



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS FUNCIONÁRIOS PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE PAULÍNIA

REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO ADMINISTRATIVO - PAULIPREV

Aos 10 dias do mês de abril de 2023, às 18 horas e 40 minutos, reuniram-se de forma virtual os membros do Conselho Administrativo nomeados através do Decretos nº 8.204 de 29 de abril de 2022, Edson Tomaz, Sandra Ariadne Casassa, Fabio Ceconelo, Erick Santos Paiva, Vaniza Ghidotti, Idu Albino Ribeiro, Fabiano Drudi, Solange de Fátima Ramos Meschiati, Silvana Rodolpho, além do Diretor Presidente do Instituto Pauliprev, Marcos André Breda e do Controlador Interno do Instituto, Amadeu Neto para deliberar sobre a pauta publicada na secretaria do Instituto de Previdência dos Funcionários Públicos de Paulínia – PauliPrev, conforme regimento interno dos Conselhos.

É importante esclarecer, que a íntegra das reuniões deste Conselho Administrativo encontra-se disponível em meio eletrônico, no canal do PauliPrev (<https://www.youtube.com/c/pauliprev/featured>) e no site do Instituto, pauliprev.sp.gov.br, aos quais todos podem ter acesso. Sendo assim, a presente ata é destinada à ratificação e a transcrição de maneira sucinta, dessas gravações. Todos os atos ocorridos nas reuniões, encontram-se registrados nas referidas mídias, as quais deverão ser consultadas para a visão da totalidade dos acontecimentos.

- 1) Deliberação sobre a aprovação da Ata da reunião ordinária do Conselho Administrativo, realizada no dia 06/03/2023;
- 2) Deliberação para ratificação sobre a prorrogação contratual com a empresa de gerenciamento do cartão de carregamento do Vale Refeição, fornecido aos servidores ativos do Pauliprev, nos termos na Lei Municipal nº 4013/2021 (vencimento do termo atual em 20/04/2023);
- 3) Deliberação sobre a ratificação quanto a aprovação da prorrogação do contrato de prestação de serviços técnicos atuariais (4º aditamento – encerramento em 29/04/2023), de acordo com os documentos enviados previamente;
- 4) Deliberação para ratificação quanto ao ajuste na Política de Investimentos para o Exercício de 2023, em relação a Taxa de Juros de Parâmetro Atuarial mínima determinada para as novas aplicações (ajuste de 4,90% para 4,93%);
- 5) Apresentação dos Relatórios Gerencial e de Controle Interno, referentes ao exercício de 2022, em conformidade com o material encaminhado previamente;
- 6) Assuntos diversos.

[Handwritten signatures in blue ink, corresponding to the list items]



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS FUNCIONÁRIOS PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE PAULÍNIA

A Presidente do Conselho Administrativo, Sandra, deu início a reunião desejando boas-vindas a todos presentes. Parabeniza e recepciona a conselheira eleita no pleito suplementar, Silvana Rodolpho. Fábio, vice-presidente do conselho, leu os itens da pauta.

Item 01. Deliberação sobre a aprovação da Ata da reunião ordinária do Conselho Administrativo, realizada no dia 06/03/2023 – Sandra diz que a ata foi enviada anteriormente para ciência e correção dos conselheiros. Pergunta se algum conselheiro deseja fazer algum adendo, conselheiros acenam que não. Sandra coloca em deliberação e o item é aprovado pelos conselheiros, com exceção da nova conselheira Silvana, que se abstém da votação, por ainda não estar empossada na data da reunião em discussão, já que ingressou após regulares eleições suplementares. Sandra Informa que a conselheira Vaniza está acompanhando a reunião pelo link ao vivo do Youtube porque está com problemas com a internet.

Item 02. Deliberação para ratificação sobre a prorrogação contratual com a empresa de gerenciamento do cartão de carregamento do Vale Refeição, fornecido aos servidores ativos do Pauliprev, nos termos na Lei Municipal nº 4013/2021 (vencimento do termo atual em 20/04/2023) – Sandra diz que esse Vale Refeição acompanha a isonomia com os servidores da Prefeitura; não possui custos adicionais ao Instituto e é pago nos mesmos moldes que são pagos aos servidores ativos da Prefeitura. Silvana diz que o valor apresentado em contrato é anual, mas o pagamento é mensal. Pergunta como ficaria se houvesse alteração na quantidade de servidores durante os meses. André explica que num empenho realizado é feita uma projeção máxima da despesa. Os ajustes que ocorrem ao longo do contrato são realizados de acordo com os eventos que forem criados, podendo haver aditamento aumentando ou diminuindo valores necessários. André ainda esclarece dúvida a respeito dos prazos para prorrogação e os procedimentos sobre as deliberações para ratificação de atos de competência da Diretoria Executiva. Sandra coloca o item em deliberação e é aprovado pelos conselheiros presentes.

Item 03. Deliberação sobre a ratificação quanto a aprovação da prorrogação do contrato de prestação de serviços técnicos atuariais (4º aditamento – encerramento em 29/04/2023), de acordo com os documentos enviados previamente – Sandra diz que, de acordo com a média de preços enviada, o valor de aditamento está abaixo da média do mercado, o que deixa o aditamento interessante ao Instituto. Silvana diz que conversou recentemente com o André a respeito do serviço do atuário. Na ocasião, diz que o André explicou que os serviços do atuário eram mais necessários nas contas de fechamento do exercício e para a previsão do exercício seguinte, o que não faria sentido ter um atuário contratado atuando os 12 meses do ano. Complementa que, analisando o contrato enviado, entendeu que o atuário fica à disposição do Instituto os 12 meses do ano, o que contradiz a conversa que teve com o André. Sandra adianta que o atuário fica a serviço do Instituto e, o que não precisamos ter é um atuário com vínculo empregatício com o Instituto, ou seja, abrir uma vaga através de concurso público para a contratação de um profissional atuário para atuar oito horas por dia no Instituto. O atuário contratado, via contrato, fica à disposição para qualquer situação em que for preciso alguma informação ou se houver dúvida por parte da Diretoria Executiva e dos Conselhos. André acrescenta que, no momento da conversa com a conselheira Silvana, informou que um atuário é um profissional caro e o Instituto não tem demanda para um atuário servidor de carreira na Autarquia, pois o valor ficaria alto. Diz que o contrato é vantajoso ao Pauliprev financeiramente

Handwritten signatures and initials on the right margin, including 'Jo', 'Q', 'VJ', 'Ide', 'FavO', and several other illegible marks.



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS FUNCIONÁRIOS PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE PAULÍNIA

e o atuário fica à disposição para as questões atuariais. Sandra coloca o item em deliberação e conselheiros presentes o aprovam.

Item 04. Deliberação para ratificação quanto ao ajuste na Política de Investimentos para o Exercício de 2023, em relação a Taxa de Juros de Parâmetro Atuarial mínima determinada para as novas aplicações (ajuste de 4,90% para 4,93%) – Sandra coloca em deliberação e conselheiros presentes aprovam.

Item 05. Apresentação dos Relatórios Gerencial e de Controle Interno, referentes ao exercício de 2022, em conformidade com o material encaminhado previamente – Sandra dá boas vindas ao Controlador Interno do Instituto, Amadeu, que inicia a apresentação.

Relatório Gerencial: Explica que o Relatório Gerencial conversa com o Relatório Orçamentário e, enquanto o Relatório Orçamentário divide as contas em despesas e receitas correntes, patrimoniais e de serviços, o Relatório Gerencial detalha cada uma das despesas e receitas e faz a comparação entre um exercício com outro tentando sempre identificar as razões que levaram as variações.

• Despesas

- Aposentadorias: total do exercício R\$ 173.617.963,11, o que equivale a 90,56% da despesa total do Instituto. Em comparação ao gasto mensal realizado em 2021, houve um aumento de 25,57%, justificado pelo crescimento do valor médio do provento de aposentadoria e da quantidade de segurados, total de 1.615.
- Pensões: total do exercício R\$ 11.094.207,63, 153 segurados, provento médio de R\$ 5.754,51. O aumento se justifica, principalmente, pelo aumento da quantidade de segurados.

Um total de R\$ 191.713.208,58 de despesas no exercício de 2022, representado em 97% as despesas previdenciárias e em 3% os custos administrativos. Amadeu detalha as despesas de custo administrativo e acrescenta que gastamos cerca de 63% do valor limite estabelecido legalmente para as despesas.

• Receitas – tivemos um total de R\$ 268.079.633,48 de receitas. Amadeu destaca as principais receitas: 53% originárias das contribuições previdenciárias, 24% de aportes e 14% de remunerações dos investimentos. Acrescenta que os processos de compensação previdenciária passaram de 463 para 477 aprovados e em compensação. Destaca, também, o crescimento de 120% das receitas de remunerações das aplicações financeiras, em virtude de maior exposição a títulos públicos que pagam juros semestrais. Silvana pergunta se as compensações financeiras se referem a novas contratações e qual seria o número de novos contribuintes por que não achou essa informação no relatório. Também pergunta o que seria o aporte realizado pela Prefeitura. A palavra é passada ao André que responde à Silvana que a compensação previdenciária que está sendo apresentada nesse momento da apresentação do Amadeu refere-se às contribuições realizadas, em vias de regra, ao INSS. Explica o momento em que ocorre o pedido de compensação previdenciária dos processos de aposentadorias do Instituto, o prazo que pode levar para acontecer e o fluxo de pagamento realizado pelo INSS. Amadeu diz que no relatório,

Handwritten signatures and initials in blue ink on the right margin, including 'Jo', 'R', 'Ug', 'Idu', 'Fdo', and others.



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS FUNCIONÁRIOS PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE PAULÍNIA

na página 11, consta a base de segurados que engloba os servidores ativos e inativos da Prefeitura, Câmara e do Pauliprev. Houve uma variação de 128 servidores novos, contribuintes novos, o que equivale a um aumento de 3%.

Apresenta os números do Saldo Financeiro do exercício, R\$ 76 mi, um crescimento de 26% em relação ao exercício anterior.

- Investimentos – Amadeu diz que a meta + inflação para o exercício era de 10,97%, atingimos 80% da meta, 8,74% de retorno. Sobre o enquadramento dos fundos, diz que o Instituto fechou todos os meses do exercício dentro do previsto pela Resolução CMN nº 4963/2021.
- Previdência – houve um total de 4.605 atendimentos aos segurados pelo Departamento de Previdência, uma variação a maior de 33% em relação ao exercício anterior. Foram gerados 1.646 protocolos, 14% acima do realizado em 2021. Houve a concessão de 206 novos benefícios, uma variação a maior de apenas 2% em relação ao ano de 2021. Fechamos o ano de 2022 com 148 processos em tramitação no Tribunal de Contas do Estado, constante queda nos processos que apresentaram algum problema. 292 processos foram julgados regulares pelo TCE durante o exercício.
- Perícias Médicas – foram realizados 1.251 atendimentos nesse exercício, uma queda de 9% em comparação ao exercício anterior. 353 afastamentos, sendo o motivo principal relacionado a psiquiatria, seguido de ortopedia; houve variação de -16,5% com relação ao exercício anterior.

