



PREFEITURA MUNICIPAL DE VIÇOSA DO CEARÁ
Fundo de Previdência Social do Município de Viçosa do Ceará
Viçosa-Prev

RELATÓRIO DE PRESTAÇÃO DE CONTAS - DEZEMBRO/2025

1. POSIÇÃO DE INVESTIMENTOS EM 31/12/2025

ALOCAÇÃO DE INVESTIMENTOS DEZEMBRO/2025			
FUNDO	BANCO	CONTA	SALDO
BB PREVID RF IRF-M1	BB	24230-6	R\$ 6.899.876,61
BB PREVID RF FLUXO	BB	24230-6	R\$ 8.521,73
BB MM JUROS E MOEDAS	BB	24220-9	R\$ 11.330.102,97
BB PREVID RF IRF-M1	BB	24220-9	R\$ 73.202.713,99
BB PREVID RF FLUXO	BB	24220-9	R\$ 2.164.609,88
BB PREVID MULTIMERC	BB	24220-9	R\$ 3.651.127,22
BB PREV RF PERFIL	BB	24220-9	R\$ 29.250.695,72
BB PREVID RF IRF-M1	BB	24210-1	R\$ 9.344.396,77
BB PREV RF PERFIL	BB	24210-1	R\$ 4.312.084,02
BB AÇÕES DIVID MIDCAPS	BB	24210-1	R\$ 1.759.829,83
RF ATIVA PLUS	BB	24210-1	R\$ 9.699.851,62
BB PREVID RF FLUXO	BB	24210-1	R\$ 0,00
BB PREVID RF FLUXO	BB	25200-X	R\$ 3.904,35
CAIXA BRASIL IRF-M1 TP RF	CAIXA	575215658-7	R\$ 6.873.353,52
CAIXA BRASIL REF. DI LONGE PRAZO	CAIXA	575215658-7	R\$ 30.240.908,64
CAIXA FI AÇÕES DIVIDENDOS	CAIXA	575215658-7	R\$ 4.884.586,31
BNB SOBERANO FI RENDA FIXA	BNB	268-1	R\$ 59.077.761,68
BNB PLUS FIC FI RF LP	BNB	268-2	R\$ 11.764.003,30
BRAD FI RENDA FIXA REF DI PREMIUM	BRDESCO	727	R\$ 20.530.714,06
TOTAL DOS INVESTIMENTOS			R\$ 284.999.042,22

Fonte: Extratos Bancário



PREFEITURA MUNICIPAL DE VIÇOSA DO CEARÁ
Fundo de Previdência Social do Município de Viçosa do Ceará
Viçosa-Prev

2. RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS DE 01/12/2025 A 31/12/2025

2.1. DESMEMBRAMENTO DA RECEITA PATRIMONIAL

RECEITAS TOTAIS							
MÊS	C. SERVIDOR	C. PATRONAL	SUPLEMENTAR	COMPREV	RENDIMENTOS	ANULADO NESTE MÊS	TOTAL
01/2025	R\$ 686.431,03	R\$ 688.963,50	R\$ 332.131,90	R\$ 114.710,25	R\$ 3.183.532,25		R\$ 5.005.768,93
02/2025	R\$860.298,84	R\$860.827,67	R\$415.656,78	R\$111.788,37	R\$1.867.084,25		R\$ 4.115.655,91
03/2025	R\$862.466,84	R\$861.452,06	R\$ 415.958,31	R\$141.555,69	R\$2.474.078,13		R\$ 4.755.511,03
04/2025	R\$863.502,71	R\$860.291,43	R\$415.397,89	R\$170.098,18	R\$2.537.624,03		R\$ 4.846.914,24
05/2025	R\$868.023,70	R\$870.094,47	R\$419.931,01	R\$81.552,47	R\$3.022.028,34		R\$ 5.261.629,99
06/2025	R\$867.979,35	R\$867.771,44	R\$419.009,63	R\$99.761,17	R\$2.466.201,67		R\$ 4.720.723,26
07/2025	R\$667.372,35	R\$664.050,62	R\$320.641,61	R\$97.926,77	R\$3.094.025,15		R\$ 4.844.016,50
08/2025	R\$861.902,74	R\$860.599,68	R\$415.546,56	R\$55.056,45	R\$3.029.307,96		R\$ 5.222.413,39
09/2025	R\$875.045,35	R\$881.102,61	R\$423.854,78	R\$60.422,47	R\$3.269.415,05		R\$ 5.509.840,26
10/2025	R\$886.500,46	R\$883.897,56	R\$426.250,49	R\$94.247,03	R\$3.378.059,40		R\$ 5.668.954,94
11/2025	R\$882.085,28	R\$885.861,31	R\$427.700,96	R\$121.179,45	R\$3.044.773,48		R\$ 5.361.600,48
12/2025	R\$1.746.748,37	R\$842.526,13	R\$1.744.561,52	R\$273.126,92	R\$3.411.730,56	-R\$ 2.405,73	R\$ 8.016.287,77
TOTAL	R\$ 10.928.357,02	R\$ 10.027.438,48	R\$ 6.176.641,44	R\$ 1.421.425,22	R\$ 34.777.860,27	-R\$ 2.405,73	R\$ 63.329.316,70



