



# **RELATÓRIO GERENCIAL**

**3º Bimestre**

**Maio/2020 e Junho/2020**

## **ELABORAÇÃO**

Brunno Henrique Sabin  
**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 – 30/07/2020**

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

# SUMÁRIO

## **1. SEÇÃO FINANCEIRA**

- 1.1. Folha de Pagamento
- 1.2. Custo Administrativo
- 1.3. Receitas e Despesas Previdenciárias
- 1.4. Compensação Previdenciária e Parcelamento Previdenciário
- 1.5. Saldo Financeiro Global

## **2. SEÇÃO DE INVESTIMENTOS**

- 2.1. Patrimônio Líquido
- 2.2. Enquadramento Legal
- 2.3. Autorização para Aplicações e Resgates

## **3. SEÇÃO DE PREVIDÊNCIA**

- 3.1. Protocolos de Entrada e Atendimentos Gerais
- 3.2. Tribunal de Contas
- 3.3. Aposentadorias e Pensões Efetivados
- 3.4. Auxílio Doença

## **4. SEÇÃO ADMINISTRATIVA**

- 4.1. Recursos Humanos
- 4.2. Compras, Licitações e Contratos

## **5. 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 entre os meses de Maio/2020 e Junho/2020, discriminando o caráter das principais verbas, bem como a evolução do número total de aposentadorias observadas no encerramento de cada mês.

**TABELA 1.1.1**  
**Folha de Pagamento**  
**Vinculo – Aposentadorias**  
**Em R\$ correntes (mai/2020 e jun/2020)**

APOSENTADORIAS			
	mai/20	jun/20	2020
<b>Quantidade de Aposentadorias</b>	<b>1199</b>	<b>1206</b>	
Proventos de Aposentadorias	R\$ 9.357.324,90	R\$ 9.377.490,33	R\$ 57.109.713,36
Adiantamento - 13º Salário	R\$ 33.566,40	R\$ 21.885,57	R\$ 947.054,19
<b>Valor Total - Aposentadorias</b>	<b>R\$ 9.390.891,30</b>	<b>R\$ 9.399.375,90</b>	<b>R\$ 58.056.767,55</b>

Fonte: GCASPP. Elaboração própria

Entre os meses de Maio/2020 e Junho/2020, houve um aumento de 07 aposentadorias na folha de pagamento. Houve uma pequena variação observada nos valores pagos, passando de R\$ 9,390 milhões para R\$ 9,399 milhões, dado o aumento no número de segurados na folha de pagamento. O valor total de pagamentos até o final de Junho/2020 totalizou R\$ 58,0 milhões.

**TABELA 1.1.2**  
**Folha de Pagamento**  
**Vinculo – Pensões**  
**Em R\$ correntes (mai/2020 e jun/2020)**

PENSÕES			
	mai/20	jun/20	2020
<b>Quantidade de Pensões</b>	<b>107</b>	<b>105</b>	
Proventos de Pensões	R\$ 567.386,47	R\$ 565.524,00	R\$ 3.416.347,36
Adiantamento - 13º Salário	R\$ 732,41	R\$ 2.084,49	R\$ 30.097,80
<b>Valor Total - Pensões</b>	<b>R\$ 568.118,88</b>	<b>R\$ 567.608,49</b>	<b>R\$ 3.446.445,16</b>

Fonte: GCASPP. Elaboração própria

A tabela 1.1.2 traz a quantidade de pensões, bem como o total das despesas realizadas no terceiro bimestre de 2020. O número de pensionistas que são segurados junto à PAULIPREV passou de 106 para 107 no mês de Maio/2020 e de 107 para 105 no mês de Junho/2020 – redução de 02 pensionistas por atingimento de maioridade, o que culminou na interrupção do benefício. O valor de pensões passou de R\$ 568,1 mil em Maio/2020 para R\$ 567,6 mil em Junho/2020, totalizando R\$ 3,44 milhões no acumulado de 2020.

**TABELA 1.1.3**  
**Folha de Pagamento**  
**Vinculo – Conselheiros**  
**Em R\$ correntes (mai/2020 e jun/2020)**

CONSELHEIROS					
	mai/20		jun/20		2020
<b>Quantidade de Conselheiros</b>	<b>13</b>		<b>13</b>		
Jetons	R\$	31.497,05	R\$	25.439,90	R\$ 157.524,17
Jetons - Complementar	R\$	9.691,44			R\$ 15.748,54
<b>Valor Total - Conselheiros</b>	<b>R\$</b>	<b>41.188,49</b>	<b>R\$</b>	<b>25.439,90</b>	<b>R\$ 173.272,71</b>

Fonte: GCASPP. Elaboração própria

A tabela 1.1.3. traz a relação total do número de membros do Conselho Administrativo e Fiscal da PAULIPREV, bem como as remunerações pagas nos termos do §4º do Art. 50 da Lei Complementar 18/2001. Os valores observados no mês de Maio/2020 contaram com a complementação de valores não pagos referentes à reuniões realizadas em Abril/2020 e após o fechamento da folha de pagamento. No exercício de 2020, os valores pagos aos membros do Conselho Administrativo e Fiscal da PAULIPREV foi de R\$ 173,2 mil.

A tabela 1.1.4. mostra a quantidade de servidores ativos, bem como o valor gastos com salários e demais vantagens aos servidores. Observa-se que o número de servidores permaneceu constante (31), enquanto que o total de remunerações apresentou um aumento entre Maio/2020 e Junho/2020 em função dos pagamentos de férias de servidores. O valor mensal com folha de pagamento de ativos passou de R\$ 260,4 mil em Maio/2020 para R\$ 278,6 mil em Junho/2020, totalizando até o final de Junho/2020 o montante de R\$ 1,51 milhões.

**TABELA 1.1.4**  
**Folha de Pagamento**  
**Vinculo – Servidores Ativos**  
**Em R\$ correntes (mai/2020 e jun/2020)**

SERVIDORES ATIVOS					
	mai/20		jun/20		2020
<b>Quantidade de Servidores</b>	<b>31</b>		<b>31</b>		
Vencimentos	R\$	248.106,02	R\$	234.788,04	R\$ 1.355.732,37
Antecipação - 13º Salário	R\$	-	R\$	-	R\$ 48.765,96
Férias	R\$	3.595,77	R\$	20.803,40	R\$ 48.574,06
Abono Pecuniário - Férias			R\$	8.171,99	R\$ 16.753,14
1/3 Férias	R\$	1.198,59	R\$	7.343,30	R\$ 17.859,18
Salário Maternidade	R\$	7.580,21	R\$	7.580,21	R\$ 30.253,80
<b>Valor Total - Servidores</b>	<b>R\$</b>	<b>260.480,59</b>	<b>R\$</b>	<b>278.686,94</b>	<b>R\$ 1.517.938,51</b>

Fonte: GCASPP. Elaboração própria

## 1.2. CUSTO ADMINISTRATIVO

A tabela 1.2.1 traz as informações referentes ao custo administrativo da PAULIPREV entre os meses de Maio/2020 e Junho/2020, segregando as despesas de acordo com a natureza. Observa-se que o custo administrativo passou de R\$ 369,1 mil em Maio/2020 para R\$ 371,1 mil no mês de Junho/2020. O aumento observado foi explicado, principalmente, pelo aumento no pagamento das despesas com pessoal, classificadas em “Vencimentos e Vantagens Pessoais – Pessoal Civil”.

