



GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

Av. Adhemar de Barros, 230 - Bairro Santo Antônio
Guarujá/SP - CEP 11430 - 000

Relatório Mensal de Conformidade e Regularidade da Controladoria Interna da GuarujáPrev

AGOSTO/ 2023

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/9B8C-A4E7-3CC8-CF3C> e informe o código 9B8C-A4E7-3CC8-CF3C





GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

Av. Adhemar de Barros, 230 - Bairro Santo Antônio
Guarujá/SP - CEP 11430 - 000

SUMÁRIO

| | | |
|-----|-----------------------------------|----|
| 1. | CONTROLE GERAL | 03 |
| 1.1 | CONTROLE GERAL - AUDESP | 03 |
| 1.2 | CONTROLE GERAL - SPREV /SRPPS | 05 |
| 1.3 | CONTROLE GERAL - MPSP | 07 |
| 1.4 | GOVERNANÇA CORPORATIVA | 07 |
| 2. | OUVIDORIA | 16 |
| 3. | ORGANIZAÇÃO, SISTEMAS E MÉTODOS | 17 |
| 4. | DO ACOMPANHAMENTO E RECOMENDAÇÕES | 19 |

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/9B8C-A4E7-3CC8-CF3C> e informe o código 9B8C-A4E7-3CC8-CF3C





INTRODUÇÃO:

Esse relatório tem como objetivo subsidiar o Conselho de Administração, o Conselho Fiscal e a Diretoria Executiva com informações relevantes provenientes e/ou direcionadas aos órgãos de controle externo; orientar, reorganizar e controlar a conformidade e a regularidade das atividades e processos internos; realizar análise de risco; apurar eventuais irregularidades e apontamentos, e propor oportunidades de melhorias para o aprimoramento dos atos de gestão, processos de trabalho e serviços prestados pela GuarujáPrev.

Período verificado: agosto/2023

1. CONTROLE GERAL

O Controle Interno verificou o cumprimento das obrigações junto aos órgãos de fiscalização externa - Tribunal de Contas do Estado de São Paulo (TCESP), Secretaria da Previdência, Secretaria de Políticas de Previdência Social – SPPS/MPS e Ministério Público.

1.1 CONTROLE GERAL - AUDESP

Com objetivo de apoiar a atividade de controle externo exercida pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo (TCESP) no exercício de sua missão institucional, segue posição das obrigações da GuarujáPrev junto a Corte de Contas:

1.1.a) Acompanhamento AUDESP:

De acordo com o calendário de obrigações de agosto de 2023, o Controle Interno constatou que:

- Todos os documentos e informações foram entregues: parecer **conforme**.
- Houve prazos de entrega não atendidos.

1.1.b) Posição Consolidada Portal de Sistemas AUDESP – agosto/2023:

No fechamento das obrigações do Calendário Audesp 2023, considerando as entregas do mês de competência de agosto, constata-se **100% das entregas efetivadas/realizadas** (14 obrigações) e **100% de cumprimento do prazo**, conforme análise dos dados abaixo extraídos do Portal Audesp – TCESP:



| Id | Item de Prestação | Mês Ref./Ano | Dt. Prazo de Entrega | Data de Entrega | Entrega no Prazo |
|----|---|--------------|----------------------|-----------------|------------------|
| 1 | Conciliações Bancárias Mensais | jun-23 | 01/08/2023 | 21/07/2023 | Sim |
| 2 | Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal | jul-23 | 10/08/2023 | 08/08/2023 | Sim |
| 3 | Demonstrativo de Receitas Previdenciárias | jul-23 | 10/08/2023 | 08/08/2023 | Sim |
| 4 | Demonstrativo da Rentabilidade e Evolução dos Investimentos | jul-23 | 10/08/2023 | 09/08/2023 | Sim |
| 5 | Fundos de Investimento | jul-23 | 10/08/2023 | 10/08/2023 | Sim |
| 6 | BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL | jul-23 | 21/08/2023 | 09/08/2023 | Sim |
| 7 | BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE | jul-23 | 21/08/2023 | 09/08/2023 | Sim |
| 8 | Conciliações Bancárias Mensais | jul-23 | 31/08/2023 | 22/08/2023 | Sim |

Fonte: Portal de Sistemas – Audep (Contabilidade, Planejamento e Contas Anuais)

| Id | Tipo de Documento | Período | Dt. Prazo de Entrega | Dt. de Entrega | Entregue no Prazo |
|----|-------------------------------------|---------|----------------------|----------------|-------------------|
| 1 | Atos Normativos | jul-23 | 07/08/2023 | 04/08/2023 | Sim |
| 2 | Cargos | jul-23 | 10/08/2023 | 04/08/2023 | Sim |
| 3 | Lotação Agente Público | jul-23 | 15/08/2023 | 04/08/2023 | Sim |
| 4 | Resumo Mensal da Folha de Pagamento | jul-23 | 15/08/2023 | 08/08/2023 | Sim |
| 5 | Folha Ordinária | jul-23 | 15/08/2023 | 07/08/2023 | Sim |
| 6 | Pagamento de Folha Ordinária | jul-23 | 21/08/2023 | 07/08/2023 | Sim |

Fonte: Portal de Sistemas – Audep (Atos de Pessoal)

1.1.c) AUDESP – Licitações e Contratos:

O Controle Interno em cumprimento à atribuição de “Avaliar a execução e o cumprimento dos contratos, convênios, acordos e demais ajustes de qualquer natureza que gerem obrigações para a Autarquia”, constatou a disponibilização de dados no Portal de Sistemas Audep no módulo “Licitações e Contratos” dos contratos firmados em 2023. Estão disponibilizadas no subitem de licitação “Consultar Prestações de Dados”, as licitações no próprio órgão. Evidenciado abaixo a primeira etapa cumprida do contrato com o Instituto ICQ Brasil, com a certificação no nível IV do programa Pró-Gestão RPPS:

- a) INSTITUTO DE CERTIFICAÇÃO QUALIDADE BRASIL – ICQ BRASIL:
Modalidade de Contratação Direta - Dispensa de licitação
Código Licitação: 2023147483650
Valor estimado da licitação - R\$: 24.140,00
Nº Processo Administrativo: 403-2023. Processo Administrativo: 0607.00403/2023.56. Objeto: Contratação do Instituto de Certificação Qualidade Brasil - ICQ BRASIL para certificação no nível IV do programa Pró-Gestão (“Programa de Certificação Institucional e Modernização da Gestão dos Regimes Próprios de Previdência Social da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios”, instituído pela Portaria MPS nº 577/2017), por dispensa de licitação,



GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

Av. Adhemar de Barros, 230 - Bairro Santo Antônio
Guarujá/SP - CEP 11430 - 000

com base no Art. 75, inciso II da Lei 14.133/2021. Gestor do contrato: gerente de administração. Fiscal do Contrato: analista previdenciária de controle interno. Data da assinatura do contrato: 17/04/2023, com validade por 36 meses. Código da Licitação: 2023147483650. Nº do processo administrativo: 403. Dados da primeira etapa finalizada: realizada a auditoria nos dias 28 a 30 de agosto de 2023 e obtido o certificado Nº: CPG 021/2023, válido até 29/08/2026, emitido pela Secretaria de Previdência – SPREV. Evidências: envio da nota fiscal/Fatura referente ao serviço prestado pelo Protocolo 752/2023, com o atesto do serviço realizado pelo Fiscal do Contrato e da regularidade fiscal pelo Gestor do Contrato.

1.1.d) AUDITORIA Tribunal de Contas do Estado de São Paulo – TCESP- UR20

Com a finalidade de instruir o processo TC-002371.989.22-9, Balanço Geral de 2022, a equipe de fiscalização do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo encaminhou a relação de informações por meio do documento de Requisição de Documentos nº 019-2023-ANT, em 24 de julho de 2023, as quais foram entregues tempestivamente pela GuarujáPrev.

