



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

Março/ 2023

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/C8C1-98E5-0C90-19F3> e informe o código C8C1-98E5-0C90-19F3





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	12
3.	ORGANIZAÇÃO, SISTEMAS E MÉTODOS	12
4.	DO ACOMPANHAMENTO E RECOMENDAÇÕES	14

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/C8C1-98E5-0C90-19F3> e informe o código C8C1-98E5-0C90-19F3





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: março/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 março 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** (houve perda de prazo, mas o envio da atualização do cadastro foi realizado).

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

No fechamento das obrigações do Calendário AudeSP 2023 constata-se **100% das entregas efetivadas/realizadas** (18 entregas) e **94% de cumprimento do prazo** (1 fora do prazo: atualização cadastral), 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	jan/23	15/03/2023	14/03/2023	Sim
2	Balancete Isolado Conta Corrente	jan/23	15/03/2023	14/03/2023	Sim
3	Balancete Isolado Conta Contábil	fev/23	27/03/2023	27/03/2023	Sim
4	Balancete Isolado Conta Corrente	fev/23	27/03/2023	27/03/2023	Sim
5	Relatório de Atividades	dez/22	06/03/2023	06/03/2023	Sim
6	Fixação da Remuneração de Agentes Políticos	dez/22	31/03/2023	31/03/2023	Sim
7	Concessão de Reajuste de Agentes Políticos	dez/22	31/03/2023	31/03/2023	Sim
8	Dados de Balanços Isolados	dez/22	31/03/2023	30/03/2023	Sim
9	Conciliações Bancárias Mensais	jan/23	27/03/2023	27/03/2023	Sim
10	iEG-Prev	dez/22	31/03/2023	28/03/2023	Sim
11	Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	fev/23	10/03/2023	13/03/2023	Não
12	Balancete Isolado Encerramento 14 - Conta Contábil	14/2022	03/03/2023	23/02/2023	Sim
13	Balancete Isolado Encerramento 14- Conta Corrente	14/2022	03/03/2023	23/02/2023	Sim
14	Fundos de Investimento	jan/23	10/03/2023	08/03/2023	Sim
15	Demonstrativo de Receitas Previdenciárias	jan/23	10/03/2023	03/03/2023	Sim

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

Id	Tipo de Documento	Período	Dt. Prazo de Entrega	Dt. de Entrega	Entregue no Prazo
1	Atos Normativos	fev/23	06/03/2023	03/03/2023	Sim
2	Cargos	fev/23	10/03/2023	03/03/2023	Sim
3	Lotação Agente Público	fev/23	15/03/2023	03/03/2023	Sim

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

No trimestre de 2023, foram efetivadas **100% das entregas** e **93% de cumprimento do prazo** (3 fora do prazo), conforme análise dos dados abaixo extraídos do Portal AudeSP – TCESP:

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 AudeSP no módulo “Licitações e Contratos”. Estão disponibilizadas no subitem de licitação “Consultar Prestações de Dados”, as licitações no próprio órgão:

- Descrição do Objeto: Inscrições no 19º Congresso Estadual de Previdência – Apeprem (Associação Paulista de Previdência do Estado) – São Pedro - SP. Período de 12 a 14 de abril de 2023. Modalidade: Contratação Direta - Dispensa de licitação. Valor estimado da licitação - R\$: 7.980,00. Código da Licitação: 2023000000198. Nº Processo Administrativo: 198-2023



GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

- b) Descrição do Objeto:** Certificação Institucional Pró-Gestão RPPS para dar continuidade ao programa de certificação da GuarujáPrev mediante avanço do Nível III para o IV do Pró-Gestão. 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.

1.1.d) Processo TCESP:

O histórico de processos eletrônicos e-TCESP, disponibilizados no endereço eletrônico <https://www.tce.sp.gov.br/etcesp>, está em análise com o objetivo de estruturar um modelo de acompanhamento, análise de risco, coordenação de ações e melhores práticas.

