



**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

## JULHO/ 2023

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO  
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/4097-AEAC-AB83-455D> e informe o código 4097-AEAC-AB83-455D

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO





**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	16
4.	DO ACOMPANHAMENTO E RECOMENDAÇÕES	18

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO  
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/4097-AEAC-AB83-455D> e informe o código 4097-AEAC-AB83-455D





## 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: julho/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 julho 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 – julho/2023:

No fechamento das obrigações do Calendário Audesp 2023, considerando as entregas do mês de competência de julho, constata-se **100% das entregas efetivadas/realizadas** (10 obrigações) e **70% 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	Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	jun-23	10/07/2023	03/07/2023	Sim
2	Fundos de Investimento	mai-23	10/07/2023	06/07/2023	Sim
3	Demonstrativo de Receitas Previdenciárias	mai-23	10/07/2023	11/07/2023	Não
4	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	jun-23	20/07/2023	18/07/2023	Sim
5	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	jun-23	20/07/2023	18/07/2023	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	jun-23	05/07/2023	13/07/2023	Não
2	Cargos	jun-23	10/07/2023	13/07/2023	Não
3	Resumo Mensal da Folha de Pagamento	jun-23	17/07/2023	07/07/2023	Sim
4	Folha Ordinária	jun-23	17/07/2023	07/07/2023	Sim
5	Pagamento de Folha Ordinária	jun-23	20/07/2024	07/07/2023	Sim

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

O atraso na entrega do item de prestação “Demonstrativo de Receitas Previdenciárias” foi justificado pela gerência responsável no Memorando 245/2023, apresentando como motivo a falha em acessar o link do sistema gerenciador do SIAFIC. Como ação corretiva, foi antecipado todo o cronograma de entregas (calendário) ao sistema Audep pela Gerência POCF (Planejamento, Orçamento, Contabilidade e Finanças) para que haja tempo hábil de atender as obrigações em possíveis ocorrências de casos semelhantes.

Por sua vez, o atraso das entregas das obrigações dos Atos Normativos e dos Cargos foi justificado pela Gerência Administrativa (Divisão de Gestão de Pessoal): as declarações negativas dos Atos Normativos e dos Cargos são realizadas juntamente. No entanto, ao enviar as informações de ambas as obrigações, não foi verificado se o sistema da Audep aceitou as informações, sendo constatadas posteriormente algumas pendências (de marcação no sistema como não enviado, apontando o erro e aguardando o usuário corrigi-lo para enviar novamente). Nesse formato, as pendências só foram visualizadas no dia 13 de julho de 2023, as quais foram enviadas prontamente pelo sistema Audep.

### 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:



- a) INSTITUTO DE CERTIFICAÇÃO QUALIDADE BRASIL – ICQ BRASIL (Processo Administrativo: 0607.00403/2023.56). Dados da contratação: entidade certificadora para nova certificação no nível IV, por dispensa de licitação, com base no Art. 75, inciso II da Lei 14.133/2021 (valor total estimado da licitação: 24.140,00. Modalidade: Contratação Direta pelo fundamento legal Art. 75, II, Lei 14.133/2021. Código da Licitação: 2023147483650. Nº do processo administrativo: 403). Dados do processo: entregue pela contratada a formalização de auditoria de certificação no Nível IV, no período de 28 a 30 de agosto de 2023.
- b) LDB CONSULTORIA FINANCEIRA LTDA (Nº Processo Administrativo: 987-2023): Contratação de empresa de Serviços de Consultoria e Assessoria, mediante modalidade de Contratação Direta por Dispensa de licitação. Código Licitação: 2023147483656, valor estimado da licitação - R\$: 16.824,00. Data início da vigência: 28/06/2023 e data término da vigência: 27/06/2024. Nº da Nota de Empenho: 162. Data de Emissão da Nota de Empenho: 23/06/2023. Valor da Nota de Empenho: 8.972,79. Gestor do contrato: Gerente Administrativa.
- c) CONAM CONSULTORIA EM ADMINISTRACAO MUNICIPAL (Nº Processo Administrativo: 679/2023): Locação de software – gestão pública contratação de empresa para licenciamento de programas de computador. Contratação Direta - Inexigibilidade de Licitação. Código Licitação: 2023147483655. Valor estimado da licitação - R\$: 238.570,68. Início da vigência: 25/05/2023. Término da vigência: 24/05/2024. Data de assinatura: 25/05/2023.

## 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 até o momento a emissão do relatório não foi realizada pela corte de contas.

## 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 julho, a totalidade dos vinte e cinco (25) critérios avaliados pela Secretaria de Previdência estiveram em situação Regular.



