



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 Setembro/ 2022

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/2DC3-77E7-BB5D-B8F8> e informe o código 2DC3-77E7-BB5D-B8F8



Senhores Conselheiros, venho apresentar o Relatório de Conformidade e Regularidade da Controladoria Interna da GuarujáPrev, relativo ao mês de setembro 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	09
1.4	CONTROLE GERAL - MPSP	09
1.5	GOVERNANÇA CORPORATIVA	09
2.	OUVIDORIA	18
3.	ORGANIZAÇÃO, SISTEMAS E MÉTODOS	19
4.	DAS RECOMENDAÇÕES	20



INTRODUÇÃO:

Considerando o mês de setembro, 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 GuarujáPrev.

Período verificado: setembro/2022

1. CONTROLE GERAL

O Controle Interno verificou o cumprimento das obrigações da GuarujáPrev, da competência do mês de setembro, junto aos órgãos de fiscalização externa - Tribunal de Contas do Estado de São Paulo (TCESP), Secretaria da Previdência, Secretaria de Políticas de Previdência Social – SPPS/MPS e Ministério Público.

1.1 CONTROLE GERAL - AUDESP

Com objetivo de apoiar a atividade de controle externo exercida pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo (TCESP) no exercício de sua missão institucional, segue posição das obrigações da GuarujáPrev junto a Corte de Contas:

1.1.a) Acompanhamento AUDESP:

De acordo com o calendário de setembro de 2022, o Controle Interno constatou que:

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

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

Comunicado o fechamento das obrigações do Calendário Audesp 2022 da competência de setembro, à Diretoria Executiva no dia três de outubro por Memorando 822/2022, com **100% das entregas efetivadas/realizadas** (13 entregas) e **100% de cumprimento do prazo**, conforme análise dos dados abaixo extraídos do Portal Audesp – TCESP:



Id	Tipo de Documento	Mês Ref./Ano	Dt. Prazo de Entrega	Dt. de Entrega	Entregue no Prazo
1	Conciliações Bancárias Mensais	jul/22	01/09/2022	23/08/2022	Sim
2	Fundos de Investimento	jul/22	12/09/2022	09/09/2022	Sim
3	Demonstrativo de Receitas Previdenciárias	jul/22	12/09/2022	22/08/2022	Sim
4	Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	ago/22	12/09/2022	01/09/2022	Sim
5	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	ago/22	20/09/2022	16/09/2022	Sim
6	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	ago/22	20/09/2022	16/09/2022	Sim
7	Conciliações Bancárias Mensais	ago/22	30/09/2022	21/09/2022	Sim

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

Id	Item de Prestação	Identificação	Dt. Prazo de Entrega	Data de Entrega	Entrega no Prazo
1	Atos Normativos	Exercício: 2022 - Período: Agosto	05/09/2022	02/09/2022	Sim
2	Cargos	Exercício: 2022 - Período: Agosto	12/09/2022	02/09/2022	Sim
3	Quadro de Pessoal	Exercício: 2022 - Período: 2º Quadrimestre	15/09/2022	14/09/2022	Sim
4	Resumo Mensal da Folha de Pagamento	Exercício: 2022 - Período: Agosto	15/09/2022	08/09/2022	Sim
5	Folha Ordinária	Exercício: 2022 - Período: Agosto	15/09/2022	08/09/2022	Sim
6	Pagamento de Folha Ordinária	Exercício: 2022 - Período: Agosto	20/09/2022	08/09/2022	Sim

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

1.1.c) AUDESP – Licitações e Contratos:

O Controle Interno em cumprimento à atribuição de: *Avaliar a execução e o cumprimento dos contratos, convênios, acordos e demais ajustes de qualquer natureza que gerem obrigações para a Autarquia*, verificou que:

No ano de 2022, em consulta ao Portal de Sistema AudeSP no módulo “Licitações e Contratos”, em “Posição de dados transmitidos”, as seguintes informações foram divulgadas (com atualização no mês de set/2022):

id	Licitações/Contratos	Objeto	Modalidade	Especificação
1	Ajuste de Contrato - Licitação do próprio órgão - Enger - Gestão em Negócios Empresariais Eireli	Prestação de serviços de limpeza, asseio e conservação predial nas dependências da Previdência Social dos Servidores do Município de Guarujá.	Pregão Presencial nº 01/2022	Vigência: O presente contrato vigorará pelo prazo e 12 (doze) meses Mes/Ano de Referência: 01/2022 Nº Processo Administrativo: 318-2022 Valor do Contrato: R\$ 42.000,00 Valor da nota de empenho em 28/06: 21.233,33
2	Ajuste de Contrato - Dispensa de Licitação - ICQ BRASIL (Instituto de Certificação Qualidade Brasil - ICQ)	Certificação, pelo ICQ BRASIL, da Gestão da Guarujá Previdência, de acordo com os requisitos aplicáveis ao NÍVEL III Do Pró Gestão.	Contratação Direta - Dispensa de licitação	Cód. Licitação: 2022000000191 Nº Licitação: Ano Licitação: Valor estimado da licitação - R\$: 16.840,00 Nº Processo Administrativo: 191-2022



GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

3	Ajuste de Contrato - AREMBEPE CONSULTORIA E TREINAMENTO LTDA	Licenciamento de Plataforma de Banco de Dados relativos ao Mercado Financeiro	Contratação Direta - Dispensa de licitação	Nº do Contrato: 09 Valor estimado da licitação - R\$: 14.400,00 Meses contratado: 12 Ano Processo Administrativo: 2022 Nº Processo Administrativo: 86-2022.
4	Ajuste de Contrato - IBRAP - Instituto Brasil de Inteligência em Administração Pública Ltda	Contratação de empresa especializada para capacitação e treinamento de todos os servidores	Contratação Direta - Dispensa de licitação	Código Licitação: 2022000000154 Valor estimado da licitação - R\$: 17.200,00 Nº Processo Administrativo: 525-2022 Ano Processo Administrativo: 2022
5	Compras e Serviços de TI - SQNTECH Consultoria em Tecnologia da Informação LTDA	Aquisição de Equipamentos de Informática	Pregão eletrônico 01/2022	Cód. Licitação: 2022000000005 Nº Licitação: E01 Ano Licitação: 2022 Valor estimado da licitação - R\$: 48.634,36 Valor do documento fiscal: R\$ 37.590,00 Nº Processo Administrativo: 0600.00009-2022 Ano Processo Administrativo: 2022
6	Ajuste - Associação Paulista de Previdência do Estado	Despesas Com Capacitações e Cursos	Contratação Direta - Dispensa de licitação	Cód. Licitação: 2022000000222 Valor estimado da licitação - R\$: 7.980,00 Código Licitação: 2022000000568 Ano Processo Administrativo: 2022 Nº Processo Administrativo: S568-2022
7	Prorrogação de Contrato - J.J.L da Rocha Filho Serviços de Monitoramento Ltda.	Aquisição de Acessórios e Equipamentos de Informática	Contratação Direta - Dispensa de Licitação	Contrato Nº 07/2021 T.A. nº 01 Código licitação:2021000000279; Código do ajuste: 2021010000007 Valor estimado da licitação - R\$: 8.347,21 Nº Processo Administrativo: 007-2022 Processo Administrativo: 2022.
8	Licitação - Credenciamento	Prestação de Serviços Médicos Periciais	Contratação Direta - Inexigibilidade de licitação	Cód. Licitação: 2022000000314 Valor estimado da licitação - R\$: 75.000,00 Valor da nota de empenho: R\$ 15.000,00 Nº Processo Administrativo: 314-2022 Ano Processo Administrativo: 2022
9	Telefônica Brasil S/A	Serviços de Telecomunicações na Modalidade STFC (Serviço Telefônico Fixo Comutado)	Contratação Direta - Dispensa de Licitação	Cód. Licitação: 2022000000349 Nº proc. Administrativo: 349
10	ABCPREV Gestão e Formação Previdenciária LTDA	Prestação de serviços relativos à educação previdenciária, no formato híbrido (Ensino a Distância e Presencial)	Contratação Direta - Dispensa de Licitação	Cód.Licitação: 2022000000032 Nº Proc. Administrativo: 815-2022 Ano Proc. Administrativo: 2022 Contrato Administrativo: Nº 08/202 Aplicação da nova lei de licitação Lei 14.133/2021

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/2DC3-77E7-BB5D-B8F8> e informe o código 2DC3-77E7-BB5D-B8F8

1.1.d) Requisição TCESP: envio das documentações Requisição Nº 027-2022-ANT_Balanço Geral 2021- Guarujá Previdência, no formato digital: dentro do prazo, em 14 de setembro (prazo final: 16 de setembro).

1.1.e) Resoluções e Comunicados TCESP:

- Resolução Nº 12/2022 (publicado em 15/09) – Institui o Diário Oficial Eletrônico do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, o DOE-TCESP: passará a publicar diariamente seus atos processuais, administrativos e comunicações em geral, em diário eletrônico próprio, mediante acesso (gratuito e sem cadastro prévio) em área específica no portal institucional do Tribunal. Fonte: <https://www.tce.sp.gov.br/resolucoes>.
- Comunicado GP Nº 59/2022 (publicado em 30/09) – Termo de Ciência e Notificação: nos Termos de Ciência e Notificação e/ou Cadastro do(s) Responsável(is) devem ser identificadas as pessoas físicas que tenham concorrido para a prática do ato jurídico na condição de ordenador da despesa; de partes contratantes; de responsáveis por ações de coordenação, acompanhamento, monitoramento, avaliação e fiscalização; de responsáveis por processos licitatórios; de responsáveis por prestações de contas; de responsáveis com atribuições previstas em atos legais ou administrativos e de interessados relacionados a processos de competência deste Tribunal. Diante da orientação, inclui-se na assinatura do Termo o fiscal do contrato e será avaliado a inclusão da ciência pelo controle interno.

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

1.2.a) Acompanhamento das entregas CADPREV 2022:

i. Posição Consolidada

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

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

O Controle Interno mantém o acompanhamento periódico da situação do GuarujáPrev quanto a 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 previdenciário – CRP vigente até 24/12/2022



GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

Ente Federado: Município de Guarujá - SP

CNPJ Principal:44.959.021/0001-04

CRP Vigente: Nº 986475-210788, emitido em 27/06/2022. Estará vigente até 24/12/2022.

