

RELATÓRIO DE ACOMPANHAMENTO DO ACORDO DE METAS DE GESTÃO E DE DESEMPENHO ENTRE PREVIC E ME

EXERCÍCIO 2019

1. Introdução

A Superintendência Nacional de Previdência Complementar - Previc é autarquia responsável pela supervisão e fiscalização do Sistema Financeiro do Brasil, que tem como objeto as entidades fechadas de previdência complementar (EFPC), também conhecidos como Fundos de Pensão. Foi criada pela Lei nº 12.154, de 23 de dezembro de 2009. Este Relatório dá cumprimento à exigência contida no Artigo 8º dessa Lei, que estabelece os procedimentos relativos ao acompanhamento ministerial das atividades desta Previc.

Em obediência ao comando legal, foi celebrado Acordo de Metas de Gestão e de Desempenho - AMGD entre a Previc e o então Ministério da Fazenda, atualmente Ministério da Economia, e elaborado o Plano de Trabalho Anual - PTA/2019, que estabelece indicadores e metas para este exercício.

Segue a apresentação dos resultados cumulativos aferidos em 2019 dos indicadores estabelecidos no PTA/2019, em cumprimento do estabelecido no inciso IV da Cláusula Quarta do AMGD.

ÍNDICE

1.	INTRODUÇÃO.....	1
2.	INDICADORES DE FISCALIZAÇÃO E MONITORAMENTO.....	2
	F1 - Supervisão Permanente.....	2
	F2 - Ações Fiscais Diretas.....	2
	F3 - <i>Compliance</i> de Investimentos.....	4
3.	INDICADORES DO LICENCIAMENTO	6
	L1 - Autorização.....	6
	L2 - Habilitação e Certificação.....	7
4.	INDICADORES DO JULGAMENTO DE AUTOS DE INFRAÇÃO.....	7
	J1 - Produtividade do Julgamento.....	7
	J2 - Estoque de Autos Pendentes de Julgamento	8
5.	INDICADORES DE GESTÃO CORPORATIVA.....	9
	G1 - Capacitação de Pessoas.....	9
	G2 - Plano Diretor de Tecnologia da Informação.....	12
	G3 - Plano de Gestão de Riscos.....	13
6.	RESUMO DOS RESULTADOS.....	14
7.	ENCAMINHAMENTO	14

2. Indicadores de Fiscalização e Monitoramento

F1 - Supervisão Permanente

Quadro 1

Indicador	IPER – Índice de Execução da Supervisão Permanente.
Fórmula	$IPER = \frac{(\sum IEFPC \text{ amarela}) + 1,5x(\sum IEFPC \text{ laranja}) + 3x(\sum IEFPC \text{ vermelha}) + 6x(\sum IEFPC \text{ roxa})}{(n^\circ \text{ de EFPC amarela}) + (1,5 \times n^\circ \text{ de EFPC laranja}) + (3x \text{ de EFPC vermelha}) + (6x \text{ de EFPC roxa})}$
Meta	100%.

Tabela 1

F1. SUP. PERMANENTE	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez
IPER	-	4%	8%	18%	23%	30%	44%	50%	62%	81%	91%	100%

Fonte: CGFD/Difis – 28/01/2020

O presente índice é aferido com base na execução das atividades definidas no cronograma de atividades de todas as EFPC sob Supervisão Permanente. A tabela a seguir apresenta os valores reais e planejados de cada variável, na matriz de riscos:

Tabela 2

QUADRANTE	Nº DE EFPC	Σ IEFPC PLANO	Σ IEFPC REAL	% 2019
Amarelo	6	600	600	100%
Laranja	18	1800	1800	100%
Vermelho	9	900	900	100%
Roxo	1	100	100	100%

Fonte: CGFD/Difis – 28/01/2020

F2 - Ações Fiscais Diretas

Quadro 2

Indicador	IAFD – Índice de Execução de Ações Fiscais Diretas.
Fórmula	$IAFD = \frac{50 \times \left(\frac{AFDD \text{ executadas}}{AFDD \text{ programadas}} \right) + 53 \times \left(\frac{AFDE \text{ executadas}}{AFDE \text{ programadas}} \right)}{103}$
Meta	100%

Tabela 3

F2. AÇÕES FISCAIS DIRETAS	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez
IAFD	1%	1%	2%	5%	6%	10%	10%	14%	35%	55%	55%	100%

Fonte: CGFD/Difis – 28/01/2020

O presente índice é aferido com base na execução de dois tipos de procedimentos de fiscalização, as ações fiscais diretas específicas (AFDE) e as ações fiscais diretas direcionadas (AFDD).