**ii. Posição Detalhada– extrato previdenciário de 24/08/2023**

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

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>



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

- Certificação Profissional – a profissionalização da gestão dos RPPS foi ressaltada nesse comunicado, reforçando a importância dos dirigentes e conselheiros se prepararem, pois dentro de até um ano, ou seja, até o dia 30/07/2024 o dirigente máximo, a maioria do restante dos dirigentes, assim como a maioria do Conselho Fiscal e Deliberativo deverão estar certificados para assumirem ou prosseguirem na função. A regra será critério para emissão de CRP (Certificado de Regularidade Previdenciária) e terá seu primeiro batimento no dia 31/07/2024. A certificação para Gestores de Recursos e Membros do Comitê de Investimentos continua ser a exigência prévia ao exercício da função.
- Acordos de Cooperação do MPS com os Tribunais de Contas para o fortalecimento dos RPPS: Os Tribunais de Contas dos Estados possuem a competência constitucional de fiscalizar a gestão dos recursos públicos por parte dos gestores, incluindo os regimes próprios de previdência social. A assinatura de acordos de cooperação propicia a harmonização de normas e procedimentos entre o Ministério da Previdência Social e os Tribunais de Contas dos Estados. Isso contribui para o estabelecimento de diretrizes comuns, a adoção de critérios uniformes de auditoria e fiscalização, além da criação de padrões de gestão previdenciária mais eficientes. A Portaria MTP nº 1.467, de 2022, prevê que esses acordos poderão contemplar, inclusive, o acompanhamento e a verificação dos critérios do CRP.
- Quanto a análise de dados previdenciários pelos Tribunais de Contas, há o alerta quanto a importância do envio pelo CAPREV.

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

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

### 1.4 Governança Corporativa

#### 1.4.1 Plano Anual de Trabalho – competência julho de 2023

Por meio do Plano Anual de Trabalho da Controladoria Interna 2023, da competência do mês de julho, 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?	JUL	Evidências no mês de julho de 2023
1	Acompanhar a Agenda de Obrigações do TCE-SP (Sistema AUDESP) emitindo alertas aos	x			Comunicada a Diretoria Executiva, pelo Memorando 245/2023, o fechamento das obrigações ao Sistema Audesp.
		Meta	%		
		100	91,5		



	setores responsáveis pelas informações a serem encaminhadas.				<p>Constatado o envio completo das obrigações do mês de julho de 2023, conforme calendário AudeSP 2023, com a seguinte posição:</p> <p><b>Entregas AudeSP:</b> do total de 10 (dez) obrigações entregues no mês, houve perda de prazo de 3 (três), devidamente justificadas pelas áreas responsáveis no memorando 245/2023.</p> <p><u>Posição Consolidada:</u></p> <ul style="list-style-type: none"><li>Jan – 100% / 85% no prazo (2 fora do prazo – SisCAA e Atualização do Cadastro)</li><li>Fev – 100% / 100% no prazo</li><li>Mar – 100%/ 94% no prazo (1 fora do prazo: atualização cadastral)</li><li>Abr – 100% / 100% no prazo</li><li>Mai – 100%/ 93% no prazo (1 fora do prazo: não observância da entrega do quadrimestre)</li><li>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.</li><li>Jul – 100%/ 70% no prazo (3 fora do prazo: 1. Demonstrativo de Receitas Previdenciárias, 2. Atos Normativos e 3. Cargos)</li><li>Agosto – 100%/ 100% até o fechamento deste relatório.</li></ul>
<b>2</b>	Acompanhar o Calendário CADPREV e comprovar as entregas de informações	X			<p><b>Crítérios Cadprev 2023:</b> até o fechamento desse relatório, todos os 25 (vinte e cinco) critérios avaliados pela secretaria de previdência estão em situação “REGULAR” no extrato previdenciário.</p> <p><u>Posição Consolidada:</u></p> <ul style="list-style-type: none"><li>Jan – 100% regular</li><li>Fev – 1 critério irregular</li><li>Mar – 100% regular</li><li>Abr – houve reversão dos 2 critérios irregulares</li><li>Mai – 100% regular</li><li>Junho – 100% regular</li><li>Julho – 100% regular</li><li>Agosto – 100% regular até o fechamento deste relatório.</li></ul>
<b>3</b>	Avaliar os IEG-PREV	X			<p>Ação em andamento com melhoria na análise dos critérios que compõem o indicador IEG-Prev 2022 (Ano-Base: 2021), com nota de C+. Como histórico, foi apresentado pelo controlador interno municipal na reunião do núcleo de Controle geral da competência de julho, a análise dos pontos perdidos (pontos falhos). Na primeira análise houve divergências que serão mais bem apuradas nas reuniões mensais do núcleo de controle geral. No memorando 717/2023, o diretor presidente da GuarujáPrev solicitou detalhamento dos dados do índice com informações de perguntas e respostas objetivas dos órgãos Prefeitura, GuarujáPrev e Câmara Municipal.</p>

