



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 fevereiro/ 2022

Assinado por 2 pessoas: LUCIANA MARIN FANECO e DARCI PEREIRA DE MACEDO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/982D-7FE4-9BC0-08B8> e informe o código 982D-7FE4-9BC0-08B8



Senhores Conselheiros, venho apresentar o Relatório de Conformidade e Regularidade da Controladoria Interna relativo ao mês de fevereiro de 2022, conforme atribuições estabelecidas na Lei Complementar 179/2015 e do Ato Normativo 09/2021

ÍNDICE

1.	CONTROLE GERAL	03
1.1	CONTROLE GERAL - AUDESP	03
1.2	CONTROLE GERAL - SPREV /SRPPS	05
1.3	CONTROLE GERAL - SPPS	08
1.4	CONTROLE GERAL - MPSP	08
1.5	GOVERNANÇA CORPORATIVA	08
2.	OUVIDORIA	15
3.	ORGANIZAÇÃO, SISTEMAS E MÉTODOS	16
4.	DAS RECOMENDAÇÕES	17



INTRODUÇÃO:

Considerando o mês de fevereiro, esse relatório tem como objetivo subsidiar a Diretoria Executiva, o Conselho Fiscal e o Conselho de Administração 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 e serviços prestados pela autarquia Guarujá Previdência. Na elaboração deste relatório de controle interno, destaca-se o processo de planejamento e acompanhamento das metas e prioridades da autarquia, de modo a permitir o conhecimento das avaliações que refletem a real situação da gestão.

Período verificado: fevereiro/2022

1. CONTROLE GERAL

O Controle Interno verificou o cumprimento das obrigações da Guarujá Previdência, do mês de fevereiro/2022, junto aos órgãos de fiscalização externa - Tribunal de Contas (AUDESP), Secretaria da Previdência, Ministério Público.

1.1 CONTROLE GERAL - AUDESP

Com objetivo de apoiar a atividade de controle externo e prestar apoio ao Tribunal de Contas no exercício de sua missão institucional, segue abaixo posição do mês de fevereiro/2022 (no período de 01/02 a 28/02) das obrigações junto ao TCESP:

1.1.a) Acompanhamento AUDESP:

De acordo com o referido calendário de obrigações para fevereiro de 2022, o Controle Interno constatou que:

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

1.1.b) Posição Consolidada Portal de Sistemas AUDESP – fevereiro/2022:

Enviada notificação à Diretoria Executiva por Memorando 199/2022, comunicando que o envio das obrigações do Calendário AudeSP 2022 - referente ao **mês de fevereiro** - foi finalizado em 25/02, cumpridas em sua totalidade e dentro do prazo:

- ✓ Documentação completa enviada
- ✓ Prazo de entrega cumprido

RELATÓRIO GERENCIAL :: RESULTADO DE ANÁLISE					
Município	Entidade	Período	Assunto de Fiscalização	Item de Análise	Resultado
Guarujá	GUARUJÁ PREVIDÊNCIA	Janeiro	CUMPRIMENTO DAS INSTRUÇÕES DO TCE	CI01 - Cumprimento das entregas da documentação exigida pelo TCE	Regular
Guarujá	GUARUJÁ PREVIDÊNCIA	Fevereiro	CUMPRIMENTO DAS INSTRUÇÕES DO TCE	CI01 - Cumprimento das entregas da documentação exigida pelo TCE	Regular

Visão Consolidada – Entregas no 1º bimestre de 2022



Documentos Entregues - AUDESP (Obrigações Fevereiro/2022)	Prazo de Entrega	Prazo de Envio	Cumpriu?
Enviar movimento contábil isolado e conjunto do mês de dez/21 (balancetes isolados e conjuntos).	Até 01/02	27/01/2022	Sim
Enviar movimento conta corrente do mês de dez/21 (balancetes isolados e conjuntos).	Até 01/02	27/01/2022	Sim
Atos Normativos e documento de Agente Público – Fase III do sistema AudeSP (se houver) relativo a jan/22.	Até 07/02	01/02/2022	Sim
Documento de Cargo e documento de Função por Tempo Determinado (módulo Quadro de Pessoal) – Fase III do sistema AudeSP (se houver), relativo a jan/22	Até 10/02	01/02/2022	Sim
Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	Até 10/02	02/02/2022	Sim
Demonstrativo das Receitas Previstas e Arrecadadas pelo RPPS (DRPA) relativo a dez/21	Até 10/02	03/02/2022	Sim
Demonstrativo da Rentabilidade e Evolução da Carteira de Investimentos (DREI) relativo ao 4º trim/21	Até 10/02	10/02/2022	Sim
Demonstrativo de Parcelamento (DP) relativo ao 3º quadr/21.	Até 10/02	03/02/2022	Sim

Documentos Entregues - AUDESP (Obrigações Fevereiro/2022)	Prazo de Entrega	Prazo de Envio	Cumpriu?
Movimentação dos Fundos de Investimento por meio do Relatório de Investimento dos Regimes Próprios relativo a dez/21.	Até 10/02	09/02/2022	Sim
Enviar alterações de cadastros contábeis de encerramento parcial de 2021 (balancetes isolados e conjuntos - mês 13/21 – quando couber).	Até 14/02	Não se aplica	
Verbas Remuneratórias (cadastro) – Fase III do sistema AudeSP (se houver), relativo a jan/22	Até 14/02	Não se aplica	
Resumo da Folha - relativo a jan/22	Até 15/02	07/02/2022	Sim
Folha Ordinária – Fase III do sistema AudeSP, relativo a jan/22	Até 15/02	14/02/2022	Sim
Lotação de Agente Público – Fase III do sistema AudeSP (se houver), relativo a jan/22	Até 15/02	01/02/2022	Sim
Movimento contábil isolado e conjunto de encerramento parcial de 2021 (balancetes isolados e conjuntos- mês 13/21).	Até 16/02	03/02/2022	Sim
Folha Ordinária - Pagamento – Fase III do sistema AudeSP, relativo a jan/22.	Até 21/02	14/02/2022	Sim

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,*

Divulga a Posição de Dados Transmitidos (ano de referência: 2022):

Identificação do contratado: SQNTECH CONSULTORIA EM TECNOLOGIA DA INFORMACAO LTDA

Modalidade: **Pregão Eletrônico**

Código Licitação: **2022000000005** N° Licitação: **E01** Ano Licitação: **2022**

Valor estimado da licitação - R\$: **48.634,36**

N° Processo Administrativo: **0600.00009-2022** Ano Processo Administrativo: **2022**

NOTEBOOK 8 GB RAM 256 GB SSD (Quantidade: 7 unidades)

Valor da proposta: 5.370,00

Resultado da habilitação: Classificado - Vencedor

1.1.d) IEG-PREV 2022 - Dados do Exercício 2021 - RPPS:



O preenchimento dos 12 (doze) Questionários do IEG-Prev Municipal 2022 - Dados do Exercício 2021 com prazo até 31 de março de 2022 apresenta posição **“CONCLUÍDO”**.

