



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

Janeiro/ 2023

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/D9A7-40D6-55F7-796C> e informe o código D9A7-40D6-55F7-796C



SUMÁRIO

1.	CONTROLE GERAL	03
1.1	CONTROLE GERAL - AUDESP	03
1.2	CONTROLE GERAL - SPREV /SRPPS	05
1.3	CONTROLE GERAL - MPSP	06
1.4	GOVERNANÇA CORPORATIVA	06
2.	OUVIDORIA	12
3.	ORGANIZAÇÃO, SISTEMAS E MÉTODOS	12
4.	DO ACOMPANHAMENTO E RECOMENDAÇÕES	13



INTRODUÇÃO:

Considerando o mês de janeiro, 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; bem como, 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: janeiro/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 janeiro 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 com ressalvas**.

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

No fechamento das obrigações do Calendário AudeSP 2022 da competência de dezembro, constata-se **100% das entregas efetivadas/realizadas** (13 entregas) e **85% de cumprimento do prazo** (11 entregas), 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	SisCAA	dez/22	31/01/2023	09/02/2023	não
2	Balancete Isolado Conta Contábil	nov/22	12/01/2023	26/12/2022	sim
3	Balancete Isolado Conta Corrente	nov/22	12/01/2023	26/12/2022	sm
4	Atualização do Cadastro Geral de Entidades -Mensal	dez/22	10/01/2023	12/01/2023	não
5	Fundos de Investimento	nov/22	12/01/2023	06/01/2023	sim
6	Demonstrativo de Receitas Previdenciárias	nov/22	10/01/2023	26/12/2022	sim
7	Conciliações Bancárias Mensais	nov/22	23/01/2023	16/01/2023	sim

Fonte: Portal de Sistemas – AudeSP (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	dez/22	10/01/2023	04/01/2023	Sim
2	Cargos	dez/22	10/01/2023	04/01/2023	Sim
3	Quadro de Pessoal	dez/22	16/01/2023	04/01/2023	Sim
4	Lotação Agente Público	dez/22	16/01/2023	04/01/2023	Sim
5	Resumo Mensal da Folha de Pagamento	dez/22	16/01/2023	06/01/2023	Sim
6	Pagamento de Folha Ordinária	dez/22	20/01/2023	09/01/2023	Sim

Fonte: Portal de Sistemas – AudeSP (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”, e em consulta ao Portal de Sistema AudeSP no módulo “Licitações e Contratos”, em “Posição de dados transmitidos”, constatou que ainda não houve prestações de dados no módulo de Licitações e Contratos.

1.1.d) AUDESP – Concursos e Seleções:

Relação de concursos e seleções cadastrados e disponibilizados no Portal de Sistemas AUDESP do TCE-SP no módulo “Concursos e Seleções”:

- Em andamento em janeiro de 2023:
 - Concurso (Ano 2022): inserido o Edital de Abertura de Inscrições do Concurso Público nº 02/2022 na data de 06/12/2022. Situação “Em andamento”.
 - Concurso (Ano 2022): inserido o Edital de Abertura de Concurso Público Nº 01/2022 na data de 06/12/2022. Situação “Em andamento”.

1.1.e) Resoluções e Comunicados TCESP: autarquia notificada pela equipe de fiscalização do TCESP-UR 20 (Santos), para finalizar o processo de envio dos arquivos de aposentadorias e pensões do ano de 2022 pelo Sistema SisCAAWeb. Houve



execução imparcial das etapas de envio dos arquivos, cuja pendência foi resolvida após interações e orientações emitidas pela equipe de fiscalização do Tribunal.