item	Item nº 1: Exame Específico do Regime Próprio de Previdência Social	R?	IRR?	JUL	Evidências no mês de julho de 2023
<b>1.1</b>	Regime Previdenciário foi criado por lei de iniciativa do Poder Executivo?	X			Item regular e mantido, legislação municipal e atos normativos publicados na página eletrônica da GuarujáPrev. Até o fechamento desse relatório, foi incluído no Portal da Transparência documentações como Regimento Interno, Certificado de Regularidade Previdenciária (CRP) vigente até o mês de dezembro e certidões atualizadas e válidas.
<b>1.2</b>	O pagamento de aposentadorias e/ou pensões é realizado pelo regime próprio de previdência?	X			Atendendo a oportunidade de melhoria apontada na última verificação, a Gerência de Administração atualizou a folha de pagamento dos ativos, aposentados e pensionistas na página eletrônica da GuarujáPrev, até o mês de julho de 2023. Nesse momento, a inserção está sendo realizada de forma manual, a ser atualizada mensalmente.





**GUARUJÁPREV**

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

<b>1.3</b>	Foi realizada avaliação atuarial referente ao exercício em exame?	X		Item regular. As Avaliações Atuariais foram consolidadas e publicadas na página eletrônica da GuarujáPrev, no endereço <a href="https://www.guarujaprevidencia.sp.gov.br/audiencia-publica/">https://www.guarujaprevidencia.sp.gov.br/audiencia-publica/</a> , e, até o fechamento deste relatório, as documentações foram publicadas no Portal da Transparência, dando ampla publicidade. Nas documentações publicadas constam: apresentação da audiência pública 2023, avaliação atuarial, comunicado no Diário Oficial do Município convocando a população para participação na Audiência Pública do RPPS de 2023, histórico da audiência pública de 2022.
<b>1.4</b>	Os integrantes do Regime Próprio são exclusivamente titulares de cargos efetivos?	X		Item verificado em janeiro/2023, com oportunidade de melhoria. Acompanhar as ações relativas ao ADCT. As oportunidades de melhorias de atualização mensal do quadro de pessoal e das folhas de pagamento foram executadas no mês de maio e mantidas. Em julho, foi incluído o servidor da GuarujáPrev cedido para a prefeitura de Santos e os novos servidores concursados. Foram entregues pela Divisão de Gestão de Pessoal até o fechamento deste relatório as fichas funcionais dos servidores da autarquia, contemplando os titulares, cedidos e comissionados.
<b>1.5</b>	Há registro contábil individualizado das contribuições dos servidores e dos entes patrocinadores?	X		Item atendido. O registro contábil individualizado das contribuições está sendo incluído nos Relatórios Mensais de Governança Corporativa, com extrato sintético consolidado, os quais estão publicados na página eletrônica da GuarujáPrev até a competência de junho de 2023. Constata-se a visão segmentada das contribuições de servidores (ativos, inativos e pensionistas) e patronal.
<b>1.6</b>	Há participação de representantes dos servidores nos colegiados e instâncias de decisão?	X		Há membros do ente, servidores e da Câmara. Em 2023, foram realizadas novas eleições de conselheiros e publicados os resultados no Diário Oficial. Efetivadas a posse dos eleitos a partir de junho de 2023 e consolidados os certificados profissionais, com disponibilização na página eletrônica da GuarujáPrev.
<b>1.7</b>	Os benefícios concedidos não diferem dos previstos no regime geral da previdência social?	X		Das portarias publicadas na página eletrônica da GuarujáPrev e no Diário Oficial do Município, não foi identificada divergência quanto aos benefícios previstos na Art. 135 da Lei Complementar 179/2015; tanto quanto ao segurado (aposentadorias), como também aos dependentes (pensão por morte).
<b>1.8</b>	Os atos de revisão das aposentadorias foram mapeados	X		Publicado o Manual de Revisão de Benefícios Previdenciários, referentes aos benefícios de aposentadorias e pensões, concedidos e sob a gestão da Guarujá Previdência. Dar continuidade à verificação da aplicabilidade correta do processo e mapear os riscos e oportunidades de melhorias (se houver). Até o fechamento deste relatório, foi realizada reunião de alinhamento para aprimoramento da tramitação dos processos de concessão junto a gerência de previdência, procuradoria jurídica e controladoria interna.
<b>1.9</b>	Quantos servidores se aposentaram?	X		Até o mês de julho, foram publicadas na página eletrônica da GuarujáPrev as Portarias de Aposentadorias: <ul style="list-style-type: none"><li>• Janeiro/2023: 13</li><li>• Fevereiro/2023: 13</li><li>• Março/2023: 17</li><li>• Abril/2023: 18</li><li>• Maio/2023: 15</li><li>• Junho/2023: 15</li><li>• Julho/2023: 25</li></ul> Em andamento: avançar nas análises dos processos administrativos de concessão de benefícios e mapear as atividades de maior risco.
<b>1.10</b>	Quantas pensões foram concedidas?	X		Até o mês de julho, foram publicadas na página eletrônica da GuarujáPrev as Portarias de Pensões: <ul style="list-style-type: none"><li>• Janeiro/2023: 01</li></ul>