Evidências: consulta ao módulo “Questionários” aplicados pelo TCESP no Portal de Sistemas do Tribunal (<https://sso.tce.sp.gov.br/Portal/sistemas/sistema.xhtml>) e posição da GuarujáPrev “coleta concluída” recebida da UR-20 por correio eletrônico em 17/03 por “Comunicado Audesp – IEG-Prev 2022 – Encerramento do prazo de preenchimento 31.03.2022”.



1.1.e) Formulários padrões encaminhados pelo TCESP - regional de Santos (UR-20):

Por meio do comunicado do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo – UR -20 – Santos em 03/02/2022 – foi solicitada especial atenção aos novos modelos de Termos de Ciência e de Notificação, notadamente em relação a todos aqueles que devem assiná-los e serem cadastrados no módulo eletrônico do “Cadastro Corporativo TCESP – CadTCESP”. As Instruções nº 01/2020 e Anexos - Atualização pela Resolução nº 11/2021 estão disponíveis na página do Tribunal TCESP em Legislação/ Instruções: <https://www.tce.sp.gov.br/legislacao/instrucao/instrucoes-012020-atualizadas-pela-resolucao-112021>

1.1.f) Cursos promovidos pelo Tribunal:

Por meio do Comunicado GP Nº 05/2022, o TCESP comunicou que o 26º Ciclo de Debates com Agentes Políticos Municipais será realizado no período de 24 de março a 30 de junho.

Serão 10 (dez) eventos, abrangendo 644 municípios do Estado, tendo como objetivo apresentar o novo modelo de fiscalização da Corte, bem como prestar orientações sobre a Lei nº 14.143 de 2021. O último encontro presencial em 30/06/22 10h00 acontece na cidade de Santos, mas os outros ciclos poderão ser acompanhados on-line.

1.2 CONTROLE GERAL - SPREV /SRPPS – Secretaria de Previdência da Secretaria Especial de Previdência e Trabalho

1.2.a) Calendário CADPREV 2022

O controle Interno acompanha juntamente com as áreas internas as ações abaixo:

- i. Envios de informações DAIR, DIPR, DRAA e DPIN de acordo com o calendário 2022 com entregáveis até 31/01/2023 disponibilizado no site da Secretaria de Previdência (<https://www.gov.br/trabalho-e-previdencia/pt-br/assuntos/previdencia-no-servico-publico/demonstrativos>):



Data Limite para Envio ¹	DAIR ²	Matriz de Saldos Contábeis ³	DIPR ⁴	DRAA ⁵	DPIN ⁶
31/01/2022	Dezembro de 2021	Dezembro de 2021	6º bimestre de 2021		
28/02/2022		Janeiro de 2022			
31/03/2022		Fevereiro de 2022	1º bimestre de 2022	Exercício 2022	Exercício 2022*
30/04/2022		Março de 2022			
31/05/2022*	Janeiro, Fevereiro, Março e Abril de 2022*	Abril de 2022	2º bimestre de 2022		
30/06/2022	Maião de 2022	Maião de 2022			
31/07/2022	Junho de 2022	Junho de 2022	3º bimestre de 2022		
31/08/2022	Julho de 2022	Julho de 2022			
30/09/2022	Agosto de 2022	Agosto de 2022	4º bimestre de 2022		
31/10/2022	Setembro de 2022	Setembro de 2022			Exercício 2023
30/11/2022	Outubro de 2022	Outubro de 2022	5º bimestre de 2022		
31/12/2022	Novembro de 2022	Novembro de 2022			
31/01/2023	Dezembro de 2022	Dezembro de 2022	6º bimestre de 2022		

Importante: Toda a legislação previdenciária editada pelos entes federativos deverá ser encaminhada pelo GESCON-RPPS assim que publicada.

¹ Fundamentação legal: Portaria MPS nº 204, de 2008 (art. 5º, XVI, § 1º e § 6º).
² Para preenchimento e assinatura do DAIR, deverá ser utilizado o CADPREV-Web;
³ A Matriz de Saldos Contábeis - MSC deve ser encaminhada via SICONFI à Secretaria do Tesouro Nacional - STN, contendo informações contábeis do Poder/Órgão (PO) – RPPS (10112, 10122 ou 10132);
⁴ O DIPR deve ser preenchido no CADPREV-Ente local (desktop), assinado digitalmente e consultado por meio do CADPREV-Web;
⁵ O DRAA deve ser preenchido pelo CADPREV-Ente local (desktop), assinado digitalmente e consultado por meio do CADPREV-Web. Conforme previsto na Portaria nº 18.495, de 2020, ficam **dispensados** os envios dos DRAA anteriores ao exercício de 2020;
⁶ Para preenchimento e assinatura do DPIN, deverá ser utilizado o CADPREV-web;
^{*} Prorrogado o prazo do DPIN e DAIR conforme Portaria MTP nº 1.055, de 31 de dezembro de 2021.

1.2.b) Acompanhamento das entregas CADPREV 2022:

i. Posição Consolidada

De acordo com o referido calendário, no período de 01/02 a 28/02, o Controle Interno constatou que dos trinta (30) critérios avaliados pela Secretaria de Previdência junto ao RPPS:

- Vinte e oito (29) critérios apresentam parecer **regular**;
- Apenas um (1) está com análise **pendente** pela Secretaria – posição “Em Análise”.

O Controle Interno mantém o acompanhamento da situação do Guarujá Previdência quanto a análise dos critérios fiscalizados pela Secretaria de Previdência, pela página <https://cadprev.previdencia.gov.br/Cadprev>, e informa posição abaixo detalhada até a data da emissão deste relatório:

ii. Posição Detalhada

Dentre os critérios avaliados, há uma situação irregular, cujo motivo foi apurado.

(Fonte: <https://cadprev.previdencia.gov.br/Cadprev/pages/publico/extrato/extratoExterno.xhtml?cnpj=44959021000104>)

Auditoria dos RPPS:

Critério: Caráter contributivo (Repasse) – Decisão Administrativa.

- Posição mês anterior: Em análise
- Posição atual: Em análise

Informações Previdenciárias e Repasses:

Critério: Demonstrativo de Informações Previdenciárias e Repasses – DIPR – Consistência e Caráter Contributivo

- Posição mês anterior: Irregular
- Posição atual: **Regular**

Critério: Demonstrativo de Informações Previdenciárias e Repasses – DIPR – Encaminhamento à SPPS

- Posição mês anterior: Irregular
- Posição atual: **Regular**



Investimentos dos Recursos Previdenciários:

Critério: Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos – DAIR – Encaminhamento a partir de 2017

- Posição mês anterior: Irregular
- Posição atual: **Regular****

****Acompanhamento:** De acordo com o Art. 2º da Portaria do Ministério do Trabalho e Previdência - MTP nº 1.055, DE 31 DE DEZEMBRO DE 2021 (Publicada no D.O.U. n.º 1, de 03/01/2022): "O prazo para encaminhamento à SPREV dos Demonstrativos das Aplicações e Investimento dos Recursos - DAIR dos meses de janeiro, fevereiro e março de 2022, de que trata o inciso II do § 6º do art. 5º da Portaria MPS nº 204, de 2008, fica prorrogado até 31 de maio de 2022".

