



**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

## DEZEMBRO/2023

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO  
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/A85D-6687-E698-E8F3> e informe o código A85D-6687-E698-E8F3





**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	08
1.4	GOVERNANÇA CORPORATIVA	08
2.	OUVIDORIA	15
3.	ORGANIZAÇÃO, SISTEMAS E MÉTODOS	15
4.	DO ACOMPANHAMENTO E RECOMENDAÇÕES	17

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO  
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/A85D-6687-E698-E8F3> e informe o código A85D-6687-E698-E8F3





## 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: dezembro/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 Mensal:

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

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

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

No fechamento das obrigações do Calendário AudeSP 2023, constata-se **100% das entregas efetivadas/realizadas** (11 obrigações enviadas) e **100% de cumprimento do prazo** (11 obrigações no prazo), conforme análise dos dados abaixo extraídos do Portal AudeSP – TCESP:



Id	Tipo de Documento	Periodo	Prazo de Entrega	Dt. de Entrega	Entregue no Prazo
1	Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	nov/23	11/12/2023	11/12/2023	Sim
2	Fundos de Investimento	out/23	11/12/2023	06/12/2023	Sim
3	Demonstrativo de Receitas Previdenciárias	out/23	11/12/2023	11/12/2023	Sim
4	Conciliações Bancárias Mensais	out/23	01/12/2023	27/11/2023	Sim

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

Id	Tipo de Documento	Periodo	Prazo de Entrega	Dt. de Entrega	Entregue no Prazo
1	Atos Normativos	nov/23	05/12/2023	01/12/2023	Sim
2	Pagamento de Folha Ordinária	nov/23	09/01/2024	04/12/2023	Sim
3	Cargos	nov/23	11/12/2023	01/12/2023	Sim
4	Lotação Agente Público	nov/23	15/12/2023	01/12/2023	Sim
5	Resumo Mensal da Folha de Pagamento	nov/23	15/12/2023	04/12/2023	Sim
6	Folha Ordinária	nov/23	15/12/2023	04/12/2023	Sim
7	Folha Suplementar	nov/23	09/01/2024	13/12/2023	Sim

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

### 1.1.c) Posição Consolidada Mensal - ano de 2023 - Portal de Sistemas AUDESP:

De acordo com o quadro abaixo, a média anual do percentual do prazo cumprido fechou em 95%.

Mês/Ano	Quantidade Total	Quantidade Entregue	Quantidade Entregue dentro do prazo	% Entregue	% Prazo Cumprido
jan/23	13	13	11	100%	85%
fev/23	15	15	15	100%	100%
mar/23	18	18	17	100%	94%
abr/23	12	12	12	100%	100%
mai/23	15	15	14	100%	93%
jun/23	17	17	16	100%	94%
jul/23	10	10	7	100%	70%
ago/23	14	14	14	100%	100%
set/23	14	14	14	100%	100%
out/23	12	12	12	100%	100%
nov/23	14	14	13	100%	93%
dez/23	11	11	11	100%	100%



Das oportunidades de melhorias identificadas ao longo de 2023, destacam-se:

- Após inserção dos arquivos de aposentadorias e concessões concedidas no SisCAAWeb (exercício 2023), garantir o envio sistêmico pelo módulo da Audeps;
- Atentar para as entregas em períodos alternados (não mensais), como o envio de informações quadrimestrais, bimestrais etc.
- Verificar e avaliar as pendências apontadas no sistema AUDESP logo após o envio das obrigações, identificando o aceite das informações enviadas, evitando apontamentos de pendências em aberto.

#### 1.1.d) Calendário Audeps para o ano de 2024:

O Calendário de entrega de obrigações ao Sistema Audeps para o ano de 2024, divulgado pelo comunicado SDG N° 67/2023 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo em 11 de dezembro de 2023 e pelo Memorando 1.002/2023, está sendo seguido pelas gerências responsáveis e as entregas da competência de dezembro de 2023 estão sendo acompanhadas até o fechamento final em 31/01/2024.

#### 1.1.e) 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 posição de dados transmitidos pelo Portal de Sistemas Audeps no módulo “Licitações e Contratos”: em dezembro foi transmitido em 20/12/2023 o Edital de Licitação de Pregão Presencial N° 01/2023, referente ao processo administrativo n°: 0607.03.439/2023.71, cujo objeto é a contratação de empresa especializada para prestação dos serviços relativos à Educação Previdenciária. Constatada a republicação em 26/12/2023 do Edital com alterações.

## 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 Mensal

De acordo com o calendário de entregas Cadprev para o ano de 2023, os vinte de cinco (25) critérios avaliados pela Secretaria de Previdência encontram-se em situação **Regular**.

#### ii. Posição Detalhada– extrato previdenciário de 18/01/2024

CRP vigente: N° 986475-227533, emitido em 19/12/2023, estará vigente até 16/06/2024.



