



# Relatório Mensal de Conformidade e Regularidade da Controladoria Interna Novembro/ 2022

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

## ÍNDICE

<b>1.</b>	<b>CONTROLE GERAL</b>	<b>03</b>
1.1	CONTROLE GERAL - AUDESP	03
1.2	CONTROLE GERAL - SPREV /SRPPS	05
1.3	CONTROLE GERAL - SPPS	07
1.4	CONTROLE GERAL - MPSP	07
1.5	GOVERNANÇA CORPORATIVA	07
<b>2.</b>	<b>OUVIDORIA</b>	<b>15</b>
<b>3.</b>	<b>ORGANIZAÇÃO, SISTEMAS E MÉTODOS</b>	<b>15</b>
<b>4.</b>	<b>DAS RECOMENDAÇÕES</b>	<b>17</b>



Considerando o mês de novembro, 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: novembro/2022**

## 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 novembro 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 – novembro/2022:

No fechamento das obrigações do Calendário Audesp 2022 da competência de novembro, constata-se **100% das entregas efetivadas/realizadas** (14 entregas) e **100% de cumprimento do prazo**, conforme análise dos dados abaixo extraídos do Portal Audesp – TCESP.



Id	Tipo de Documento	Mês Ref./Ano	Dt. Prazo de Entrega	Dt. de Entrega	Entregue no Prazo
1	Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	out/22	10/11/2022	03/11/2022	Sim
2	Demonstrativo de Receitas Previdenciárias	set/22	10/11/2022	18/10/2022	Sim
3	Demonstrativo da Rentabilidade e Evolução dos Investimentos	set/22	10/11/2022	09/11/2022	Sim
4	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	out/22	21/11/2022	21/11/2022	Sim
5	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	out/22	21/11/2022	21/11/2022	Sim
6	Conciliações Bancárias Mensais	set/22	03/11/2022	26/10/2022	Sim
7	Fundos de Investimento	set/22	10/11/2022	09/11/2022	Sim

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

Id	Item de Prestação	Mês Ref./Ano	Dt. Prazo de Entrega	Data de Entrega	Entrega no Prazo
8	Atos Normativos	Tipo de Norma: Lei complementar - Número do Ato: 311/2022 - Ano: 2022	07/11/2022	03/11/2022	Sim
9	Cargos - COORDENADOR	Código do Cargo: 226 - Histórico: Aumento de vaga - Quantidade de Vagas: 1 - Data do Histórico: 22/11/2022	12/12/2022	03/11/2022	Sim
10	Cargos - Técnico Previdenciário de Suporte	Código do Cargo: 227 - Histórico: Criação de vaga - Quantidade de Vagas: 1 - Data do Histórico: 22/10/2022	10/11/2022	03/11/2022	Sim
11	Cargos - Agente de Contratação e Pregoeiro	Código do Cargo: 228 - Histórico: Criação de vaga - Quantidade de Vagas: 1 - Data do Histórico: 22/10/2022	10/11/2022	03/11/2022	Sim
12	Resumo Mensal da Folha de Pagamento	Ano Exercício: 2022 - Período: Outubro	16/11/2022	10/11/2022	Sim
13	Folha Ordinária	Ano Exercício: 2022 - Período: Outubro	16/11/2022	16/11/2022	Sim
14	Pagamento de Folha Ordinária	Ano Exercício: 2022 - Período: Outubro	21/11/2022	11/11/2022	Sim

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

### 1.1.c) AUDESP – Licitações e Contratos:

O Controle Interno em cumprimento à atribuição de “Avaliar a execução e o cumprimento dos contratos, convênios, acordos e demais ajustes de qualquer natureza que gerem obrigações para a Autarquia”, e em consulta ao Portal de Sistema Audep no módulo “Licitações e Contratos”, em “Posição de dados transmitidos”, constatou o envio de informação ao órgão fiscalizador externo:

Id	Licitações/Contratos	Objeto	Modalidade	Especificação
1	Ajuste de Contrato – Dispensa de Licitação - ICQ BRASIL (Instituto de Certificação Qualidade Brasil – ICQ)	Certificação, pelo ICQ BRASIL, da Gestão da Guarujá Previdência, de acordo com os requisitos aplicáveis ao NÍVEL III Do Pró Gestão.	Contratação Direta - Dispensa de licitação	Cód. Licitação: 2022000000191 N° Licitação: Ano Licitação: Valor estimado da licitação - R\$: 16.840,00 N° Processo Administrativo: 191-2022
2	Ajuste de Contrato - AREMBEPE CONSULTORIA E TREINAMENTO LTDA	Licenciamento de Plataforma de Banco de Dados relativos ao Mercado Financeiro	Contratação Direta - Dispensa de licitação	N° do Contrato: 09 Valor estimado da licitação - R\$: 14.400,00 Meses contratado: 12 Ano Processo Administrativo: 2022 N° Processo Administrativo: 86-2022.
3	Ajuste de Contrato - IBRAP - Instituto Brasil de Inteligência em Administração Pública Ltda	Contratação de empresa especializada para capacitação e treinamento de todos os servidores	Contratação Direta - Dispensa de licitação	Código Licitação: 2022000000154 Valor estimado da licitação - R\$: 17.200,00 N° Processo Administrativo: 525-2022 Ano Processo Administrativo: 2022
4	Ajuste de Contrato – Telefônica Brasil S/A	Serviços de Telecomunicações na Modalidade STFC (Serviço Telefônico Fixo Comutado)	Contratação Direta - Dispensa de Licitação	Cód. Licitação: 2022000000349 Cód. Ajuste: 2022000000163 N° proc. Administrativo: 349 Valor contratado: 15.600,00



