



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 agosto 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 das Receitas Arrecadadas.....	13
6.	CONCLUSÃO .....	17



## 1. INTRODUÇÃO

A Lei Municipal nº 10.965, de 19 de setembro 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 agosto 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 – 08/2025
<b>ANEXO II</b>	Balancete Sintético da Despesa Empenhada por Elemento – Mês: 08/2025
<b>ANEXO III</b>	Balancete Sintético da Despesa Liquidada por Elemento – Mês: 08/2025
<b>ANEXO IV</b>	Balancete Sintético da Despesa Paga por Elemento – Mês: 08/2025
<b>ANEXO V</b>	Relatório Resumido da Execução Orçamentária – Balanço Orçamentário – Saúde Ref.: 08/2025
<b>ANEXO VI</b>	Relatório Analítico dos Investimentos – Saúde Ref.: 08/2025



### 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), seguiam 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 Exoneração	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
Cônjugue 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.

FAIXA	BASE DA ASSISTÊNCIA À SAÚDE		CONTRIBUIÇÕES (POR VIDA)			
	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

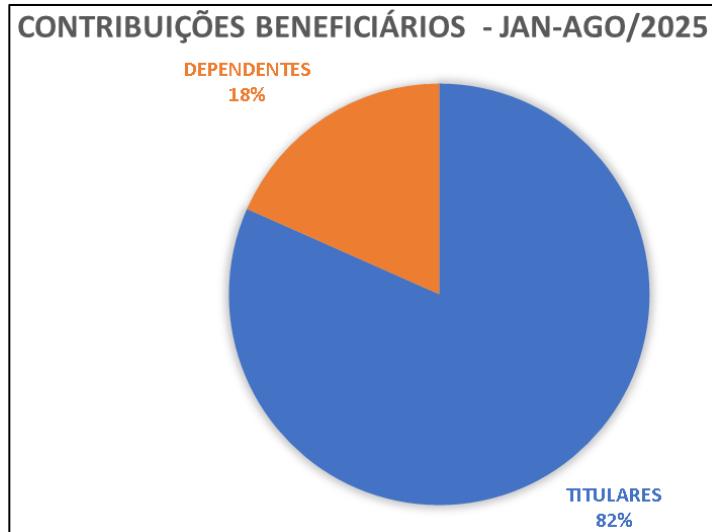


A tabela abaixo evidencia o valor total de contribuições dos titulares e dependentes por órgão de vinculação, mensalmente e, também, consolidado nos meses de **janeiro a agosto de 2025**.

SERVIDORES	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO
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
SAAE	R\$ 434.436,31	R\$ 430.668,21	R\$ 428.900,70	R\$ 601.456,09	R\$ 585.380,74
Câmara	R\$ 122.435,56	R\$ 120.965,06	R\$ 164.631,00	R\$ 155.757,85	R\$ 153.815,73
Parque Tecnológico	R\$ 872,58	R\$ 135,17	R\$ 946,84	R\$ 319,51	R\$ -
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
FUNSERV - Saúde	R\$ 23.570,17	R\$ 20.460,36	R\$ 28.994,62	R\$ 28.552,77	R\$ 28.188,18
FUNSERV - Saúde Pós Lei					
Prefeitura - Proc. Judicial		R\$ 559,25	R\$ 535,42	R\$ 7.998,59	R\$ 315,17
Prefeitura - Inativos	R\$ 1.400,25	R\$ 1.617,85	R\$ 2.075,39	R\$ 2.065,96	R\$ 2.917,76
Prefeitura - Pensionistas	R\$ 3.614,15	R\$ 3.211,12	R\$ 3.774,32	R\$ 4.201,10	R\$ 6.669,49
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
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
SAAE - Dependentes	R\$ 169.017,65	R\$ 162.658,70	R\$ 178.778,71	R\$ 172.392,53	R\$ 163.657,92
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
FUNSERV - Dependentes	R\$ 82.605,90	R\$ 499.180,00	R\$ 502.158,17	R\$ 420.422,37	R\$ 418.872,49
PQ TEC - Dependentes	R\$ 152,16		R\$ 76,08	R\$ 104,83	R\$ -
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>

SERVIDORES	JUNHO	JULHO	AGOSTO	TOTAL
Prefeitura	R\$ 5.302.188,23	R\$ 5.644.011,65	R\$ 5.197.951,30	R\$ 39.384.263,93
SAAE	R\$ 590.472,09	R\$ 611.866,05	R\$ 610.376,02	R\$ 4.293.556,21
Câmara	R\$ 155.571,03	R\$ 155.069,19	R\$ 144.718,08	R\$ 1.172.963,50
Parque Tecnológico	R\$ 928,56	R\$ -	R\$ 461,78	R\$ 3.664,44
FUNSERV -Previdência	R\$ 3.515.194,99	R\$ 3.621.800,05	R\$ 3.612.669,82	R\$ 23.089.317,97
FUNSERV - Saúde	R\$ 30.077,72	R\$ 30.588,31	R\$ 29.097,24	R\$ 219.529,37
FUNSERV - Saúde Pós Lei				R\$ -
Prefeitura - Proc. Judicial	R\$ 386,31	R\$ 36.916,20	R\$ 21.560,20	R\$ 68.271,14
Prefeitura - Inativos	R\$ 3.931,02	R\$ 2.950,29	R\$ 2.091,52	R\$ 19.050,04
Prefeitura - Pensionistas	R\$ 5.316,78	R\$ 5.365,01	R\$ 3.479,71	R\$ 35.631,68
Prefeitura - Dependentes	R\$ 1.326.478,77	R\$ 1.363.018,95	R\$ 1.376.163,30	R\$ 10.622.584,03
SAAE - Inativos		R\$ 465,18	R\$ 465,18	R\$ 3.395,19
SAAE - Pensionistas	R\$ 348,89	R\$ 348,89		R\$ 2.186,75
SAAE - Dependentes	R\$ 161.280,57	R\$ 157.017,93	R\$ 164.335,30	R\$ 1.329.139,31
SAAE - Proc Judiciais		R\$ 6.718,80	R\$ 542,93	R\$ 7.975,54
Câmara - Dependentes	R\$ 23.265,48	R\$ 23.524,30	R\$ 22.890,98	R\$ 197.041,18
FUNSERV - Dependentes	R\$ 420.241,79	R\$ 425.221,89	R\$ 428.052,54	R\$ 3.196.755,15
PQ TEC - Dependentes	R\$ 104,83	R\$ -	R\$ 107,00	R\$ 544,90
Multa e Juros Contr. Serv.			R\$ 7,25	R\$ 838,50
<b>CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>R\$ 11.535.787,06</b>	<b>R\$ 12.084.882,69</b>	<b>R\$ 11.614.970,15</b>	<b>R\$ 83.646.708,83</b>

Verifica-se que as contribuições dos titulares acumularam, entre os meses de **janeiro a agosto de 2025**, o valor de R\$ 68.286.248,28 (sessenta e oito milhões e duzentos e oitenta e seis mil e duzentos e quarenta e oito reais e vinte e oito centavos) e, dos dependentes, somam R\$15.359.622,05 (quinze milhões e trezentos e cinquenta e nove mil e seiscentos e vinte e dois reais e cinco centavos):



### 3.2 Contribuição Patronal

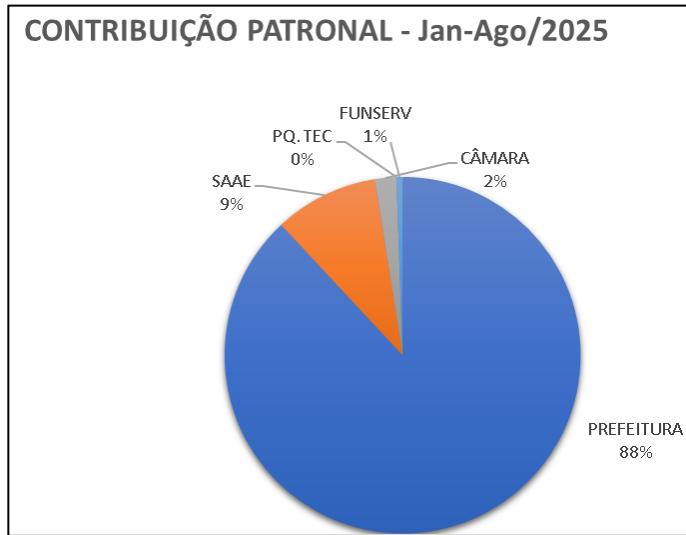
Conforme disposição da Lei nº 10.965/2014, em seu ANEXO 1 e 1-A, citados no item 3.1, as contribuições patronais para assistência à saúde dos servidores dos beneficiários a cargo das entidades é na alíquota de 5% (cinco por cento) e incidem sobre a base de titulares ativos, aposentados e pensionistas, 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 agosto de 2025, cujo valor total foi de R\$ 56.486.799,12 (cinquenta e seis milhões e quatrocentos e oitenta e seis mil e setecentos e noventa e nove reais e doze centavos):

PATRONAL	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO
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
SAAE - Ativos	R\$ 1.668,03	R\$ 384.597,93	R\$ 819.521,72	R\$ 422.948,52	R\$ 425.156,97
Câmara - Ativos	R\$ 101.194,59	R\$ 99.685,27	R\$ 130.697,75	R\$ 122.847,03	R\$ 121.116,49
PQ TEC - Ativos	R\$ 727,14	R\$ 212,42	R\$ 789,02	R\$ 502,10	R\$ -
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
SAAE - Aposentados	R\$ 289.809,19	R\$ 143.127,73	R\$ 144.488,30	R\$ 190.673,57	R\$ 182.180,67
Câmara - Aposentados	R\$ -	R\$ 15.863,49	R\$ 15.837,41	R\$ 20.897,15	R\$ 19.675,16
FUNSERV - Ativos	R\$ 32.954,68	R\$ 17.895,17	R\$ 17.732,40	R\$ 28.895,37	R\$ 41.777,11
Prefeitura - Pensionistas	R\$ 156.767,64	R\$ 138.096,90	R\$ 12.010,26	R\$ 16.500,65	R\$ 15.108,42
SAAE - Pensionistas	R\$ 95.496,85	R\$ 49.197,29	R\$ 44.000,88	R\$ 60.326,14	R\$ 55.847,56
Câmara - Pensionistas	R\$ -	R\$ 1.866,07	R\$ 1.866,07	R\$ 2.308,48	R\$ 2.262,35
Prefeitura - Proc. Judicial	R\$ -		R\$ 1.800,34	R\$ 6.665,51	R\$ 315,16
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
Multa e Juros Contr. Patron	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>