Relatório de Controle Interno: Amadeu diz que a apresentação trará o resultado do que foi planejado com o que foi realizado.

- Área Administrativa: foram planejadas 3 metas dentro da área administrativa, Amadeu diz que todas foram atingidas.
- Área de Atendimento: as metas eram a “finalização dos processos de aposentadoria em até 90 dias” e a “finalização dos demais protocolos em até 30 dias”. Metas não foram cumpridas, o sistema de protocolo faz a contagem do tempo desde a data do protocolo e a data de finalização desse protocolo no sistema. O que não demonstra a realidade; Amadeu explica o fluxo de procedimentos e o momento em que o segurado toma ciência do processo, momento em que o pedido é finalizado para o segurado juntamente ao Instituto, mas o protocolo permanece aberto no sistema para os trâmites estritamente administrativos. Justifica, também, ocasião onde há pendência de documento de responsabilidade de providencia exclusiva do segurado e o tempo transcorrido até a apresentação de tal documento que não é descontado no sistema. Diz que foi solicitada atualizações necessárias à empresa detentora do software.
- Área de Arrecadação: 2 metas foram estabelecidas e foram cumpridas, tanto em termos de valores como em termos de prazo.
- Área Atuarial: foram estabelecidas 2 metas e as metas foram cumpridas; houve o envio DRAA pelo atuário dentro do prazo e todos os aportes para cobertura do déficit atuarial foram integralmente quitados.
- Área de Benefícios: uma das metas estabelecidas era “revisar 100% dos processos de aposentadorias e pensões concedidas em 2022”, foi realizada a revisão em 76% dos 206 benefícios concedidos e com base no baixo número de achados de auditoria a controladoria

Handwritten signatures and initials on the right margin: Jo, B, US, Idu, Feb, Jo, Q, J.



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS FUNCIONÁRIOS PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE PAULÍNIA

entendeu que esse percentual de revisão era o suficiente. As demais metas estabelecidas foram cumpridas.

- Área de Compensação Previdenciária: meta estabelecida foi cumprida, foram enviados 273 processos para compensação.
- Área Financeira: uma das metas estabelecidas foi cumprida parcialmente; variação de Despesas em -8,8% e variação da receita em +27,6%. A meta que estabelecia a “verificação do prazo, se atendido, do envio de documentações obrigatórias ao TCE” não foi cumprida, cerca de 5,4% de atrasos. As demais metas foram cumpridas.
- Área de Investimentos: Amadeu lê as metas estabelecidas e destaca que apenas uma meta não foi cumprida, que seria a de obter uma “rentabilidade igual ou superior a meta atuarial”. Inflação + meta atuarial resultaram 10,97% e a rentabilidade obtida pelo Instituto no exercício foi de 8,74%.
- Área de Tecnologia da Informação e Área Jurídica: em ambas as áreas, todas as metas planejadas foram realizadas.

Amadeu apresenta um balanço com todas as metas estabelecidas e o resultado de cada uma delas. Do total de 28 metas, 22 foram cumpridas, o que equivalem 78,5%, e 6 metas não foram cumpridas, o equivalente a 21,5% das metas estabelecidas. Finaliza a apresentação agradecendo a atenção dos conselheiros e o auxílio do André nos esclarecimentos das dúvidas. Sandra agradece e parabeniza o Amadeu pela apresentação.

Item 06. Assuntos diversos – sem assunto pautado.

Presidente do Conselho agradeceu a participação de todos e encerrou a reunião.

Término às 20:43h.

Paulínia, 10 de abril de 2023.

Idu Albino Ribeiro

Edson Tomaz



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS FUNCIONÁRIOS PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE PAULÍNIA

Conselheiro Administrativo

Conselheiro Administrativo

Sandra Ariadne Casassa
Presidente Conselho Administrativo

Fabiano Domingos Drudi
Conselheiro Administrativo

Fabio Ceconelo
Conselheiro Administrativo

Erick Santos Paiva
Conselheiro Administrativo

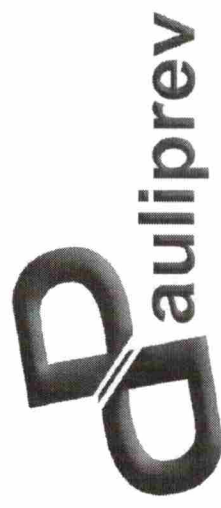
Vaniza Ghidotti
Conselheira Administrativa

Solange de Fatima Ramos Meschiati
Conselheira Administrativa

Silvana Rodolpho
Conselheira Administrativa

RELATÓRIO GERENCIAL

3º Quadrimestre – 2022



DESPESAS

APOSENTADORIAS

Total no exercício: R\$ 173.617.963,11
90,56% da despesa total

Posição em 31/12/2022

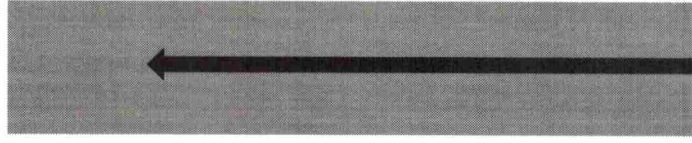
Segurados: 1615

Provento médio: R\$ 8.964,91*

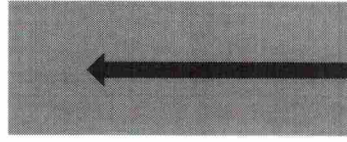
Gasto mensal: R\$ 14.478.330,71

*Reajustes: 10,16% (RGPS) e 10,54% (paridade).

+25,57%**



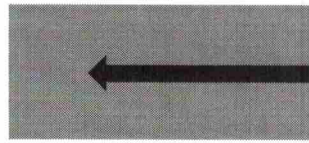
+12,78%



+

=

+11,34%



Provento total

Quantidade

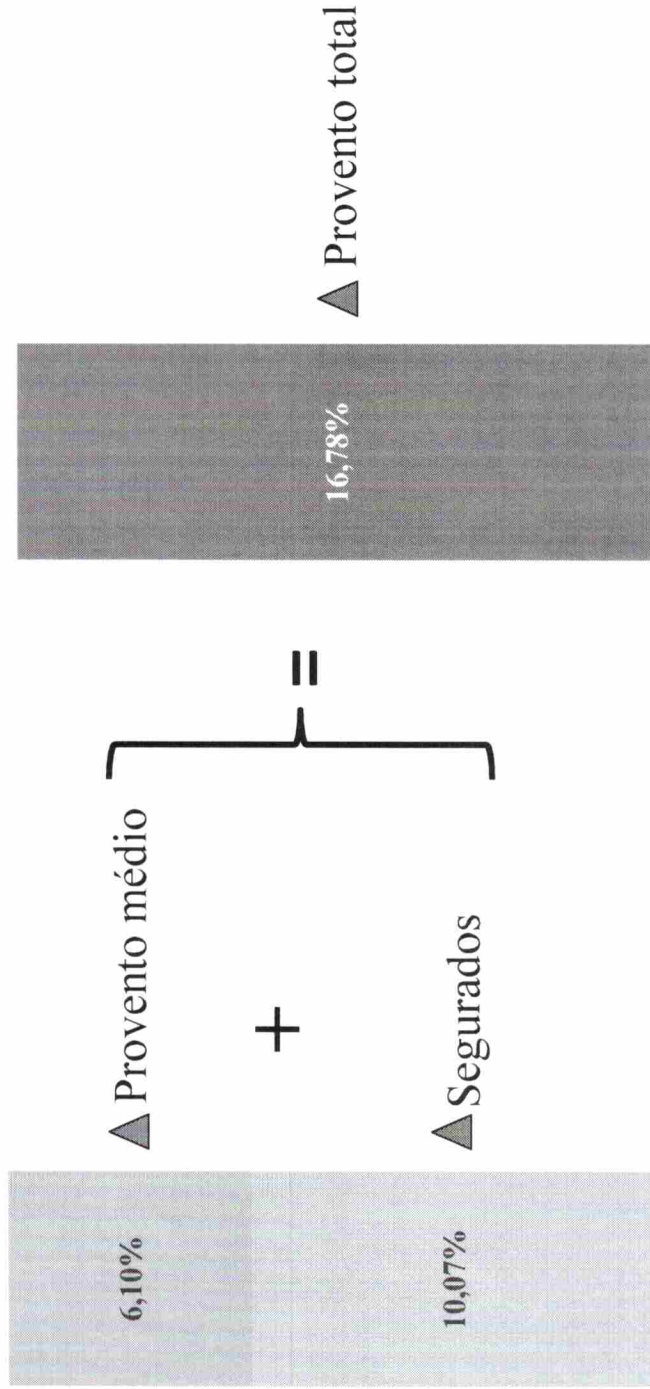
Provento médio

** $((12,78/100 + 1) * (11,34/100 + 1) - 1) * 100 = 25,57$

Total no ano: R\$ 11.094.207,63
5,78% da despesa total

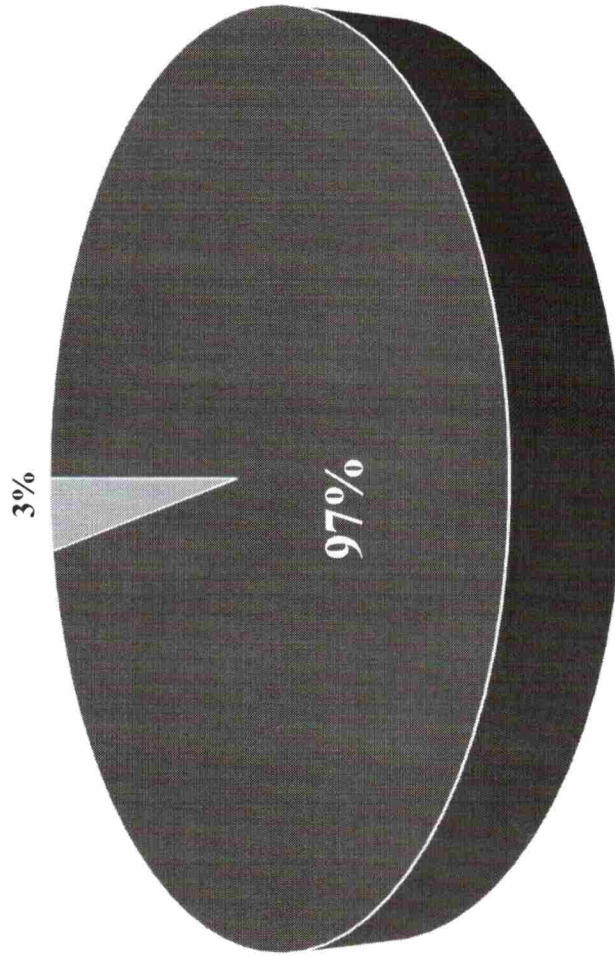
Posição em 31/12/2022

Segurados: 153
Provento médio: R\$ 5.754,51
Gasto mensal: R\$ 880.440,69



DESPESA 2022

Total: R\$ 191.713.208,58



- Despesas Previdenciárias R\$ 186.079.500,24
- Custo Administrativo R\$ 5.633.708,34