5	ABCPREV Gestão e Formação Previdenciária Ltda	Prestação de serviços relativos à educação previdenciária, no formato híbrido (Ensino a Distância e Presencial)	Contratação Direta – Dispensa de Licitação	Cód.Licitação: 2022000000032 Nº Proc. Administrativo: 815-2022 Ano Proc. Administrativo: 2022 Contrato Administrativo: Nº 08/202 Aplicação da nova lei de licitação: 14.133/2021 Valor da nota de empenho: 29.152,55
6	Ajuste de Contrato - Licitação do próprio órgão - MAPDATA Tecnologia, Informática e Comércio Ltda	Contratação de licença de uso de software – Office 365 - Business Standard	Contratação Direta - Dispensa de licitação – Lei 14.133/2021	Modalidade: Contratação Direta - Dispensa de licitação Cód. Licitação: 2022000000037 Nº Processo Administrativo: 835 Ano Processo Administrativo: 2022
7	Instituto de Pesquisa Econômica e Previdência - IPEP	Contratação de instituição brasileira incumbida da pesquisa, do ensino ou do desenvolvimento institucional, especializada para a prestação de serviços técnicos atuariais	Contratação Direta - Dispensa de licitação	Código Licitação: 2022000000990 Valor do contrato: R\$ 48.000,00 Nº Processo Administrativo: 990-2022 Ano Processo Administrativo: 2022

**1.1.d) Requisição e auditorias TCESP:** até o fechamento desse relatório, foi fornecida resposta ao TCESP – UR-20 (Santos): resposta ao Despacho do Auditor em 24 de novembro ao **Ofício nº 159/2022 – Pres.** Em referência ao processo TC-021784/989/22 de aposentadoria (exercício de 2020), foram fornecidos os esclarecimentos quanto aos apontamentos levantados pelo Órgão de Instrução.

### 1.1.e) Resoluções e Comunicados TCESP:

**AUDESP 2023:** Emitido o comunicado GP nº 77/2022 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo (TCE-SP) antes do fechamento deste relatório, em 07 de dezembro, informando o Calendário de obrigações do Sistema AudeSP para o ano de 2023, o qual foi compartilhado pelo controle interno na GuarujáPrev, por Circular 859/2022, para observância do envio e cumprimento dos prazos. As obrigações foram consolidadas por prazo de entrega, com identificação da gerência responsável pelo envio.

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

### 1.2.a) Acompanhamento das entregas CADPREV 2022:

#### i. Posição Consolidada

De acordo com o referido calendário, no mês de novembro, o Controle Interno constatou que dos vinte de cinco (25) critérios avaliados pela Secretaria de Previdência junto ao RPPS:

- Vinte e quatro (24) critérios estão em situação “**Regular**”;
- Um (1) critério em situação “**Em análise**”.



**GUARUJÁPREV**

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

**ii. Posição Detalhada – extrato previdenciário – CRP vigente até 24/12/2022**

Análise da Legislação		
Critério(s)	Situação	
1	Caráter contributivo (Beneficiários)	Regular
2	Cobertura exclusiva a servidores efetivos	Regular
3	Encaminhamento da legislação	Regular
4	Observância dos limites de contribuição do ente	Regular
5	Observância dos limites de contribuição dos segurados e pensionistas	Regular
6	Plano de benefícios integrado apenas por aposentadorias e pensões por morte	Regular
7	Regras de concessão, cálculo e de reajustamento dos benefícios nos termos do art. 40 da Constituição Federal	Regular
Auditoria dos RPPS		
Critério(s)	Situação	
8	Aplicações Financeiras Resol. CMN - Adequação DAIR e Política Investimentos	Regular
9	Atendimento à fiscalização	Regular
10	Atendimento à Secretaria de Previdência	Regular
11	Caráter contributivo - Repasse	Regular
12	Existência e funcionamento de unidade gestora e regime próprio únicos	Regular
13	Utilização dos recursos previdenciários	Regular
Equilíbrio Financeiro e Atuarial		
Critério(s)	Situação	
14	Equilíbrio Financeiro e Atuarial - Encaminhamento NTA, DRAA e resultados das análises	Regular
Informações Contábeis		
Critério(s)	Situação	
15	Envio das informações e dados contábeis, orçamentários e fiscais	Regular
Informações Previdenciárias e Repasses		
Critério(s)	Situação	
16	Demonstrativo de Informações Previdenciárias e Repasses - DIPR - Consistência e Caráter Contributivo	Regular
17	Demonstrativo de Informações Previdenciárias e Repasses - DIPR - Encaminhamento	Regular
Investimentos dos Recursos Previdenciários		
Critério(s)	Situação	
18	Demonstrativo da Política de Investimentos - DPIN - Consistência	Regular
19	Demonstrativo da Política de Investimentos - DPIN - Encaminhamento	Regular
20	Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos - DAIR - Consistência	Regular
21	Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos - DAIR - Encaminhamento	Regular
Outros		
Critério(s)	Situação	
22	Instituição do regime de previdência complementar - Aprovação da lei	Regular
23	Instituição do regime de previdência complementar - Aprovação do convênio de adesão	Em análise
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>



