



RELATÓRIO GERENCIAL

5º Bimestre

Setembro/2020 e Outubro/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 – 30/11/2020

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. Perícia Médica

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 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 Setembro/2020 e Outubro/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 (set/2020 e out/2020)

APOSENTADORIAS					
	set/20		out/20		2020
Quantidade de Aposentadorias	1236		1246		
Proventos de Aposentadorias	R\$	9.875.827,86	R\$	9.956.675,14	R\$ 96.991.279,59
Adiantamento - 13º Salário	R\$	313,80	R\$	4.560.043,99	R\$ 8.770.339,69
Valor Total - Aposentadorias	R\$	9.876.141,66	R\$	14.516.719,13	R\$ 105.761.619,28

Fonte: GCASPP. Elaboração própria

Entre os meses de Setembro/2020 e Outubro/2020, houve um aumento de 10 aposentadorias na folha de pagamento. O aumento significativo nos valores pagos, passando de R\$ 9,87 milhões para R\$ 14,5 milhões, foi explicado pelo pagamento da 2ª parcela do 13º salário aos aposentados.

O valor total de pagamentos de aposentadorias até o final de Outubro/2020 totalizou R\$ 105,7 milhões.

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

PENSÕES					
	set/20		out/20		2020
Quantidade de Pensões	110		111		
Proventos de Pensões	R\$	609.717,91	R\$	599.396,36	R\$ 5.806.637,68
Adiantamento - 13º Salário			R\$	295.599,39	R\$ 575.380,18
Valor Total - Pensões	R\$	609.717,91	R\$	894.995,75	R\$ 6.382.017,86

Fonte: GCASPP. Elaboração própria

A tabela 1.1.2 traz a quantidade de pensões, bem como o total das despesas realizadas no quinto bimestre de 2020. O número de pensionistas registrados na folha de pagamento passou de 110 para 111 entre os meses de Setembro/2020 e Outubro/2020. O valor de pensões passou de R\$ 609,7 mil para R\$ 894,9 mil em Outubro/2020 – valor composto tanto pelas pensões quanto pela 2ª parcela do 13º salário – totalizando R\$ 6,38 milhões no acumulado de 2020.

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

CONSELHEIROS					
	set/20		out/20		2020
Quantidade de Conselheiros	13		13		
Jetons	R\$	31.497,05	R\$	31.497,05	R\$ 282.300,94
Jetons - Complementar					R\$ 15.748,54
Valor Total - Conselheiros	R\$	31.497,05	R\$	31.497,05	R\$ 298.049,48

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 Setembro/2020 e Outubro/2020 foram pagos R\$ 31,4 mil. No exercício de 2020, os valores pagos aos membros do Conselho Administrativo e Fiscal da PAULIPREV totalizaram R\$ 298,0 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 Outubro/2020, no total de R\$ 428,3 mil, em função do pagamento da 2ª parcela do 13º salário.

Até o final de Outubro/2020, o gasto total com vencimentos dos servidores ativos da PAULIPREV foi da ordem de R\$ 2,8 milhões.

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

SERVIDORES ATIVOS					
	set/20		out/20		2020
Quantidade de Servidores	31		31		
Vencimentos	R\$	260.945,30	R\$	239.941,77	R\$ 2.382.978,75
Antecipação - 13º Salário			R\$	117.104,42	R\$ 81.990,43
Férias	R\$	9.907,22	R\$	36.019,85	R\$ 101.934,98
Abono Pecuniário - Férias			R\$	17.445,73	R\$ 22.671,04
1/3 Férias	R\$	3.302,41	R\$	17.821,85	R\$ 43.434,02
Salário Maternidade					R\$ 35.748,96
Valor Total - Servidores	R\$	274.154,93	R\$	428.333,62	R\$ 2.803.308,33

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 Setembro/2020 e Outubro/2020, segregando as despesas de acordo com a natureza. Observa-se que o custo administrativo passou de R\$ 379,1 mil em Setembro/2020 para R\$ 569,2 mil no mês de Outubro/2020. O aumento observado no mês de Outubro/2020 foi explicado, principalmente, pelo pagamento da 2ª 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 (R\$ 31,4 mil/mês).

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\$ 6,4 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\$ 3,83 milhões.

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

CUSTO ADMINISTRATIVO			
	set/20	out/20	2020
Vencimentos e Vantagens Pessoais - Pessoal Civil	R\$ 274.154,93	R\$ 428.333,62	R\$ 2.803.308,33
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	R\$ 44.158,28	R\$ 44.158,28	R\$ 422.824,68
Obrigações Patronais - Intraorçamentário	R\$ 26.822,89	R\$ 54.319,23	R\$ 233.847,78
Serviços de Tecnologia de Informação	R\$ 18.321,15	R\$ 18.517,39	R\$ 174.577,61
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	R\$ 9.431,36	R\$ 10.649,89	R\$ 133.153,72
Serviços de Consultoria	R\$ 2.973,35	R\$ 2.973,35	R\$ 27.750,07
Material de Consumo	R\$ 3.263,50	R\$ 4.668,09	R\$ 25.779,84
Passagens e Despesas com Locomoção			R\$ 8.862,52
Equipamentos e Permanente		R\$ 5.592,00	R\$ 8.485,90
Valor Total - Custo Administrativo	R\$ 379.125,46	R\$ 569.211,85	R\$ 3.838.590,45