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO  
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/4097-AEAC-AB83-455D> e informe o código 4097-AEAC-AB83-455D



				<ul style="list-style-type: none"><li>• Fevereiro/2023: 01</li><li>• Março/2023: 02</li><li>• Abril/2023: 01</li><li>• Maio/2023: 02</li><li>• Junho/2023: 02</li><li>• Julho/2023: 02</li></ul> Em andamento: avançar nas análises dos processos administrativos de concessão de benefícios e mapear as atividades de maior risco.
<b>1.11</b>	A aplicação dos recursos dos regimes próprios de previdência social está de acordo com a Resolução CMN nº 4.963/2021?	X		Foi apresentado o Resultado do 1º trimestre da Carteira da GuarujáPrev pelo Comitê de Investimentos na 4ª (Quarta) Reunião Ordinária de 2023 do Conselho de Administração da GuarujáPrev, e aprovado pela unanimidade dos presentes.
<b>1.12</b>	A Meta de Retorno Esperada foi definida para o ano de 2023?	X		Para o exercício de 2023 a Guarujá Previdência, na qualidade de investidor qualificado, prevê que o seu retorno esperado será no mínimo o IPCA (Índice de Preço ao Consumidor Amplo) acrescido de uma taxa de juros de 5,23% (cinco inteiros e vinte e três centésimos por cento). Evidência: Política de Investimentos 2023. Acompanhar as ações e o percentual atingido mês a mês.
<b>1.13</b>	A Meta de Retorno já foi alcançada para o ano de 2023?	X		De acordo com a análise apresentada e o registro em Ata da 7ª (Sétima) Reunião Ordinária de 2023 do Comitê de Investimentos, a carteira da GuarujáPrev, em junho de 2023 apresentou rentabilidade de 1,49% (um inteiro e quarenta e nove centésimos de por cento), sobre a meta estabelecida de 0,35% (trinta e cinco centésimos por cento) - Tabela 03. No acumulado do ano (até o mês de junho) o retorno está em 6,43%, acima da meta de 5,48%.
<b>1.14</b>	Avaliar os requisitos não atendidos pela GuarujáPrev tendo como base o formulário do Prêmio ABIPEM – Investimentos, Responsabilidade Previdenciária e Governança Previdenciária	X		Por memorando 413/2023, foi encaminhado o resumo da análise dos itens por categoria do Prêmio ABIPEM aos Conselhos Fiscal e de Administração ao longo de 2023 com o objetivo de serem trabalhados ao longo de 2023 (os quais não obtivemos pontuação ou não atingimos a pontuação máxima), com o objetivo de evoluir nas categorias e no aprimoramento da gestão.
<b>1.15</b>	Houve aquisição de títulos públicos (apenas títulos do Governo Federal)?	X		Sim, foi divulgado na Ata da 4ª (Quarta) Reunião Ordinária de 2023 do Comitê de Investimentos da GuarujáPrev. O valor de 4.946.449,54 (quatro milhões, novecentos e quarenta e seis mil, quatrocentos e quarenta e nove reais e cinquenta e quatro centavos) será aplicado em TITULOS PUBLICOS NTN-B 2055 (marcação na curva). A motivação foi registrada em Ata.
<b>1.16</b>	A política anual de investimentos e suas revisões são disponibilizadas aos seus segurados e pensionistas? Está publicada? E foi deliberada pelo Conselho de Administração?	X		A Política de Investimentos 2023 da GuarujáPrev está publicada em sua página eletrônica. E na Ata da 12ª (Décima Segunda) Reunião Ordinária de 2022 do Conselho de Administração foi evidenciada a aprovação da Política Anual de Investimentos do ano de 2023, em consonância com o que estabelece o art. 18, inciso IV, da Lei Complementar 179/2015 e o art. 100, inciso I do Regimento Interno da GuarujáPrev. Além disso, o acompanhamento da Política está sendo realizada mensalmente e disponibilizada, no Relatório Mensal de Governança Corporativa, no Anexo IV – Execução da Política de Investimentos.
<b>1.17</b>	O responsável pela gestão dos recursos detém certificação de capacidade técnica e difusão no mercado brasileiro de capitais?	X		Gestor atual de Recursos da GuarujáPrev possui certificações, as quais estão publicadas na página eletrônica da GuarujáPrev no módulo Banco de Talentos: <a href="https://www.guarujaprevidencia.sp.gov.br/certificacao-banco-de-talentos/">https://www.guarujaprevidencia.sp.gov.br/certificacao-banco-de-talentos/</a> .
<b>1.18</b>	O CRP (Certificado de Regularidade Previdenciária) está vigente? Todos os critérios do CRP estão com posição “regular”?	X		CRP renovado e publicado, com todos os critérios regulares, com data de vigência até 19/12/2023. O CRP vigente foi encaminhado à CONAM para publicação no Portal da Transparência e encontra-se disponível. Evidência: Portal da Transparência da GuarujáPrev, no módulo Certificado de Regularidade Previdenciária – CRP.



