





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



Plano Anual de Trabalho da Controladoria Interna 2024 GuarujáPrev







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



SUMÁRIO

1.	Introdução	.03
2.	Fundamentação	.03
3.	Objetivos	.04
4.	Meios à disposição	.05
5.	Fatores considerados na elaboração do Plano de Trabalho	.05
6.	Seleção de Amostras	.06
7.	Vigência	.06
8.	Cronograma	.06
9.	Considerações Finais	.07
10.	Encaminhamento	.07
11.	Quadro I – Detalhamento do Plano de Trabalho 2024	.08
12.	Quadro II – Cronograma Anual de Trabalho 2024	21
13.	Quadro III – Cronograma Mensal Consolidado 2024	.23





- guarujaprevidencia.sp.gov.br @
- Av. Adhemar de Barros, 230 Bairro Santo Antônio Quarujá/SP CEP 11430 000



1. Introdução

A Controladoria Interna apresenta o PLANO ANUAL DE TRABALHO 2024, que estabelece o planejamento das ações de controle e demais atividades a serem realizadas no exercício de 2024, no âmbito da GuarujáPrev.

A Controladoria Interna tem como principal finalidade consolidar, por meio de um cronograma de trabalho, o direcionamento das atividades previstas até o final do ano, estabelecendo prioridades (tendo como base o mapeamento e o gerenciamento de áreas de riscos), dimensionando e racionalizando tempo ao nível da capacidade instalada, em termos de recursos humanos e materiais, procurando a partir de atividades planejadas, a realização de exames que identifiquem se os processos e sistemas administrativos e operacionais, das áreas priorizadas, estão sendo conduzidos, de acordo com os princípios da legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade, eficiência, legitimidade, economicidade e eficácia dando cumprimento as leis, normas e regulamentos aplicáveis.

Desta forma, deverá ser destacada a relação de atividades de controle interno que serão executadas ao longo do ano, sem, contudo, constituir-se em um relatório fechado que não possa sofrer modificações e inclusões em função de eventuais necessidades que apresentem prioridade no decorrer do ano.

Pretende-se, com a execução das ações da Controladoria Interna, identificar se os controles são suficientes para garantir a confiabilidade e a efetividade dos procedimentos implantados nas diversas áreas, além de verificar o cumprimento das obrigações de responsabilização (accountability), permitindo assim, a formulação de recomendações que indiquem a melhoria contínua na gestão dos recursos públicos destinados para o desenvolvimento das atividades.

Os controles preventivos serão analisados ao tempo do ato, procedimento ou processo, tendo por fim verificar a legalidade na execução. Os demais controles analisarão os procedimentos a "posteriori" de sua realização e visam à conferência dos atos de gestão e sedimentação do sistema integrado de controle, à aderência aos requisitos do programa de certificação institucional Pró-Gestão RPPS e à aplicação das demais normas pertinentes.

2. Fundamentação:

Para Franco e Marra (2011), entende-se como controle interno: todos os instrumentos da organização destinados à vigilância, fiscalização e verificação administrativa, que permitam prever, observar, dirigir ou governar os acontecimentos que se verificam dentro da organização e que produzam reflexos em seu patrimônio. Para Almeida (2012) e Crepaldi (2013), o controle interno: representa em uma organização o conjunto de procedimentos, métodos ou rotinas com os objetivos de proteger os ativos, produzir dados contábeis confiáveis e ajudar a administração na condução ordenada dos negócios da instituição. Crepaldi (2013), ainda, classifica o controle interno nas seguintes categorias: a) Operacional: relacionado às ações que propiciam o alcance dos objetivos

@guarujaprevidencia **f**

@guarujaprevidencia @

guarujaprevidencia.sp.gov.br @

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

da entidade; b) Contábil: relacionado à veracidade e à fidedignidade dos registros e das demonstrações contábeis; c) Normativo: relacionado à observância da regulamentação pertinente.

Por sua vez, a Constituição Federal determina em seus artigos 31, 70 e 74, a Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF) – oficialmente Lei Complementar nº 101/2000 – em seu artigo 59 que a fiscalização do Município será exercida pelo Poder Legislativo Municipal, mediante controle externo, e pelos sistemas de controle interno do Poder Executivo Municipal, na forma da lei. O Manual de Controle Interno elaborado no exercício de 2022 pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, contribui ao destacar que o controle interno (procedimentos), em essência, é realizado por todo servidor público, em especial pelos que ocupam postos de chefia. A unidade central de controle interno, por seu turno, é a unidade administrativa responsável por centralizar informações e checar, de forma articulada e integrada, a eficiência de todos aqueles controles setoriais, sob estruturação apresentada em lei local.

Na GuarujáPrev, as atribuições do Controle Interno foram instituídas por Lei Complementar N° 179/2015 quanto ao art. 5°, §1°, § 2°, § 3°, § 4°, estão também explícitas no Anexo III – Descrição dos Cargos e em Regimento Interno.

Além deste arcabouço jurídico, o Controle Interno deve observar as Instruções N° 01/2020 – Atualizadas pela Resolução N° 23/2022 – Vigente a partir de 16/12/2022 e suas atualizações (se houver); os Manuais de Controle Interno, IEG-Prev, de Previdência, dentre outros pertinentes; e os Atos Normativos que disciplinam determinadas matérias no âmbito da GuarujáPrev.

