

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

1º QUADRIMESTRE DE 2025

SUMÁRIO

APRESENTAÇÃO	03
CONTROLE INTERNO E GESTÃO DO IPREVSAPP	04
ÁREA ADMINISTRATIVA – CONTRATOS, LICITAÇÕES E TAXA ADMINISTRATIVA	06
ARRECADAÇÃO – CONTRIBUIÇÃO DO ENTE	10
• Contribuição servidor e patronal	10
• Décimo Terceiro 2025	18
• Parcelamentos	18
AREA FINANCEIRA	22
• Receitas	22
• Despesas	22
GERENCIA DE PREVIDENCIA	23
• Avaliação atuarial	23
• Envio do demonstrativo dos resultados da avaliação atuarial – DRRA	23
• Concessão e implementação de benefícios de aposentadoria	23
• Compensação previdenciária	23
• Certificado de regularidade previdenciária	23
• Demonstrativo de informações previdenciárias e repasses – DIPR	24
• Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos – DAIR	25
• Política de Investimentos	25
• Demonstrativo de Política de Investimentos DPIN	25
• Elaboração da carteira de Investimentos	26
• Capacitação do gestor de recursos	26
• Capacitação dos membros do Comitê de Investimentos	27
• Acompanhamento da carteira de investimentos	27
• Meta de investimentos	27
TRANSPARÊNCIA	28
CONCLUSÃO	28
• Recomendações	29
ANEXOS	30

1. APRESENTAÇÃO

O Instituto Previdenciário do Município de São Paulo do Potengi/RN – IPREVSAPP é uma autarquia do município com personalidade jurídica própria, dispõe de autonomia administrativa, financeira e patrimonial, e é responsável pela execução da política de Previdência dos Servidores.

O IPREVSAPP é dirigido e representado pelo cargo em regime de mandato de Presidente, que foi instituído e regulamentado pela Lei Municipal nº 856/2014, publicada em 06 de Junho de 2014, em seu artigo 63, - A administração do IPREVSAPP será executada de forma autônoma e independente da Prefeitura do Município, podendo ser contratada prestação de serviços especializados de terceiros.

O quadro de pessoal do IREVSAPP é composto de uma estrutura minimamente necessária, cujos cargos são ocupados, em quase sua totalidade por servidores próprios. Além do quadro de servidores, o Instituto conta com o apoio dos Conselhos Deliberativo, Fiscal e do Comitê de Investimentos constituídas regulamentadas por normas legais para dar suporte à gestão previdenciária municipal.

O Instituto é organizado com base em seu Planejamento Estratégico conforme endereço no site: <https://iprevsapp.saopaulodopotengi.rn.gov.br/> e em normas gerais de modo a garantir seu equilíbrio financeiro e atuarial, submetido à orientação, supervisão, controle e fiscalização da Ministério da Previdência Social e TCERN – Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Norte.

Os recursos da Autarquia são constituídos pela contribuição do ente público (contribuição previdenciária patronal e suplementar), pelos segurados (contribuição previdenciária) e pela compensação previdenciária. Os recursos previdenciários somente podem ser utilizados para pagamento de benefício previdenciário. Entretanto, além do controle desempenhado pelo Ministério da Previdência, os atos do RPPS passam pela Assessoria de Controle Interno, pelos Conselhos Deliberativo e Fiscal do Instituto e, por fim, pelo controle exercido pelo Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Norte.

O IPREVSAPP tem sua visão focada em manter-se como referência nacional na gestão previdenciária municipal e promovê-la de forma ética, transparente e legal.

O presente relatório, referente ao primeiro quadrimestre/2024, contém os resultados das análises documentais realizadas nas diversas áreas do IPREVSAPP, nas quais, por meio de evidências documentais, verificamos se as atividades foram realizadas conforme manuais, procedimentos e legislações pertinentes. Para isso, coletamos as informações por meio de documentos fornecidos pela diretoria, da compilação de dados dos processos analisados regularmente por este Controle Interno, dos dados das reuniões mensais regulares da quais participamos, bem como da consulta aos responsáveis pelas atividades analisadas, quando necessário.

2. O CONTROLE INTERNO E GESTÃO DO IPREVSAPP

O Controle Interno do IPREVSAPP, foi criado através da Lei Municipal nº 1.094, de 20 de dezembro de 2022 e, deve abranger e observar as exigências previstas nos artigos 31, 70 e 74 da Constituição Federal, no artigo 59 da Lei de Responsabilidade Fiscal, nos artigos 76 a 80 da Lei Federal nº 4.320/64.

Neste período, considerando-se as informações e documentos submetidos à análise deste Controle Interno, constata-se que, atualmente, o RPPS de São Paulo do Potengi está regulamentado pela Lei Municipal nº 856/2014 e reestruturado pela Lei Municipal nº 1.077, de 20 de junho de 2022, cuja gestão é desempenhada pela Presidência com auxílio da Gerência Administrativa e Financeira, Controladoria Interna e Conselhos Deliberativo e Fiscal, conforme dispõe o art. 63, da Lei Municipal nº 856, de 06 de Junho de 2014, com a seguinte composição:

São órgãos de gestão do IPREVSAPP, conforme o art. 11 da Lei Municipal 1.209/2025:

1. Conselho Deliberativo

Membros: Reginaldo Luna, Elielson Viera, Josenilde Oliveira, Rafael Batista e Camila Figueredo.

2. Conselho Fiscal:

Membros: João Maria, Maria José, Cyana Patricia.

3. Diretoria de Previdência e Auxiliares:

Diretor Presidente: Francisco Genilson de Oliveira

Gerência Administrativa e Financeira: Paulo Roberto Macedo de Araújo Filho

Controladoria Interno: Wolney Érick de Oliveira

Agente de Contratação: Martha Monik da Rocha Silva

O Conselho Deliberativo é formado por 10 servidores, sendo 5 titulares e 5 suplentes, desses 1 indicado diretamente pelo chefe do Poder Executivo, 1 pelo Presidente do Poder Legislativo, 2 indicados pelos sindicatos de base dos servidores e 1 indicado pelos aposentados, com seus respectivos suplentes, onde na impossibilidade do Poder Legislativo não possuir servidor efetivo, a indicação ficará a cargo do chefe do Poder Executivo. Já o Conselho Fiscal, é composto por 6 servidores, sendo 3 titulares e 3 suplentes, desses 1 é indicação direta do chefe do Poder Executivo, 1 pelo sindicato de base dos servidores e 1 indicado pelos aposentados, com seus respectivos suplentes.

O Comitê de Investimentos, foi instituído pela Lei Municipal 1.052 de 10 de dezembro de 2021, no seu artigo 4 é composto de acordo com a legislação por 3 membros, sendo o Diretor Presidente considerado membro nato do Comitê, que ocupa sua presidência, pelo Gerente Administrativo e Financeiro que ocupa o cargo de secretário e por mais 1 membro, que é indicação direta do Conselho Deliberativo.

Constata-se, a princípio, que os membros dos órgãos de gestão devem possuir experiência profissional e conhecimentos técnicos compatíveis com as atividades que exercem nos referidos órgãos, definidos pela Portaria do Ministério do Trabalho e Emprego nº 1.467, de 2022. Onde atualmente, nenhum conselheiro possui essa certificação.

Foi constatada a regularidade da atuação dos órgãos de gestão, Conselho Deliberativo, Conselho Fiscal e Comitê de Investimentos, com a realização de reuniões na forma da lei, com registros das deliberações em atas.

3. ÁREA ADMINISTRATIVA – CONTRATOS, LICITAÇÕES E TAXA ADMINISTRATIVA

A auditoria foi realizada com base nos documentos relacionados com as atividades desenvolvidas Gerência Administrativa e Financeira.

Todo processo de aquisição/contratação é analisado por este Controle Interno, antes do pagamento, para atesto da conformidade da instrução processual, via laudo técnico, com base em checklists que especificam a documentação requerida, de acordo com as particularidades de cada processo, que pode variar, dependendo do caso. Assim, no primeiro quadrimestre/2024, foram emitidos 15 (quinze) pareceres técnicos atestando a conformidade dos seguintes tipos de processos:

PROCESSO	JAN	FEV	MAR	ABR
CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE ASSESSORIA, PARA ELABORAÇÃO DE PROCESSOS LICITATÓRIOS E CONTRATOS ADMINISTRATIVOS.	1	-	-	-
CONTRATAÇÃO DE PESSOA JURÍDICA, DEVIDAMENTE INSCRITA NA ORDEM DOS ADVOGADOS DO BRASIL – OAB/RN, PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE ASSESSORIA JURIDICA JUNTO A COMISSÃO DE LICITAÇÃO, ATUAÇÃO NAS DEMANDAS DO INSTITUTO PREVIDENCIÁRIO DE SÃO PAULO DO POTENGI/RN – IPREVSAPP, RELACIONADAS AO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO GRANDE DO NORTE – TCE/RN E MINISTERIO DA PREVIDÊNCIA.	1	-	-	-
CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA NO FORNECIMENTO DE ÁGUA POTÁVEL DESTINADA A ATENDER AS NECESSIDADES DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO DO POTENGI/RN.	1	-	-	-
CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA NO FORNECIMENTO DE ENERGIA ELETRICA DESTINADA A ATENDER AS NECESSIDADES DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO DO POTENGI/RN.	1	-	-	-
CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA PRESTAÇÃO DOS SERVIÇOS PROFISSIONAIS DE CONSULTORIA DE INVESTIMENTOS.A ATENDER AS NECESSIDADES DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO DO POTENGI/RN.	1	-	-	-
PRESTAÇÃO DE CONTAS DO MÊS DE JANEIRO 2025	1	-	-	-

AQUISIÇÃO DE CERTIFICADOS DIGITAIS: 1 (UM) TIPO A1 PADRÃO ICP- BRASIL E-CPF, SEM MÍDIA E OUTRO TIPO A1 PADRÃO ICP- BRASIL E-CNPJ, SEM MÍDIA, PARA ATENDER AS DEMANDAS DO INSTITUTO PREVIDENCIÁRIO DE SÃO PAULO DO POTENGI-RN.	-	1	-	-
PRESTAÇÃO DE CONTAS DO MÊS DE FEVEREIRO 2025	-	1	-	-
CONTRAÇÃO DE EMPRESA PARA FORNECIMENTO DE MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA (Entrega Fracionada), para atender as demandas do INSTITUTO PREVIDENCIÁRIO DE SÃO PAULO DO POTENGI-RN.	-	-	1	-
CONTRAÇÃO DE EMPRESA PARA FORNECIMENTO DE MATERIAS DE EXPEDIENTE (ENTREGA FRACIONADA), PARA ATENDER AS DEMANDAS DO INSTITUTO PREVIDENCIÁRIO DE SÃO PAULO DO POTENGI-RN.	-	-	1	-
CONTRAÇÃO DE EMPRESA PARA FORNECIMENTO DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS (ENTREGA FRACIONADA), PARA ATENDER AS DEMANDAS DO INSTITUTO PREVIDENCIÁRIO DE SÃO PAULO DO POTENGI-RN.	-	-	1	-
CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA PARA A ELABORAÇÃO DA AVALIAÇÃO ATUARIAL DO ANO 2025/2024 DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO DO POTENGI/RN.	-	-	1	-
PRESTAÇÃO DE CONTAS DO MÊS DE MARÇO 2025	-	-	1	-
INSCRIÇÃO NO III SEMINÁRIO ANORPREV.	-	-	-	1
PRESTAÇÃO DE CONTAS DO MÊS DE ABRIL 2025	-	-	-	1
TOTAL MÊS	6	2	5	2
TOTAL/QUADRIMESTRE	15			
TOTAL GERAL	15			

No tocante a taxa administrativa, no mês de janeiro/2025 foi realizado o cálculo da taxa, conforme preconiza o Art. 53 da Lei 1.007/2022, no § 1º O limite de gastos administrativos do IPREVSAPP será de 3,6% (três vírgula seis por cento), nos termos da Portaria nº 19.451, de 18 de agosto de 2020 – DOU.

BASE DE CALCULO PARA TAXA ADMINISTRATIVA 2025 BASE 2024			
MESES	PM	RPPS	CAMARA
JANEIRO	R\$ 1.508.742,56	R\$ -	
FEVEREIRO	R\$ 1.685.268,11	R\$ -	
MARÇO	R\$ 1.794.054,09	R\$ -	
ABRIL	R\$ 1.628.694,80	R\$ -	
MAIO	R\$ 1.623.522,76	R\$ -	
JUNHO	R\$ 1.596.429,55	R\$ -	
JULHO	R\$ 1.578.571,86	R\$ -	
AGOSTO	R\$ 1.583.318,05	R\$ -	
SETEMBRO	R\$ 1.579.237,43	R\$ -	
OUTUBRO	R\$ 1.565.478,35	R\$ -	
NOVEMBRO	R\$ 1.565.140,18	R\$ -	
DEZEMBRO	R\$ 1.559.112,62	R\$ -	
13º SALARIO	R\$ 1.549.865,55		
SUBTOTAL	R\$ 20.817.435,91	R\$ -	
TOTAL			R\$ 20.817.435,91
3,6%	ANUAL		R\$ 749.427,69
DIVISÃO 3,6%	MENSAL		R\$ 62.452,31

E, para fins de acompanhamento, por amostragem, solicitamos ao setor de finanças que fosse encaminhados a este controle interno, tabela resumo, com todos os pagamentos contínuos, como verificados abaixo:

FLUXO FINANCEIRO | TAXA DE ADMINISTRAÇÃO - 2025

DESPESAS - JANEIRO 2025

Descrição	Valor
Remuneração Servidores Liquida	R\$ 26.181,95
INSS (Mês 12/2024)	R\$ 2.805,23
COSERN	R\$ 297,08
CAERN	R\$ 176,25
Imposto de Renda Servidores	R\$ 4.914,75
Aluguel de Imóvel sede IPREVSAPP	R\$ 1.610,00
Assessoria de Investimentos	R\$ 1.500,00
Assessoria Jurídica e Contábil	R\$ 8.750,00
Serviço de Internet	R\$ 71,90
Assessoria Juridica Tribunal de Contas	R\$ 5.500,00
Assessoria de Licitação	R\$ 3.200,00
Sistema de Transparência	R\$ 900,00
DataPrev (mês 12/2024)	R\$ 139,58
DataPrev (mês 01/2025)	R\$ 142,80
Tarifas Bancárias	R\$ 32,00
Total	R\$ 56.221,54

DESPESAS - FEVEREIRO 2025

Descrição	Valor
Remuneração Servidores Liquida	R\$ 11.541,19
INSS (Mês 01/2025)	R\$ 4.086,89
COSERN	R\$ 607,25
CAERN	R\$ 176,25
Imposto de Renda Servidores	R\$ 1.317,30
Aluguel de Imóvel sede IPREVSAPP	R\$ 1.610,00
Sistema de Transparência	R\$ 900,00
Assessoria de Investimentos	R\$ 1.500,00
Assessoria Jurídica e Contábil	R\$ 8.750,00
Serviço de Internet	R\$ 71,90
Certificado Digital	R\$ 315,00
DATAPREV (mês 02/2025)	R\$ 142,80
Assessoria de Licitações	R\$ 3.200,00
Assessoria Jurídica TCE-RN	R\$ 5.500,00
Tarifas	R\$ 35,80
Total	R\$ 39.754,38

DESPESAS - MARÇO 2025

Descrição	Valor
Remuneração Servidores Liquida	R\$ 11.509,19
INSS (Mês 02/2025)	R\$ 4.086,89
COSERN	R\$ 477,45
CAERN	R\$ 176,25
Imposto de Renda Servidores	R\$ 1.317,30
Aluguel de Imóvel sede IPREVSAPP	R\$ 1.610,00
Sistema de Transparência	R\$ 900,00
Assessoria de Investimentos	R\$ 1.500,00
Assessoria Jurídica e Contábil	R\$ 8.750,00
Serviço de Internet	R\$ 71,90
Assessoria Jurídica TCE-RN	R\$ 5.500,00
Tarifas	R\$ 20,00
Total	R\$ 35.918,98

DESPESAS - ABRIL 2025

Descrição	Valor
Remuneração Servidores Liquida	R\$ 14.247,38
INSS (Mês 03/2025)	R\$ 4.100,37
COSERN	R\$ 721,13
CAERN	R\$ 186,62
Imposto de Renda Servidores	R\$ 1.451,14
Aluguel de Imóvel sede IPREVSAPP	R\$ 1.610,00
Sistema de Transparência	R\$ 900,00
Assessoria de Investimentos	R\$ 1.500,00
Assessoria Jurídica e Contábil	R\$ 8.750,00
Serviço de Internet	R\$ 71,90
DATAPREV (mês 03/2025)	R\$ 142,80
Assessoria de Licitações	R\$ 3.200,00
Assessoria Jurídica TCE-RN	R\$ 5.500,00
Cálculo Atuarial (BRPrev)	R\$ 9.000,00
Assessoria de Licitações (mês 03/2025)	R\$ 3.200,00
Seminário ANORPREV	R\$ 2.700,00
Diárias (Seminário ANORPREV)	R\$ 2.587,50
Tarifas	R\$ 68,72
Total	R\$ 59.937,56

Isto posto, pelas análises deste Controle Interno, com base nas informações definidas nos checklists e por conferência direta entre os dados apresentados e os extratos bancários, opinamos pela conformidade de tais atividades no primeiro quadrimestre/2025.