<b>1.19</b>	O RPPS respondeu ao questionário do IEG-PREV do TCE-SP (obrigação anual, com prazo até 31/03)?	X			Cumprido o prazo e entregue a obrigação anual de preenchimento do Questionário IEG-Prev 2022 (nota: C+ IEG-Prev 2022 (Ano-Base: 2021) do Município do Guarujá. Evidências: <a href="https://www.tce.sp.gov.br">https://www.tce.sp.gov.br</a> . Diante do histórico de resultado do IEG-Prev da Guarujá (2019: B+; 2020: B; <b>2021: C+</b> ) foi realizada a primeira avaliação para análise dos pontos fracos (com perda de nota) e das oportunidades de melhorias para reversão do índice baixo na reunião do Núcleo de Controle Geral. Diante da análise inicial, foi apontado pelo controle interno e pelo diretor presidente o aprofundamento da análise de cada requisito avaliado.
-------------	------------------------------------------------------------------------------------------------	---	--	--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

item	Item nº 4: Licitações e Contratos	R?	IRR?	JUL	Evidência no mês de julho de 2023
<b>4.1</b>	Os Editais estão conforme as Súmulas do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo?	X			Na análise das contratações por diversas modalidades e dos contratos é aplicada a lista de verificações a fim de avaliar o atendimento às normas (Leis de Licitações e Contratos – 8.666/93 e 14.133/2021), aos Atos Normativos 06/2022 e 01/2023. Da análise das prorrogações contratuais realizada no mês de julho de 2023 foram verificados os documentos e a regularidade do processo, conforme consta nos pareceres emitidos pelo controle interno nos processos Administrativos: 1. nº 0607.00832/2023.49 (Empresa Contratada: MARIA ADALGISA MARTINS DE ABREU - Locação de Imóvel N°. 04/2019 T.A. N° 04/ sala 18). Objeto: Prorrogação da locação do Imóvel localizado à Av. Adhemar de Barros nº 210 Sala 18, Santo Antônio, Município de Guarujá, por mais 12 (doze) meses, a contar de 13 de junho de 2023. 2. nº 0607.00278/2023.33 (1º Termo Aditivo - TA 01/2023 do contrato 07/2022). Empresa Contratada Enger - Gestão em Negócios Empresariais EIRELI Processo Administrativo: Objeto: prestação de serviços de limpeza, asseio e conservação predial, visando a obtenção de adequadas condições de salubridade e higiene, com o fornecimento de mão de obra, saneantes domissanitários, materiais e equipamentos, nas dependências da Previdência Social dos Servidores do Município de Guarujá. Vigência: 29/06/2023 a 28/06/2024.
<b>4.2</b>	O Plano Anual de contratações está sendo executado? As contratações estão de acordo com o plano anual?	X			A prestação do Instituto de Certificação Qualidade Brasil – ICQ Brasil (Contrato Administrativo N° 03/2023) será realizada no nível de aderência escolhido pela contratante (Nível IV do programa Pró-Gestão RPPS – conforme consta no Termo de Formalização de Auditoria e no Plano de Auditoria), mediante auditoria in loco por três dias pela contratada certificadora, de 28 a 30 de agosto de 2023.
<b>4.3</b>	Houve implantação da Lei Federal n.14.133/2021?	X			Há evidência de processos administrativos realizados pela Lei Federal N° 14.133/2021 e publicados na página eletrônica da GuarujáPrev.
<b>4.4</b>	O objeto da licitação foi bem definido?	X			Nos processos administrativos analisados no mês de julho de 2023, pelo controle interno, constatou-se a definição do objeto da licitação de forma detalhada e clara, presente em cláusula contratual.
<b>4.5</b>	Relativamente à despesa total, tem sido elevado o nível de contratações diretas (dispensas ou inexigibilidades), a indicar desvio do constitucional princípio da licitação?	X			Dos contratos firmados em 2023, dos 9 (nove) contratos, 7 (sete) foram realizados por processo licitatório por dispensa de licitação, conforme pode ser verificado no item 1.4.2 Compras. As dispensas foram devidamente justificadas nos processos administrativos de contratação, com emissão de Despacho – Declaração de Despesa de Licitação. E todas as contratações foram encaminhadas para o parecer jurídico, e não apresentam até o momento quaisquer irregularidades



