



# **RELATÓRIO GERENCIAL**

**1º Bimestre**

**Janeiro/2021 e Fevereiro/2021**

## **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 – 31/03/2021**

*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
- 4.3. Restos a Pagar

## **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 Janeiro/2021 e Fevereiro/2021, 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**  
**Vínculo – Aposentadorias**  
**Em R\$ correntes (jan/2021 e fev/2021)**

APOSENTADORIAS			
	jan/21	fev/21	2021
<b>Quantidade de Aposentadorias</b>	<b>1276</b>	<b>1291</b>	
Proventos de Aposentadorias	R\$ 10.326.585,47	R\$ 10.401.863,43	R\$ 20.728.448,90
Adiantamento - 13º Salário	R\$ 798.308,74	R\$ 174.045,27	R\$ 972.354,01
<b>Valor Total - Aposentadorias</b>	<b>R\$ 11.124.894,21</b>	<b>R\$ 10.575.908,70</b>	<b>R\$ 21.700.802,91</b>

Fonte: GCASPP. Elaboração própria

Entre os meses de Janeiro/2021 e Fevereiro/2021, houve um aumento de 15 aposentadorias na folha de pagamento. No primeiro mês do ano, os pagamentos se mostraram mais elevados (R\$ 11,1 milhões) do que no mês subsequente (R\$ 10,5 milhões) em função do adiantamento da 1ª parcela do 13º salário que, historicamente, se releva mais elevada no mês de Janeiro.

O valor dos pagamentos de aposentadorias no ano de 2021 totalizou R\$ 21,7 milhões ao final de Fevereiro/2021, sendo R\$ 20,7 milhões referente aos proventos de aposentadoria e R\$ 972,3 mil referentes ao 13º salário.

**TABELA 1.1.2**  
**Folha de Pagamento**  
**Vínculo – Pensões**  
**Em R\$ correntes (jan/2021 e fev/2021)**

PENSÕES			
	jan/21	fev/21	2021
<b>Quantidade de Pensões</b>	<b>116</b>	<b>116</b>	
Proventos de Pensões	R\$ 638.281,62	R\$ 637.719,21	R\$ 1.276.000,83
Adiantamento - 13º Salário	R\$ 27.694,63	R\$ 3.144,54	R\$ 30.839,17
<b>Valor Total - Pensões</b>	<b>R\$ 665.976,25</b>	<b>R\$ 640.863,75</b>	<b>R\$ 1.306.840,00</b>

Fonte: GCASPP. Elaboração própria

A tabela 1.1.2 traz a quantidade de pensões, bem como o total das despesas realizadas no 1º bimestre de 2021. O número de pensionistas registrados na folha de pagamento se manteve em 116 entre os meses de Janeiro/2021 e Fevereiro/2021. O valor de pensões se mostrou mais elevado em Janeiro/2021 (R\$ 665,9 mil) do que em Fevereiro/2021 (R\$ 640,8 mil) em função do adiantamento da 1ª parcela do 13º salário.

O valor dos pagamentos de pensões no ano de 2021 totalizou R\$ 1,30 milhões ao final de Fevereiro/2021, sendo R\$ 1,27 milhões referente aos proventos de aposentadoria e R\$ 30,8 mil referentes ao 13º salário.

**TABELA 1.1.3**  
**Folha de Pagamento**  
**Vinculo – Conselheiros**  
**Em R\$ correntes (jan/2021 e fev/2021)**

<b>CONSELHEIROS</b>					
	<b>jan/21</b>		<b>fev/21</b>		<b>2021</b>
<b>Quantidade de Conselheiros</b>	<b>14</b>		<b>14</b>		
Jetons	R\$	33.919,90	R\$	33.919,90	R\$ 67.839,80
<b>Valor Total - Conselheiros</b>	<b>R\$</b>	<b>33.919,90</b>	<b>R\$</b>	<b>33.919,90</b>	<b>R\$ 67.839,80</b>

Fonte: GCASPP. Elaboração própria

A tabela 1.1.3. traz a relação total do número de membros do Conselho Administrativo e Fiscal da PAULIPREV, bem como as remunerações pagas nos termos do §4º do Art. 50 da Lei Complementar 18/2001. No meses de Janeiro/2021 e Fevereiro/2021 foram pagos R\$ 33,9 mil. Até o final de Fevereiro/2021, os valores pagos aos membros do Conselho Administrativo e Fiscal da PAULIPREV totalizaram R\$ 67,8 mil.

A tabela 1.1.4. mostra a quantidade de servidores ativos, bem como o valor gastos com salários e demais vantagens aos servidores. Em Janeiro/2021, o valor total pago aos servidores ativos foi de R\$ 344,7 mil – relativamente mais elevado do que o mês seguinte em função do adiantamento da 1ª parcela do 13º salário - enquanto que em Fevereiro/2021 o valor foi de R\$ 277,2 mil.

Até o final de Fevereiro/2021, o valor total das despesas com pessoal da PAULIPREV foi de R\$ 621,9 mil.

**TABELA 1.1.4**  
**Folha de Pagamento**  
**Vinculo – Servidores Ativos**  
**Em R\$ correntes (jan/2021 e fev/2021)**

<b>SERVIDORES ATIVOS</b>					
	<b>jan/21</b>		<b>fev/21</b>		<b>2021</b>
<b>Quantidade de Servidores</b>	<b>31</b>		<b>31</b>		
Vencimentos	R\$	257.292,80	R\$	257.383,89	R\$ 514.676,69
Antecipação - 13º Salário	R\$	68.150,67			R\$ 68.150,67
Férias	R\$	10.803,15	R\$	11.851,93	R\$ 22.655,08
Férias - Abono Pecuniário	R\$	3.646,66	R\$	3.018,27	R\$ 6.664,93
Férias - Abono Constitucional	R\$	4.816,60	R\$	4.956,73	R\$ 9.773,33
<b>Valor Total - Servidores</b>	<b>R\$</b>	<b>344.709,88</b>	<b>R\$</b>	<b>277.210,82</b>	<b>R\$ 621.920,70</b>

Fonte: GCASPP. Elaboração própria

## 1.2. CUSTO ADMINISTRATIVO

A tabela 1.2.1 traz as informações referentes ao custo administrativo da PAULIPREV entre os meses de Janeiro/2021 e Fevereiro/2021, segregando as despesas de acordo com a natureza. Observa-se que o custo administrativo passou de R\$ 414,4 mil em Janeiro/2021 para R\$ 391,4 mil no mês de Fevereiro/2021, sendo os vencimentos pagos aos servidores o principal item do custo administrativo.

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\$ 33,9 mil).

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\$ 7,9 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\$ 1,9 mil/mês), locação de impressoras (R\$ 2,4 mil/mês) e locação do veículo da PAULIPREV (R\$ 1,8 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.

Até o fim de Fevereiro/2021, o custo administrativo total acumulado é da ordem de R\$ 805,8 mil.

