



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

abril/ 2022

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/6F64-645D-370F-FD40> e informe o código 6F64-645D-370F-FD40



Senhores Conselheiros, venho apresentar o Relatório de Conformidade e Regularidade da Controladoria Interna da GuarujáPrev, relativo ao mês de abril 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	06
1.3	CONTROLE GERAL - SPPS	08
1.4	CONTROLE GERAL - MPSP	09
1.5	GOVERNANÇA CORPORATIVA	09
2.	OUVIDORIA	19
3.	ORGANIZAÇÃO, SISTEMAS E MÉTODOS	19
4.	DAS RECOMENDAÇÕES	21



INTRODUÇÃO:

Considerando o mês de abril, 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 autarquia Guarujá Previdência. Na elaboração deste relatório, destacam-se o processo de planejamento e o acompanhamento das metas e prioridades da autarquia, por meio do plano de ação anual, de modo a permitir o conhecimento das avaliações que reflitam a real situação da gestão.

Período verificado: abril/2022

1. CONTROLE GERAL

O Controle Interno verificou o cumprimento das obrigações da Guarujá Previdência, da competência do mês de abril, 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 abaixo posição do período de 01/04 a 30/04 das obrigações junto a Corte de Contas:

1.1.a) Acompanhamento AUDESP:

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

- ✓ Todos os documentos e informações foram entregues: parecer **conforme**
- ✓ Os prazos de entrega foram atendidos parcialmente: parecer **conforme, com ressalva**

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

Enviada notificação à Diretoria Executiva no dia 25 de abril por Memorando 379/2022 comunicando que o envio das obrigações do Calendário Audeps 2022 - referente ao mês de abril - foi finalizado, com **100% das entregas realizadas** e **90% de cumprimento do prazo**



conforme análise dos dados reportados nos quadros abaixo, extraídos do Portal de Sistemas do TCESP - Audesp:

Tipo de Documento	Referência	Ano	Dt. Prazo de Entrega	Entregue	Entregue no Prazo	Dt. de Entrega
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	3	2022	20/04/2022	Sim	Sim	18/04/2022
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	3	2022	20/04/2022	Sim	Sim	18/04/2022
Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	3	2022	11/04/2022	Sim	Sim	07/04/2022
Fundos de Investimento	2	2022	11/04/2022	Sim	Sim	07/04/2022
Demonstrativo de Receitas Previdenciárias	2	2022	11/04/2022	Sim	Sim	23/03/2022
Conciliações Bancárias Mensais	2	2022	11/04/2022	Sim	Sim	01/04/2022

Quadro 1: Portal de Sistemas – Audesp

Item de Prestação	Identificação	Prazo da Entrega	Data de Entrega	Entrega no Prazo
Atos Normativos	Declaração Negativa - Ano Exercício: 2022 - Período: Março	05/04/2022	06/04/2022	Não
Cargos	Declaração Negativa - Ano Exercício: 2022 - Período: Março	11/04/2022	06/04/2022	Sim
Lotação Agente Público	Declaração Negativa - Ano Exercício: 2022 - Período: Março	18/04/2022	06/04/2022	Sim
Resumo Mensal da Folha de Pagamento	Ano Exercício: 2022 - Período: Março	18/04/2022	18/04/2022	Sim
Folha Ordinária	Ano Exercício: 2022 - Período: Março	18/04/2022	18/04/2022	Sim
Pagamento de Folha Ordinária	Ano Exercício: 2022 - Período: Março	20/04/2022	18/04/2022	Sim

Quadro 2: Portal de Sistemas – Audesp

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*, verificou que:

No ano de 2022, em consulta ao Portal de Sistema Audesp no módulo “Licitações e Contratos”, não há evidência da posição de dados transmitidos.

1.1.d) IEG-PREV 2022 - Dados do Exercício 2021 - RPPS: concluído o envio no mês de abril/2022, com certificação de entrega realizada ao Tribunal.

1.1.e) Requisições de documentos solicitados pelo TCESP - regional de Santos (UR-20): envio em 04/04/2022 de documentação (duas fichas financeiras) em atendimento requisição de documentos N° 019/2022 ANT - TCESP - UR20 com prazo de atendimento em 05/04/2022.

1.1.f) Processos TCESP – sentenças:

Até o fechamento deste relatório, o controle interno recebeu o extrato de sentença, relativo ao processo TC – 000249/020/15, com objetivo de controlar e aprimorar a gestão relativo duas recomendações do TCESP: a) aprimoramento da gestão documental do RPPS b) observância em registros contábeis do preconizado no inc. V, art. 16, da Portaria MPS nº 402/2008."

Assinado por: LUCIANA MARIN PANICO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1.doc.com.br/verificacao/6F64-645D-370F-FD40> e informe o código 6F64-645D-370F-FD40



Nº Processo:00024902015
Data de Cadastro:11/05/2022 10:02:13
Data de Publicação:11/05/2022
Data de Disponibilização:11/05/2022

Diante das ressalvas, por despacho via Memorando 433/2022 do Diretor Presidente, foi dada orientação para o aperfeiçoamento das seguintes atividades:

- A atividade relacionada no art. 34, inc. VI, LC nº 179/2015 - Art. 34 Compete à Gerência de Administração o desenvolvimento das atribuições relacionadas às seguintes atividades:

VI - Arquivo e digitalização de documentos;

- Pela contabilidade:

art. 38, inc. IV, LC nº 179/2015: Compete à Gerência de Planejamento, Orçamento, Contabilidade e Finanças o desenvolvimento das atribuições relacionadas às seguintes atividades:

IV - Contabilidade;

E o que preconiza o inc. V. art 16, da Portaria MPS nº 402/2002:

V - Deverão ser adotados registros contábeis auxiliares para apuração de depreciações, de avaliações e reavaliações dos bens, direitos e ativos, inclusive dos investimentos e da evolução das reservas;



EXTRATO DE SENTENÇA

Processo: TC - 000249/020/15
Interessado: Guarujá Previdência
Matéria em Exame: Balanço Geral - Contas do exercício de 2014
Responsável: Célia Rodrigues Ribeiro - Diretora Presidente
Instrução: UR. 20 Santos / DSF-I
Advogados: Kátia Borges Varjão, OAB/SP nº 307.722; Eliane Santos Barros e Silva, OAB/SP nº 110.664, Leandro Matsumoto, OAB/SP nº 229.491; Sueli Ciurlin, OAB/SP nº 77.675
Sentença: Fls. 67/71

