

PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO



PAULIPREV

REVISÃO 2026

“O planejamento não diz respeito a decisões futuras, mas a implicações futuras de decisões presentes.”

Peter Drucker



SUMÁRIO

03 APRESENTAÇÃO

04 INICIATIVAS ESTRATÉGICAS – REVISADAS

05 STATUS DAS AÇÕES DE 2025

06 PLANO DE AÇÃO – REVISADO



APRESENTAÇÃO

A presente revisão do Planejamento Estratégico 2025 – 2029 tem como objetivo ajustar seu plano de ação ao cenário que se apresenta neste início de 2026.

Ao final de 2025, foi promulgada a Lei Complementar nº 128, de 04 de novembro de 2025, que implementou a segregação da massa de segurados do Pauliprev, cujo texto prevê significativas alterações nas rotinas administrativas do instituto, demandando adaptações e monitoramento contínuo, sobretudo neste primeiro ano de execução, para seu correto funcionamento.

Ademais, em fevereiro deste ano, o Ministério da Previdência divulgou uma nova versão do Manual do Pró-Gestão RPPS (versão 4.0), guia para a melhoria da gestão dos regimes próprios de previdência e pilar do Planejamento Estratégico em execução.

Nesse contexto, reafirmamos os tópicos referenciais estratégico, diagnóstico estratégico e mapa estratégico, sem alterações, e promovemos alterações nas iniciativas estratégicas: exclusão de iniciativas já realizadas e inclusão da iniciativa *manualização da área de investimentos*.

Da mesma forma, fizemos adaptações no plano de ação: inclusão da ação *manualização da área de investimentos (processo de elaboração e aprovação da política de investimentos, credenciamento das instituições financeiras e aplicação e resgate de recursos)*, e ajustes em alguns de seus prazos.

Por fim, cabe ressaltar que o plano de ação em execução visa não só reforçar a aderência do Pauliprev ao nível II do programa Pró-Gestão RPPS como também aumentar paulatinamente sua conformidade com o nível III do referido programa.



INICIATIVAS ESTRATÉGICAS – REVISADAS

As iniciativas estratégicas são ações a serem desenvolvidas para que os objetivos estratégicos sejam atingidos. Trata-se do desdobramento dos objetivos em atividades intermediárias.

Objetivo Estratégico 1: *Aperfeiçoar a mensuração dos passivos do instituto*

Iniciativas:

- 1.1) Mensurar o passivo judicial do instituto;
- 1.2) Realizar o Censo Previdenciário.

Objetivo estratégico 2: *Aumentar a oferta de serviços digitais*

Iniciativas:

- 2.1) Disponibilizar os processos de aposentadoria e pensão de forma 100% digital.

Objetivo estratégico 3: *Expandir a comunicação com a sociedade*

Iniciativas:

- 3.1) Realizar Audiência Pública Anual.

Objetivo estratégico 4: *Avançar no aprimoramento de processos-chave*

Iniciativas:

- 4.1) Mapear as atividades de atendimento aos segurados;
- 4.2) Manualizar as atividades de atendimento aos segurados;
- 4.3) Mapear as atividades do departamento financeiro (tesouraria, orçamento e contabilidade);
- 4.4) Manualizar as atividades do departamento financeiro (tesouraria, orçamento e contabilidade);
- 4.5) Segregar as atividades de investimentos das atividades administrativo-financeiras;
- 4.6) Elevar para cinco o número de membros do Comitê de Investimentos;
- 4.7) Manualizar as atividades da área de investimentos.



Objetivo estratégico 5: *Desenvolver habilidades e competências*

Iniciativas:

5.1) Desenvolver um Plano de Capacitação para servidores, diretores e conselheiros.

