



RELATÓRIO GERENCIAL

4º Bimestre

Julho/2020 e Agosto/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 – 14/10/2020

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 Julho/2020 e Agosto/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 (jul/2020 e ago/2020)

APOSENTADORIAS					
	jul/20		ago/20		2020
Quantidade de Aposentadorias	1213		1221		
Proventos de Aposentadorias	R\$	9.437.914,39	R\$	10.611.148,84	R\$ 77.158.776,59
Adiantamento - 13º Salário	R\$	3.262.407,16	R\$	520,55	R\$ 4.209.981,90
Valor Total - Aposentadorias	R\$	12.700.321,55	R\$	10.611.669,39	R\$ 81.368.758,49

Fonte: GCASPP. Elaboração própria

Entre os meses de Julho/2020 e Agosto/2020, houve um aumento de 08 aposentadorias na folha de pagamento e 01 reversão de aposentadoria. Houve uma aumento significativo nos valores pagos, passando de R\$ 9,43 milhões para R\$ 10,6 milhões, em função do pagamento retroativo do reajuste de 4,05% de salários e proventos de aposentados com direito à paridade referente aos meses de Maio/2020 a Julho/2020. De qualquer forma, o valor total no mês de Julho/2020 (R\$ 12,7 milhões) ainda foi superior em relação ao mês de Agosto/2020 (R\$ 10,6 milhões) em função do pagamento da 1ª parcela do 13º salário.

O valor total de pagamentos de aposentadorias até o final de Agosto/2020 totalizou R\$ 81,3 milhões.

TABELA 1.1.2
Folha de Pagamento
Vinculo – Pensões
Em R\$ correntes (jul/2020 e ago/2020)

PENSÕES					
	jul/20		ago/20		2020
Quantidade de Pensões	105		109		
Proventos de Pensões	R\$	564.342,69	R\$	616.833,36	R\$ 4.597.523,41
Adiantamento - 13º Salário	R\$	249.682,99			R\$ 279.780,79
Valor Total - Pensões	R\$	814.025,68	R\$	616.833,36	R\$ 4.877.304,20

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 105 para 109 entre os meses de Julho/2020 e Agosto/2020. O valor de pensões passou de R\$ 814,0 mil em Julho/2020 – sendo esse montante composto pelos proventos de pensões (R\$ 564,3 mil) e pela 1ª parcela do 13º salário (R\$ 249,6 mil) - para R\$ 616,8 mil em Agosto/2020, totalizando R\$ 3,44 milhões no acumulado de 2020.

TABELA 1.1.3
Folha de Pagamento
Vinculo – Conselheiros
Em R\$ correntes (jul/2020 e ago/2020)

CONSELHEIROS					
	jul/20		ago/20		2020
Quantidade de Conselheiros	13		13		
Jetons	R\$	30.285,62	R\$	31.497,05	R\$ 219.306,84
Jetons - Complementar					R\$ 15.748,54
Valor Total - Conselheiros	R\$	30.285,62	R\$	31.497,05	R\$ 235.055,38

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. No meses de Julho/2020 e Agosto/2020 foram pagos, respectivamente, R\$ 30,2 mil e R\$ 31,4 mil. No exercício de 2020, os valores pagos aos membros do Conselho Administrativo e Fiscal da PAULIPREV totalizaram R\$ 235,0 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 valor maior no mês de Julho/2020 em função do pagamento da 1ª parcela do 13º salário. No mês de Julho/2020, o pagamento total de vencimentos foi de R\$ 302,0 mil, enquanto que, no mês de Agosto/2020, o montante foi de R\$ 280,8 mil. A expansão, específica, na subconta vencimentos, é explicada pelo pagamento do reajuste de 4,05% aos servidores municipais, bem como pelo pagamento dos valores retroativos entre a data base de Maio/2020 a Julho/2020.

Até o final de Agosto/2020, o gasto total com vencimentos foi da ordem de R\$ 2,1 milhões.

TABELA 1.1.4
Folha de Pagamento
Vinculo – Servidores Ativos
Em R\$ correntes (jul/2020 e ago/2020)

SERVIDORES ATIVOS					
	jul/20		ago/20		2020
Quantidade de Servidores	31		31		
Vencimentos	R\$	245.500,23	R\$	280.859,08	R\$ 1.882.091,68
Antecipação - 13º Salário	R\$	33.224,47			R\$ 81.990,43
Férias	R\$	7.433,85			R\$ 56.007,91
Abono Pecuniário - Férias	R\$	5.917,90			R\$ 22.671,04
1/3 Férias	R\$	4.450,58			R\$ 22.309,76
Salário Maternidade	R\$	5.495,16			R\$ 35.748,96
Valor Total - Servidores	R\$	302.022,19	R\$	280.859,08	R\$ 2.100.819,78

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 Julho/2020 e Agosto/2020, segregando as despesas de acordo com a natureza. Observa-se que o custo administrativo passou de R\$ 399,5 mil em Julho/2020 para R\$ 384,3 mil no mês de Agosto/2020. O aumento observado no mês de Julho/2020 foi explicado, principalmente, pelo pagamento da 1ª parcela do 13º salário aos servidores da PAULIPREV, despesas estas 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 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\$ 2,89 milhões.

