



RELATÓRIO GERENCIAL

Março/2019 e Abril/2019

ELABORAÇÃO

Brunno Henrique Sibin – Controlador Interno

REVISÃO

Beatriz de Lourdes N. Borlina Bernardi – Diretora de Previdência e Atuária
Douglas Henrique Municelli – Diretor Administrativo-Financeiro

APROVAÇÃO

Marcos André Breda – Diretor Presidente

1º Edição – 04/06/2019

É livre a reprodução exclusivamente para fins não comerciais, desde que a fonte seja citada.

SUMÁRIO

SEÇÃO FINANCEIRA

- Folha de Pagamento
- Custo Administrativo
- Receitas e Despesas Previdenciárias
- Compensação Previdenciária e Parcelamento Previdenciário
- Saldo Financeiro Global

SEÇÃO DE INVESTIMENTOS

- Patrimônio Líquido
- Enquadramento Legal
- Autorização para Aplicações e Resgates

SEÇÃO DE PREVIDÊNCIA

- Protocolos de Entrada e Atendimentos Gerais
- Tribunal de Contas
- Aposentadorias e Pensões Efetivados
- Auxílio Doença

SEÇÃO ADMINISTRATIVA

- Recursos Humanos
- Compras, Licitações e Contratos

SEÇÃO DE CONTROLE INTERNO

1. SEÇÃO FINANCEIRA

A seção inicial traz as informações referentes ao fluxo financeiro da PAULIPREV, evidenciando, de forma geral, o fluxo periódico de receitas e despesas realizadas no instituto. Inicialmente, observam-se, detidamente, os valores referentes à folha de pagamento e do custo administrativo para, na sequência, apresentar os dados sintetizados de receitas previdenciárias e despesas previdenciárias.

1.1. FOLHA DE PAGAMENTO

A folha de pagamento da PAULIPREV é composta pelas despesas de pessoal com os servidores ativos do instituto, aposentados, pensionistas, beneficiários do auxílio doença e com os membros do conselho administrativo e fiscal.

A tabela 1.1.1 traz o valor total dos proventos de aposentadoria no segundo bimestre de 2019, bem como o quantitativo de aposentados, contendo o valor bruto e as deduções legais para se chegar ao valor líquido desembolsado.

TABELA 1.1.1

Folha de Pagamento

Vínculo – Aposentados

Em R\$ correntes (mar/2019 e abr/2019)

Aposentados				
Competência	Quantidade	Proventos (A)	Descontos (B)	Valor Líquido (A-B)
03/2019	1057	8.425.259,89	2.002.886,08	6.422.373,81
04/2019	1079	8.534.475,40	2.024.235,74	6.510.239,66
Total da Folha de Aposentados - 2019		34.320.666,93	7.991.087,49	26.329.579,44

Fonte: FAC Sistemas. Elaboração própria

Para o período em análise, nota-se que houve a inclusão de 22 benefícios de aposentadoria na folha de pagamento da PAULIPREV. O valor acumulado dos proventos de aposentadorias em 2019 atingiu o montante de R\$ 34,3 milhões que, após os descontos legais, totalizaram o montante líquido de R\$ 26,3 milhões.

TABELA 1.1.2**Folha de Pagamento****Vínculo – Ativos****Em R\$ correntes (mar/2019 e abr/2019)**

Ativo				
Competência	Quantidade	Proventos (A)	Descontos (B)	Valor Líquido (A-B)
03/2019	31	195.901,37	82.083,62	113.817,75
	1 (Rescisões/Resíduo)	8.814,22	3.572,70	5.241,52
04/2019	31	194.154,04	84.760,14	109.393,90
	1 (Férias)	12.178,92	12.178,92	0
Total da Folha de Ativos - 2019		926.043,98	358.705,24	567.338,74

Fonte: FAC Sistemas. Elaboração própria

A tabela 1.1.2 traz o total das despesas de pessoal com servidores ativos da PAULIPREV no segundo bimestre de 2019, bem como o quantitativo de servidores, contendo o valor dos proventos e as deduções legais para se chegar ao valor líquido desembolsado. Nota-se uma estabilização no quadro de servidores da PAULIPREV entre os meses de Março/2019 e Abril/2019.

No acumulado anual, o valor total desembolsado com a folha de pagamento dos servidores da PAULIPREV foi da ordem de R\$ 926,1 mil, totalizando o valor líquido de R\$ 567,3 mil.

TABELA 1.1.3**Folha de Pagamento****Vínculo – Conselheiros****Em R\$ correntes (mar/2019 e abr/2019)**

Conselheiros				
Competência	Quantidade	Proventos (A)	Descontos (B)	Valor Líquido (A-B)
03/2019	12	29.074,20	318,00	28.756,20
04/2019	12	20.594,19	127,20	20.466,99
Total da Folha de Conselheiros - 2019		98.125,32	798,36	97.326,96

Fonte: FAC Sistemas. Elaboração própria

A tabela 1.1.3 traz a quantidade de membros e os valores desembolsados com o conselho administrativo e fiscal da PAULIPREV. Há uma redução nos valores pagos no mês de Abril/2019 uma vez que, em função do fechamento da folha de pagamento ser feito em datas próximas da realização das reuniões ordinária e, diante da necessidade de se confirmar o

número de conselheiros presentes, a contabilização de valores remanescentes na folha de pagamento do mês passa a ser feita no mês subsequente.

No ano de 2019, os proventos pagos totalizaram o montante de R\$ 98,1 mil, o que representou, em termos líquidos, a quantia de R\$ 97,3 mil.

TABELA 1.1.4

Folha de Pagamento

Vínculo – Pensionista

Em R\$ correntes (mar/2019 e abr/2019)

Pensionista				
Competência	Quantidade	Proventos (A)	Descontos (B)	Valor Líquido (A-B)
03/2019	99	518.874,15	83.633,76	435.240,39
04/2019	99	516.008,34	88.098,45	427.909,89
Total da Folha de Pensionistas - 2019		2.090.573,63	340.312,91	1.750.257,72

Fonte: FAC Sistemas. Elaboração própria

A tabela 1.1.4 traz as informações gerais sobre o pagamento de pensões pela PAULIPREV, mostrando que no 2º bimestre de 2019, houve estabilização na quantidade de benefícios, bem como uma redução no valor dos proventos pagos. A justificativa para a redução nos valores tabela está associada à queda na concessão da antecipação do 13º salário (01 pensionista solicitou o adiantamento em Março/2019, enquanto nenhum solicitou em Abril/2019).

No ano de 2019, o valor total de proventos com pensionistas foi de R\$ 2,09 milhões, o que gerou um valor líquido de R\$ 1,75 milhões.

TABELA 1.1.5

Folha de Pagamento

Vínculo – Auxílio Doença

R\$ correntes (mar/2019 e abr/2019)

Auxílio Doença				
Competência	Quantidade	Proventos (A)	Descontos (B)	Valor Líquido (A-B)
03/2019	158	768.315,43	89.851,03	678.464,40
04/2019	151	776.505,12	91.007,29	685.497,83
Total da Folha de Pensionistas - 2019		2.989.674,20	350.756,15	2.638.918,05

Fonte: FAC Sistemas. Elaboração própria

A tabela 1.1.5 traz as informações gerais acerca do auxílio doença, mostrando que entre os meses de Março/2019 e Abril/2019, houve redução na quantidade dos benefícios pagos e um

aumento no valor dos proventos totais. Essa variação se explica porque os dados não se referem necessariamente aos mesmos segurados. Ou seja, embora o saldo entre as entradas e saídas de beneficiários seja negativo, provavelmente o montante dos valores médios pagos às pessoas que começaram a receber o benefício no mês de Abril/2019 é superior ao montante dos valores médios que deixaram de ser pagos aos segurados no mesmo período.