**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 e destaques do Informativo mensal dos RPPS - E D I Ç Ã O XXXX do mês de dezembro 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/A85D-6687-E698-E8F3> e informe o código A85D-6687-E698-E8F3





- **Plano de Ação Fiscal 2024 – Operação Transparência e Controle Social:** Plano de Ação de Auditorias Fiscais que serão realizadas nos RPPS no primeiro semestre de 2024 privilegia o evento Transparência, focada no encaminhamento do DIPR e do DAIR.
- **Guia orientativo sobre emissão e averbação de CTC:** O Guia foi pensado em razão da importância da CTC como instrumento que possibilita a contagem recíproca do tempo de contribuição (§ 9º do art. 201 da CF) e para viabilizar a compensação financeira entre os regimes previdenciários.
- **Pró-Gestão RPPS:** São 4 entidades reconhecidas e credenciadas pela Comissão do Pró-Gestão para Certificação do Pró-Gestão: Fundação Carlos Alberto Vanzolini; Instituto de Certificação Qualidade Brasil – ICQ Brasil; ICV Brasil Inspeção, Certificação e Vistoria Ltda; Instituto Totum de Desenvolvimento e Gestão Empresarial Ltda.
- **Divulgado o Calendário de envio das informações ao Cadprev:** o controle interno encaminhou por memorando - Memorando 038/2024 - o Calendário de 2024 para cumprimento dos prazos de envio dos seguintes demonstrativos DAIR (mensal); DIPR (bimestral); DRAA e DPIN (anuais) - <https://www.gov.br/previdencia/pt-br/assuntos/rpps/Calendario20241.pdf>. A primeira entrega do ano de 2024 tem como data limite para envio 31 de janeiro de 2024 (DAIR de dezembro de 2023 e DIPR do 6º bimestre de 2023). Abaixo o quadro completo:

CALENDÁRIO DE ENVIO DE INFORMAÇÕES AO MPS					
2024					
DATA LIMITE PARA ENVIO <sup>1</sup>	DAIR <sup>2</sup>	INFORMAÇÕES CONTÁBEIS <sup>3</sup>	DIPR <sup>4</sup>	DRAA <sup>5</sup>	DPIN <sup>6</sup>
	Demonstrativo mensal		Demonstrativo Bimestral	Demonstrativo Anual	
31/01/2024	Dezembro de 2023		6º bimestre de 2023		
29/02/2024	Janeiro de 2024				
31/03/2024	Fevereiro de 2024		1º bimestre de 2024	Exercício 2024	
30/04/2024	Março de 2024				
31/05/2024	Abril de 2024		2º bimestre de 2024		
30/06/2024	Mai de 2024				
31/07/2024	Junho de 2024		3º bimestre de 2024		
31/08/2024	Julho de 2024				
30/09/2024	Agosto de 2024		4º bimestre de 2024		
31/10/2024	Setembro de 2024				
30/11/2024	Outubro de 2024		5º bimestre de 2024		
31/12/2024	Novembro de 2024				Exercício 2025
31/01/2025	Dezembro de 2024		6º bimestre de 2024		

**IMPORTANTE: TODA A LEGISLAÇÃO PREVIDENCIÁRIA EDITADA PELOS ENTES FEDERATIVOS DEVERÁ SER ENCAMINHADA PELO GESCON-RPPS ASSIM QUE PUBLICADA.**

1. De acordo com a Portaria MTP nº 1.467/2022 (art. 241), atualizada até 12/12/2023.  
2. Para preenchimento e assinatura do DAIR, deverá ser utilizado o CADPREV-Web;  
3. A Matriz de Saldos Contábeis - MSC deve ser encaminhada via SICONFI à Secretaria do Tesouro Nacional - STN, contendo informações contábeis do Poder/Orgão (PO) = RPPS (10112, 10122 ou 10132);  
4. Para preenchimento e assinatura do DIPR, deverá ser utilizado o CADPREV-Web;  
5. Envio do DRAA pelo CADPREV-Web e a NTA também e via CADPREV-Web;  
6. Para preenchimento e assinatura do DPIN, deverá ser utilizado o CADPREV-web.





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

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

### 1.4 Governança Corporativa

#### 1.4.1 Indicadores de Controle Externo

Este item visa apresentar o acompanhamento mensal das obrigações e indicadores junto aos órgãos fiscalizadores externos (Tribunal de Contas do Estado de São Paulo – AudeSP e IEG-Prev; Secretaria de Previdência – Cadprev e ISP-RPPS).