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

CUSTO ADMINISTRATIVO			
	jul/20	ago/20	2020
Vencimentos e Vantagens Pessoais - Pessoal Civil	R\$ 302.022,19	R\$ 280.859,08	R\$ 2.100.819,78
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	R\$ 42.946,85	R\$ 44.158,28	R\$ 334.508,12
Serviços de Tecnologia de Informação	R\$ 18.332,87	R\$ 18.360,77	R\$ 137.739,07
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	R\$ 13.269,48	R\$ 9.070,30	R\$ 113.072,47
Obrigações Patronais - Intraorçamentário	R\$ 19.619,53	R\$ 27.535,93	R\$ 152.705,66
Material de Consumo	R\$ 198,57	R\$ 1.419,06	R\$ 17.848,25
Passagens e Despesas com Locomoção			R\$ 8.862,52
Serviços de Consultoria	R\$ 2.973,35	R\$ 2.973,35	R\$ 21.803,37
Equipamentos e Permanente	R\$ 199,90		R\$ 2.893,90
Valor Total - Custo Administrativo	R\$ 399.562,74	R\$ 384.376,77	R\$ 2.890.253,14

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 (jul/2020 e ago/2020)

COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA			
	jul/20	ago/20	2020
Valor Compensado	R\$ 758.909,34	R\$ 758.909,34	R\$ 6.071.274,72
Valor Futuro			R\$ -
Valor Total	R\$ 758.909,34	R\$ 758.909,34	R\$ 6.071.274,72
Glosas			-R\$ 22.733,36
Retenção INSS	-R\$ 3.208,51	-R\$ 3.208,51	-R\$ 25.668,08
Valor Realizado	R\$ 755.700,83	R\$ 755.700,83	R\$ 6.022.873,28

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 Julho/2020 e Agosto/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\$ 6,02 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. Até o final de Julho/2020, o valor total recebido referente ao acordo foi da ordem de R\$ 5,89 milhões.

Em adicional, a Prefeitura Municipal de Paulínia e a Câmara Municipal de Paulínia passaram a ressarcir a PAULIPREV sobre os valores pagos pelo instituto a título de auxílio doença entre Novembro/2019 e Março/2020. Nos meses de Julho/2020 e Agosto/2020, foram ressarcidos o montante de 658,6 mil.

TABELA 1.4.1.

Parcelamento de Débitos Patronais

Valores gerais – Em R\$ correntes (jul/2020 e ago/2020)

PARCELAMENTO DE DÉBITOS PATRONAIS				
		jul/20	ago/20	2020
Parcelamento - Multa e Juros	R\$	525.113,24		R\$ 3.368.310,72
Parcelamento - Principal	R\$	360.835,60		R\$ 2.525.849,20
Ressarcimento - Auxílio Doença	R\$	129.529,67	R\$ 529.071,24	R\$ 658.600,91
Parcelamento	R\$	1.015.478,51	R\$ 529.071,24	R\$ 6.552.760,83

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.

Em relação à contribuição dos segurados, predominam os valores repassados pela Prefeitura Municipal em relação aos servidores ativos. Nos meses de Julho/2020 e Agosto/2020, os valores repassados foram da ordem de R\$ 3,42 milhões e R\$ 4,84 milhões, respectivamente – este último valor majorado em função do aumento da base previdenciária oriunda do pagamento retroativo do reajuste de salários dos servidores da Prefeitura Municipal. 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 Julho/2020 e Agosto/2020 foram da ordem de R\$ 3,82 milhões e R\$ 5,48 milhões, respectivamente.

Em relação à contribuição patronal, predominam os valores repassados pela Prefeitura Municipal em relação aos servidores ativos. Nos meses de Julho/2020 e Agosto/2020, os valores repassados foram da ordem de R\$ 3,42 milhões e R\$ 4,84 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.

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

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS					
	jul/20		ago/20		2020
Aportes	R\$	3.427.436,23	R\$	3.427.436,21	R\$ 27.443.242,58
Aporte Déficit Atuarial - Câmara	R\$	40.898,33	R\$	40.898,33	R\$ 327.186,64
Aporte Déficit Atuarial - Prefeitura	R\$	3.387.308,94	R\$	3.387.308,94	R\$ 27.098.471,52
Contribuição Suplementar - Cedidos - Mauá					R\$ 16.813,34
Contribuição Suplementar - Cedidos - Senado	-R\$	771,04	-R\$	771,06	R\$ 771,08
Contribuição dos Segurados	R\$	3.829.507,83	R\$	5.483.976,67	R\$ 31.824.298,08
Contribuição Segurados - Auxílio Doença					R\$ 182.162,42
Contribuição Segurados - Câmara	R\$	64.238,80	R\$	93.135,94	R\$ 541.524,78
Contribuição Segurados - Cedidos - Mauá			R\$	2.403,80	R\$ 14.422,80
Contribuição Segurados - Cedidos - Senado	R\$	539,74	R\$	497,47	R\$ 3.581,69
Contribuição Segurados - Inativos	R\$	310.197,24	R\$	503.016,51	R\$ 2.825.969,65
Contribuição Segurados - PAULIPREV	R\$	19.279,97	R\$	27.535,93	R\$ 153.552,88
Contribuição Segurados - Pensionistas	R\$	5.794,40	R\$	10.906,81	R\$ 52.766,03
Contribuição Segurados - Prefeitura	R\$	3.429.457,68	R\$	4.846.480,21	R\$ 28.050.317,83
Contribuição Patronal	R\$	3.513.857,44	R\$	4.970.118,38	R\$ 28.947.239,04
Contribuição Patronal - Câmara	R\$	64.238,80	R\$	93.135,94	R\$ 545.584,88
Contribuição Patronal - Cedidos - Mauá					R\$ 17.751,50
Contribuição Patronal - Cedidos - Senado	R\$	539,74	R\$	497,47	R\$ 3.581,69
Contribuição Patronal - PAULIPREV	R\$	19.619,53	R\$	27.535,93	R\$ 152.705,66
Contribuição Patronal - Prefeitura	R\$	3.429.459,37	R\$	4.848.949,04	R\$ 28.227.615,31
Total – Receitas Previdenciárias	R\$	10.770.801,50	R\$	13.881.531,26	R\$ 88.214.779,70

Fonte: GCASPP. Elaboração Própria.

