



RELATÓRIO GERENCIAL

5º Bimestre

Setembro/2021 e Outubro/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 – 15/12/2021

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 Setembro/2021 e Outubro/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
Vinculo – Aposentadorias
Em R\$ correntes (set/2021 e out/2021)

APOSENTADORIAS			
	set/21	out/21	2021
Quantidade de Aposentadorias	1387	1414	
Proventos de Aposentadorias	R\$ 11.165.539,94	R\$ 11.334.665,85	R\$ 107.641.447,49
Adiantamento - 13º Salário	R\$ 310,83		R\$ 4.865.425,91
Valor Total – Aposentadorias	R\$ 11.165.850,77	R\$ 11.334.665,85	R\$ 112.506.873,40

Fonte: GCASPP. Elaboração própria

Entre os meses de Setembro/2021 e Outubro/2021, houve um aumento de 27 aposentadorias na folha de pagamento. O valor dos pagamentos de aposentadorias no ano de 2021 totalizou R\$ 112,5 milhões ao final de Outubro/2021, sendo R\$ 107,6 milhões referente aos proventos de aposentadoria e R\$ 4,86 milhões referente ao 13º salário.

TABELA 1.1.2
Folha de Pagamento
Vinculo – Pensões
Em R\$ correntes (set/2021 e out/2021)

PENSÕES			
	set/21	out/21	2021
Quantidade de Pensões	132	134	
Proventos de Pensões	R\$ 733.473,73	R\$ 759.714,95	R\$ 6.948.220,46
Adiantamento - 13º Salário	R\$ 384,45	R\$ 590,90	R\$ 354.971,04
Valor Total - Pensões	R\$ 733.858,18	R\$ 760.305,85	R\$ 7.303.191,50

Fonte: GCASPP. Elaboração própria

A tabela 1.1.2 traz a quantidade de pensões, bem como o total das despesas realizadas no 5º bimestre de 2021. O número de pensionistas registrados passou de 132 para 134 em função da instituição de pensões oriundas do óbito de um servidor ativo e um servidor inativo. O valor dos proventos passou de R\$ 733,8 mil em Setembro/2021 para R\$ 760,3 mil em Outubro/2021.

O valor dos pagamentos de pensões no ano de 2021 totalizou R\$ 7,30 milhões ao final de Outubro/2021, sendo R\$ 6,94 milhões referente aos proventos de pensões e R\$ 354,9 mil referentes ao 13º salário.

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

CONSELHEIROS			
	set/21	out/21	2021
Quantidade de Conselheiros	14	14	
Jetons	R\$ 33.919,90	R\$ 45.119,90	R\$ 350.398,95
Valor Total - Conselheiros	R\$ 33.919,90	R\$ 45.119,90	R\$ 350.398,95

Fonte: GCASPP. Elaboração própria

A tabela 1.1.3. traz a relação total do número de membros do Conselho Administrativo e Fiscal da PAULIPREV, bem como as remunerações pagas nos termos do §4º do Art. 50 da Lei Complementar 18/2001. No meses de Setembro/2021 e Outubro/2021 foram pagos R\$ 33,9 mil e R\$ 45,1 mil – este ultimo valor foi superior em função do pagamento retroativo referente à reuniões anteriores. Até o final de Outubro/2021, os valores pagos aos membros do Conselho Administrativo e Fiscal da PAULIPREV totalizaram R\$ 271,3 mil.

A tabela 1.1.4. mostra a quantidade de servidores ativos, bem como o valor gastos com vencimentos e demais vantagens aos servidores. Em Setembro/2021, o valor total pago aos servidores ativos foi de R\$ 289,3 mil, enquanto que, no mês de Outubro/2021, o valor total pago foi de R\$ 272,8 mil – sendo o maior valor observado no mês de Setembro/2021 em função do maior pagamento relativo de férias aos servidores efetivos.

Até o final de Outubro/2021, o valor total das despesas com pessoal da PAULIPREV foi de R\$ 2,84 milhões.

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

SERVIDORES ATIVOS			
	set/21	out/21	2021
Quantidade de Servidores	31	31	
Vencimentos	R\$ 249.280,22	R\$ 250.025,13	R\$ 2.535.891,11
Antecipação - 13º Salário			R\$ 101.294,34
Férias	R\$ 23.352,24	R\$ 14.914,19	R\$ 108.824,17
Férias - Abono Pecuniário	R\$ 8.069,29	R\$ 2.217,33	R\$ 33.342,27
Férias - Abono Constitucional	R\$ 8.620,25	R\$ 5.710,50	R\$ 50.506,60
Valor Total – Servidores	R\$ 289.322,00	R\$ 272.867,15	R\$ 2.844.772,68

Fonte: GCASPP. Elaboração própria

1.2. CUSTO ADMINISTRATIVO

A tabela 1.2.1 traz as informações referentes ao custo administrativo da PAULIPREV entre os meses de Setembro/2021 e Outubro/2021, segregando as despesas de acordo com a natureza. Observa-se que o custo administrativo passou de R\$ 400,0 mil em Setembro/2021 para R\$ 394,5 mil no mês de Outubro/2021, sendo os vencimentos pagos aos servidores o principal item do custo administrativo – R\$ 289,3 mil e R\$ 272,8 mil, respectivamente.

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).

Os valores gastos com “Obrigações Patronais – Intraorçamentário” se referem às despesas de contribuição patronal da PAULIPREV com os servidores do quadro próprio – R\$ 31,1 mil e R\$ 30,3 mil, respectivamente.

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), sistema de contabilidade (R\$ 6,4 mil/mês) e sistema de folha de pagamento (R\$ 2,8 mil).

Em relação à “Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica”, destacam-se as despesas com locação de impressoras (R\$ 2,4 mil/mês) e custódia de títulos públicos (R\$ 1,9 mil/mês).

Até o fim de Outubro/2021, o custo administrativo total acumulado é da ordem de R\$ 3,94 mil.

