



GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

Relatório Anual de Conformidade e Regularidade da Controladoria Interna da GuarujáPrev

2023

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/2A5A-EC2C-6934-15BF> e informe o código 2A5A-EC2C-6934-15BF



SUMÁRIO

1.	CONTROLE GERAL	03
1.1	CONTROLE GERAL - AUDESP	03
1.2	CONTROLE GERAL - SPREV /SRPPS	13
1.3	CONTROLE GERAL - MPSP	17
1.4	GOVERNANÇA CORPORATIVA	17
2.	OUVIDORIA	33
3.	ORGANIZAÇÃO, SISTEMAS E MÉTODOS	34
4.	DAS RECOMENDAÇÕES	35



INTRODUÇÃO:

Considerando o ano de 2023, esse relatório tem como objetivo atender ao Art. 5º, § 1º da Lei Complementar Nº 179/2015, subsidiando o Conselho de Administração, o Conselho Fiscal e a Diretoria Executiva com informações relevantes provenientes e/ou direcionadas aos órgãos de controle externo; avaliar, orientar, reorganizar e controlar a regularidade das atividades e processos internos; bem como, apurar eventuais irregularidades e apontamentos, e propor oportunidades de melhorias para o aprimoramento dos atos de gestão, processos de trabalho e serviços prestados pela GuarujáPrev.

Período verificado: ano de 2023

1. CONTROLE GERAL

O Controle Interno verificou o cumprimento das obrigações ao longo de 2023 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 anual de 2023, o Controle Interno constatou que o envio ao sistema Audesp mostrou-se satisfatório:

- Todos os documentos e informações foram entregues: parecer **conforme**.
- Na maioria dos meses de 2023, os prazos de entrega foram atendidos: parecer **conforme com ressalvas**, visto que houve apontamentos de perda de prazo de obrigações em 06 (seis) meses.

1.1.b) Posição Consolidada Portal de Sistemas AUDESP – ano de 2023:

No fechamento do ano de 2023, as entregas do Calendário de Obrigações ao sistema Audesp atingiram os seguintes percentuais:

- **100% das entregas efetivadas/realizadas** (165 obrigações);



GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

- **95% de cumprimento do prazo** (156 obrigações) conforme análise dos dados abaixo extraídos do Portal Audesp – TCESP.

➤ Visão mensal consolidada:

Mês/Ano	Quantidade Total	Quantidade Entregue	Quantidade Entregue dentro do prazo	% Entregue	% Prazo Cumprido
jan/23	13	13	11	100%	85%
fev/23	15	15	15	100%	100%
mar/23	18	18	17	100%	94%
abr/23	12	12	12	100%	100%
mai/23	15	15	14	100%	93%
jun/23	17	17	16	100%	94%
jul/23	10	10	7	100%	70%
ago/23	14	14	14	100%	100%
set/23	14	14	14	100%	100%
out/23	12	12	12	100%	100%
nov/23	14	14	13	100%	93%
dez/23	11	11	11	100%	100%
Total	165	165	156	100%	95%

➤ Visão mensal detalhada - Portal de Sistemas – Audesp (Contabilidade, Planejamento e Contas Anuais):

Qtde	Tipo de Documento	Referência	Ano	Dt. Prazo de Entrega	Entregue	Entregue no Prazo	Dt. de Entrega
1	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	11	2022	12/01/2023	Sim	Sim	26/12/2022
2	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	11	2022	12/01/2023	Sim	Sim	26/12/2022
3	SisCAA	12	2022	31/01/2023	Sim	Não	09/02/2023
4	Conciliações Bancárias Mensais	11	2022	23/01/2023	Sim	Sim	16/01/2023
5	Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	12	2022	10/01/2023	Sim	Não	12/01/2023
6	Fundos de Investimento	11	2022	12/01/2023	Sim	Sim	06/01/2023
7	Demonstrativo de Receitas Previdenciárias	11	2022	10/01/2023	Sim	Sim	26/12/2022
Qtde	Tipo de Documento	Referência	Ano	Dt. Prazo de Entrega	Entregue	Entregue no Prazo	Dt. de Entrega
8	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	12	2022	01/02/2023	Sim	Sim	27/01/2023
9	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	12	2022	01/02/2023	Sim	Sim	27/01/2023
10	Conciliações Bancárias Mensais	12	2022	27/02/2023	Sim	Sim	17/02/2023
11	Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	1	2023	10/02/2023	Sim	Sim	01/02/2023
12	BALANCETE-ISOLADO-ENCERRAMENTO-13-CONTA-CONTABIL	13	2022	16/02/2023	Sim	Sim	13/02/2023
13	BALANCETE-ISOLADO-ENCERRAMENTO-13-CONTA-CORRENTE	13	2022	16/02/2023	Sim	Sim	13/02/2023
14	Fundos de Investimento	12	2022	10/02/2023	Sim	Sim	07/02/2023
15	Demonstrativo de Receitas Previdenciárias	12	2022	10/02/2023	Sim	Sim	08/02/2023
16	Demonstrativo da Rentabilidade e Evolução dos Investimentos	12	2022	10/02/2023	Sim	Sim	07/02/2023
17	Parcelamentos com RPPS	12	2022	10/02/2023	Sim	Sim	09/02/2023

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/2A5A-EC2C-6934-15BF> e informe o código 2A5A-EC2C-6934-15BF





GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

Qtde	Tipo de Documento	Referência	Ano	Dt. Prazo de Entrega	Entregue	Entregue no Prazo	Dt. de Entrega
18	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	1	2023	15/03/2023	Sim	Sim	14/03/2023
19	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	2	2023	27/03/2023	Sim	Sim	27/03/2023
20	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	1	2023	15/03/2023	Sim	Sim	14/03/2023
21	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	2	2023	27/03/2023	Sim	Sim	27/03/2023
22	Relatório de Atividades	12	2022	06/03/2023	Sim	Sim	06/03/2023
23	Fixação da Remuneração de Agentes Políticos	12	2022	31/03/2023	Sim	Sim	31/03/2023
24	Concessão de Reajuste de Agentes Políticos	12	2022	31/03/2023	Sim	Sim	31/03/2023
25	Dados de Balanços Isolados	12	2022	31/03/2023	Sim	Sim	30/03/2023
26	Conciliações Bancárias Mensais	1	2023	27/03/2023	Sim	Sim	27/03/2023
27	iEG-Prev	12	2022	31/03/2023	Sim	Sim	28/03/2023
28	Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	2	2023	10/03/2023	Sim	Não	13/03/2023
29	BALANCETE-ISOLADO-ENCERRAMENTO-14-CONTA-CONTABIL	14	2022	03/03/2023	Sim	Sim	23/02/2023
30	BALANCETE-ISOLADO-ENCERRAMENTO-14-CONTA-CORRENTE	14	2022	03/03/2023	Sim	Sim	23/02/2023
31	Fundos de Investimento	1	2023	10/03/2023	Sim	Sim	08/03/2023
32	Demonstrativo de Receitas Previdenciárias	1	2023	10/03/2023	Sim	Sim	03/03/2023
Qtde	Tipo de Documento	Referência	Ano	Dt. Prazo de Entrega	Entregue	Entregue no Prazo	Dt. de Entrega
33	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	3	2023	20/04/2023	Sim	Sim	20/04/2023
34	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	3	2023	20/04/2023	Sim	Sim	20/04/2023
35	Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	3	2023	10/04/2023	Sim	Sim	02/03/2023
36	Fundos de Investimento	2	2023	10/04/2023	Sim	Sim	05/04/2023
37	Demonstrativo de Receitas Previdenciárias	2	2023	10/04/2023	Sim	Sim	04/04/2023
38	Conciliações Bancárias Mensais	2	2023	10/04/2023	Sim	Sim	29/03/2023
Qtde	Tipo de Documento	Referência	Ano	Dt. Prazo de Entrega	Entregue	Entregue no Prazo	Dt. de Entrega
39	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	4	2023	22/05/2023	Sim	Sim	12/05/2023
40	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	4	2023	22/05/2023	Sim	Sim	12/05/2023
41	Conciliações Bancárias Mensais	3	2023	02/05/2023	Sim	Sim	24/04/2023
42	Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	4	2023	10/05/2023	Sim	Sim	03/04/2023
43	Fundos de Investimento	3	2023	10/05/2023	Sim	Sim	10/05/2023
44	Demonstrativo de Receitas Previdenciárias	3	2023	10/05/2023	Sim	Sim	09/05/2023
45	Demonstrativo da Rentabilidade e Evolução dos Investimentos	3	2023	10/05/2023	Sim	Sim	10/05/2023
Qtde	Tipo de Documento	Referência	Ano	Dt. Prazo de Entrega	Entregue	Entregue no Prazo	Dt. de Entrega
46	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	5	2023	20/06/2023	Sim	Sim	19/06/2023
47	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	5	2023	20/06/2023	Sim	Sim	19/06/2023
48	Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	5	2023	12/06/2023	Sim	Sim	02/06/2023
49	Fundos de Investimento	4	2023	12/06/2023	Sim	Sim	07/06/2023
50	Demonstrativo de Receitas Previdenciárias	4	2023	12/06/2023	Sim	Sim	07/06/2023
51	Parcelamentos com RPPS	4	2023	12/06/2023	Sim	Sim	02/06/2023
52	Conciliações Bancárias Mensais	4	2023	01/06/2023	Sim	Sim	23/05/2023
53	Conciliações Bancárias Mensais	5	2023	30/06/2023	Sim	Sim	22/06/2023
Qtde	Tipo de Documento	Referência	Ano	Dt. Prazo de Entrega	Entregue	Entregue no Prazo	Dt. de Entrega
54	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	6	2023	20/07/2023	Sim	Sim	18/07/2023
55	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	6	2023	20/07/2023	Sim	Sim	18/07/2023
56	Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	6	2023	10/07/2023	Sim	Sim	03/07/2023
57	Fundos de Investimento	5	2023	10/07/2023	Sim	Sim	06/07/2023
58	Demonstrativo de Receitas Previdenciárias	5	2023	10/07/2023	Sim	Não	11/07/2023

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/2A5A-EC2C-6934-15BF> e informe o código 2A5A-EC2C-6934-15BF.





GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

Qtde	Tipo de Documento	Referência	Ano	Dt. Prazo de Entrega	Entregue	Entregue no Prazo	Dt. de Entrega
59	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	7	2023	21/08/2023	Sim	Sim	09/08/2023
60	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	7	2023	21/08/2023	Sim	Sim	09/08/2023
61	Conciliações Bancárias Mensais	6	2023	01/08/2023	Sim	Sim	21/07/2023
62	Conciliações Bancárias Mensais	7	2023	31/08/2023	Sim	Sim	22/08/2023
63	Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	7	2023	10/08/2023	Sim	Sim	08/08/2023
64	Fundos de Investimento	6	2023	10/08/2023	Sim	Sim	10/08/2023
65	Demonstrativo de Receitas Previdenciárias	6	2023	10/08/2023	Sim	Sim	08/08/2023
66	Demonstrativo da Rentabilidade e Evolução dos Investimentos	6	2023	10/08/2023	Sim	Sim	09/08/2023
Qtde	Tipo de Documento	Referência	Ano	Dt. Prazo de Entrega	Entregue	Entregue no Prazo	Dt. de Entrega
67	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	8	2023	20/09/2023	Sim	Sim	18/09/2023
68	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	8	2023	20/09/2023	Sim	Sim	18/09/2023
69	Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	8	2023	11/09/2023	Sim	Sim	06/09/2023
70	Fundos de Investimento	7	2023	11/09/2023	Sim	Sim	11/09/2023
71	Demonstrativo de Receitas Previdenciárias	7	2023	11/09/2023	Sim	Sim	06/09/2023
Qtde	Tipo de Documento	Referência	Ano	Dt. Prazo de Entrega	Entregue	Entregue no Prazo	Dt. de Entrega
72	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	9	2023	20/10/2023	Sim	Sim	16/10/2023
73	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	9	2023	20/10/2023	Sim	Sim	16/10/2023
74	Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	9	2023	10/10/2023	Sim	Sim	09/10/2023
75	Fundos de Investimento	8	2023	10/10/2023	Sim	Sim	10/10/2023
76	Demonstrativo de Receitas Previdenciárias	8	2023	10/10/2023	Sim	Sim	09/10/2023
77	Parcelamentos com RPPS	8	2023	10/10/2023	Sim	Sim	09/10/2023
78	Conciliações Bancárias Mensais	8	2023	02/10/2023	Sim	Sim	21/09/2023
Qtde	Tipo de Documento	Referência	Ano	Dt. Prazo de Entrega	Entregue	Entregue no Prazo	Dt. de Entrega
79	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	10	2023	21/11/2023	Sim	Sim	16/11/2023
80	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	10	2023	21/11/2023	Sim	Sim	16/11/2023
81	Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	10	2023	10/11/2023	Sim	Sim	06/11/2023
82	Fundos de Investimento	9	2023	10/11/2023	Sim	Sim	09/11/2023
83	Demonstrativo de Receitas Previdenciárias	9	2023	10/11/2023	Sim	Sim	10/11/2023
84	Demonstrativo da Rentabilidade e Evolução dos Investimentos	9	2023	10/11/2023	Sim	Sim	09/11/2023
85	Conciliações Bancárias Mensais	9	2023	01/11/2023	Sim	Sim	23/10/2023
Qtde	Tipo de Documento	Referência	Ano	Dt. Prazo de Entrega	Entregue	Entregue no Prazo	Dt. de Entrega
86	Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	11	2023	11/12/2023	Sim	Sim	11/12/2023
87	Fundos de Investimento	10	2023	11/12/2023	Sim	Sim	06/12/2023
88	Demonstrativo de Receitas Previdenciárias	10	2023	11/12/2023	Sim	Sim	11/12/2023
89	Conciliações Bancárias Mensais	10	2023	01/12/2023	Sim	Sim	27/11/2023