STATUS DAS AÇÕES DE 2025

Ação	Situação
Mapear as atividades de compensação previdenciária	Concluído
Manualizar as atividades de compensação previdenciária	Concluído
Desenvolver um plano de capacitação	Em andamento
Elaborar relatório de gestão atuarial	Concluído
Realizar o censo previdenciário	Em andamento
Realizar audiência pública anual	Concluído



PLANO DE AÇÃO – REVISADO

Iniciativa: Realizar censo previdenciário Setor: Administrativo				Prazo: 05/05/2026 Responsável: Diretor Administrativo-Financeiro		
O quê?	Quem?	Quando?	Onde?	Por quê?	Como?	Custos?
Contratação da empresa para realização do censo	Comissão de Licitação	Concluído	Pauliprev	Impossibilidade de realização com o quadro próprio de servidores	Pregão eletrônico	R\$ 125.000,00
Execução do Censo	Empresa Contratada	até 05/05/2026	Pauliprev	Fornecer base de dados atualizada para a avaliação atuarial 2027 (data-base 31/12/2026)	Levantamento de informações dos segurados, conforme anexo VI da Portaria MTP nº 1.467/2022	Custos decorrentes da execução do contrato

Iniciativa: Desenvolver um plano de capacitação Setor: RH				Prazo: 29/05/2026 Responsável: Diretor Administrativo-Financeiro		
O quê?	Quem?	Quando?	Onde?	Por quê?	Como?	Custos?
Elaborar matriz de treinamento	RH/Controle Interno	Concluído	Pauliprev	Descrever as competências e habilidades necessárias para todos os cargos e funções do Pauliprev	Análise dos requisitos dos cargos e atividades desenvolvidas	Sem custos adicionais
Elaborar matriz de habilidades e competências	RH/Controle Interno	Concluído	Pauliprev	Mapear os conhecimentos e habilidades dos ocupantes dos cargos e funções	Levantamento de informações dos servidores, diretores e conselheiros	Sem custos adicionais



Elaborar um plano de capacitação, a ser aplicado a partir de 2026	RH/Controle Interno/Diretoria Executiva	29/05/2026	Pauliprev	Traçar uma linha de ação para suprir as necessidades de capacitação identificadas	Comparativo entre a matriz de treinamento e a matriz de habilidades e competências	Sem custos adicionais
---	---	------------	-----------	---	--	-----------------------

Iniciativa: <i>Manualizar as atividades da área de investimentos</i> Sector: Financeiro				Prazo: 30/10/2026 Responsável: Diretor Administrativo-Financeiro		
O quê?	Quem?	Quando?	Onde?	Por quê?	Como?	Custos?
Levantamento das etapas de elaboração e aprovação da política de investimentos, credenciamento das instituições e aplicação e resgate de recursos	Financeiro	até 31/05/2026	Pauliprev	Fornecer subsídios para criação do manual	Descrição do passo a passo das atividades realizadas	Sem custos adicionais
Pesquisa da legislação correlata	Financeiro/Controle Interno	até 31/05/2026	Pauliprev	Fornecer subsídios para criação do manual	Pesquisas na internet, livros, cursos etc.	Sem custos adicionais
Elaboração do manual	Financeiro/Controle Interno	até 30/10/2026	Pauliprev	Conhecer e catalogar os processos executados, possibilitando uma visão sistêmica da organização e reduzindo os custos de eventuais ausências de servidores	Combinação da legislação aplicável com o passo a passo dos processos	Sem custos adicionais



Iniciativa: <i>Mensurar o passivo judicial</i>				Prazo: 30/11/2026		
Setor: Financeiro / Jurídico				Responsável: Diretor-Presidente / Diretor Administrativo-Financeiro		
O quê?	Quem?	Quando?	Onde?	Por quê?	Como?	Custos?
Fornecer quantitativo de processos, valores das causas e respectivas probabilidades de perda	Procuradoria	até 30/04/2026	Pauliprev	Fornecer subsídios para quantificar o passivo judicial	Levantamento de todos os processos abertos contra o Pauliprev	Sem custos adicionais
Elaborar o relatório do passivo judicial	Financeiro/Controle Interno	até 30/11/2026	Pauliprev	Projeção mais acurada das despesas	Classificação e sintetização dos dados fornecidos	Sem custos adicionais