Em relação às outras principais despesas, os valores observados em “Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Física” são compostos pelo aluguel da locação da sede da PAULIPREV (R\$ 12,6 mil/mês) e dos valores pagos aos membros do Conselho Administrativo e Fiscal. No item “Serviços de Tecnologia de Informação”, constam as despesas associadas, principalmente, com a locação de computadores para o uso dos servidores da PAULIPREV (R\$ 7,7 mil/mês) e com o sistema de contabilidade (R\$ 6,3 mil/mês).

Já em relação à “Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica”, destacam-se as despesas com a consultoria contábil (R\$ 5,4 mil/mês) – contrato que se encerrou em 02/05/2020 – com custódia de títulos públicos (R\$ 2,4 mil/mês), locação de impressoras (R\$ 2,4 mil/mês) e locação do veículo da PAULIPREV (R\$ 1,7 mil/mês). Por fim, os valores gastos com “Obrigações Patronais – Intraorçamentário” se referem às despesas de contribuição patronal da PAULIPREV com os servidores do quadro próprio. No ano de 2020, o custo administrativo total acumulado é da ordem de R\$ 2,10 milhões.

**TABELA 1.2.1**  
**Custo Administrativo – PAULIPREV**  
**Decomposição por itens de Despesa**  
**Em R\$ correntes (mai/2020 e jun/2020)**

CUSTO ADMINISTRATIVO			
	mai/20	jun/20	2020
Vencimentos e Vantagens Pessoais - Pessoal Civil	R\$ 260.480,59	R\$ 278.686,94	R\$ 1.517.938,51
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	R\$ 53.849,72	R\$ 38.101,13	R\$ 247.402,99
Serviços de Tecnologia de Informação	R\$ 18.388,23	R\$ 18.347,45	R\$ 101.045,43
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	R\$ 13.503,88	R\$ 9.606,76	R\$ 90.732,69
Obrigações Patronais - Intraorçamentário	R\$ 19.317,79	R\$ 20.734,42	R\$ 105.550,20
Material de Consumo	R\$ 400,00	R\$ 2.716,48	R\$ 16.230,62
Passagens e Despesas com Locomoção			R\$ 8.862,52
Serviços de Consultoria	R\$ 2.908,33	R\$ 2.973,35	R\$ 15.856,67
Equipamentos e Permanente	R\$ 254,70		R\$ 2.694,00
<b>Valor Total - Custo Administrativo</b>	<b>R\$ 369.103,24</b>	<b>R\$ 371.166,53</b>	<b>R\$ 2.106.313,63</b>

Fonte: GCASPP. 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.

**TABELA 1.3.1.**  
**Compensação Previdenciária**  
**Valores gerais – Em R\$ correntes (mai/2020 e jun/2020)**

COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA			
	mai/20	jun/20	2020
Valor Compensado	R\$ 758.909,34	R\$ 758.909,34	R\$ 4.553.456,04
Valor Futuro	R\$ -	R\$ -	R\$ -
<b>Valor Total</b>	<b>R\$ 758.909,34</b>	<b>R\$ 758.909,34</b>	<b>R\$ 4.553.456,04</b>
Glosas			-R\$ 22.733,36
Retenção INSS	-R\$ 3.208,51	-R\$ 3.208,51	-R\$ 19.251,06
<b>Valor Realizado</b>	<b>R\$ 755.700,83</b>	<b>R\$ 755.700,83</b>	<b>R\$ 4.511.471,62</b>

Fonte: Sistema COMPREV. 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 Maio/2020 e Junho/2020, a PAULIPREV recebeu, a título de compensação, R\$ 755,7 em ambos os períodos. Como não houve a aprovação de processos nesses meses, o valor recebido se trata do estoque de parcelas anteriores referentes a processos de compensação já realizados. Assim, não há valores futuros para essas competências.

No ano de 2020, a PAULIPREV recebeu R\$ 4,51 milhões relativos aos fluxos de recursos de compensação previdenciária.

#### 1.4. PARCELAMENTO DE DÉBITOS PATRONAIS

A tabela 1.4.1. traz a relação do pagamento de valores de débitos patronais de anos anteriores realizado pela Prefeitura Municipal, segregando os valores entre o principal e os juros, no âmbito do Acordo de Parcelamento 530/2015 firmado junto ao Ministério da Previdência Social.

Observa-se que nos meses de Maio/2020 e Junho/2020, os valores transferidos pela Prefeitura Municipal totalizaram, respectivamente, R\$ 858,8 mil e R\$ 867,8 mil, sendo que a maior parte dos valores se refere ao pagamento de juros.

**TABELA 1.4.1.**  
**Parcelamento de Débitos Patronais**  
**Valores gerais – Em R\$ correntes (mai/2020 e jun/2020)**

PARCELAMENTO DE DÉBITOS PATRONAIS			
	mai/20	jun/20	2020
Parcelamento - Multa e Juros	R\$ 498.015,50	R\$ 507.053,99	R\$ 2.843.197,48
Parcelamento - Principal	R\$ 360.835,60	R\$ 360.835,60	R\$ 2.165.013,60
<b>Parcelamento</b>	<b>R\$ 858.851,10</b>	<b>R\$ 867.889,59</b>	<b>R\$ 5.008.211,08</b>

Fonte: GCASPP. Elaboração Própria.

#### 1.5. RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS

A tabela 1.5.1. traz a relação de receitas previdenciárias, relacionadas com a contribuição dos segurados da PAULIPREV, contribuição patronal e aportes financeiros periódicos destinados à amortização do déficit atuarial.

**TABELA 1.5.1.**  
**Receitas Previdenciárias**  
**Contribuição dos Segurados, Contribuição Patronal e Aportes Financeiros**  
**Valores gerais – Em R\$ correntes (mai/2020 e jun/2020)**

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS			
	mai/20	jun/20	2020
<b>Aportes</b>	<b>R\$ 3.428.592,80</b>	<b>R\$ 3.436.024,58</b>	<b>R\$ 20.588.370,14</b>
Aporte Déficit Atuarial - Câmara	R\$ 40.898,33	R\$ 40.898,33	R\$ 245.389,98
Aporte Déficit Atuarial - Prefeitura	R\$ 3.387.308,94	R\$ 3.387.308,94	R\$ 20.323.853,64
Contribuição Suplementar - Cedidos - Mauá		R\$ 7.431,78	R\$ 16.813,34
Contribuição Suplementar - Cedidos - Senado	R\$ 385,53	R\$ 385,53	R\$ 2.313,18
<b>Contribuição dos Segurados</b>	<b>R\$ 3.764.446,99</b>	<b>R\$ 3.755.197,32</b>	<b>R\$ 22.510.813,58</b>
Contribuição Segurados - Auxílio Doença			R\$ 182.162,42
Contribuição Segurados - Câmara	R\$ 66.748,96	R\$ 64.288,62	R\$ 384.150,04
Contribuição Segurados - Cedidos - Mauá	R\$ 12.019,00		R\$ 12.019,00
Contribuição Segurados - Cedidos - Senado	R\$ 848,16		R\$ 2.544,48
Contribuição Segurados - Inativos	R\$ 308.132,22	R\$ 308.119,81	R\$ 2.012.755,90
Contribuição Segurados - PAULIPREV	R\$ 22.001,70	R\$ 19.136,01	R\$ 106.736,98
Contribuição Segurados - Pensionistas	R\$ 5.794,40	R\$ 5.794,40	R\$ 36.064,82
Contribuição Segurados - Prefeitura	R\$ 3.348.902,55	R\$ 3.357.858,48	R\$ 19.774.379,94
<b>Contribuição Patronal</b>	<b>R\$ 3.435.393,84</b>	<b>R\$ 3.450.737,92</b>	<b>R\$ 20.463.263,22</b>
Contribuição Patronal - Câmara	R\$ 66.748,96	R\$ 64.288,62	R\$ 388.210,14
Contribuição Patronal - Cedidos - Mauá		R\$ 7.431,78	R\$ 17.751,50
Contribuição Patronal - Cedidos - Senado	R\$ 424,08	R\$ 424,08	R\$ 2.544,48
Contribuição Patronal - PAULIPREV	R\$ 19.317,79	R\$ 20.734,42	R\$ 105.550,20
Contribuição Patronal - Prefeitura	R\$ 3.348.903,01	R\$ 3.357.859,02	R\$ 19.949.206,90
<b>Total – Receitas Previdenciárias</b>	<b>R\$ 10.628.433,63</b>	<b>R\$ 10.641.959,82</b>	<b>R\$ 63.562.446,94</b>