**GUARUJÁPREV**

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

<b>4.6</b>	A entidade vem realizando muitos aditamentos contratuais?	X			No ano de 2023, foram realizados aditamentos contratuais, todos divulgados mensalmente no Relatório Mensal da Gerência de Administração. No mês julho, consta no referido relatório, no item B1.1.3.1 – Prorrogações/Aditamentos Contratuais, o adiamento do período de um ano com a contratada 1 DOC TECNOLOGIA (P.A. 42/2023).
<b>4.7</b>	Nas dispensas licitatórias por valor, faz a entidade pesquisa junto a pelo menos três fornecedores?	X			Evidenciada a pesquisa de preço em processos recentes de dispensa de licitação: evidência: Proc. Administrativo 0607.00832/2023.49, prorrogação de contrato de locação conforme disposto no Memorando 177/2023 - AVISO DE VENCIMENTO - Contrato 04/2019_T.A.03 - SALA 18.
<b>4.8</b>	Os contratos ou ajustes têm sido enviados ao Tribunal de Contas quando selecionados e requisitados?	X			As contratações que constam no item 1.1.c) AUDESP – Licitações e Contratos desse relatório foram regularmente cadastrados no módulo Audesp – Licitações e Contratos (TCESP), em Ajustes -> Instrumento: Contrato.
<b>4.9</b>	A entidade vem informando, ao Tribunal de Contas, as sanções aplicadas a contratados, nos moldes do art. 87, III e IV, da Lei nº 8.666, de 1993?	X			Não identificado nenhum registro de aplicação de sanção em contratos. As contratações estão sendo divulgada no portal de sistema Audesp no módulo Licitações e Contratos.
<b>4.10</b>	Os editais de licitação e contratos estão disponibilizados na íntegra no Portal de Transparência?	X			Foram implementadas melhorias pela Divisão de Compras e Licitações com a inclusão dos arquivos em versão PDF dos Contratos e Editais de Licitações.
<b>4.11</b>	O site contém as seguintes informações de procedimentos licitatórios: modalidade, data, valor, número/ano e objeto?	X			O site da GuarujáPrev contém o Portal da Transparência, o qual apresenta os módulos “Compras/Licitações/Editais” e “Contratos (Contratos Firmado)”, com data, valor, número, ano e objeto. Em contratos já constam os documentos anexos.
<b>4.12</b>	O parecer jurídico está sendo emitido nos processos?	X			Evidenciado o parecer jurídico em cada processo de contratações nas diversas modalidades e prorrogações contratuais. Esse item é um dos requisitos de verificações pelo controle interno na análise de processos de contratação, onde se exige o parecer jurídico.

item	Item 7. Despesas	R?	IRR?	JUL	Evolução no mês de julho de 2023
<b>7.1</b>	O controle interno está verificando os adiantamentos mensais da autarquia, considerando o Ato Normativo 08/2021?	X			Item verificado mensalmente mediante processos de prestação de contas conforme Ato Normativo 08/2021. Evidências: realizado o acompanhamento mensal dos processos de prestação de contas de adiantamento, sendo divulgada a análise nesse relatório no item 1.4.4 Exame de Prestação de Contas (Despesas com diárias, viagens e adiantamentos).
<b>7.2</b>	Na prestação de contas de adiantamentos, o nome da empresa coincide com o CNPJ e o ramo de atividade, informados ambos em www.sintegra.gov.br?	X			O controle interno verificou que em consulta ao portal, basta digitar o CNPJ. Consultado a existência do cadastro nacional de pessoa jurídica, mediante comprovante de inscrição e de situação cadastral: CNPJ/MF Nº 18.033.552/0001-61 - 99 Tecnologia Ltda; e CNPJ 04.938.855/0001-19 – Limpadora e Dedetizadora Enseada LTDA.
<b>7.3</b>	As Notas de Empenho estão detalhadas até o nível do elemento de despesa?	X			Constatado nos processos de prestação de contas de adiantamento da competência de julho de 2023, o detalhamento do elemento de despesa disponibilizado nas notas de empenho anexadas. Fonte de verificação: Proc. Administrativo 0600.01.888/2023.36 e proc. Administrativo 0302.01.916/2023.40

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO  
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/4097-AEAC-AB83-455D> e informe o código 4097-AEAC-AB83-455D





### 1.4.2 Compras

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:

	Modalidade	Número/Processo	Finalidade/Objeto/Serviço	Situação	Data	Total registro de preço	Valor comprado	Valor estimado	Itens	%
1	Dispensa de Licitação	00352/2023	Prestação de Serviços Técnicos na Área de Segurança do Trabalho	encerrada	27/07/2023	R\$0,00	R\$1.593,00	R\$1.593,00	2	22%
2	Dispensa de Licitação	00567/2023	Aquisição de	encerrada	27/07/2023	R\$0,00	R\$4.250,00	R\$4.250,00	1	11%
3	Dispensa de Licitação	01117/2023	Serviços de Transporte	encerrada	10/07/2023	R\$0,00	R\$2.800,00	R\$2.800,00	1	11%
4	Dispensa de Licitação	01171/2023	Despesas Com Congresso/simposio/conferência	encerrada	05/07/2023	R\$0,00	R\$8.360,00	R\$8.360,00	1	11%
5	Dispensa de Licitação	01205/2023	Serviços de Informática	encerrada	18/07/2023	R\$0,00	R\$329,25	R\$329,25	1	11%
6	Dispensa de Licitação	01206/2023	Despesas Com Publicações de Atos Oficiais	encerrada	18/07/2023	R\$0,00	R\$415,80	R\$415,80	1	11%
7	Dispensa de Licitação	01207/2023	Despesas Com Publicações de Atos Oficiais	encerrada	18/07/2023	R\$0,00	R\$645,33	R\$645,33	1	11%
8	Pregão Eletrônico	00001/2023	Aquisição de Móveis, Equipamentos e Utensílios em Geral	andamento	14/07/2023	R\$22.807,50	R\$0,00	R\$41.276,66	0	0%
9	Tomada de Preços	00001/2023	Serviços de Engenharia	andamento	20/07/2023	R\$0,00	R\$0,00	R\$405.302,72	1	11%
							<b>TOTAL</b>	<b>R\$464.972,76</b>	<b>9</b>	<b>100%</b>

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

### 1.4.3 Despesas

Pelo memorando 493/2023, a Divisão de Contabilidade encaminhou tempestivamente os processos de pagamentos referentes ao mês de julho, 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 0607.00186/2023.48 de pagamento, houve o ateste do gestor e do fiscal do contrato referente ao Termo de Aditamento TA 01/2023 do Contrato 02/2022 - Acompanhamento Contábil - JG Baião. E anexadas certidões válidas e nota fiscal da prestação do serviço.
- No processo administrativo nº 0607.00498/2023.18 de pagamento, houve o ateste do gestor e do fiscal do contrato referente a nota fiscal emitida pela empresa (NFS nº 2350) de acordo com o Termo Aditivo do Contrato 07/2021, firmado com a empresa JLL da Rocha Filho Serviços de Monitoramento, com vigência a partir de 03/05/2023. Anexadas certidões válidas e nota fiscal da prestação do serviço.
- No processo administrativo nº 0607.00617/2022.35 de pagamento, houve ateste do gestor e do fiscal do contrato referente à prestação de serviço quanto ao desenvolvimento e licenciamento de programas de computador não-customizáveis,



licenciamento 1DOC do período de junho de 2023. Foram anexadas as certidões válidas e nota fiscal da prestação do serviço.

#### **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 do mês de julho de 2023 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.

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). Por fim, o controle interno avaliou, com emissão de parecer, todos os processos abaixo:

- Em 25 de agosto, o processo administrativo 0302.01.916/2023.40, da Gerência de Previdência da competência de julho foi avaliado em acordo com o ato normativo: parecer regular. Empenhos: 180 e 181.
- Em 25 de agosto, o processo administrativo 0600.01.888/2023.36 da Gerência de Administração da competência de julho foi avaliado em acordo com o ato normativo: parecer regular. Empenhos: 170 e 171.

Nro Empenho	Nro Processo	Data Empenho	Solicitante	Data de Pagamento	Valor Solicitado	Valor Utilizado	Valor Devolvido	
1	00170-01	000162/2023	04/07/23	Maria Jose Lima Rodrigues	04/07/23	R\$500,00	R\$500,00	R\$0,00
2	00171-01	000162/2023	04/07/23	Maria Jose Lima Rodrigues	04/07/23	R\$1.000,00	R\$1.000,00	R\$0,00
3	00180-01	000598/2023	24/07/23	Alexandre Santos Brito	24/07/23	R\$1.500,00	R\$1.500,00	R\$0,00
4	00181-01	000598/2023	24/07/23	Alexandre Santos Brito	24/07/23	R\$500,00	R\$500,00	R\$0,00
<b>TOTAL:</b>					<b>R\$3.500,00</b>	<b>R\$3.500,00</b>	<b>R\$0,00</b>	

#### **1.4.5 Exame de Contratos**

Até o fechamento deste relatório, em atendimento a oportunidade de melhoria solicita pelo controle interno, foram inseridos os documentos de contratos no módulo “Contratos” do Portal da Transparência, possibilitando a análise e acompanhamento da execução e gestão contratual pelo público em geral.