A fiscalização in loco do TCE-SP foi realizada em 09 de agosto de 2023, e o relatório da corte de contas foi emitido em 01 de setembro de 2023. Da fiscalização, foram apontadas oito (8) ocorrências no item Conclusão do relatório.

1.2 CONTROLE GERAL - SPREV /SRPPS – Secretaria de Previdência da Secretaria Especial de Previdência e Trabalho

1.2.a) Acompanhamento das entregas CADPREV 2023:

i. Posição Consolidada

De acordo com o calendário de entregas Cadprev para o ano de 2023, a totalidade dos vinte de cinco (25) critérios avaliados pela Secretaria de Previdência estão em situação **Regular**.

ii. Posição Detalhada– extrato previdenciário de 18/09/2023

CRP vigente: Nº 986475-221234, emitido em 22/06/2023, estará vigente até 19/12/2023.





GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

Av. Adhemar de Barros, 230 - Bairro Santo Antônio
Guarujá/SP - CEP 11430 - 000

| Análise da Legislação | | |
|--|--|---------|
| Critério(s) | Situação | |
| 1 | Caráter contributivo (Beneficiários) | Regular |
| 2 | Cobertura exclusiva a servidores efetivos | Regular |
| 3 | Encaminhamento da legislação | Regular |
| 4 | Observância dos limites de contribuição do ente | Regular |
| 5 | Observância dos limites de contribuição dos segurados e pensionistas | Regular |
| 6 | Plano de benefícios integrado apenas por aposentadorias e pensões por morte | Regular |
| 7 | Regras de concessão, cálculo e de reajustamento dos benefícios nos termos do art. 40 da Constituição Federal | Regular |
| Auditoria dos RPPS | | |
| Critério(s) | Situação | |
| 8 | Aplicações Financeiras Resol. CMN - Adequação DAIR e Política Investimentos | Regular |
| 9 | Atendimento à fiscalização | Regular |
| 10 | Atendimento à Secretaria de Previdência | Regular |
| 11 | Caráter contributivo - Repasse | Regular |
| 12 | Existência e funcionamento de unidade gestora e regime próprio únicos | Regular |
| 13 | Utilização dos recursos previdenciários | Regular |
| Equilíbrio Financeiro e Atuarial | | |
| Critério(s) | Situação | |
| 14 | Equilíbrio Financeiro e Atuarial - Encaminhamento NTA, DRAA e resultados das análises | Regular |
| Informações Contábeis | | |
| Critério(s) | Situação | |
| 15 | Envio das informações e dados contábeis, orçamentários e fiscais | Regular |
| Informações Previdenciárias e Repasses | | |
| Critério(s) | Situação | |
| 16 | Demonstrativo de Informações Previdenciárias e Repasses - DIPR - Consistência e Caráter Contributivo | Regular |
| 17 | Demonstrativo de Informações Previdenciárias e Repasses - DIPR - Encaminhamento | Regular |
| Investimentos dos Recursos Previdenciários | | |
| Critério(s) | Situação | |
| 18 | Demonstrativo da Política de Investimentos - DPIN - Consistência | Regular |
| 19 | Demonstrativo da Política de Investimentos - DPIN - Encaminhamento | Regular |
| 20 | Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos - DAIR - Consistência | Regular |
| 21 | Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos - DAIR - Encaminhamento | Regular |
| Outros | | |
| Critério(s) | Situação | |
| 22 | Instituição do regime de previdência complementar - Aprovação da lei | Regular |
| 23 | Instituição do regime de previdência complementar - Aprovação do convênio de adesão | Regular |
| 24 | Operacionalização da compensação previdenciária – Contrato com empresa de tecnologia | Regular |
| 25 | Operacionalização da compensação previdenciária – Termo de Adesão | Regular |

Fonte: <https://cadprev.previdencia.gov.br/Cadprev/pages/publico/extrato/extratoExterno.xhtml?cnpj=44959021000104>

- iii. **Principais acontecimentos do Informativo mensal dos RPPS - Edição XXXVI do mês de agosto de 2023** (<https://www.gov.br/previdencia/pt-br/assuntos/rpps/acontece-na-srpps/acontece-na-srpps>):

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/9B8C-A4E7-3CC8-CF3C> e informe o código 9B8C-A4E7-3CC8-CF3C



- A importância do CRP administrativo para a boa gestão previdenciária do ente federativo: o controle exercido pela Lei nº 9.717/1998, principalmente por meio do CRP, é um exercício da competência concorrente conferida pela Constituição Federal à União para disciplinar parâmetros, diretrizes, orientações e acompanhamento dos regimes próprios dos entes federativos, por intermédio de normas gerais.
- O novo módulo DRAA-Web, do CadPrev, está disponível no CadPrev-Web, versão 1.58.0.00 para envio e retificações dos DRAA. O CadPrev-Ente-Local estará disponível para envio e retificações dos demonstrativos somente até o dia 31/12/2023. Os entes que ainda não enviaram os DRAA relativos aos exercícios até 2023 podem enviar por meio do CadPrev-Ente-Local ou do módulo DRAA-Web, ou podem retificar os DRAA já encaminhados até 31/12/2023. O envio do DRAA de 2024 será apenas pelo módulo DRAA-Web, e da mesma forma, as retificações dos DRAA de 2024 e dos DRAA dos exercícios anteriores, após 1/1/2024, somente poderão ser feitas nesse módulo web.
- Prévia do ISP 2023: dados mais relevantes a serem verificados: 1. CRP (Situação do extrato previdenciário e do CRP em 31/12/2022 e quantidade de dias com CRP válido ao longo de 2022); 2. DIPR (Quantitativo de servidores ativos, aposentados e pensionistas e se todos os DIPR de 2022 foram enviados até 31/07/2023); 3. MSC (verificar se as MSC de 2022 foram enviadas até 31/7/2023 e se continuam informações do Poder/Órgão RPPS); 4. RREO (Receitas e Despesas do RPPS do RREO do 6º bimestre de 2022 e se todos os DAIR de 2022 foram enviados até 31/7/2023); 5. DAIR (Saldo das aplicações em 31/12/2021 e 31/12/2022 e se todos os DAIR de 2022 foram enviados até 31/7/2023); 6. DRAA (Provisão Matemática de Benefícios Concedidos e dos Benefícios a Conceder do DRAA de 2023 e se o DRAA de 2023 foi enviado até 31/7/2023); 7. DPIN (Verificar se DPIN de 2023 foi enviado até 31/7/2023); 8. Pró-Gestão (Se a informação da certificação na aba Cadastro do CadPrev está correta).

1.3 Controle Geral - Ministério Público do Estado de São Paulo (MPSP)

Não houve manifestações do MPSP no mês de agosto de 2023.

1.4 Governança Corporativa

1.4.1 Plano Anual de Trabalho – competência agosto de 2023

Por meio do Plano Anual de Trabalho da Controladoria Interna 2023, da competência do mês de agosto, foram realizadas as seguintes verificações apresentadas nos quadros abaixo.