No ano de 2019, o valor total bruto de proventos com auxílio doença foi de R\$ 2,98 milhões, totalizando o montante líquido de R\$ 2,63 milhões.

1.2. CUSTO ADMINISTRATIVO

A tabela 1.2.1 traz as informações referentes ao custo administrativo da PAULIPREV no segundo bimestre do ano de 2019, segregando as despesas de acordo com a natureza.

Os valores observados nos meses de Março/2019 e Abril/2019 se mantiveram estáveis, sem nenhuma variação significativa mesmo que observando, isoladamente, cada um dos itens decompostos. Os valores acumulados do custo administrativo em 2019 totalizaram o montante de R\$ 1,58 milhões, o que equivale a um custo médio mensal da ordem de R\$ 397,3 mil.

TABELA 1.2.1

Custo Administrativo – PAULIPREV

Decomposição por itens

Em R\$ correntes (mar/2019 e abr/2019)

Detalhamento do Custo Administrativo			
NATUREZA	03/2019	04/2019	2019
Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	203.982,40	206.332,96	925.193,65
Obrigações Patronais			3.796,71
Obrigações Patronais - Intraorçamentário	28.683,41	29.606,48	118.017,50
Material de Consumo	4.562,75	7.167,74	20.514,36
Serviço de Consultoria	2.375,00		2.375,00
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	45.086,88	51.461,91	173.141,44
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	46.271,44	41.048,22	251.000,72
Permanente		4.531,80	5.029,80
Serviços de Tecnologia de Informação	27.479,58	20.720,25	90.236,89
TOTAL	358.441,46	360.869,36	1.589.306,07

Fonte: GAP Consultoria. Elaboração própria

1.3. COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA

A compensação previdenciária é um processo de regularização entre o Regime Geral de Previdência Social (RGPS) e os Regimes Próprios de Previdência Social (RPPS). Os Municípios,

ao atenderem o preceito constitucional, instituindo o RPPS, geram o direito de se compensar financeiramente com o RGPS, uma vez que seus servidores, anteriormente à instituição do RPPS, eram segurados do RGPS e, portanto, contribuíram por algum tempo àquele regime. Por essa razão, os RPPS, de um lado, ficam responsáveis pelo pagamento integral dos benefícios de aposentadoria e, posteriormente, das pensões por morte dela decorrentes e, de outro lado, tornam-se titulares do direito de se compensar com o RGPS relativamente aos períodos de contribuição a ele vertidos. Essa compensação está prevista na Constituição Federal e regulamentada pela Lei 9.796/1999.

Nesse contexto, os dados informados na tabela 1.3.1 apresentam os valores sob regime de compensação envolvendo o INSS (RGPS) e a PAULIPREV (RPPS). Nos meses de Março/2019 e Abril/2019, a PAULIPREV recebeu, a título de compensação, R\$ 793,5 mil e R\$ 640,6 mil, respectivamente. O valor futuro, que será parcelado mensalmente pelo INSS, representou, para o mês de Março/2019, o montante de R\$ 578,8 mil (parcelado em 233 parcelas mensais de R\$ 2,48 mil).

Em relação ao custo das atividades realizadas pela FIPE junto à PAULIPREV, em função da aprovação de 01 processo no mês de Fevereiro/2019, houve o pagamento de R\$ 5.246,06 para a FIPE no mês de Março/2019 e em função da aprovação de 02 processos no mês de Março/2019, houve o pagamento de R\$ 10.492,12 para a FIPE no mês de Abril/2019.

TABELA 1.3.1.

Compensação Previdenciária

Valores gerais – Em R\$ correntes (mar/2019 e abr/2019)

Compensação Previdenciária		
	03/2019	04/2019
Valor Compensado (I)	793.547	640.630
Valor Futuro (II)	578.849	0
Valor Parcelado (II/233)	2.484	0
Valor Total (I) + (II)	1.372.396	640.630
Tempo de Serviço (A)	1	0
Aposentadoria por Invalidez (B)	0	0
Lançamentos (A + B)	1	0
Aprovados (qtd)	2	0
Aguardando (qtd)	35	36
Valor Realizado	792.603	639.686
Valor de Pagamento – FIPE (por processo)	5.246	10.492

Fonte: FIPE. Elaboração própria

1.4. RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS

No tocante às receitas previdenciárias, observa-se que os valores referentes ao repasse realizado pela Prefeitura Municipal de Paulínia representam a maior parcela do montante total de receitas no acumulado anual, sendo que, entre os meses de Março/2019 e Abril/2019, o valor repassado médio totalizou o montante de R\$ 9,79 milhões.

TABELA 1.4.1.

Receitas Previdenciárias

Prefeitura Municipal de Paulínia, Câmara Municipal de Paulínia e PAULIPREV

Valores gerais – Em R\$ correntes (mar/2019 e abr/2019)

Receitas Previdenciárias			
Vínculo	03/2019	04/2019	2019
Contribuição do Servidor - Prefeitura	3.284.771	3.342.928	13.370.598
Contribuição Patronal - Prefeitura	3.365.721	3.425.563	13.689.751
Contribuição Suplementar - Prefeitura	3.059.729	3.114.130	12.445.005
TOTAL/MÊS - PREFEITURA	9.710.221	9.882.621	39.505.354
Contribuição do Servidor - Câmara	63.153	62.114	250.379
Contribuição Patronal - Câmara	63.153	62.114	250.379
Contribuição Suplementar - Câmara	57.412	56.468	227.618
TOTAL/MÊS - CÂMARA	183.719	180.696	728.376
Contribuição do Servidor - Pauliprev	14.858	14.798	59.569
Contribuição Patronal - Pauliprev	15.025	15.508	61.819
Contribuição Suplementar - Pauliprev	13.659	14.098	56.199
TOTAL/MÊS - PAULIPREV	43.542	44.404	177.587
Contribuição - Auxílio-Doença	84.514	85.415	328.861
Contribuição - Aposentados	301.167	303.501	1.212.286
Contribuição - Pensionistas	5.149	5.149	21.605
TOTAL/MÊS - INAT/PEN/AUX	390.830	394.064	1.562.753

Fonte: GAP Contábil Elaboração própria

Em relação ao repasse da Câmara Municipal de Paulínia, houve queda nos valores repassados a título de contribuição dos servidores, patronal e complementar. A soma dos valores das contribuições totalizaram, em Março/2019 e Abril/2019, respectivamente, R\$ 183,7 mil e R\$ 180,6 mil. Em relação à PAULIPREV, a tendência foi semelhante, sendo que a receita total observada, no segundo bimestre de 2019 foi, em média, de R\$ 43,9 mil.

Por fim, em relação às receitas oriundas dos servidores inativos ou dos beneficiários de auxílio doença, nota-se que existe uma tendência de aumento para as receitas relacionadas com o auxílio doença e aposentados, bem como uma estabilização na receita oriunda da contribuição sobre os pensionistas.

A tabela 1.4.2 traz a discriminação das despesas previdenciárias associadas ao pagamento das aposentadorias, aos benefícios pagos aos pensionistas e aos detentores do auxílio-doença.