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 março, dos vinte de cinco (25) critérios avaliados pela Secretaria de Previdência junto ao RPPS, vinte e quatro (23) apresentam situação **Regular**.

ii. Posição Detalhada– extrato previdenciário de 18/04/2023 **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



GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

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	Irregular
Informações Previdenciárias e Repasses		
Critério(s)		Situação
16	Demonstrativo de Informações Previdenciárias e Repasses - DIPR - Consistência e Caráter Contributivo	Irregular
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>

Os critérios que apresentam situação “Irregular” estão justificados no item 2 do Quadro abaixo.

Principais acontecimentos na Edição XXXI – MAR/2023 do Informativo mensal dos RPPS (<https://www.gov.br/previdencia/pt-br/assuntos/rpps/acontece-na-srpps/acontece-na-srpps>):

- Adequações das normas de investimentos dos RPPS à Resolução CVM nº 175/2022, com possíveis impactos da Resolução CVM nº 175/2022 para as normas (Resolução CNM nº 4.963/2021 e Portaria MTP nº 1.467/2022) e sistemas (DPIN e DAIR).

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/C8C1-98E5-0C90-19F3> e informe o código C8C1-98E5-0C90-19F3



- Portal Cadprev e Gescon-RPPS: Com a modernização do Cadprev e do Gescon, esses sistemas compartilharão a mesma estrutura tecnológica de acesso por meio do GOV.BR. Cada ente federativo terá alguns representantes autorizados para serem o gestor de acesso dos seus servidores. Previsão: julho/2023
- Do dia 12 a 14 de abril foi realizado o 19º Congresso Estadual de Previdência da Apeprem, na cidade de São Pedro/SP, com a participação de servidores, gestores e conselheiros da GuarujáPrev
- No dia 3 de maio de 2023, em Brasília, a ABIPEM em parceria com o Ministério da Previdência Social, realizará o 1º Seminário MULHERES DE RPPS, no qual conselheiras e gestoras da GuarujáPrev participarão.
- Divulgados o calendário dos prazos de envio das informações ao RPPS: <https://www.gov.br/trabalho-e-previdencia/pt-br/assuntos/previdencia-no-servico-publico/calendario-SRPRC> (30/04 - Envio da Matriz de Saldos Contábeis - MSC Março de 2023 e 30/04 - Envio do DAIR Março de 2023).

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

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

1.4 Governança Corporativa

1.4.1 Plano Anual de Trabalho – competência março de 2023

Por meio do Plano Anual de Trabalho da Controladoria Interna da GuarujáPrev, da competência do mês de março, 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 AudeSP	R?	IRR?	Mar.	Evolução no mês de março de 2023
1	Acompanhar a Agenda de Obrigações do TCE-SP (Sistema AUDESP) emitindo alertas aos setores responsáveis pelas informações a serem encaminhadas.	X			Evidenciado no Relatório Mensal do Controle Interno, da competência de março de 2023, o acompanhamento das obrigações AudeSP. Constatado o envio das obrigações conforme calendário 2023 para o mês de março de 2023, com a seguinte posição: Entregas AudeSP: divulgado pelo Memorando 245/2023 que todas as obrigações do mês de competência foram entregues com ressalva: dezoito (18) obrigações entregues, sendo 17 (dezesete) dentro do prazo e 1 (uma) fora do prazo ao Sistema AudeSP – TCESP. Posição Consolidada: <ul style="list-style-type: none">• Jan – 100% / 85% no prazo (2 fora do prazo – SisCAA e Atualização do Cadastro)• Fev – 100% / 100% no prazo
		Meta	%		
		100	94		