Fonte: GCASPP. Elaboração Própria.

Em relação à contribuição dos segurados, predominam os valores repassados pela Prefeitura Municipal em relação aos servidores ativos. Nos meses de Maio/2020 e Junho/2020, os valores repassados foram da ordem de R\$ 3,34 milhões e R\$ 3,35 milhões, respectivamente. Além desses valores, entre os segurados, tem-se as contribuições oriundas dos servidores inativos que recebem acima do teto do INSS, de pensionistas, de servidores da Câmara Municipal, de servidores da PAULIPREV e de servidores cedidos a outros órgãos (Senado Federal e Prefeitura de Mauá/SP). De forma geral, os valores associados às contribuições dos segurados nos meses de Maio/2020 e Junho/2020 foram da ordem de R\$ 3,76 milhões e R\$ 3,75 milhões, respectivamente.

Em relação à contribuição patronal, predominam os valores repassados pela Prefeitura Municipal em relação aos servidores ativos. Nos meses de Maio/2020 e Junho/2020, os valores repassados foram da ordem de R\$ 3,43 milhões e R\$ 3,45 milhões, respectivamente. Além desses valores, em termos de contribuição patronal, existem os valores repassados pela Câmara Municipal, pela PAULIPREV e em função de servidores cedidos (Senado Federal e Prefeitura de Mauá/SP).

Por fim, os aportes financeiros passaram a ser aplicados em função da aprovação da Lei Municipal 3738/2019, sendo os valores definidos previamente para cada exercício. Nesse caso, a Prefeitura Municipal repassa, mensalmente, R\$ 3,38 milhões, enquanto que a Câmara Municipal repassa o montante de R\$ 40,8 mil.

De modo geral, o total de receitas previdenciárias nos meses de Maio/2020 e Junho/2020 totalizaram, respectivamente R\$ 10,62 milhões e R\$ 10,64 milhões, sendo que, no ano de 2020, a receita acumulada é de R\$ 63,56 milhões.

**TABELA 1.5.2.**  
**Despesas Previdenciárias**  
**Aposentadorias, Pensões, Auxílio Doença e Sentenças Judiciais**  
**Valores gerais – Em R\$ correntes (mai/2020 e jun/2020)**

<b>DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS</b>			
	<b>mai/20</b>	<b>jun/20</b>	<b>2020</b>
Aposentadorias	R\$ 9.390.891,30	R\$ 9.399.375,90	R\$ 58.056.767,55
Pensões	R\$ 568.118,88	R\$ 567.608,49	R\$ 3.446.445,16
Auxílio Doença			R\$ 1.695.515,94
Outros - Sentenças Judiciais		R\$ 36.341,00	R\$ 424.489,48
<b>Total Geral</b>	<b>R\$ 9.959.010,18</b>	<b>R\$ 10.003.325,39</b>	<b>R\$ 63.623.218,13</b>

Fonte: GCASPP. Elaboração Própria.

A tabela 1.5.2 traz a relação consolidada das despesas previdenciárias, ou seja, todos os valores gastos com o pagamento de benefícios.

Para os meses de Maio/2020 e Junho/2020, os gastos com despesas previdenciárias totalizaram R\$ 9,95 milhões e R\$ 10,0 milhões, respectivamente. Cabe observar que no mês de Maio/2020, houve o pagamento de R\$ 36,3 mil a título de despesas referentes a processos judiciais envolvendo segurados e a PAULIPREV. No ano de 2020, o total acumulado de despesas previdenciárias é de R\$ 63,6 milhões.

## **1.6. SALDO FINANCEIRO GLOBAL**

A tabela 1.6 traz a totalidade de receitas e de despesas realizadas pela PAULIPREV nos meses de Maio/2020 e Junho/2020. O efeito das remunerações periódicas de fundos de investimentos contribuiu, juntamente com as receitas de compensação previdenciária e do parcelamento de débitos patronais para o superavit financeiro de R\$ 2,79 milhões em Maio/2020. No mes subsequente, o superavit foi da ordem de R\$ 1,89 milhões. O resultado financeiro acumulado em 2020, até o final de Junho/2020, é de R\$ 12,3 milhões.



**TABELA 1.6****Saldo Financeiro Global****Valores gerais – Em R\$ correntes (mai/2020 e jun/2020)**

<b>SALDO FINANCEIRO</b>			
	<b>mai/20</b>	<b>jun/20</b>	<b>2020</b>
Receitas Previdenciárias	R\$ 10.628.433,63	R\$ 10.641.959,82	R\$ 63.562.446,94
COMPREV	R\$ 755.700,83	R\$ 755.700,83	R\$ 4.511.471,62
Parcelamento	R\$ 858.851,10	R\$ 867.889,59	R\$ 5.008.211,08
Remunerações	R\$ 880.678,96	R\$ 2.604,04	R\$ 4.991.684,70
Outras Receitas		R\$ 3.023,63	R\$ 4.423,63
<b>Receitas Totais (A)</b>	<b>R\$ 13.123.664,52</b>	<b>R\$ 12.271.177,91</b>	<b>R\$ 78.078.237,97</b>
Despesas Previdenciárias	-R\$ 9.959.010,18	-R\$ 10.003.325,39	-R\$ 63.623.218,13
Custo Administrativo	-R\$ 369.103,24	-R\$ 371.166,53	-R\$ 2.106.313,63
<b>Despesas Totais (B)</b>	<b>-R\$ 10.328.113,42</b>	<b>-R\$ 10.374.491,92</b>	<b>-R\$ 65.729.531,76</b>
<b>Saldo Financeiro</b>	<b>R\$ 2.795.551,10</b>	<b>R\$ 1.896.685,99</b>	<b>R\$ 12.348.706,21</b>

Fonte: GCASPP. Elaboração Própria.

## 2. SEÇÃO DE INVESTIMENTOS

A seção de investimentos traz as informações relacionadas à 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 Maio/2020 e Junho/2020.