TABELA 1.4.2.

Despesas Previdenciárias

Aposentados, Pensionistas e Auxílio Doença

Valores gerais – Em R\$ correntes (mar/2019 e abr/2019)

Despesas Previdenciárias			
Vínculo	03/2019	04/2019	2019
Aposentados	8.425.260	8.534.475	34.320.667
Quantidade	1.057	1.079	
Pensionistas	518.874	516.008	2.090.571
Quantidade	99	99	
Auxílio Doença	768.315	776.505	2.989.674
Quantidade	158	151	

Fonte: GAP Contábil Elaboração própria

Do total de despesas previdenciárias, 87,1% são referentes ao pagamento de aposentadoria para os segurados inativos. Os valores totais desembolsados até o final de Abril/2019 totalizaram R\$ 34,3 milhões.

No caso do auxílio-doença, seguindo a tendência observada no exercício anterior, nota-se uma redução no quantitativo acumulado de concessões, seguida de um aumento nos valores concedidos a este título. Em 2019, até o mês de Abril/2019, foi desembolsado, a título de auxílio doença a importância de R\$ 2,98 milhões.

TABELA 1.4.3.

Quadro Comparativo - Receitas Previdenciárias e Despesas Previdenciárias

Valores gerais – Em R\$ correntes (mar/2019 e abr/2019)

Resultado Previdenciário			
	03/2019	04/2019	2019
Receitas (A)	10.328.311	10.501.785	41.974.070
Despesas (B)	9.712.449	9.826.989	39.400.912
RESULTADO (A-B)	615.862	674.796	2.573.158

Fonte: GAP Contábil Elaboração própria

A tabela 1.4.3 resume as informações contidas nas tabelas 1.4.1 e 1.4.2, observando que nos meses de Março/2019 e Abril/2019 a PAULIPREV apresentou resultado superavitário, da ordem de R\$ 615,8 mil e R\$ 674,7 mil, respectivamente, considerando o fluxo de receitas e despesas de caráter previdenciário.

1.5. COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA E PARCELAMENTO PREVIDENCIÁRIO

A tabela 1.5.1 traz as receitas referentes à compensação previdenciária junto ao INSS, bem como os recursos do parcelamento previdenciário que passaram a ser pagos pela Prefeitura Municipal com base no Acordo de Parcelamento 530/2015.

Em relação à Compensação Previdenciária, as receitas observadas em cada um dos meses se referem ao valor realizado na competência imediatamente anterior. Até o final do mês de Abril/2019, as receitas associadas à Compensação Previdenciária totalizaram R\$ 2,81 milhões, enquanto que o Parcelamento Previdenciário gerou receitas da ordem de R\$ 2,74 milhões em 2019.

Das receitas totais oriundas do Parcelamento Previdenciário, R\$ 1,74 representam o principal da dívida da Prefeitura Municipal de Paulínia junto à PAULIPREV, enquanto que R\$ 998,7 mil representam os valores de multa e juros.

TABELA 1.5.1.

Compensação Previdenciária e Parcelamento Previdenciário

Valores gerais – Em R\$ correntes (mar/2019 e abr/2019)

COMPREV e Parcelamento Previdenciário			
	03/2019	04/2019	2019
COMPREV	640.430	792.603	2.810.172
Parcelamento Previdenciário - Principal	437.161	437.161	1.748.644
Parcelamento Previdenciário - Multa e Juros	247.946	254.800	998.736
TOTAL/MÊS	1.325.536	1.484.563	5.557.551

Fonte: Elaboração própria

1.6. RESULTADO FINANCEIRO GLOBAL

A tabela 1.6.1 traz o fluxo global de receitas e despesas associadas à PAULIPREV. Assim, do ponto de vista das receitas, agregam-se aos fluxos de receitas previdenciárias os valores referentes à Compensação Previdenciária, ao Parcelamento Previdenciário, aos rendimentos periódicos de fundos constantes na carteira da PAULIPREV, bem como outras receitas (receita de cópias de processos de segurados). Por outro lado, em termos de despesas, agregam-se aos fluxos de despesas previdenciárias os valores associados ao custo administrativo da PAULIPREV.

TABELA 1.6.1.

Receitas Totais e Despesas Totais

Valores gerais – Em R\$ correntes (mar/2019 e abr/2019)

Resultado Financeiro Global			
	03/2019	04/2019	2019
RECEITAS			
Receitas Previdenciárias	10.328.311	10.501.785	41.974.070
COMPREV	640.430	792.603	2.810.172
Parcelamento	685.107	691.961	2.747.380
Rendimentos	980	10.722	1.063.377
Outros	2.086	1.081	13.785
Receita Total (A)	11.653.848	11.986.349	48.608.782
DESPESAS			
Despesas Previdenciárias	9.712.449	9.826.989	39.400.912
Custo Administrativo	358.441	360.869	1.585.319
Despesa Total (B)	10.070.891	10.187.858	40.986.231
RESULTADO (A-B)	1.586.023	1.810.612	7.618.565

Observa-se que entre os meses de Março/2019 e Abril/2019 houve uma tendência de aumento do superávit global, passando de R\$ 1,58 milhões para R\$ 1,81 milhões. O resultado geral para o ano de 2019 evidencia um superávit acumulado de R\$ 7,61 milhões de reais.

2. SEÇÃO DE INVESTIMENTOS

A seção de investimentos traz as informações relacionadas com a evolução patrimonial dos recursos da PAULIPREV no mercado financeiro, classificadas de acordo com as instituições financeiras e os seus respectivos fundos, bem como a classificação por enquadramento legal.

Em seguida, são apresentadas as informações sobre a movimentação financeira associada às operações de aplicações e resgates realizadas nos meses de Março/2019 e Abril/2019.

2.1. PATRIMÔNIO LÍQUIDO E ENQUADRAMENTO LEGAL

Inicialmente, discute-se na tabela 2.1.1, a composição patrimonial dos ativos da PAULIPREV entre os meses de Março/2019 e Abril/2019.

O patrimônio total da PAULIPREV entre os meses de Março/2019 e Abril/2019 passou R\$ 1,192 bilhões para R\$ 1,204 bilhões (variação de 0,94%). Em relação aos valores acumulados até o final de Abril/2019, a maior parte do patrimônio está alocada em fundos referenciados em títulos públicos (Art. 7, I, b da Resolução 3922/2010), com valor total de R\$ 310,1 milhões e em fundos de renda fixa em geral, com valor total de R\$ 169,7 milhões.

Observando, isoladamente, os recursos aplicados em renda fixa, nota-se que a rentabilidade entre os meses de Março/2019 e Abril/2019 foi de 4,96% enquanto que em relação aos fundos aplicados em renda variável a rentabilidade no mesmo período foi de -10,08%.

Em termos de operações de aplicações e resgate, cabe destacar o resgate de R\$ 34,0 milhões do fundo VINCCI GAS DIVIDENDOS e realocação no fundo ITAU INSTITUCIONAL RF INFLAÇÃO 5.

TABELA 2.1.1.

