA DE CAPITAL	R\$ 1.190,90	R\$ 10.000,00	R\$ 1.190,91	R\$ 65.112,27	R\$ 85.681,08	R\$ 875.000,00	9,79%	
RESERVA DE CONTINGÊNCIA						R\$ 213.800,00		
TOTAL	R\$ 20.881.877,35	R\$ 18.879.007,05	R\$ 18.133.041,43	R\$ 18.368.766,09	R\$ 181.787.083,31	R\$ 202.647.682,00	89,71%	
RESULTADO	-R\$ 1.781.843,34	R\$ 165.621,28	R\$ 1.040.488,46	R\$ 839.191,00	R\$ 17.418.436,74			

Verifica-se que o valor total da despesa paga de **janeiro a novembro de 2025**, foi de R\$181.787.083,31 (cento e oitenta e um milhões e setecentos e oitenta e sete mil e oitenta e três reais e trinta e um centavos).

Deste valor, a despesa com pessoal e encargos sociais dos servidores lotados na FUNSERV e com atuação dedicada aos serviços de administração e gerenciamento da assistência à saúde foi de R\$5.676.464,70 (cinco milhões e seiscentos e setenta e seis mil e quatrocentos e sessenta e quatro reais e setenta centavos) e, outras despesas correntes, referente às despesas com a rede de prestadores da assistência à saúde e insumos necessários a operacionalização do sistema, foi de R\$176.024.937,53 (cento e setenta e seis milhões e vinte e quatro mil e novecentos e trinta e sete reais e cinquenta e três centavos). Despesas de capital totalizaram R\$85.681,08 (oitenta e cinco mil e seiscentos e oitenta e um reais e oito centavos).

De **janeiro a novembro**, decorreram onze meses do exercício financeiro de 2025, ou seja, 91,67% (noventa e um inteiros e sessenta e sete centésimos por cento) do referido exercício. Portanto, constata-se que a execução orçamentária, considerando as despesas pagas, está alinhada ao período decorrido, conforme tabela acima, visto que o **percentual do orçamento executado é menor** que o período do exercício financeiro decorrido.

## 5. RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - RREO

No presente relatório, consta também análise do Balanço Orçamentário que compõem o Relatório Resumido da Execução Orçamentária, em análise ao período de **janeiro a novembro de 2025**.

Pertinente destacar que o demonstrativo do relatório resumido da execução orçamentária possui previsão na Constituição Federal de 1988, em seu Artigo 165, parágrafo 3º, sendo tratado na Lei Complementar nº 101, de 4 de maio de 2000 – Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF, e seu Art. 52 e seguintes.

### 5.1 Análise do Balanço Orçamentário

Conforme previsto na Lei nº 13.106, de 27 de dezembro de 2024, que estima a receita e fixa a despesa do Município para o exercício de 2025, o valor total do orçamento da FUNSERV – Saúde para o exercício era de R\$202.647.682,00 (duzentos e dois milhões, seiscentos e quarenta e sete mil, seiscentos e oitenta e dois reais).

Ainda, se verifica no balanço orçamentário, a previsão atualizada das receitas passou a R\$216.853.692,07 (duzentos e dezesseis milhões e oitocentos e cinquenta e três mil e seiscentos e noventa e dois reais e sete centavos) portanto, maior que o previsto na Lei Orçamentária Anual.

Detalhadas no **item 3.3**, o valor total das receitas realizadas no exercício de 2025 foi no montante de R\$199.205.520,05 (cento e noventa e nove milhões e duzentos e cinco mil e quinhentos e vinte reais e cinco centavos).



RECEITAS	PREVISAO INICIAL	PREVISAO ATUALIZADA (a)
RECEITAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTARIAS) (I)	125.888.469,00	136.229.998,88
RECEITAS CORRENTES	125.888.469,00	136.229.998,88
contribuicoes	125.171.556,00	134.074.427,67
contribuicoes sociais	125.171.556,00	134.074.427,67
receita patrimonial	518.750,00	1.721.467,46
valores mobiliarios	518.750,00	1.721.467,46
outras receitas correntes	198.163,00	434.103,75
indenizacoes, restituicoes e ressarcimentos	197.125,00	434.103,75
demais receitas correntes	1.038,00	0,00
RECEITAS (INTRA-ORÇAMENTARIAS) (II)	76.084.213,00	80.623.693,19
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	201.972.682,00	216.853.692,07
OPERACOES DE CREDITO/ REFINANCIAMENTO (IV)		
Operacoes de Credito - Mercado Interno	0,00	0,00
Mobiliaria	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00
Operacoes de Credito - Mercado Externo	0,00	0,00
Mobiliaria	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS (V) = (III + IV)	201.972.682,00	216.853.692,07
DEFICIT (VI)1		
TOTAL COM DEFICIT (VII) = (V + VI)	201.972.682,00	216.853.692,07
SALDOS DE EXERCICIOS ANTERIORES		0,00
recursos arrecadados em exercicios anteriores - RPPS		0,00
superavit financeiro utilizado para creditos adicionais		0,00

RECEITAS	RECEITAS REALIZADAS			
	No Mes (b)	% (b/a)	Ate o Mes (c)	% (c/a)
RECEITAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTARIAS) (I)	12.224.186,18	8,97	121.808.670,50	89,41
RECEITAS CORRENTES	12.224.186,18	8,97	121.808.670,50	89,41
contribuicoes	12.002.182,04	8,95	119.423.791,88	89,07
contribuicoes sociais	12.002.182,04	8,95	119.423.791,88	89,07
receita patrimonial	220.743,56	12,82	1.964.544,95	114,12
valores mobiliarios	220.743,56	12,82	1.964.544,95	114,12
outras receitas correntes	1.260,58	0,29	420.333,67	96,82
indenizacoes, restituicoes e ressarcimentos	1.260,58	0,29	420.333,67	96,82
demais receitas correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS (INTRA-ORÇAMENTARIAS) (II)	6.983.770,91	8,66	77.396.849,55	95,99
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	19.207.957,09	8,85	199.205.520,05	91,86
OPERACOES DE CREDITO/ REFINANCIAMENTO (IV)				
Operacoes de Credito - Mercado Interno	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliaria	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operacoes de Credito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliaria	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS (V) = (III + IV)	19.207.957,09	8,85	199.205.520,05	91,86
DEFICIT (VI)1			0,00	
TOTAL COM DEFICIT (VII) = (V + VI)	19.207.957,09	8,85	199.205.520,05	91,86
SALDOS DE EXERCICIOS ANTERIORES			0,00	
recursos arrecadados em exercicios anteriores - RPPS			0,00	
superavit financeiro utilizado para creditos adicionais			0,00	

Verifica-se que, no período de **janeiro a novembro de 2025**, houve superávit no montante de R\$14.578.739,89 (quatorze milhões e quinhentos e setenta e oito mil e setecentos e trinta e nove reais e oitenta e nove centavos), considerando as despesas liquidadas e R\$17.418.436,74 (dezessete milhões e quatrocentos e dezoito mil e quatrocentos e trinta e seis reais e setenta e quatro centavos), considerando as despesas pagas.