Legenda dos Quadros: Meta %= percentual projetado (desafio) / % = percentual atingido no último mês. R = item regular / IRR = item irregular.



| item | Item Audesp | R? | IRR? | AGO | Evidência no mês de agosto de 2023 |
|------|--|-------------|----------|-----|---|
| 1 | Acompanhar a Agenda de Obrigações do TCE-SP (Sistema AUDESP) emitindo alertas aos setores responsáveis pelas informações a serem encaminhadas. | x | | | Comunicada a Diretoria Executiva, pelo Memorando 245/2023, o fechamento das obrigações ao Sistema Audesp. Constatado o envio completo das obrigações do mês de agosto de 2023, conforme calendário Audesp 2023, com a seguinte posição: Entregas Audesp: do total de 14 (quatorze) obrigações entregues no mês, 100% foram entregues dentro do prazo. Posição Consolidada: <ul style="list-style-type: none">Jan – 100% / 85% no prazo (2 fora do prazo – SisCAA e Atualização do Cadastro)Fev – 100% / 100% no prazoMar – 100%/ 94% no prazo (1 fora do prazo: atualização cadastral)Abr – 100% / 100% no prazoMai – 100%/ 93% no prazo (1 fora do prazo: não observância da entrega do quadrimestre)Jun – 100%/ 99% no prazo (1 fora do prazo: folha ordinária). Porém, outras obrigações enviadas fora do prazo foram apontadas no mês de junho, visto que foram nesse mês entregues.Jul – 100%/ 70% no prazo (3 fora do prazo: 1. Demonstrativo de Receitas Previdenciárias, 2. Atos Normativos e 3. Cargos)Agosto – 100%/ 100% no prazo. |
| | | Meta | % | | |
| | | 100 | 93 | | |
| 2 | Acompanhar o Calendário CADPREV e comprovar as entregas de informações | X | | | Crítérios Cadprev 2023: até o fechamento desse relatório, todos os 25 (vinte e cinco) critérios avaliados pela secretaria de previdência estão em situação "REGULAR" no extrato previdenciário. Evidências: os demonstrativos CADPREV estão divulgados no módulo "Transparência" na página eletrônica da GuarujáPrev, com acesso direto à página do CADPREV da Secretaria de Previdência. Posição Consolidada: <ul style="list-style-type: none">Jan – 100% regularFev – 1 critério irregularMar – 100% regularAbr – houve reversão dos 2 critérios irregularesMaio – 100% regularJunho – 100% regularJulho – 100% regularAgosto – 100% regular |
| 3 | Avaliar os IEG-PREV | X | | | Ação cumprida em 2023: cumprimento de prazo do preenchimento e envio do IEG-Prev 2023 - Dados do exercício 2022. Oportunidade de melhoria na análise dos critérios que compõem o indicador IEG-Prev 2022 (Ano-Base: 2021) para aumentar a nota atual, C+. |
| 4 | Avaliar ISP-RPPS 2023 | X | | | O Índice de Situação Previdenciária é desenvolvido a partir de dados declarados pelos RPPS e constantes dos demonstrativos com obrigatoriedade de encaminhamento à Secretaria de Previdência. Na data de 14 de agosto de 2023 foi publicada a planilha com o Resultado Preliminar do ISP-RPPS 2023, Individualizado e Memória de Cálculo. Pela análise, destaco os seguintes pontos: <ul style="list-style-type: none">Os 25 (vinte e cinco) critérios avaliados no Cadprev, estão regulares (item 4. Regularidade planilha ISP-RPPS 2023), em conformidade com a Posição Detalhada– extrato previdenciário de 18/09/2023. E o CRP se encontra válido por 365 dias.O item 6. <u>Gestão</u> da planilha ISP-RPPS 2023 contém a avaliação da GuarujáPrev no nível III de Certificação do Pró-Gestão, pois este critério, na aba Cadastro do CadPrev, é avaliado anualmente, com base no ano de 2022. De acordo com o Art. 2º da PORTARIA nº 14.762, DE 19 DE JUNHO DE 2020 (que estabelece a composição, metodologia de aferição e periodicidade do Indicador de Situação Previdenciária (ISP-RPPS) e |



| | | | | | |
|--|--|--|--|--|---|
| | | | | | <p>autoriza sua publicação), serão considerados os seguintes dados e informações para a apuração do ISP-RPPS, nos termos do parágrafo único do art. 30 da Portaria MPS nº 402, de 2008: CRP, DIPR, MSC, RREO, DAIR, DRAA, DPIN, Pro-Gestão RPPS.</p> <ul style="list-style-type: none">• O Guarujá-SP está classificado no Grupo de Grande Porte e Subgrupo de menor maturidade. Os critérios avaliados estão reunidos em três grandes grupos: Conformidade, Equilíbrio e Transparência.• PORTARIA nº 14.762, DE 19 DE JUNHO DE 2020: Estabelece a composição, metodologia de aferição e periodicidade do Indicador de Situação Previdenciária (ISP-RPPS) e autoriza sua publicação. |
|--|--|--|--|--|---|

| item | Item nº 2: Transparência | R? | IRR? | AGO | Evidências no mês de agosto de 2023 |
|------------|--|----|------|-----|--|
| <u>2.1</u> | A entidade regulamentou a Lei de Acesso à Informação? O regulamento encontra-se disponível na Internet? | X | | | Item verificado no mês de agosto e aperfeiçoado para atendimento do requisito 3.1.5 Política de Segurança da Informação do programa Pró-Gestão RPPS – versão 3.4. No relatório de auditoria não houve apontamentos. Evidenciado o Ato normativo 07/2021 publicado na página eletrônica da GuarujáPrev, o qual cita a LEI Nº 12.527, DE 18 DE NOVEMBRO DE 2011, que regula o acesso a informações. Apresentadas, na auditoria de certificação Pró-Gestão, as ações de divulgação, a norma de segurança da informação para servidores e prestadores de serviços, as ações de conscientização e as iniciativas relacionadas ao aperfeiçoamento da segurança da informação. Evidencia-se conformidade com o art. 9º da Lei 12.527/11 na GuarujáPrev, cujo o acesso a informações públicas está sendo assegurado mediante: melhoria da página eletrônica da GuarujáPrev para ampliar serviço de informação ao segurado: requerimento digital, reformulação dos formulários e revisão do Manual de atendimento; tramitação de documentos na forma eletrônica; protocolização de documentos e requerimentos de acesso a informações; realização de audiências (uma vez ao ano) com atas, apresentações e documentos publicados. |
| <u>2.2</u> | No regulamento estão previstos: forma de classificação das informações quanto ao grau de sigilo; responsabilização no caso de condutas ilícitas e instância recursal para os casos de pedidos de acesso à informação negados ou insatisfeitos? | X | | | Houve aperfeiçoamento das regras de classificação da informação com identificação de documentos e informações críticas e responsabilização. Na Política de Segurança da Informação está incluído o tratamento dos dados pessoais de colaboradores, servidores e de terceiros (como cadastro de senhas); Plano de Contingência; Monitoramento, controle e auditoria de acesso. No Manual de Tecnologia de Informação – TI, é evidenciado o formato de controle lógico e físico. |
| <u>2.3</u> | Criou o “Portal de Transparência”? É de fácil localização? | X | | | Houve aprimoramento, sendo que atualmente o Portal de Transparência está disponível na página eletrônica da GuarujáPrev em mais de um ícone de acesso direto, de fácil visualização, sem necessidade de autorização e senha de acesso. |
| <u>2.4</u> | Os conteúdos de transparência são acessados por meio de um único portal? | X | | | Acessado pelo Portal da Transparência, o qual fornece informações sobre: Despesas, Adiantamentos, Contratos (Modalidades), Receitas etc. Diante das melhorias observadas nos últimos meses (inclusão da folha de pagamento, certificado de regularidade previdenciária, demonstrativos contábeis etc.), no mês de agosto, foi realizada reunião com a empresa Conam e formalizado um fluxo de envio e atualização de informações. Ação de disponibilização das informações foi cumprida. |
| <u>2.5</u> | O registro das competências e estrutura organizacional foi disponibilizado? | X | | | As competências estão registradas no Ato Normativo 09/2021, publicado no site da GuarujáPrev. E toda a autarquia deve observar a Lei Complementar Nº 311/2022 que “Altera, revoga e acrescenta dispositivos da Lei Complementar Municipal nº 179, de 13 de fevereiro de 2015, e dá outras providências.” Na referida Lei está incluído o Anexo Único – Anexo I – Quadro Funcional, que apresenta os cargos de nível médio e superior, o Anexo III – descrição dos cargos efetivos. |



GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

Av. Adhemar de Barros, 230 - Bairro Santo Antônio
Guarujá/SP - CEP 11430 - 000

| | | | | | |
|-------------|---|---|--|--|---|
| 2.6 | Há divulgação de endereços, telefones e horários de atendimento? | X | | | Os contatos da GuarujáPrev estão amplamente divulgados na página eletrônica (página inicial), na parte inferior, com informações de endereços, contatos telefônicos e redes sociais (facebook e whatsapp). Além disso, a GuarujáPrev conta com uma empresa fornecedora de serviços de comunicação especializada para serviços de Assessoria e Consultoria em Marketing, Relações Públicas e Assessoria de Comunicação Social, cujo contrato prorrogado em 2023 está vigente. Na entrada do atendimento da GuarujáPrev estão evidenciados os horários de atendimento. |
| 2.7 | Há divulgação da remuneração individualizada por nome do agente público com dados sobre os vencimentos, descontos, indenizações e valor líquido? | X | | | No mês de agosto, foi disponibilizado o módulo de Recursos Humanos no Portal da Transparência para visualização das folhas de pagamentos dos ativos, aposentados e pensionistas, de forma individualizada. São divulgados, nos três relatórios de segmentos, os nomes, valor bruto, descontos e valor líquido. |
| 2.8 | A entidade, em sua página eletrônica, mostra, receitas arrecadadas e a espécie de despesa que está sendo realizada, desagregada esta informação em cifra monetária, nome do fornecedor, tipo da licitação realizada, em conformidade com o art. 48-A da Lei de Responsabilidade Fiscal? | X | | | Pelo Portal da Transparência evidenciam-se as informações sobre receitas e despesas, com informações discriminadas por nome de fornecedor, valor monetário empenhado e pago. Por sua vez, as receitas arrecadadas estão disponíveis no portal da transparência no módulo "Receitas", por qual são evidenciadas as fontes de receitas: contribuições previdenciárias de ativos, inativos e patronal com separação por câmara, prefeitura e autarquia GuarujáPrev. |
| 2.9 | Foi disponibilizada a prestação de contas do exercício anterior? | X | | | Informações de "Despesas com Viagens, Diárias e Adiantamentos" estão disponibilizadas no Portal da Transparência e são divulgadas mensalmente no relatório mensal de atividades da controladoria interna. Evidência: item 1.4.4 Exame de Prestação de Contas (Despesas com diárias, viagens e adiantamentos). |
| 2.10 | Os relatórios resumidos da execução orçamentária, demonstrativos e de gestão fiscal exigidos pela LRF (lei complementar n° 101/2000) encontram-se divulgados? | X | | | Item conforme. Houve melhoria na divulgação dos demonstrativos contábeis e financeiros com inclusão da informação no Portal da Transparência e atualização até o mês de julho de 2023: Balanço Patrimonial, Balanço Financeiro e Balanço Orçamentário. |
| 2.11 | As peças orçamentárias vigentes (PPA, LDO e LOA) e seus anexos encontram-se disponíveis? | X | | | O plano orçamentário foi divulgado no Planejamento_Estrategico_2023_a_2027, no ANEXO VIII – PLANO ORÇAMENTÁRIO DE 2023, com a Previsão da Receita Orçamentária da GuarujáPrev para 2023 e a Previsão das Despesas Orçamentárias da GuarujáPrev para 2023. E o PPA foi divulgado no ANEXO IX – PLANO PLURIANUAL – PPA DE 2021 A 2024. Como melhoria, foi incluído o link das informações do PPA, LDO e LOA no portal da transparência da GuarujáPrev para acesso direto as informações disponibilizadas pelo Poder Executivo em https://www.guaruja.sp.gov.br/ppa-ldo-e-loa/ , a fim de facilitar o acesso. |
| 2.12 | O site possibilita a gravação de relatórios em diversos formatos eletrônicos, abertos e não proprietários? | X | | | Requisito atendido e mantido, visto que o Portal da Transparência disponibiliza opções de salvamento em diversos formatos excel, excel (html), CSV, From, Json. A controladoria realiza a extração das informações do Portal, mensalmente, com sucesso. |
| 2.13 | As informações são atualizadas em tempo real? (dia útil imediatamente anterior). | X | | | Item mantido e atualizado em tempo real. É possível realizar filtros de acordo com o período necessário para análise com data inicial e data final. |

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/9B8C-A4E7-3CC8-CF3C> e informe o código 9B8C-A4E7-3CC8-CF3C





| | | | | | |
|-------------|---|---|---|--|--|
| 2.14 | O acesso à página de transparência independe de identificação, cadastramento ou senhas? | X | | | Item mantido, sem restrições. O acesso é livre sem necessidade inserção de login e senha. |
| 2.15 | A página possui linguagem simples, objetiva e compreensível, sem jargões técnicos, siglas ou estrangeirismo? | X | | | Item mantido, sendo que o portal é de fácil navegação e linguagem simples. |
| 2.16 | Há indicação da autoridade responsável pelo Portal? | | X | | Item pendente, não revisto desde a última análise realizada no mês de fevereiro de 2023. Não foi encontrada informação de autoridade responsável. Avaliar se a informação é pertinente para ser inserida no Portal. <u>Plano de Ação:</u> Discutir o tema no Comitê de Segurança da Informação e, se for o caso, solicitar inclusão da indicação da autoridade para o fornecedor Conam. |
| 2.17 | Criou o Serviço de Informação ao Cidadão (art. 9º da Lei 12.527, de 2011)? | X | | | O acesso do e-SIC é por meio do Portal da Transparência e está disponibilizado ao Núcleo de Ouvidoria e à Controladoria Interna da Autarquia, mediante acesso por login e senha. Não houve evidências de solicitações entrantes no mês em análise pelo canal. |
| 2.18 | Há possibilidade de envio de pedidos ao SIC de forma eletrônica? O link do E-Sic eletrônico está disponível no site? | X | | | O acesso ao e-SIC é por meio do Portal da Transparência, de forma eletrônica, disponibilizado no site da GuarujáPrev. O eSIC foi integrado à ferramenta 1DOC com objetivo de facilitar a visualização e tratativas das solicitações e garantir o atendimento tempestivo (dentro do prazo). |
| 2.19 | Há possibilidade de acompanhamento eletrônico do pedido de acesso? Há possibilidade de entrega de um pedido de acesso à informação de forma presencial? | X | | | Os canais de atendimento estão disponíveis no site da GuarujáPrev e rotineiramente há divulgação dos acessos nas redes sociais. O acompanhamento eletrônico é realizado pela ferramenta 1DOC e a Divisão de Atendimento atende aos pedidos tanto presencialmente como pelos meios digitais. |
| 2.20 | Os atos estão sendo publicado no sítio da autarquia? Há publicidade das informações no Portal da Transparência? | X | | | Há evidência de informações publicadas rotineiramente, sendo que inclusive servem para o controle e monitoramento dos atos de gestão da GuarujáPrev, como por exemplo: análise de contratações por modalidades, análise das prestações de contas por meio do processo de adiantamento, análise de receitas e despesas. As oportunidades de melhorias mapeadas em meses anteriores foram efetivadas e atualmente o portal da transparência disponibiliza mais informações, que inclusive estão mais completas. |

| item | Item nº 5: Pessoal | R? | IRR? | AGO | Evidência no mês de agosto de 2023 |
|------------|---|----|------|-----|---|
| 5.1 | No período examinado, qual a oscilação percentual no quadro de pessoal? Quantas admissões ocorreram (por concurso; tempo determinado; cargos em comissão)? Quantas demissões aconteceram? | X | | | Houve aumento no quadro de pessoal. De acordo com os dados em folha de pagamento de ativos da competência de julho/2023 (último divulgado), em função das admissões que ocorreram por concurso público 01/2022 e 02/2022, a autarquia possui um total de 23 servidores (19 servidores ativos + 4 ativos cedidos). Não ocorreram demissões no último trimestre e nem contratações temporárias (por tempo determinado). O módulo de recursos humanos foi inserido no Portal da Transparência. |
| 5.2 | Os contratados por tempo determinado realizaram processo seletivo, ainda que simplificado? (Obs.: os Tribunais superiores entendem que mesmo os estagiários precisam passar por essa dinâmica seletiva) | X | | | Foram contratados estagiários por meio do processo seletivo, com intermediação do CIEE - Centro de Integração Empresa Escola, com seleção de currículo prévio e entrevista. |