O Controle Interno acompanhou a evolução e divulga acima a situação atual de regularidade da DAIR. Importante reforçar que a renovação do Certificado de Regularidade Previdenciária (CRP) acontece a cada 6 (seis) meses e que durante esse período se mantiver ou houver novos apontamentos de situações irregulares, o CRP não é retirado/perdido. Cabe a autarquia verificar as pendências até o mês anterior ao vencimento do CRP (próximo vencimento acontece em 26/06/2022) para garantir a renovação. Também, cabe acompanhar a divulgação de resoluções pela Secretaria de Previdência relacionadas ao assunto e critérios.

O prazo para envio do DPIN de 2022 foi prorrogado pela Portaria MTP nº 1.055/2021 para 31 de março de 2022

Análise da Legislação		
Critério(s)	Descrição do Critério	Situação
Acesso dos segurados às informações do regime		Regular
Caráter contributivo (Ente e Ativos - Alíquotas)		Regular
Caráter contributivo (Inativos e Pensionistas- Alíquotas)		Regular
Cobertura exclusiva a servidores efetivos		Regular
Concessão de benefícios não distintos do RGPS - previsão legal		Regular
Encaminhamento da legislação à SPS		Regular
Observância dos limites de contribuição do ente		Regular
Observância dos limites de contribuição dos segurados e pensionistas		Regular
Regras de concessão, cálculo e reajustamento de benefícios		Regular
Utilização dos recursos previdenciários - Previsão legal		Regular

Auditoria dos RPPS		
Critério(s)	Descrição do Critério	Situação
Aplicações Financeiras Resol. CMN - Adequação DAIR e Política Investimentos - Decisão Administrativa		Regular
Atendimento ao Auditor Fiscal em auditoria direta no prazo		Regular
Atendimento ao MPS em auditoria indireta no prazo		Regular
Caráter contributivo (Repasse) - Decisão Administrativa		Em Análise
Contas bancárias distintas para os recursos previdenciários		Regular
Escrituração Contábil - Consistência das Informações - Decisão Administrativa		Regular
Unidade gestora e regime próprio únicos		Regular
Utilização dos recursos previdenciários - Decisão Administrativa		Regular

Equilíbrio Financeiro e Atuarial		
Critério(s)	Descrição do Critério	Situação
Equilíbrio Financeiro e Atuarial - Encaminhamento NTA, DRAA e resultados das análises		Regular

Informações Contábeis		
Critério(s)	Descrição do Critério	Situação
Adoção do plano de contas e dos procedimentos contábeis aplicados ao setor público		Regular
Envio das informações e dados contábeis, orçamentários e fiscais		Regular

Informações Previdenciárias e Repasses		
Critério(s)	Descrição do Critério	Situação
Demonstrativo de Informações Previdenciárias e Repasses - DIPR - Consistência e Caráter Contributivo		Regular
Demonstrativo de Informações Previdenciárias e Repasses - DIPR - Encaminhamento à SPPS		Regular



Investimentos dos Recursos Previdenciários		
Critério(s)	Descrição do Critério	Situação
Demonstrativo da Política de Investimentos - DPIN - Consistência		Regular
Demonstrativo da Política de Investimentos - DPIN - Encaminhamento à SPSS		Regular
Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos - DAIR - Consistência		Regular
Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos - DAIR - Encaminhamento a partir de 2017		Regular

Outros		
Critério(s)	Descrição do Critério	Situação
Aplicações financeiras de acordo com Resolução do CMN - previsão legal		Regular
Existência de colegiado ou instância de decisão em que seja garantida a participação dos segurados		Regular
Inclusão de parcelas remuneratórias temporárias nos benefícios		Regular

1.2.c) Auditoria SPREV /SRPPS

A Guarujá Previdência, por meio do recebimento do Ofício SEI Nº 34062/2022 – Auditoria no Regime Próprio de Previdência Social de Guarujá do Ministério do Trabalho e Emprego – Secretaria de Previdência – Processo nº 10133.100755/2021-94, foi notificada pela Auditoria SPREV/ SRPPS. Abaixo descrição das etapas resumidas até a emissão do ofício de resposta pela Guarujá Previdência na data de 15/03/2022, conforme acompanhamento do processo administrativo por este controle:

- 22/02/2022 - Recebimento da notificação de exigência constante no Ofício SEI Nº 34062/2022 pelo Controle Interno;
- 03/03/2022 - Ofício 06/2022 protocolado e encaminhado ao município do Guarujá aos cuidados do AGM (Advogado Geral do Município): informa que a Guarujá Previdência recebeu Notificação do Ministério do Trabalho e Previdência e está tomando as providências para resposta no prazo e saneamento dos apontamentos da auditoria.
- 15/03/2022 - Anexado ao Processo Administrativo o Recibo de Pagamento Assinado, declarando que a Guarujá Previdência recebeu o pagamento das contribuições previdenciárias referentes aos benefícios de servidores em salário-maternidade, licença-maternidade e licença à saúde no período de maio de 2019 a junho de 2021. E anexado ao processo administrativo: 1) o Comprovante de recolhimento em atraso, com acréscimos legais, assinado pela Gerente de Planejamento, Orçamento, Contabilidade e Finanças; 2) Comprovações de depósitos, transferências e de extratos bancários do RPPS referentes aos meses de recolhimento, comprovando os valores recolhidos.
- 15/03/2022 – anexado ao processo administrativo o Ofício nº 46/2022 de resposta ao Ofício SEI Nº 34062/2022/ME - Processo nº 10133.100755/2021-94 - **o Município de Guarujá solicita que a Auditoria considere a REGULARIDADE do Ente nos critérios analisados, para todos os fins inclusive para regularidade do Certificado de Regularidade Previdenciária - CRP no CADPREV**

1.3 Controle Geral – Secretaria de Políticas de Previdência Social (SPSS)

Não houve manifestações da Secretaria no mês de fevereiro de 2022.

1.4 Controle Geral - Ministério Público do Estado de São Paulo

Não houve manifestações do MPSP no mês de fevereiro de 2022.

1.5 Governança Corporativa

Considerando que



A Governança precisa estar pautada no acompanhamento dos controles internos, identificação dos riscos e monitoramento dos processos.

O Controle Interno tem o papel fundamental na atuação da 2ª. Linha de defesa, realizando o elo entre as áreas operacionais que atuam na 1ª linha de defesa com a Governança, demonstrando os riscos inerentes aos processos e a sugestão de Planos de Ação na mitigação dos riscos identificados. E para atender às suas atribuições de verificar o cumprimento das metas da gestão e a execução de programas e atividades no âmbito da autarquia e de monitorar as informações divulgadas, o Controle Interno verificou a execução e cumprimento das ações do mês de fevereiro do Plano Anual 2022.