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 (set/2020 e out/2020)

COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA			
	set/20	out/20	2020
Valor Compensado	R\$ 758.909,34	R\$ 758.909,34	R\$ 7.589.093,40
Valor Futuro			R\$ -
Valor Total	R\$ 758.909,34	R\$ 758.909,34	R\$ 7.589.093,40
Glosas			-R\$ 22.733,36
Retenção INSS	-R\$ 3.208,51	-R\$ 3.208,51	-R\$ 32.085,10
Valor Realizado	R\$ 755.700,83	R\$ 755.700,83	R\$ 7.534.274,94

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 Setembro/2020 e Outubro/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\$ 7,53 milhões relativos aos fluxos de recursos de compensação previdenciária.

1.4. PARCELAMENTO DE DÉBITOS PATRONAIS E OUTRAS RECEITAS

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 (encerrado em Agosto/2020) e dos Acordos de Parcelamentos 406/2020 e 408/2020 (iniciados em Setembro/2020). Até o final de Outubro/2020, o valor total recebido referente aos acordos foi da ordem de R\$ 6,62 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 Setembro/2020 e Outubro/2020, foram ressarcidos R\$ 595,2 mil R\$ 561,5 mil, respectivamente.

Por fim, além das receitas mencionadas anteriormente, a PAULIPREV firmou convênio com a Prefeitura Municipal (Convênio SMRH 001/2020) com vistas ao pagamento dos serviços de perícia atrelados ao auxílio doença prestados pela estrutura de pessoal do instituto. Para os meses de Setembro/2020 e Outubro/2020, foram recebidos, respectivamente, R\$ 54,7 mil e R\$ 68,9 mil.

No ano de 2020, o total de receitas acumuladas com parcelamento de débitos e ressarcimento de recursos totaliza R\$ 8,56 milhões.

TABELA 1.4.1.

Parcelamento de Débitos Patronais e Outras Receitas

Valores gerais – Em R\$ correntes (set/2020 e out/2020)

PARCELAMENTO DE DÉBITOS PATRONAIS E OUTRAS RECEITAS					
	set/20		out/20		2020
Parcelamento - Multa e Juros		R\$ 6.815,13		R\$ 3.375.125,85	
Parcelamento - Principal	R\$ 360.818,05		R\$ 360.818,05		R\$ 3.247.485,30
Ressarcimento - Auxílio Doença	R\$ 595.225,90		R\$ 561.538,62		R\$ 1.815.365,43
Convênio SMRH - Perícias	R\$ 54.763,56		R\$ 68.952,24		R\$ 123.715,80
TOTAL	R\$ 1.010.807,51		R\$ 998.124,04		R\$ 8.561.692,38

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 Setembro/2020 e Outubro/2020, os valores repassados foram da ordem de R\$ 4,38 milhões e R\$ 4,41 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 Setembro/2020 e Outubro/2020 foram da ordem de R\$ 4,94 milhões e R\$ 5,39 milhões, respectivamente. Os valores do mês de Outubro foram mais elevados em função da contribuição previdenciária sobre as verbas do 13º salário sobre aposentadorias e pensões.

Em relação à contribuição patronal, predominam os valores repassados pela Prefeitura Municipal em relação aos servidores ativos. Nos meses de Setembro/2020 e Outubro/2020, os valores repassados foram da ordem de R\$ 4,38 milhões e R\$ 4,41 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). De forma geral, os valores associados às contribuições patronal nos meses de Setembro/2020 e Outubro/2020 totalizaram R\$ 4,50 milhões e R\$ 4,63 milhões, respectivamente. Os valores do mês de Outubro foram mais elevados em função da contribuição previdenciária sobre as verbas do 13º salário sobre os servidores da Câmara Municipal e da PAULIPREV.

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 (set/2020 e out/2020)

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS			
	set/20	out/20	2020
Aportes	R\$ 3.412.931,30	R\$ 3.428.207,27	R\$ 34.288.751,73
Aporte Déficit Atuarial - Câmara	R\$ 40.898,33	R\$ 40.898,33	R\$ 408.983,30
Aporte Déficit Atuarial - Prefeitura	R\$ 3.387.308,94	R\$ 3.387.308,94	R\$ 33.873.089,40
Contribuição Suplementar - Cedidos - Mauá	-R\$ 14.504,91		R\$ 6.679,01
Contribuição Suplementar - Cedidos - Senado	-R\$ 771,06		R\$ 0,02
Contribuição dos Segurados	R\$ 4.947.057,99	R\$ 5.399.403,65	R\$ 42.175.567,32
Contribuição Segurados - Auxílio Doença			R\$ 182.162,42
Contribuição Segurados - Câmara	R\$ 84.500,00	R\$ 168.285,46	R\$ 794.310,24
Contribuição Segurados - Cedidos - Mauá	R\$ 8.980,97		R\$ 28.211,37
Contribuição Segurados - Cedidos - Senado	R\$ 497,44	R\$ 561,60	R\$ 4.640,73
Contribuição Segurados - Inativos	R\$ 430.382,04	R\$ 747.343,48	R\$ 4.003.695,17
Contribuição Segurados - PAULIPREV	R\$ 26.822,87	R\$ 54.319,07	R\$ 234.694,82
Contribuição Segurados - Pensionistas	R\$ 11.331,23	R\$ 16.640,89	R\$ 80.738,15
Contribuição Segurados - Prefeitura	R\$ 4.384.543,44	R\$ 4.412.253,15	R\$ 36.847.114,42
Contribuição Patronal	R\$ 4.502.016,74	R\$ 4.635.420,42	R\$ 38.089.483,80
Contribuição Patronal - Câmara	R\$ 84.500,00	R\$ 168.285,46	R\$ 798.370,34
Contribuição Patronal - Cedidos - Mauá	R\$ 5.652,27		R\$ 28.211,37
Contribuição Patronal - Cedidos - Senado	R\$ 497,43	R\$ 561,60	R\$ 4.640,72
Contribuição Patronal - PAULIPREV	R\$ 26.822,89	R\$ 54.319,23	R\$ 233.847,78
Contribuição Patronal - Prefeitura	R\$ 4.384.544,15	R\$ 4.412.254,13	R\$ 37.024.413,59
Total – Receitas Previdenciárias	R\$ 12.862.006,03	R\$ 13.463.031,34	R\$ 114.553.802,85

