



# Relatório de Governança Corporativa e Prestação de Contas 1º Trimestre 2024



## SUMÁRIO

APRESENTAÇÃO .....	3
O CARAGUAPREV .....	4
ADMINISTRAÇÃO .....	5
RPPS – REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL .....	11
FINANCEIRO .....	13
EVOLUÇÃO DA SITUAÇÃO ATUARIAL .....	18
JURÍDICO .....	21
ESTATÍSTICAS DOS CANAIS DE ATENDIMENTO .....	22
AÇÕES REALIZADAS PELO RPPS NO 1º TRIMESTRE DE 2024 .....	22
APROVAÇÃO PELOS ÓRGÃOS COLEGIADOS .....	23



## Apresentação

O relatório de Governança Corporativa é uma forma de prestação de contas à sociedade, e reforça o compromisso do CaraguaPrev com seus segurados e a população em geral.

A governança corporativa diz respeito ao conjunto de processos, políticas e normas aplicados a uma organização com o objetivo de consolidar boas práticas de gestão e garantir a proteção dos interesses de todos aqueles que com ela se relacionam, interna e externamente, aumentando a confiança de seus investidores e apoiadores. Alguns princípios fundamentais ligados à governança corporativa são a transparência, equidade, prestação de contas (accountability) e responsabilidade.

Esta edição apresenta os resultados da Autarquia no 1º trimestre de 2024 e nela é possível verificar informações referentes aos dados de quantitativo de segurados, receitas e despesas, evolução da situação atuarial, gestão de investimentos, atividades institucionais e atividades dos órgãos colegiados.



## O CaraguaPrev

O Instituto de Previdência do Município de Caraguatatuba - CaraguaPrev, entidade autárquica autônoma, com personalidade jurídica de direito público, de natureza social, foi criado pela Lei nº 888, de 5 de dezembro de 2000 e posteriormente reorganizado pela Lei Complementar nº 59, de 05 de novembro de 2015 e Lei Complementar nº 92, de 07 de novembro de 2022.

Sua criação tem como diretriz o artigo 40 da Constituição Federal com suas alterações dadas pelas Emendas Constitucionais n.º 41, de 19 de dezembro de 2003, n.º 47, de 05 de julho de 2005 e Lei Federal n.º 10.887, de 18 de junho de 2004.

O regime próprio de previdência social vincula obrigatoriamente os ocupantes de cargos de provimento efetivo do Município de Caraguatatuba, que integram os poderes Legislativo e Executivo, incluídas suas autarquias e fundações. Possui caráter contributivo e solidário, mediante contribuição do respectivo Ente Federativo, dos servidores ativos, inativos e pensionistas, observados critérios que preservem o equilíbrio financeiro e atuarial em cumprimento às disposições do art. 40 da Constituição da República Federal de 1988, e tem a finalidade de assegurar aos seus beneficiários os meios imprescindíveis de manutenção por motivo de incapacidade, idade avançada, tempo de contribuição e falecimento.

### **O CaraguaPrev possui a seguinte estrutura:**

#### I - Órgãos de gestão:

- a) Conselho Deliberativo;
- b) Conselho Fiscal; e
- c) Diretoria Executiva.

#### II - Órgãos de assessoramento:

- a) Comitê de Investimentos;
- b) Controle Interno;
- c) Ouvidoria; e
- d) Procuradoria Jurídica.

#### III - Órgãos de execução:

- a) Diretoria Administrativa;



- b) Diretoria Financeira; e
- c) Diretoria de Benefícios.



Figura 1 - Sede do CaraguaPrev

Endereço: Avenida Prestes Maia, 302 – Centro – Caraguatubá/SP

Telefone: (12) 3883-3252 e (12) 3883-3480

E-mail: [caraguaprev@caraguaprev.sp.gov.br](mailto:caraguaprev@caraguaprev.sp.gov.br)

Atendimento ao público: Segunda – Sexta 9h00 - 16h30

## Administração

- **Conselho Deliberativo**

O Conselho Deliberativo é o órgão máximo do CaraguaPrev, competindo-lhe, dentre outras, deliberar sobre as seguintes matérias: regimento interno, diretrizes gerais, quadro de pessoal, balancetes mensais e proposta orçamentária da autarquia.

A composição do Conselho Deliberativo, integrado por 8 (oito) membros, necessariamente segurados do RPPS, obedece aos seguintes critérios:



I - 04 (quatro) servidores do quadro efetivo do Poder Executivo da Administração Direta ou Indireta, indicados pelo Prefeito, sendo, obrigatoriamente, 01 (um) representante da Secretaria Municipal de Assuntos Jurídicos, de preferência um Procurador Jurídico;

II - 01 (um) servidor inativo, eleito por seus pares, por voto secreto, o qual representará os servidores inativos;

III - 03 (três) servidores efetivos e estáveis, eleitos por seus pares, por voto secreto, sendo 02 (dois) do Poder Executivo da Administração Direta ou Indireta e 01 (um) da Câmara Municipal.

### Composição do Conselho Deliberativo no 1º trimestre de 2024

Todos os membros do Conselho Deliberativo possuem certificação, por meio de processo realizado por entidade certificadora para comprovação de atendimento e verificação de conformidade com os requisitos técnicos necessários para o exercício de determinado cargo ou função, conforme requisitos mínimos exigidos no artigo 8º-B da Lei Federal nº 9.717, de 27 de novembro de 1998 e Portaria MTP Nº 1.467, de 02 de junho de 2022.

Presidente:	Marcus da Costa Nunes Gomes
Membros:	Roberta Alice Zimbres Franzolin
	Ivone Cardoso Vicente Alfredo
	Márcia Denise Gusmão Coelho
	Margarete Soares de Oliveira
	Diego Passos do Nascimento
	Ronaldo Cheberle
	Rosemeire Maria de Jesus

As atas em sua integralidade estão disponíveis no site [www.caraguaprev.sp.gov.br](http://www.caraguaprev.sp.gov.br), sendo que as principais deliberações do Conselho Deliberativo, no 1º trimestre de 2024, foram as seguintes:

ATA	DATA	PRINCIPAIS DELIBERAÇÕES
325	25/01/2024	Reunião ordinária do Conselho Deliberativo, sendo aprovados os seguintes itens da pauta: 1) Prestação de Contas Dezembro/2023; 2) Prestação de Contas 4º Trimestre/2023; 3) Relatório Política Anual de Investimentos e Resultado dos Investimentos – 2023; 4) Credenciamento Instituição Financeira Santander Distribuidora de Títulos e Valor Mobiliários.



