



RELATÓRIO GERENCIAL

2º Bimestre

Março/2021 e Abril/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 – 25/05/2021

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

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 Março/2021 e Abril/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 (mar/2021 e abr/2021)

APOSENTADORIAS			
	mar/21	abr/21	2021
Quantidade de Aposentadorias	1302	1309	
Proventos de Aposentadorias	R\$ 10.450.666,33	R\$ 10.458.137,55	R\$ 41.637.252,78
Adiantamento - 13º Salário	R\$ 60.191,24	R\$ 58.442,98	R\$ 1.090.988,23
Valor Total - Aposentadorias	R\$ 10.510.857,57	R\$ 10.516.580,53	R\$ 42.728.241,01

Fonte: GCASPP. Elaboração própria

Entre os meses de Março/2021 e Abril/2021, houve um aumento de 07 aposentadorias na folha de pagamento, com uma variação reduzida no valor total de aposentadorias pagas entre os meses.

O valor dos pagamentos de aposentadorias no ano de 2021 totalizou R\$ 42,7 milhões ao final de Abril/2021, sendo R\$ 41,6 milhões referente aos proventos de aposentadoria e R\$ 1,09 milhão referente ao 13º salário.

TABELA 1.1.2
Folha de Pagamento
Vínculo – Pensões
Em R\$ correntes (mar/2021 e abr/2021)

PENSÕES			
	mar/21	abr/21	2021
Quantidade de Pensões	118	121	
Proventos de Pensões	R\$ 653.492,81	R\$ 674.292,50	R\$ 2.603.786,14
Adiantamento - 13º Salário	R\$ 22.973,82	R\$ 1.112,66	R\$ 54.925,65
Valor Total - Pensões	R\$ 676.466,63	R\$ 675.405,16	R\$ 2.658.711,79

Fonte: GCASPP. Elaboração própria

A tabela 1.1.2 traz a quantidade de pensões, bem como o total das despesas realizadas no 2º bimestre de 2021. O número de pensionistas registrados na folha de pagamento – 116 em Fevereiro/2021 - passou para 118 em Março/2021 e para 121 em Abril/2021 – o aumento se deve ao falecimento de 03 servidores aposentados e 02 servidores ativos. Em decorrência do aumento, o valor dos proventos passou de R\$ 653,4 mil para R\$ 674,2 mil no final de Abril/2021.

O valor dos pagamentos de pensões no ano de 2021 totalizou R\$ 2,65 milhões ao final de Abril/2021, sendo R\$ 2,60 milhões referente aos proventos de aposentadoria e R\$ 54,9 mil referentes ao 13º salário.

TABELA 1.1.3
Folha de Pagamento
Vinculo – Conselheiros
Em R\$ correntes (mar/2021 e abr/2021)

CONSELHEIROS					
	mar/21		abr/21		2021
Quantidade de Conselheiros	14		14		
Jetons	R\$	27.862,75	R\$	39.977,00	R\$ 135.679,55
Valor Total - Conselheiros	R\$	27.862,75	R\$	39.977,00	R\$ 135.679,55

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 Março/2021 e Abril/2021 foram pagos R\$ 27,8 mil e R\$ 39,9 mil – os valores referentes à segunda reunião de Março/2021 foram contabilizados no mês de Abril/2021, o que explica a diferença. Até o final de Abril/2021, os valores pagos aos membros do Conselho Administrativo e Fiscal da PAULIPREV totalizaram R\$ 135,6 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 Março/2021, o valor total pago aos servidores ativos foi de R\$ 255,2 mil, enquanto que, no mês de Abril/2021, o valor total pago foi de R\$ 287,7 mil – aumento em função do pagamento de antecipação de 13º salário, de férias e de verbas associadas – abono pecuniário e abono constitucional.

Até o final de Abril/2021, o valor total das despesas com pessoal da PAULIPREV foi de R\$ 1,16 milhão.

TABELA 1.1.4
Folha de Pagamento
Vinculo – Servidores Ativos
Em R\$ correntes (mar/2021 e abr/2021)

SERVIDORES ATIVOS					
	mar/21		abr/21		2021
Quantidade de Servidores	31		31		
Vencimentos	R\$	255.236,80	R\$	265.612,33	R\$ 1.035.525,82
Antecipação - 13º Salário			R\$	10.352,44	R\$ 78.503,11
Férias			R\$	7.449,07	R\$ 30.104,15
Férias - Abono Pecuniário			R\$	1.352,90	R\$ 8.017,83
Férias - Abono Constitucional			R\$	2.933,99	R\$ 12.707,32
Valor Total - Servidores	R\$	255.236,80	R\$	287.700,73	R\$ 1.164.858,23

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 Março/2021 e Abril/2021, segregando as despesas de acordo com a natureza. Observa-se que o custo administrativo passou de R\$ 364,8 mil em Março/2021 para R\$ 408,6 mil no mês de Abril/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\$ 13,9 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 o sistema de folha de pagamento (R\$ 2,8 mil/mês), locação de impressoras (R\$ 2,4 mil/mês), custódia de títulos públicos (R\$ 1,9 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 Abri/2021, o custo administrativo total acumulado é da ordem de R\$ 1,57 mil.

