



RELATÓRIO GERENCIAL

Julho/2019 e Agosto/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 – 30/09/2019

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 quarto 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 (jul/2019 e ago/2019)

Aposentados				
Competência	Quantidade	Proventos (A)	Descontos (B)	Valor Líquido (A-B)
07/2019	1098	8.662.339,01	2.089.677,61	6.572.661,40
08/2019	1116	11.787.107,83	2.119.709,64	9.667.398,19
Total da Folha de Aposentados - 2019		72.033.421,80	16.323.555,59	55.709.866,21

Fonte: FAC Sistemas. Elaboração própria

Entre Julho/2019 e Agosto/2019 nota-se que houve a inclusão de 18 benefícios de aposentadoria na folha de pagamento da PAULIPREV. O valor acumulado dos proventos de aposentadorias em 2019 atingiu o montante de R\$ 72,0 milhões que, após os descontos legais, totalizaram o montante líquido de R\$ 55,7 milhões.

O aumento no valor pago no mês de Agosto/2019 se explica em função do adiantamento do 13º salário.

TABELA 1.1.2**Folha de Pagamento****Vinculo – Ativos****Em R\$ correntes (jul/2019 e ago/2019)**

Ativo				
Competência	Quantidade	Proventos (A)	Descontos (B)	Valor Líquido (A-B)
07/2019	31	206.033,03	79.909,20	126.123,83
	1 (Férias)	10.979,77	10.979,77	0,00
	31 (Folha Complementar)	63.033,08	904,97	62.128,11
08/2019	31	234.487,42	79.566,57	154.920,85
	3 (Férias)	15.150,06	1.364,15	13.785,91
Total da Folha de Ativos - 2019		1.851.877,78	699.271,73	1.152.606,05

Fonte: FAC Sistemas. Elaboração própria

A tabela 1.1.2 traz o total das despesas de pessoal com servidores ativos da PAULIPREV no quarto bimestre de 2019. Os valores pagos no período foram maiores em relação a períodos anteriores em função do pagamento retroativo dos reajustes do auxílio alimentação e auxílio saúde dos servidores (Julho/2019) e do pagamento do adiantamento do 13º salário (Agosto/2019).

No acumulado anual, o valor total desembolsado com a folha de pagamento dos servidores da PAULIPREV foi da ordem de R\$ 1,85 milhão, totalizando o valor líquido de R\$ 1,15 milhão.

TABELA 1.1.3**Folha de Pagamento****Vinculo – Conselheiros****Em R\$ correntes (jul/2019 e ago/2019)**

Conselheiros				
Competência	Quantidade	Proventos (A)	Descontos (B)	Valor Líquido (A-B)
07/2019	14	33.919,90	406,29	33.513,61
08/2019	14	33.919,90	406,29	33.513,61
Total da Folha de Conselheiros - 2019		231.382,05	2.359,92	229.022,13

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. No ano de 2019, os proventos pagos totalizaram o montante de R\$ 231,3 mil, o que representou, em termos líquidos, a quantia de R\$ 229,0 mil. O atual quadro possui 9 conselheiros no Administrativo e 5 no fiscal, totalizando 14 conselheiros.

TABELA 1.1.4**Folha de Pagamento****Vínculo – Pensionista****Em R\$ correntes (jul/2019 e ago/2019)**

Pensionista				
Competência	Quantidade	Proventos (A)	Descontos (B)	Valor Líquido (A-B)
07/2019	103	536.752,17	92.088,69	444.663,48
08/2019	103	771.103,61	92.620,59	678.438,02
Total da Folha de Pensionistas - 2019		4.457.443,12	704.504,26	3.752.938,86

Fonte: FAC Sistemas. Elaboração própria

A tabela 1.1.4 traz as informações gerais sobre o pagamento de pensões pela PAULIPREV, mostrando que no 4º bimestre de 2019, houve um aumento no valor dos proventos pagos, em função do adiantamento do 13º salário. No ano de 2019, o valor total de proventos com pensionistas foi de R\$ 4.45 milhões, o que gerou um valor líquido de R\$ 3,75 milhões.

TABELA 1.1.5**Folha de Pagamento****Vínculo – Auxílio Doença****R\$ correntes (jul/2019 e ago/2019)**

Auxílio Doença				
Competência	Quantidade	Proventos (A)	Descontos (B)	Valor Líquido (A-B)
07/2019	162	777.529,14	91.106,80	686.422,34
08/2019	155	1.126.453,58	86.476,97	1.039.976,61
Total da Folha de Pensionistas - 2019		6.373.347,49	705.017,42	5.668.330,07

Fonte: FAC Sistemas. Elaboração própria

A tabela 1.1.5 traz as informações gerais acerca do auxílio doença, mostrando que entre os meses de Julho/2019 e Agosto/2019, houve uma leve redução na quantidade dos benefícios pagos, bem como um aumento no valor dos proventos totais, em função do adiantamento do 13º salário.. No ano de 2019, o valor total bruto de proventos com auxílio doença foi de R\$ 6,37 milhões, totalizando o montante líquido de R\$ 5,66 milhões.

1.2. CUSTO ADMINISTRATIVO

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

O valor observado no mês de Julho/2019, quando comparado com o mês de Agosto/2019, demonstra grande variação, explicada, principalmente, pelo aumento das despesas relacionadas a “Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica”. Os valores acumulados do custo administrativo em 2019 totalizaram o montante de R\$ 3,45 milhões, o que equivale a um custo médio mensal da ordem de R\$ 431,6 mil.