326	29/02/2024	Reunião ordinária do Conselho Deliberativo, sendo aprovados os seguintes itens da pauta: 1) Prestação de Contas Janeiro/2024; 2) Relatório Semestral de Diligências 2º semestre 2023; 3) Pagamento de Precatórios / Ordem Judicial.
327	14/03/2024	Reunião extraordinária conjunta do Conselho Deliberativo e Conselho Fiscal, tendo o seguinte item da pauta: 1) Avaliação Atuarial 2023/2024 - Consultoria Atuarial Brasilis.
328	28/03/2024	Reunião ordinária do Conselho Deliberativo, sendo aprovados os seguintes itens da pauta: 1) Prestação de Contas Fevereiro/2024; 2) Movimentações Fundos de Investimentos; 3) Minuta do Plano de Trabalho – Conselho Fiscal 2024 - item 3.2.13 do Pró-Gestão; 4) Minuta do Plano de Trabalho – Conselho Deliberativo 2024 - item 3.2.14 do Pró-Gestão; 5) Relatório de Gestão Atuarial 2021-2023 - item 3.2.3 do Pró-Gestão; 6) Relatório Governança Corporativa e Prestação de Contas 2º semestre 2023 - item 3.2.1 do Pró-Gestão. 7) Relatório de ouvidoria 2º semestre 2023 - item 3.2.11 do Pró-Gestão.

### ○ Conselho Fiscal

O Conselho Fiscal é órgão do CaraguaPrev que, dentre outras atribuições, acompanha a execução orçamentária, as prestações de contas e os balancetes mensais da autarquia.

É composto por 04 (quatro) membros, sendo:

I - 02 (dois) servidores efetivos estáveis do Poder Executivo da Administração Direta ou Indireta, indicados pelo Prefeito;

II - 02 (dois) servidores efetivos estáveis, eleitos por seus pares, por voto secreto.

### **Composição do Conselho Fiscal no 1º trimestre de 2024:**

Todos os membros do Conselho Fiscal possuem certificação, por meio de processo realizado por entidade certificadora para comprovação de atendimento e verificação de conformidade com os requisitos técnicos necessários para o exercício de determinado cargo ou função, conforme requisitos mínimos exigidos no artigo 8º-B da Lei Federal nº 9.717, de 27 de novembro de 1998 e Portaria MTP Nº 1.467, de 02 de junho de 2022.



Presidente:	Cristiano Paulo Silva
Membros:	Márcia Regina Paiva Silva Rossi
	Adriana Zambotto
	Gabriela Cristina da Silva Coelho

As atas em sua integralidade estão disponíveis no site [www.caraguaprev.sp.gov.br](http://www.caraguaprev.sp.gov.br), sendo que as principais deliberações do Conselho Fiscal, no 1º trimestre de 2024, foram as seguintes:

- Aprovação periódica dos balanços contábeis das receitas e despesas, e as contribuições previdenciárias;

#### ○ **Diretoria Executiva**

A Diretoria Executiva do CaraguaPrev é composta de um Presidente, um Diretor Financeiro, um Diretor de Benefícios e um Diretor Administrativo, devendo cada ocupante ter implementado o estágio probatório e preencher os seguintes requisitos:

I - Presidente, desde que o indicado tenha, no mínimo, 5 (cinco) anos consecutivos de efetivo exercício como servidor estatutário na Administração Pública Municipal de Caraguatatuba, por escolha do Prefeito, e tenha graduação e pós-graduação em uma das áreas de Economia, Direito, Administração, Contabilidade ou Atuária e ainda comprove o atendimento aos requisitos mínimos exigidos no artigo 8º-B da Lei Federal nº 9.717, de 27 de novembro de 1998 e alterações, na forma e conforme prazos estipulados pela Portaria MTP Nº 1.467, de 02 de junho de 2022 ou norma que a complemente, atualize ou substitua;

II - Diretor Financeiro, desde que o indicado tenha, no mínimo, 05 (cinco) anos consecutivos de efetivo exercício como servidor estatutário na Administração Pública Municipal de Caraguatatuba, por escolha do Prefeito, dentre os incluídos em lista tríplice elaborada pelo Conselho Deliberativo, tenha graduação ou pós-graduação em uma das áreas de Economia, Direito, Administração, Contabilidade ou Atuária e ainda comprove o atendimento aos requisitos mínimos exigidos no artigo 8º-B da Lei Federal nº 9.717, de 27 de novembro de 1998 e alterações, na forma e conforme prazos estipulados pela Portaria MTP Nº 1.467, de 02 de junho de 2022 ou norma que a complemente, atualize ou substitua;



III – Diretor de Benefícios, desde que o indicado tenha, no mínimo, 05 (cinco) anos consecutivos de efetivo exercício como servidor estatutário na Administração Pública Municipal de Caraguatatuba, por escolha do Prefeito, dentre os incluídos em lista tríplice elaborada pelo Conselho Deliberativo, tenha graduação ou pós-graduação nas áreas de Economia, Direito, Administração, Contabilidade ou Atuária e ainda comprove o atendimento aos requisitos mínimos exigidos no artigo 8º-B da Lei Federal nº 9.717, de 27 de novembro de 1998 e alterações, na forma e conforme prazos estipulados pela Portaria MTP Nº 1.467, de 02 de junho de 2022 ou norma que a complemente, atualize ou substitua; e

IV - Diretor Administrativo, desde que o indicado tenha, no mínimo, 05 (cinco) anos consecutivos de efetivo exercício como servidor estatutário na Administração Pública Municipal de Caraguatatuba, por escolha do Prefeito, dentre os incluídos em lista tríplice elaborada pelo Conselho Deliberativo, tenha graduação ou pós-graduação nas áreas de Economia, Direito, Administração, Contabilidade ou Atuária e ainda comprove o atendimento aos requisitos mínimos exigidos no artigo 8º-B da Lei Federal nº 9.717, de 27 de novembro de 1998 e alterações, na forma e conforme prazos estipulados pela Portaria MTP Nº 1.467, de 02 de junho de 2022 ou norma que a complemente, atualize ou substitua.