**TABELA 1.2.1**  
**Custo Administrativo – PAULIPREV**  
**Decomposição por itens de Despesa**  
**Em R\$ correntes (jan/2021 e fev/2021)**

CUSTO ADMINISTRATIVO			
	jan/21	fev/21	2021
Vencimentos e Vantagens Pessoais - Pessoal Civil	R\$ 344.709,88	R\$ 277.210,82	R\$ 621.920,70
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	R\$ 33.919,90	R\$ 46.581,13	R\$ 80.501,03
Obrigações Patronais - Intraorçamentário	R\$ 27.296,28	R\$ 26.468,65	R\$ 53.764,93
Serviços de Tecnologia de Informação		R\$ 24.181,06	R\$ 24.181,06
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	R\$ 6.544,75	R\$ 8.816,92	R\$ 15.361,67
Material de Consumo	R\$ 2.000,00	R\$ 6.437,45	R\$ 8.437,45
Serviços de Consultoria		R\$ 1.723,25	R\$ 1.723,25
<b>Valor Total - Custo Administrativo</b>	<b>R\$ 414.470,81</b>	<b>R\$ 391.419,28</b>	<b>R\$ 805.890,09</b>

Fonte: GCASPP. Elaboração própria

### 1.3. COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA

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

**TABELA 1.3.1.**  
**Compensação Previdenciária**  
**Valores gerais –Em R\$ correntes (jan/2021 e fev/2021)**

COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA			
	jan/21	fev/21	2021
Valor Compensado	R\$ 799.871,09		R\$ 799.871,09
Valor Futuro			
<b>Valor Total</b>	<b>R\$ 799.871,09</b>		<b>R\$ 799.871,09</b>
Glosas			
Retenção INSS	-R\$ 7.275,17		-R\$ 7.275,17
<b>Valor Realizado</b>	<b>R\$ 792.595,92</b>		<b>R\$ 792.595,92</b>

Fonte: Sistema COMPREV. Elaboração Própria

Nesse contexto, os dados informados na tabela 1.3.1 apresentam os valores sob regime de compensação envolvendo o INSS (RGPS) e a PAULIPREV (RPPS). No mês de Janeiro/2021, a PAULIPREV recebeu R\$ 792,5 mil. Cabe observar que os valores referentes ao COMPREV passaram a ser repassados com um mês de atraso desde o início de 2021, em função de tratativas associadas à implementação do novo sistema de compensação previdenciária (OFÍCIO CIRCULAR SEI nº 4114/2020/ME), de modo que os valores relativos à competência Abril/2021 só serão repassados no início de Março/2021.

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.

#### 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 dos Acordos de Parcelamentos 406/2020 e 408/2020. Em Janeiro/2021 e Fevereiro/2021, foram recebidos, respectivamente, R\$ 384,7 mil e R\$ 386,6 mil.

Além disso, 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 Janeiro/2021 e Fevereiro/2021, foram recebidos, respectivamente, R\$ 51,6 mil e R\$ 51,7 mil.

Até o final de Fevereiro/2021, o total de receitas acumuladas com parcelamento de débitos e ressarcimento de recursos totaliza R\$ 874,8 mil.

**TABELA 1.4.1.**

**Parcelamento de Débitos Patronais e Outras Receitas**

**Valores gerais – Em R\$ correntes (jan/2021 e fev/2021)**

PARCELAMENTO DE DÉBITOS PATRONAIS E OUTRAS RECEITAS			
	jan/21	fev/21	2021
Parcelamento - Multa e Juros	R\$ 23.961,93	R\$ 25.838,90	R\$ 49.800,83
Parcelamento - Principal	R\$ 360.818,05	R\$ 360.818,05	R\$ 721.636,10
Convênio SMRH - Perícias	R\$ 51.675,74	R\$ 51.742,56	R\$ 103.418,30
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 436.455,72</b>	<b>R\$ 438.399,51</b>	<b>R\$ 874.855,23</b>

Fonte: GCASPP. Elaboração Própria.

#### 1.5. RECEITAS 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 Janeiro/2021 e Fevereiro/2021, os valores repassados foram da ordem de R\$ 4,37 milhões e R\$ 4,25 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 Janeiro/2021 e Fevereiro/2021 foram da ordem de R\$ 4,93 milhões e R\$ 4,79 milhões, respectivamente.

Em relação à contribuição patronal, predominam os valores repassados pela Prefeitura Municipal em relação aos servidores ativos. Nos meses de Janeiro/2021 e Fevereiro/2021, os valores repassados foram da ordem de R\$ 4,37 milhões e R\$ 4,25 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 Janeiro/2021 e Fevereiro/2021 totalizaram R\$ 4,49 milhões e R\$ 4,36 milhões, respectivamente.

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\$ 4,23 milhões, enquanto que a Câmara Municipal repassa o montante de R\$ 77,9 mil.

**TABELA 1.5.1.****Receitas Previdenciárias****Contribuição dos Segurados, Contribuição Patronal e Aportes Financeiros****Valores gerais – Em R\$ correntes (jan/2021 e fev/2021)**

<b>RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS</b>			
	<b>jan/21</b>	<b>fev/21</b>	<b>2021</b>
<b>Aportes</b>	<b>R\$ 4.308.551,69</b>	<b>R\$ 4.308.551,69</b>	<b>R\$ 8.617.103,38</b>
Aporte Déficit Atuarial - Câmara	R\$ 77.944,48	R\$ 77.944,48	R\$ 155.888,96
Aporte Déficit Atuarial - Prefeitura	R\$ 4.230.607,21	R\$ 4.230.607,21	R\$ 8.461.214,42
<b>Contribuição dos Segurados</b>	<b>R\$ 4.930.423,40</b>	<b>R\$ 4.797.091,91</b>	<b>R\$ 9.727.515,31</b>
Contribuição Segurados - Câmara	R\$ 86.428,78	R\$ 86.017,00	R\$ 172.445,78
Contribuição Segurados - Cedidos - Campinas		R\$ 191,45	R\$ 191,45
Contribuição Segurados - Cedidos - Mauá	R\$ 9.937,05	R\$ 2.403,80	R\$ 12.340,85
Contribuição Segurados - Cedidos - Senado	R\$ 561,60	R\$ 561,60	R\$ 1.123,20
Contribuição Segurados - Inativos	R\$ 421.462,80	R\$ 421.104,43	R\$ 842.567,23
Contribuição Segurados - PAULIPREV	R\$ 26.436,94	R\$ 26.468,63	R\$ 52.905,57
Contribuição Segurados - Pensionistas	R\$ 8.383,73	R\$ 8.320,74	R\$ 16.704,47
Contribuição Segurados - Prefeitura	R\$ 4.377.212,50	R\$ 4.252.024,26	R\$ 8.629.236,76
<b>Contribuição Patronal</b>	<b>R\$ 4.491.499,16</b>	<b>R\$ 4.365.071,71</b>	<b>R\$ 8.856.570,87</b>
Contribuição Patronal - Câmara	R\$ 86.428,78	R\$ 86.017,01	R\$ 172.445,79
Contribuição Patronal - Cedidos - Senado	R\$ 561,60	R\$ 561,60	R\$ 1.123,20
Contribuição Patronal - PAULIPREV	R\$ 27.296,28	R\$ 26.468,85	R\$ 53.765,13
Contribuição Patronal - Prefeitura	R\$ 4.377.212,50	R\$ 4.252.024,25	R\$ 8.629.236,75
<b>Total - Receitas (Eixo Direita)</b>	<b>R\$ 13.730.474,25</b>	<b>R\$ 13.470.715,31</b>	<b>R\$ 27.201.189,56</b>

Fonte: GCASPP. Elaboração Própria.