EXTRATO: Ante o exposto e, nos termos do art. 73, § 4º, da Constituição Federal c/c parágrafo único do art. 4º da Lei Complementar Estadual nº 979/2005 e Resolução nº 02/2021 deste Tribunal, **JULGO REGULARES COM RESSALVAS** as contas do exercício de 2014 da Previdência Social dos Servidores do Município de Guarujá - Guarujá Previdência, conforme artigo 33, inciso II, da Lei Complementar nº 709/93, dando-se quitação ao responsável, excetuando os atos pendentes de apreciação. Em vista do art. 35 do mesmo diploma legal, **determino** ao atual dirigente para que: a) envie esforços no aprimoramento da gestão documental do RPPS; b) observe em seus registros contábeis o preconizado no inc. V, art. 16, da Portaria MPS nº 402/2008. O Expediente TC-840/020/15 deverá permanecer acompanhando os presentes autos. Autorizo vista e extração de cópias no Cartório do Corpo de Auditores, observadas as cautelas de estilo. **Publique-se.**

C.A., em 10 de maio de 2022.

Valdenir Antonio Polizeli
Auditor - Substituto de Conselho



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
	Demonstrativo Mensal		Demonstrativo Bimestral	Demonstrativo Anual	
31/01/2022	Dezembro de 2021	Dezembro de 2021	6º bimestre de 2021		
28/02/2022	Janeiro de 2022	Janeiro de 2022			
31/03/2022	Fevereiro de 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	Maio de 2022	Maio 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 mês de abril, o Controle Interno constatou que do trinta e cinco (35) critérios avaliados pela Secretaria de Previdência junto ao RPPS:

- Trinta e quatro (34) critérios apresentam parecer **regular**;
- Um (1) se mantém em posição “Em análise” - **pendente** pela Secretaria:

O Controle Interno mantém o acompanhamento da situação do Guarujá Previdência quanto à análise dos critérios fiscalizados pela Secretaria de Previdência, pela página do extrato externo dos regimes previdenciários, <https://cadprev.previdencia.gov.br/Cadprev>.



ii. Posição Detalhada – extrato – CRP vigente até 26/06/2022

Município de Guarujá - SP

Ente Federado: Município de Guarujá - SP
CNPJ Principal: 44.959.021/0001-04
CRP Vigente: Nº 986475-205429, emitido em 28/12/2021. Estará vigente até 26/06/2022.
Data Pesquisa: 17/05/2022

Análise da Legislação	
Critério(s)	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)	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)	Situação
Equilíbrio Financeiro e Atuarial - Encaminhamento NTA, DRAA e resultados das análises	Regular

Informações Contábeis	
Critério(s)	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)	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)	Situação
Demonstrativo da Política de Investimentos - DPIN - Consistência	Regular
Demonstrativo da Política de Investimentos - DPIN - Encaminhamento à SPPS	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)	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
Instituição do regime de previdência complementar - Aprovação da lei	Regular
Operacionalização da compensação previdenciária – Contrato com empresa de tecnologia	Regular
Operacionalização da compensação previdenciária – Termo de Adesão	Regular

Data gerada do relatório: 17/05/2022

Indicador de Situação Previdenciária envio dos dados

Considerando a PORTARIA nº 14.762, DE 19 DE JUNHO DE 2020 (Publicada no D.O.U. de 22/06/2020), que estabelece a composição, metodologia de aferição e periodicidade do Indicador de Situação Previdenciária (ISP-RPPS) e autoriza sua publicação;

Considerando o § 1º do Art. 1º: O ISP-RPPS será divulgado anualmente pela Secretaria de Previdência da Secretaria Especial de Previdência e Trabalho do Ministério da Economia e servirá de base para a definição do perfil de risco atuarial dos RPPS;

Considerando também o § 2º do Art. 1º, para os fins desta Portaria, considera-se:

...II - data limite para recebimento dos dados para aferição do ISP-RPPS, o dia 31 de julho do ano de sua publicação (ou seja, o dia 31/07/2022 é o prazo final para envio das informações dos RPPS referente ao ano de 2021 para que sejam computados no ISP 2022)

Segue abaixo posição do envio de documentação:

Para verificar se os demonstrativos que compõem o Indicador de Situação Previdenciária - ISP foram encaminhados	Ação	Responsável	Data da solicitação	Data de Resposta
[1] Demonstrativo da Política de Investimentos – DPIN (Laydianne)	Demonstrativo DPIN enviado: https://cadprev.previdencia.gov.br/Cadprev/pages/modulos/dpinV2/consultarDemonstrativos.xhtml	Laydianne	17/05/2022	19/05/2022
[2] Demonstrativo de Informações Previdenciárias e Repasses – DIPR (Liliane)	DIPR foi encaminhado adequadamente	Liliane	17/05/2022	17/05/2022
[3] Demonstrativo de Resultado da Avaliação Atuarial – DRAA (Renata - verificar com a ETAA)	O DRAA foi encaminhado e finalizado (ETAA)	Renata	17/05/2022	17/05/2022
[4] Demonstrativo de Aplicações e Investimentos de Recursos – DAIR (Laydianne)	Demonstrativo DAIR enviado: https://cadprev.previdencia.gov.br/Cadprev/pages/modulos/dair/consultarDemonstrativos.xhtml	Laydianne	17/05/2022	19/05/2022
[5] Matrizes de Saldo Contábil – MSC, com a devida indicação de Poder e Órgão (Liliane)	Matrizes de Saldo Contábil – MSC foi encaminhado adequadamente. Houve problemas em janeiro com a MSC, porém já foi solucionado.	Liliane	17/05/2022	17/05/2022
[6] Relatório Resumido de Execução Orçamentária – RREO à Secretaria do Tesouro Nacional (Liliane)	Relatório Resumido de Execução Orçamentária – RREO foi encaminhado adequadamente	Liliane	17/05/2022	17/05/2022

Observação: Os DAIR dos meses de fev/mar/abril têm até 31/05/22 para serem enviados. CADPREV até a data de 19/05/2022 estava com erro, não podendo ser cadastrado ou realizada novas informações naquele momento.

1.2.c) Auditoria SPREV /SPPS/SRPPS

Não houve processos de auditoria entrantes no mês de abril 2022.

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

A Secretaria de Políticas de Previdência Social – SPS do Ministério de Previdência Social mantém o Sistema de Informações dos Regimes de Previdência Social - CADPREV, com o fim de registrar dados dos regimes próprios de previdência e observar os critérios e o cumprimento da legislação a que são submetidos.