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 referido calendário, no mês de janeiro, os vinte e cinco (25) critérios avaliados pela Secretaria de Previdência junto ao RPPS apresentam as seguintes situações

- Vinte e quatro (24) critérios em situação “**Regular**”.
- Um (1) critério em situação “**Irregular**”: autarquia ciente e pendência mapeada junto ao governo.

ii. Posição Detalhada– extrato previdenciário de 14/02/2023 **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



GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

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	Irregular
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 XXIV – janeiro de 2023:

- 19/01: Publicados os calendários de envio de informações dos RPPS previstos na Portaria MTP nº 1467/2022 e dos eventos de capacitação promovidos pelas associações regionais e nacionais dos RPPS.
- 24/01: divulgação pelo TCESP do Manual de Previdência considerando os parâmetros e diretrizes gerais dos RPPS atualizados e consolidados pela Portaria MTP nº 1467/2022.

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

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

1.4 Governança Corporativa

1.4.1 Plano Anual de Trabalho – competência janeiro de 2023

O Controle Interno verificou a execução e cumprimento das ações do Plano Anual de Trabalho da Controladoria Interna da GuarujáPrev, da competência do mês de janeiro. Os itens de verificação abaixo também constam do Manual da Previdência publicado pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo – TCESP (item 37. O TRIBUNAL DE CONTAS E A FISCALIZAÇÃO DOS REGIMES PRÓPRIOS DE PREVIDÊNCIA SOCIAL).

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/D9A7-40D6-55F7-796C> e informe o código D9A7-40D6-55F7-796C



Legenda: Meta %= percentual projetado (desafio) / % = percentual atingido no último mês.

item	Item Audesp	Meta%	%	J	Evolução no mês de janeiro de 2023
<u>1</u>	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	100	85		<p>Evidenciado no Relatório Mensal do Controle Interno, da competência de janeiro de 2023, o acompanhamento das obrigações Audesp.</p> <p>Constatado o envio das obrigações conforme calendário 2023 para o mês de janeiro de 2023, com a seguinte posição:</p> <ol style="list-style-type: none">Entregas Audesp janeiro 2023: duas obrigações do mês de competência (janeiro) não foram entregues no prazo ao Sistema Audesp - TCESP, parecer conforme com ressalvas: cumpridas 100% das entregas, com 85% delas dentro do prazo (total: 11 entregas dentro do prazo).Critérios Cadprev 2022 – apontamento de um critério avaliado em situação “irregular” no extrato previdenciário. Pendência do Município quanto ao envio das informações e dados contábeis, orçamentários e fiscais. Posição: em acompanhamento pela Diretoria Executiva e pela Unidade de Controle Interno.

item	Item n° 1: Exame Específico do Regime Próprio de Previdência Social	Meta%	%	J	Evolução no mês de janeiro de 2023
<u>1.1</u>	O Regime Previdenciário foi criado por lei de iniciativa do Poder Executivo?				<p>Item verificado em no dia 23 juntamente com o Núcleo de Controle Geral. De acordo com a análise, constatou-se que houve o RPPS do Município de Guarujá, foi criado por LC Municipal 135/2012, Livro II, artigos 764 a 912.</p> <p>Foi sancionada e promulgada a LC Municipal 179/2015 – reestruturação do Regime Próprio de Previdência Social RPPS.</p> <p>O Controle Interno constatou que ambas as Leis Complementares 135/2012 e 179/2015 estão publicadas na página eletrônica da GuarujáPrev no módulo “Transparência” / “Legislação Municipal”.</p> <p>Oportunidade de Melhoria: Atualizar o organograma da GuarujáPrev no link Download Anexo: Lei Complementar N° 179/2015 - Guarujá-SP</p>
<u>1.2</u>	Há pagamento de aposentadorias e/ou pensões sem existência do regime próprio de previdência?				<p>Item verificado em no dia 23 juntamente com o Núcleo de Controle Geral. De acordo com a análise, evidencia-se que há pagamentos de folha pela RPPS pela Lei 1212, mas mediante repasse da Tesouro Municipal. Referência no Relatório Mensal da Gerência de Administração em “Folha de pagamento de Inativos e Pensionistas remanescentes da Lei 1212, cujos valores são repassados pela PMG e Câmara”.</p> <p>Oportunidade de Melhoria: Verificar possibilidade de inserção automática (sincronização) entre a geração da folha de pagamento com a publicação no módulo site (JGBaião).</p>
<u>1.3</u>	Foi realizada avaliação atuarial referente ao exercício em exame?				<p>O último relatório de avaliação atuarial está publicado e disponível na página eletrônica da GuarujáPrev.com a denominação “Relatório Atuarial para subsídio do relatório de Governança Corporativa - base dez 2021”.</p> <p>Para o Estudo atuarial e emissão do Relatório- base dez 2022, foi estruturado pela IPEP e a GuarujáPrev um cronograma anual de atividades (início em outubro de 2022 e finalização em outubro 2023).</p>
<u>1.6</u>	Há registro contábil individualizado das contribuições dos servidores e dos entes patrocinadores?				<p>Verificado no Relatório Mensal de Governança Corporativa da competência dezembro de 2022 o Extrato Sintético Consolidado.</p>