De modo geral, o total de receitas previdenciárias nos meses de Janeiro/2021 e Fevereiro/2021 totalizaram, respectivamente R\$ 13,7 milhões e R\$ 13,4 milhões. Até o fim de Fevereiro/2021, a receita previdenciária total foi de R\$ 27,2 milhões.

**TABELA 1.5.2.****Despesas Previdenciárias****Aposentadorias e Pensões****Valores gerais – Em R\$ correntes (jan/2021 e fev/2021)**

<b>DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS</b>			
	<b>jan/21</b>	<b>fev/21</b>	<b>2021</b>
Aposentadorias	R\$ 11.124.894,21	R\$ 10.575.908,70	R\$ 21.700.802,91
Pensões	R\$ 665.976,25	R\$ 640.863,75	R\$ 1.306.840,00
<b>Total Geral</b>	<b>R\$ 11.790.870,46</b>	<b>R\$ 11.216.772,45</b>	<b>R\$ 23.007.642,91</b>

Fonte: GCASPP. Elaboração Própria.

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

Para os meses de Janeiro/2021 e Fevereiro/2021, os gastos com despesas previdenciárias totalizaram R\$ 11,7 milhões e R\$ 11,2 milhões, respectivamente.

Até o final de Fevereiro/2021, o total de despesas previdenciárias foi de R\$ 23,0 milhões.

**1.6. SALDO FINANCEIRO GLOBAL**

A tabela 1.6 traz a totalidade de receitas e de despesas realizadas pela PAULIPREV nos meses de Janeiro/2021 e Fevereiro/2021. No mês de Janeiro/2021, houve um superavit financeiro de R\$ 2,83 milhões explicado pelo efeito positivo das receitas de compensação previdenciária e parcelamento de débitos patronais.

No mês de Fevereiro/2021, houve um superavit financeiro de R\$ 7,34 milhões, explicado, principalmente, pelo recebimento de cupons semestrais associados aos títulos públicos em carteira.

Até o final de Fevereiro/2021, o saldo financeiro – comparação entre receitas e despesas – foi positivo em R\$ 10,1 milhões.



**TABELA 1.6**  
**Saldo Financeiro Global**  
**Valores gerais – Em R\$ correntes (jan/2021 e fev/2021)**

<b>SALDO FINANCEIRO</b>					
	<b>jan/21</b>		<b>fev/21</b>		<b>2021</b>
Receitas Previdenciárias	R\$	13.730.474,25	R\$	13.470.715,31	R\$ 27.201.189,56
COMPREV	R\$	792.595,92	R\$	792.595,92	R\$ 1.585.191,84
Parcelamento	R\$	436.455,72	R\$	438.399,51	R\$ 874.855,23
Remunerações	R\$	82.639,92	R\$	4.249.080,50	R\$ 4.331.720,42
Outras Receitas	R\$	1.050,00			R\$ 1.050,00
<b>Receitas Totais (A)</b>	<b>R\$</b>	<b>15.043.215,81</b>	<b>R\$</b>	<b>18.950.791,24</b>	<b>R\$ 33.994.007,05</b>
Despesas Previdenciárias	-R\$	11.790.870,46	-R\$	11.216.772,45	-R\$ 23.007.642,91
Custo Administrativo	-R\$	414.470,81	-R\$	391.419,28	-R\$ 805.890,09
<b>Despesas Totais (B)</b>	<b>-R\$</b>	<b>12.205.341,27</b>	<b>-R\$</b>	<b>11.608.191,73</b>	<b>-R\$ 23.813.533,00</b>
<b>Saldo Financeiro</b>	<b>R\$</b>	<b>2.837.874,54</b>	<b>R\$</b>	<b>7.342.599,51</b>	<b>R\$ 10.180.474,05</b>

Fonte: GCASPP. Elaboração Própria.

## 2. SEÇÃO DE INVESTIMENTOS

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

Em seguida, são apresentadas as informações sobre a movimentação financeira associada às operações de aplicações e resgates realizadas nos meses de Janeiro/2021 e Fevereiro/2021.

### 2.4. PATRIMÔNIO LÍQUIDO E ENQUADRAMENTO LEGAL

Inicialmente, discute-se na tabela 2.1.1, a composição patrimonial dos ativos da PAULIPREV entre os meses de Janeiro/2021 e Fevereiro/2021.

**TABELA 2.1.1.**  
Evolução Patrimonial – Por Instituições e Fundos  
Valores gerais – Em R\$ correntes (jan/2021 e fev/2021)

CARTEIRA DE INVESTIMENTOS				
Instituições	Fundos		jan/21	fev/21
SANTANDER	SANTANDER RF ATIVO FIC	R\$	41.107.401,45	R\$ 41.059.553,89
ITAÚ	INSTITUCIONAL ALOC DINAMIC II	R\$	68.743.359,50	R\$ 68.784.471,69
SANTANDER	INSTITUCIONAL RF DI	R\$	14.167.229,55	R\$ 14.127.805,25
BANCO BRASIL	BB PREV PERFIL	R\$	41.611.603,77	R\$ 45.962.662,63
RJI	TMJ IMA B FIRF	R\$	17.068.719,56	R\$ 14.951.068,50
PLANNER	FIRF PYXIS INSTITUCIONAL IMAB	R\$	10.139.690,23	R\$ 9.850.777,30
RJI	TOWER RF FI IMAB-5 II	R\$	11.763.114,34	R\$ 11.705.303,41
RJI	TOWER RF FI IMAB-5	R\$	16.863.905,01	R\$ 16.848.435,17
CAIXA	CAIXA FIC BRASIL G. ESTRATEGICA	R\$	255.063.692,40	R\$ 257.162.646,30
BANCO BRASIL	ALOCAÇÃO AT RF PREVIDENCIARIO	R\$	153.710.912,19	R\$ 155.260.298,05
BANCO BRASIL	CARTEIRA LONGO PRAZO (NTN-B)	R\$	201.331.298,62	R\$ 194.725.822,67
INTRADER	PIATÁ RF LP PREV CRÉD. PRIV	R\$	16.730.300,98	R\$ 16.714.724,96
RJI	INCENTIVO II MULTISETORIAL II	-	-	-
CM CAPITAL	GGR PRIME I FIDC	R\$	11.682.729,96	R\$ 11.237.434,94
QUELUZ	ILLUMINATI FIDC	R\$	21.898.537,90	R\$ 24.662.812,75
ORLA	LME FIDC SENIOR	R\$	5.772.858,56	R\$ 5.617.463,69
SANTANDER	BBIF MASTER FIDC LP	R\$	150.526,05	R\$ 149.754,23
RJI	INCENTIVO MULTISETORIAL I A/B	R\$	-	R\$ -
RJI	FI MULTIMERCADO SCULPTOR CP	R\$	36.820.730,30	R\$ 37.767.419,91
RJI	HAZZ	R\$	12.358.459,10	R\$ 12.369.841,86
ELITE CCVM	BR HOTEIS FII	R\$	12.759.564,15	R\$ 12.738.833,23
PLANNER	INFRA REAL ESTATE FII	R\$	1.037.326,27	R\$ 1.034.160,57
RJI	INFRA SETORIAL	R\$	15.642.334,99	R\$ 15.632.445,28
PLANNER	W7 FIP /INFRA TEC	R\$	2.152.603,54	R\$ 2.150.372,46
RJI	FIP/ATICO GESTÃO EMPRESARIAL	R\$	611.646,93	R\$ 607.857,27
BNY MELLON	ATICO FLORESTAL FIP	R\$	4.329.626,33	R\$ 4.325.989,26
LAD CAPITAL	FIM FP1/FP2 LONGO PRAZO	R\$	25.024.275,39	R\$ 25.029.709,73
BNY MELLON	ATICO GERAÇÃO ENERGIA	R\$	468.899,38	R\$ 467.347,63
BRDESCO	GERAÇÃO FIA	R\$	40.713.943,17	R\$ 39.495.981,58
ITAU	MOMENTO 30	R\$	48.528.954,95	R\$ 46.741.758,72
BRDESCO	BAHIA BBM VALUATION II FIC FIA	R\$	40.340.187,01	R\$ 39.947.691,75
BRDESCO	ICATU VANGUARDA DIVIDENDOS FIA	R\$	51.613.212,30	R\$ 49.649.198,06
ITAU	ITAU AÇÕES DUNAMIS FIC	R\$	69.024.787,33	R\$ 69.351.491,29
BRDESCO	BRDESCO FI AÇÕES SELECTION	R\$	64.553.803,00	R\$ 62.460.185,37
TOTAL SEGMENTO RENDA FIXA		R\$	<b>887.805.880,07</b>	R\$ <b>888.821.035,43</b>
TOTAL SEGMENTO RENDA VARIÁVEL		R\$	<b>425.980.354,14</b>	R\$ <b>419.770.283,97</b>
<b>TOTAL GERAL</b>		R\$	<b>1.313.786.234,21</b>	R\$ <b>1.308.591.319,40</b>