Evolução Patrimonial – Por Fundos e Por Categorias

Valores gerais – Em R\$ correntes (mar/2019 e abr/2019)

Evolução Patrimonial				
ADMINISTRADOR	FUNDO	PL ¹ 03/2019	PL ² 04/2019	CATEGORIA
CAIXA	CAIXA BRASIL REF. DI LONGO PRAZO	R\$ 75.647.703,70	R\$ 73.958.761,10	Renda Fixa Geral
BRADESCO	INSTITUCIONAL IMA-B 5 FIC	R\$ 19.607.925,91	R\$ 19.817.470,89	
ITAU	INSTITUCIONAL ALOC DINAMIC II	R\$ 19.442.637,05	R\$ 19.571.221,71	
SANTANDER	INSTITUCIONAL RF DI	R\$ 25.694.907,89	R\$ 28.421.504,60	
RJI	TMJ IMA B FI RF	R\$ 27.744.847,52	R\$ 28.019.319,56	
PLANNER	FIRF PYXIS INSTITUCIONAL IMAB	R\$ 13.764.924,39	R\$ 13.892.197,80	Renda Fixa
UM INVEST.	TOWER RF FI IMAB-5 II	R\$ 17.776.877,33	R\$ 17.893.705,82	
UM INVEST.	TOWER RF FI IMAB-5	R\$ 57.377.033,92	R\$ 57.620.703,57	
CAIXA	CAIXA FI BRASIL IMA-B5 TP RF LP	R\$ 195.548.774,74	R\$ 198.455.137,12	Fundos Referenciados (100% Títulos Públicos)
SAFRA	SAFRA IMA FIC RF	R\$ 7.407.160,29	R\$ 7.530.774,64	
BANCO BRASIL	ALOCAÇÃO AT RF PREVIDENCIARIO	R\$ 61.363.397,17	R\$ 62.080.345,24	
ITAU	INSTITUCIONAL RF INFLAÇÃO 5	R\$ 7.317.995,58	R\$ 42.114.182,47	
BANCO BRASIL	CARTEIRA LONGO PRAZO (NTN-B)	R\$ 253.290.111,77	R\$ 256.025.854,31	Títulos do Tesouro Nacional
INTRADER	PIATÁ RF LP PREV CRÉD. PRIV	R\$ 17.519.912,40	R\$ 17.492.447,43	Crédito Privado
RJI	INCENTIVO II MULTISSETORIAL II	R\$ 13.912.090,58	R\$ 13.934.973,84	Cotas de Fundos de Investimentos em Direitos Creditórios
CM CAPITAL	GGX PRIME I FIDC	R\$ 14.903.294,00	R\$ 14.966.672,82	
QUELUZ	ILLUMINATI FIDC	R\$ 39.611.664,41	R\$ 39.505.926,59	
ORLA	LME FIDC SENIOR	R\$ 6.061.859,62	R\$ 6.088.972,12	
SANTANDER	BBIF MASTER FIDC LP	R\$ 111.517,31	R\$ 110.894,96	
RJI	INCENTIVO MULTISSETORIAL I SERIE A/B	R\$ 79.120,06	R\$ 79.120,06	
RJI	FI MULTIMERCADO SCULPTOR CP	R\$ 43.608.907,44	R\$ 43.522.988,10	Multimercado
RJI	HAZZ	R\$ 12.126.250,44	R\$ 12.123.479,72	Fundo de Investimento Imobiliário
ELITE CCVM	BR HOTEIS FII	R\$ 13.252.256,90	R\$ 13.240.854,02	
PLANNER	INFRA REAL ESTATE FII	R\$ 1.449.113,33	R\$ 1.446.572,77	
RJI	INFRA SANEAMENTO	R\$ 13.247.399,52	R\$ 13.225.046,33	Fundo de Investimento em Participações
PLANNER	W7 FIP /INFRATEC	R\$ 2.129.692,40	R\$ 2.126.179,20	
RJI	FIP/ATICO GESTÃO EMPRESARIAL	R\$ 962.985,60	R\$ 960.041,80	
BNY MELLON	ATICO FLORESTAL FIP	R\$ 3.305.876,55	R\$ 3.301.304,47	
LAD CAPITAL	FIM FP1/FP2 LONGO PRAZO	R\$ 25.048.116,86	R\$ 25.045.554,58	
BNY MELLON	ATICO GERAÇÃO ENERGIA	R\$ 15.695.334,06	R\$ 15.690.591,30	
BEM DTVM	VINCCI GAS DIVIDENDOS	R\$ 34.018.391,81	R\$ 0,00	Fundos em Ações
GENIAL	GERAÇÃO FIA	R\$ 34.599.015,65	R\$ 35.308.809,89	
BEM DTVM	BBM VALUATION II FIC FIA	R\$ 31.671.641,58	R\$ 31.437.312,76	
BEM DTVM	VANGUARDA DIVIDENDOS FIA	R\$ 20.037.219,75	R\$ 20.759.638,20	
ITAU	ITAU AÇÕES DUNAMIS FIC	R\$ 29.228.390,71	R\$ 29.602.702,18	
BRADESCO	BRADESCO FI AÇÕES SELECTION	R\$ 38.363.540,68	R\$ 38.804.956,49	
TOTAL SEGMENTO RENDA FIXA		R\$ 874.183.755,64	R\$ 917.580.186,65	4,9642%
TOTAL SEGMENTO RENDA VARIÁVEL		R\$ 318.744.133,28	R\$ 286.596.031,81	-10,0859%
TOTAL GERAL		R\$ 1.192.927.888,92	R\$ 1.204.176.218,46	0,9429%

^{1 2} PL = Patrimônio Líquido

Fonte: Elaboração própria

Em termos de enquadramento legal, os valores associados às cotas de fundos de investimentos em direitos creditórios (Artigo 7º, VII, a da Resolução 3922/2010) e aos

fundos de investimentos em participações (FIPs) (Artigo 8º, IV, a, da Resolução 3922/2010) se encontram desenquadrados, conforme pode ser observado na Tabela 2.1.2.

Em relação ao primeiro tipo, os fundos FIDC INCENTIVO II MULTISSETORIAL II e FIDC INCENTIVO MULTISSETORIAL I SERIE A e B enviaram extrato de informações em 28/01/2019, refletindo dados referentes à 13/11/2018. Além disso, os fundos estão aguardando a transferência da administradora, tendo em vista que a antiga administradora (GRADUAL INVESTIMENTOS) está em processo de liquidação judicial. Já em relação ao segundo tipo de aplicações, o fundo ATICO FLORESTAL FIP teve o último extrato enviado em 14/08/2018, sendo que está em andamento um processo de precificação da carteira, auditado pela empresa Deloitte.

TABELA 2.1.2.