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANEKO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/D9A7-40D6-55F7-796C> e informe o código D9A7-40D6-55F7-796C



1.20	Os atos concessórios dos benefícios de aposentadorias e pensão estão sendo encaminhados ao TCESP? Em caso positivo, está sendo utilizado o sistema SisCAAWeb?	100	100 (fora do prazo)		<p>No mês de janeiro, foi arquivado no Portal de Sistemas Audep as planilhas de aposentadorias e pensões 2022 no SisCAAWeb. Porém, não foram enviados.</p> <p>Pelo acompanhamento realizado junto à Corte de Contas (TCESP-UR20), com interação junto a unidade regional de santos, o Controle Interno foi notificado quanto as pendências no envio dos arquivos de aposentadorias e pensões 2022 no SisCAAWeb e o envio da declaração negativa do envio. Até o fechamento desse relatório o Controle Interno constatou no Portal de Sistemas – Audep o envio fora do prazo (31/01/2023), apontado pelo sistema, em 09/02/2023.</p> <p>Como ação de melhoria foi mapeado o processo de envio dos arquivos pelo SisCAAWeb, com objetivo de evitar novas ocorrências fora do prazo (1. Envio do arquivo; 2. Módulo Planilha / Enviar; 3) Declaração Negativa: Prestar declaração).</p>
1.22	Foi firmado convênio com o Ministério da Previdência Social para fins de compensação financeira? De acordo com a Portaria SPREV/ME nº 6.657, de 11 de junho de 2021, os regimes de previdência instituidores deverão celebrar contrato com a Empresa de Tecnologia e Informações da Previdência - DATAPREV, desenvolvedora do sistema Comprev.				<p>Tendo como referência do Manual da Previdência publicado pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo – TCESP, foi avaliado o item 35. COMPENSAÇÃO FINANCEIRA.</p> <p>Evidenciado no Proc. Administrativo 0700.00575/2021.48, CONTRATO Nº (DE ORIGEM): 002830/2021.P, com a contratada EMPRESA DE TECNOLOGIA E INFORMAÇÕES DA PREVIDÊNCIA – DATAPREV S.A.</p> <p>Evidenciado também, no Proc. Administrativo 0607.00520/2022.37 – anexado no Memorando 005/2023 – Processos 12_2022 – Conselho Fiscal (processos de pagamentos efetuados), o acompanhamento contábil do CONTRATO 02/2017 - TA 05, com anexação de nota fiscal no valor de R\$ 19.147,53, validade em 30/12/2022. Houve Atesto a prestação dos serviços declarados pelo Fiscal do Contrato. E constata-se que no Portal da Transparência, o valor pago está em conformidade com o apresentado no Memorando 005/2023.</p>
1.24	A política anual de investimentos e suas revisões é disponibilizada aos seus segurados e pensionistas? Está publicada?				<p>A Política de Investimentos 2023 da GuarujáPrev está publicada.</p> <p>O Conselho de Administração aprovou e registrou em Ata (ATA DA 12ª (DÉCIMA SEGUNDA) REUNIÃO ORDINÁRIA DE 2022 DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO DA AUTARQUIA GUARUJÁ PREVIDÊNCIA) a Política Anual de Investimentos 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: aprovada pela unanimidade dos presentes.</p>
1.25	O responsável pela gestão dos recursos detém certificação de capacidade técnica e difusão no mercado brasileiro de capitais em conteúdo mínimo contido no inciso IV do § 1º do artigo 4º da Portaria SEPRET/ME nº 9.907 de 14/04/2020 (c/c artigo 14, § 2º)?				<p>De acordo com o Ato Normativo 09/2022, houve alteração da composição do Comitê de Investimento: o referido ato normativo “Altera o Regimento Interno da Guarujá Previdência quanto à composição do Comitê de Investimentos do RPPS de Guarujá, e dá outras providências.”</p> <p>O Novo Gestor Técnico pela Gestão de Recursos detém certificação válida: CPA20 com vencimento em 08/02/2025.</p>
1.26	O CRP (Certificado de Regularidade Previdenciária) está vigente?	100	100		<p>CRP renovado e publicado, com todos os critérios regulares, com data de vigência até 22/06/2023</p>
1.27	Todos os critérios do CRP estão com posição “regular”?	100	99,9		<p>Até o fechamento desse relatório um dos critérios avaliados está em situação irregular: critério de “Informações Contábeis – Envio das Informações e dados contábeis, orçamentários e fiscais”.</p>