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANEKO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/9B8C-A4E7-3CC8-CF3C> e informe o código 9B8C-A4E7-3CC8-CF3C





| | | | | | |
|------------|---|---|--|--|---|
| 5.3 | Há programa de treinamento de servidores? | X | | | Há programa de treinamento e capacitação evidenciado pela Circular 605/2023, onde são inseridos os certificados de cursos, congressos e palestras e eventos realizados mês de agosto de 2023. |
| 5.4 | Há cargos em comissão não ligados à direção, chefia e assessoramento? Há excesso de cargos em comissão relativamente aos de provimento efetivo? | X | | | Os dois cargos em comissão, de Ativos Comissionados na autarquia GuarujáPrev ocupam cargo de assessoramento (assessores institucionais). Evidência que não há excesso de cargos em comissão, pois no quadro representam 2/23. |
| 5.5 | As faltas ao serviço são registradas na ficha funcional do servidor? | X | | | De acordo com a análise das fichas funcionais do servidor, estão registradas no Cadastro de Afastamentos (as folgas abonadas, abono de aniversário, licença para tratamento de saúde) e o Controle de Férias (início e final do gozo), com data inicial, data fim, descrição e quantidade de dias por afastamento e usufruídos. |
| 5.6 | Em balanços anteriores, fez o Tribunal de Contas específicas recomendações/apontamentos? | X | | | A auditoria do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo apontou oito (8) ocorrências na CONCLUSÃO – TCESP – TC 371.989.22-9 – Balanço Geral - Contas do Exercício de 2022 em relatório de fiscalização Processo TC-002371.989.22-9: item A.4.2 – Apreciação das contas por parte do Conselho de Administração; B.2.1.1 – Servidores não efetivos segurados pela GuarujáPrev; D.5 – Atuário; D.6.2 – Resultado dos Investimentos; D.6.3 – Composição dos Investimentos; D.6.4. Atingimento da Meta Atuarial nos últimos 5 (cinco) exercícios; D.8 – Atingimento à Lei Orgânica, Instruções e Recomendações do Tribunal; E.1 – Atendimento aos Dispositivos da Emenda Constitucional N° 103, de 2019. O relatório de contas públicas - Balanço Geral - Contas do Exercício de 2021 – está divulgado na página eletrônica da GuarujáPrev no endereço https://www.guarujaprevidencia.sp.gov.br/tc-contas/ |
| 5.7 | Avaliação das contratações de pessoal (atos de admissão), concessão de progressão, promoção ou desligamento de pessoal | X | | | Em consulta ao sistema Audeps, no módulo “Atos de Pessoal”, foram caminhadas tempestivamente (no prazo), em 14 de setembro (data final 16 de outubro) as informações de “Lotação de Agente Público” dos seguintes cargos: Analista Previdenciário Contabilista, Analista Previdenciário Administrador e Analista Previdenciário Economista. |
| 5.8 | A folha de pagamento dos segurados é produzida separadamente? | X | | | Sim, está sendo mantida a elaboração separada das folhas de pagamentos dos segurados ativos, ativos cedidos, aposentados e pensionistas. A página eletrônica da GuarujáPrev foi atualizada para melhor visualização https://www.guarujaprevidencia.sp.gov.br/folha-pagamento/ . |

| item | Item n° 8: Gestão de Informação Interna | R? | IRR? | AGO | Evidências no mês de agosto de 2023 |
|------------|---|----|------|-----|---|
| 8.1 | Estão atendendo às demandas internas entrantes pelo e-mail e pelo 1DOC? | X | | | Em análise amostral de processos administrativos constata-se o atendimento às demandas de prestação de contas, contratações e concessão de benefícios, com tramitação pela ferramenta 1DOC. As prestações de contas de adiantamento são autuadas eletronicamente, atendem ao prazo (até o dia 15 de cada mês), estão de acordo com o Ato Normativo 08/2021 e apresentam as devidas documentações conforme Art. 46 da Instruções n° 01/2020 do TCESP. As contratações cumprem as etapas previstas em leis de licitações e contratos. |
| 8.2 | Os relatórios dos Núcleos estão sendo entregues? | X | | | Sim, foram anexadas as Atas e Relatos dos Núcleos da competência agosto de 2023 pela Circular 827/2023. |
| 8.3 | As Atas das Comissões estão sendo entregues? | X | | | Sim, foram anexadas as Atas das Comissões da competência de agosto de 2023 pela Circular 827/2023. |
| 8.4 | Estão sendo comunicados os controles realizados? | X | | | Sim, o controle das obrigações Audeps 2023 e o plano de auditoria da controladoria interna estão sendo reportados mensalmente em memorando eletrônico e por este relatório. Os demais controles (critérios avaliados pela Cadprev – Secretaria de Previdência; análise de prestações de contas; controle de atos de pessoal, análise de requisitos de tramitação de contratações etc.) estão sendo divulgados por processos administrativos e por esse relatório. |

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/9B8C-A4E7-3CC8-CF3C> e informe o código 9B8C-A4E7-3CC8-CF3C



GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

Av. Adhemar de Barros, 230 - Bairro Santo Antônio
Guarujá/SP - CEP 11430 - 000

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|---|
| | | | | | Criado o módulo no endereço eletrônico da GuarujáPrev https://www.guarujaprevidencia.sp.gov.br/audiencia-publicas/ , com informações das Audiências Públicas do ano 2022 e 2023. |
|--|--|--|--|--|---|

1.4.2 Compras, Licitações e Editais

O Controle Interno em cumprimento às atribuições de “Avaliar a execução e o cumprimento dos contratos, convênios, acordos e demais ajustes de qualquer natureza que gerem obrigações para a Autarquia; e monitorar as informações divulgadas no Portal da Transparência”, evidencia as informações de contratação. No quadro abaixo é apresentado o percentual de representatividade (por valor) de cada contratação. Constata-se a regularidade e conformidade do valor enquadrado para dispensa de licitação pela Lei 8.666/93 para compras e serviços (limite de R\$ 17.600,00):

| Modalidade | Número/Processo | Finalidade/Objeto/Serviço | Situação | Data | Valor comprado | Valor estimado | Itens |
|-----------------------|-----------------|---|-----------|------------|----------------|----------------|-------|
| Dispensa de Licitação | 01405/2023 | Aquisicao de Generos Alimenticios/ Descartaveis | encerrada | 02/08/2023 | R\$ 3.232,05 | 3.232,05 | 4 |
| Dispensa de Licitação | 01889/2023 | Servicos de Hospedagens | encerrada | 04/08/2023 | R\$ 1.839,60 | 1.839,60 | 2 |
| Dispensa de Licitação | 01696/2023 | Aquisicao de Equipamentos em Geral | encerrada | 18/08/2023 | R\$ 904,00 | 904,00 | 1 |
| Dispensa de Licitação | 02086/2023 | Despesas Com Capacitacoes e Cursos | encerrada | 18/08/2023 | R\$ 1.747,00 | 1.747,00 | 1 |
| Dispensa de Licitação | 18891/2023 | Servicos de Hospedagens | encerrada | 21/08/2023 | R\$ 919,80 | 919,80 | 2 |
| Dispensa de Licitação | 00697/2023 | Aquisicao de Generos Alimenticios/ Descartaveis | encerrada | 21/08/2023 | R\$ 1.772,74 | 1.772,74 | 2 |
| Dispensa de Licitação | 01948/2023 | Aquisicao de Agua Mineral. | encerrada | 23/08/2023 | R\$ 792,00 | 259,60 | 1 |
| Dispensa de Licitação | 00618/2023 | Servicos Graficos. | encerrada | 23/08/2023 | R\$ 11.390,00 | 11.390,00 | 3 |
| Dispensa de Licitação | 18892/2023 | Servicos de Hospedagens | encerrada | 24/08/2023 | R\$ 1.285,20 | 1.285,20 | 1 |
| | | | | Total: | R\$ 23.882,39 | | |

Fonte: <https://transparencia.guarujaprevidencia.sp.gov.br>

1.4.3 Despesas

Pelo memorando 820/2023, a Divisão de Contabilidade encaminhou os processos de pagamentos referentes ao mês de agosto, que estão de acordo com os dados publicados no Portal da Transparência no módulo “Despesas” (empenhadas, processadas e pagas). Dos processos administrativos avaliados, constata-se que:

- No processo administrativo nº 0607.02.086/2023.40 foi evidenciada a inscrição e realização do Curso sobre “A nova retenção de Imposto de Renda dos Órgãos, Autarquias e Fundações Estaduais e Municipais” junto a empresa Open Soluções Tributárias Ltda (09.094.300/0001-51) e o devido processo de pagamento, com evidências da nota de empenho, liquidação e comprovante de pagamento, bem como o certificado. Os demais processos de prestações de contas estão evidenciados e detalhados no item 1.4.4.