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

item	Item AudeSP	R?	IRR?	DEZ	Evidência no mês de dezembro de 2023	
1	Acompanhar a Agenda de Obrigações do TCE-SP (Sistema AUDESP) emitindo alertas aos setores responsáveis pelas informações a serem encaminhadas.	x			Do acompanhamento das obrigações junto ao órgão fiscalizador externo, estão evidenciadas abaixo as atividades realizadas ao longo do mês de dezembro: <ul style="list-style-type: none"><li>• Comunicada a Diretoria Executiva, pelo Memorando 245/2023, o fechamento das obrigações ao Sistema AudeSP;</li><li>• Constatado o envio completo das obrigações do mês de dezembro de 2023, conforme calendário AudeSP 2023, com a seguinte posição: <b>Entregas AudeSP:</b> 100% das obrigações foram entregues dentro do prazo (total de 13 obrigações). Ver análise detalhada no item 1.1.b) Posição Consolidada Portal de Sistemas AUDESP – dezembro/2023 desse relatório.</li><li>• <u>Consolidada a posição anual</u> divulgada no item 1.1.c) Posição Consolidada Portal de Sistemas AUDESP – ano de 2023 desse relatório.</li><li>• Consolidados os calendários de obrigações AudeSP e Cadprev para o ano de 2024 e compartilhado com as gerências e unidades da GuarujáPrev pela ferramenta 1DOC.</li><li>• <u>Da perda de prazo por mês, as justificativas são apresentadas abaixo:</u><ul style="list-style-type: none"><li>✓ Janeiro – 02 obrigações fora do prazo (envio em atraso de informações ao SisCAA e falta de Atualização do Cadastro);</li><li>✓ Março – 01 obrigação fora do prazo (atualização cadastral);</li><li>✓ Maio – 01 obrigação fora do prazo (não observância da entrega do quadrimestre);</li><li>✓ Junho – 01 obrigação fora do prazo (folha ordinária);</li><li>✓ Julho – 03 obrigações fora do prazo (1. Demonstrativo de Receitas Previdenciárias, 2. Atos Normativos e 3. Cargos).</li><li>✓ Novembro – 01 obrigação da competência de agosto com apontamento no mês de novembro de entrega fora do prazo.</li></ul></li></ul>	
		Meta				%
		100				100
		% ano				
95						
2	Acompanhar o Calendário CADPREV e comprovar as entregas de informações	100	100		<b>Critérios Cadprev 2023:</b> houve a renovação do CRP (Certificado de Regularidade Previdenciária em dezembro de 2023, permanecendo os 25 (vinte e cinco) critérios avaliados pela secretaria de previdência em situação <b>REGULAR</b> no extrato previdenciário. Evidências: item 1.2.a) Acompanhamento das entregas CADPREV 2023 deste relatório apresenta os dados detalhados.	





3	Avaliar os IEG-PREV	X	C+		Ação em andamento: cumprimento de prazo do preenchimento e envio do IEG-PREV 2023 - Dados do exercício 2022. Há oportunidade de melhoria na consolidação dos dados antes do envio para o ano de 2024.
4	Avaliar ISP-RPPS 2023	X	B		Obtida nota B no Indicador de Situação Previdenciária, que é desenvolvido a partir de dados declarados pelos RPPS e constantes dos demonstrativos com obrigatoriedade de encaminhamento à Secretaria de Previdência.

### 1.4.2 Plano Anual de Trabalho – competência dezembro de 2023

Por meio do Plano Anual de Trabalho da Controladoria Interna 2023, da competência do mês de dezembro, 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 nº 6: Gestão de ações Judiciais	R?	IRR?	DEZ	Evidências no mês de dezembro de 2023
6.1	Os controles judiciais estão sendo realizados e divulgados pela procuradoria jurídica da GuarujáPrev? Com qual periodicidade?	X			O relatório autônomo mensal da Procuradoria Autárquica é anexado ao Relatório Mensal de Governança Corporativa da GuarujáPrev e está conforme as atividades mapeadas e manualizadas no Manual de Processo da Procuradoria Jurídica divulgado na página eletrônica da GuarujáPrev. Evidência: Memorando 006/2024, anexado o Relatório de atividades da procuradoria jurídica da competência de dezembro. Nos controles judiciais divulgados, constam informações de três acompanhamentos mensais realizados e divulgados no relatório jurídico: lista de precatórios, número de processos judiciais com movimentações e número de pareceres em processos administrativos. O registro analítico de precatórios contém informações do número do processo, nome do beneficiário, valor do precatório a ser pago, data do efetivo pagamento.
6.2	Os processos estão sendo acompanhados e instruídos com parecer jurídico sobre matérias de natureza jurídica, relacionadas a concessão e manutenção de benefícios previdenciários, de licitações e contratos administrativos e demais matérias de caráter jurídico relacionadas as atividades da autarquia?	X			Há evidência de que os processos estão sendo instruídos com parecer jurídico, sejam processos de concessão de benefícios, de contratações, de natureza judicial e administrativa. Evidências: no relatório autônomo mensal da Procuradoria Autárquica há evidência de parecer em processos administrativos (nº 0607.00191/2022.35 e nº 0602.00577/2023.36), de parecer em processos administrativos de concessão de aposentadoria (nº 0602.00096/2023.20) e de concessão de pensão por morte (proc. Administrativo nº 0602.01.650/2023.25 e nº 0602.02.900/2023.47).
6.3	Houve acordos locais de parcelamentos? Foram registrados na Justiça? Estão sendo honrados?	X			Houve acordos de parcelamentos registrados na Secretaria de Previdência no mês de dezembro de 2023. Evidências: Cadprev ( <a href="https://cadprev.previdencia.gov.br/Cadprev/pages/modulos/parc/consultar/ACPARC.xhtml">https://cadprev.previdencia.gov.br/Cadprev/pages/modulos/parc/consultar/ACPARC.xhtml</a> ), sendo os números dos acordos firmados no ano de 2023 00395/2023 e 00396/2023 com a rubrica de Contribuição Patronal, ambos confessados e aceitos. Data de assinatura do Termo do acordo número 00396/2023: 11/12/2023 e Data de vencimento da 1ª em 31/01/2024, VALOR PARCELA de R\$ 128.607,65. Data de assinatura do Termo de Acordo Número 00395/2023: 11/12/2023 e Data de vencimento da 1ª em 31/01/2024, VALOR PARCELA de R\$ 123.958,48.