PATRONAL	JUNHO	JULHO	AGOSTO	TOTAL
Prefeitura - Ativos	R\$ 3.833.677,80	R\$ 4.092.224,48	R\$ 3.969.416,73	<b>R\$ 31.903.703,27</b>
SAAE - Ativos	R\$ 442.372,59	R\$ 443.622,54	R\$ 428.540,05	<b>R\$ 3.368.428,35</b>
Câmara - Ativos	R\$ 121.704,62	R\$ 120.531,02	R\$ 126.141,19	<b>R\$ 943.917,96</b>
PQ TEC - Ativos	R\$ 895,81	R\$ -	R\$ 395,82	<b>R\$ 3.522,31</b>
Prefeitura - Aposentados	R\$ 1.998.390,18	R\$ 2.025.644,56	R\$ 2.026.018,53	<b>R\$ 16.951.788,99</b>
SAAE - Aposentados	R\$ 180.002,96	R\$ 181.634,44	R\$ 182.567,82	<b>R\$ 1.494.484,68</b>
Câmara - Aposentados	R\$ 17.915,96	R\$ 18.851,56	R\$ 16.404,30	<b>R\$ 125.445,03</b>
FUNSERV - Ativos	R\$ 41.644,19	R\$ 22.386,96	R\$ 61.617,33	<b>R\$ 264.903,21</b>
Prefeitura - Pensionistas	R\$ 147.132,82	R\$ 167.216,76	R\$ 167.960,27	<b>R\$ 820.793,72</b>
SAAE - Pensionistas	R\$ 54.907,23	R\$ 56.617,57	R\$ 56.047,12	<b>R\$ 472.440,64</b>
Câmara - Pensionistas	R\$ 3.318,76	R\$ 5.112,77	R\$ 4.096,04	<b>R\$ 20.830,54</b>
Prefeitura - Proc. Judicial	R\$ 321,93	R\$ 31.650,60	R\$ 18.480,21	<b>R\$ 59.233,75</b>
SAAE - Prc. Judicial		R\$ 5.375,04	R\$ 465,37	<b>R\$ 7.407,67</b>
FUNSERV - Inativos	R\$ 6.879,00	R\$ -	R\$ 18.954,00	<b>R\$ 49.899,00</b>
Multa e Juros Contr. Patronal		R\$ -		<b>R\$ -</b>
<b>PATRONAL</b>	<b>R\$ 6.849.163,85</b>	<b>R\$ 7.170.868,30</b>	<b>R\$ 7.077.104,78</b>	<b>R\$ 56.486.799,12</b>



### 3.3 Contribuição Total Arrecadada

De janeiro a agosto de 2025, a receita total foi de R\$141.779.404,74 (cento e quarenta e um milhões e setecentos e setenta e nove mil e quatrocentos e quatro reais e setenta e quatro 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:

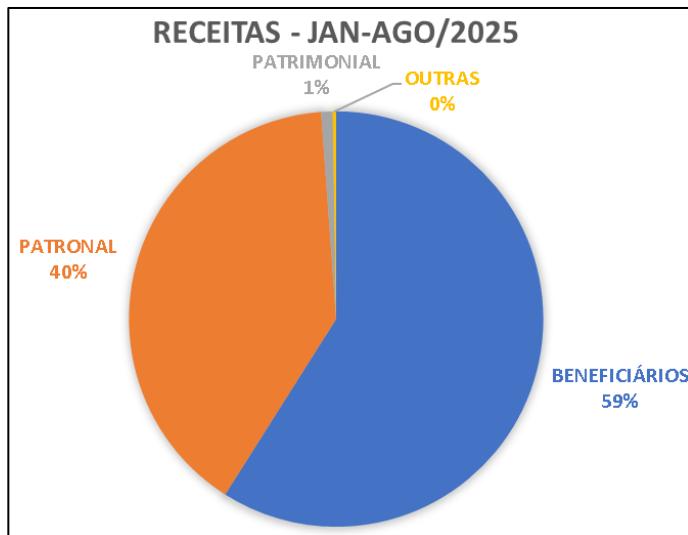


## Relatório Orçamentário e Financeiro

Assistência à Saúde – Jan-Ago/2025

	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO
<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
SAAE	R\$ 434.436,31	R\$ 430.668,21	R\$ 428.900,70	R\$ 601.456,09	R\$ 585.380,74
Câmara	R\$ 122.435,56	R\$ 120.965,06	R\$ 164.631,00	R\$ 155.757,85	R\$ 153.815,73
Parque Tecnológico	R\$ 872,58	R\$ 135,17	R\$ 946,84	R\$ 319,51	R\$ -
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
FUNSERV - Saúde	R\$ 23.570,17	R\$ 20.460,36	R\$ 28.994,62	R\$ 28.552,77	R\$ 28.188,18
FUNSERV - Saúde Pós Lei					
Prefeitura - Proc. Judicial		R\$ 559,25	R\$ 535,42	R\$ 7.998,59	R\$ 315,17
Prefeitura - Inativos	R\$ 1.400,25	R\$ 1.617,85	R\$ 2.075,39	R\$ 2.065,96	R\$ 2.917,76
Prefeitura - Pensionistas	R\$ 3.614,15	R\$ 3.211,12	R\$ 3.774,32	R\$ 4.201,10	R\$ 6.669,49
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
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
SAAE - Dependentes	R\$ 169.017,65	R\$ 162.658,70	R\$ 178.778,71	R\$ 172.392,53	R\$ 163.657,92
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
FUNSERV - Dependentes	R\$ 82.605,90	R\$ 499.180,00	R\$ 502.158,17	R\$ 420.422,37	R\$ 418.872,49
PQ TEC - Dependentes	R\$ 152,16		R\$ 76,08	R\$ 104,83	R\$ -
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>PATRONAL</b>	<b>JANEIRO</b>	<b>FEVEREIRO</b>	<b>MARÇO</b>	<b>ABRIL</b>	<b>MAIO</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
SAAE - Ativos	R\$ 1.668,03	R\$ 384.597,93	R\$ 819.521,72	R\$ 422.948,52	R\$ 425.156,97
Câmara - Ativos	R\$ 101.194,59	R\$ 99.685,27	R\$ 130.697,75	R\$ 122.847,03	R\$ 121.116,49
PQ TEC - Ativos	R\$ 727,14	R\$ 212,42	R\$ 789,02	R\$ 502,10	R\$ -
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
SAAE - Aposentados	R\$ 289.809,19	R\$ 143.127,73	R\$ 144.488,30	R\$ 190.673,57	R\$ 182.180,67
Câmara - Aposentados	R\$ -	R\$ 15.863,49	R\$ 15.837,41	R\$ 20.897,15	R\$ 19.675,16
FUNSERV - Ativos	R\$ 32.954,68	R\$ 17.895,17	R\$ 17.732,40	R\$ 28.895,37	R\$ 41.777,11
Prefeitura - Pensionistas	R\$ 156.767,64	R\$ 138.096,90	R\$ 12.010,26	R\$ 16.500,65	R\$ 15.108,42
SAAE - Pensionistas	R\$ 95.496,85	R\$ 49.197,29	R\$ 44.000,88	R\$ 60.326,14	R\$ 55.847,56
Câmara - Pensionistas	R\$ -	R\$ 1.866,07	R\$ 1.866,07	R\$ 2.308,48	R\$ 2.262,35
Prefeitura - Proc. Judicial	R\$ -		R\$ 1.800,34	R\$ 6.665,51	R\$ 315,16
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
Multa e Juros Contr. Patron	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>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>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>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>JUNHO</b>	<b>JULHO</b>	<b>AGOSTO</b>	<b>TOTAL</b>
<b>SERVidores</b>				
Prefeitura	R\$ 5.302.188,23	R\$ 5.644.011,65	R\$ 5.197.951,30	<b>R\$ 39.384.263,93</b>
SAAE	R\$ 590.472,09	R\$ 611.866,05	R\$ 610.376,02	<b>R\$ 4.293.556,21</b>
Câmara	R\$ 155.571,03	R\$ 155.069,19	R\$ 144.718,08	<b>R\$ 1.172.963,50</b>
Parque Tecnológico	R\$ 928,56	R\$ -	R\$ 461,78	<b>R\$ 3.664,44</b>
FUNSERV -Previdência	R\$ 3.515.194,99	R\$ 3.621.800,05	R\$ 3.612.669,82	<b>R\$ 23.089.317,97</b>
FUNSERV - Saúde	R\$ 30.077,72	R\$ 30.588,31	R\$ 29.097,24	<b>R\$ 219.529,37</b>
FUNSERV - Saúde Pós Lei				<b>R\$ -</b>
Prefeitura - Proc. Judicial	R\$ 386,31	R\$ 36.916,20	R\$ 21.560,20	<b>R\$ 68.271,14</b>
Prefeitura - Inativos	R\$ 3.931,02	R\$ 2.950,29	R\$ 2.091,52	<b>R\$ 19.050,04</b>
Prefeitura - Pensionistas	R\$ 5.316,78	R\$ 5.365,01	R\$ 3.479,71	<b>R\$ 35.631,68</b>
Prefeitura - Dependentes	R\$ 1.326.478,77	R\$ 1.363.018,95	R\$ 1.376.163,30	<b>R\$ 10.622.584,03</b>
SAAE - Inativos		R\$ 465,18	R\$ 465,18	<b>R\$ 3.395,19</b>
SAAE - Pensionistas	R\$ 348,89	R\$ 348,89		<b>R\$ 2.186,75</b>
SAAE - Dependentes	R\$ 161.280,57	R\$ 157.017,93	R\$ 164.335,30	<b>R\$ 1.329.139,31</b>
SAAE - Proc Judiciais		R\$ 6.718,80	R\$ 542,93	<b>R\$ 7.975,54</b>
Câmara - Dependentes	R\$ 23.265,48	R\$ 23.524,30	R\$ 22.890,98	<b>R\$ 197.041,18</b>
FUNSERV - Dependentes	R\$ 420.241,79	R\$ 425.221,89	R\$ 428.052,54	<b>R\$ 3.196.755,15</b>
PQ.TEC - Dependentes	R\$ 104,83	R\$ -	R\$ 107,00	<b>R\$ 544,90</b>
Multa e Juros Contr. Serv.			R\$ 7,25	<b>R\$ 838,50</b>
<b>CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>R\$ 11.535.787,06</b>	<b>R\$ 12.084.882,69</b>	<b>R\$ 11.614.970,15</b>	<b>R\$ 83.646.708,83</b>
<b>PATRONAL</b>	<b>JUNHO</b>	<b>JULHO</b>	<b>AGOSTO</b>	<b>TOTAL</b>
Prefeitura - Ativos	R\$ 3.833.677,80	R\$ 4.092.224,48	R\$ 3.969.416,73	<b>R\$ 31.903.703,27</b>
SAAE - Ativos	R\$ 442.372,59	R\$ 443.622,54	R\$ 428.540,05	<b>R\$ 3.368.428,35</b>
Câmara - Ativos	R\$ 121.704,62	R\$ 120.531,02	R\$ 126.141,19	<b>R\$ 943.917,96</b>
PQ.TEC - Ativos	R\$ 895,81	R\$ -	R\$ 395,82	<b>R\$ 3.522,31</b>
Prefeitura - Aposentados	R\$ 1.998.390,18	R\$ 2.025.644,56	R\$ 2.026.018,53	<b>R\$ 16.951.788,99</b>
SAAE - Aposentados	R\$ 180.002,96	R\$ 181.634,44	R\$ 182.567,82	<b>R\$ 1.494.484,68</b>
Câmara - Aposentados	R\$ 17.915,96	R\$ 18.851,56	R\$ 16.404,30	<b>R\$ 125.445,03</b>
FUNSERV - Ativos	R\$ 41.644,19	R\$ 22.386,96	R\$ 61.617,33	<b>R\$ 264.903,21</b>
Prefeitura - Pensionistas	R\$ 147.132,82	R\$ 167.216,76	R\$ 167.960,27	<b>R\$ 820.793,72</b>
SAAE - Pensionistas	R\$ 54.907,23	R\$ 56.617,57	R\$ 56.047,12	<b>R\$ 472.440,64</b>
Câmara - Pensionistas	R\$ 3.318,76	R\$ 5.112,77	R\$ 4.096,04	<b>R\$ 20.830,54</b>
Prefeitura - Proc. Judicial	R\$ 321,93	R\$ 31.650,60	R\$ 18.480,21	<b>R\$ 59.233,75</b>
SAAE - Prc. Judicial		R\$ 5.375,04	R\$ 465,37	<b>R\$ 7.407,67</b>
FUNSERV - Inativos	R\$ 6.879,00	R\$ -	R\$ 18.954,00	<b>R\$ 49.899,00</b>
Multa e Juros Contr. Patronal		R\$ -		<b>R\$ -</b>
<b>PATRONAL</b>	<b>R\$ 6.849.163,85</b>	<b>R\$ 7.170.868,30</b>	<b>R\$ 7.077.104,78</b>	<b>R\$ 56.486.799,12</b>
<b>RECEITA PATRIMONIAL</b>	<b>R\$ 217.738,33</b>	<b>R\$ 256.551,24</b>	<b>R\$ 236.994,52</b>	<b>R\$ 1.280.355,91</b>
<b>OUTRAS RECEITAS</b>	<b>R\$ 10.706,97</b>	<b>R\$ 46.271,92</b>	<b>R\$ 170.964,56</b>	<b>R\$ 365.540,88</b>
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 18.613.396,21</b>	<b>R\$ 19.558.574,15</b>	<b>R\$ 19.100.034,01</b>	<b>R\$ 141.779.404,74</b>