Fonte: Elaboração Própria.

No mês de Janeiro/2021, o patrimônio líquido da PAULIPREV apresentou rendimento de -0,65% enquanto que, no mês de Fevereiro/2021, o patrimônio apresentou rendimento de -0,40%. Em ambos os períodos, o desempenho negativo da Bolsa de Valores influenciou diretamente nos fundos de ações – rendimento médio de -2,37%. Ademais, os recursos alocados em renda fixa e em títulos públicos também tiveram um desempenho insuficiente – rendimento médio de 0,74% e -1,69%, respectivamente.

Destaca-se, em adicional, no 1º bimestre, a recuperação de R\$ 9,6 milhões referente a aplicações realizadas em fundos estressados em exercícios anteriores, sendo R\$ 4,2 milhões do fundo TMJ IMA-B FI RF, R\$ 3,4 milhões do fundo FIRF PYXIS INSTITUCIONAL IMAB, R\$ 1,5 milhões do fundo TOWER RF FI IMA-B e R\$ 432,9 mil do fundo GGR PRIME FIDC.

Em relação aos valores acumulados até o final de Fevereiro/2021, 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\$ 412,4 milhões, R\$ 307,6 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 (jan/2021 e fev/2021)

ENQUADRAMENTO LEGAL DOS FUNDOS - Resolução 3922/2010 do Banco Central						
Categoria	Enquadramento Legal - Resolução 3922/2010	jan/21	fev/21	jan/21	fev/21	Limite
Renda Fixa Geral	Artigo 7º, IV, a, a) Fundos Renda fixa em geral.	R\$ 182.698.313,83	R\$ 184.885.561,96	13,91%	14,13%	40,00%
Renda Fixa	Artigo 7º, III, a	R\$ 38.766.709,58	R\$ 38.404.515,88	2,95%	2,93%	60,00%
Fundos Referenciados (100% Títulos Públicos)	Artigo 7º, I, b, b) Fundos referenciados 100% Títulos Públicos	R\$ 408.774.604,59	R\$ 412.422.944,35	31,11%	31,52%	100,00%
Títulos do Tesouro Nacional	Art 7, I, a - Títulos Públicos de Emissão do Tesouro Nacional	R\$ 201.331.298,62	R\$ 194.725.822,67	15,32%	14,88%	100,00%
Crédito Privado	Artigo 7º, VII, b - Fundos Renda fixa/Crédito Privado	R\$ 16.730.300,98	R\$ 16.714.724,96	1,27%	1,28%	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\$ 39.504.652,47	R\$ 41.667.465,61	3,01%	3,18%	5,00%
Multimercado	Artigo 8º, Inciso III	R\$ 36.820.730,30	R\$ 37.767.419,91	2,80%	2,89%	10,00%
Fundo de Investimento Imobiliário	Artigo 8º, IV, b, b) FII presença 60% pregões 12 meses anteriores.	R\$ 26.155.349,52	R\$ 26.142.835,66	1,99%	2,00%	5,00%
Fundo de Investimento em Participações	Artigo 8º, IV, a, a) FIPs (que atendam requisitos governança)	R\$ 48.229.386,56	R\$ 48.213.721,63	3,67%	3,68%	5,00%
Fundos em Ações	Artigo 8º, II, a	R\$ 314.774.887,76	R\$ 307.646.306,77	23,96%	23,51%	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 Janeiro/2021 e Fevereiro/2021. Em Janeiro/2021, o fluxo de aplicações superou o fluxo de resgates em R\$ 683,0 mil. Já em Fevereiro/2021, o excesso de aplicações sobre resgates foi de R\$ 7,98 milhões, explicado pelo efeito das contribuições previdenciárias e pelos rendimentos.

Ao se analisar o fluxo acumulado de aplicações e resgates no 1º bimestre de 2021, observa-se um excedente da ordem de R\$ 8,67 milhões.

**TABELA 2.1.3.**  
**Autorização para Aplicações e Resgates**  
**Valores gerais – Em R\$ correntes (jan/2021 e fev/2021)**

<b>APLICAÇÕES E RESGATES</b>			
	<b>jan/21</b>	<b>fev/21</b>	<b>2021</b>
<b>APLICAÇÃO</b>	<b>R\$ 14.038.004,41</b>	<b>R\$ 21.339.460,09</b>	<b>R\$ 35.377.464,50</b>
Contribuições Previdenciárias	R\$ 11.978.392,37	R\$ 13.237.433,64	R\$ 25.215.826,01
Rendimentos	R\$ 82.639,92	R\$ 4.249.152,23	R\$ 4.331.792,15
Recuperação de Fundos	R\$ 1.546.075,39	R\$ 2.655.844,97	R\$ 4.201.920,36
Parcelamento	R\$ 384.779,98	R\$ 386.656,95	R\$ 771.436,93
COMPREV		R\$ 751.634,17	R\$ 751.634,17
Convênio SMRH	R\$ 46.116,75	R\$ 51.675,74	R\$ 97.792,49
Folha de Pagamento		R\$ 6.012,39	R\$ 6.012,39
Outros		R\$ 1.050,00	R\$ 1.050,00
<b>RESGATE</b>	<b>-R\$ 13.354.927,80</b>	<b>-R\$ 13.352.113,87</b>	<b>-R\$ 26.707.041,67</b>
Outros		-R\$ 2.230,16	-R\$ 2.230,16
Adiantamento de Verbas	-R\$ 3.500,00		-R\$ 3.500,00
Rendimentos	-R\$ 80.886,94		-R\$ 80.886,94
Fornecedores	-R\$ 60.658,23	-R\$ 55.430,37	-R\$ 116.088,60
Retenções (IR/Crédito Consignado/Outros)	-R\$ 1.865.903,02	-R\$ 1.783.957,41	-R\$ 3.649.860,43
Recuperação de Fundos	-R\$ 1.546.075,39	-R\$ 2.655.844,97	-R\$ 4.201.920,36
Folha de Pagamento	-R\$ 9.797.904,22	-R\$ 8.854.650,96	-R\$ 18.652.555,18
<b>Total Geral</b>	<b>R\$ 683.076,61</b>	<b>R\$ 7.987.346,22</b>	<b>R\$ 8.670.422,83</b>

Fonte: Elaboração própria

### 3. SEÇÃO DE PREVIDÊNCIA

A presente seção traz informações associadas aos protocolos e atendimentos realizados aos segurados, informações sobre processos julgados com irregularidade pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, concessão efetivada de benefícios de aposentadorias e pensões, bem como os fluxos associados ao Auxílio Doença para os meses de Janeiro/2021 e Fevereiro/2021.