Referido resultado, apontado no Balanço Orçamentário, considera as despesas liquidas e pagas, conforme segue:

DESPESAS	DESPESAS LIQUIDADAS		SALDO (i) = (e-h)	DESPESAS PAGAS Ate o Mes (j)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (k)
	No Mes	Ate o Mes (h)			
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTARIAS) (VIII)	18.055.875,24	183.748.855,54	28.882.356,46	180.997.145,80	0,00
DESPESAS CORRENTES	17.990.762,97	183.663.174,46	28.093.037,54	180.911.464,72	0,00
pessoal e encargos sociais	547.188,66	4.895.069,86	1.283.341,14	4.886.527,19	0,00
outras despesas correntes	17.443.574,31	178.768.104,60	26.809.696,40	176.024.937,53	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	65.112,27	85.681,08	789.318,92	85.681,08	0,00
investimentos	65.112,27	85.681,08	789.318,92	85.681,08	0,00
RESERVA DE CONTINGENCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
reserva de contingencia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTARIAS) (IX)	87.987,11	877.924,62	238.545,38	789.937,51	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (X) = (VIII + IX)	18.143.862,35	184.626.780,16	29.120.901,84	181.787.083,31	0,00
AMORTIZACAO DA DIVIDA/ REFINANCIAMENTO (XI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortizacao da Divida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Divida Mobiliaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Divida Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortizacao da Divida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Divida Mobiliaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Divida Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS (XII) = (X + XI)	18.143.862,35	184.626.780,16	29.120.901,84	181.787.083,31	0,00
SUPERAVIT (XIII)		14.578.739,89		17.418.436,74	
TOTAL COM SUPERAVIT (XIV) = (XII + XIII)	18.143.862,35	199.205.520,05	14.542.161,95	199.205.520,05	0,00
RESERVA DO RPPS			0,00		

As receitas intra-orçamentárias representam as contribuições patronais, já esclarecido no **item 3.2**:

RECEITAS INTRA-ORÇAMENTARIAS	PREVISAO INICIAL	PREVISAO ATUALIZADA (a)
RECEITAS CORRENTES - INTRA OFSS	76.084.213,00	80.623.693,19
contribuicoes(i)	76.084.213,00	80.623.693,19
contribuicoes sociais(i)	76.084.213,00	80.623.693,19
TOTAL DAS RECEITAS INTRA-ORÇAMENTARIAS	76.084.213,00	80.623.693,19



RECEITAS INTRA-ORÇAMENTARIAS	RECEITAS REALIZADAS			
	No Mes (b)	% (b/a)	Ate o Mes (c)	% (c/a)
RECEITAS CORRENTES - INTRA OFSS	6.983.770,91	8,66	77.396.849,55	95,99
contribuicoes(1)	6.983.770,91	8,66	77.396.849,55	95,99
contribuicoes sociais(1)	6.983.770,91	8,66	77.396.849,55	95,99
TOTAL DAS RECEITAS INTRA-ORÇAMENTARIAS	6.983.770,91	8,66	77.396.849,55	95,99

As despesas intra-orçamentárias representam as despesas realizadas dentro do Município perante outras Entidades da Administração:

DESPESAS INTRA-ORÇAMENTARIAS	DOTACAO INICIAL (d)	DOTACAO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		SALDO (g) = (e-f)
			No Mes	Ate o Mes (f)	
DESPESAS CORRENTES	916.470,00	1.116.470,00	144.394,46	934.331,97	182.138,03
pessoal e encargos sociais	916.470,00	1.116.470,00	144.394,46	934.331,97	182.138,03
TOTAL DAS DESPESAS INTRA-ORÇAMENTARIAS	916.470,00	1.116.470,00	144.394,46	934.331,97	182.138,03

DESPESAS INTRA-ORÇAMENTARIAS	DESPESAS LIQUIDADAS		SALDO (i) = (e-h)	DESPESAS PAGAS (j)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (k)
	No Mes	Ate o Mes (h)			
DESPESAS CORRENTES	87.987,11	877.924,62	238.545,38	789.937,51	0,00
pessoal e encargos sociais	87.987,11	877.924,62	238.545,38	789.937,51	0,00
TOTAL DAS DESPESAS INTRA-ORÇAMENTARIAS	87.987,11	877.924,62	238.545,38	789.937,51	0,00

## 6. QUADRO RESUMO

Abaixo, quadro resumo- os principais dados constantes neste relatório, a ser apresentado na próxima reunião ordinária do Conselho Administrativo da FUNSERV:

ASSISTÊNCIA À SAÚDE - FUNSERV 2025						
COMPARATIVO - RECEITAS X DESPESAS LIQUIDADAS						
MÊS	JAN/25	FEV/25	MAR/25	ABR/25	MAI/25	JUN/25
Contrib. Servidores	6.213.767,89	9.280.943,56	9.158.740,17	12.108.895,81	11.648.721,50	11.535.787,06
Contrib. Patronal	9.632.468,94	5.797.617,97	5.937.178,71	7.121.310,34	6.901.086,23	6.849.163,85
Outras Receitas	45.644,82	7.297,84	37.496,54	11.260,15	35.898,08	10.706,97
Receita Patrimonial	69.617,16	90.181,63	92.432,86	130.651,63	186.188,54	217.738,33
<b>RECEITAS</b>	<b>15.961.498,81</b>	<b>15.176.041,00</b>	<b>15.225.848,28</b>	<b>19.372.117,93</b>	<b>18.771.894,35</b>	<b>18.613.396,21</b>
<b>DESP. LIQUID.</b>	<b>14.325.878,54</b>	<b>12.320.148,26</b>	<b>15.195.822,56</b>	<b>15.694.986,57</b>	<b>16.056.247,47</b>	<b>14.561.669,37</b>
<b>SALDO MENSAL</b>	<b>1.635.620,27</b>	<b>2.855.892,74</b>	<b>30.025,72</b>	<b>3.677.131,36</b>	<b>2.715.646,88</b>	<b>4.051.726,84</b>
Saldo Conta de Investimentos	5.608.779,16	8.116.378,42	7.369.772,19	12.131.307,14	15.212.578,25	19.553.084,52

ASSISTÊNCIA À SAÚDE - FUNSERV 2025						
COMPARATIVO - RECEITAS X DESPESAS LIQUIDADAS						
MÊS	JUL/25	AGO/25	SET/25	OUT/25	NOV/25	POSIÇÃO ANUAL
Contrib. Servidores	12.084.882,69	11.614.970,15	11.831.266,36	11.943.634,65	12.002.182,04	<b>119.423.791,88</b>
Contrib. Patronal	7.170.868,30	7.077.104,78	6.977.554,87	6.948.724,65	6.983.770,91	<b>77.396.849,55</b>
Outras Receitas	46.271,92	170.964,56	11.305,66	42.226,55	1.260,58	<b>420.333,67</b>
Receita Patrimonial	256.551,24	236.994,52	224.501,44	238.944,04	220.743,56	<b>1.964.544,95</b>
<b>RECEITAS</b>	<b>19.558.574,15</b>	<b>19.100.034,01</b>	<b>19.044.628,33</b>	<b>19.173.529,89</b>	<b>19.207.957,09</b>	<b>199.205.520,05</b>
<b>DESP. LIQUID.</b>	<b>20.478.612,15</b>	<b>21.170.650,54</b>	<b>18.137.693,38</b>	<b>18.541.208,97</b>	<b>18.143.862,35</b>	<b>184.626.780,16</b>
<b>SALDO MENSAL</b>	<b>-920.038,00</b>	<b>-2.070.616,53</b>	<b>906.934,95</b>	<b>632.320,92</b>	<b>1.064.094,74</b>	<b>14.578.739,89</b>
Saldo Conta de Investimentos	18.851.040,92	17.078.843,58	17.265.369,00	18.277.437,48	19.550.021,81	

## 7. CONCLUSÃO

Por todo o exposto, conclui-se que, no **período de janeiro a novembro de 2025**, a Assistência à Saúde administrada pela FUNSERV teve **resultado orçamentário superavitário** no montante de R\$14.578.739,89 (quatorze milhões e quinhentos e setenta e oito mil e setecentos e trinta e nove reais e oitenta e nove centavos), considerando as despesas liquidadas e R\$17.418.436,74 (dezessete milhões e quatrocentos e dezoito mil e quatrocentos e trinta e seis reais e setenta e quatro centavos), considerando as despesas pagas.

Ao final do mês de novembro de 2025, o saldo da **reserva financeira da assistência à saúde era de R\$19.550.021,81** (dezenove milhões e quinhentos e cinquenta mil e vinte e um reais e oitenta e um centavos), conforme Anexo VI.

Não há saldo de restos a pagar do exercício anterior.

Considerando a publicação da Lei 13.151/2025, em 19/03/2025 e sua vigência a partir de então, os efeitos continuarão a ser avaliados nos próximos meses.


Sem mais, concluo o presente relatório nesta data.