PREFEITURA MUNICIPAL DE VIÇOSA DO CEARÁ
Fundo de Previdência Social do Município de Viçosa do Ceará
Viçosa-Prev

3. DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS REALIZADAS EM 2025

3.1. Despesas Previdenciárias

MÊS :	Aposentadoria	Devolução de Guia	Pensão	Total :
01/2025	R\$ 626.588,12		R\$ 93.929,68	R\$ 720.517,80
02/2025	R\$ 679.090,92		R\$ 94.271,78	R\$ 773.362,70
03/2025	R\$ 657.244,68		R\$ 93.781,04	R\$ 751.025,72
04/2025	R\$ 657.244,68		R\$ 94.213,40	R\$ 751.458,08
05/2025	R\$ 662.245,76		R\$ 103.134,59	R\$ 765.380,35
06/2025	R\$ 665.262,91		R\$ 97.378,70	R\$ 762.641,61
07/2025	R\$ 666.780,91		R\$ 102.857,51	R\$ 769.638,42
1º Parcela 13º	R\$ 329.164,66		R\$ 48.113,70	R\$ 377.278,36
08/2025	R\$ 668.298,91		R\$ 101.339,51	R\$ 769.638,42
09/2025	R\$ 674.370,91		R\$ 107.566,33	R\$ 781.937,24
10/2025	R\$ 685.705,51		R\$ 103.630,67	R\$ 789.336,18
11/2025	R\$ 688.741,51		R\$ 106.666,67	R\$ 795.408,18
2º Parcela 13º	R\$ 339.566,31		R\$ 52.003,91	R\$ 391.570,22
12/2025	R\$ 696.233,09		R\$ 105.148,67	R\$ 801.381,76
Total	R\$ 8.696.538,88	R\$ 0,00	R\$ 1.304.036,16	R\$ 10.000.575,04

3.2. Despesas Previdenciárias

DESPESAS PREVIDENCIÁRIA		
DATA DO PAGAMENTO	DESCRIÇÃO	VALOR BRUTO
17/12/2025	TARIFA BANCÁRIA	R\$ 13,08
TOTAL		R\$ 13,08



PREFEITURA MUNICIPAL DE VIÇOSA DO CEARÁ
Fundo de Previdência Social do Município de Viçosa do Ceará
Viçosa-Prev