### 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 Maio/2020 e Junho/2020.

**TABELA 2.1.1.**  
**Evolução Patrimonial – Por Instituições e Fundos**  
**Valores gerais – Em R\$ correntes (mai/2020 e jun/2020)**

CARTEIRA DE INVESTIMENTOS				
Instituições	Fundos		mai/20	jun/20
SANTANDER	SANTANDER RF ATIVO FIC	R\$	40.669.253,28	R\$ 40.806.306,85
ITAÚ	INSTITUCIONAL ALOC DINAMIC II	R\$	67.958.389,25	R\$ 68.254.575,91
SANTANDER	INSTITUCIONAL RF DI	R\$	12.567.102,90	R\$ 11.879.694,48
BANCO BRASIL	BB PREV PERFIL	R\$	13.777.440,63	R\$ 17.248.152,60
RJI	TMJ IMA B FI RF	R\$	26.014.704,28	R\$ 25.607.678,17
PLANNER	FIRF PYXIS INSTITUCIONAL IMAB	R\$	10.580.485,36	R\$ 10.312.114,72
RJI	TOWER RF FI IMAB-5 II	R\$	15.821.706,56	R\$ 15.343.902,72
RJI	TOWER RF FI IMAB-5	R\$	43.857.114,61	R\$ 42.503.765,43
CAIXA	CAIXA FIC BRASIL G. ESTRATEGICA	R\$	220.596.291,82	R\$ 222.574.934,49
BANCO BRASIL	ALOCAÇÃO AT RF PREVIDENCIARIO	R\$	137.849.746,60	R\$ 137.984.393,38
BANCO BRASIL	CARTEIRA LONGO PRAZO (NTN-B)	R\$	209.556.035,57	R\$ 211.999.675,96
INTRADER	PIATÁ RF LP PREV CRÉD. PRIV	R\$	17.084.410,89	R\$ 17.206.410,50
RJI	INCENTIVO II MULTISSETORIAL II	R\$	14.267.125,86	R\$ 14.256.022,81
CM CAPITAL	GGR PRIME I FIDC	R\$	12.313.233,37	R\$ 12.341.765,54
QUELUZ	ILLUMINATI FIDC	R\$	28.444.764,84	R\$ 27.507.225,21
ORLA	LME FIDC SENIOR	R\$	5.890.190,24	R\$ 5.877.530,84
SANTANDER	BBIF MASTER FIDC LP	R\$	115.406,79	R\$ 114.742,24
RJI	INCENTIVO MULTISSETORIAL I A/B	R\$	-	R\$ -
RJI	FI MULTIMERCADO SCULPTOR CP	R\$	36.470.389,58	R\$ 35.944.664,63
RJI	HAZZ	R\$	12.139.249,72	R\$ 12.413.010,15
ELITE CCVM	BR HOTEIS FII	R\$	13.144.140,37	R\$ 13.129.101,65
PLANNER	INFRA REAL ESTATE FII	R\$	1.205.505,90	R\$ 1.202.937,69
RJI	INFRA SETORIAL	R\$	13.047.284,35	R\$ 13.025.558,23
PLANNER	W7 FIP /INFRATEC	R\$	2.081.043,73	R\$ 2.077.612,13
RJI	FIP/ATICO GESTÃO EMPRESARIAL	R\$	628.066,97	R\$ 647.661,48
BNY MELLON	ATICO FLORESTAL FIP	R\$	4.376.055,14	R\$ 4.370.355,54
LAD CAPITAL	FIM FP1/FP2 LONGO PRAZO	R\$	25.029.485,29	R\$ 25.027.782,98
BNY MELLON	ATICO GERAÇÃO ENERGIA	R\$	2.975.336,62	R\$ 493.678,31
BRDESCO	GERAÇÃO FIA	R\$	31.210.160,17	R\$ 33.893.434,35
ITAU	MOMENTO 30	R\$	36.046.411,75	R\$ 40.179.334,33
BRDESCO	BAHIA BBM VALUATION II FIC FIA	R\$	29.713.185,31	R\$ 32.102.605,90
BRDESCO	ICATU VANGUARDA DIVIDENDOS FIA	R\$	43.954.066,37	R\$ 47.422.795,96
ITAU	ITAU AÇÕES DUNAMIS FIC	R\$	52.395.671,06	R\$ 57.258.011,96
BRDESCO	BRDESCO FI AÇÕES SELECTION	R\$	47.600.070,64	R\$ 51.861.807,82
<b>TOTAL SEGMENTO RENDA FIXA</b>		<b>R\$</b>	<b>877.363.402,85</b>	<b>R\$ 881.818.891,85</b>
<b>TOTAL SEGMENTO RENDA VARIÁVEL</b>		<b>R\$</b>	<b>352.016.122,97</b>	<b>R\$ 371.050.353,11</b>
<b>TOTAL GERAL</b>		<b>R\$</b>	<b>1.229.379.525,82</b>	<b>R\$ 1.252.869.244,96</b>

Fonte: Elaboração Própria.

O patrimônio total da PAULIPREV entre os meses de Maio/2020 e Junho/2020 apresentou uma valorização, quando comparado aos meses anteriores - em função dos efeitos negativos nos mercados financeiros associados à crise do Coronavírus. O mês de Maio/2020 apresentou uma valorização de 2,24%, enquanto que, no mês de Junho/2020, a valorização da carteira foi de 1,91%.

Em relação aos valores acumulados até o final de Junho/2020, 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\$ 360,5 milhões, R\$ 262,7 milhões em fundos de Ações (Artigo 8º, II, a da Resolução 3922/2010) e R\$ 211,9 milhões em Títulos do Tesouro Nacional (Art 7, I, a da Resolução 3922/2010).

#### TABELA 2.1.2.

#### Enquadramento Legal – Limite Observado e Limite Legal

#### Valores gerais – Em R\$ correntes (maio/2020 e junho/2020)

ENQUADRAMENTO LEGAL DOS FUNDOS - Resolução 3922/2010 do Banco Central						
Categoria	Enquadramento Legal - Resolução 3922/2010	mai/20	jun/20	(%) mai/20	(%) jun/20	Limite
Renda Fixa Geral	Artigo 7º, IV, a, a) Fundos Renda fixa em geral.	R\$ 160.986.890,34	R\$ 163.796.408,01	13,09%	13,07%	40,00%
Renda Fixa	Artigo 7º, III, a	R\$ 70.259.306,53	R\$ 68.159.782,87	5,72%	5,44%	60,00%
Fundos Referenciados (100% Títulos Públicos)	Artigo 7º, I, b, b) Fundos referenciados 100% Títulos Públicos	R\$ 358.446.038,42	R\$ 360.559.327,87	29,16%	28,78%	100,00%
Títulos do Tesouro Nacional	Art 7, I, a - Títulos Públicos de Emissão do Tesouro Nacional	R\$ 209.556.035,57	R\$ 211.999.675,96	17,05%	16,92%	100,00%
Crédito Privado	Artigo 7º, VII, b - Fundos Renda fixa/Crédito Privado	R\$ 17.084.410,89	R\$ 17.206.410,50	1,39%	1,37%	5,00%
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\$ 61.030.721,10	R\$ 60.097.286,64	4,96%	4,80%	5,00%
Multimercado	Artigo 8º, Inciso III	R\$ 36.470.389,58	R\$ 35.944.664,63	2,97%	2,87%	10,00%
Fundo de Investimento Imobiliário	Artigo 8º, IV, b, b) FII presença 60% pregões 12 meses anteriores.	R\$ 26.488.895,99	R\$ 26.745.049,49	2,15%	2,13%	5,00%
Fundo de Investimento em Participações	Artigo 8º, IV, a, a) FIPs (que atendam requisitos governança)	R\$ 48.137.272,10	R\$ 45.642.648,67	3,92%	3,64%	5,00%
Fundos em Ações	Artigo 8º, II, a	R\$ 240.919.565,30	R\$ 262.717.990,32	19,60%	20,97%	25,00%

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 Maio/2020 e Junho/2020. Em ambos os meses, as aplicações realizadas foram restritas às movimentações operacionais (aplicação do repasse previdenciário, receitas de compensação previdenciária, receitas de parcelamento de débitos patronais e de rendimentos – este último responsável pelo maior volume de aplicação de recursos no mês de Maio/2020).