3. Objetivos:

O Plano Anual de Trabalho da Controladoria Interna para o Exercício de 2024 visa:

- I. Acompanhar e apurar a lisura dos atos administrativos, principalmente aqueles que importem despesa para o erário;
- II. Garantir com razoável segurança a conformidade e regularidade dos atos de gestão;
- III. Avaliar a eficiência e o grau de segurança dos sistemas de controles internos existentes, contribuindo para fortalecer um sistema integrado de controle interno;
- IV. Verificar a aplicação das normas internas, da legislação vigente, dos procedimentos e das diretrizes traçadas pela GuarujáPrev, buscando maior conformidade dos atos de gestão;
- V. Avaliar a eficiência, a eficácia e a economia na aplicação e utilização dos recursos públicos, aperfeiçoando a gestão administrativa;



@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia 🖸

- guarujaprevidencia.sp.gov.br
- Av. Adhemar de Barros, 230 Bairro Santo Antônio Quarujá/SP CEP 11430 000
- VI. Verificar e acompanhar o cumprimento das obrigações e orientações emitidas pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo TCE/SP, Secretaria de Previdência, Ministério Público, ou qualquer outro órgão de controle externo;
- VII. Apresentar sugestões e oportunidades de melhoria após a execução dos trabalhos, visando à racionalização dos procedimentos e aprimoramento dos controles existentes e, em não havendo, implantá-los;
- VIII. Aumentar a transparência da gestão;
- IX. Proteger o patrimônio público

4. Meios à Disposição:

Atualmente, em termos de Recursos Humanos, a Unidade de Controle Interno da Guarujá Previdência é composta por servidor de cargo de provimento efetivo: Analista Previdenciário de Controle Interno

Além da Unidade de controle Interno, há grupos de trabalho que auxiliam as práticas de controle e colaboram para a manutenção de um sistema integrado de controle: Núcleo de Controle Geral, Núcleo de Organização, Sistemas e Métodos e Núcleo de Ouvidoria. Além disso, a unidade preside a Comissão Permanente do Pró-Gestão RPPS e a Comissão de Ética e é membro do Comitê de Segurança da Informação.

Com relação aos meios materiais dispõe de equipamentos de informática com acesso adequado à Internet, bem como instalações apropriadas, com a privacidade e segurança necessárias para o desenvolvimento das atividades.

5. Fatores Considerados na Elaboração do Plano Anual 2024:

O planejamento das atividades de controle que compõem este Plano foi pautado, em especial, considerando os seguintes fatores:

- I. A aplicação de planos em anos anteriores e os aprendizados obtidos;
- II. Os meios materiais e a estrutura de Recursos Humanos da Controladoria Interna;
- III. O arcabouço normativo que rege a GuarujáPrev;
- IV. O planejamento estratégico e os planos de ações anuais;
- V. Determinações emanadas, relatórios e manuais produzidos por órgãos fiscalizadores, como o Tribunal de Contas do Estado de São Paulo -TCESP, Secretaria de Previdência, ou qualquer outro órgão de controle externo:
- VI. Volume de trabalhos obrigatórios para cumprimento de normas legais;

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO



- guarujaprevidencia.sp.gov.br
- Av. Adhemar de Barros, 230 Bairro Santo Antônio Quarujá/SP CEP 11430 000



6. Seleção de Amostras:

A seleção das amostras de processos administrativos, processos operacionais chaves e de apoio, empenhos, prestações de contas, processos licitatórios, processos de concessão e manutenção de benefícios e outros elementos alvo de fiscalização, análise, controle e acompanhamento levará em consideração os critérios da materialidade, relevância, criticidade e risco, sendo que:

- Materialidade: representa o montante de recursos orçamentários ou financeiros/materiais alocados e/ou o volume de bens e valores efetivamente geridos em um específico ponto de controle, (unidade administrativa, sistema, contrato, atividade, processo, procedimento ou ação);
- II. Relevância: significa a importância ou papel desempenhado por uma questão, situação ou unidade administrativa em relação à atividade desenvolvida pela municipalidade, ou ao processo e/ou procedimento realizado por órgão da administração direta do executivo municipal;
- III. **Criticidade:** representa as situações críticas efetivas ou potenciais a serem controladas, identificadas em uma unidade organizacional alvo de fiscalização. Trata- se da composição dos elementos referenciais de vulnerabilidade, das fraquezas, dos pontos de controle com riscos operacionais latentes etc., podendo ser estabelecidos por critério desta Controladoria e/ou por conta de apontamentos anteriores de Controle Interno e Externo;
- IV. Risco: possibilidade de algo acontecer e ter impacto nos objetivos de procedimentos, processos e ações do executivo, sendo medido em termos de consequências e probabilidades.

A quantidade de amostras ou a totalidade dos objetos de análise serão definidas caso a caso, conforme o tipo de documento ou o tipo de exame a ser realizado, bem como de acordo com o planejamento e as limitações de recursos humanos.

7. Vigência:

Os trabalhos serão iniciados a partir do dia 01 de janeiro de 2024 e transcorrerão até o final do exercício financeiro de 2024.

8. Cronograma:



@guarujaprevidencia 🕶

@guarujaprevidencia 🖸

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

O cronograma de trabalho da Controladoria Interna será realizado envolvendo atividades de monitoramento, inspeções, apoio e controles, conforme contido nos quadros anexos.