Sorocaba/SP, 12 de janeiro de 2026.

**Edgar Aparecido Ferreira da Silva**

Diretor Financeiro

Fundação da Seguridade Social dos Servidores Públicos Municipais de Sorocaba

CN-SIFPM				Fundacao Segur. Soc. Serv.Publ.Munic. de Sorocaba						CONAM	
				Receita Orcamentaria e Intra-Orcamentaria							
				Balancete Analitico - 11 / 2025							
DATA 09/01/2026				Somente Codigos Ativos						Pagina	1
Receita	No.	Fonte	C.Apl	Especificacao	No Mes	No Ano (a)	Prevista (b)	Prevista Atualizada	Diferenca (b-a)		
1.0.0.0.00.0.0.0000				RECEITAS CORRENTES							
1.2.0.0.00.0.0.0000				CONTRIBUICOES							
1.2.1.0.00.0.0.0000				CONTRIBUICOES SOCIAIS							
1.2.1.9.00.0.0.0000				OUTRAS CONTRIBUICOES SOCIAIS							
1.2.1.9.99.0.0.0000				DEMAIS CONTRIBUICOES SOCIAIS							
1.2.1.9.99.1.0.0000				DEMAIS CONTRIBUICOES SOCIAIS - NARRECNPJ RFB							
1.2.1.9.99.1.1.0000				DEMAIS CONTRIBSOCIAIS-NARRECNPJ RFB-PRINCIPAL							
1.2.1.9.99.1.1.0001	00633	04	1100000	servidores pms	5.517.884,73	55.736.201,30	56.195.790,00	61.167.194,31	459.588,70		
1.2.1.9.99.1.1.0002	00634	04	1100000	servidores saae	605.905,24	6.091.557,05	5.495.749,00	6.573.078,94	-595.808,05		
1.2.1.9.99.1.1.0003	00635	04	1100000	servidores camara	173.761,99	1.654.677,57	2.429.984,00	1.936.760,88	775.306,43		
1.2.1.9.99.1.1.0004	00686	04	1100000	servidores pq tecnologico	1.563,48	5.689,70	7.010,00	5.985,52	1.320,30		
1.2.1.9.99.1.1.0005	00687	04	1100000	serv.funserv previdencia	3.649.639,62	33.970.771,40	34.710.417,00	39.619.179,28	739.645,60		
1.2.1.9.99.1.1.0006	00688	04	1100000	serv.funserv saude	29.446,12	307.774,70	234.281,00	323.251,43	-73.493,70		
1.2.1.9.99.1.1.0007	00713	04	1100000	servidores pms(processos judiciais)	43.258,06	240.436,75	12.221,00	242.473,65	-228.215,75		
1.2.1.9.99.1.1.0008	00734	04	1100000	servidores saae (processos judiciais)	0,00	7.975,54	0,00	7.975,54	-7.975,54		
1.2.1.9.99.1.1.0009	00715	04	1100000	inativos pms	2.229,11	28.767,98	469.154,00	105.560,13	440.386,02		
1.2.1.9.99.1.1.0010	00728	04	1100000	inativos saae	465,18	4.849,18	0,00	4.849,18	-4.849,18		
1.2.1.9.99.1.1.0011	00717	04	1100000	pensionistas pms	5.245,98	54.509,11	14.783,00	55.873,35	-39.726,11		
1.2.1.9.99.1.1.0012	00727	04	1100000	pensionistas saae	0,00	2.884,53	0,00	2.884,53	-2.884,53		
1.2.1.9.99.1.1.0013	00719	04	1100000	contribuicao saude dependentes-pms	1.371.287,94	14.755.437,00	17.056.375,00	16.323.005,90	2.300.938,00		
1.2.1.9.99.1.1.0014	00720	04	1100000	contribuicao saude dependentes-saae	168.308,34	1.826.574,33	2.293.251,00	2.039.765,18	466.676,67		
1.2.1.9.99.1.1.0015	00721	04	1100000	contribuicao saude dependentes-camara	267,50	244.623,70	270.016,00	261.046,21	25.392,30		
1.2.1.9.99.1.1.0016	00725	04	1100000	contribuicao saude dependentes-pq tecnologico	214,00	865,90	0,00	865,90	-865,90		
1.2.1.9.99.1.1.0017	00723	04	1100000	contribuicao saude dependentes-funserv	432.693,00	4.489.191,23	5.982.525,00	5.403.672,83	1.493.333,77		
1.2.1.9.99.1.2.0000				DEMAIS CONTRIBSOCIAIS-NARRECNPJ RFB-M/J							
1.2.1.9.99.1.2.0001	00724	04	1100000	multas e juros contribuicao servidor	11,75	1.004,91	0,00	1.004,91	-1.004,91		
				TOTAL CONTRIBUICOES SOCIAIS	12.002.182,04	119.423.791,88	125.171.556,00	134.074.427,67	5.747.764,12		
				TOTAL CONTRIBUICOES	12.002.182,04	119.423.791,88	125.171.556,00	134.074.427,67	5.747.764,12		
1.3.0.0.00.0.0.0000				RECEITA PATRIMONIAL							
1.3.2.0.00.0.0.0000				VALORES MOBILIARIOS							
1.3.2.1.00.0.0.0000				JUROS E CORRECOES MONETARIAS							
1.3.2.1.01.0.0.0000				REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS							

Fundacao Segur. Soc. Serv.Publ.Munic. de Sorocaba  
Receita Orcamentaria e Intra-Orcamentaria

Balancete Analitico - 11 / 2025

DATA 09/01/2026

Somente Codigos Ativos

Pagina 2

Receita	No.	Fonte	C.Apl	Especificacao	No Mes	No Ano (a)	Prevista (b)	Prevista Atualizada	Diferenca (b-a)
1.3.2.1.01.0.1.0000				REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS - PRINCIPAL					
1.3.2.1.01.0.1.0001	00006	04	1100000	rendimentos de fundos de investimento	0,00	0,00	518.750,00	0,00	518.750,00
1.3.2.1.01.0.1.0002	00731	04	1100000	fp bb 58105-4 bb previd.fluxo - 13.077.415/0001-05	0,00	601,35	0,00	601,35	-601,35
1.3.2.1.01.0.1.0003	00733	04	1100000	cef fi brasil matriz - 23.215.008/0001-70	159.164,85	1.581.733,97	0,00	1.581.733,97	-1.581.733,97
1.3.2.1.01.0.1.0004	00735	04	1100000	fp bb 58105-4 bb previd perfil - 13.077.418/001-49	60.937,16	381.568,08	0,00	138.490,59	-381.568,08
1.3.2.1.01.0.1.0005	00738	04	1100000	fp bb 63114-0 bb previd fluxo - 13.077.415/0001-05	641,55	641,55	0,00	641,55	-641,55
				TOTAL VALORES MOBILIARIOS	220.743,56	1.964.544,95	518.750,00	1.721.467,46	-1.445.794,95
				TOTAL RECEITA PATRIMONIAL	220.743,56	1.964.544,95	518.750,00	1.721.467,46	-1.445.794,95
1.9.0.0.00.0.0.0000				OUTRAS RECEITAS CORRENTES					
1.9.2.0.00.0.0.0000				INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS					
1.9.2.2.00.0.0.0000				RESTITUICOES					
1.9.2.2.99.0.0.0000				OUTRAS RESTITUICOES					
1.9.2.2.99.0.1.0000				OUTRAS RESTITUICOES - PRINCIPAL					
1.9.2.2.99.0.1.0001	00640	04	1100000	outras restituicoes	1.260,58	420.333,67	197.125,00	434.103,75	-223.208,67
				TOTAL INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS	1.260,58	420.333,67	197.125,00	434.103,75	-223.208,67
1.9.9.0.00.0.0.0000				DEMAIS RECEITAS CORRENTES					
1.9.9.9.00.0.0.0000				OUTRAS RECEITAS CORRENTES					
1.9.9.9.99.0.0.0000				OUTRAS RECEITAS					
1.9.9.9.99.2.0.0000				OUTRAS RECEITAS - PRIMARIAS					
1.9.9.9.99.2.1.0000				OUTRAS RECEITAS - PRIMARIAS - PRINCIPAL					
1.9.9.9.99.2.1.0001	00009	04	1100000	receitas eventuais	0,00	0,00	1.038,00	0,00	1.038,00
				TOTAL DEMAIS RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	1.038,00	0,00	1.038,00
				TOTAL OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.260,58	420.333,67	198.163,00	434.103,75	-222.170,67
				TOTAL RECEITAS CORRENTES	12.224.186,18	121.808.670,50	125.888.469,00	136.229.998,88	4.079.798,50
7.0.0.0.00.0.0.0000				RECEITAS CORRENTES - INTRA OFSS					
7.2.0.0.00.0.0.0000				CONTRIBUICOES(I)					