Data Pesquisa:13/10/2022

Análise da Legislação	
Critério(s)	Situação
Caráter contributivo (Beneficiários)	Regular
Cobertura exclusiva a servidores efetivos	Regular
Encaminhamento da legislação	Regular
Observância dos limites de contribuição do ente	Regular
Observância dos limites de contribuição dos segurados e pensionistas	Regular
Plano de benefícios integrado apenas por aposentadorias e pensões por morte	Regular
Regras de concessão, cálculo e de reajustamento dos benefícios nos termos do art. 40 da Constituição Federal	Regular

Auditoria dos RPPS	
Critério(s)	Situação
Aplicações Financeiras Resol. CMN - Adequação DAIR e Política Investimentos	Regular
Atendimento à fiscalização	Regular
Atendimento à Secretaria de Previdência	Regular
Caráter contributivo - Repasse	Regular
Existência e funcionamento de unidade gestora e regime próprio únicos	Regular
Utilização dos recursos previdenciários	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
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	Regular

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/2DC3-77E7-BB5D-B8F8> e informe o código 2DC3-77E7-BB5D-B8F8



Investimentos dos Recursos Previdenciários	
Critério(s)	Situação
Demonstrativo da Política de Investimentos - DPIN - Consistência	Regular
Demonstrativo da Política de Investimentos - DPIN - Encaminhamento	Regular
Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos - DAIR - Consistência	Regular
Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos - DAIR - Encaminhamento	Regular

Outros	
Critério(s)	Situação
Instituição do regime de previdência complementar - Aprovação da lei	Regular
Instituição do regime de previdência complementar - Aprovação do convênio de adesão	Irregular
Operacionalização da compensação previdenciária – Contrato com empresa de tecnologia	Regular
Operacionalização da compensação previdenciária – Termo de Adesão	Regular

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

1.2.b) Auditoria SPREV /SPPS/SRPPS

Um dos critérios do extrato previdenciário - CRP se mantém irregular, sendo justificado abaixo:

- **Critério:** Instituição do regime de previdência complementar - Aprovação do convênio de adesão
- **Situação:** Irregular
- **Justificativa:** Após 1º/10/2022, o critério do CRP “Instituição do regime de previdência complementar - Aprovação do convênio de adesão” ficará irregular para todos os entes que tiverem efetivado a contratação de servidor com remuneração acima do teto do RGPS sem a realização do Convênio de Adesão.
- **Fonte:** Informativo mensal - Subsecretaria dos Regimes Próprios de Previdência Social (Acontece na SRPPS – da Edição XXIV – Ago/2022).
- **Evidência:** Posição Detalhada – extrato – CRP, posição outubro de 2022.

No mês de setembro, os destaques publicados pela SRPPS¹ foram:

¹ Fonte: <https://www.gov.br/trabalho-e-previdencia/pt-br/assuntos/previdencia-no-servico-publico/acontece-na-srpps/InformeSRPPSExternoagosto22.2.pdf>

- Novo Extrato Previdenciário: A Portaria MTP nº 1.467/2022 revogou a Portaria MPS nº 204/2008, e considerando a Lei nº 13.846/2019 e a EC nº 103/2019, reformulou o extrato previdenciário. Paralelamente, a SPREV buscou uma maior racionalidade nos critérios do extrato do CRP, eliminando alguns critérios.



- DPIN – Adequação à Resolução 4.963/2021 O CADPREV: foi atualizado para que o DPIN possa demonstrar na estratégia de alocação a estrutura de ativos da Resolução CMN nº 4963/2021.
- DAIR – Prorrogação da Validade dos Credenciamentos para 2 anos: Os novos credenciamentos das instituições financeiras e dos fundos de investimentos passarão a ter validade de 2 anos conforme disposto no artigo 106, II da Portaria MTE nº1467. Os credenciamentos que estavam vigentes em 1º/7/2022 também tiveram seu prazo de validade prorrogado por mais um ano.
- O Manual de Certificação dos Dirigentes e Membros dos Conselhos e Comitê de Investimentos e o “Perguntas e Respostas sobre a Portaria SEPRET/ME nº 9.907/2020” estão sendo atualizados pela Comissão aos novos parâmetros definidos na Portaria MTP nº 1.467/2022, devendo ser publicados no decorrer do mês de outubro/2022.

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

A Secretaria de Políticas de Previdência Social – SPPS 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.