TABELA 1.2.1

Custo Administrativo – PAULIPREV

Decomposição por itens

Em R\$ correntes (jul/2019 e ago/2019)

Detalhamento do Custo Administrativo			
NATUREZA	07/2019	08/2019	2019
Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	264.893,7	262.432,0	1.858.750,70
Obrigações Patronais			3.796,71
Obrigações Patronais - Intraorçamentário	30.788,7	30.000,0	237.746,80
Material de Consumo ¹	1.907,6	5.515,8	37.173,64
Passagens e Despesas com Locomoção		3.105,6	15.566,85
Serviço de Consultoria	2.158,3	1.658,3	10.724,66
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física ²	45.942,6	45.942,6	371.837,51
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica ³	327.751,9	52.134,4	696.116,00
Permanente	3.699,0	15.882,8	26.380,50
Serviços de Tecnologia de Informação ⁴	23.474,9	29.924,8	194.943,90
TOTAL	700.616,7	446.596,3	3.453.037,27

Fonte: GAP Consultoria. Elaboração própria

Observando as despesas isoladamente, nota-se que a expansão nos valores pagos a “Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica” se deve ao fato do elevado número de processos de compensação previdenciária aprovados no mês de Junho/2019 (39 processos), o que fez com que

¹ Os gastos recorrentes são destinados ao pagamento de adiantamento para despesas de pequeno vulto, material de papelaria, uniformes e materiais para serviços de limpeza.

² Os gastos recorrentes são destinados ao pagamento do aluguel da PAULIPREV e aos conselheiros da PAULIPREV.

³ Os gastos recorrentes são destinados ao pagamento de despesas com água, energia e sistema de telefonia, consultoria contábil, convênio de serviços com os Correios, locação do veículo da PAULIPREV, contrato de serviços de compensação previdenciária junto à FIPE, serviço de manutenção de ar condicionado e custódia de Títulos Públicos junto ao Banco do Brasil.

⁴ Os gastos recorrentes são destinados ao pagamento do sistema de contabilidade e folha de pagamento, internet, locação de computadores e impressoras, sistema de consultoria financeira, serviços de *backup* em nuvem e manutenção do site da PAULIPREV.

o pagamento para a empresa FUNDAÇÃO INSTITUTO DE PESQUISAS ECONÔMICAS (R\$ 5.240,80 por processo) tenha sido elevado no mês de Julho/2019.

Em relação às despesas que compõem o item “Permanente”, a variação observada entre os meses de Julho/2019 e Agosto/2019 se deve a aquisição de licenças para o uso do pacote Office nos computadores de servidores da PAULIPREV.

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.

TABELA 1.3.1.

Compensação Previdenciária

Valores gerais – Em R\$ correntes (jul/2019 e ago/2019)

Compensação Previdenciária			
	07/2019	08/2019	2019
Valor Compensado (I)	784.603	1.458.374	8.001.939
Valor Futuro (II)	392.523	2.874.728	10.464.464
Valor Parcelado (II/233)	1.685	12.338	44.912
Valor Total (I) + (II)	1.177.127	4.333.103	18.466.403
Tempo de Serviço (A)	20	9	120
Aposentadoria por Invalidez (B)	0	0	36
Lançamentos (A + B)	20	9	121
Aprovados (qtd)	7	19	72
Aguardando (qtd)	49	47	
Valor Realizado	783.659	1.457.430	7.994.383
Valor de Pagamento – FIPE (por processo aprovado)	204.596	36.722	278.041

Fonte: FIPE. Elaboração própria

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 Julho/2019 e Agosto/2019, a PAULIPREV recebeu, a título de compensação, R\$ 783,6 mil e R\$ 1,45 milhão, respectivamente. O valor futuro, que será parcelado mensalmente pelo INSS, representou, para o mês de Julho/2019, o montante de R\$ 1,17 milhão (parcelado em 233 parcelas mensais de R\$ 1,68 mil) e, para o mês de Agosto/2019, o montante de R\$ 4,33 milhões (parcelado em 233 parcelas mensais de R\$ 12,3 mil).

Em relação ao custo das atividades realizadas pela FIPE junto à PAULIPREV, esclarece-se que a FIPE tem a sua remuneração atrelada ao número de processos de compensação previdenciária aprovados, sendo pago o valor de R\$ 5.240,80 por processo. Em função da aprovação de 39 processos em Junho/2019, houve o pagamento de R\$ 204,5 mil no mês de Julho/2019. Já em relação ao mês de Agosto/2019, em função da aprovação de 07 processos em Julho/2019, houve o pagamento de R\$ 36,7 mil.

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 Julho/2019 e Agosto/2019, o valor repassado médio totalizou o montante de R\$ 9,90 milhões.

Em relação ao repasse da Câmara Municipal de Paulínia, entre os meses de Julho/2019 e Agosto/2019, o valor repassado médio totalizou o montante de R\$ 172,1 mil. Por fim, em relação à PAULIPREV, a receita média observada no 4º bimestre de 2019 foi de R\$ 45,4 mil.

Por fim, em relação às receitas oriundas dos servidores inativos ou dos beneficiários de auxílio doença, em média, no 4º bimestre de 2019, foi arrecadado R\$ 386,7 mil.