1.5.1 Plano de Ação Mensal – Guarujá Previdência

PLANO DE TRABALHO	ATIVIDADE	ATINGIMENTO NO MÊS DE FEVEREIRO DE 2022
Unidade de Controle Interno	Realizar reuniões mensais dos Núcleos da Guarujá Previdência	Constatadas a realização das reuniões dos Núcleos formados por meio dos relatórios anexados no sistema 1DOC:
	Elaborar Relatório Mensal de Atividades	Elaborado o relatório mensal competência fevereiro e entregue em 10/03/2022. Incluídas todas as 24 (vinte e quatro) ações/requisitos do programa Pró-Gestão no Relatório Mensal de Atividades do Controle Interno, com objetivo de dar publicidade e acompanhar a evolução do programa.
	Elaborar o Relatório Mensal de Conformidade e de Regularidade	Elaborado o relatório mensal competência fevereiro e entregue o da competência de janeiro em 15/02.
	Realizar inspeções de conformidade e regularidade por amostragem (controle sobre cumprimento regular das atividades)	Realizada inspeção no sistema de lançamento de dados do Almoxarifado – sistema Conam. Parecer conforme. Realizadas inspeções nos canais de entrada de manifestações de ouvidoria. Parecer conforme. Realizado monitoramento dos grupos de trabalho em fevereiro, por meio dos relatórios emitidos: <ul style="list-style-type: none">✓ Comissões: de Licitação, Comprev, Patrimônio, PPA-PREV, Pró-Gestão, Patrimônio, Empréstimo Consignado, Multiprofissional de Saúde Ocupacional, Escola de Previdência✓ Núcleos: Controle Geral, Org., Sistemas e Métodos, Ouvidoria, Investimentos, Atuária, Unidade de Comunicação Social
	Acompanhar e comprovar as entregas de informações e relatórios aos órgãos de controle externo: <ul style="list-style-type: none">✓ Avaliar o cumprimento do envio de dados ao Sistema Audeps e do prazo atendido (contábeis, atos de pessoal e licitações)✓ Avaliar o preenchimento dos questionários IGP-Prev	Realizadas inspeções nas entregas das obrigações do sistema AUDESP – TCESP. Parecer conforme – 100% de cumprimento dentro do prazo (vide item 1.1 Controle Geral – Audeps). Controle Interno notificou os setores envolvidos em 25/02/2022 por Memorando 199/2022 quanto ao cumprimento de obrigações de fevereiro e relação das obrigações para março/22. IGP-Prev – evidenciado na página do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo (TCESP) o preenchimento completo dos



PLANO DE TRABALHO	ATIVIDADE	ATINGIMENTO NO MÊS DE FEVEREIRO DE 2022
Unidade de Controle Interno	Opinar em prestações de contas	questionários com prazo final até 31/03 (<i>vide item 1.1.d) IEG-PREV 2022 - Dados do Exercício 2021 – RPPS</i>) O art. 60 da Lei nº 4.320/64 estabelece que “é vedada a realização de despesa sem prévio empenho”. O Controle Interno opinou nas prestações de contas (adiantamentos e viagens) recebidas no mês de fevereiro de 2022, emitindo pareceres conformes, após verificação e conferência dos documentos apresentados de acordo com o Ato Normativo 008/2021 (<i>vide item 1.5.3 Exame de Prestação de Contas – Adiantamento</i>)
	Emitir termos de orientação/recomendação para as unidades inspecionadas	Recomendado a todos os núcleos, unidades e gerências que façam o acompanhamento e divulgação mensal do andamento das ações do plano anual 2022. Recomendada a inclusão de indicadores de gestão nos manuais de procedimentos, considerando as oportunidades de melhorias sugeridas na última auditoria de certificação. Recomendada a validação/aprovação (após análise) dos manuais de procedimentos para posterior divulgação no site da Guarujá Previdência.
Transparência	Avaliar Informações no Portal da Transparência: Os atos estão sendo publicado no site do Instituto? Há publicidade das informações no Portal da Transparência?	Constatada evolução das atualizações: Portarias de Aposentadorias e Pensões, CRP, Atas de Reuniões. O processo de transparência ainda continua em andamento com o projeto de reformulação do site GuarujáPrev.
Unidade de Comunicação Social	Criar conteúdo de comunicação interna e externa: O regime próprio mantém seus segurados informados quanto à sua gestão?	1) Divulgado no relatório de fevereiro da Unidade: ✓ Primeiro mês de atuação da empresa contratada; ✓ Aprovadas ações de divulgação de diversos serviços da instituição no site e nas redes sociais da GuarujáPrev. 2) Constatadas publicações, conteúdos internos e externos nos canais de comunicação da Guarujá Previdência, por meio das seguintes verificações: ✓ 18/02 – Divulgação do número do WhatsApp para solicitações de informações e serviços, tirar dúvidas, dentre outras facilidades; ✓ 21/02 – Divulgação do endereço do site da Guarujá Previdência para promover maior agilidade do serviço ao segurado.
Presidência	Dar publicidade aos atos de gestão: 1. Foi realizada avaliação atuarial referente ao exercício em exame? 2. Foi dado publicidade às portarias de concessão de benefícios (deferir, atualizar e cancelar os pedidos de benefícios previdenciários)	Divulgado o Relatório Mensal de Governança Corporativa – competência janeiro de 2022 e em consolidação o da competência de fevereiro com data de cumprimento em vigor. Dada publicidade às portarias emitidas em fevereiro/2022 no Diário Oficial, no Relatório de Atividades da Secretaria Geral e publicadas na página da GuarujáPrev (verificação realizada pelo controle interno)
Compras e Licitação	Avaliar as Compras Públicas (Licitação e Contratos, prorrogações de contratos, dispensas etc.) e envio de dados à Audesp	Avaliados os processos encaminhados ao Controle Interno no mês de fevereiro (<i>vide item 1.5.2 Licitações / contratação</i>)