Fonte: GCASPP. Elaboração Própria.

De modo geral, o total de receitas previdenciárias nos meses de Setembro/2020 e Outubro/2020 totalizaram, respectivamente R\$ 12,8 milhões e R\$ 13,4 milhões, sendo que, no ano de 2020, a receita acumulada é de R\$ 114,5 milhões.

TABELA 1.5.2.

Despesas Previdenciárias

Aposentadorias, Pensões, Auxílio Doença e Sentenças Judiciais

Valores gerais – Em R\$ correntes (set/2020 e out/2020)

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS			
	set/20	out/20	2020
Aposentadorias	R\$ 9.876.141,66	R\$ 14.516.719,13	R\$ 105.761.619,28
Pensões	R\$ 609.717,91	R\$ 894.995,75	R\$ 6.382.017,86
Auxílio Doença			R\$ 1.695.515,94
Outros - Sentenças Judiciais			R\$ 481.347,98
Total Geral	R\$ 10.485.859,57	R\$ 15.411.714,88	R\$ 114.320.501,06

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 Setembro/2020 e Outubro/2020, os gastos com despesas previdenciárias totalizaram R\$ 10,4 milhões e R\$ 15,4 milhões, respectivamente. Cabe observar que no mês de Outubro/2020 houve o pagamento da 2ª parcela do 13º salário para aposentados e pensionistas, o que justifica a majoração de valores quando comparado com o mês de Setembro/2020.

No ano de 2020, o total acumulado de despesas previdenciárias é de R\$ 114,3 milhões.

1.6. SALDO FINANCEIRO GLOBAL

A tabela 1.6 traz a totalidade de receitas e de despesas realizadas pela PAULIPREV nos meses de Setembro/2020 e Outubro/2020. No mês de Setembro/2020, houve um superavit financeiro de R\$ 7,39 milhões explicado pelo efeito dos rendimentos da carteira de títulos públicos (R\$ 3,6 milhões), bem como pela alteração da alíquota previdenciária para 14%, o que já fez com que o montante de receitas de contribuições superasse as despesas previdenciárias em R\$ 2,4 milhões. Por fim, também há o efeito positivo das receitas de compensação previdenciária, parcelamento e ressarcimento de recursos ao instituto – auxílio doença e Convênio SMRH.

No mês de Outubro/2020, houve um déficit financeiro de R\$ 715,3 mil em função do pagamento da 2ª parcela do 13º salário de aposentados e pensionistas. As receitas de contribuições previdenciárias referentes ao 13º dos servidores da Prefeitura Municipal de Paulínia – que contribuiriam para aumentar o fluxo de receitas da PAULIPREV - só serão repassadas nos meses subsequentes.

No ano de 2020, o saldo financeiro acumulado é positivo em R\$ 25,2 milhões.

TABELA 1.6
Saldo Financeiro Global
Valores gerais – Em R\$ correntes (set/2020 e out/2020)

SALDO FINANCEIRO						
	set/20		out/20		2020	
Receitas Previdenciárias	R\$	12.862.006,03	R\$	13.463.031,34	R\$	114.553.802,85
COMPREV	R\$	755.700,83	R\$	755.700,83	R\$	7.534.274,94
Parcelamento/Ressarcimentos	R\$	1.010.807,51	R\$	998.124,04	R\$	8.561.692,38
Remunerações	R\$	3.630.320,29	R\$	47.081,95	R\$	12.796.293,05
Outras Receitas	R\$	-	R\$	1.600,00	R\$	6.570,87
Receitas Totais (A)	R\$	18.258.834,66	R\$	15.265.538,16	R\$	143.452.634,09
Despesas Previdenciárias	-R\$	10.485.859,57	-R\$	15.411.714,88	-R\$	114.320.501,06
Custo Administrativo	-R\$	379.125,46	-R\$	569.211,85	-R\$	3.838.590,45
Despesas Totais (B)	-R\$	10.864.985,03	-R\$	15.980.926,73	-R\$	118.159.091,51
Saldo Financeiro	R\$	7.393.849,63	-R\$	715.388,57	R\$	25.293.542,58

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 Setembro/2020 e Outubro/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 Setembro/2020 e Outubro/2020.