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO  
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/A85D-6687-E698-E8F3> e informe o código A85D-6687-E698-E8F3



item	Item nº 9: Controle Interno	R	IRR	DEZ	Evidências no mês de dezembro de 2023
<u>9.1</u>	O controle interno elaborou o plano anual de auditoria?	X			Tarefa cumprida e item regular. A controladoria interna da GuarujáPrev elaborou e encaminhou à Presidência em 05 de dezembro de 2023, conforme solicitado pelo processo administrativo 0300.03.339/2023.64, o Planejamento Anual das Atividades da Unidade de Controle Interno para o ano de 2024. Esse plano consolida o calendário anual de reuniões dos Núcleos de Controle Geral, Ouvidoria e de Organização, Sistemas e Métodos, bem como o planejamento das reuniões da Comissão Pró-Gestão e do Comitê de Ética.  Por sua vez, no dia 07 de dezembro de 2023, pelo processo administrativo 0300.03.339/2023.64 o controle interno encaminhou também o Plano Anual de Trabalho da Controladoria Interna para o ano 2024, no qual constam o Quadro de Detalhamento do Plano Anual de Trabalho 2024 segmentado por itens de verificações mensais.
<u>9.2</u>	O núcleo de Controle geral tomou ciência do plano anual de auditoria?	X			O núcleo de Controle Geral teve ciência do plano de trabalho da controladoria interna e acompanhou em reuniões mensais os resultados, pareceres e observações divulgadas pela unidade de controle interno, tendo como base os itens de verificações realizados mensalmente por essa unidade. Os temas abordados em reuniões mensais estão registrados em relatórios.
<u>9.3</u>	O Plano anual foi encaminhado ao Dirigente do órgão?	X			Conforme descrito no item 9.1 os Planos para o ano de 2024 (Planejamento Anual das Atividades da Unidade de Controle Interno para o ano de 2024 e Plano Anual de Trabalho da Controladoria Interna para o ano 2024) foram encaminhados no mês dezembro ao Diretor Presidente da GuarujáPrev pelo processo administrativo 0300.03.339/2023.64.
<u>9.4</u>	O plano anual foi publicado e divulgado?	X			O plano anual de 2023 está divulgado na página eletrônica da GuarujáPrev no módulo de planejamento anual e serve como referência para acompanhar o plano de verificações do controle. O plano anual de 2024 está publicado.
<u>9.5</u>	O plano anual está sendo executado?	X			O plano anual de 2023 foi executado mensalmente e os resultados publicados nos relatórios mensais do controle interno.
<u>9.6</u>	As verificações mensais do controle estão sendo realizadas e divulgadas?	X			As verificações mensais estão inseridas nos relatórios mensais da controladoria encaminhados mensalmente ao Conselho de Administração e publicados na página eletrônica da GuarujáPrev.