Ação Fiscal Direta Específica – AFDE

No que tange à execução das AFDE, inicialmente cumpre informar que houve uma redução de 36% na força de trabalho definida inicialmente no PAF para execução de tais ações. Tal número foi majorado na revisão do PAF em setembro, com a realocação de mais dois servidores para outras atividades, fazendo com que a redução na força de trabalho para AFDE fosse de 55%.

Relembramos que o PAF de 2019 foi elaborado em outubro de 2018. Desta forma, é normal que haja, durante a execução, modificações nas condições inicialmente planejadas.

Em 2019 alguns Auditores-Fiscais foram realocados para compor Grupo de Trabalho de Indicadores da Difis. Este grupo atualmente é responsável pelo desenvolvimento de indicadores que possibilitem a identificação de potenciais problemas no sistema de previdência complementar fechado. Acredita-se que prevenir problemas seja o mais eficaz na supervisão do regime de previdência complementar fechada. Além do mais, a prática está em consonância com a Supervisão Baseada em Riscos adotada pela Previc.

Outros Auditores-Fiscais foram destacados para o reforço das atividades da Supervisão Permanente. Também nesta situação, privilegia-se a prevenção, visto que a Supervisão Permanente tem como objetivo melhorar a governança e os controles internos das EFPC.

Estes fatos reduziram substancialmente a capacidade de execução das ações em referência, fazendo com que fosse necessária a revisão da meta de execução de AFDE 2019 de 43 ações para 23 ações.

Ação Fiscal Direta Direcionada – AFDD

Preliminarmente é importante destacar que, com relação à execução das AFDD, a seleção dos planos de benefício a serem fiscalizados, feita por meio de elaboração de matriz de risco, somente é possível após o recebimento e o processamento das informações das demonstrações contábeis e atuariais das EFPC, o que ocorre apenas em maio. Desta forma, essas ações fiscais têm seu início apenas no final do primeiro semestre.

Assim como para as AFDE, também foi necessária uma revisão do total inicialmente planejado das AFDD. Devido à redução da força de trabalho planejada inicialmente para a execução das AFDD, consequência da realocação de 40% da força de trabalho inicialmente destinada para execução de tais ações, a previsão inicial de 20 AFDD para o exercício de 2019 foi reduzida para 12 AFDD.

Índice de Execução de Ações Fiscais Diretas – IAFD

Tendo em vista as considerações feitas, o número de AFDE executadas ao final de 2019 foi de 23 ações, alcançando a meta revisada. Da mesma forma, a meta revisada de AFDD foi alcançada em 2019 após a execução de 12 AFDD.

A tabela a seguir apresenta os valores reais e planejados de cada variável:

Tabela 4

TIPO DE AÇÃO FISCAL	PLANO	REAL	2019
AFDE – Ação Fiscal Direta Específica	23	23	100%
AFDD – Ação Fiscal Direta Direcionada	12	12	100%
TOTAL	35	35	100%

Fonte: CGFD/Difis – 28/01/2020

F3 - Compliance de Investimentos

Como havia sido anunciado ao final de 2018 através de reuniões entre Previc, SPREV e Comissão de Avaliação, e também no PTA de 2019, o monitoramento de compliance estava em processo de aperfeiçoamento, com a adoção de indicadores de risco em substituição à verificação “cara-crachá” dos limites e vedações da Resolução CMN nº 4661/2018.

Com este objetivo, foi criado o Grupo de Trabalho de Indicadores da Difis – GTID, com o objetivo de estabelecer ações de monitoramento das EFPC, através da captação de dados, tratamento e análise das informações atuariais, contábeis e de investimentos dos planos por elas administrados, inclusive as obtidas por convênios de intercâmbio de informações com outros órgãos governamentais, entidades públicas ou privadas, que estabeleceu 21 indicadores de risco iniciais. Para cada um, há vários critérios de risco, que compõem a pontuação da EFPC ou plano de benefícios naquele indicador.

Importante destacar que, à medida que se constata que determinados riscos não estão sendo incorridos de modo relevante, os respectivos serão substituídos por novos indicadores para os mesmos ou para novos riscos. Este processo será contínuo.