➤ Visão mensal detalhada - Portal de Sistemas – Audep (Atos de Pessoal):

Qtde	Item de Prestação	Referência	Prazo da Entrega	Data de Entrega	Entrega no Prazo
1	Atos Normativos	dez/22	10/01/2023	04/01/2023	Sim
2	Cargos	dez/22	10/01/2023	04/01/2023	Sim
3	Quadro de Pessoal	dez/22	16/01/2023	04/01/2023	Sim
4	Lotação Agente Público	dez/22	16/01/2023	04/01/2023	Sim
5	Resumo Mensal da Folha de Pagamento	dez/22	16/01/2023	09/01/2023	Sim
6	Pagamento de Folha Ordinária	dez/22	20/01/2023	09/01/2023	Sim

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/2A5A-EC2C-6934-15BF> e informe o código 2A5A-EC2C-6934-15BF





GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

Qtde	Item de Prestação	Referência	Prazo da Entrega	Data de Entrega	Entrega no Prazo
7	Atos Normativos	jan/23	06/02/2023	02/02/2023	Sim
8	Cargos	jan/23	10/02/2023	02/02/2023	Sim
9	Lotação Agente Público	jan/23	15/02/2023	02/02/2023	Sim
10	Resumo Mensal da Folha de Pagamento	fev/23	15/03/2023	28/02/2023	Sim
11	Folha Ordinária	jan/23	15/02/2023	02/02/2023	Sim
12	Folha Ordinária	fev/23	15/03/2023	28/02/2023	Sim
13	Pagamento de Folha Ordinária	jan/23	23/02/2023	02/02/2023	Sim
14	Pagamento de Folha Ordinária	fev/23	20/03/2023	28/02/2023	Sim
Qtde	Item de Prestação	Referência	Prazo da Entrega	Data de Entrega	Entrega no Prazo
15	Atos Normativos	fev/23	06/03/2023	03/03/2023	Sim
16	Cargos	fev/23	10/03/2023	03/03/2023	Sim
17	Lotação Agente Público	fev/23	15/03/2023	03/03/2023	Sim
Qtde	Item de Prestação	Referência	Prazo da Entrega	Data de Entrega	Entrega no Prazo
18	Atos Normativos	mar/23	05/04/2023	03/04/2023	Sim
19	Cargos	mar/23	10/04/2023	03/04/2023	Sim
20	Lotação Agente Público	mar/23	17/04/2023	03/04/2023	Sim
21	Resumo Mensal da Folha de Pagamento	mar/23	17/04/2023	04/04/2023	Sim
22	Folha Ordinária	mar/23	17/04/2023	04/04/2023	Sim
23	Pagamento de Folha Ordinária	mar/23	20/04/2023	04/04/2023	Sim
Qtde	Item de Prestação	Referência	Prazo da Entrega	Data de Entrega	Entrega no Prazo
24	Atos Normativos	abr/23	05/05/2023	03/05/2023	Sim
25	Cargos	abr/23	10/05/2023	03/05/2023	Sim
26	Quadro de Pessoal	3º Quadrimestre/22	16/01/2023	09/05/2023	Não
27	Quadro de Pessoal	1º Quadrimestre/23	15/05/2023	09/05/2023	Sim
28	Lotação Agente Público	abr/23	15/05/2023	03/05/2023	Sim
29	Resumo Mensal da Folha de Pagamento	abr/23	15/05/2023	09/05/2023	Sim
30	Folha Ordinária	abr/23	15/05/2023	15/05/2023	Sim
31	Pagamento de Folha Ordinária	abr/23	22/05/2023	15/05/2023	Sim
Qtde	Item de Prestação	Referência	Prazo da Entrega	Data de Entrega	Entrega no Prazo
32	Atos Normativos	mai/23	05/06/2023	02/06/2023	Sim
33	Cargos	mai/23	12/06/2023	02/06/2023	Sim
34	Lotação Agente Público	Declaração Negativa - Ano Exercício: 2023 - Período: Maio	15/06/2023	02/06/2023	Sim
35	Resumo Mensal da Folha de Pagamento	mai/23	15/06/2023	13/06/2023	Sim
36	Folha Ordinária	mai/23	15/06/2023	19/06/2023	Não
37	Pagamento de Folha Ordinária	mai/23	20/06/2023	19/06/2023	Sim

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/2A5A-EC2C-6934-15BF> e informe o código 2A5A-EC2C-6934-15BF





GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

Qtde	Item de Prestação	Referência	Prazo da Entrega	Data de Entrega	Entrega no Prazo
38	Atos Normativos	jun/23	05/07/2023	13/07/2023	Não
39	Cargos	jun/23	10/07/2023	13/07/2023	Não
40	Resumo Mensal da Folha de Pagamento	jun/23	17/07/2023	07/07/2023	Sim
41	Folha Ordinária	jun/23	17/07/2023	07/07/2023	Sim
42	Pagamento de Folha Ordinária	jun/23	20/07/2023	07/07/2023	Sim
Qtde	Item de Prestação	Referência	Prazo da Entrega	Data de Entrega	Entrega no Prazo
43	Atos Normativos	jul/23	07/08/2023	04/08/2023	Sim
44	Cargos	jul/23	10/08/2023	04/08/2023	Sim
45	Lotação Agente Público	jul/23	15/08/2023	04/08/2023	Sim
46	Resumo Mensal da Folha de Pagamento	jul/23	15/08/2023	08/08/2023	Sim
47	Folha Ordinária	jul/23	15/08/2023	07/08/2023	Sim
48	Pagamento de Folha Ordinária	jul/23	21/08/2023	07/08/2023	Sim
Qtde	Item de Prestação	Referência	Prazo da Entrega	Data de Entrega	Entrega no Prazo
49	Atos Normativos	ago/23	05/09/2023	04/09/2023	Sim
50	Cargos	ago/23	11/09/2023	04/09/2023	Sim
51	Quadro de Pessoal	2º Quadrimestre/2023	15/09/2023	04/09/2023	Sim
52	Lotação Agente Público	CPF: 08600055938 - Código do Cargo: 216 - Nome do Cargo: ANALISTA PREVIDENCIÁRIO CONTABILISTA - Data da Lotação: 11/09/2023 - Data de Exercício: 11/09/2023 - Situação: Ativo - Data do Histórico: 11/09/2023	16/10/2023	14/09/2023	Sim
53	Lotação Agente Público	CPF: 39161824801 - Código do Cargo: 223 - Nome do Cargo: ANALISTA PREVIDENCIÁRIO ADMINISTRADOR - Data da Lotação: 01/09/2023 - Data de Exercício: 01/09/2023 - Situação: Ativo - Data do Histórico: 01/09/2023	16/10/2023	14/09/2023	Sim
54	Lotação Agente Público	CPF: 15110359865 - Código do Cargo: 218 - Nome do Cargo: ANALISTA PREVIDENCIÁRIO ECONOMISTA - Data da Lotação: 11/09/2023 - Data de Exercício: 11/09/2023 - Situação: Ativo - Data do Histórico: 11/09/2023	16/10/2023	14/09/2023	Sim
55	Resumo Mensal da Folha de Pagamento	ago/23	15/09/2023	04/09/2023	Sim
56	Folha Ordinária	ago/23	15/09/2023	04/09/2023	Sim
57	Pagamento de Folha Ordinária	ago/23	20/09/2023	04/09/2023	Sim
Qtde	Item de Prestação	Referência	Prazo da Entrega	Data de Entrega	Entrega no Prazo
58	Atos Normativos	set/23	05/10/2023	02/10/2023	Sim
59	Cargos	set/23	10/10/2023	02/10/2023	Sim
60	Resumo Mensal da Folha de Pagamento	set/23	16/10/2023	09/10/2023	Sim
61	Folha Ordinária	set/23	16/10/2023	09/10/2023	Sim
62	Pagamento de Folha Ordinária	set/23	20/10/2023	09/10/2023	Sim
Qtde	Item de Prestação	Referência	Prazo da Entrega	Data de Entrega	Entrega no Prazo
63	Atos Normativos	out/23	06/11/2023	05/11/2023	Sim
64	Cargos	out/23	10/11/2023	05/11/2023	Sim
65	Lotação Agente Público	out/23	16/11/2023	05/11/2023	Sim
66	Lotação Agente Público	ago/23	15/09/2023	13/11/2023	Não
67	Resumo Mensal da Folha de Pagamento	out/23	16/11/2023	06/11/2023	Sim
68	Folha Ordinária	out/23	16/11/2023	06/11/2023	Sim
69	Pagamento de Folha Ordinária	out/23	21/11/2023	06/11/2023	Sim