3.3. Despesas Administrativas

Mês	Folha Diretoria	Assessorias + Diária + Encargos Patronal e outras Despesas Administrativa	Restos a pagar processados - 2024	Veículo, Equipamentos e Material de consumo.	Despesas extra - orçamentária INSS Diretoria.	Total
01/2025	R\$ 17.686,00	R\$ 23.316,23	R\$ 1.825,56		R\$ 640,92	R\$ 43.468,71
02/2025	R\$ 20.722,00	R\$ 31.543,14			R\$ 443,43	R\$ 52.708,57
03/2025	R\$ 20.722,00	R\$ 34.781,44			R\$ 671,13	R\$ 56.174,57
04/2025	R\$ 20.722,00	R\$ 21.363,03			R\$ 671,13	R\$ 42.756,16
05/2025	R\$ 22.305,00	R\$ 48.413,43			R\$ 671,13	R\$ 71.389,56
06/2025	R\$ 22.305,00	R\$ 58.787,48			R\$ 719,98	R\$ 81.812,46
07/2025	R\$ 22.305,00	R\$ 44.995,94			R\$ 719,98	R\$ 68.020,92
1º Parcela 13º	R\$ 10.361,00					R\$ 10.361,00
08/2025	R\$ 22.370,00	R\$ 47.279,82			R\$ 719,98	R\$ 70.369,80
09/2025	R\$ 22.370,00	R\$ 47.568,07			R\$ 654,98	R\$ 70.593,05
10/2025	R\$ 22.370,00	R\$ 43.992,16			R\$ 654,98	R\$ 67.017,14
11/2025	R\$ 22.370,00	R\$ 57.005,51			R\$ 654,98	R\$ 80.030,49
2º Parcela 13º	R\$ 11.120,00					R\$ 11.120,00
12/2025	R\$ 22.370,00	R\$ 53.922,10			R\$ 1.383,03	R\$ 77.675,13
TOTAL	R\$ 280.098,00	R\$ 512.968,35	R\$ 1.825,56	R\$ 0,00	R\$ 8.605,65	R\$ 803.497,56



PREFEITURA MUNICIPAL DE VIÇOSA DO CEARÁ
Fundo de Previdência Social do Município de Viçosa do Ceará
Viçosa-Prev

3.4. Detalhamento das despesas Administrativa de DEZEMBRO/2025

DESPESAS ADMINISTRATIVA		
DATA DO PAGAMENTO	CREDOR	VALOR BRUTO
09/12/2025	EMPRESA DE TECNOLOGIA - DATAPREV	R\$ 600,00
	POSTO SÃO DOMINGOS	R\$ 302,80
	FRANCINETE CASTELO BRANCO	R\$ 1.223,47
	BANCO DO BRASIL	R\$ 5,45
	DIRETORIA 13º SALÁRIO	R\$ 11.120,00
17/12/2025	SERRA NET	R\$ 250,00
	M AIS CONTÁBIL	R\$ 7.500,00
	3IT CONSULTORIA	R\$ 1.600,00
	INSS PATRONAL	R\$ 2.719,06
	INSS PATRONAL	R\$ 2.805,38
	S&S INFORMÁTICA	R\$ 1.300,00
	ASP AUTOMAÇÃO	R\$ 2.000,00
18/12/2025	DIRETORIA	R\$ 22.370,00
23/12/2025	AALLFAX TELECOMUNICAÇÕES	R\$ 970,00
	MAIS CONTÁBIL	R\$ 7.500,00
	FRANCINETE CASTELO BRANCO	R\$ 339,28
	TENÓRIO , MENEZES & FREITAS ADVOGADOS	R\$ 9.990,24
	TENÓRIO , MENEZES & FREITAS ADVOGADOS	R\$ 0,98
	TENÓRIO , MENEZES & FREITAS ADVOGADOS	R\$ 8,78
	TENÓRIO , MENEZES & FREITAS ADVOGADOS	R\$ 9,76
	MATIAS E LEITÃO	R\$ 3.000,00
	FONTENELE ASSESSORIA CONTÁBIL	R\$ 5.932,50
	ARIMA CONSULTORIA	R\$ 4.500,00
	Z.S.A COMERCIO DE GAS LTDA	R\$ 564,36
COPY NORT	R\$ 944,00	
TOTAL		R\$ 87.556,06



PREFEITURA MUNICIPAL DE VIÇOSA DO CEARÁ
Fundo de Previdência Social do Município de Viçosa do Ceará
Viçosa-Prev