O quadro a seguir apresenta os indicadores de risco desenvolvidos nesta primeira fase:

Quadro 3

INDICADORES	APURAÇÃO
1. CENTRAL DE CUSTÓDIA – CETIP - EMISSORES	Bimestral
2. CENTRAL DE CUSTÓDIA – CETIP - FUNDOS	Bimestral
3. CENTRAL DE CUSTÓDIA – SELIC - OPERAÇÃO	Bimestral
4. CENTRAL DE CUSTÓDIA – SELIC - MOVIMENTAÇÃO	Bimestral
5. EVOLUÇÃO CARTEIRA INVESTIMENTOS	Quadrimestral
6. RISCO PATROCINADOR	Quadrimestral
7. TÍTULOS PÚBLICOS FEDERAIS MARCADOS A VENCIMENTO	Quadrimestral
8. INADIMPLÊNCIA EMPRÉSTIMOS	Quadrimestral
9. EXIGÍVEL CONTINGENCIAL – RISCO JURÍDICO	Quadrimestral
10. DESPESAS ADMINISTRATIVAS	Anual
11. DÉFICIT TÉCNICO ACUMULADO	Anual
12. ADERÊNCIA TÁBUA MORTALIDADE	Anual
13. ADERÊNCIA TAXA DE JUROS	Anual
14. CUSTEIO ADMINISTRATIVO	Anual
15. REPASSE RELEVANTE AO PGA	Anual
16. CRESCIMENTO DAS DESPESAS E DOS FUNDOS ASSISTENCIAIS	Anual
17. OUTROS VALORES A RECEBER E OUTROS REALIZÁVEIS DA GESTÃO PREVIDENCIAL	Anual

Quadro 3

INDICADORES	APURAÇÃO
18. OUTROS VALORES A RECEBER E OUTROS REALIZÁVEIS DA GESTÃO ADMINISTRATIVA	Anual
19. OUTROS REALIZÁVEIS DA GESTÃO DE INVESTIMENTOS	Anual
20. AJUSTES DAS CONTRIBUIÇÕES ESPECIAIS FUTURAS DO PATROCINADOR	Anual
21. FUNDOS PREVIDENCIAIS	Anual

Esta metodologia ainda está sujeita a aperfeiçoamentos, de modo que ainda não foi criada uma métrica para a performance deste processo de monitoramento, razão pela qual apresentaremos neste relatório os resultados brutos. O novo indicador, tão logo esteja definido, deverá ser proposto em revisão do PTA 2020.

Portanto, a partir do 2º semestre de 2019 foi implementado o monitoramento desses indicadores. Para cada um, foi definida uma pontuação de corte, acima da qual os casos são submetidos a análise aprofundada pelas equipes de fiscalização. Com esta metodologia, o monitoramento evolui de uma inspeção formal dos limites e vedações para uma investigação direta dos riscos incorridos pelas EFPC em sua operação.

Resultados do 1º semestre:

Quadro 4

Indicador	Índice de Análise de Limites e Vedações da Res. CMN nº 4661/2018.
Fórmula	$\frac{\text{Nº limites e vedações analisados}}{\text{Nº limites e vedações da norma}}$
Meta	100%, aplicada a 100% das EFPC ativas.
Resultado Acumulado	100%.

Tabela 5

F3 – COMPLIANCE INVESTIMENTOS	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun
Limites a analisar	22	22	22	22	22	22
Limites analisados	22	22	22	22	22	22
% analisados	100%	100%	100%	100%	100%	100%

Fonte: CGMO/Difis – 12/07/2019

Resultados do 2º semestre:

A tabela a seguir apresenta o número de planos com apontamentos em cada indicador, durante o 2º semestre, ressaltando-se que como o mesmo plano de benefícios pode figurar em mais de um indicador e em mais de um período, os totais não guardam relação com o número de planos existentes. Foram realizadas extrações nos meses de maio (inicial), agosto, outubro e dezembro. 100% dos apontamentos são analisados pelas equipes de fiscalização.