item	Item nº 12: Ouvidoria	R?	IRR?	DEZ	Evidência no mês de dezembro de 2023
<u>12.1</u>	Houve divulgação das manifestações de Ouvidoria?	X			Item regular. Evidências: consolidados e divulgados pela ferramenta 1DOC todos os relatórios mensais elaborados e assinados pelos integrantes do núcleo (do mês de janeiro a dezembro de 2023), dando publicidade às manifestações de Ouvidoria. Evidências: Memorando 089/2023.
<u>12.2</u>	O Núcleo de Ouvidoria emitiu o relatório mensal?	X			Item regular. Em todos os meses do ano de 2023 (de janeiro a dezembro) foram emitidos os relatórios do núcleo de ouvidoria. Evidências: Memorando 089/2023. No mês de dezembro o relatório foi emitido em 19/12/2023 e assinados pelos integrantes do núcleo. Dentre os temas em destaque consta o Plano anual das ações do núcleo de ouvidoria para o ano de 2024, o qual foi finalizado e entregue à Presidência;
<u>12.3</u>	Os canais de Ouvidoria estão divulgados?	X			Sim, o canal está devidamente divulgado, na homepage (página inicial) da autarquia, com o link funcionando e direcionando corretamente para o registro da manifestação de ouvidoria.
<u>12.4</u>	Avaliar o Serviço de Ouvidoria: Houve manifestação? Foram respondidas? Houve reincidência?	X			Não houve manifestações entrantes no mês de dezembro. Das manifestações em andamento: nº 003/2023 e nº 004/2023 (encaminhado Ofício pela GuarujáPrev ao Secretário Municipal de Gestão Administrativa), sendo que ainda falta a devolutiva.



### 1.4.3 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, estão evidenciadas as duas contratações realizadas no mês de dezembro de 2023, sendo que um dos processos se encontram em andamento (processo nº 00001/2023 – Capacitação de Servidores):

ID	Modalidade	Número/Processo	Finalidade/Objeto/Serviço	Situação
1	Dispensa de Licitação	03466/2023	Serviço de Manutenção Preventiva/corretiva (revisão) de Automóvel	encerrada
2	Pregão Presencial	00001/2023	Capacitação de Servidores	andamento

  

ID	Data	Total Registro de preço	Valor comprado	Valor estimado	Itens
1	11/12/2023	0,00	4.161,60	4.161,60	1
2	22/12/2023	0,00	0,00	61.133,33	2
<b>Total:</b>		<b>R\$ -</b>	<b>R\$ 4.161,60</b>	<b>R\$ 65.294,93</b>	<b>3</b>

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

No mês de dezembro o controle avaliou os seguintes processos:

- Com base no processo administrativo 0607.03.439/2023.71 de contratação de empresa especializada para prestação dos serviços relativos à educação previdenciária referente ao Edital de Pregão Presencial: Nº 01/2023, o controle interno realizou a verificação dos itens com base em checklist emitido em 20 de dezembro de 2023 que especifica e avalia toda a documentação compartilhada e os atos executados no processo.
- Com base no processo administrativo 0607.03.304/2023.53 de prorrogação contratual referente ao Contrato Administrativo: Nº 11/2022 – T.A. Nº 01 firmado com a contratada Centro de Integração Estágio Escola (CIEE) o controle interno realizou a verificação dos itens com base em checklist emitido em 20 de dezembro de 2023 que especifica e avalia toda a documentação compartilhada e os atos executados no processo.
- Com base no processo administrativo 0607.01.114/2022.55 de contratação de empresa de engenharia consultiva para elaboração de Projetos Executivos para construção do prédio (sede) da GUARUJÁ PREVIDENCIA, no município de Guarujá-SP, por tomada de preço do tipo “Melhor Técnica e Preço”, firmado com a contratada Faccio Arquitetura S/S Ltda EPP, o controle interno realizou a verificação



dos itens com base no checklist emitido em 26 de dezembro de 2023 que especifica e avalia toda a documentação compartilhada e os atos executados no processo.

#### 1.4.4 Despesas

Pelo Memorando 010/2024, a Divisão de Contabilidade encaminhou os processos de pagamentos referentes ao mês de dezembro de 2023. Os processos analisados abaixo estão de acordo com os dados publicados no Portal da Transparência no módulo “Despesas” (empenhadas, processadas e pagas):

- **Goshme Soluções para Internet LTDA**: trata-se da assinatura anual da plataforma de pesquisa Jusbrasil, site - <https://www.jusbrasil.com.br/com>, com o objetivo de fornecer informações para instruir processos, pareceres e análises jurídicas. No processo administrativo constata-se a adequação às etapas de contratação: requisição, pesquisa de mercado, dotação orçamentária, documentos de regularidade fiscal, trabalhista e jurídica, minuta de contrato, parecer jurídico, escolha da modalidade, Termo de Ratificação de Inexigibilidade de Licitação, empenho, designação do gestor e fiscal do contrato, contrato assinado, ordem e comprovante de pagamento.
- **1DOC Tecnologia S/A** – licenciamento de programas, locação de software (Proc. Administrativo 0607.01.372/2023.30): realizada liquidação da parcela 04\_12, com vencimento em venc. 28/12, atestado pelo fiscal do contrato a prestação dos serviços declarados e pelo gestor de contrato a regularidade fiscal do contrato. Há evidências de documentação anexada ao processo: nota de liquidação orçamentária, ordem de pagamento, comprovante de transferência eletrônica, dados inseridos no Sistema Audeps – Fase 4.