TABELA 1.4.1.

Receitas Previdenciárias

Prefeitura Municipal de Paulínia, Câmara Municipal de Paulínia e PAULIPREV

Valores gerais – Em R\$ correntes (jul/2019 e ago/2019)

Receitas Previdenciárias			
Vínculo	07/2019	08/2019	2019
Contribuição do Servidor - Prefeitura	3.398.965	3.303.413	26.819.889
Contribuição Patronal - Prefeitura	3.480.308	3.386.498	27.461.326
Contribuição Suplementar - Prefeitura	3.163.899	3.078.617	24.964.549
TOTAL/MÊS - PREFEITURA	10.043.171	9.768.528	79.245.764
Contribuição do Servidor - Câmara	60.283	58.086	487.369
Contribuição Patronal - Câmara	60.283	58.086	487.369
Contribuição Suplementar - Câmara	54.802	52.805	443.063
TOTAL/MÊS - CÂMARA	175.368	168.977	1.417.800
Contribuição do Servidor - Pauliprev	15.192	14.870	120.504
Contribuição Patronal - Pauliprev	16.127	15.739	124.558
Contribuição Suplementar - Pauliprev	14.661	14.308	113.235
TOTAL/MÊS - PAULIPREV	45.980	44.916	358.297
Contribuição - Auxílio-Doença	85.492	82.881	659.828
Contribuição - Aposentados	308.867	298.507	2.437.154
Contribuição - Pensionistas	5.324	5.355	42.746
TOTAL/MÊS - INAT/PEN/AUX	399.683	386.743	3.139.728

Fonte: GAP Contábil Elaboração própria

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 (jul/2019 e ago/2019)

Despesas Previdenciárias			
Vínculo	07/2019	08/2019	2019
Aposentados	8.667.475	11.787.108	72.038.558
Quantidade	1.098	1.116	
Pensionistas	536.752	771.104	4.457.443
Quantidade	103	1.032	
Auxílio Doença	777.529	1.126.454	6.373.347
Quantidade	162	155	

Fonte: GAP Contábil Elaboração própria

Do total de despesas previdenciárias, 86,9% são referentes ao pagamento de aposentadoria para os segurados inativos. Os valores totais desembolsados até o final de Agosto/2019 totalizaram R\$ 72,0 milhões.

No caso do auxílio-doença, seguindo a tendência observada no exercício anterior, nota-se uma redução no quantitativo acumulado de concessões. Em 2019, até o mês de Agosto/2019, foi desembolsado, a título de auxílio doença a importância de R\$ 6,37 milhões.

A tabela 1.4.3 resume as informações contidas nas tabelas 1.4.1 e 1.4.2, observando que nos meses de Julho/2019 e Agosto/2019 a PAULIPREV apresentou resultado superavitário da ordem de R\$ 682,4 mil e deficitário da ordem de R\$ -3,3 milhões, respectivamente, considerando o fluxo de receitas e despesas de caráter previdenciário.

TABELA 1.4.3.

Quadro Comparativo - Receitas Previdenciárias e Despesas Previdenciárias

Valores gerais - Em R\$ correntes (jul/2019 e ago/2019)

Resultado Previdenciário			
	07/2019	08/2019	2019
Receitas (A)	10.664.203	10.369.164	84.161.590
Despesas (B)	9.981.756	13.684.665	82.869.348
RESULTADO (A-B)	682.447	-3.315.501	1.292.241

Fonte: GAP Contábil Elaboração própria

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 Agosto/2019, as receitas associadas à Compensação Previdenciária totalizaram R\$ 7,15 milhões, enquanto que o Parcelamento Previdenciário gerou receitas da ordem de R\$ 5,63 milhões em 2019.

Das receitas totais oriundas do Parcelamento Previdenciário, R\$ 3,49 milhões representam o principal da dívida da Prefeitura Municipal de Paulínia junto à PAULIPREV, enquanto que R\$ 2,17 milhões representam os valores de multa e juros.

TABELA 1.5.1.

Compensação Previdenciária e Parcelamento Previdenciário

Valores gerais – Em R\$ correntes (jul/2019 e ago/2019)

COMPREV e Parcelamento Previdenciário			
	07/2019	08/2019	2019
COMPREV	1.820.416	783.659	7.155.009
Parcelamento Previdenciário - Principal	437.161	437.161	3.497.286
Parcelamento Previdenciário - Multa e Juros	299.088	311.082	2.173.113
TOTAL/MÊS	2.556.665	1.531.902	12.825.408

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 (jul/2019 e ago/2019)

Resultado Financeiro Global			
	07/2019	08/2019	2019
RECEITAS			
Receitas Previdenciárias	10.664.203	10.369.164	84.161.590
COMPREV	1.820.416	783.659	7.155.009
Parcelamento	736.249	748.243	5.670.399
Rendimentos	14.892	3.981.058	5.065.337
Outros	3.530	1.560	21.315
Receita Total (A)	13.239.290	15.883.684	102.073.650
DESPESAS			
Despesas Previdenciárias	9.981.756	13.684.665	82.869.348
Custo Administrativo	700.617	446.596	3.453.037
Despesa Total (B)	10.682.373	14.131.261	86.322.386
RESULTADO (A-B)	2.556.917	1.752.423	15.751.264

Fonte: Elaboração própria

Observa-se que entre os meses de Julho/2019 e Agosto/2019 houve uma tendência de redução do superávit global, passando de R\$ 2,55 milhões para R\$ 1,75 milhões, explicado,

principalmente, pela forte expansão das despesas previdenciárias associadas ao pagamento do adiantamento do 13º salário. O resultado geral para o ano de 2019 evidencia um superávit acumulado de R\$ 15,7 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 Julho/2019 e Agosto/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 Julho/2019 e Agosto/2019.