4. ARRECADAÇÃO - CONTRIBUIÇÕES DO ENTE**4.1. CONTRIBUIÇÃO SERVIDOR E PATRONAL**

Dentro das funções do controle interno, constam como atribuições acompanhar, registrar e cobrar as arrecadações das contribuições previdenciárias e outras receitas, com vistas a espelhar as movimentações financeiras da Instituição, de acordo com a legislação aplicável. Portanto, a fim de verificar se tais atividades foram realizadas conforme preconiza a lei, no primeiro quadrimestre/2025, solicitamos ao setor financeiro as seguintes evidências:

- Extratos das guias dos recolhimentos regulares por órgão/entidade, dos meses de janeiro, fevereiro, março e abril/2025, para fins de conferência dos valores;
- Cópia dos ofícios de cobrança, quando houvesse;

- Demonstrativos dos registros contábeis realizados;
- Débitos em abertos por parte do Poder Executivo.

O referido setor apresentou respostas, as quais comentaremos a seguir:

Foi constatado, no âmbito da rotina de acompanhamento das obrigações previdenciárias, o **não pagamento das guias patronais referentes aos meses de abril a novembro de 2024**. Causando impactos potenciais que podem acarretar riscos e implicações como: Incidência de **multas e juros** por atraso no recolhimento das contribuições; **Impossibilidade de emissão de certidões negativas de débito (CND)** junto à Receita Federal e INSS; **Comprometimento dos direitos previdenciários dos servidores**; **Risco de autuações fiscais** e restrições em processos de contratação com entes públicos, caso a regularização não ocorra tempestivamente.

Recomenda-se:

- A imediata verificação, junto ao setor contábil/financeiro, das causas da inadimplência;
- A **regularização das guias em aberto** com a devida apuração de encargos legais;
- A implementação de **procedimentos de controle preventivo** para evitar recorrência da situação, como conciliação mensal e alertas automáticos para vencimentos.

O controle interno seguirá monitorando a situação e emitirá novo parecer após a regularização das pendências ou definição de plano de ação.

Segue a listagem dos débitos ainda em abertos:

ABRIL 2024 – ATÉ 10/05	
Educação	R\$ 4.563,78
Policlínica	R\$ 24.735,02
TOTAL	R\$ 29.298,80

MAIO 2024 – ATÉ 10/06	
Assistência Social	R\$ 3.829,17
Vigilância Sanitária	R\$ 4.189,21
CRIA	R\$ 4.405,79

Saúde	R\$ 9.412,28
Policlínica	R\$ 26.291,66
TOTAL	R\$ 48.128,11

JUNHO 2024 – ATÉ 10/07	
Agente de Saúde	R\$ 56.371,53

JULHO 2024 – ATÉ 10/08	
Agricultura, Pesca e Pecuária	R\$ 2.013,25
Assistência Social	R\$ 3.829,17
Educação	R\$ 12.289,70
Vigilância Sanitária	R\$ 4.313,11
CRIA	R\$ 4.781,68
Saúde	R\$ 10.090,87
Policlínica	R\$ 24.395,07
Agente de Saúde	R\$ 55.227,73
EDC – Epidemiologia	R\$ 6.758,89
ESF	R\$ 2.685,81
PSB	R\$ 4.853,77
TOTAL	R\$ 131.239,05

AGOSTO 2024 – ATÉ 10/09	
Gabinete do Prefeito	R\$ 1.098,73
Agricultura, Pecuária e Pesca	R\$ 2.013,25
NASF	R\$ 820,21
Procuradoria Geral	R\$ 1.143,92
Assistência Social	R\$ 3.829,17
Tributação	R\$ 586,11
Administração	R\$ 5.024,47
Educação	R\$ 11.906,47
Obras e Serviços Urbanos	R\$ 3.409,68
Vigilância Sanitária	R\$ 4.695,60
CRIA	R\$ 5.158,28
Saúde	R\$ 10.482,41
ESF	R\$ 2.451,93
Policlínica	R\$ 26.834,95
Meio Ambiente	R\$ 670,53
Sec. de Juv, Esporte e Lazer	R\$ 2.619,70

Agente de Saúde	R\$ 54.522,76
EDC – Epidemiologia	R\$ 7.145,98
PSB	R\$ 4.441,38
TOTAL	R\$ 148.855,53

SETEMBRO 2024 – ATÉ 10/10	
Gabinete do Prefeito	R\$ 1.098,73
Agricultura, Pecuária e Pesca	R\$ 2.013,25
NASF	R\$ 820,21
Procuradoria Geral	R\$ 1.143,92
Assistência Social	R\$ 3.829,17
Tributação	R\$ 586,11
Administração	R\$ 5.204,81
Educação	R\$ 11.619,98
Obras e Serviços Urbanos	R\$ 3.409,68
Vigilância Sanitária	R\$ 4.430,19
CRIA	R\$ 5.011,34
Saúde	R\$ 9.863,99
ESF	R\$ 2.451,93
Policlínica	R\$ 26.434,48
Meio Ambiente	R\$ 670,53
Sec. de Juv, Esporte e Lazer	R\$ 2.619,70
Agente de Saúde	R\$ 57.178,03
EDC – Epidemiologia	R\$ 6.758,89
PSB	R\$ 4.171,93
TOTAL	R\$ 149.316,87

OUTUBRO 2024 – ATÉ 10/11	
Gabinete do Prefeito	R\$ 1.098,73
Agricultura, Pecuária e Pesca	R\$ 2.013,25
NASF	R\$ 820,21
Procuradoria Geral	R\$ 1.143,92
Assistência Social	R\$ 4.302,57
Tributação	R\$ 586,11
Administração	R\$ 5.362,61
Educação	R\$ 1.877,47
Obras e Serviços Urbanos	R\$ 3.409,68

Vigilância Sanitária	R\$ 4.430,19
CRIA	R\$ 4.781,68
Saúde	R\$ 10.152,59
Policlínica	R\$ 26.025,51
Meio Ambiente	R\$ 670,53
Sec. de Juv, Esporte e Lazer	R\$ 2.619,70
Agente de Saúde	R\$ 55.731,52
EDC – Epidemiologia	R\$ 7.084,05
ESF	R\$ 2.482,19
PSB	R\$ 4.171,93
TOTAL	R\$ 138.764,44

NOVEMBRO 2024 – ATÉ 10/12	
Gabinete do Prefeito	R\$ 1.098,73
Agricultura, Pecuária e Pesca	R\$ 2.013,25
Agente de Saúde	R\$ 56.955,40
NASF	R\$ 820,21
Procuradoria Geral	R\$ 1.143,92
Assistência Social	R\$ 4.724,60
Tributação	R\$ 586,11
Administração	R\$ 5.204,81
Educação	R\$ 1.877,47
Obras e Serviços Urbanos	R\$ 3.409,68
Vigilância Sanitária	R\$ 4.799,52
CRIA	R\$ 4.781,68
Saúde	R\$ 10.788,10
Policlínica	R\$ 25.930,93
Meio Ambiente	R\$ 670,53
Sec. de Juv, Esporte e Lazer	R\$ 2.619,70
EDC – Epidemiologia	R\$ 6.770,39
ESF	R\$ 2.482,19
PSB	R\$ 5.193,24
FUNDEB 30%	R\$ 18.333,26
FUNDEB 70%	R\$ 267.545,77
FUNDEB 70% PE	R\$ 71.999,78
TOTAL	R\$ 499.749,27

Deste modo, referente ao quadrimestre, evidenciados os Extratos das Guias de Recolhimento de Contribuição Previdenciária (GRCPs), referentes aos valores arrecadados em janeiro, fevereiro, março e abril/2025. Arrecadação no mês de janeiro/2025: conforme verificado, no referido mês foram recebidos os pagamentos das guias de dezembro/2024 e décimo terceiro/2024, em ambos os planos, o pagamento da parte servidor foram realizados dentro do prazo, a contribuição patronal dos meses de dezembro/2024 e décimo de 2024 não foram realizados o pagamento conforme quadro abaixo.

DEZEMBRO 2024 – ATÉ 10/01	
Gabinete do Prefeito	R\$ 1.098,73
Agricultura, Pecuária e Pesca	R\$ 2.013,25
Agente de Saúde	R\$ 55.763,99
NASF	R\$ 820,21
Procuradoria Geral	R\$ 1.143,92
Assistência Social	R\$ 4.302,57
Tributação	R\$ 586,11
Administração	R\$ 5.204,81
Educação	R\$ 1.877,47
Obras e Serviços Urbanos	R\$ 3.476,41
Vigilância Sanitária	R\$ 4.430,19
CRIA	R\$ 5.191,55
Saúde	R\$ 10.987,16
EDC – Epidemiologia	R\$ 6.770,39
ESF	R\$ 2.482,19
Policlínica	R\$ 26.358,98
Meio Ambiente	R\$ 670,53
PSB	R\$ 4.171,93
Sec. de Juv, Esporte e Lazer	R\$ 2.619,70
FUNDEB 30%	R\$ 18.333,26
FUNDEB 70%	R\$ 267.521,52
FUNDEB 70% PE	R\$ 71.999,78
TOTAL	R\$ 497.824,65

DÉCIMO 2024 – ATÉ 10/01	
Gabinete do Prefeito	R\$ 1.775,76
Agricultura, Pecuária e Pesca	R\$ 2.027,41

Agente de Saúde	R\$ 53.966,04
NASF	R\$ 674,29
Procuradoria Geral	R\$ 1.140,17
Assistência Social	R\$ 4.390,14
Tributação	R\$ 809,62
Administração	R\$ 5.146,21
Educação	R\$ 3.220,30
Obras e Serviços Urbanos	R\$ 3.409,68
Vigilância Sanitária	R\$ 4.669,68
CRIA	R\$ 4.760,05
Saúde	R\$ 10.297,65
EDC – Epidemiologia	R\$ 6.693,15
ESF	R\$ 2.577,51
Policlínica	R\$ 24.051,66
Meio Ambiente	R\$ 670,53
PSB	R\$ 3.511,19
Sec. de Juv, Esporte e Lazer	R\$ 2.617,44
FUNDEB 30%	R\$ 16.707,72
FUNDEB 70%	R\$ 270.385,38
FUNDEB 70% PE	R\$ 71.370,50
TOTAL	R\$ 494.872,08

Durante a análise rotineira dos recolhimentos previdenciários, verificou-se que as guias de contribuições referentes aos meses de janeiro e fevereiro de 2025, tanto na parte servidor quanto patronal, foram devidamente pagas dentro do respectivo mês de competência.

Contudo, em algumas situações, os pagamentos foram realizados no dia 11 do mês subsequente, o que merece atenção considerando o prazo legal previsto para quitação dessas obrigações.

Durante a análise de conformidade relativa ao recolhimento das contribuições previdenciárias da competência março de 2025, cujo vencimento ocorreu em 10 de abril de 2025, foram observadas as seguintes situações:

- As guias de contribuição dos servidores foram pagas com atraso, entre os dias 11 e 14 de abril de 2025;
- Algumas guias patronais também foram quitadas nesse mesmo

período (11 a 14/04);

- Constatam-se ainda guias patronais em aberto, até a data da presente verificação, conforme quadro anexo;
- O pagamento após a data prevista em Lei, pode ocasionar incidência de juros e multa por atraso, conforme previsto na legislação previdenciária;

MARÇO 2025 ATÉ 10/04	
Agente de Saúde	R\$ 67.534,04
NASF	R\$ 838,96
Assistência Social	R\$ 5.159,78
Vigilância Sanitária	R\$ 3.651,30
CRIA	R\$ 4.968,36
Saude	R\$ 12.871,72
EDC – Epidemiologia	R\$ 10.489,72
ESF	R\$ 2.810,44
Policlinica	R\$ 25.823,14
PSB	R\$ 4.267,31
SAE	R\$ 4.129,11
TOTAL	R\$ 142.543,20

TOTAL DE GUIAS PATRONAIS EM ABERTO 2024	R\$ 1.201.723,60
TOTAL DE GUIAS PATRONAIS EM ABERTO NO QUADRIMESTRE	R\$ 1.135.239,93
TOTAL GERAL	R\$ 2.336.963,53

Desta forma, emitimos parecer com ressalvas pela conformidade das atividades de arrecadação no primeiro quadrimestre/2025, devido ao não pagamento no prazo de parte das contribuições patronais. Desde modo, solicitamos ao Diretor-presidente, que encaminhe ofício ao ente federativo endereçado ao responsável pelo repasse das Contribuições Previdenciárias, solicitando esclarecidos acerca do não pagamento, para que assim, possa ser sanada a irregularidade.

4.1.1. DÉCIMO TERCEIRO 2025

No exercício de 2025, foi formalizado um acordo entre a Diretoria do IPREVSAPP e a Secretaria Municipal de Finanças visando à regularidade dos repasses referentes ao décimo terceiro salário dos servidores segurados do Instituto.

Considerando que o pagamento do décimo terceiro aos servidores ativos do município ocorre de forma fracionada, na data de aniversário de cada servidor, ficou pactuado que os repasses ao IPREVSAPP também seriam realizados mensalmente, acompanhando o cronograma de pagamento da folha de ativos.

Assim, definiu-se que os valores correspondentes ao décimo terceiro salário seriam repassados até o dia 20 de cada mês, de acordo com a demanda mensal. Em casos de eventual atraso, o acordo prevê que os repasses poderão ser quitados, sem incidência de juros ou multa, até o dia 10 de janeiro de 2026 – data limite para a regularização integral dos valores devidos referentes ao exercício de 2025.

Tal medida busca assegurar o equilíbrio financeiro e atuarial do Regime Próprio de Previdência Social (RPPS), garantindo previsibilidade e maior controle na arrecadação das contribuições patronais e seguradas relativas ao décimo terceiro salário.

4.2. PARCELAMENTOS

No acompanhamento das obrigações previdenciárias da instituição, foi identificado que os parcelamentos de débitos previdenciários firmados junto ao IPREVSAPP encontram-se com parcelas em atraso, sendo que há valores em aberto desde o ano de 2023.