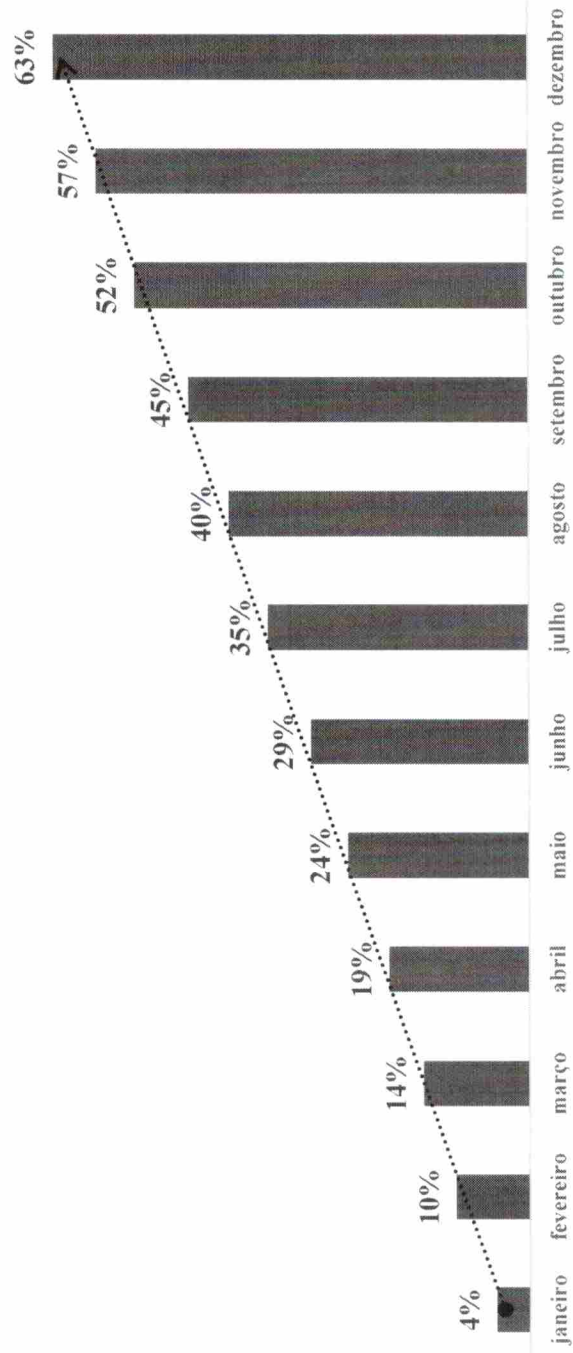
Obs.: O detalhamento de todos os itens da despesa podem ser visualizados no anexo do Relatório Gerencial.

CUSTO ADMINISTRATIVO X LIMITE LEGAL

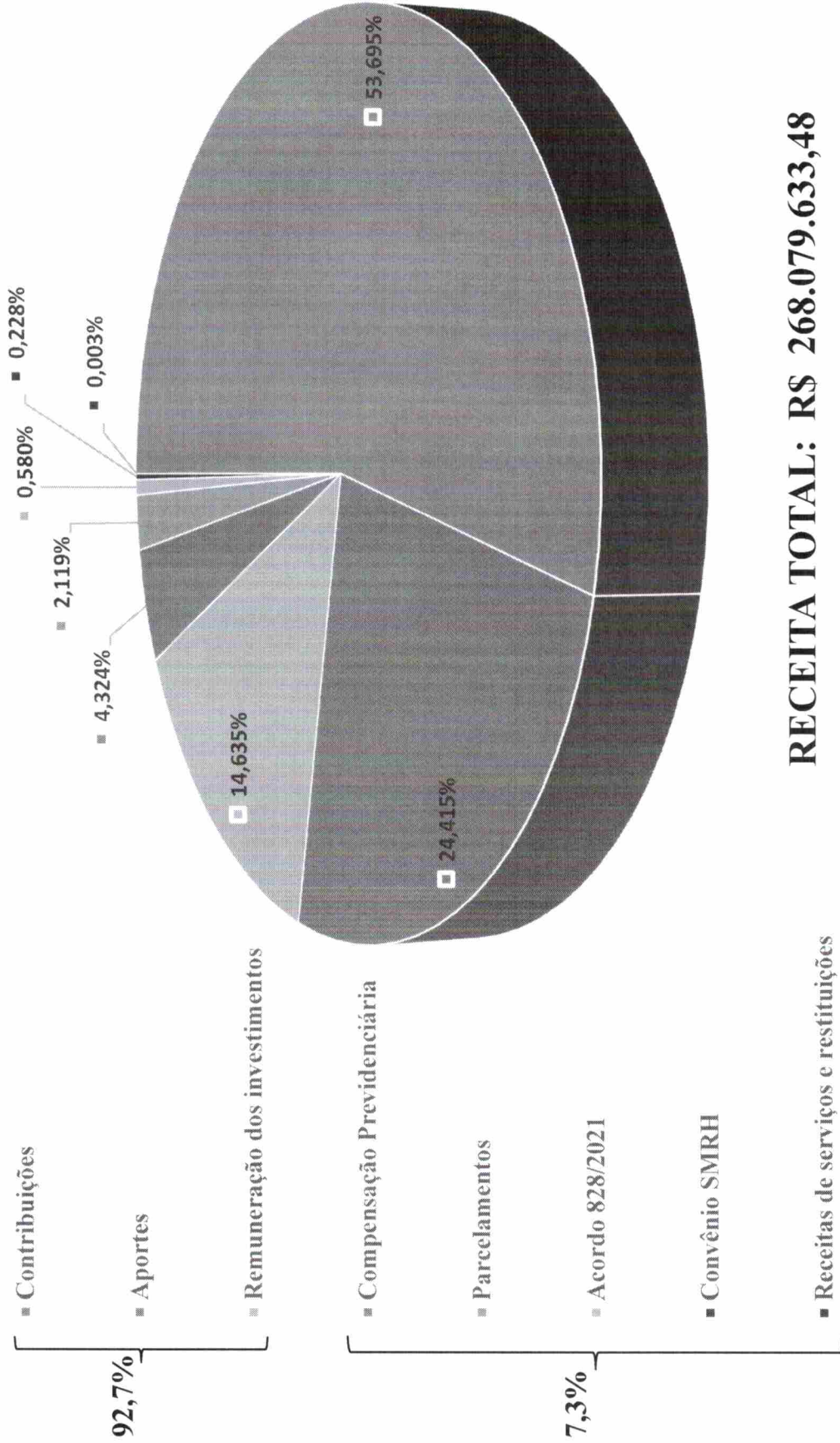
Limite

R\$ 8.919.396,00

Despesas administrativas
R\$ 5.633.708,34



RECEITAS



RECEITA TOTAL: R\$ 268.079.633,48

RECEITAS

Destaques:

- Novos processos de compensação previdenciária aprovados, passando de 463 para 477 o total de benefícios em compensação.
- Crescimento de 120% das receitas de remuneração das aplicações financeiras, em virtude de maior exposição a títulos públicos que pagam juros semestrais.

SALDO FINANCEIRO

SALDO FINANCEIRO - ANÁLISE HORIZONTAL

	2021	2022	Varição R\$	Varição %
Contribuições Segurados	R\$ 68.493.056,89	R\$ 75.423.873,00	R\$ 6.930.816,11	10%
Contribuição Patronal	R\$ 62.680.433,82	R\$ 68.522.573,23	R\$ 5.842.139,41	9%
Aportes	R\$ 51.780.564,76	R\$ 65.451.013,45	R\$ 13.670.448,69	26%
Remunerações	R\$ 17.834.363,94	R\$ 39.234.438,57	R\$ 21.400.074,63	120%
Comprev	R\$ 9.407.018,88	R\$ 11.592.465,77	R\$ 2.185.446,89	23%
Parcelamentos e convênios	R\$ 5.873.676,78	R\$ 7.846.350,72	R\$ 1.972.673,94	34%
Receitas de serviços e restituições	R\$ 24.415,63	R\$ 8.918,74	-R\$ 15.496,89	-63%
Total receitas (a)	R\$ 216.093.530,70	R\$ 268.079.633,48	R\$ 51.986.102,78	24,06%
Despesas previdenciárias	R\$ 150.731.715,93	R\$ 186.079.500,24	R\$ 35.347.784,31	23%
Custo administrativo	R\$ 4.923.865,16	R\$ 5.633.708,34	R\$ 709.843,18	14%
Total despesas (b)	R\$ 155.655.581,09	R\$ 191.713.208,58	R\$ 36.057.627,49	23,17%
Saldo Financeiro (a-b)	R\$ 60.437.949,61	R\$ 76.366.424,90	R\$ 15.928.475,29	26,36%

Análise 1:

Receitas totais	R\$ 268.079.633,48
Superávit financeiro	R\$ 76.366.424,90
Aportes para o déficit atuarial	R\$ 65.451.013,45
Superávit (-) aportes	R\$ 10.915.411,45

Remuneração dos investimentos	R\$ 39.234.438,57
Montante reinvestido	R\$ 10.915.411,45
Montante consumido pelas despesas	R\$ 28.319.027,12

O comitê de investimentos acertou ao comprar títulos que pagam juros semestrais; não fosse assim, haveria descasamento entre ativos e passivos.