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/D9A7-40D6-55F7-796C> e informe o código D9A7-40D6-55F7-796C



GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

1.28	O RPPS respondeu ao questionário do IEG-PREV do TCE-SP (obrigação anual, com prazo até 31/03)?	100			Em andamento. Iniciada o preenchimento dos questionários pelo Portal de Sistema AUDESP (IEG-PREV 2023 - Dados do Exercício 2022 - RPPS / GUARUJA PREVIDENCIA). Até o fechamento desse relatório, dos 12 questionários: nove (9) apresentam posição de "Questionário Concluído" e três (3) com posição de "Questionário Iniciado".
-------------	--	------------	--	--	---

item	Item 7. Despesas	Meta %	%	J	Evolução no mês de janeiro de 2023
7.1	O controle interno está verificando os adiantamentos mensais da autarquia, considerando o Ato Normativo 08/2021?	100	100		Item verificado no dia 23 juntamente com o Núcleo de Controle Geral. De acordo com a análise, constatou-se o controle mediante a prestação de contas conforme Ato Normativo 08/2021. Evidências: a) Proc. Adm. 0302.1.01.159/2022.43. Empenhos 238 e 239. B) Proc. Processo: 0600.01.176/2022.55. Empenhos: 231 e 232. Parecer regular. Mensalmente é realizado o acompanhamento dos adiantamentos, e divulgado nesse relatório (Relatório mensal de conformidade e regularidade da controladoria Interna).
7.2	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?				O controle interno verificou que em consulta ao portal, basta digitar o CNPJ. Consultado a existência do cadastro nacional de pessoa jurídica da empresa prestadora de serviço (adiantamento) referente ao mês de janeiro de 2023, mediante comprovante de inscrição e de situação cadastral: <ul style="list-style-type: none">• CNPJ: 34.708.969/0001-33 - RAFAEL TANKE PRADO DE FREITAS – 46290581848• 59.431.221/0001-67- CROMATICA COMUNICACAO VISUAL LTDA• 05.800.256/0014-11 - ROLDAO AUTO SERVICO COMERCIO DE ALIMENTOS S/A.
7.3	As Notas de Empenho estão detalhadas até o nível do elemento de despesa?				Verificado no sistema CONAN duas despesas: <ol style="list-style-type: none">1. Natureza da Despesa.: 3.3.90.39.96 Outros serviços de terceiros pessoa jurídica - pagamento antecipado - Proc. Administrativo 0302.00982/2022.21 (prestação de contas adiantamento).2. Natureza da Despesa: 3.3.90.30.07 – Gêneros de alimentação - Proc. Administrativo 0607.00786/2022.46 – Contrato 13/2021- Felipe Ferreira Goto Fornecimento Água Mineral.