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

CARTEIRA DE INVESTIMENTOS				
Instituições	Fundos		set20	out/20
SANTANDER	SANTANDER RF ATIVO FIC	R\$	40.787.734,31	R\$ 40.788.911,42
ITAÚ	INSTITUCIONAL ALOC DINAMIC II	R\$	68.388.259,99	R\$ 68.441.330,69
SANTANDER	INSTITUCIONAL RF DI	R\$	8.023.291,16	R\$ 5.619.053,30
BANCO BRASIL	BB PREV PERFIL	R\$	27.628.546,67	R\$ 31.111.173,57
RJI	TMJ IMA B FI RF	R\$	17.437.521,63	R\$ 16.841.612,14
PLANNER	FIRF PYXIS INSTITUCIONAL IMAB	R\$	10.308.218,64	R\$ 10.043.429,21
RJI	TOWER RF FI IMAB-5 II	R\$	15.086.979,67	R\$ 15.041.429,26
RJI	TOWER RF FI IMAB-5	R\$	40.424.776,56	R\$ 40.391.306,64
CAIXA	CAIXA FIC BRASIL G. ESTRATEGICA	R\$	232.629.416,92	R\$ 233.466.688,18
BANCO BRASIL	ALOCAÇÃO AT RF PREVIDENCIARIO	R\$	153.248.231,94	R\$ 152.110.109,52
BANCO BRASIL	CARTEIRA LONGO PRAZO (NTN-B)	R\$	195.078.135,12	R\$ 194.754.174,48
INTRADER	PIATÁ RF LP PREV CRÉD. PRIV	R\$	16.706.096,70	R\$ 16.668.899,86
RJI	INCENTIVO II MULTISSETORIAL II	-		
CM CAPITAL	GGR PRIME I FIDC	R\$	11.235.195,84	R\$ 11.245.997,51
QUELUZ	ILLUMINATI FIDC	R\$	25.454.605,64	R\$ 25.784.368,06
ORLA	LME FIDC SENIOR	R\$	5.709.361,22	R\$ 5.726.079,36
SANTANDER	BBIF MASTER FIDC LP	R\$	131.105,04	R\$ 130.512,22
RJI	INCENTIVO MULTISSETORIAL I A/B	R\$	-	R\$ -
RJI	FI MULTIMERCADO SCULPTOR CP	R\$	36.460.348,47	R\$ 36.983.481,67
RJI	HAZZ	R\$	12.435.395,71	R\$ 12.399.152,00
ELITE CCVM	BR HOTEIS FII	R\$	13.079.976,39	R\$ 13.062.894,03
PLANNER	INFRA REAL ESTATE FII	R\$	1.056.184,97	R\$ 1.058.695,43
RJI	INFRA SETORIAL	R\$	12.984.369,89	R\$ 12.975.219,76
PLANNER	W7 FIP /INFRATEC	R\$	2.065.403,93	R\$ 2.061.757,74
RJI	FIP/ATICO GESTÃO EMPRESARIAL	R\$	646.970,70	R\$ 633.428,84
BNY MELLON	ATICO FLORESTAL FIP	R\$	4.352.196,60	R\$ 4.346.435,19
LAD CAPITAL	FIM FPI/FP2 LONGO PRAZO	R\$	25.031.161,09	R\$ 25.029.409,58
BNY MELLON	ATICO GERAÇÃO ENERGIA	R\$	486.993,03	R\$ 484.838,43
BRADESCO	GERAÇÃO FIA	R\$	34.387.428,25	R\$ 34.139.886,90
ITAU	MOMENTO 30	R\$	41.600.988,77	R\$ 40.861.313,23
BRADESCO	BAHIA BBM VALUATION II FIC FIA	R\$	32.793.306,75	R\$ 32.932.741,16
BRADESCO	ICATU VANGUARDA DIVIDENDOS FIA	R\$	44.708.101,36	R\$ 43.806.960,90
ITAU	ITAU AÇÕES DUNAMIS FIC	R\$	58.404.257,33	R\$ 58.695.062,24
BRADESCO	BRADESCO FI AÇÕES SELECTION	R\$	54.873.751,38	R\$ 56.700.430,18
TOTAL SEGMENTO RENDA FIXA			R\$ 887.791.162,89	R\$ 868.277.477,05
TOTAL SEGMENTO RENDA VARIÁVEL			R\$ 392.608.721,29	R\$ 375.366.834,62
TOTAL GERAL			R\$ 1.243.644.311,67	R\$ 1.244.336.782,70

Fonte: Elaboração Própria.

No mês de Setembro/2020, o patrimônio líquido da PAULIPREV apresentou desvalorização de -1,03%, enquanto que, no mês de Outubro/2020, o patrimônio apresentou valorização de 0,06%. Em Setembro/2020, o desempenho negativo da bolsa de valores (-4,8%) refletiu nos fundos de ações e, por consequência, justificou a variação negativa do patrimônio líquido. Por outro lado, em Outubro/2020, houve tendência inversa e os fundos de ações tiveram desempenho relativamente melhor do que os fundos de renda fixa.