TABELA 1.2.1

Custo Administrativo – PAULIPREV

Decomposição por itens de Despesa

Em R\$ correntes (mar/2021 e abr/2021)

CUSTO ADMINISTRATIVO			
	mar/21	abr/21	2021
Vencimentos e Vantagens Pessoais - Pessoal Civil	R\$ 255.236,80	R\$ 287.700,73	R\$ 1.164.858,23
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	R\$ 41.790,11	R\$ 53.904,36	R\$ 176.195,50
Obrigações Patronais - Intraorçamentário	R\$ 24.636,66	R\$ 27.132,10	R\$ 105.533,69
Serviços de Tecnologia de Informação	R\$ 23.327,77	R\$ 27.065,29	R\$ 74.574,12
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	R\$ 17.711,83	R\$ 9.322,86	R\$ 42.396,36
Material de Consumo	R\$ 453,81	R\$ 1.802,31	R\$ 10.693,57
Serviços de Consultoria	R\$ 1.723,25	R\$ 1.723,25	R\$ 5.169,75
Valor Total - Custo Administrativo	R\$ 364.880,23	R\$ 408.650,90	R\$ 1.579.421,22

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 (mar/2021 e abr/2021)

COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA			
	mar/21	abr/21	2021
Valor Compensado	R\$ 799.871,09		R\$ 2.399.613,27
Valor Futuro			
Valor Total	R\$ 799.871,09		R\$ 2.399.613,27
Glosas			
Retenção INSS	-R\$ 7.275,17		-R\$ 21.825,51
Valor Realizado	R\$ 792.595,92		R\$ 2.377.787,76

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 Março/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 Junho/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.

Em 2021, a PAULIPREV recebeu R\$ 2,37 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 dos Acordos de Parcelamentos 406/2020 e 408/2020. Em Março/2021 e Abril/2021, foram recebidos, respectivamente, R\$ 392,8 mil e R\$ 398,4 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 Março/2021 e Abril/2021, foram recebidos, respectivamente, R\$ 51,2 mil e R\$ 55,6 mil.

Até o final de Abril/2021, o total de receitas acumuladas com parcelamento de débitos e ressarcimento de recursos totaliza R\$ 1,77 milhão.

TABELA 1.4.1.

Parcelamento de Débitos Patronais e Outras Receitas
Valores gerais – Em R\$ correntes (mar/2021 e abr/2021)

PARCELAMENTO DE DÉBITOS PATRONAIS E OUTRAS RECEITAS			
	mar/21	abr/21	2021
Parcelamento - Multa e Juros	R\$ 32.047,86	R\$ 37.623,22	R\$ 119.471,91
Parcelamento - Principal	R\$ 360.818,05	R\$ 360.818,05	R\$ 1.443.272,20
Convênio SMRH - Perícias	R\$ 51.286,68	R\$ 55.657,44	R\$ 210.362,42
TOTAL	R\$ 444.152,59	R\$ 454.098,71	R\$ 1.773.106,53

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 Março/2021 e Abril/2021, os valores repassados foram da ordem de R\$ 4,41 milhões e R\$ 4,44 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, Prefeitura de Mauá/SP e Prefeitura de Campinas/SP). De forma geral, os valores associados às contribuições dos segurados nos meses de Março/2021 e Abril/2021 foram da ordem de R\$ 4,96 milhões e R\$ 4,99 milhões, respectivamente.

Em relação à contribuição patronal, predominam os valores repassados pela Prefeitura Municipal em relação aos servidores ativos. Nos meses de Março/2021 e Abril/2021, os valores repassados foram da ordem de R\$ 4,41 milhões e R\$ 4,44 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 Março/2021 e Abril/2021 totalizaram R\$ 4,53 milhões e R\$ 4,56 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. O repasse mensal é da ordem de R\$ 4,30 milhões.

TABELA 1.5.1.

Receitas Previdenciárias
Contribuição dos Segurados, Contribuição Patronal e Aportes Financeiros
Valores gerais – Em R\$ correntes (mar/2021 e abr/2021)