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/2A5A-EC2C-6934-15BF> e informe o código 2A5A-EC2C-6934-15BF





Qtde	Item de Prestação	Referência	Prazo da Entrega	Data de Entrega	Entrega no Prazo
70	Atos Normativos	nov/23	05/12/2023	01/12/2023	Sim
71	Cargos	nov/23	11/12/2023	01/12/2023	Sim
72	Lotação Agente Público	nov/23	15/12/2023	01/12/2023	Sim
73	Resumo Mensal da Folha de Pagamento	nov/23	15/12/2023	04/12/2023	Sim
74	Folha Ordinária	nov/23	15/12/2023	04/12/2023	Sim
75	Folha Suplementar	nov/23	09/01/2024	13/12/2023	Sim
76	Pagamento de Folha Ordinária	nov/23	09/01/2024	04/12/2023	Sim

➤ Diante da perda de prazo de algumas obrigações, abaixo são expostas as justificativas:

- ✓ **Janeiro/2023 – SisCAA:** entrega fora do prazo, devido à inobservância das etapas para envio dos arquivos pelo sistema SisCAAWeb. Os arquivos de aposentadorias e pensões foram anexados no sistema, mas não enviados. Sendo realizado o envio em momento posterior após interação e orientação do tribunal de contas.
- ✓ **Maio/2023 - Quadro de Pessoal – 3º Quadrimestre 2022:** entrega fora do prazo, que deveria ocorrer em janeiro de 2023. Diante do ocorrido, o arquivo foi enviado em data posterior pelo sistema Audesp, sendo recomendado como ação de melhoria a sistematização do controle dos prazos de entrega por meio da calendarização.
- ✓ **Junho/2023 - Folha Ordinária:** não observância do prazo de envio. Em complemento, uma relação de obrigações do Calendário Audesp de 2022, referente a documentos de “Cargos” (que equivale às alterações em lei das denominações dos cargos da GuarujáPrev) com prazo de entrega no mês de novembro de 2022, foi entregue no mês de junho de 2023. Além disso, duas obrigações do Calendário Audesp de 2022 de documentação de “Lotação de Agente Público” da competência de dezembro de 2022 e outra de janeiro de 2023, foram entregues no mês de junho, evidenciando o não cumprimento do prazo.
- ✓ **Junho/2023 - Resumo Mensal da Folha de Pagamento:** o documento da competência de janeiro de 2023 que deveria ser entregue em 15 de fevereiro de 2023 foi encaminhado fora do prazo, em 26 de junho de 2023.
- ✓ **Junho/2023 - Folha Ordinária:** o documento da competência de dezembro que deveria ser entregue em 16 de janeiro de 2023 foi entregue fora do prazo, em 26 de junho de 2023. Apesar da entrega fora do prazo, houve correção das ocorrências. Foi reforçada a recomendação de análise diária das obrigações a serem entregues ao sistema, mediante implementação de cronograma e calendarização, evitando atrasos e apontamentos pela corte de contas.
- ✓ **Junho/2023 - Demonstrativo de Receitas Previdenciárias:** O atraso na entrega da obrigação foi justificado no Memorando 245/2023, tendo como motivo a falha no acesso ao link do sistema gerenciador do SIAFIC. Como ação corretiva, foi antecipado todo o cronograma de entregas (calendário) ao sistema Audesp para que haja tempo hábil de atender as obrigações em possíveis ocorrências de



intercorrências sistêmicas. Por sua vez, o atraso das entregas das obrigações dos **Atos Normativos e dos Cargos** ocorreu devido à não verificação do sistema da Audep quanto ao aceite das informações, sendo constatadas posteriormente pendências (evidenciadas na marcação sistêmica, apontando o erro e aguardando o usuário corrigi-lo). Nesse formato, as pendências só foram visualizadas no dia 13 de julho de 2023 em “entregas pendentes”, as quais foram enviadas prontamente.

- ✓ **Novembro/2023 – Locação de Agente Público:** houve um apontamento de entrega fora do prazo do documento de “Lotação de Agente Público- Fase III” da competência do mês de agosto de 2023. Consta-se que houve correção com o envio de documentação complementar em momento posterior, no mês de novembro.

1.1.c) AUDESP – Licitações e Contratos:

O Controle Interno em cumprimento à atribuição de “*Avaliar a execução e o cumprimento dos contratos, convênios, acordos e demais ajustes de qualquer natureza que gerem obrigações para a Autarquia*”, e em consulta ao Portal de Sistema Audep no módulo “Licitações e Contratos”, em “Posição de dados transmitidos”, constatou o envio de informação ao órgão fiscalizador externo em 2023. Dentre as prestações de contas, evidenciam-se:

a) Descrição do Objeto relacionado a eventos externos:

- a. Inscrições no 19º Congresso Estadual de Previdência – Apeprem (Associação Paulista de Previdência do Estado) – São Pedro - SP. Período de 12 a 14 de abril de 2023. Modalidade: Contratação Direta - Dispensa de licitação. Valor estimado da licitação - R\$: 7.980,00. Código da Licitação: 202300000198. Nº Processo Administrativo: 198-2023.
- b. Aquisição de passagens aéreas e outras despesas de locomoção para os participantes do 56º Congresso Nacional da ABIPEM realizado em Foz do Iguaçu. Licitação única. Tipo de objeto: compras e serviços. Justificativa: Viabilizar o deslocamento para a participação de servidores no 56º Congresso Nacional da ABIPEM (Associação Brasileira das Entidades de Previdência Estaduais e Municipais).