Em relação aos valores acumulados até o final de Outubro/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\$ 385,5 milhões, R\$ 267,1 milhões em fundos de Ações (Artigo 8º, II, a da Resolução 3922/2010) e R\$ 194,7 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 (set2020 e out/2020)

ENQUADRAMENTO LEGAL DOS FUNDOS - Resolução 3922/2010 do Banco Central						
Categoria	Enquadramento Legal - Resolução 3922/2010	set/20	out/20	(%) set20	(%)out/20	Limite
Renda Fixa Geral	Artigo 7º, IV, a, a) Fundos Renda fixa em geral.	R\$ 162.265.353,76	R\$ 162.802.081,12	13,05%	13,08%	40,00%
Renda Fixa	Artigo 7º, III, a	R\$ 65.819.974,87	R\$ 65.476.165,11	5,29%	5,26%	60,00%
Fundos Referenciados (100% Títulos Públicos)	Artigo 7º, I, b, b) Fundos referenciados 100% Títulos Públicos	R\$ 385.877.648,86	R\$ 385.576.797,70	31,03%	30,99%	100,00%
Títulos do Tesouro Nacional	Art 7, I, a - Títulos Públicos de Emissão do Tesouro Nacional	R\$ 195.078.135,12	R\$ 194.754.174,48	15,69%	15,65%	100,00%
Crédito Privado	Artigo 7º, VII, b - Fundos Renda fixa/Crédito Privado	R\$ 16.706.096,70	R\$ 16.668.899,86	1,34%	1,34%	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\$ 42.530.267,74	R\$ 42.886.957,15	3,42%	3,45%	5,00%
Multimercado	Artigo 8º, Inciso III	R\$ 36.460.348,47	R\$ 36.983.481,67	2,93%	2,97%	10,00%
Fundo de Investimento Imobiliário	Artigo 8º, IV, b, b) FII presença 60% pregões 12 meses anteriores.	R\$ 26.571.557,07	R\$ 26.520.741,46	2,14%	2,13%	5,00%
Fundo de Investimento em Participações	Artigo 8º, IV, a, a) FIPs (que atendam requisitos governança)	R\$ 45.567.095,24	R\$ 45.531.089,54	3,66%	3,66%	5,00%
Fundos em Ações	Artigo 8º, II, a	R\$ 266.767.833,84	R\$ 267.136.394,61	21,45%	21,47%	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 Setembro/2020 e Outubro/2020. Em Setembro/2020, o fluxo de aplicações superou o fluxo de resgates em função dos efeitos positivos das receitas previdenciárias com alíquota de 14%, bem como pelas receitas de COMPREV, parcelamento de débitos e ressarcimento de recursos – auxílio doença. Já em Outubro/2020, o fluxo de aplicações e de recursos mantiveram trajetória semelhantes.

Ao se analisar o fluxo acumulado de aplicações e resgates, com base no fechamento de caixa observado até Outubro/2020, observa-se um excedente da ordem de R\$ 26,6 milhões.

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

APLICAÇÕES E RESGATES			
	set/2020	out/2020	2020
APLICAÇÃO	R\$ 31.575.563,76	R\$ 15.021.162,69	R\$ 246.931.635,99
Contribuições Previdenciárias	R\$ 13.307.460,07	R\$ 12.530.433,74	R\$ 106.923.735,26
Realocação de Fundos	R\$ 14.863.809,45		R\$ 100.244.616,69
Recuperação de Fundos	R\$ 1.694.481,40	R\$ 698.493,03	R\$ 14.570.056,02
Rendimentos	R\$ 4.967,78	R\$ 52.049,73	R\$ 9.172.028,51
COMPREV	R\$ 755.700,83	R\$ 755.700,83	R\$ 7.509.607,54
Parcelamento	R\$ 360.818,05	R\$ 367.633,18	R\$ 6.622.611,15
Ressarcimento Auxílio Doença	R\$ 588.326,18	R\$ 561.538,62	R\$ 1.808.465,71
Convênio SMRH		R\$ 54.763,56	R\$ 54.763,56
Outros		R\$ 550,00	R\$ 25.751,55
RESGATE	-R\$ 27.189.296,14	-R\$ 14.693.839,81	-R\$ 220.247.201,73
Rendimentos	-R\$ 4.967,78	-R\$ 4.967,78	-R\$ 9.935,56
Outros		-R\$ 2.331,33	-R\$ 19.555,11
Folha de Pagamentos - Retenção de Depósitos Judiciais	-R\$ 5.496,99	-R\$ 5.496,99	-R\$ 20.938,15
Fornecedores	-R\$ 49.822,46	-R\$ 52.522,00	-R\$ 556.609,62
Folha de Pagamentos - Retenção de Empréstimos Consignados	-R\$ 745.379,60	-R\$ 755.846,51	-R\$ 5.321.477,32
Recuperação de Fundos	-R\$ 1.694.481,40	-R\$ 698.493,03	-R\$ 8.172.672,08
Folha de Pagamentos - Retenção de Tributos	-R\$ 1.636.623,68	-R\$ 1.368.861,32	-R\$ 13.629.307,94
Realocação de Fundos	-R\$ 14.863.809,45		-R\$ 94.668.824,84
Folha de Pagamento	-R\$ 8.188.714,78	-R\$ 11.805.320,85	-R\$ 97.847.881,11
Total Geral	R\$ 4.386.267,62	R\$ 327.322,88	R\$ 26.684.434,26

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 Setembro/2020 e Outubro/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 (set/2020 e out/2020)

PREVIDÊNCIA - PROTOCOLOS			
	set/20	out/20	2020
ABONO DE PERMANÊNCIA	2	7	29
APOSENTADORIAS			19
CERTIDÕES	15	14	110
ISENÇÃO DE IR	1		14
REVISÃO DE PROCESSO			2
PENSÃO			1
REVISÃO			5
TOTAL GERAL	18	21	180

Fonte: Diretoria de Previdência e Atuária. Elaboração Própria.