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/9B8C-A4E7-3CC8-CF3C> e informe o código 9B8C-A4E7-3CC8-CF3C



GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

Av. Adhemar de Barros, 230 - Bairro Santo Antônio
Guarujá/SP - CEP 11430 - 000

| Nro Empenho | Nro Processo | Fornecedor | Data Empenho | Empenho Original | Estorno Empenho | Saldo Empenho | Valor Processado | Valor Pago |
|-------------|--------------|---|--------------|------------------|-----------------|---------------|------------------|------------|
| 00198-01 | 000017/2023 | Ministerio da Fazenda (00.394.460/0058-87) | 18/08/2023 | 234.999,99 | - | 234.999,99 | 234.999,99 | 120.813,60 |
| 00200-01 | S02086/2023 | Open Solucoes Tributarias Ltda (09.094.300/0001-51) | 18/08/2023 | 1.747,00 | - | 1.747,00 | 1.747,00 | 1.747,00 |
| 00195-01 | 000940/2023 | Lucielma Ferreira Feitosa (262.346.988-16) | 08/08/2023 | 1.500,00 | - | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 |
| 00193-01 | 000938/2023 | Alexandre Santos Brito (265.084.318-70) | 08/08/2023 | 1.500,00 | - | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 |
| 00188-01 | 000883/2023 | Maria Jose Lima Rodrigues (075.271.518-62) | 04/08/2023 | 1.500,00 | - 839,09 | 660,91 | 660,91 | 1.500,00 |
| 00192-01 | 000938/2023 | Alexandre Santos Brito (265.084.318-70) | 08/08/2023 | 500,00 | - | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| 00187-01 | 000883/2023 | Maria Jose Lima Rodrigues (075.271.518-62) | 04/08/2023 | 500,00 | - | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| 00194-01 | 000940/2023 | Lucielma Ferreira Feitosa (262.346.988-16) | 08/08/2023 | 500,00 | - | 500,00 | 500,00 | 500,00 |

1.4.4 Exame de Prestação de Contas (Despesas com diárias, viagens e adiantamentos)

Considerando a atribuição de emitir pareceres sobre prestações de contas, o Controle Interno informa que as prestações de conta de adiantamento da competência do mês de agosto de 2023 estão em conformidade e regularidade com o Ato Normativo 008/2021. Foram apresentadas dentro do prazo (até o dia 15 do mês subsequente - setembro), houve cumprimento das etapas de empenho, liquidação e pagamento e os valores solicitados estão dentro do limite de R\$ 2.000,00 por gerência.

As prestações de contas observaram os Art. 46 a 49 e 54 das Instruções Nº 01/2020 (CAPÍTULO III – DOS ADIANTAMENTOS), publicada na página eletrônica do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo. Tais artigos citados tratam: da autuação dos processos de prestação de contas de adiantamentos (Art. 46); da concessão e utilização dos recursos (Art. 47); comprovação de dispêndios com viagens (Art. 49).

Os processos avaliados pelo controle interno são evidenciados abaixo e estão publicados no Portal da Transparência:

- Em 15 de setembro quanto ao processo administrativo Proc. Administrativo 0302.1.02.733/2023.72, em nome de Alexandre Santos de Brito, Gerente de Previdência, da competência de agosto foi avaliado em acordo com o ato normativo: parecer regular, com observações a serem considerados. Empenhos: 192 e 193.
- Em 18 de setembro quanto ao processo administrativo 0800.02.771/2023.23, em nome de Lucielma Ferreira Feitosa, Gerente de Planejamento, Orçamento, Contabilidade e Finanças, da competência de agosto foi avaliado em acordo com o ato normativo: parecer regular, com observações a serem considerados. Empenhos: 194 e 195.
- Em 06 de setembro quanto ao processo administrativo Proc. Administrativo 0600.02.591/2023.58, em nome de Maria José Lima Rodrigues, Gerente de Administração, da competência de agosto foi avaliado em acordo com o ato normativo: parecer regular, com observações a serem considerados. Empenhos: 187 e 188.

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/9B8C-A4E7-3CC8-CF3C> e informe o código 9B8C-A4E7-3CC8-CF3C





GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

Av. Adhemar de Barros, 230 - Bairro Santo Antônio
Guarujá/SP - CEP 11430 - 000

| Nro Empenho | Nro Processo | Data Empenho | Categoria Econômica | Solicitante | Data de Pagamento | Valor Solicitado | Valor Utilizado | Valor Devolvido | |
|---------------|--------------|--------------|---------------------|---|---------------------------|--------------------|--------------------|------------------|-----------|
| 1 | 00187-01 | 000883/2023 | 04/08/23 | 3.3.90.30.00-Material de Consumo | Maria Jose Lima Rodrigues | 04/08/23 | R\$500,00 | R\$500,00 | R\$0,00 |
| 2 | 00188-01 | 000883/2023 | 04/08/23 | 3.3.90.39.00-Outros Servicos de Terceiros - Pessoa Juridica | Maria Jose Lima Rodrigues | 06/09/23 | R\$1.500,00 | R\$660,91 | R\$839,09 |
| 3 | 00192-01 | 000938/2023 | 08/08/23 | 3.3.90.30.00-Material de Consumo | Alexandre Santos Brito | 08/08/23 | R\$500,00 | R\$500,00 | R\$0,00 |
| 4 | 00193-01 | 000938/2023 | 08/08/23 | 3.3.90.39.00-Outros Servicos de Terceiros - Pessoa Juridica | Alexandre Santos Brito | 08/08/23 | R\$1.500,00 | R\$1.500,00 | R\$0,00 |
| 5 | 00194-01 | 000940/2023 | 08/08/23 | 3.3.90.30.00-Material de Consumo | Lucielma Ferreira Feitosa | 08/08/23 | R\$500,00 | R\$500,00 | R\$0,00 |
| 6 | 00195-01 | 000940/2023 | 08/08/23 | 3.3.90.39.00-Outros Servicos de Terceiros - Pessoa Juridica | Lucielma Ferreira Feitosa | 08/08/23 | R\$1.500,00 | R\$1.500,00 | R\$0,00 |
| TOTAL: | | | | | | R\$6.000,00 | R\$5.160,91 | R\$839,09 | |