9. Considerações Finais:

O PLANO ANUAL DE TRABALHO DA CONTROLADORIA INTERNA – 2024 é um plano de verificação contínuo, aderente a legislação aplicável e às orientações emanadas pelos órgãos de controle, elaborado pela Controladoria Interna da Guarujá Previdência, com base nos riscos aferidos e de forma a priorizar a sua atuação preventiva.

Seu cronograma de execução não é fixo, podendo sofrer alterações em função de fatores imprevisíveis ou supervenientes, podendo ele ser alterado, suprimido em parte ou ampliado em função de fatores externos ou internos que venham a prejudicar ou influenciar sua execução no período estipulado.

Ademais, a definição de diretrizes e áreas de fiscalização prioritárias não impedirá a realização de fiscalizações fora do escopo traçado no Plano de 2024. O Plano Anual será constantemente aperfeiçoado no decorrer dos exercícios.

A Controladoria Interna poderá a qualquer tempo requisitar informações, independente do cronograma previsto, sendo que a recusa de informações ou o embaraço dos trabalhos será comunicada oficialmente ao Diretor Presidente e citada nos relatórios produzidos, podendo ainda o servidor causador do embaraço ou recusa ser responsabilizado na forma da lei.

Os resultados das ações de controle serão levados ao conhecimento do Diretor Presidente da Guarujá Previdência, do Conselho de Administração e dos responsáveis pelas áreas envolvidas para que tomem ciência e adotem as providências que se fizerem necessárias.

As constatações, recomendações e pendências farão parte dos relatórios da Controladoria Interna. Quando se fizer necessário, será solicitado parecer jurídico dos procuradores previdenciários.

10. Encaminhamento:

Por fim, submete-se este plano ao conhecimento e a divulgação no âmbito da GuarujáPrev.



(13) 3343-9050 **a** @guarujaprevidencia **f**

@guarujaprevidencia 🖸

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

11. QUADRO I – DETALHAMENTO DO PLANO ANUAL DE TRABALHO 2024

GUARUJÁPREV

	em n° 1: Exame Específico do ne Próprio de Previdência Social	Sim	Não	Mês Referência	Evidência	Oportunidade de Melhoria/Plano de Ação	Setor resp.
1	Há avaliação atuarial anual, devidamente assinada por atuário habilitado? Está publicada?						
2	Os integrantes do Regime Próprio são titulares de cargos efetivos?						
3	Há participação de representantes dos servidores nos colegiados e instâncias de decisão?						F06-DF96
4	Há registro contábil individualizado das contribuições dos servidores e do ente?						53-6A5F-2
5	Os benefícios concedidos foram limitados à aposentadoria e pensão por morte de acordo com a EC 103/2019?						e o código 76
6	Existe conta específica para o fundo previdenciário, distinta da conta da conta geral Tesouro?						96 e inform
7	Os recursos previdenciários foram utilizados para empréstimos de qualquer natureza, exceto aqueles aplicados na concessão de empréstimos a seus segurados, na modalidade de consignados, de acordo com o art. 9°, § 7° da EC 103/2019 e com as instruções estabelecidas pela Portaria MTP n° 1.467/2022?						soa: LUCIANA MARIN FANECO dade das așsinaturas, acesse https://guarujaprev. doc.com.lpr/verificacao/7653-6A5F-2F06-DF96 e informe o código 7653-6A5F-2F06-DF96
8	A taxa de administração está dentro do limite permitido pela legislação vigente?						Idoc.com.
9	As contribuições e os recursos do RPPS foram utilizados, exclusivamente, em benefícios previdenciários, exceção às despesas administrativas e compensação previdenciária, inclusive no caso de extinção do Regime Próprio?						v FANECO acesse https://guarujaprev.
10	O regime próprio mantém seus segurados informados no tocante à sua gestão?						NA MARIN
11	O regime próprio tem realizado a compensação financeira?						a: LUCIA
							ssos

Item n° 2: Concessão e Manutenção dos Benefícios Previdenciários		Sim	Não	Mês Referência	Evidência	Oportunidade de Melhoria/Plano de Ação	or 1-gespectar of 1-
1	Os benefícios concedidos são os mesmos previstos no regime geral da previdência social?						Assinado p