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

CUSTO ADMINISTRATIVO			
	set/21	out/21	2021
Vencimentos e Vantagens Pessoais - Pessoal Civil	R\$ 289.322,00	R\$ 272.867,15	R\$ 2.844.772,68
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	R\$ 47.847,26	R\$ 59.047,26	R\$ 474.479,06
Obrigações Patronais - Intraorçamentário	R\$ 31.132,56	R\$ 30.335,00	R\$ 279.046,24
Serviços de Tecnologia de Informação	R\$ 20.896,37	R\$ 20.743,63	R\$ 207.933,15
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	R\$ 7.756,34	R\$ 7.527,01	R\$ 95.918,00
Material de Consumo	R\$ 316,07	R\$ 2.162,50	R\$ 27.322,94
Serviços de Consultoria	R\$ 1.830,54	R\$ 1.830,54	R\$ 16.045,70
Equipamentos e Permanente	R\$ 995,00		R\$ 3.147,00
Valor Total - Custo Administrativo	R\$ 400.096,14	R\$ 394.513,09	R\$ 3.948.664,77

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
Fluxos de Receitas –Em R\$ correntes (set/2021 e out/2021)

COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA			
	set/21	out/21	2021
Valor Compensado	R\$ 789.185,04		R\$ 7.090.801,26
Valor Futuro			
Valor Total	R\$ 789.185,04		R\$ 7.090.801,26
Glosas			
Retenção INSS	-R\$ 3.383,35		-R\$ 30.450,15
Valor Realizado	R\$ 785.801,69		R\$ 7.060.351,11

Fonte: Sistema BG-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 Setembro/2021, a PAULIPREV recebeu R\$ 785,8 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 Outubro/2021 só serão repassados na competência de Dezembro/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.

De acordo com a Tabela 1.3.2, até o final de Outubro/2021, a PAULIPREV recebe receitas de compensação financeira de 466 processos (segurados da PAULIPREV que contribuíram para o INSS por parte de sua vida laboral), possui a retenção associada a 04 processos de compensação financeira para o INSS (segurados do INSS que foram contribuintes da PAULIPREV por parte de sua vida laboral), além de ter registrado 167 processos que se encontram pendentes de análise por parte do INSS ou por aguardarem documentações externas à PAULIPREV para a continuidade do processo – como exemplo, a certidão de registro do processo de aposentadoria/pensão emitida pelo TCE/SP.

TABELA 1.3.2.
Compensação Previdenciária
Situação dos Processos –Em R\$ correntes (set/2021 e out/2021)

COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA	
Situação	Quantidade
Em Compensação (Origem RGPS)	466
Em Compensação (Origem RPPS)	4
PENDENTES	
Aguardando Análise	127
Em Exigência	40

Fonte: Sistema BG-COMPREV. Elaboração Própria

Em 2021, a PAULIPREV recebeu R\$ 7,06 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, 408/2020 e 828/2021 – este último associado ao ressarcimento de valores pela Prefeitura Municipal referente às aposentadorias anuladas de guardas municipais no ano de 2019 em decorrência de ação direta de inconstitucionalidade impetrada pelo Ministério Público. Em Setembro/2021 e Outubro/2021, foram recebidos, respectivamente, R\$ 422,4 mil e R\$ 539,6 mil – aumento em função dos pagamentos do Acordo 828/2021.

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 Setembro/2021 e Outubro/2021, foram recebidos, respectivamente, R\$ 48,6 mil e R\$ 55,6 mil.

Até o final de Outubro/2021, o total de receitas acumuladas com parcelamento de débitos e ressarcimento de recursos totaliza R\$ 4,66 milhões.

TABELA 1.4.1.
Parcelamento de Débitos Patronais e Outras Receitas
Valores gerais – Em R\$ correntes (set/2021 e out/2021)

PARCELAMENTO DE DÉBITOS PATRONAIS E OUTRAS RECEITAS			
	set/21	out/21	2021
Parcelamento - Multa e Juros	R\$ 61.649,72	R\$ 64.624,47	R\$ 438.746,43
Parcelamento - Principal	R\$ 360.818,05	R\$ 475.022,65	R\$ 3.722.385,10
Convênio SMRH - Perícias	R\$ 48.622,70	R\$ 55.649,13	R\$ 507.605,80
TOTAL	R\$ 471.090,47	R\$ 595.296,25	R\$ 4.668.737,33

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 Setembro/2021 e Outubro/2021, os valores repassados foram da ordem de R\$ 4,99 milhões e 4,96 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 Campinas e Prefeitura de Santa Barbara d'Oeste). De forma geral, os valores associados às contribuições dos segurados nos meses de Setembro/2021 e Outubro/2021 foram da ordem de R\$ 5,57 milhões e R\$ 5,54 milhões, respectivamente.

Em relação à contribuição patronal, predominam os valores repassados pela Prefeitura Municipal em relação aos servidores ativos. Nos meses de Setembro/2021 e Outubro/2021, os valores repassados foram da ordem de R\$ 4,99 milhões e R\$ 4,96 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, Prefeitura de Campinas e Prefeitura de Santa Barbara d'Oeste). De forma geral, os valores associados às contribuições patronal nos meses de Setembro/2021 e Outubro/2021 totalizaram R\$ 5,11 milhões e R\$ 5,07 milhões, respectivamente.

Esclarece-se que embora a alíquota previdenciária incidente sobre a contribuição dos segurados e patronal seja a mesma – 14% - o valor global das contribuições dos segurados são relativamente superiores em função da contribuição realizada por aposentados e pensionistas que recebem benefícios acima do teto do INSS – não havendo incidência de contribuição patronal nesses casos.

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 (set/2021 e out/2021)

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS			
	set/21	out/21	2021
Aportes	R\$ 4.308.551,69	R\$ 4.308.551,69	R\$ 43.085.516,90
Aporte Déficit Atuarial - Prefeitura	R\$ 4.230.607,21	R\$ 4.230.607,21	R\$ 42.306.072,10
Aporte Déficit Atuarial – Câmara	R\$ 77.944,48	R\$ 77.944,48	R\$ 779.444,80
Contribuição dos Segurados	R\$ 5.574.389,33	R\$ 5.546.734,88	R\$ 52.011.264,07
Contribuição Segurados - Prefeitura	R\$ 4.996.940,16	R\$ 4.961.088,31	R\$ 46.374.853,08
Contribuição Segurados - Inativos	R\$ 449.940,36	R\$ 455.024,97	R\$ 4.334.109,69
Contribuição Segurados - Câmara	R\$ 82.801,83	R\$ 84.954,65	R\$ 880.346,50
Contribuição Segurados - PAULIPREV	R\$ 31.132,56	R\$ 30.335,00	R\$ 278.186,84
Contribuição Segurados - Pensionistas	R\$ 10.271,47	R\$ 11.984,90	R\$ 104.345,16
Contribuição Segurados - Cedidos	R\$ 3.302,95	R\$ 3.347,05	R\$ 38.729,00
Contribuição Segurados - Multa e Juros			R\$ 693,80
Contribuição Patronal	R\$ 5.114.177,50	R\$ 5.079.725,01	R\$ 47.565.944,10
Contribuição Patronal - Prefeitura	R\$ 4.996.940,16	R\$ 4.961.088,31	R\$ 46.374.853,03
Contribuição Patronal - Câmara	R\$ 82.801,83	R\$ 84.954,65	R\$ 880.346,53
Contribuição Patronal - PAULIPREV	R\$ 31.132,56	R\$ 30.335,00	R\$ 279.046,44
Contribuição Patronal – Cedidos	R\$ 3.302,95	R\$ 3.347,05	R\$ 31.004,30
Contribuição Patronal - Multa e Juros			R\$ 693,80
Total - Receitas	R\$ 14.997.118,52	R\$ 14.935.011,58	R\$ 142.662.725,07