### 1.3 Controle Geral – Secretaria de Políticas de Previdência Social (SPPS)

A Secretaria de Políticas de Previdência Social – SPPS do Ministério de Previdência Social com objetivo de manter o Sistema de Informações dos Regimes de Previdência Social - CADPREV, divulgou em novembro os seguintes destaques no informativo mensal da Subsecretaria dos Regimes Próprios de Previdência Social:

- o reconhecimento do Programa de Certificação Institucional e Modernização da Gestão dos Regimes Próprios de Previdência Social dos Estados/DF e dos Municípios, pelo Fórum Nacional de Modernização do Estado, na Categoria Ouro no Selo da Moderniza Brasil (<https://www.gov.br/secretariageral/pt-br/moderniza-brasil>).
- CNRPPS/MTP: o conselho orienta e recomenda aos entes federativos o cumprimento das disposições da EC nº 103/2019, e a adoção de providências relacionadas à discussão e aprovação de proposta da Reforma do Plano de Benefícios, tendo em vista o atingimento e manutenção do equilíbrio financeiro e atuarial do RPPS.
- a Política de Investimentos para 2023 tem que ser aprovada pelo conselho deliberativo do RPPS até 31/12/2022 para que entre em vigor no dia 1º de janeiro de 2023. O prazo para envio do DPIN 2023 por meio do Cadprev é até 31/12/2022. Além do envio o DPIN ser um critério para emissão do CRP, o seu envio no prazo é importante para que o RPPS não seja prejudicado na sua classificação no ISP
- Os prazos de exigência para certificação dos dirigentes e conselheiros dos RPPS foram atualizados pela recente Portaria MTP nº 3.803/2022 que alterou a Portaria nº 1.467/2022. Dirigente Máximo e maioria dos demais membros da Diretoria, bem como maioria dos Membros Titulares Conselho Deliberativo e Fiscal, com prazo para comprovação: verificação anual, a partir de 31/07/2024 e, nos anos seguintes, no dia 31 de julho.

### 1.4 Controle Geral - Ministério Público do Estado de São Paulo

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

### 1.5 Governança Corporativa

O Controle Interno verificou a execução e cumprimento das ações do Plano Anual 2022 e das atividades mapeadas no Plano Anual de Trabalho do Controle Interno.

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

ID	Descrição	Meta %	%	J	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	Evolução no mês de novembro/2022
1	Avaliar Informações no Portal da Transparência: Os atos estão sendo publicado no sítio do Instituto? Há publicidade das informações no Portal da Transparência?														Ação cumprida. O Portal da Transparência se mantém atualizado em tempo real. ( <a href="https://transparencia.guarujaprevidencia.sp.gov.br/">https://transparencia.guarujaprevidencia.sp.gov.br/</a> )







	controle interno e conselhos da autarquia																				corretiva: equipe de suporte comunicada e o acesso está em análise para restabelecimento.
<u>7</u>	Fiscalizar e avaliar o cumprimento das metas da gestão (plano de ação anual 2022) e a eventual execução de programas no âmbito da autarquia;																				Evolução das ações do plano anual 2022: ✓ realização do concurso público para provimento de cargos efetivos da autarquia, com ampla divulgação; ✓ elaboração do contrato de gestão e indicadores de desempenho; ✓ Comissão formada para organizar os trabalhos em comemoração aos 10 anos de autarquia em 2023; ✓ Capacitações para certificações profissionais realizadas e certificações em andamento; ✓ Organização de eleições para os Conselhos de Administração e Fiscal e publicação efetivada. ✓ Elaboração do Plano de trabalho da Controladoria Interna para 2023. ✓ Elaboração do planejamento estratégico da GuarujáPrev para 2023.
<u>8</u>	Cientificar a(s) autoridade(s) responsável (eis) quando constatadas ilegalidades ou irregularidades na gestão previdenciária;																				Alterada a posição do critério avaliado no extrato Cadprev: Instituição do regime de previdência complementar - Aprovação do convênio de adesão (Exigido desde: 01/07/2022), o qual se encontra "Em análise". <a href="#">1.2.a) Acompanhamento das entregas CADPREV 2022</a> .
<u>9</u>	Acompanhar a emissão de alertas e advertências pela Secretaria de Previdência (Cadprev/Sprev) com verificação das medidas saneadoras adotadas																				Acompanhado, no mês de novembro, o relatório de regularidade previdenciária. Vide item <a href="#">1.2.a) Acompanhamento das entregas CADPREV 2022</a>
<u>10</u>	Acompanhar a emissão de alertas e advertências pelo TCE com verificação das medidas saneadoras adotadas.																				Até o fechamento desse relatório foi encaminhada a resposta ao processo: a) Memorando 940/2022 - TC-021784/989/22 (Aposentadoria).  Foram recebidos os seguintes comunicados: a) Calendário de obrigações do Sistema Audep para 2023. b) Ato GP n° 31/2022 – Suspensão de prazos processuais de 19/12/2022 a 20/01/2023, retomando a fruição em 23 de janeiro de 2023.  Foi solicitado esclarecimento pelo TCE/SP quanto aos editais de concurso n° 01/2022 e 02/2022: "como foram definidos os quantitativos de habilitados na prova objetiva (item 6.3. do edital n° 02/2022)."