Publicações em destaque no mês de abril – fonte: <https://www.gov.br/trabalho-e-previdencia/pt-br/assuntos/previdencia-no-servico-publico/destaques>

Portaria Conjunta MTP/RFB/ME Nº 2, de 19 de abril de 2022: prorroga o cronograma de implantação do Sistema Simplificado de Escrituração Digital das Obrigações Previdenciárias, Trabalhistas e Fiscais - eSocial para o 4º e último grupo de obrigados, os Órgãos Públicos.

Novo Cronograma:

FASES	4º GRUPO – ÓRGÃOS PÚBLICOS
1ª FASE (Eventos de tabelas)	21/07/2021 (a partir das oito horas). O prazo fim para envio do evento da tabela S-1010 é até o início da 3ª fase de implementação.
2ª FASE (Eventos não periódicos)	22/11/2021 (a partir das oito horas). O detalhamento referente a 2ª Fase será publicado no Manual de Orientações do eSocial (MOS)
3ª FASE (Eventos periódicos)	22/08/2022 (a partir das oito horas)
4ª FASE (Eventos de SST)	1º/01/2023 (a partir das oito horas)

1.4 Controle Geral - Ministério Público do Estado de São Paulo

Não houve manifestações do MPSP no mês de abril 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 abril do Plano Anual 2022 e das atividades mapeadas no Plano Anual de Atividades de Controle.

1.5.1 Plano de Ação Mensal – Guarujá Previdência

Legenda: Meta = percentual projetado (desafio) / % = percentual retirado do último quadrimestre

Item	Descrição	Meta %	%	J	F	M	A	Evolução no mês de abril/2022
1	Avaliar Informações no Portal da Transparência: Os atos estão sendo							1º Trimestre (Jan a Mar): ✓ O Portal da Transparência foi avaliado e há oportunidades de melhorias: a) na auditoria Pró-Gestão houve dificuldade no acesso ao portal e para encontrar as informações.

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANCO. Para verificar a validade das assinaturas, acesse https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/6F64-645D-370F-FD40 e informe o código 6F64-645D-370F-FD40



	publicado no sítio do Instituto? Há publicidade das informações no Portal da Transparência?					<p><u>Justificativa:</u> foram reportadas pela Divisão de TI falhas pontuais na rede interna, durante a auditoria.</p> <p>✓ Em abril, por meio da análise da Unidade de Controle Interno, não foi evidenciado problema no acesso ao Portal da Transparência, porém as informações não estão disponibilizadas de forma completa (referências na Lei de Acesso à Informação e o Programa Pró-Gestão RPPS):</p> <p><u>Evidências:</u> 1. Módulo do Portal da Transparência Despesas com diárias, viagens e adiantamentos</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Nro Empenho</th> <th>Nro Processo</th> <th>Data Empenho</th> <th>Órgão</th> <th>Solicitante</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>00083-01</td> <td>000228/2022</td> <td>08/03/2022</td> <td>Guarujá Previdência - Autarquia</td> <td>Liliane da Silva e Silva</td> </tr> <tr> <td>00084-01</td> <td>000228/2022</td> <td>08/03/2022</td> <td>Guarujá Previdência - Autarquia</td> <td>Liliane da Silva e Silva</td> </tr> </tbody> </table> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Data de Pagamento</th> <th>Valor Solicitado</th> <th>Valor Utilizado</th> <th>Valor Devolvido</th> <th>Prestação de Contas</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td>2.000,00</td> <td>2.000,00</td> <td>0,00</td> <td></td> </tr> <tr> <td>08/03/2022</td> <td>1.700,00</td> <td>1.700,00</td> <td>0,00</td> <td></td> </tr> <tr> <td>08/03/2022</td> <td>300,00</td> <td>300,00</td> <td>0,00</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p><u>Oportunidade de Melhoria (OM):</u> controle interno solicitou (por Memorando 456/2022 em 19/05/2022) à Ger. De Administração a análise das métricas do Portal para elaboração do plano de melhorias.</p>	Nro Empenho	Nro Processo	Data Empenho	Órgão	Solicitante	00083-01	000228/2022	08/03/2022	Guarujá Previdência - Autarquia	Liliane da Silva e Silva	00084-01	000228/2022	08/03/2022	Guarujá Previdência - Autarquia	Liliane da Silva e Silva	Data de Pagamento	Valor Solicitado	Valor Utilizado	Valor Devolvido	Prestação de Contas		2.000,00	2.000,00	0,00		08/03/2022	1.700,00	1.700,00	0,00		08/03/2022	300,00	300,00	0,00	
Nro Empenho	Nro Processo	Data Empenho	Órgão	Solicitante																																					
00083-01	000228/2022	08/03/2022	Guarujá Previdência - Autarquia	Liliane da Silva e Silva																																					
00084-01	000228/2022	08/03/2022	Guarujá Previdência - Autarquia	Liliane da Silva e Silva																																					
Data de Pagamento	Valor Solicitado	Valor Utilizado	Valor Devolvido	Prestação de Contas																																					
	2.000,00	2.000,00	0,00																																						
08/03/2022	1.700,00	1.700,00	0,00																																						
08/03/2022	300,00	300,00	0,00																																						
<u>2</u>	Avaliar o Serviço de Ouvidoria: Houve manifestação? Foram respondidas? Houve reincidência?	100	100			<p>Foram tratadas 100% das manifestações entrantes no mês de abril de 2022 (vide item <u>2. Ouvidoria</u>).</p> <p>META: 100% das manifestações entrantes em 2022 resolvidas, sem reincidência até dez/22 MÉDIA DOS ÚLTIMO 4 MESES (RESULTADO): 100%</p>																																			
<u>3</u>	Acompanhar a Agenda de Obrigações do TCE-SP (Sistema AUDESP) emitindo alertas aos setores responsáveis pelas informações a serem encaminhadas. E comprovar as entregas de informações e relatórios aos órgãos de controle externo	99	97,5			<p>Realizadas inspeções nas entregas das obrigações do sistema AUDESP – TCESP. Parecer conforme com ressalva – 90% de cumprimento dentro do prazo (vide item <u>1.1.b) Posição Consolidada Portal de Sistemas AUDESP – abril/2022</u>)</p> <p>META: 99% até dez/22 MÉDIA DOS ÚLTIMO 4 MESES (RESULTADO): 97,5%</p> <p><u>Evidências: Indicador de entrega/ cumprimento do prazo:</u> Jan/22 – 100% / 100% Fev/22 – 100% / 100% Mar/22 – 100% / 100% Abr/22 – 100% / 90% (1 entrega em atraso) - % (percentual) de cumprimento de prazo não atendido (Meta: 100%)</p> <p><u>Oportunidade de Melhoria (OM):</u> planejar as entregas alinhadas à disponibilidade do quadro de pessoal e/ou planejar quadro de cobertura/ backup a fim de evitar falhas no envio de dados no prazo definido em calendário - AudeSP.</p>																																			
<u>4</u>	Acompanhar o cumprimento de obrigações junto a Secretaria de Previdência					<p>Realizado o acompanhamento e verificado que não há pendências. <u>Evidência:</u> (vide item <u>1.3 Controle Geral – Secretaria de Políticas de Previdência Social (SPPS)</u>)</p>																																			