Fonte: GCASPP. Elaboração Própria.

De modo geral, o total de receitas previdenciárias nos meses de Setembro/2021 e Outubro/2021 totalizaram R\$ 14,9 milhões em ambos os meses. Até o fim de Outubro/2021, a receita previdenciária total foi de R\$ 142,6 milhões.

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

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS					
	set/21		out/21		2021
Aposentadorias	R\$	11.165.850,77	R\$	11.334.665,85	R\$ 112.506.873,40
Pensões	R\$	733.858,18	R\$	760.305,85	R\$ 7.303.191,50
Sentenças Judiciais					R\$ 904,05
Indenizações					R\$ 7.714,34
Total Geral	R\$	11.899.708,95	R\$	12.094.971,70	R\$ 119.818.683,29

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 previdenciários.

Para os meses de Setembro/2021 e Outubro/2021, os gastos com despesas previdenciárias totalizaram R\$ 11,1 milhões e R\$ 11,3 milhões, respectivamente.

Até o final de Outubro/2021, o total de despesas previdenciárias foi de R\$ 119,8 milhões.

1.6. SALDO FINANCEIRO GLOBAL

A tabela 1.6 traz a totalidade de receitas e de despesas realizadas pela PAULIPREV nos meses de Setembro/2021 e Outubro/2021. No mês de Setembro/2021, houve um superávit financeiro de R\$ 3,95 milhões explicado pelo excesso de receitas previdenciárias, além do efeito das receitas do COMPREV, parcelamentos e convênios. No mês de Outubro/2021, houve um superávit de R\$ 8,53 milhões explicado tanto pelas razões já mencionadas, como pelos ganhos com aplicações financeiras oriundos do resgate de recursos do fundo CAIXA FIC BRASIL GESTÃO ESTRATÉGICA RF.

Até o final de Outubro/2021, o saldo financeiro acumulado – comparação entre receitas e despesas – foi positivo em R\$ 45,9 milhões.

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

SALDO FINANCEIRO					
	set/21		out/21		2021
Receitas Previdenciárias	R\$	14.997.118,52	R\$	14.935.011,58	R\$ 142.662.725,07
COMPREV	R\$	785.801,69	R\$	-	R\$ 7.060.351,11
Parcelamento	R\$	471.090,47	R\$	595.296,25	R\$ 4.668.737,33
Remunerações	R\$	2.163,26	R\$	5.497.273,96	R\$ 15.304.651,91
Outras Receitas	R\$	1.799,85	R\$	1.859,40	R\$ 19.153,88
Receitas Totais (A)	R\$	16.257.973,79	R\$	21.029.441,19	R\$ 169.715.619,30
Despesas Previdenciárias	-R\$	11.899.708,95	-R\$	12.094.971,70	-R\$ 119.818.683,29
Custo Administrativo	-R\$	400.096,14	-R\$	394.513,09	-R\$ 3.948.664,77
Despesas Totais (B)	-R\$	12.299.805,09	-R\$	12.489.484,79	-R\$ 123.767.348,06
Saldo Financeiro	R\$	3.958.168,70	R\$	8.539.956,40	R\$ 45.948.271,24

Fonte: GCASPP. Elaboração Própria.