Durante esse quadrimestre, no mês de janeiro foram realizados os pagamentos referentes a três parcelas em atraso do acordo de parcelamento nº 241/2024, conforme descrito abaixo:

- **Parcela 4:** R\$ 17.918,49, paga em 30/01/2025;
- **Parcela 5:** R\$ 17.834,07, paga em 30/01/2025;
- **Parcela 6:** R\$ 17.748,92, paga em 30/01/2025;

Com esses pagamentos, regulariza-se parcialmente a situação, restando ainda 05 parcelas vencidas até a presente data, conforme tabela em anexo.

Até a presente data, não houve quitação das parcelas vencidas dos demais acordos de parcelamento, tampouco registro de renegociação ou justificativa formal para a interrupção dos pagamentos.

4.2.1. Implicações e Riscos:

A inadimplência recorrente em parcelamentos previdenciários representa um fator crítico de risco, com os seguintes impactos potenciais:

- Desfazimento do parcelamento vigente, com a cobrança integral do saldo devedor;
- Acréscimo de juros, multas e encargos legais, elevando substancialmente o passivo previdenciário da instituição;
- Impossibilidade de emissão de certidões negativas (CND/CPD-EN), comprometendo a regularidade fiscal e institucional;
- Restrições em convênios, repasses e financiamentos públicos, conforme exigências legais de inadimplência.

Segue quadro indicativo com a relação dos débitos:

PARCELAMENTO 00722/2020		
Outubro/2023	Parcela 32/60	R\$ 17.244,01
Novembro/2023	Parcela 33/60	R\$ 17.338,75
Dezembro/2023	Parcela 34/60	R\$ 17.430,73
Janeiro/2024	Parcela 35/60	R\$ 17.600,80
Fevereiro/2024	Parcela 36/60	R\$ 17.780,16
Março/2024	Parcela 37/60	R\$ 17.996,73
Abril/2024	Parcela 38/60	R\$ 18.106,91
Maio/2024	Parcela 39/60	R\$ 18.250,28
Junho/2024	Parcela 40/60	R\$ 18.410,74
Julho/2024	Parcela 41/60	R\$ 18.534,19
Agosto/2024	Parcela 42/60	R\$ 18.659,54
Setembro/2024	Parcela 43/60	R\$ 18.710,81
Outubro/2024	Parcela 44/60	R\$ 18.877,87
Novembro/2024	Parcela 45/60	R\$ 19.070,20
Dezembro/2024	Parcela 46/60	R\$ 19.211,14
Janeiro/2025	Parcela 47/60	R\$ 19.460,42
Fevereiro/2025	Parcela 48/60	R\$ 19.460,42

Março/2025	Parcela 49/60	R\$ 19.828,67
Abril/2025	Parcela 50/60	R\$ 20.009,96
TOTAL		R\$ 351.982,33

PARCELAMENTO 00668/2022		
Dezembro/2024	Parcela 30/240	R\$ 6.948,48
Janeiro/2025	Parcela 31/240	R\$ 7.001,79
Fevereiro/2025	Parcela 32/240	R\$ 7.096,71
Março/2025	Parcela 33/240	R\$ 7.096,71
Abril/2025	Parcela 34/240	R\$ 7.232,46
TOTAL		R\$ 35.376,25

PARCELAMENTO 00107/2023		
Julho/2023	Parcela 02/60	R\$ 56.304,05
Agosto/2023	Parcela 03/60	R\$ 56.531,98
Setembro/2023	Parcela 04/60	R\$ 56.923,89
Outubro/2023	Parcela 05/60	R\$ 57.202,93
Novembro/2023	Parcela 06/60	R\$ 57.544,97
Dezembro/2023	Parcela 07/60	R\$ 57.893,37
Janeiro/2024	Parcela 08/60	R\$ 58.230,87
Fevereiro/2024	Parcela 09/60	R\$ 58.836,22
Março/2024	Parcela 10/60	R\$ 59.450,51
Abril/2024	Parcela 11/60	R\$ 60.220,48
Mai/2024	Parcela 12/60	R\$ 60.617,87
Junho/2024	Parcela 13/60	R\$ 61.128,82
Julho/2024	Parcela 14/60	R\$ 61.701,38
Agosto/2024	Parcela 15/60	R\$ 62.145,12
Setembro/2024	Parcela 16/60	R\$ 62.596,30
Outubro/2024	Parcela 17/60	R\$ 62.795,60
Novembro/2024	Parcela 18/60	R\$ 63.388,01
Dezembro/2024	Parcela 19/60	R\$ 64.068,45
Janeiro/2025	Parcela 20/60	R\$ 64.575,06
Fevereiro/2025	Parcela 21/60	R\$ 65.470,70
Março/2025	Parcela 22/60	R\$ 65.470,70
Abril/2025	Parcela 23/60	R\$ 66.738,95
TOTAL		R\$ 1.339.836,23

PARCELAMENTO 00347/2023		
Março/2024	Parcela 04/60	R\$ 46.770,45
Abril/2024	Parcela 05/60	R\$ 47.380,46
Maio/2024	Parcela 06/60	R\$ 47.704,91
Junho/2024	Parcela 07/60	R\$ 48.114,66
Julho/2024	Parcela 08/60	R\$ 48.568,52
Agosto/2024	Parcela 09/60	R\$ 48.925,10
Setembro/2024	Parcela 10/60	R\$ 49.282,87
Outubro/2024	Parcela 11/60	R\$ 49.450,64
Novembro/2024	Parcela 12/60	R\$ 49.925,10
Dezembro/2024	Parcela 13/60	R\$ 50.464,54
Janeiro/2025	Parcela 14/60	R\$ 50.871,12
Fevereiro/2025	Parcela 15/60	R\$ 51.591,17
Março/2025	Parcela 16/60	R\$ 51.591,17
Abril/2025	Parcela 17/60	R\$ 52.596,77
TOTAL		R\$ 693.237,68

PARCELAMENTO 00241/2024		
Dezembro/2024	Parcela 07/60	R\$ 17.012,02
Janeiro/2025	Parcela 08/60	R\$ 17.151,22
Fevereiro/2025	Parcela 09/60	R\$ 17.399,10
Março/2025	Parcela 10/60	R\$ 17.399,10
Abril/2025	Parcela 11/60	R\$ 17.740,54
TOTAL		R\$ 139.803,90

A situação de inadimplência em parcelamentos previdenciários compromete a imagem institucional, a regularidade fiscal e a segurança jurídica da entidade. A adoção de medidas corretivas urgentes é essencial para mitigar riscos e restaurar a conformidade perante os órgãos de fiscalização.

Portanto, opinamos pela não conformidade dos pagamentos em dias dos parcelamentos, ressaltamos ainda, o risco eminente do RPPS de possuir suas contas desequilibradas, por falta de recurso, na qual orientamos o envio de encaminhamento ao Poder Executivo para explicações sobre o não pagamento dos parcelamentos e demais esclarecimentos.

5. AREA FINANCEIRA

5.1. RECEITAS

Os registros e demonstrações contábeis do IPREVSAPP são formalizados de acordo com a Lei Federal nº 4.320/64 e demais normas de contabilidade aplicáveis aos regimes próprios de previdência social.

Constata-se a regularidade dos lançamentos e registro das receitas do RPPS, sendo que estas podem ser assim resumidas:

RECEITAS	ATÉ 1º QUADRIMESTRE 2025
Contribuições Patronais + suplementar	R\$ 1.633.650,61
Contribuições dos Segurados (Servidores)	R\$ 1.141.265,09
Parcelamentos	R\$ 53.501,48
Rendimentos de Aplicações	R\$ 231.116,18
Contribuições servidores aposentados que excedem o teto constitucional	R\$ 30.392,03
Total	R\$ 3.089.925,39

De acordo com parágrafo III do art. 50 da Lei Municipal 1077/2022, os servidores aposentados e pensionistas pagam contribuições previdenciárias no percentual de 14% sobre a parcela dos proventos que excedem o teto do Regime Geral de Previdência Social (RGPS). A contabilização dos valores retidos em folha de pagamento e da receita orçamentária dos Fundos Financeiro e Previdenciário ocorre mensalmente.

5.2. DESPESAS

DESPESAS	ATÉ 1º QUADRIMESTRE 2025
Folha de pagamento aposentados	2.127.838,99
Folha de pagamento pensionistas	94.312,09
Tarifas bancárias	1.048,50
Taxa Administrativa	249.809,24
Total	R\$ 2.473.008,82

6. GERÊNCIA DE PREVIDÊNCIA

6.1 AVALIAÇÃO ATUARIAL

A avaliação atuarial é elaborada anualmente quando do encerramento do exercício financeiro, conforme determina o artigo 1º, inciso I, da Lei nº 9.717/1998 e o artigo 5.º da Portaria nº 403/2008 do Ministério da Previdência.

Sobre a Avaliação Atuarial de 2025, que utiliza a data base de 12/2024, o mesmo foi produzido pela equipe da BRPrev, consultoria contratada para essa elaboração e apresentada aos Conselhos Deliberativo e Fiscal no dia 27 de março de 2025, em reunião ordinário, onde o mesmo foi aprovado pelos conselheiros.

6.2. ENVIO DO DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS DA AVALIAÇÃO ATUARIAL – DRAA

O DRAA é encaminhado anualmente e, de acordo com o calendário de envio de informações à Secretaria de Previdência do Ministério da Previdência Social, no exercício de 2025, o prazo de envio do referido demonstrativo foi até 31 de março do próprio exercício do demonstrativo.

O DRAA do IPREVSAPP, referente ao exercício de 2025, foi enviado 28/03/2025, segundo o site do CADPREV. Sendo assim, o item encontra-se regular.

6.3. CONCESSÃO E IMPLEMENTAÇÃO DE BENEFÍCIOS DE APOSENTADORIA

Durante o primeiro quadrimestre não foram concedidas nenhuma aposentadoria ou pensões.

6.4. COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA

Durante o primeiro quadrimestre não foram receitas referente a compensação previdenciária.

6.5. CERTIFICADO DE REGULARIDADE PREVIDENCIARIA

O extrato de regularidade traz a descrição dos itens necessários para a renovação do CRP, segundo a Lei n.º 9.717/1998. O RPPS vem adotando as medidas necessárias para a manutenção da regularidade dos critérios verificáveis para fins de emissão do CRP – Certificado de Regularidade Previdenciária.

Não obstante, o atual certificado foi emitido, por determinação judicial, com validade até 27/06/2025.

De acordo com as informações prestadas ao Sistema de Controle Interno pelas respectivas áreas, os procedimentos mapeados e manualizados estão sendo devidamente observados, demonstrando atendimento das condições de manutenção da certificação obtida CRP até final de junho 2025.

6.6. DEMONSTRATIVO DE INFORMAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DIPR

O DIPR é um documento destinado ao envio das bases de cálculo, dos valores arrecadados e de outras informações necessárias à verificação do caráter contributivo e da utilização dos recursos previdenciários dos Regimes Próprios de Previdência Social (RPPS).

O envio do DIPR – um dos critérios para a emissão do CRP – deve ocorrer até o último dia do mês seguinte ao encerramento de cada bimestre, segundo a Portaria do MPS nº 01/2017.

Desta forma, o prazo máximo para envio do DIPR referente ao 1º bimestre, foi de 30 de março de 2025. Logo, não houve regularidade quanto ao item sob análise, pois o DIPR não foi publicado dentro do prazo regulamentar.



MINISTÉRIO DA PREVIDÊNCIA SOCIAL

SECRETARIA DE REGIME PRÓPRIO E COMPLEMENTAR

Departamento dos Regimes Próprios de Previdência Social

Certificado de Regularidade Previdenciária - CRP

EMITIDO CONFORME DETERMINAÇÃO JUDICIAL

Ente Federativo: São Paulo do Potengi UF: RN

CNPJ Principal: 06.079.774/0001-61

É CERTIFICADO, NA FORMA DO DISPOSTO NO ART. 9º DA LEI Nº 9.717, DE 27 DE NOVEMBRO DE 1998, COM FUNDAMENTO NO ART. 167, XIII, DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL, NO DECRETO Nº 3.798, DE 11 DE ABRIL DE 2001, E DA PORTARIA Nº 1.467, DE 2 DE JUNHO DE 2022, QUE O ENTE ESTÁ EM SITUAÇÃO IRREGULAR EM RELAÇÃO À LEI Nº 9.717, DE 1998, E AS IRREGULARIDADES OBSERVADAS ESTÃO SUSPENSAS CONFORME DETERMINAÇÃO JUDICIAL, NÃO REPRESENTANDO IMPEDIMENTO À EMISSÃO DESTES CERTIFICADOS.

FINALIDADE DO CERTIFICADO

Os órgãos ou entidades da administração direta e indireta da união deverão observar, previamente, a regularidade dos estados, do Distrito Federal e dos municípios quanto ao seu regime próprio de Previdência Social, nos seguintes casos, conforme o disposto no art 7º da lei nº 9.717, de 1998:

- Realização de transferências voluntárias de recursos pela união;
- Celebração de acordos, contratos, convênios ou ajustes, bem como de empréstimos, financiamentos, avais e subvenções em geral de órgãos ou entidades da administração direta e indireta da união;
- Liberação de recursos de empréstimos e financiamentos por instituições financeiras federais;

Certificado emitido em nome do Ente Federativo e válido para todos os órgãos e entidades do município.

A autenticação do presente certificado está condicionada à verificação, por meio da internet, de sua autenticidade e validade no endereço: <http://www.cpmprevidencia.gov.br>, pois está sujeito a cancelamento por decisão judicial ou administrativa.

Este certificado deve ser juntado ao processo referente ao ato ou contrato para o qual foi EXIGIDO.

EMITIDO EM 29/12/2024

VÁLIDO ATÉ 27/06/2025



N.º 981849 - 239537

6.7. DEMONSTRATIVO DAS APLICAÇÕES E INVESTIMENTOS DOS RECURSOS - DAIR

O envio do DAIR – um dos critérios para a emissão do CRP – deve ocorrer até o último dia do mês subsequente relativamente às informações das aplicações do mês anterior, conforme Portaria MTP nº 1.467/2022, emitida pelo então Ministério do Trabalho e Previdência.

Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos										
Ente	CNPJ do Ente	Exercício	Mês	Finalidade do DAIR	Data de Posição	Data de Envio	Notificação de Irregularidade	Retificação	Imprimir DAIR PDF	Imprimir APRs PDF
São Paulo do Potengi	08.079.774/0001-61	2025	Abril	DAIR - Encerramento do Mês	30/04/2025	29/05/2025 09:22:54		Não		
São Paulo do Potengi	08.079.774/0001-61	2025	Março	DAIR - Encerramento do Mês	31/03/2025	30/04/2025 14:37:24		Não		
São Paulo do Potengi	08.079.774/0001-61	2025	Fevereiro	DAIR - Encerramento do Mês	28/02/2025	26/03/2025 11:54:34		Não		
São Paulo do Potengi	08.079.774/0001-61	2025	Janeiro	DAIR - Encerramento do Mês	31/01/2025	27/02/2025 17:03:53	Emitida em 27/02/2025 17:03:58	Não		

Os demonstrativos de janeiro, fevereiro, março e abril de 2025 foram publicados tempestivamente, como se verifica do quadro a seguir. Portanto, o item sob análise encontra-se **regular**.

Demonstrativo da Política de Investimentos									
Ente	CNPJ do Ente	Exercício	Data de Envio	Notificação de Irregularidade	Consultar Política de Investimento Digitalizada	Retificação	Imprimir DPIN PDF		
São Paulo do Potengi	08.079.774/0001-61	2024	13/12/2023 11:52:37			Não			

6.8. POLITICA DE INVESTIMENTOS

A Política de Investimentos é elaborada anualmente. A referente ao exercício de 2025 foi elaborada pelo Comitê de Investimentos e Assessoria em Investimentos do Instituto (de acordo com o registro em ata 11/2024), e aprovada pelo Conselho Deliberativo, em 21 de novembro de 2024 (de acordo com o registrado na Ata da Reunião n.º 06/2024).