Análise 2:

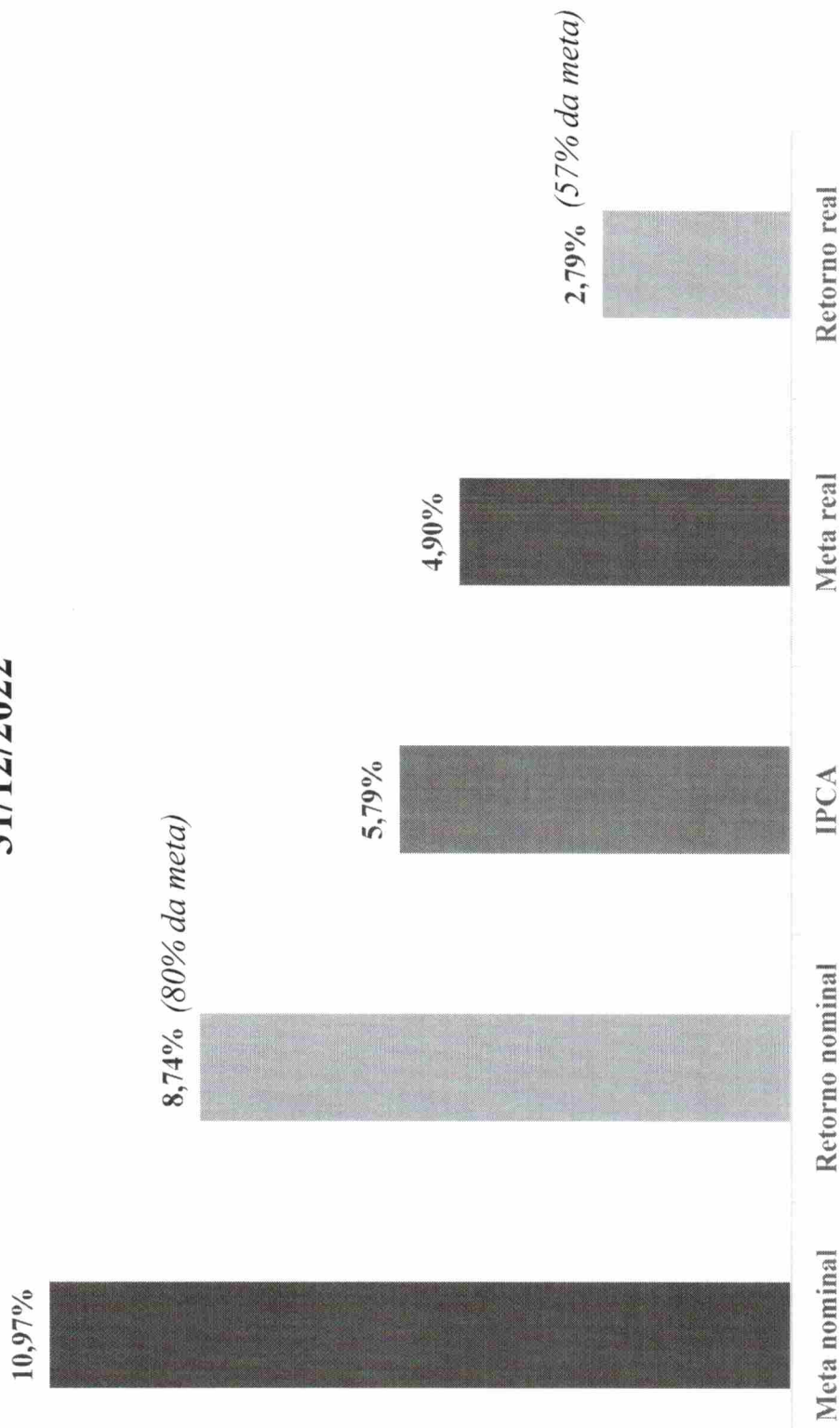
Posição dos investimentos em 31/12/2021	R\$ 1.330.817.656,86
Posição verificada em 31/12/2022	R\$ 1.447.119.764,67
Incremento (retorno)	R\$ 116.302.107,81
Incremento percentual (retorno)	8,74%
Percentual em relação à meta (10,97%)	79,66%
Posição em 31/12/2022 + remuneração consumida	R\$ 1.475.438.791,79
Incremento	R\$ 144.621.134,93
Incremento percentual	10,87%
Percentual em relação à meta (10,97%)	99,06%

Se houvesse espaço para reinvestir 100% das receitas de remuneração, a meta atuarial teria sido alcançada.

INVESTIMENTOS

INVESTIMENTOS

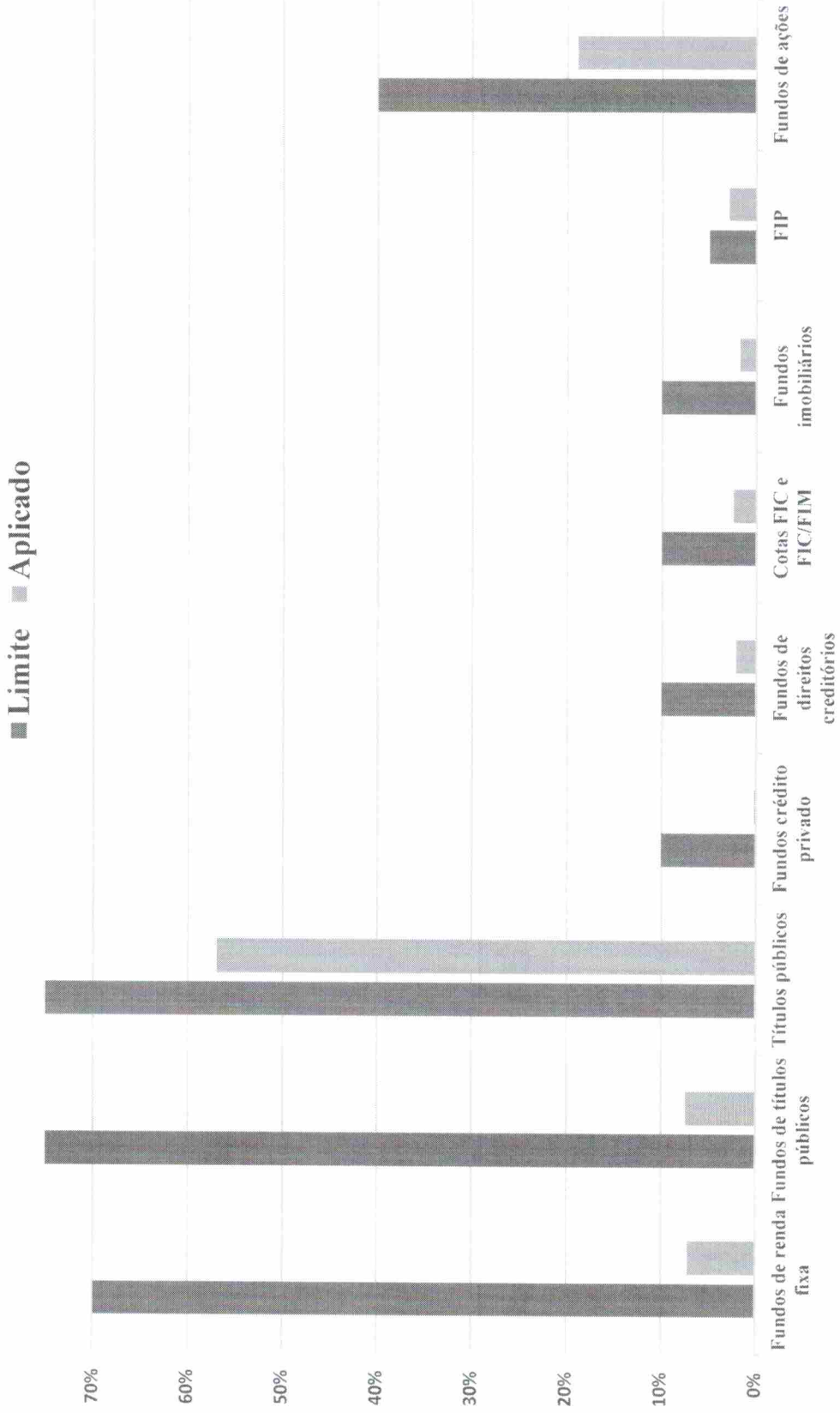
Posição em
31/12/2022



ENQUADRAMENTO

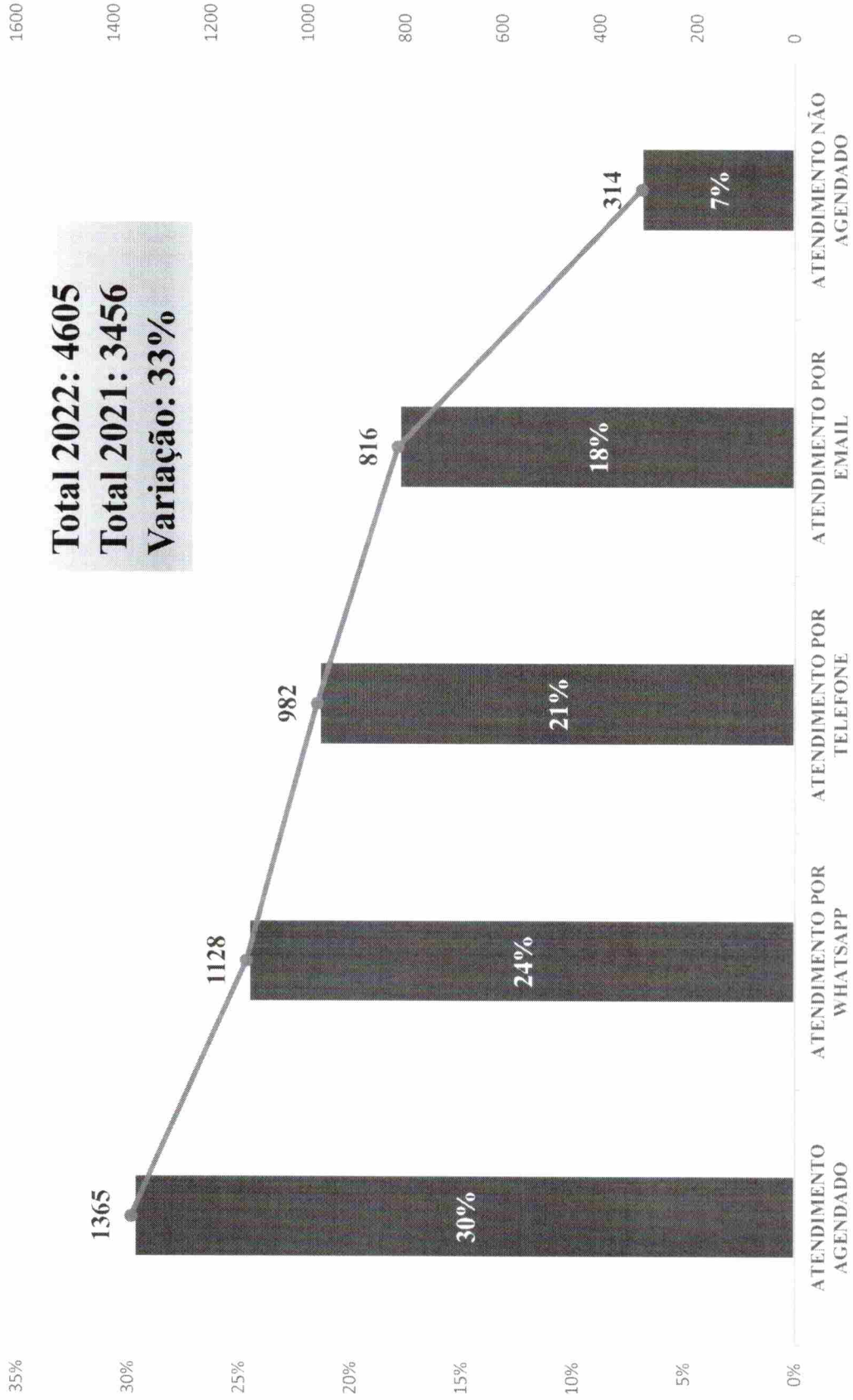
(Resolução CMN nº 4.963/2021)