Tabela 6

INDICADORES	Nº APONTAMENTOS
1. CENTRAL DE CUSTÓDIA – CETIP - EMISSORES	79
2. CENTRAL DE CUSTÓDIA – CETIP - FUNDOS	58
3. CENTRAL DE CUSTÓDIA – SELIC - OPERAÇÃO	4
4. CENTRAL DE CUSTÓDIA – SELIC - MOVIMENTAÇÃO	50
5. EVOLUÇÃO CARTEIRA INVESTIMENTOS	23
6. RISCO PATROCINADOR	16
7. TÍTULOS PÚBLICOS FEDERAIS MARCADOS A VENCIMENTO	31
8. INADIMPLÊNCIA EMPRÉSTIMOS	30
9. EXIGÍVEL CONTINGENCIAL – RISCO JURÍDICO	19
10. DESPESAS ADMINISTRATIVAS	36
11. DÉFICIT TÉCNICO ACUMULADO	64
12. ADERÊNCIA TÁBUA MORTALIDADE	68
13. ADERÊNCIA TAXA DE JUROS	58
14. CUSTEIO ADMINISTRATIVO	16
15. REPASSE RELEVANTE AO PGA	40
16. CRESCIMENTO DAS DESPESAS E DOS FUNDOS ASSISTENCIAIS	19
17. OUTROS VALORES A RECEBER E OUTROS REALIZÁVEIS DA GESTÃO PREVIDENCIAL	28
18. OUTROS VALORES A RECEBER E OUTROS REALIZÁVEIS DA GESTÃO ADMINISTRATIVA	16
19. OUTROS REALIZÁVEIS DA GESTÃO DE INVESTIMENTOS	11
20. AJUSTES DAS CONTRIBUIÇÕES ESPECIAIS FUTURAS DO PATROCINADOR	7
21. FUNDOS PREVIDENCIAIS	38
TOTAL	711

3. Indicadores do Licenciamento

L1 – Autorização

Quadro 5

Indicador	Índice de Demandas de Autorização Atendidas no Prazo.
Fórmula	$\frac{\text{Nº demandas atendidas no prazo}}{\text{Nº total de demandas aptas recebidas}}$
Meta	100%.

Das 1356 demandas de autorização que tinham seu prazo de expedição previsto para o ano de 2019, 12 processos foram entregues além do prazo, conforme tabela a seguir:

Tabela 7

AUTORIZAÇÃO	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	2019
Nº total de demandas	102	107	80	98	116	129	150	123	93	115	107	136	1356
Atendidas no prazo	101	106	80	98	116	129	150	123	92	111	107	135	1348
Resultado Mensal	99%	99%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	99%	97%	100%	99%	99%

Fonte: Relatório Gerencial Dilic, dezembro/2019

L2 - Habilitação e Certificação

Quadro 6

Indicador	Índice de Demandas de Habilitação e Certificação Atendidas no Prazo.
Fórmula	$\frac{\text{Nº demandas atendidas no prazo}}{\text{Nº total de demandas aptas recebidas}}$
Meta	100%.

Das 579 demandas de habilitação de dirigentes que tinham seu prazo de expedição previsto para o ano de 2019, todas foram concluídas no prazo, conforme tabela a seguir:

Tabela 8

HABILITAÇÃO E CERTIFICAÇÃO	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez
Demandas recebidas	33	29	46	71	54	41	32	53	53	68	28	71
Atendidas no prazo	33	29	46	71	54	41	32	53	53	68	28	71
Resultado mensal	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%

Fonte: Relatório Gerencial Dilic, dezembro/2019

4. Indicadores do Julgamento de Autos de Infração

Estes indicadores, apesar do nome, tratam das duas origens do processo administrativo destinado a apurar responsabilidade de pessoa física ou jurídica, por ação ou omissão, no exercício de suas atribuições ou competências, nos termos do Decreto 4.942/2003: a lavratura do auto de infração e a instauração do inquérito administrativo.

J1 - Produtividade do Julgamento

Quadro 7

Indicador	Índice de Julgamento de Autos de Infração.
Responsável	Coordenação-Geral de Suporte à Diretoria Colegiada – CGDC.
Objetivo	Avaliar o grau de cumprimento do programa de julgamento de autos.
Fórmula	$\frac{\text{Nº Autos Julgados no período}}{\text{Quantidade de julgamentos planejada para o período}}$
Cálculo	Resultado calculado através da divisão do número de autos de infração julgados no exercício pelo número de autos a serem julgados, definido em planejamento, multiplicado por 100, expresso em porcentagem.
Variáveis	Quantidade de julgamentos planejada para o período.
Periodicidade	Anual.
Fonte	DICOL - Planilha de controle da CGDC.
Meta	100% (40 autos a julgar em 2019).