@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia 🖸

guarujaprevidencia.sp.gov.br

2	Há medição mensal da			
	quantidade de aposentadorias			
	concedidas? O extrato de			
	portarias está sendo divulgados			
	mensalmente?			
3	Há medição mensal da			
	quantidade de pensões			
	concedidas? O extrato de			
	portarias está sendo divulgados			
	mensalmente?			
4	As aposentadorias e pensões			
	concedidas foram relacionadas e			96.
	encaminhadas até 31 de janeiro			宀
	ao TCESP, por intermédio do			90=
	preenchimento das planilhas			2F
	eletrônicas específicas oferecidas			A5F
	pelo TCESP (atual SisCAAWeb)?			3-6
5	Os Atos concessórios de			=CO = https://gujarujaprev.1doc.com.br/verificacao/7653-6A5H-2F06-DF96 e informe o código 7653-6A5F-2F06-DF96
	aposentadorias contêm as			ogi
	informações e documentação			cód
	mínima que devem compor o			0 0
	processo, de observância pelo			Ĩ
	TCESP (Ato Concessório,			info
	Requerimento ou pedido do			Θ Θ
	interessado, Memória de Cálculo,)F9(
	manifestação do jurídico,			□-9(
	publicação do ato etc.)			2F0
6	Os Atos concessórios de pensões			5F-:
	contêm as informações e			-6A
	documentação mínima que			553
	devem compor o processo, de			0/76
	observância pelo TCESP (Ato			aca
	Concessório, Requerimento ou			ifice
	pedido do interessado, Memória			/ver
	de Cálculo, manifestação do			/d.r
	jurídico, publicação do ato etc.)			con
7	O percentual de eficiência das			<u>.</u>
'	concessões e da manutenção de			7.10
	benefícios previdenciários está			ore\
	sendo medido e divulgado?			ujat
8	Há credenciamento vigente para			Juar
١	realização das perícias médicas?			6//:s
	realização das pericias medicas?			L C C C C C C C C C C C C C C C C C C C
				<u>ب</u> د

	Item n° 3: Transparência	Sim	Não	Mês	Evidência	Oportunidade de	Setor resp
				Referência		Melhoria/Plano de Ação	IN F
1	As portarias dos atos concessórios de benefícios previdenciários (aposentadoria e pensão) estão publicadas?						Setor respectively and the second sec
2	Os itens obrigatórios do requisito de transparência do Manual do Programa Pró-Gestão RPPS estão sendo atendidos?						nado por 1 pessoa: L
3	As informações no Portal da Transparência são atualizadas						imado po



(13) 3343-9050 🕋

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia 🖸

guarujaprevidencia.sp.gov.br

	em tempo real? (dia útil					
	imediatamente anterior)?					
4	Há divulgação da remuneração					
	individualizada por nome do					
	agente público com dados sobre					
	os vencimentos, descontos,					
	indenizações e valor líquido?					
5	Na divulgação das informações,					
	há informações mínimas exigidas					
	pela Lei de Acesso às					
	informações (Art. 8°, § 1°)?					
	registro das competências e					96.
	estrutura organizacional, registros					ا ٰ
	de repasses ou transferências de					90_
	recursos financeiros; registros das					21
	despesas; informações de					A5I
	procedimentos licitatórios; dados					9-83
	gerais para o acompanhamento					765
	de programas, ações, projetos e					obi
	obras de órgãos e entidades;					cód
	respostas a perguntas mais					0
	frequentes da sociedade.					orme
6	O Sistema Eletrônico de					infe
	Informações ao					e 6 e
	Cidadão (e-SIC) está em					OF9
	operação, integrado e sendo]-9(
	monitorado?					2F(
7	Estão sendo realizadas					prpv.1doc.com.br/verificacao/7653-6A5F-2F06-DF96 e infprme o código 7653-6A5F-2F06-DF96
	audiências ou consultas públicas,					79-1
	em locais, datas e horários que					653
	possibilitaram a participação da					7/01
	sociedade, tais como finais de					ace
	semana ou fora do horário					rific
	comercial e com ampla					ı/ve
	divulgação? A audiência foi aberta					n.bi
	na Internet também? Há atas que					cor
	comprovam a realização daquelas					300.
	audiências?					v. 1c
	5.5.5.10100	<u> </u>	I		1	<u> </u>

	Item n° 4: Almoxarifado, Bens Patrimoniais	Sim	Não	Mês Referência	Evidência	Oportunidade de Melhoria/Plano de Ação	Setor resp. End
1	Estão sendo emitidas requisições de saída de materiais eletronicamente?						Setor resp. FANECO FANECO Coesse https://anaruis
2	Tem sido feita conferência no recebimento de materiais?						MARIN turas, a
3	Tem sido feita conferência de validade dos produtos estocados?						:IANA
4	Há organização e segurança na estocagem dos materiais?						
5	A Gestão Patrimonial Anual (inventário anual de bens móveis e imóveis) foi realizada? Há emissão e assinatura do Termo de Responsabilidade Patrimonial?						Assinado por 1 pessca:



@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia 🖸

guarujaprevidencia.sp.gov.br

6	As alterações patrimoniais estão sendo atualizadas no sistema?			
7	Os bens estão patrimoniados com a placa do ativo fixo (identificação) e de acordo com o sistema patrimonial e contábil? Para cada bem de caráter permanente, há servidor designado para guarda e administração?			
8	Os bens de maior valor têm cobertura de seguro?			
9	Há fechamento mensal e anual do inventário do almoxarifado?			8-DF96