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS					
	mar/21		abr/21		2021
Aportes	R\$	4.308.551,69	R\$	4.308.551,69	R\$ 17.234.206,76
Aporte Déficit Atuarial - Câmara	R\$	77.944,48	R\$	77.944,48	R\$ 311.777,92
Aporte Déficit Atuarial - Prefeitura	R\$	4.230.607,21	R\$	4.230.607,21	R\$ 16.922.428,84
Contribuição dos Segurados	R\$	4.964.108,86	R\$	4.991.844,61	R\$ 19.683.468,78
Contribuição Segurados - Câmara	R\$	92.319,32	R\$	90.113,25	R\$ 354.878,35
Contribuição Segurados - Cedidos - Campinas					R\$ 191,45
Contribuição Segurados - Cedidos - Mauá					R\$ 12.340,85
Contribuição Segurados - Cedidos - Senado	R\$	561,60	R\$	561,60	R\$ 2.246,40
Contribuição Segurados - Inativos	R\$	418.031,00	R\$	415.656,21	R\$ 1.676.254,44
Contribuição Segurados - PAULIPREV	R\$	24.636,66	R\$	27.132,10	R\$ 104.674,33
Contribuição Segurados - Pensionistas	R\$	10.275,29	R\$	10.320,48	R\$ 37.300,24
Contribuição Segurados - Prefeitura	R\$	4.418.284,99	R\$	4.448.060,97	R\$ 17.495.582,72
Contribuição Patronal	R\$	4.535.802,60	R\$	4.565.867,95	R\$ 17.958.241,42
Contribuição Patronal - Câmara	R\$	92.319,33	R\$	90.113,26	R\$ 354.878,38
Contribuição Patronal - Cedidos - Senado	R\$	561,60	R\$	561,60	R\$ 2.246,40
Contribuição Patronal - PAULIPREV	R\$	24.636,66	R\$	27.132,10	R\$ 105.533,89
Contribuição Patronal - Prefeitura	R\$	4.418.285,01	R\$	4.448.060,99	R\$ 17.495.582,75
Total - Receitas (Eixo Direita)	R\$	13.808.463,15	R\$	13.866.264,25	R\$ 54.875.916,96

Fonte: GCASPP. Elaboração Própria.

De modo geral, o total de receitas previdenciárias nos meses de Março/2021 e Abril/2021 totalizaram, respectivamente R\$ 13,8 milhões e R\$ 13,8 milhões. Até o fim de Abril/2021, a receita previdenciária total foi de R\$ 54,8 milhões.

TABELA 1.5.2.

Despesas Previdenciárias
Aposentadorias e Pensões
Valores gerais – Em R\$ correntes (mar/2021 e abr/2021)

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS					
	mar/21		abr/21		2021
Aposentadorias	R\$	10.510.857,57	R\$	10.516.580,53	R\$ 42.728.241,01
Pensões	R\$	676.466,63	R\$	675.405,16	R\$ 2.658.711,79
Total Geral	R\$	11.187.324,20	R\$	11.191.985,69	R\$ 45.386.952,80

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 Março/2021 e Abril/2021, os gastos com despesas previdenciárias totalizaram R\$ 11,1 milhões e R\$ 11,1 milhões, respectivamente.

Até o final de Abril/2021, o total de despesas previdenciárias foi de R\$ 45,3 milhões.

1.6. SALDO FINANCEIRO GLOBAL

A tabela 1.6 traz a totalidade de receitas e de despesas realizadas pela PAULIPREV nos meses de Março/2021 e Abril/2021. No mês de Março/2021, houve um superavit financeiro de R\$ 3,54 milhões explicado pelo excesso de receitas previdenciárias sobre as despesas de mesma natureza, além do efeito das receitas do COMPREV, parcelamentos e convênios. No mês de Abril/2021, houve um superávit financeiro de R\$ 2,72 milhões explicado, em grande parte, pelas mesmas razões mencionadas anteriormente.

Até o final de Abril/2021, o saldo financeiro – comparação entre receitas e despesas – foi positivo em R\$ 16,4 milhões.

TABELA 1.6
Saldo Financeiro Global
Valores gerais – Em R\$ correntes (mar/2021 e abr/2021)

SALDO FINANCEIRO					
	mar/21		abr/21		2021
Receitas Previdenciárias	R\$	13.808.463,15	R\$	13.866.264,25	R\$ 54.875.916,96
COMPREV	R\$	792.595,92	R\$	-	R\$ 2.377.787,76
Parcelamento	R\$	444.152,59	R\$	454.098,71	R\$ 1.773.106,53
Remunerações	R\$	46.240,75	R\$	621,68	R\$ 4.378.582,85
Outras Receitas	R\$	2.731,95	R\$	2.731,95	R\$ 6.513,90
Receitas Totais (A)	R\$	15.094.184,36	R\$	14.323.716,59	R\$ 63.411.908,00
Despesas Previdenciárias	-R\$	11.187.324,20	-R\$	11.191.985,69	-R\$ 45.386.952,80
Custo Administrativo	-R\$	364.880,23	-R\$	408.650,90	-R\$ 1.579.421,22
Despesas Totais (B)	-R\$	11.552.204,43	-R\$	11.600.636,59	-R\$ 46.966.374,02
Saldo Financeiro	R\$	3.541.979,93	R\$	2.723.080,00	R\$ 16.445.533,98

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 Março/2021 e Abril/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 Março/2021 e Abril/2021.

