



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

Fevereiro/ 2023

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/FE8B-72F1-6929-7A43> e informe o código FE8B-72F1-6929-7A43





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	14
3.	ORGANIZAÇÃO, SISTEMAS E MÉTODOS	15
4.	DO ACOMPANHAMENTO E RECOMENDAÇÕES	16

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/FE8B-72F1-6929-7A43> e informe o código FE8B-72F1-6929-7A43





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 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: fevereiro/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 fevereiro de 2023, o Controle Interno constatou que:

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

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

No fechamento das obrigações do Calendário Audesp 2022 constata-se **100% das entregas efetivadas/realizadas** (17 entregas) 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	Balancete Isolado Conta Contábil	dez/22	01/02/2023	27/01/2023	Sim
2	Balancete Isolado Conta Corrente	dez/22	01/02/2023	27/01/2023	Sim
3	Conciliação Bancária Mensais	dez/22	27/02/2023	17/02/2023	Sim
4	Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	jan/23	10/02/2023	01/02/2023	Sim
5	Fundos de Investimentos	dez/22	10/02/2023	07/02/2023	Sim
6	Demonstrativo de Receitas Previdenciárias	dez/22	10/02/2023	08/02/2023	Sim
7	Demonstrativo de Rentabilidade e Evolução dos Investimentos	dez/22	10/02/2023	07/02/2023	Sim
8	Parcelamento com RPPS	dez/22	10/02/2023	09/02/2023	Sim
9	Balancete Isolado Encerramento 13 - Conta Contábil	13/22	16/02/2023	13/02/2023	Sim
10	Balancete Isolado Encerramento 13 - Conta Corrente	13/22	16/02/2023	13/02/2023	Sim

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

Id	Tipo de Documento	Mês Ref./Ano	Dt. Prazo de Entrega	Dt. de Entrega	Entregue no Prazo
1	Atos Normativos	jan/23	06/02/2023	02/02/2023	Sim
2	Cargos	jan/23	10/02/2023	02/02/2023	Sim
3	Lotação Agente Público	jan/23	15/02/2023	02/02/2023	Sim
4	Resumo Mensal da Folha de Pagamento	fev/23	15/03/2023	28/02/2023	Sim
5	Folha Ordinária	jan/23	15/02/2023	02/02/2023	Sim
6	Folha Ordinária	fev/23	15/03/2023	28/02/2023	Sim
7	Pagamento de Folha Ordinária	jan/23	23/02/2023	02/02/2023	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”, avaliou até o fechamento desse relatório, por meio da aplicação da lista de verificações, as novas contratações abaixo. As informações de ambas contratações, em consulta ao Portal de Sistema Audep no módulo “Licitações e Contratos”, estão disponibilizadas em “Posição de dados transmitidos”:

- Incorp Technology Informática Ltda, cujos dados estão divulgados no portal da transparência da GuarujáPrev:
 - Contratação Direta - Dispensa de Licitação - Código Licitação: 2023000000001
 - Nº Processo Administrativo: 11112022-2022
 - Valor do contrato - R\$: 8.179,93
 - Gestor do Contrato: Gerência de Administração.
- Dynamik Auditoria e Consultoria H Limitada, cujos dados abaixo estão divulgados no portal da transparência da GuarujáPrev:
 - Contratação Direta - Dispensa de licitação Código Licitação: 2023000000002
 - Valor estimado da licitação - R\$: 8.580,00



GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

- Nº Processo Administrativo: 110-2022
- Valor do contrato: 8.580,00
- Data da emissão da nota de empenho: 23/02/2023
- Gestor do contrato: Gerência de Administração.

1.1.d) AUDESP – Concursos e Seleções:

Evidenciado o cadastro de dois concursos e seleções no Portal de Sistemas AUDESP do TCE-SP no módulo “Concursos e Seleções”, do ano de 2022 (Editais Nº 02/2022 e Nº01/2022), ambos em andamento e que podem ser acompanhamentos na página eletrônica da GuarujáPrev no módulo “Concursos”.