Iten	n n° 5: Processos de Contratação (Licitação)	Sim	Não	Mês Referência	Evidência	Oportunidade de Melhoria/Plano de Ação	Setor resp.
1	O Plano Anual de contratações foi			Referencia		memorian iano de Aguo	
	elaborado para o ano em análise?						
2	O Plano Anual de contratações						
	está sendo executado? As						
	contratações estão de acordo com						
_	o plano anual?						
3	Os processos de compras estão						
	integrados ao Portal Nacional de Contratações?						
4	As novas contratações estão						
•	sendo realizadas pela Lei						
	14.133/2021?						
5	O objeto da licitação foi bem						
	definido? E está de acordo com o						
c	Termo de Referência?						
6	No Portal da Transparência contém as informações essenciais						
	dos procedimentos licitatórios:						
	modalidade, data, valor,						
	número/ano, objeto, identificação						
	do contratado?						
7	Os editais de licitação estão						
	disponibilizados na íntegra no						
8	Portal de Transparência? O parecer jurídico está sendo						
0	emitido nos processos de						8
	contratações?						Ĭ N
9	O Controle interno verificou a						<u>ш</u>
	conformidade e regularidade do						ARIN
	processo licitatório?						<u> </u>
10	Os contratos ou ajustes têm sido enviados ao Tribunal de Contas						ĀŅ
	quando selecionados e						D,
	requisitados?						a:
11	A entidade vem informando, ao						oor 1 pessba: LUCIANA MARIN FANECO
	Tribunal de Contas, as						1 9d
	sanções aplicadas a contratados?						por
12	Em balanços anteriores, fez o						Assinado
	Tribunal de Contas específicas						sins





10

Os valores pagos estão de acordo o instrumento contratual?

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia 🖸

guarujaprevidencia.sp.gov.br

	recomendações para tal item de						
	atenção?						
13	Os contratos ou ajustes têm sido enviados ao Tribunal de Contas quando selecionados e requisitados?						
14	A entidade vem informando, ao Tribunal de Contas, as sanções aplicadas a contratados?						
15	Em balanços anteriores, fez o Tribunal de Contas específicas recomendações para tal item de atenção?						
16	Os despachos de homologação do processo licitatório foram publicados?						
ŀ	tem n° 6: Gestão de Contratos	Sim	Não	Mês Referência	Evidência	Oportunidade de Melhoria/Plano de Ação	Setor resp.
1	Foi elaborado o plano anual de contratações/compras?						
2	Os processos de contratação/prorrogação estão integrados ao Portal Nacional de Contratações?			_	_		
	O aviso de vencimento dos contratos está sendo emitidos com antecedência?						
1	Nos contratos há identificação e manifestação do Gestor e Fiscal de Contrato?						
5	Os contratos estão sendo disponibilizados na íntegra no Portal da Transparência?						
ŝ	Os contratos publicados estão com prazo de vigência válidos?						
7	Houve abertura de processo contábil e técnico para acompanhamento?						
3	Os processos de contratação/prorrogação estão sendo encaminhados ao Sistema Audesp?						C
9	A regulamentação e os procedimentos de gestão de contratos foram elaborados, publicados e estão vigentes e sendo seguidos?						Setor resp.
10	Os valores pagos estão de acordo						<u></u>

Item n° 7: Gestão de Pessoal	Sim	Não	Mês	Evidência	Oportunidade de	Setor resp
			Referência		Melhoria/Plano de Ação) bd c



@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia 🖸

guarujaprevidencia.sp.gov.br

1	As informações de Atos de			
	Pessoal foram entregues dentro			
	do prazo ao sistema Audesp?			
2	Os Termos de Posse dos			
2	servidores estão assinados e			
	armazenados eletronicamente?			
3	O ANEXO AP-01 - Termo de			
	Ciência e Notificação (Atos de			
	Pessoal) – (Redação dada pela			
	Resolução Nº 11/2021) foi			
	elaborado e assinado na			
	admissão de pessoal?			96
4	Os abonos (de Faltas e			-
7	Aniversário) foram solicitados			-90
				-2F
	eletronicamente e estão			15. 15.
	evidenciados nas fichas			49-
	funcionais?			53
5	Foi realizada pela Gestão de			LUCIANĄ MARIN FANECO das assinaturas, acesse https://quarujaprev.1doc.com.br/verificacao/7653-645F-2F06-DF96 e informe o código 7653-645F-2F06-DF96
	Pessoal a conferência e) Dbi k
	ratificação da contagem de tempo			ŠÓ
	de serviço para efeitos de direito			0
	ao adicional de tempo de serviço,			Ĕ
	sexta parte, promoção horizontal			nfo
				Φ.
	e licença prêmio?			96
6	Foi realizada análise de riscos nos			
	processos e atividades			90=
	relacionadas à gestão de			2
	pessoal?			ASF
7	Os avisos de férias estão sendo			3-6
	emitidos no sistema eletrônico,			765
	com ciência do servidor e			30/J
	aprovação do superior imediato?			908
8	Os atos concessórios estão sendo			if o
U	publicados nos termos da			Š.
				Jd.
	instrução normativa do tribunal?			
9	Foram observados e atendidos			Sc.
	todos os critérios de avaliação			9
	especial de desempenho de cada			D S
	um dos servidores?			jap
10	Há controle implementado quanto		 	aru
	a margem consignável para plano			jano/
	de saúde, associação sindical,			//:SC
	grêmio e instituições financeiras			S #
	(empréstimo em cartão)?			NE NE
11	Há cumprimento do calendário de			ssinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
11				Z e
	entrega da folha de pagamento à			TAR Jras
46	divisão de contabilidade?			A N
12	Há cumprimento dos prazos de			A Z Sirins
	envios de eventos e informações			JCI,
	do e-social (módulos: admissão,			L P
	folha de pagamento, SST, etc.)?			Ja:
13	Os ocupantes de cargos em			SSK
. 5	comissão têm recebido horas			l pe
	extras? (Obs.: entende esta Corte			or 1
	que tal pagamento é irregular).			o jii
	que lai pagamento e irregular).			ssinado por 1 pessoa:
				ssir