Observe-se que os indicadores de julgamento devem ser apreciados em conjunto, visto que o objetivo é evitar que o prazo total de instrução de julgamento se torne excessivo. Por essa razão, a meta de produtividade do julgamento de autos é estabelecida (e modulada) em função de uma previsão de entrada de novos autos, de modo a se obter a redução planejada do estoque de autos pendentes de julgamento.

Tabela 9

J1 - PRODUTIVIDADE DO JULGAMENTO	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez
Planejado (acumulado, nº autos julgados)	-	-	4	8	12	16	20	24	28	32	36	40
Planejado (acumulado, % autos julgados)	-	-	10%	20%	30%	40%	50%	60%	70%	80%	90%	100%
Realizado (mensal, nº autos julgados)	-	3	6	0	0	4	4	1	10	5	3	4
Realizado (acumulado, nº autos julgados)	-	3	9	9	9	13	17	18	28	33	36	40
Realizado (acumulado, % autos julgados)	-	8%	23%	23%	23%	33%	43%	45%	70%	83%	90%	100%

Fonte: CGDC/Dicol – 28/01/2020

J2 - Estoque de Autos Pendentes de Julgamento

Quadro 8

Indicador	Índice de Redução do Estoque de Autos Pendentes.
Responsável	Coordenação-Geral de Suporte à Diretoria Colegiada – CGDC.
Objetivo	Avaliar a evolução do estoque de autos pendentes de julgamento.
Fórmula	$\frac{\text{Nº Autos Pendentes inicial-final}}{\text{Nº Autos Pendentes inicial}} \times 100\%$
Cálculo	Resultado calculado através da divisão da diferença entre o número de autos de infração pendentes de julgamento no início do exercício e ao final do exercício pelo número de autos pendentes de julgamento no início do exercício, multiplicado por 100, expresso em porcentagem.
Periodicidade	Anual.
Fonte	Dicol - Planilha de controle da CGDC.
Meta	15% de redução do estoque.
Comentários	Estoque inicial 2019: 70 autos pendentes de julgamento. Previsão 2019: entrada de 40 novos autos e saída de 55 autos julgados. Esta meta mantém o objetivo de redução de 50% dos autos passíveis de prescrição em 2 anos, e deve ser revisada anualmente vis-à-vis a variação do estoque.

Segue a evolução mensal das variáveis relacionadas a julgamentos ao longo do ano de 2019:

Tabela 10

EVOLUÇÃO DO ESTOQUE	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	2019
Estoque inicial	70	71	70	67	67	68	66	63	63	54	51	49	46
(-) Autos julgados	0	3	6	0	0	4	4	1	10	5	3	4	40
(+) Autos recebidos	1	2	3	0	1	2	1	1	1	2	1	1	16
(=) Estoque final	71	70	67	67	68	66	63	63	54	51	49	46	46

Fonte: CGDC/Dicol – 28/01/2020

Tabela 11

COMPOSIÇÃO DO ESTOQUE DE AUTOS PENDENTES DE JULGAMENTO EM 31/12/2019	
Autos em fase de instrução	22
Autos em fase de elaboração de parecer	17
Autos prontos para julgamento	07
Autos em fase recursal ¹	20
TOTAL	66

1. Excetuando-se os 20 autos em fase recursal, chega-se ao estoque atual de 46 autos pendentes de julgamento.

Fonte: CGDC/Dicol – 28/01/2020

Tabela 12

J2 - ESTOQUE DE AUTOS PENDENTES	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez
Planejado (acumulado, % autos julgados)	-	-1%	-3%	-4%	-6%	-7%	-8%	-10%	-11%	-12%	-14%	-15%
Realizado (acumulado, % autos julgados)	+1%	0%	-4%	-4%	-3%	-6%	-10%	-10%	-23%	-27%	-30%	-34%

Fonte: CGDC/Dicol – 28/01/2020

5. Indicadores de Gestão Corporativa

G1 - Capacitação de Pessoas

O PAC 2019 previa a realização de 29 ações de capacitação sobre 29 temas selecionados, de cada um dos quais poderia haver um número variável de ações, conforme a demanda, desde que o total de ações atingisse no mínimo 29.