## 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 agosto de 2025**, conforme tabela abaixo:

DESPESAS LIQUIDADAS - 2025						
	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO
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
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
DESPESA DE CAPITAL				R\$ 8.187,00		
RESERVA DE CONTINGÊNCIA						
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 14.325.878,54</b>	<b>R\$ 12.320.148,26</b>	<b>R\$ 15.195.822,56</b>	<b>R\$ 15.694.986,57</b>	<b>R\$ 16.056.247,47</b>	<b>R\$ 14.561.669,37</b>



DESPESAS LIQUIDADAS - 2025					
	JULHO	AGOSTO	TOTAL	DOTAÇÃO	EXECUTADO
<b>PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS</b>	R\$ 557.059,41	R\$ 499.996,03	R\$ 4.084.615,81	R\$ 5.981.081,00	68,29%
<b>OUTRAS DESPESAS CORRENTES</b>	R\$ 19.921.552,74	R\$ 20.659.463,61	R\$ 125.700.021,75	R\$ 195.577.801,00	64,27%
<b>DESPESA DE CAPITAL</b>		R\$ 11.190,90	R\$ 19.377,90	R\$ 875.000,00	2,21%
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA</b>				R\$ 213.800,00	
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 20.478.612,15</b>	<b>R\$ 21.170.650,54</b>	<b>R\$ 129.804.015,46</b>	<b>R\$ 202.647.682,00</b>	64,05%

Verifica-se que o valor total da despesa liquidada de **janeiro a agosto de 2025**, foi de R\$129.804.015,46 (cento e vinte e nove milhões e oitocentos e quatro mil e quinze reais e quarenta e seis 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\$4.084.615,81 (quatro milhões e oitenta e quatro mil e seiscentos e quinze reais e oitenta e um 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\$125.700.021,75 (cento e vinte e cinco milhões e setecentos mil e vinte e um reais e setenta e cinco centavos). Despesas de capital totalizaram R\$19.377,90 (dezenove mil e trezentos e setenta e sete reais e noventa centavos).

De **janeiro a agosto**, decorreram oito meses do exercício financeiro de 2025, ou seja, 66,66% (sessenta e seis inteiros e sessenta e seis 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 agosto de 2025**, conforme tabela abaixo:

DESPESAS PAGAS - 2025						
	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO
<b>PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS</b>	424.333,75	424.565,76	526.050,51	R\$ 468.804,02	R\$ 522.272,13	R\$ 555.448,48
<b>OUTRAS DESPESAS CORRENTES</b>	12.825.633,94	10.890.799,25	15.525.706,57	R\$ 14.128.438,65	R\$ 15.185.260,56	R\$ 13.673.401,50
<b>DESPESA DE CAPITAL</b>				R\$ 8.187,00		
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA</b>						
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 13.249.967,69</b>	<b>R\$ 11.315.365,01</b>	<b>R\$ 16.051.757,08</b>	<b>R\$ 14.605.429,67</b>	<b>R\$ 15.707.532,69</b>	<b>R\$ 14.228.849,98</b>

DESPESAS PAGAS - 2025					
	JULHO	AGOSTO	TOTAL	DOTAÇÃO	EXECUTADO
<b>PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS</b>	R\$ 540.390,87	R\$ 525.827,90	R\$ 3.987.693,42	R\$ 5.981.081,00	66,67%
<b>OUTRAS DESPESAS CORRENTES</b>	R\$ 19.825.098,40	R\$ 20.354.858,55	R\$ 122.409.197,42	R\$ 195.577.801,00	62,59%
<b>DESPESA DE CAPITAL</b>	R\$ -	R\$ 1.190,90	R\$ 9.377,90	R\$ 875.000,00	1,07%
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA</b>				R\$ 213.800,00	
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 20.365.489,27</b>	<b>R\$ 20.881.877,35</b>	<b>R\$ 126.406.268,74</b>	<b>R\$ 202.647.682,00</b>	62,38%



Verifica-se que o valor total da despesa paga de **janeiro a agosto de 2025**, foi de R\$126.406.268,74 (cento e vinte e seis milhões e quatrocentos e seis mil e duzentos e sessenta e oito reais e setenta e quatro 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\$3.987.693,42 (três milhões e novecentos e oitenta e sete mil e seiscentos e noventa e três reais e quarenta e dois 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\$122.409.197,42 (cento e vinte e dois milhões e quatrocentos e nove mil e cento e noventa e sete reais e quarenta e dois centavos). Despesas de capital totalizaram R\$9.377,90 (nove mil e trezentos e setenta e sete reais e noventa centavos).

De **janeiro a agosto**, decorreram oito meses do exercício financeiro de 2025, ou seja, 66,66% (sessenta e seis inteiros e sessenta e seis 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 agosto 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 das Receitas Arrecadadas

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\$210.134.285,11 (duzentos e dez milhões e cento e trinta e quatro mil e duzentos e oitenta e cinco reais e onze 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\$141.779.404,74 (cento e quarenta e um milhões e setecentos e setenta e nove mil e quatrocentos e quatro reais e setenta e quatro centavos).

RECEITAS	PREVISAO INICIAL	PREVISAO ATUALIZADA (a)
RECEITAS (EXCETO INTRA-ORCAMENTARIAS) (I)	125.888.469,00	131.438.095,31
RECEITAS CORRENTES	125.888.469,00	131.438.095,31
contribuicoes	125.171.556,00	129.589.583,79
contribuicoes sociais	125.171.556,00	129.589.583,79
receita patrimonial	518.750,00	1.427.455,30
valores mobiliarios	518.750,00	1.427.455,30
outras receitas correntes	198.163,00	421.056,22
indenizacoes, restituicoes e resarcimentos	197.125,00	420.623,72
demais receitas correntes	1.038,00	432,50
RECEITAS (INTRA-ORCAMENTARIAS) (II)	76.084.213,00	78.696.189,80
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	201.972.682,00	210.134.285,11
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	210.134.285,11
DEFICIT (VI)1		
TOTAL COM DEFICIT (VII) = (V + VI)	201.972.682,00	210.134.285,11
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-ORCAMENTARIAS) (I)	12.022.929,23	9,14	85.292.605,62	64,89
RECEITAS CORRENTES	12.022.929,23	9,14	85.292.605,62	64,89
contribuicoes	11.614.970,15	8,96	83.646.708,83	64,54
contribuicoes sociais	11.614.970,15	8,96	83.646.708,83	64,54
receita patrimonial	236.994,52	16,60	1.280.355,91	89,69
valores mobiliarios	236.994,52	16,60	1.280.355,91	89,69
outras receitas correntes	170.964,56	40,60	365.540,88	86,81
indenizacoes, restituicoes e resarcimentos	170.964,56	40,64	365.540,88	86,90
demais receitas correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS (INTRA-ORCAMENTARIAS) (II)	7.077.104,78	8,99	56.486.799,12	71,77
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	19.100.034,01	9,08	141.779.404,74	67,47
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)	19.100.034,01	9,08	141.779.404,74	67,47
DEFICIT (VI)1			0,00	
TOTAL COM DEFICIT (VII) = (V + VI)	19.100.034,01	9,08	141.779.404,74	67,47
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 agosto de 2025**, houve superávit no montante de R\$11.975.389,28 (onze milhões e novecentos e setenta e cinco mil e trezentos e oitenta e nove reais e vinte e oito centavos), considerando as despesas liquidadas e R\$15.373.136,00 (quinze milhões e trezentos e setenta e três mil e cento e trinta e seis reais), considerando as despesas pagas.