**Posição em
31/12/2022**



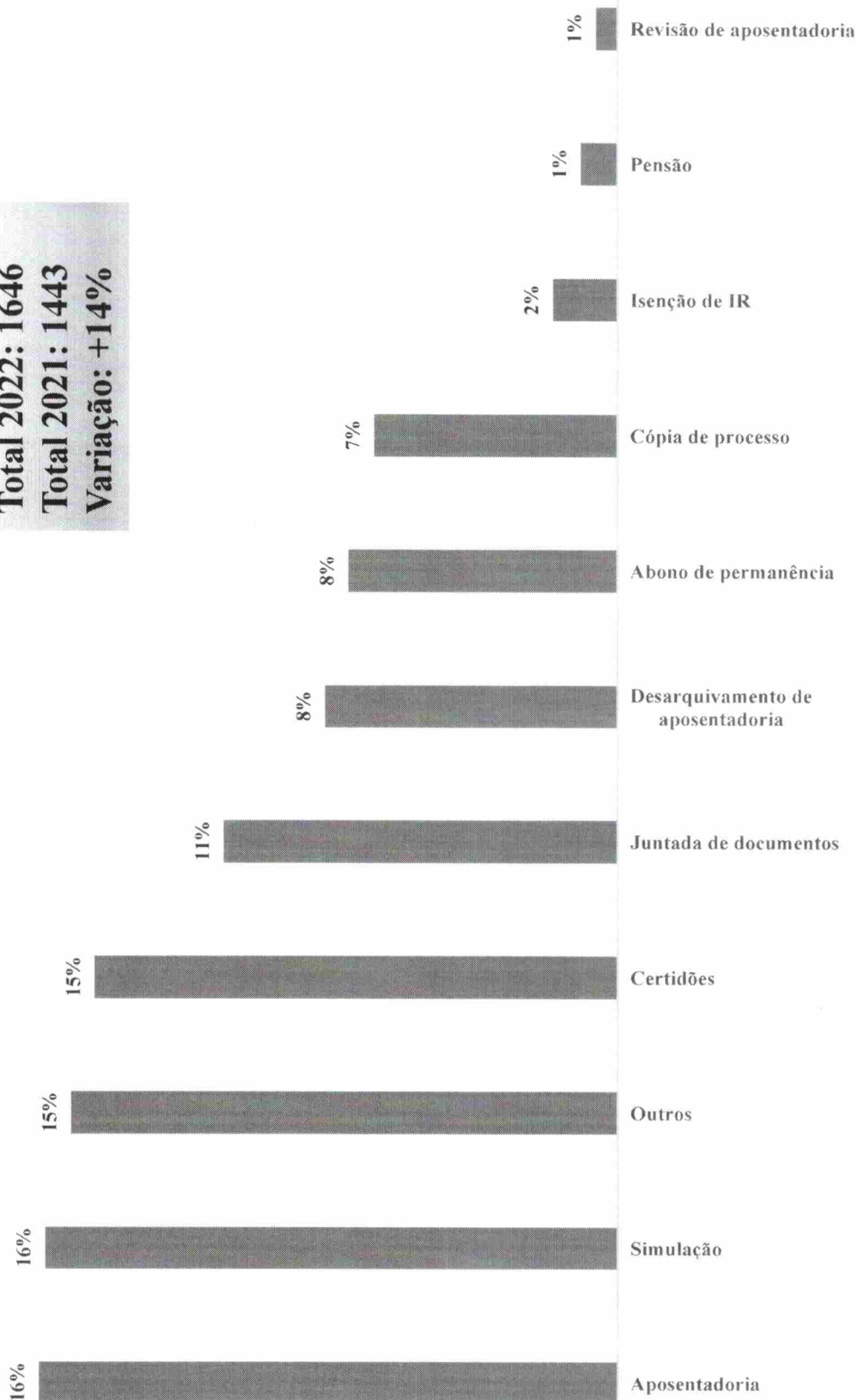
PREVIDÊNCIA

ATENDIMENTO AOS SEGURADOS



PROTOSCOLOS DE ATENDIMENTO

Total 2022: 1646
Total 2021: 1443
Variação: +14%

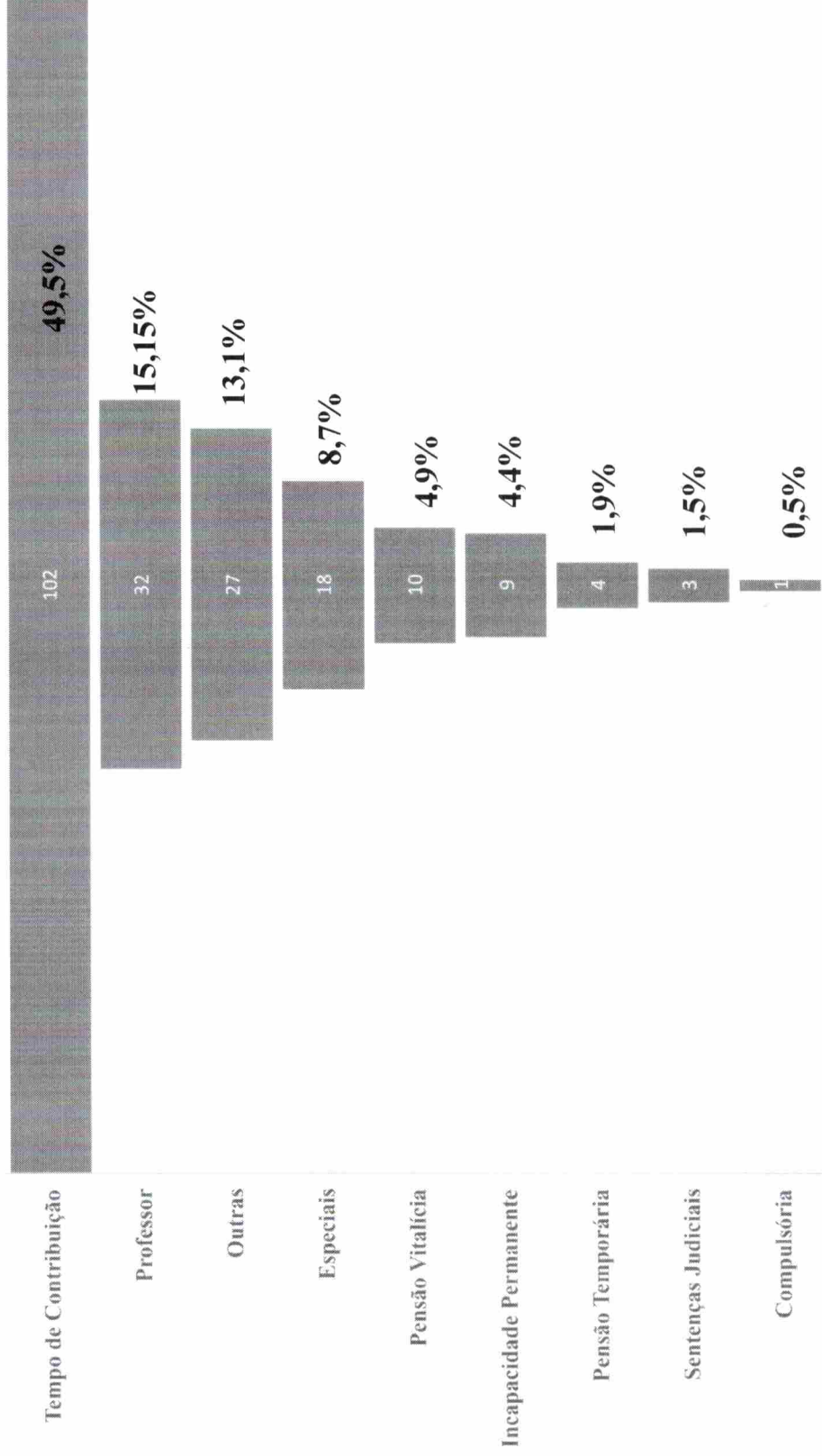


NOVOS BENEFÍCIOS

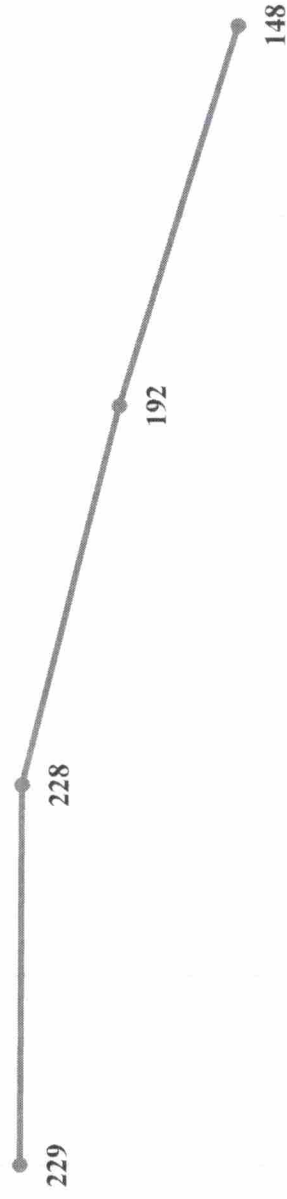
Total 2022: 206

Total 2021: 202

Varição: 2%



Benefícios em tramitação no TCE

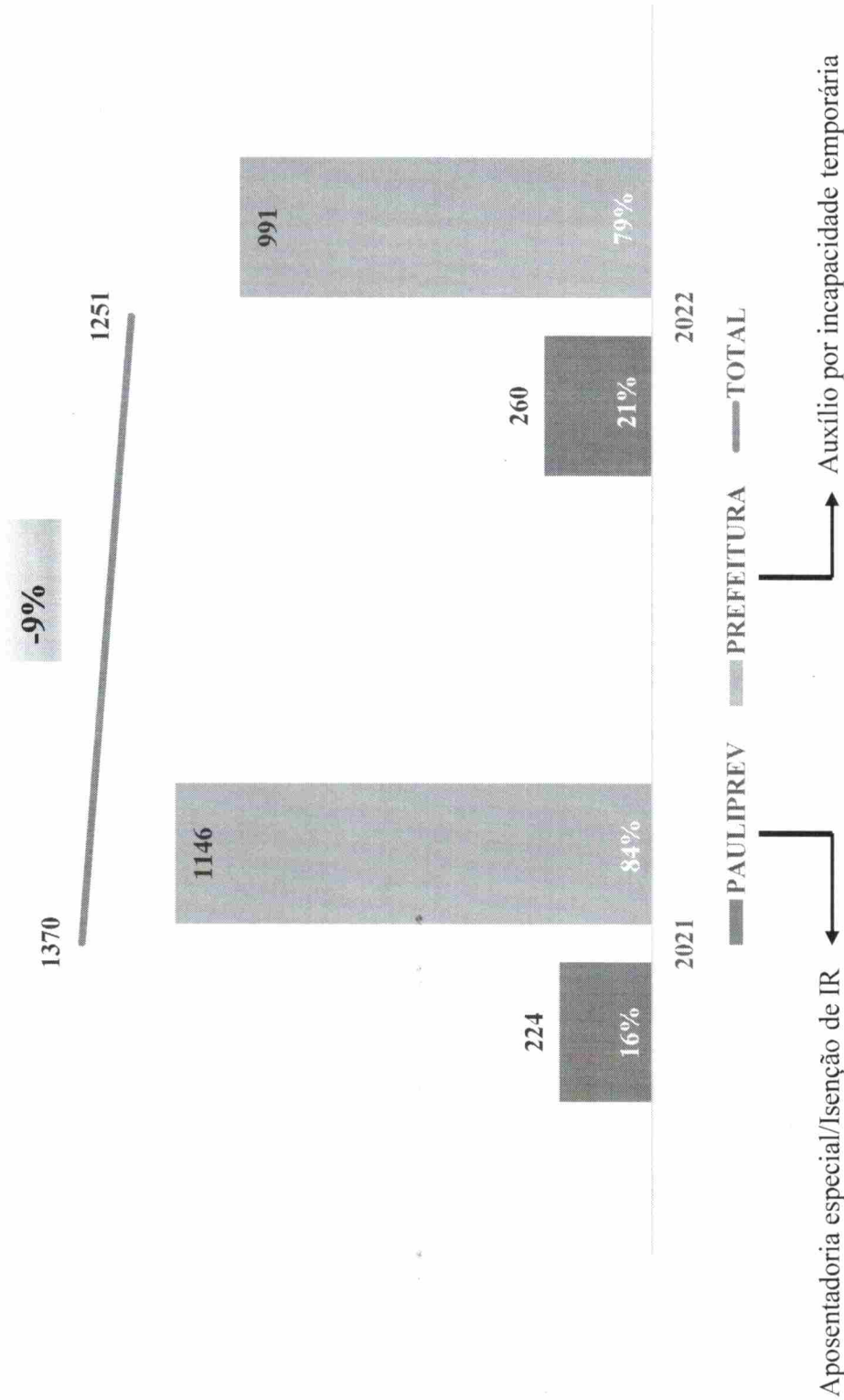


Redução de 35% na comparação anual

- 292 processos julgados regulares em 2022:
 - 190 aposentadorias;
 - 20 pensões;
 - 82 apostilas retificatórias.

PERÍCIA MÉDICA

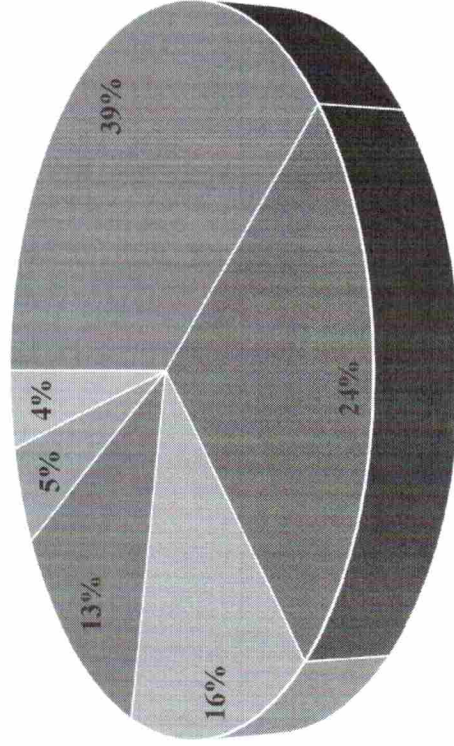
Convênio SMRH 01/2020



AFASTAMENTOS

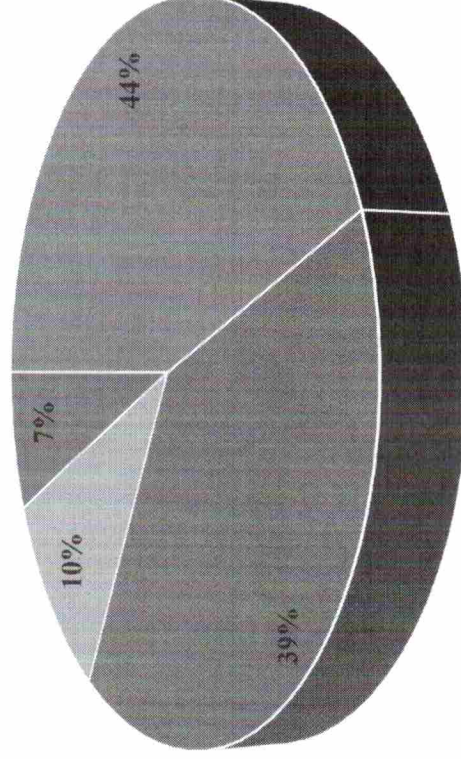
2022: 353 afastamentos

MOTIVOS



- PSIQUATRIA
- ORTOPEdia
- OUTROS
- CIRURGIA
- GERAL
- ONCOLOGIA

SECRETARIA



- EDUCAÇÃO
- SAÚDE
- OUTROS
- SEGURANÇA

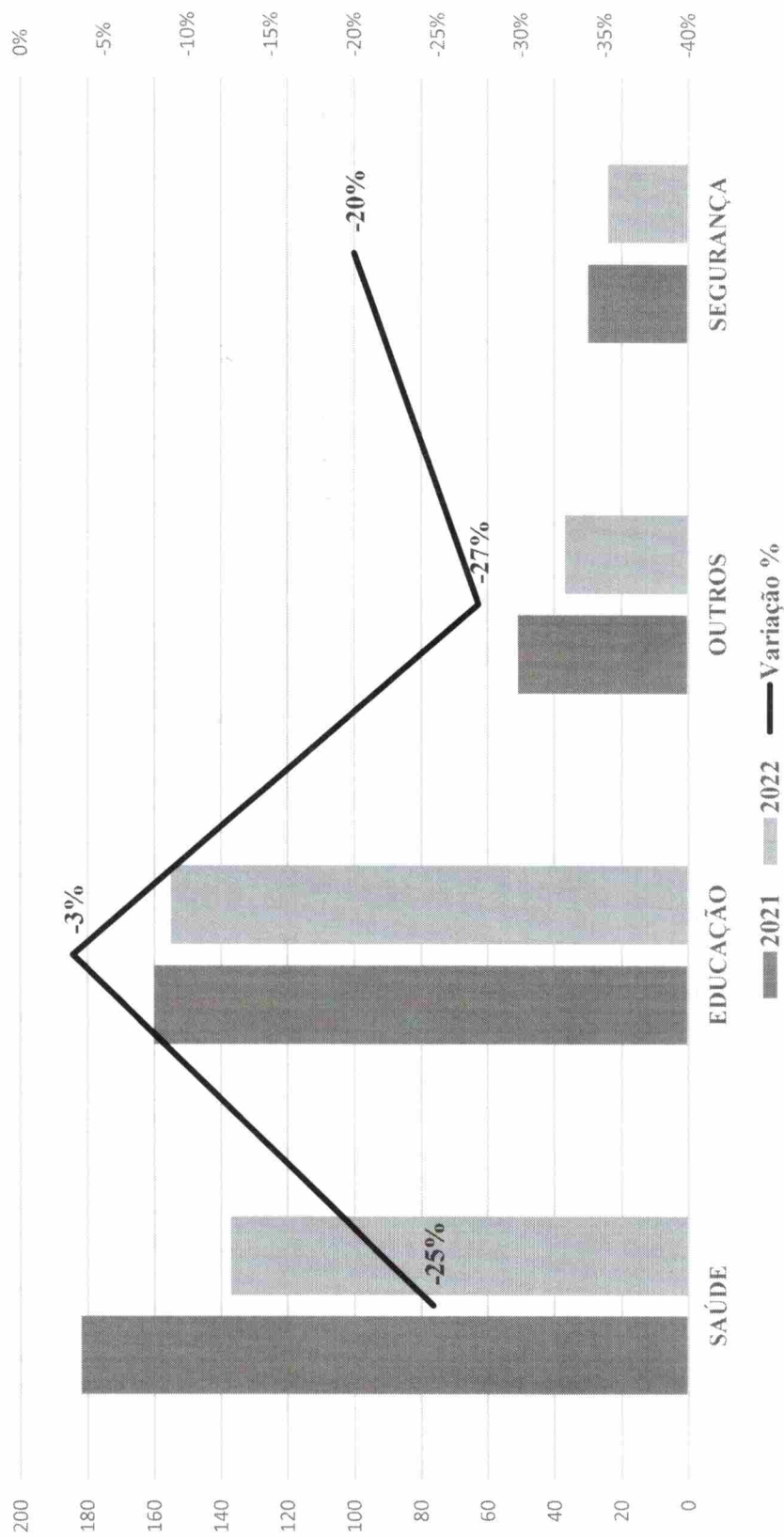
AFASTAMENTOS

2022: 353 afastamentos

2021: 423 afastamentos

Variação: -16,5%

VARIAÇÃO POR SECRETARIA



FIM DA APRESENTAÇÃO

PLANO DE AÇÃO E DE AUDITORIA INTERNA

Exercício 2022

**Apresentação dos Resultados ao
Conselho Administrativo**



ÁREAS DE ATUAÇÃO

ADMINISTRATIVO - Área de controle de compras, licitações, contratos, almoxarifado e patrimônio da PAULIPREV.

ARRECADADO - Área de controle dos repasses das contribuições previdenciárias e aportes.

ATENDIMENTO - Área de serviços de atendimento aos servidores, aposentados e pensionistas.

ATUARIAL - Área de estudos e acompanhamento dos resultados das avaliações atuariais.

BENEFÍCIOS - Área de concessão, implantação, manutenção e pagamento dos benefícios previdenciários.

COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA - Área de atividades específicas de compensação previdenciária

FINANCEIRA - Área da gestão, execução e controle financeiro.

INVESTIMENTOS - Área de estudos, tomada de decisão e acompanhamento dos resultados das aplicações dos recursos do RPPS.

JURÍDICA - Área de consultoria e defesa judicial da PAULIPREV.

TECNOLOGIA DE INFORMAÇÃO - Área de tecnologia de informação e manutenção da base de dados do instituto.

Definição das áreas de acordo com o Programa de Certificação Institucional e Modernização da Gestão dos Regimes Próprios de Previdência Social da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios (Portaria MPS nº 185/2015, alterada pela Portaria MF nº 577/2017).