ID	Nro Empenho	Nro Processo	Fornecedor	Data Empenho
1	00141-01	I00679/2023	Conam Consultoria em Administracao Municipal (51.235.448/0001-25)	25/05/2023
2	00034-01	G00004/2021	Jg Baiao Informatica Consultoria e Com Ltda (06.265.843/0001-04)	25/01/2023
3	00033-01	T00001/2021	Carlito Comunicacao Ltda Me (09.123.460/0001-81)	25/01/2023
4	00206-01	E00001/2023	Godoy Moveis para Escritorio Ltda (04.658.387/0001-29)	05/09/2023
5	00173-01	G00002/2021	1DOC Tecnologia Sa (19.625.833/0001-76)	04/07/2023
6	00261-01	I03113/2023	Goshme Solucoes para a Internet Ltda (07.112.529/0001-46)	06/12/2023
7	00189-01	S01405/2023	Buff Comercio e Solucoes Graficas Eireli (00.638.358/0001-44)	04/08/2023
8	00117-01	S00279/2021	J. J. L. da Rocha Filho Serv. de Monit. Ltda (38.042.176/0001-89)	20/04/2023
9	00259-01	S00492/2021	Felipe Ferreira Goto 3625441886 (25.036.840/0001-35)	24/11/2023
10	00190-01	S01405/2023	Buff Comercio e Solucoes Graficas Eireli (00.638.358/0001-44)	04/08/2023

ID	Empenho Original	Estorno Empenho	Saldo Empenho	Valor Processado	Valor Pago
1	145.793,19	-	145.793,19	123.261,52	19.880,89
2	154.735,00	-	154.733,26	140.666,60	14.066,66
3	105.141,66	-	101.750,00	92.500,00	9.250,00
4	7.900,00	-	7.900,00	7.900,00	7.900,00
5	24.554,63	-	24.554,63	17.032,12	4.258,03
6	4.075,20	-	4.075,20	4.075,20	4.075,20
7	3.111,30	-	3.111,30	2.074,20	1.037,10
8	7.364,38	-	7.364,38	6.329,72	912,94
9	350,00	-	184,80	118,80	66,00
10	120,75	-	120,75	80,50	40,25

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





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

Não houve adiantamentos da competência de dezembro de 2023.

Os processos de prestação de contas de adiantamento da competência de novembro foram avaliados pelo controle interno, cujo prazo se encerrou no dia 20 de dezembro. Da análise, foi verificada regularidade nos processos administrativos, atendendo ao Ato Normativo 08/2021):

Nro Empenho	Nro Processo	Data Empenho	Categoria Econômica		
1	00253-01	07/11/2023	3.3.90.30.00-Material de Consumo		
2	00254-01	07/11/2023	3.3.90.39.00-Outros Servicos de Terceiros - Pessoa Juridica		
3	00257-01	24/11/2023	3.3.90.30.00-Material de Consumo		
4	00258-01	24/11/2023	3.3.90.39.00-Outros Servicos de Terceiros - Pessoa Juridica		
Solicitante		Data de Pagamento	Valor Solicitado	Valor Utilizado	Valor devolvido
1	Maria Jose Lima Rodrigues	21/12/2023	500,00	479,30	20,70
2	Maria Jose Lima Rodrigues	21/12/2023	1.000,00	690,30	309,70
3	Lucielma Ferreira Feitosa	21/12/2023	1.000,00	117,50	882,50
4	Lucielma Ferreira Feitosa	21/12/2023	1.000,00	759,00	241,00
<b>Total (Adiantamento):</b>			<b>3.500,00</b>	<b>2.046,10</b>	<b>1.453,90</b>

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

#### 1.4.6 Exame de Contratos

Em dezembro foi firmado um novo contrato com a Jusbrasil, conforme evidenciado no Portal da Transparência. Todas as contratações de 2023 estão publicadas no portal da transparência no módulo Contratos com os respectivos termos de contrato. Os contratos com os maiores valores foram firmados no mês de maio e outubro, respectivamente, com os fornecedores Conam Consultoria em Administração Municipal e Faccio Arquitetura Ss Ltda:

ID	Fornecedor	Mês/Ano	Valor Contratado (R\$)	Valor Pago (R\$)
1	Incorp	fevereiro-23	8.179,93	10.223,93
2	Dynamik Eja	fevereiro-23	8.580,00	8.580,00
3	Icq Brasil	abril-23	24.140,00	8.280,00
4	Conam Consultoria em Administracao Municipal	maio-23	145.793,19	123.261,52
5	Ldb Consultoria Financeira Ltda	junho-23	16.824,00	7.010,00
6	Quantum	setembro-23	8.160,00	2.040,00
7	Telefonica Brasil S.a	outubro-23	14.400,00	-
8	Faccio Arquitetura Ss Ltda	outubro-23	405.302,72	-
9	Jusbrasil	dezembro-23	4.075,20	4.075,20