item	Item 10. Conselhos (Fiscal e de Administração)	Meta %	%	J	Evolução no mês de janeiro de 2023
10.1	A remuneração foi fixada por Lei?				Nova remuneração a partir de Jan/2023, aprovada por LEI COMPLEMENTAR N.º 311/2022. "Altera, revoga e acrescenta dispositivos da Lei Complementar Municipal n.º 179, de 13 de fevereiro de 2015, e dá outras providências." Publicação no Diário Oficial de 22/10/2022
10.2	Os pagamentos das remunerações foram pagos em acordo com a Lei?				As folhas de pagamentos de ativos estão publicadas até o mês de dezembro de 2022. Constata-se a oportunidade de melhoria da publicação mensal (pendente a do mês de janeiro de 2023). Por sua vez, o resumo da folha de pagamento consta do Relatório Mensal de Governança Corporativa – competência janeiro de 2023.

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/D9A7-40D6-55F7-796C> e informe o código D9A7-40D6-55F7-796C



					Levantadas as oportunidades de melhorias: 1. Ampliar a divulgação dos dados da folha (atualmente o relatório é sintético e não evidencia data de admissão, por exemplo). 2. Incluir os dados da folha de pagamento no Portal da Transparência.
10.3	Os Conselheiros entregaram no prazo as declarações de bens?				Foi divulgada a Circular 515/2022 com orientações de prazo de entrega e declaração negativa de bens emitidas pela Divisão de Gestão de Pessoal em julho/2022. E a entrega foi efetivada.
10.5	Possuem qualificações (experiência profissional e conhecimentos técnicos) para exercício da função?				Há Conselheiro que não apresenta nível superior. No entanto, no programa de eleições para conselheiros em 2023 foram definidos os requisitos para eleição com obrigatoriedade de nível superior para Conselheiro Fiscal e preferencialmente nível superior para Conselheiro de Administração. As documentações do processo, incluindo o Anexo IV – Lista de Checagem dos requisitos estão disponíveis na página eletrônica da GuarujáPrev.
item	Item 13. Programas	Meta %	%	J	Evolução no mês de janeiro/2023
13.1	O Programa de Certificação Pró-Gestão RPPS foi planejado e implementado? Está em vigor?	100	100		Houve adesão ao programa (que é facultativa). O programa reiniciou no ano de 2021, com Certificado emitido em 12 de maio de 2022 e publicado na página eletrônica da GuarujáPrev no módulo "Transparência", "Pró-Gestão RPPS". A validade do Certificado está até 05/05/2025. O Programa está vigente em 2023, com atuação mensal do Comissão Permanente do Pro-Gestão da GuarujáPrev. Até o fechamento desse relatório foi publicada a Ata da 1º Reunião realizada em 19 de janeiro de 2023 com análise de todos os vinte e quatro requisitos do Manual Pró-Gestão RPP na versão atual 3.4.
13.2	Foram realizadas ações para aperfeiçoamento da Política de Segurança da Informação				Em janeiro, foi cumprido o cronograma de Reunião do Comitê de Segurança da Informação, com registro dos assuntos discutidos em Ata de Reunião. Foi implementada, até o fechamento desse relatório a ação planejada de divulgação da Política no holerite individual de cada segurado (ativo e inativo).