1.1.e) Requisições:

A autarquia encaminhou tempestivamente, no dia 24 de fevereiro (em atendimento ao prazo de 10 de março) em resposta à solicitação do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo – Unidade Regional de Santos - UR-20, conforme Requisição nº 14-2023 AHB do TCESP:

- ✓ Cópia digitalizada dos processos de concessão de aposentadoria de 2022;
- ✓ Cópia digitalizada dos processos de concessão de pensão de 2022;
- ✓ Legislação municipal atualizada concernente ao RPPS e à concessão das aposentadorias e pensões;
- ✓ Certidão que ateste a assinatura dos Termos de Ciência e de Notificação por todos os beneficiários das aposentadorias e pensões de 2022;
- ✓ Declarações de Atualização Cadastral.

1.1.f) Processo TCESP:

Até o fechamento desse relatório, os processos eletrônicos ativos consolidados divulgados no e-TCESP estão totalizados em 37 (trinta e sete), na data de 21/03/2023. Um modelo de acompanhamento está sendo estruturado a partir das informações dos processos eletrônicos do tribunal de contas, disponibilizados no endereço eletrônico <https://www.tce.sp.gov.br/etcesp>, com o objetivo de ampliar a visualização das demandas, avaliar os riscos e oportunidades e coordenar as ações.

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, no mês de fevereiro, os vinte e cinco (25) critérios avaliados pela Secretaria de Previdência junto ao RPPS apresentam situação **Regular**.

ii. **Posição Detalhada– extrato previdenciário de 15/03/2023**
CRP vigente até 22/06/2023

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>

Principais acontecimentos na Edição XXX – fevereiro de 2023:

- Disponibilizada, pelo Departamento dos Regimes de Previdência no Serviço Público – DRPSP, Comissão de Credenciamento e Avaliação do Pró-Gestão RPPS, mala direta com o Perguntas e Resposta sobre Certificação Profissional (atualizado).
- Portal Cadprev: o prazo de envio do DRAA de 2023 é 31 de março de 2023 sendo necessário utilizar a ferramenta Cadprev-Desktop para o preenchimento.

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

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

1.4 Governança Corporativa

1.4.1 Plano Anual de Trabalho – competência fevereiro de 2023

Por meio do Plano Anual de Trabalho da Controladoria Interna da GuarujáPrev, da competência do mês de fevereiro, foram programados três blocos de verificações.

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

item	Item Audeps	R?	IRR?	Fev.	Evolução no mês de fevereiro de 2023
1	Acompanhar a Agenda de Obrigações do TCE-SP (Sistema AUDESP) emitindo alertas aos setores responsáveis pelas informações a serem encaminhadas. E comprovar as entregas de informações e relatórios aos órgãos de controle externo	X			Evidenciado no Relatório Mensal do Controle Interno, da competência de fevereiro de 2023, o acompanhamento das obrigações Audeps. Constatado o envio das obrigações conforme calendário 2023 para o mês de fevereiro de 2023, com a seguinte posição: 1. Entregas Audeps: todas as obrigações do mês de competência (fevereiro) foram entregues dezessete (17) obrigações dentro do prazo ao Sistema Audeps - TCESP, parecer conforme: 100% das entregas, com 100% dentro do prazo. <u>Posição Consolidada:</u> <ul style="list-style-type: none">• Jan – 100% / 85% no prazo• Fev – 100% / 100% no prazo• Acumulado no bimestral – 100% / 92,5% no prazo
		Meta	%		
		100	100		



					<p>Crítérios Cadprev 2022: pendência finalizada de um critério avaliado em situação "irregular" no extrato previdenciário. Até o fechamento desse relatório, todos os vinte e cinco (25) critérios estão em posição "REGULAR".</p> <p><u>Posição Consolidada:</u></p> <ul style="list-style-type: none">• Jan – 100% regular• Fev – 1 critério irregular• Mar – 100% regular (até o fechamento deste relatório)
--	--	--	--	--	---