Ambas as atas estão disponíveis no portal da Autarquia, em: < <https://iprevsapp.saopaulodopotengi.rn.gov.br/governanca-corporativa/>>.

6.8.1. ENVIO DO DEMONSTRATIVO DE POLÍTICA DE INVESTIMENTOS – DPIN

Segundo a Portaria do MTP n.º 1.467/2022 do então Ministério do Trabalho e Previdência, o envio do DPIN relativo ao exercício seguinte deve ocorrer até 31 de dezembro de cada exercício. O DPIN do IPREVSAPP para o ano de 2025 foi enviado em 13 de dezembro de 2024 e, dentro do prazo estabelecido, conforme se verifica do extrato a seguir:

6.9. ELABORAÇÃO DA CARTEIRA DE INVESTIMENTOS

6.9.1. CAPACITAÇÃO DO GESTOR DE RECURSOS DO RPPS

De acordo com o inciso II, do art. 8º-B, da Lei nº 9.717/1998, os responsáveis pela gestão dos recursos do RPPS devem possuir certificação e habilitação comprovadas em exame organizado por entidade autônoma de reconhecida capacidade técnica e difusão no mercado brasileiro de capitais.

O Controle Interno verifica, semestralmente, a capacitação do gestor de recursos do IPREVSAPP. Atualmente, a função é exercida por Francisco Genilson de Oliveira, que em 23/08/2021 foi aprovado pelo Associação dos Analistas e Profissionais de Investimentos do Mercado de Capitais – API MEC na Certificação dos dirigentes do órgão ou entidade gestora do RPPS. Sendo assim, neste momento está atendendo a necessidade quanto a sua certificação.



6.9.2. CAPACITAÇÃO DOS MEMBROS DO COMITÊ DE INVESTIMENTOS

De acordo com o parágrafo único do art. 8º-B, da Lei nº 9.717/1998, o requisito a que se refere o inciso II do caput deste artigo, qual seja: “possuir certificação e habilitação comprovadas, nos termos definidos em parâmetros gerais”, aplica-se também aos membros do Comitê de Investimentos. Segundo o § 3º do artigo 28 da Lei nº 3342/2014, todos os membros do Comitê de Investimentos deverão possuir formação de graduação ou pós-graduação na área de economia, finanças, administração, gestão pública, ciências contábeis, estatística e, pelo menos metade de seus membros, possuírem certificado de aprovação em exame de certificação desenvolvido por entidade autônoma de reconhecida capacidade técnica e difusão no mercado brasileiro de capitais.

O Controle Interno verifica este requisito semestralmente e identificou que a capacitação dos membros do referido Comitê está em 66,67% (sessenta e seis virgula sessenta e sete por cento) do total, conforme dados a seguir:

NOME	CERTIFICAÇÃO	VALIDADE
Francisco Genilson de Oliveira	CGRPPS	03/08/2025
Paulo Roberto Macedo de Araújo Filho	CGRPPS	03/08/2025
Joana Darc de Lima Lopes	NENHUMA	NENHUMA

6.10. ACOMPANHAMENTO DA CARTEIRA DE INVESTIMENTOS

6.10.1 META DE INVESTIMENTOS

A meta atuarial da carteira de investimentos para o exercício de 2025 é de IPCA + 5,10%. De acordo com o Relatório de Investimentos de abril de 2024, o saldo acumulado da carteira de investimentos no período é de R\$ 4.990.364,25 (quatro milhões novecentos e noventa mil e trezentos e sessenta e quatro reais e vinte e cinco centavos).

IPREVSAPP				Carteira - Consolidado - Abril/2025				
ATIVO	SALDO	CARTEIRA(%)	RESG.	4.963	RETORNO (R\$)	(%)	TX ADM	
BB IRF-M 1 TP FIC RF PREVID	R\$ 2.652.836,60	53,16%	D+0	7, I "b"	R\$ 29.785,09	1,13%	0,10%	
BB IMA-B 5 FIC RF PREVID LP	R\$ 186.528,96	3,74%	D+1	7, I "b"	R\$ 3.199,05	1,74%	0,20%	
BB ALOCAÇÃO ATIVA RETORNO TOTAL FIC RF...	R\$ 172.055,26	3,45%	D+3	7, I "b"	R\$ 1.846,56	1,08%	0,30%	
BB TESOIRO FIC RENDA FIXA SELIC	R\$ 1.068.458,35	21,41%	D+0	7, I "b"	R\$ 10.848,73	1,03%	0,20%	
BB PERFIL FIC RF REF DI PREVIDENC	R\$ 592.189,65	11,87%	D+0	7, III "a"	R\$ 6.067,99	1,04%	0,20%	
BB AÇÕES DIVIDENDOS MIDCAPS FIC FIA	R\$ 257.450,63	5,16%	D+3	8, I	R\$ 25.327,34	10,91%	1,00%	
BB MULTIMERCADO LP JUROS E MOEDAS	R\$ 60.844,80	1,22%	D+1	10, I	R\$ -97,42	-0,16%	0,50%	
Total investimentos	R\$ 4.990.364,25	100,00%			R\$ 76.977,34	1,63%		
Disponibilidade	R\$ 0,00							
Total patrimônio	R\$ 4.990.364,25	100,00%						

Fonte. Relatório de Investimentos 04/2025.

7. TRANSPARÊNCIA

Verifica-se que o IPREVSAPP mantém atualizado seu website (<https://iprevsapp.saopaulodopotengi.rn.gov.br/>), no qual é possível encontrar informações sobre aplicações e movimentações financeiras, balancetes da receita, balancetes da despesa, portarias, códigos, normas e regulamentos, relação de cargos e remuneração dos servidores do Instituto, bem como a relação de valores pagos aos beneficiários (aposentadorias e pensões), atendendo ao princípio da transparência da coisa pública.

8. CONCLUSÃO

Após a análise das evidências apresentadas pelas áreas auditadas, das informações disponibilizadas no portal institucional da autarquia, dos indicadores de desempenho monitorados, das atas de reuniões periódicas e das contribuições colhidas durante os diálogos com os setores envolvidos, concluímos que as atividades auditadas no primeiro quadrimestre de 2025 estão, em sua maioria, em conformidade, ainda que com ressalvas pontuais devidamente registradas ao longo deste relatório.

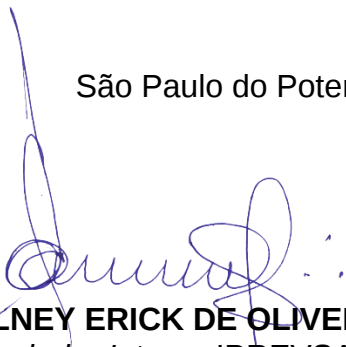
Ressaltamos que o trabalho de controle interno é fortalecido pela atuação técnica e comprometida do Conselho Deliberativo, do Conselho Fiscal, das assessorias e dos demais setores da autarquia, os quais mantêm mecanismos próprios de controle e demonstram domínio técnico sobre suas áreas de atuação. Essa integração contribui para a consistência e confiabilidade das informações utilizadas na presente auditoria, assegurando maior qualidade na avaliação da conformidade institucional frente às normativas vigentes.

8.1. RECOMENDAÇÕES

Tendo em vista as situações analisadas neste Relatório de Controle Interno, tem-se as seguintes recomendações:

RECOMENDAÇÃO	RESPONSÁVEL	PRAZO	
	SETOR	INICIAL	FINAL
Publicar no mural do RPPS a listagem dos débitos da Prefeitura Municipal junto a Previdência Municipal.	Presidência	15/01/2025	30/04/2025
Todos os membros do Comitê de Investimentos devem ser aprovados em exame de certificação. Providenciar a certificação de todos os membros	Presidência	15/01/2025	31/12/2025
Providenciar a certificação básica de, pelo menos, 3 membros do Conselho Deliberativo.	Presidência	15/01/2024	31/07/2025
Providenciar a certificação básica de, pelo menos, 3 membros do Conselho Fiscal.	Presidência	15/01/2025	31/07/2025
Providenciar o envio dos relatórios do 1º e 2º bimestres referentes ao DIPR.	Presidência	URGENTE	
Enviar relatório ao Chefe do Poder Executivo sobre as dívidas em aberto junto ao RPPS.	Presidência	URGENTE	
Criação de um cronograma de controle e acompanhamento mensal dos parcelamentos.	Gerência Administrativa e Financeira	Periodico	
Implantação de rotinas de controle com alerta pré-vencimento das guias servidor e patronal.	Gerência Administrativa e Financeira	Periodico	
Elaboração de um plano de ação corretivo, com prazos e responsáveis, para evitar reincidências.	Diretoria Executiva	URGENTE	

São Paulo do Potengi-RN, 30 de maio de 2025.


WOLNEY ERICK DE OLIVEIRA
Controlador Interno IPREVSAPP
Portaria nº 002/2025

ANEXOS



MUNICÍPIO DE SÃO PAULO DO POTENGI
Relatório Resumido de Execução Orçamentária - Balanço Orçamentário

Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil
Exercício: 2025 - Pág.: 1/4

Mês: 4/2025

Unidade Orçamentária: 15.001 - Instituto Mun.de Prev.Social - Iprevsapp

LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II § 1º - Anexo 1

Receitas	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas		Saldo a Realizar (a-c)
			No Mês (b)	Até Mês (c)	
RECEITAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	3.403.000,00	3.403.000,00	373.839,09	1.402.773,29	2.000.226,71
1 Receitas Correntes	3.403.000,00	3.403.000,00	373.839,09	1.402.773,29	2.000.226,71
1.2 Contribuições	3.045.000,00	3.045.000,00	296.861,75	1.171.657,12	1.873.342,88
1.2.1 Contribuições Sociais	3.045.000,00	3.045.000,00	296.861,75	1.171.657,12	1.873.342,88
1.2.1.5 Contribuições para Regimes Próprios de Previdência e Sistema de Proteção Social	3.045.000,00	3.045.000,00	296.861,75	1.171.657,12	1.873.342,88
1.2.1.5.01 Contribuição do Servidor Civil	3.045.000,00	3.045.000,00	296.861,75	1.171.657,12	1.873.342,88
1.2.1.5.01.1 Contribuição do Servidor Civil Ativo	3.045.000,00	3.045.000,00	266.469,72	1.141.265,09	1.903.734,91
1.2.1.5.01.1.1 Contribuição do Servidor Civil - Principal	3.045.000,00	3.045.000,00	266.469,72	1.137.147,63	1.907.852,37
1.2.1.5.01.1.1.02 Contribuição do Servidor Civil Ativo - PREFEITURA	103.000,00	103.000,00	-8.926,95	21.968,23	81.031,77
1.2.1.5.01.1.1.03 Contribuição do Servidor Civil Ativo - SAÚDE	653.000,00	653.000,00	-35.158,27	168.784,80	484.215,20
1.2.1.5.01.1.1.04 Contribuição do Servidor Civil Ativo - ASSISTÊNCIA	24.000,00	24.000,00	2.211,78	10.756,92	13.243,08
1.2.1.5.01.1.1.07 Contribuição do Servidor Civil Ativo - CÂMARA	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
1.2.1.5.01.1.1.09 Contribuição do Servidor Civil Ativo - EDUCAÇÃO	2.264.000,00	2.264.000,00	-63.611,70	563.682,82	1.700.317,18
1.2.1.5.01.1.1.30 Contribuição do Servidor Civil Ativo - EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	371.954,86	371.954,86	-371.954,86
1.2.1.5.01.1.2 Contribuição do Servidor Civil Ativo - Multas e Juros de Mora	0,00	0,00	0,00	4.117,46	-4.117,46
1.2.1.5.01.1.2.01 Contribuição do Servidor Civil Ativo - Multas e Juros de Mora	0,00	0,00	0,00	4.117,46	-4.117,46
1.2.1.5.01.2 Contribuição do Servidor Civil Inativo	0,00	0,00	30.392,03	30.392,03	-30.392,03
1.2.1.5.01.2.1 Contribuição do Servidor Civil Inativo - Principal	0,00	0,00	30.392,03	30.392,03	-30.392,03
1.3 Receita Patrimonial	358.000,00	358.000,00	76.977,34	231.116,17	126.883,83
1.3.2 Valores Mobiliários	358.000,00	358.000,00	76.977,34	231.116,17	126.883,83
1.3.2.1 Juros e Correções Monetárias	358.000,00	358.000,00	76.977,34	231.116,17	126.883,83
1.3.2.1.04 Remuneração dos Recursos do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	358.000,00	358.000,00	76.977,34	231.116,17	126.883,83
1.3.2.1.04.0.1 Remuneração dos Recursos do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS - Principal	357.000,00	357.000,00	77.074,76	223.024,76	133.975,24
1.3.2.1.04.0.1.01 Remuneração dos Recursos do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS - Renda Fixa	1.000,00	1.000,00	0,00	12.518,71	-11.518,71
1.3.2.1.04.0.1.02 Remuneração dos Recursos do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS - Renda Variável	0,00	0,00	-97,42	-4.427,30	4.427,30
1.3.2.1.04.0.1.99 Remuneração dos Recursos do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS - Perdas	0,00	0,00	-97,42	-4.427,30	4.427,30
7 Receitas (Intra-Orçamentária) (II)	7.333.000,00	7.333.000,00	479.092,53	1.687.152,09	5.645.847,91
7.2 Contribuições	7.258.000,00	7.258.000,00	479.092,53	1.687.152,09	5.570.847,91
7.2.1 Contribuições Sociais	7.258.000,00	7.258.000,00	479.092,53	1.687.152,09	5.570.847,91
7.2.1.5 Contribuições Sociais Específicas de Estados, DF, Municípios	7.258.000,00	7.258.000,00	479.092,53	1.687.152,09	5.570.847,91
7.2.1.5.02 Contribuição Patronal - Servidor Civil	7.186.000,00	7.186.000,00	479.092,53	1.633.650,61	5.552.349,39
7.2.1.5.02.1 Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo	7.186.000,00	7.186.000,00	479.092,53	1.633.650,61	5.552.349,39
7.2.1.5.02.1.1 Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo	7.186.000,00	7.186.000,00	479.092,53	1.633.650,61	5.552.349,39
7.2.1.5.02.1.1.02 Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - PREFEITURA	236.000,00	236.000,00	15.860,91	51.248,62	184.751,38
7.2.1.5.02.1.1.03 Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - SAÚDE	1.489.000,00	1.489.000,00	7.145,70	256.367,37	1.232.632,63
7.2.1.5.02.1.1.04 Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - ASSISTÊNCIA	55.000,00	55.000,00	0,00	11.043,15	43.956,85
7.2.1.5.02.1.1.07 Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - CÂMARA	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
7.2.1.5.02.1.1.09 Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - EDUCAÇÃO	5.404.000,00	5.404.000,00	456.085,92	1.314.991,47	4.089.008,53
7.2.1.5.02.1.1.10 Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - SERVIDORES CEDIDOS	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
7.2.1.5.51 Contribuição Patronal - Parcelamentos	72.000,00	72.000,00	0,00	53.501,48	18.498,52
7.2.1.5.51.1 Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Parcelamentos	72.000,00	72.000,00	0,00	53.501,48	18.498,52
7.2.1.5.51.1.1 Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Parcelamentos- Principal	72.000,00	72.000,00	0,00	53.501,48	18.498,52
7.9 Outras Receitas Correntes	75.000,00	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00
7.9.2 Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	75.000,00	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00
7.9.2.2 Restituições e Ressarcimentos	75.000,00	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00
7.9.2.2.99 Outras Restituições	75.000,00	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00
7.9.2.2.99.0.1 Outras Restituições - Principal	75.000,00	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	10.736.000,00	10.736.000,00	852.931,62	3.089.925,38	7.646.074,62
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito - Mercado Interno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