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

CARTEIRA DE INVESTIMENTOS				
Instituições	Fundos		mar/21	abr/21
SANTANDER	SANTANDER RF ATIVO FIC	R\$	41.096.892,99	R\$ 41.167.061,19
ITAÚ	INSTITUCIONAL ALOC DINAMIC II	R\$	68.883.894,98	R\$ 68.957.900,70
SANTANDER	INSTITUCIONAL RF DI	R\$	13.926.433,11	R\$ 14.039.037,89
BANCO BRASIL	BB PREV PERFIL	R\$	50.389.407,34	R\$ 54.806.204,23
RJI	TMJ IMA B FIRF	R\$	13.245.177,85	R\$ 12.753.438,73
PLANNER	FIRF PYXIS INSTITUCIONAL IMAB	R\$	7.283.276,16	R\$ 7.197.433,30
RJI	TOWER RF FI IMAB-5 II	R\$	11.701.251,14	R\$ 11.720.221,41
RJI	TOWER RF FI IMAB-5	R\$	16.948.736,57	R\$ 16.909.455,59
CAIXA	CAIXA FIC BRASIL G. ESTRATEGICA	R\$	263.297.820,36	R\$ 265.634.114,59
BANCO BRASIL	ALOCAÇÃO AT RF PREVIDENCIARIO	R\$	153.335.341,17	R\$ 153.024.910,02
BANCO BRASIL	CARTEIRA LONGO PRAZO (NTN-B)	R\$	195.038.013,90	R\$ 197.694.615,14
INTRADER	PIATÁ RF LP PREV CRÉD. PRIV	R\$	16.685.027,69	R\$ 16.656.709,93
RJI	INCENTIVO II MULTISSETORIAL II	R\$	-	R\$ -
CM CAPITAL	GGR PRIME I FIDC	R\$	11.254.041,80	R\$ 11.237.167,75
QUELUZ	ILLUMINATI FIDC	R\$	26.502.405,39	R\$ 26.444.640,22
ORLA	LME FIDC SENIOR	R\$	5.621.875,78	R\$ 5.639.597,21
SANTANDER	BBIF MASTER FIDC LP	R\$	149.894,88	R\$ 148.757,22
RJI	INCENTIVO MULTISSETORIAL I A/B	R\$	-	R\$ -
RJI	FI MULTIMERCADO SCULPTOR CP	R\$	37.685.663,44	R\$ 37.508.197,19
RJI	HAZZ	R\$	12.387.620,93	R\$ 12.356.717,66
ELITE CCVM	BR HOTEIS FII	R\$	12.720.824,57	R\$ 12.702.399,87
PLANNER	INFRA REAL ESTATE FII	R\$	1.030.912,36	R\$ 1.028.025,95
RJI	INFRA SETORIAL	R\$	15.616.193,86	R\$ 15.603.657,64
PLANNER	W7 FIP /INFRA TEC	R\$	2.147.337,08	R\$ 2.144.653,06
RJI	FIP/ATICO GESTÃO EMPRESARIAL	R\$	599.351,70	R\$ 596.343,65
BNY MELLON	ATICO FLORESTAL FIP	R\$	4.322.320,46	R\$ 4.318.925,57
LAD CAPITAL	FIM FP1/FP2 LONGO PRAZO	R\$	25.030.911,10	R\$ 25.025.271,07
BNY MELLON	ATICO GERAÇÃO ENERGIA	R\$	465.272,33	R\$ 463.052,37
BRADESCO	GERAÇÃO FIA	R\$	39.995.269,14	R\$ 41.341.259,07
ITAÚ	ITAÚ MOMENTO 30	R\$	46.190.058,84	R\$ 47.841.572,44
BRADESCO	BAHIA BBM VALUATION II FIC FIA	R\$	41.112.164,49	R\$ 43.365.129,76
BRADESCO	ICATU VANGUARDA DIVIDENDOS FIA	R\$	52.163.926,79	R\$ 53.034.876,35
ITAÚ	ITAÚ AÇÕES DUNAMIS FIC	R\$	70.820.223,41	R\$ 73.166.229,37
BRADESCO	BRADESCO FI AÇÕES SELECTION	R\$	62.557.309,06	R\$ 64.681.111,66
TOTAL SEGMENTO RENDA FIXA		R\$	895.359.491,11	R\$ 904.031.265,12
TOTAL SEGMENTO RENDA VARIÁVEL		R\$	424.845.359,56	R\$ 435.177.422,68
TOTAL GERAL		R\$	1.320.204.850,67	R\$ 1.339.208.687,80

Fonte: Elaboração Própria.

No mês de Março/2021, o patrimônio líquido da PAULIPREV apresentou rendimento de 0,89% enquanto que, no mês de Abril/2021, o patrimônio apresentou rendimento de 1,44%. Em ambos os períodos, o desempenho positivo da Bolsa de Valores influenciou diretamente nos fundos de ações – rendimento médio de 2,54%. Ademais, os recursos alocados em renda fixa, títulos públicos e em fundo referenciados em títulos públicos também tiveram um desempenho positivo – rendimento médio de 1,83%, 0,76% e 0,75% respectivamente.

Destaca-se, em adicional, no 2º bimestre, a recuperação de R\$ 2,53 milhões no fundo TMJ IMA-B FI RF.