Nos mês de Setembro/2020, houve 15 protocolos relacionados às demandas dos segurados por certidões. Em relação ao mês de Outubro/2020, houve 14 protocolos relacionados à emissão de certidões e 07 protocolos referentes à solicitação de abono de permanência.

TABELA 3.1.2.
Atendimentos Realizados
Valores gerais (set/2020 e out/2020)

PREVIDÊNCIA - ATENDIMENTOS			
	set/20	out/20	2020
ATENDIMENTOS AGENDADOS	100	66	617
ATENDIMENTOS SEM AGENDAMENTO	32	29	279
ATENDIMENTOS TELEFÔNICOS	259	156	2097
CÁLCULOS GERAIS	81	81	418
CÓPIAS + DESESTRANHAMENTO DE DOCUMENTOS	52	106	758
NOTIFICAÇÕES	1	6	77
REVISÃO DE CÁLCULOS	7	53	177
SIMULAÇÕES REALIZADAS	2	31	236
TOTAL GERAL	534	528	4659

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 Setembro/2020 e Outubro/2020, destacam-se os atendimentos por via telefônica (259 e 156, respectivamente), bem como os atendimentos realizados mediante agendamento (100 e 66, respectivamente).

TABELA 3.1.3.
Benefícios Deferidos e Indeferidos
Valores gerais (set/2020 e out/2020)

PREVIDÊNCIA - BENEFÍCIOS			
	set/20	out/20	2020
DEFERIDO			
APOSENTADORIA - ART 40	1		35
APOSENTADORIA – ART 3º da EC 47/2005	5		28
APOSENTADORIA - ART 6º da EC 41/2003	2		13
APOSENTADORIA POR INVALIDEZ			3
PENSÃO	1	1	5
APOSENTADORIA ESPECIAL	2	1	4
TOTAL DEFERIDO	11	2	88
INDEFERIDO			
APOSENTADORIAS INDEFERIDAS	2		12
ABONO DE PERMANÊNCIA			11
TOTAL INDEFERIDO	2	0	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 Setembro/2020 e Outubro/2020. No mês de Setembro/2020, foram deferidos 11 benefícios, enquanto que, no mês de Outubro/2020 foram deferidos 02 benefícios. 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 302 processos que foram alvos de apontamentos e que, do montante total, tem-se 85 processos aguardando o julgamento do recurso ordinário interposto frente à decisão inicial de irregularidade, bem como 188 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).

Cabe esclarecer que embora existam processos oriundos 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 Irregulares em Andamento – Tribunal de Contas do Estado de São Paulo****Valores gerais – Acumulado até out/2020**

Processos - TCE/SP					
Ano de Aposentadoria	Tipo	Situação			
		Aguardando Julgamento - Recurso Ordinário	Aguardando Retorno - TCE	Outros	Total Geral
2013	Verbas	1			1
2014	Aspectos Formais e Verbas		1		1
	Verbas		20	8	28
2015	Verbas	35	2		37
2016	Migração	3		1	4
	Migração	13			13
	Migração e Verbas	2	13	1	16
	Verbas	1	44	5	50
2017	Aspectos Formais e Verbas		2		2
	Migração		1	1	2
	Migração e Verbas	4	8	3	15
	Outros			1	1
	Verbas	11	41	5	57
2018	Aspectos Formais e Verbas	11	37	3	51
	Migração	1	2		3
	Migração		2		2
	Migração e Verbas	1	11	1	13
	Outros		2		2
	Verbas	2	2		4
Total Geral		85	188	29	302

Fonte: Diretoria de Previdência e Atuária. Elaboração Própria.

Por fim, é importante observar que a partir de 2019, houve 101 processos julgados regulares, sendo 88 processos que tiveram a publicação da sentença em 2019 e 13 processos que tiveram a publicação da sentença em 2020. No rol de processos, tem-se tanto aqueles que foram julgados regulares diretamente quanto aqueles que foram considerados irregulares na instrução inicial e que após a retificação de verbas tiveram a sua condição alterada para regular.

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 Setembro/2020 e Outubro/2020. Em Setembro/2020, foram efetivadas 17 aposentadorias, sendo 08 associadas a aposentadorias por tempo de serviço e 05 associadas a aposentadorias por atividades de risco, enquanto que, no mês de Outubro/2020, foram efetivadas 10 aposentadorias, sendo 06 associadas a aposentadorias por tempo de serviço. O número de aposentadorias e pensões concedidas no ano de 2020 é de 132 até o final de Outubro/2020.