- guarujaprevidencia.sp.gov.br
- Av. Adhemar de Barros, 230 Bairro Santo Antônio Quarujá/SP CEP 11430 000



Iten	n n° 8: Gestão de ações Judiciais	Sim Na	Não	Mês Referência	Evidência	Oportunidade de Melhoria/Plano de Ação	Setor resp.
1	Há emissão de pareceres em processos administrativos e judiciais?						
2	Há controle de processos administrativos e judiciais?						
3	O relatório de atividades mensais está sendo elaborado e divulgado mensalmente?						
4	Fornece apoio para a verificação dos aspectos técnicos, legais e de economicidade?						96-DF96
5	O registro analítico de precatórios contém as seguintes informações: data do ajuizamento, número do precatório, tipo da causa julgada, nome do beneficiário, valor do precatório a ser pago, data do trânsito em julgado, número e data do empenho e data do efetivo pagamento?						verificacao/7653-6A5F-2F06-DF96 e informe o código 7653-6A5F-2F06-DF96
6	Aprecia, previamente, os editais, minutas de contrato, convênios, acordos, atos de concessão de benefícios previdenciários e demais atos relativos a obrigações assumidas pela GuarujáPrev?						653-645F-2F06-DF96 e in
7	Realiza e cumpre as atividades do plano anual de ações do ano vigente?						arficacao/70

	Item n° 9: Despesas	Sim	Não	Mês Referência	Evidência	Oportunidade de Melhoria/Plano de Ação	Setor resp.
1	Os pagamentos das despesas acontecem após o efetivo recebimento do material ou o ateste do serviço?						arujaprev.1do
2	A taxa de administração está dentro do limite permitido pela legislação vigente?						ECO e https://qu
3	A relação mensal de processos de pagamentos está sendo divulgada? O pagamento da despesa está sendo efetuado após regular liquidação?						Setor resp. LUCIANA MARIN FANECO edas assinaturas, acesse https://quarujaprev.1doc.com.br/
4	Os recolhimentos dos encargos sociais estão sendo efetuados?						LUCIA

Item n° 10: Prestação de Contas - Adiantamento		Sim	Não	Mês Referência	Evidência	Oportunidade de Melhoria/Plano de Ação	Setor respect to
1	Os requisitos da prestação de contas da regulamentação vigente						nado p



@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia 🖸

guarujaprevidencia.sp.gov.br

		I
	estão sendo aplicados e	
	atendidos?	
2	Os modelos de prestação de	
	contas (pareceres) utilizados	
	estão em conformidade com a	
	regulamentação vigente?	
3	O controle interno confere o	
	processo de prestação de contas	
	e emite parecer?	
4	As informações das prestações de	
	contas estão sendo divulgadas	
	em sítio eletrônico para controle	96-
	social?	
5	Há servidor em alcance?	codigo 7653-6A5F-2F06-DF96
6	Na prestação de contas de	5F-2
	adiantamentos, o nome da	6A.8
	empresa coincide com o CNPJ e o	53-
	ramo de atividade, informados	92
	ambos em www.sintegra. gov.br?	ogik
	ambos em www.sintegra. gov.bi:	

	Item n° 11: Receitas	Sim	Não	Mês Referência	Evidência	Oportunidade de Melhoria/Plano de Ação	Setor resp.
1	Há regularidade dos lançamentos e registro das receitas? (patronal, segurados, taxa de administração, aportes, outras)			Referencia		Welliona/Flano de Ação	-2F06-DF96 e ir
2	Tem-se recorrido a elevado nível de alterações orçamentárias por meio de créditos adicionais ou mediante transposições, remanejamentos e transferências? (Obs.: tal hipótese revela mal planejamento orçamentário, contrariando princípio básico de responsabilidade fiscal)						doc.com.br/verificacao/7653-6A5F-
3	As receitas estão discriminadas e divulgadas no portal da Transparência?						uarujaprev.

	ltem n° 12: Gestão da Informação	Sim	Não	Mês Referência	Evidência	Oportunidade de Melhoria/Plano de Ação	Setor responding see of the see
1	Há controle de prazo de vencimento de documentações?						RIN FANE
2	O Ente efetuou o censo previdenciário, recadastramento e prova de vida?						SIANA MARIN assinaturas. a
3	Há consistência, fidedignidade, atualização e completude das informações constantes na base cadastral?						pessoa: LU¢
4	Há controle das documentações (certidões, relatórios, portarias etc.) relativo a prazos de						ssinado por `



@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia 🖸

guarujaprevidencia.sp.gov.br

	cimento, publicação e lizações?			
Segi	procedimentos da Política de urança da Informação estão do realizados?			