Enquadramento Legal – Limite Observado e Limite Legal

Valores gerais – Em R\$ correntes (mar/2019 e abr/2019)

Enquadramento Legal						
CATEGORIA	ENQUADRAMENTO LEGAL	PL 03/2019	PL 04/2019	LIMITE OBSERVADO 03/2019	LIMITE OBSERVADO 04/2019	LIMITE LEGAL
Renda Fixa Geral	Artigo 7º, IV, a, a) Fundos Renda fixa em geral.	R\$ 168.138.022,07	R\$ 169.788.277,86	14,09%	14,10%	40%
Renda Fixa	Artigo 7º, III, a	R\$ 88.918.835,64	R\$ 89.406.607,19	7,45%	7,42%	60%
Fundos Referenciados (100% Títulos Públicos)	Artigo 7º, I, b, b) Fundos referenciados 100% Títulos Públicos	R\$ 271.637.327,78	R\$ 310.180.439,47	22,77%	25,76%	100%
Títulos do Tesouro Nacional	Art 7, I, a - Títulos Públicos de emissão do Tesouro Nacional	R\$ 253.290.111,77	R\$ 256.025.854,31	21,23%	21,26%	100%
Crédito Privado	Artigo 7º, VII, b - Fundos Renda fixa/Crédito Privado	R\$ 17.519.912,40	R\$ 17.492.447,43	1,47%	1,45%	5%
Cotas de Fundos de Investimentos em Direitos Creditórios	Artigo 7º, VII, a, a) Cotas de classe sênior de fundos de investimento em direitos creditórios (FDIC)	R\$ 74.679.545,98	R\$ 74.686.560,39	6,26%	6,20%	5%
Multimercado	Artigo 8º, Inciso III	R\$ 43.608.907,44	R\$ 43.522.988,10	3,66%	3,61%	10%
Fundo de Investimento Imobiliário	Artigo 8º, IV, b, b) FII presença 60% pregões 12 meses anteriores.	R\$ 26.827.620,67	R\$ 26.810.906,51	2,25%	2,23%	5%
Fundo de Investimento em Participações	Artigo 8º, IV, a a) FIPs (que atendam requisitos governança)	R\$ 60.389.404,99	R\$ 60.348.717,68	5,06%	5,01%	5%
Fundos em Ações	Artigo 8º, II, a	R\$ 187.918.200,18	R\$ 155.913.419,52	15,75%	12,95%	20%

Fonte: Elaboração própria

2.3. AUTORIZAÇÃO PARA APLICAÇÕES E RESGATES

A tabela 2.1.3 traz as informações gerais relacionadas com as operações de aplicações e resgates dos recursos patrimoniais da PAULIPREV realizadas nos meses de Março/2019 e Abril/2019.

TABELA 2.1.3.

Autorização para Aplicações e Resgates

Valores gerais – Em R\$ correntes (mar/2019 e abr/2019)

Autorização para Aplicações e Resgates				
	03/2019		04/2019	
	Número de Operações	Valor Movimentado	Valor Movimentado	Número de Operações
Aplicações	7	R\$ 49.456.864,15	5	R\$ 79.517.112,63
Resgates	12	R\$ 17.658.113,17	18	R\$ 45.025.559,17
FLUXO	19	R\$ 67.114.977,32	23	R\$ 124.542.671,80

Fonte: Elaboração própria

No mês de Março/2019, destacam-se as movimentações associadas à aplicação de R\$ 30,7 milhões oriundo do encerramento da carteira administrada para aplicação no fundo BB ALOCAÇÃO AR RF PREVIDENCIÁRIO.

No mês de Abril/2019, destacam-se as movimentações associadas à aplicação de R\$ 34,4 milhões no fundo ITAÚ INSTITUCIONAL RF INFLAÇÃO 5, oriundo dos recursos provenientes do encerramento do fundo VINCCI GÁS DIVIDENDOS.

As demais movimentações de aplicações e resgates foram habituais, sendo as primeiras relacionadas com a aplicação de recursos oriundos de repasses dos entes, da Compensação Previdenciária e do Parcelamento Previdenciário, e os resgates associados aos pagamentos de fornecedores, adiantamentos e folhas de pagamento.

3. SEÇÃO DE PREVIDÊNCIA

A presente seção traz informações associadas aos protocolos e atendimentos realizados aos segurados, informações sobre processos julgados com irregularidade pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, concessão efetivada de benefícios de aposentadorias e pensões, bem como os fluxos associados ao Auxílio Doença para os meses de Março/2019 e Abril/2019.

3.1. PROTOCOLOS E ATENDIMENTOS

A Tabela 3.1.1 traz a relação de protocolos realizados pelos segurados da PAULIPREV para iniciar os pedidos de aposentadorias, pensões ou outros assuntos de seu interesse.

No mês de Março/2019, foram protocolados 54 demandas associadas a pedidos de simulações de aposentadorias (33) e ao grupo “Outros” (Consulta Jurídica de Licença Gestante, assuntos relacionados ao Tribunal de Contas, Solicitações de Declarações e Certidões).

No mês de Abril/2019, foram protocolados 75 demandas associadas a pedidos de simulações de aposentadorias (37), processos de aposentadorias por tempo de contribuição e por implemento de idade e ao grupo “Outros” (assuntos relacionados ao Tribunal de Contas, Averbação de Tempo, ofício para esclarecimentos à Secretaria de Recurso Humanos da Prefeitura Municipal de Paulínia, Isenção de Imposto de Renda e Declaração de Aposentadoria)

TABELA 3.1.1.

Protocolos Realizados

Valores gerais (mar/2019 e abr/2019)

Protocolos		
TIPO DE PROTOCOLO	03/2019	04/2019
Aposentadoria		1
Aposentadoria - Tempo de Contribuição	5	8
Aposentadoria - Tempo de Contribuição (Especial Professor)		3
Aposentadoria - Tempo de Contribuição e Idade (Especial Professor)		3
Aposentadoria - Tempo de Contribuição e Idade		2
Aposentadoria por Invalidez	1	
Aposentadoria Especial	2	4
Aposentadoria Voluntária - Implemento de Idade	1	7
Pensão	1	2
Revisão	1	
Outros	10	8
Simulações	33	37
TOTAL	54	75

Fonte: Diretoria de Previdência e Atuária. Elaboração Própria

A tabela 3.1.2 traz a relação de atendimentos realizados diretamente ao segurado da PAULIPREV por parte dos servidores da Diretoria de Previdência e Atuária.

No mês de Março/2019, foram realizados 181 atendimentos, sendo a maioria relacionada com a realização de atendimentos telefônicos (84) e simulações de aposentadoria (38), enquanto que, no mês de Abril/2019, foram realizados 257 atendimentos, sendo a maioria relacionada com a realização de atendimentos telefônicos (104) e agendamento de simulações (60).

TABELA 3.1.2.

Atendimentos Realizados

Valores gerais (mar/2019 e abr/2019)

Atendimentos Realizados		
SERVIÇO	03/2019	04/2019
Cópias + Desentranhamento de documentos	13	24
Atendimentos agendados	29	60
Atendimentos de simulações	38	51
Atendimentos sem agendamento	17	18
Atendimento telefônico	84	104
TOTAL	181	257

Fonte: Diretoria de Previdência e Atuária. Elaboração Própria

A tabela 3.1.3 traz a relação de benefícios que foram deferidos ou indeferidos nos meses de Março/2019 e Abril/2019.

No mês de Março/2019, foram deferidos 04 benefícios de aposentadoria e indeferidos 09 benefícios, sendo que, dos indeferimentos, 04 foram oriundos de desistência do próprio segurado por não terem direito à paridade e 03 foram associados à revisão de valores.

Em relação ao mês de Abril/2019, houve uma expansão no número de benefícios deferidos, atingindo o número de 33, sendo associados, principalmente, às aposentadorias pelo Art 3º da EC 47/2005 (11), pelo Art 6º da EC 41/2003 (7) e por tempo de contribuição especial de professor (5).

No mês de Abril/2019, houve 21 indeferimentos, sendo 11 relacionados à insuficiência de tempo de contribuição por parte do segurado, 03 desistências associadas à possibilidade do segurado ter o benefício do abono de permanência e 06 indeferimentos em função de certidão de tempo não utilizada.

TABELA 3.1.3.