1.4 Controle Geral - Ministério Público do Estado de São Paulo

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

1.5 Governança Corporativa

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

✓ Plano de Ação Mensal – Guarujá Previdência

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

ID	Descrição	Meta %	%	J	F	M	A	M	J	J	A	S	Evolução no mês de setembro/2022
1	Avaliar Informações no Portal da Transparência: Os atos estão sendo publicado no sítio do Instituto? Há publicidade das informações no Portal da Transparência?												<p>Ação cumprida. O Portal da Transparência mantém atualizado em tempo real (https://transparencia.guarujaprevidencia.sp.gov.br)</p> <p>Verificações no mês:</p> <p>1. Contribuições recolhidas no mês de agosto e setembro/22: estão de acordo com o portal da transparência no módulo</p>

Assinado por pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/2DC3-77E7-BB5D-B8F8> e informe o código 2DC3-77E7-BB5D-B8F8





												<p>VII, da Portaria MTP nº 1.467/2022) esses requisitos passaram a ser critérios do CRP.</p> <p>2) Ações realizadas em setembro, para o nível IV:</p> <p>a. Realizado o acompanhamento das ações por requisitos para atender o nível IV. Ações divulgadas no Relatório Mensal de Atividades do Controle Interno – competência do mês de setembro/22.</p> <p>Meta: 100% até maio/2022: Obter a Certificação no nível III – cumprida. Resultado: 100% da meta cumprida.</p> <p>Meta de maio até dez de 2022: em andamento com objetivo de manter a certificação no nível III e obter a certificação no nível IV do Programa Pró-Gestão RPPS.</p>
<u>15</u>	A autarquia é certificada pelo Programa Pró-Gestão da Secretaria de Previdência?	100	100									<p><u>Sim no nível III</u> – meta cumprida em 100% até 06/05/2022. Evidência: https://www.guarujaprevidencia.sp.gov.br/wp-content/uploads/GuarujaPrev_certificado_Nivel_III.pdf</p>
<u>16</u>	O CRP emitido pelo Ministério da Previdência Social está vigente?	100	100									<p>Sim, renovado em junho e vigente até 24/12/2022 (vide item 1.2.a Acompanhamento das entregas CADPREV 2022). Certificado divulgado no site da GuarujáPrev (https://cadprev.previdencia.gov.br/Cadprev/pages/publico/crp/visualizarCrp2.shtml?id=210788)</p> <p>Meta: 100% até 31/12 Resultado até setembro de 2022: 100%</p>
<u>17</u>	Acompanhar promoção de ações para aperfeiçoar a Política de Segurança da Informação	100	70									<p>Ação em andamento.</p> <ul style="list-style-type: none"> Em maio foi criado o Comitê de Segurança da Informação em atendimento ao nível IV do Pró-Gestão RPPS – Portaria N° 176/2022. Em 27 de junho, foi realizada a primeira do Comitê, onde foi proposta atualização do manual de segurança da informação, com formulários próprios de Termos de Compromisso para usuários internos e externos de tecnologia da informação. Em agosto, no dia 31, foi realizada a segunda reunião do Comitê, com evidência em Ata das ações em andamento. <p>Oportunidades de Melhoria (OM) atualizar/aprimorar a tabela de temporalidade e divulgar os Termos de Compromissos nos novos contratos e nos já existentes. E realizar a 3ª Reunião a fim de dar andamento às ações.</p> <p>Evidências: Ata da 1ª Reunião da Comissão (27/06/2022) e Memorando 527/2022. E Ata da 2ª</p>

Assinado por: LUCIANA MARIA DA SILVA
 Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.100c.com.br/verificacao/ZDC3-77E7-BB5D-B8F8> e informe o código ZDC3-77E7-BB5D-B8F8





GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

																		Reunião em 31/08/2022 e Memorando 750/2022. Não realizada reunião no mês de setembro.
18	Avaliar as Compras Públicas (Licitação e Contratos, prorrogações de contratos, dispensas etc.) e envio de dados à Audep	100	100															Ação cumprida. Verificadas as prorrogações contratuais até o fechamento desse relatório: vide item 1.1.c) AUDESP – Licitações e Contratos. <u>Emitido parecer pelo controle interno nos processos:</u> 1. 30/09: prorrogação contratual por mais 12 meses (contados a partir de 22/09/2022 e com término previsto para 21/09/2023) do contrato firmado com a empresa SERPRO. processo administrativo 0607.00638/2022.33 - N° 07/2020 - TA 01/2021. Parecer regular. 2. 27/09: prorrogação contratual com o Escritório Técnico de Assessoria Atuarial S/S LTDA – ETAA para prestação de Serviços técnicos na área atuarial Processo Administrativo: 0607.00800/2022.25 - Contrato N°. 06/2019 – T.A. 04. Parecer regular. 3. 26/09: prorrogação contratual de fornecimento de água mineral por FELIPE FERREIRA GOTO 36254841886. Proc. administrativo 0607.00556/2022.43- Contrato N° (de origem) 13/2021 T.A. N°01. Parecer Regular. 4. 26/09: prorrogação contratual do imóvel localizado à Av. Adhemar de Barros nº 204 – Loja 03 e nº 222 – Sobreloja 02, com Maria Adalgisa Martins de Abreu (Locadora) Proc. Administrativo 0607.00553/2022.29 - CONTRATO 03/2020 -T.A.01. Parecer regular.
19	Participar de eventos e treinamentos para aperfeiçoamento dos trabalhos do controle																	Em setembro, não houve participação em eventos e treinamentos. Em outubro, estão planejados três treinamentos já agendados e confirmados: 1° Encontro Estadual de Controle Interno promovido pelo TCESP; e treinamento de certificação profissional no GuarujáPrev; 3° Maturidade da Auditoria Interno no Brasil – Pesquisa KPMG 2022.
20	Emitir termos de orientação/recomendação para as unidades inspecionadas																	Emitida recomendação à Divisão de Atendimento Protocolo quanto às documentações a serem entregues à Secretaria Executiva.
21	Acompanhar as publicações no Diário Oficial quanto as ações da GuarujáPrev																	Publicadas diversas ações da GuarujáPrev do mês de setembro/22. Em destaque: portarias de concessão de benefícios, divulgação de certificados profissionais obtidos pelos conselheiros, e contratações de serviços (extrato)
22	A folha de pagamento dos segurados é produzida separadamente?																	O planejamento das datas de corte e de pagamento com os cronogramas das três folhas de pagamento de benefícios, dos ativos e dos aposentados pensionistas (divulgado em 13/12/2021) está sendo