PLANO DE TRABALHO	ATIVIDADE	ATINGIMENTO NO MÊS DE FEVEREIRO DE 2022
Procuradoria Autárquica	Desenvolver as atividades Preventivas, Consultivas e Contenciosas na área jurídica	Constatado por meio da divulgação do relatório mensal da procuradoria autárquica a gestão dos processos judiciais.
Código de Ética	Encaminhar a versão revisada pela Comissão para apreciação do Conselho de Administração	Realizada a 1ª Reunião Ordinária da Comissão e emitida Ata em 14 de fevereiro referente aos assuntos tratados: 1) Adequação do Código de Ética ao Programa Pró-Gestão RPPS; 2) Consolidação da Proposta de Revisão do Código de Ética da Guarujá Previdência. Encaminhada nova versão do Código de Ética à Presidência para deliberação no Conselho de Administração.
Gerência de Administração – Divisão de Almoxarifado	Fechamento e conferência de inventário mensal	Inclusão de indicadores (inventário analítico e balancete sintético) no manual de requisição de materiais para futuras verificações. A visão por indicadores teve por base a análise no mês de janeiro/2022 dos Relatórios de inventário (analítico e sintético) de materiais.
Gerência de Administração - Recursos Humanos / Divisão de Gestão de Pessoal	Avaliar os atos de gestão de pessoal	Constatada publicação no Diário Oficial em Portaria N° 55/2022 a nomeação do servidor para assumir interinamente a função de Gerente de Administração, pelo período de 20 dias, de 03/03/2022 a 22/03/2022 em atendimento à Lei Complementar 179/2015 em seu Artigo 30: <i>Art. 30: Na hipótese de afastamentos e impedimentos dos Gerentes de Administração, de Previdência e de Planejamento, Orçamento, Contabilidade e Finanças por período superior a 30 (trinta) dias, caberá imediata nomeação de novo Gerente.</i>
Conselho de Administração	Reunião Mensal Ordinária em atendimento a LC 179/2015: Art. 40: As reuniões do Conselho de Administração e do Conselho Fiscal serão realizadas: I - ordinariamente, uma vez por mês;	Reunião realizada em 24/02/2022 e Ata da 2ª (Segunda) Reunião Ordinária de 2022 do Conselho de Administração da Autarquia Guarujá Previdência publicada na página eletrônica (site) da GuarujáPrev.
Conselho Fiscal	Reunião Mensal Art. 21 Compete ao Conselho Fiscal: I - elaborar o seu relatório mensal de atividades e encaminhá-lo ao Conselho de Administração para deliberação;	Reunião realizada em 18/02/2022 e ATA DA 2ª (Segunda) Reunião Ordinária do Conselho Fiscal da Autarquia Previdenciária do Município de Guarujá – GuarujáPrev publicada na página eletrônica (site) da GuarujáPrev
Ouvidoria	Avaliar o Serviço de Ouvidoria: Houve manifestações? Foram respondidas? Houve reincidência? Elaborar, classificar e detalhar o material recebido de Ouvidoria e encaminhar para os setores envolvidos na busca de uma solução;	Ação cumprida. Divulgado o relatório de manifestações no relatório de atividades da Secretaria Geral de fevereiro de 2022. As manifestações foram classificadas em: Data Entrada / Data de resposta / Tipo/Finalidade / Assunto Todas as solicitações foram respondidas e não houve reincidência.



PLANO DE TRABALHO	ATIVIDADE	ATINGIMENTO NO MÊS DE FEVEREIRO DE 2022
Mapeamento e Manualização	Elaborar, em conjunto com as demais áreas, o fluxograma dos processos, bem como manuais de processos chaves	As ações do andamento das atividades de mapeamento e manualização foram relatadas no Relatório Mensal de Atividades do Controle Interno e nas Atas de Reuniões do Núcleo de Organização, Sistemas e Métodos. Todos os processos mapeados e manualizados precisam passar por um processo de aprovação pelos "donos do processo".
Secretaria	Acompanhar a execução e cumprimento das ações do Plano Anual 2022	Ação cumprida. A Secretaria acompanha os objetivos e metas previstos no Plano de Ações para 2022 e divulga em seu relatório mensal. Controle Interno verificou que as ações estão sendo realizadas conforme planejado. Controle Interno constatou que todas as portarias que constam no relatório da Secretaria foram divulgadas no DO.
Auditoria externa	Acompanhar o cumprimento de informações e prazos de auditorias externas	O controle interno foi comunicado da Auditoria da Secretaria de Previdência e acompanhou o cumprimento do prazo de atendimento (<i>vide item 1.2.c – Auditoria SPREV/SRPPS</i>).
Atos de Gestão Ferramentas de governança e programas de gestão da Autarquia	Avaliar o andamento do Programa de Certificação Pró-Gestão RPPS	Realizadas diversas ações ao longo do mês de fevereiro no âmbito do Programa de Certificação Pró-Gestão RPPS: <ul style="list-style-type: none">✓ Dado andamento ao processo de contratação de empresa certificadora iniciado;✓ Diagnóstico agendado para 09/03, e até a data da emissão deste relatório o controle interno compartilhou com a Comissão Pró-Gestão a Análise detalhada realizada juntamente com a ABCPrev.✓ Revisão do Código de Ética e instituição da Comissão de Ética, com emissão de relatório de ocorrência;✓ Solicitados pela Escola os cursos realizados no mês e certificados emitidos aos membros da autarquia.
	Apontar melhores práticas e divulgar internamente, na autarquia	Realizada a inclusão do item de indicadores e pontos de controle nos manuais de procedimentos.
	Atas das Comissões e Relatos dos Núcleos	Foi constatado por meio de circular 213/2022 o compartilhamento dos trabalhos de grupos ao longo do mês de fevereiro, evidenciando a continuidade das diversas ações e atos de gestão: - Escola de Previdência, Núcleo de Atuação, Comissão de Patrimônio, Núcleo de Investimentos, Comissão de COMPREV, comissão de licitações, comissão de consignados, Núcleos de OSM, ouvidoria e Controle Geral, Comissão Permanente Multiprofissional de Saúde Ocupacional
Escola de Previdência	Avaliar a elaboração e aplicação da Cronograma da Escola de Previdência	Finalizados o Planejamento Anual e o Plano de Ação Anual da EP - Cronograma de ações de educação previdenciária. Pendente a publicação no site da Guarujá Previdência, conforme solicitado pelo Diretor Presidente. O acompanhamento das ações da EP pode ser realizado pela Atas de Reuniões mensais. Na Ata de fevereiro, as ações da