Benefícios Deferidos e Indeferidos

Valores gerais (mar/2019 e abr/2019)

Benefícios Deferidos e Indeferidos		
SITUAÇÃO DO BENEFÍCIO	03/2019	04/2019
<i>Deferido</i>		
Aposentadoria – Art 6º (EC 41/2003)	1	7
Aposentadoria – Art 3º (EC 47/2005)	1	11
Aposentadoria - Tempo de Contribuição (Especial Professor)		5
Aposentadoria por Invalidez	2	1
Aposentadoria por Idade		3
Pensões		2
Abono de Permanência		4
TOTAL DEFERIDO	4	33
<i>Indeferido</i>		
Aposentadorias Indeferidas	2	11
Aposentadorias – Desistências	4	3
Certidão de Tempo Não Utilizado		6
Revisão	3	1
TOTAL INDEFERIDO	9	21

Fonte: Diretoria de Previdência e Atuária. Elaboração Própria

3.2. TRIBUNAL DE CONTAS

A tabela 3.2.1 traz a relação do estoque de processos de concessão de aposentadorias que foram julgados irregulares pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, classificados de acordo com o objeto e a situação processual.

Observa-se que, do estoque de 231 processos, 105 estão aguardando julgamento de recurso ordinário, sendo a maioria relacionada com verbas (22 processos de ilegalidade associada a verbas de hora extra e 51 processos de ilegalidade associada a verbas de horas extras e outros adicionais). Por outro lado, 100 processos estão aguardando retorno do Tribunal de Contas após o envio de informações, sendo a maioria também ligada ao apontamento de ilegalidade de verbas.

TABELA 3.2.1.

Benefícios Irregulares – Tribunal de Contas do Estado de São Paulo

Valores gerais – Acumulado até abr/2019

Julgados Irregulares pelo TCE/SP				
OBJETO	SITUAÇÃO PROCESSUAL			
	Aguardando Julgamento – Recurso Ordinário	Aguardando Retorno – TCE/SP	Outros	TOTAL
Migração	19			19
Migração e Verbas	12	14	6	32
Hora Extra	9	8	4	21
Hora Extra e Adicionais	3	6	2	11
Outros	1	1		2
Verbas	73	85	20	178
Hora Extra	22	16	7	45
Hora Extra e Adicionais	51	69	13	133
TOTAL	105	100	26	231

Fonte: Diretoria de Previdência e Atuária. Elaboração Própria

3.3. APOSENTADORIAS E PENSÕES EFETIVADAS

A tabela 3.3.1 traz a evolução do número de segurados que começaram a receber os proventos de aposentadorias e pensões nos meses de Março/2019 e Abril/2019.

No acumulado observado em 2019, houve 51 aposentadorias e pensões registradas no sistema de folha de pagamento, sendo que, no mês de Março/2019 houve o registro de 06 novos benefícios (04 aposentadorias e 02 pensões), enquanto que em Abril/2019 foram registrados 25 novos benefícios de aposentadorias. Dos proventos registrados, 18 aposentadorias foram relacionadas ao tempo de contribuição.

TABELA 3.3.1.

Aposentadorias e Pensões – Por tipo de concessão

Valores gerais – Em R\$ correntes (mar/2019 e abr/2019)

Aposentadorias e Pensões – Efetivados na Folha de Pagamento			
TIPO	03/2019	04/2019	2019
Aposentadorias Por Invalidez	2	1	7
Aposentadorias por Tempo de Contribuição	2	18	33
Aposentadorias Professor		3	3
Outras Aposentadorias		2	4
Outras Aposentadorias Especiais		1	2
Pensão Vitalícia	2		
TOTAL GERAL	6	25	51

Fonte: FAC Consultoria. Elaboração própria

3.4. AUXÍLIO DOENÇA

A tabela 3.4.1 traz a relação de afastamentos associadas por motivos. Como pode ser observado, no mês de Março/2019 houve 55 afastamentos de segurados, sendo que as principais razões estiveram associadas a questões psiquiátricas (24) e ortopédicas (17). Já em relação ao mês de Abril/2019, houveram 64 afastamentos, sendo 26 relacionados com questões psiquiátricas e 13 relacionados com questões ortopédicas.

TABELA 3.4.1.

Auxílio Doença – Por Situação

Valores gerais – Em R\$ correntes (mar/2019 e abr/2019)

Afastamentos por Motivos			
TIPO	03/2019	04/2019	2019
Psiquiatria	17	26	71
Ortopedia	24	13	69
Geral	4	6	16
Cirurgia	4	4	15
Oncologia	1	4	11
Outros	5	11	30
TOTAL	55	64	212

Fonte: Diretoria de Previdência e Atuária. Elaboração própria

A tabela 3.4.2 traz a relação de afastamentos classificados por lotação do servidor. Como pode ser observado, no mês de Março/2019, dos 55 afastamentos, 26 foram relacionados com servidores da área de educação e 22 foram relacionados com servidores da área da saúde. No mês subsequente, dos 64 afastamentos, 28 estiveram associados a servidores da área da educação e 26 estiveram associados a servidores da área da saúde.

TABELA 3.4.2.

Auxílio Doença – Por Lotação

Valores gerais – Em R\$ correntes (mar/2019 e abr/2019)

Afastamentos por Secretaria			
LOTAÇÃO	03/2019	04/2019	2019
Saúde	22	26	94
Educação	26	28	89
Segurança	1	3	8
Outros	6	7	21
TOTAL	55	64	212

Fonte: Diretoria de Previdência e Atuária. Elaboração própria

Por fim, a tabela 3.4.3 traz o tempo médio de afastamento observado mensalmente para os segurados da PAULIPREV. Há uma tendência de redução do tempo de afastamento por servidor, sendo que, na média anual acumulada até Abril/2019, o servidor fica em afastamento, em média, por 32,46 dias.

TABELA 3.4.3.

Auxílio Doença – Tempo Médio de Afastamento

Valores gerais – Em R\$ correntes (acumulado até abr/2019)

Tempo Médio de Afastamento	
MÊS	Média
01/2019	37,56
02/2019	35,58
03/2019	31,00
04/2019	26,72
TOTAL 2019	32,46

Fonte: Diretoria de Previdência e Atuária. Elaboração própria

4. SEÇÃO ADMINISTRATIVA

A presente seção traz informações referentes à área administrativa da PAULIPREV, englobando as informações sobre recursos humanos, compras, licitações e contratos, bem como o resumo das atividades jurídicas conduzidas na PAULIPREV nos meses de Março/2019 e Abril/2019.

4.1. RECURSOS HUMANOS

A tabela 4.1.1. traz a relação atualizada do quadro de funcionários da PAULIPREV até o final do mês de Abril/2019. De acordo com a Lei 3570/2017, existem 33 cargos efetivos criados para a composição do quadro de servidores da PAULIPREV.

TABELA 4.1.1.

Quadro de Pessoal – PAULIPREV

(atualizado até abr/2019)

Quadro de Pessoal da PAULIPREV						
CARGO		VAGAS	CARGOS OCUPADOS (A)	NOMEAÇÕES (B)	EXONERAÇÕES (C)	CARGOS ATUAIS (A+B-C)
Cargos previstos na Lei 3570/2017	AGENTE PREVIDENCIÁRIO	8	8			8
	ANALISTA PREVIDENCIÁRIO	6	6			6
	ASSISTENTE SOCIAL	2	1			1
	AUXILIAR DE SERVIÇOS GERAIS	2	2			2
	CONTADOR	2	1			1
	ENFERMEIRO	2	1			1
	MÉDICO	3	2			2
	PROCURADOR AUTÁRQUICO	2	2	1	1	2
	CONTROLADOR INTERNO	2	2			2
	TÉCNICO DE ENFERMAGEM	2	2			2
TÉCNICO EM TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	2	1			1	
TOTAL		33	28	1	1	28
Funcionários Cedidos pela Prefeitura Municipal de Paulínia			2			2
Diretor Presidente Eleito			1			
TOTAL		33	31	1	1	31

Fonte: Elaboração própria

Nos meses de Março/2019 e Abril/2019, houve uma exoneração, a pedido, e, posteriormente, uma nomeação para o cargo de Procurador Autárquico.