ÁREA ADMINISTRATIVA

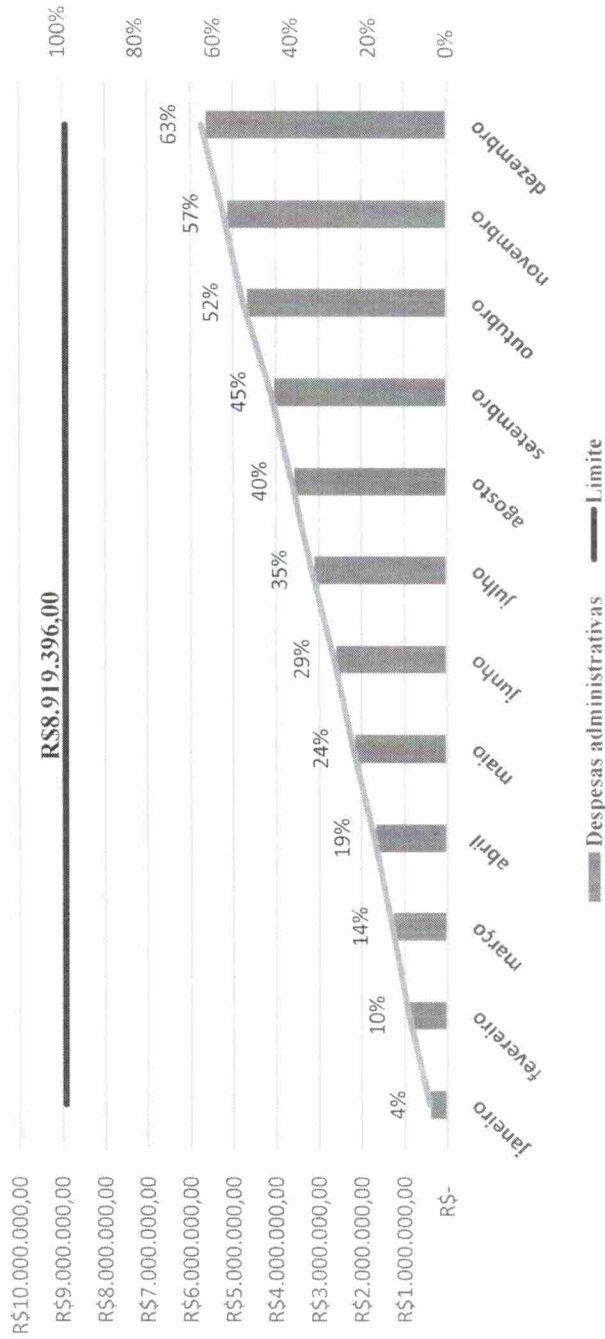
ÁREA ADMINISTRATIVA

META ESTABELECIDA

- Verificar se a taxa administrativa está dentro do limite legal de 2%

RESULTADO

As despesas administrativas perfizeram o percentual de 1,26% da base de cálculo, ou seja, 63,16% do total permitido para este tipo de despesa.



META CUMPRIDA

META ESTABELECIDA

- Verificação de 100% dos processos de licitação e dispensas de licitação com contratos.

AÇÕES REALIZADAS

Todos os processos de licitação e dispensas de licitação com contrato foram verificados.

RESULTADO

Os processos foram considerados em conformidade com o ordenamento jurídico e com as determinações do Tribunal de Contas do Estado.

META CUMPRIDA



ÁREA ADMINISTRATIVA

META ESTABELECIDA

- Garantir o registro de todos os bens próprios.

RESULTADO

Todos os bens permanentes adquiridos em 2022 foram incorporados ao patrimônio do Instituto.

Itens adquiridos em 2022	Valor de aquisição	Nº Patrimônio
Painel de vidro temperado incolor 1,20 x 1,20	R\$ 650,00	486
Persiana Horizontal 1,62 x 2,40	R\$ 718,20	487
Persiana Horizontal 2,00 x 2,40	R\$ 864,00	488
Persiana Horizontal 0,26 x 2,40	R\$ 333,00	489
HD externo 4T GB USB 3.0	R\$ 729,00	5018
TOTAL	R\$ 3.294,20	-

META CUMPRIDA



ÁREA DE ATENDIMENTO

ÁREA DE ATENDIMENTO

METAS ESTABELECIDAS

- Finalizar os atendimentos relacionados a processos de aposentadoria, pensão e abono permanência em até 90 dias corridos.
- Finalizar os demais atendimentos em até 30 dias corridos.

	Qtde de protocolos finalizados	Tempo médio (em dias)	Qtde acima do prazo	% acima do prazo
Aposentadoria	205	79	69	34%
Desarquivamento de aposentadoria	75	68	20	27%
Pensão	16	51	2	13%
Abono permanência	61	17	13	21%
Simulação de aposentadoria	236	29	86	36%
Certidões e declarações	155	30	42	27%
Cópias de processos/documentos	60	25	13	22%
Isenção de IR	17	39	11	65%
Juntada de documentos	130	36	50	38%
Desentranhamento de documentos	7	68	3	43%
TOTAL	962	47	309	32%

AÇÕES DE MELHORIA:

- Solicitação de ajuste no relatório de protocolos do sistema, para retratar a real duração do atendimento;
- Acompanhamento trimestral, conforme definido no plano de ação 2023, para identificar e corrigir outras possíveis falhas do sistema de protocolos ou de sua utilização.

META NÃO CUMPRIDA 

ÁREA DE ARRECADAÇÃO

ÁREA DE ARRECADAÇÃO

METAS ESTABELECIDAS

- Verificar se há divergência entre os valores previstos e recebidos.
- Verificar se os pagamentos são realizados até o 5º dia útil do mês subsequente à competência de referência.

AÇÕES REALIZADAS

Realizou-se a verificação dos valores e datas de recebimento das diversas receitas do Instituto.

RESULTADO

As receitas foram arrecadadas em conformidade com a legislação, seja em termos de valores, seja em termos de prazos.

METAS CUMPRIDAS



ÁREA DE ATUARIAL

METAS ESTABELECIDAS

- Atender o prazo de envio das documentações exigidas pela Secretaria de Previdência
- Verificar a efetividade de ações no sentido de se alcançar o equilíbrio atuarial da PAULIPREV

RESULTADOS

Foi verificado que o envio do DRAA foi realizado pelo atuário dentro do prazo previsto no calendário da SPREV.

A recomendação do atuário foi pela manutenção do Plano de Amortização vigente (itens 5; 7.1; e 11.9 do DRAA). Todos os aportes para cobertura do déficit atuarial foram integralmente quitados. Dessa forma, o Plano de Amortização estabelecido foi cumprido.

METAS CUMPRIDAS



ÁREA DE BENEFÍCIOS

ÁREA DE BENEFÍCIOS

META ESTABELECIDA

- Revisar 100% dos processos de aposentadorias e pensões concedidas em 2022.

AÇÕES REALIZADAS

Dos 206 benefícios concedidos no exercício, 156 foram revisados. Índice de verificação de 76%.

OBSERVAÇÃO:

Todos os benefícios concedidos em 2021 foram considerados regulares pelo TCE.

Pontos fortes do fluxo operacional:

- dupla conferência do tempo de contribuição e do valor do benefício;
- todos os benefícios verificados foram concedidos em conformidade com o parecer jurídico;
- segregação das atividades de concessão e lançamento em folha, o que aumenta a segurança do processo.

Em vista disso, considerando o baixo número de achados de auditoria, esta controladoria entendeu suficiente a amostra de 76% do total de benefícios concedidos.

META NÃO CUMPRIDA 

ÁREA DE BENEFÍCIOS

METAS ESTABELECIDAS

- Verificar se a documentação constante nos processos está de acordo com as exigências da Instrução 01/2020 do TCE/SP;
- Verificar se há consistência entre o valor do benefício concedido e o valor registrado no sistema de folha de pagamento.

RESULTADOS

Foi verificado que os processos estão sendo instruídos conforme as exigências da Instrução 01/2020 do TCE/SP.

Foi verificada consistência entre os valores dos benefícios concedidos e aqueles registrados na folha de pagamento.

METAS CUMPRIDAS



ÁREA DE COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA

ÁREA DE COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA



META ESTABELECIDA

- Enviar pelo menos 50 novos processos para a análise do INSS.

RESULTADO

Foram enviados 273 novos requerimentos de compensação previdenciária.

Destinatário	Novos requerimentos
RGPS	232
SÃO PAULO (ESTADO)-21000	31
CAMPINAS-21096	5
HORTOLÂNDIA-21602	2
MINAS GERAIS-11000	1
MINISTERIO DA DEFESA-95100	1
SUMARE-21525	1
TOTAL	273



META CUMPRIDA



ÁREA FINANCEIRA

ÁREA FINANCEIRA

META ESTABELECIDA

- Verificar se a variação na execução de receitas e despesas foi inferior a 10% do estimado inicialmente.

RESULTADO

	ORÇADO	EXECUTADO	% EXECUTADO
RECEITA	R\$ 210.160.000,00	R\$ 268.079.633,48	127,6%
DESPESA	R\$ 210.160.000,00	R\$ 191.713.208,58	91,2%
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO	-	R\$ 76.366.424,90	-

Varição da despesa: -8,8%  META CUMPRIDA

Varição da receita: +27,6%  META NÃO CUMPRIDA

METAS ESTABELECIDAS

- Verificar se as APRs contam com a assinatura de, pelo menos, dois responsáveis distintos e devidamente habilitados (Ex: CPA 10);
- Verificar se as despesas sob regime de adiantamento atendem às determinações legais.

RESULTADOS

Todas as APRs foram assinadas por dois responsáveis habilitados (André e Douglas).

Todas as compras sob regime de adiantamento foram verificadas e atenderam às determinações legais.

METAS CUMPRIDAS



ÁREA FINANCEIRA

META ESTABELECIDA

- Verificar se o prazo para o envio de documentações obrigatórias à SPREV e foi atendido.

AÇÕES REALIZADAS

DPIN (Política de investimentos)			
Competência	Data limite	Data de envio	Situação
2022	30/04/2022	30/03/2022	Regular
2023	31/12/2022	20/12/2022	Regular

DIPR (Informações previdenciárias e repasses)			
Competência	Data limite	Data de envio	Situação
6º bimestre 2021	31/01/2022	26/01/2022	Regular
1º bimestre 2022	31/03/2022	31/03/2022	Regular
2º bimestre 2022	31/05/2022	27/05/2022	Regular
3º bimestre 2022	31/07/2022	29/07/2022	Regular
4º bimestre 2022	30/09/2022	09/11/2022	Fora do prazo*
5º bimestre 2022	30/11/2022	29/11/2022	Regular
6º bimestre 2022	31/01/2023	30/01/2023	Regular

*Atualizações realizadas pela Secretaria de Previdência em seu sistema impossibilitaram a entrega temporária do demonstrativo.

DAIR (Aplicações e investimento dos recursos)				
Competência	Data limite	Data de envio	Situação	
dez/21	31/01/2022	27/01/2022	Regular	
jan/22	31/05/2022	09/06/2022	Fora do prazo**	
fev/22	31/05/2022	20/06/2022	Fora do prazo**	
mar/22	31/05/2022	21/06/2022	Fora do prazo**	
abr/22	31/05/2022	21/06/2022	Fora do prazo**	
mai/22	30/06/2022	23/06/2022	Regular	
jun/22	31/07/2022	27/07/2022	Regular	
jul/22	31/08/2022	30/08/2022	Regular	
ago/22	30/09/2022	30/09/2022	Regular	
set/22	31/10/2022	26/10/2022	Regular	
out/22	30/11/2022	29/11/2022	Regular	
nov/22	31/12/2022	16/12/2022	Regular	
dez/22	31/01/2023	26/01/2023	Regular	

**Falhas na funcionalidade “assinatura digital” do sistema CadPrev impossibilitaram o cumprimento do prazo.

META CUMPRIDA 

(Tendo em vista que os atrasos se deram por motivos alheios ao Instituto).