Em relação aos valores acumulados até o final de Abril/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\$ 418,6 milhões, R\$ 323,4 milhões em fundos de Ações (Artigo 8º, II, a da Resolução 3922/2010) e R\$ 197,6 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 (mar/2021 e abr/2021)

ENQUADRAMENTO LEGAL DOS FUNDOS - Resolução 3922/2010 do Banco Central						
Categoria	Enquadramento Legal - Resolução 3922/2010	mar/21	abr/21	mar/21	abr/21	Limite
Renda Fixa Geral	Artigo 7º, IV, a, a) Fundos Renda fixa em geral.	R\$ 187.541.806,27	R\$ 191.723.642,74	14,21%	14,32%	40,00%
Renda Fixa	Artigo 7º, III, a	R\$ 35.933.263,87	R\$ 35.827.110,30	2,72%	2,68%	60,00%
Fundos Referenciados (100% Títulos Públicos)	Artigo 7º, I, b, b) Fundos referenciados 100% Títulos Públicos	R\$ 416.633.161,53	R\$ 418.659.024,61	31,56%	31,26%	100,00%
Títulos do Tesouro Nacional	Art 7, I, a - Títulos Públicos de Emissão do Tesouro Nacional	R\$ 195.038.013,90	R\$ 197.694.615,14	14,77%	14,76%	100,00%
Crédito Privado	Artigo 7º, VII, b - Fundos Renda fixa/Crédito Privado	R\$ 16.685.027,69	R\$ 16.656.709,93	1,26%	1,24%	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\$ 43.528.217,85	R\$ 43.470.162,40	3,30%	3,25%	5,00%
Multimercado	Artigo 8º, Inciso III	R\$ 37.685.663,44	R\$ 37.508.197,19	2,85%	2,80%	10,00%
Fundo de Investimento Imobiliário	Artigo 8º, IV, b, b) FII presença 60% pregões 12 meses anteriores.	R\$ 26.139.357,86	R\$ 26.087.143,48	1,98%	1,95%	5,00%
Fundo de Investimento em Participações	Artigo 8º, IV, a, a) FIPs (que atendam requisitos governança)	R\$ 48.181.386,53	R\$ 48.151.903,36	3,65%	3,60%	5,00%
Fundos em Ações	Artigo 8º, II, a	R\$ 312.838.951,73	R\$ 323.430.178,65	23,70%	24,15%	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 Março/2021 e Abril/2021. Em Março/2021, o fluxo de aplicações superou o fluxo de resgates em R\$ 2,83 milhões. Já em Abril/2021, o excesso de aplicações sobre resgates foi de R\$ 3,15 milhões.

Ao se analisar o fluxo acumulado de aplicações e resgates no 2º bimestre de 2021, observa-se um excedente da ordem de R\$ 14,6 milhões.

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

APLICAÇÕES E RESGATES			
	mar/21	abr/21	2021
APLICAÇÃO	R\$ 19.653.227,62	R\$ 14.370.460,10	R\$ 69.401.152,22
Contribuições Previdenciárias	R\$ 12.983.757,41	R\$ 13.330.979,88	R\$ 51.530.563,30
Recuperação de Fundos	R\$ 5.426.078,72	R\$ 538.212,24	R\$ 10.166.211,32
Rendimentos	R\$ 6.187,10	R\$ 50.610,58	R\$ 4.388.589,83
Parcelamento	R\$ 392.865,91	R\$ 398.441,27	R\$ 1.562.744,11
COMPREV	R\$ 792.595,92		R\$ 1.544.230,09
Convênio SMRH	R\$ 51.742,56	R\$ 51.286,68	R\$ 200.821,73
Folha de Pagamento			R\$ 6.012,39
Outros			R\$ 1.050,00
Adiantamento de Verbas		R\$ 929,45	R\$ 929,45
RESGATE	-R\$ 16.815.889,79	-R\$ 11.220.102,32	-R\$ 54.743.033,78
Outros	-R\$ 2.834,42	-R\$ 2.834,42	-R\$ 7.899,00
Adiantamento de Verbas		-R\$ 53.187,13	-R\$ 56.687,13
Fornecedores			-R\$ 116.088,60
Rendimentos		-R\$ 49.988,90	-R\$ 130.875,84
Retenções (IR/Crédito Consignado/Outros)	-R\$ 2.648.755,72	-R\$ 1.796.198,01	-R\$ 8.094.814,16
Recuperação de Fundos	-R\$ 5.431.046,50	-R\$ 538.212,24	-R\$ 10.171.179,10
Folha de Pagamento	-R\$ 8.733.253,15	-R\$ 8.779.681,62	-R\$ 36.165.489,95
Total Geral	R\$ 2.837.337,83	R\$ 3.150.357,78	R\$ 14.658.118,44

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 Março/2021 e Abril/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 (mar/2021 e abr/2021)

PREVIDÊNCIA - PROTOCOLOS			
Tipo de Protocolo	mar/21	abr/21	2021
SIMULAÇÃO	26	25	128
JUNTADA DE DOCUMENTOS	32	17	77
APOSENTADORIA	17	16	62
DESARQUIVAMENTO DE APOSENTADORIA	4	11	47
CERTIDÕES	10	8	32
CÓPIA DE PROCESSO	11	7	30
ABONO DE PERMANÊNCIA	4	4	23
OUTROS	5	6	15
REVISÃO DE APOSENTADORIA	2	5	12
ISENÇÃO DE IR	2	1	6
PENSÃO	1	2	6
TOTAL GERAL	114	102	438

Fonte: FAC Sistemas. Elaboração Própria.