PLANO DE TRABALHO	ATIVIDADE	ATINGIMENTO NO MÊS DE FEVEREIRO DE 2022
		EP foram divulgadas em conformidade com o programa pró-gestão RPPS, contribuindo para o avanço do plano de certificação 2022.
	Capacitação/Certificações do Gestor de Recursos do RPPS e membros do Comitê de Investimentos <i>De acordo com o programa Pró-Gestão (item 3.1.3) e o inciso II, do art. 8º-B, da Lei nº 9.717 de 1998, "...o responsável pela gestão dos recursos do RPPS e os membros do comitê de investimentos devem possuir certificação e habilitação comprovadas</i>	Em andamento. Os certificados serão solicitados e as capacitações necessárias foram consolidadas no Plano de Ação de Capacitação Anual e no Planejamento Anual da Escola de Previdência.
	Participar de eventos e treinamentos para aperfeiçoamento dos trabalhos do controle	Constatada a manutenção da consolidação dos certificados, uma vez que foi solicitado pelo gestor da EP o encaminhamento dos certificados dos cursos e programas de formação realizados no mês de fevereiro. Consolidada tabela de cursos no Relatório Mensal – competência fevereiro.
Previdência - Benefícios	Tipo de aposentadoria: analisar se os tipos de aposentadorias concedidas atendem a Lei: Os benefícios concedidos não diferem dos previstos no regime geral da previdência social?	No relatório de janeiro/2022 da Diretoria Executiva, não foram identificados registros com tipos de aposentadorias divergentes. E elas não diferem do RGPS.
	Os atos concessórios dos benefícios de aposentadoria e pensão estão sendo encaminhados ao TCESP? Em caso positivos, está sendo utilizado o sistema SISCAA?	Ação concluída e conforme. Encaminhado, dentro do prazo, pelo Portal Audesp (SisCAA - Sistema de controle de admissão e aposentadoria/pensão) os atos concessórios. Constatado o envio referente ao exercício de 2021 pelo sistema e gerado relatório das aposentadorias concedidas (http://www2.tce.sp.gov.br/SisCAAWEB/Planilha/Consultar). Verificados também atos concessórios (amostras) disponibilizados na página da GuarujáPrev (em "Portarias")
CRP	Avaliar data de validade e regularidade: O CRP emitido pelo Ministério da Previdência Social está vigente?	O CRP da Autarquia encontra-se regular, disponibilizado na página da GuarujáPrev, com validade até 26/06/2022 (Fonte: CADPREV). Observação: A renovação do CRP é semestral. O último levantamento deste dado foi feito no mês de fevereiro de 2022.
Política de Investimento	Avaliar requisitos de investimento (de aplicação de recursos), considerando a Resolução BC CMN nº 4.963, de 25 de novembro de 2021	Realizada a 2ª (Segunda) Reunião Ordinária de 2022 e publicada a Ata na página eletrônica (site) da GuarujáPrev de acordo com o plano anual 2022. A partir do mês março, o Controle Interno avaliará os investimentos do trimestre, de acordo com a resolução nº 4.963 e com a Política de Investimentos da GuarujáPrev.
Política de Investimento - Credenciamento	Credenciamento de gestores, administradores e distribuidores dos fundos de investimentos e demais instituições escolhidas para receber as aplicações.	De acordo com o Art. 1º, § 1º da Resolução BC CMN Nº 4.963 de 25 de novembro de 2021 - Na aplicação dos recursos de que trata esta Resolução, os responsáveis pela gestão do regime próprio de previdência social devem: VI - realizar o prévio credenciamento...



PLANO DE TRABALHO	ATIVIDADE	ATINGIMENTO NO MÊS DE FEVEREIRO DE 2022
		Na Ata da 2º (Segunda) Reunião Ordinária de 2022 do Comitê de Investimentos da Guarujá Previdência, no item Credenciamento, o Comitê informou que aprovou em fevereiro o credenciamento (tabelas divulgadas no site da GuarujáPrev (https://www.guarujaprevidencia.sp.gov.br/wp-content/uploads/INVESTIMENTO/Insituicoes_Credenciadas_FEV_2022.pdf))
Contabilidade	Há registro contábil individualizado das contribuições dos servidores e dos entes patrocinadores?	Sim. Constatada a individualização no Relatório Mensal de Governança Corporativa – competência janeiro/2022 (ente patronal e servidores - página 31).

1.5.2 Compras, Licitações e Editais

O Controle Interno em cumprimento às atribuições de:

Avaliar a execução e o cumprimento dos contratos, convênios, acordos e demais ajustes de qualquer natureza que gerem obrigações para a Autarquia; Monitorar as informações divulgadas no Portal da Transparência;

Evidencia as informações de contratação do mês de fevereiro/2022 divulgadas no Portal:

Modalidade	Número	Finalidade	Situação	Data	Valor Total	Itens
Dispensa de Licitação	00132/2022	Despesas Com Capacitacoes e Cursos	encerrada	07/02/2022	2.990,00	1
Dispensa de Licitação	00158/2022	Despesas Com Congresso/simposio/conferen Cia	encerrada	11/02/2022	3.705,00	1
Dispensa de Licitação	00169/2022	Aquisicao de Passagem Aerea	encerrada	14/02/2022	4.468,40	2
Dispensa de Licitação	00173/2022	Servicos de Hospedagens	encerrada	15/02/2022	1.498,00	3
Dispensa de Licitação	00195/2022	Aquisicao de Materiais para Manutencao de Equipamentos	encerrada	23/02/2022	260,00	1
					12.921,40	8

Fonte: transparencia.guarujaprevidencia.sp.gov.br

1.5.3 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 a prestação de contas de adiantamento do mês de fevereiro teve seus valores devidamente empenhados, pagos e os valores não utilizados foram devolvidos, conforme dados mostrados no quadro abaixo extraídos do Portal da Transparência:

- Adiantamentos:**

Nro Empenho	Nro Processo	Data Empenho	Órgão	Solicitante	Data de Pagamento	Valor Solicitado	Valor Utilizado	Valor Devolvido	Data da Prestação de Contas	Proc. Administrativo
TOTAL						4.000,00	1.928,78	2.071,22		
00025-01	O00008/2022	5/1/22	Guarujá Previdência - Autarquia	Guilherme Teixeira de Almeida	14/02/22	500,00	312,33	187,67	08/02/22	0600.00141/2022.36
00026-01	O00008/2022	5/1/22	Guarujá Previdência - Autarquia	Guilherme Teixeira de Almeida	14/02/22	1.500,00	1.193,11	306,89	08/02/22	0600.00141/2022.36
00034-01	O00017/2022	7/1/22	Guarujá Previdência - Autarquia	Edler Antonio da Silva	09/02/22	1.500,00	423,34	1.076,66	07/02/22	0302.00133/2022.39
00035-01	O00017/2022	7/1/22	Guarujá Previdência - Autarquia	Edler Antonio da Silva	09/02/22	500,00	-	500,00	07/02/22	0302.00133/2022.39
TOTAL						2.000,00	2.000,00	-		
00075-01	O00134/2022	14/2/22	Guarujá Previdência - Autarquia	Edler Antonio da Silva	18/02/22	500,00	500,00	-	09/03/22	0302.00239/2022.37
00076-01	O00134/2022	14/2/22	Guarujá Previdência - Autarquia	Edler Antonio da Silva	18/02/22	500,00	500,00	-	09/03/22	0302.00239/2022.37
00077-01	O00134/2022	14/2/22	Guarujá Previdência - Autarquia	Edler Antonio da Silva	18/02/22	1.000,00	1.000,00	-	09/03/22	0302.00239/2022.37



• Viagens:

Nro Empenho	Nro Processo	Data Empenho	Órgão	Solicitante	Data de Pagamento	Valor Solicitado	Valor Utilizado	Valor Devolvido
00074-01	S00169/2022	14/2/22	Guarujá Previdência - Autarquia	Trg Turismo Ltda - Me		4.468,40	4.468,40	Não se aplica

Fonte: transparencia.guarujaprevidencia.sp.gov.br

1.5.4 Exame dos Contratos Firmados

Tipo	Fornecedor	Data Inicial	Data Final	Valor Contrato (R\$)	Objeto Contratado	Processo Licitatório
Fornecimento de Serviços	JG Baiao	31/01/2022	30/01/2023	171.800,04	Licença de Uso de Software	Pregão
Fornecimento de Serviços	Ipublica	01/02/2022	31/01/2023	111.000,00	Serviços de Consultoria e Assessoria	Tomada de Preço

Fonte: transparencia.guarujaprevidencia.sp.gov.br

2. Ouvidoria

Com objetivo de dar transparência às atividades de Ouvidoria, foram definidos os indicadores de acompanhamento das manifestações.