Quadro 9

Indicador	Índice de Execução do Plano Anual de Capacitação.
Fórmula	$\frac{\text{N}^\circ \text{ ações executadas}}{\text{N}^\circ \text{ total ações planejadas}}$
Meta	80% (29 ações).

Em atendimento à solicitação da Comissão de Avaliação do AMGD, seguem detalhes sobre as ações de capacitação executadas em 2019:

Tabela 1

Tema	Ação	Entidade promotora	Nº de Particip.	Carga Horária	Modalidade	Custo (R\$)
Gestão Atuarial (A.1)	Especialização em Atuária	UFRJ	1	360	Presencial	14.896,00
Gestão de Ativos e Passivos (A.2)	Seminário Desafios EFPC 2019: Investimentos e Solvência	ANCEP	13	8	Presencial	-
Gestão de Patrimônio e Logística (B.11)	Gestão e Fiscalização de Contratos Administrativos	ENAP	1	40	EAD	-
	14º Congresso Brasileiro de Pregoeiros	Instit. Negócios Públicos	2	26	Presencial	16.644,53
	Curso "Elaboração de Termos de Referência para Aquisição no Setor Público"	ENAP	1	14	Presencial	-
Auditoria e Contabilidade (B.5)	Seminário Procedimentos e Controles na Elaboração das Demonstrações Contábeis do Exercício de 2018 das EFPCs	ANCEP	9	8	Presencial	-
	Seminário de Auditoria Baseada em Riscos	CGU	1	16	Presencial	-
	Seminário "Boas Práticas de Comitê de Auditoria"	PREVIC	1	8	Presencial	-
	Encontro com as Setoriais de Contabilidade do Governo Federal - I ENCONT 2019	STN	1	12	Presencial	-
	5º Seminário Internacional sobre Análise de Dados na Administração Pública	TCU	1	21	Presencial	-
	10º Fórum Brasileiro da Atividade de Auditoria Interna Governamental	CGU	1	16	Presencial	-
	Curso sobre IA-CM: Modelo de Capacidade de Auditoria Interna	CGU	1	20	Presencial	-
	Curso "Análise de Impacto Regulatório: Definição de Problemas"	TCU	1	20	Presencial	-
Gestão de Tecnologia da Informação (B.4)	Licença para Capacitação - Curso MY SQL, VBA para Excel e MS Project	Top Training Center	1	160	Presencial	-
	Licença para Capacitação - Comprehensive Statistics and Data Science with R	Udemy	1	120	EAD	-
	Curso "Análise de Regressão para Ciência de Dados com R"	ENAP	1	35	EAD	-
	Curso "ITIL Foundation"	UnicIT	1	40	Presencial	909,52
Ação de Formação Básica (B.23)	Curso Sistema Eletrônico de Informações SEI! Usar	ENAP	1	20	EAD	-
	Licença para capacitação - curso "Semi full-time"	Vancouver Int. College	1	80	Presencial	-
	Licença para Capacitação - Curso de Inglês	Cultura Inglesa	1	240	EAD	-
	Licença para Capacitação - Curso English Super Intensive	Eurocentres	1	300	Presencial	-
	Curso "Criatividade e Novas Tecnologias no Serviço Público"	ENAP	1	10	EAD	-
	Licença para Capacitação - Curso de Inglês	Cultura Inglesa	1	240	EAD	-
	Licença para Capacitação - General English	Cultura Inglesa	1	240	Presencial	-
Gestão Pública (B.20)	Curso "Administração Pública e Contexto Institucional Contemporâneo"	ENAP	1	16	Presencial	-
	Curso "Multiplicador em Gestão de Riscos"	ME	1	24	Presencial	-