2. SEÇÃO DE INVESTIMENTOS

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

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

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

CARTEIRA DE INVESTIMENTOS				
Instituições	Fundos		set/21	out/21
SANTANDER	SANTANDER RF ATIVO FIC	R\$	41.765.984,17	R\$ 41.537.526,84
ITAÚ	INSTITUCIONAL ALOC DINAMIC II	R\$	70.246.690,31	R\$ 69.997.103,79
SANTANDER	INSTITUCIONAL RF DI	R\$	11.503.373,59	R\$ 12.287.100,86
BANCO BRASIL	BB PREV PERFIL	R\$	77.661.991,59	R\$ 82.367.199,90
RJI	TMJ IMA B FI RF	R\$	9.326.229,99	R\$ 9.354.494,30
PLANNER	FIRF PYXIS INSTITUCIONAL IMAB	R\$	7.519.375,41	R\$ 7.335.251,84
RJI	TOWER RF FI IMAB-5 II	R\$	11.676.876,71	R\$ 11.514.741,77
RJI	TOWER RF FI IMAB-5	R\$	13.426.881,27	R\$ 13.413.458,05
CAIXA	CAIXA FIC BRASIL G. ESTRATEGICA	R\$	268.717.273,70	R\$ 167.719.257,19
BANCO BRASIL	ALOCAÇÃO AT RF PREVIDENCIARIO	R\$	151.699.414,11	R\$ 147.866.267,76
BANCO BRASIL	CARTEIRA LONGO PRAZO (NTN-B)	R\$	194.948.854,18	R\$ 291.103.632,89
INTRADER	PIATÁ RF LP PREV CRÉD. PRIV	R\$	16.533.807,36	R\$ 16.507.897,49
RJI	INCENTIVO II MULTISETORIAL II	-	-	-
CM CAPITAL	GGR PRIME I FIDC	R\$	10.797.869,50	R\$ 10.498.628,18
QUELUZ	ILLUMINATI FIDC	R\$	23.661.621,41	R\$ 23.368.410,93
ORLA	LME FIDC SENIOR	R\$	5.678.686,35	R\$ 5.679.415,16
SANTANDER	BBIF MASTER FIDC LP	R\$	166.576,81	R\$ 165.998,02
RJI	INCENTIVO MULTISETORIAL I A/B	R\$	719.438,87	R\$ 714.192,30
RJI	FI MULTIMERCADO SCULPTOR CP	R\$	35.901.596,08	R\$ 36.050.393,50
RJI	HAZZ	R\$	12.537.878,00	R\$ 12.494.042,07
ELITE CCVM	BR HOTEIS FII	R\$	12.618.153,24	R\$ 12.602.794,11
PLANNER	INFRA REAL ESTATE FII	R\$	1.141.240,56	R\$ 1.139.511,88
RJI	INFRA SETORIAL	R\$	19.294.524,39	R\$ 19.272.218,21
PLANNER	W7 FIP /INFRATEC	R\$	2.104.160,18	R\$ 2.101.688,58
RJI	FIP/ATICO GESTÃO EMPRESARIAL	R\$	599.157,26	R\$ 595.921,45
BNY MELLON	ATICO FLORESTAL FIP	R\$	4.301.670,43	R\$ 4.298.229,36
LAD CAPITAL	FIM FPI/FP2 LONGO PRAZO	R\$	25.025.697,29	R\$ 25.026.633,09
BNY MELLON	ATICO GERAÇÃO ENERGIA	R\$	1.154.411,28	R\$ 1.150.881,89
BRADESCO	GERAÇÃO FIA	R\$	38.000.827,66	R\$ 35.455.017,80
ITAÚ	ITAÚ MOMENTO 30	R\$	44.479.894,13	R\$ 39.271.043,40
BRADESCO	BAHIA BBM VALUATION II FIC FIA	R\$	37.754.767,87	R\$ 33.389.705,53
BRADESCO	ICATU VANGUARDA DIVIDENDOS FIA	R\$	47.809.071,78	R\$ 44.479.888,50
ITAÚ	ITAÚ AÇÕES DUNAMIS FIC	R\$	69.653.797,43	R\$ 64.404.353,35
BRADESCO	BRADESCO FI AÇÕES SELECTION	R\$	59.679.918,84	R\$ 54.537.318,24
TOTAL SEGMENTO RENDA FIXA		R\$	916.050.945,33	R\$ 911.430.577,27
TOTAL SEGMENTO RENDA VARIÁVEL		R\$	412.056.766,42	R\$ 386.269.640,96
TOTAL GERAL		R\$	1.328.107.711,75	R\$ 1.297.700.218,23

Fonte: Elaboração Própria.

No mês de Setembro/2021, o patrimônio líquido da PAULIPREV apresentou rendimento de -0,94% enquanto que, no mês de Outubro/2021, o patrimônio apresentou rendimento de -2,29%. Cabe observar o desempenho negativo dos fundos atrelados à ações - desvalorização em Setembro/2021 e Outubro/2021 de 4,41% e 6,26%, respectivamente.

Destaca-se, positivamente, no 5º bimestre, a recuperação R\$ 432,9 mil no fundo GGR PRIME FIDC.

Em relação aos valores acumulados até o final de Outubro/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\$ 315,8 milhões, R\$ 291,1 milhões em Títulos do Tesouro Nacional (Art 7, I, a da Resolução 3922/2010), R\$ 271,5 milhões em fundos de Ações (Artigo 8º, II, a da Resolução 3922/2010), R\$ 215,5 milhões em fundos renda fixa geral (Art. 7º, IV, a) da Resolução 3922/2010) e

TABELA 2.1.2.

**Enquadramento Legal – Limite Observado e Limite Legal
Valores gerais – Em R\$ correntes (set/2021 e out/2021)**

ENQUADRAMENTO LEGAL DOS FUNDOS - Resolução 3922/2010 do Banco Central						
Categoria	Enquadramento Legal - Resolução 3922/2010	set/21	out/21	set/21	out/21	Limite
Renda Fixa Geral	Artigo 7º, IV, a, a) Fundos Renda fixa em geral.	R\$ 210.504.269,65	R\$ 215.543.425,69	15,85%	16,61%	40,00%
Renda Fixa	Artigo 7º, III, a	R\$ 32.623.133,39	R\$ 32.263.451,66	2,46%	2,49%	60,00%
Fundos Referenciados (100% Títulos Públicos)	Artigo 7º, I, b, b) Fundos referenciados 100% Títulos Públicos	R\$ 420.416.687,81	R\$ 315.585.524,95	31,66%	24,32%	100,00%
Títulos do Tesouro Nacional	Art 7, I, a - Títulos Públicos de Emissão do Tesouro Nacional	R\$ 194.948.854,18	R\$ 291.103.632,89	14,68%	22,43%	100,00%
Crédito Privado	Artigo 7º, VII, b - Fundos Renda fixa/Crédito Privado	R\$ 16.533.807,36	R\$ 16.507.897,49	1,24%	1,27%	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\$ 41.024.192,94	R\$ 40.426.644,59	3,09%	3,12%	5,00%
Multimercado	Artigo 8º, Inciso III	R\$ 35.901.596,08	R\$ 36.050.393,50	2,70%	2,78%	10,00%
Fundo de Investimento Imobiliário	Artigo 8º, IV, b, b) FII presença 60% pregões 12 meses anteriores.	R\$ 26.297.271,80	R\$ 26.236.348,06	1,98%	2,02%	5,00%
Fundo de Investimento em Participações	Artigo 8º, IV, a, a) FIPs (que atendam requisitos governança)	R\$ 52.479.620,83	R\$ 52.445.572,58	3,95%	4,04%	5,00%
Fundos em Ações	Artigo 8º, II, a	R\$ 297.378.277,71	R\$ 271.537.326,82	22,39%	20,92%	25,00%

Fonte: Elaboração própria

2.3. AUTORIZAÇÃO PARA APLICAÇÕES E RESGATES

A tabela 2.1.3 traz as informações gerais relacionadas com as operações de aplicações e resgates dos recursos patrimoniais da PAULIPREV realizadas nos meses de Setembro/2021 e Outubro/2021. Em Setembro/2021, o fluxo de aplicações superou o fluxo de resgates em R\$ 4,01 milhões. Já em Outubro/2021, o fluxo de receitas superou R\$ 3,41 milhões o volume de despesas, cabendo destacar que o fluxo de aplicações e resgates foi superior em Outubro/2021 em função da movimentação que culminou na aplicação de R\$ 100,0 milhões em títulos públicos NTN-B com vencimento em 2030.