O patrimônio total da PAULIPREV entre os meses de Julho/2019 e Agosto/2019 permaneceu relativamente estável, com leve tendência de queda (R\$ 1,25 bilhões), com variação de -0,0032%. Em relação aos valores acumulados até o final de Agosto/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\$ 471,1 milhões, R\$ 200,1 milhões em Títulos do Tesouro Nacional (Art 7, I, a da Resolução 3922/2010) e R\$ 173,7 milhões em títulos de Crédito Privado (Artigo 7º, VII, b da Resolução 3922/2010).

Observando, isoladamente, os recursos aplicados em renda fixa, nota-se que a rentabilidade entre os meses de Julho/2019 e Agosto/2019 foi de -0,15% enquanto que em relação aos fundos aplicados em renda variável a rentabilidade no mesmo período foi de 0,48%.

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) se encontram desenquadrados, conforme pode ser observado na Tabela 2.1.2. 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 2.1.1.

Evolução Patrimonial – Por Fundos e Por Categorias

Valores gerais – Em R\$ correntes (jul/2019 e ago/2019)

Evolução Patrimonial				
ADMINISTRADOR	FUNDO	PL ¹ 07/2019	PL ² 08/2019	CATEGORIA
BRADESCO	INSTITUCIONAL IMA-B 5 FIC	R\$ 20.636.361,44	R\$ 20.638.421,93	Renda Fixa Geral
ITAÚ	INSTITUCIONAL ALOC DINAMIC II	R\$ 20.624.058,23	R\$ 20.689.408,45	
SANTANDER	INSTITUCIONAL RF DI	R\$ 35.838.397,94	R\$ 34.829.726,35	
RJI	TMJ IMA B FI RF	R\$ 29.679.232,50	R\$ 29.587.259,84	
PLANNER	FIRF PYXIS INSTITUCIONAL IMAB	R\$ 13.598.440,50	R\$ 13.355.658,00	Renda Fixa
UM INVEST.	TOWER RF FI IMAB-5 II	R\$ 18.498.418,40	R\$ 18.430.215,58	
UM INVEST.	TOWER RF FI IMAB-5	R\$ 60.250.049,51	R\$ 59.983.774,06	
CAIXA	CAIXA FI BRASIL IMA-B5 TP RF LP	R\$ 284.211.147,85	R\$ 285.531.225,68	Fundos Referenciados (100% Títulos Públicos)
SAFRA	SAFRA IMA FIC RF	R\$ 8.171.331,06	R\$ 8.130.280,03	
BANCO BRASIL	ALOCAÇÃO AT RF PREVIDENCIARIO	R\$ 65.689.746,94	R\$ 69.891.641,08	
ITAU	INSTITUCIONAL RF INFLAÇÃO 5	R\$ 64.903.858,42	R\$ 63.723.333,39	
BANCO BRASIL	CARTEIRA LONGO PRAZO (NTN-B)	R\$ 203.967.114,37	R\$ 43.843.285,52	Títulos do Tesouro Nacional
INTRADER	PIATÁ RF LP PREV CRÉD. PRIV	R\$ 17.410.805,01	R\$ 200.143.954,96	Crédito Privado
RJI	INCENTIVO II MULTISETORIAL II	R\$ 14.282.843,23	R\$ 17.375.865,56	Cotas de Fundos de Investimentos em Direitos Creditórios
CM CAPITAL	GGX PRIME I FIDC	R\$ 15.259.767,45	R\$ 14.277.118,30	
QUELUZ	ILLUMINATI FIDC	R\$ 39.908.235,67	R\$ 14.401.012,33	
ORLA	LME FIDC SENIOR	R\$ 6.162.771,59	R\$ 40.434.786,34	
SANTANDER	BBIF MASTER FIDC LP	R\$ 122.726,57	R\$ 6.164.546,98	
RJI	INCENTIVO MULTISETORIAL I SERIE A/B	R\$ 6.582,44	R\$ 122.085,89	
RJI	FI MULTIMERCADO SCULPTOR CP	R\$ 41.379.235,60	R\$ 4.462,00	Multimercado
RJI	HAZZ	R\$ 12.118.660,85	R\$ 40.664.539,26	Fundo de Investimento Imobiliário
ELITE CCVM	BR HOTEIS FII	R\$ 13.235.692,51	R\$ 12.118.843,54	
PLANNER	INFRA REAL ESTATE FII	R\$ 1.446.127,81	R\$ 13.249.458,20	
RJI	INFRA SANEAMENTO	R\$ 13.229.700,98	R\$ 1.446.539,19	Fundo de Investimento em Participações
PLANNER	W7 FIP /INFRATEC	R\$ 2.115.508,26	R\$ 13.215.769,81	
RJI	FIP/ATICO GESTÃO EMPRESARIAL	R\$ 944.952,24	R\$ 2.111.853,83	
BNY MELLON	ATICO FLORESTAL FIP	R\$ 3.287.262,68	R\$ 650.471,46	
LAD CAPITAL	FIM FP1/FP2 LONGO PRAZO	R\$ 25.043.855,30	R\$ 3.282.738,83	
BNY MELLON	ATICO GERAÇÃO ENERGIA	R\$ 15.683.147,38	R\$ 25.042.152,98	
GENIAL	GERAÇÃO FIA	R\$ 36.854.272,27	R\$ 15.739.137,18	Fundos em Ações
BEM DTVM	BBM VALUATION II FIC FIA	R\$ 33.668.557,00	R\$ 37.393.530,07	
BEM DTVM	VANGUARDA DIVIDENDOS FIA	R\$ 22.835.241,12	R\$ 33.543.469,02	
ITAU	ITAU AÇÕES DUNAMIS FIC	R\$ 33.466.173,23	R\$ 23.170.109,73	
BRADESCO	BRADESCO FI AÇÕES SELECTION	R\$ 41.344.934,97	R\$ 33.990.073,03	
TOTAL SEGMENTO RENDA FIXA		R\$ 963.049.744,41	R\$ 961.558.062,27	-0,1549%
TOTAL SEGMENTO RENDA VARIÁVEL		R\$ 296.653.322,20	R\$ 298.104.466,24	0,4892%
TOTAL GERAL		R\$ 1.259.703.066,61	R\$ 1.259.662.528,51	-0,0032%