Em relação aos resgates, do mesmo modo, foram restritos à folha de pagamento (servidores, aposentados e pensionistas), pagamento de fornecedores e retenção de valores (Imposto de Renda e Crédito Consignado) para posterior repasse à Receita Federal e às instituições financeiras, respectivamente.

**TABELA 2.1.3.**  
**Autorização para Aplicações e Resgates**  
**Valores gerais – Em R\$ correntes (mai/2020 e jun/2020)**

APLICAÇÕES E RESGATES			
	mai/20	jun/20	2020
<b>APLICAÇÕES (I)</b>	<b>R\$ 14.218.405,42</b>	<b>R\$ 11.900.069,98</b>	<b>R\$ 162.964.171,95</b>
Adiantamentos - Ressarcimento de Recursos			R\$ 1.000,00
Aplicação Inicial			R\$ 48.000.000,00
COMPREV	R\$ 755.700,83	R\$ 755.700,83	R\$ 4.486.804,22
Contribuições Previdenciárias	R\$ 10.242.408,39	R\$ 10.271.265,52	R\$ 60.393.929,86
Parcelamento	R\$ 858.851,10	R\$ 867.889,59	R\$ 5.008.211,08
Realocação de Fundos			R\$ 35.458.620,65
Recuperação de Fundos			R\$ 3.057.649,48
Rendimentos	R\$ 2.359.284,03	R\$ 2.604,04	R\$ 6.553.185,59
Outros	R\$ 2.161,07	R\$ 2.610,00	R\$ 4.771,07
<b>RESGATES (II)</b>	<b>-R\$ 10.424.694,88</b>	<b>-R\$ 10.007.259,16</b>	<b>-R\$ 146.189.446,61</b>
Adiantamentos - Saída de Recursos			-R\$ 13.500,00
Fornecedores	-R\$ 50.063,49	-R\$ 73.733,06	-R\$ 335.323,81
Inscrição/Palestra			-R\$ 400,00
Realocação de Fundos			-R\$ 77.882.828,81
Folha de Pagamento	-R\$ 7.881.060,91	-R\$ 8.198.075,21	-R\$ 56.996.898,17
Folha de Pagamentos - Retenção de Depósitos Judiciais			-R\$ 9.944,17
Folha de Pagamentos - Retenção de Empréstimos Consignados	-R\$ 744.859,48	-R\$ 435.094,63	-R\$ 2.964.565,71
Folha de Pagamentos - Retenção do IR	-R\$ 1.748.711,00	-R\$ 1.300.356,26	-R\$ 7.985.985,94
<b>SALDO (I-II)</b>	<b>R\$ 3.793.710,54</b>	<b>R\$ 1.892.810,82</b>	<b>R\$ 16.774.725,34</b>

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 Maio/2020 e Junho/2020.

#### 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.

**TABELA 3.1.1.**  
**Protocolos Realizados**  
**Valores gerais (mai/2020 e jun/2020)**

PREVIDÊNCIA - PROTOCOLOS			
	mai/20	jun/20	2020
ABONO DE PERMANÊNCIA			7
APOSENTADORIAS			42
CERTIDÕES	7	7	45
ARQUIVAMENTO/DESARQUIVAMENTO DE APOSENTADORIAS	1	7	21
JUNTADA DE DOCUMENTOS			18
PEDIDO DE INFORMAÇÕES			2
ISENÇÃO IR	2		6
PENSÃO			1
REVISÃO	1		5
SIMULAÇÕES			52
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>11</b>	<b>14</b>	<b>199</b>

Fonte: Diretoria de Previdência e Atuária. Elaboração Própria.

Nos mês de Maio/2020, houve 11 protocolos relacionados às demandas dos segurados por certidões, solicitação de isenção do imposto de renda e revisão de cálculos. Em relação ao mês de Junho, houve 14 protocolos relacionados à emissão de certidões ou solicitações envolvendo o desarquivamento de aposentadorias.

**TABELA 3.1.2.**  
**Atendimentos Realizados**  
**Valores gerais (mai/2020 e jun/2020)**

PREVIDÊNCIA - ATENDIMENTOS			
	mai/20	jun/20	2020
CÓPIAS + DESENTRANHAMENTO DE DOCUMENTOS	10	6	82
ATENDIMENTOS AGENDADOS	30	100	391
ATENDIMENTOS DE SIMULAÇÕES	0	4	34
SIMULAÇÕES REALIZADAS	10	7	171
ATENDIMENTOS SEM AGENDAMENTO	36	49	122
ATENDIMENTOS TELEFÔNICOS	224	345	1156
MOVIMENTAÇÕES PROCESSUAIS	657	2302	4826
OUTROS	129	32	186
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>1096</b>	<b>2845</b>	<b>6968</b>

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 Maio/2020, foram realizados 1096 atendimentos, sendo a maioria relacionada com a realização de movimentações processuais (657), atendimentos telefônicos (224). No mês de Junho/2020, foram realizados 2845 atendimentos, relacionados com movimentações processuais (2302), atendimentos telefônicos (345) e atendimentos agendados (100).

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 3.1.3.**  
**Benefícios Deferidos e Indeferidos**  
**Valores gerais (mai/2020 e jun/2020)**

<b>PREVIDÊNCIA - BENEFÍCIOS</b>			
	<b>mai/20</b>	<b>jun/20</b>	<b>2020</b>
<b>DEFERIDO</b>			
APOSENTADORIA - ART 40	4	2	32
APOSENTADORIA – ART 3º da EC 47/2005	1	2	18
APOSENTADORIA - ART 6º da EC 41/2003			8
APOSENTADORIA POR INVALIDEZ		1	3
PENSÃO			1
<b>TOTAL DEFERIDO</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>62</b>
<b>INDEFERIDO</b>			
APOSENTADORIAS INDEFERIDAS	1	1	9
ABONO DE PERMANÊNCIA			11
<b>TOTAL INDEFERIDO</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>20</b>

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 Maio/2020 e Junho/2020. No mês de Maio/2020, foram deferidos 05 benefícios de aposentadoria e indeferido 01 benefício, enquanto que no mês de Junho/2020 foram deferidos 05 benefícios e indeferido 01 benefício. A maioria dos benefícios deferidos, ao longo do ano de 2020, foram relacionados à regra estabelecida no Art. 40 da Constituição Federal – “aposentadoria pela média”. Os indeferimentos, em regra, são associados à ausência de requisitos mínimos de idade e de tempo de contribuição.