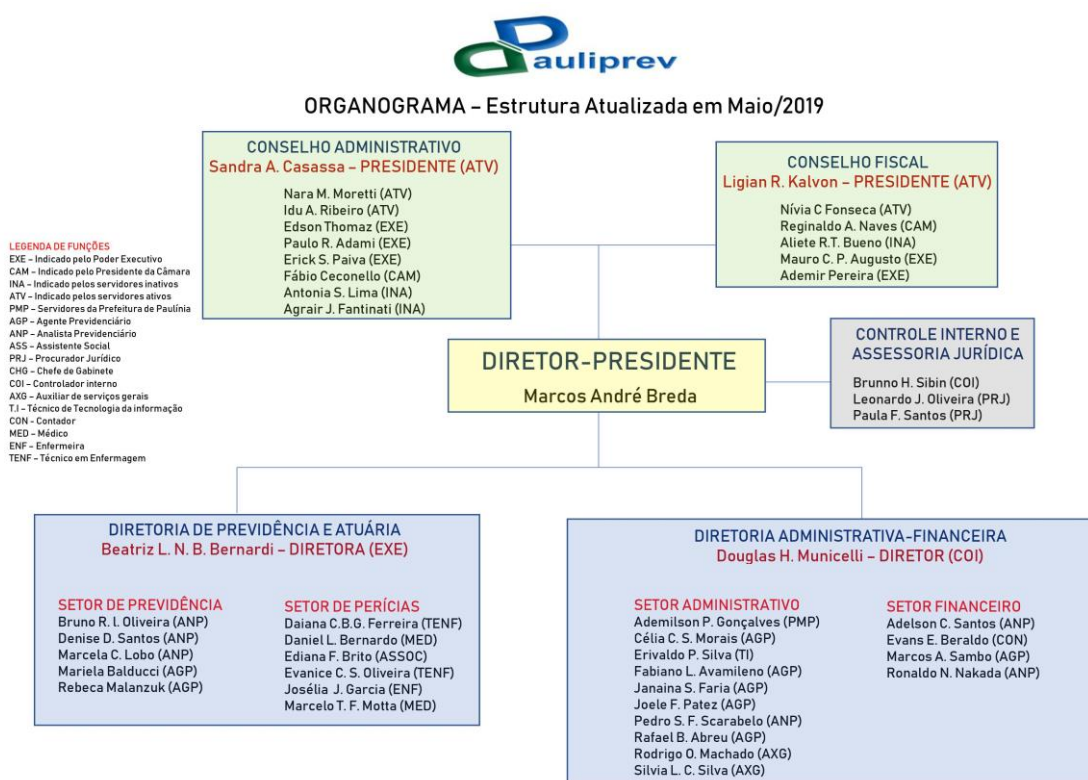
Assim, até o final de Abril/2019, a PAULIPREV conta com 31 servidores efetivos, sendo 28 oriundos do quadro de servidores da PAULIPREV, 02 servidores cedidos pela Prefeitura Municipal de Paulínia e um 01 Diretor Presidente eleito pelos servidores públicos municipais.

Em 15 de Abril, houve eleições para o cargo de Diretor Presidente e para as representações de servidores ativos e inativos no Conselho Administrativo e Conselho Fiscal.

O organograma da PAULIPREV discriminando a lotação de cada um dos servidores, bem como os membros dos conselhos administrativo e fiscal eleitos e indicados pelos Poderes Executivo e Legislativo pode ser observado no Quadro 4.1.2.

QUADRO 4.1.2

Organograma da PAULIPREV (atualizado até mai/2019)



Fonte: Elaboração Própria

4.2. COMPRAS, LICITAÇÕES E CONTRATOS

Para as despesas da PAULIPREV que se situam abaixo do limite de dispensa de licitações (R\$ 17.600,00), estabelecido pelo Decreto 9412/2018, que atualizou os valores definidos no

art. 23, incisos I e II do *caput* da Lei 8.666/93, foram realizadas 18 operações de compras diretas nos meses de Fevereiro/2019 e Março/2019 conforme a tabela 4.2.1.

TABELA 4.2.1.

Compras Diretas – PAULIPREV

Em R\$ correntes (mar/2019 e abr/2019)

Compras Diretas			
NATUREZA DA DESPESA	03/2019	04/2019	2019
Congressos/Assembleias	616,00	189,00	3133,29
Licenças/Direito de Uso			273,00
Manutenção	994,00		5634,00
Material de Consumo			1483,40
Material de Escritório	838,30		6741,05
Material de Informática	1206,89	364,00	1570,89
Material de Limpeza	1640,80		2799,90
Permanente	1980,50		3953,22
Serviços de Impressão		755,00	755,00
Serviços de Limpeza	270,00		715,00
Serviços de Telecomunicações	1801,00		1801,00
Viagens	7876,60	4241,25	20507,02
TOTAL GERAL	17224,09	5549,25	49366,77

Fonte: Elaboração própria

Observa-se que além das despesas mensais contínuas, como gastos de água e esgoto, energia elétrica, internet, serviços de telefonia (valor mensal médio de R\$ 2.542,01), as despesas totalizaram, nos meses de Março/2019 e Abril/2019, R\$ 17,2 mil e R\$ 5,5 mil, respectivamente.

Destacam-se, no mês de Março/2019, despesas com duas viagens para o Rio de Janeiro (R\$ 7.876,00), para assembleias de fundos em que a PAULIPREV é cotista (ÁTICO FLORESTAL e SCULPTOR), aquisição de livros de conhecimento jurídico (R\$ 1980,50), manutenção do sistema de PABX (R\$ 1801,00) e produtos de limpeza (R\$ 1640,80) enquanto que, no mês de Abril/2019, houve despesas com viagem para o Rio de Janeiro (R\$ 4.241,25), para assembleias de fundos em que a PAULIPREV é cotista (TMJ E SCULPTOR).

A tabela 4.2.2 traz a relação de contratos em andamento, contratos aditados, contratos novos e contratos encerrados, classificados de acordo com o valor total mensal, com as datas iniciais e finais, e com os aditamentos realizados.

TABELA 4.2.2.