De modo geral, o total de receitas previdenciárias nos meses de Julho/2020 e Agosto/2020 totalizaram, respectivamente R\$ 10,77 milhões e R\$ 13,88 milhões, sendo que, no ano de 2020, a receita acumulada é de R\$ 88,21 milhões.

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

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS					
	jul/20		ago/20		2020
Aposentadorias	R\$	12.700.321,55	R\$	10.611.669,39	R\$ 81.368.758,49
Pensões	R\$	814.025,68	R\$	616.833,36	R\$ 4.877.304,20
Auxílio Doença					R\$ 1.695.515,94
Outros - Sentenças Judiciais	R\$	27.540,80	R\$	29.317,70	R\$ 481.347,98
Total Geral	R\$	13.541.888,03	R\$	11.257.820,45	R\$ 88.422.926,61

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 Julho/2020 e Agosto/2020, os gastos com despesas previdenciárias totalizaram R\$ 13,5 milhões e R\$ 11,2 milhões, respectivamente. Cabe observar que no mês de Julho/2020 houve o pagamento da 1ª parcela do 13º salário para aposentados e pensionistas, o que justifica a majoração de valores quando comparado com o mês de Agosto/2020. No ano de 2020, o total acumulado de despesas previdenciárias é de R\$ 88,4 milhões.

1.6. SALDO FINANCEIRO GLOBAL

A tabela 1.6 traz a totalidade de receitas e de despesas realizadas pela PAULIPREV nos meses de Julho/2020 e Agosto/2020. No mês de Julho/2020, houve um déficit financeiro de R\$ 1,34 milhões em função do aumento de despesas com o pagamento de 13º salário com aposentados, pensionistas e servidores da PAULIPREV – não há desconto previdenciário na 1ª parcela do 13º salário, o que faz com que a receita

previdenciária referente à contribuição só seja efetivada após o pagamento da 2ª parcela do 13º salário.

No mês de Agosto/2020, houve um superávit financeiro de R\$ 7,60 milhões em função do aumento da base previdenciária pelo pagamento de salários retroativos por parte da Prefeitura Municipal, bem como pelas remunerações semestrais de títulos públicos em carteira.

É importante destacar, novamente, que a PAULIPREV passou a receber receitas referentes ao ressarcimento do auxílio doença pago pela autarquia entre Novembro/2019 e Março/2020. Tendo em vista que desde Novembro/2019, com o advento da Emenda Constitucional 103/2019, esses valores são devidos ao ente federativo, em Julho/2020 e Agosto/2020, foram pagos ao instituto, respectivamente, R\$ 129,5 mil e R\$ 529,0 mil.

No ano de 2020, o saldo financeiro acumulado é positivo em R\$ 18,6 milhões.

TABELA 1.6

Saldo Financeiro Global

Valores gerais – Em R\$ correntes (jul/2020 e ago/2020)

SALDO FINANCEIRO					
	jul/20		ago/20		2020
Receitas Previdenciárias	R\$	10.770.801,50	R\$	13.881.531,26	R\$ 88.214.779,70
COMPREV	R\$	755.700,83	R\$	755.700,83	R\$ 6.022.873,28
Parcelamento	R\$	885.948,84	R\$	-	R\$ 5.894.159,92
Remunerações	R\$	49.391,83	R\$	4.077.814,28	R\$ 9.118.890,81
Outras Receitas	R\$	129.626,91	R\$	529.521,24	R\$ 663.571,78
Receitas Totais (A)	R\$	12.591.469,91	R\$	19.244.567,61	R\$ 109.914.275,49
Despesas Previdenciárias	-R\$	13.541.888,03	-R\$	11.257.820,45	-R\$ 88.422.926,61
Custo Administrativo	-R\$	399.562,74	-R\$	384.376,77	-R\$ 2.890.253,14
Despesas Totais (B)	-R\$	13.941.450,77	-R\$	11.642.197,22	-R\$ 91.313.179,75
Saldo Financeiro	-R\$	1.349.980,86	R\$	7.602.370,39	R\$ 18.601.095,74

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 Julho/2020 e Agosto/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 Julho/2020 e Agosto/2020.