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANIECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/6F64-645D-370F-FD40 e informe o código 6F64-645D-370F-FD40





5	Avaliar (amostras) os processos de concessão de aposentadorias e pensões, verificando o cumprimento de principais etapas dos processos (check-list)						<p>Evidenciado que no mês de abril foram gerados 7 (sete) processos de aposentadorias: até o presente momento o Controle Interno não identificou nenhuma oportunidade de melhoria quanto as documentações dos processos.</p> <p><u>Evidência:</u> Memorando 431/2022</p> <ol style="list-style-type: none">1. Proc. Administrativo 0602.00137/2022.14 – aposentadoria por idade e tempo de contribuição2. Proc. Administrativo 0602.00040/2022.37 – aposentadoria por idade e tempo de contribuição3. Proc. Administrativo 0602.00130/2022.44 – Aposentadoria por idade4. Proc. Administrativo 0701.00212/2022.54 – aposentadoria por idade5. Proc. Administrativo 0602.00083/2022.26 – Aposentadoria Especial magistério6. Proc. Administrativo 0602.00059/2022.26 - - Aposentadoria Especial magistério7. Proc. Administrativo 0602.00041/2022.40 – Aposentadoria por idade e tempo de contribuição <p>Pontos de controle:</p> <ul style="list-style-type: none">✓ Em todos os processos administrativos acima constam o requerimento ao benefício assinado pelo solicitante✓ Todos os benefícios constam do plano de benefícios do RPPS, de acordo com o Art. 135 da Lei Complementar 179/2015.✓ Os processos de aposentadoria especial magistério apresentam o Mapa de Aulas - SEDUC (documentação específica do processo de concessão do benefício)✓ Constata-se a aderência às etapas descritas nos Manuais de Procedimentos dos Processos de Benefícios (Aposentadorias) divulgados no site da GuarujáPrev - https://www.guarujaprevidencia.sp.gov.br/manuais-de-procedimentos/
6	Acompanhar a publicação do Relatório Mensal de Governança Corporativa e avaliar os diversos planos de trabalho.	100	100				<p><u>Evidências:</u> relatórios de governança corporativa publicados, https://www.guarujaprevidencia.sp.gov.br/relatorio-de-governanca-corporativa/</p> <p>META: 100% até dez/22 MÉDIA DOS ÚLTIMO 4 MESES (RESULTADO): 100%</p>
7	Coordenar ações corretivas para correção das recomendações emitidas pelo controle interno e conselhos da autarquia						<p>Realizada análise do módulo “relatório” de processos administrativos do 1DOC:</p> <p><u>Oportunidade de Melhorias (OM):</u></p> <ol style="list-style-type: none">1. realizar os fechamentos dos processos (status “arquivar e parar de acompanhar”) assim que forem finalizados.2. Mapear as funcionalidades da ferramenta e as oportunidades de melhorias junto aos colaboradores da GuarujáPrev



14	Elaborar e/ou Revisar, em conjunto com as demais áreas, o fluxograma dos processos, bem como manuais de processos chaves	100	90						Foram entregues em abril os manuais de procedimentos mapeados, em atendimento aos requisitos 3.1.1 e 3.2.1 Mapeamento e Manualização das atividades das áreas de atuação do RPPS. <u>Evidência:</u> https://www.guarujaprevidencia.sp.gov.br/manuais-de-procedimentos/ META: 100% até dez/22 (10 áreas de conhecimento mapeadas e manualizadas) MÉDIA DO ÚLTIMO QUADRIMESTRE (RESULTADO): 90% (9/10) <u>Ação corretiva:</u> Mapear a área de TI e manualizar.
15	Avaliar o andamento do Programa de Certificação Pró-Gestão RPPS e divulgar mensalmente o andamento das ações	100	100						A auditoria de certificação foi realizada entre os dias 04 e 06 de maio, e a autarquia foi certificada no nível III. <u>Evidência:</u> certificado publicado e válido até 05/05/2025, com auditorias anuais para manutenção no nível III.  https://www.guarujaprevidencia.sp.gov.br/wp-content/uploads/GuarujaPrev_certificado_Nivel_III.pdf As oportunidades de melhorias por requisitos foram reportadas nos relatórios, sendo que somente um requisito não foi atendido pela GuarujáPrev: Requisito 3.2.15 Mandato, Representação e Conselho. Antes do fechamento deste relatório foi iniciada em 16/05/2022, mediante elaboração dos memorandos, as demandas de oportunidades de melhorias por requisitos, com encaminhamento aos gestores.

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/6F64-645D-370F-FD40> e informe o código 6F64-645D-370F-FD40