	Item n° 13: Controle Interno	Sim	Não	Mês Referência	Evidência	Oportunidade de Melhoria/Plano de Ação	Setor resp.
1	O cronograma mensal e anual de obrigações Audesp foi comunicado internamente para cumprimento das entregas e dos prazos?			Referencia		Memoria/i fano de Agao	S-DF96
2	O resultado das entregas de obrigações aos Sistema Audesp foi consolidado e comunicado internamente?						63-6A5F-2F0
3	Há atendimento às obrigações (entregas Audesp), instruções, recomendações do TCESP?						código 76
4	Os indicadores de gestão e de controle estão sendo monitorados e avaliados?						e informe c
5	Os desvios e oportunidades de melhorias identificados foram consolidados, divulgados, corrigidos e/ou trabalhados?						2F06-DF96
6	O plano anual de trabalho do controle, com as verificações mensais planejadas, está sendo executado?						:ao/7653-6A5
7	Os relatórios de controle estão sendo encaminhados mensalmente ao Conselho de Administração e divulgados na página eletrônica?						guarujaprev.1d¢c.com.br/verifica¢ao/7653-6A5F-2F06-DF96 p informe \$\phi\$ código 7\$53-6A5F-2F06-DF96
8	Há observância quanto às orientações contidas no Manual de Controle Interno elaborado e divulgados pelo TCESP?						gwarujaprev.1dq

Itei	m n° 14: Conselhos (Fiscal e de Administração)	Sim	Não	Mês Referência	Evidência	Oportunidade de Melhoria/Plano de Ação	Setor resp
1	Há elaboração, publicação e controle sobre a efetivação de plano de trabalho anual, estabelecendo o escopo a ser trabalhado e os resultados obtidos?						UCIANA MARIN FANE
2	Foi definido o calendário de reuniões e está sendo cumprido, com emissão de Ata de Reunião?						pessoa: L
3	Todos os membros possuem formação em nível superior? Todos os membros possuem certificação profissional?						ssinado por 1



@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia 🖸

guarujaprevidencia.sp.gov.br

4	As documentações de habilitação (de experiência profissional, formação superior e atestados criminais) estão cadastrados no Cadprev e são atualizados trimestralmente?				
5	A retribuição pecuniária (remuneração), pela participação mensal nas reuniões ordinárias e extraordinárias está sendo realizada dentro do parâmetro legal?				964
6	Há composição paritária entre representantes dos segurados e do entre federativo?				5F-2F06-D
7	Todos os membros possuem formação superior em qualquer área?				7653-6A!
8	As Atas e relatórios produzidos pelos conselhos evidenciam as motivações, recomendações para melhoria e áreas analisadas?				:06-DF96 e in∱orme o códig∳ 7653-6A\$F-2F06-DF96
9	Os Conselheiros entregaram no prazo as declarações de bens?				96 e in
10	Realizaram a aprovação das Demonstrações Financeiras?			_	-06-DF

Iten	n n° 15: Governança Corporativa	Sim	Não	Mês Referência	Evidência	Oportunidade de Melhoria/Plano de Ação	Setor resp. 99-899
1	O relatório de governança corporativa está sendo elaborado e publicado mensalmente e com consolidação anual?						//verificacao/7
2	O relatório contém todas as informações necessárias para atender ao nível IV do Programa Pró-Gestão? (dados dos segurados, receitas e despesas, evolução da situação atuarial, Gestão de investimentos, publicação das atividades dos órgãos colegiados, atividades institucionais e canais de atendimento)						Setor resp. PANECO cesse https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/7853-645
3	O relatório de governança corporativa contém o andamento mensal dos planos de ações por estrutura (gerência, unidade etc.)?						LUÇIANA MARIN FANECO das assinaturas, acesse htt
4	Está sendo divulgado os resultados da implementação das iniciativas estratégicas do Contrato de Gestão no relatório de governança?						pessoa: validade
5	O relatório de governança é encaminhado tempestivamente						isihado por 1



@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia 🖸

guarujaprevidencia.sp.gov.br

	ao Conselho Fiscal para análise mensal?			
6	O relatório de governança corporativa é aprovado mensalmente pelo Conselho Deliberativo (Conselho de Administração)?			
7	Há acompanhamento, gestão e ações de aprimoramento dos resultados de índices de gestão e indicadores externos? (ISP, IEG-Prev, Cadprev, etc)			-96

Item n° 16: Gestão de Investimentos	Sim	Não	Mês Referência	Evidência	Oportunidade de Melhoria/Plano de Ação	Setor resp.
1 Há definição em legislação municipal das autorizações responsáveis pelas movimentações financeiras e aplicações de recursos (APR)?						o códiao 7653-6
2 Os Relatórios de Investimentos dos Regimes Próprios de Previdência estão sendo encaminhados conforme calendário de obrigações e dentro do prazo pelo sistema Audesp?						PEOR-DEGR e informe
Os Demonstrativos Previdenciários do Audesp (Demonstrativo de Receitas - DRPA, Demonstrativo de Rentabilidade e Evolução dos Investimentos - DREI e Demonstrativo de Parcelamentos - DP) estão sendo encaminhados regularmente?						Setor Lesb: UFANE© Operating the property of
A aplicação dos recursos está de acordo com as normas do Conselho Monetário Nacional vigentes no exercício em análise?						ilianrav 1doc
As valorizações e desvalorizações dos investimentos são registradas conforme legislação vigente?						0; 0;
6 Há instituição, organização, funcionamento e efetividade nas deliberações do Comitê de Investimentos?						
7 Houve o atendimento aos critérios legais quando da formulação e execução da Política Anual de Investimentos?						essoa: LUCIANA MARIN
						9088

						ss <u>li</u>
Item n° 17: Processos e Sistemas	Sim	Não	Mês	Evidência	Oportunidade de	Setor resp <u>⊕</u> 🖔
			Referência		Melhoria/Plano de Ação	por
1 Há utilização de sistemas						ıado
informatizados de processos no						Assina Para v
lugar dos processos físicos?						As Pa