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

CARTEIRA DE INVESTIMENTOS			
Instituições	Fundos	jul/20	ago/20
SANTANDER	SANTANDER RF ATIVO FIC	R\$ 41.024.460,64	R\$ 40.879.761,44
ITAÚ	INSTITUCIONAL ALOC DINAMIC II	R\$ 68.630.995,11	R\$ 68.545.400,29
SANTANDER	INSTITUCIONAL RF DI	R\$ 7.801.895,06	R\$ 6.038.799,13
BANCO BRASIL	BB PREV PERFIL	R\$ 20.723.911,77	R\$ 24.195.162,57
RJI	TMJ IMA B FIRF	R\$ 19.579.191,90	R\$ 19.291.513,76
PLANNER	FIRF PYXIS INSTITUCIONAL IMAB	R\$ 10.242.154,59	R\$ 10.518.956,42
RJI	TOWER RF FI IMAB-5 II	R\$ 15.438.692,32	R\$ 15.085.234,38
RJI	TOWER RF FI IMAB-5	R\$ 42.485.241,71	R\$ 40.555.994,39
CAIXA	CAIXA FIC BRASIL G. ESTRATEGICA	R\$ 232.297.847,94	R\$ 231.759.619,91
BANCO BRASIL	ALOCAÇÃO AT RF PREVIDENCIARIO	R\$ 139.241.864,49	R\$ 140.957.443,65
BANCO BRASIL	CARTEIRA LONGO PRAZO (NTN-B)	R\$ 215.243.494,49	R\$ 211.167.694,36
INTRADER	PIATÁ RF LP PREV CRÉD. PRIV	R\$ 16.767.773,73	R\$ 16.744.723,22
RJI	INCENTIVO II MULTISETORIAL II	R\$ 14.240.762,27	R\$ -
CM CAPITAL	GGR PRIME I FIDC	R\$ 11.261.985,98	R\$ 11.249.500,07
QUELUZ	ILLUMINATI FIDC	R\$ 26.825.190,72	R\$ 26.189.081,50
ORLA	LME FIDC SENIOR	R\$ 5.853.204,34	R\$ 5.840.791,38
SANTANDER	BBIF MASTER FIDC LP	R\$ 132.495,83	R\$ 131.706,79
RJI	INCENTIVO MULTISETORIAL I A/B	R\$ -	R\$ -
RJI	FI MULTIMERCADO SCULPTOR CP	R\$ 35.881.767,78	R\$ 36.504.791,43
RJI	HAZZ	R\$ 12.416.688,38	R\$ 12.419.951,47
ELITE CCVM	BR HOTEIS FII	R\$ 13.112.962,05	R\$ 13.096.122,66
PLANNER	INFRA REAL ESTATE FII	R\$ 1.056.210,55	R\$ 1.053.808,67
RJI	INFRA SETORIAL	R\$ 13.002.636,57	R\$ 12.995.031,53
PLANNER	W7 FIP /INFRA TEC	R\$ 2.073.860,18	R\$ 2.069.063,29
RJI	FIP/ATICO GESTÃO EMPRESARIAL	R\$ 635.850,09	R\$ 655.226,26
BNY MELLON	ATICO FLORESTAL FIP	R\$ 4.364.050,02	R\$ 4.357.786,64
LAD CAPITAL	FIM FP1/FP2 LONGO PRAZO	R\$ 25.035.004,75	R\$ 25.032.912,61
BNY MELLON	ATICO GERAÇÃO ENERGIA	R\$ 491.328,06	R\$ 489.099,77
BRADERCO	GERAÇÃO FIA	R\$ 37.022.427,64	R\$ 35.956.347,98
ITAÚ	MOMENTO 30	R\$ 43.954.548,92	R\$ 43.334.539,80
BRADERCO	BAHIA BBM VALUATION II FIC FIA	R\$ 35.424.971,05	R\$ 34.319.604,08
BRADERCO	ICATU VANGUARDA DIVIDENDOS FIA	R\$ 49.491.212,55	R\$ 47.266.858,59
ITAÚ	ITAÚ AÇÕES DUNAMIS FIC	R\$ 61.573.823,45	R\$ 61.453.083,95
BRADERCO	BRADERCO FI AÇÕES SELECTION	R\$ 57.071.379,25	R\$ 56.417.955,78
TOTAL SEGMENTO RENDA FIXA		R\$ 887.791.162,89	R\$ 869.151.383,26
TOTAL SEGMENTO RENDA VARIÁVEL		R\$ 392.608.721,29	R\$ 387.422.184,51
TOTAL GERAL		R\$ 1.280.399.884,18	R\$ 1.256.573.567,77

Fonte: Elaboração Própria.

No mês de Julho/2020, o patrimônio líquido da PAULIPREV apresentou valorização de 2,20% enquanto que, no mês de Agosto/2020, o patrimônio apresentou desvalorização de -1,86%. Além da desvalorização observada nos mercados, os recursos referentes ao fundo INCENTIVO II MULTISSETORIAL FIDC (R\$ 14,2 mi em 31/07/2020) foram retirados das informações patrimoniais, tendo em vista que os administradores do fundo reconheceram a PAULIPREV como credor – haja vista que os recursos investidos inicialmente tiveram solicitação de resgate a ser concluído em 2016, o qual não foi efetivado. Os valores foram lançados na contabilidade como “Direitos a Receber”.