Contratos – PAULIPREV

Classificação por valor total e valor mensal

Em R\$ correntes (acumulado até abr/2019)

Valor global – Contratos em Andamento							
FORNECEDOR	OBJETO	INÍCIO	ADITAMENTO	TÉRMINO	CONTRATAÇÃO	VALOR TOTAL	VALOR MENSAL
Fac Locação E Desenvolvimento De Sistemas Ltda ME	Contratação De Prestação De Serviços De Fornecimento E Cessão De Direitos De Uso De Software	18/12/2014	3º Aditamento - 15/12/2017	17/12/2019	Carta Convite 11/2014	80.851,32	6.737,61
Gap Consultoria	Sistema Informatizado Planejamento/Orcamento Execução Orcamentaria,	16/09/2015	3º Aditamento - 15/09/2018	14/09/2019	Convite 005/2015	73.000,04	6.083,34
Gap Consultoria	Consultoria E Assessoria Contábil	04/11/2015	3º Aditamento - 03/11/2018	03/11/2019	Convite 009/2015	63.565,19	5.297,10
Apoio Informática	Manutenção de Website – E-mail	26/05/2016	3º Aditamento - 26/05/2018	25/05/2019	Dispensa de Licitação	7.798,92	649,91
Grifon Brasil	Boletim de Publicações	01/12/2016	2º Aditamento - 01/12/2018	30/11/2019	Dispensa de Licitação	2.299,28	191,61
André Mateis Martins Bonilha	Locação de Imóvel - Sede PAULIPREV	17/02/2017		22/02/2022	Dispensa de Licitação		11.000,00
Diogo Rodrigues	Serviços de Consultoria Jurídica	24/05/2017	1º Aditamento - 25/05/2018	25/05/2019	Carta Convite 04/2017	51.240,00	4.270,00
Quantum Finance	Contratação De Software - Gestão De Fundos	04/10/2017	1º Aditamento - 04/10/2018	03/10/2019	Dispensa de Licitação	8.208,24	684,02
Prado E Barsi LTDA ME	Locação de Impressoras Multifuncionais	04/06/2018		04/06/2019	Pregão 01/2018	26.400,00	2.200,00
Soluções Equipamentos	Locação de Container	21/08/2018		20/08/2019	Dispensa de Licitação	3.360,00	280,00
A2 Works	Locação e Manutenção - Equipamentos De Informática	06/12/2018		06/12/2019	Pregão Presencial 05/2018	90.720,00	7.560,00
DD Clima	Manutenção - Ar Condicionado	03/01/2019		02/01/2020	Dispensa de Licitação	10.200,00	850,00
Allianz Seguros S/A	Seguro Predial	04/01/2019		04/01/2020	Dispensa de Licitação	2.786,23	232,19
Rodolfo Dorne & CIA LTDA	Manutenção do site da PAULIPREV	28/01/2019		28/02/2020	Dispensa de Licitação	4.920,00	410,00
T2 Cloud	Backup em Nuvem	01/02/2019		01/02/2020	Dispensa de Licitação	14.161,00	1.088,00
T2 Cloud	Firewall	01/02/2019		01/02/2020	Dispensa de Licitação	9.560,00	540,00
Zetrasoft	E-Consig	14/02/2019		14/02/2020	Dispensa de Licitação	Sem custo	Sem custo
Valor Global – Contratos Aditados							
Banco Do Brasil	Custodia De Títulos Públicos	13/03/2015	5º Aditamento - 13/03/2019	13/03/2020	Convite 01/2015	18.000,00	1.500,00
LDB	Consultoria Financeira	05/04/2017	2º Aditamento - 05/04/2019	05/06/2019	Dispensa de Licitação	6.000,00	500,00
Lusa Locadora	Locação - Veiculos	18/04/2017	1º Aditamento - 19/04/2018	19/04/2019	Convite 001/2017	20.280,00	1.690,00
Valor Global – Contratos Novos							
Aliança Assessoria e Consultoria Atuarial LTDA EPP	Avaliação Atuarial	30/04/2019		30/04/2020	Pregão 02/2019	19.900,00	1.658,33
Valor Global – Contratos Encerrados							
Sanches E Associados Consultoria	Serviços de Consultoria Jurídica - Administração Pública com ênfase em RPPS	01/04/2016	3º Aditamento - 01/04/2018	31/03/2019	Convite 001/2016	81.600,00	6.800,00

Fonte: Elaboração própria

Destacam-se as informações referentes ao novo contrato estabelecido pela PAULIPREV a partir do mês de Abril/2019 referente ao processo de consultoria e avaliação atuarial, aos aditamentos realizados em três contratos (custódia de títulos públicos, consultoria financeira e locação de veículos), bem como em relação ao encerramento do contrato de assessoria jurídica com a empresa SANCHES E ASSOCIADOS CONSULTORIA.

Por fim, a tabela 4.2.3 traz a relação de contratos cujo valor mensal é estimado, sendo que três novos contratos foram firmados nesta modalidade. Destaca-se o contrato com a empresa FAC SISTEMAS para a realização do Censo Previdenciário que se encontra em fase de encerramento, sendo que até o final de Maio/2019 deve ser entregue o material final.

TABELA 4.2.3.

Contratos em Andamento – PAULIPREV

Classificação por valor estimado

Em R\$ correntes (acumulado até abr/2019)

Valor Estimado – Em andamento							
FORNECEDOR	OBJETO	INÍCIO	ADITAMENTO	TÉRMINO	CONTRATAÇÃO	VALOR	
Banco Do Brasil	Carteira Administrada	09/12/2015	1º Aditamento - 09/12/2016	25/05/2018	Dispensa de Licitação	0,15% a.a calculado diariamente sobre o PL da carteira	
FIPE	Serviços de Consultoria - COMPREV	06/07/2017		06/12/2019	Inexigibilidade de Licitação	R\$ 5.246,00 por processo aprovado	
Correios	Correios	07/06/2018		07/06/2019	Dispensa de Licitação	Pagamento por serviços usados	
Instituto Totum	Certificado de Conformidade – Pró Gestão	12/02/2019		12/02/2022	Dispensa de Licitação	9.500,00	25% no ato e restante após certificações
Vivo	Vivo Móvel	07/01/2019		07/02/2020	Dispensa de Licitação	16.063,80	Valor estimado
Vivo	Vivo Fixo	07/01/2019		07/02/2020	Dispensa de Licitação	17.160,00	Valor estimado
Valor Estimado – Em encerramento							
Fac Sistemas	Censo Atuarial	19/09/2018		22/04/2019	Pregão Presencial 04/2018	R\$ 254.000,00	20% a vista; 40% da massa de segurados atendidos no CENSO e 40% no término.

Fonte: Elaboração própria

5. CONTROLE INTERNO

Entre os meses de Março/2019 e Abril/2019 foram realizadas as seguintes ações relacionadas ao controle interno:

- Realização do Relatório de Acompanhamento das Despesas sob Regime de Adiantamento para os meses de Março/2019 e Abril/2019, verificando a adequação das despesas, bem como a realização de apontamentos visando o aperfeiçoamento do processo;
- Acompanhamento das aplicações e resgates no período verificando enquadramento com a Resolução BACEN 3922 e Política de Investimentos;
- Acompanhamento do custeio administrativo, conforme Portaria 402 do Ministério da Previdência Social (402/2008) sendo que o custeio projetado atual para o ano 2019 (dados realizados até abril e dados projetados até o final do ano) é da ordem de 0,81%, atendendo ao enquadramento máximo de 2%;
- Elaboração de estudos do impacto financeiro associado ao desconto previdenciário indevido de verbas do auxílio saúde e auxílio alimentação e sobre o não repasse de verbas do abono provisório à PAULIPREV.
- Início de estudos sobre a migração de servidores do regime celetista para a PAULIPREV em 2001 e a necessidade suplementar de recursos de compensação previdenciária, com base em apontamentos reiterados realizados pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.
- Análise de processos de revisão de cálculo de benefícios;
- Acompanhamento dos trabalhos de pré-auditoria e auditoria *in loco* relativo à certificação do Pro-Gestão.