Fundacao Segur. Soc. Serv.Publ.Munic. de Sorocaba  
Receita Orcamentaria e Intra-Orcamentaria

Balancete Analitico - 11 / 2025

DATA 09/01/2026

Somente Codigos Ativos

Pagina 3

Receita	No.	Fonte	C.Apl	Especificacao	No Mes	No Ano (a)	Prevista (b)	Prevista Atualizada	Diferenca (b-a)
7.2.1.0.00.0.0.0000				CONTRIBUICOES SOCIAIS(I)					
7.2.1.9.00.0.0.0000				OUTRAS CONTRIBUICOES SOCIAIS(I)					
7.2.1.9.99.0.0.0000				DEMAIS CONTRIBUICOES SOCIAIS(I)					
7.2.1.9.99.1.0.0000				DEM CONTRIB NARRNPROJ SOC(I)					
7.2.1.9.99.1.1.0000				DEM CONTRIB NARRNPROJ SOC-PRINCIPAL(I)					
7.2.1.9.99.1.1.0001	00642	04	1100000	patronal ativo pms	3.799.793,80	43.290.873,37	42.553.740,00	44.623.293,21	-737.133,37
7.2.1.9.99.1.1.0002	00643	04	1100000	patronal ativo saae	438.360,48	4.682.268,61	4.715.563,00	5.466.527,78	33.294,39
7.2.1.9.99.1.1.0003	00644	04	1100000	patronal ativo camara	119.118,92	1.303.698,68	1.745.444,00	1.493.411,49	441.745,32
7.2.1.9.99.1.1.0004	00701	04	1100000	patronal ativos pq tecnologico	1.531,08	5.449,21	5.000,00	5.555,47	-449,21
7.2.1.9.99.1.1.0005	00702	04	1100000	patronal ativos funserv	46.094,60	400.080,40	548.051,00	458.467,62	147.970,60
7.2.1.9.99.1.1.0006	00703	04	1100000	patronal pms(inativos)	2.056.285,11	23.071.399,33	23.235.555,00	23.703.060,36	164.155,67
7.2.1.9.99.1.1.0007	00704	04	1100000	patronal saae(inativos)	188.140,06	2.051.030,11	2.838.361,00	2.234.281,12	787.330,89
7.2.1.9.99.1.1.0008	00705	04	1100000	patronal camara(inativos)	18.166,08	178.181,49	254.556,00	220.607,49	76.374,51
7.2.1.9.99.1.1.0009	00730	04	1100000	patronal funserv (inativos)	6.744,00	70.131,00	0,00	70.131,00	-70.131,00
7.2.1.9.99.1.1.0010	00707	04	1100000	patronal pms(pensionistas)	198.903,95	1.410.135,03	186.943,00	1.412.878,29	-1.223.192,03
7.2.1.9.99.1.1.0011	00726	04	1100000	patronal saae(pensionistas)	66.639,47	671.648,45	0,00	673.358,79	-671.648,45
7.2.1.9.99.1.1.0012	00729	04	1100000	patronal camara (pensionistas)	4.096,04	33.118,66	0,00	33.118,66	-33.118,66
7.2.1.9.99.1.1.0014	00711	04	1100000	patronal pms(processos judiciais)	39.897,32	217.051,16	1.000,00	217.217,86	-216.051,16
7.2.1.9.99.1.1.0015	00732	04	1100000	patronal saae (processos judiciais)	0,00	7.407,67	0,00	7.407,67	-7.407,67
7.2.1.9.99.1.5.0000				DEM CONTRIB NARRNPROJ SOC-MULTAS(I)					
7.2.1.9.99.1.5.0001	00736	04	1100000	multa - atraso patronal	0,00	3.153,41	0,00	3.153,41	-3.153,41
7.2.1.9.99.1.6.0000				DEM CONTRIB NARRNPROJ SOC-JUROS(I)					
7.2.1.9.99.1.6.0001	00737	04	1100000	juros - atraso patronal	0,00	1.222,97	0,00	1.222,97	-1.222,97
				TOTAL CONTRIBUICOES SOCIAIS(I)	6.983.770,91	77.396.849,55	76.084.213,00	80.623.693,19	-1.312.636,55
				TOTAL CONTRIBUICOES(I)	6.983.770,91	77.396.849,55	76.084.213,00	80.623.693,19	-1.312.636,55
				TOTAL RECEITAS CORRENTES - INTRA OFSS	6.983.770,91	77.396.849,55	76.084.213,00	80.623.693,19	-1.312.636,55



Fundacao Segur. Soc. Serv.Publ.Munic. de Sorocaba  
Receita Orcamentaria e Intra-Orcamentaria

Balancete Analitico - 11 / 2025

DATA 09/01/2026

Somente Codigos Ativos

Pagina 4

Receita	No.	Fonte	C.Apl	Especificacao	No Mes	No Ano (a)	Prevista (b)	Prevista Atualizada	Diferenca (b-a)
TOTAL GERAL DA RECEITA					19.207.957,09	199.205.520,05	201.972.682,00	216.853.692,07	2.767.161,95

FABIO SALUN SILVA  
PRESIDENTE  
CPF-XXX.052.688-XX

EDGAR APARECIDO FERREIRA DA SILVA  
DIRETOR  
CPF-XXX.437.768-XX

RICARDO PIRES DE CAMPOS  
CONTADOR I  
CRC-SP-351659/O-5

Orgao Inicial 25.01.00 ASSIST. A SAUDE

Orgao Final 25.01.00 ASSIST. A SAUDE

DATA Mes : 11 / 2025

Pagina	1
--------	---

[illegible]

Economica	Descricao	No Mes	%	No Ano	%	Dotacao	%	Saldo	%
TOTAL	RESERVA DE CONTINGENCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	RESERVA DE CONTINGENCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL GERAL DA DESPESA ORCAMENTARIA	10.009.649,16	100,00	203.623.819,36	100,00	213.747.682,00	100,00	10.123.862,64	100,00

FABIO SALUN SILVA  
PRESIDENTE  
CPF-XXX.052.688-XX

EDGAR APARECIDO FERREIRA DA SILVA  
DIRETOR  
CPF-XXX.437.768-XX

RICARDO PIRES DE CAMPOS  
CONTADOR I  
CRC-SP-351659/O-5



## BALANCETE SINTETICO DA DESPESA LIQUIDADADA POR ELEMENTO

Orgao Inicial 25.01.00 ASSIST. A SAUDE

Orgao Final 25.01.00 ASSIST. A SAUDE

## DATA

Mes : 11 / 2025

Pagina

1

[illegible]

Economica	Descricao	Liquidado no Mes	%	Liquidado no Ano	%	Empenhado no Ano	%	A Liquidar	%	Dotacao	%	Saldo	%
TOTAL	RESERVA DE CONTINGENCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL GERAL DA DESPESA ORCAMENTARIA	18.143.862,35	100,00	184.626.780,16	100,00	203.623.819,36	100,00	18.997.039,20	100,00	213.747.682,00	100,00	10.123.862,64	100,00