Ao se analisar o fluxo acumulado de aplicações e resgates no 5º bimestre de 2021, observa-se um excedente da ordem de R\$ 37,9 milhões.

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

APLICAÇÕES E RESGATES			
	set/21	out/21	2021
APLICAÇÃO (I)	R\$ 15.774.648,78	R\$ 116.254.845,08	R\$ 272.281.261,10
Contribuições Previdenciárias	R\$ 14.503.948,62	R\$ 14.469.364,19	R\$ 135.205.439,98
Realocação de Fundos		R\$ 99.997.328,44	R\$ 99.997.328,44
Recuperação de Fundos		R\$ 437.316,40	R\$ 15.502.729,31
Rendimentos	R\$ 7.131,04	R\$ 34.921,81	R\$ 8.932.737,84
COMPREV	R\$ 792.595,92	R\$ 726.377,98	R\$ 7.026.183,59
Parcelamento	R\$ 422.467,77	R\$ 539.646,92	R\$ 4.161.131,33
Outros			R\$ 951.407,84
Convênio SMRH	R\$ 44.472,17	R\$ 48.662,70	R\$ 498.113,42
Folha de Pagamento	R\$ 4.033,26	R\$ 1.226,64	R\$ 5.259,90
Adiantamento de Verbas			R\$ 929,45
RESGATE (II)	-R\$ 11.760.407,58	-R\$ 112.835.055,69	-R\$ 234.308.129,52
Contribuições Previdenciárias		-R\$ 3.343,20	-R\$ 3.343,20
Adiantamento de Verbas	-R\$ 3.000,00		-R\$ 12.391,71
Outros			-R\$ 14.839,04
Rendimentos	-R\$ 4.967,78		-R\$ 145.779,18
Fornecedores	-R\$ 54.950,77	-R\$ 63.579,71	-R\$ 572.915,77
Recuperação de Fundos		-R\$ 437.316,40	-R\$ 15.510.180,98
Retenções (IR/Crédito Consignado/Outros)	-R\$ 2.339.663,44	-R\$ 2.484.048,20	-R\$ 22.043.256,05
Folha de Pagamento	-R\$ 9.357.825,59	-R\$ 9.846.768,18	-R\$ 96.005.423,59
Realocação de Fundos		-R\$ 100.000.000,00	-R\$ 100.000.000,00
TOTAL GERAL (III = I-II)	R\$ 4.014.241,20	R\$ 3.419.789,39	R\$ 37.973.131,58

Fonte: Elaboração própria

3. SEÇÃO DE PREVIDÊNCIA

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

PREVIDÊNCIA - PROTOCOLOS			
Tipo de Protocolo	set/21	out/21	2021
SIMULAÇÃO	36	29	333
APOSENTADORIA	27	23	199
JUNTADA DE DOCUMENTOS	21	15	161
ABONO DE PERMANÊNCIA	32	26	150
DESARQUIVAMENTO DE APOSENTADORIA	15	6	115
CERTIDÕES	8	18	89
CÓPIA DE PROCESSO	5	4	74
PROCESSOS - TCE/SP	13	5	64
OUTROS	8	2	42
PENSÃO	1	3	19
ISENÇÃO DE IR		1	18
REVISÃO DE APOSENTADORIA	2	5	17
TOTAL GERAL	168	137	1281

Fonte: FAC Sistemas. Elaboração Própria.

Nos mês de Setembro/2021, houve a realização de 168 protocolos vinculados ao cálculo de simulação de aposentadorias (36), solicitação de aposentadorias (27), juntadas de documentos (21) e pedidos de abono de permanência (32). No mês de Outubro/2021, houve a realização de 137 protocolos vinculados ao cálculo de simulação de aposentadorias (29), pedidos de abono de permanência (26) e pedidos de certidões (18). Até o final de Outubro/2021, a PAULIPREV recebeu 1281 protocolos de servidores ativos ou inativos.

A tabela 3.1.2 traz a relação dos principais atendimentos realizados diretamente ao segurado da PAULIPREV por parte dos servidores da Diretoria de Previdência e Atuária. No mes de Setembro/2021, houve a realização de 481 atendimentos diretos aos segurados, pelas seguintes vias: atendimentos não agendados (177), atendimentos agendados (98) e atendimentos por telefone (97). No mes de Outubro/2021, houve a realização de 504 atendimentos diretos aos segurados, pelas seguintes vias: atendimentos agendados (168), atendimentos não agendados (131) e atendimentos por telefone (140).

Pelos canais presenciais, foram demandados atendimentos relacionados à juntada de documentos para a composição de processos de aposentadorias/pensões já em andamento, solicitação de aposentadorias/pensões e simulação de aposentadorias. Pelos canais digitais, foram enviadas dúvidas gerais previdenciárias, solicitação de simulação de aposentadorias e questionamentos sobre o andamento de processos de aposentadorias/pensões.

TABELA 3.1.2.**Atendimentos Realizados****Valores gerais (set/2021 e out/2021)¹**

ATENDIMENTOS			
	set/21	out/21	2021
ATENDIMENTO AGENDADO	177	131	1086
JUNTADA DE DOCUMENTOS	86	65	528
PROCESSO DE APOSENTADORIA	67	46	283
SIMULAÇÃO DE APOSENTADORIA	0	0	132
OUTROS	3	3	46
CERTIDÕES	7	1	32
TCE/SP (Glosa de Verbas, Recursos)	10	14	30
CÓPIA DE PROCESSO	0	0	17
PROCESSO DE PENSÃO	3	2	13
ABONO DE PERMANÊNCIA	1	0	5
ATENDIMENTO NÃO AGENDADO	98	168	849
JUNTADA DE DOCUMENTOS	65	99	442
OUTROS	21	56	261
PROCESSO DE APOSENTADORIA	11	5	59
SIMULAÇÃO DE APOSENTADORIA	1	3	42
ABONO DE PERMANÊNCIA	0	2	13
CERTIDÕES	0	0	12
TCE/SP (Glosa de Verbas, Recursos)	0	3	11
CÓPIA DE PROCESSO	0	0	7
PROCESSO DE PENSÃO	0	0	2
ATENDIMENTO POR EMAIL	22	42	276
OUTROS	20	40	147
SIMULAÇÃO DE APOSENTADORIA	1	1	82
DOCUMENTOS PARA PROCESSOS DE CONCESSÃO DE BENEFÍCIOS	0	1	26
ANDAMENTOS DE PROCESSOS DE CONCESSÃO DE BENEFÍCIOS	1	0	13
DÚVIDAS PREVIDENCIÁRIAS	0	0	8
FOLHA DE PAGAMENTO	0	0	0
ATENDIMENTO POR TELEFONE	97	140	576
OUTROS	48	63	285
DÚVIDAS PREVIDENCIÁRIAS	26	32	113
ANDAMENTOS DE PROCESSOS DE CONCESSÃO DE BENEFÍCIOS	8	21	68
FOLHA DE PAGAMENTO	7	11	46
SIMULAÇÃO DE APOSENTADORIA	3	3	33
DOCUMENTOS PARA PROCESSOS DE CONCESSÃO DE BENEFÍCIOS	5	10	31
ATENDIMENTO POR WHATSAPP	87	23	298
OUTROS	53	21	198
ANDAMENTOS DE PROCESSOS DE CONCESSÃO DE BENEFÍCIOS	15	2	33
DÚVIDAS PREVIDENCIÁRIAS	7	0	30
DOCUMENTOS PARA PROCESSOS DE CONCESSÃO DE BENEFÍCIOS	4	0	17
SIMULAÇÃO DE APOSENTADORIA	2	0	11
FOLHA DE PAGAMENTO	6	0	9
TOTAL GERAL	481	504	3085