Nos mês de Março/2021, houve a realização de 114 protocolos vinculados ao cálculo de simulação de aposentadorias (26), solicitação de aposentadorias (17) e desarmamento de aposentadorias (32). No mês de Abril/2021, houve a realização de 102 protocolos vinculados ao cálculo de simulação de aposentadorias (25), juntada de documentos em processos em andamento (17), desarmamento de aposentadorias (11) e solicitação de aposentadorias (16). Até o final de Abril/2021, a PAULIPREV recebeu 438 protocolos de servidores ativos ou aposentados.

TABELA 3.1.2.
Atendimentos Realizados
Valores gerais (mar/2021 e abr/2021)

PREVIDÊNCIA - ATENDIMENTOS			
	mar/21	abr/21	2021
ATENDIMENTOS AGENDADOS	66	64	279
ATENDIMENTOS SEM AGENDAMENTO	47	47	120
ATENDIMENTOS TELEFÔNICOS	284	282	957
CÁLCULOS GERAIS	92	156	415
CÓPIAS + DESENTRAMENTO DE DOCUMENTOS	231	145	725
NOTIFICAÇÕES	27	48	158
REVISÃO DE CÁLCULOS	44	52	252
SIMULAÇÕES REALIZADAS	48	39	160
TOTAL GERAL	839	833	3066

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 Março/2021 e Abril/2021, destacam-se os atendimentos por via telefônica (284 e 282, respectivamente), bem como os atendimentos relacionados à cópia/desarquivamento de processos (231 e 145, 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 296 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), 63 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 Mar/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	16	22		38
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	11	26	1	38
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
Total Geral		63	177	56	296

Fonte: Diretoria de Previdência e Atuária. Elaboração Própria.

Por fim, é importante observar que a partir de 2019, houve 162 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 Março/2021 e Abril/2021. Em Março/2021, foram efetivadas 16 aposentadorias, sendo 05 associadas a aposentadorias por tempo de serviço, 04 aposentadorias especiais e 04 pensões, enquanto que, no mês de Abril/2021, foram efetivadas 09 aposentadorias, sendo 05 associadas a aposentadorias por tempo de serviço e 02 aposentadoras por idade.

Ao final de Abril/2021, foram implementados 50 benefícios, sendo 44 aposentadorias e 06 pensões.

TABELA 3.3.1.
Aposentadorias e Pensões – Por tipo de concessão
Valores gerais (mar/2021 e abr/2021)

APOSENTADORIAS E PENSÕES			
	mar/21	abr/21	2021
APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO	5	5	21
APOSENTADORIA PROFESSOR		1	7
APOSENTADORIA ESPECIAL - ATIVIDADE DE RISCO	4		7
APOSENTADORIA POR INVALIDEZ			3
PENSÃO	4	1	6
APOSENTADORIA POR IDADE	2	2	5
APOSENTADORIA - SENTENÇA JUDICIAL	1		1
TOTAL GERAL	16	9	50

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 Março/2021, houve 33 afastamentos, sendo 14 relacionados a motivos psiquiátricos, 04 relacionados a motivos de ortopedia e 04 relacionados a motivos de pneumologia. Já no mês de Abril/2021, houve 28 afastamentos, sendo 09 relacionados a motivos de psiquiatria e 07 relacionados a motivos de ortopedia.

TABELA 3.4.1.
Auxílio Doença – Por motivo
Valores gerais (mar/2021 e abr/2021)

AUXÍLIO DOENÇA - MOTIVO			
	mar/21	abr/21	2021
PSIQUIATRIA	14	9	48
ORTOPEDIA	4	7	28
GERAL	0	3	10
CIRURGIA	1	1	4
PNEUMOLOGIA	4	3	14
OUTROS	10	5	30
TOTAL GERAL	33	28	134

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 Março/2021, dos 33 afastamentos, 13 foram relacionados com servidores da área de Saúde e 14 da área de Educação. No mês de Abril/2021, dos 28 afastamentos, 14 foram relacionados com servidores da área de Saúde e 06 foram relacionados com servidores da área de educação.

TABELA 3.4.2.
Auxílio Doença – Por lotação
Valores gerais (mar/2021 e abr/2021)

AUXÍLIO DOENÇA - LOTAÇÃO			
	mar/21	abr/21	2021
SAÚDE	13	14	68
EDUCAÇÃO	14	6	36
SEGURANÇA	4	3	13
OUTROS	2	5	17
TOTAL GERAL	33	28	134

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 Março/2021, o tempo médio de afastamento foi de 20,39 dias e no mês de Abril/2021 o tempo médio de afastamento foi de 20,95. A média observada no ano de 2021 é de 26,22 dias.