FABIO SALUN SILVA

PRESIDENTE

CPF-XXX.052.688-XX

EDGAR APARECIDO FERREIRA DA SILVA

DIRETOR

CPF-XXX.437.768-XX

RICARDO PIRES DE CAMPOS

CONTADOR I

CRC-SP-351659/0-5

## BALANCETE SINTETICO DA DESPESA PAGA POR ELEMENTO

Orgao Inicial 25.01.00 ASSIST. A SAUDE

Orgao Final 25.01.00 ASSIST. A SAUDE

DATA Mes : 11 / 2025

Pagina 1

[illegible]



BALANCETE SINTETICO DA DESPESA PAGA POR ELEMENTO

Orgao Inicial 25.01.00 ASSIST. A SAUDE  
Orgao Final 25.01.00 ASSIST. A SAUDE

Economica	Descricao	No Mes	%	No Ano	%	Empenhado ate a Data	%	Empenhos a Pagar	%
TOTAL	RESERVA DE CONTINGENCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	RESERVA DE CONTINGENCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL GERAL DA DESPESA ORCAMENTARIA	18.368.766,09	100,00	181.787.083,31	100,00	203.623.819,36	100,00	21.836.736,05	100,00

FABIO SALUN SILVA  
PRESIDENTE  
CPF-XXX.052.688-XX

EDGAR APARECIDO FERREIRA DA SILVA  
DIRETOR  
CPF-XXX.437.768-XX

RICARDO PIRES DE CAMPOS  
CONTADOR I  
CRC-SP-351659/O-5




MUNICIPIO DE SOROCABA  
RELATORIO RESUMIDO DA EXECUCAO ORCAMENTARIA  
BALANCO ORCAMENTARIO  
ORCAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
FUNDAÇÃO DE SEGURIDADE SOCIAL DE SOROCABA - SAUDE  
Periodo de Referencia: NOVEMBRO 2025


RREO - ANEXO 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e parágrafo 1o)

Em Reais

RECEITAS	PREVISAO INICIAL	PREVISAO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO (a-c)
			No Mes (b)	% (b/a)	Ate o Mes (c)	% (c/a)	
RECEITAS (EXCETO INTRA-ORCAMENTARIAS) (I)	125.888.469,00	136.229.998,88	12.224.186,18	8,97	121.808.670,50	89,41	14.421.328,38
RECEITAS CORRENTES	125.888.469,00	136.229.998,88	12.224.186,18	8,97	121.808.670,50	89,41	14.421.328,38
contribuicoes	125.171.556,00	134.074.427,67	12.002.182,04	8,95	119.423.791,88	89,07	14.650.635,79
contribuicoes sociais	125.171.556,00	134.074.427,67	12.002.182,04	8,95	119.423.791,88	89,07	14.650.635,79
receita patrimonial	518.750,00	1.721.467,46	220.743,56	12,82	1.964.544,95	114,12	-243.077,49
valores mobiliarios	518.750,00	1.721.467,46	220.743,56	12,82	1.964.544,95	114,12	-243.077,49
outras receitas correntes	198.163,00	434.103,75	1.260,58	0,29	420.333,67	96,82	13.770,08
indenizacoes, restituicoes e ressarcimentos	197.125,00	434.103,75	1.260,58	0,29	420.333,67	96,82	13.770,08
demais receitas correntes	1.038,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS (INTRA-ORCAMENTARIAS) (II)	76.084.213,00	80.623.693,19	6.983.770,91	8,66	77.396.849,55	95,99	3.226.843,64
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	201.972.682,00	216.853.692,07	19.207.957,09	8,85	199.205.520,05	91,86	17.648.172,02
OPERACOES DE CREDITO/ REFINANCIAMENTO (IV)							
Operacoes de Credito - Mercado Interno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operacoes de Credito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS (V) = (III + IV)	201.972.682,00	216.853.692,07	19.207.957,09	8,85	199.205.520,05	91,86	17.648.172,02
DEFICIT (VI)1					0,00		
TOTAL COM DEFICIT (VII) = (V + VI)	201.972.682,00	216.853.692,07	19.207.957,09	8,85	199.205.520,05	91,86	17.648.172,02
SALDOS DE EXERCICIOS ANTERIORES		0,00			0,00		
recursos arrecadados em exercicios anteriores - RPPS		0,00			0,00		
superavit financeiro utilizado para creditos adicionais		0,00			0,00		

CN-SIFPM		MUNICIPIO DE SOROCABA								CONAM
		RELATORIO RESUMIDO DA EXECUCAO ORCAMENTARIA								
		BALANCO ORCAMENTARIO								
		ORCAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL								
		FUNDACAO DE SEGURIDADE SOCIAL DE SOROCABA - SAUDE								
		Periodo de Referencia: NOVEMBRO 2025								
RREO - ANEXO 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e paragrafo 1o)		Em Reais								
DESPESAS	DOTACAO INICIAL	DOTACAO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		SALDO (g)=(e-f)	DESPESAS LIQUIDADAS		SALDO (i)=(e-h)	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS
	(d)	(e)	No Mes	Ate o Mes (f)		No Mes	Ate o Mes (h)		Ate o Mes (j)	(k)
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORCAMENTARIAS) (VIII)	201.731.212,00	212.631.212,00	9.865.254,70	202.689.487,39	9.941.724,61	18.055.875,24	183.748.855,54	28.882.356,46	180.997.145,80	0,00
DESPESAS CORRENTES	200.642.412,00	211.756.212,00	9.865.254,70	202.160.644,68	9.595.567,32	17.990.762,97	183.663.174,46	28.093.037,54	180.911.464,72	0,00
pessoal e encargos sociais	5.064.611,00	6.178.411,00	603.276,45	5.292.981,92	885.429,08	547.188,66	4.895.069,86	1.283.341,14	4.886.527,19	0,00
outras despesas correntes	195.577.801,00	205.577.801,00	9.261.978,25	196.867.662,76	8.710.138,24	17.443.574,31	178.768.104,60	26.809.696,40	176.024.937,53	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	875.000,00	875.000,00	0,00	528.842,71	346.157,29	65.112,27	85.681,08	789.318,92	85.681,08	0,00
investimentos	875.000,00	875.000,00	0,00	528.842,71	346.157,29	65.112,27	85.681,08	789.318,92	85.681,08	0,00
RESERVA DE CONTINGENCIA	213.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
reserva de contingencia	213.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS (INTRA-ORCAMENTARIAS) (IX)	916.470,00	1.116.470,00	144.394,46	934.331,97	182.138,03	87.987,11	877.924,62	238.545,38	789.937,51	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (X)=(VIII + IX)	202.647.682,00	213.747.682,00	10.009.649,16	203.623.819,36	10.123.862,64	18.143.862,35	184.626.780,16	29.120.901,84	181.787.083,31	0,00
AMORTIZACAO DA DIVIDA/ REFINANCIAMENTO(XI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortizacao da Divida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Divida Mobiliaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Divida Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortizacao da Divida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Divida Mobiliaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Divida Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS (XII) = (X + XI)	202.647.682,00	213.747.682,00	10.009.649,16	203.623.819,36	10.123.862,64	18.143.862,35	184.626.780,16	29.120.901,84	181.787.083,31	0,00
SUPERAVIT (XIII)				0,00			14.578.739,89		17.418.436,74	
TOTAL COM SUPERAVIT (XIV) = (XII + XIII)	202.647.682,00	213.747.682,00	10.009.649,16	203.623.819,36	10.123.862,64	18.143.862,35	199.205.520,05	14.542.161,95	199.205.520,05	0,00
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00			0,00			0,00		

CN-SIFPM



MUNICIPIO DE SOROCABA

RELATORIO RESUMIDO DA EXECUCAO ORCAMENTARIA

BALANCO ORCAMENTARIO

ORCAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

FUNDACAO DE SEGURIDADE SOCIAL DE SOROCABA - SAUDE

Periodo de Referencia: NOVEMBRO 2025

CONAM

RREO - ANEXO 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alineas "a" e "b" do inciso II e paragrafo 1o)