#### 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, com base nas informações disponibilizadas no sistema de protocolo da PAULIPREV.

**TABELA 3.1.1.**  
**Protocolos Realizados**  
**Valores gerais (jan/2021 e fev/2021)**

PREVIDÊNCIA - PROTOCOLOS			
Tipo de Protocolo	jan/21	fev/21	2021
SIMULAÇÃO	37	40	77
JUNTADA DE DOCUMENTOS	7	21	28
APOSENTADORIA	16	13	29
DESARQUIVAMENTO DE APOSENTADORIA	13	19	32
CERTIDÕES	7	5	12
CÓPIA DE PROCESSO	4	10	14
ABONO DE PERMANÊNCIA	6	9	15
OUTROS	3	1	4
REVISÃO DE APOSENTADORIA	1	4	5
ISENÇÃO DE IR	1	2	3
PENSÃO	2	1	3
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>97</b>	<b>125</b>	<b>222</b>

Fonte: FAC Sistemas. Elaboração Própria.

Nos mês de Janeiro/2021, houve a realização de 97 protocolos vinculados ao cálculo de simulação de aposentadorias (37), solicitação de aposentadorias (16) e desarmquívamento de aposentadorias (13). No mês de Fevereiro/2021, houve a realização de 125 protocolos vinculados ao cálculo de simulação de aposentadorias (40), juntada de documentos em processos em andamento (21), desarmquívamento de aposentadorias (19), e solicitação de aposentadorias (13). Até o final de Fevereiro/2021, a PAULIPREV recebeu 222 protocolos de servidores ativos ou aposentados.

**TABELA 3.1.2.**  
**Atendimentos Realizados**  
**Valores gerais (jan/2021 e fev/2021)**

PREVIDÊNCIA - ATENDIMENTOS			
	jan/21	fev/21	2021
ATENDIMENTOS AGENDADOS	29	120	149
ATENDIMENTOS SEM AGENDAMENTO	15	11	26
ATENDIMENTOS TELEFÔNICOS	221	170	391
CÁLCULOS GERAIS	91	76	167
CÓPIAS + DESENTRANHAMENTO DE DOCUMENTOS	189	160	349
NOTIFICAÇÕES	28	55	83
REVISÃO DE CÁLCULOS	62	94	156
SIMULAÇÕES REALIZADAS	31	42	73
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>666</b>	<b>728</b>	<b>1394</b>

Fonte: Diretoria de Previdência e Atuária. Elaboração Própria.

A tabela 3.1.2 traz a relação de atendimentos realizados diretamente ao segurado da PAULIPREV por parte dos servidores da Diretoria de Previdência e Atuária. Nos meses de Janeiro/2021 e Fevereiro/2021, destacam-se os atendimentos por via telefônica (221 e 170, respectivamente), bem como os atendimentos relacionados à cópia/desarquivamento de processos (189 e 160, respectivamente).

### 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 294 processos que foram alvos de apontamentos e que, do montante total, tem-se 177 processos que estão aguardando julgamento por parte do TCE/SP (despachos, recursos ordinários), 61 processos aguardando a análise dos processos de apostila retificatória já realizadas (correção de verbas ou outros tipos de adequações) e 56 processos já foram reenviados novamente para a análise do TCE/SP.

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 Fev/2021**

Processos - TCE/SP					
Ano do Benefício	Objeto	Situação			
		Aguardando Julgamento - Apostila Retificatória - TCE	Aguardando Julgamento - TCE	Processo Reenviado	Total Geral
2013	Verbas	1			1
2014	Verbas	3	1	22	26
2015	Verbas	15	22		37
2016	Migração		18		18
	Migração e Verbas	11	4		15
	Verbas	12	6	33	51
2017	Migração		1		1
	Migração e Verbas	7	9		16
	Outros		1		1
	Verbas	10	26	1	37
2018	Aspectos Formais	2	53		55
	Migração		5		5
	Migração e Verbas		14		14
	Outros		4		4
	Verbas		1		1
2019	Migração		2		2
	Migração e Verbas		1		1
	Verbas		9		9
<b>Total Geral</b>		<b>61</b>	<b>177</b>	<b>56</b>	<b>294</b>

Fonte: Diretoria de Previdência e Atuária. Elaboração Própria.

Por fim, é importante observar que a partir de 2019, houve 125 processos julgados regulares. 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.

### 3.4. 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 Janeiro/2021 e Fevereiro/2021. Em Janeiro/2021, foram efetivadas 09 aposentadorias, sendo 02 associadas a aposentadorias por tempo de serviço, 03 aposentadorias de professor e 02 associadas a aposentadorias especiais, enquanto que, no mês de Fevereiro/2021, foram efetivadas 16 aposentadorias, sendo 09 associadas a aposentadorias por tempo de serviço e 03 aposentadoras de professor

Ao final de Fevereiro/2021, foram implementados 25 benefícios, sendo 24 aposentadorias e 01 pensão.

**TABELA 3.3.1.**  
**Aposentadorias e Pensões – Por tipo de concessão**  
**Valores gerais (jan/2021 e fev/2021)**

APOSENTADORIAS E PENSÕES			
	jan/21	fev/21	2021
APOSENTADORIAS POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO	2	9	11
APOSENTADORIAS PROFESSOR	3	3	6
OUTRAS APOSENTADORIAS ESPECIAIS	2	1	3
APOSENTADORIAS POR INVALIDEZ	1	2	3
PENSÃO TEMPORÁRIA	1		1
OUTRAS APOSENTADORIAS		1	1
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>9</b>	<b>16</b>	<b>25</b>

Fonte: FAC Consultoria. Elaboração própria.

### 3.5. PERÍCIA MÉDICA

A tabela 3.4.1 traz a relação de afastamentos associadas por motivos. Como pode ser observado, no mês de Janeiro/2021, houve 32 afastamentos, sendo 09 relacionados a motivos psiquiátricos e 10 relacionados a motivos de ortopedia. Já no mes de Fevereiro/2021, houve 41 afastamentos, sendo 16 relacionados a motivos de psiquiatria e 07 relacionados a motivos de ortopedia.