- b) Descrição do Objeto: Compra direta com contrato de auditoria externa independente quanto ao processo eleitoral eletrônico para o Conselho de Administração e Conselho Fiscal da Guarujá Previdência para o quadriênio de 2023-2027, abrangendo avaliação de procedimentos e publicações, análise do software eleitoral e emissão de relatório conclusivo. Contratada: Dynamik Auditoria e Consultoria H Limitada. Processo Administrativo: 0607.01.110/2022.48.



- c)** Descrição do Objeto: Contratação de entidade certificadora para nova certificação no nível IV, por dispensa de licitação, com base no Art. 75, inciso II da Lei 14.133/2021. Contratada: Instituto de Certificação Qualidade Brasil – ICQ Brasil. Processo Administrativo: 0607.00403/2023.56. Valor total estimado da licitação: 24.140,00. Modalidade: Contratação Direta pelo fundamento legal Art. 75, II, Lei 14.133/2021. Código da Licitação: 2023147483650. Nº do processo administrativo: 403). Devidamente justificado para dar continuidade ao programa de certificação da GuarujáPrev. A Contratação cumpriu o objetivo, com evidências de realização da auditoria de certificação, de emissão de relatório de auditoria e do certificado Nº: CPG 021/2023, com validade até 29 de agosto de 2026.
- d)** Descrição do Objeto: Serviço de informática por contratação de empresa para licenciamento de programas de computador para atender as áreas contábil, orçamentária, contratos, financeira, contratos, almoxarifado, bens patrimoniais e transparência. Contratada: Conam Consultoria em Administração Municipal. Processo Administrativo: 0607.00679/2023.17. Contrato Administrativo: Nº 04/2023. Modalidade: Contratação Direta - Inexigibilidade de licitação. Justificada a impossibilidade de concorrência devido o sistema EMA SIAFIC ser único para a aquisição de materiais, equipamentos ou gêneros fornecidos exclusivamente por uma única empresa especializada. Processo Administrativo nº 0607.00679/2023.17. Código Licitação: 2023147483655. Valor do contrato - R\$: 145.793,19. Nº Processo Administrativo: 679/2023. Ano: 2023.
- e)** Descrição do Objeto: Contratação de empresa de Serviços de Consultoria e Assessoria, mediante modalidade de Contratação Direta por Dispensa de licitação pela Lei 8.666/93. Contratada: LDB CONSULTORIA FINANCEIRA LTDA (Nº Processo Administrativo: 987-2023). Código Licitação: 2023147483656, O contrato encontra-se vigente pelo prazo de 12 (doze) meses, iniciado em 28 de junho de 2023 com data de término em 27 de junho de 2024. Houve empenho evidenciado pela nota de empenho de número 162 e valor de R\$ 8.972,79, com data de emissão em 23 de junho de 2023. O valor total do contrato é de R\$ 16.824,00 (dezesseis mil e oitocentos e vinte e quatro reais). Foram designados servidores da GuarujáPrev como gestor e fiscal para acompanhamento e fiscalização do contrato servidores. Foi apresentada a justificada da contratação: para atender a Portaria MPS Nº 519/2011 que estabelece a obrigatoriedade das aplicações dos recursos financeiros do RPPS no mercado financeiro, visando manter o poder do RPPS para o pagamento dos benefícios sociais.



- f) Descrição do Objeto: Elaboração de projetos executivos para construção da sede da Guarujá Previdência. Contrato firmado com a empresa Faccio Arquitetura SS Ltda EPP em outubro de 2023 tem seu objeto, prazo e preço definidos, bem como apresenta a definição das especificações e características dos serviços. Modalidade de contratação por Tomada de Preços no valor de R\$ 405.302,72. Valor do recurso declarado: 578.333,42 (recursos próprios da administração indireta). Processo administrativo: 114-2022. Ano da licitação: 2023.

1.1.d) AUDESP – Concursos e Seleções:

Relação de concursos e seleções ocorridos em 2023, cadastrados e disponibilizados no Portal de Sistemas AUDESP do TCE-SP no módulo “Concursos e Seleções”:

1. Concurso Público 01/2022 – situação: homologado;
2. Concurso Público 02/2022 – situação: homologado.

1.1.e) **Resoluções e Comunicados TCESP:** ao longo de 2023 foram emitidos diversos comunicados pela corte de contas. Dentre eles, evidenciam-se:

- A autarquia foi notificada em 2023 pela equipe de fiscalização do TCESP-UR 20 (Santos) para finalizar o processo de envio dos arquivos de aposentadorias e pensões do ano de 2022 pelo Sistema SisCAAWeb. Houve execução imparcial das etapas de envio dos arquivos, cuja pendência foi resolvida após interações e orientações emitidas pela equipe de fiscalização do Tribunal.
- Preenchimento dos Questionários do IEG-M 2023 - Dados do Exercício 2022 disponível desde 16/12/2022, no Portal de Sistemas do TCESP, alertando quanto ao prazo final para conclusão do envio das respostas do IEG-M em 31/03/2023.
- Preenchimento dos Questionários do IEG-Prev Municipal 2024 - Dados do Exercício 2023, comunicando o prazo de início de 15/12/2023 que os questionários estarão disponíveis para preenchimento pelos Órgãos/Entidades da Administração Direta e Indireta do âmbito Municipal.
- Comunicado para participação do 27º Ciclo de Debates com Agentes Políticos e Dirigentes Municipais, 5º Encontro de 2023 – Santos/SP ocorrido em 29 de maio de 2023, onde foram tratados temas relevantes como: Metodologia do Índice de Efetividade da Gestão Municipal (IEG-M); Nova Lei de Licitações e Contratos (Lei nº 14.133 de 2021); Funcionalidades da tecnologia da informação. Houve a participação da GuarujáPrev no evento.
- COMUNICADO SDG Nº 34/2023 no qual o TCE-SP que esclareceu as regras concernentes à aplicação da Lei Federal nº 14.133/21 e recomendou que sejam envidados esforços para a correta utilização dessa nova Lei, em especial nos



GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

seguintes aspectos: Planejamento, regulamentação, procedimentos Operacionais, PNCP e demais sistemas (Adotar sistema eletrônico para a realização das respectivas contratações, podendo ser público como a exemplo do "compras.gov"), Transparência e formas de divulgação, Critérios de reajuste e repactuação.

- COMUNICADO SDG Nº 67/2023 que divulgou o calendário de obrigações do Sistema Audep para 2024.