3.5. Total utilizado da Taxa de Administrativa até DEZEMBRO/2025

Mês	Saldo C/C 24.230-6 Taxa Administrativa Vicoso - Prev	Total de Despesa Administrativas (*)	%
01/2025	R\$ 5.056.446,30	R\$ 43.468,71	0,86%
02/2025	R\$ 5.053.225,89	R\$ 52.708,57	1,04%
03/2025	R\$ 6.845.682,79	R\$ 56.174,57	0,82%
04/2025	R\$ 6.887.635,32	R\$ 42.756,16	0,62%
05/2025	R\$ 6.888.638,09	R\$ 71.389,56	1,04%
06/2025	R\$ 6.878.131,81	R\$ 81.812,46	1,19%
07/2025	R\$ 6.882.045,05	R\$ 78.381,92	1,14%
08/2025	R\$ 6.896.523,44	R\$ 70.369,80	1,02%
09/2025	R\$ 6.905.534,08	R\$ 70.593,05	1,02%
10/2025	R\$ 6.925.752,25	R\$ 67.017,14	0,97%
11/2025	R\$ 6.918.717,77	R\$ 80.030,49	1,16%
12/2025	R\$ 6.908.398,34	R\$ 88.795,13	1,29%
TOTAL		R\$ 803.497,56	12,16%

3.6 Quantidade de Aposentadorias 31/12/2025

TIPO DE BENEFÍCIO	QTDE.
APOSENTADORIA COMPULSÓRIA	1
APOSENTADORIA POR INVALIDEZ	34
APOSENTADORIA POR IDADE	120
APOSENT. POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO	176
TOTAL	331

3.7 Quantidade de pensionista 31/12/2025

TIPO DE BENEFÍCIO	QTDE.
PENSÃO POR MORTE	75
PENSÃO - DECISÃO JUDICIAL	1
TOTAL	76



PREFEITURA MUNICIPAL DE VIÇOSA DO CEARÁ
Fundo de Previdência Social do Município de Viçosa do Ceará
Viçosa-Prev

4. ORIGEM DE APLICAÇÕES DE RECURSOS

DEMONSTRATIVO DA ORIGEM E APLICAÇÕES DE RECURSOS DE DEZEMBRO DE 2025		
1. Saldos iniciais em 01/12/2025		R\$ 278.262.684,25
1.1. Saldos em aplicações financeiras	R\$ 278.262.684,25	
2. (+) Origem de recursos		
2.1. (+) Receitas Patrimoniais	R\$ 8.016.287,77	R\$ 8.018.105,08
2.2. (+) Resultado Extra-Orçamentário	R\$ 1.817,31	
3. (=) Subtotal		R\$ 286.280.789,33
4. (-) Aplicações de recursos		
4.1 (-) Despesas previdenciárias	R\$ 1.192.951,98	
4.3 (-) Despesas administrativa	R\$ 88.795,13	
4.4 (-) Estorno Orçamentário		
5. (=) Subtotal		R\$ 284.999.042,22
6. (=) Saldos Finais em 31/12/2025		R\$ 284.999.042,22

Fonte: Assessoria Contábil



PREFEITURA MUNICIPAL DE VIÇOSA DO CEARÁ
Fundo de Previdência Social do Município de Viçosa do Ceará
Viçosa-Prev

5. SALDO DAS CONTAS BANCÁRIAS

SALDO DAS CONTAS BANCÁRIAS EM DEZEMBRO - 2025			
BANCO	CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO
BB	25.200-X	REGIME P P S M V CEA	R\$ 3.904,35
BB	24.210-1	COMPREV- VIÇOSA PREV	R\$ 25.116.162,24
BB	24.220-9	FUNPRE - VICOSA PREV	R\$ 119.599.249,78
BB	24.230-6	TX ADM. VICOSA PREV	R\$ 6.908.398,34
BNB	268-1	BNB / VICOSA PREV	R\$ 70.841.764,98
BRADESCO	15708-2	BRADESCO / VICOSA PREV	R\$ 20.530.714,06
CEF	575215658-7	CEF / VICOSA PREV	R\$ 41.998.848,47
TOTAL			R\$ 284.999.042,22

5.1 SALDO DOS BANCOS

SALDOS POR BANCOS		
BB	R\$ 151.627.714,71	53,20%
BNB	R\$ 70.841.764,98	24,86%
CAIXA	R\$ 41.998.848,47	14,74%
BRADESCO	R\$ 20.530.714,06	7,20%
TOTAL	R\$ 284.999.042,22	100,00%