Assinado por: S. Pessoa L. C. de M. MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.10cc.com.br/verificacao/2DC3-77E7-BB5D-B8F8> e informe o código 2DC3-77E7-BB5D-B8F8



													cumprido. Folhas divulgadas no Relatório Mensal de Governança Corporativa mensalmente. Porém, recomenda-se a divulgação no site da GuarujáPrev. <u>Evidência</u> : folhas publicadas até o mês 04/2022 na página da GuarujáPrev.
<u>23</u>	Avaliar requisitos de investimento e aplicação de recursos												<p>A SPREV publicou a atualização da lista de instituições financeiras que atendem as condições estabelecidas no inciso I do § 2º do art. 21 da Resolução nº CMN 4.963/2021.</p> <p>A GuarujáPrev contratou empresa especializada e em licenciamento de plataforma de banco de dados relativos ao mercado de investimentos - Arebbepe Consultoria e Treinamento Ltda – Comdinheiro (com vigência até 21/08/2023), cujo acompanhamento do contrato pode ser realizado no módulo “contrato” do Portal da Transparência.</p> <p>Publicado o Ato Normativo nº 08/2022: regulamenta a forma de credenciamento e de cadastramento de instituições financeiras, de administradores, de distribuidores, de custodiantes, de gestores, de agentes autônomos, de corretoras e de fundos de investimentos pela Guarujá Previdência.</p>
<u>24</u>	Pagamentos a fornecedores												Processos de pagamentos referentes ao mês de setembro/2022 compartilhados no Memorando 835/2022 e publicados no Portal da Transparência.
<u>25</u>	Acompanhar as fiscalizações realizadas pelo Controle Externo												Em acompanhamento. Realizado o acompanhamento da auditoria “in loco” do TCESP na GuarujáPrev, fornecendo informações solicitadas. Até o fechamento desse relatório não houve entrega do relatório da auditoria.

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; e monitorar as informações divulgadas no Portal da Transparência* - evidencia as informações de contratação (compras por modalidade de licitação) do ano de 2022:



Modalidade	Valor Total	Nº de Itens	%
Dispensa de Licitação	270.556,52	75	87%
Credenciamento/Chamamento	57.585,00	8	9%
Pregão Eletrônico	37.860,20	2	2%
Pregão	42.000,00	1	1%
Total Geral	408.001,72	86	100%

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

Destaca-se que a contratação da Capacitação de Servidores (número 32/2022) foi realizada na modalidade de Dispensa de Licitação, com base nas regras da Lei de Licitação 14.133/2021 em seu art.75 (inciso II):

Art. 75. É dispensável a licitação:

II - para contratação que envolva valores inferiores a R\$ 50.000,00 (cinquenta mil reais), no caso de outros serviços e compras;

Modalidade	Número	Finalidade	Situação	Data	Valor Total	Item
Dispensa de Licitação	00569/2022	Serviços de Hospedagens	encerrada	01/09/2022	1.827,00	1
Dispensa de Licitação	00807/2022	Serviço de Hospedagem de Site - Contas de Email e Outros	encerrada	06/09/2022	4.727,88	1
Dispensa de Licitação	00032/2022	Capacitação de Servidores	encerrada	07/09/2022	42.000,00	1
Dispensa de Licitação	00825/2022	Serviço de Manutenção Preventiva/correti Va (revisão) de Automóvel	encerrada	12/09/2022	4.202,61	1
Dispensa de Licitação	00844/2022	Despesa Com Registro de Domínio do Site Oficial (.com.br)	encerrada	14/09/2022	116,00	1
Dispensa de Licitação	00037/2022	Licença de Uso de Software	encerrada	23/09/2022	29.152,55	1
Dispensa de Licitação	00948/2022	Despesas C/ Treinamentos, Palestras, Cursos e Aulas em Geral	encerrada	04/10/2022	3.298,00	1
Dispensa de Licitação	00950/2022	Serviços de Hospedagens	encerrada	11/10/2022	821,10	1
Dispensa de Licitação	00963/2022	Aquisição de Livro	encerrada	03/10/2022	100,40	1
Dispensa de Licitação	74109/2022	Aquisição de Livro	encerrada	13/10/2022	361,90	1
Total (Mês Out/22)					4.581,40	4
TOTAL GERAL					86.607,44	10

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

1.5.3 Exame de Prestação de Contas (Despesas com diárias, viagens e adiantamentos)

Considerando a atribuição de emitir pareceres sobre prestações de contas, o Controle Interno informa que:

- ✓ O prazo (até o dia 15 de cada mês) foi cumprido: prestação de conta de adiantamento, do mês de setembro foi apresentada até o prazo limite. Evidência: quadro consolidado a seguir:



Nro Empenho	Nro Processo	Data Empenho	Solicitante	Data de Pagamento	Valor Solicitado	Valor Utilizado	Valor Devolvido
00173-01	O00684/2022	01/08/2022	Liliane da Silva e Silva	26/09/2022	1.000,00	15,00	985,00
00174-01	O00684/2022	01/08/2022	Liliane da Silva e Silva	26/09/2022	1.000,00	780,19	219,81
00179-01	O00705/2022	17/08/2022	Maria Jose Lima Rodrigues	26/09/2022	1.500,00	1.474,69	25,31
00180-01	O00705/2022	17/08/2022	Maria Jose Lima Rodrigues	26/09/2022	500,00	236,75	263,25
00193-01	O00789/2022	30/08/2022	Edler Antonio da Silva	26/09/2022	500,00	-	500,00
00194-01	O00789/2022	30/08/2022	Edler Antonio da Silva	26/09/2022	1.000,00	443,30	556,70
00204-01	O00892/2022	20/09/2022	Alexandre Santos Brito	20/09/2022	300,00	300,00	-

Fonte: transparencia.guarujaprevidencia.sp.gov.br

1.5.4 Exame de Contratos

Os valores empenhados, processados e pagos por “Contratos” firmados pela GuarujáPrev, divulgados no Portal da Transparência e listados abaixo, referente ao ano de 2022, estão em conformidade com o relatório de despesas do exercício.

No mês de setembro, evidencia um novo contrato firmado Abcprev Gestão e Formação Previdenciária Ltda (realizado conforme regras de dispensa de licitação da Lei 14.133/2021):

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

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

ID	Valor Empenhado	Valor Processado	Valor Pago
1	R\$171.800,04	R\$85.893,30	R\$85.893,30
2	R\$102.983,33	R\$55.500,00	R\$55.500,00
3	R\$4.800,00	R\$2.000,00	R\$2.000,00
4	R\$16.840,00	R\$6.880,00	R\$6.880,00
5	R\$15.600,00	R\$0,00	R\$0,00
6	R\$21.233,33	R\$3.733,33	R\$3.733,33
7	R\$5.200,00	R\$400,00	R\$400,00
8	R\$12.983,17	R\$0,00	R\$0,00

Fonte: transparencia.guarujaprevidencia.sp.gov.br



Nota Técnica: o Portal da Transparência lista os contratos por ano inicial de contratação. Desta forma, observa-se uma visão parcial na análise anual, uma vez que os dados somente são carregados a partir do ano de 2020. Não há visão anterior a esse ano.

1.5.5 Acompanhamento das Despesas com data de empenho em setembro/2022

ID	Nro Empenho	Nro Processo	Fornecedor	Data Empenho	Empenho Original
1	00208-01	O00000/2022	Guarujá Previdência (17.391.027/0001-55)	29/09/2022	12.487,35
2	00199-01	S00807/2022	Endurance Group Brasil Hospedagem de Sites (15.754.475/0001-40)	06/09/2022	4.727,88
3	00196-01	X00002/2022	Guilherme Zanutto Cardillo (219.887.898-42)	05/09/2022	3.375,00
4	00197-01	X00001/2022	Nilton Ramos Pires (568.264.197-34)	05/09/2022	3.000,00
5	00198-01	X00002/2022	Guilherme Zanutto Cardillo (219.887.898-42)	06/09/2022	2.970,00
6	00203-01	G00002/2019	Escritorio Tecnico de Assess. Atuarial Ssltda (57.125.353/0001-35)	15/09/2022	1.947,40
7	00195-01	S00569/2022	Atlantica Hotels International Brasil Ltda (02.223.966/0125-53)	01/09/2022	1.827,00
8	00204-01	O00892/2022	Alexandre Santos Brito (265.084.318-70)	20/09/2022	300,00
9	00202-01	S00844/2022	Nucleo de Inf. e Coord. do Ponto Br - Nic.br (05.506.560/0001-36)	15/09/2022	116,00

ID	Estorno Empenho	Saldo Empenho	Valor Processado	Valor Pago
1	-	12.487,35	12.487,35	12.487,35
2	-	4.727,88	4.727,88	4.727,88
3	-	3.375,00	2.250,00	2.250,00
4	-	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5	-	2.970,00	2.970,00	2.970,00
6	-	1.947,40	1.947,40	1.947,40
7	-	1.827,00	1.827,00	1.827,00
8	- 132,54	167,46	167,46	300,00
9	-	116,00	112,00	112,00

Fonte: transparencia.guarujaprevidencia.sp.gov.br

2. Ouvidoria

Houve três manifestações registradas no mês setembro:

Data Entrada	Tipo de Solicitação	Situação	Canal de entrada	Status
02/09/2022	Plantão de Dúvidas Previdenciárias	Solicitado o rol de documentos para fins de requerimento de pensão por morte de funcionário público deste município.	Ouvidoria 010/2022	Atendido e finalizado - em 15/09/2022
20/09/2022	Dúvida	Solicitados 3 (três) esclarecimentos ao Comitê de Ética da autarquia e as respostas foram enviadas. As dúvidas estavam relacionadas ao Relatório da Comissão de Ética da autarquia e às suas conclusões.	Ouvidoria 011/2022	Atendido e finalizado - em 20/09/2022
28/09/2022	Reclamação - Ouvidoria	Relato de fatos e situações pelo servidor da GuarujáPrev	Ouvidoria 012/2022	Em aberto - deliberado pela Comissão Permanente de Ética da GuarujáPrev e Ata de Reunião encaminhada ao solicitante em 07/10, com questionamentos para análise e resposta



3. Organização, Sistemas e Métodos

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

Para o nível IV, as seis áreas do Nível III e mais duas áreas: a GuarujáPrev já atende a área administrativa (almoxarifado e compras) e atendimento (ouvidoria). As áreas, atuarial e atendimento presencial e telefônico, estão respectivamente em elaboração e em validação.

ÁREAS	MAPEADAS?	MANUALIZADAS?	PUBLICADAS?
ADMINISTRATIVA			
Compras e Licitação	sim	sim	sim
Almoxarifado	sim	sim	sim
Demais funções (serviços gerais, recursos humanos, imóveis)	não	não	não
ARRECADAÇÃO	sim	sim	sim
ATENDIMENTO			
Atendimento na Autarquia	sim	sim	não – em validação
Ouvidoria	sim	sim	sim
ATUARIAL	sim	Em execução	não
BENEFÍCIOS (aposentadorias, pensão e folha de pagamento)	sim	sim	sim
COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA	sim	sim	sim
FINANCEIRA	não	não	não
INVESTIMENTOS	sim	sim	sim
JURÍDICO	sim	sim	sim
TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO			
Segurança da Informação	sim	sim	sim
Acesso e operacionalização de TI	sim	sim	não – em validação
TOTAL	86%	79%	64%



4. DAS RECOMENDAÇÕES

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

Recomendações	Responsável		Prazo		Situação	Evidência da evolução até setembro/22	Itens a serem acompanhados e que serão objeto de verificação na próxima análise
	Setor	Inicial	Final				
Avaliar os processos mapeados e manualizados e ampliar o escopo para mais áreas de atuação do RPPS	Donos dos Processos (Gerências)	A partir da validação dos manuais atuais	20/dez	CONCLUÍDO 100% - nível III EM ANDAMENTO - NÍVEL IV 70%	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Entregue o relatório de Auditoria de Certificação Pró-Gestão RPPS com os requisitos revisados do Nível IV na versão 3.3 do Manual Pró-Gestão RPPS. ✓ Publicado o Manual do Processo Jurídico ✓ Mapeado e manualizado as atividades do processo de atendimento, que se encontra em validação. ✓ Mapeado e manualizado as atividades do processo de tecnologia da informação – TI, que se encontra em validação. ✓ Mapeado e em revisão da manualização o processo de gestão atuarial. 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Validar os processos de atendimento e de tecnologia da informação – TI; ✓ Acompanhar implementação e aderência às regras, diretrizes e procedimentos do At. Normativo N° 06/2022 – “Gestão Fiscalização da Execução de Contratos”; ✓ Mapear e manualizar o processo de Licitação e Contratação (Nova Lei 14.133/2021). ✓ Revisar o Manual do Processo de Gestão Atuarial. ✓ Complementar o processo de atendimento com os formulários para requerimentos de benefícios. 	
Definir indicadores para medir os processos principais (chaves)	Núcleo de OSM – Organização, Sistema e Método	10/maio	20/dez	EM ANDAMENTO 80%	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Realizada internamente a análise do módulo “Relatório” do 1DOC. ✓ Realizadas reuniões com a empresa 1DOC em 10 e junho e em 20 de julho (até o fechamento deste relatório) para avaliar as oportunidades de melhorias na geração de relatórios e indicadores. ✓ Identificadas as formas de controle de processos e gestão de prazos, calendário, processos dentro do 1DOC. ✓ Levantados o histórico de processos de 2022 e relacionados os prazos (em dias) em cada tramitação. 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Definir os parâmetros de controle por meio das funcionalidades da ferramenta 1DOC (calendários, prazos de atendimento, lembretes, etapas do processo); necessária parametrização pela Divisão de TI. Ações paliativas: Manter o acompanhamento dos processos pelo módulo “Relatório” do 1DOC ✓ Avaliar a medição e a gestão dos 5 (cinco) indicadores reportados ao Sistema Auditoria ✓ Avaliar o relatório de prazos por processo 	

Para verificar a validade das assinaturas, acesse o link: https://guarujaprev.sp.gov.br/verificacao/2DC3-77E7-BB5D-B8F8 e informe o código 2DC3-77E7-BB5D-B8F8