14	<p>Avaliar o andamento do Programa de Certificação Pró-Gestão RPPS e divulgar mensalmente o andamento das ações de:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Manutenção da certificação no nível III</li> <li>2. Nova Certificação no Nível IV</li> </ol>	100	100		<p>Finalizada certificação no nível III. E em andamento os trabalhos da Comissão Permanente Pró-Gestão para avanço de nível de certificação da autarquia, para o nível IV:</p> <p>a. listadas a evolução dos requisitos do programa Pró-Gestão nas reuniões mensais da Comissão e realizado o registro em Ata;</p> <p>b. em novembro/22: houve avanço no cadastro de dirigentes, membros de conselhos e comitê de investimentos. Até o fechamento desse relatório, foi finalizado o cadastro no Caprev.</p> <p>c. contrato de gestão: elaborado o contrato de gestão com a lista de indicadores de desempenho, em atendimento ao requisito 3.2.15 – Mandato, Representação e Recondição.</p> <p><b>Meta:</b> 100% até maio/2022: Obtida a Certificação no nível III. Meta para 2022/2023: atendimento de 100% dos requisitos no nível IV.</p>
15	<p>A autarquia é certificada pelo Programa Pró-Gestão da Secretaria de Previdência?</p>	100	100		<p><b>Sim no nível III – meta cumprida em 100% até 06/05/2022.</b></p>
16	<p>O CRP emitido pelo Ministério da Previdência Social está vigente?</p>	100	100		<p>Sim, renovado em junho e vigente até 24/12/2022 (vide item 1.2.a Acompanhamento das entregas CADPREV 2022). Certificado divulgado no site da GuarujáPrev (<a href="https://cadprev.previdencia.gov.br/Cadprev/pages/publico/crp/visualizarCrp2.xhtml?ml?id=210788">https://cadprev.previdencia.gov.br/Cadprev/pages/publico/crp/visualizarCrp2.xhtml?ml?id=210788</a>)</p> <p><b>Meta: 100% até 31/12</b> <b>Resultado até novembro de 2022: 100%</b></p>
17	<p>Acompanhar promoção de ações para aperfeiçoar a Política de Segurança da Informação</p>	100	70		<p>Não houve atualização no mês de novembro/22.</p> <p><b>Oportunidades de Melhoria (OM):</b> atualizar e aprimorar a tabela de temporalidade e divulgar os Termos de Compromissos nos novos contratos e nos já existentes. E realizar a 3ª Reunião a fim de dar andamento às ações.</p> <p>Evidências: Ata da 1ª Reunião da Comissão (27/06/2022) e Memorando 527/2022. E Ata da 2ª Reunião em 31/08/2022 e Memorando 750/2022.</p>
18	<p>Avaliar as Compras Públicas (Licitação e Contratos, prorrogações de contratos, dispensas etc.) e envio de dados à Audesp</p>	100	100		<p>Ação cumprida. Analisadas as compras realizadas no mês de novembro, considerando as análises de informações divulgadas no Portal da Transparência da GuarujáPrev e no sistema Audesp: <a href="#">vide item 1.1.c) AUDESP – Licitações e Contratos.</a></p> <p>Em novembro, foi compartilhado o Plano Anual de Contratações para o ano de 2023.</p> <p>Até o fechamento deste relatório, o controle interno emitiu os seguintes pareceres regulares:</p>