Em relação aos valores acumulados até o final de Agosto/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\$ 372,7 milhões, R\$ 278,7 milhões em fundos de Ações (Artigo 8º, II, a da Resolução 3922/2010) e R\$ 211,1 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 (jul/2020 e ago/2020)

ENQUADRAMENTO LEGAL DOS FUNDOS - Resolução 3922/2010 do Banco Central						
Categoria	Enquadramento Legal - Resolução 3922/2010	jul/20	ago/20	(%) jul/20	(%) ago/20	Limite
Renda Fixa Geral	Artigo 7º, IV, a, a) Fundos Renda fixa em geral.	R\$ 157.760.454,48	R\$ 158.950.637,19	12,32%	12,65%	40,00%
Renda Fixa	Artigo 7º, III, a	R\$ 68.166.088,62	R\$ 66.160.185,19	5,32%	5,27%	60,00%
Fundos Referenciados (100% Títulos Públicos)	Artigo 7º, I, b, b) Fundos referenciados 100% Títulos Públicos	R\$ 371.539.712,43	R\$ 372.717.063,56	29,02%	29,66%	100,00%
Títulos do Tesouro Nacional	Art 7, I, a - Títulos Públicos de Emissão do Tesouro Nacional	R\$ 215.243.494,49	R\$ 211.167.694,36	16,81%	16,81%	100,00%
Crédito Privado	Artigo 7º, VII, b - Fundos Renda fixa/Crédito Privado	R\$ 16.767.773,73	R\$ 16.744.723,22	1,31%	1,33%	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\$ 58.313.639,14	R\$ 43.411.079,74	4,55%	3,45%	5,00%
Multimercado	Artigo 8º, Inciso III	R\$ 35.881.767,78	R\$ 36.504.791,43	2,80%	2,91%	10,00%
Fundo de Investimento Imobiliário	Artigo 8º, IV, b, b) FII presença 60% pregões 12 meses anteriores.	R\$ 26.585.860,98	R\$ 26.569.882,80	2,08%	2,11%	5,00%
Fundo de Investimento em Participações	Artigo 8º, IV, a, a) FIPs (que atendam requisitos governança)	R\$ 45.602.729,67	R\$ 45.599.120,10	3,56%	3,63%	5,00%
Fundos em Ações	Artigo 8º, II, a	R\$ 284.538.362,86	R\$ 278.748.390,18	22,22%	22,18%	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 Julho/2020 e Agosto/2020. Em Julho/2020, o fluxo de aplicações e resgates foi elevado em função da recuperação de recursos dos fundos TMJ IMA B FI RF e GGR PRIME I FIDC. No mês de Agosto/2020, o fluxo de aplicações foi mais elevado do que os resgates em função do recebimento de juros semestrais de títulos públicos.

Além das movimentações citadas, destacam-se como aplicações frequentes os valores referentes ao recebimento de contribuições previdenciárias, COMPREV e parcelamento de débitos patronal e como resgates frequentes os valores associados ao pagamento da folha de aposentados, pensionistas e servidores, bem como a retenção de imposto de renda a ser repassada para a Receita Federal.

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

APLICAÇÕES E RESGATES			
	jul/20	ago/20	2020
APLICAÇÃO (I)	R\$ 21.590.286,30	R\$ 15.780.451,29	R\$ 200.334.909,54
Adiantamentos - Ressarcimento de Recursos	R\$ 2.904,93		R\$ 3.904,93
Aplicação Inicial			R\$ 48.000.000,00
COMPREV	R\$ 755.700,83	R\$ 755.700,83	R\$ 5.998.205,88
Contribuições Previdenciárias	R\$ 10.275.773,07	R\$ 10.416.138,52	R\$ 81.085.841,45
Folha de Pagamento	R\$ 14.834,86		R\$ 14.834,86
Outros		R\$ 1.690,69	R\$ 6.461,76
Parcelamento	R\$ 885.948,84		R\$ 5.894.159,92
Realocação de Fundos	R\$ 7.701.884,23		R\$ 43.160.504,88
Recuperação de Fundos	R\$ 1.774.326,08		R\$ 4.831.975,56
Rendimentos	R\$ 49.383,79	R\$ 4.077.850,01	R\$ 10.680.419,39
Ressarcimento Auxílio Doença	R\$ 129.529,67	R\$ 529.071,24	R\$ 658.600,91
RESGATE (II)	-R\$ 21.487.465,03	-R\$ 10.441.678,33	-R\$ 178.118.589,97
Adiantamentos - Saída de Recursos	-R\$ 2.000,00	-R\$ 1.323,78	-R\$ 16.823,78
Folha de Pagamento	-R\$ 11.827.873,70	-R\$ 9.029.073,61	-R\$ 77.853.845,48
Folha de Pagamentos - Retenção de Depósitos Judiciais			-R\$ 9.944,17
Folha de Pagamentos - Retenção de Empréstimos Consignados	-R\$ 855.685,50		-R\$ 3.820.251,21
Folha de Pagamentos - Retenção do IR	-R\$ 1.300.051,98	-R\$ 1.337.785,02	-R\$ 10.623.822,94
Fornecedores	-R\$ 45.445,43	-R\$ 73.495,92	-R\$ 454.265,16
Inscrição/Palestra			-R\$ 400,00
Realocação de Fundos	-R\$ 1.922.194,63		-R\$ 79.805.023,44
Recuperação de Fundos	-R\$ 5.534.213,79		-R\$ 5.534.213,79
SALDO (I – II)	R\$ 102.821,27	R\$ 5.338.772,96	R\$ 22.216.319,57

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/2020 e Agosto/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 (jul/2020 e ago/2020)

PREVIDÊNCIA - PROTOCOLOS			
	jul/20	ago/20	2020
ABONO DE PERMANÊNCIA			7
APOSENTADORIAS			42
CERTIDÕES	12	6	63
ARQUIVAMENTO/DESARQUIVAMENTO DE APOSENTADORIAS	7	2	30
JUNTADA DE DOCUMENTOS			18
PEDIDO DE INFORMAÇÕES			2
ISENÇÃO IR		3	9
PENSÃO			1
REVISÃO			5
SIMULAÇÕES			52
TOTAL GERAL	19	11	229

Fonte: Diretoria de Previdência e Atuária. Elaboração Própria.