MUNICIPIO DE SÃO PAULO DO POTENGI
Relatório Resumido de Execução Orçamentária - Balanço Orçamentário

Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil
Exercício: 2025 - Pág.: 2/4

Mês: 4/2025

Unidade Orçamentária: 15.001 - Instituto Mun.de Prev.Social - Iprevsapp

Operações de Crédito - Mercado Interno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS (V) = (III + IV)	10.736.000,00	10.736.000,00	852.931,62	3.089.925,38	7.646.074,62
DÉFICIT (VI) *				0,00	
TOTAL COM DÉFICIT (VII) = (V + VI)				3.089.925,38	
Saldos de Exercícios Anteriores	0,00	0,00		0,00	
Recursos Arrecadados Em Exercícios Anteriores - RPPS	0,00	0,00			
Superávit Financeiro Utilizado para Créditos Adicionais	0,00	0,00		0,00	



MUNICIPIO DE SÃO PAULO DO POTENGI
Relatório Resumido de Execução Orçamentária - Balanço Orçamentário

Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil
Exercício: 2025 - Pág.: 3/4

Mês: 4/2025

Unidade Orçamentária: 15.001 - Instituto Mun.de Prev.Social - Iprevsapp

Despesas	Dotação Inicial (d)	Dotação Atualizada (e)	Despesas Empenhadas		Saldo (g)=(e-f)	Despesas Liquidadas		Saldo (i)=(e-h)	Despesas Pagas até Mês (j)	Inscrição de RP não Processado (k)
			No Mês	Até Mês (f)		No Mês	Até Mês (h)			
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (VIII)	10.486.000,00	10.486.000,00	14.300,98	7.478.841,29	3.007.158,71	627.128,43	2.417.068,29	8.068.931,71	2.413.586,79	0,00
3 Despesas Correntes	10.036.000,00	10.036.000,00	14.300,98	7.478.841,29	2.557.158,71	627.128,43	2.417.068,29	7.618.931,71	2.413.586,79	0,00
31 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	9.482.000,00	9.482.000,00	13,48	7.237.175,94	2.244.824,06	586.759,22	2.312.021,41	7.169.978,59	2.308.539,91	0,00
3190 APLICAÇÕES DIRETAS	9.482.000,00	9.482.000,00	13,48	7.237.175,94	2.244.824,06	586.759,22	2.312.021,41	7.169.978,59	2.308.539,91	0,00
319001 APOSENTADORIA E REFORMAS	7.600.000,00	7.600.000,00	0,00	6.645.636,14	954.363,86	542.327,27	2.127.838,99	5.472.161,01	2.127.838,99	0,00
319003 PENSÕES	400.000,00	400.000,00	0,00	306.288,32	93.711,68	23.571,97	94.312,09	305.687,91	94.312,09	0,00
319004 CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	24.000,00	24.000,00	0,00	0,00	24.000,00	0,00	0,00	24.000,00	0,00	0,00
319011 VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	260.000,00	260.000,00	0,00	259.466,00	534,00	17.300,00	77.678,21	182.321,79	77.678,21	0,00
319013 OBRIGAÇÕES PATRONAIS	70.000,00	70.000,00	13,48	25.785,48	44.214,52	3.559,98	12.192,12	57.807,88	8.710,62	0,00
319091 SENTENÇAS JUDICIAIS	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00
319092 DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.082.000,00	1.082.000,00	0,00	0,00	1.082.000,00	0,00	0,00	1.082.000,00	0,00	0,00
319094 INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	26.000,00	26.000,00	0,00	0,00	26.000,00	0,00	0,00	26.000,00	0,00	0,00
33 OUTRAS DESPESAS CORRENTES	554.000,00	554.000,00	14.287,50	241.665,35	312.334,65	40.369,21	105.046,88	448.953,12	105.046,88	0,00
3390 APLICAÇÕES DIRETAS	554.000,00	554.000,00	14.287,50	241.665,35	312.334,65	40.369,21	105.046,88	448.953,12	105.046,88	0,00
339014 DIÁRIAS - CIVIL	30.000,00	30.000,00	2.587,50	2.587,50	27.412,50	2.587,50	2.587,50	27.412,50	2.587,50	0,00
339030 MATERIAL DE CONSUMO	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00
339033 PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	29.000,00	29.000,00	0,00	0,00	29.000,00	0,00	0,00	29.000,00	0,00	0,00
339035 SERVIÇOS DE CONSULTORIA	190.000,00	190.000,00	0,00	88.000,00	102.000,00	10.250,00	41.000,00	149.000,00	41.000,00	0,00
339036 OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	55.000,00	55.000,00	0,00	12.880,00	42.120,00	1.610,00	6.440,00	48.560,00	6.440,00	0,00
339039 OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	165.000,00	165.000,00	11.700,00	137.451,45	27.548,55	25.849,81	54.416,78	110.583,22	54.416,78	0,00
339040 SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PESSOA JURÍDICA	5.000,00	5.000,00	0,00	746,40	4.253,60	71,90	602,60	4.397,40	602,60	0,00
339047 OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
339091 SENTENÇAS JUDICIAIS	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
339092 DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
339093 INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00
4 Despesas de Capital	450.000,00	450.000,00	0,00	0,00	450.000,00	0,00	0,00	450.000,00	0,00	0,00
44 INVESTIMENTO	450.000,00	450.000,00	0,00	0,00	450.000,00	0,00	0,00	450.000,00	0,00	0,00
4490 APLICAÇÕES DIRETAS	450.000,00	450.000,00	0,00	0,00	450.000,00	0,00	0,00	450.000,00	0,00	0,00
449051 OBRAS E INSTALAÇÕES	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00
449052 EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
449061 AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (IX)	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
3 Despesas Correntes	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
31 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
3191 APLIC. DIRETA DECORRENTE DE OPERAÇÃO ENTRE ÓRGÃOS	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
319113 OBRIGAÇÕES PATRONAIS	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (X) = (VIII + IX)	10.496.000,00	10.496.000,00	14.300,98	7.478.841,29	3.017.158,71	627.128,43	2.417.068,29	8.078.931,71	2.413.586,79	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS (XII) = (X + XI)	10.496.000,00	10.496.000,00	14.300,98	7.478.841,29	3.017.158,71	627.128,43	2.417.068,29	8.078.931,71	2.413.586,79	0,00
SUPERÁVIT (XIII)				-4.388.915,91			672.857,09		678.338,59	
TOTAL COM SUPERÁVIT (XIV) = (XII + XIII)	10.496.000,00	10.496.000,00	14.300,98	3.089.925,38	3.017.158,71	627.128,43	3.089.925,38	8.078.931,71	3.089.925,38	0,00
RESERVA DO RPPS	240.000,00	240.000,00								

Nota: 1 - O déficit será apurado pela diferença entre a receita realizada e a despesa liquidada nos cinco primeiros bimestres e a despesa empenhada no último bimestre.



Mês: 4/2025

Unidade Orçamentária: 15.001 - Instituto Mun.de Prev.Social - Iprevsapp

FRANCISCO GENILSON DE OLIVEIRA

###241.724-##

DIRETOR PRESIDENTE



MUNICIPIO DE SÃO PAULO DO POTENGI
Listagem de Pagamentos Emitidos no Período

Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil

Exercício: 2025 Data: 02/06/2025 10:14:58 Pág.: 1/11

Unidade Orçamentária: **15.001 - Instituto Mun.de Prev.Social - Iprevsapp**

Pagamento Empenho	Data Emissão	Processo	Credor	Conta a Débito	Data Pagamento	Data Exclusão	Vlr. Pagamento	Status
		Classificação Orcamentária		Retenção / Despesa Extra-Orcamentária	Nº Certame	Espécie	Conta a Crédito	
1	20/01/2025	7/2024	INSS	001 30424	20/01/2025		1.907,88	PAGO
102.007/2024		15.001 04.122.1017 2187 3.1.90.13 18020000 0001				Ordem de Pagamento		
			Observação: VALOR REFERENTE A CONTRIBUIÇÃO PATRONAL (RGPS/INSS) COM BASE NA FOLHA DE PAGAMENTO DOS SERVIDORES DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA PRÓPRIA DE SÃO PAULO DO POTENGI/RN - COMPETÊNCIA 12/2024.					
2	20/01/2025	2/2024	INSS	001 30424	20/01/2025		897,35	PAGO
		80001 - INSS SERVIDOR (PREVI)				Ordem de Pagamento		
			Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO DE INSS RETIDO DA FOLHA DO PESSOAL COMISSIONADO DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA PRÓPRIA DE SÃO PAULO DO POTENGI/RN - COMPETÊNCIA 12/2024.					
5	24/01/2025	6/2025	FOLHA DE PAGAMENTO - COMISSIONADOS	001 30424	24/01/2025		26.054,91	PAGO
102.001/2025		15.001 09.122.1017 2187 3.1.90.11 18020000 0001				Ordem de Pagamento		
			Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO DA FOLHA DO PESSOAL COMISSIONADO DO INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL DE SÃO PAULO DO POTENGI - COMPETENCIA 01/2025					
6	24/01/2025	8/2025	FOLHA DOS PENSIONISTAS	001 30424		18/02/2025	4.179,50	EXCLUÍDO
102.003/2025		15.001 09.272.1019 2189 3.1.90.03 18001111 0001				Ordem de Pagamento		
			Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO DA FOLHA DO PESSOAL PENSIONISTA DO INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL DE SÃO PAULO DO POTENGI - COMPETENCIA 01/2025					
8	24/01/2025	15/2025	BANCO DO BRASIL S/A	001 30424	24/01/2025		32,00	PAGO
102.008/2025		15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.39 18020000 0001				Ordem de Pagamento		
			Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO DE TARIFA BANCARIA DO BANCO DO BRASIL - COMPETENCIA 01/2025					
9	24/01/2025	14/2025	JOSE MATEUS SIVESTRE DE FARIAS	001 30424	24/01/2025		1.610,00	PAGO
102.007/2025		15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.36 18020000 0001				Ordem de Pagamento		
			Observação: VALOR REFERENTE A DESPESA DE ALUGUEL PARA CEDIAR O INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL DE SÃO PAULO DO POTENGI - COMP JAN/2025					
10	24/01/2025	13/2025	CIPREV - ASSISTENCIA ADMINISTRATIVA LTI	001 30424	24/01/2025		8.750,00	PAGO
102.010/2025		15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.35 18020000 0001				Ordem de Pagamento		
			Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO POR PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS ESPECIALIZADOS EM ASSESSORIA E CONSULTORIA PREVIDENCIARIA COM FORNECIMENTO DE SOFTWARES - COMP JAN/2025					
11	24/01/2025	12/2025	3IT CONSULTORIA LTDA	001 30424	24/01/2025		856,80	PAGO
105.001/2025		15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.39 18020000 0001				Ordem de Pagamento		
			Observação: CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE INFORMAÇÕES, ATUALIZAÇÃO, MANUTENÇÃO DE PORTAL INSTITUCIONAL E SUPORTE TÉCNICO PARA ATENDER AS DEMANDAS DO INSTITUTO PREVIDENCIARIO DE SÃO PAULO DO POTENGI - COMP JAN/2025					
12	24/01/2025	18/2025	SOMMA CONTABILIDADE E GESTÃO LTDA	001 30424	24/01/2025		3.200,00	PAGO
123.002/2025		15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.39 18020000 0001				Ordem de Pagamento		
			Observação: VALOR REFERENTE A DESPESA COM CONTABILIDADE , INCLUSIVE SERVIÇOS TÉCNICOS E AUXILIARES - COMP JAN/2025					
13	24/01/2025	17/2025	RILLEN ROCHA SOCIEDADE INDIVIDUAL DE	001 30424	24/01/2025		5.500,00	PAGO



MUNICIPIO DE SÃO PAULO DO POTENGI
Listagem de Pagamentos Emitidos no Período

Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil

Exercício: 2025 Data: 02/06/2025 10:14:58 Pág.: 2/11

Unidade Orçamentária: **15.001 - Instituto Mun.de Prev.Social - Iprevsapp**

Pagamento	Data Emissão	Processo	Credor	Conta a Débito	Data Pagamento	Data Exclusão	Vlr. Pagamento	Status
Empenho	Classificação Orcamentária			Retenção / Despesa Extra-Orcamentária	Nº Certame	Espécie	Conta a Crédito	
123.001/2025	15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.39 18020000 0001					Ordem de Pagamento		
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO POR PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE ADVOCACIA PARA O INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL - COMP 01/2025								
14	24/01/2025	9/2025	JS TELECOM LTDA	001 30424	24/01/2025		71,90	PAGO
102.004/2025	15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.40 18020000 0001					Ordem de Pagamento		
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO POR FORNECIMENTO DE INTERNET AGILITY FIBRA 150MB PARA O FUNCIONAMENTO DO INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL DO MUNICIPIO DE SÃO PAULO DO POTENGI - COMP 01/2025								
15	24/01/2025	10/2024	EMPRESA DE TECNOLOGIA E INFORMACOE	001 30424	24/01/2025		139,58	PAGO
102.010/2024	15.001 04.122.1017 2187 3.3.90.39 18020000 0001					Ordem de Pagamento		
Observação: VALOR REFERENTE A DESPESA POR PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS PROCESSAMENTO DE DADOS E CONGENERES - COMP 12/2024								
28	24/01/2025	1/2025	INSTITUTO PREVIDENCIARIO DOS SERVIDC	001 30424	24/01/2025		127,04	PAGO
			80017 - SALÁRIO FAMÍLIA (PREVI)			Ordem de Pagamento		
17	28/01/2025	6/2025	PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO PAULO DC	001 30424	28/01/2025		4.914,75	PAGO
			80004 - IRRF SERVIDOR (PREVI)			Ordem de Pagamento		
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO DE IRRF RETIDO DA FOLHA DO PESSOAL COMISSIONADO DO INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL DE SÃO PAULO DO POTENGI - COMPETENCIA 01/2025								
18	28/01/2025	12/2025	PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO PAULO DC	001 30424	28/01/2025		43,20	PAGO
			80006 - IRRF PJ (PREVI)			Ordem de Pagamento		
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO DE IRRF PJ RETIDO DA LIQUIDAÇÃO N°3 - COMP 01/2025								
19	28/01/2025	20/2025	COMPANHIA DE AGUAS E ESGOTOS DO RN	001 30424	28/01/2025		172,80	PAGO
128.002/2025	15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.39 18020000 0001					Ordem de Pagamento		
Observação: VALOR REFERENTE A DESPESA POR CONSUMO DE AGUA PARA O FUNCIONAMENTO DO INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO DO POTENGI - COMP 01/2025								
20	28/01/2025	22/2025	COMPANHIA DE AGUAS E ESGOTOS DO RN	001 30424	28/01/2025		3,45	PAGO
128.003/2025	15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.39 18020000 0001					Ordem de Pagamento		
Observação: VALOR REFERENTE A DESPESA POR MULTA P/IMPONTUALIDADE NO CONSUMO DE AGUA PARA O FUNCIONAMENTO DO INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO DO POTENGI - COMP 12/2024								
21	28/01/2025	19/2025	COMPANHIA ENERGETICA DO RIO GRANDE	001 30424	28/01/2025		297,08	PAGO
128.001/2025	15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.39 18020000 0001					Ordem de Pagamento		
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO POR CONSUMO DE ENERGIA ELETRICA PARA O FUNCIONAMENTO DO INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO DO POTENGI - COMP 01/2025								
25	30/01/2025	16/2025	EMPRESA DE TECNOLOGIA E INFORMACOE	001 30424	30/01/2025		142,80	PAGO
102.009/2025	15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.39 18020000 0001					Ordem de Pagamento		
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO POR PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS PROCESSAMENTO DE DADOS E CONGENERES - COMP 01/2025								
26	31/01/2025	21/2025	MATIAS E LEITAO CONSULTORES ASSOCIAI	001 30424	31/01/2025		1.428,00	PAGO