**TABELA 3.4.1.**  
**Auxílio Doença – Por motivo**  
**Valores gerais (jan/2021 e fev/2021)**

AUXÍLIO DOENÇA - MOTIVO			
	jan/21	fev/21	2021
PSIQUIATRIA	9	16	25
ORTOPEDIA	10	7	17
GERAL	3	4	7
CIRURGIA	0	2	2
PNEUMOLOGIA	2	5	7
OUTROS	8	7	15
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>32</b>	<b>41</b>	<b>73</b>

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 Janeiro/2021, dos 32 afastamentos, 25 foram relacionados com servidores da área de Saúde. No mês de Fevereiro/2021, dos 41 afastamentos, 16 foram relacionados com servidores da área de Saúde e 13 foram relacionados com servidores da área de educação.

**TABELA 3.4.2.**  
**Auxílio Doença – Por lotação**  
**Valores gerais (jan/2021 e fev/2021)**

AUXÍLIO DOENÇA - LOTAÇÃO			
	jan/21	fev/21	2021
SAÚDE	25	16	41
EDUCAÇÃO	3	13	16
SEGURANÇA	2	4	6
OUTROS	2	8	10
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>32</b>	<b>41</b>	<b>73</b>

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 Janeiro/2021, o tempo médio de afastamento foi de 32,88 dias e no mês de Fevereiro/2021 o tempo médio de afastamento foi de 28,70 . A média observada no ano de 2020 é de 30,79 dias.

**TABELA 3.4.3.**  
**Auxílio Doença – Tempo Médio de Afastamento (em dias)**  
**Valores gerais (jan2021 e fev/2021)**

AUXÍLIO DOENÇA - TEMPO MÉDIO	
Meses	Média (em dias)
jan/21	32,88
fev/21	28,70
<b>2021</b>	<b>32,32</b>

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 Janeiro/2021 e Fevereiro/2021, 94,52% e 90,80%, 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 (jan/2021 e fev/2021)**

ATENDIMENTOS - PERÍCIA MÉDICA				
Atividade	Responsabilidade	jan/21	fev/21	2021
Auxílio Doença	Prefeitura Municipal	69	79	148
Outros	Prefeitura Municipal			0
Isenção IR	PAULIPREV		1	1
Afastamento PAULIPREV	PAULIPREV			0
Aposentadoria Especial	PAULIPREV	4	7	11
Atendimento Inativos	PAULIPREV			0
<b>TOTAL GERAL</b>		<b>73</b>	<b>87</b>	<b>160</b>
<b>Percentual de Atividades - Convênio SMRH</b>		<b>94,52%</b>	<b>90,80%</b>	<b>92,5%</b>

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 Janeiro/2021 e Fevereiro/2021.

### 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 Fevereiro/2021. 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 Fev/2021)**

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

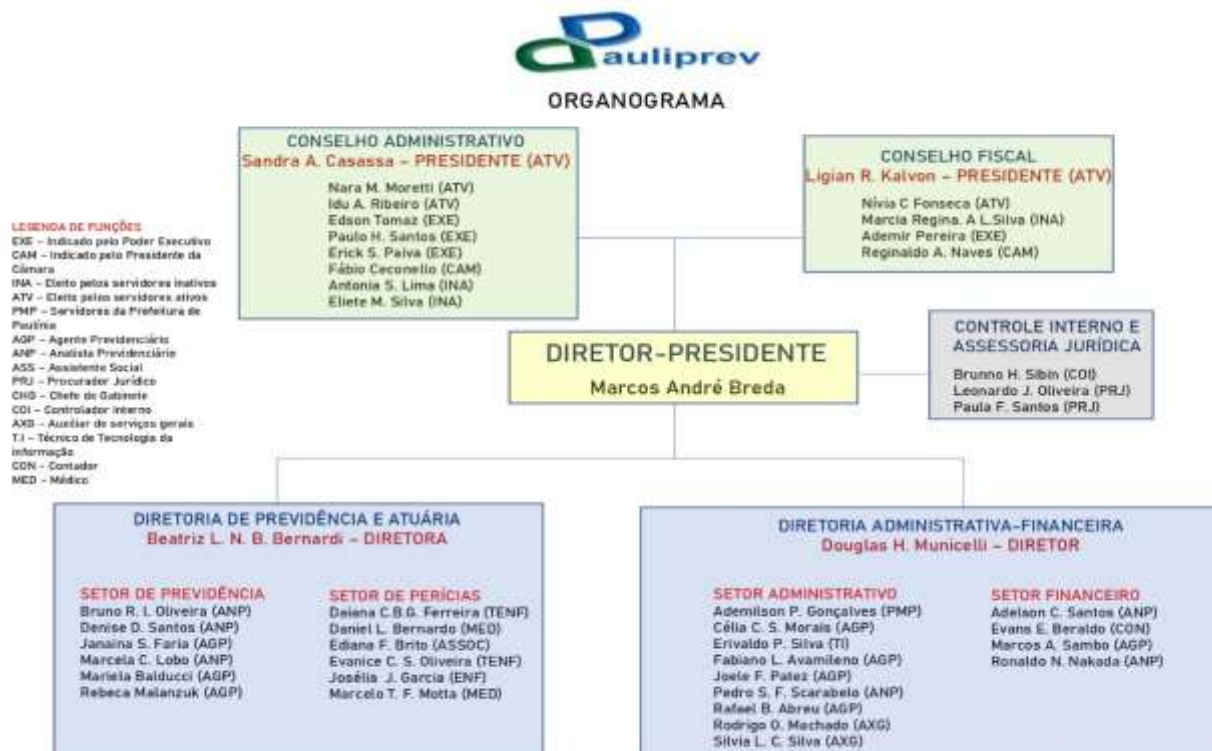
Fonte: Elaboração Própria

Entre os meses de Janeiro/2021 e Fevereiro/2021, não houve nenhuma alteração em termos de nomeações ou exonerações no quadro de pessoal da PAULIPREV.

Assim, até o final de Fevereiro/2021, 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 Fev/2021)**



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\$ 3,1 mil no mês de Janeiro/2021 e R\$ 42,3 mil em Fevereiro/2021. Em geral, destaca-se os valores associados à locação do imóvel da sede da PAULIPREV (R\$ 12,6 mil/mês), locação de computadores (R\$ 7,9 mil/mês, sistema de contabilidade (R\$ 6,4 mil/mês), serviço de digitalização de documentos (R\$ 2,2 mil/mês), sistema de folha de pagamento (R\$ 2,7 mil/mês) e locação de impressoras e scanner (R\$ 2,4 mil/mês). A maior parte do pagamento referente ao mês de Janeiro/2021 foi registrado como restos a pagar – valores empenhados em 2020 e pagos em 2021. Esses valores serão detalhados na seção 4.3.

Já em relação aos contratos com valores variáveis, não houve registro de gastos em Janeiro/2021 pelos motivos elencados no parágrafo anterior e R\$ 4,1 mil em Fevereiro/2021, 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\$ 5,3 mil no mês de Janeiro/2021 e R\$ 7,3 mil no mês de Fevereiro/2021, destacando, no primeiro mês, o pagamento da assinatura anual da ABIPEM (Associação Brasileira de Instituições de Previdência Estaduais e Municipais) no valor de R\$ 1,8 mil - e, no segundo mês, despesas com material de limpeza - R\$ 3,4 mil - e materiais de segurança do trabalho – R\$ 1,9 mil .