Iniciativa: <i>Mapear as atividades do departamento financeiro</i>				Prazo: 30/11/2026		
Setor: Financeiro				Responsável: Diretor Administrativo-Financeiro		
O quê?	Quem?	Quando?	Onde?	Por quê?	Como?	Custos?
Levantamento das etapas dos processos de tesouraria, contabilidade e orçamento	Financeiro	até 31/05/2026	Pauliprev	Fornecer subsídios para o mapeamento dos processos	Descrição do passo a passo das atividades realizadas	Sem custos adicionais
Construção dos mapas de processos da tesouraria, contabilidade e orçamento	Controle Interno	até 30/11/2026	Pauliprev	Conhecer e catalogar os processos executados, possibilitando uma visão sistêmica da organização e reduzindo os custos de eventuais ausências de servidores	Aplicação de ferramentas de mapeamento de processos	Sem custos adicionais



Iniciativa: <i>Manualizar as atividades do departamento financeiro</i>				Prazo: 30/11/2026		
Sector: Financeiro				Responsável: Diretor Administrativo-Financeiro		
O quê?	Quem?	Quando?	Onde?	Por quê?	Como?	Custos?
Levantamento das etapas dos processos de tesouraria, contabilidade e orçamento	Financeiro	até 31/05/2026	Pauliprev	Fornecer subsídios para criação do manual	Descrição do passo a passo das atividades realizadas	Sem custos adicionais
Pesquisa da legislação correlata	Financeiro/Controle Interno	até 31/05/2026	Pauliprev	Fornecer subsídios para criação do manual	Pesquisas na internet, livros, cursos etc.	Sem custos adicionais
Elaboração do manual	Financeiro/Controle Interno	até 30/11/2026	Pauliprev	Conhecer e catalogar os processos executados, possibilitando uma visão sistêmica da organização e reduzindo os custos de eventuais ausências de servidores	Combinação da legislação aplicável com o passo a passo dos processos	Sem custos adicionais

Iniciativa: <i>Realizar audiência pública anual – 2ª edição</i>				Prazo: 15/12/2026		
Sector: Presidência				Responsável: Diretor-Presidente		
O quê?	Quem?	Quando?	Onde?	Por quê?	Como?	Custos?
Realização de audiência pública com segurados, representantes do Poderes e sociedade civil	Diretoria Executiva	Segundo semestre, a definir	A definir	Prestação de contas e esclarecimentos à sociedade sobre aspectos administrativos, financeiros, atuariais e de governança do instituto	Exposição e debates sobre o relatório de Governança Corporativa, os resultados da Política de Investimentos e da Avaliação Atuarial	Sem custos adicionais



Iniciativa: <i>Mapear as atividades de atendimento aos segurados</i>				Prazo: 30/11/2027		
Sector: Previdência				Responsável: Diretor de Previdência		
O quê?	Quem?	Quando?	Onde?	Por quê?	Como?	Custos?
Levantamento das etapas do processo de atendimento aos segurados	Previdência/Controle Interno	até 31/05/2027	Pauliprev	Fornecer subsídios para o mapeamento dos processos	Descrição do passo a passo das atividades realizadas	Sem custos adicionais
Construção dos mapas de atendimento aos segurados	Controle Interno	até 30/11/2027	Pauliprev	Conhecer e catalogar os processos executados, possibilitando uma visão sistêmica da organização e redução dos custos de eventuais ausências de servidores	Aplicação de ferramentas de mapeamento de processos	Sem custos adicionais