ÁREA FINANCEIRA

META ESTABELECIDA

- Verificar se o prazo para o envio de documentações obrigatórias ao TCE-SP foi atendido.

ATRASOS IDENTIFICADOS

Fase	Item	Informação	Prazo de Entrega	Data da Entrega
III	Lotação de Agente Público	Exoneração do controlador interno, ocorrida em 10/01/2022	15/02/2022	12/04/2022
III	Lotação de Agente Público	Exoneração do procurador autárquico, ocorrida em 07/02/2022	15/03/2022	12/04/2022
III	Lotação de Agente Público	Entrada em exercício do controlador interno, ocorrida em 14/02/2022	15/03/2022	11/04/2022
III	Lotação de Agente Público	Entrada em exercício do procurador autárquico, ocorrida em 15/02/2022	15/03/2022	11/04/2022
III	Cargos	Declaração Negativa – Março/2022	11/04/2022	25/04/2022
III	Atos Normativos	Declaração Negativa - Ano Exercício: 2022 - Período: Agosto	05/09/2022	06/09/2022
III	Atos Normativos	Declaração Negativa - Ano Exercício: 2022 - Período: Setembro	05/10/2022	06/10/2022
III	Atos Normativos	Declaração Negativa - Ano Exercício: 2022 - Período: Outubro	07/11/2022	08/11/2022
III	Atos Normativos	Declaração Negativa - Ano Exercício: 2022 - Período: Novembro	05/12/2022	06/12/2022
I e II	-	Fundos de Investimento	10/10/2022	19/10/2022

ATRASOS EM PERCENTUAL

Fase	Qte de informações	Qte em atraso	% de atraso
III	96	9	9,4%
I e II	89	1	1,1%
Total	185	10	5,4%

META NÃO CUMPRIDA 

ÁREA DE INVESTIMENTOS

METAS ESTABELECIDAS

- Credenciamento das instituições financeiras administradoras de fundos líquidos, bem como os respectivos fundos;
- Observar se as decisões de investimentos respeitaram a tramitação necessária, bem como a deliberação superior;
- Garantir a fidedignidade dos valores registrados referente aos investimentos.

RESULTADOS

Todos as decisões de investimento foram precedidas de análise do comitê de investimentos e de discussão e aprovação por parte do Conselho Administrativo.

Todas os fundos líquidos e respectivas administradoras foram credenciados.

Ao se comparar os valores registrados nos balanços e relatórios de investimentos com os extratos mensais encaminhados pelas instituições financeiras, verificou-se que os registros foram feitos corretamente.

METAS CUMPRIDAS



META ESTABELECIDA

- Manutenção do enquadramento dos fundos.

ENQUADRAMENTO MÊS A MÊS

Enquadramento Legal - Resolução 4963/2021	Limite	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	jun/22	jul/22	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22
Artigo 7º, III, a: Fundos Renda fixa em geral	70%	20,6%	10,1%	9,7%	10,2%	10,3%	10,7%	10,6%	7,8%	6,5%	6,2%	7,1%	7,2%
Artigo 7º, I, b: Fundos referenciados 100% Títulos Públicos	100%	21,1%	7,5%	6,4%	6,6%	6,7%	7,0%	7,1%	6,4%	6,7%	6,9%	7,3%	7,4%
Art 7, I, a: Títulos Públicos de Emissão do Tesouro Nacional	100%	24,3%	49,5%	51,0%	52,2%	52,0%	53,0%	52,3%	55,1%	56,5%	56,0%	55,9%	56,9%
Artigo 7º, V, b: Fundos Renda Fixa/Crédito Privado	10%	1,2%	1,1%	1,1%	0,5%	0,5%	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%	0,2%	0,2%	0,2%
Artigo 7º, V, a: Cotas de classe sênior de fundos de inv. em direitos creditórios (FDIC)	10%	2,8%	2,7%	2,6%	2,6%	2,6%	2,6%	2,5%	2,4%	2,2%	2,2%	2,1%	2,1%
Artigo 10º, Inciso I: Cotas FIM e cotas FIC/FIM	10%	2,7%	2,6%	2,5%	2,6%	2,6%	2,6%	2,6%	2,5%	2,5%	2,4%	2,4%	2,4%
Artigo 11: FII presença 60% pregões 12 meses anteriores	10%	1,9%	1,9%	1,8%	1,8%	1,8%	1,9%	1,9%	1,8%	1,8%	1,8%	1,8%	1,8%
Artigo 10, II: FIIPs (que atendam requisitos governança)	5%	4,0%	3,9%	3,7%	3,7%	3,7%	3,7%	3,7%	3,7%	3,7%	3,7%	3,8%	2,9%
Artigo 8º, I: Fundo de Ações	40%	21,3%	20,7%	21,1%	19,7%	19,9%	18,0%	19,0%	19,8%	19,6%	20,5%	19,5%	19,0%

O enquadramento se manteve dentro dos parâmetros da Resolução 4.963/2021, em todos os meses do exercício.

META CUMPRIDA



ÁREA DE INVESTIMENTOS

META ESTABELECIDA

- Rentabilidade igual ou superior a meta atuarial.

RESULTADO ALCANÇADO

Meta	Inflação no período	Meta ajustada à inflação	Rentabilidade no período
Inflação + 4,90%	5,79%	10,97%	8,74%

Em termos financeiros, a diferença entre meta e retorno equivale a -R\$ 29.688.589,15.

	Meta	Executado	Diferença
Retorno	R\$ 145.990.696,96	R\$ 116.302.107,81	-R\$ 29.688.589,15
Saldo ao final do exercício	R\$ 1.476.808.353,82	R\$ 1.447.119.764,67	-R\$ 29.688.589,15

META NÃO CUMPRIDA 

ÁREA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E ÁREA JURÍDICA

ÁREA DE TECNOLOGIA DE INFORMAÇÃO

ÁREA JURÍDICA



METAS ESTABELECIDAS

- Garantir a realização de backup diário dos arquivos da rede do PAULIPREV;
- Certificação de que os dados estão sendo armazenados em nuvem.

AÇÕES REALIZADAS

Verificou-se que o processo de backup é realizado diariamente.

O backup abrange os arquivos armazenados em rede e dados do sistema contábil e da folha de pagamento.

Os dados são copiados para nuvem e para HDs externos.

METAS ESTABELECIDAS

- Atender os prazos estabelecidos nos processos em andamento.
- Execução de despesas judiciais em linha com o orçamento anual.

AÇÕES REALIZADAS

Verificou-se que a Procuradoria Jurídica possui mecanismos de controle e acompanhamento dos prazos processuais.

Despesas judiciais:

Orçado	Executado	% Execução
R\$ 2.000.000,00	R\$ 1.308.967,41	65,4%

Percentual de execução de 65,4%. Houve significativa melhora em relação ao ano anterior, no qual esse percentual foi de 10%.



METAS CUMPRIDAS



BALANÇO GERAL DAS METAS

- Verificar se a taxa administrativa está dentro do limite legal de 2%
- Verificação de 100% dos processos de licitação e dispensas de licitação com contratos
- Garantir o registro de todos os bens próprios
- Finalizar os atendimentos relacionados a processos de aposentadoria, pensão e abono permanência em até 90 dias
- Finalizar os demais atendimentos em até 30 dias corridos
- Verificar se há divergência entre os valores previstos e recebidos
- Verificar se os pagamentos são realizados até o 5º dia útil do mês subsequente à competência de referência
- Atender o prazo de envio das documentações exigidas pela Secretaria de Previdência
- Verificar a efetividade de ações no sentido de se alcançar o equilíbrio atuarial
- Revisar 100% dos processos de aposentadorias e pensões concedidos em 2022
- Verificar se a documentação constante nos processos está de acordo com as exigências da Instrução 01/2020 do TCE/SP
- Verificar se há consistência entre o valor do benefício concedido e o valor registrado no sistema de folha de pagamento
- Observar se houve, no exercício de 2022, o envio de pelo menos 50 processos para a análise do INSS
- Verificar se a variação na execução de receitas foi inferior a 10% do estimado inicialmente
- Verificar se a variação da despesa foi inferior a 10% do estimado
- Verificar se as APRs contam com a assinatura de, pelo menos, dois responsáveis distintos e devidamente habilitados
- Verificar se as despesas sob regime de adiantamento atendem às determinações legais

BALANÇO GERAL DAS METAS

- Verificar se o prazo para o envio de documentações obrigatórias à SPREV e foi atendido
- Verificar se o prazo para o envio de documentações obrigatórias ao TCE-SP foi atendido
- Credenciamento das instituições financeiras administradoras de fundos líquidos, bem como os respectivos fundos
- Observar se as decisões de investimentos respeitaram a tramitação necessária, bem como a deliberação superior
- Garantir a fidedignidade dos valores registrados referente aos investimentos
- Manutenção do enquadramento dos fundos
- Rentabilidade igual ou superior a meta atuarial
- Garantir a realização de backup diário dos arquivos da rede do PAULIPREV
- Certificação de que os dados estão sendo armazenados em nuvem
- Atender os prazos estabelecidos nos processos judiciais em andamento
- Execução de despesas judiciais em linha com o orçamento anual

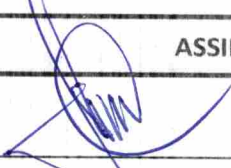

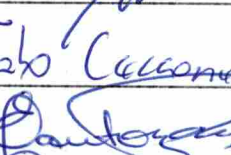
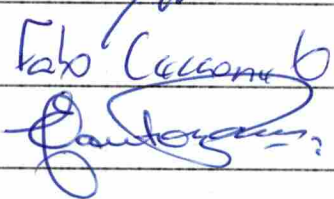
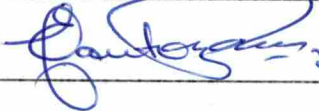



Total de metas	28	
Cumpridas	22	78,5% <input checked="" type="checkbox"/>
Não cumpridas	6	21,5% <input type="checkbox"/>

OBRIGADO!

Instituto de Previdência dos Funcionários Públicos do Município de Paulínia

LISTA DE PRESENÇA DO CONSELHO ADMINISTRATIVO
10 de abril de 2023 – 18h30 horas - Reunião por Teleconferência

Reunião Ordinária

SEQ	NOME	ASSINATURA
1	EDSON TOMAZ	
2	SANDRA ARIADNE CASASSA	
3	FABIANO DOMINGOS DRUDI	
4	FÁBIO CECCONELO	
5	ERICK SANTOS PAIVA	
6	VANIZA GHIDOTTI	
7	IDU ALBINO RIBEIRO	
8	SOLANGE DE FÁTIMA RAMOS MESCHIATI	
9	SILVANA RODOLPHO	