@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia 🖸

guarujaprevidencia.sp.gov.br

2	Os processos chaves estão mapeados, atualizados e publicados?	
3	Os principais riscos processuais e sistêmicos foram mapeados e estão sendo adequadamente gerenciados?	
4	Há monitoramento dos processos e utilização de sistemas e correções de desvios identificados durante a execução?	
5	Há controle de manuais de procedimentos publicados (controle de versões e validação)?	2F06-DF96

	Item n° 18: Ouvidoria	Sim	Não	Mês Referência	Evidência	Oportunidade de Melhoria/Plano de Ação	Setor resp. Setor
1	Há disponibilização no site do RPPS de um canal de comunicação (no modelo "fale conosco"), recebimento, registro e tratamento de denúncias e manifestações do cidadão?			Reference		memorial faile de Ague	e informe o código 76
2	Há classificação de denúncias e manifestações e divulgação em relatórios periódicos?						2F06-DF9¢
3	Há uma estrutura permanente (no mínimo um servidor exercendo a função de Ouvidor) para atender e gerenciar as informações?						0/7653-6A5F-
4	Há procedimentos de atuação devidamente definidos em ato específico?						r/verificacap

lte	em n° 19: Programas, Projetos e Obras	Sim	Não	Mês Referência	Evidência	Oportunidade de Melhoria/Plano de Ação	Setor resp. 200.001
1	O projeto de construção da nova sede está de acordo com o cronograma físico-financeiro?						ı FANECO acesse https://gularujaprev.
2	Os pagamentos são compatíveis com a fase atual da obra de construção da nova sede?						ECO e https://gu
3	Há continuidade e evidências de execução de Programas voltados para o segurado? (Pré e Pós-Aposentadoria, Educação Financeira, Aposentadoria Feliz etc.)						IANA MARIN assinaturas,
4	Há manutenção do programa de certificação institucional e profissional da Secretaria de Previdência?						1 pessoa: LUC a validade das
5	Há evidências e divulgações outros programas e projetos relevantes?						Assinado por Para verificar



@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia 🖸

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

lter	n n° 20: Execução Orçamentária, Financeira e Patrimonial	Sim	Não	Mês Referência	Evidência	Oportunidade de Melhoria/Plano de Ação	Setor resp.
1	As informações relativas às obrigações ao Sistema Audesp foram prestadas dentro do prazo?						
2	Há parcelamentos a receber? Há adoção formal das providências quanto aos direitos a receber dos órgãos municipais? Estão devidamente registrados contabilmente?						
3	Os bens, direitos e ativos foram avaliados de acordo com a Lei nº 4.320/1964?						

GUARUJÁPREV

(assinado digitalmente)
Guarujá, 07 de dezembro de 2023
Luciana Marin Faneco
Analista Previdenciária de Controle Interno



(13) 3343-9050 🕋

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia 🖸

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

12. QUADRO II - CRONOGRAMA ANUAL DE TRABALHO 2024

Item nº	Descritivo do Item	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez
1	Exame Específico do Regime Próprio de Previdência Social												
2	Concessão e Manutenção dos Benefícios Previdenciários												
3	Transparência												
4	Almoxarifado, Bens Patrimoniais												
5	Processos de Contratação (Licitação)												
6	Gestão de Contratos												
7	Gestão de Pessoal												
8	Gestão de ações Judiciais												
9	Despesas												
10	Prestação de Contas - Adiantamento												



@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia 🖸

guarujaprevidencia.sp.gov.br

Item nº	Descritivo do Item	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez
11	Receitas												
12	Gestão da Informação												
13	Controle Interno												
14	Conselhos (Fiscal e de Administração)												
15	Governança Corporativa												
16	Gestão de Investimentos												
17	Processos e Sistemas												
18	Ouvidoria												
19	Programas, Projetos e Obras												
20	Execução Orçamentária, Financeira e Patrimonial												





(13) 3343-9050 🕋

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia 🖸

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

13. QUADRO III - CRONOGRAMA MENSAL CONSOLIDADO 2024

Total de Itens	Tipo de Itens	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez
4	N° 1; N° 7; N° 14; N° 18												
4	N° 2; N° 8; N° 13; N° 17												
5	N° 3; N° 9; N° 12; N° 16; N° 20												
5	N° 4; N° 10; N° 15; N° 19												
4	N° 1; N° 5; N° 14; N° 18												
4	N° 2; N° 6; N° 13; N° 17												
4	N° 3; N° 7; N° 12; N° 16												
5	N° 4; N° 8; N° 11; N° 15; N° 20												
5	N° 1; N° 5; N° 9; N° 14; N° 19												
5	N° 2; N° 6; N° 10; N° 13; N° 18												
4	N° 3; N° 7; N° 12; N° 17												
4	N° 4; N° 8; N° 11; N° 16												



VERIFICAÇÃO DAS ASSINATURAS



Código para verificação: 7653-6A5F-2F06-DF96

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

✓ LUC

LUCIANA MARIN FANECO (CPF 218.XXX.XXX-48) em 07/12/2023 17:21:44 (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/7653-6A5F-2F06-DF96