MUNICIPIO DE SÃO PAULO DO POTENGI
Listagem de Pagamentos Emitidos no Período

Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil

Exercício: 2025 Data: 02/06/2025 10:14:58 Pág.: 3/11

Unidade Orçamentária: **15.001 - Instituto Mun.de Prev.Social - Iprevsapp**

Pagamento	Data Emissão	Processo	Credor	Conta a Débito	Data Pagamento	Data Exclusão	Vlr. Pagamento	Status
Empenho	Classificação Orcamentária			Retenção / Despesa Extra-Orcamentária	Nº Certame	Espécie	Conta a Crédito	
131.001/2025	15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.35 18020000 0001					Ordem de Pagamento		
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO POR SERVIÇOS PRESTADOS REFERENTE A CONSULTORIA PARA O FUNCIONAMENTO DO INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO DO POTENGI - COMP 01/2025								
27	31/01/2025	21/2025	PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO PAULO DC 001 30424	80006 - IRRF PJ (PREVI)	31/01/2025	Ordem de Pagamento	72,00	PAGO
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO DE IRRF PJ RETIDO DA LIQUIDAÇÃO N°16 POR SERVIÇOS PRESTADOS REFERENTE A CONSULTORIA PARA O FUNCIONAMENTO DO INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO DO POTENGI - COMP 01/2025								
29	20/02/2025	11/2025	INSS	001 30424	20/02/2025		2.750,34	PAGO
102.005/2025	15.001 09.122.1017 2187 3.1.90.13 18020000 0001					Ordem de Pagamento		
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO COM CONTRIBUIÇÃO PATRONAL (INSS/RGPS) COM BASE NA FOLHA DE PAGAMENTO DOS SERVIDORES ATIVOS COMMISSIONADOS DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA PRÓPRIA DE SÃO PAULO DO POTENGI/RN - COMPETÊNCIA 01/2025.								
30	20/02/2025	6/2025	INSS	001 30424	20/02/2025		1.336,55	PAGO
				80001 - INSS SERVIDOR (PREVI)		Ordem de Pagamento		
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO COM CONTRIBUIÇÃO SEGURADO (INSS/RGPS) COM BASE NA FOLHA DE PAGAMENTO DOS SERVIDORES ATIVOS COMMISSIONADOS DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA PRÓPRIA DE SÃO PAULO DO POTENGI/RN - COMPETÊNCIA 01/2025.								
38	25/02/2025	24/2025	48.970.124 SONIA BATISTA DE ARAUJO SILVA 001 30424	25/02/2025			315,00	PAGO
225.001/2025	15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.40 18020000 0001					Ordem de Pagamento		
Observação: VALOR REFERENTE A AQUISIÇÃO DE CERTIFICADO DIGITAL E-CNPJ (A1) ARQUIVO 12 ESES E CERTIFICADO DIGITAL E-CPF (A1) ARQUIVO DE 12 MESES PARA O FUNCIONAMENTO DAS ATIVIDADES DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA PRÓPRIA DE SÃO PAULO DO POTENGI/RN - COMPETÊNCIA 02/2025.								
39	25/02/2025	2/2025	PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO PAULO DC 001 30424	80004 - IRRF SERVIDOR (PREVI)	25/02/2025	Ordem de Pagamento	1.317,30	PAGO
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO COM IMPOSTO DE RENDA RETIDO DA FOLHA DE PAGAMENTO DOS SERVIDORES COMMISSIONADOS DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA PRÓPRIA DE SÃO PAULO DO POTENGI/RN - COMPETÊNCIA 02/2025.								
40	25/02/2025	6/2025	FOLHA DE PAGAMENTO - COMMISSIONADOS 001 30424	25/02/2025			11.382,15	PAGO
102.001/2025	15.001 09.122.1017 2187 3.1.90.11 18020000 0001					Ordem de Pagamento		
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO COM FOLHA DE PAGAMENTO DOS SERVIDORES ATIVOS COMMISSIONADOS DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA PRÓPRIA DE SÃO PAULO DO POTENGI/RN - COMPETÊNCIA 02/2025.								
41	25/02/2025	2/2025	INSTITUTO PREVIDENCIARIO DOS SERVIDC 001 30424	80017 - SALÁRIO FAMÍLIA (PREVI)	25/02/2025	Ordem de Pagamento	127,04	PAGO
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO COM SALÁRIO FAMÍLIA PAGO AO SERVIDOR COMMISSIONADO DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA PRÓPRIA DE SÃO PAULO DO POTENGI/RN - COMPETÊNCIA 02/2025.								
42	25/02/2025	14/2025	JOSE MATEUS SIVESTRE DE FARIAS 001 30424	25/02/2025			1.610,00	PAGO
102.007/2025	15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.36 18020000 0001					Ordem de Pagamento		



MUNICIPIO DE SÃO PAULO DO POTENGI
Listagem de Pagamentos Emitidos no Período

Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil

Exercício: 2025 Data: 02/06/2025 10:14:58 Pág.: 4/11

Unidade Orçamentária: **15.001 - Instituto Mun.de Prev.Social - Iprevsapp**

Pagamento Empenho	Data Emissão	Processo	Credor	Conta a Débito	Data Pagamento	Data Exclusão	Vlr. Pagamento	Status
				Retenção / Despesa Extra-Orçamentária	Nº Certame	Espécie	Conta a Crédito	
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO DE ALUGUEL PARA SEDIAR O INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL DE SÃO PAULO DO POTENGI - COMP 02/2025.								
43	25/02/2025	13/2025	CIPREV - ASSISTENCIA ADMINISTRATIVA LTI	001 30424	25/02/2025		8.750,00	PAGO
102.010/2025		15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.35 18020000 0001				Ordem de Pagamento		
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO POR PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS ESPECIALIZADOS EM ASSESSORIA E CONSULTORIA PREVIDENCIARIA COM FORNECIMENTO DE SOFTWARES - COMP FEV/2025.								
44	25/02/2025	21/2025	MATIAS E LEITAO CONSULTORES ASSOCIAD	001 30424	25/02/2025		1.428,00	PAGO
131.001/2025		15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.35 18020000 0001				Ordem de Pagamento		
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO POR SERVIÇOS PRESTADOS REFERENTE A CONSULTORIA DE INVESTIMENTOS PARA O FUNCIONAMENTO DO INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO DO POTENGI - COMP 02/2025.								
45	25/02/2025	19/2025	COMPANHIA ENERGETICA DO RIO GRANDE	001 30424	25/02/2025		607,25	PAGO
128.001/2025		15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.39 18020000 0001				Ordem de Pagamento		
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO DE CONSUMO DE ENERGIA ELETRICA PARA O FUNCIONAMENTO DO INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO DO POTENGI - COMP 02/2025								
46	25/02/2025	9/2025	JS TELECOM LTDA	001 30424	25/02/2025		71,90	PAGO
102.004/2025		15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.40 18020000 0001				Ordem de Pagamento		
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO COM O FORNECIMENTO DE INTERNET AGILITY FIBRA 150MB PARA O FUNCIONAMENTO DO INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL DO MUNICIPIO DE SÃO PAULO DO POTENGI - COMPETÊNCIA 02/2025.								
47	25/02/2025	12/2025	3IT CONSULTORIA LTDA	001 30424	25/02/2025		856,80	PAGO
105.001/2025		15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.39 18020000 0001				Ordem de Pagamento		
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO COM CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE INFORMAÇÕES, ATUALIZAÇÃO, MANUTENÇÃO DE PORTAL INSTITUCIONAL E SUPORTE TÉCNICO PARA ATENDER AS DEMANDAS DO INSTITUTO PREVIDENCIARIO DE SÃO PAULO DO POTENGI - COMP 02/2025.								
48	25/02/2025	20/2025	COMPANHIA DE AGUAS E ESGOTOS DO RN	001 30424	25/02/2025		176,25	PAGO
128.002/2025		15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.39 18020000 0001				Ordem de Pagamento		
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO COM CONSUMO DE AGUA PARA O FUNCIONAMENTO DO INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO DO POTENGI - COMP 02/2025.								
49	25/02/2025	15/2025	BANCO DO BRASIL S/A	001 30424	25/02/2025		13,11	PAGO
102.008/2025		15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.39 18020000 0001				Ordem de Pagamento		
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO COM TARIFA BANCÁRIA DO BANCO DO BRASIL PARA MANUTENÇÃO DAS CONTAS CORRENTES DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA PRÓPRIA DE SÃO PAULO DO POTENGI - COMPETÊNCIA 02/2025.								
50	25/02/2025	21/2025	PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO PAULO DC	001 30424	25/02/2025		72,00	PAGO
		80006 - IRRF PJ (PREVI)				Ordem de Pagamento		
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO COM IMPOSTO DE RENDA RETIDO DE PRESTADOR DE SERVIÇOS PESSOA JURÍDICA - COMPETÊNCIA 02/2025.								
51	25/02/2025	12/2025	PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO PAULO DC	001 30424	25/02/2025		43,20	PAGO
		80006 - IRRF PJ (PREVI)				Ordem de Pagamento		
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO COM IMPOSTO DE RENDA RETIDO DE PRESTADOR DE SERVIÇOS PESSOA JURÍDICA - COMPETÊNCIA 02/2025.								



MUNICIPIO DE SÃO PAULO DO POTENGI
Listagem de Pagamentos Emitidos no Período

Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil

Exercício: 2025 Data: 02/06/2025 10:14:58 Pág.: 6/11

Unidade Orçamentária: **15.001 - Instituto Mun.de Prev.Social - Iprevsapp**

Pagamento	Data Emissão	Processo	Credor	Conta a Débito	Data Pagamento	Data Exclusão	Vlr. Pagamento	Status
Empenho	Classificação Orcamentária			Retenção / Despesa Extra-Orcamentária	Nº Certame	Espécie	Conta a Crédito	
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO COM PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS ESPECIALIZADOS EM ASSESSORIA E CONSULTORIA PREVIDENCIARIA COM FORNECIMENTO DE SOFTWARES PARA O INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA PRÓPRIA DE SÃO PAULO DO POTENGI/RN - COMPETÊNCIA 03/2025.								
68	25/03/2025	12/2025	3IT CONSULTORIA LTDA	001 30424	25/03/2025		856,80	PAGO
105.001/2025		15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.39 18020000 0001				Ordem de Pagamento		
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO COM CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE INFORMAÇÕES, ATUALIZAÇÃO, MANUTENÇÃO DE PORTAL INSTITUCIONAL E SUPORTE TÉCNICO PARA ATENDER AS DEMANDAS DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA PRÓPRIA DE SÃO PAULO DO POTENGI/RN - COMPETÊNCIA 03/2025.								
69	25/03/2025	17/2025	RILLEN ROCHA SOCIEDADE INDIVIDUAL DE	001 30424	25/03/2025		5.500,00	PAGO
123.001/2025		15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.39 18020000 0001				Ordem de Pagamento		
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO COM PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE ADVOCACIA PARA O INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA PRÓPRIA DE SÃO PAULO DO POTENGI/RN - IPREVSAPP - COMPETÊNCIA 03/2025.								
70	25/03/2025	9/2025	JS TELECOM LTDA	001 30424	25/03/2025		71,90	PAGO
102.004/2025		15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.40 18020000 0001				Ordem de Pagamento		
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO COM O FORNECIMENTO DE INTERNET AGILITY FIBRA 150MB PARA O FUNCIONAMENTO DO INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DO MUNICIPIO DE SÃO PAULO DO POTENGI/RN - COMPETÊNCIA 03/2025.								
71	25/03/2025	15/2025	BANCO DO BRASIL S/A	001 30424	25/03/2025		10,00	PAGO
102.008/2025		15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.39 18020000 0001				Ordem de Pagamento		
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO COM TARIFA BANCÁRIA DO BANCO DO BRASIL PARA MANUTENÇÃO DAS CONTAS CORRENTES DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA PRÓPRIA DE SÃO PAULO DO POTENGI/RN - COMPETÊNCIA 03/2025.								
72	25/03/2025	21/2025	MATIAS E LEITAO CONSULTORES ASSOCIAD	001 30424	25/03/2025		1.428,00	PAGO
131.001/2025		15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.35 18020000 0001				Ordem de Pagamento		
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO POR SERVIÇOS PRESTADOS QUE SE REFERE A CONSULTORIA DE INVESTIMENTOS PARA O FUNCIONAMENTO DO INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA PRÓPRIA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO DO POTENGI/RN - COMPETÊNCIA 03/2025								
73	25/03/2025	19/2025	COMPANHIA DE AGUAS E ESGOTOS DO RN	001 30424	25/03/2025		176,25	PAGO
128.002/2025		15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.39 18020000 0001				Ordem de Pagamento		
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO COM COMPANHIA QUE PRESTA SERVIÇOS DE TRATAMENTO/FORNECIMENTO ÁGUA, ESGOTO E OUTROS SERVIÇOS PARA O FUNCIONAMENTO DO INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA PRÓPRIA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO DO POTENGI/RN - COMPETÊNCIA 03/2025.								
74	25/03/2025	6/2025	PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO PAULO DC	001 30424	25/03/2025		1.317,30	PAGO
			80004 - IRRF SERVIDOR (PREVI)			Ordem de Pagamento		
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO COM IMPOSTO DE RENDA RETIDO DA FOLHA DE PAGAMENTO DOS SERVIDORES COMISSIONADOS DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA PRÓPRIA DE SÃO PAULO DO POTENGI/RN - COMPETÊNCIA 03/2025.								
75	25/03/2025	21/2025	PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO PAULO DC	001 30424	25/03/2025		72,00	PAGO
			80006 - IRRF PJ (PREVI)			Ordem de Pagamento		
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO COM IMPOSTO DE RENDA RETIDO DE PRESTADOR DE SERVIÇO MATIAS E LEITÃO - COMPETÊNCIA 03/2025.								
76	25/03/2025	12/2025	PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO PAULO DC	001 30424	25/03/2025		43,20	PAGO