ID	Fornecedor	Objeto Contrato	Processo Licitatório
1	Incorp Technology Informatica Ltda	Despesas com Processo Eleitoral Eletrônico - Software Eleitoral	Dispensa de Licitacao (S01111/2022)
2	Dynnamik Auditoria e Consultoria H Limitada	Serviço de Auditoria Eleitoral	Dispensa de Licitacao (S01110/2022)
3	Instituto de Certificacao Qualidade Brasil	Certificação Institucional Pró-Gestão	Dispensa de Licitacao (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 Licitacao (S01204/2023)

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

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\$23.857,07	R\$23.857,07
5	R\$8.972,79	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 julho 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) a julho de 2023, evidencia-se o avanço na implementação das iniciativas estratégicas em 6 (seis) pontos percentuais: de 75% (27 das 36 iniciativas implementadas) para 81% (29 das 36 iniciativas implementadas):

Qtde	% de Iniciativas Estratégicas (IE) <sup>1</sup>	Fevereiro	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Meta	Atingimento
OE01	31%	31%	31%	31%	31%	31%	31%	31%	100%
OE02	11%	0%	3%	3%	3%	3%	3%	11%	25%
OE03	11%	8%	8%	8%	8%	8%	8%	11%	75%
OE04	19%	19%	19%	19%	19%	19%	19%	19%	100%
OE05	11%	6%	6%	8%	8%	8%	8%	11%	75%
OE06	17%	11%	11%	11%	11%	11%	11%	17%	67%
Total	100%	75%	78%	81%	81%	81%	81%	100%	81%
								Nota	7 (Bom)

<sup>1</sup>IE - Iniciativas Estratégicas por Objetivo Estratégico



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 apresenta nota geral 7 (sete), o que significa que o resultado geral está em um patamar "Bom" e em evolução.

## 2. Ouvidoria

No mês de julho, não houve manifestações entrantes.

## 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 validado e publicado o Manual de Acompanhamento Contábil e Financeiro de Contratos.

Como recomendação, o controle interno reforça a importância de alterar simultaneamente os documentos e fluxos de trabalho e as informações divulgadas nos manuais publicados, e realizar treinamentos e orientações, com o objetivo de evitar falhas nos processos.

Abaixo é disponibilizado o Quadro consolidado de Manuais publicados, com a visão de 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/4097-AEAC-AB83-455D> e informe o código 4097-AEAC-AB83-455D





# 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 julho de 2023	Itens a serem acompanhados e que serão objeto de verificação na próxima análise
	Setor	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	<b>Nível III – 100%</b>  <b>Nível IV – andamento 98%</b>	Foi dado andamento no mês de julho na análise de processos e manuais de procedimentos, com avanço na manualização e na revisão das áreas de riscos e de conhecimentos apontadas no manual de certificação do programa pró-gestão RPPS. Para acompanhamento, o total de manuais está consolidado e sendo reportado no item Organização, Sistemas e Métodos deste relatório. Aprovado o Manual de Acompanhamento Contábil e Financeiro de Contratos e publicado. Aprovada a revisão do Manual de Atendimento e publicado.	Manter a análise de risco e melhorias nos processos; Aprimorar o relatório de prazos de tramitação de processos e os controles de prazos de execução. 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	<b>Em andamento 81%</b>	Realizada a medição, nos meses de fevereiro a julho de 2023, das iniciativas estratégicas do Contrato de Gestão. Em junho, foi mantido o percentual de 81% de cumprimento das iniciativas. O detalhe da evolução foi exposto no item 1.4.6 Contrato de Gestão deste relatório. E verificado o andamento e priorização de ações de infraestrutura.	Recomenda-se 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	Auditoria de Certificação - Agosto de 2023 e manutenção Ago/23	<b>100% para o Nível III e aguardando auditoria para o Nível IV em agosto/2023</b>	Acompanhadas as ações por requisitos até a 7ª reunião ordinária da Comissão Pró-Gestão de 2023, com registro em Ata. Finalizado o processo de contratação de empresa certificadora para o nível IV (Proc. Administrativo 0607.00403/2023.56). Encaminhadas as documentações dos 24 requisitos do programa à ICQ para dar andamento à auditoria de certificação, a qual será realizada entre as datas de 28 a 30 de agosto de 2023.	Acompanhar a auditoria da empresa certificadora ICQ Brasil e avaliar os requisitos implementados e as oportunidades de melhorias (se houver) após a emissão do relatório de auditoria.

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

Atenciosamente,

(assinado digitalmente)

Guarujá, 25 de agosto de 2023

Luciana Marin Faneco

Analista Previdenciário Controlador Interno



## VERIFICAÇÃO DAS ASSINATURAS



Código para verificação: 4097-AEAC-AB83-455D

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

- ✓ LUCIANA MARIN FANECO (CPF 218.XXX.XXX-48) em 25/08/2023 17:11:43 (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/4097-AEAC-AB83-455D>