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

APOSENTADORIAS E PENSÕES			
	set/20	out/20	2020
APOSENTADORIAS DE SENTENÇAS JUDICIAIS			1
APOSENTADORIAS ESPECIAIS - ATIVIDADES DE RISCO	5	1	14
APOSENTADORIAS POR INVALIDEZ		1	5
APOSENTADORIAS POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO	8	6	68
APOSENTADORIAS PROFESSOR	3	2	17
OUTRAS APOSENTADORIAS	1		17
OUTRAS APOSENTADORIAS ESPECIAIS			2
PENSÃO TEMPORÁRIA			2
PENSÃO VITALÍCIA			6
TOTAL GERAL	17	10	132

Fonte: FAC Consultoria. Elaboração própria.

3.4. PERÍCIA MÉDICA

A tabela 3.4.1 traz a relação de afastamentos associadas por motivos. Como pode ser observado, no mês de Setembro/2020, houve 26 afastamentos, sendo 11 relacionados a motivos psiquiátricos e 05 relacionados a motivos de ortopedia. Já no mês de Outubro/2020, houve 18 afastamentos, sendo 07 relacionados a motivos psiquiátricos.

TABELA 3.4.1.
Auxílio Doença – Por motivo
Valores gerais (set/2020 e out/2020)

AUXÍLIO DOENÇA - MOTIVO			
	set/20	out/20	2020
PSIQUIATRIA	11	7	135
ORTOPEDIA	5	5	105
GERAL	6	3	55
CIRURGIA	0	0	14
OUTROS	4	3	55
TOTAL GERAL	26	18	364

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 Setembro/2020, dos 26 afastamentos, 13 foram relacionados com servidores da área de Saúde. No mês de Outubro/2020, dos 18 afastamentos, 11 foram relacionados com servidores da área de Saúde.

TABELA 3.4.2.
Auxílio Doença – Por lotação
Valores gerais (set/2020 e out/2020)

AUXÍLIO DOENÇA - LOTACÃO			
	set/20	out/20	2020
SAÚDE	13	11	233
EDUCAÇÃO	6	4	61
SEGURANÇA	3	3	21
OUTROS	4	0	49
TOTAL GERAL	26	18	364

Fonte: Diretoria de Previdência e Atuária. Elaboração própria

A tabela 3.4.3 traz o tempo médio de afastamento observado mensalmente para os segurados da PAULIPREV. No mês de Setembro/2020, o tempo médio de afastamento foi de 32,76 dias e no mês de Outubro/2020 o tempo médio de afastamento foi de 28,50 . A média observada no ano de 2020 é de 32,44 dias.

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

AUXÍLIO DOENÇA - TEMPO MÉDIO	
Meses	Média (em dias)
set/20	32,76
out/20	28,50
2020	32,44

Fonte: Diretoria de Previdência e Atuária. Elaboração própria

A tabela 3.4.4 traz a relação de atendimentos executados pelo setor de Perícias da PAULIPREV. Com base nesses dados, observa-se que, de todas as atividades realizadas nos meses de Setembro/2020 e Outubro/2020, 93,5% e 81,0%, respectivamente, tiveram ligação com o atendimento associado ao auxílio doença de servidores da Prefeitura Municipal. Em função desses dados, houve o ressarcimento das despesas de pessoal com o setor de perícias na mesma proporção das atividades realizadas, nos termos estabelecidos no Convênio SMRH 001/2020.

TABELA 3.4.4.
Atendimento – Setor de Perícias
Valores gerais (set/2020 e out/2020)

ATENDIMENTOS - PERÍCIA MÉDICA				
Atividade	Responsabilidade	set/20	out/20	2020
Auxílio Doença	Prefeitura Municipal	58	47	105
Isenção IR	PAULIPREV	2	3	5
Afastamento PAULIPREV	PAULIPREV	1	0	1
Aposentadoria Especial	PAULIPREV	1	7	8
Atendimento Inativos	PAULIPREV	0	1	1
TOTAL GERAL		62	58	120
Percentual de Atividades - Convênio SMRH		93,5%	81,0%	87,5%

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 Setembro/2020 e Outubro/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 Outubro/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 Out/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 Setembro/2020 e Outubro/2020, não houve nenhuma alteração em termos de nomeações ou exonerações no quadro de pessoal da PAULIPREV.

Assim, até o final de Outubro/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 Out/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\$ 39,2 mil no Setembro/2020 e R\$ 39,4 mil em Outubro/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\$ 6,4 mil/mês), locação de computadores (R\$ 7,7 mil/mês), e locação de impressoras e scanner (R\$ 2,4 mil/mês).

Já em relação aos contratos com valores variáveis, foram gastos, respectivamente, R\$ 4,03 mil e R\$ 3,85 mil nos meses de Setembro/2020 e Outubro/2020, destacando os valores associados ao pagamento dos serviços de custódia de títulos públicos e energia elétrica.

Por fim, em termos de compras diretas, foram gastos R\$ 3,31 no mês de Setembro/2020 e R\$ 11,7 mil no mês de Outubro/2020, destacando, no período, as despesas de R\$ 6,12 mil com permanente (armários e divisória de acrílico na recepção), materiais de limpeza (R\$1,05 mil) e uniformes (R\$ 1,07 mil).

TABELA 4.2.1.