#### **Composição da Diretoria Executiva no 1º trimestre de 2024**

Todos os membros da Diretoria Executiva possuem certificação, por meio de processo realizado por entidade certificadora para comprovação de atendimento e verificação de conformidade com os requisitos técnicos necessários para o exercício de determinado cargo ou função, conforme requisitos mínimos exigidos no artigo 8º-B da Lei Federal nº 9.717, de 27 de novembro de 1998 e Portaria MTP Nº 1.467, de 02 de junho de 2022.

Presidente:	Pedro Ivo de Sousa Tau
Diretor Financeiro:	Anderson Franco Boytchuk do Nascimento
Diretora de Benefícios:	Rose Ellen de Oliveira Faria
Diretor Administrativo:	Paulo Henrique Passos do Nascimento



## ○ **Comitê de Investimentos**

O Comitê de Investimentos é o órgão de assessoramento do CaraguaPrev na elaboração da proposta da política de investimentos e nas indicações das aplicações dos recursos financeiros do RPPS.

O Comitê de Investimentos do CaraguaPrev é composto por 05 membros, sob a presidência do primeiro:

- I - Diretor Financeiro do CaraguaPrev, membro nato;
- II - Presidente do CaraguaPrev, membro nato;
- III - 02 (dois) Conselheiros Deliberativos do CaraguaPrev, eleitos por seus pares; e
- IV - 01 (um) Conselheiro Fiscal do CaraguaPrev, eleito por seus pares.

### **Composição do Comitê de Investimentos no 1º trimestre de 2024:**

Todos os membros do Comitê de Investimentos possuem certificação, por meio de processo realizado por entidade certificadora para comprovação de atendimento e verificação de conformidade com os requisitos técnicos necessários para o exercício de determinado cargo ou função, conforme requisitos mínimos exigidos no artigo 8º-B da Lei Federal nº 9.717, de 27 de novembro de 1998 e Portaria MTP Nº 1.467, de 02 de junho de 2022.

Presidente:	Anderson Franco Boytchuk do Nascimento
Membros:	Pedro Ivo de Sousa Tau
	Adriana Zambotto
	Ivone Cardoso Vicente Alfredo
	Rosemeire Maria de Jesus

As atas em sua integralidade estão disponíveis no site [www.caraguaprev.sp.gov.br](http://www.caraguaprev.sp.gov.br), sendo que as principais deliberações do Comitê de Investimentos, no 1º trimestre de 2024, foram as encaminhadas para aprovação do Conselho Deliberativo e anteriormente elencadas, bem como:

- Analise as demonstrações dos investimentos, a conjuntura, cenários e perspectivas do mercado financeiro;
- Avaliação das opções de investimento e estratégias que envolvam compra, venda e/ou renovação dos ativos das carteiras do CaraguaPrev;



- Avaliação do cadastramento de entidades financeiras conforme a legislação e as normas editadas pelo Conselho Deliberativo;
- Parecer quanto à escolha de novas instituições financeiras, observado a política de investimentos.

○ **Colaboradores do CaraguaPrev**

<b>NOME</b>	<b>CARGO</b>
Alexandre Santana de Melo	Procurador Jurídico
Claudio Zandonadi do Prado	Motorista II
Cristina Tiemi Abe Hirose	Técnico em Contabilidade
Caroline Rodrigues Nascimento Vieira	Agente de Apoio Escolar
Glauber Cesar Ruiz	Agente Administrativo
Natanael de Oliveira Norões	Agente Administrativo
Ramon Pereira	Agente Administrativo
Roberta Bastos Flavio	Agente Administrativo
Suellen Coelho de Sousa Domingos	Agente Administrativo

## **RPPS – Regime Próprio de Previdência Social**

O Regime Próprio de Previdência Social administra os benefícios de aposentadoria e pensão por morte dos servidores municipais e seus dependentes, e contava, em 31/03/2024, com o seguinte quantitativo de segurados e beneficiários:

<b>ATIVOS</b>	<b>APOSENTADOS</b>	<b>PENSIONISTAS</b>
4.452	658	230



- **Despesas com benefícios previdenciários**

O CaraguaPrev concedeu, no 1º trimestre de 2024, um total de 23 aposentadorias e 3 benefícios de pensão em decorrência de óbito de segurados e ao todo, custeou de forma global as seguintes despesas:

<b>DESPESAS CARAGUAPREV</b>	
<b>APOSENTADORIAS</b>	<b>PENSÕES</b>
R\$ 11.395.901,94	R\$ 1.647.058,61

<b>DESPESAS GERIDAS PELO CARAGUAPREV (CUSTEADAS PELA PREFEITURA)</b>	
<b>APOSENTADORIAS</b>	<b>PENSÕES</b>
R\$ 354.610,09	R\$ 444.134,98

<b>DESPESAS GERIDAS PELO CARAGUAPREV (CUSTEADAS PELA CÂMARA)</b>	
<b>APOSENTADORIAS</b>	<b>PENSÕES</b>
R\$ 78.710,19	R\$ 0,00

- **Evolução das despesas com Folha de Pagamento**

<b>ANO</b>	<b>FUNDO PREVIDENCIÁRIO</b>	<b>ÓRGÃOS DE ORIGEM</b>	<b>TOTAL</b>
2022	R\$ 42.436.897,14	R\$ 3.394.206,12	R\$ 45.831.103,26
2023	R\$ 25.837.738,59	R\$ 1.800.017,23	R\$ 27.637.755,82
2024	R\$ 13.042.960,55	R\$ 877.455,26	R\$ 13.920.415,81

- **Recadastramento**

O CaraguaPrev realiza, anualmente, o recadastramento de aposentados e pensionistas mediante prova de vida no mês de aniversário.



## ○ **COMPREV**

A COMPREV tem por objetivo operacionalizar a Compensação Previdenciária entre o RGPS e os RPPS, nos casos de contagem recíproca de tempo de contribuição para efeito de aposentadorias e pensões.