						<p>Evidências:</p> <ul style="list-style-type: none">✓ 3.1.3 - Capacitação e Certificação dos Gestores e Servidores das áreas de Risco✓ Memorando 443/2022: Requisito 3.1.5 Política de Segurança da Informação✓ Memorando 444/2022: Requisito 3.2.2 Planejamento✓ Memorando 445/2022: Requisito 3.2.5 Políticas Previdenciárias de Saúde e Segurança do Servidor✓ Memorando 446/2022: Requisito 3.2.9 Definição de Limites de Alçada✓ Memorando 447/2022: 3.2.13. Conselho Fiscal✓ Memorando 448/2022: Pró-Gestão RPPS - Requisito 3.2.14. Conselho Deliberativo✓ Memorando 449/2022: Requisito 3.2.15 Mandato, Representação e Conselho✓ Memorando 448/2022: Pró-Gestão RPPS - Requisito 3.2.14. Conselho Deliberativo✓ Memorando 448/2022: Pró-Gestão RPPS - Requisito 3.2.14. Conselho Deliberativo <p>META: 100% até 06/05: Obter a Certificação no nível III – cumprida RESULTADO: 100% em maio/2022</p>
<u>16</u>	A autarquia é certificada pelo Programa Pró-Gestão da Secretaria de Previdência?	100	100			<p>Sim. Evidência: https://www.guarujaprevidencia.sp.gov.br/wp-content/uploads/GuarujaPrev_certificado_Nivel_III.pdf</p> <p>META 1: 100% até 06/05: Obter a Certificação no nível III – cumprida RESULTADO: 100% no último quadrimestre</p> <p>META 2: 100% a partir de maio até dez: Obter a Certificação no nível IV</p>
<u>17</u>	O CRP emitido pelo Ministério da Previdência Social está vigente?	100	100			<p>Sim, válido até vigente até 26/06/2022 (vide item 1.2.b) Acompanhamento das entregas CADPREV 2022:</p> <p>META: 100% até 31/12 RESULTADO: 100% no último quadrimestre</p>
<u>18</u>	Acompanhar promoção de ações para aperfeiçoar a Política de Segurança da Informação	100	50			<p>Em março e abril, foram realizadas promoções de ações de conscientização da segurança da Informação nos canais de comunicação (redes sociais e site).</p> <p>Oportunidade de Melhoria (OM): mapear e manualizar o processo de TI (controle de acesso – físico e lógico)</p> <p>Até o fechamento deste relatório, foi criado pela Diretoria Executiva o Comitê de Segurança da Informação em atendimento ao nível IV do Pró-Gestão RPPS – Portaria N° 176/2022</p> <p>META: 100% (10 ações no ano de 2022) RESULTADO: 50% no último quadrimestre (divulgadas 5 ações nas redes sociais)</p>



<u>19</u>	Avaliar as Compras Públicas (Licitação e Contratos, prorrogações de contratos, dispensas etc.) e envio de dados à Audep	100	100					Ação cumprida. Acompanhadas as etapas do processo de contratação (por dispensa) da empresa certificação do programa Pró-Gestão RPPS <i>(vide item 1.5.3 Compras por Modalidade)</i>
<u>20</u>	Participar de eventos e treinamentos para aperfeiçoamento dos trabalhos do controle							Em abril, Controle Interno participou da 18º Congresso APEPREM em Águas de Lindóia e entregou até o fechamento deste relatório o Certificado de participação.
<u>21</u>	Emitir termos de orientação/recomendação para as unidades inspecionadas							Em abril, a recomendação do controle interno foi atendida quanto a validação/aprovação (após análise) de todos os manuais de procedimentos. Em maio, até o fechamento deste relatório, foi emitido memorando com oportunidade de melhoria para o Portal de Transparência.

Observação: todos 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;
Monitorar as informações divulgadas no Portal da Transparência;*

Evidencia-se as informações de contratação (compras por modalidade de licitação) consolidadas até o mês de maio/2022 (parcial):

Análise:

1. Dispensa de Licitação corresponde **65% das contratações**
2. Pregão eletrônico corresponde a **23% das contratações**
3. Credenciamento corresponde a **12% das contratações**



	Credenciamento/Chamamento	Dispensa de Licitação					Dispensa de Licitação Total	Pregão Eletrônico	Total Geral
Rótulos de Linha	2,00	1,00	2,00	3,00	8,00	9,00		2,00	
01/04/2022		16.840,00					16.840,00		16.840,00
04/03/2022		1.850,00					1.850,00		1.850,00
06/01/2022		36.000,00					36.000,00		36.000,00
07/01/2022			790,00				790,00		790,00
07/02/2022		2.990,00					2.990,00		2.990,00
07/03/2022		4.800,00			1.250,60		6.050,60		6.050,60
09/05/2022		2.318,47					2.318,47		2.318,47
10/03/2022		7.980,00					7.980,00		7.980,00
11/02/2022		3.705,00					3.705,00		3.705,00
12/01/2022								37.860,20	37.860,20
14/02/2022			4.468,40				4.468,40		4.468,40
15/02/2022				1.498,00			1.498,00		1.498,00
19/04/2022		1.380,00					1.380,00		1.380,00
21/01/2022		4.223,00					4.223,00		4.223,00
22/03/2022			8.347,22				8.347,22		8.347,22
23/02/2022		260,00					260,00		260,00
24/03/2022						2.432,99	2.432,99		2.432,99
25/01/2022	19.440,00								19.440,00
30/03/2022		2.200,00	1.200,00				3.400,00		3.400,00
31/03/2022			3.528,00				3.528,00		3.528,00
Total Geral	19.440,00	84.546,47	18.333,62	1.498,00	1.250,60	2.432,99	108.061,68	37.860,20	165.361,88

<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:

- ✓ 100% das prestações de contas do mês de abril foram realizadas dentro do prazo;
- ✓ os valores foram devidamente empenhados, pagos e os valores não utilizados foram devolvidos, conforme dados mostrados nos quadro abaixo:

Nro Empenho	Nro Proc Administrativo	Data Empenho	Órgão	Solicitante	Valor Solicitado	Valor Utilizado	Valor Devolvido (Estorno)	Data da Prestação de Contas	Parecer Controle Interno	Meta atendida? (prestação de contas até o dia 15 do mês subsequente?)
114	0302.00394/2022.61	11/04/2022	Guarujá Previdência - Autarquia	Presidência - Edler Antonio da Silva	500	0	500,00	29/04/2022	29/04/2022	Atendida 100%
115	0302.00394/2022.61	11/04/2022	Guarujá Previdência - Autarquia	Presidência - Edler Antonio da Silva	1.500,00	500,5	999,50	29/04/2022	29/04/2022	Atendida 100%
					2.000,00	500,50	1.499,50			



Nro Empenho	Nro Proc Administrativo	Data Empenho	Órgão	Solicitante	Valor Solicitado	Valor Utilizado	Valor Devolvido (Estorno)	Data da Prestação de Contas	Parecer Controle Interno	Meta atendida? (prestação de contas até o dia 15 do mês subsequente?)
110	0600.00429/2022.23	07/04/2022	Guarujá Previdência - Autarquia	GER. ADMINISTRATIVA - MARIA JOSE LIMA RODRIGUES	1.000,00	373,1	626,90	13/05/2022	16/05/2022	Atendida 100%
111	0600.00429/2022.23	07/04/2022	Guarujá Previdência - Autarquia	GER. ADMINISTRATIVA - MARIA JOSE LIMA RODRIGUES	500,00	30	470,00	13/05/2022	16/05/2022	Atendida 100%
112	0600.00429/2022.23	07/04/2022	Guarujá Previdência - Autarquia	GER. ADMINISTRATIVA - MARIA JOSE LIMA RODRIGUES	500,00	0	500,00	13/05/2022	16/05/2022	Atendida 100%
					2.000,00	403,10	1.596,90			

Diante da análise do módulo “Despesas com diárias, viagens e adiantamentos”, referente ao ano de 2022, no Portal da Transparência, o Controle Interno não encontrou evidências de informações de adiantamento, viagens do mês de abril. Nesse contexto, os processos de prestação de contas disponibilizadas acima foram consolidados pelo sistema 1DOC por esse Controle, uma vez que os dados não constam no Portal da Transparência.