Em Reais

RECEITAS INTRA-ORCAMENTARIAS	PREVISAO INICIAL	PREVISAO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO (a-c)
			No Mes (b)	% (b/a)	Ate o Mes (c)	% (c/a)	
RECEITAS CORRENTES - INTRA OFSS	76.084.213,00	80.623.693,19	6.983.770,91	8,66	77.396.849,55	95,99	3.226.843,64
contribuicoes(i)	76.084.213,00	80.623.693,19	6.983.770,91	8,66	77.396.849,55	95,99	3.226.843,64
contribuicoes sociais(i)	76.084.213,00	80.623.693,19	6.983.770,91	8,66	77.396.849,55	95,99	3.226.843,64
TOTAL DAS RECEITAS INTRA-ORCAMENTARIAS	76.084.213,00	80.623.693,19	6.983.770,91	8,66	77.396.849,55	95,99	3.226.843,64

DESPESAS INTRA-ORCAMENTARIAS	DOTACAO INICIAL (d)	DOTACAO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		SALDO (g)=(e-f)	DESPESAS LIQUIDADAS		SALDO (i)=(e-h)	DESPESAS PAGAS (j)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (k)
			No Mes	Ate o Mes (f)		No Mes	Ate o Mes (h)			
DESPESAS CORRENTES pessoal e encargos sociais	916.470,00	1.116.470,00	144.394,46	934.331,97	182.138,03	87.987,11	877.924,62	238.545,38	789.937,51	0,00
	916.470,00	1.116.470,00	144.394,46	934.331,97	182.138,03	87.987,11	877.924,62	238.545,38	789.937,51	0,00
TOTAL DAS DESPESAS INTRA-ORCAMENTARIAS	916.470,00	1.116.470,00	144.394,46	934.331,97	182.138,03	87.987,11	877.924,62	238.545,38	789.937,51	0,00

CONAM-RRE01-2025

NOTAS:  
1. O deficit sera apurado pela diferenca entre a receita realizada e a despesa liquidada nos cinco primeiros bimestres e a despesa empenhada no ultimo bimestre.

FABIO SALUN SILVA  
PRESIDENTE  
CPF-XXX.052.688-XX

EDGAR APARECIDO FERREIRA DA SILVA  
DIRETOR  
CPF-XXX.437.768-XX

RICARDO PIRES DE CAMPOS  
CONTADOR I  
CRC-SP-351659/O-5

# Relatório Analítico dos Investimentos

em novembro de 2025

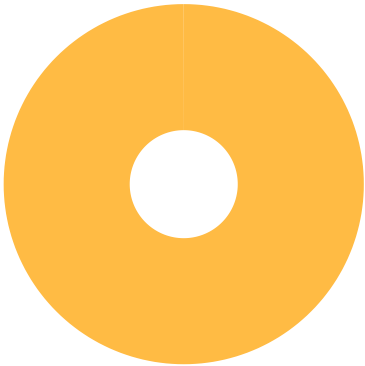
Este relatório atende a Portaria MTP N° 1.467, de 2 de junho de 2022.


Carteira consolidada de investimentos - base (Novembro / 2025)

CNPJ	Fundo	Resgate	Carência	Saldo	Particip. S/ Total	Cotistas	% S/ PL do Fundo	Lei
13.077.415/0001-05	BB FLUXO RESP LIMITADA FIF CIC RENDA FIXA SIMPLE...	D+0	Não há	7.327,71	0,04%	1.095	0,00%	7º III a
13.077.418/0001-49	BB PERFIL RESP LIMITADA FIF CIC RENDA FIXA REFER...	D+0	Não há	5.769.224,33	29,51%	1.361	0,02%	7º III a
23.215.008/0001-70	CAIXA BRASIL MATRIZ RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA	D+0	Não há	13.773.469,77	70,45%	637	0,14%	7º III a
Total para cálculo dos limites da Resolução			19.550.021,81					

Enquadramento e Política de Investimento (RENTA FIXA) - base (Novembro / 2025)

Artigos - Renda Fixa	Resolução	Carteira \$	Carteira	Estratégia de Alocação - 2025			GAP Superior
				Inf	Alvo	Sup	
Artigo 7º, Inciso I, Alínea a	100,00%	0,00	0,00%	10,00%	60,00%	10,00%	1.955.002,18
Artigo 7º, Inciso I, Alínea b	100,00%	0,00	0,00%	0,00%	3,00%	90,00%	17.595.019,63
Artigo 7º, Inciso I, Alínea c	100,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	90,00%	17.595.019,63
Artigo 7º, Inciso III, Alínea a	60,00%	19.550.021,81	100,00%	2,00%	3,00%	65,00%	-6.842.507,63
Artigo 7º, Inciso III, Alínea b	60,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	65,00%	12.707.514,18
Artigo 7º, Inciso IV	20,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	5,00%	977.501,09
<b>Total Renda Fixa</b>	<b>100,00%</b>	<b>19.550.021,81</b>	<b>100,00%</b>	<b>12,00%</b>	<b>66,00%</b>	<b>325,00%</b>	



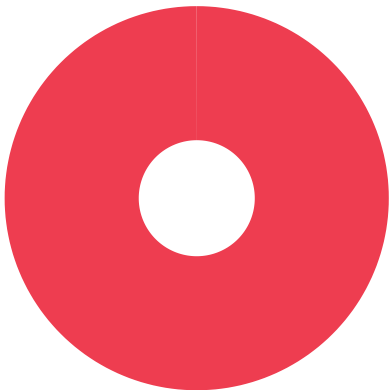
 RENDA FIXA 19.550.021,81

Enquadramento e Política de Investimento (RENDA VARIÁVEL E EXTERIOR) - base (Novembro / 2025)

Artigos - Renda Variável / Estruturado / Imobiliário	Resolução	Carteira \$	Carteira	Estratégia de Alocação - 2025			GAP Superior
				Inf	Alvo	Sup	
Artigo 8º, Inciso I	30,00%	0,00	0,00%	0,00%	18,20%	35,00%	6.842.507,63
Artigo 8º, Inciso II	30,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	35,00%	6.842.507,63
Artigo 10º, Inciso I	10,00%	0,00	0,00%	0,00%	9,50%	10,00%	1.955.002,18
Artigo 10º, Inciso II	5,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	5,00%	977.501,09
Artigo 11º	5,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,30%	5,00%	977.501,09
Total Renda Variável / Estruturado / Imobiliário	30,00%	0,00	0,00%	0,00%	28,00%	90,00%	

Artigos - Exterior	Resolução	Carteira \$	Carteira	Estratégia de Alocação - Limite - 2025			GAP Superior
				Inferior	Alvo	Superior	
Artigo 9º, Inciso II	10,00%	0,00	0,00%	0,00%	4,30%	10,00%	1.955.002,18
Artigo 9º, Inciso III	10,00%	0,00	0,00%	0,00%	1,70%	10,00%	1.955.002,18
Total Exterior	10,00%	0,00	0,00%	0,00%	6,00%	20,00%	

Empréstimo Consignado	Resolução	Carteira \$	Carteira	Estratégia de Alocação - Limite - 2025			GAP Superior
				Inferior	Alvo	Superior	
Artigo 12º	5,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	10,00%	1.955.002,18



7º III a

Estratégia de Alocação para os Próximos 5 Anos

Artigos	Estratégia de Alocação - 2025		Limite Inferior (%)	Limite Superior (%)
	Carteira \$	Carteira %		
Artigo 7º, Inciso I, Alínea a	0,00	0,00	10,00	100,00
Artigo 7º, Inciso I, Alínea b	0,00	0,00	0,00	90,00
Artigo 7º, Inciso I, Alínea c	0,00	0,00	0,00	90,00
Artigo 7º, Inciso III, Alínea a	19.550.021,81	100,00	2,00	65,00
Artigo 7º, Inciso III, Alínea b	0,00	0,00	0,00	65,00
Artigo 7º, Inciso IV	0,00	0,00	0,00	5,00
Artigo 8º, Inciso I	0,00	0,00	0,00	35,00
Artigo 8º, Inciso II	0,00	0,00	0,00	35,00
Artigo 9º, Inciso II	0,00	0,00	0,00	10,00
Artigo 9º, Inciso III	0,00	0,00	0,00	10,00
Artigo 10º, Inciso I	0,00	0,00	0,00	10,00
Artigo 10º, Inciso II	0,00	0,00	0,00	5,00
Artigo 11º	0,00	0,00	0,00	1,00
Artigo 12º	0,00	0,00	0,00	10,00