Tabela 1

Tema	Ação	Entidade promotora	Nº de Particip.	Carga Horária	Modalidade	Custo (R\$)
	Teoria e Prática do Direito na Administração Pública	ENAP	1	24	Presencial	784,70
Desenvolvimento Gerencial (B.19)	Seminário Internacional "Joint IAIS-IOPS-OECD-NBS Conference on Synergies Between Insurance and Pensions"	IOPS	1	24	Presencial	12.617,06
Estatística Básica e Avançada (B.10)	Licença para Capacitação - Participação em curso de Estatística	Universidade de Brasília - UnB	1	264	Presencial	-
Área Jurídica (B.8)	Licença para Capacitação - Participação em Curso de Direito	Universidade Estácio de Sá	1	312	Presencial	-
	Licença para Capacitação - Participação curso de Direito Previdenciário	Faculdade das Américas	1	200	Presencial	-
Mercado Financeiro e de Capitais (B.6)	Licença para Capacitação - Curso "Aperfeiçoamento do Mercado Financeiro"	Unicesumar	1	160	Presencial	-
Gestão de Riscos Financeiros (B.2)	Curso "Desafios e Oportunidades na Economia Digital"	ENAP	1	28	EAD	-
Planejamento Estratégico (B.18)	Curso "Introdução à Gestão de Processos"	ENAP	1	20	EAD	-
Gestão Orçamentária e Financeira (B.13)	IX Encontro de Gestão de Custos do Setor Público	STN	1	8	Presencial	-
	Curso "Processo Legislativo Impositivo"	ENAP	1	16	Presencial	-
Ética no Serviço Público (B.24)	Atividade Correcional - Visão Geral	ENAP	1	25	EAD	-
	Minicurso de Ética no Serviço Público - Conflito de Interesses	Prof. Sérgio Seabra	40	2	Presencial	802,72
Ouvidoria, Corregedoria e Setor Público (B.15)	Curso "Tratamento de Denúncias em Ouvidoria"	ENAP	1	20	EAD	-
Formação de Líderes (A.5)	Curso "Gestão de Pessoal - Base da Liderança"	ENAP	1	50	EAD	-
Gestão de Pessoas (B.12)	Lançamento da Política Nacional de Desenvolvimento de Pessoas	ENAP	2	2	EAD	-
	Apresentação da Instrução Normativa nº 201/2019	ENAP	2	3	EAD	-
Compliance e Governança Corporativa (B.7)	Curso "Normas Anticorrupção, Antissuborno e Compliance Público"	FGV	1	5	EAD	-
	Licença para Capacitação - Curso "Combating Financial Crime"	CISI -	1	80	EAD	-
Gestão de Fundos de Investimentos (A-3)	40º Congresso Brasileiro de Previdência Complementar Fechada	ABRAPP	20	24	Presencial	10.642,57
Gestão de Conflitos (A-4)	Curso Gestão de Conflitos	EADUP	1	30	EAD	-
Gestão da Informação (B-22)	Curso Gestão da Informação e Documentação	ENAP	1	20	EAD	-
Elaboração de Documentos Oficiais (B-14)	Curso "Elementos para Redação de Correspondências Oficiais"	Unieducar	1	4	EAD	-
Gestão de Projetos (B-9)	Curso "Definições e Objetivos da Gestão de Projetos"	FGV	1	5	EAD	-
	Curso "Introdução à Gestão de Projetos"	ENAP	1	20	EAD	-
TOTAIS						
24	50		131	3.440		57.297,10

A seguir, apresenta-se o resultado do indicador:

Tabela 2

G1 - CAPACITAÇÃO DE PESSOAS	
Planejado PAC 2019	29 ações
Realizado 2019	50 ações
Resultado acumulado	172%

Fonte: CGGP/Dirad – 28/01/2020

G2 - Plano Diretor de Tecnologia da Informação

Quadro 10

Indicador	Índice de Execução do PDTI 2019.
Responsável	Coordenação-Geral de Tecnologia da Informação – CGTI
Objetivo	Avaliar o grau de cumprimento das ações prioritárias do Plano Diretor de Tecnologia de Informação (PDTI).
Fórmula	$\left(\frac{\sum_i^n p_i}{n} \right) \times 100\%$, em que: <ul style="list-style-type: none"> n: quantidade de ações prioritárias; pi: índice de execução de cada ação prioritária ($0 \leq p_i \leq 1$).
Cálculo	Resultado calculado através da divisão do somatório do índice de execução de cada ação prioritária, pelo número total ações prioritárias previstas no Anexo IV do PDTI, multiplicado por 100, expresso em porcentagem.
Variáveis	Nº total de ações prioritárias: 12, revisado para 10 em julho de 2019.
Periodicidade	Semestral.
Fonte	DIRAD - Planilha de controle de execução do PDTI da CGTI.
Meta	90%.