Evidências:

Considerando o Intervalo de análise – Data inicial 01/03/2022 e Data Final 19/05/2022, as seguintes informações são obtidas

Data Inicial: Data Final:

Nro Empenho	Nro Processo	Data Empenho	Órgão	Solicitante
00083-01	000228/2022	08/03/2022	Guarujá Previdência - Autarquia	Liliane da Silva e Silva
00084-01	000228/2022	08/03/2022	Guarujá Previdência - Autarquia	Liliane da Silva e Silva

Data de Pagamento	Valor Solicitado	Valor Utilizado	Valor Devolvido	Prestação de Contas
	2.000,00	2.000,00	0,00	
08/03/2022	1.700,00	1.700,00	0,00	
08/03/2022	300,00	300,00	0,00	

Fonte: transparencia.guarujaprevidencia.sp.gov.br

1.5.4 Exame de Contratos

Diante da análise do módulo “Contratos”, referente ao ano de 2022, no Portal da Transparência, o Controle Interno não evidenciou informações fundamentais para avaliação da execução e cumprimento dos contratos, conforme consta na Lei 179/2015.

Evidências:

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/6F64-645D-370F-FD40 e informe o código 6F64-645D-370F-FD40



- Faltam informações necessárias para identificação do fornecedor de serviços (CNPJ/CPF e Nome);
- Faltam informações de valores contratados;
- Faltam informações do contrato, que não consta anexado no item “Documentos”.

Ano/Nro	Tipo	CNPJ/CPF	Fornecedor	Nome Fantasia	Data Inicial	Data final	Valor Contratado
							304.440,04
2022 0000000002	Fornecimento de Servicos		00448-99 - Não Cadastrado		31/01/2022	30/01/2023	171.800,04
2022 0000000003	Fornecimento de Servicos		00417-99 - Não Cadastrado		01/02/2022	31/01/2023	111.000,00
2022 0000000004	Fornecimento de Servicos		00239-99 - Não Cadastrado		17/03/2022	16/03/2023	4.800,00
2022 0000000005	Fornecimento de Servicos		00291-99 - Não Cadastrado		08/04/2022	08/04/2025	16.840,00

Valor Empenhado	Valor Processado	Valor Pago	Objeto Contrato	Processo Licitatório	Documentos
0,00	0,00	0,00			
0,00	0,00	0,00	LICENCA DE USO DE SOFTWARE		
0,00	0,00	0,00	SERVICOS DE CONSULTORIA E ASSESSORIA		
0,00	0,00	0,00	SERVICOS DE CONSULTORIA E ASSESSORIA		
0,00	0,00	0,00	CERTIFICACAO INSTITUCIONAL PRO-GESTAO		

Fonte: transparencia.guarujaprevidencia.sp.gov.br

Diante das evidências, riscos foram mapeados: Devido à falta de informações ou à presença de informações incompletas e sem condições de avaliar a totalidade do contrato firmado e das prestações de contas prestadas, poderá acontecer:

- Perda da visão e evolução histórica das contratações e das prestações de contas.
- Análise parcial do processo de contratação: falta de visão dos maiores fornecedores por valores contratos, falta de documentação (contrato firmado).

Diante do exposto, há oportunidades de melhorias (OM) para os itens 1.5.3 Exame de Prestação de Contas (Despesas com diárias, viagens e adiantamentos) e 1.5.4 Exame de Contratos:

- Identificar junto ao prestador de serviço do sistema as premissas dos módulos “Despesas com diárias, viagens e adiantamentos” e “Contrato”, prazo de disponibilidade de informações, formato dos dados, relatórios e layouts, com objetivo de atender o disposto na Lei de Acesso à Informação (Lei nº 12.527/2021);
- Melhorar a visualização das informações para que os usuários internos e externos possam extrair indicadores e relatórios padronizados para a melhor gestão da autarquia;



2. Ouvidoria

Houve manifestações no mês de abril e este controle informa abaixo o consolidado de 2022:

Nº Ouvidoria	Tipo de Solicitação	Data da Solicitação	Data de Resposta	Status	Detalhamento
005/2022	Solicitação de recuperação de login e senha	15/04/2022	18/04/2022	Finalizado	Para recuperar seu login e senha, providenciamos o reset de sua senha. Pedimos que acesse novamente o sistema, inserindo no campo login seu "CPF" e no campo "senha" sua data de nascimento completa, com os 4 dígitos no ano.
006/2022	Solicitação de informação de data de pagamento do auxílio doença, local de consulta e valor a ser recebido	26/04/2022	04/05/2022	Finalizado	Informado que o auxílio doença foi mudado para a licença tratamento de saúde e é de recebimento integral da prefeitura, valores e datas verifique ligue no telefone 13-3308-7000.
007/2022	Solicitação de envio dos comprovantes de pagamento pela Capemisa Seguradora de Vida e Previdência S/A	27/04/2022	10/05/2022	Finalizado	Comprovantes de pagamento enviados
008/2022	Teste efetuado pelo Auditor da Certificação Pró-Gestão RPPS: responder ao email que recebeu a Notificação	04/05/2022	04/05/2022	Finalizado	Solicitado à Ouvidoria para responder ao email que recebeu a Notificação

Considerando as manifestações do mês em análise e as dos últimos seis meses (outubro a abril), constata-se que nenhuma dessas se enquadram nos tipos de solicitações de ouvidoria (denúncias, às reclamações, às representações e às sugestões recebidas) descrita em PORTARIA N° 1.367/2016, que cria a Ouvidoria no âmbito da Guarujá Previdência.

Diante da constatação, foi efetuada análise no sistema de registro de ouvidoria que se encontra no site da GuarujáPrev e verificado que ele está parametrizado considerando os seguintes tipos de solicitações de ouvidoria: i. Dúvida ii. Sugestão iii. Elogio iv. Reclamação v. Denúncia

Em conclusão, sugere-se que na próxima reunião do Núcleo de Ouvidoria seja: 1. avaliado os tipos de manifestações pertinentes ao processo de ouvidoria; 2. avaliado os canais de entrada e a parametrização para registro de manifestações.