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

DESPESAS	DESPESAS LIQUIDADAS		SALDO (i)=(e-h)	DESPESAS PAGAS (j)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (k)
	No Mes	Ate o Mes (h)			
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTARIAS) (VIII)	21.083.556,20	129.187.687,71	72.543.524,29	125.877.035,33	0,00
DESPESAS CORRENTES	21.072.365,30	129.168.309,81	71.474.102,19	125.867.657,43	0,00
pessoal e encargos sociais	412.901,69	3.468.288,06	1.596.322,94	3.458.460,01	0,00
outras despesas correntes	20.659.463,61	125.700.021,75	69.877.779,25	122.409.197,42	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	11.190,90	19.377,90	855.622,10	9.377,90	0,00
investimentos	11.190,90	19.377,90	855.622,10	9.377,90	0,00
RESERVA DE CONTINGENCIA	0,00	0,00	213.800,00	0,00	0,00
reserva de contingencia	0,00	0,00	213.800,00	0,00	0,00
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTARIAS) (IX)	87.094,34	616.327,75	300.142,25	529.233,41	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (X)=(VIII + IX)	21.170.650,54	129.804.015,46	72.843.666,54	126.406.268,74	0,00
AMORTIZACAO DA DIVIDA/ REFINANCIAMENTO(XI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortizacao da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortizacao da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS (XII) = (X + XI)	21.170.650,54	129.804.015,46	72.843.666,54	126.406.268,74	0,00
SUPERAVIT (XIII)		11.975.389,28		15.373.136,00	
TOTAL COM SUPERAVIT (XIV) = (XII + XIII)	21.170.650,54	141.779.404,74	60.868.277,26	141.779.404,74	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 contribuições(i) contribuições sociais(i)	76.084.213,00 76.084.213,00 76.084.213,00	78.696.189,80 78.696.189,80 78.696.189,80
TOTAL DAS RECEITAS INTRA-ORÇAMENTARIAS	76.084.213,00	78.696.189,80



## Relatório Orçamentário e Financeiro

Assistência à Saúde – Jan-Ago/2025

RECEITAS INTRA-ORÇAMENTARIAS	RECEITAS REALIZADAS			
	No Mes (b)	% (b/a)	Ate o Mes (c)	% (c/a)
RECEITAS CORRENTES - INTRA OFSS contribuicoes (i) contribuicoes sociais (i)	7.077.104,78 7.077.104,78 7.077.104,78	8,99 8,99 8,99	56.486.799,12 56.486.799,12 56.486.799,12	71,77 71,77 71,77
TOTAL DAS RECEITAS INTRA-ORÇAMENTARIAS	7.077.104,78	8,99	56.486.799,12	71,77

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 pessoal e encargos sociais	916.470,00 916.470,00	916.470,00 916.470,00	24.247,69 24.247,69	623.904,73 623.904,73	292.565,27 292.565,27
TOTAL DAS DESPESAS INTRA-ORÇAMENTARIAS	916.470,00	916.470,00	24.247,69	623.904,73	292.565,27

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 pessoal e encargos sociais	87.094,34 87.094,34	616.327,75 616.327,75	300.142,25 300.142,25	529.233,41 529.233,41	0,00 0,00
TOTAL DAS DESPESAS INTRA-ORÇAMENTARIAS	87.094,34	616.327,75	300.142,25	529.233,41	0,00



## 6. CONCLUSÃO

Por todo o exposto, conclui-se que, no **período de janeiro a agosto de 2025**, a Assistência à Saúde administrada pela FUNSERV teve **resultado orçamentário superavitário** no montante de R\$11.975.389,28 (onze milhões e novecentos e setenta e cinco mil e trezentos e oitenta e nove reais e vinte e oito centavos), considerando as despesas liquidadas e R\$15.373.136,00 (quinze milhões e trezentos e setenta e três mil e cento e trinta e seis reais), considerando as despesas pagas.

Ao final do mês de agosto de 2025, o saldo da **reserva financeira da assistência à saúde era de R\$17.078.843,58** (dezessete milhões e setenta e oito mil e oitocentos e quarenta e três reais e cinquenta e oito centavos), conforme Anexo VI.

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, 23 de setembro de 2025.

**Edgar Aparecido Ferreira da Silva**

Diretor Financeiro

Fundação da Seguridade Social dos Servidores Públicos Municipais de Sorocaba

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

Receita Orcamentaria - Balancete Analitico - 08 / 2025

DATA 15/09/2025

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	12.022.929,23	85.292.605,62	125.888.469,00	131.438.095,31	40.595.863,38
1.2.0.0.00.0.0.0000				CONTRIBUICOES	11.614.970,15	83.646.708,83	125.171.556,00	129.589.583,79	41.524.847,17
1.2.1.0.00.0.0.0000				CONTRIBUICOES SOCIAIS	11.614.970,15	83.646.708,83	125.171.556,00	129.589.583,79	41.524.847,17
1.2.1.9.00.0.0.0000				OUTRAS CONTRIBUICOES SOCIAIS	11.614.970,15	83.646.708,83	125.171.556,00	129.589.583,79	41.524.847,17
1.2.1.9.99.0.0.0000				DEMAIS CONTRIBUICOES SOCIAIS	11.614.970,15	83.646.708,83	125.171.556,00	129.589.583,79	41.524.847,17
1.2.1.9.99.1.0.0000				DEMAIS CONTRIBUICOES SOCIAIS - NARRECNPROJ RFB	11.614.970,15	83.646.708,83	125.171.556,00	129.589.583,79	41.524.847,17
1.2.1.9.99.1.1.0000				DEMAIS CONTRIBSOCIAIS-NARRECNPROJ RFB-PRINCIPAL	11.614.962,90	83.645.870,33	125.171.556,00	129.588.745,29	41.525.685,67
1.2.1.9.99.1.1.0001	00633	04	1100000	servidores pms	5.197.951,30	39.384.263,93	56.195.790,00	58.864.204,44	16.811.526,07
				geral	5.197.951,30	39.384.263,93	56.195.790,00	58.864.204,44	16.811.526,07
1.2.1.9.99.1.1.0002	00634	04	1100000	servidores saae	610.376,02	4.293.556,21	5.495.749,00	6.149.015,34	1.202.192,79
				geral	610.376,02	4.293.556,21	5.495.749,00	6.149.015,34	1.202.192,79
1.2.1.9.99.1.1.0003	00635	04	1100000	servidores camara	144.718,08	1.172.963,50	2.429.984,00	2.062.542,79	1.257.020,50
				geral	144.718,08	1.172.963,50	2.429.984,00	2.062.542,79	1.257.020,50
1.2.1.9.99.1.1.0004	00686	04	1100000	servidores pq tecnologico	461,78	3.664,44	7.010,00	5.712,74	3.345,56
				geral	461,78	3.664,44	7.010,00	5.712,74	3.345,56
1.2.1.9.99.1.1.0005	00687	04	1100000	serv.funserv previdencia	3.612.669,82	23.089.317,97	34.710.417,00	37.415.330,10	11.621.099,03
				geral	3.612.669,82	23.089.317,97	34.710.417,00	37.415.330,10	11.621.099,03
1.2.1.9.99.1.1.0006	00688	04	1100000	serv.funserv saude	29.097,24	219.529,37	234.281,00	293.576,33	14.751,63
				geral	29.097,24	219.529,37	234.281,00	293.576,33	14.751,63
1.2.1.9.99.1.1.0007	00713	04	1100000	servidores pms(processos judiciais)	21.560,20	68.271,14	12.221,00	73.363,27	-56.050,14
				geral	21.560,20	68.271,14	12.221,00	73.363,27	-56.050,14
1.2.1.9.99.1.1.0008	00734	04	1100000	servidores saae (processos judiciais)	542,93	7.975,54	0,00	7.975,54	-7.975,54
				geral	542,93	7.975,54	0,00	7.975,54	-7.975,54
1.2.1.9.99.1.1.0009	00715	04	1100000	inativos pms	2.091,52	19.050,04	469.154,00	213.130,67	450.103,96
				geral	2.091,52	19.050,04	469.154,00	213.130,67	450.103,96
1.2.1.9.99.1.1.0010	00728	04	1100000	inativos saae	465,18	3.395,19	0,00	3.395,19	-3.395,19
				geral	465,18	3.395,19	0,00	3.395,19	-3.395,19

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

Receita Orcamentaria - Balancete Analitico - 08 / 2025

DATA 15/09/2025

Pagina 2

Receita	No.	Fonte	C.Apl	Especificacao	No Mes	No Ano (a)	Prevista (b)	Prevista Atualizada	Diferenca (b-a)
1.2.1.9.99.1.1.0011	00717	04	1100000	pensionistas pms geral	3.479,71 3.479,71	35.631,68 35.631,68	14.783,00 14.783,00	40.041,97 40.041,97	-20.848,68 -20.848,68
1.2.1.9.99.1.1.0012	00727	04	1100000	pensionistas saae geral	0,00 0,00	2.186,75 2.186,75	0,00 0,00	2.186,75 2.186,75	-2.186,75 -2.186,75
1.2.1.9.99.1.1.0013	00719	04	1100000	contribuicao saude dependentes-pms geral	1.376.163,30 1.376.163,30	10.622.584,03 10.622.584,03	17.056.375,00 17.056.375,00	16.454.246,67 16.454.246,67	6.433.790,97 6.433.790,97
1.2.1.9.99.1.1.0014	00720	04	1100000	contribuicao saude dependentes-saae geral	164.335,30 164.335,30	1.329.139,31 1.329.139,31	2.293.251,00 2.293.251,00	2.115.642,91 2.115.642,91	964.111,69 964.111,69
1.2.1.9.99.1.1.0015	00721	04	1100000	contribuicao saude dependentes-camara geral	22.890,98 22.890,98	197.041,18 197.041,18	270.016,00 270.016,00	280.967,68 280.967,68	72.974,82 72.974,82
1.2.1.9.99.1.1.0016	00725	04	1100000	contribuicao saude dependentes-pq tecnologico geral	107,00 107,00	544,90 544,90	0,00 0,00	544,90 544,90	-544,90 -544,90
1.2.1.9.99.1.1.0017	00723	04	1100000	contribuicao saude dependentes-funserv geral	428.052,54 428.052,54	3.196.755,15 3.196.755,15	5.982.525,00 5.982.525,00	5.606.868,00 5.606.868,00	2.785.769,85 2.785.769,85
1.2.1.9.99.1.2.0000				DEMAIS CONTRIBSOCIAIS-NARRECNPROJ RFB-M/J	7,25	838,50	0,00	838,50	-838,50
1.2.1.9.99.1.2.0001	00724	04	1100000	multas e juros contribuicao servidor geral	7,25 7,25	838,50 838,50	0,00 0,00	838,50 838,50	-838,50 -838,50
1.3.0.0.0.0.0.0000				RECEITA PATRIMONIAL	236.994,52	1.280.355,91	518.750,00	1.427.455,30	-761.605,91
1.3.2.0.0.0.0.0000				VALORES MOBILIARIOS	236.994,52	1.280.355,91	518.750,00	1.427.455,30	-761.605,91
1.3.2.1.00.0.0.0000				JUROS E CORRECOES MONETARIAS	236.994,52	1.280.355,91	518.750,00	1.427.455,30	-761.605,91
1.3.2.1.01.0.0.0000				REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS	236.994,52	1.280.355,91	518.750,00	1.427.455,30	-761.605,91
1.3.2.1.01.0.1.0000				REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS - PRINCIPAL	236.994,52	1.280.355,91	518.750,00	1.427.455,30	-761.605,91
1.3.2.1.01.0.1.0001	00006	04	1100000	rendimentos de fundos de investimento geral	0,00 0,00	0,00 0,00	518.750,00 518.750,00	390.176,88 390.176,88	518.750,00 518.750,00
1.3.2.1.01.0.1.0002	00731	04	1100000	fp bb 58105-4 bb previd.fluxo - 13.077.415/0001-	0,00 0,00	601,35 601,35	0,00 0,00	601,35 601,35	-601,35 -601,35
1.3.2.1.01.0.1.0003	00733	04	1100000	cef fi brasil matriz - 23.215.008/0001-70 geral	234.828,71 234.828,71	1.033.694,13 1.033.694,13	0,00 0,00	1.033.694,13 1.033.694,13	-1.033.694,13 -1.033.694,13