Nos mês de Julho/2020, houve 19 protocolos relacionados às demandas dos segurados por certidões e consulta por processos de aposentadorias. Em relação ao mês de Agosto/2020, houve 11 protocolos relacionados à emissão de certidões ou solicitações envolvendo a isenção de imposto de renda.

TABELA 3.1.2.
Atendimentos Realizados
Valores gerais (jul/2020 e ago/2020)

PREVIDÊNCIA - ATENDIMENTOS			
	jul/20	ago/20	2020
CÓPIAS + DESENTRANHAMENTO DE DOCUMENTOS	7	13	102
ATENDIMENTOS AGENDADOS	49	70	510
ATENDIMENTOS DE SIMULAÇÕES	2	5	41
SIMULAÇÕES REALIZADAS	5	1	177
ATENDIMENTOS SEM AGENDAMENTO	21	31	174
ATENDIMENTOS TELEFÔNICOS	286	224	1666
MOVIMENTAÇÕES PROCESSUAIS	1348	1341	7515
OUTROS	450	271	907
TOTAL GERAL	2168	1956	11092

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. Nos meses de Julho/2020 e Agosto/2020, destacam-se os atendimentos por via telefônica (286 e 224, respectivamente), bem como os atendimentos realizados mediante agendamento (49 e 70, respectivamente).

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

TABELA 3.1.3.
Benefícios Deferidos e Indeferidos
Valores gerais (jul/2020 e ago/2020)

PREVIDÊNCIA - BENEFÍCIOS			
	jul/20	ago/20	2020
DEFERIDO			
APOSENTADORIA - ART 40	1	1	34
APOSENTADORIA – ART 3º da EC 47/2005	1	4	23
APOSENTADORIA - ART 6º da EC 41/2003	1	2	11
APOSENTADORIA POR INVALIDEZ			3
PENSÃO	2		3
APOSENTADORIA ESPECIAL		1	1
TOTAL DEFERIDO	5	8	75
INDEFERIDO			
APOSENTADORIAS INDEFERIDAS		1	10
ABONO DE PERMANÊNCIA			11
TOTAL INDEFERIDO	0	1	21

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/2020 e Agosto/2020. No mês de Julho/2020, foram deferidos 05 benefícios, enquanto que, no mês de Agosto/2020 foram deferidos 08 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 319 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 121 processos aguardando o julgamento do recurso ordinário interposto frente à decisão inicial de irregularidade, bem como 173 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).

Por fim, cabe esclarecer que os processos adicionais recentemente embora se tratem de fiscalizações recentes, estão associados à benefícios concedidos em anos anteriores – haja vista o lapso temporal entre a concessão do benefício e a fiscalização do processo por parte do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

TABELA 3.2.1.

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

PROCESSOS DE APOSENTADORIA – TCE/SP				
Ano da Fiscalização/Tipo de Apontamento	Aguardando Julgamento - Recurso Ordinário	Aguardando Retorno - TCE	Outros	TOTAL
2014			2	2
Verbas			2	2
<i>Hora Extra e Adicionais</i>			2	2
2015	9		9	9
Verbas	9		9	9
<i>Hora Extra e Adicionais</i>	9		9	9
2016	35	23	8	66
Verbas	35	23	8	66
<i>Hora Extra</i>	4			4
<i>Hora Extra e Adicionais</i>	31	23	8	62
2017	17			17
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
2018	69	6	7	82
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	54	4	3	61
<i>Hora Extra</i>	24		1	25
<i>Hora Extra e Adicionais</i>	30	4	2	36
2019		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
2020		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
TOTAL	121	173	25	319

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/2020 e Agosto/2020. Em Julho/2020, foram efetivadas 08 aposentadorias, sendo 04 associadas a aposentadorias por tempo de serviço, enquanto que, no mês de Agosto/2020, foram efetivadas 10 aposentadorias, sendo 04 associadas a aposentadorias por tempo de serviço. O número de aposentadorias concedidas no ano de 2020 é de 102 até o final de Agosto/2020.

TABELA 3.3.1.
Aposentadorias e Pensões – Por tipo de concessão
Valores gerais (mai/2020 e jun/2020)

APOSENTADORIAS E PENSÕES			
	jul/20	ago/20	2020
APOSENTADORIAS DE SENTENÇAS JUDICIAIS		1	1
APOSENTADORIAS ESPECIAIS - ATIVIDADES DE RISCO	1	1	8
APOSENTADORIAS POR INVALIDEZ	1		4
APOSENTADORIAS POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO	4	4	54
APOSENTADORIAS PROFESSOR	1	3	12
OUTRAS APOSENTADORIAS	1	1	16
OUTRAS APOSENTADORIAS ESPECIAIS			2
PENSÃO TEMPORÁRIA			2
PENSÃO VITALÍCIA			3
TOTAL GERAL	8	10	102

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/2020, houve 46 afastamentos, sendo 20 relacionados a motivos psiquiátricos e 08 relacionados a motivos de ortopedia. Já no mês de Agosto/2020, houve 30 afastamentos, sendo 10 relacionados a motivos psiquiátricos.