					<ul style="list-style-type: none">Mar – 100%/ 94% no prazo (1 fora do prazo: atualização cadastral)Acumulado no trimestre – 100% / 93% no prazo
2	Acompanhar o Calendário CADPREV e comprovar as entregas de informações				<p>Crítérios Cadprev 2022: até o fechamento desse relatório, dos 25 (vinte e cinco) critérios avaliados pela secretaria de previdência, constata-se que 2 (dois) deles estão em situação “irregular” no extrato previdenciário. Os demais, vinte e dois (dois) critérios estão em posição “REGULAR”.</p> <p><u>Posição Consolidada:</u></p> <ul style="list-style-type: none">Jan – 100% regularFev – 1 critério irregularMar – 100% regularAbr – 2 critérios irregulares até o fechamento desse relatório. <p><u>Ação Corretiva/Plano de ação:</u> 1. Envio pendente das informações e dados contábeis, orçamentários e fiscais por problema no Sistema de Informações Contábeis e Fiscais do Setor Público Brasileiro – SICONF (Poder Executivo – Ente) e 2. DIPR: aberto chamado pela Gerência POCF da GuarujáPrev e em análise, com regularização prevista para última semana do mês de abril/2023</p>

<u>item</u>	<u>Item nº 3: Almoarifado, Bens Patrimoniais</u>	<u>R?</u>	<u>IRR?</u>	<u>Mar.</u>	<u>Evidência no mês de março de 2023</u>
3.1	Há definição de estoques mínimos? (Obs.: do contrário, tal omissão gera falta de materiais, às vezes fundamentais como os medicamentos e os de enfermagem)	X			Na verificação, no dia 16 de março, não foi identificada a definição de estoque mínimo. Há emissão de Relatório de Inventário Analítico do Almoarifado mensal da Conam (evidência obtida de 28/02). <u>Oportunidade de melhoria:</u> notificada à Ger. de Administração para avaliar a necessidade e a pertinência de definição de estoques mínimos para alguns produtos (perceíveis e descartáveis). E para planejar como definir estoques mínimos e ponto de pedido e se há um prazo a ser definido de tempo de reposição. Também, é importante após definições, adequar o Manual de Requisição e Recebimento de Materiais, se necessário
3.2	Os inventários têm sido periodicamente realizados?	X			Mensalmente por meio do Relatório Analítico da Conam. E no mês de dezembro é realizado o fechamento anual e inventário do almoarifado, com aviso do prazo de solicitações de requisições de materiais e do prazo de fechamento. Evidência: Circular 1.26/2022. <u>Oportunidade de melhoria:</u> encaminhar, mensalmente, o relatório de inventário analítico do Almoarifado mensal da Conam, após o fechamento, à Ger. de Planejamento, Orçamento, Contabilidade e Finanças para conferência e cruzamento com a contabilidade.
3.3	Há segurança na estocagem dos materiais?	X			Os estoques permanecem em um ambiente fechado, com porta e controle de entrada e saída realizado pela Gerência de Administração. São utilizadas prateleiras para melhor organização dos materiais.
3.4	Há emissão de requisições de saída?		X		Há oportunidade de melhoria observado em análise do sistema 1DOC e por observação. As requisições de materiais pelos solicitantes não estão sendo, na totalidade, encaminhadas pelo sistema 1DOC, com grande risco para o controle. Por sua vez, o relatório de inventários analítico mensal do almoarifado evidencia as saídas. <u>Plano de Ação:</u> Avaliar se cabe orientação geral (por meio de Circular), visto que o Manual de Requisição e Recebimento de Materiais, divulgado na página eletrônica da GuarujáPrev, evidencia que a requisição de materiais deve ser realizada pelo 1DOC com



GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

					informação no Anexo 1 do Passo a Passo da Requisição de materiais 1DOC.
3.5	Tem sido feita conferência no recebimento de materiais?	X			Conferência realizada via nota fiscal com informações inseridas no sistema da Conam e via AF (Autorização de Fornecimento).
3.6	Tem sido feita conferência de validade dos produtos estocados?	X			A Conam fornece alerta de validade. Em 2022, a autarquia realizou doação de produtos devido ao prazo de vencimento (produto: doação de adoçantes para a prefeitura).
3.7	Em balanços anteriores, fez o Tribunal de Contas específicas recomendações para tal item de atenção?	X			Item regular. Não foi realizada recomendação para o item Balanço Geral 2021 – Processo TC-02976.989.21-0 – B3 – Tesouraria, Almoxarifado e Bens Patrimoniais.
3.8	A Gestão Patrimonial Anual foi realizada?	X			Reportado no Relatório Anual de Governança Corporativa da competência de 2022, o cumprimento em 2022 da seguinte ação pela Divisão de Patrimônio: Mantido o controle do patrimônio mobiliário e imobiliário, individualizando-o e discriminando-o por espécie (https://www.guarujaprevidencia.sp.gov.br/wp-content/uploads/DIRETORIA/RELATORIO_ANUAL_CONSOLIDADO_DE_GOVERNANCA_CORPORATIVA_2022_site.pdf) Evidência 2: Assinado pelo Memorando 509/2022 do 1DOC o Termo de Responsabilidade Patrimonial (CONAM) após conferência dos bens patrimoniais em uso pelo controle interno.

item	Item nº 9: Controle Interno	R?	IRR?	Mar.	Evidência no mês de março de 2023
9.1	O controle interno elaborou o plano anual de auditoria?	X			Foi elaborado e publicado no endereço eletrônico https://www.guarujaprevidencia.sp.gov.br/wp-content/uploads/Plano_Anual_de_Trabalho_da_Controladoria_Interna_2023_2_.pdf Por meio desse relatório mensal de Conformidade e Regularidade da Controladoria Interna constata-se que a Unidade de Controle Interno está seguindo o plano conforme o cronograma que se encontra no item 13- QUADRO III – DETALHAMENTO DE TRABALHO DA CONTROLADORIA INTERNA – CRONOGRAMA ANUAL – 2023.
9.2	O núcleo de Controle geral validou o plano anual de auditoria?	X			Foi compartilhado e apresentado ao Núcleo de Controle Geral por meio do Memorando 983/2023, e não houve informações acrescentadas ao plano pelos membros. Há oportunidade de melhoria em avaliar detalhadamente cada item do plano junto ao Núcleo de Controle Geral com o objetivo de realizar análise de riscos, melhorias em processos e indicadores de gestão.
9.3	O Plano anual foi encaminhado ao Dirigente do órgão	X			O plano foi encaminhado ao Diretor Presidente pelo 1DOC, e inserido no Plano Anual de Ação da GuarujáPrev 2023.
9.4	O plano anual foi publicado e divulgado?	X			Foi publicado na página eletrônica da GuarujáPrev no endereço https://www.guarujaprevidencia.sp.gov.br/wp-content/uploads/Plano_Anual_de_Trabalho_da_Controladoria_Interna_2023_2_.pdf
9.5	O plano anual está sendo executado?	X			Evidenciado por esse relatório e pelos elaborados e publicados nos meses anteriores a execução do plano anual do controle interno; podendo ser acompanhado pelo Relatório Mensal publicado no endereço https://www.guarujaprevidencia.sp.gov.br/relatorios-de-controle-interno/
9.6	As verificações mensais do controle estão sendo realizadas e divulgadas?	X			Divulgadas as verificações realizadas no Relatório Mensal de Atividades do Controle Interno e no Relatório Mensal de Conformidade e Regularidade da Controladoria Interna referentes aos meses de janeiro e fevereiro. Há oportunidade de Melhoria para realizar a implementação da Análise de Risco junto ao Núcleo de Controle Geral.