**TABELA 4.2.1.**  
**Compras Diretas, Contratos Fixos e Contratos Variáveis**  
**Valores Gerais – Em R\$ correntes (jan/2021 e fev/2021)**

COMPRAS, LICITAÇÕES E CONTRATOS			
	jan/21	fev/21	2021
<b>CONTRATO FIXO</b>	<b>R\$ 3.162,25</b>	<b>R\$ 42.394,04</b>	<b>R\$ 45.556,29</b>
LOCAÇÃO DA SEDE		R\$ 12.661,23	R\$ 12.661,23
LOCAÇÃO DE COMPUTADORES		R\$ 7.968,27	R\$ 7.968,27
SISTEMA CONTÁBIL		R\$ 6.445,53	R\$ 6.445,53
SERVIÇOS DE DIGITALIZAÇÃO DE DOCUMENTOS		R\$ 4.496,72	R\$ 4.496,72
SEGURO PREDIAL	R\$ 2.877,00		R\$ 2.877,00
SISTEMA DE FOLHA DE PAGAMENTO		R\$ 2.856,92	R\$ 2.856,92
LOCAÇÃO DE IMPRESSORAS E SCANNER		R\$ 2.450,00	R\$ 2.450,00
CONSULTORIA ATUARIAL		R\$ 1.723,25	R\$ 1.723,25
SERVIÇOS DE BACKUP EM NUVEM		R\$ 1.070,37	R\$ 1.070,37
SOFTWARE DE GESTÃO ELETRÔNICA DE DOCUMENTOS		R\$ 990,00	R\$ 990,00
MANUTENÇÃO DE AR CONDICIONADO		R\$ 900,00	R\$ 900,00
SOFTWARE DE ANÁLISE FINANCEIRA		R\$ 684,00	R\$ 684,00
LOCAÇÃO DE CONTAINER (ARQUIVO MORTO)	R\$ 285,25		R\$ 285,25
SERVIÇOS DE PUBLICAÇÕES		R\$ 78,50	R\$ 78,50
RELÓGIO PONTO		R\$ 69,25	R\$ 69,25
<b>COMPRA DIRETA</b>	<b>R\$ 5.300,00</b>	<b>R\$ 7.381,85</b>	<b>R\$ 12.681,85</b>
MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIGIENIZAÇÃO		R\$ 3.426,40	R\$ 3.426,40
ADIANTAMENTO CONSUMO	R\$ 2.000,00		R\$ 2.000,00
MATERIAL DE PROTEÇÃO E SEGURANÇA		R\$ 1.900,00	R\$ 1.900,00
ASSINATURA DE PERIÓDICOS E ANUIDADES	R\$ 1.800,00		R\$ 1.800,00
ADIANTAMENTO SERVIÇOS	R\$ 1.500,00		R\$ 1.500,00
MATERIAL DE COPA E COZINHA		R\$ 671,05	R\$ 671,05
MATERIAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS		R\$ 440,00	R\$ 440,00
SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO		R\$ 430,00	R\$ 430,00
CERTIFICAÇÃO DIGITAL		R\$ 252,00	R\$ 252,00
CURSO PREVIDENCIÁRIO		R\$ 179,90	R\$ 179,90
TARIFAS BANCÁRIAS		R\$ 82,50	R\$ 82,50
<b>CONTRATO VARIÁVEL</b>		<b>R\$ 4.126,52</b>	<b>R\$ 4.126,52</b>
CUSTÓDIA TÍTULOS PÚBLICOS		R\$ 1.950,17	R\$ 1.950,17
ENERGIA ELÉTRICA		R\$ 1.931,85	R\$ 1.931,85
ÁGUA E ESGOTO		R\$ 202,11	R\$ 202,11
CORREIOS		R\$ 42,39	R\$ 42,39
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>R\$ 8.462,25</b>	<b>R\$ 53.902,41</b>	<b>R\$ 62.364,66</b>

Fonte: Elaboração Própria

A tabela 4.2.2. traz a relação completa de contratos atualizados, segregados de acordo com o valor – fixo ou variável. Atualmente, a PAULIPREV possui 19 contratos com valor fixo em andamento e 04 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 (jan/2021 e fev/2021)**

<b>CONTRATOS EM ANDAMENTOS</b>					
<b>FORNECEDOR</b>	<b>OBJETO</b>	<b>PROCESSO ADM</b>	<b>CONTRATO</b>	<b>VALOR TOTAL</b>	<b>VALOR MENSAL</b>
<b>CONTRATOS FIXOS</b>					
<b>ANDRE MATTEIS MARTINS BONILHA</b>	Locação do Imóvel Sede	Dispensa de Licitação 01/2017	Contrato 01/2017	R\$ 151.934,76	<b>R\$ 12.661,23</b>
<b>A2 WORKS</b>	Locação de Computadores	Pregão Presencial 05/2018	Contrato 05/2018	R\$ 95.619,24	<b>R\$ 7.968,27</b>
<b>GCASPP</b>	Sistema Contábil	Pregão Presencial 04/2019	Contrato 04/2019	R\$ 77.346,36	<b>R\$ 6.445,53</b>
<b>FAC LOC E DESENV SISTEMAS</b>	Sistema de Folha de Pagamento	Pregão Presencial 03/2019	Contrato 12/2019	R\$ 34.283,04	<b>R\$ 2.856,92</b>
<b>PRADO E BARSÍ LTDA ME</b>	Locação de Impressoras e Scanner	Pregão Presencial 01/2018	Contrato 01/2018	R\$ 29.400,00	<b>R\$ 2.450,00</b>
<b>LUSA LOCADORA</b>	Locação de Veículo	Convite 01/2017	Contrato 04/2017	R\$ 21.698,52	<b>R\$ 1.808,21</b>
<b>ANDERSON EVANDRO LUPERINE INFORMÁTICA – EPP</b>	Serviço de Digitalização de Documentos	Pregão Presencial 01/2020	Contrato 03/2020	R\$ 20.850,00	<b>R\$ 1.737,50</b>
<b>ALIANÇA ATUARIAL LTDA – EPP</b>	Consultoria Atuarial	Pregão Presencial 02/2019	Contrato 02/2019	R\$ 20.679,00	<b>R\$ 1.723,25</b>
<b>BANCO DO BRASIL S/A</b>	Custódia de Títulos Públicos	Dispensa de Licitação 06/2020	Contrato 01/2020	R\$ 17.520,00	<b>R\$ 1.460,00</b>
<b>ANDERSON EVANDRO LUPERINE INFORMÁTICA – EPP</b>	Cessão de Uso - Software de Digitalização	Pregão Presencial 02/2020	Contrato 05/2020	R\$ 11.880,00	<b>R\$ 990,00</b>
<b>D B ROZZI-ME</b>	Manutenção de Ar Condicionado	Dispensa de Licitação 49/2020	Contrato 09/2020	R\$ 10.800,00	<b>R\$ 900,00</b>
<b>PARAMITA TECNOLOGIA CONSULTORIA FINANCEIRA LTDA</b>	Software Análise Financeira	Inexigibilidade 01/2020	Contrato 04/2020	R\$ 8.208,00	<b>R\$ 684,00</b>
<b>RODOLFO DORNE &amp; CIA LTDA – ME</b>	Manutenção do Website	Dispensa de Licitação 01/2019	Contrato 01/2019	R\$ 5.080,88	<b>R\$ 423,40</b>
<b>INSTITUTO TOTUM</b>	Consultoria - Pró-Gestão	Dispensa de Licitação 31/2020	Contrato 02/2020	R\$ 4.750,00	-
<b>SOLUÇÕES EQUIPAMENTOS</b>	Locação de Container (Arquivo Morto)	Dispensa de Licitação 03/2018	Contrato 03/2018	R\$ 1.360,00	<b>R\$ 280,00</b>
<b>ALLIANZ SEGUROS S/A</b>	Seguro Predial	Dispensa de Licitação 105/2019	-	R\$ 2.806,87	<b>R\$ 233,91</b>
<b>ALGAR TELECOM S/A</b>	Backup em Nuvem	Dispensa de Licitação 12/2019	Contrato 05/2019	R\$ 2.760,00	<b>R\$ 230,00</b>
<b>GRIFON BRASIL</b>	Boletim de Publicações	Dispensa de Licitação 41/2020	Contrato 07/2020	R\$ 942,00	<b>R\$ 78,50</b>
<b>REPDATA</b>	Relógio Ponto	Dispensa de Licitação 81/2019	Contrato 11/2019	R\$ 831,00	<b>R\$ 69,25</b>
<b>CONTRATOS VARIÁVEIS (Valor Estimado)</b>					
<b>CPFL</b>	Energia Elétrica	Dispensa de Licitação 04/2020	-	R\$ 42.000,00	<b>R\$ 3.500,00</b>
<b>TELEFONICA BRASIL S/A</b>	Telefonia Fixa, Telefonia Móvel e Internet	Pregão Presencial 01/2021	Contrato 08/2020	R\$ 21.621,24	<b>R\$ 1.801,77</b>
<b>BANCO DO BRASIL</b>	Custódia de Títulos Públicos (Selic ANBIMA)	Dispensa de Licitação 06/2020	Contrato 01/2020	R\$ 8.400,00	<b>R\$ 700,00</b>
<b>CORREIOS</b>	Correios	-	Contrato 9912444251	R\$ 1.500,00	<b>R\$ 125,00</b>