^{1 2} PL = Patrimônio Líquido

Fonte: Elaboração própria

TABELA 2.1.2.

Enquadramento Legal – Limite Observado e Limite Legal

Valores gerais – Em R\$ correntes (jul/2019 e ago/2019)

Enquadramento Legal						
CATEGORIA	ENQUADRAMENTO LEGAL	PL 07/2019	PL 08/2019	LIMITE OBSERVADO 05/2019	LIMITE OBSERVADO 06/2019	LIMITE LEGAL
Renda Fixa Geral	Artigo 7º, IV, a, a) Fundos Renda fixa em geral.	R\$ 106.778.050,11	R\$ 105.744.816,57	8,5%	8,4%	40%
Renda Fixa	Artigo 7º, III, a	R\$ 92.346.908,41	R\$ 91.769.647,64	7,3%	7,3%	60%
Fundos Referenciados (100% Títulos Públicos)	Artigo 7º, I, b, b) Fundos referenciados 100% Títulos Públicos	R\$ 466.803.939,56	R\$ 471.119.765,70	37,1%	37,4%	100%
Títulos do Tesouro Nacional	Art 7, I, a - Títulos Públicos de Emissão do Tesouro Nacional	R\$ 203.967.114,37	R\$ 200.143.954,96	16,2%	15,9%	100%
Crédito Privado	Artigo 7º, VII, b - Fundos Renda fixa/Crédito Privado	R\$ 17.410.805,01	R\$ 17.375.865,56	1,4%	1,4%	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\$ 75.742.926,95	R\$ 75.404.011,84	6,0%	6,0%	5%
Multimercado	Artigo 8º, Inciso III	R\$ 41.379.235,60	R\$ 40.664.539,26	3,3%	3,2%	10%
Fundo de Investimento Imobiliário	Artigo 8º, IV, b, b) FII presença 60% pregões 12 meses anteriores.	R\$ 26.800.481,17	R\$ 26.814.840,93	2,1%	2,1%	5%
Fundo de Investimento em Participações	Artigo 8º, IV, a a) FIPs (que atendam requisitos governança)	R\$ 60.304.426,84	R\$ 60.042.124,09	4,8%	4,8%	5%
Fundos em Ações	Artigo 8º, II, a	R\$ 168.169.178,59	R\$ 170.582.961,96	13,3%	13,5%	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 Julho/2019 e Agosto/2019.

Tanto no mês de Julho/2019 como no mês de Agosto/2019, houve apenas as movimentações habituais, sendo as aplicações relacionadas com o investimento de recursos oriundos de repasses dos entes, da Compensação Previdenciária e do Parcelamento Previdenciário, enquanto que os resgates se associaram ao pagamento de fornecedores, adiantamentos e folhas de pagamento.

Cabe salientar que os fluxos relativamente maiores de valores no mês de Agosto/2019 se explicam por entradas e saídas associadas ao adiantamento do 13º salário.

TABELA 2.1.3.

Autorização para Aplicações e Resgates

Valores gerais – Em R\$ correntes (jul/2019 e ago/2019)

Autorização para Aplicações e Resgates				
	07/2019		08/2019	
	Número de Operações	Valor Movimentado	Valor Movimentado	Número de Operações
Aplicações	7	R\$ 12.899.914,83	8	R\$ 16.599.118,72
Resgates	17	R\$ 10.095.747,48	19	R\$ 13.648.519,59
FLUXO	24	R\$ 22.995.662,31	27	R\$ 30.247.638,31

Fonte: Elaboração própria

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 Julho/2019 e Agosto/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 Julho/2019, foram protocoladas 58 demandas associadas a pedidos de simulação de aposentadorias (33) e de aposentadoria especial (06 do magistério, 02 da área da saúde e 01 de guarda municipal).