Portal da Transparência	Divisão de Tecnologia da Informação (Ger. De Administração)	19/mai	20/dez	CONCLUÍDO 100%	<p><u>Evidências:</u> Portal de Transparência</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Melhorias realizadas no Portal pela CONAM a partir do mês de maio. ✓ Constatado no mês de junho que as informações faltantes foram atualizadas por completo, no módulo "contratos", contribuindo para ampliar a transparência na GuarujáPrev. ✓ Mantido o padrão de informações no mês de setembro 	<p>Ação contínua: Acompanhar as informações publicadas no Portal da Transparência e verificar a manutenção do status atual.</p> <p>Verificado a necessidade de atualizar as folhas de pagamento (ativos, inativos e pensionistas) na página eletrônica da GuarujáPrev.</p>
TI - Mapear o procedimento de contingência – PSI (cópias de segurança dos sistemas informatizados e banco de dados) e do controle de acessos (físico e lógico)	Divisão de Tecnologia da Informação (Ger. De Administração)	25/fev	31/out	EM ANDAMENTO 95%	<p>Item atendido e procedimento de contingência inserido na Política de Segurança da Informação, publicada na página eletrônica da GuarujáPrev em 20/04/2022.</p> <p>No mês de agosto, houve análise do Manual de Tecnologia da Informação (TI), incluindo os controles de acessos (físico e lógico).</p>	<p>Acompanhar a validação do Manual de TI para posterior publicação.</p> <p>Acompanhar o envio do Termo de Compromisso em Segurança da Informação aos fornecedores pelos Gestores de Contrato.</p> <p>Revisar a Tabela de Temporalidade, se necessário, na Comissão de segurança da informação.</p>
Promover ações de conscientização relacionada a Política de Segurança da Informação, instituir o Comitê de Segurança da Informação e executar o plano de divulgação dos termos de compromisso	Divisão de Tecnologia da Informação (Ger. De Administração)	23/fev	31/out	EM ANDAMENTO 75%	<p>Realizadas a primeira e a segunda reunião do Comitê de Segurança da Informação no mês de junho (no dia 27) e no mês de agosto (no dia 31), com registro em Atas.</p> <p>Gerados modelos de Termos de Compromisso (para usuários internos e externos) e compartilhados com o Comitê. Analisados e validados os Termos na última reunião do comitê em 31/08. O objetivo é executar o plano de divulgação.</p>	<p>Observar a Política de Segurança da Informação da Contratante, atuando em conformidade com as premissas básicas, princípios e regras que dão o acesso, o controle e a transmissão de informação na Contratante.</p> <p>Obrigar-se ao cumprimento das disposições do Código de Ética da Guarujá Previdência conforme Ato Normativo nº 01/2022.</p> <p>Essas disposições foram discutidas na última reunião do Comitê de Segurança da Informação e deverão constar em todos os Termos de Referência e Contratos da GuarujáPrev.</p>
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 75%	<p>Atualizado o Relatório de Auditoria de Certificação Pró-Gestão RPPS, com os requisitos do nível IV de acordo com a versão 3.3 do Manual. Em desenvolvimento, por meio da Comissão Pró-Gestão RPPS, as ações necessárias para</p>	<p>Acompanhar a evolução das ações por requisito e dar publicidade do andamento na Reunião Mensal Ordinária da Comissão do Pró-Gestão RPPS.</p>

Informe o código 2DC3-77E7-BB5D-B8F8 em https://portal.transparencia.sp.gov.br/portal/verificacao/2DC3-77E7-BB5D-B8F8 para verificar o doc. contido no link https://portal.transparencia.sp.gov.br/portal/verificacao/2DC3-77E7-BB5D-B8F8. Assinado por: MARIANA MARIN FANIELLE LACANZINI. Para verificar a validade das assinaturas, acesse https://portal.transparencia.sp.gov.br/portal/verificacao/2DC3-77E7-BB5D-B8F8



GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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



					manutenção do nível III e para implementar uma nova certificação no nível IV. Acompanhada a evolução das ações por requisito na 8ª reunião ordinária da Comissão Pró-Gestão em 15/08. 1. Em setembro, novas certificações profissionais dos gestores foram entregues (total: 13 membros certificados – 3 da diretoria e 10 dos conselhos e membro do comitê de investimento).	
Acompanhar a auditoria do Tribunal de Contas (TCESP) e avaliar o relatório a ser emitido após a auditoria <i>in loco</i> (com possíveis correções ou recomendações)	Controle Interno	18/ago	20/dez	EM ANDAMENTO 80%	Encaminhada resposta à Requisição de documentos nº 027-2022 do TCESP – ANT Balanço Geral 2021. Acompanhada a Auditoria presencial nos dias 26 e 27 de setembro. Não houve, até a presente data, a emissão do relatório da auditoria pela Corte de Contas (TCESP -UR 20 – Santos).	Acompanhar a Auditoria presencial nos dias 26 e 27 de setembro. Consolidar e avaliar ações posteriores.

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

Atenciosamente,

(assinado digitalmente)

Guarujá, 25 de outubro de 2022

Luciana Marin Faneco

Analista Previdenciário de Controle Interno



VERIFICAÇÃO DAS ASSINATURAS



Código para verificação: 2DC3-77E7-BB5D-B8F8

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

- ✓ LUCIANA MARIN FANECO (CPF 218.XXX.XXX-48) em 25/10/2022 09:01:45 (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/2DC3-77E7-BB5D-B8F8>