### **3.2. TRIBUNAL DE CONTAS**

A tabela 3.2.1 traz a relação do estoque de processos de concessão de aposentadorias que estão sob apreciação de legalidade por parte do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, classificados de acordo com o objeto e a situação processual, bem como de acordo com o ano de realização da fiscalização.

Observa-se que existem 312 processos que foram alvos de apontamentos (em relação aos relatórios anteriores, houve a atualização de processos referentes à fiscalização realizada em 2019 e em 2020) e que, do montante total, tem-se 119 processos aguardando o julgamento do recurso ordinário interposto frente à decisão inicial de irregularidade, bem como 169 processos que estão em arquivo no Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

Entre os apontamentos sinalizados nos processos, destacam-se os seguintes: migração de servidores para o regime próprio, irregularidades em verbas (hora extra, hora noturno, adicionais, entre outros) e problemas de formalidade processual (cartão do PIS, portaria de adicional de tempo de serviço).

TABELA 3.2.1.

Processos em Julgamento – Tribunal de Contas do Estado de São Paulo  
Valores gerais – Acumulado até jun/2020

PROCESSOS DE APOSENTADORIA – TCE/SP				
Ano da Fiscalização/Tipo de Apontamento	Aguardando Julgamento - Recurso Ordinário	Aguardando Retorno - TCE	Outros	TOTAL
<b>2014</b>			2	2
Verbas			2	2
<i>Hora Extra e Adicionais</i>			2	2
<b>2015</b>		9		9
Verbas		9		9
<i>Hora Extra e Adicionais</i>		9		9
<b>2016</b>	34	20	8	62
Verbas	34	20	8	62
<i>Hora Extra</i>	4			4
<i>Hora Extra e Adicionais</i>	30	20	8	58
<b>2017</b>	17	62	4	83
Migração	17			17
Migração e Verbas		15		15
<i>Hora Extra</i>		8		8
<i>Hora Extra e Adicionais</i>		7		7
Verbas		47	4	51
<i>Hora Extra</i>		16	1	17
<i>Hora Extra e Adicionais</i>		31	3	34
<b>2018</b>	68	5	6	79
Migração	1		1	2
Migração e Verbas	13	2	2	17
<i>Hora Extra</i>	10	1	2	13
<i>Hora Extra e Adicionais</i>	3	1		4
Outros	1		1	2
Verbas	53	3	2	58
<i>Hora Extra</i>	24		1	25
<i>Hora Extra e Adicionais</i>	29	3	1	33
<b>2019</b>		22		22
Aspectos Formais		1		1
Aspectos Formais e Verbas		2		2
<i>Hora Extra</i>		1		1
<i>Hora Extra e Adicionais</i>		1		1
Migração		5		5
Migração e Verbas		14		14
<i>Hora Extra</i>		8		8
<i>Hora Extra</i>		1		1
<i>Hora Extra e Adicionais</i>		4		4
<i>Hora Noturna</i>		1		1
<b>2020</b>		51	4	55
Aspectos Formais e Verbas		49	4	53
<i>Hora Extra</i>		8		8
<i>Hora Extra</i>		7		7
<i>Hora Extra e Adicionais</i>		34	4	38
Outros		2		2
<b>TOTAL</b>	<b>119</b>	<b>169</b>	<b>24</b>	<b>312</b>

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 Maio/2020 e Junho/2020. Em Maio/2020, foram efetivadas 08 aposentadorias, sendo 04 associadas a aposentadorias por tempo de serviço, enquanto que, no mês de Junho/2020, foram efetivadas 08 aposentadorias, sendo 06 associadas a aposentadorias por tempo de serviço. O número de aposentadorias concedidas no ano de 2020 é de 81 até o final de Junho/2020.

**TABELA 3.3.1.**

**Aposentadorias e Pensões – Por tipo de concessão**  
**Valores gerais (mai/2020 e jun/2020)**

APOSENTADORIAS E PENSÕES			
	mai/20	jun/20	2020
APOSENTADORIAS ESPECIAIS - ATIVIDADES DE RISCO	1		6
APOSENTADORIAS POR INVALIDEZ	1	1	3
APOSENTADORIAS POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO	4	6	47
APOSENTADORIAS PROFESSOR		1	8
OUTRAS APOSENTADORIAS	2		14
OUTRAS APOSENTADORIAS ESPECIAIS			2
PENSÃO VITALÍCIA			1
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>8</b>	<b>8</b>	<b>81</b>

Fonte: FAC Consultoria. 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 nos meses de Maio/2020 e Junho/2020.

### 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 Junho/2020. De acordo com a Lei 3570/2017, existem 33 cargos efetivos criados para a composição do quadro de servidores da PAULIPREV. Com o advento da Lei Complementar 73/2020, que instituiu o Plano de Cargos dos Servidores da autarquia, a composição do quadro ficou da seguinte forma:

**TABELA 4.1.1.**  
**Quadro de Pessoal – PAULIPREV**  
**(atualizado até jun/2020)**

QUADRO DE PESSOAL					
CARGO	VAGAS	CARGOS OCUPADOS (A)	NOMEAÇÕES (B)	EXONERAÇÕES (C)	CARGOS ATUAIS (A+B-C)
Agente Previdenciário	8	8			8
Analista Previdenciário	6	6			6
Assistente Social	1	1			1
Aux. Serviços Gerais	2	2			2
Contador	1	1			1
Enfermeiro	1	1			1
Médico	2	2			2
Procurador Autárquico	2	2			2
Controlador Interno	2	2			2
Téc. Enfermagem	2	2			2
Téc. Tec. Informação	1	1			1
<b>TOTAL SERVIDORES</b>	<b>28</b>	<b>28</b>			<b>28</b>
Funcionários Cedidos pela Prefeitura Municipal de Paulínia		1			1
Diretora de Previdência e Atuária		1			1
Diretor Presidente		1			1
<b>TOTAL PESSOAL</b>		<b>31</b>			<b>31</b>

Fonte: Elaboração Própria

Entre os meses de Maio/2020 e Junho/2020, não houve nenhuma alteração em termos de nomeações ou exonerações no quadro de pessoal da PAULIPREV.

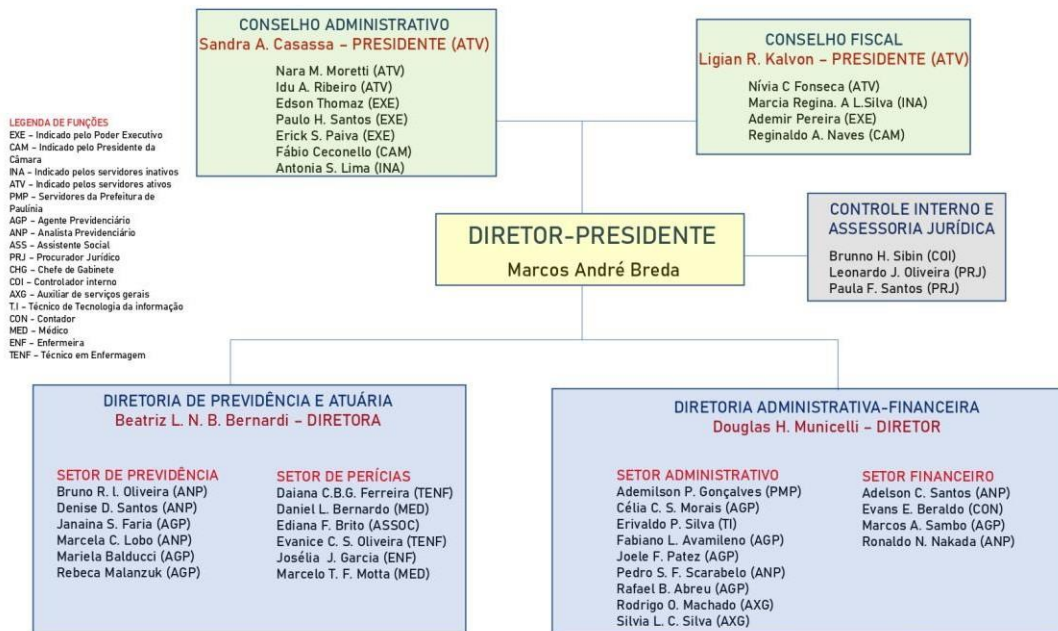
Assim, até o final de Junho/2020, a PAULIPREV conta com 31 servidores, sendo 28 oriundos do quadro de servidores da PAULIPREV, 01 servidor cedido pela Prefeitura Municipal de Paulínia, 01 Diretora de Previdência e Atuária e 01 Diretor Presidente eleito pelos segurados da PAULIPREV.