MUNICIPIO DE SÃO PAULO DO POTENGI
Listagem de Pagamentos Emitidos no Período

Unidade Orçamentária: 15.001 - Instituto Mun.de Prev.Social - Iprevsapp

Pagamento	Data Emissão	Processo	Credor	Conta a Débito	Data Pagamento	Data Exclusão	Vlr. Pagamento	Status
Empenho	Classificação Orcamentária			Retenção / Despesa Extra-Orcamentária	Nº Certame	Espécie	Conta a Crédito	
				80006 - IRRF PJ (PREVI)		Ordem de Pagamento		
				Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO COM IMPOSTO DE RENDA RETIDO DE PRESTADOR DE SERVIÇO 3IT CONSULTORIA - COMPETÊNCIA 03/2025.				
77	26/03/2025	6/2025	FOLHA DE PAGAMENTO - COMMISSIONADOS	001 30424	26/03/2025		1.469,15	PAGO
102.001/2025		15.001 09.122.1017 2187 3.1.90.11 18020000 0001				Ordem de Pagamento		
				Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO COM FOLHA DE PAGAMENTO DOS SERVIDORES ATIVOS COMMISSIONADOS DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA PRÓPRIA DE SÃO PAULO DO POTENGI/RN - COMPETÊNCIA 03/2025.				
78	26/03/2025	3/2025	INSTITUTO PREVIDENCIARIO DOS SERVIDC	001 30424	26/03/2025		127,04	PAGO
				80017 - SALÁRIO FAMÍLIA (PREVI)		Ordem de Pagamento		
				Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO DO BENEFÍCIO SALÁRIO FAMÍLIA PARA SERVIDOR ATIVO COMMISSIONADO DO IPREVSAPP - COMPETÊNCIA 03/2025.				
79	26/03/2025	15/2025	BANCO DO BRASIL S/A	001 30424	26/03/2025		10,00	PAGO
102.008/2025		15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.39 18020000 0001				Ordem de Pagamento		
				Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO COM TARIFA BANCÁRIA DO BANCO DO BRASIL PARA MANUTENÇÃO DAS CONTAS CORRENTES DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA PRÓPRIA DE SÃO PAULO DO PONTEGI/RN - COMPETÊNCIA 03/2025.				
80	27/03/2025	19/2025	COMPANHIA ENERGETICA DO RIO GRANDE	001 30424	27/03/2025		477,45	PAGO
128.001/2025		15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.39 18020000 0001				Ordem de Pagamento		
				Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO COM CONSUMO DE ENERGIA ELETRICA PARA O FUNCIONAMENTO DO INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA PRÓPRIA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO DO POTENGI/RN - COMPETÊNCIA 03/2025.				
81	02/04/2025	25/2025	BRPREV AUDITORIA E CONSULTORIA ATUAIF	001 30424	02/04/2025		8.568,00	PAGO
401.001/2025		15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.39 18020000 0001				Ordem de Pagamento		
				Observação: VALOR REFERENTE A CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA PARA A ELABORAÇÃO DA AVALIAÇÃO ATUARIAL DO ANO 2025/2024 DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO TO POTENGI/RN - IPREVSAPP - EXERCÍCIO DE 2025 - ABRIL/2025.				
82	02/04/2025	15/2025	BANCO DO BRASIL S/A	001 30424	02/04/2025		10,00	PAGO
102.008/2025		15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.39 18020000 0001				Ordem de Pagamento		
				Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO COM TARIFA BANCÁRIA DO BANCO DO BRASIL PARA MANUTENÇÃO DAS CONTAS CORRENTES DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA PRÓPRIA DE SÃO PAULO DO PONTEGI/RN - COMPETÊNCIA 04/2025.				
83	03/04/2025	16/2025	EMPRESA DE TECNOLOGIA E INFORMACOE	001 30424	03/04/2025		142,80	PAGO
102.009/2025		15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.39 18020000 0001				Ordem de Pagamento		
				Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO COM PROCESSAMENTO DE DADOS E CONGENERES - PROCESSAMENTO DE DADOS, TEXTOS, IMAGENS, VÍDEOS, PÁGINAS ELETRÔNICAS, APLICATIVOS OU SISTEMAS DE INFORMAÇÃO, ENTRE OUTROS FORMATOS E CONGÊNERES - IPREVSAPP - COMPETÊNCIA 03/2025.				
84	03/04/2025	18/2025	SOMMA CONTABILIDADE E GESTÃO LTDA	001 30424	03/04/2025		3.200,00	PAGO
123.002/2025		15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.39 18020000 0001				Ordem de Pagamento		
				Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO COM ASSESSORIA, ANÁLISE, AVALIAÇÃO, ATENDIMENTO, CONSULTA, CADASTRO, SELEÇÃO, GERENCIAMENTO DE INFORMAÇÕES. ADMINISTRAÇÃO DE CONTAS A RECEBER OU A PAGAR E EM GERAL, RELACIONADOS A OPERAÇÕES DE FATURIZAÇÃO PARA O INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA PRÓPRIA DE SÃO PAULO DO POTENGI/RN - IPREVSAPP - COMPETÊNCIA 03/2025.				



MUNICIPIO DE SÃO PAULO DO POTENGI
Listagem de Pagamentos Emitidos no Período

Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil

Exercício: 2025 Data: 02/06/2025 10:14:58 Pág.: 9/11

Unidade Orçamentária: **15.001 - Instituto Mun.de Prev.Social - Iprevsapp**

Pagamento	Data Emissão	Processo	Credor	Conta a Débito	Data Pagamento	Data Exclusão	Vlr. Pagamento	Status
Empenho	Classificação Orcamentária			Retenção / Despesa Extra-Orcamentária	Nº Certame	Espécie	Conta a Crédito	
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO COM TARIFA BANCÁRIA DO BANCO DO BRASIL PARA MANUTENÇÃO DAS CONTAS CORRENTES DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA PRÓPRIA DE SÃO PAULO DO PONTENGI/RN - COMPETÊNCIA 03/2025.								
93	11/04/2025	31/2025	ASSOCIACAO NORTE RIOGRANDENSE DE F	001 30424	11/04/2025		700,00	PAGO
411.001/2025	15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.39 18020000 0001					Ordem de Pagamento		
Observação: VALOR REFERENTE A INSCRIÇÃO DO SERVIDOR WOLNEY ERICK DE OLIVEIRA NO CURSO E III SEMINARIO DA ANORPREV - 09, 10 E 11 DE ABRIL DE 2025 - NATAL/RN - (SEMINARIO E CURSO) - COMPETÊNCIA 04/2025.								
94	22/04/2025	11/2025	INSS	001 30424	22/04/2025		2.750,34	PAGO
102.005/2025	15.001 09.122.1017 2187 3.1.90.13 18020000 0001					Ordem de Pagamento		
Observação: VALOR REFERENTE A CONTRIBUIÇÃO PATRONAL (RGPS/INSS) COM BASE NA FOLHA DE PAGAMENTO DOS SERVIDORES DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA PRÓPRIA DE SÃO PAULO DO POTENGI/RN - COMPETÊNCIA 03/2025.								
95	22/04/2025	6/2025	INSS	001 30424	22/04/2025		1.336,55	PAGO
			80001 - INSS SERVIDOR (PREVI)			Ordem de Pagamento		
Observação: VALOR REFERENTE A CONTRIBUIÇÃO SEGURADO (RGPS/INSS) COM BASE NA FOLHA DE PAGAMENTO DOS SERVIDORES COMISSIONADOS DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA PRÓPRIA DE SÃO PAULO DO POTENGI/RN - COMPETÊNCIA 03/2025.								
96	22/04/2025	33/2025	INSS	001 30424	22/04/2025		9,49	PAGO
422.002/2025	15.001 09.122.1017 2187 3.1.90.13 18020000 0001					Ordem de Pagamento		
Observação: VALOR REFERENTE A MULTA DEVIDO AO ATRASO DE 2 (DOIS) DIAS NO PAGAMENTO DA CONTRIBUIÇÃO PATRONAL E GILRAT - IPREVSAPP - COMPETÊNCIA 04/2025.								
97	22/04/2025	32/2025	INSS	001 30424	22/04/2025		3,99	PAGO
422.001/2025	15.001 09.122.1017 2187 3.1.90.13 18020000 0001					Ordem de Pagamento		
Observação: VALOR REFERENTE A MULTA DEVIDO AO ATRASO DE 2 (DOIS) DIAS NO PAGAMENTO DA CONTRIBUIÇÃO SEGURADO - IPREVSAPP - COMPETÊNCIA 04/2025.								
100	25/04/2025	12/2025	PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO PAULO DC	001 30424	25/04/2025		43,20	PAGO
			80006 - IRRF PJ (PREVI)			Ordem de Pagamento		
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO COM IMPOSTO DE RENDA RETIDO DO PRESTADOR DE SERVIÇO PESSOA JURIDICA: 3IT CONSULTORIA LTDA - COMPETÊNCIA 04/2055.								
101	25/04/2025	21/2025	PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO PAULO DC	001 30424	25/04/2025		72,00	PAGO
			80006 - IRRF PJ (PREVI)			Ordem de Pagamento		
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO COM IMPOSTO DE RENDA RETIDO DO PRESTADOR DE SERVIÇO PESSOA JURIDICA: MATIAS E LEITÃO CONSULTORES - COMPETÊNCIA 04/2055.								
102	25/04/2025	6/2025	PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO PAULO DC	001 30424		06/05/2025	1.451,14	EXCLUÍDO
			80004 - IRRF SERVIDOR (PREVI)			Ordem de Pagamento		
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO COM IMPOSTO DE RENDA RETIDO DA FOLHA DE PAGAMENTO DOS SERVIDORES COMISSIONADOS DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA PRÓPRIA DE SÃO PAULO DO POTENGI/RN - COMPETÊNCIA 04/2025.								
108	25/04/2025	6/2025	FOLHA DE PAGAMENTO - COMISSIONADOS	001 30424		06/05/2025	14.247,38	EXCLUÍDO
102.001/2025	15.001 09.122.1017 2187 3.1.90.11 18020000 0001					Ordem de Pagamento		



MUNICIPIO DE SÃO PAULO DO POTENGI
Listagem de Pagamentos Emitidos no Período

Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil
Exercício: 2025 Data: 02/06/2025 10:14:58 Pág.: 10/11

Unidade Orçamentária: **15.001 - Instituto Mun.de Prev.Social - Iprevsapp**

Pagamento Empenho	Data Emissão	Processo	Credor	Conta a Débito	Data Pagamento	Data Exclusão	Vlr. Pagamento	Status
				Retenção / Despesa Extra-Orçamentária	Nº Certame	Espécie	Conta a Crédito	
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO COM FOLHA DE PAGAMENTO DOS SERVIDORES COMISSIONADOS DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA PRÓPRIA DE SÃO PAULO DO POTENGI/RN - COMPETÊNCIA 04/2025.								
109	25/04/2025	6/2025	PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO PAULO DC 001 30424	80004 - IRRF SERVIDOR (PREVI)	25/04/2025	Ordem de Pagamento	1.451,14	PAGO
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO COM IMPOSTO DE RENDA RETIDO DA FOLHA DE PAGAMENTO DOS SERVIDORES COMISSIONADOS DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA PRÓPRIA DE SÃO PAULO DO POTENGI/RN - COMPETÊNCIA 04/2025.								
110	25/04/2025	6/2025	FOLHA DE PAGAMENTO - COMISSIONADOS 001 30424		25/04/2025	Ordem de Pagamento	14.182,38	PAGO
102.001/2025		15.001 09.122.1017 2187 3.1.90.11 18020000 0001						
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO COM FOLHA DE PAGAMENTO DOS SERVIDORES COMISSIONADOS DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA PRÓPRIA DE SÃO PAULO DO POTENGI/RN - COMPETÊNCIA 04/2025.								
111	25/04/2025	4/2025	INSTITUTO PREVIDENCIARIO DOS SERVIDC 001 30424	80017 - SALÁRIO FAMÍLIA (PREVI)	25/04/2025	Ordem de Pagamento	65,00	PAGO
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO DO BENEFÍCIO SALÁRIO FAMÍLIA PARA SERVIDOR ATIVO COMISSIONADO DO IPREVSAPP - COMPETÊNCIA 04/2025.								
112	25/04/2025	14/2025	JOSE MATEUS SIVESTRE DE FARIAS 001 30424		25/04/2025	Ordem de Pagamento	1.610,00	PAGO
102.007/2025		15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.36 18020000 0001						
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO COM LOCAÇÃO DE IMÓVEL QUE SEDIA O INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA PRÓPRIA DE SÃO PAULO DO POTENGI/RN - LOCAÇÃO DE IMÓVEL A PESSOA FÍSICA: JOSÉ MATEUS SILVESTE - IPREVSAPP - COMPETÊNCIA 04/2025.								
113	25/04/2025	12/2025	3IT CONSULTORIA LTDA 001 30424		25/04/2025	Ordem de Pagamento	856,80	PAGO
105.001/2025		15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.39 18020000 0001						
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO COM CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE INFORMAÇÕES, ATUALIZAÇÃO, MANUTENÇÃO DE PORTAL INSTITUCIONAL E SUPORTE TÉCNICO PARA ATENDER AS DEMANDAS DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA PRÓPRIA DE SÃO PAULO DO POTENGI/RN - COMPETÊNCIA 04/2025.								
114	25/04/2025	18/2025	SOMMA CONTABILIDADE E GESTÃO LTDA 001 30424		25/04/2025	Ordem de Pagamento	3.200,00	PAGO
123.002/2025		15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.39 18020000 0001						
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO COM ASSESSORIA, ANÁLISE, AVALIAÇÃO, ATENDIMENTO, CONSULTA, CADASTRO, SELEÇÃO, GERENCIAMENTO DE INFORMAÇÕES. ADMINISTRAÇÃO DE CONTAS A RECEBER OU A PAGAR E EM GERAL, RELACIONADOS A OPERAÇÕES DE FATURIZAÇÃO PARA O INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA PRÓPRIA DE SÃO PAULO DO POTENGI/RN - IPREVSAPP - COMPETÊNCIA 04/2025.								
115	25/04/2025	21/2025	MATIAS E LEITAO CONSULTORES ASSOCIAD 001 30424		25/04/2025	Ordem de Pagamento	1.428,00	PAGO
131.001/2025		15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.35 18020000 0001						
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO POR SERVIÇOS PRESTADOS QUE SE REFERE A CONSULTORIA DE INVESTIMENTOS PARA O FUNCIONAMENTO DO INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA PRÓPRIA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO DO POTENGI/RN - COMPETÊNCIA 04/2025.								
116	25/04/2025	13/2025	CIPREV - ASSISTENCIA ADMINISTRATIVA LTI 001 30424		25/04/2025	Ordem de Pagamento	8.750,00	PAGO
102.010/2025		15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.35 18020000 0001						
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO COM PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS ESPECIALIZADOS EM ASSESSORIA E CONSULTORIA PREVIDENCIARIA COM FORNECIMENTO DE SOFTWARES PARA O INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA PRÓPRIA DE SÃO PAULO DO POTENGI/RN - COMPETÊNCIA 04/2025.								