No mês de Agosto/2019, foram protocoladas 76 demandas associadas a pedidos de simulação (36), aposentadorias especiais (06 do magistério, 02 da área da saúde e 01 de guarda municipal) e de aposentadorias por tempo de contribuição (9).

TABELA 3.1.1.

Protocolos Realizados

Valores gerais (jul/2019 e ago/2019)

Protocolos		
TIPO DE PROTOCOLO	07/2019	08/2019
Abono de Permanência		4
Aposentadoria - Tempo de Contribuição	8	9
Aposentadoria Especial	9	9
Aposentadoria Voluntária - Implemento de Idade	4	2
Aposentadoria - Tempo de Contribuição e Idade		1
Pensão	3	
Revisão	1	1
Outros		14
Simulações	33	36
TOTAL	58	76

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 Julho/2019, foram realizados 893 atendimentos, sendo a maioria relacionada com a realização de movimentações processuais (531), atendimentos telefônicos (126) e simulações de aposentadorias (90). No mês de Agosto/2019, foram realizados 1022 atendimentos, relacionados com movimentações processuais (679), atendimentos telefônicos (167) e simulações de aposentadorias (81).

As movimentações processuais são associadas à carga, devolução ou arquivamento de processo, manifestações diversas (certidões, remessas, petições), consultas a processos; registros; juntadas, autuações, cópias e digitalizações de processos.

TABELA 3.1.2.

Atendimentos Realizados

Valores gerais (jul/2019 e ago/2019)

Atendimentos Realizados		
TIPO DE SERVIÇO	07/2019	08/2019
Cópias + Desentranhamento de documentos	25	6
Atendimentos agendados	88	51
Atendimentos de simulações	20	22
Atendimentos telefônicos	126	167
Atendimentos não agendados	11	16
Aposentadoria por ordem judicial	1	
Simulações realizadas	90	81
Pensões encerradas	1	
Movimentações processuais	531	679
TOTAL	893	1022

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 Julho/2019 e Agosto/2019.

No mês de Julho/2019, foram deferidos 14 benefícios de aposentadoria e indeferidos 18 benefícios. Em relação ao mês de Agosto/2019, houve 25 benefícios deferidos e 06 indeferimentos, sendo 03 associados a desistências por parte do próprio segurado.

TABELA 3.1.3.

Benefícios Deferidos e Indeferidos

Valores gerais (jul/2019 e ago/2019)

Benefícios Deferidos e Indeferidos		
SITUAÇÃO DO BENEFÍCIO	07/2019	08/2019
<i>Deferido</i>		
Aposentadoria – Art. 40º CF/1988		
Aposentadoria – Art 6º (EC 41/2003)	7	6
Aposentadoria – Art 3º (EC 47/2005)	6	9
Aposentadoria - Tempo de Contribuição (Especial Professor)		7
Aposentadoria por Invalidez		
Aposentadoria por Idade		2
Pensões		
Abono de Permanência	1	1
TOTAL DEFERIDO	14	25
<i>Indeferido</i>		
Aposentadorias Indeferidas	13	2
Aposentadorias – Desistências	4	3
Certidão de Tempo Não Utilizado		
Revisão		
Abono de Permanência	1	1
TOTAL INDEFERIDO	18	6

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 234 processos, 93 estão aguardando julgamento de recurso ordinário, sendo a maioria relacionada com verbas (32 processos de ilegalidade associada a verbas de hora extra e 39 processos de ilegalidade associada a verbas de horas extras e outros adicionais). Por outro lado, 122 processos estão aguardando retorno do Tribunal de Contas após o envio de informações, sendo a maioria também ligada ao apontamento de ilegalidade de verbas.

Cabe acrescentar que houve 02 processos em que houve julgamento legal do Tribunal de Contas, bem como o registro regular da aposentadoria no período entre Julho/2019 e Agosto/2019.

TABELA 3.2.1.

Benefícios Irregulares – Tribunal de Contas do Estado de São Paulo

Valores gerais – Acumulado até ago/2019

Julgados Irregulares						
OBJETO	SITUAÇÃO PROCESSUAL					
	Aguardando Julgamento - Recurso Ordinário	Aguardando Retorno - TCE	Julgado Legal	Registro Regular	Outros	TOTAL
Migração	18				1	19
Migração e Verbas	3	26			3	32
Hora Extra	3	16			2	21
Hora Extra e Adicionais		10			1	11
Outros	1			1		2
Verbas	71	96	1		13	181
Hora Extra	32	20	0		3	55
Hora Extra e Adicionais	39	76	1		10	126
TOTAL	93	122	1	1	17	234

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 Julho/2019 e Agosto/2019.

No acumulado observado em 2019, houve 98 aposentadorias e pensões registradas no sistema de folha de pagamento, sendo que, no mês de Julho/2019 houve o registro de 10 novos benefícios, enquanto que em Agosto/2019 foram registrados 21 novos benefícios de aposentadorias.

TABELA 3.3.1.

Aposentadorias e Pensões – Por tipo de concessão

Valores gerais (jul/2019 e ago/2019)

Aposentadorias e Pensões – Efetivados na Folha de Pagamento			
TIPO	07/2019	08/2019	2019
Aposentadorias Por Invalidez		2	9
Aposentadorias por Tempo de Contribuição	3	8	52
Aposentadorias Professor		6	11
Outras Aposentadorias	6	3	15
Outras Aposentadorias Especiais			2
Pensão Vitalícia	1	1	7
Pensão Temporária		1	2
TOTAL GERAL	10	21	98

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 Julho/2019 houve 57 afastamentos de segurados, sendo que as principais razões estiveram associadas a questões ortopédicas (18). Já em relação ao mês de Agosto/2019, houve 69 afastamentos, sendo 25 relacionados com questões psiquiátricas e 19 relacionados com questões ortopédicas.