DATA 15/09/2025

Pagina 3

Receita	No.	Fonte	C.Apl	Especificacao	No Mes	No Ano (a)	Prevista (b)	Prevista Atualizada	Diferenca (b-a)
1.3.2.1.01.0.1.0004	00735	04	1100000	fp bb 58105-4 bb previd perfil - 13.077.418/001- geral	2.165,81 2.165,81	246.060,43 246.060,43	0,00 0,00	2.982,94 2.982,94	-246.060,43 -246.060,43
1.9.0.0.00.0.0.0000				OUTRAS RECEITAS CORRENTES	170.964,56	365.540,88	198.163,00	421.056,22	-167.377,88
1.9.2.0.00.0.0.0000				INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS	170.964,56	365.540,88	197.125,00	420.623,72	-168.415,88
1.9.2.2.00.0.0.0000				RESTITUICOES	170.964,56	365.540,88	197.125,00	420.623,72	-168.415,88
1.9.2.2.99.0.0.0000				OUTRAS RESTITUICOES	170.964,56	365.540,88	197.125,00	420.623,72	-168.415,88
1.9.2.2.99.0.1.0000				OUTRAS RESTITUICOES - PRINCIPAL	170.964,56	365.540,88	197.125,00	420.623,72	-168.415,88
1.9.2.2.99.0.1.0001	00640	04	1100000	outras restituicoes geral	170.964,56 170.964,56	365.540,88 365.540,88	197.125,00 197.125,00	420.623,72 420.623,72	-168.415,88 -168.415,88
1.9.9.0.00.0.0.0000				DEMAIS RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	1.038,00	432,50	1.038,00
1.9.9.9.00.0.0.0000				OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	1.038,00	432,50	1.038,00
1.9.9.9.99.0.0.0000				OUTRAS RECEITAS	0,00	0,00	1.038,00	432,50	1.038,00
1.9.9.9.99.2.0.0000				OUTRAS RECEITAS - PRIMARIAS	0,00	0,00	1.038,00	432,50	1.038,00
1.9.9.9.99.2.1.0000				OUTRAS RECEITAS - PRIMARIAS - PRINCIPAL	0,00	0,00	1.038,00	432,50	1.038,00
1.9.9.9.99.2.1.0001	00009	04	1100000	receitas eventuais geral	0,00 0,00	0,00 0,00	1.038,00 1.038,00	432,50 432,50	1.038,00 1.038,00
7.0.0.0.00.0.0.0000				RECEITAS CORRENTES - INTRA OFSS	7.077.104,78	56.486.799,12	76.084.213,00	78.696.189,80	19.597.413,88
7.2.0.0.00.0.0.0000				CONTRIBUICOES(I)	7.077.104,78	56.486.799,12	76.084.213,00	78.696.189,80	19.597.413,88
7.2.1.0.00.0.0.0000				CONTRIBUICOES SOCIAIS(I)	7.077.104,78	56.486.799,12	76.084.213,00	78.696.189,80	19.597.413,88
7.2.1.9.00.0.0.0000				OUTRAS CONTRIBUICOES SOCIAIS(I)	7.077.104,78	56.486.799,12	76.084.213,00	78.696.189,80	19.597.413,88
7.2.1.9.99.0.0.0000				DEMAIS CONTRIBUICOES SOCIAIS(I)	7.077.104,78	56.486.799,12	76.084.213,00	78.696.189,80	19.597.413,88
7.2.1.9.99.1.0.0000				DEM CONTRIB NARRNPROJ SOC(I)	7.077.104,78	56.486.799,12	76.084.213,00	78.696.189,80	19.597.413,88
7.2.1.9.99.1.1.0000				DEM CONTRIB NARRNPROJ SOC-PRINCIPAL(I)	7.077.104,78	56.486.799,12	76.084.213,00	78.696.189,80	19.597.413,88

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

Receita Orcamentaria - Balancete Analitico - 08 / 2025

DATA 15/09/2025

Pagina 4

Receita	No.	Fonte	C.Apl	Especificacao	No Mes	No Ano (a)	Prevista (b)	Prevista Atualizada	Diferenca (b-a)
7.2.1.9.99.1.1.0001	00642	04	1100000	geral patronal ativo pms	3.969.416,73 3.969.416,73	31.903.703,27 31.903.703,27	42.553.740,00 42.553.740,00	43.874.558,11 43.874.558,11	10.650.036,73 10.650.036,73
7.2.1.9.99.1.1.0002	00643	04	1100000	geral patronal ativo saae	428.540,05 428.540,05	3.368.428,35 3.368.428,35	4.715.563,00 4.715.563,00	5.331.578,26 5.331.578,26	1.347.134,65 1.347.134,65
7.2.1.9.99.1.1.0003	00644	04	1100000	geral patronal ativo camara	126.141,19 126.141,19	943.917,96 943.917,96	1.745.444,00 1.745.444,00	1.569.991,75 1.569.991,75	801.526,04 801.526,04
7.2.1.9.99.1.1.0004	00701	04	1100000	geral patronal ativos pq tecnologico	395,82 395,82	3.522,31 3.522,31	5.000,00 5.000,00	4.878,55 4.878,55	1.477,69 1.477,69
7.2.1.9.99.1.1.0005	00702	04	1100000	geral patronal ativos funserv	61.617,33 61.617,33	264.903,21 264.903,21	548.051,00 548.051,00	460.303,16 460.303,16	283.147,79 283.147,79
7.2.1.9.99.1.1.0006	00703	04	1100000	geral patronal pms(inativos)	2.026.018,53 2.026.018,53	16.951.788,99 16.951.788,99	23.235.555,00 23.235.555,00	23.392.338,77 23.392.338,77	6.283.766,01 6.283.766,01
7.2.1.9.99.1.1.0007	00704	04	1100000	geral patronal saae(inativos)	182.567,82 182.567,82	1.494.484,68 1.494.484,68	2.838.361,00 2.838.361,00	2.387.325,93 2.387.325,93	1.343.876,32 1.343.876,32
7.2.1.9.99.1.1.0008	00705	04	1100000	geral patronal camara(inativos)	16.404,30 16.404,30	125.445,03 125.445,03	254.556,00 254.556,00	231.510,03 231.510,03	129.110,97 129.110,97
7.2.1.9.99.1.1.0009	00730	04	1100000	geral patronal funserv (inativos)	18.954,00 18.954,00	49.899,00 49.899,00	0,00 0,00	49.899,00 49.899,00	-49.899,00 -49.899,00
7.2.1.9.99.1.1.0010	00707	04	1100000	geral patronal pms(pensionistas)	167.960,27 167.960,27	820.793,72 820.793,72	186.943,00 186.943,00	831.766,61 831.766,61	-633.850,72 -633.850,72
7.2.1.9.99.1.1.0011	00726	04	1100000	geral patronal saae(pensionistas)	56.047,12 56.047,12	472.440,64 472.440,64	0,00 0,00	474.150,98 474.150,98	-472.440,64 -472.440,64
7.2.1.9.99.1.1.0012	00729	04	1100000	geral patronal camara (pensionistas)	4.096,04 4.096,04	20.830,54 20.830,54	0,00 0,00	20.830,54 20.830,54	-20.830,54 -20.830,54
7.2.1.9.99.1.1.0014	00711	04	1100000	geral patronal pms(processos judiciais)	18.480,21 18.480,21	59.233,75 59.233,75	1.000,00 1.000,00	59.650,44 59.650,44	-58.233,75 -58.233,75
7.2.1.9.99.1.1.0015	00732	04	1100000	geral patronal saae (processos judiciais)	465,37 465,37	7.407,67 7.407,67	0,00 0,00	7.407,67 7.407,67	-7.407,67 -7.407,67
TOTAL GERAL DA RECEITA					19.100.034,01	141.779.404,74	201.972.682,00	210.134.285,11	60.193.277,26