item	Item nº 2: Transparência	R?	IRR?	Fev.	Evidência no mês de fevereiro 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 em 07 de fevereiro de acordo com a seguinte evidência 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. Apesar da conformidade e regularidade evidenciada acima, há oportunidade para avaliar o Ato normativo e verificar a sua compatibilidade com a Política de Segurança da Informação da GuarujáPrev e com o Manual de Tecnologia da Informação (TI), ambos documentos exigidos na Certificação Pró-Gestão RPPS do Manual versão 3.4.
<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			Item verificado em 07 de fevereiro de acordo tendo como referência do Ato Normativo 07/2021 e a Política de Segurança da Informação. Apesar da existência da Política de Segurança da Informação, publicada na página eletrônica (site) da GuarujáPrev e do Ato Normativo 07/2021, há oportunidade de melhoria para aperfeiçoar as regras de classificação da informação, identificando os documentos e informações críticas e a responsabilização. Como consta no requisito 3.1.5 Política de Segurança da Informação para o nível III, é recomendável elaborar e manter a política de classificação da informação, com temporalidade para a guarda. Avançando para o nível IV, é necessário definir planos de contingências, auditoria e recuperação de desastres. Constata-se que essas ações estão sendo planejadas dentro do âmbito do Comitê de Segurança da Informação que se reúne mensalmente, e precisam ser implementadas até o 1º semestre de 2023.
<u>2.3</u>	Criou o "Portal de Transparência"? É de fácil localização?	X			Item verificado em 07/02/2023: o Portal de Transparência está disponível na página eletrônica da GuarujáPrev, nos ícones iniciais, por meio de um link direto de acesso, com fácil visualização e acesso, sem necessidade de autorização e senha de acesso. Como oportunidade de melhoria, ainda há alguns acessos com aviso de conexão não ser particular, o que pode acarretar uma certa dificuldade de acesso. Na auditoria do Pró-Gestão RPPS pela empresa ICQ, foi observado pelo Auditor uma certa dificuldade que não impediu o acesso, o qual foi realizado após orientação pela analista de controle interno.
<u>2.4</u>	Os conteúdos de transparência são acessados por meio de um único portal?	X			O portal da transparência fornece informações sobre: Despesas, Adiantamentos, Contratos (Modalidades), Receitas etc. Diante das melhorias observadas nos últimos meses quanto a complementação de conteúdos faltantes nos contratos, é evidenciado que atualmente o portal de transparência atende parcialmente aos requisitos de transparência e publicidade. Há oportunidade de melhoria na ampliação do conteúdo.
<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.



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 das unidades de atendimento?	X			Foi verificado no dia 08 de fevereiro que os endereços, telefones e horários de atendimento estão disponibilizados na página eletrônica da GuarujáPrev e nos canais de atendimento (whatsapp, redes sociais). Além disso, foi inserido um quadro adesivo na porta de entrada da sede da GuarujáPrev os horários de funcionamento da autarquia. Além disso, há disponibilização dos canais de atendimento pelos canais de whatsapp, redes sociais.
2.7	Há divulgação da remuneração individualizada por nome do agente público com dados sobre os vencimentos, descontos, indenizações e valor líquido?	X			Disponibilizada a folha de pagamento dos ativos de forma individualizada pela página eletrônica da Guarujáprev e pelo serviço "Meu GuarujáPrev" com acesso individualizado, holerite, extrato, rendimento e simulação. No entanto, os dados da folha não estão sendo atualizados na página eletrônica da GuarujáPrev desde dezembro de 2022. Há oportunidade de melhoria na atualização das folhas de pagamentos mensais (ativos, inativos e pensionistas) no ano de 2023. Deve-se estabelecer uma rotina de atualização até que se possa aperfeiçoar o processo de integração entre sistemas (de processamento de folha e de publicação).
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 e, se for o caso, o tipo da licitação realizada, tudo em conformidade com o art. 48-A da Lei de Responsabilidade Fiscal?	X			Pelo Portal da Transparência evidencia-se as informações sobre receitas e despesas, com informações discriminadas de nome de fornecedor, valor monetário empenhado e pago. Evidência: Item 2.1.2 Despesas. 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 disponibilizadas no Portal da Transparência em "Despesas com Viagens, Diárias e Adiantamentos" e reportadas mensalmente no relatório mensal de atividades do controle interno. Evidência: item 2.1.3 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 encontram-se divulgados?	X			Há oportunidades de melhorias na divulgação dos demonstrativos contábeis, visto que estão publicados no site da autarquia até o ano de 2021 (balanço orçamentário e balanço financeiro) e não há indicação de novo endereço para consulta. Por sua vez, no módulo de receitas e despesas do Portal da Transparência, há informações das Receitas e Despesas. E no documento de Planejamento Estratégico 2023-2027 divulgado na página eletrônica da autarquia estão divulgados os anexos: 1. Previsão da Receita Orçamentária da GuarujáPrev para 2023; 2. Previsão das Despesas Orçamentárias da GuarujáPrev para 2023.
2.11	As peças orçamentárias vigentes (PPA, LDO e LOA) e seus anexos encontram-se disponíveis?	X			Evidencia-se que não há módulo específico no Portal da Transparência da GuarujáPrev que informa sobre as peças orçamentárias e seus anexos. Por sua vez, o módulo de "Demonstrativos Contábeis" está publicado com as peças orçamentárias (balanço orçamentário, financeiro e patrimonial) até o ano de 2021 (status: desatualizado). Por sua vez, no Planejamento Estratégico 2023-2027 divulgado na página eletrônica da autarquia está inserido o ANEXO IX – PLANO PLURIANUAL – PPA DE 2021 A 2024. <u>Plano de Ação:</u> Há oportunidade de melhoria em criar um módulo específico no Portal para inclusão das informações pertinentes ao tema (exemplo modelo Instituto de Previdência de Jundiá - https://iprejun.sp.gov.br/N/demonstracoes-contabeis). E o controle