1.4.5 Exame de Contratos

Atendendo à recomendação desta controladoria, a Divisão de Contratos e Licitações inseriu documentos de Contratos, no módulo “Contratos – Contratos Firmados”, no Portal da Transparência. Evidências: Contrato Administrativo N° 01/2023 e N° 02/2023. A contratação da empresa Quantum de licença de Uso de Software foi realizada em setembro de 2023, conforme atualização do controle abaixo:

| ID | Fornecedor | Objeto Contrato | Processo Licitatório |
|----|--|---|-------------------------------------|
| 1 | Incorp Technology Informatica Ltda | Despesas com Processo Eleitoral Eletrônico - Software Eleitoral | Dispensa de Licitação (S01111/2022) |
| 2 | Dynamik Auditoria e Consultoria H Limitada | Serviço de Auditoria Eleitoral | Dispensa de Licitação (S01110/2022) |
| 3 | Instituto de Certificacao Qualidade Brasil | Certificação Institucional Pró-Gestão | Dispensa de Licitação (S01201/2023) |
| 4 | Conam Consultoria em Administracao Municipal | Serviços de Informática | Inexigibilidade (I00679/2023) |
| 5 | Ldb Consultoria Financeira Ltda | Serviço de Consultoria e Assessoria | Dispensa de Licitação (S01204/2023) |
| 6 | Quantum | Licença de Uso de Software | Dispensa de Licitação (S02026/2023) |

| ID | Data Inicial | Data final | Valor Contratado |
|----|--------------|------------|------------------|
| 1 | 24/02/2023 | 31/08/2023 | R\$8.179,93 |
| 2 | 27/02/2023 | 31/12/2023 | R\$8.580,00 |
| 3 | 17/04/2023 | 31/07/2026 | R\$24.140,00 |
| 4 | 25/05/2023 | 24/05/2024 | R\$145.793,19 |
| 5 | 28/06/2023 | 27/06/2024 | R\$16.824,00 |
| 6 | 12/09/2023 | 11/09/2024 | R\$8.160,00 |

| ID | Valor Empenhado | Valor Processado | Valor Pago |
|----|-----------------|------------------|--------------|
| 1 | R\$10.223,93 | R\$10.223,93 | R\$10.223,93 |
| 2 | R\$8.580,00 | R\$8.580,00 | R\$8.580,00 |
| 3 | R\$24.140,00 | R\$0,00 | R\$0,00 |
| 4 | R\$145.793,19 | R\$43.737,96 | R\$43.737,96 |
| 5 | R\$8.972,79 | R\$1.402,00 | R\$1.402,00 |
| 6 | R\$2.651,99 | R\$0,00 | R\$0,00 |

1.4.6 Contrato de Gestão

Diante do contrato firmado com o poder executivo municipal, foram analisadas as iniciativas estratégicas do Contrato de Gestão até o mês de agosto de 2023, com divulgação pela Diretoria Executiva em seu relatório mensal de governança corporativa. Na análise do período compreendido entre os meses de fevereiro (mês inicial do contrato)

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/9B8C-A4E7-3CC8-CF3C> e informe o código 9B8C-A4E7-3CC8-CF3C



a agosto de 2023, evidencia-se o avanço na implementação das iniciativas estratégicas em 6 (seis) pontos percentuais: de 75% (27 iniciativas implementadas do total de 36) para **83%** (30 iniciativas implementadas do total de 36):

| Objetivos Estratégicos | IE | % IE* | Fevereiro | Março | Abril | Mai | Junho | Julho | Agosto | Total de IE | IE cumpridas | Evolução (%) |
|---|-------------|-------|-----------|-------|-------|-----|-------|-------|--------|-------------|--------------|--------------|
| OE01 | IE01 A IE11 | 31% | 31% | 31% | 31% | 31% | 31% | 31% | 31% | 11 | 11 | 100% |
| OE02 | IE12 A IE15 | 11% | 0% | 3% | 3% | 3% | 3% | 3% | 3% | 4 | 1 | 25% |
| OE03 | IE16 A IE19 | 11% | 8% | 8% | 8% | 8% | 8% | 8% | 8% | 4 | 3 | 75% |
| OE04 | IE20 A IE26 | 19% | 19% | 19% | 19% | 19% | 19% | 19% | 19% | 7 | 7 | 100% |
| OE05 | IE27 A IE30 | 11% | 6% | 6% | 8% | 8% | 8% | 8% | 8% | 4 | 3 | 75% |
| OE06 | IE31 A IE36 | 17% | 11% | 11% | 11% | 11% | 11% | 11% | 14% | 6 | 5 | 83% |
| Total | | 100% | 75% | 78% | 81% | 81% | 81% | 81% | 83% | 36 | 30 | 83% |
| *IE - Iniciativas Estratégicas por Objetivo Estratégico | | | | | | | | | | | Nota | 9 (Ótimo) |

Considerando os 6 (seis) objetivos estratégicos (OE01 a OE06), constata-se que o maior esforço (maior número de ações a serem implementadas) se mantém concentrado no objetivo estratégico OE02 - Melhorias na infraestrutura, o qual abrange iniciativas mais complexas, como a construção da sede da GuarujáPrev, a instalação de 'TOTENS' na sede, a implementação do controle de frequência digital (Relógio de Ponto). Diante do resultado observado e considerando a métrica de apuração definida no Contrato de Gestão, a GuarujáPrev apresentou evolução na nota geral 9 (nove), o que significa que o resultado geral está em um patamar "Ótimo". Essa evolução foi obtida no mês de agosto com a obtenção da certificação no programa de certificação Pró-Gestão RPPS no nível IV.

1.4.7 Concessão de Benefícios

Com objetivo de analisar a situação atual da eficiência nos setores de atuação da GuarujáPrev, abaixo é destacado o % de eficiência dos setores de concessão e manutenção de benefícios, com dados atualizados até 20 de setembro de 2023. Destaca-se o aumento progressivo mensal da eficiência no setor de divisão de concessão de benefícios:

| GUARUJÁ PREVIDÊNCIA | % Eficiência (% de todos os documentos marcados como resolvidos pelo setor) | | | | | |
|---|---|--------|--------|--------|--------|--------------|
| | Abril | Mai | Junho | Julho | Agosto | Set (até 20) |
| Setores | | | | | | |
| 0701 - GPREV1 - Divisão de Concessão de Benefícios | 78,53% | 79,81% | 85,35% | 87,97% | 89,17% | 92,54% |
| 0702 - GPREV2 - Divisão de Manutenção de Benefícios Previdenciários | 87,27% | 89,83% | 85,25% | 82,54% | 73,91% | 80,82% |

2. Ouvidoria

No mês de agosto, houve 1 (uma) manifestação entrante, tratada e finalizada: Protocolo Nº 005/2023 de 16/08/2023: informações sobre licitação, sendo encaminhado ao setor



GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

Av. Adhemar de Barros, 230 - Bairro Santo Antônio
Guarujá/SP - CEP 11430 - 000

competente, as quais foram respondidas por e-mail ao solicitante na mesma data de abertura do protocolo.

3. Organização, Sistemas e Métodos

Os manuais de procedimentos finalizados estão divulgados na página eletrônica da GuarujáPrev - <https://www.guarujaprevidencia.sp.gov.br/manuais-de-procedimentos/>. Esses manuais atendem as ações e requisitos do nível IV do Programa de Certificação Pró-Gestão RPPS versão 3.4 das seções 3.1.1 Mapeamento e 3.1.2 Manualização das Atividades das Áreas e Atuação do RPPS.

Até o fechamento desse relatório, foi iniciada a revisão do Manual de Acompanhamento Contábil e Financeiro de Contratos para aperfeiçoamento do fluxo entre os setores internos da GuarujáPrev.

Como reforço das recomendações, inseridas no Relatório de Auditoria de Certificação Pró-Gestão RPPS, há o desafio na GuarujáPrev de aprimorar os processos internos, aplicar a visão de gestão de processos, identificar os pontos de controle do processo e estabelecer indicadores de desempenho de modo a permitir o monitoramento e correção dos desvios identificados durante a sua execução.