Fonte: Diretoria de Previdência e Atuária. Elaboração Própria.

¹ Os dados referentes a essa tabela passaram a ser contabilizados a partir de Maio/2021, respeitando a nova metodologia que segrega as demandas dos segurados por tipo de canal de atendimento.

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 229 processos que foram alvos de apontamentos e que, 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, etc) e problemas de formalidade processual (cartão do PIS, portaria de adicional de tempo de serviço, etc).

TABELA 3.2.1.
Processos Irregulares em Andamento – Tribunal de Contas do Estado de São Paulo
Valores gerais – Acumulado até Out/2021

Processos - TCE/SP		
Ano do Benefício	Objeto	Aguardando Julgamento - TCE
2014	Verbas	23
2016	Migração	19
	Migração e Verbas	12
	Verbas	47
2017	Migração	2
	Migração e Verbas	17
	Verbas	9
2018	Aspectos Formais e Verbas	55
	Migração	8
	Migração e Verbas	15
	Verbas	1
2019	Migração	3
	Verbas	9
2020	Migração	9
TOTAL		229

Fonte: Diretoria de Previdência e Atuária. Elaboração Própria.

Por fim, observa-se que, somente no exercício de 2021, 550 processos foram julgados regulares pelo TCE-SP, seja em relação a processos de aposentadorias recentes – 148 aposentadorias e pensões concedidas em 2020, 143 aposentadorias e pensões concedidas em 2019 - ou em relação a processos de apostilas retificatórias associados à aposentadorias concedidas em exercícios anteriores.

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 Setembro/2021 e Outubro/2021. Em Setembro/2021, foram efetivadas 22 aposentadorias, com destaque para 15 associadas a aposentadorias por tempo de serviço, 02 aposentadorias de professor e 03 pensões vitalícias, enquanto que, no mês de Outubro/2021, foram efetivadas 32 aposentadorias, sendo 16 associadas a aposentadorias por tempo de serviço e 06 aposentadorias por idade.

Ao final de Outubro/2021, foram implementados 183 benefícios, sendo 159 aposentadorias e 24 pensões.

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

APOSENTADORIAS E PENSÕES			
	set/21	out/21	2021
Aposentadorias por Tempo de Contribuição	15	16	96
Outras Aposentadorias	1	6	19
Aposentadorias Professor	2		18
Aposentadorias Especiais - Atividades de Risco		5	17
Pensão Vitalícia	3	2	18
Aposentadorias Por Invalidez			6
Pensão Temporária	1	2	6
Aposentadorias Compulsória		1	2
Aposentadorias de Sentenças Judiciais			1
TOTAL GERAL	22	32	183

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 Setembro/2021, houve 60 afastamentos, sendo 20 relacionados a motivos psiquiátricos, 15 relacionados a motivos de ortopedia e 04 relacionados a motivos de cirurgia geral. Em Outubro/2021, houve 21 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 (set/2021 e out/2021)

AUXÍLIO DOENÇA - MOTIVO			
	set/21	out/21	2021
PSIQUIATRIA	20	9	126
ORTOPEDIA	15	7	83
GERAL	4	0	26
CIRURGIA	7	0	16
PNEUMOLOGIA	3	1	28
OUTROS	11	4	93
TOTAL GERAL	60	21	372

Fonte: Diretoria de Previdência e Atuária. Elaboração própria

A tabela 3.4.2 traz a relação de afastamentos classificados por lotação do servidor. Como pode ser observado, no mês de Setembro/2021, dos 60 afastamentos, 24 foram relacionados com servidores da área de Saúde e 23 da área de Educação. No mês de Outubro/2021, dos 21 afastamentos, 07 foram relacionados com servidores da área de Saúde e 10 foram relacionados com servidores da área de educação.

TABELA 3.4.2.
Auxílio Doença – Por lotação
Valores gerais (set/2021 e out/2021)

AUXÍLIO DOENÇA - LOTAÇÃO			
	set/21	out/21	2021
SAÚDE	24	7	165
EDUCAÇÃO	23	10	139
SEGURANÇA	5	1	27
OUTROS	8	3	41
TOTAL GERAL	60	21	372

Fonte: Diretoria de Previdência e Atuária. Elaboração própria

A tabela 3.4.3 traz o tempo médio de afastamento observado mensalmente para os segurados da PAULIPREV. No mês de Setembro/2021, o tempo médio de afastamento foi de 28,23 dias e no mês de Outubro/2021 o tempo médio de afastamento foi de 18,87. A média observada no ano de 2021 é de 22,68 dias.

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

AUXÍLIO DOENÇA - TEMPO MÉDIO	
Meses	Média (em dias)
set/21	28,23
out/21	18,87
2021	22,68

Fonte: Diretoria de Previdência e Atuária. Elaboração própria

A tabela 3.4.4 traz a relação de atendimentos executados pelo setor de Perícias da PAULIPREV. Com base nesses dados, observa-se que, de todas as atividades realizadas nos meses de Setembro/2021 e Outubro/2021, 71,95% e 88,08%, respectivamente, tiveram ligação com o atendimento associado ao auxílio doença de servidores da Prefeitura Municipal. Em função desses dados, houve o ressarcimento das despesas de pessoal com o setor de perícias na mesma proporção das atividades realizadas, nos termos estabelecidos no Convênio SMRH 001/2020.