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANEKO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/FE8B-72F1-6929-7A43> e informe o código FE8B-72F1-6929-7A43



GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

					interno já encaminhou a análise de outras melhorias e apontamos à Ger. De Administração para subsidiar a reunião e as demandas junto à empresa contratada que gerencia o Portal (Conam).
2.12	O site possibilita a gravação de relatórios em diversos formatos eletrônicos, abertos e não proprietários?	X			Requisito atendido, visto que o Portal da Transparência disponibiliza opções de salvamento em diversos formatos excel, excel (html), CSV, From, Json.
2.13	As informações são atualizadas em tempo real? (dia útil imediatamente anterior).	X			É possível realizar filtros de acordo com o período necessário para análise com data inicial e data final.
2.14	O acesso à página de transparência independe de identificação, cadastramento ou senhas?	X			O acesso é livre sem necessidade inserção de login e senha. Por sua vez, há oportunidade de melhoria visto que há mensagens de erro eventualmente, apesar da mensagem não impedir o acesso <u>Plano de Ação:</u> encaminhado notificação à empresa contratada (Conam) para verificação do erro e correção
2.15	A página possui linguagem simples, objetiva e compreensível, sem jargões técnicos, siglas ou estrangeirismo?	X			É de fácil navegação e na auditoria do Programa Pró-Gestão não houve apontamentos irregulares.
2.16	Há indicação da autoridade responsável pelo Portal?		X		Não foi encontrada informação de autoridade responsável. Avaliar se a informação é pertinente para ser inserida no Portal. <u>Plano de Ação:</u> Verificar demanda, em reunião, junto a empresa contratada e gestora do portal. Ger. De Administração (Divisão TI)
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 Analista Previdenciária de Controle Interno. Evidência: solicitação entrante no dia 26 de fevereiro respondida pelo e-SIC em um dia útil, em 27 (Portal LAI/ e-SIC - Protocolo 2023351870142).
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 do SIC é por meio do Portal da Transparência, de forma eletrônica, disponibilizado no site da 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 dentro 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 pelos diversos canais disponíveis (telefone, whatsapp, endereço físico). Evidências: relatório mensal da Gerência de Administração evidência os indicadores de atendimento pelos diversos canais incluindo a forma presencial (no mês de fevereiro, do total de atendimento 39% foram pelo canal de whatsapp, 38% presencial e 23% por ligação telefônica).
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. Há oportunidades de melhorias: ao longo do mês de fevereiro e até o fechamento desse relatório, foram mapeadas as necessidades e encaminhadas à Gerência de Administração para análise junto a empresa contratada pela gestão do portal da transparência.

item	Item nº 8: Gestão de Informação Interna	R?	IRR?	Fev.	Evidência no mês de fevereiro de 2023
------	---	----	------	------	---------------------------------------

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/FE8B-72F1-6929-7A43> e informe o código FE8B-72F1-6929-7A43



GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

8.1	Estão atendendo às demandas internas entrantes pelo e-mail e pelo 1DOC?	X			As evidências apontam que, apesar da grande quantidade de demanda interna, as informações estão sendo coordenadas e executadas, com divulgação nos relatórios gerenciais. Os processos continuam tramitando pela ferramenta 1DOC
8.2	Estão entregando os relatórios dos Núcleos?	X			Sim, foram anexadas as Atas e Relatos dos Núcleos da competência de fevereiro pela Circular 147/2023
8.3	Estão entregando as Atas das Comissões?	X			Sim, foram anexadas as Atas das Comissões da competência de fevereiro pela Circular 147/2023. Evidências: Comissão de Comprev e do Pró-Gestão.
8.4	Estão sendo comunicados os controles realizados?	X			Sim, o controle Audesp e do planejamento da controladoria interna estão sendo reportados mensalmente nesse relatório. Há oportunidade de melhoria em ampliar o controle direto dos atos de gestão por meio do 1DOC conforme o modelo de execução Audesp.

item	Item 11. Comitê de Investimentos	R	IRR	Fev.	Evidência no mês de fevereiro de 2023
11.1	Há Comitê de Investimentos criado e que participa das decisões quanto à formulação e execução da política de investimentos nos termos da Resolução CMN n° 3.922/2010, artigo 1°, §2°, e Portaria SEPRT/ME n° 9.907, de 14 de abril de 2020?	X			Há evidências da atuação do Comitê de Investimento, com a publicação na página eletrônica a GuarujáPrev: do Calendário anual de Reuniões, das Atas de Reuniões realizadas mensalmente e da composição dos membros (com 5 membros servidores efetivos e segurados do RPPS, em atendimento ao requisito 3.2.7 Comitê de Investimento do Programa Pró-Gestão RPPS)
11.2	As reuniões do Comitê são registradas em Atas?	X			Constata-se pelas publicações no Diário Oficial do Município do Guarujá, no cronograma de reuniões anuais e nas Atas de Reuniões divulgadas na página eletrônica da GuarujáPrev - https://www.guarujaprevidencia.sp.gov.br/atas-do-comite-de-investimentos/ , a realização das atividades do Comitê de Investimento.
11.3	Possuem qualificações (experiência profissional e conhecimentos técnicos) para exercício da função?	X			Lista de membros certificados: <ul style="list-style-type: none">• Zaqueu Elias da Silva Ferreira - Certificação Profissional no nível Básico (CP RPPS CGINV I)• Fernando Antonio Gonçalves de Melo – CPA20 e Certificação Profissional no nível Avançado• Aline Borges de Carvalho – CPA10 e Certificação Profissional no nível intermediário• Lucielma Ferreira Feitosa – CPA10 e Certificação Profissional no nível intermediário• Laydianne Alves da S.R. Gonçalves – CPA10 e CEA e Certificação Profissional no nível Avançado.
11.4	Os investimentos realizados no exercício em exame estão aderentes à política de investimentos traçada?	X			Evidencia-se que na Ata da 2° (Segunda) Reunião Ordinária de 2023 do Comitê de Investimentos, disponibilizada no site da GuarujáPrev: <ul style="list-style-type: none">• a carteira da GuarujáPrev, em janeiro de 2023 apresentou retorno de 1,75% (um inteiro e setenta e cinco centésimos por cento), sobre a meta estabelecida de 0,98% (noventa e oito centésimos por cento). Para o exercício de 2023, prevista a meta de Retorno Esperada: IPCA + 5,23%• a gestão das aplicações dos recursos da Guarujá Previdência é própria, decidindo sobre as alocações dos recursos da autarquia.• a atuação é realizada de acordo com a Segregação de Massas (plano financeiro e o outro de plano previdenciário)• a carteira atual demonstra os percentuais de alocação de acordo com os limites legais.• a lista de instituições credenciadas foi atualizada em fevereiro de 2023.

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/FE8B-72F1-6929-7A43> e informe o código FE8B-72F1-6929-7A43





11.5	O responsável pela gestão dos recursos do RPPS é habilitado?	X			O membro do comitê de investimento, Fernando Antonio Gonçalves de Melo é Responsável Técnico - Gestor de Recursos do Comitê de Investimentos (com evidência na assinatura das Atas de Reuniões divulgadas no site da Autarquia). Apresenta-se habilitado, com certificações CPA-20 e Certificação Profissional do responsável pela gestão dos recursos e membros do comitê de investimentos do RPPS - CP RPPS CGINV III; cujas evidências podem ser consultadas na página eletrônica da autarquia em Banco de Talentos: https://www.guarujaprevidencia.sp.gov.br/certificacao-banco-de-talentos/
------	--	---	--	--	---

Observação: os itens listados acima constam do Plano Anual de Trabalho da Controladoria Interna 2023 e são de observância contínua ao longo do ano de 2023 pela Unidade de Controle Interno e pelo Núcleo de Controle Geral (componentes do sistema de controle interno da GuarujáPrev, com prazo de cumprimento até dezembro de 2023).