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 jun/2020)**



**ORGANOGRAMA**



Fonte: Elaboração Própria

**4.2. COMPRAS, LICITAÇÕES E CONTRATOS**

A Tabela 4.2.1. traz a relação completa de gastos com fornecedores por parte da PAULIPREV, segregando a análise de três formas: a) relação de pagamentos associados à compras diretas, ou seja, 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; b) relação de pagamentos associados à contratos com valores fixos e c) relação de pagamentos associados à contratos com valores variáveis.

Em relação aos contratos com valores fixos, foram gastos R\$ 44,6 mil no Maio/2020 e R\$ 39,2 mil em Junho/2020 – redução associada ao encerramento do contrato de consultoria contábil (R\$ 5,4 mil/mês). Em geral, destaca-se os valores associados à locação do imóvel da sede da PAULIPREV (R\$ 12,6 mil/mês), sistema de contabilidade (R\$ 6,3 mil/mês), locação de computadores (R\$ 7,77 mil/mês), e locação de impressoras e scanner (R\$ 2,45 mil/mês).

Já em relação aos contratos com valores variáveis, foram gastos, em média, R\$ 3,42 mil nos meses de Maio/2020 e Junho/2020, destacando os valores associados ao pagamento dos serviços de custódia de títulos públicos em carteira (média de R\$ 2,27 mil/mês), energia elétrica (média de R\$ 1,65 mil/mês).

Por fim, em termos de compras diretas, foram gastos R\$ 654,70 no mês de Maio/2020 e R\$ 2,96 mil no mês de Junho/2020, destacando neste último mês as despesas com materiais de limpeza e de higienização.

**TABELA 4.2.1.**  
**Compras Diretas, Contratos Fixos e Contratos Variáveis**  
**Valores Gerais – Em R\$ correntes (mai/2020 e jun/2020)**

<b>COMPRAS, LICITAÇÕES E CONTRATOS</b>			
	<b>mai/20</b>	<b>jun20</b>	<b>2020</b>
<b>CONTRATO FIXO</b>	<b>R\$ 44.668,18</b>	<b>R\$ 39.281,23</b>	<b>R\$ 245.945,08</b>
LOCAÇÃO DA SEDE	R\$ 12.661,23	R\$ 12.661,23	R\$ 74.130,28
LOCAÇÃO DE COMPUTADORES	R\$ 7.778,48	R\$ 7.778,48	R\$ 38.892,40
SISTEMA CONTÁBIL	R\$ 6.300,00	R\$ 6.300,00	R\$ 37.800,00
CONSULTORIA CONTÁBIL	R\$ 5.451,97		R\$ 21.807,88
LOCAÇÃO DE IMPRESSORAS E SCANNER	R\$ 2.450,00	R\$ 2.450,00	R\$ 14.700,00
SISTEMA DE FOLHA DE PAGAMENTO	R\$ 2.750,00	R\$ 2.750,00	R\$ 13.750,00
LOCAÇÃO DE VEÍCULOS	R\$ 1.808,21	R\$ 1.808,21	R\$ 10.576,42
CONSULTORIA ATUARIAL	R\$ 1.658,33	R\$ 1.723,35	R\$ 8.356,67
CONSULTORIA FINANCEIRA	R\$ 1.250,00	R\$ 1.250,00	R\$ 7.500,00
LOCAÇÃO DE AR CONDICIONADO	R\$ 874,56	R\$ 874,56	R\$ 4.372,80
SOFTWARE DE ANÁLISE FINANCEIRA	R\$ 684,00	R\$ 684,00	R\$ 3.420,00
SERVIÇOS DE BACKUP EM NUVEM	R\$ 230,00	R\$ 230,00	R\$ 3.230,16
SEGURO PREDIAL			R\$ 2.806,87
GESTÃO DO WEBSITE	R\$ 423,40	R\$ 423,40	R\$ 2.513,60
LOCAÇÃO DE CONTAINER (ARQUIVO MORTO)	R\$ 280,00	R\$ 280,00	R\$ 1.680,00
RELÓGIO PONTO	R\$ 68,00	R\$ 68,00	R\$ 408,00
<b>COMPRA DIRETA</b>	<b>R\$ 654,70</b>	<b>R\$ 2.966,48</b>	<b>R\$ 33.797,47</b>
VIAGENS			R\$ 8.862,52
MATERIAL DE LIMPEZA		R\$ 2.156,48	R\$ 6.311,43
ADIANTAMENTO CONSUMO			R\$ 4.967,34
ADIANTAMENTO SERVIÇOS			R\$ 2.913,92
LICENÇA SOFTWARE			R\$ 2.354,40
MATERIAL DE INFORMÁTICA	R\$ 400,00		R\$ 1.744,90
MATERIAL DE ESCRITÓRIO			R\$ 1.731,85
IPTU SEDE			R\$ 1.146,27
MANUTENÇÃO			R\$ 1.000,00
MATERIAL DE CONSUMO		R\$ 560,00	R\$ 560,00
IMPRESSÃO DE MATERIAIS - ELEIÇÃO CONSELHO			R\$ 471,00
PALESTRA ABIPEM			R\$ 400,00
VENTILADOR	R\$ 254,70		R\$ 254,70
SERVIÇO DE DEDETIZAÇÃO			R\$ 250,00
RENOVAÇÃO PPR		R\$ 250,00	R\$ 250,00
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS			R\$ 250,00
CERTIFICAÇÃO DIGITAL			R\$ 218,00
CUSTAS JUDICIAIS			R\$ 111,14
TARIFAS BANCÁRIAS	R\$ -	R\$ -	R\$ -
<b>CONTRATO VARIÁVEL</b>	<b>R\$ 2.793,49</b>	<b>R\$ 4.057,56</b>	<b>R\$ 29.809,66</b>
CUSTÓDIA TÍTULOS PÚBLICOS	R\$ 1.990,96	R\$ 1.995,87	R\$ 13.675,10
ENERGIA ELÉTRICA		R\$ 1.411,38	R\$ 9.932,73
CORREIOS	R\$ 252,86	R\$ 146,78	R\$ 2.302,14
TELEFONIA FIXA	R\$ 300,24	R\$ 294,88	R\$ 2.140,91
ÁGUA E ESGOTO	R\$ 95,08	R\$ 95,08	R\$ 727,51
TELEFONIA MÓVEL	R\$ 154,35	R\$ 113,57	R\$ 553,94
INTERNET			R\$ 477,33
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>R\$ 48.116,37</b>	<b>R\$ 46.305,27</b>	<b>R\$ 309.552,21</b>

Fonte: Elaboração Própria

A tabela 4.2.2. traz a relação completa de contratos atualizados, segregados de acordo com o valor – fixo ou variável. Atualmente, a PAULIPREV possui 18 contratos com valor fixo em andamento e 05 contratos com valor variável. Os valores totais e mensais para este tipo de modalidade são estimados, tendo em vista que o valor real é observável apenas no momento da prestação do serviço – fornecimento de energia, consumo de internet.