TABELA 3.4.1.

Auxílio Doença – Por Situação

Valores gerais (jul/2019 e ago/2019)

Afastamentos por Motivos			
TIPO	05/2019	06/2019	2019
Psiquiatria	12	25	124
Ortopedia	18	19	120
Geral	11	7	41
Cirurgia	6	6	36
Outros	10	12	67
TOTAL	57	69	388

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 Julho/2019, dos 57 afastamentos, 28 foram relacionados com servidores da área de Educação e 22 foram relacionados com servidores da área da Saúde. No mês

subsequente, dos 69 afastamentos, 30 estiveram associados a servidores da área da Educação e 35 estiveram associados a servidores da área da Saúde.

TABELA 3.4.2.

Auxílio Doença – Por Lotação

Valores gerais (jul/2019 e ago/2019)

Afastamentos por Secretaria			
LOTAÇÃO	07/2019	08/2019	2019
Educação	28	30	172
Saúde	22	35	166
Segurança	1	0	10
Outros	6	4	40
TOTAL	57	69	388

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 Agosto/2019, o servidor fica em afastamento, em média, por 25,23 dias.

TABELA 3.4.3.

Auxílio Doença – Tempo Médio de Afastamento

Valores gerais (acumulado até ago/2019)

Tempo Médio de Afastamento	
MÊS	Média
07/2019	21,53
08/2019	17,44
TOTAL 2019	25,23

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 Maio/2019 e Junho/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 Agosto/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 ago/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			2
	CONTROLADOR INTERNO	2	2			2
	TÉCNICO DE ENFERMAGEM	2	2			2
	TÉCNICO EM TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	2	1			1
TOTAL	33	28			28	
Funcionários Cedidos pela Prefeitura Municipal de Paulínia		2			2	
Diretor Presidente Eleito		1				
TOTAL	33	31			31	

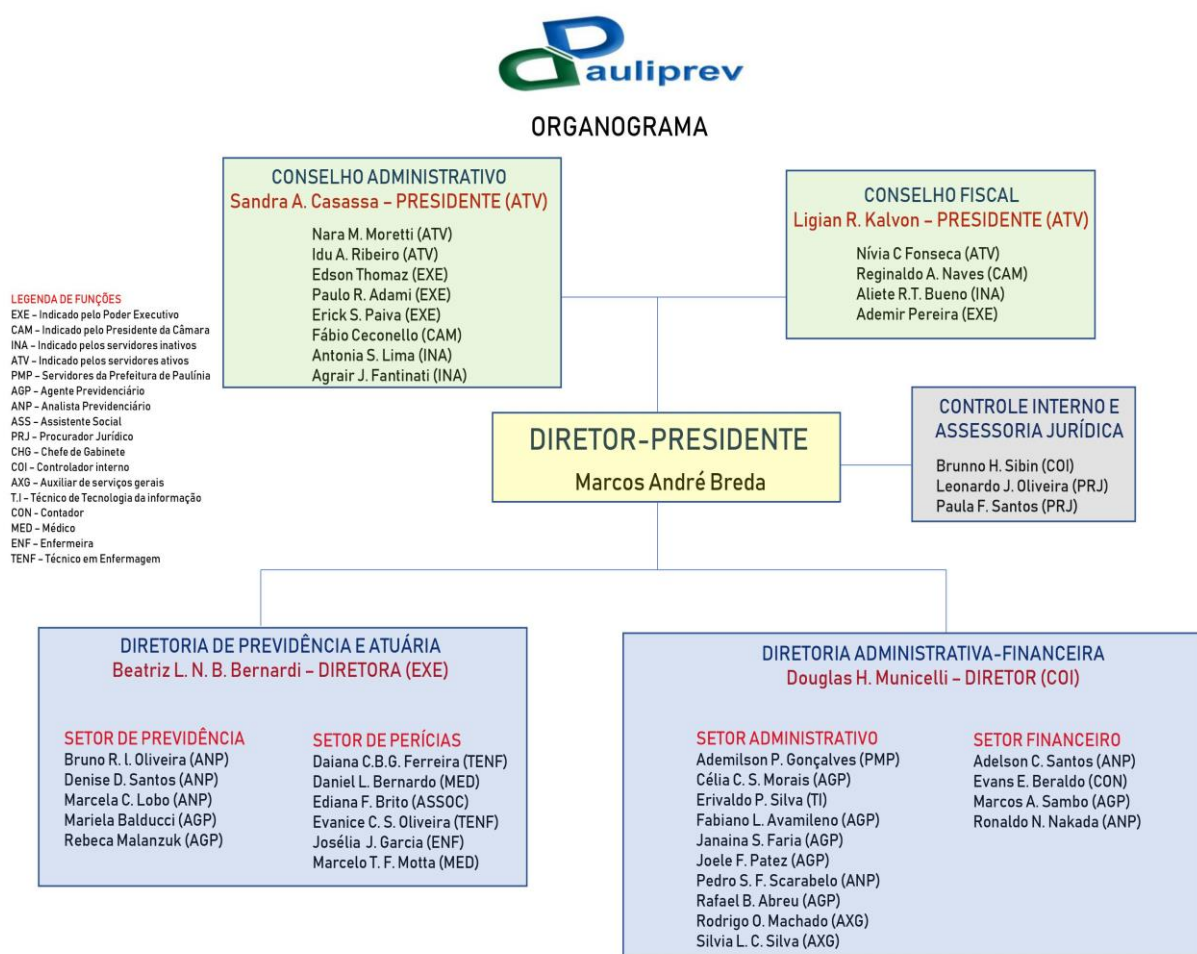
Entre os meses de Julho/2019 e Agosto/2019, não houve nenhuma alteração em termos de nomeações ou exonerações no quadro de pessoal da PAULIPREV.