1.4.2 Compras por modalidade

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 (compras por modalidade de licitação): no mês de fevereiro foram realizadas as seguintes contratações:

Modalidade	Número	Finalidade	Situação	Data	Valor Total	Itens	%
Dispensa de Licitação	00021/2023	Aquisicao de Generos Alimenticios.	encerrada	03/02/2023	1413,1	1	6%
Dispensa de Licitação	00109/2023	Aquisicao de Generos Alimenticios/ Descartaveis	encerrada	03/02/2023	838,31	2	4%
Dispensa de Licitação	00133/2023	Contratacao de Certificacao e Validacao Digital	encerrada	27/02/2023	987,75	1	4%
Dispensa de Licitação	00147/2023	Despesas Com Congresso/simposio/conferen Cia	encerrada	10/02/2023	3325	1	14%
Dispensa de Licitação	00151/2023	Servicos de Hospedagens	encerrada	10/02/2023	1492	2	6%
Dispensa de Licitação	00153/2023	Aquisicao de Passagem Aerea	encerrada	15/02/2023	3798,85	1	16%
Dispensa de Licitação	00198/2023	Despesas Com Capacitacoes e Cursos	encerrada	24/02/2023	7980	1	34%
Dispensa de Licitação	00209/2023	Pagamento de Anuidade	encerrada	24/02/2023	1850	1	8%
Dispensa de Licitação	00210/2023	Servicos de Manutencao em Bens Moveis - Letreiro Luminoso	encerrada	25/02/2023	1550	1	7%
TOTAL					23.235,01	11	100%

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

1.4.3 Despesas

Pelo portal da transparência, evidenciam-se as despesas processadas e pagas e as que ainda não foram processadas.



ID	Nro Empenho	Nro Processo	Fornecedor	Data Empenho	Empenho Original	Saldo Empenho	Valor Processado	Valor Pago
1	00079-01	S01110/2022	Dynnamik Auditoria e Consultoria H Limitada	23/02/2023	8.580,00	8.580,00	-	-
2	00070-01	S01111/2022	Incorp Technology Informatica Ltda	07/02/2023	8.179,93	8.179,93	-	-
3	00080-01	S00198/2023	Assoc. Paulista de Previdencia do Estado	24/02/2023	7.980,00	7.980,00	-	-
4	00078-01	S00349/2022	Telefonica Brasil S.a	17/02/2023	7.452,00	7.452,00	1.640,72	1.640,72
5	00076-01	S00153/2023	Trg Turismo Ltda - Me	15/02/2023	3.798,85	3.798,85	3.798,85	3.798,85
6	00068-01	S01151/2019	Xp Tecnologia Ltda (15.163.190/0001-35)	02/02/2023	3.408,86	3.408,86	299,90	299,90
7	00077-01	S00147/2023	Assoc. Brasileira de Inst. de Previdencia	17/02/2023	3.325,00	3.325,00	3.325,00	3.325,00
8	00074-01	S00232/2021	Centro de Integracao Empresa Escola Ciee	14/02/2023	3.202,25	3.202,25	2.699,46	2.699,46
9	00081-01	S00209/2023	Assoc. Paulista de Previdencia do Estado	24/02/2023	1.850,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00
10	00082-01	S00210/2023	Cassio Bureau e Editora Ltda	25/02/2023	1.550,00	1.550,00	-	-
11	00075-01	S00151/2023	Hotel Valerim Florianopolis Ltda	14/02/2023	1.492,00	1.492,00	-	-
12	00069-01	S00021/2023	Buff Comercio e Solucoes Graficas Eireli	03/02/2023	1.413,10	1.413,10	-	-
13	00071-01	S00109/2023	Med Limp Produtos de Limpeza e Descartaveis	07/02/2023	838,31	838,31	-	-
						53.070,30	13.613,93	13.613,93

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 foram apresentadas dentro do prazo (até o dia 15 de cada mês). Além do cumprimento do prazo e das etapas de empenho, liquidação e pagamento; os valores solicitados estão de acordo com as regras do Ato Normativo 008/2021 e o controle interno atestou a conformidade dos seguintes processos administrativos:

ID	Nro Empenho	Nro Processo	Fornecedor	Data Empenho	Empenho Original	Saldo Empenho	Valor Processado	Valor Pago
1	00072-01	000103/2023	Maria Jose Lima Rodrigues	09/02/2023	500,00	500,00	500,00	500,00
2	00073-01	000103/2023	Maria Jose Lima Rodrigues	09/02/2023	500,00	500,00	500,00	500,00

1.4.5 Exame de Contratos

O controle interno avaliou e emitiu parecer regular, até o fechamento desse relatório, em dois processos administrativos de Contratação mediante dispensa de licitação:

- fornecedor Incorp Technology Informática Ltda contratado, durante o período de 24/02/2023 até 31/12/2023, para efetuar o Processo Eleitoral Eletrônico por software eleitoral.
- fornecedor Dynnamik Auditoria e Consultoria H Limitada contratado, durante o período de 27/02/2023 até 31/12/2023, para realizar o serviço de auditoria eleitoral.

E em dois processos de prorrogação contratual:



- mediante tomada de preço, com a empresa Carlito Comunicação Ltda ME (empresa especializada para serviços de Assessoria e Consultoria em Marketing, Relações Públicas e Assessoria de Comunicação Social) mediante o Processo administrativo 0607.01.112/2022.55 – Contrato 03/2022-TA01.
- mediante modalidade de pregão presencial com a empresa JG Baião Informática Consultoria e Comércio Ltda EPP (Contrato Administrativo nº 02/2022 – TA 01/2023) pelo processo administrativo 0607.01.108/2022.39 para o fornecimento e licenciamento de sistema informatizado (software) compostos por módulos integrados de Sistema de Informação de Gestão Previdenciária com foco em RPPS, pelo período de 12 meses.

Diante das informações disponibilizadas no processo, foram avaliados os seguintes requisitos essenciais. Os processos estão disponibilizados no Portal da Transparência, no módulo “Contratos”, viabilizando o acompanhamento e a gestão contratual.

1.4.6 Processos de Aposentadorias e Pensões concedidos

- foram publicadas 13 (treze) portarias de concessão de aposentadorias no mês de fevereiro, de acordo com os artigos 148 (aposentadoria compulsória); Art. 150 (Aposentadoria Voluntária Por Idade e Tempo de Contribuição); Art. 151 (aposentadoria voluntária por idade); Art. 152 (aposentadoria especial – magistério).
- foram publicadas 2 (duas) portarias de concessão de pensão por morte no mês de fevereiro, de acordo com o artigo 168 e seguintes da Lei Complementar nº 179 de 21 de fevereiro de 2015.

2. Ouvidoria

Foram respondidas 02 (duas) solicitações entrantes pelos canais de atendimento de ouvidoria:

- Recebida em 17 de fevereiro de 2023 pela ferramenta 1DOC - Ouvidoria 001/2023: abertura de reclamação quanto ao não depósito de pagamento pela GuarujáPrev ao solicitante (aposentada) por motivo de não abertura de conta salário no Banco Santander. Encaminhada a resposta ao solicitante e registrada no sistema 1DOC na data de 24/02/2023.
- Recebida em 26 de fevereiro de 2023 pelo Portal LAI(Lei de Acesso à Informação/ e-SIC – pelo protocolo 2023351870142: solicitação de informação sobre concurso da Guarujá Previdência referente a quantidade total de vagas para o cargo de Analista Previdenciário Benefícios e quantidade de cargos que já estão preenchidos



GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

atualmente na Autarquia. Encaminhada a resposta ao solicitante e registrada no sistema e-SIC na data de 27/02/2023.

3. Organização, Sistemas e Métodos

Até o fechamento desse relatório, a unidade de controle interno encaminhou ao Núcleo OSM a proposta do Manual de Gerenciamento de Risco da GuarujáPrev para análise e deliberação na reunião do núcleo do mês de março. Além disso, foi revisado o Manual do Controle Interno a fim de contemplar a análise de risco e o sistema integrado de controle interno.

Observa-se a necessidade de análise e validação do Manual de Atendimento e do Manual de Tecnologia da Informação pelos donos de processo.

Por sua vez, o Manual da área financeira precisa ser mapeado e manualizado.