Fonte: Diretoria Administrativa-Financeira.Elaboração Própria

No mês de Fevereiro/2021, foi realizado o Pregão Presencial 03/2020 para a contratação de empresa especializada para o fornecimento de telefonia fixa, telefonia móvel e internet banda larga para a realização das atividades operacionais diárias na PAULIPREV.

A licitante vencedora foi a empresa TELEFÔNICA BRASIL S/A com o valor global anual estimado de R\$ 21.621,24 (vinte e um mil, seiscentos e vinte e um reais e vinte e quatro centavos).

### 4.3. RESTOS A PAGAR

A tabela 4.2.3 traz a relação dos valores lançados como restos a pagar. Nesse caso, os valores que foram empenhados no exercício de 2020 e que foram pagos em Janeiro/2021 aos fornecedores são registrados como restos a pagar – por se tratarem de valores originalmente previstos no orçamento de 2020. Desse modo, a contabilidade registra esses valores com esse tipo de classificação.

**TABELA 4.2.3.**

**Restos a Pagar – Contratos Totais**  
**Valores Gerais – Em R\$ correntes**

<b>RESTOS A PAGAR - EXERCÍCIO DE 2020</b>				
<b>TIPO DE DESPESA</b>	<b>VALOR DO EMPENHO (A)</b>	<b>VALOR CANCELADO (B)</b>	<b>VALOR LIQUIDADO (C)</b>	<b>VALOR PAGO (D = A-B-C)</b>
LOCAÇÃO DA SEDE	R\$ 12.661,23	R\$ -	R\$ 12.661,23	R\$ 12.661,23
LOCAÇÃO DE COMPUTADORES	R\$ 7.968,27	R\$ -	R\$ 7.968,27	R\$ 7.968,27
SISTEMA CONTÁBIL	R\$ 6.445,53	R\$ -	R\$ 6.445,53	R\$ 6.445,53
PRÓ-GESTÃO	R\$ 4.750,00	R\$ -	R\$ 4.750,00	R\$ 4.750,00
SISTEMA DE FOLHA DE PAGAMENTO	R\$ 2.856,92	R\$ -	R\$ 2.856,92	R\$ 2.856,92
LOCAÇÃO DE IMPRESSORAS E SCANNERS	R\$ 2.450,00	R\$ -	R\$ 2.450,00	R\$ 2.450,00
LOCAÇÃO DE VEÍCULOS	R\$ 1.808,21	R\$ -	R\$ 1.808,21	R\$ 1.808,21
CONSULTORIA ATUARIAL	R\$ 1.723,25	R\$ -	R\$ 1.723,25	R\$ 1.723,25
CUSTÓDIA TÍTULOS PÚBLICOS	R\$ 1.460,00	R\$ -	R\$ 1.460,00	R\$ 1.460,00
CORREIOS	R\$ 1.152,63	R\$ -	R\$ 1.152,63	R\$ 1.152,63
INTERNET	R\$ 1.000,00	R\$ 450,83	R\$ 549,17	R\$ 549,17
MANUTENÇÃO DO AR CONDICIONADO	R\$ 874,56	R\$ -	R\$ 874,56	R\$ 874,56
TELEFONIA MÓVEL	R\$ 750,00	R\$ 308,44	R\$ 441,56	R\$ 441,56
CUSTÓDIA TÍTULOS PÚBLICOS	R\$ 700,00	R\$ 210,49	R\$ 489,51	R\$ 489,51
SOFTWARE DE ANÁLISE FINANCEIRA	R\$ 684,00	R\$ -	R\$ 684,00	R\$ 684,00
TELEFONIA FIXA	R\$ 600,00	R\$ 482,77	R\$ 117,23	R\$ 117,23
GESTÃO DO WEBSITE	R\$ 423,40	R\$ -	R\$ 423,40	R\$ 423,40
ÁGUA E ESGOTO	R\$ 400,00	R\$ 243,69	R\$ 156,31	R\$ 156,31
BACKUP EM NUVEM	R\$ 242,78	R\$ -	R\$ 242,78	R\$ 242,78
SERVIÇOS DE PUBLICAÇÕES	R\$ 78,50	R\$ -	R\$ 78,50	R\$ 78,50
RELÓGIO PONTO	R\$ 69,25	R\$ -	R\$ 69,25	R\$ 69,25
<b>TOTAL - RESTOS A PAGAR</b>	<b>R\$ 49.098,53</b>	<b>R\$ 1.696,22</b>	<b>R\$ 47.402,31</b>	<b>R\$ 47.402,31</b>

Fonte: GCASPP. Elaboração Própria.

## 5. CONTROLE INTERNO

Entre os meses de Janeiro/2021 e Fevereiro/2021 foram realizadas as seguintes ações relacionadas ao controle interno:

- Elaboração do Relatório de Acompanhamento das Despesas sob Regime de Adiantamento para os meses de Janeiro/2021 e Fevereiro/2021, 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 Fevereiro/2021 foi da ordem de R\$ 805,8 mil.
- 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 57/2020
- Acompanhamento do processo de auditoria *in loco* do Programa Pró-Gestão RPPS para a obtenção do Nível II;
- Elaboração do Relatório de Governança Corporativa para os membros do Conselho Administrativo e Fiscal da PAULIPREV referente ao exercício de 2020;
- Elaboração do Relatório de Controle Interno referente ao 1º Bimestre de 2021 para a avaliação da conformidade das principais áreas de atuação do RPPS, a ser submetido para conhecimento da Diretoria Executiva.