2.1 Solicitação 1DOC (SITE)

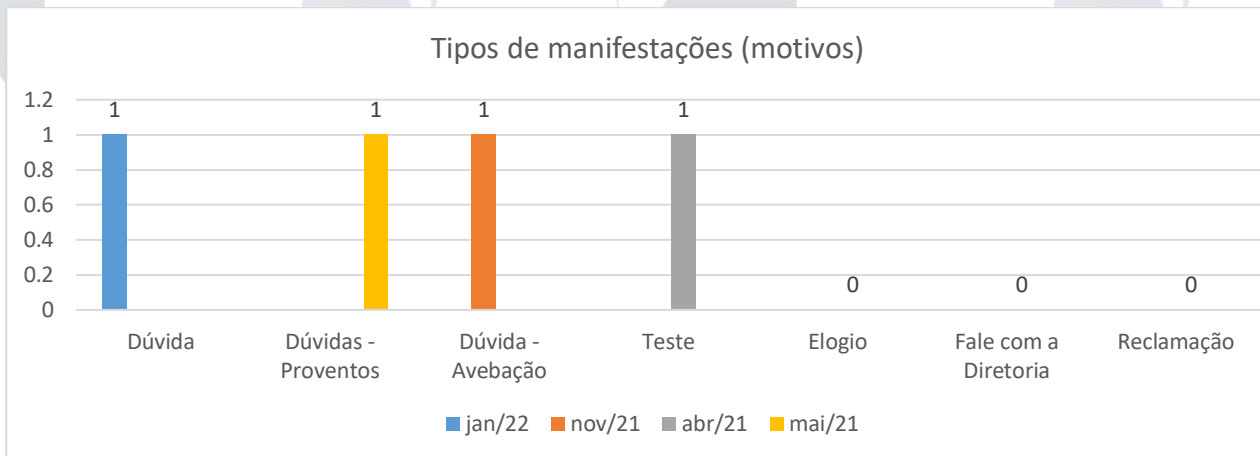
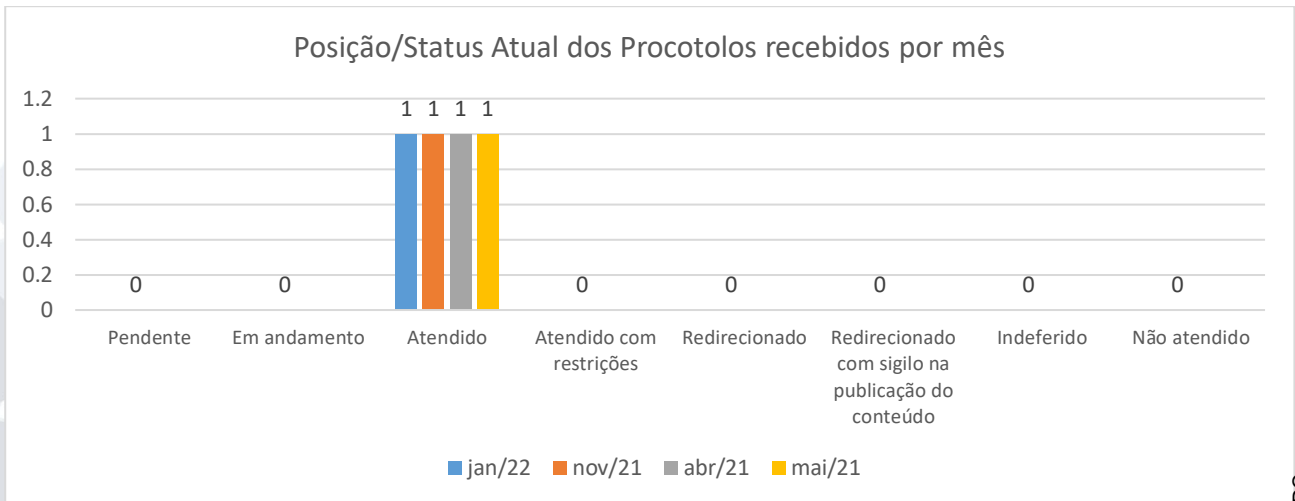
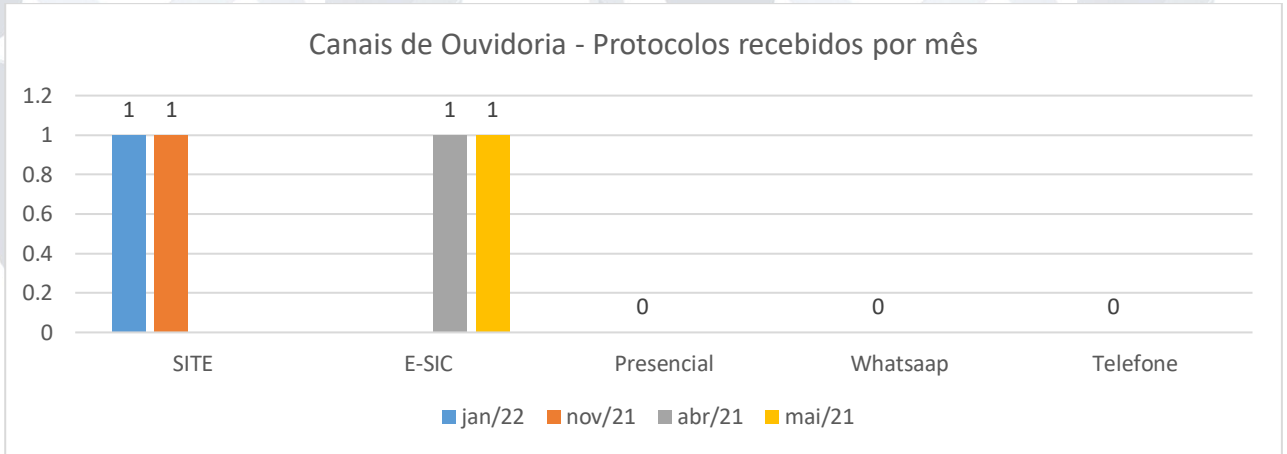
Houve uma solicitação entrante, classificada como dúvida em 28 de janeiro de 2022 e respondida em 01/02/2022, com o motivo "Solicitação de informações sobre concurso público para servidores da Autarquia Guarujá Previdência".

2.2 Portal da Transparência (e-SIC) – Relatório de solicitações

Com base na Lei de Acesso à Informação Pública - Lei nº 12.527/2011), Controle Interno acompanhou as solicitações do Portal e-SIC e constatou que não houve solicitações no mês de fevereiro.