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

#### 1.4.7 Contrato de Gestão



No mês de dezembro, foi mantido o acompanhamento das iniciativas estratégicas do Contrato de Gestão, que manteve o percentual de cumprimento em 86%, com atualizações do andamento das iniciativas não implementadas por completo:

Objetivos Estratégicos	IE	% IE*	Fev	Mar	Abr	Maio	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total de IE	IE cumpridas em Dez	Evolução (%) em Dez
OE01	IE01 A IE11	31%	31%	31%	31%	31%	31%	31%	31%	31%	31%	31%	31%	11	11	100%
OE02	IE12 A IE15	11%	0%	3%	3%	3%	3%	3%	3%	3%	3%	3%	3%	4	1	25%
OE03	IE16 A IE22	19%	17%	17%	17%	17%	17%	17%	17%	17%	17%	17%	17%	7	6	86%
OE04	IE23 A IE26	11%	11%	11%	11%	11%	11%	11%	11%	11%	11%	11%	11%	4	4	100%
OE05	IE27 A IE30	11%	6%	6%	8%	8%	8%	8%	8%	8%	8%	8%	8%	4	3	75%
OE06	IE31 A IE36	17%	11%	11%	11%	11%	11%	11%	14%	14%	17%	17%	17%	6	6	100%
<b>Total</b>		<b>100%</b>	<b>75%</b>	<b>78%</b>	<b>81%</b>	<b>81%</b>	<b>81%</b>	<b>81%</b>	<b>83%</b>	<b>83%</b>	<b>86%</b>	<b>86%</b>	<b>86%</b>	<b>36</b>	<b>31</b>	<b>86%</b>
<i>*IE - Iniciativas Estratégicas por Objetivo Estratégico</i>													<b>Nota:</b>	<b>9</b>	<b>Menção:</b>	<b>Ótimo</b>

Das 36 (trinta e seis) iniciativas estratégicas planejada, foram realizadas 31 (trinta e uma). O resultando está em 86% de cumprimento (nota 9 e menção ótimo). E as 5 (cinco) iniciativas estratégicas (IE) a serem implementadas são:

- IE12 - Implementar o controle de frequência digital (Relógio de Ponto): não implementado. O processo administrativo 0607.03.437/2023.65, referente a contratação de gestão integrada de registro de ponto eletrônico, está em tramitação e foi evidenciado avanço desde novembro. Em dezembro, foi entregue pelo analista de suporte a nova versão da minuta do Termo de Referência com a revisão técnica solicitada. A minuta revisada foi encaminhada à Divisão de Compras, no dia 21 de dezembro, para prosseguir nos atos de licitação.
- IE14 - Construir a sede da GuarujáPrev: em andamento, publicado o contrato administrativo Nº 11/2023 no módulo Contratos do Portal da Transparência com especificação do objeto por tomada de preço, com a empresa Faccio Arquitetura SS Ltda EPP.
- IE15 - Instalação de 'TOTENS' na sede da GuarujáPrev e em outros locais da municipalidade e IE28 - Criar ambiente virtual de atendimento ao público e de solicitação de serviços (Instalação de 'TOTENS'): não implementado. Em andamento o estudo da infraestrutura (hardware) e da aplicação (software) na Divisão de Compras e Licitação.
- IE19 - Conceder o empréstimo consignado aos segurados: em andamento, firmado contrato administrativo Nº. 07/2023 e publicado no Portal da Transparência.

No mês de dezembro, aconteceu a renovação do CRP – Certificado de Regularidade Previdenciária, afastando o risco da não renovação no prazo de validade de 19/12/2023. Com a renovação do CRP, vigente até 16/06/2024, foi mantido o cumprimento da iniciativa estratégica IE07 - Manter válido o Certificado de Regularidade Previdenciária – CRP.

## 1.4.8 Concessão de Benefícios





Com objetivo de analisar a situação atual da eficiência nos setores de atuação da GuarujáPrev, abaixo é destacado o percentual dos setores de concessão e manutenção de benefícios, com dados fechados do mês de dezembro de 2023, extraídos da ferramenta de tramitação de processos 1DOC. 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)								
	Setores	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23	out/23	nov/23
0701 - GPREV1 - Divisão de Concessão de Benefícios	78,53%	79,81%	85,35%	87,97%	89,17%	91,84%	92,55%	93,49%	93,78%
0702 - GPREV2 - Divisão de Manutenção de Benefícios Previdenciários	87,27%	89,83%	85,25%	82,54%	73,91%	79,73%	78,95%	76,62%	79,52%

No mês de dezembro, foram publicadas na página eletrônica da GuarujáPrev as 19 (dezenove) portarias de concessão de benefício de aposentadorias e as 02 (duas) portarias de concessão de benefício de pensão por morte.

## 2. Ouvidoria

No mês de dezembro, não houve manifestações entrantes.