No 1º trimestre de 2024, o CaraguaPrev recebeu R\$ 724.871,76 de Compensação Previdenciária do INSS.

Em contrapartida, foi repassado para o INSS, referente aos requerimentos concedidos de COMPREV, o valor total de R\$ 2.692,08.

<b>ANO</b>	<b>VALOR RECEBIDO</b>	<b>VALOR PAGO</b>
2022	R\$ 3.290.822,35	R\$ 10.723,95
2023	R\$ 1.631.233,03	R\$ 6.204,80
2024	R\$ 724.871,76	R\$ 2.692,08

## **Financeiro**

### ○ **Receitas e Despesas**

No 1º trimestre de 2024, o CaraguaPrev contabilizou as seguintes receitas:

<b>TIPO DE RECEITA</b>	<b>VALOR</b>
Contribuição dos servidores - 14%	R\$ 9.834.588,45
Contribuição patronal - 18%	R\$ 12.113.191,65
Aporte para cobertura do déficit	R\$ 3.795.521,52
Rendimento dos fundos de investimento	R\$ 7.407.072,03
Comprev	R\$ 724.871,76
Outras receitas	R\$ 1.200,00
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 33.876.445,41</b>



No 1º trimestre de 2024, o CaraguaPrev contabilizou as seguintes despesas:

TIPO DE DESPESA	VALOR
Folha de pagamento de Aposentadorias	R\$ 11.829.222,22
Folha de pagamento de Pensões	R\$ 2.091.193,59
Despesa Administrativa paga	R\$ 1.655.256,84
Sentenças judiciais / outros serviços pessoa jurídica / indenizações	R\$ 540.761,52
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 16.116.434,17</b>

○ **Patrimônio do RPPS**

O patrimônio do CaraguaPrev, na data 31/03/2024, era composto por:

Ativos financeiros: R\$ 738.528.404,02

Imóvel (terreno do CaraguaPrev): R\$ 615.953,96

**TOTAL DO PATRIMÔNIO EM 31/03/2024: R\$ 739.144.357,98**

○ **Aplicações Financeiras**

Em 31/03/2024, os recursos do CaraguaPrev estavam aplicados conforme distribuição a seguir:

SEGMENTO	VALOR	%
Renda Fixa	R\$ 244.107.991,17	33,06 %
Renda Variável	R\$ 52.960.413,00	7,17 %
Investimentos no Exterior	R\$ 16.883.948,72	2,29 %
Títulos Públicos	R\$ 396.400.343,01	53,67 %
Investimentos Estruturados	R\$ 28.175.708,12	3,81 %
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 738.528.404,02</b>	<b>100,00 %</b>

No 1º trimestre de 2024 o Fundo Previdenciário obteve uma rentabilidade equivalente a 2,68% diante de uma meta atuarial de 2,63% (composta pelo IPCA + 5,02% aa).



○ **Evolução da Carteira de Investimentos**

<b>MÊS</b>	<b>VALOR</b>
Dez/2022	R\$ 604.546.473,82
Dez/2023	R\$ 708.131.106,49
Mar/2024	R\$ 738.528.404,02

○ **Investimentos por Administradora**

<b>ADMINISTRADOR</b>	<b>VALOR</b>	<b>%</b>
Caixa Econômica Federal	R\$ 150.457.112,00	20,37 %
Banco Itaú Unibanco S.A.	R\$ 46.418.973,02	6,29 %
Banco do Brasil	R\$ 110.674.147,77	14,99 %
Bem Dtvn (Bradesco)	R\$ 11.251.018,71	1,52 %
Banco Santander	R\$ 21.784.495,87	2,95 %
Tesouro Nacional	R\$ 396.400.343,01	53,67 %
Brl Dtvn	R\$ 1.542.313,64	0,21 %
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 738.528.404,02</b>	<b>100,00 %</b>



○ **Descrição detalhada dos ativos**

**EXTRATO CONSOLIDADO DE ATIVOS**

**Posição de Ativos e Enquadramento**

RENDA FIXA 86,73%

Artigo 7º I, Alínea a (Títulos do Tesouro Nacional)

Emissor	Título Público	Volatili-d. a.a. (%)	Rentabilidade (%)			Valor (R\$)	% Carteira
			Dia	Mês	Ano		
TESOURO NACIONAL	NTN-B 150525 (5,940000%)	2,94	0,03	1,01	3,12	21.083.152,82	2,85
TESOURO NACIONAL	NTN-B 150525 (5,980000%)	0,28	0,04	1,02	3,12	10.763.841,61	1,46
TESOURO NACIONAL	NTN-B 150525 (6,080000%)	4,16	0,03	0,15	0,15	20.027.785,41	2,71
TESOURO NACIONAL	NTN-B 150527 (6,090000%)	0,32	0,03	1,02	3,15	5.326.026,44	0,72
TESOURO NACIONAL	NTN-B 150535 (5,560000%)	0,42	0,03	0,98	3,03	17.572.585,61	2,38
TESOURO NACIONAL	NTN-B 150535 (5,821000%)	0,43	0,03	1,00	3,09	20.566.078,48	2,78
TESOURO NACIONAL	NTN-B 150545 (5,710000%)	0,55	0,03	1,00	3,06	33.618.740,57	4,55
TESOURO NACIONAL	NTN-B 150545 (5,760000%)	0,55	0,03	1,00	3,07	11.179.310,26	1,51
TESOURO NACIONAL	NTN-B 150545 (5,781000%)	0,55	0,03	1,00	3,08	11.161.329,23	1,51
TESOURO NACIONAL	NTN-B 150555 (5,815000%)	0,64	0,03	1,00	3,09	11.143.847,72	1,51
TESOURO NACIONAL	NTN-B 150555 (5,850000%)	0,61	0,01	1,01	3,09	10.776.165,27	1,46
TESOURO NACIONAL	NTN-B 150824 (5,892000%)	0,27	0,03	1,01	3,10	5.631.124,95	0,76
TESOURO NACIONAL	NTN-B 150824 (5,910000%)	0,27	0,03	1,01	3,11	10.644.795,69	1,44
TESOURO NACIONAL	NTN-B 150824 (6,090000%)	0,27	0,04	1,02	3,15	5.323.331,54	0,72
TESOURO NACIONAL	NTN-B 150824 (6,440000%)	0,27	0,04	1,05	3,23	20.817.147,19	2,82