Compras Diretas, Contratos Fixos e Contratos Variáveis
Valores Gerais – Em R\$ correntes (set/2020 e out/2020)

COMPRAS, LICITAÇÕES E CONTRATOS			
	set20	out20	2020
CONTRATO FIXO	R\$ 39.286,48	R\$ 39.433,44	R\$ 403.548,22
LOCAÇÃO DA SEDE	R\$ 12.661,23	R\$ 12.661,23	R\$ 124.775,20
LOCAÇÃO DE COMPUTADORES	R\$ 7.778,48	R\$ 7.778,48	R\$ 70.006,32
SISTEMA CONTÁBIL	R\$ 6.300,00	R\$ 6.445,53	R\$ 63.145,53
SISTEMA DE FOLHA DE PAGAMENTO	R\$ 2.750,00	R\$ 2.750,00	R\$ 24.750,00
LOCAÇÃO DE IMPRESSORAS E SCANNER	R\$ 2.450,00	R\$ 2.450,00	R\$ 24.500,00
CONSULTORIA CONTÁBIL			R\$ 21.807,88
LOCAÇÃO DE VEÍCULOS	R\$ 1.808,21	R\$ 1.808,21	R\$ 17.809,26
CONSULTORIA ATUARIAL	R\$ 1.723,35	R\$ 1.723,35	R\$ 15.250,07
CONSULTORIA FINANCEIRA	R\$ 1.250,00	R\$ 1.250,00	R\$ 12.500,00
LOCAÇÃO DE AR CONDICIONADO	R\$ 874,56	R\$ 874,56	R\$ 7.871,04
SOFTWARE DE ANÁLISE FINANCEIRA	R\$ 684,00	R\$ 684,18	R\$ 6.156,18
GESTÃO DO WEBSITE	R\$ 423,40	R\$ 423,40	R\$ 4.207,20
SERVIÇOS DE BACKUP EM NUVEM	R\$ 230,00	R\$ 230,00	R\$ 4.150,16
LOCAÇÃO DE CONTAINER (ARQUIVO MORTO)	R\$ 285,25	R\$ 285,25	R\$ 2.810,50
SEGURO PREDIAL			R\$ 2.806,87
RELÓGIO PONTO	R\$ 68,00	R\$ 69,25	R\$ 681,25
TELEFONIA FIXA			R\$ 320,76
COMPRA DIRETA	R\$ 3.331,00	R\$ 11.768,91	R\$ 53.029,71
VIAGENS			R\$ 8.862,52
MATERIAL DE LIMPEZA	R\$ 480,50	R\$ 1.055,68	R\$ 7.847,61
ADIANTAMENTO CONSUMO PERMANENTE		R\$ 1.172,51	R\$ 6.793,90
		R\$ 6.124,00	R\$ 6.124,00
MATERIAL DE ESCRITÓRIO	R\$ 1.511,00	R\$ 829,90	R\$ 5.511,05
ADIANTAMENTO SERVIÇOS		R\$ 1.408,82	R\$ 4.087,54
LICENÇA SOFTWARE			R\$ 2.354,40
MATERIAL DE INFORMÁTICA			R\$ 1.744,90
APEPREM - ASSINATURA ANUAL			R\$ 1.600,00
MATERIAL HOSPITALAR	R\$ 1.272,00		R\$ 1.582,00
MANUTENÇÃO			R\$ 1.165,28
IPTU SEDE			R\$ 1.146,27
UNIFORMES		R\$ 1.078,00	R\$ 1.078,00
MATERIAL DE CONSUMO			R\$ 560,00
IMPRESSÃO DE MATERIAIS - ELEIÇÃO CONSELHO			R\$ 471,00
PALESTRA ABIPEM			R\$ 400,00
VENTILADOR			R\$ 254,70
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS			R\$ 250,00
RENOVAÇÃO PPRA			R\$ 250,00
SERVIÇO DE DEDETIZAÇÃO			R\$ 250,00
CERTIFICAÇÃO DIGITAL			R\$ 218,00
EQUIPAMENTO DE LIMPEZA			R\$ 199,90
CUSTAS JUDICIAIS			R\$ 111,14
SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO		R\$ 100,00	R\$ 100,00
TARIFAS BANCÁRIAS	R\$ 67,50	R\$ -	R\$ 67,50
CONTRATO VARIÁVEL	R\$ 4.033,11	R\$ 3.859,60	R\$ 46.806,93
CUSTÓDIA TÍTULOS PÚBLICOS	R\$ 2.007,39	R\$ 1.946,47	R\$ 21.609,79
ENERGIA ELÉTRICA	R\$ 999,18	R\$ 1.007,29	R\$ 13.738,11
CORREIOS	R\$ 537,82	R\$ 268,41	R\$ 5.699,38
TELEFONIA FIXA	R\$ 258,23	R\$ 273,20	R\$ 2.922,24
ÁGUA E ESGOTO	R\$ 143,22	R\$ 227,68	R\$ 1.356,44
TELEFONIA MÓVEL	R\$ 87,27	R\$ 136,55	R\$ 1.003,64
INTERNET			R\$ 477,33
TOTAL GERAL	R\$ 46.650,59	R\$ 55.061,95	R\$ 503.384,86

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 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 (set/2020 e out/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 BARSÍ LTDA 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 31/2020	Contrato 02/2020	R\$ 4.750,00	-
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

* 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 Setembro/2020 e Outubro/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 Setembro/2020 e Outubro/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 Outubro/2020 foi da ordem de R\$ 3,83 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 0,692%, 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;