## 3. Organização, Sistemas e Métodos

Até o fechamento desse relatório, foi divulgada a versão 3.5 do Manual do Programa de Certificação Institucional – Pró-Gestão RPPS pela Portaria SRPC/MPS N° 79, DE 15 DE JANEIRO DE 2024 (Publicada no D.O.U. n° 12, de 17/01/2024). As atualizações envolvem os itens 3.1.1 e 3.1.2 relacionados às atividades de mapeamento e manualização:

**Item 3.1.1**– Mapeamento das atividades das áreas de atuação do RPPS: foi reavaliada a prioridade de mapeamento dos processos de trabalho do RPPS. Para o Nível IV: Além das áreas do Nível III (Nível III: benefícios, arrecadação, investimentos, compensação previdenciária, atendimento e financeira – incluídos atendimento e financeira e excluídos jurídica e tecnologia da informação), mais 2 (dois) processos de trabalho relevantes das demais áreas (Administrativa, Atuarial, Jurídica e Tecnologia da Informação).

**Item 3.1.2** – Manualização das atividades das áreas de atuação do RPPS: idem adequações do item 3.1.1.

No mês de dezembro, foi dado andamento na manualização dos processos de Gestão de Pessoal e de Licitações e Contratações pela Lei 14.133/2021 (Fase Preparatória com



análise de riscos), que se encontra no momento em validação. E foi mantido em elaboração o Manual de Gestão de Pessoas.

Abaixo é disponibilizado o Quadro consolidado dos manuais de procedimentos, com a visão atualizada do controle de versões:

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	26/09/2023	2.0	Publicado
26	Processo FIP, FII e Mercado de Acesso	Ger. POCF	01/12/23		N/A	1.0	Finalizado
27	Processo da Proposição e Deliberação da Política Anual de Investimentos	Ger. POCF	01/12/23		N/A	1.0	Finalizado
28	Processo de Decisão de Investimentos	Ger. POCF	01/12/23		N/A	1.0	Finalizado
29	Manual de Licitações e Contratos_Fase Preparatória	Ger. Administração	19/01/24		N/A	1.0	Em validação
30	Manual de Gestão de Pessoas	Ger. Administração			N/A	1.0	Em andamento



# 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 em 2023	Evidência da evolução até dezembro de 2023	Itens a serem acompanhados e que serão objeto de verificação na próxima análise
	Setor	Inicial	Final			
Acompanhar as oportunidades de melhorias identificadas, ações e resultados	Divisão de Compras e Licitações	Out/23	Dez/23	<b>Finalizado 2023</b>	Houve avanço na discussão, definição e desenho dos fluxos de licitação e contratação pela Lei 14.133/2021 referente a fase preparatória, com inclusão da análise de riscos. Até o fechamento desse relatório, o manual da fase preparatória foi revisto com a Divisão de Compras e Licitação e entregue a primeira versão para validação.	Avançar na análise dos processos de maior risco para o ano de 2024.
Acompanhar o resultado dos indicadores de gestão e de controle	Núcleo de Controle Geral e Unidade de Controle Interno	Set/23	Dez/23 (prazo final de vencimento do CRP – 19/12/2023)	<b>Finalizado 2023</b>	Quanto aos indicadores de controle, 100% das obrigações ao Sistema Audep (TCESP) o prazo de entrega foi cumprido no mês de dezembro. No fechamento de dezembro, todos os 25 critérios avaliados pelo Cadprev (Secretaria de Previdência) encontram-se em situação REGULAR. Houve a renovação do CRP emitido em 19/12/2023. Evidenciada a evolução do indicador de eficiência da Divisão de Concessão e Manutenção de Benefícios Previdenciários.	Finalizado o acompanhamento do critério que se encontrava em situação irregular e verificada a renovação do CRP para o ano de 2024 (até 16/06/2024)
Acompanhar a implementação das iniciativas estratégicas do Contrato de Gestão	Núcleo de OSM – Organização, Sistema e Método	Fev/23	Fev/24	<b>Em andamento 86%</b>	Realizada a medição, nos meses de fevereiro a dezembro de 2023, das iniciativas estratégicas do Contrato de Gestão. O percentual de cumprimento das iniciativas estratégicas está em 86%. O detalhe da evolução foi exposto no item 1.4.7 Contrato de Gestão deste relatório.	Item a ser acompanhado até o fechamento o período de 12 meses (fevereiro de 2024) para avaliação anual do cumprimento dos objetivos e iniciativas estratégicas do Contrato de Gestão.

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

Atenciosamente,

(assinado digitalmente)

Guarujá, 22 de janeiro de 2024

Luciana Marin Faneco

Analista Previdenciário Controlador Interno



## VERIFICAÇÃO DAS ASSINATURAS



Código para verificação: A85D-6687-E698-E8F3

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



LUCIANA MARIN FANECO (CPF 218.XXX.XXX-48) em 22/01/2024 14:53:08 (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/A85D-6687-E698-E8F3>