**EXTRATO CONSOLIDADO DE ATIVOS**

Emissor	Título Público	Volatili-d. a.a. (%)	Rentabilidade (%)			Valor (R\$)	% Carteira
			Dia	Mês	Ano		
TESOURO NACIONAL	NTN-B 150824 (6,480000%)	0,27	0,04	1,05	3,24	21.677.844,29	2,94
TESOURO NACIONAL	NTN-B 150824 (6,680000%)	0,27	0,04	1,07	3,29	5.350.336,61	0,72
TESOURO NACIONAL	NTN-B 150824 (6,990300%)	0,27	0,04	1,09	3,36	30.974.249,57	4,19
TESOURO NACIONAL	NTN-B 150826 (6,350000%)	0,30	0,03	1,04	3,21	15.557.704,76	2,11
TESOURO NACIONAL	NTN-B 150828 (6,350000%)	0,32	0,02	1,04	3,21	15.557.071,58	2,11
TESOURO NACIONAL	NTN-B 150830 (5,708000%)	0,36	0,03	1,00	3,06	11.121.550,88	1,51
TESOURO NACIONAL	NTN-B 150840 (5,650000%)	0,48	0,03	0,99	3,05	947.557,79	0,13
TESOURO NACIONAL	NTN-B 150840 (5,770000%)	0,49	0,03	1,00	3,08	11.154.484,46	1,51
TESOURO NACIONAL	NTN-B 150850 (5,713000%)	0,60	0,03	1,00	3,06	11.217.426,44	1,52
TESOURO NACIONAL	NTN-B 150850 (5,780000%)	0,60	0,03	1,00	3,08	10.841.558,79	1,47
TESOURO NACIONAL	NTN-B 150850 (5,815000%)	0,60	0,03	1,00	3,09	11.140.409,05	1,51
TESOURO NACIONAL	NTN-B 150850 (5,916000%)	0,61	0,03	1,01	3,11	3.998.679,07	0,54
TESOURO NACIONAL	NTN-B 150850 (5,920000%)	0,58	0,01	1,01	3,11	10.709.936,05	1,45
TESOURO NACIONAL	NTN-B 150850 (5,970000%)	2,99	0,02	1,02	3,12	20.516.270,88	2,78
<b>Sub-total Artigo 7º I, Alínea a</b>		<b>0,39</b>	<b>0,03</b>	<b>1,02</b>	<b>3,14</b>	<b>396.400.343,01</b>	<b>53,67</b>

Artigo 7º I, Alínea b (Fundos 100% Títulos Públicos)

Gestor	Admin.	Ativo	Volatili-d. a.a. (%)	Rentabilidade (%)			Valor (R\$)	% Carteira	PL do Fundo	% Fundo
				Dia	Mês	Ano				
BB	BB	BB PREV RF ALOCAÇÃO ATIVA RETORNO TOTAL	0,97	0,03	0,77	2,41	10.332.431,29	1,40	6.783.435.564,44	0,15



**EXTRATO CONSOLIDADO DE ATIVOS**

Gestor	Admin.	Ativo	Volatilid. a.a. (%)	Rentabilidade (%)			Valor (R\$)	% Carteira	PL do Fundo	% Fundo
				Dia	Mês	Ano				
FIC FI										
CAIXA DTVM	CEF	FIC FI CAIXA BRASIL IDKA PRE 2A RENDA FIXA LONGO PRAZO	2,58	0,03	0,50	1,64	2.589.521,00	0,35	285.628.413,52	0,91
SANTANDER	SANTANDER	SANTANDER RF REFERENCIADO DI TP PREMIUM FIC FI	0,06	0,04	0,82	2,60	21.127.284,18	2,86	7.500.793.542,93	0,28
BB	BB	BB PREV RF IRF M	2,20	0,02	0,50	1,61	20.598.602,89	2,79	4.229.973.113,40	0,49
ITAU	ITAU	ITAU SOBERANO RENDA FIXA IRFM 1 FI	0,25	0,04	0,84	2,43	489.223,02	0,07	538.968.478,15	0,09
BB	BB	BB PREV RF IRF-M1 TÍTULOS PÚBLICOS FIC FI	0,24	0,04	0,80	2,43	23.754.284,03	3,22	8.304.571.205,30	0,29
CAIXA DTVM	CEF	FI CAIXA BRASIL IMA B TÍTULOS PÚBLICOS RF LP	3,88	-0,00	0,06	0,13	10.229.659,46	1,39	5.029.824.301,86	0,20
CAIXA DTVM	CEF	FI CAIXA BRASIL IRF-M 1+ TÍTULOS PÚBLICOS RF LP	3,18	0,02	0,39	1,30	10.727.244,58	1,45	1.526.568.432,06	0,70
CAIXA DTVM	CEF	FIC DE FI CAIXA BRASIL GESTÃO ESTRATÉGICA RF	1,36	0,03	0,58	1,80	17.867.560,06	2,42	5.431.217.487,91	0,33
SANTANDER	SANTANDER	SANTANDER RF ATIVO FIC	1,83	0,02	0,44	1,37	657.211,69	0,09	317.864.934,45	0,21
<b>Sub-total Artigo 7º I, Alínea b</b>			<b>1,17</b>	<b>0,03</b>	<b>0,61</b>	<b>1,89</b>	<b>118.373.022,20</b>	<b>16,03</b>		

Artigo 7º III, Alínea a (Fundos Renda Fixa)