TABELA 3.4.3.
Auxílio Doença – Tempo Médio de Afastamento (em dias)
Valores gerais (mar/2021 e abr/2021)

AUXÍLIO DOENÇA - TEMPO MÉDIO	
Meses	Média (em dias)
mar/21	20,39
abr/21	20,95
2021	26,22

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 Março/2021 e Abril/2021, 90,00% e 97,67%, 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 (mar/2021 e abr/2021)

ATENDIMENTOS - PERÍCIA MÉDICA				
Atividade	Responsabilidade	mar/21	abr/21	2021
Auxílio Doença	Prefeitura Municipal	90	84	322
Outros	Prefeitura Municipal			0
Isenção IR	PAULIPREV	2	2	5
Afastamento PAULIPREV	PAULIPREV			0
Aposentadoria Especial	PAULIPREV	7		18
Atendimento Inativos	PAULIPREV	1		1
TOTAL GERAL		100	86	346
Percentual de Atividades - Convênio SMRH		90,00%	97,67%	93,1%

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 Março/2021 e Abril/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 Abril/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 Mar/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
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 Março/2021 e Abril/2021, não houve nenhuma alteração em termos de nomeações ou exonerações no quadro de pessoal da PAULIPREV.

Assim, até o final de Abril/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 Abr/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\$ 42,0 mil no mês de Março/2021 e R\$ 41,8 mil em Abril/2021. Em geral, destaca-se os valores associados à locação do imóvel da sede da PAULIPREV (R\$ 13,9 mil/mês), locação de computadores (R\$ 7,9 mil/mês, sistema de contabilidade (R\$ 6,4 mil/mês), sistema de folha de pagamento (R\$ 2,8 mil/mês) e locação de impressoras e scanner (R\$ 2,4 mil/mês).

Já em relação aos contratos com valores variáveis, foram gastos R\$ 13,5 mil no mês de Março/2021 e R\$ 9,3 mil no mês de Abril/2021. Destacam-se os gastos com os serviços de digitalização de documentos do instituto (média de R\$ 5,0 mil/mês), energia elétrica (média de R\$ 2,6 mil/mês) e custódia de títulos públicos (média de R\$ 1,9 mil/mês).

Por fim, em termos de compras diretas, foram gastos R\$ 1,5 mil no mês de Março/2021 e R\$ 2,6 mil no mês de Abril/2021, destacando, no primeiro mês, o pagamento do IPTU do imóvel locado pela PAULIPREV no valor de R\$ 1,1 mil - e, no segundo mês, a contabilização das despesas com adiantamento de consumo, no valor de R\$ 1,8 mil.

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

COMPRAS, LICITAÇÕES E CONTRATOS			
	mar/21	abr/21	2021
CONTRATO FIXO	R\$ 42.038,86	R\$ 41.846,54	R\$ 124.944,97
LOCAÇÃO DA SEDE	R\$ 13.927,36	R\$ 13.927,36	R\$ 40.515,95
LOCAÇÃO DE COMPUTADORES	R\$ 7.968,27	R\$ 7.968,27	R\$ 23.904,81
SISTEMA CONTÁBIL	R\$ 6.445,53	R\$ 6.445,53	R\$ 19.336,59
SISTEMA DE FOLHA DE PAGAMENTO	R\$ 2.856,92	R\$ 2.856,92	R\$ 8.570,76
LOCAÇÃO DE IMPRESSORAS E SCANNER	R\$ 2.450,00	R\$ 2.450,00	R\$ 7.350,00
LOCAÇÃO DE VEÍCULOS	R\$ 3.616,42	R\$ 1.808,21	R\$ 5.424,63
CONSULTORIA ATUARIAL	R\$ 1.723,25	R\$ 1.723,25	R\$ 5.169,75
SOFTWARE DE GESTÃO ELETRÔNICA DE DOCUMENTOS		R\$ 1.980,00	R\$ 2.970,00
SEGURO PREDIAL			R\$ 2.877,00
MANUTENÇÃO DE AR CONDICIONADO	R\$ 900,00	R\$ 900,00	R\$ 2.700,00
SOFTWARE DE ANÁLISE FINANCEIRA	R\$ 684,00	R\$ 684,00	R\$ 2.052,00
SERVIÇOS DE BACKUP EM NUVEM	R\$ 308,86	R\$ 230,00	R\$ 1.609,23
LOCAÇÃO DE CONTAINER (ARQUIVO MORTO)	R\$ 570,50	R\$ 285,25	R\$ 1.141,00
GESTÃO DO WEBSITE	R\$ 440,00	R\$ 440,00	R\$ 880,00
SERVIÇOS DE PUBLICAÇÕES	R\$ 78,50	R\$ 78,50	R\$ 235,50
RELÓGIO PONTO	R\$ 69,25	R\$ 69,25	R\$ 207,75
CONTRATO VARIÁVEL	R\$ 13.562,09	R\$ 9.341,48	R\$ 31.526,81
SERVIÇOS DE DIGITALIZAÇÃO DE DOCUMENTOS	R\$ 3.998,13	R\$ 6.095,36	R\$ 14.590,21
ENERGIA ELÉTRICA	R\$ 5.277,27		R\$ 7.209,12
CUSTÓDIA TÍTULOS PÚBLICOS	R\$ 1.949,56	R\$ 1.931,23	R\$ 5.830,96
CORREIOS	R\$ 1.566,02	R\$ 920,61	R\$ 2.529,02
TELEFONIA FIXA	R\$ 273,54	R\$ 258,70	R\$ 532,24
ÁGUA E ESGOTO	R\$ 214,30	R\$ 98,32	R\$ 514,73
INTERNET	R\$ 220,78		R\$ 220,78
TELEFONIA MÓVEL	R\$ 62,49	R\$ 37,26	R\$ 99,75
COMPRA DIRETA	R\$ 1.543,07	R\$ 2.653,05	R\$ 16.877,97
ADIANTAMENTO CONSUMO		R\$ 1.802,31	R\$ 3.802,31
MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIGIENIZAÇÃO			R\$ 3.426,40
ADIANTAMENTO SERVIÇOS		R\$ 768,24	R\$ 2.268,24
MATERIAL DE PROTEÇÃO E SEGURANÇA			R\$ 1.900,00
ASSINATURA DE PERIÓDICOS E ANUIDADES			R\$ 1.800,00
IPTU SEDE	R\$ 1.171,76		R\$ 1.171,76
MATERIAL DE COPA E COZINHA			R\$ 671,05
MATERIAL DE EXPEDIENTE	R\$ 453,81		R\$ 453,81
MATERIAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS			R\$ 440,00
SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO			R\$ 430,00
CERTIFICAÇÃO DIGITAL			R\$ 252,00
CURSO PREVIDENCIÁRIO			R\$ 179,90
TARIFAS BANCÁRIAS	-R\$ 82,50	R\$ 82,50	R\$ 82,50
TOTAL GERAL	R\$ 57.144,02	R\$ 53.841,07	R\$ 173.349,75