3. Organização, Sistemas e Métodos

Os requisitos 3.1.1 Mapeamento das atividades das áreas de atuação do RPPS e 3.1.2 Manualização das atividades das áreas de atuação do RPPS foram atendidos em 100% conforme evidenciado no Relatório de Auditoria de Certificação Pró-Gestão RPPS (páginas 3 e 4).

Evidências:



GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

Nome	Modificado	Modificado por	Tamanho do arq...	Compartilhamento
Manual_de_Requisicao_e_Recebimento_de_Materiais.pdf	3 de maio	Sávio Sabino	767 KB	Compartilhado
Manual_de_Processo_Juridico.pdf	3 de maio	Sávio Sabino	574 KB	Compartilhado
Manual_de_Ouvidoria.pdf	3 de maio	Sávio Sabino	265 KB	Compartilhado
Manual_de_Desavercacao_de_Tempo_de_Contribuicao.pdf	3 de maio	Sávio Sabino	363 KB	Compartilhado
Manual_de_Credenciamento.pdf	3 de maio	Sávio Sabino	405 KB	Compartilhado
Manual_de_Controlo_Interno.pdf	3 de maio	Sávio Sabino	321 KB	Compartilhado
Manual_de_Concessao_de_Pensao_por_Morte.pdf	3 de maio	Sávio Sabino	407 KB	Compartilhado
Manual_de_Concessao_Apos_Idade_e_Tempo_de_Contribuicao.pdf	3 de maio	Sávio Sabino	588 KB	Compartilhado
Manual_de_Compras_e_Licitacoes.pdf	3 de maio	Sávio Sabino	959 KB	Compartilhado
Manual_de_Averbacao_Tempo_de_Contribuicao.pdf	3 de maio	Sávio Sabino	361 KB	Compartilhado
Manual_de_Autorizacao_de_Aplicacao_e_Resgate_APR.pdf	3 de maio	Sávio Sabino	384 KB	Compartilhado
Manual_de_Arrecadacao.pdf	3 de maio	Sávio Sabino	397 KB	Compartilhado
Manual_de_Aposentadoria_por_Invalidez.pdf	3 de maio	Sávio Sabino	473 KB	Compartilhado
Manual_de_Aposentadoria_Especial_do_Professor.pdf	3 de maio	Sávio Sabino	476 KB	Compartilhado
Manual_de_Aposentadoria_Especial_Agentes_Nocivos.pdf	3 de maio	Sávio Sabino	491 KB	Compartilhado
Manual_de_Aposentadoria_do_Serv_Deficiencia_3_.pdf	3 de maio	Sávio Sabino	471 KB	Compartilhado
Manual_de_Aposentadoria_Compulsoria.pdf	3 de maio	Sávio Sabino	466 KB	Compartilhado
Manual_de_Politica_de_Investimento.pdf	3 de maio	Sávio Sabino	393 KB	Compartilhado
Manual_da_Folha_de_Pagamento.pdf	3 de maio	Sávio Sabino	237 KB	Compartilhado
Manual_da_Compensacao_Previdencia_COMPREV.pdf	3 de maio	Sávio Sabino	335 KB	Compartilhado

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/6F64-645D-370F-FD40> e informe o código 6F64-645D-370F-FD40





4. DAS RECOMENDAÇÕES

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

Recomendações	Responsável	Prazo		Situação	Evidência de Conclusão	Itens a serem acompanhados e que serão objeto de verificação na próxima análise
	Setor	Inicial	Final			
Manter os processos mapeados atualizados e gerar análises periódicas	Donos dos Processos (Gerências)	A partir da validação dos manuais atuais	maio/2022	CONCLUÍDO 100% - nível III	<ul style="list-style-type: none">✓ Relatório de Auditoria de Certificação Pró-Gestão RPPS✓ Manuais finalizados e publicados e disponibilizados na página da GuarujáPrev <p>https://www.guarujaprevidencia.sp.gov.br/manuais-de-procedimentos/</p>	Verificar aplicabilidade dos processos mapeados e melhorias realizadas de forma sistêmica e contínua. Desenhar e manualizar o processo de Tecnologia da Informação TI. Controle interno fará constantes treinamentos junto aos colaboradores.
Definir indicadores para medir os processos principais (chaves)	Núcleo de OSM – Organização, Sistema e Método	10/maio	20/dez/2022	EM ANDAMENTO 10%	<ul style="list-style-type: none">✓ Relatório de Auditoria de Certificação Pró-Gestão RPPS✓ Análise do relatório do 1DOC	Identificar os pontos de controle nos processos chaves e <u>estabelecer indicadores</u> de desempenho de modo a permitir o monitoramento e correção dos desvios identificados durante a sua execução. Agendar reunião com a empresa 1DOC com objetivo de verificar oportunidade de geração de indicadores e controle pela ferramenta.



GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050 📞

@guarujaprevidencia 📱

@guarujaprevidencia 📷

guarujaprevidencia.sp.gov.br 🌐

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



Prestação de Contas e Movimentação de Pagamentos mensais	Diretoria Executiva e Controle Interno	25/abr	31/mai	CONCLUÍDO 100%	<p>Por meio da geração da árvore do processo no sistema 1DOC, o controle interno evidenciou a padronização do processo de prestação de contas (adiantamento).</p> <p>Também o Controle Interno verifica e notifica, mediante parecer, desde o mês de abril, os casos excepcionais em que o cupom fiscal é apresentado ao invés da Nota fiscal.</p>	<p><u>Em acompanhamento mensal:</u> Avaliar mensalmente os processos de prestação de contas e emitir parecer (Controle Interno) considerando as recomendações do Conselho Fiscal (em reunião do mês de abril/22) nos processos de pagamento a fornecedores.</p>
Portal da Transparência	Divisão de Tecnologia da Informação (Ger. De Administração)	19/mai	20/dez	EM ANDAMENTO 10%	<p><u>Evidências:</u> Portal de Transparência https://transparencia.guarujaprevidencia.sp.gov.br/TDAPortalClient.aspx?417</p> <p>Memorando 456/2022: Realizada uma análise preliminar pelo controle interno com a gerência de administração que colaborou no levantamento de evidências e no retorno dos questionamentos deste controle.</p>	<p>Avaliar as informações no Portal da Transparência e as oportunidades de melhorias sugeridas pelo Controle Interno.</p>
Folha de pagamento (aposentadorias, pensões e ativos)	Divisão de Gestão de Pessoal (Ger. De Administração)	18/fev	31/mar	CONCLUÍDO 100%	<p>Manual finalizado e validado em 12/04 (até o fechamento desse relatório)</p> <p>Atualização das Folhas de Pagamento (ativos, pensões e aposentadorias) no mês até o mês de abril/22 no site da GuarujáPrev</p> <p><u>Evidência:</u> https://www.guarujaprevidencia.sp.gov.br/pagamento-de-ativos/</p>	<p>Acompanhar as atualizações mensais no site da autarquia.</p>





GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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



Implantar o Controle de Ponto Eletrônico	Divisão de Gestão de Pessoal (Ger. De Administração)	18/fev	31/mar	<u>PENDENTE</u>	De acordo com o plano de ação anual 2022 não foi implementado em fevereiro/2022 A folha de ponto está sendo controlada manualmente (por livro de ponto)	Acompanhar o andamento da ação notificada pela Divisão de Compras e Licitação: o Termo de Referência está sendo preparado, com auxílio técnico do Analista Previdenciário de Suporte (Memorando 470/2022)
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	02/mai	<u>CONCLUÍDO</u> <u>100%</u>	Item atendido e manual finalizado e publicado, validado em 12/04 (até o fechamento desse relatório) Manual publicado na página eletrônica da GuarujáPrev em 20/04/2022	Oportunidade de Melhoria: Manter atualizada a Tabela de Temporalidade, ao longo dos próximos meses e inserir dentro do Manual de TI a ser mapeado. Estabelecer periodicidade de revisão da Tabela de Temporalidade.
Estruturar o plano de trabalho do controle interno	Núcleo de Controle geral e Unidade de Controle Interno	21/fev	28/mar	<u>EM ANDAMENTO</u> <u>80%</u>	Implantado a partir deste Relatório (mês de competência abril de 2022), porém falta divulgá-lo (Plano de Trabalho 2022).	Manter o Plano atualizado e incluir, se houver, demandas internas e externas para verificações ao longo dos próximos meses. Divulgar o plano na página da GuarujáPrev
Promover ações de conscientização relacionada a Política de Segurança da Informação	Divisão de Tecnologia da Informação (Ger. De Administração)	23/fev	02/mai	<u>CONCLUÍDO</u> <u>100%</u>	Ações publicadas nas redes sociais, no total de 5.	Oportunidade de Melhoria: Necessário ampliar a divulgação com inclusão de ações de conscientização direcionadas aos fornecedores, parceiros por meio de e-mail, conforme Oportunidade de Melhoria descrita no Relatório de Auditoria de Certificação Pró-Gestão RPPS
Contratar empresa certificadora Pró-Gestão RPPS	Controle Interno e Ger. Administração	10/jan	02/mai	<u>CONCLUÍDO</u> <u>100%</u>	Contrato firmado - Contratação por dispensa da ICQ Brasil. Auditoria realizada nos dias 04, 05 e 06/05 e finalizada – concluído 100% . Gerado o Relatório de Auditoria de Certificação Pró-Gestão RPPS	Finalizada avaliação do Relatório de Auditoria para formulação do Planejamento e Plano de Ações para 2022 e 2023



GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050 📞

@guarujaprevidencia 📱

@guarujaprevidencia 📷

guarujaprevidencia.sp.gov.br 🌐

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



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	EM ANDAMENTO 10%	Encaminhados Memorandos com as oportunidades de melhorias por requisito do Pró-Gestão RPPS (por meio de fichas técnicas) para que os pontos focais (gerências, núcleos, conselhos, diretoria executiva) possam desenvolver as ações necessárias para manutenção do nível III e nova certificação no nível IV até dezembro de 2022 ✓ Memorando 442/2022: Requisito 3.1.3 - Capacitação e Certificação dos Gestores e Servidores das áreas de Risco	Acompanhar a evolução e posicionamento por requisito.
Propor alteração na Ata dos Conselhos (Fiscal e de Administração) e do Comitê de Investimento	Conselho Fiscal, Conselho de Administração e Comitê de Investimento	06/maio	20/dez	EM ANDAMENTO 10%	Encaminhadas as fichas com as ações por requisito Relatório de Auditoria de Certificação Pró-Gestão RPPS 2022 Memorando 447/2022 - 3.2.13. Conselho Fiscal Memorando 448/2022 - Requisito 3.2.14. Conselho Deliberativo	Sugerido modelo ¹ (a ser avaliado) de Ata pelo Controle Interno para segmentação das deliberações do Conselho Fiscal como oportunidade de melhoria: OM: refletir em Ata a exposição de ideias que desencadeou a deliberação conjunta do Conselho 1. as intervenções: "Conselheiro x avaliou"; "Conselheiro Y disse"; "Conselheiro Z solicitou" 2. a proposta de encaminhamento: "As intervenções evoluíram para a seguinte proposta de encaminhamento". ¹ Modelo pode ser replicado aos demais órgãos deliberativos (Conselho de Administração e Comitê de Investimento)
Realizar a contratação de empresa de capacitação e certificação dos gestores	Ger. De Administração	06/maio	20/dez	EM ANDAMENTO 20%	Relatório de Auditoria de Certificação Pró-Gestão RPPS 2022	Contratar empresa certificadora; Elaborar Estudo Técnico Preliminar e o Termo de Referência





GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

	Comitê de Investimento				Memorando 442/2022 - Requisito 3.1.3 - Capacitação e Certificação dos Gestores e Servidores das áreas de Risco Solicitado ao Comitê de Investimentos atentar para o critério "Maioria dos membros do Comitê de Investimentos com "Certificação intermediária" para obtenção da certificação exigida, preferencialmente até novembro de 2022.	Definir plano de treinamento e realizar treinamentos /capacitação.
Ouvidoria	Ouvidor e Núcleo de Ouvidoria	06/maio	20/dez	EM ANDAMENTO 10%	Relatório de Auditoria de Certificação Pró-Gestão RPPS de 6/05/2022 Estabelecer um processo de gestão de investigação dos desvios de conduta, caso houver, para avaliação e tratativas das manifestações consideradas como pertinentes e seu devido encaminhamento para os órgãos colegiados	Definir ações nas reuniões do Núcleo de Ouvidoria.

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

Atenciosamente,

(assinado digitalmente)

Guarujá, 26 de maio de 2022

Luciana Marin Faneco

Analista Previdenciário de Controle Interno





VERIFICAÇÃO DAS ASSINATURAS



Código para verificação: 6F64-645D-370F-FD40

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

- ✓ LUCIANA MARIN FANECO (CPF 218.XXX.XXX-48) em 26/05/2022 13:56:12 (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/6F64-645D-370F-FD40>