Gestor	Admin.	Ativo	Volatilid. a.a. (%)	Rentabilidade (%)			Valor (R\$)	% Carteira	PL do Fundo	% Fundo
				Dia	Mês	Ano				
ITAU	ITAU	ITAU RENDA FIXA IMA-B ATIVO	4,26	-0,00	0,00	-0,29	7.208.169,89	0,98	428.881.205,20	1,68
CAIXA DTVM	CEF	FI CAIXA BRASIL RENDA FIXA REFERENCIADO DI LP	0,07	0,04	0,87	2,72	21.841.647,04	2,96	16.216.695.874,70	0,13
ITAU	ITAU	ITAU INSTITUCIONAL RENDA FIXA REFERENCIADO DI FI	0,09	0,04	0,90	2,80	23.221.994,15	3,14	5.551.814.336,71	0,42
BB	BB	BB PREV RF REF DI LP PERFIL FIC FI	0,06	0,04	0,85	2,65	54.313.428,72	7,35	16.860.564.075,44	0,32
CAIXA DTVM	CEF	FI CAIXA BRASIL MATRIZ RENDA FI	0,10	0,04	0,85	2,70	17.607.415,53	2,38	6.030.179.613,18	0,29
<b>Sub-total Artigo 7º III, Alínea a</b>			<b>0,20</b>	<b>0,04</b>	<b>0,82</b>	<b>2,54</b>	<b>124.192.655,33</b>	<b>16,82</b>		

Artigo 7º V, Alínea a (FIDC Cota Sênior)

Gestor	Admin.	Ativo	Volatilid. a.a. (%)	Rentabilidade (%)			Valor (R\$)	% Carteira	PL do Fundo	% Fundo
				Dia	Mês	Ano				
VILA RICA	BRL DTVM	FIDC ITALIA SENIOR	111,75	0,30	0,30	1,74	1.542.313,64	0,21	60.439.905,56	2,55
<b>Sub-total Artigo 7º V, Alínea a</b>			<b>111,75</b>	<b>0,30</b>	<b>0,30</b>	<b>1,74</b>	<b>1.542.313,64</b>	<b>0,21</b>		

**EXTRATO CONSOLIDADO DE ATIVOS**

RENDA VARIÁVEL

7,17%

Artigo 8º I (Fundos de Ações)

Gestor	Admin.	Ativo	Volatilid. a.a. (%)	Rentabilidade (%)			Valor (R\$)	% Carteira	PL do Fundo	% Fundo
				Dia	Mês	Ano				
BB	BB	BB AÇÕES DIVIDENDOS	13,72	0,15	-0,97	-4,21	1.675.400,84	0,23	576.527.415,79	0,29
BRAM	BEM	BRADESCO FI EM ACOES MID SMALL CAPS	20,52	0,08	-0,11	-5,08	5.464.520,40	0,74	652.744.629,19	0,84
CAIXA DTVM	CEF	FIC FI EM AÇÕES CAIXA EXPERT VINCI VALOR RPPS	15,52	0,39	-0,44	-3,57	8.242.017,84	1,12	743.274.690,86	1,11
CAIXA DTVM	CEF	FIC FIA CAIXA EXPERT VINCI VALOR DIVIDENDOS RPPS	12,81	0,12	-1,01	-2,33	16.292.389,65	2,21	1.020.718.638,42	1,60
ITAU	ITAU	ITAU ACOES DUNAMIS FIC	13,98	0,47	0,97	1,44	6.880.213,33	0,93	1.248.705.426,92	0,55
BRAM	BEM	BRADESCO F I A SELECTION	15,41	0,14	-0,62	-3,04	5.786.498,31	0,78	398.262.458,88	1,45
ITAU	ITAU	ITAU AÇÕES MOMENTO 30 II FIC DE FI	18,04	-0,04	0,80	-5,56	8.619.372,63	1,17	147.570.225,77	5,84
<b>Sub-total Artigo 8º I</b>			<b>14,91</b>	<b>0,18</b>	<b>-0,24</b>	<b>-3,02</b>	<b>52.960.413,00</b>	<b>7,17</b>		
Renda Variável			14,91	0,18	-0,24	-3,02	52.960.413,00	7,17		

**EXTRATO CONSOLIDADO DE ATIVOS**

INVESTIMENTOS NO EXTERIOR

2,29%

Artigo 9º III (Fundos de Ações - BDR Nível I)

Gestor	Admin.	Ativo	Volatilid. a.a. (%)	Rentabilidade (%)			Valor (R\$)	% Carteira	PL do Fundo	% Fundo
				Dia	Mês	Ano				
CAIXA DTVM	CEF	FIA CAIXA INSTITUCIONAL BDR NÍVEL I	14,00	0,35	3,48	14,98	16.883.948,72	2,29	2.280.222.056,45	0,74
<b>Sub-total Artigo 9º III</b>			<b>14,00</b>	<b>0,35</b>	<b>3,48</b>	<b>14,98</b>	<b>16.883.948,72</b>	<b>2,29</b>		
Investimentos no Exterior			13,97	0,35	3,48	14,98	16.883.948,72	2,29		

**EXTRATO CONSOLIDADO DE ATIVOS**

INVESTIMENTOS ESTRUTURADOS

3,82%

Artigo 10º I (Fundos Multimercados)

Gestor	Admin.	Ativo	Volatilid. a.a. (%)	Rentabilidade (%)			Valor (R\$)	% Carteira	PL do Fundo	% Fundo
				Dia	Mês	Ano				
CAIXA DTVM	CEF	FI CAIXA JUROS E MOEDAS MULTIMERCADO LP	0,38	0,03	0,70	2,33	16.772.734,42	2,27	1.243.282.265,99	1,35
CAIXA DTVM	CEF	CAIXA BOLSA AMERICANA FI MULTIMERCADO LP	11,49	0,14	3,39	11,13	11.402.973,70	1,54	1.864.604.527,50	0,61
<b>Sub-total Artigo 10º I</b>			<b>2,20</b>	<b>0,08</b>	<b>1,77</b>	<b>5,72</b>	<b>28.175.708,12</b>	<b>3,82</b>		
Investimentos Estruturados			2,20	0,08	1,77	5,72	28.175.708,12	3,82		
<b>Total</b>			<b>1,54</b>	<b>0,05</b>	<b>0,91</b>	<b>2,68</b>	<b>738.528.404,02</b>	<b>100,00</b>		



- **Fluxo de entradas e saídas de recursos no 1º trimestre de 2024**

#### Aplicações e resgates dos investimentos

MÊS	SALDO ANTERIOR (R\$)	APLICAÇÕES (R\$)	RESGATES (R\$)	SALDO (R\$)
JANEIRO	708.131.106,49	11.482.231,90	10.930.158,04	719.665.274,77
FEVEREIRO	719.665.274,77	13.522.960,19	11.104.071,14	730.175.651,54
MARÇO	730.175.651,54	27.433.757,23	25.702.884,83	738.528.404,02

## Evolução da Situação Atuarial

- **Custo Previdenciário**

As alíquotas de contribuição normal vertidas atualmente ao RPPS somam 32,00% (14,00% para o servidor e 18,00% para o Município). A avaliação atuarial demonstrou que as contribuições normais de servidores e do Governo Municipal, para a formação equilibrada das provisões para pagamento de benefícios, devem somar 32,00% sobre a remuneração de contribuição dos servidores ativos.