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/C8C1-98E5-0C90-19F3> e informe o código C8C1-98E5-0C90-19F3



GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

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 trimestre foram realizadas as seguintes contratações:

Mês/ano	Modalidade	Número	Finalidade	Situação	Data	Valor Total	Itens	%
1 jan/23	Dispensa de Licitação	00036/2023	Despesas Com Energia Eletrica	encerrada	24/01/2023	30.000,00	1	34%
2 jan/23	Dispensa de Licitação	00037/2023	Despesas Com Fornecimento de Agua Pota Vel	encerrada	24/01/2023	6.000,00	1	7%
3 fev/23	Dispensa de Licitação	00021/2023	Aquisicao de Generos Alimenticios.	encerrada	03/02/2023	1.413,10	1	2%
4 fev/23	Dispensa de Licitação	00109/2023	Aquisicao de Generos Alimenticios/ Descartaveis	encerrada	03/02/2023	838,31	2	1%
5 fev/23	Dispensa de Licitação	00133/2023	Contratacao de Certificacao e Validacao Digital	encerrada	27/02/2023	987,75	1	1%
6 fev/23	Dispensa de Licitação	00147/2023	Despesas Com Congresso/simposio/conferen Cia	encerrada	10/02/2023	3.325,00	1	4%
7 fev/23	Dispensa de Licitação	00151/2023	Servicos de Hospedagens	encerrada	10/02/2023	1.492,00	2	2%
8 fev/23	Dispensa de Licitação	00153/2023	Aquisicao de Passagem Aerea	encerrada	15/02/2023	3.798,85	1	4%
9 fev/23	Dispensa de Licitação	00198/2023	Despesas Com Capacitacoes e Cursos	encerrada	24/02/2023	7.980,00	1	9%
10 fev/23	Dispensa de Licitação	00209/2023	Pagamento de Anuidade	encerrada	24/02/2023	1.850,00	1	2%
11 fev/23	Dispensa de Licitação	00210/2023	Servicos de Manutencao em Bens Moveis - Letreiro Luminoso	encerrada	25/02/2023	1.550,00	1	2%
12 mar/23	Dispensa de Licitação	00134/2023	Aquisicao de Aparelhos de Ar Condicionad	encerrada	03/03/2023	2.308,49	1	3%
13 mar/23	Dispensa de Licitação	00200/2023	Servicos de Hospedagens	encerrada	08/03/2023	6.120,00	2	7%
14 mar/23	Dispensa de Licitação	00201/2023	Servicos de Transporte	encerrada	16/03/2023	2.800,00	1	3%
15 mar/23	Dispensa de Licitação	00237/2023	Despesas C/ Treinamentos, Palestras, Cursos e Aulas	encerrada	07/03/2023	6.072,00	1	7%
16 mar/23	Dispensa de Licitação	00293/2023	Aquisicao de Materiais de Expediente/ Escritorio	encerrada	20/03/2023	1.260,00	1	1%
17 mar/23	Dispensa de Licitação	00344/2023	Servicos Graficos.	encerrada	20/03/2023	5.874,00	2	7%
18 mar/23	Dispensa de Licitação	01200/2023	Servicos de Hospedagens	encerrada	30/03/2023	3.858,00	2	4%
TOTAL						87.527,50	23	100%

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

1.4.3 Despesas

Pelo portal da transparência, no módulo “Despesas” evidenciam-se as despesas com data de pagamento em março de 2023, que foram empenhadas, processadas e pagas:

Despesas de Março/2023	Soma de Empenho Original	Soma de Valor Processado	Soma de Valor Pago
Buff Comercio e Solucoes Graficas Eireli (00.638.358/0001-44)	R\$ 1.413,10	R\$ 1.413,10	R\$ 1.413,10
S00021/2023	R\$ 1.413,10	R\$ 1.413,10	R\$ 1.413,10
Edler Antonio da Silva (248.167.678-51)	R\$ 2.000,00	R\$ 936,36	R\$ 2.000,00
O00231/2023	R\$ 2.000,00	R\$ 936,36	R\$ 2.000,00
Instituto Totum de Des. e Gestao Empres. Ltda (05.773.229/0001-82)	R\$ 6.072,00	R\$ 6.072,00	R\$ 6.072,00
S00237/2023	R\$ 6.072,00	R\$ 6.072,00	R\$ 6.072,00
Maria Jose Lima Rodrigues (075.271.518-62)	R\$ 2.000,00	R\$ 845,40	R\$ 2.000,00
O00365/2023	R\$ 2.000,00	R\$ 845,40	R\$ 2.000,00
Ministerio da Fazenda (00.394.460/0058-87)	R\$ 450.000,00	R\$ 118.895,61	R\$ 118.895,61
O00017/2023	R\$ 450.000,00	R\$ 118.895,61	R\$ 118.895,61
Total Geral	461.485,10	128.162,47	130.380,71