TABELA 3.3.1.
Auxílio Doença – Por motivo
Valores gerais (jul/2020 e ago/2020)

AUXÍLIO DOENÇA - MOTIVO			
	jul/20	ago/20	2020
PSIQUIATRIA	20	20	117
ORTOPEDIA	8	2	95
GERAL	8		46
CIRURGIA	4	2	14
OUTROS	6	6	48
TOTAL GERAL	46	30	320

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/2020, dos 46 afastamentos, 38 foram relacionados com servidores da área de Saúde. No mês de Agosto/2020, dos 30 afastamentos, 22 foram relacionados com servidores da área de Saúde.

TABELA 3.3.1.
Auxílio Doença – Por lotação
Valores gerais (jul/2020 e ago/2020)

AUXÍLIO DOENÇA - LOTAÇÃO			
	jul/20	ago/20	2020
SAÚDE	38	22	209
EDUCAÇÃO			51
SEGURANÇA		2	15
OUTROS	8	6	45
TOTAL GERAL	46	30	320

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. No mês de Julho/2020, o tempo médio de afastamento foi de 35,78 dias e no mês de Agosto/2020 o tempo médio de afastamento foi de 38,33 . A média observada no ano de 2020 é de 32,55 dias.

TABELA 3.4.3.
Auxílio Doença – Tempo Médio de Afastamento (em dias)
Valores gerais (jul/2020 e ago/2020)

AUXÍLIO DOENÇA - TEMPO MÉDIO	
Meses	Média (em dias)
jul20	35,78
ago/20	38,33
2020	32,55

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 nos meses de Julho/2020 e Agosto/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 Agosto/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 Ago/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
TOTAL SERVIDORES	28	28			28
Funcionários Cedidos pela Prefeitura Municipal de Paulínia		1			1
Diretora de Previdência e Atuária		1			1
Diretor Presidente		1			1
TOTAL PESSOAL		31			31

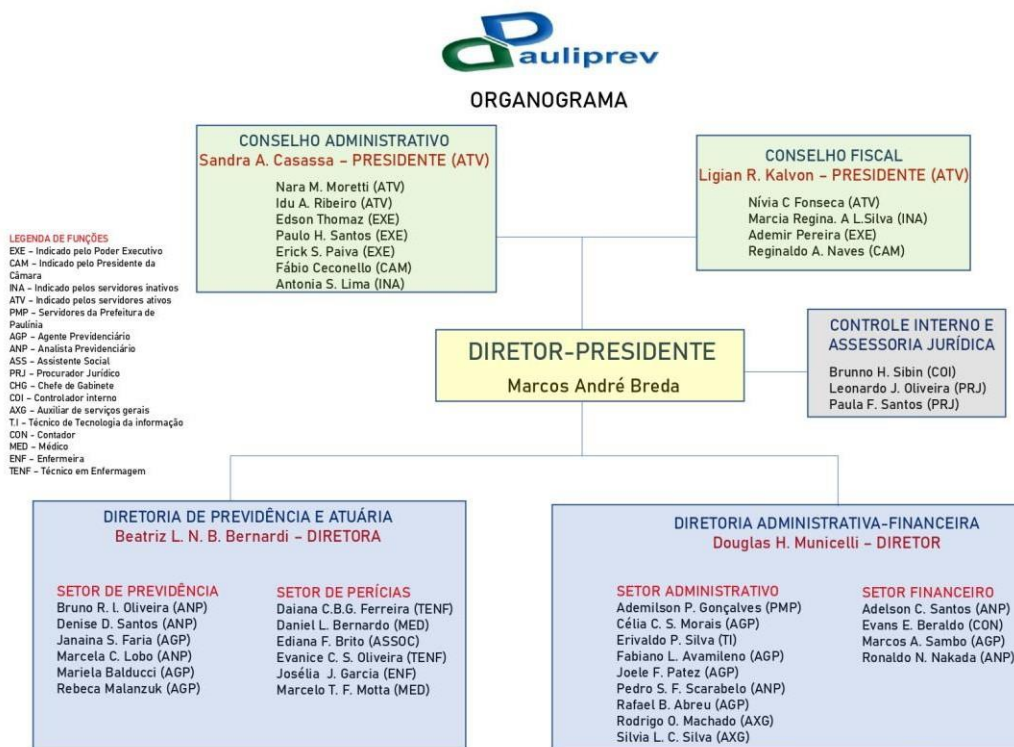
Fonte: Elaboração Própria

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

Assim, até o final de Agosto/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 Ago/2020)



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\$ 39,6 mil no Julho/2020 e R\$ 39,2 mil em Agosto/2020. 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\$ 4,55 mil nos meses de Julho/2020 e Agosto/2020, destacando os valores associados ao pagamento dos serviços de custódia de títulos públicos em carteira (média de R\$ 1,99 mil/mês), correios (média de R\$ 1,29 mil/mês) e energia elétrica (média de R\$ 899/mês).

Por fim, em termos de compras diretas, foram gastos R\$ 2,64 no mês de Julho/2020 e R\$ 1,48 mil no mês de Agosto/2020, destacando, no período, o pagamento de R\$ 1,6 mil referente à assinatura anual da APEPREM.