## BALANCIETE SINTETICO DA DESPESA EMPENHADA POR ELEMENTO

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

DATA

Mes : 08 / 2025

Pagina 1

Economica	Descricao	No Mes	%	No Ano	%	Dotacao	%	Saldo	%
3.0.00.00.00	DESPESAS CORRENTES								
3.1.00.00.00	pessoal e encargos sociais								
3.1.90.00.00	aplicacoes diretas								
3.1.90.11.00	vencimentos e vantagens fixas - pessoal	389.374,35	34,33	3.623.564,95	1,88	4.516.674,00	2,22	893.109,05	8,26
3.1.90.13.00	obrigacoes patronais	0,00	0,00	0,00	0,00	26.465,00	0,01	26.465,00	0,24
3.1.90.16.00	outras despesas variaveis - pessoal civi	16.632,55	1,46	183.755,28	0,09	447.370,00	0,22	263.614,72	2,43
3.1.90.91.00	sentencias judiciais	0,00	0,00	10.000,00	0,00	21.172,00	0,01	11.172,00	0,10
3.1.90.94.00	indenizacoes e restituicoes trabalhistas	0,00	0,00	0,00	0,00	52.930,00	0,02	52.930,00	0,48
3.1.91.00.00	aplicacoes diretas - intra ofss								
3.1.91.13.00	obrigacoes patronais - intra ofss	24.247,69	2,13	623.904,73	0,32	916.470,00	0,45	292.565,27	2,70
TOTAL	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	430.254,59	37,94	4.441.224,96	2,31	5.981.081,00	2,95	1.539.856,04	14,25
3.3.00.00.00	outras despesas correntes								
3.3.90.00.00	aplicacoes diretas								
3.3.90.30.00	material de consumo	638.763,50	56,33	10.643.988,81	5,54	10.750.000,00	5,30	106.011,19	0,98
3.3.90.35.00	servicos de consultoria	0,00	0,00	0,00	0,00	25.100,00	0,01	25.100,00	0,23
3.3.90.36.00	outros servicos de terceiros - pessoa fi	0,00	0,00	1.200.000,00	0,62	1.297.278,00	0,64	97.278,00	0,90
3.3.90.39.00	outros servicos de terceiros - pessoa ju	12.605,18	1,11	174.470.722,67	90,94	176.381.423,00	87,03	1.910.700,33	17,68
3.3.90.40.00	servicos tecnologia informacao e comunic	0,00	0,00	278.308,15	0,14	6.184.000,00	3,05	5.905.691,85	54,66
3.3.90.46.00	auxilio alimentacao	51.076,45	4,50	392.956,15	0,20	500.000,00	0,24	107.043,85	0,99
3.3.90.47.00	obrigacoes tributarias e contributivas	0,00	0,00	346.199,63	0,18	380.000,00	0,18	33.800,37	0,31
3.3.90.49.00	auxilio transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,13
3.3.90.91.00	sentencias judiciais	0,00	0,00	43.862,22	0,02	45.000,00	0,02	1.137,78	0,01
TOTAL	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	702.445,13	61,94	187.376.037,63	97,67	195.577.801,00	96,51	8.201.763,37	75,91
TOTAL	DESPESAS CORRENTES	1.132.699,72	99,89	191.817.262,59	99,98	201.558.882,00	99,46	9.741.619,41	90,16
4.0.00.00.00	DESPESAS DE CAPITAL								
4.4.00.00.00	investimentos								
4.4.90.00.00	aplicacoes diretas								
4.4.90.51.00	obras e instalacoes	1.190,90	0,10	18.090,90	0,00	775.000,00	0,38	756.909,10	7,00
4.4.90.52.00	equipamentos e material permanente	0,00	0,00	8.187,00	0,00	100.000,00	0,04	91.813,00	0,84
TOTAL	INVESTIMENTOS	1.190,90	0,10	26.277,90	0,01	875.000,00	0,43	848.722,10	7,85
TOTAL	DESPESAS DE CAPITAL	1.190,90	0,10	26.277,90	0,01	875.000,00	0,43	848.722,10	7,85
9.0.00.00.00	RESERVA DE CONTINGENCIA								
9.9.00.00.00	reserva de contingencia								
9.9.99.00.00	reserva de contingencia								
9.9.99.99.00	reserva de contingencia	0,00	0,00	0,00	0,00	213.800,00	0,10	213.800,00	1,97

## BALANÇETO SINTETICO DA DESPESA EMPENHADA POR ELEMENTO

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

DATA

Mes : 08 / 2025

Pagina 2

Economica	Descricao	No Mes	%	No Ano	%	Dotacao	%	Saldo	%
TOTAL	RESERVA DE CONTINGENCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	213.800,00	0,10	213.800,00	1,97
TOTAL	RESERVA DE CONTINGENCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	213.800,00	0,10	213.800,00	1,97
	TOTAL GERAL DA DESPESA ORCAMENTARIA	1.133.890,62	100,00	191.843.540,49	100,00	202.647.682,00	100,00	10.804.141,51	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 LIQUIDADA POR ELEMENTO

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

DATA

Mes : 08 / 2025

Pagina 1

Economica	Descricao	Liquidado no Mes	%	Liquidado no Ano	%	Empenhado no Ano	%	A Liquidar	%	Dotacao	%	Saldo	%
3.0.00.00.00	DESPESAS CORRENTES												
3.1.00.00.00	pessoal e encargos sociais												
3.1.90.00.00	aplicacoes diretas												
3.1.90.11.00	vencimentos e vantagens fixas - pessoal	394.649,89	1,86	3.282.913,53	2,52	3.623.564,95	1,88	340.651,42	0,54	4.516.674,00	2,22	893.109,05	8,26
3.1.90.13.00	obrigacoes patronais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.465,00	0,01	26.465,00	0,24
3.1.90.16.00	outras despesas variaveis - pessoal civi	16.632,55	0,07	183.755,28	0,14	183.755,28	0,09	0,00	0,00	447.370,00	0,22	263.614,72	2,43
3.1.90.91.00	sentencias judiciais	1.619,25	0,00	1.619,25	0,00	10.000,00	0,00	8.380,75	0,01	21.172,00	0,01	11.172,00	0,10
3.1.90.94.00	indenizacoes e restituicoes trabalhistas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.930,00	0,02	52.930,00	0,48
3.1.91.00.00	aplicacoes diretas - intra ofss												
3.1.91.13.00	obrigacoes patronais - intra ofss	87.094,34	0,41	616.327,75	0,47	623.904,73	0,32	7.576,98	0,01	916.470,00	0,45	292.565,27	2,70
TOTAL	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	499.996,03	2,36	4.084.615,81	3,14	4.441.224,96	0,00	356.609,15	7,15	5.981.081,00	2,95	1.539.856,04	14,25
3.3.00.00.00	outras despesas correntes												
3.3.90.00.00	aplicacoes diretas												
3.3.90.30.00	material de consumo	1.483.982,65	7,00	10.117.431,60	7,79	10.643.988,81	5,54	526.557,21	0,84	10.750.000,00	5,30	106.011,19	0,98
3.3.90.35.00	servicos de consultoria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.100,00	0,01	25.100,00	0,23
3.3.90.36.00	outros servicos de terceiros - pessoa fi	183.341,26	0,86	845.884,49	0,65	1.200.000,00	0,62	354.115,51	0,57	1.297.278,00	0,64	97.278,00	0,90
3.3.90.39.00	outros servicos de terceiros - pessoa ju	18.887.121,68	89,21	113.954.650,45	87,78	174.470.722,67	90,94	60.516.072,22	97,54	176.381.423,00	87,03	1.910.700,33	17,68
3.3.90.40.00	servicos tecnologia informacao e comunic	25.777,60	0,12	186.403,04	0,14	278.308,15	0,14	91.905,11	0,14	6.184.000,00	3,05	5.905.691,85	54,66
3.3.90.46.00	auxilio alimentacao	51.076,45	0,24	392.956,15	0,30	392.956,15	0,20	0,00	0,00	500.000,00	0,24	107.043,85	0,99
3.3.90.47.00	obrigacoes tributarias e contributivas	28.163,97	0,13	158.833,80	0,12	346.199,63	0,18	187.365,83	0,30	380.000,00	0,18	33.800,37	0,31
3.3.90.49.00	auxilio transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,13
3.3.90.91.00	sentencias judiciais	0,00	0,00	43.862,22	0,03	43.862,22	0,02	0,00	0,00	45.000,00	0,02	1.137,78	0,01
TOTAL	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	20.659.463,61	97,58	125.700.021,75	96,83	187.376.037,63	0,00	61.676.015,88	302,02	195.577.801,00	96,51	8.201.763,37	75,91
TOTAL	DESPESAS CORRENTES	21.159.459,64	99,94	129.784.637,56	99,98	191.817.262,59	99,98	62.032.625,03	99,98	201.558.882,00	99,46	9.741.619,41	90,16
4.0.00.00.00	DESPESAS DE CAPITAL												
4.4.00.00.00	investimentos												
4.4.90.00.00	aplicacoes diretas												
4.4.90.51.00	obras e instalacoes	11.190,90	0,05	11.190,90	0,00	18.090,90	0,00	6.900,00	0,01	775.000,00	0,38	756.909,10	7,00
4.4.90.52.00	equipamentos e material permanente	0,00	0,00	8.187,00	0,00	8.187,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,04	91.813,00	0,84
TOTAL	INVESTIMENTOS	11.190,90	0,05	19.377,90	0,01	26.277,90	0,00	6.900,00	0,04	875.000,00	0,43	848.722,10	7,85
TOTAL	DESPESAS DE CAPITAL	11.190,90	0,05	19.377,90	0,01	26.277,90	0,01	6.900,00	0,01	875.000,00	0,43	848.722,10	7,85
9.0.00.00.00	RESERVA DE CONTINGENCIA												
9.9.00.00.00	reserva de contingencia												
9.9.99.00.00	reserva de contingencia												
9.9.99.99.00	reserva de contingencia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213.800,00	0,10	213.800,00	1,97
TOTAL	RESERVA DE CONTINGENCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213.800,00	0,10	213.800,00	1,97
TOTAL	RESERVA DE CONTINGENCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213.800,00	0,10	213.800,00	1,97



## BALANÇETO SINTETICO DA DESPESA LIQUIDADA POR ELEMENTO

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

DATA

Mes : 08 / 2025

Pagina 2

Economica	Descricao	Liquidado no Mes	%	Liquidado no Ano	%	Empenhado no Ano	%	A Liquidar	%	Dotacao	%	Saldo	%
	TOTAL GERAL DA DESPESA ORCAMENTARIA	21.170.650,54	100,00	129.804.015,46	100,00	191.843.540,49	100,00	62.039.525,03	100,00	202.647.682,00	100,00	10.804.141,51	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



BALANÇETO SINTÉTICO DA DESPESA PAGA POR ELEMENTO

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

## DATA

Mes : 08 / 2025

Pagina 1



## 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 : 08 / 2025

Pagina 2

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	20.881.877,35	100,00	126.406.268,74	100,00	191.843.540,49	100,00	65.437.271,75	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  
 FUNDACAO DE SEGURIDADE SOCIAL DE SOROCABA - SAUDE  
 Periodo de Referencia: AGOSTO 2025