item	Item 14. Execução Orçamentária, Financeira e Patrimonial	Meta %	%	J	Evolução no mês de janeiro/2023
14.1	Foram prestadas informações ao Sistema Audeps para subsidiar a Análise de Balanços?				Sim, constata-se no item 1.1.b) Posição Consolidada Portal de Sistemas AUDESP – janeiro/2023, desde relatório a prestação de informações ao sistema Audeps.
14.4	Houve Avaliação Atuarial (em cada exercício financeiro)? Houve divulgação?				Sim, foi divulgada na página eletrônica da GuarujáPrev, o Relatório Atuarial para subsídio do relatório de Governança Corporativa - base dez 2021. Foi realizada no ano de 2022 a Audiência Pública.

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

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/D9A7-40D6-55F7-796C> e informe o código D9A7-40D6-55F7-796C



da *Transparência* - evidencia as informações de contratação (compras por modalidade de licitação): no mês de janeiro foram realizadas duas contratações.

Modalidade	Número	Finalidade	Situação	Data	Valor Total	Itens	%
Dispensa de Licitação	00036/2023	Despesas Com Energia Eletrica	encerrada	24/01/2023	30.000,00	1	70%
Dispensa de Licitação	00037/2023	Despesas Com Fornecimento de Agua Pota Vel	encerrada	24/01/2023	6.000,00	1	14%
Dispensa de Licitação	00147/2023	Despesas Com Congresso/simposio/conferen Cia	encerrada	10/02/2023	3.325,00	1	8%
Dispensa de Licitação	00021/2023	Aquisicao de Generos Alimenticios.	encerrada	03/02/2023	1.413,10	1	3%
Dispensa de Licitação	00109/2023	Aquisicao de Generos Alimenticios/ Descartaveis	encerrada	03/02/2023	838,31	2	2%
Dispensa de Licitação	00151/2023	Servicos de Hospedagens	encerrada	10/02/2023	1.492,00	2	3%
TOTAL					43.068,41	8	100%

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

1.4.3 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 o prazo (até o dia 15 de cada mês) foi cumprido: prestações de conta de adiantamento apresentadas dentro do prazo. Os valores solicitados estão de acordo com as regras do Ato Normativo 008/2021 e controle interno atestou as prestações de contas anexas aos seguintes processos administrativos Proc. Administrativo 0302.1.00167/2023.41 (data 13/02 – Gerente de Previdência) e Proc. Administrativo 0600.00148/2023.26 (data 08/02 – Gerente de Administração). Evidência: quadro consolidado a seguir:

Nro Empenho	Nro Processo	Data Empenho	Solicitante	Data de Pagamento	Valor Solicitado	Valor Utilizado	Valor Devolvido	
1	00028-01	000033/2023	23/01/2023	Maria Jose Lima Rodrigues	09/02/2023	500,00	445,86	54,14
2	00029-01	000033/2023	23/01/2023	Maria Jose Lima Rodrigues	09/02/2023	1.500,00	1.352,00	148,00
3	00030-01	000014/2023	23/01/2023	Alexandre Santos Brito	23/01/2023	500,00	Em andamento	
4	00031-01	000014/2023	23/01/2023	Alexandre Santos Brito	23/01/2023	1.500,00	Em andamento	

Fonte: transparencia.guarujaprevidencia.sp.gov.br

1.4.4 Exame de Contratos

O controle interno avaliou em janeiro de 2023 o processo administrativo Proc. Administrativo 0607.01.111/2022.51 referente a Contratação de Empresa INCORP THECNOLOGY- LTDA para realização de processo eleitoral mediante disponibilização de sistema online de votação, para o pleito para a escolha de membros eleitos do Conselho de Administração e do Conselho Fiscal da Autarquia Previdenciária dos servidores do Município de Guarujá – GuarujáPrev para o quadriênio de 2023-2027. Diante das informações disponibilizadas no processo, foram avaliados os seguintes requisitos



essenciais para o processo de contratação, com emissão do parecer regular (parcial) do controle interno, até a etapa do parecer jurídico:

- Requisição de compra (Demanda);
- Termo de Referência, com evidência dos parâmetros e elementos descritivos;
- Pesquisa / Cotação e propostas de preços apresentadas;
- Relatório de pré-cotação;
- Reserva Orçamentária;
- Documentação Fiscal e Trabalhista;
- Habilitação Jurídica da Empresa (contrato social etc.);
- Despacho – Declaração de Despesa assinada pelo Diretor Presidente;
- Minuta do Contrato;
- Parecer Jurídico.