													<p>1. Processo Administrativo: 0600.00574/2021.56, Empresa Contratada: Instituto Brasileiro de Administração Municipal – IBAM. Objeto contratado: assessoramento técnico em desenvolvimento institucional, para a realização de Concurso Público, para o provimento dos cargos do quadro de pessoal da Guarujá Previdência, com prorrogação por mais 12 meses do Contrato 01/2022. Parecer conforme.</p> <p>2. Processo: n.º 0607.00990/2022.49, Contratada: Instituto de Pesquisa Econômica e Previdência – IPEP. Objeto: prestação de serviços técnicos atuariais. Contrato Administrativo: n.º 0607.00990/2022.49. Parecer conforme.</p>
<b>19</b>	Participar de eventos e treinamentos para aperfeiçoamento dos trabalhos do controle												<p>Em novembro, houve participação nos eventos:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Realizado o curso nos dias 17 e 18 no auditório da Câmara Municipal, com conteúdo programático exigido para obtenção da Certificação Profissional de Conselheiros.</li> </ul>
<b>20</b>	Emitir termos de orientação/recomendação para as unidades inspecionadas												Consolidada e divulgada a agenda de obrigações Audesp 2023.
<b>21</b>	Acompanhar as publicações no Diário Oficial quanto as ações da GuarujáPrev												<p>Publicadas diversas ações da GuarujáPrev do mês de novembro/22, com destaque:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>18/11: GuarujáPrev realiza concurso público para diversos cargos;</li> <li>Processo Eleitoral para eleição dos conselheiros do Conselho de Administração e do Conselho Fiscal da autarquia Guarujá Previdência para o quadriênio 2023 a 2027;</li> <li>GuarujáPrev disponibiliza curso gratuito para conselheiro do RPPS.</li> <li>Mantidas a comunicação com os servidores, por redes sociais, diário oficial do município e pelo site (atualizado) da autarquia.</li> </ol>
<b>22</b>	A folha de pagamento dos segurados é produzida separadamente?												<p>O planejamento das datas de corte e de pagamento, com os cronogramas das três folhas de pagamento: de benefícios, dos ativos e dos aposentados e pensionistas (divulgado em 13/12/2021) está sendo cumprido. Folhas divulgadas no Relatório Mensal de Governança Corporativa. Porém, recomenda-se a divulgação no site da GuarujáPrev. Evidência: folhas publicadas até o mês 04/2022 na página da GuarujáPrev.</p> <p>Destaque: “Meu GuarujáPrev” em funcionamento.</p>



<b>23</b>	Pagamentos a fornecedores		Processos de pagamentos referentes ao mês de novembro/2022 compartilhados com o Conselho Fiscal (processos 11/2022 no Memorando 985/2022).
<b>24</b>	Acompanhar as fiscalizações realizadas pelo Controle Externo		Após auditoria "in loco" do TCESP na GuarujáPrev, e entrega do processo TC-002976.989.21-0 – Auditoria do Balanço Geral 2021, foi consolidada e encaminhada a resposta à Corte de Contas.

Observação: os itens listados acima constam do Plano Anual de Trabalho do Controle Interno 2022 e são de observância contínua ao longo do ano de 2022 pela Unidade de Controle Interno, com prazo de cumprimento até dezembro de 2022 ou até o prazo previsto no plano.

### 1.5.2 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) do ano de 2022:*

Modalidade	Soma de Valor Total (2022)	Soma de Itens	% Valor
Dispensa de Licitação	364.189,58	97	67%
Credenciamento/Chamamento	100.455,00	11	18%
Pregão	42.000,00	1	8%
Pregão Eletrônico	37.860,20	2	7%
<b>TOTAL</b>	<b>544.504,78</b>	<b>111</b>	<b>100%</b>

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

De forma detalhada, no mês de novembro, 100% das modalidades de contratações foram realizadas por Dispensa de Licitação:

Modalidade	Número	Finalidade	Situação	Data	Valor Total	Itens
Dispensa de Licitação	00240/2022	Serviços de Manutenção em Bens Móveis - Letreiro Luminoso	encerrada	29/11/2022	6.800,00	1
Dispensa de Licitação	00560/2022	Serviços Gráficos.	encerrada	29/11/2022	3.079,00	7
Dispensa de Licitação	00993/2022	Serviços de Transporte	encerrada	08/11/2022	1.340,00	1
Dispensa de Licitação	00994/2022	Despesas Com Congresso/simposio/conferen Cia	encerrada	04/11/2022	6.650,00	1
Dispensa de Licitação	01088/2022	Aquisição de Gêneros Alimentícios/ Descartáveis	encerrada	16/11/2022	338,50	2
Dispensa de Licitação	34602/2022	Serviços de Dedetização	encerrada	18/11/2022	690,00	1
<b>Total (Mês Novembro/22)</b>					<b>18.897,50</b>	<b>13</b>

Fonte: <https://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 o prazo (até o dia 15 de cada mês) foi cumprido: prestações de conta de adiantamento apresentadas no prazo. Os valores solicitados e utilizados estão de acordo com as regras do Ato Normativo 008/2021. Evidência: quadro consolidado a seguir:

Nro Empenho	Nro Processo	Data Empenho	Solicitante	Gerência	Data de Pagamento	Valor Solicitado	Valor Utilizado	Valor Devolvido
00209-01	O00823/2022	03/10/2022	Maria Jose Lima Rodrigues	Ger. Administração	18/11/2022	1.500,00	1.145,46	354,54
00210-01	O00823/2022	03/10/2022	Maria Jose Lima Rodrigues	Ger. Administração	18/11/2022	500,00	183,90	316,10
00231-01	O0M929/2022	18/11/2022	Maria Jose Lima Rodrigues	Ger. Administração	18/11/2022	1.500,00	1.500,00	-
00232-01	O0M929/2022	18/11/2022	Maria Jose Lima Rodrigues	Ger. Administração	18/11/2022	500,00	500,00	-
00238-01	O00132/2022	29/11/2022	Alexandre Santos Brito	Ger. Previdência	30/11/2022	1.800,00	1.800,00	-
00239-01	O00132/2022	29/11/2022	Alexandre Santos Brito	Ger. Previdência	30/11/2022	200,00	200,00	-

Fonte: transparencia.guarujaprevidencia.sp.gov.br

### 1.5.4 Exame de Contratos

Os valores empenhados, processados e pagos por “Contratos” firmados pela GuarujáPrev, divulgados no Portal da Transparência e listados abaixo, referente ao ano de 2022, estão em conformidade com o relatório de despesas do exercício. No mês de novembro, foram mantidas as contratações do mês anterior, com atualização dos valores processados e pagos:

ID	Fornecedor	Objeto Contrato	Processo Licitatório
1	Jg Baiao Informatica Consultoria e Com Ltda	Licença de Uso de Software	Pregao (G00004/2021)
2	lpulica - Carlito Comunicacao Ltda Me	Serviços de Consultoria e Assessoria	Tomada de Precos (T00001/2021)
3	Ldb Consultoria Financeira Ltda	Serviços de Consultoria e Assessoria	Dispensa de Licitacao (S00080/2022)
4	Icq Brasil - Instituto de Certificacao Qualidade Brasil	Certificação Institucional Pró-Gestão	Dispensa de Licitacao (S00191/2022)
5	Enger Gestao em Negocios Empresariais Eireli	Serviço de Limpeza, Asseio e Conservação Predial	Pregao (G00001/2022)
6	Telefonica Brasil S.a	Serviços de Comunicação e Telefonia	Dispensa de Licitacao (S00349/2022)
7	Arembepe Consultoria e Treinamento Ltda (ComDinheiro)	Aquisição e Licença de Uso de Software com Manutenção e Atendimento Técnico	Dispensa de Licitacao (S00086/2022)
8	Abcprev Gestao e Formacao Previdenciaria Ltda	Capacitação de Servidores	Dispensa de Licitacao (S00032/2022)
9	Instituto de Pesquisas e Estudos de Previdenc (Ipep)	Prestação de Serviços Técnicos Atuariais	Dispensa de Licitacao (S00990/2022)

ID	Data Inicial	Data final	Valor Contratado
1	31/01/2022	30/01/2023	R\$171.800,04
2	01/02/2022	31/01/2023	R\$111.000,00
3	17/03/2022	16/03/2023	R\$4.800,00
4	08/04/2022	08/04/2025	R\$16.840,00
5	28/06/2022	28/06/2023	R\$42.000,00
6	13/09/2022	12/09/2023	R\$15.600,00
7	22/08/2022	21/08/2023	R\$14.400,00
8	29/09/2022	28/09/2023	R\$42.000,00
9	20/10/2022	19/10/2023	R\$48.000,00

ID	Valor Empenhado	Valor Processado	Valor Pago
1	R\$171.800,04	R\$128.840,28	R\$128.840,28
2	R\$102.983,33	R\$83.250,00	R\$83.250,00
3	R\$4.800,00	R\$3.200,00	R\$3.200,00
4	R\$16.840,00	R\$6.880,00	R\$6.880,00
5	R\$21.233,33	R\$14.233,33	R\$14.233,33
6	R\$4.700,00	R\$1.656,00	R\$0,00
7	R\$5.200,00	R\$2.800,00	R\$2.800,00
8	R\$12.983,17	R\$3.500,00	R\$3.500,00
9	R\$10.399,99	R\$4.000,00	R\$4.000,00