E, por fim, o controle interno compartilhou com a Comissão de Ética a proposta do Protocolo de Educação Continuada do Código de Ética da GuarujáPrev, a fim de revisar toda a estrutura de atuação da Comissão, cuja reunião trimestral está agendada para acontecer no mês de março de 2023, conforme planejamento e cronograma anuais.



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

Tendo em vista as situações analisadas nesse Relatório da Controladoria Interna, informo que as recomendações:

Recomendações	Responsável	Prazo		Situação	Evidência da evolução até fevereiro de 2023	Itens a serem acompanhados e que serão objeto de verificação na próxima análise
	Setor	Inicial	Final			
Avaliar os processos mapeados e manualizados e ampliar o escopo para mais áreas de atuação do RPPS	Donos dos Processos (Gerências)	11/21	2023 (programa contínuo)	Nível III – 100% Nível IV – Em andamento 88%	Em fevereiro foi finalizado a revisão do Manual de Controle Interno e a revisão do Manual de Atendimento. Também foi elaborado o Manual de Gerenciamento de Risco e a proposta do Protocolo de Educação Continuada do Código de Ética da GuarujáPrev. Avaliados os Modelos de Fiscalização de Contratos da GuarujáPrev disponibilizados pela Ger. De administração: Modelos de 1. Parecer de Execução de Contratos e 2. Relatório para Fiscalização de Contratos.	Finalizar e validar os processos de atendimento e de TI. Acompanhar a implementação dos controles (relatórios e pareceres) que operacionalizam as regras do Ato Normativo N° 06/2022 – “Gestão e Fiscalização da Execução de Contratos”; Mapear e manualizar o processo de Licitação e Contratação (Nova Lei 14.133/2021) e o processo da área financeira.
Definir indicadores para medir os processos principais (chaves)	Núcleo de OSM – Organização, Sistema e Método	10/05	2023	Concluído 90%	Identificadas oportunidades de melhorias nos relatórios da ferramenta do 1DOC e acionada a empresa 1DOC para análise e aprimoramento dos processos e funcionalidades dentro do escopo de atuação da GuarujáPrev. Definidos os indicadores do Contrato de Gestão.	Definir modelo de acompanhamento dos indicadores após implementação do Contrato de Gestão. Mapear as ferramentas de controle interno internas e externas (no mercado) e avaliar visando a sistematização do controle interno.
Promover ações de conscientização relacionada a Política de Segurança da Informação, instituir o Comitê de Segurança da Informação e executar o plano de divulgação dos termos de compromisso	Divisão de Tecnologia da Informação (Ger. De Administração)	23/02	2023	Em andamento 70%	Gerados os modelos de Termos de Compromisso. Iniciada a implementação das ações de divulgação, com inclusão nos holerites (individual) dos segurados e nas AF-’s Foi observada a Política de Segurança da Informação (PSI) e os princípios e regras que ditam o acesso, o controle e a transmissão da informação.	Dar continuidade às ações de divulgação da Política, visando ampliar a conscientização. As próximas ações estão definidas e podem ser acompanhadas pela Ata do Comitê de Segurança da Informação.
Acompanhar as ações dos requisitos do programa Pró-Gestão RPPS de acordo com o relatório de auditoria ICQ Brasil	Comissão Pró-Gestão RPPS	17/05	2023 (programa contínuo)	100% para o Nível III e Em andamento para o Nível IV	Acompanhada a evolução das ações por requisito até a 2ª reunião ordinária da Comissão Pró-Gestão de 2023, com registro em Ata. Elaborado o Termo de Referência para contratação de empresa certificadora para o nível IV de aderência.	Executar os trabalhos para garantir o atendimento a todos os requisitos do nível IV do Programa Pró-Gestão. Avaliar cada requisito com base na nova versão do Manual 3.4 aprovado em 12/12/2022. Acompanhar o processo de contratação de empresa certificado no nível IV e dar suporte necessário à Divisão de Compras.

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

Atenciosamente,

(assinado digitalmente)

Guarujá, 23 de março de 2023

Luciana Marin Faneco

Analista Previdenciário de Controle Interno





VERIFICAÇÃO DAS ASSINATURAS



Código para verificação: FE8B-72F1-6929-7A43

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

- ✓ LUCIANA MARIN FANECO (CPF 218.XXX.XXX-48) em 23/03/2023 10:20:38 (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/FE8B-72F1-6929-7A43>