As ações prioritárias do PDTI foram revistas em julho de 2019, em função de restrições orçamentárias, conforme tabela a seguir:

Tabela 3

AÇÕES PRIORITÁRIAS	STATUS	OBSERVAÇÕES
N01 Implantação do Servidor para o SEI Passivo - Digitalização do Arquivo em papel da Previc	100%	Concluído.
N15 Novas rotinas de captação de dados de investimentos e contábeis via STA	30%	Suspenso devido a restrições orçamentárias.
N29 Sistema de consulta pública.	90%	Em fase de validação pela área de negócio.
N40 Desenvolvimento do aplicativo DPAP	100%	Concluído.
N41 Importação do Cadastro de CPF/CNPJ da RFB	100%	Concluído.
N43 Inclusão Módulo de Habilitação no SIGEP	100%	Concluído.
N54 Aperfeiçoamento do SIA - visando os créditos provenientes das Multas de AI	90%	Em fase de ajustes finais pela área de negócio.

Tabela 3

AÇÕES PRIORITÁRIAS		STATUS	OBSERVAÇÕES
N57	Implantação da PIER	100%	Concluído.
N58	Substituição do sistema SICADI por uma solução interna: STA Contábil e Investimento	100%	Concluído.
N60	Substituição do sistema DAWEB por uma solução interna	90%	Em fase de ajustes finais pela área de negócio.

Fonte: CGTI/Dirad – 21/01/2020

Portanto, o resultado final do indicador foi o seguinte:

Tabela 4

G2 - EXECUÇÃO DO PDTI 2019	
Execução das ações	6 ações: 100%, 3 ações: 90% e 1 ação suspensa (retirada do cálculo)
Resultado do Indicador	97%

G3 - Plano de Gestão de Riscos

Quadro 11

Indicador	Índice de Execução do Plano de Gestão de Riscos.
Fórmula	$\frac{\text{Nº ações executadas}}{\text{Nº total ações programadas}}$
Meta	80% (de 9 ações, revisada para 4 ações em agosto de 2019).

O Plano de Gestão de Riscos (PGR) foi revisto pela Dicol em agosto de 2019, passando de 9 para 4 ações previstas, devido à redução de 60% do efetivo da área técnica, conforme tabela a seguir:

Tabela 5

Atividades (AR=Análise de Riscos)	Execução	Comentários
1 AR - Realizar auditorias	100%	Concluído
2 AR - Realizar administração orçamentária e financeira	100%	Concluído
3 AR - Gerir segurança da informação	100%	Concluído
4 Elaboração do PGR 2020	100%	Concluído

Fonte: CGGI/Disup – 21/01/2020

Tabela 6

G3 - PGR 2019	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	ANO
Nº atividades executadas	-	-	-	-	-	-	0	1	2	3	4	4	4
Nº atividades planejadas	-	-	-	-	-	-	2	2	2	3	3	4	4
Plano acumulado (%)	-	-	-	-	-	-	50%	50%	50%	75%	75%	100%	100%
Resultado acumulado (%)	-	-	-	-	-	-	-	25%	50%	75%	100%	100%	100%

Fonte: CGGI/Disup – 21/01/2020

6. Resumo dos resultados

Tabela 19		META	RESULTADO
FISCALIZAÇÃO			
F1. Supervisão Permanente	IPER - Índice de Execução Sup. Permanente	100%	100%
F2. Ações Fiscais Diretas	IAFD - Índice de Execução Ações Fiscais Diretas	100%	100%
F3. Compliance de Investimentos	Limites e vedações da Res. CMN 4661/2018	100%	100%
HABILITAÇÃO			
L1. Autorização	Demandas atendidas no prazo	100%	99%
L2. Habilitação	Demandas atendidas no prazo	100%	100%
JULGAMENTO			
J1. Produtividade do julgamento	Autos julgados no exercício	100%	100%
J2. Autos pendentes de julgamento	Redução do estoque de autos pendentes	15%	34%
GESTÃO			
G1. Plano de Capacitação	Cumprimento do Plano	80%	172%
G2. PDTI	Cumprimento de Ações Prioritárias do Plano	90%	97%
G3. Plano de Gestão de Riscos	Cumprimento do Plano	80%	100%

7. Encaminhamento

Encaminhe-se este relatório à Coordenação Geral de Suporte à Diretoria Colegiada – CGDC para que seja apresentado à Diretoria Colegiada da Previc, com sugestão de que, aprovado, seja enviado à Secretaria de Previdência do Ministério da Economia.

Denis Ernesto Ritter von Kostrisch

Coordenador-Geral de Gestão Estratégica e Inovação Institucional