Iniciativa: <i>Manualizar as atividades de atendimento aos segurados</i>				Prazo: 30/11/2027		
Sector: Previdência				Responsável: Diretor de Previdência		
O quê?	Quem?	Quando?	Onde?	Por quê?	Como?	Custos?
Pesquisa bibliográfica e legislação correlata	Previdência/Controle Interno	até 31/05/2027	Pauliprev	Embasamento teórico para subsidiar o manual	Pesquisas na internet, livros, cursos etc.	Sem custos adicionais
Levantamento das etapas do processo de atendimento aos segurados	Previdência/Controle Interno	até 31/05/2027	Pauliprev	Fornecer subsídios para a elaboração do manual	Descrição do passo a passo das atividades realizadas	Sem custos adicionais
Elaboração do manual de atendimento aos segurados	Previdência/Controle Interno	até 30/11/2027	Pauliprev	Fornecer material de apoio às atividades de atendimento aos segurados	Combinação do embasamento teórico com o passo a passo das atividades	Sem custos adicionais



Iniciativa: Segregar as atividades de investimentos das administrativo-financeiras Sector: Financeiro				Prazo: 30/11/2027 Responsável: Diretor Administrativo-Financeiro		
O quê?	Quem?	Quando?	Onde?	Por quê?	Como?	Custos?
Elaborar regulamento definindo diretrizes, competências e responsabilidades	A definir	até 31/05/2027	Pauliprev	Fornecer parâmetros de atuação para o Departamento Administrativo-Financeiro	Análise das adaptações necessárias para segregar as atividades	Sem custos adicionais
Revisar o regulamento	Procuradoria	até 30/09/2027	Pauliprev	Verificar a compatibilidade do regulamento com o ordenamento jurídico	Confronto do regulamento com a legislação de regência	Sem custos adicionais
Aprovar e publicar o regulamento	Diretor-Presidente	até 30/11/2027	Pauliprev	Condição para que a segregação entre em vigor	Assinatura e encaminhamento para publicação no Diário Oficial do Município	Sem custos adicionais

Iniciativa: Elevar para cinco o número de membros do comitê Sector: Comitê de investimentos				Prazo: 30/11/2027 Responsável: Diretor-Presidente		
O quê?	Quem?	Quando?	Onde?	Por quê?	Como?	Custos?
Propor alteração da LC nº 18/2001 e da LC nº 73/2020	Diretor-Presidente	até 31/03/2027	Prefeitura	Leis que preveem a quantidade de membros do comitê de investimentos	Envio da proposta de alteração ao Chefe do Executivo	Sem custos adicionais
Alterar a Resolução 01/2020	Diretor-Presidente	Após a alteração das LCs	Pauliprev	Resolução que regulamenta a atuação e composição do comitê de investimentos	Adaptação de seu texto à nova legislação	Sem custos adicionais
Nomear os membros da nova composição do comitê de investimentos	Diretor-Presidente	até 30/11/2027	Pauliprev	Dar eficácia às alterações	Publicar Portaria designando seus membros	Sem custos adicionais



Iniciativa: Disponibilizar processos de aposentadoria e pensão de forma 100% digital Sector: Previdência				Prazo: 30/11/2028 Responsável: Diretor de Previdência		
O quê?	Quem?	Quando?	Onde?	Por quê?	Como?	Custos?
Mapear os processos de aposentadoria e pensão	Previdência/Controle Interno	até 30/11/2027	Pauliprev	Detalhar os processos para digitalização	Conforme plano de ação próprio	Sem custos adicionais
Contratar empresa para desenvolver softwares e site para execução dos processos digitais	Comissão de contratação	até 30/05/2028	Pauliprev	Impossibilidade de desenvolvimento de site/software apenas com o quadro próprio de servidores	Pregão eletrônico	A estimar
Treinar os servidores para utilização do processo digital	Empresa contratada	até 31/08/2028	Pauliprev	Preparar os servidores para as mudanças	Treinamento teórico e prático	Sem custos adicionais
Testar e ajustar os processos	A definir	até 31/10/2028	Pauliprev	Detectar e corrigir falhas	Simulação e/ou oferta dos serviços a um número restrito de segurados	Sem custos adicionais