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

COMPRAS, LICITAÇÕES E CONTRATOS			
	jul/20	ago20	2020
CONTRATO FIXO (I)	R\$ 39.601,99	R\$ 39.281,23	R\$ 324.828,30
LOCAÇÃO DA SEDE	R\$ 12.661,23	R\$ 12.661,23	R\$ 99.452,74
LOCAÇÃO DE COMPUTADORES	R\$ 7.778,48	R\$ 7.778,48	R\$ 54.449,36
SISTEMA CONTÁBIL	R\$ 6.300,00	R\$ 6.300,00	R\$ 50.400,00
CONSULTORIA CONTÁBIL			R\$ 21.807,88
SISTEMA DE FOLHA DE PAGAMENTO	R\$ 2.750,00	R\$ 2.750,00	R\$ 19.250,00
LOCAÇÃO DE IMPRESSORAS E SCANNER	R\$ 2.450,00		R\$ 17.150,00
LOCAÇÃO DE VEÍCULOS	R\$ 1.808,21	R\$ 1.808,21	R\$ 14.192,84
CONSULTORIA ATUARIAL	R\$ 1.723,35	R\$ 1.723,35	R\$ 11.803,37
CONSULTORIA FINANCEIRA	R\$ 1.250,00	R\$ 1.250,00	R\$ 10.000,00
LOCAÇÃO DE AR CONDICIONADO	R\$ 874,56	R\$ 3.324,56	R\$ 8.571,92
SOFTWARE DE ANÁLISE FINANCEIRA	R\$ 684,00	R\$ 684,00	R\$ 4.788,00
SERVIÇOS DE BACKUP EM NUVEM	R\$ 230,00	R\$ 230,00	R\$ 3.690,16
GESTÃO DO WEBSITE	R\$ 423,40	R\$ 423,40	R\$ 3.360,40
SEGURO PREDIAL			R\$ 2.806,87
LOCAÇÃO DE CONTAINER (ARQUIVO MORTO)	R\$ 280,00	R\$ 280,00	R\$ 2.240,00
RELÓGIO PONTO	R\$ 68,00	R\$ 68,00	R\$ 544,00
TELEFONIA FIXA	R\$ 320,76		R\$ 320,76
COMPRA DIRETA (II)	R\$ 2.643,27	R\$ 1.489,06	R\$ 37.929,80
VIAGENS			R\$ 8.862,52
MATERIAL DE LIMPEZA			R\$ 6.311,43
ADIANTAMENTO CONSUMO	-R\$ 599,73	R\$ 1.253,78	R\$ 5.621,39
MATERIAL DE ESCRITÓRIO	R\$ 1.438,30		R\$ 3.170,15
ADIANTAMENTO SERVIÇOS	-R\$ 305,20	R\$ 70,00	R\$ 2.678,72
LICENÇA SOFTWARE			R\$ 2.354,40
MATERIAL DE INFORMÁTICA			R\$ 1.744,90
APEPREM - ASSINATURA ANUAL	R\$ 1.600,00		R\$ 1.600,00
MANUTENÇÃO		R\$ 165,28	R\$ 1.165,28
IPTU SEDE			R\$ 1.146,27
MATERIAL DE CONSUMO			R\$ 560,00
IMPRESSÃO DE MATERIAIS - ELEIÇÃO CONSELHO			R\$ 471,00
PALESTRA ABIPEM			R\$ 400,00
MATERIAL HOSPITALAR	R\$ 310,00		R\$ 310,00
VENTILADOR			R\$ 254,70
SERVIÇO DE DEDETIZAÇÃO			R\$ 250,00
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS			R\$ 250,00
RENOVAÇÃO PPRÁ			R\$ 250,00
CERTIFICAÇÃO DIGITAL			R\$ 218,00
EQUIPAMENTO DE LIMPEZA	R\$ 199,90		R\$ 199,90
CUSTAS JUDICIAIS			R\$ 111,14
TARIFAS BANCÁRIAS	R\$ -	R\$ -	R\$ -
CONTRATO VARIÁVEL (III)	R\$ 5.390,14	R\$ 3.714,42	R\$ 38.914,22
CUSTÓDIA TÍTULOS PÚBLICOS	R\$ 1.994,66	R\$ 1.986,17	R\$ 17.655,93
ENERGIA ELÉTRICA	R\$ 898,28	R\$ 900,63	R\$ 11.731,64
CORREIOS	R\$ 2.280,69	R\$ 310,32	R\$ 4.893,15
TELEFONIA FIXA		R\$ 249,90	R\$ 2.390,81
ÁGUA E ESGOTO	R\$ 117,52	R\$ 140,51	R\$ 985,54
TELEFONIA MÓVEL	R\$ 98,99	R\$ 126,89	R\$ 779,82
INTERNET			R\$ 477,33
TOTAL GERAL (I + II + III)	R\$ 47.635,40	R\$ 44.484,71	R\$ 401.672,32

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 17 contratos com valor fixo em andamento e 06 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 (jul/2020 e ago/2020)

CONTRATOS EM ANDAMENTOS					
FORNECEDOR	OBJETO	PROCESSO ADM	CONTRATO	VALOR TOTAL	VALOR MENSAL
CONTRATOS FIXOS					
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 BARSILDA 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
CONTRATOS VARIÁVEIS					
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

¹ 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 Julho/2020 e Agosto/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 Julho/2020 e Agosto/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 Agosto/2020 foi da ordem de R\$ 2,10 milhões. Projetando o valor do custo administrativo – a partir da média observada – e considerando o limite de 2% previsto na portaria para as despesas administrativas, estima-se que o custo administrativo ao final de 2020 atinja o percentual de 0,65%, em consonância com o limite estabelecido.
- 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 planilhas de controle para os setores Administrativo e Financeiro referente às informações de datas de emissão de empenho, envio de notas fiscais e pagamentos;
- Elaboração de relatórios de auditoria interna referente ao ano de 2019.