1.4.5 Processos de Aposentadorias e Pensões concedidos

- 13 portarias de aposentadorias publicadas
- 01 portaria de pensão publicada

2. Ouvidoria

Não houve manifestação de ouvidoria em janeiro.

3. Organização, Sistemas e Métodos

Até o fechamento desse relatório, houve revisão do manual de atendimento da GuarujáPrev com inserção do fluxo de recadastramento e inclusão de formulários utilizados para requerimento de benefícios.

ÁREAS	MAPEADAS?	MANUALIZADAS?	PUBLICADAS?
ADMINISTRATIVA			
Compras e Licitação	sim	sim	sim
Almoxarifado	sim	sim	sim
Demais funções (serviços gerais, recursos humanos, imóveis)	não	não	não
ARRECADAÇÃO	sim	sim	sim
ATENDIMENTO			
Atendimento na Autarquia	sim	sim	Não – enviado para validação em fev/2023
Ouvidoria	sim	sim	sim
ATUARIAL	sim	sim	sim
BENEFÍCIOS (aposentadorias, pensão e folha de pagamento)	sim	sim	sim
COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA	sim	sim	sim
FINANCEIRA	não	não	não
INVESTIMENTOS	sim	sim	sim
JURÍDICO	sim	sim	sim
TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO			
Segurança da Informação	sim	sim	sim
Acesso e operacionalização de TI	sim	sim	não – em validação
TOTAL	86%	86%	71%



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 dezembro/22	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 86%	Entregue o relatório de Auditoria de Certificação Pró-Gestão RPPS com os requisitos revisados do Nível IV na versão 3.3 do Manual Pró-Gestão RPPS. Em janeiro, foi publicado o Manual de Gestão Atuarial. Em janeiro foi iniciada a revisão do Manual de Controle Interno e a revisão do Manual de Atendimento.	Finalizar e validar os processos de atendimento e de TI. Acompanhar implementação e aderência às regras, diretrizes e procedimentos 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).
Definir indicadores para medir os processos principais (chaves)	Núcleo de OSM – Organização, Sistema e Método	10/05	2023	Concluído 100%	Identificadas oportunidades de melhorias nos relatórios da ferramenta do 1DOC e acionada a empresa 1DOC para análise e solução do problema. 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 90%	Gerados os modelos de Termos de Compromisso (para usuários internos e externos) e compartilhados com o Comitê. Analisados e validados os Termos na reunião do comitê em 31/08. O objetivo é executar o plano de divulgação. Prazo redimensionado para melhor avaliar as oportunidades de melhorias. Iniciada a implementação das ações de divulgação, com inclusão no holerite (individual).	Observar a Política de Segurança da Informação da Contratante, atuando em conformidade com as premissas básicas, 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.
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 12ª reunião ordinária da Comissão Pró-Gestão, com registro em Ata.	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.

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

Atenciosamente,

(assinado digitalmente)

Guarujá, 23 de fevereiro de 2023

Luciana Marin Faneco

Analista Previdenciário de Controle Interno



VERIFICAÇÃO DAS ASSINATURAS



Código para verificação: D9A7-40D6-55F7-796C

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

- ✓ LUCIANA MARIN FANECO (CPF 218.XXX.XXX-48) em 23/02/2023 17:35:56 (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/D9A7-40D6-55F7-796C>