TABELA 3.4.4.
Atendimento – Setor de Perícias
Valores gerais (set/2021 e out/2021)

ATENDIMENTOS - PERÍCIA MÉDICA				
Atividade	Responsabilidade	set/21	out/21	2021
Auxílio Doença	Prefeitura Municipal	118	133	989
Outros	Prefeitura Municipal			5
Isenção IR	PAULIPREV	1	1	17
Afastamento PAULIPREV	PAULIPREV			0
Aposentadoria Especial	PAULIPREV	45	17	160
Atendimento Inativos	PAULIPREV	1		3
TOTAL GERAL		165	151	1174
Percentual de Atividades - Convênio SMRH		71,95%	88,08%	84,7%

Fonte: Diretoria de Previdência e Atuária. Elaboração própria

4. SEÇÃO ADMINISTRATIVA

A presente seção traz informações referentes à área administrativa da PAULIPREV, englobando as informações sobre recursos humanos, compras, licitações e contratos nos meses de Setembro/2021 e Outubro/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 Junho/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 Out/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	0	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

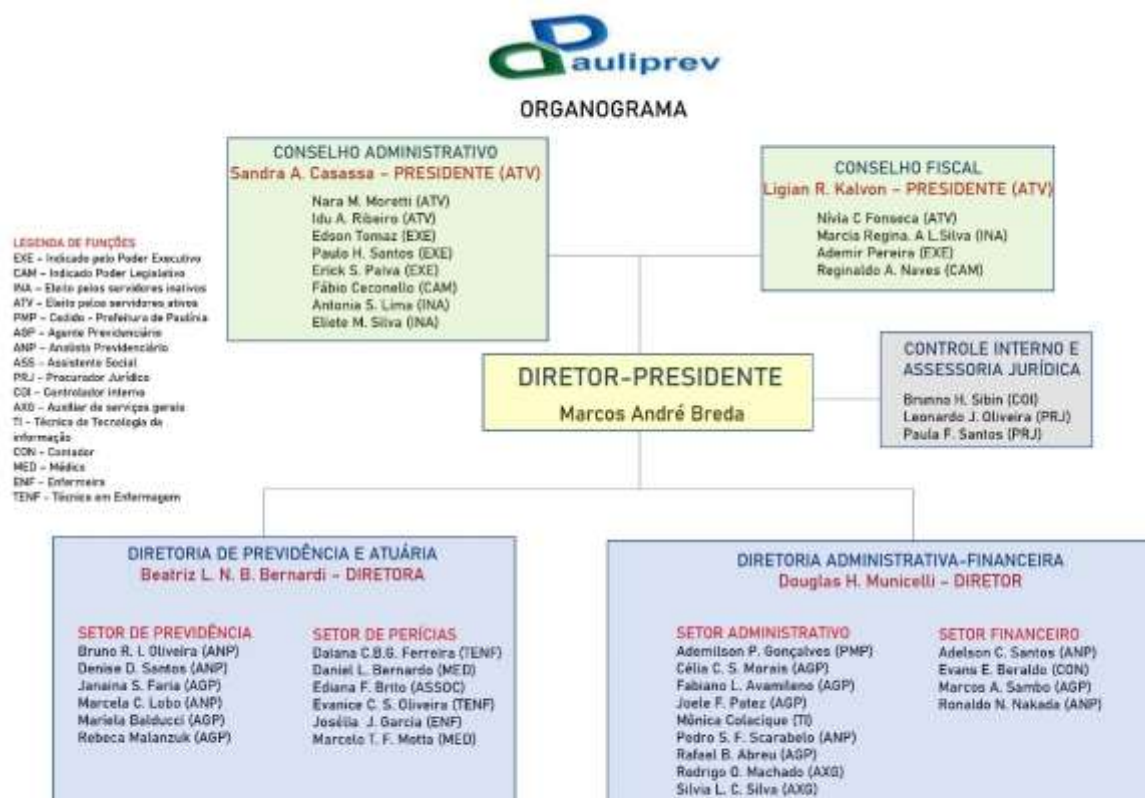
Fonte: Elaboração Própria

No mês de Setembro/2021, houve a nomeação de 01 servidor da área de tecnologia de informação, como forma de reposição do cargo vago em Agosto/2021.

Assim, até o final de Outubro/2021, a PAULIPREV conta com 30 servidores, sendo 27 oriundos do quadro de servidores da PAULIPREV, 01 servidor cedido pela Prefeitura Municipal de Paulínia, 01 Diretora de Previdência e Atuária e 01 Diretor Presidente eleito pelos segurados da PAULIPREV.

O organograma da PAULIPREV discriminando a lotação de cada um dos servidores, bem como os membros dos conselhos administrativo e fiscal eleitos e indicados pelos Poderes Executivo e Legislativo pode ser observado no Quadro 4.1.2.

QUADRO 4.1.2
Organograma da PAULIPREV (atualizado até Out/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\$ 39,3 mil no mês de Setembro/2021 e R\$ 39,8 mil em Outubro/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\$ 2,5 mil/mês).

Já em relação aos contratos com valores variáveis, foram gastos R\$ 4,9 mil no mês de Setembro/2021 e R\$ 4,1 mil no mês de Outubro/2021. Destacam-se os gastos com energia elétrica (média de R\$ 1,2 mil/mês) e custódia de títulos públicos (média de R\$ 1,9 mil/mês).

Por fim, em termos de compras diretas, foram gastos R\$ 1,4 mil no mês de Setembro/2021 e R\$ 2,1 mil no mês de Outubro/2021, destacando, no primeiro mês, os gastos com aparelhos e equipamentos de comunicação (R\$ 995,00) e, no segundo mês, gastos com material de limpeza e produtos de higienização.

TABELA 4.2.1.