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. Cabe observar que o contrato com o INSTITUTO TOTUM – referente à auditoria para a certificação no nível II do Programa Pró-Gestão RPPS – se encerrou após a finalização do processo.

TABELA 4.2.2.
Compras Diretas, Contratos Fixos e Contratos Variáveis
Valores Gerais – Em R\$ correntes (mar/2021 e abr/2021)

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\$ 95.619,24	R\$ 7.968,27
GCASPP	Sistema Contábil	Pregão Presencial 04/2019	Contrato 04/2019	R\$ 77.346,36	R\$ 6.445,53
FAC LOC E DESENV SISTEMAS	Sistema de Folha de Pagamento	Pregão Presencial 03/2019	Contrato 12/2019	R\$ 34.283,04	R\$ 2.856,92
PRADO E BARSILTDAME	Locação de Impressoras e Scanner	Pregão Presencial 01/2018	Contrato 01/2018	R\$ 29.400,00	R\$ 2.450,00
LUSA LOCADORA	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\$ 20.679,00	R\$ 1.723,25
BANCO DO BRASIL S/A	Custódia de Títulos Públicos	Dispensa de Licitação 06/2020	Contrato 01/2020	R\$ 17.520,00	R\$ 1.460,00
ANDERSON EVANDRO LUPERINE INFORMÁTICA – EPP	Cessão de Uso - Software de Digitalização	Pregão Presencial 02/2020	Contrato 05/2020	R\$ 11.880,00	R\$ 990,00
D B ROZZI-ME	Manutenção de Ar Condicionado	Dispensa de Licitação 49/2020	Contrato 09/2020	R\$ 10.800,00	R\$ 900,00
PARAMITA TECNOLOGIA CONSULTORIA FINANCEIRA LTDA	Software Análise Financeira	Inexigibilidade 01/2020	Contrato 04/2020	R\$ 8.208,00	R\$ 684,00
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 41/2020	Contrato 07/2020	R\$ 942,00	R\$ 78,50
REPDATA	Relógio Ponto	Dispensa de Licitação 81/2019	Contrato 11/2019	R\$ 831,00	R\$ 69,25
CONTRATOS VARIÁVEIS (Valor Estimado)					
CPFL	Energia Elétrica	Dispensa de Licitação 04/2020	-	R\$ 42.000,00	R\$ 3.500,00
TELEFONICA BRASIL S/A	Telefonia Fixa, Telefonia Móvel e Internet	Pregão Presencial 01/2021	Contrato 08/2020	R\$ 21.621,24	R\$ 1.801,77
ANDERSON EVANDRO LUPERINE INFORMÁTICA – EPP	Serviço de Digitalização de Documentos	Pregão Presencial 01/2020	Contrato 03/2020	R\$ 20.850,00	R\$ 1.737,50
BANCO DO BRASIL	Custódia de Títulos Públicos (Selic ANBIMA)	Dispensa de Licitação 06/2020	Contrato 01/2020	R\$ 8.400,00	R\$ 700,00
CORREIOS	Correios	-	Contrato 9912444251	R\$ 1.500,00	R\$ 125,00

Fonte: Diretoria Administrativa-Financeira.Elaboração Própria

5. CONTROLE INTERNO

Entre os meses de Março/2021 e Abril/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 Março/2021 e Abril/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 Abril/2021 foi da ordem de R\$ 1,57 mil – projetando a média observada nos quatro primeiros meses do ano, o custo administrativo final no exercício de 2021 seria de R\$ 4,73 milhões, dentro do limite da taxa de 2% prevista na Portaria 402/2008.
- 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 Controle Interno referente ao 2º Bimestre de 2021 para a avaliação da conformidade das principais áreas de atuação do RPPS, a ser submetido para conhecimento da Diretoria Executiva.