MUNICIPIO DE SÃO PAULO DO POTENGI
Listagem de Pagamentos Emitidos no Período

Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil
Exercício: 2025 Data: 02/06/2025 10:14:58 Pág.: 11/11

Unidade Orçamentária: **15.001 - Instituto Mun.de Prev.Social - Iprevsapp**

Pagamento	Data Emissão	Processo	Credor	Conta a Débito	Data Pagamento	Data Exclusão	Vlr. Pagamento	Status
Empenho	Classificação	Orcamentária	Retenção / Despesa Extra-Orcamentária	Nº Certame	Espécie	Conta a Crédito		
117	25/04/2025	17/2025	RILLEN ROCHA SOCIEDADE INDIVIDUAL DE	001 30424	25/04/2025		5.500,00	PAGO
123.001/2025		15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.39 18020000 0001				Ordem de Pagamento		
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO POR SERVIÇOS PRESTADOS QUE SE REFERE A CONSULTORIA DE INVESTIMENTOS PARA O FUNCIONAMENTO DO INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA PRÓPRIA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO DO POTENGI/RN - COMPETÊNCIA 04/2025								
118	25/04/2025	20/2025	COMPANHIA DE AGUAS E ESGOTOS DO RN	001 30424	25/04/2025		186,62	PAGO
128.002/2025		15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.39 18020000 0001				Ordem de Pagamento		
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO COM COMPANHIA QUE PRESTA SERVIÇOS DE TRATAMENTO/FORNECIMENTO DA ÁGUA, ESGOTO E OUTROS SERVIÇOS PARA O FUNCIONAMENTO DO INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA PRÓPRIA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO DO POTENGI/RN - COMPETÊNCIA 04/2025.								
119	25/04/2025	9/2025	JS TELECOM LTDA	001 30424	25/04/2025		71,90	PAGO
102.004/2025		15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.40 18020000 0001				Ordem de Pagamento		
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO COM O FORNECIMENTO DE INTERNET AGILITY FIBRA 150MB PARA O FUNCIONAMENTO DAS ATIVIDADES DO INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO DO POTENGI/RN - COMPETÊNCIA 04/2025.								
120	25/04/2025	19/2025	COMPANHIA ENERGETICA DO RIO GRANDE	001 30424	25/04/2025		721,13	PAGO
128.001/2025		15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.39 18020000 0001				Ordem de Pagamento		
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO COM CONSUMO DE ENERGIA ELÉTRICA PARA O FUNCIONAMENTO DO INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA PRÓPRIA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO DO POTENGI/RN - COMPETÊNCIA 04/2025.								
121	25/04/2025	15/2025	BANCO DO BRASIL S/A	001 30424	25/04/2025		42,69	PAGO
102.008/2025		15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.39 18020000 0001				Ordem de Pagamento		
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO COM TARIFA BANCÁRIA DO BANCO DO BRASIL PARA MANUTENÇÃO DAS CONTAS CORRENTES DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA PRÓPRIA DE SÃO PAULO DO PONTEGI/RN - COMPETÊNCIA 04/2025.								
Total Unidade:								211.678,48



MUNICIPIO DE SÃO PAULO DO POTENGI
Listagem de Pagamentos Emitidos no Período

Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil

Exercício: 2025 Data: 02/06/2025 09:17:28 Pág.: 1/2

Período de: 01/01/2025 a 31/12/2025 Credor: BANCO DO BRASIL S/A

Unidade Orçamentária: 15.001 - Instituto Mun.de Prev.Social - Iprevsapp

Natureza: 3.3.90.39- OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA

Pagamento	Data Emissão	Processo	Credor	Conta a Débito	Data Pagamento	Data Exclusão	Vlr. Pagamento	Status
Empenho	Classificação Orcamentária			Retenção / Despesa Extra-Orcamentária	Nº Certame	Espécie	Conta a Crédito	
7	24/01/2025	15/2025	BANCO DO BRASIL S/A	001 30423	24/01/2025		221,96	PAGO
102.008/2025	15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.39 18020000 0001					Ordem de Pagamento		
						Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO DE TARIFA BANCARIA DO BANCO DO BRASIL - COMPETENCIA 01/2025		
8	24/01/2025	15/2025	BANCO DO BRASIL S/A	001 30424	24/01/2025		32,00	PAGO
102.008/2025	15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.39 18020000 0001					Ordem de Pagamento		
						Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO DE TARIFA BANCARIA DO BANCO DO BRASIL - COMPETENCIA 01/2025		
37	25/02/2025	15/2025	BANCO DO BRASIL S/A	001 30423	25/02/2025		223,34	PAGO
102.008/2025	15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.39 18020000 0001					Ordem de Pagamento		
						Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO COM TARIFA BANCÁRIA DO BANCO DO BRASIL PARA MANUTENÇÃO DAS CONTAS CORRENTES DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA PRÓPRIA DE SÃO PAULO DO POTENGI - COMPETÊNCIA 02/2025.		
49	25/02/2025	15/2025	BANCO DO BRASIL S/A	001 30424	25/02/2025		13,11	PAGO
102.008/2025	15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.39 18020000 0001					Ordem de Pagamento		
						Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO COM TARIFA BANCÁRIA DO BANCO DO BRASIL PARA MANUTENÇÃO DAS CONTAS CORRENTES DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA PRÓPRIA DE SÃO PAULO DO POTENGI - COMPETÊNCIA 02/2025.		
54	26/02/2025	15/2025	BANCO DO BRASIL S/A	001 30424	26/02/2025		22,69	PAGO
102.008/2025	15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.39 18020000 0001					Ordem de Pagamento		
						Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO COM TARIFA BANCÁRIA DO BANCO DO BRASIL PARA MANUTENÇÃO DAS CONTAS CORRENTES DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA PRÓPRIA DE SÃO PAULO DO POTENGI - COMPETÊNCIA 02/2025.		
64	25/03/2025	15/2025	BANCO DO BRASIL S/A	001 30423	25/03/2025		223,34	PAGO
102.008/2025	15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.39 18020000 0001					Ordem de Pagamento		
						Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO COM TARIFA BANCÁRIA DO BANCO DO BRASIL PARA MANUTENÇÃO DAS CONTAS CORRENTES DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA PRÓPRIA DE SÃO PAULO DO PONTEGI/RN - COMPETÊNCIA 03/2025.		
71	25/03/2025	15/2025	BANCO DO BRASIL S/A	001 30424	25/03/2025		10,00	PAGO
102.008/2025	15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.39 18020000 0001					Ordem de Pagamento		
						Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO COM TARIFA BANCÁRIA DO BANCO DO BRASIL PARA MANUTENÇÃO DAS CONTAS CORRENTES DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA PRÓPRIA DE SÃO PAULO DO PONTEGI/RN - COMPETÊNCIA 03/2025.		
79	26/03/2025	15/2025	BANCO DO BRASIL S/A	001 30424	26/03/2025		10,00	PAGO
102.008/2025	15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.39 18020000 0001					Ordem de Pagamento		
						Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO COM TARIFA BANCÁRIA DO BANCO DO BRASIL PARA MANUTENÇÃO DAS CONTAS CORRENTES DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA PRÓPRIA DE SÃO PAULO DO PONTEGI/RN - COMPETÊNCIA 03/2025.		
82	02/04/2025	15/2025	BANCO DO BRASIL S/A	001 30424	02/04/2025		10,00	PAGO
102.008/2025	15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.39 18020000 0001					Ordem de Pagamento		
						Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO COM TARIFA BANCÁRIA DO BANCO DO BRASIL PARA MANUTENÇÃO DAS CONTAS CORRENTES DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA PRÓPRIA DE SÃO PAULO DO PONTEGI/RN - COMPETÊNCIA 04/2025.		
85	03/04/2025	15/2025	BANCO DO BRASIL S/A	001 30424	03/04/2025		12,69	PAGO



MUNICIPIO DE SÃO PAULO DO POTENGI
Listagem de Pagamentos Emitidos no Período

Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil
Exercício: 2025 Data: 02/06/2025 09:17:28 Pág.: 2/2

Período de: 01/01/2025 a 31/12/2025 Credor: BANCO DO BRASIL S/A

Unidade Orçamentária: 15.001 - Instituto Mun.de Prev.Social - Iprevsapp
Natureza: 3.3.90.39- OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA

Pagamento	Data Emissão	Processo	Credor	Conta a Débito	Data Pagamento	Data Exclusão	Vlr. Pagamento	Status
Empenho	Classificação Orcamentária			Retenção / Despesa Extra-Orcamentária	Nº Certame	Espécie	Conta a Crédito	
102.008/2025	15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.39 18020000 0001					Ordem de Pagamento		
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENO COM TARIFA BANCÁRIA DO BANCO DO BRASIL PARA MANUTENÇÃO DAS CONTAS CORRENTES DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA PRÓPRIA DE SÃO PAULO DO PONTEGI/RN - COMPETÊNCIA 04/2025.								
92	09/04/2025	15/2025	BANCO DO BRASIL S/A	001 30424	09/04/2025		3,34	PAGO
102.008/2025	15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.39 18020000 0001					Ordem de Pagamento		
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO COM TARIFA BANCÁRIA DO BANCO DO BRASIL PARA MANUTENÇÃO DAS CONTAS CORRENTES DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA PRÓPRIA DE SÃO PAULO DO PONTEGI/RN - COMPETÊNCIA 03/2025.								
107	25/04/2025	15/2025	BANCO DO BRASIL S/A	001 30423	25/04/2025		223,34	PAGO
102.008/2025	15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.39 18020000 0001					Ordem de Pagamento		
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO COM TARIFA BANCÁRIA DO BANCO DO BRASIL PARA MANUTENÇÃO DAS CONTAS CORRENTES DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA PRÓPRIA DE SÃO PAULO DO PONTEGI/RN - COMPETÊNCIA 04/2025.								
121	25/04/2025	15/2025	BANCO DO BRASIL S/A	001 30424	25/04/2025		42,69	PAGO
102.008/2025	15.001 09.122.1017 2187 3.3.90.39 18020000 0001					Ordem de Pagamento		
Observação: VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO COM TARIFA BANCÁRIA DO BANCO DO BRASIL PARA MANUTENÇÃO DAS CONTAS CORRENTES DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA PRÓPRIA DE SÃO PAULO DO PONTEGI/RN - COMPETÊNCIA 04/2025.								
Total Unidade:							1.048,50	



MUNICÍPIO DE SÃO PAULO DO POTENGI
Demonstrativo da Execução da Despesa por Ação, Natureza da Despesa e Fonte de Recursos

Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil

Exercício: 2025 Data: 26/06/2025 10:44:45 Pág.: 1/3

Mês de Referência até: 4/2025

Unidade Orçamentária: 15.001 Instituto Mun.de Prev.Social - Iprevsapp

Ação						Fonte de Recursos					Região	Função	Sub-Função	Programa
Natureza da Despesa	Autorizado	Bloqueado	Pré-Empenhado	Empenhado	Anulação Emp.	Disponível	Liquidada	Regularizada	A pagar	Paga (emit)		Paga (conf)	Devolvida	A Liquidar
1191	EXECUÇÃO DE OBRAS E REESTRUTURAÇÃO DO IPREVSAPP											09	122	1017
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES					18020000	Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração				0001	São Paulo Potengi		
	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
1192	AQUISIÇÃO DE MÓVEIS, IMÓVEIS, VEÍCULOS E EQUIPAMENTOS DIVERSOS DO IPREVSAPP											09	122	1017
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE					18020000	Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração				0001	São Paulo Potengi		
	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
4.4.90.61	AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS					18020000	Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração				0001	São Paulo Potengi		
	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Total Ação:												0,00	0,00	0,00
2187	GESTÃO ADMINISTRATIVA DO IPREVSAPP											09	122	1017
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO					18020000	Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração				0001	São Paulo Potengi		
	24.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL					18020000	Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração				0001	São Paulo Potengi		
	260.000,00	0,00	0,00	259.466,00	0,00	534,00	77.678,21	0,00	1.666,48	76.011,73		76.011,73	0,00	181.787,79
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS					18020000	Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração				0001	São Paulo Potengi		
	70.000,00	0,00	0,00	25.785,48	0,00	44.214,52	12.192,12	0,00	3.927,62	8.264,50		8.264,50	0,00	13.593,36
3.1.91.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS					18020000	Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração				0001	São Paulo Potengi		
	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL					18020000	Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração				0001	São Paulo Potengi		
	25.000,00	0,00	0,00	2.587,50	0,00	22.412,50	2.587,50	0,00	0,00	2.587,50		2.587,50	0,00	0,00
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO					18020000	Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração				0001	São Paulo Potengi		
	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
3.3.90.33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO					18020000	Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração				0001	São Paulo Potengi		
	19.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
3.3.90.35	SERVIÇOS DE CONSULTORIA					18020000	Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração				0001	São Paulo Potengi		
	190.000,00	0,00	0,00	88.000,00	0,00	102.000,00	41.000,00	0,00	0,00	41.000,00		41.000,00	0,00	47.000,00
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA					18020000	Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração				0001	São Paulo Potengi		
	40.000,00	0,00	0,00	12.880,00	0,00	27.120,00	6.440,00	0,00	0,00	6.440,00		6.440,00	0,00	6.440,00
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA					18020000	Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração				0001	São Paulo Potengi		
	150.000,00	0,00	2.400,00	207.451,45	70.000,00	10.148,55	54.416,78	0,00	21,60	54.395,18		54.395,18	0,00	83.034,67
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PESSOA JURÍDICA					18020000	Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração				0001	São Paulo Potengi		



MUNICÍPIO DE SÃO PAULO DO POTENGI
Demonstrativo da Execução da Despesa por Ação, Natureza da Despesa e Fonte de Recursos

Mês de Referência até: 4/2025

Unidade Orçamentária: 15.001 Instituto Mun.de Prev.Social - Iprevsapp

Ação											Função	Sub-Função	Programa
Natureza da Despesa						Fonte de Recursos					Região		
Autorizado	Bloqueado	Pré-Empenhado	Empenhado	Anulação Emp.	Disponível	Liquidada	Regularizada	A pagar	Paga (emit)	Paga (conf)	Devolvida	A Liquidar	
2187	GESTÃO ADMINISTRATIVA DO IPREVSAPP										09	122	1017
	5.000,00	0,00	0,00	746,40	0,00	4.253,60	602,60	0,00	0,00	602,60	602,60	0,00	143,80
3.3.90.47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS					18020000	Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração				0001	São Paulo Potengi	
	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES					18020000	Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração				0001	São Paulo Potengi	
	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Ação:													
	838.000,00	0,00	2.400,00	596.916,83	70.000,00	308.683,17	194.917,21	0,00	5.615,70	189.301,51	189.301,51	0,00	331.999,62
2188	CAPACITAÇÃO, TREINAMENTO E QUALIFICAÇÃO DE AGENTES PÚBLICOS MUNICIPAIS DO IPREVSAPP										09	122	1017
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL					18020000	Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração				0001	São Paulo Potengi	
	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO					18020000	Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração				0001	São Paulo Potengi	
	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO					18020000	Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração				0001	São Paulo Potengi	
	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA					18020000	Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração				0001	São Paulo Potengi	
	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA					18020000	Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração				0001	São Paulo Potengi	
	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Ação:													
	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2189	MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES PREVIDENCIÁRIAS DO IPREVSAPP										09	272	1019
3.1.90.01	APOSENTADORIA E REFORMAS					18001111	Benefícios Previdenciários - Poder Executivo - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)				0001	São Paulo Potengi	
	7.600.000,00	0,00	0,00	6.645.636,14	0,00	954.363,86	2.127.838,99	0,00	0,00	2.127.838,99	2.127.838,99	0,00	4.517.797,15
3.1.90.03	PENSÕES					18001111	Benefícios Previdenciários - Poder Executivo - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)				0001	São Paulo Potengi	
	400.000,00	0,00	0,00	306.288,32	0,00	93.711,68	94.312,09	0,00	0,00	94.312,09	94.312,09	0,00	211.976,23
3.1.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES					18001111	Benefícios Previdenciários - Poder Executivo - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)				0001	São Paulo Potengi	
	1.082.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.082.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Ação:													
	9.082.000,00	0,00	0,00	6.951.924,46	0,00	2.130.075,54	2.222.151,08	0,00	0,00	2.222.151,08	2.222.151,08	0,00	4.729.773,38



MUNICIPIO DE SÃO PAULO DO POTENGI
Demonstrativo da Execução da Despesa por Ação, Natureza da Despesa e Fonte de Recursos

Mês de Referência até: 4/2025

Unidade Orçamentária: 15.001 Instituto Mun.de Prev.Social - Iprevsapp

Ação							Fonte de Recursos				Região		Função	Sub-Função	Programa
Natureza da Despesa	Autorizado	Bloqueado	Pré-Empenhado	Empenhado	Anulação Emp.	Disponível	Liquidada	Regularizada	A pagar	Paga (emit)	Paga (conf)	Devolvida	A Liquidar		
2190	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES DO IPREVSAPP												28	846	1019
3.1.90.94	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS					18001111	Benefícios Previdenciários - Poder Executivo - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)				0001	São Paulo Potengi			
	26.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
3.3.90.93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES					18001111	Benefícios Previdenciários - Poder Executivo - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)				0001	São Paulo Potengi			
	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Total Ação:													0,00	0,00	0,00
	46.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2191	PRECATÓRIOS E SENTENÇAS JUDICIAIS DO IPREVSAPP												28	843	1019
3.1.90.91	SENTENÇAS JUDICIAIS					18001111	Benefícios Previdenciários - Poder Executivo - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)				0001	São Paulo Potengi			
	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
3.3.90.91	SENTENÇAS JUDICIAIS					18001111	Benefícios Previdenciários - Poder Executivo - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)				0001	São Paulo Potengi			
	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Total Ação:													0,00	0,00	0,00
	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
Total Unidade:															
	10.496.000,00	0,00	2.400,00	7.548.841,29	70.000,00	3.014.758,71	2.417.068,29	0,00	5.615,70	2.411.452,59	2.411.452,59		0,00		5.061.773,00