Fonte: transparencia.guarujaprevidencia.sp.gov.br



### 1.5.5 Acompanhamento das Despesas com data de empenho em novembro/2022

ID	Nro Empenho	Nro Processo	Fornecedor	Data Empenho
1	00226-01	S00846/2022	Centro de Integracao Empresa Escola Ciee (61.600.839/0001-55)	03/11/2022
2	00227-01	S00994/2022	Assoc. Brasileira de Inst. de Previdencia (29.184.280/0001-17)	04/11/2022
3	00228-01	O00069/2022	Instituto Nacional do Seguro Social (29.979.036/0001-40)	08/11/2022
4	00229-01	S00993/2022	Araldo Chiavelli (07.418.365/0002-60)	09/11/2022
5	00230-01	S00825/2022	Absoluta Distribuidora de Automoveis Ltda (01.197.867/0003-03)	11/11/2022
6	00231-01	O0M929/2022	Maria Jose Lima Rodrigues (075.271.518-62)	18/11/2022
7	00232-01	O0M929/2022	Maria Jose Lima Rodrigues (075.271.518-62)	18/11/2022
8	00233-01	S34602/2022	Marco Antonio Davanzo-me (62.882.774/0001-40)	18/11/2022
9	00234-01	S01088/2022	Buff Comercio e Solucoes Graficas Eireli (00.638.358/0001-44)	22/11/2022
10	00235-01	S01088/2022	Buff Comercio e Solucoes Graficas Eireli (00.638.358/0001-44)	22/11/2022
11	00236-01	X00003/2022	Maria Luiza Caetano da Silva Souza (370.146.728-51)	28/11/2022
12	00237-01	X00002/2022	Guilherme Zanutto Cardillo (219.887.898-42)	28/11/2022
13	00238-01	O00132/2022	Alexandre Santos Brito (265.084.318-70)	29/11/2022
14	00239-01	O00132/2022	Alexandre Santos Brito (265.084.318-70)	29/11/2022
15	00240-01	O00000/2022	Guaruja Previdencia (17.391.027/0001-55) - Pagamento Pensões	30/11/2022
16	00241-01	O00000/2022	Guaruja Previdencia (17.391.027/0001-55) - Pagamento Aposentadorias	30/11/2022

ID	Empenho Original	Saldo Empenho	Valor Processado	Valor Pago
1	1.194,66	1.194,66	-	-
2	6.650,00	6.650,00	6.650,00	6.650,00
3	9.200,00	9.200,00	8.983,51	8.983,51
4	1.340,00	1.340,00	-	-
5	4.361,88	4.361,88	4.361,88	4.361,88
6	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
7	500,00	500,00	500,00	500,00
8	690,00	690,00	690,00	690,00
9	101,00	101,00	-	-
10	237,50	237,50	-	-
11	7.500,00	7.500,00	-	-
12	12.750,00	12.750,00	-	-
13	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
14	200,00	200,00	200,00	200,00
15	950.000,00	950.000,00	434.494,85	428.110,62
16	3.300.000,00	3.300.000,00	1.413.749,37	1.410.448,39

Fonte: transparencia.guarujaprevidencia.sp.gov.br

## 2. Ouvidoria

Não houve manifestação de ouvidoria em novembro até o fechamento desse relatório.

## 3. Organização, Sistemas e Métodos

Para o nível III do Manual Pró-Gestão RPPS (versão 3.3), 6 (seis) áreas de conhecimento devem ser mapeadas e manualizadas: Benefícios, Investimentos, Tecnologia da Informação – TI, Arrecadação, Compensação previdenciária e jurídica.

Para o nível IV, as seis áreas do Nível III e mais duas áreas: a GuarujáPrev já atende a área administrativa (almozarifado e compras) e atendimento (ouvidoria). As áreas, atuarial e atendimento presencial e telefônico, estão em validação. E a área financeira precisa ser mapeada e manualizada:



**GUARUJÁPREV**

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

ÁREAS	MAPEADAS?	MANUALIZADAS?	PUBLICADAS?
<b>ADMINISTRATIVA</b>			
Compras e Licitação	sim	sim	sim
Almoxarifado	sim	sim	sim
Demais funções (serviços gerais, recursos humanos, imóveis)	não	não	não
<b>ARRECADAÇÃO</b>	sim	sim	sim
<b>ATENDIMENTO</b>			
Atendimento na Autarquia	sim	sim	não – em validação
Ouvidoria	sim	sim	sim
<b>ATUARIAL</b>	sim	sim	não – em validação
<b>BENEFÍCIOS (aposentadorias, pensão e folha de pagamento)</b>	sim	sim	sim
<b>COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA</b>	sim	sim	sim
<b>FINANCEIRA</b>	não	não	não
<b>INVESTIMENTOS</b>	sim	sim	sim
<b>JURÍDICO</b>	sim	sim	sim
<b>TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO</b>			
Segurança da Informação	sim	sim	sim
Acesso e operacionalização de TI	sim	sim	não – em validação
<b>TOTAL</b>	<b>86%</b>	<b>86%</b>	<b>64%</b>





#### 4. DAS RECOMENDAÇÕES

Tendo em vista as situações analisadas nesse Relatório de Controle Interno, informo que as recomendações do Relatório do mês de novembro serão itens de verificação e acompanhamento no mês seguinte:

Recomendações	Responsável	Prazo		Situação	Evidência da evolução até novembro/22	Itens a serem acompanhados e que serão objeto de verificação na próxima análise
	Setor	Inicial	Final			
Acompanhar a auditoria do Tribunal de Contas (TCESP) e avaliar o relatório a ser emitido após a auditoria <i>in loco</i> (com possíveis correções ou recomendações)	Controle Interno	18/ago	23/nov	<b>Concluído</b> <b>100%</b>	Encaminhada resposta à Requisição de documentos nº 027-2022 do TCESP – ANT Balanço Geral 2021.  Acompanhada a Auditoria presencial nos dias 26 e 27 de setembro. Não houve, até a presente data, a emissão do relatório da auditoria pela Corte de Contas (TCESP -UR 20 – Santos).  Até o fechamento deste relatório, foi encaminhada resposta ao Despacho da Auditora no Processo - Balanço Geral - Contas do Exercício de 2021 - TC-002976.989.21-0 por meio do Ofício nº 157/2022 – Pres.	Acompanhar a análise do pedido da Guarujá Previdência pelo TCESP, após os esclarecimentos das nove (9) ocorrências apontadas pelo Relatório da Fiscalização, quanto à solicitação de aprovação das Contas do Balanço Geral de 2021, sem ressalvas.
TI - Mapear o procedimento de contingência – PSI (cópias de segurança dos sistemas informatizados e banco de dados) e do controle de acessos (físico e lógico)	Divisão de Tecnologia da Informação (Ger. De Administração)	25/fev	31/out	<b>Atrasado</b> <b>95%</b>	Item atendido e procedimento de contingência inserido na Política de Segurança da Informação, publicada na página eletrônica da GuarujáPrev em 20/04/2022.  No mês de agosto, houve análise do Manual de Tecnologia da Informação (TI), incluindo os controles de acessos (físico e lógico).  No mês de novembro não houve ações evolutivas.	Acompanhar a validação do Manual de TI para posterior publicação.  Acompanhar o envio do Termo de Compromisso em Segurança da Informação aos fornecedores pelos Gestores de Contrato.  Revisar a Tabela de Temporalidade, se necessário, na Comissão de segurança da informação.
Avaliar os processos mapeados e manualizados e ampliar o escopo para mais áreas de atuação do RPPS	Donos dos Processos (Gerências)	A partir da validação dos manuais atuais	20/dez	<b>Nível III –</b> <b>100%</b>  <b>Em andamento</b> <b>Nível IV -</b> <b>86%</b>	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.  Publicado o Manual do Processo Jurídico Mapeado e manualizado as atividades do processo de atendimento, que se encontra em validação.  Mapeado e manualizado as atividades do processo de tecnologia da informação – TI, que se encontra em validação.  Manualizado em novembro o processo de gestão atuarial.	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).  Validar o Manual do Processo de Gestão Atuarial.  Rever o processo de prestação de contas de adiantamento.



**GUARUJÁPREV**

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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



Definir indicadores para medir os processos principais (chaves)	Núcleo de OSM – Organização, Sistema e Método	10/maio	20/dez	<b>Em Andamento</b> <b>90%</b>	Realizada internamente a análise do módulo “Relatório” do 1DOC. Realizadas reuniões com a empresa 1DOC em 10 e junho e em 20 de julho e identificadas as formas de controle de processos e gestão de prazos, calendário, processos dentro do 1DOC. Levantados o histórico de processos de 2022 e relacionados os prazos (em dias) em cada tramitação. Definidos os indicadores do Contrato de Gestão.	Definir os parâmetros de controle por meio das funcionalidades da ferramenta 1DOC: calendários, prazos de atendimento, lembretes, etapas do processo. Definir 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 Administração)	23/fev	31/out	<b>Em Andamento</b> <b>90%</b>	Realizadas a primeira e a segunda reunião do Comitê de Segurança da Informação no mês de junho (no dia 27) e no mês de agosto (no dia 31), com registro em Atas.  Gerados os modelos de Termos de Compromisso (para usuários internos e externos) e compartilhados com o Comitê. Analisados e validados os Termos na última reunião do comitê em 31/08. O objetivo é executar o plano de divulgação.	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.
Acompanhar as ações dos requisitos do programa Pró-Gestão RPPS de acordo com o relatório de auditoria ICQ Brasil	Comissão Pró-Gestão RPPS	17/maio	20/dez	<b>Em Andamento</b> <b>85%</b>	Atualizado o Relatório de Auditoria de Certificação Pró-Gestão RPPS, com os requisitos do nível IV de acordo com a versão 3.3 do Manual. Em desenvolvimento, por meio da Comissão Pró-Gestão RPPS, as ações necessárias para manutenção do nível III e para implementar uma nova certificação no nível IV.  Acompanhada a evolução das ações por requisito até a 11ª reunião ordinária da Comissão Pró-Gestão em 22/11, com registro em Ata.	Acompanhar a evolução das ações por requisito e dar publicidade do andamento na Ata de Reunião Mensal Ordinária da Comissão Permanente do Pró-Gestão RPPS.

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

Atenciosamente,

*(assinado digitalmente)*

Guarujá, 15 de dezembro de 2022

Luciana Marin Faneco

Analista Previdenciário de Controle Interno