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/C8C1-98E5-0C90-19F3> e informe o código C8C1-98E5-0C90-19F3



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 primeiro trimestre 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 e o controle interno atestou a conformidade dos seguintes processos administrativos no mês de março:

	Nro Empenho	Nro Processo	Data Empenho	Solicitante	Data de Pagamento	Valor Solicitado	Valor Utilizado	Valor Devolvido
1	00084-01	000231/2023	06/03/2023	Edler Antonio da Silva	10/04/2023	1.500,00	846,33	653,67
2	00085-01	000231/2023	06/03/2023	Edler Antonio da Silva	10/04/2023	500,00	90,03	409,97
3	00095-01	000365/2023	21/03/2023	Maria Jose Lima Rodrigues	21/03/2023	500,00	500,00	Em andamento
4	00096-01	000365/2023	21/03/2023	Maria Jose Lima Rodrigues	21/03/2023	1.500,00	1.500,00	Em andamento
						4.000,00	2.936,36	1.063,64

1.4.5 Exame de Contratos

No mês de março de 2023, o controle interno analisou a prorrogação contratual com a empresa especializada Carlito Comunicação Ltda ME mediante processo administrativo 0607.01.112/2022.55 (Prorrogação – Contrato 03/2022-TA01), para serviços de Assessoria e Consultoria em Marketing, Relações Públicas e Assessoria de Comunicação Social. Ao aplicar a lista de verificações, foi constatado o atendimento aos requisitos e emitido parecer regular.

De acordo com o Portal da Transparência (no módulo “Contratos”), até o fechamento desse relatório, foram disponibilizadas as informações do contrato firmado no mês de abril, com a empresa ICQ Brasil - Instituto de Certificação Qualidade Brasil (para a continuidade do programa Pró-Gestão RPPS e avanço de nível III para IV na GuarujáPrev), conforme quadro abaixo:



ID	Fornecedor	Objeto Contrato	Processo Licitatório
1	Incorp	Despesas com Processo Eleitoral Eletrônico - Software Eleitoral	Dispensa de Licitação (S01111/2022)
2	Dynamik Eja	Serviço de Auditoria Eleitoral	Dispensa de Licitação (S01110/2022)
3	Icq Brasil	Certificação Institucional Pró-Gestão	Dispensa de Licitação (S01201/2023)
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
ID	Valor Empenhado	Valor Processado	Valor Pago
1	R\$10.223,93	R\$0,00	R\$0,00
2	R\$8.580,00	R\$0,00	R\$0,00
3	R\$24.140,00	R\$0,00	R\$0,00

1.4.6 Processos de Aposentadorias e Pensões concedidos

- foram publicadas 17 (dezesete) portarias de concessão de aposentadorias no mês de março e 43 (quarenta e três) no consolidado do 1º(primeiro) trimestre de 2023.
- foram publicadas 2 (duas) portarias de concessão de pensão por morte no mês de março, e 5 (cinco) no consolidado do 1º(primeiro) trimestre de 2023.

2. Ouvidoria

No mês de março, não houve manifestações entrantes e nem reincidentes. No primeiro trimestre, foram atendidas 2 (duas) manifestações entrantes, dentro do prazo, pelos canais de ouvidoria:

- Em janeiro/2023: não houve manifestações entrantes;
- Em fevereiro/2023: foram atendidas 2 (duas) manifestações - Ouvidoria 001/2023 (1DOC – canal Ouvidoria) e Protocolo 2023351870142 (Portal LAI/ e -SIC);
- Em março/2023: não houve manifestações entrantes.