Enquadramento por Gestores - base (Novembro / 2025)

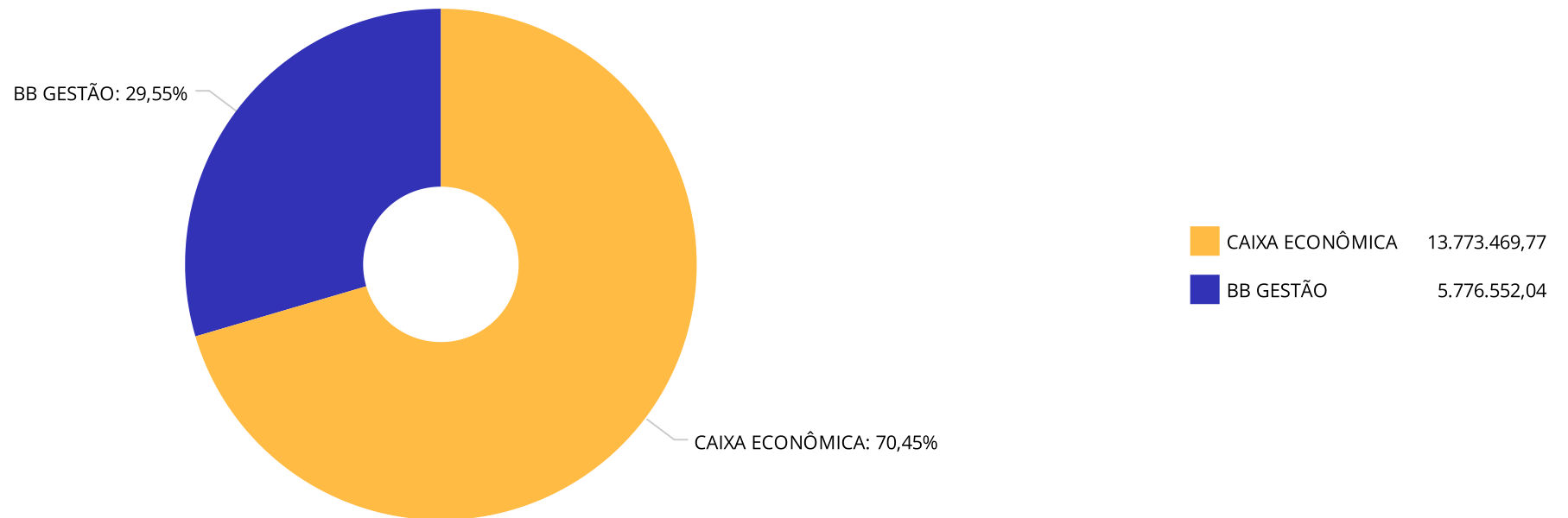
Gestão	Valor	% S/ Carteira	% S/ PL Gestão
CAIXA DTVM S.A	13.773.469,77	70,45	-
BB GESTÃO DE RECURSOS DTVM	5.776.552,04	29,55	-

**Artigo 20º** - O total das aplicações dos recursos do regime próprio de previdência social em fundos de investimento e carteiras administradas não pode exceder a 5% (cinco por cento) do volume total de recursos de terceiros gerido por um mesmo gestor ou por gestoras ligadas ao seu respectivo grupo econômico, assim definido pela CVM em regulamentação específica. (NR) - (Resolução 4963)

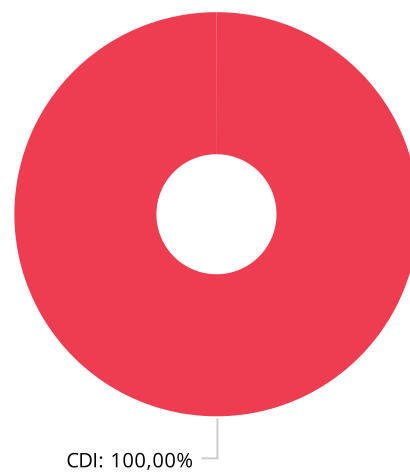
Retorno dos investimentos e Benchmark's de ativos no mês de Novembro/2025 - RENDA FIXA

	Mês	Ano	3M	6M	12M	24M	VaR Mês	Volatilidade 12M
CDI (Benchmark)	1,05%	12,94%	3,59%	7,30%	13,98%	26,34%	-	-
BB FLUXO RESP LIMITADA FIF CIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	0,98%	11,93%	3,33%	6,76%	12,85%	23,88%	0,00%	0,08%
CAIXA BRASIL MATRIZ RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA	1,07%	13,08%	3,60%	7,32%	14,02%	26,54%	0,02%	0,09%
BB PERFIL RESP LIMITADA FIF CIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI PREVID...	1,06%	13,09%	3,62%	7,33%	13,99%	26,53%	0,01%	0,09%

Distribuição dos ativos por Administradores - base (Novembro / 2025)



Distribuição dos ativos por Sub-Segmentos - base (Novembro / 2025)

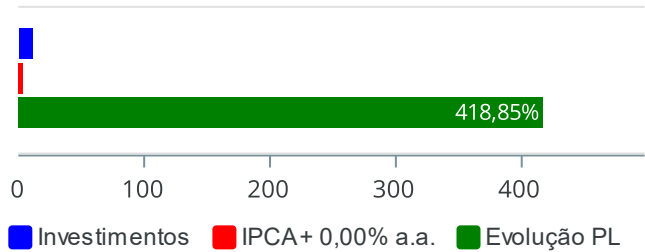


■ CDI 19.550.021,81

Retorno e Meta de Rentabilidade acumulados no ano de 2025

Mês	Saldo Anterior	Aplicações	Resgates	Saldo no Mês	Retorno	Retorno Acum	Retorno Mês	Retorno Acum	Meta Mês	Meta Acum	Gap Acum	VaR
Janeiro	3.767.943,92	14.146.000,00	12.390.498,40	5.593.062,68	69.617,16	69.617,16	1,26%	1,26%	0,16%	0,16%	787,75%	0,03%
Fevereiro	5.593.062,68	14.892.571,55	12.464.204,17	8.111.611,69	90.181,63	159.798,79	1,12%	2,40%	1,31%	1,47%	162,95%	0,02%
Março	8.111.611,69	14.669.000,00	15.531.276,95	7.341.767,60	92.432,86	252.231,65	0,41%	2,81%	0,56%	2,04%	137,93%	0,03%
Abril	7.341.767,60	19.029.000,00	14.403.000,00	12.098.419,23	130.651,63	382.883,28	1,09%	3,94%	0,43%	2,48%	158,80%	0,01%
Maiο	12.098.419,23	18.778.528,34	15.864.600,00	15.198.536,11	186.188,54	569.071,82	1,24%	5,23%	0,26%	2,75%	190,34%	0,02%
Junho	15.198.536,11	18.199.645,48	14.063.800,00	19.552.119,92	217.738,33	786.810,15	1,13%	6,41%	0,24%	2,99%	214,25%	0,03%
Julho	19.552.119,92	19.103.468,42	20.062.998,25	18.849.141,33	256.551,24	1.043.361,39	0,66%	7,12%	0,26%	3,26%	218,32%	0,02%
Agosto	18.849.141,33	18.973.707,74	20.981.217,38	17.078.626,21	236.994,52	1.280.355,91	0,63%	7,79%	-0,11%	3,15%	247,53%	0,03%
Setembro	17.078.626,21	19.219.241,35	19.257.000,00	17.265.369,00	224.501,44	1.504.857,35	0,62%	8,45%	0,48%	3,64%	232,19%	0,02%
Outubro	17.265.369,00	18.788.583,43	18.015.458,99	18.277.438,01	238.944,57	1.743.801,92	1,32%	9,89%	0,09%	3,73%	264,85%	0,03%
Novembro	18.277.438,01	19.270.420,09	18.218.579,32	19.550.021,81	220.743,03	1.964.544,95	1,14%	11,15%	0,20%	3,94%	282,75%	0,02%