Compras Diretas, Contratos Fixos e Contratos Variáveis
Valores Gerais – Em R\$ correntes (set/2021 e out/2021)

COMPRAS, LICITAÇÕES E CONTRATOS			
	set/21	out/21	2021
CONTRATO FIXO	R\$ 39.324,33	R\$ 39.849,41	R\$ 360.854,26
LOCAÇÃO DA SEDE	R\$ 13.927,36	R\$ 13.927,36	R\$ 124.080,11
LOCAÇÃO DE COMPUTADORES	R\$ 7.968,27	R\$ 7.968,27	R\$ 71.714,43
SISTEMA CONTÁBIL	R\$ 6.445,53	R\$ 6.965,03	R\$ 58.529,27
SISTEMA DE FOLHA DE PAGAMENTO	R\$ 2.856,92	R\$ 2.856,92	R\$ 25.712,28
LOCAÇÃO DE IMPRESSORAS E SCANNER	R\$ 2.599,43	R\$ 2.599,43	R\$ 22.647,72
CONSULTORIA ATUARIAL	R\$ 1.830,54	R\$ 1.830,54	R\$ 16.045,70
SOFTWARE DE GESTÃO ELETRÔNICA DE DOCUMENTOS	R\$ 990,00	R\$ 990,00	R\$ 8.910,00
MANUTENÇÃO DE AR CONDICIONADO	R\$ 900,00	R\$ 900,00	R\$ 8.100,00
SOFTWARE DE ANÁLISE FINANCEIRA	R\$ 684,00	R\$ 684,00	R\$ 6.156,00
LOCAÇÃO DE VEÍCULOS			R\$ 5.424,63
GESTÃO DO WEBSITE	R\$ 440,00	R\$ 440,00	R\$ 3.520,00
SERVIÇOS DE BACKUP EM NUVEM	R\$ 230,00	R\$ 230,00	R\$ 2.989,23
LOCAÇÃO DE CONTAINER (ARQUIVO MORTO)	R\$ 304,53	R\$ 304,53	R\$ 2.891,06
SEGURO PREDIAL			R\$ 2.877,00
RELÓGIO PONTO	R\$ 69,25	R\$ 74,83	R\$ 628,83
SERVIÇOS DE PUBLICAÇÕES	R\$ 78,50	R\$ 78,50	R\$ 628,00
CONTRATO VARIÁVEL	R\$ 9.937,64	R\$ 5.376,95	R\$ 46.841,40
SERVIÇOS DE DIGITALIZAÇÃO DE DOCUMENTOS	R\$ 680,41		R\$ 26.062,48
CUSTÓDIA TÍTULOS PÚBLICOS	R\$ 1.956,09	R\$ 1.954,38	R\$ 17.575,11
ENERGIA ELÉTRICA	R\$ 1.154,67	R\$ 1.240,35	R\$ 14.744,93
CORREIOS	R\$ 418,35	R\$ 269,95	R\$ 5.056,69
TELEFONIA FIXA	R\$ 230,22	R\$ 229,70	R\$ 1.932,34
ÁGUA E ESGOTO	R\$ 204,10	R\$ 179,87	R\$ 1.631,86
INTERNET	R\$ 196,80	R\$ 196,80	R\$ 1.377,60
TELEFONIA MÓVEL	R\$ 104,97	R\$ 108,08	R\$ 800,69
COMPRA DIRETA	R\$ 5.179,99	R\$ 6.129,53	R\$ 28.187,49
MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIGIENIZAÇÃO		R\$ 2.162,50	R\$ 11.259,25
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS MÓVEIS			R\$ 5.257,50
ADIANTAMENTO CONSUMO	R\$ 96,07		R\$ 4.477,66
ADIANTAMENTO SERVIÇOS	-R\$ 329,33		R\$ 3.751,34
MATERIAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS	R\$ 220,00		R\$ 2.852,41
MATERIAL DE EXPEDIENTE			R\$ 2.792,60
MOBILIÁRIO EM GERAL			R\$ 2.152,00
MATERIAL DE PROTEÇÃO E SEGURANÇA			R\$ 1.900,00
MATERIAL HOSPITALAR			R\$ 1.811,25
ASSINATURA DE PERIÓDICOS E ANUIDADES			R\$ 1.800,00
GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO			R\$ 1.558,72
IPTU SEDE			R\$ 1.171,76
APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	R\$ 995,00		R\$ 995,00
MATERIAL DE COPA E COZINHA			R\$ 671,05
CURSO PREVIDENCIÁRIO			R\$ 479,90
SERVIÇO MÉDICO-HOSPITALAR, ODONTOLÓGICO E LABORATORIAIS	R\$ 470,00		R\$ 470,00
SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO			R\$ 430,00
CERTIFICAÇÃO DIGITAL			R\$ 252,00
PROGRAMA DE PREVENÇÃO DE RISCOS AMBIENTAIS			R\$ 250,00
SERVIÇOS DE PUBLICAÇÕES			R\$ 78,50
TARIFAS BANCÁRIAS			R\$ -
TOTAL GERAL	R\$ 45.721,68	R\$ 46.191,04	R\$ 474.446,90

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 16 contratos com valor fixo em andamento e 05 contratos com valor variável. Os valores totais e mensais para este tipo de modalidade são estimados, tendo em vista que o valor real é observável apenas no momento da prestação do serviço – fornecimento de energia, consumo de internet.

TABELA 4.2.2.
Compras Diretas, Contratos Fixos e Contratos Variáveis
Valores Gerais – Em R\$ correntes (set/2021 e out/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\$ 167.128,32	R\$ 13.927,36
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 LOCAÇÃO E DESENVOLVIMENTO DE SISTEMAS	Sistema de Folha de Pagamento	Pregão Presencial 03/2019	Contrato 12/2019	R\$ 34.283,04	R\$ 2.856,92
PRADO E BARSÍ LTDA ME	Locação de Impressoras e Scanner	Pregão Presencial 01/2018	Contrato 01/2018	R\$ 29.400,00	R\$ 2.450,00
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	Manunção do Website	Dispensa de Licitação 01/2019	Contrato 01/2019	R\$ 5.280,00	R\$ 440,00
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
RODOLFO DORNE & CIA LTDA – ME	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					
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
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 Setembro/2021 e Outubro/2021 foram realizadas as seguintes ações relacionadas ao controle interno:

- Acompanhamento das aplicações e resgates no período verificando enquadramento com a Resolução BACEN 3922 e Política de Investimentos;
- Acompanhamento do custo administrativo, conforme Portaria 402 do Ministério da Previdência Social (402/2008) sendo que o custo administrativo acumulado observado até o final de Outubro/2021 foi da ordem de R\$ 3,94 mil – projetando a média observada nos dez 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