2.3 Indicadores Consolidados de Ouvidoria:

No mês de fevereiro/22, não houve protocolos de manifestações entrantes pelos canais de atendimentos:



3. Organização, Sistemas e Métodos

Controle Interno recomenda a validação dos manuais de procedimentos pelos donos de processos para manter o controle de versão e continuidade das atividades executadas. O Controle Interno, para atender ao requisito do programa Pró-Gestão, encaminhará os manuais para validação, formalizando o processo de controle.

Assinado por 2 pessoas: LUCIANA MARIN FANECO e DARCI PEREIRA DE MACEDO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/982D-7FE4-9BC0-08B8> e informe o código 982D-7FE4-9BC0-08B8



A evolução das atividades está detalhada no Relatório Mensal de Atividades do Controle Interno e no item 4. DAS RECOMENDAÇÕES.

4. DAS RECOMENDAÇÕES

Tendo em vista as situações analisadas nesse Relatório de Controle Interno, listo as seguintes recomendações:

Recomendação	Responsável		Prazo		Situação	Evidência de Conclusão
	Setor	Servidor	Inicial	Final		
Realizar 2º Diagnóstico Pró-Gestão RPPS 2022 em parceria com a ABCPrev para contratação de empresa certificadora	Controle Interno	Luciana Faneco	01/mar	09/mar	Discutir as ações necessárias com a Comissão Pró-Gestão, na reunião posterior à entrega do Diagnóstico e avaliar a aderência à nova versão 3.3 do Manual. Atendido – registro de ocorrência até a data da emissão deste relatório	Análise detalhada entregue pela ABCPREV – Apeprem – revisão em 09/03/2022 e compartilhada com a Comissão Pró-Gestão.
Mapear o processo de Gestão da Folha de Pagamento de Benefícios	Recursos Humanos	Luis/ Luciana G.	18/fev	31/mar	Em andamento – registro de ocorrência até a data da emissão deste relatório	Atividades da Folha de Pgto. mapeadas pela Divisão de Gestão de Pessoal e manual em elaboração.
Mapear o procedimento de contingência – PSI (cópias de segurança dos sistemas informatizados e banco de dados) e do controle de acessos (físico e lógico)	Tecnologia da Informação (TI)	Sávio	25/fev	31/mar	Em andamento – registro de ocorrência até a data da emissão deste relatório. <u>Ponto crítico:</u> redefinir a política de segurança, realizar ações de conscientização e controle de doc./arquivos) – CI está atuante e orienta a área TI para que ações sejam implementadas tão logo.	Esboçado uma proposta de revisão da Política de Segurança da Informação com descrição de atividades e encaminhada pelo Controle Interno à divisão de TI para análise, revisão e complementação. Evidenciado, após discussão com o responsável por TI, o início da elaboração de controles para atendimento ao Pró-Gestão e aprimoramento da Política de Segurança da Informação na GuarujáPrev (Tabela de temporalidade de guarda)
Estruturar o plano de trabalho do controle interno	Núcleo de Controle geral e Unidade de Controle Interno	Luciana Faneco e membros do Núcleo	21/fev	28/mar	Elaborar e colocar na pauta da Reunião do Núcleo de Controle Geral em março/2022 para análise e aprovação.	Plano de Trabalho 2022 consolidado e reunião incluída no calendário de março/22
Levantar todos os certificados dos membros dos Conselhos e servidores	Presidência	Edler	23/fev	25/mar	Consolidar certificados	Comprovantes e certificados estão sendo encaminhados pelos membros e conselheiros a pedido da Diretoria Executiva para consolidação no mês de março/22.



Mapear os processos de desaveração de CTC e aposentadoria especial das pessoas com deficiência. E, revisar o processo de concessão e revisão de pensão por morte	Ger. Previdência	Jeferson	01/fev	25/fev	Em andamento. Em andamento – registro de ocorrência da entrega dos mapeamentos até a data da emissão deste relatório	Atendido parcialmente: Os manuais foram elaborados e entregues no mês de março/22 ao Controle Interno em atendimento aos requisitos 3.1.1 e 3.1.2 do programa Pró-Gestão RPPS. O processo de validação será iniciado ainda no mês de março/22.
Inserir no Relatório de Controle Interno as 24 ações/requisitos do Programa Pró-Gestão RPPS a partir da competência de fevereiro	Controle Interno	Luciana Faneco	09/mar	10/mar	Atendido – registro de ocorrência até a data da emissão deste relatório (25/03)	Controle Interno encaminhou o Relatório Mensal de Atividades – competência fevereiro de 2022 com as 24 ações/requisitos ao Diretor Presidente para consolidação no Relatório Mensal de Governança Corporativa – competência fev/22
Atualizar na página/site da Guarujá Previdência o Cronograma de ações de educação previdenciária	Tecnologia da Informação (TI)	Sávio	17/fev	17/mar	Não atendido. Criar um módulo Pró-Gestão no site. Porém, em discussão com a IPública (prox. Reunião agendada para 28/03)	Precisa ser criado o módulo no site para consolidar toda a documentação do Pró-Gestão dos 24 requisitos exigidos no manual.
Contratar empresa certificadora Pró-Gestão RPPS	Controle Interno e Ger. Administração	Luciana Faneco /Luciana Goulart	10/jan	15/abr	Atendido parcialmente, registro de ocorrência da entrega dos mapeamentos até a data da emissão deste relatório Redefinir o nível de aderência e o Termo de Referência para contratação	Iniciado e atendido parcialmente: <ul style="list-style-type: none">o nível de aderência foi escolhido;a revisão do diagnóstico dos requisitos do Pró-Gestão RPPS foi realizada em 09/03;Em andamento: reformulação do termo de referência para contratação e envio às empresas certificadoras cadastradas.
Posicionar quanto ao andamento das ações do Plano Anual 2022	Todas as gerências, unidades e núcleos	Todos	01/fev	28/fev	Atendido parcialmente. Consolidar as ações do plano 2022 nos relatórios mensais.	Iniciado em janeiro, no entanto, nem todas as gerências, unidades, e núcleos divulgaram as ações do plano mensal nos respectivos relatórios.

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

Atenciosamente,

(assinado digitalmente)

Guarujá, 25 de março de 2022

Luciana Marin Faneco

Analista Previdenciário de Controle Interno



VERIFICAÇÃO DAS ASSINATURAS



Código para verificação: 982D-7FE4-9BC0-08B8

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

- ✓ LUCIANA MARIN FANECO (CPF 218.XXX.XXX-48) em 25/03/2022 12:47:46 (GMT-03:00)
Papel: Parte
Emitido por: Sub-Autoridade Certificadora 1Doc (Assinatura 1Doc)

- ✓ DARCI PEREIRA DE MACEDO (CPF 422.XXX.XXX-49) em 26/03/2022 08:08:46 (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/982D-7FE4-9BC0-08B8>