RREO - ANEXO 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alineas "a" e "b" do inciso II e paragrafo 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)							
RECEITAS CORRENTES	125.888.469,00	131.438.095,31	12.022.929,23	9,14	85.292.605,62	64,89	46.145.489,69
contribuicoes	125.888.469,00	131.438.095,31	12.022.929,23	9,14	85.292.605,62	64,89	46.145.489,69
contribuicoes sociais	125.171.556,00	129.589.583,79	11.614.970,15	8,96	83.646.708,83	64,54	45.942.874,96
receita patrimonial	125.171.556,00	129.589.583,79	11.614.970,15	8,96	83.646.708,83	64,54	45.942.874,96
valores mobiliarios		518.750,00	1.427.455,30	236.994,52	1.280.355,91	89,69	147.099,39
outras receitas correntes		518.750,00	1.427.455,30	236.994,52	1.280.355,91	89,69	147.099,39
indenizacoes, restituicoes e resarcimentos		198.163,00	421.056,22	170.964,56	40,60	365.540,88	86,81
demais receitas correntes		197.125,00	420.623,72	170.964,56	40,64	365.540,88	86,90
1.038,00			432,50	0,00	0,00	0,00	432,50
RECEITAS (INTRA-ORCAMENTARIAS) (II)	76.084.213,00	78.696.189,80	7.077.104,78	8,99	56.486.799,12	71,77	22.209.390,68
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	201.972.682,00	210.134.285,11	19.100.034,01	9,08	141.779.404,74	67,47	68.354.880,37
OPERACOES DE CREDITO/ REFINANCIAMENTO (IV)							
Operacoes de Credito - Mercado Interno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobililiaria	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
Mobililiaria	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	210.134.285,11	19.100.034,01	9,08	141.779.404,74	67,47	68.354.880,37
DEFICIT (VI)1					0,00		
TOTAL COM DEFICIT (VII) = (V + VI)	201.972.682,00	210.134.285,11	19.100.034,01	9,08	141.779.404,74	67,47	68.354.880,37
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		

CONAM-RREO1-2025

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: AGOSTO 2025

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

Em Reais

DESPESAS	DOTACAO INICIAL (d)	DOTACAO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		SALDO (g)=(e-f)	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 (f)		No Mes	Ate o Mes (h)			
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORCAMENTARIAS) (VIII)	201.731.212,00	201.731.212,00	1.109.642,93	191.219.635,76	10.511.576,24	21.083.556,20	129.187.687,71	72.543.524,29	125.877.035,33	0,00
DESPESAS CORRENTES	200.642.412,00	200.642.412,00	1.108.452,03	191.193.357,86	9.449.054,14	21.072.365,30	129.168.309,81	71.474.102,19	125.867.657,43	0,00
pessoal e encargos sociais	5.064.611,00	5.064.611,00	406.006,90	3.817.320,23	1.247.290,77	412.901,69	3.468.288,06	1.596.322,94	3.458.460,01	0,00
outras despesas correntes	195.577.801,00	195.577.801,00	702.445,13	187.376.037,63	8.201.763,37	20.659.463,61	125.700.021,75	69.877.779,25	122.409.197,42	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	875.000,00	875.000,00	1.190,90	26.277,90	848.722,10	11.190,90	19.377,90	855.622,10	9.377,90	0,00
investimentos	875.000,00	875.000,00	1.190,90	26.277,90	848.722,10	11.190,90	19.377,90	855.622,10	9.377,90	0,00
RESERVA DE CONTINGENCIA	213.800,00	213.800,00	0,00	0,00	213.800,00	0,00	0,00	213.800,00	0,00	0,00
reserva de contingencia	213.800,00	213.800,00	0,00	0,00	213.800,00	0,00	0,00	213.800,00	0,00	0,00
DESPESAS (INTRA-ORCAMENTARIAS) (IX)	916.470,00	916.470,00	24.247,69	623.904,73	292.565,27	87.094,34	616.327,75	300.142,25	529.233,41	0,00
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (X)=(VIII + IX)</b>	<b>202.647.682,00</b>	<b>202.647.682,00</b>	<b>1.133.890,62</b>	<b>191.843.540,49</b>	<b>10.804.141,51</b>	<b>21.170.650,54</b>	<b>129.804.015,46</b>	<b>72.843.666,54</b>	<b>126.406.268,74</b>	<b>0,00</b>
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
<b>TOTAL DAS DESPESAS (XII) = (X + XI)</b>	<b>202.647.682,00</b>	<b>202.647.682,00</b>	<b>1.133.890,62</b>	<b>191.843.540,49</b>	<b>10.804.141,51</b>	<b>21.170.650,54</b>	<b>129.804.015,46</b>	<b>72.843.666,54</b>	<b>126.406.268,74</b>	<b>0,00</b>
<b>SUPERAVIT (XIII)</b>				0,00			11.975.389,28		15.373.136,00	
<b>TOTAL COM SUPERAVIT (XIV) = (XII + XIII)</b>	<b>202.647.682,00</b>	<b>202.647.682,00</b>	<b>1.133.890,62</b>	<b>191.843.540,49</b>	<b>10.804.141,51</b>	<b>21.170.650,54</b>	<b>141.779.404,74</b>	<b>60.868.277,26</b>	<b>141.779.404,74</b>	<b>0,00</b>
<b>RESERVA DO RPPS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	

CONAM-RREO1-2025

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: AGOSTO 2025

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 contribuicoes(i) contribuicoes sociais(i)		76.084.213,00 76.084.213,00 76.084.213,00	78.696.189,80 78.696.189,80 78.696.189,80	7.077.104,78 7.077.104,78 7.077.104,78	8,99 8,99 8,99	56.486.799,12 56.486.799,12 56.486.799,12	71,77 71,77 71,77	22.209.390,68 22.209.390,68 22.209.390,68
TOTAL DAS RECEITAS INTRA-ORCAMENTARIAS		76.084.213,00	78.696.189,80	7.077.104,78	8,99	56.486.799,12	71,77	22.209.390,68

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 (f)	Ate o Mes (h)		No Mes (h)	Ate o Mes (h)			
DESPESAS CORRENTES pessoal e encargos sociais	916.470,00 916.470,00	916.470,00 916.470,00	24.247,69 24.247,69	623.904,73 623.904,73	292.565,27	87.094,34 87.094,34	616.327,75 616.327,75	300.142,25 300.142,25	529.233,41 529.233,41	0,00 0,00
TOTAL DAS DESPESAS INTRA-ORCAMENTARIAS	916.470,00	916.470,00	24.247,69	623.904,73	292.565,27	87.094,34	616.327,75	300.142,25	529.233,41	0,00

CONAM-RREO1-2025

## NOTAS:

- O deficit sera apurado pela diferenca entre a receita realizada e a despesa liquida 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-351659/0-5

# Relatório Analítico dos Investimentos

em agosto de 2025

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

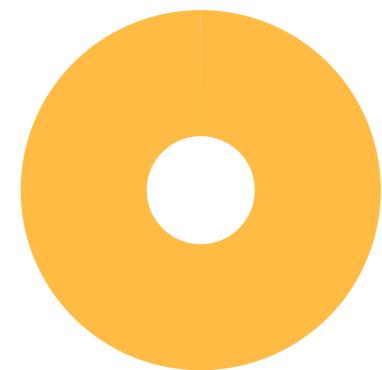
Carteira consolidada de investimentos - base (Agosto / 2025)

Produto / Fundo	Resgate	Carência	Saldo	Particip. S/ Total	Cotistas	% S/ PL do Fundo	Enquadramento
BB PERFIL RESP LIMITADA FIF CIC RENDA FIXA REFER...	D+0	Não há	87.979,67	0,52%	1.356	0,00%	Artigo 7º, Inciso III, Alínea a
CAIXA BRASIL MATRIZ RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA	D+0	Não há	16.990.646,54	99,48%	636	0,18%	Artigo 7º, Inciso III, Alínea a
<b>Total para cálculo dos limites da Resolução</b>			<b>17.078.626,21</b>				
DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS			<b>217,37</b>				Artigo 6º
	<b>PL Total</b>		<b>17.078.843,58</b>				



Enquadramento e Política de Investimento (RENDA FIXA) - base (Agosto / 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%	1.707.862,62
Artigo 7º, Inciso I, Alínea b	100,00%	0,00	0,00%	0,00%	3,00%	90,00%	15.370.763,59
Artigo 7º, Inciso I, Alínea c	100,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	90,00%	15.370.763,59
Artigo 7º, Inciso III, Alínea a	60,00%	17.078.626,21	100,00%	2,00%	3,00%	65,00%	-5.977.519,17
Artigo 7º, Inciso III, Alínea b	60,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	65,00%	11.101.107,04
Artigo 7º, Inciso IV	20,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	5,00%	853.931,31
<b>Total Renda Fixa</b>	<b>100,00%</b>	<b>17.078.626,21</b>	<b>100,00%</b>	<b>12,00%</b>	<b>66,00%</b>	<b>325,00%</b>	

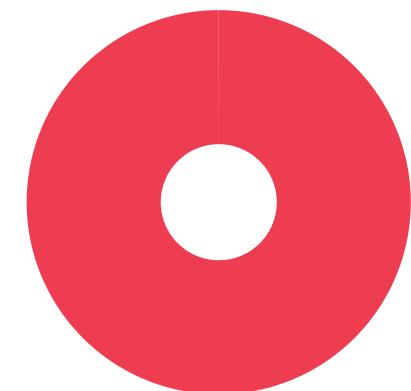


RENDA FIXA 17.078.626,21



**Enquadramento e Política de Investimento (RENDA VARIÁVEL E EXTERIOR) - base (Agosto / 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%	<b>5.977.519,17</b>
Artigo 8º, Inciso II	30,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	35,00%	<b>5.977.519,17</b>
Artigo 10º, Inciso I	10,00%	0,00	0,00%	0,00%	9,50%	10,00%	<b>1.707.862,62</b>
Artigo 10º, Inciso II	5,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	5,00%	<b>853.931,31</b>
Artigo 11º	5,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,30%	5,00%	<b>853.931,31</b>
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%	<b>1.707.862,62</b>
Artigo 9º, Inciso III	10,00%	0,00	0,00%	0,00%	1,70%	10,00%	<b>1.707.862,62</b>
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%	<b>1.707.862,62</b>

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	17.078.626,21	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



CRÉDITO  
& MERCADO

FUNSERV - ASSISTÊNCIA A SAÚDE

Relatório de Análise, Enquadramentos, Rentabilidade e Risco - Base: 29/08/2025

### Enquadramento por Gestores - base (Agosto / 2025)

Gestão	Valor	% S/ Carteira	% S/ PL Gestão
CAIXA DTVM S.A	16.990.646,54	99,48	-
BB GESTÃO DE RECURSOS DTVM	87.979,67	0,52	-