TABELA 4.2.2.

**Compras Diretas, Contratos Fixos e Contratos Variáveis**  
**Valores Gerais – Em R\$ correntes (mai/2020 e jun/2020)**

CONTRATOS EM ANDAMENTOS					
FORNECEDOR	OBJETO	PROCESSO ADM	CONTRATO	VALOR TOTAL	VALOR MENSAL
<b>CONTRATOS FIXOS</b>					
ANDRE MATTEIS MARTINS BONILHA	Locação do Imóvel Sede	Dispensa de Licitação 01/2017	Contrato 01/2017	R\$ 151.934,76	R\$ 12.661,23
A2 WORKS	Locação de Computadores	Pregão Presencial 05/2018	Contrato 05/2018	R\$ 93.341,80	R\$ 7.778,48
GCASPP ALMOXARIFADO	Sistema Contábil	Pregão Presencial 04/2019	Contrato 04/2019	R\$ 75.600,00	R\$ 6.300,00
GCASPP CONSULTORIA CONTÁBIL E SISTEMAS	Consultoria Contábil	Convite 09/2015	Contrato 09/2015	R\$ 32.711,82	R\$ 5.451,97
FAC LOCAÇÃO E DESENVOLVIMENTO DE SISTEMAS	Sistema de Folha de Pagamento	Pregão Presencial 03/2019	Contrato 12/2019	R\$ 33.000,00	R\$ 2.750,00
PRADO E BARSILTD ME	Locação de Impressoras e Scanner	Pregão Presencial 01/2018	Contrato 01/2018	R\$ 29.400,00	R\$ 2.450,00
INSTITUTO TOTUM	Consultoria - Pró-Gestão	Dispensa de Licitação 26/2019	Contrato 06/2019	R\$ 9.500,00	R\$ 2.375,00
LUSA LOCADORA DE VEÍCULOS	Locação de Veículo	Convite 01/2017	Contrato 04/2017	R\$ 21.698,52	R\$ 1.808,21
ALIANÇA ATUARIAL LTDA – EPP	Consultoria Atuarial	Pregão Presencial 02/2019	Contrato 02/2019	R\$ 20.680,20	R\$ 1.723,35
LDB CONSULTORIA	Consultoria Financeira	Dispensa de Licitação 69/2019	Contrato 08/2019	R\$ 15.000,00	R\$ 1.250,00
D B ROZZI-ME	Locação de Ar Condicionado	Dispensa de Licitação 46/2018	Contrato 07/2018	R\$ 10.494,78	R\$ 874,56
PARAMITA TECNOLOGIA CONSULTORIA FINANCEIRA LTDA	Software Análise Financeira	Dispensa de Licitação 16/2017	Contrato 16/2017	R\$ 8.208,24	R\$ 684,02
RODOLFO DORNE & CIA LTDA – ME	Manutenção do Website	Dispensa de Licitação 01/2019	Contrato 01/2019	R\$ 5.080,88	R\$ 423,40
SOLUÇÕES EQUIPAMENTOS	Locação de Container (Arquivo Morto)	Dispensa de Licitação 03/2018	Contrato 03/2018	R\$ 1.360,00	R\$ 280,00
ALLIANZ SEGUROS S/A	Seguro Predial	Dispensa de Licitação 105/2019		R\$ 2.806,87	R\$ 233,91
ALGAR TELECOM S/A	Backup em Nuvem	Dispensa de Licitação 12/2019	Contrato 05/2019	R\$ 2.760,00	R\$ 230,00
GRIFON BRASIL	Boletim de Publicações	Dispensa de Licitação 04/2016	Contrato 04/2016	R\$ 1.560,00	R\$ 130,00
BANCO DO BRASIL	Custódia de Títulos Públicos	Dispensa de Licitação 06/2020	Contrato 01/2020	R\$ 17.520,00	R\$ 1.460,00
REPDATA	Relógio Ponto	Dispensa de Licitação 81/2019	Contrato 11/2019	R\$ 816,00	R\$ 68,00
<b>CONTRATOS VARIÁVEIS</b>					
CPFL	Energia Elétrica	Dispensa de Licitação 04/2020	-	R\$ 42.000,00	R\$ 3.500,00
BANCO DO BRASIL	Custódia de Títulos Públicos (Selic ANBIMA)	Dispensa de Licitação 06/2020	Contrato 01/2020	R\$ 8.400,00	R\$ 700,00
VIVO	Telefonia Fixa	Dispensa de Licitação 07/2019	Contrato 04/2019	R\$ 17.160,00	R\$ 1.430,00
VIVO	Telefonia Móvel	Dispensa de Licitação 02/2019	Contrato 02/2019	R\$ 16.030,80	R\$ 1.335,90
CORREIOS	Correios	-	Contrato 9912444251	R\$ 1.500,00	R\$ 125,00

Fonte: Diretoria Administrativa-Financeira.Elaboração Própria

<sup>1</sup> O contrato 06/2019 firmado com o INSTITUTO TOTUM prevê o pagamento total em 04 parcelas, de acordo com as etapas de certificação previstas no âmbito do Pró-Gestão RPPS

## 5. CONTROLE INTERNO

Entre os meses de Maio/2020 e Junho/2020 foram realizadas as seguintes ações relacionadas ao controle interno:

- Realização do Relatório de Acompanhamento das Despesas sob Regime de Adiantamento para os meses de Maio/2020 e Junho/2020, 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 custo administrativo, conforme Portaria 402 do Ministério da Previdência Social (402/2008) sendo que o custo administrativo acumulado observado até o final de Junho/2020 foi da ordem de R\$ 2,10 milhões.
- Elaboração de estudos atualizados observando o potencial de impacto associado ao pagamento retroativo de verbas relacionadas ao Plano de Cargos, Carreiras e Vencimentos aos servidores inativos com direito à paridade.
- Elaboração de Controle de Envios de Arquivos e Responsáveis para o sistema AUDESP/TCE-SP, de acordo com o calendário de envios estabelecido pelo Comunicado SDG 37/2019
- Elaboração de estudos atualizados referente ao impacto financeiro dos valores das aposentadorias especiais de guardas municipais que foram revertidas em função de Ação Direta de Inconstitucionalidade (valores desembolsados pela PAULIPREV e receitas previdenciárias que deixaram de ser recebidas);
- Acompanhamento e envio de documentos em resposta às requisições do TCE-SP referente ao processo anual de fiscalização de contas da PAULIPREV (Exercício de 2019)
- Elaboração de relatórios de auditoria interna referente ao ano de 2019.