Investimentos x Meta de Rentabilidade x PL



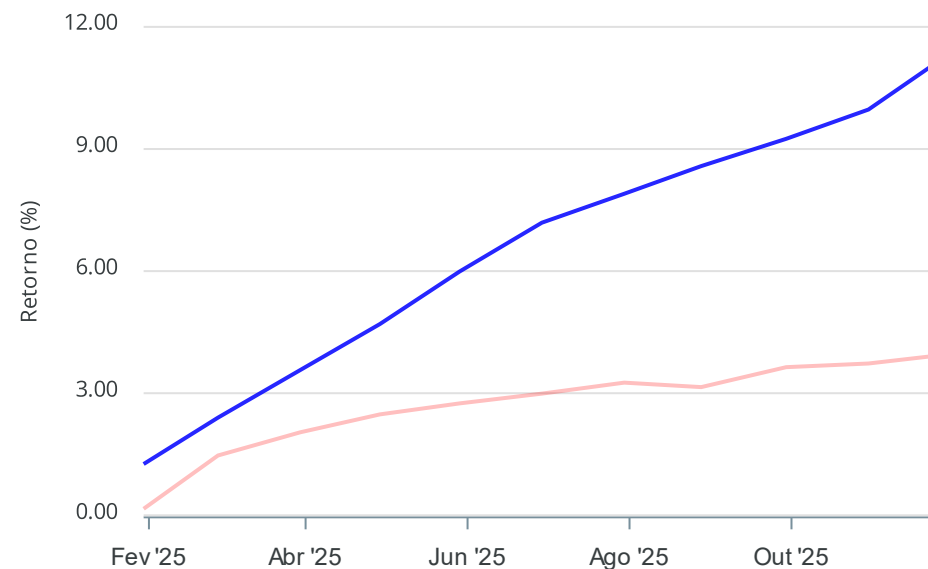
Gráficos ilustrativos de Evolução Patrimonial e indicadores

Evolução do Patrimônio



Comparativo

ANO 36M



- ☒ Investimentos ☒ Meta de Rentabilidade ☐ CDI ☐ IMA-B
- ☐ IMA-B 5 ☐ IMA-B 5+ ☐ IMA Geral ☐ IRF-M ☐ IRF-M 1
- ☐ IRF-M 1+ ☐ Ibovespa ☐ IBX ☐ SMLL ☐ IDIV

Retorno dos Investimentos após as movimentações (aplicações e resgates) no mês de Novembro/2025

FUNDOS DE RENDA FIXA

Ativos Renda Fixa	Saldo Anterior	Aplicações	Resgates	Saldo Atual	Retorno (R\$)	Retorno (%)	(%) Instit	Var - Mês
BB PERFIL RESP LIMITADA FIF CIC RENDA FIXA REFEREN...	3.746.572,67	4.165.946,86	2.204.232,36	5.769.224,33	60.937,16	0,77%	1,06%	0,01%
CAIXA BRASIL MATRIZ RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA	14.530.864,81	14.702.587,07	15.619.146,96	13.773.469,77	159.164,85	0,54%	1,07%	0,02%
BB FLUXO RESP LIMITADA FIF CIC RENDA FIXA SIMPLES ...	0,53	401.886,16	395.200,00	7.327,71	641,02	0,16%	0,98%	0,00%
<b>Total Renda Fixa</b>	<b>18.277.438,01</b>	<b>19.270.420,09</b>	<b>18.218.579,32</b>	<b>19.550.021,81</b>	<b>220.743,03</b>	<b>1,14%</b>		<b>0,02%</b>

Retorno dos Investimentos após as movimentações (aplicações e resgates) no mês de Novembro/2025

FUNDOS DE RENDA VARIÁVEL

Ativos Renda Variável	Saldo Anterior	Aplicações	Resgates	Saldo Atual	Retorno (R\$)	Retorno (%)	(%) Instit	Var - Mês
Total Renda Variável	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%		0,00%

## Disclaimer

Este documento (caracterizado como relatório, parecer ou análise) foi preparado para uso exclusivo do destinatário, não podendo ser reproduzido ou distribuído por este a qualquer pessoa sem expressa autorização da CRÉDITO & MERCADO ENGENHARIA FINANCEIRA.. As informações aqui contidas, tem por somente, o objetivo de prover informações e não representa, em nenhuma hipótese, uma oferta de compra e venda ou solicitação de compra e venda de qualquer valor mobiliário ou instrumento financeiro. Trata-se apenas uma OPINIÃO que reflete o momento da análise e são consubstanciadas em informações coletadas em fontes públicas e que julgamos confiáveis.

As informações aqui contidas não representam garantia de exatidão das informações prestadas ou julgamento sobre a qualidade delas, e não devem ser consideradas como tais.

A utilização destas informações em suas tomadas de decisão e consequentes perdas e ganhos não nos torna responsáveis diretos.

As informações deste documento estão em consonância com as informações sobre o(s) produto(s) mencionado(s), entretanto não substituem seus materiais oficiais, como regulamentos, prospectos de divulgação e outros exigidos legalmente. É recomendada a leitura cuidadosa destes materiais, com especial atenção para as cláusulas relativas aos objetivos, aos riscos e à política de investimento do(s) produto(s). Todas as informações podem ser obtidas com os responsáveis pela distribuição, administração, gestão ou no próprio site da CVM (Comissão de Valores Mobiliários) através do link: <https://www.gov.br/cvm/pt-br>.

Sua elaboração buscou atender os objetivos do cliente, considerando a sua situação financeira e seu perfil de investidor.

A rentabilidade obtida no passado não representa garantia de rentabilidade futura e os produtos estruturados e/ou de longo prazo possuem, além da volatilidade, riscos associados à sua carteira de crédito e estruturação. Os riscos inerentes aos diversos tipos de operações com valores mobiliários de bolsa, balcão, nos mercados de liquidação futura e de derivativos, podem resultar em perdas aos investimentos realizados, bem como o inverso proporcionalmente. Todos e qualquer outro valor exibido está representado em Real (BRL) e para os cálculos, foram utilizadas observações diárias, sendo sua fonte o Sistema Quantum Axis e a CVM.

A contratação de empresa de Consultoria de Valores Mobiliários para a emissão deste documento não assegura ou sugere a existência de garantia de resultados futuros ou a isenção de risco. Cabe a Consultoria de Valores Mobiliários a prestação dos serviços de ORIENTAÇÃO, RECOMENDAÇÃO E ACONSELHAMENTO, DE FORMA PROFISSIONAL, INDEPENDENTE E INDIVIDUALIZADA, SOBRE INVESTIMENTOS NO MERCADO DE VALORES MOBILIÁRIOS, CUJA ADOÇÃO E IMPLEMENTAÇÃO SEJAM EXCLUSIVAS DO CLIENTE (Resolução CVM nº 19/2021).

Na apuração do cálculo de rentabilidade da carteira de investimentos são considerados os recursos descritos no Art. 3º da Resolução CMN nº 4.963/2021, provenientes do recolhimento das alíquotas de contribuição dos servidores, exclusivamente com finalidade previdenciária, excluindo qualquer tipo de recurso recebidos com finalidade administrativa, em consonância com a Portaria MTP nº 1.467/2022, art. 84, inciso III, alínea "a".

Os RPPS DEVEM, independente da contratação de Consultoria de Valores Mobiliários, se adequar às normativas pertinentes e principalmente a Portaria MTP nº 1.467/2022 e suas alterações, além da Resolução CMN nº 4.963/2021, que dispõem sobre as aplicações dos recursos financeiros dos Regimes Próprios de Previdência Social, instituídos pela União, Estados, Distrito Federal e Municípios e dá outras providências.