1.1.f) Requisição e auditorias TCESP: ao longo de 2023 foram solicitadas requisições de documentos e comunicados de auditoria pela corte de contas. Dentre eles, evidenciam-se:

- a autarquia encaminhou tempestivamente no dia 24 de fevereiro (em atendimento ao prazo de 10 de março), em resposta à solicitação do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo – Unidade Regional de Santos - UR-20 conforme Requisição nº 14/2023 AHB do TCESP, os seguintes documentos: ✓ Cópia digitalizada dos processos de concessão de aposentadoria de 2022; ✓ Cópia digitalizada dos processos de concessão de pensão de 2022; ✓ Legislação municipal atualizada concernente ao RPPS e à concessão das aposentadorias e pensões; ✓ Certidão que ateste a assinatura dos Termos de Ciência e de Notificação por todos os beneficiários das aposentadorias e pensões de 2022; ✓ Declarações de Atualização Cadastral.
- Encaminhadas dentro do prazo ao TCE-SP em 08 de agosto de 2023, em atendimento à requisição de documentos nº 019-2023-ANT_Balanço Geral 2022, as documentações necessárias para análise do TCESP, com data da fiscalização *in loco* marcada para 09 de agosto de 2023, a qual ocorreu na sede da GuarujáPrev com emissão posterior do relatório de auditoria.

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

1.2.a) Acompanhamento das entregas CADPREV 2023:

De acordo com o calendário do ano de 2023, os vinte de cinco (25) critérios avaliados pela Secretaria de Previdência junto ao RPPS, no fechamento do ano de 2023 assumiram a situação "**Regular**", garantindo dentro do prazo final (19 de dezembro de 2023) a renovação do Certificado de Regularidade Previdenciária - CRP para a GuarujáPrev, com validade 16 de junho de 2024.



GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

i. **Posição Detalhada – extrato previdenciário** - Posição de dezembro de 2023:

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

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/2A5A-EC2C-6934-15BF> e informe o código 2A5A-EC2C-6934-15BF





GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

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

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

Principais acontecimentos destacados no Informativo Mensal da SRPPS/SPREV:

- **Janeiro/2023:** Publicados os calendários de envio de informações dos RPPS previstos na Portaria MTP nº 1467/2022. E divulgado o Manual de Previdência considerando os parâmetros e diretrizes gerais dos RPPS atualizados e consolidados pela Portaria MTP nº 1467/2022.
- **Fevereiro/2023:** informado o prazo (em 31 de março de 2023) para o envio do DRAA de 2023 pelo Portal Cadprev, com preenchimento pela ferramenta Cadprev-Desktop.
- **Março/2023:** divulgadas adequações das normas de investimentos dos RPPS à Resolução CVM nº 175/2022, com possíveis impactos da Resolução CVM nº 175/2022 para as normas (Resolução CNM nº 4.963/2021 e Portaria MTP nº 1.467/2022) e sistemas (DPIN e DAIR). E divulgados o calendário dos prazos de envio das informações ao RPPS: <https://www.gov.br/trabalho-e-previdencia/pt-br/assuntos/previdencia-no-servico-publico/calendario-SRPRC> (30/04 - Envio da Matriz de Saldos Contábeis - MSC Março de 2023 e 30/04 e Envio do DAIR de Março de 2023).
- **Abril/2023:** início da publicação mensal da relação de profissionais certificados pelas entidades certificadoras reconhecidas pela Comissão do Pró-Gestão e da Certificação Profissional. Divulgadas informações da Portaria MTP Nº 1.467/2022 (CGNAL/DRPPS) referente à contribuição dos segurados cedidos, afastados e licenciados: o art. 1º-A da Lei nº 9.717/1998 prevê que o segurado de RPPS permanece vinculado ao regime de origem quando cedido a órgão ou entidade de outro ente da federação, com ou sem ônus para o cessionário. Atualização do sistema Comprev: nova versão do sistema foi implantada em 19/04/2023 e trouxe atualização nos relatórios.
- **Mai/2023:** publicação da Portaria Interministerial MPS/MF nº 27, de 04 de maio de 2023, que atualizou a contribuição para o RGPS e para o RPPS da União em função do aumento do salário-mínimo, a partir de 1º de maio de 2023. Destaque também para a importância do CRP válido e divulgação da relação da situação do CRP dos

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/2A5A-EC2C-6934-15BF> e informe o código 2A5A-EC2C-6934-15BF





Estados e Capitais. E informativo quanto a atuação dos tribunais de contas para o envio das informações dos RPPS ao MPS e para o controle social.

- **Junho/2023:** renovação do credenciamento do Instituto de Certificação Qualidade Brasil - ICQ BRASIL, CNPJ nº 01.659.386/0001-00, como entidade certificadora do Pró-Gestão RPPS. Divulgação da relação de informações utilizadas no ISP. Conforme disposto na Portaria nº 14.762 de 2020, o ISP será calculado com as informações recebidas até 31/07/2023. Os demonstrativos utilizados na apuração do ISP de 2023, encaminhados ao Ministério da Previdência Social foram: Demonstrativo da Política de Investimentos - DPIN de 2023; Demonstrativo de Informações Previdenciárias e Repasses - DIPR, de janeiro a dezembro de 2022; Demonstrativo de Resultado da Avaliação Atuarial - DRAA de 2023; Demonstrativo de Aplicações e Investimentos de Recursos - DAIR, de janeiro a dezembro de 2022; Matriz de Saldo Contábil - MSC, com a devida indicação de Poder e Órgão = RPPS, de janeiro a dezembro de 2022; e Relatório Resumido de Execução Orçamentária – RREO de 2022.
- **Julho/2023:** A Portaria MTP nº 1.467/2022 estabelece, nos incisos V, VI e VII do art. 186, as regras para a contagem do tempo de contribuição do ex-servidor aos Regimes Próprios de Previdência Social-RPPS, para fins de informação nas Certidões de Tempo de Contribuição-CTC. Divulgação dos requisitos para dirigentes e conselheiros de RPPS.
- **Agosto/2023:** divulgada a importância do CRP administrativo para a boa gestão previdenciária para o ente federativo. As informações relativas à gestão e aplicação dos recursos do RPPS são prestadas através do DAIR e o envio do DAIR, na forma e prazo definidos pela Portaria 1.467/22, é critério de emissão do CRP. Divulgação da prévia do ISP 2023, com informação sobre o prazo para impugnação pelo Gescon até 13/09/2023. Muitos Tribunais de Contas têm atuado fortemente para que os entes federativos encaminhem as informações dos RPPS por meio do CadPrev, pois embora sejam encaminhadas ao MPS, “essas informações são de propriedade de todo o segmento dos RPPS e devem ser utilizadas, não só para fiscalização e controle, mas para garantir transparência e participação dos segurados na gestão da sua previdência”.
- **Setembro/2023:** informado a divulgação dos resultados preliminares que compõem o ISP (Índice de Situação Previdenciária) 2023, para que os RPPS pudessem conferir se as informações utilizadas pelo indicador estavam corretas.
- **Outubro/2023:** publicada a 7ª edição do Índice de Situação Previdenciária, ISP-RPPS 2023, que analisa os dados dos RPPS relativos ao exercício de 2022. Foi



evidenciada uma melhora global no desempenho dos RPPS em comparação com anos anteriores, assim como uma maior adesão às boas práticas de gestão.