3. Organização, Sistemas e Métodos

Até o fechamento desse relatório, a unidade de controle interno publicou 3 (três) manuais de procedimentos na página eletrônica da GuarujáPrev - <https://www.guarujaprevidencia.sp.gov.br/manuais-de-procedimentos/>. São eles:

- Manual de Atendimento
- Manual de Tecnologia da Informação-TI
- Manual de Controle Interno (revisão - versão 2.0)

Esses manuais publicados atendem as ações e requisitos do nível IV do Programa de Certificação Pró-Gestão RPPS versão 3.4 das seções 3.1.1 Mapeamento; 3.1.2



GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

Manualização das Atividades das Áreas e Atuação do RPPS e da seção 3.1.4 Estrutura de Controle Interno.

No trimestre, além dos manuais de procedimentos acima finalizados, houve a publicação, em janeiro do Manual de Gestão Atuarial.

Das ações iniciadas e que estão dentro das etapas de análise e validação:

- Manual de Gerenciamento de Risco da GuarujáPrev.
- Manual da área financeira a ser iniciado o mapeamento e a manualização.
- Revisão do Código de Ética e a proposta do Protocolo de Educação Continuada.
- Revisão da Política de Segurança da Informação



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 março de 2023	Itens a serem acompanhados e que serão objeto de verificação na próxima análise
	Sector	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) Atualizado até 20 de abril de 2023	Nível III – 100% Nível IV – Em andamento 90%	Finalizados e publicados os seguintes Manuais de Procedimentos da GuarujáPrev, até o fechamento desse relatório: <ul style="list-style-type: none"> Manual de Atendimento Manual de Tecnologia da Informação-TI Manual de Controle Interno (revisão - versão 2.0) 	Realizar a análise de risco e melhorias nos processos; Mapear e manualizar o Manual da Área Financeira da GuarujáPrev; Mapear e manualizar o processo de Licitação e Contratação (Nova Lei 14.133/2021); Revisar os manuais de procedimentos, se necessário, a partir das verificações realizadas de acordo com o Planejamento Anual da Controladoria Interna.
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.
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 Adm)	23/02	2023	Em andamento 80%	Gerados os modelos de Termos de Compromisso. Implementadas as ações de divulgação, com inclusão dos links da Política nos holerites (individual) dos segurados e informações nas Autorizações de Fornecimento (AF).	As próximas ações estão definidas e podem ser acompanhadas pela Ata do Comitê de Segurança da Informação: Elaborar Memorandos direcionados por grupo de trabalho sendo: 1.1. Público Interno - Diretoria Executiva, Gerências e equipe correspondente, Núcleos, assessoria e Conselheiros da GuarujáPrev.
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 3ª reunião ordinária da Comissão Pró-Gestão de 2023, com registro em Ata. Finalizado o processo de contratação de empresa certificadora para o nível IV de aderência (Proc. Administrativo 0607.00403/2023.56) e o contrato foi publicado no Portal Nacional de Contratações - PNCP	Executar os trabalhos para garantir o atendimento a todos os requisitos do nível IV do Programa Pró-Gestão, tendo como base a análise de cada requisito do Manual 3.4 aprovado em 12/12/2022. Planejar a auditoria de certificação no nível IV com previsão para acontecer no primeiro semestre de 2023. Consolidar as ações de oportunidades de melhorias finalizada e em andamento.

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

Atenciosamente,

(assinado digitalmente)

Guarujá, 20 de abril de 2023

Luciana Marin Faneco

Analista Previdenciário de Controle Interno



VERIFICAÇÃO DAS ASSINATURAS



Código para verificação: C8C1-98E5-0C90-19F3

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

- ✓ LUCIANA MARIN FANECO (CPF 218.XXX.XXX-48) em 20/04/2023 11:39:46 (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/C8C1-98E5-0C90-19F3>