Abaixo é disponibilizado o Quadro consolidado de manuais publicados, com a visão atualizada do controle de revisões:





GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

Av. Adhemar de Barros, 230 - Bairro Santo Antônio
Guarujá/SP - CEP 11430 - 000

| Qtde | Procedimentos | Dono do processo | Data de conclusão | Data da publicação | Data de revisão | versão | Posição |
|------|--|------------------------------|-------------------|--------------------|-----------------|--------|----------------------|
| 1 | Manual de Atendimento | Ger. Administração | 27/07/23 | 28/07/23 | 17/05/2023 | 3.0 | Revisado e publicado |
| 2 | Manual de Tecnologia da Informação - TI | Ger. Administração | 17/04/23 | 04/07/23 | N/A | 1.0 | Publicado |
| 3 | Manual de Controle Interno | Analista de Controle Interno | 23/03/22 | 28/04/23 | 19/04/2023 | 2.0 | Publicado |
| 4 | Manual de Compensação Previdenciária | Ger. Previdência | 28/04/23 | 03/05/22 | N/A | 1.0 | Publicado |
| 5 | Manual da Folha de Pagamento | Ger. Administração | 12/04/22 | 03/05/22 | N/A | 1.0 | Publicado |
| 6 | Manual da Política de Investimentos | Ger. POCF | 11/04/22 | 03/05/22 | N/A | 1.0 | Publicado |
| 7 | Manual de Concessão de Aposentadoria Compulsória na Guarujá Previdência | Ger. Previdência | 28/04/22 | 03/05/22 | N/A | 1.0 | Publicado |
| 8 | Manual de Concessão de Aposentadoria Voluntária da Pessoa com Deficiência | Ger. Previdência | 28/04/22 | 03/05/22 | N/A | 1.0 | Publicado |
| 9 | Manual de Concessão de Aposentadoria Voluntária Especial do Servidor Exposto a Agentes Nocivos | Ger. Previdência | 28/04/22 | 03/05/22 | N/A | 1.0 | Publicado |
| 10 | Manual de Concessão de Aposentadoria Voluntária Especial do Professor | Ger. Previdência | 28/04/22 | 03/05/22 | N/A | 1.0 | Publicado |
| 11 | Manual de Concessão de Aposentadoria por Invalidez Permanente | Ger. Previdência | 28/04/22 | 03/05/22 | N/A | 1.0 | Publicado |
| 12 | Manual de Arrecadação | Ger. POCF | 08/03/22 | 28/04/22 | N/A | 1.0 | Publicado |
| 13 | Manual de Autorização de Aplicação e Resgate (APR) | Ger. POCF | 06/04/22 | 11/04/202 | N/A | 1.0 | Publicado |
| 14 | Manual de Averbação de Tempo de Contribuição | Ger. Previdência | 06/04/22 | 20/04/22 | N/A | 1.0 | Publicado |
| 15 | Manual de Compras e Licitações | Ger. Administração | 15/03/22 | 03/05/22 | N/A | 1.0 | Publicado |
| 16 | Manual de Concessão de Aposentadoria por Idade e Aposentadoria por Idade e Tempo de Contribuição | Ger. Previdência | 25/02/22 | 06/04/202 | N/A | 1.0 | Publicado |
| 17 | Manual de Concessão de Pensão por Morte | Ger. Previdência | 06/04/22 | 20/04/22 | N/A | 1.0 | Publicado |
| 18 | Manual de Credenciamento | Ger. POCF | 11/04/202 | 03/05/22 | N/A | 1.0 | Publicado |
| 19 | Manual de Desaverbação de Tempo de Contribuição (CTC) | Ger. Previdência | 06/04/22 | 20/04/22 | N/A | 1.0 | Publicado |
| 20 | Manual de Gestão Atuarial | Presidência | 29/12/23 | 09/01/23 | N/A | 1.0 | Publicado |
| 21 | Manual de Ouvidoria | Núcleo de Ouvidoria | 31/03/21 | 03/05/22 | N/A | 1.0 | Publicado |
| 22 | Manual de Processo Jurídico | Procuradoria | 12/01/22 | 14/01/22 | 17/04/2023 | 2.0 | Publicado |
| 23 | Manual de Requisição e Recebimento de Materiais | Ger. Administração | 24/02/22 | 12/04/22 | N/A | 1.0 | Publicado |
| 24 | Manual de Revisão de Benefícios Previdenciários | Ger. Previdência | 03/05/23 | 04/05/23 | N/A | 1.0 | Publicado |
| 25 | Manual de Acompanhamento Contábil e Financeiro de Contratos | Ger. POCF | 31/05/23 | 22/08/23 | N/A | 1.0 | Publicado |

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/9B8C-A4E7-3CC8-CF3C> e informe o código 9B8C-A4E7-3CC8-CF3C





GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

Av. Adhemar de Barros, 230 - Bairro Santo Antônio
Guarujá/SP - CEP 11430 - 000

4. DO ACOMPANHAMENTO E RECOMENDAÇÕES

| Principais acompanhamentos | Responsável | Prazo | | Situação | Evidência da evolução até agosto de 2023 | Itens a serem acompanhados e que serão objeto de verificação na próxima análise |
|---|---|---------|--------|---|--|---|
| | I | Inicial | Final | | | |
| Avaliar os manuais de procedimentos, os controles, os riscos e ampliar o escopo para controle de mais áreas de atuação do RPPS | Donos dos Processos (Gerências) | Jan/23 | Dez/23 | Finalizado Nível IV 100% | Finalizados e publicados todos os Manuais de Procedimentos, atendendo os requisitos 3.1.1 Mapeamento das atividades e 3.1.2 Manualização das atividades das 10 (dez) áreas de conhecimento de atuação do RPPS. Mostrado em auditoria de certificação do Pró-Gestão RPPS o relatório de percentual de eficiência dos processos de concessão de benefícios. | Mantiver a análise de risco e melhorias nos processos; dar andamento ao mapeamento e à manualização do processo de Licitação e Contratação (Nova Lei 14.133/2021). Mapear e manualizar o processo de Gestão de Pessoal. |
| Acompanhar a implementação das iniciativas estratégicas do Contrato de Gestão | Núcleo de OSM – Organização, Sistema e Método | Jan/23 | Dez/23 | Em andamento 81% | Realizada a medição, nos meses de fevereiro a agosto de 2023, das iniciativas estratégicas do Contrato de Gestão. Em agosto, houve avanço no % de cumprimento das iniciativas, de 81% para 83%, com a obtenção da certificação Pró-Gestão RPPS. O detalhe da evolução foi exposto no item 1.4.6 Contrato de Gestão deste relatório. | Mantida a recomendação para as iniciativas estratégicas não implementadas até o momento a priorização por meio da elaboração de um cronograma de trabalho, evidenciando as ações e respectivos prazos de execução. |
| Acompanhar as ações dos requisitos do programa Pró-Gestão RPPS de acordo com o relatório de auditoria ICQ Brasil e com o Manual versão 3.4 aprovado em 12/12/2022 | Comissão Pró-Gestão RPPS | Mai/22 | Ago/23 | Finalizada a Certificação no Nível IV 100% | Acompanhadas as ações por requisitos até a 8ª reunião ordinária da Comissão Pró-Gestão de 2023, com registro em Ata. Finalizado a auditoria de certificação no dia 30 de agosto de 2023 (que teve duração de três dias, de 28 a 30 de agosto) e obtida o certificado para o nível IV (Proc. Administrativo 0607.00403/2023.56), com cumprimento da GuarujáPrev dos 24 (vinte e quatro) requisitos do Programa Pró-Gestão RPPS. | Realizar a manutenção e atualização das documentações dos 24 (vinte e quatro) requisitos do Programa Pró-Gestão RPPS e agendar a próxima auditoria de manutenção no nível IV com um período de antecedência. |

Sem mais, permaneço à disposição para quaisquer esclarecimentos que se façam necessários.

Atenciosamente,

(assinado digitalmente)

Guarujá, 21 de setembro de 2023

Luciana Marin Faneco

Analista Previdenciário Controlador Interno



VERIFICAÇÃO DAS ASSINATURAS



Código para verificação: 9B8C-A4E7-3CC8-CF3C

Este documento foi assinado digitalmente pelos seguintes signatários nas datas indicadas:

- ✓ LUCIANA MARIN FANECO (CPF 218.XXX.XXX-48) em 21/09/2023 17:54:16 (GMT-03:00)
Papel: Parte
Emitido por: Sub-Autoridade Certificadora 1Doc (Assinatura 1Doc)

Para verificar a validade das assinaturas, acesse a Central de Verificação por meio do link:

<https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/9B8C-A4E7-3CC8-CF3C>