**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)



CRÉDITO  
& MERCADO

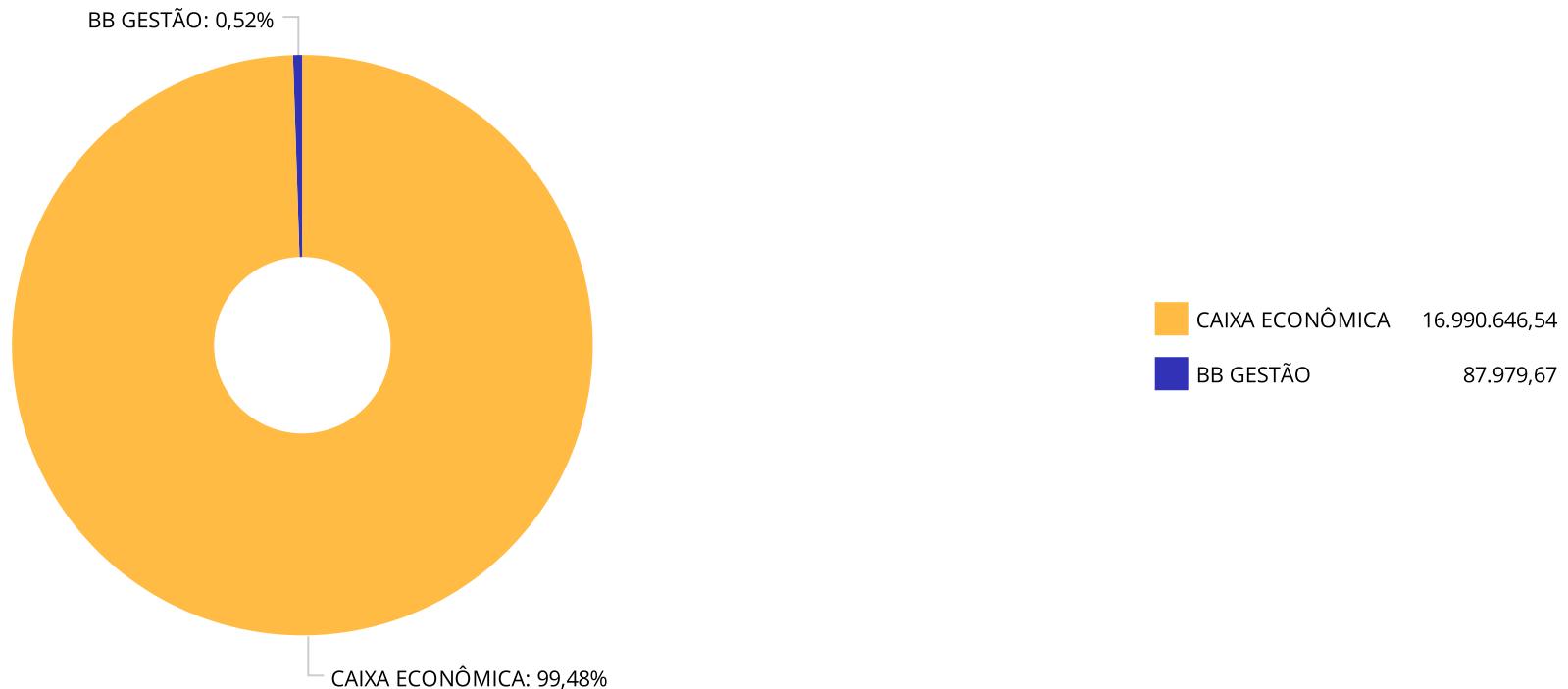
FUNSERV - ASSISTÊNCIA A SAÚDE

Relatório de Análise, Enquadramentos, Rentabilidade e Risco - Base: 29/08/2025

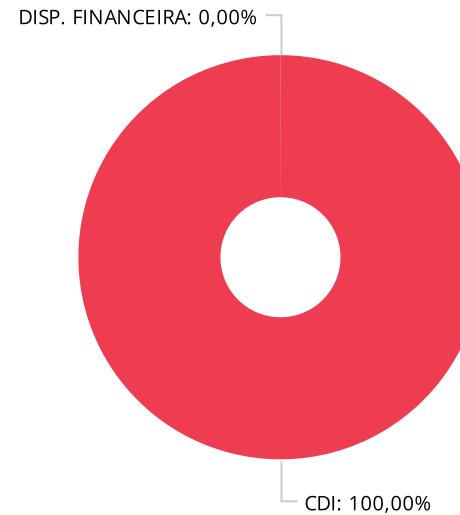
Retorno dos investimentos e Benchmark's de ativos no mês de Agosto/2025 - RENDA FIXA

	Mês	Ano	3M	6M	12M	24M	VaR Mês	Volatilidade 12M
CDI (Benchmark)	1,16%	9,02%	3,58%	6,88%	12,87%	25,52%	-	-
BB PERFIL RESP LIMITADA FIF CIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI PREVID...	1,15%	9,15%	3,59%	6,89%	12,88%	25,65%	0,03%	0,11%
CAIXA BRASIL MATRIZ RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA	1,17%	9,15%	3,59%	6,91%	12,92%	25,84%	0,03%	0,12%

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



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



■ CDI

17.078.626,21 ■ DISP. FINANCEIRA

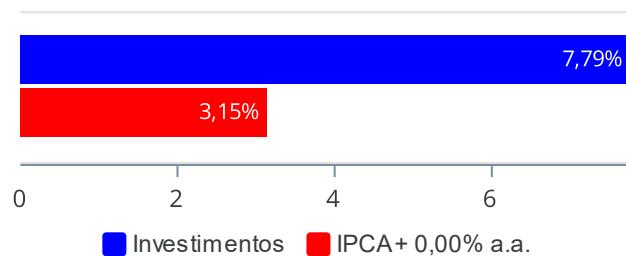
217,37



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%
Maio	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%

Investimentos x Meta de Rentabilidade





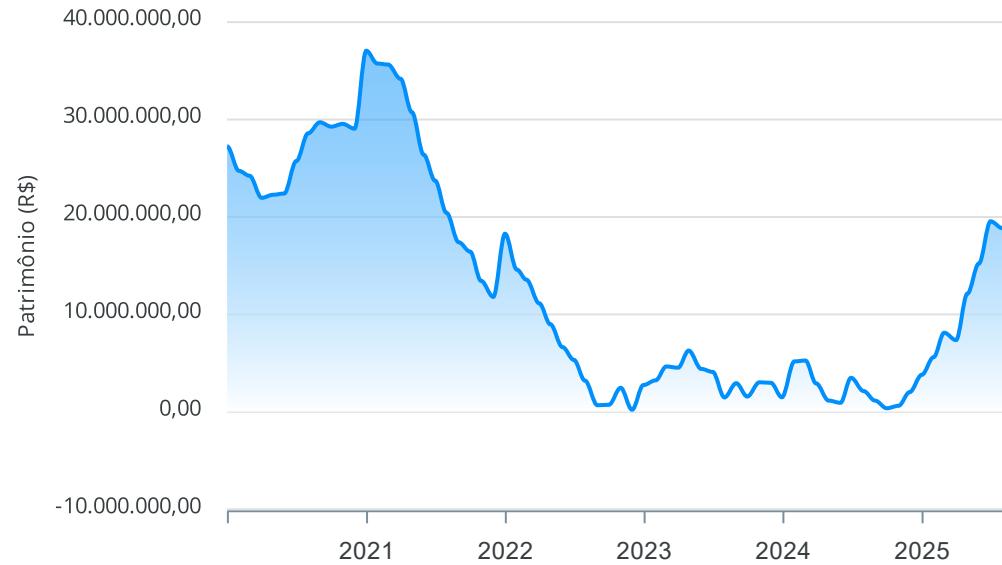
CRÉDITO  
& MERCADO

FUNSERV - ASSISTÊNCIA A SAÚDE

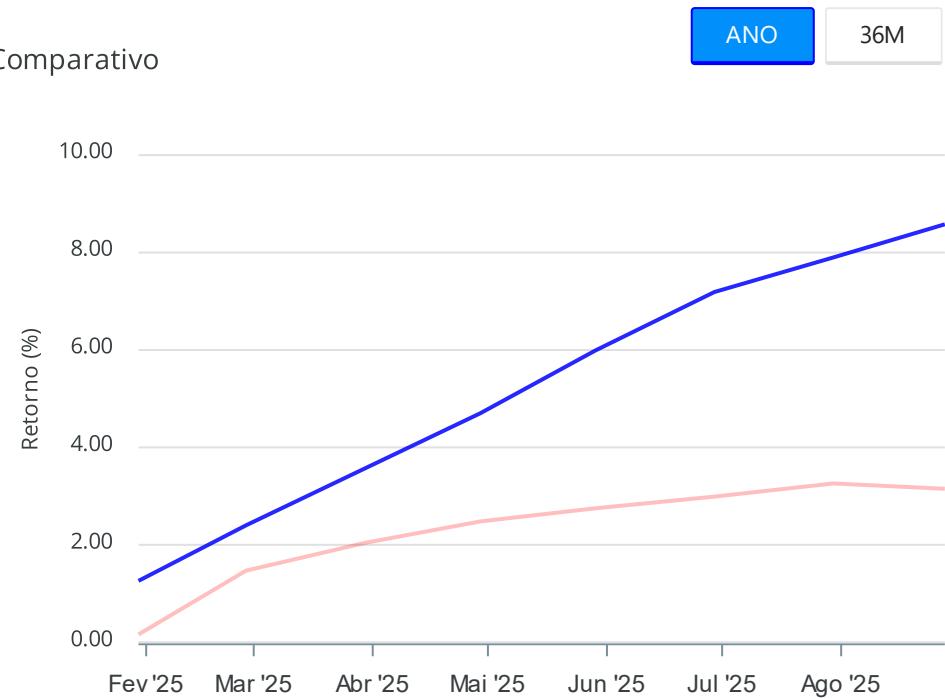
Relatório de Análise, Enquadramentos, Rentabilidade e Risco - Base: 29/08/2025

## Gráficos ilustrativos de Evolução Patrimonial e indicadores

Evolução do Patrimônio



Comparativo



- 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     SMML     IDIV



CRÉDITO  
& MERCADO

FUNSERV - ASSISTÊNCIA A SAÚDE

Relatório de Análise, Enquadramentos, Rentabilidade e Risco - Base: 29/08/2025

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

FUNDOS DE RENDA FIXA

Ativos Renda Fixa	Saldo Anterior	Aplicações	Resgates	Saldo Atual	Retorno (R\$)	Retorno (%)	(%) Instit	Var - Mês
CAIXA BRASIL MATRIZ RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA	18.761.346,27	18.535.707,74	20.541.236,18	16.990.646,54	234.828,71	0,63%	1,17%	0,03%
BB PERFIL RESP LIMITADA FIF CIC RENDA FIXA REFEREN...	87.795,06	438.000,00	439.981,20	87.979,67	2.165,81	0,41%	1,15%	0,03%
<b>Total Renda Fixa</b>	<b>18.849.141,33</b>	<b>18.973.707,74</b>	<b>20.981.217,38</b>	<b>17.078.626,21</b>	<b>236.994,52</b>	<b>1,26%</b>		<b>0,03%</b>



CRÉDITO  
& MERCADO

FUNSERV - ASSISTÊNCIA A SAÚDE

Relatório de Análise, Enquadramentos, Rentabilidade e Risco - Base: 29/08/2025

Retorno dos Investimentos após as movimentações (aplicações e resgates) no mês de Agosto/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.