Assim, até o final de Junho/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.

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 ago/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 16 operações de compras diretas nos meses de Julho/2019 e Agosto/2019 conforme a tabela 4.2.1.

TABELA 4.2.1.

Compras Diretas – PAULIPREV

Em R\$ correntes (jul/2019 e ago/2019)

Compras Diretas			
NATUREZA DA DESPESA	07/2019	08/2019	2019
Congressos/Assembleias			4111,29
Cursos e Capacitações Internas	350,00		2100,00
Licenças/Direito de Uso		15882,80	16155,80
Manutenção			5634,00
Material de Consumo	3000,00		5722,90
Material de Escritório			9491,05
Material de Informática			1570,89
Material de Limpeza	741,20		5702,90
Permanente	340,00		9561,12
Serviços de Impressão			755,00
Serviços de Limpeza			715,00
Serviços de Telecomunicações			1801,00
Viagens	3105,06	2002,82	41280,34
TOTAL GERAL	7536,26	17885,62	104601,29

Fonte: Elaboração própria

Observa-se que além das despesas mensais contínuas, como gastos de água e esgoto (média de R\$ 173,59), energia elétrica (média de R\$ 1.448,61), internet (média de R\$ 283,99) e serviços de telefonia (média de 478,96), as despesas totalizaram, nos meses de Julho/2019 e Agosto/2019, R\$ 7,53 mil e R\$ 17,8 mil, respectivamente.

Destacam-se, no mês de Julho/2019, as despesas com viagem para o Rio de Janeiro/RJ (R\$ 3.105,16), para assembleias de fundos em que a PAULIPREV é cotista (INCENTIVO MULTISSETORIAL). Além disso, houve despesas com a aquisição de alimentos para os servidores participantes de curso de capacitação de três dias (R\$ 3.000,00).

Em relação ao mês de Agosto/2019, destacam-se as despesas com a aquisição de 08 licenças para o uso de Pacote Office como forma de auxiliar os trabalhos realizados por servidores da PAULIPREV (R\$ 15.882,80).

TABELA 4.2.2.

Contratos – PAULIPREV

Classificação por valor total e valor mensal

Em R\$ correntes (acumulado até ago/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
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
Gap Consultoria	Sistema Informatizado Planejamento/Orcamento Execução Orçamentaria,	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
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
Lusa Locadora	Locação - Veículos	18/04/2017	2º Aditamento - 19/04/2019	19/04/2020	Convite 001/2017	20.280,00	1.690,00
Prado E Barsi LTDA ME	Locação de Impressoras Multifuncionais	04/06/2018	2º Aditamento - 04/06/2019	04/06/2020	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
Zetrasoft	E-Consig	14/02/2019		14/02/2020	Dispensa de Licitação	Sem custo	Sem custo
Aliança Assessoria e Consultoria Atuarial LTDA EPP	Avaliação Atuarial	30/04/2019		30/04/2020	Pregão 02/2019	19.900,00	1.658,33

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

TABELA 4.2.3.**Contratos em Andamento – PAULIPREV****Classificação por valor estimado****Em R\$ correntes (acumulado até ago/2019)**

Valor Estimado – Em andamento							
FORNECEDOR	OBJETO	INÍCIO	ADITAMENTO	TÉRMINO	CONTRATAÇÃO	VALOR	
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		07/06/2020	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

Fonte: Elaboração própria

Por fim, a tabela 4.2.3 traz a relação de contratos cujo valor mensal é estimado. Para os meses de Julho/2019 e Agosto/2019, os valores pagos foram da ordem de R\$ 207,6 mil e R\$ 38,8, respectivamente. O elevado valor pago no mês de Julho/2019 se refere aos serviços de compensação previdenciária realizado pela empresa FUNDAÇÃO INSTITUTO DE PESQUISAS ECONOMICAS (aprovação de 39 processos de compensação previdenciária).

5. CONTROLE INTERNO

Entre os meses de Julho/2019 e Agosto/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 Julho/2019 e Agosto/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 Agosto/2019 e dados projetados até o final do ano) é da ordem de 0,947%, atendendo ao enquadramento máximo de 2%;
- Elaboração de estudos do impacto financeiro associado à incorporação do abono sobre o salário base dos servidores municipais e o reflexo sobre as receitas e despesas da PAULIPREV;
- Análise de processo de não incidência de Imposto de Renda sobre verbas de caráter indenizatório;
- Análise de processos de revisão de cálculo de benefícios;