- **Evolução dos Custos por Tipo de Benefício**

#### DESPEAS CARAGUAPREV

TIPO DE BENEFÍCIO	DESPESA 2022	DESPESA 2023	DESPESA 2024
Aposentadorias	R\$ 36.455.881,88	R\$ 44.109.582,10	R\$ 11.395.901,94
Pensões	R\$ 5.981.015,26	R\$ 6.677.959,31	R\$ 1.647.058,61

#### DESPEAS GERIDAS PELO CARAGUAPREV (CUSTEADAS PELA PREFEITURA)

TIPO DE BENEFÍCIO	DESPESA 2022	DESPESA 2023	DESPESA 2024
Aposentadorias	R\$ 1.359.422,96	R\$ 1.395.221,82	R\$ 354.610,09
Pensões	R\$ 1.738.134,21	R\$ 1.725.098,34	R\$ 444.134,98



**DESPESAS GERIDAS PELO CARAGUAPREV (CUSTEADAS PELA CÂMARA)**

TIPO DE BENEFÍCIO	DESPESA 2022	DESPESA 2023	DESPESA 2024
Aposentadorias	R\$ 296.648,95	R\$ 315.812,51	R\$ 78.710,19
Pensões	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00

**DESPESAS TOTAIS**

TIPO DE BENEFÍCIO	DESPESA 2022	DESPESA 2023	DESPESA 2024
Aposentadorias	R\$ 38.111.953,79	R\$ 45.820.616,43	R\$ 11.829.222,22
Pensões	R\$ 7.719.149,47	R\$ 8.403.057,65	R\$ 2.091.193,59

○ **Evolução do Resultado Técnico Atuarial**

**Plano Previdenciário:**

RESULTADO DO SISTEMA DE CAPITALIZAÇÃO	2022	2023	2024
<b>Equilíbrio atuarial</b>	Déficit	Déficit	Déficit
<b>Plano de custeio</b>	Servidor: 14,00% Ente: 18,00% Total: 32,00%	Servidor: 14,00% Ente: 18,00% Total: 32,00%	Servidor: 14,00% Ente: 18,00% Total: 32,00%

○ **Controle Interno**

A principal atividade do Controle Interno no 1º trimestre de 2024 foi a elaboração de relatórios de conformidade com periodicidade trimestral, que estão disponíveis no site [www.caraguaprev.sp.gov.br](http://www.caraguaprev.sp.gov.br), abrangendo:

- 1- Situação financeira, orçamentária e patrimonial;
- 2- Execução orçamentária das receitas;
- 3- Despesas;
- 4- Análise financeira;
- 5- Atos de pessoal;
- 6- Remuneração dos membros dos conselhos e comitê de investimentos;



- 7- Contratos compras e licitações;
- 8- Tesouraria e almoxarifado;
- 9- Operações de crédito;
- 10- Cálculo atuarial;
- 11- Certificado de regularidade previdenciária – CRP;
- 12- Livros e registros;
- 13- Denúncias e representações;
- 14- Transparência; e
- 15- Pró-Gestão.

○ **Contratos**

No 1º trimestre de 2024, o Instituto firmou ou prorrogou os seguintes contratos:

CONTRATADA	OBJETO	DATA	VALOR
CENTRO DE INTEGRAÇÃO EMPRESA ESCOLA - CIEE	Contrato n.º 01/2024 – Contratação de empresa que atue como agente de integração para operacionalização de programa de estágio de estudantes, estabelecendo Cooperação Recíproca entre as partes, visando o desenvolvimento de atividades para promoção de integração ao mercado de trabalho entre os estudantes pelo prazo de 12 (doze) meses.	02/01/2024	R\$ 21.556,80
VEROCHEQUE REFEIÇÕES LTDA	Contrato n.º03/2020 – Aditamento nº 02/2024 – Contratação de empresa especializada na administração, gerenciamento, emissão, distribuição e fornecimento de documentos de legitimação, na forma de cartão eletrônico, magnético ou de similar tecnologia, equipado com microprocessador com chip eletrônico de segurança, (Vale Refeição), pelo prazo de 12 (doze).	11/03/2024	R\$ 79.200,00



## Jurídico

No 1º trimestre de 2024 a Procuradoria Jurídica do CaraguaPrev atuou em 35 processos judiciais:

Processo nº	Natureza da Causa	Andamento
0383703-02.2023.8.26.0500	Precatório	Certidão de Publicação Expedida
1006332-78.2020.8.26.0126	Procedimento Comum Cível Enquadramento	AR Positivo Juntado
1005536-82.2023.8.26.0126	Procedimento do Juizado Especial da Fazenda Pública	Contrarrazões Juntada
1006331-93.2020.8.26.0126	Procedimento Comum Cível	Em grau de recurso
1006335-33.2020.8.26.0126	Procedimento Comum Cível	Certidão de Remessa da Intimação Para o Portal Eletrônico Expedida
1006595-18.2017.8.26.0126	Procedimento Comum Cível	IMESC - Resposta Cobrança – Laudo - Juntada
0001049-23.2022.8.26.0126	Cumprimento de Sentença contra a Fazenda Pública	Arquivado Definitivamente
1004904-61.2020.8.26.0126	Procedimento Comum Cível	Arquivado Provisoriamente
1000372-73.2022.8.26.0126	Reajustes de Remuneração, Proventos ou Pensão	Certidão de Remessa da Intimação Para o Portal Eletrônico Expedida
0003017-88.2022.8.26.0126	Cumprimento de Sentença contra a Fazenda Pública	Trânsito em Julgado às partes - com Baixa
1007454-68.2016.8.26.0126	Procedimento Comum Cível	Arquivado Definitivamente
0005162-83.2023.8.26.0126	Cumprimento de sentença	Remetido ao DJE
0002702-94.2021.8.26.0126	Servidores Inativos	Arquivado Definitivamente
0002384-48.2020.8.26.0126	Cumprimento de Sentença contra a Fazenda Pública	Arquivado Definitivamente
1002526-98.2021.8.26.0126	Procedimento Comum Cível	Certidão de Remessa da Intimação Para o Portal Eletrônico Expedida
1002103-07.2022.8.26.0126	Alvará Judicial - Levantamento de Valor	Certidão de Publicação Expedida
1006180-59.2022.8.26.0126	Alvará Judicial - Levantamento de Valor	Remetidos os Autos para o Arquivo Geral – Devolução de Feitos Não Reativados
1002820-19.2022.8.26.0126	Procedimento Comum Cível Apuração de haveres	Certidão de Publicação Expedida
1000821-94.2023.8.26.0126	Procedimento Comum Cível Auxílio-Acidente	IMESC - Ofício - Diversos - Juntado
10.00029-43.2023.8.26.0126	Procedimento Comum Cível Aposentadoria por Invalidez Acidentária	Certidão de Publicação Expedida
1006183-14.2022.8.26.0126	Alvará Judicial - Lei 6858/80 Levantamento de Valor	Petição Juntada
1005225-91.2023.8.26.0126	Procedimento do Juizado Especial da Fazenda Pública	Trânsito em Julgado às partes - com Baixa
1005226-76.2023.8.26.0126	Procedimento do Juizado Especial da Fazenda Pública - Servidor Público Civil	Trânsito em Julgado às partes - com Baixa
1003189-76.2023.8.26.0126	Procedimento do Juizado Especial da Fazenda Pública - Aposentadoria	Petição Juntada
1007381-52.2023.8.26.0126	Procedimento do Juizado Especial da Fazenda Pública Sistema Remuneratório e Benefícios	Execução/Cumprimento de Sentença Iniciada (o)
10.00058-59.2024.8.26.0126	Procedimento do Juizado Especial da Fazenda Pública Servidores Inativos	Trânsito em Julgado às partes - com Baixa
1000455-21.2024.8.26.0126	Procedimento do Juizado Especial da Fazenda Pública - Obrigações	Certidão de Publicação Expedida
1000418-91.2024.8.26.0126	Procedimento do Juizado Especial da Fazenda Pública - Obrigações	Certidão de Remessa da Intimação Para o Portal Eletrônico Expedida
1000529-75.2024.8.26.0126	Procedimento do Juizado Especial da Fazenda Pública Defeito, nulidade ou anulação	Trânsito em Julgado às partes - com Baixa
1006696-45.2023.8.26.0126	Procedimento Comum Cível direito processual civil e do trabalho	Conclusos para Decisão
1005439-82.2023.8.26.0126	Procedimento do Juizado Especial da Fazenda Pública Servidor Público Civil	Remetidos os Autos para o Tribunal de Justiça/Colégio Recursal - Processo Digital
0000457-08.2024.8.26.0126	Perdas e Danos	Certidão de Publicação Expedida
1004782-43.2023.8.26.0126	Procedimento Comum Cível Servidores Ativos	Certidão de Não Consulta ao Teor da Informação -



		Contagem de Prazo do Ato - Expedida
0004794-74.2023.8.26.0126	Cumprimento de sentença	Petição Juntada
0004676-98.2023.8.26.0126	Cumprimento de sentença	Certidão de Publicação Expedida

## Estatísticas dos canais de atendimento

O CaraguaPrev realizou 686 atendimentos no 1º trimestre de 2024, distribuídos pelos seguintes canais de comunicação:

Canal	Quantidade
Presencial	649
Telefônico / whatsapp	37
E-mail	0
Fale conosco do site	0
<b>TOTAL</b>	<b>686</b>

Tipo	Quantidade
Consulta	3
Solicitação	533
Dúvida	150
Reclamação	0
Denúncia	0
<b>TOTAL</b>	<b>686</b>

## Ações realizadas pelo RPPS no 1º trimestre de 2024

Sem prejuízo das atividades diárias tais como rotinas administrativas, financeiras e jurídicas para a realização da missão institucional desta Autarquia, estas foram as principais atividades desenvolvidas no 1º trimestre de 2024:

- Foi realizado o registro contábil individualizado das contribuições previdenciárias dos segurados e dos órgãos do Ente - Município de Caraguatatuba conforme a Lei Complementar Municipal n.º 59, de 05 de novembro de 2015, sendo disponibilizado a todos servidores efetivos da Prefeitura, Câmara, CaraguaPrev e FUNDACC, o extrato individualizado dessas contribuições, pelo "site" [www.caraguaprev.sp.gov.br](http://www.caraguaprev.sp.gov.br);
- Conforme legislação, em especial a Lei Complementar nº 59, de 05 de novembro de 2015, foram realizadas reuniões ordinárias mensais com os Conselhos Deliberativo, Fiscal, Comitê de Investimentos e Diretoria Executiva do CaraguaPrev;



- Registre-se que o Conselho Fiscal aprovou todas as movimentações contábeis, ratificando e aprovando as alocações financeiras no 1º trimestre de 2024, conforme as regras legais estabelecidas;
- Os relatórios do Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos (DAIR) que demonstra o cumprimento da legislação e adequação e do Demonstrativo de Informações Previdenciárias e Repasses (DIPR) que demonstra o cumprimento da legislação, pontualidade nos repasses e adequação as regras, foram e estão sendo enviados dentro de prazo legal à Previdência Social;

## Aprovação pelos Órgãos Colegiados

Este relatório foi aprovado como prestação de contas pelo Conselho Deliberativo na reunião de 23/05/2024, ata nº 330 e pelo Conselho Fiscal, na reunião de 23/05/2024, ata 243.

**Pedro Ivo de Sousa Tau**  
Presidente do CaraguaPrev  
Certificado ANBIMA CPA-10 

**Anderson Franco B. do Nascimento**  
Diretor Financeiro



**Rose Ellen de Oliveira Faria**  
Diretora de Benefícios



**Paulo Henrique Passos do Nascimento**  
Diretor Administrativo