- **Novembro/2023:** divulgadas as quatro entidades reconhecidas e credenciadas pela Comissão do Pró-Gestão para Certificação do Pró-Gestão: Fundação Carlos Alberto Vanzolini, Instituto de Certificação Qualidade Brasil – ICQ Brasil, ICV Brasil Inspeção, Certificação e Vistoria Ltda, Instituto Totum de Desenvolvimento e Gestão Empresarial Ltda. Divulgação dos manuais e os fluxogramas do Sistema de Compensação Previdenciária (Comprev).
- **Dezembro/2023:** divulgado o plano de ação fiscal para 2024 que consiste em uma operação de transparência e controle social. Serão realizadas nos RPPS no primeiro semestre de 2024 e essas auditorias terão por objetivo fazer com que esses RPPS passem a estar em conformidade com a prestação de informações.

1.3 Controle Geral - Ministério Público do Estado de São Paulo (MPSP)

Não houve manifestações do MPSP ao longo do ano de 2023.

1.4 Governança Corporativa

1.4.1 Indicadores de Controle Externo

Este item visa apresentar o acompanhamento mensal das obrigações e indicadores junto aos órgãos fiscalizadores externos (Tribunal de Contas do Estado de São Paulo – Audeps e IEG-Prev; Secretaria de Previdência – Cadprev e ISP-RPPS).

Legenda dos Quadros: Meta %= percentual projetado (desafio) / % = percentual atingido no último mês. R = item regular / IRR = item irregular.

item	Item Audeps	R	IRR	Evidência em 2023
1	Acompanhar a Agenda de Obrigações do TCE-SP (Sistema AUDESP) emitindo alertas aos setores responsáveis pelas informações a serem encaminhadas.	x Meta 100 % ano 95		Do acompanhamento das obrigações junto ao órgão fiscalizador externo, estão evidenciadas abaixo as atividades realizadas ao longo de 2023: <ul style="list-style-type: none">• Comunicada a Diretoria Executiva, pelo Memorando 245/2023, o fechamento mensal das obrigações ao Sistema Audeps;• Realizado o acompanhamento mensal das entregas ao Portal de Sistemas pelos diversos módulos: Atos de Pessoal; Contabilidade, Planejamento e Contas Anuais; Licitações e Contratos.• Monitorada as entregas ao SisCAAWeb; e os módulos Cursos e Seleções e Questionários do Sistema Audeps.• Consolidada a posição anual divulgada no item 11.1.b) Posição Consolidada Portal de Sistemas AUDESP – ano de 2023 desse relatório.• Consolidados os calendários de obrigações Audeps e Cadprev para o ano de 2024 e compartilhado com as gerências e unidades da GuarujáPrev.• Realizados os apontamentos de perda de prazo das entregas das obrigações Audeps, identificados os motivos e as oportunidades de melhorias na gestão de prazos e controle de envio de documentações.





					Apesar do cumprimento de entrega de todas as documentações e obrigações aos órgãos de controle externo, há oportunidade de melhoria em atender em 100% o envio dentro do prazo, conforme o calendário anual.
2	Acompanhar Calendário CADPREV e comprovar as entregas de informações	o	100	100	Crítérios Cadprev 2023: houve a renovação do CRP (Certificado de Regularidade Previdenciária em dezembro de 2023, permanecendo os 25 (vinte e cinco) critérios avaliados pela secretaria de previdência em situação <u>REGULAR</u> no extrato previdenciário. Evidências: item 1.2.a) Acompanhamento das entregas CADPREV 2023 deste relatório apresenta os dados detalhados. Riscos: No entanto, há diversos riscos mapeados que podem impactar a não renovação do CRP em 2024. Esses riscos foram levantados pela Diretoria Executiva e comunicados ao Ente Federativo por Ofício nº 12/2024 - Pres. - Cobrança de valores devidos à GuarujáPrev, protocolizado no sistema de processo digital da prefeitura (Processo Digital nº 6059/2024). O processo de cobrança da GuarujáPrev junto à Prefeitura Municipal pode ser acompanhado pelo Proc. Administrativo 0300.00134/2024.31.
3	Avaliar os IEG-PREV	X	C+		Cumprido o prazo do preenchimento e envio do IEG-Prev 2023 - Dados do exercício 2022. Há oportunidade de melhoria na análise dos critérios que compõem o indicador IEG -Prev 2022 (Ano -Base: 2021) para aumentar a nota atual.
4	Avaliar ISP-RPPS 2023	X	B		Obtida nota B no Indicador de Situação Previdenciária, que é desenvolvido a partir de dados declarados pelos RPPS e constantes dos demonstrativos com obrigatoriedade de encaminhamento à Secretaria de Previdência.

1.4.2 Plano Anual de Trabalho – competência 2023

Por meio do Plano Anual de Trabalho da Controladoria Interna 2023 foram realizadas as seguintes verificações mensais, cujas evidências são apresentadas nos quadros abaixo.

Legenda dos Quadros: Meta %= percentual projetado (desafio) / % = percentual atingido no último mês. R = item regular / IRR = item irregular.

item	Item nº 1: Exame Específico do Regime Próprio de Previdência Social	R	IRR	Evidências em 2023
1.1	Regime Previdenciário foi criado por lei de iniciativa do Poder Executivo?	X		Item regular. Legislação municipal e atos normativos publicados na página eletrônica da GuarujáPrev. Regimento Interno e Certificado de Regularidade Previdenciária (CRP) publicados no Portal da Transparência. Como oportunidade de melhoria, foi iniciada, em 2023 pelo Proc. Administrativo nº 0300.02.502/2023.40, a Revisão textual do Regimento Interno da GuarujáPrev. Evidencia-se no processo em tramitação que as diversas estruturas internas foram envolvidas (comitê de investimentos, gerências, conselhos e demais estruturas administrativas).
1.2	O pagamento de aposentadorias e/ou pensões é realizado pelo regime próprio de previdência?	X		Os pagamentos foram realizados mensalmente e os extratos da folha mensal de pagamento dos ativos, aposentados e pensionistas estão publicados na página eletrônica da GuarujáPrev de janeiro a dezembro de 2023. Foi identificada inconsistência no processo administrativo de aposentadoria (Proc. Administrativo 0602.00758/2022.45), com recebimento de valores indevidos, acima do que foi concedido, desde o seu início em dezembro/2022. O processo de apuração está tramitando, com parecer jurídico e intimação à segurada. Também iniciaram os processos de revisão de Cálculo de Benefício - Exclusão da Insalubridade. Identificada oportunidade de melhoria no envio de informações entre estruturas administrativas internas, para melhor evidenciar o cálculo do benefício e sua inserção na folha de pagamento.



GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

1.3	Foi realizada avaliação atuarial referente ao exercício em exame?	X		Item regular. As Avaliações Atuariais foram consolidadas e publicadas na página eletrônica da GuarujáPrev e no Portal da Transparência, dando ampla publicidade. Nas documentações publicadas constam: relatórios, pareceres e avaliações atuariais. Evidências: Avaliação Atuarial - Data base de 31/12/2022, a qual atendeu ao requisito 3.2.3 Relatório de Gestão Atuarial do Programa Pró-Gestão RPPS, contemplando os três últimos exercícios (2020, 2021 e 2022).
1.4	Os integrantes do Regime Próprio são exclusivamente titulares de cargos efetivos?	X		Item verificado em janeiro/2023, com oportunidade de melhoria quanto ao acompanhamento das ações relativas ao ADCT. As oportunidades de melhorias de atualização mensal do quadro de pessoal e das folhas de pagamento foram executadas no mês de maio e mantidas. Em julho, foi incluído o servidor da GuarujáPrev cedido para a prefeitura de Santos e os novos servidores concursados. Foram consolidadas as fichas funcionais dos servidores da autarquia, contemplando os titulares, cedidos e comissionados. Oportunidade de Melhorias: cabe a Divisão de Gestão de Pessoal avaliar se as movimentações no quadro de pessoal serão informadas ao sistema SisCAAWeb do TCE-SP ao longo do ano de forma parcelada ou no ano seguinte (até 31 de janeiro), de forma consolidada, quando encerra o prazo de envio das informações ao SisCAA.
1.5	Há registro contábil individualizado das contribuições dos servidores e dos entes patrocinadores?	X		Item atendido. O registro contábil individualizado das contribuições foi incluído no Relatório Mensal de Governança Corporativa, com divulgação mensal. Foram publicados os extratos sintéticos na página eletrônica da GuarujáPrev. Constata-se a visão segmentada das contribuições de servidores (ativos, inativos e pensionistas) e patronal. Identificada oportunidade de melhoria quanto a contribuição patronal que foi efetuada parcialmente ao longo de 2023. Evidência: No Cadprev estão registrados dois acordos de parcelamento n° 00395/2023 e n° 00396/2023, ambos referente à Contribuição Patronal.
1.6	Há participação de representantes dos servidores nos colegiados e instâncias de decisão?	X		Há membros do ente, servidores e da Câmara nos colegiados. Em 2023, foram realizadas novas eleições de conselheiros e publicados os resultados no Diário Oficial. Efetivadas a posse dos eleitos a partir de junho de 2023 e consolidados os certificados profissionais, com disponibilização na página eletrônica da GuarujáPrev.
1.7	Os benefícios concedidos não diferem dos previstos no regime geral da previdência social?	X		Das portarias publicadas na página eletrônica da GuarujáPrev e no Diário Oficial do Município, não foi identificada divergência quanto aos benefícios previstos no Art. 135 da Lei Complementar 179/2015. Os benefícios de aposentadorias e pensões concedidos em 2023 foram inseridos no SisCAAWeb pela Gerência de Previdência e enviados no dia 31 de janeiro de 2024. Total de aposentadorias (253), Pensões (total:22) e retificadora de pensão (total:1). Informado ao SisCAAWeb também em 31/01/2024 as admissões ocorridas em 2023 (total de 9 admissões).
1.8	Os atos de revisão das aposentadorias foram mapeados	X		Publicado o Manual de Revisão de Benefícios Previdenciários, referentes aos benefícios de aposentadorias e pensões, concedidos e sob a gestão da Guarujá Previdência.
1.9	Quantos servidores se aposentaram?	X		Mensalmente são publicadas na página eletrônica da GuarujáPrev as Portarias de Aposentadorias. O número total de aposentadorias concedidas em 2023 foi de 253 aposentadorias.
1.10	Quantas pensões foram concedidas?	X		Mensalmente são publicadas na página eletrônica da GuarujáPrev as Portarias de Pensões. O número total de pensões concedidas em 2023 foi de 22.
1.11	A aplicação dos recursos dos regimes próprios de previdência social está de acordo com a Resolução CMN n° 4.963/2021?	X		Ao longo de 2023 foi registrado em ata de reunião do Comitê de Investimentos os resultados da Carteira. Evidências: Relatório de governança corporativa de dez/2023 (rentabilidade da carteira em 1,77%). Na Ata da 12° (Décima Segunda) Reunião Ordinária de 2023 do Comitê de Investimentos da Guarujá Previdência - "A carteira da GuarujáPrev, em novembro de 2023 apresentou rentabilidade de 3,23% (três inteiros e vinte e três centésimos por cento), sobre a meta estabelecida de 0,71% (setenta e um centésimos por cento).

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/2A5A-EC2C-6934-15BF> e informe o código 2A5A-EC2C-6934-15BF





GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

1.12	A Meta de Retorno Esperada foi definida para o ano de 2023?	X		Para o exercício de 2023 a Guarujá Previdência, na qualidade de investidor qualificado, prevê que o seu retorno esperado será no mínimo o IPCA (Índice de Preço ao Consumidor Amplo) acrescido de uma taxa de juros de 5,23% (cinco inteiros e vinte e três centésimos por cento). Evidência: Política de Investimentos 2023.
1.13	A Meta de Retorno já foi alcançada para o ano de 2023?	X		De acordo a 1º Ata de Reunião do Comitê de Investimentos de 2024, a meta de 10,03% foi alcançada, totalizando um retorno de 12,68% (R\$ 131.803.734,77), considerando os doze meses do ano de 2023.
1.14	Avaliar os requisitos não atendidos pela GuarujáPrev tendo como base o formulário do Prêmio ABIPEM – Investimentos, Responsabilidade Previdenciária e Governança Previdenciária	X		Por memorando 413/2023, foi encaminhado pelo controle interno o resumo da análise dos itens por categoria do Prêmio ABIPEM ao Diretor Presidente para compartilhamento posterior aos Conselhos Fiscal e de Administração. O objetivo do levantamento das oportunidades de melhorias motivou a busca por ações efetivas, como: obtenção do certificado da GuarujáPrev no nível IV do Pró-Gestão; avanço na certificação dos membros dos conselhos; elaborado o manual das atividades de tecnologia da informação. Porém, observa-se que há oportunidades de melhorias para avançar na pontuação dos requisitos avaliados nos prêmios, como: membros do Conselho Fiscal e de Administração certificados em investimentos; análise e concessão de benefícios dentro do prazo de 30 dias. Sugere-se que tais ações sejam incluídas nos planejamentos e planos de ações da autarquia.
1.15	Houve aquisição de títulos públicos (apenas títulos do Governo Federal)?	X		Sim, foi divulgado na Ata da 1ª (Primeira) Reunião Ordinária de 2024 do Comitê de Investimentos da GuarujáPrev o valor líquido de R\$ 4.499.442,32 (quatro milhões, quatrocentos e noventa e nove mil, quatrocentos e quarenta e dois reais e trinta e dois centavos), que está no Fundo BB PREV RF FLUXO FIC (CNPJ.: 13.077.415/0001-05) e será aplicado no Fundo FI CAIXA BRASIL IRF-M TÍTULOS PÚBLICOS RF LP (CNPJ.: 14.508.605/0001-00). Conforme verificado, é um fundo destinado a acolher investimentos dos Regimes Próprios de Previdência Social dispostos a investir em carteira composta por títulos públicos federais.
1.16	A política anual de investimentos e suas revisões são disponibilizadas aos seus segurados e pensionistas? Está publicada? E foi deliberada pelo Conselho de Administração?	X		A Política de Investimentos 2023 da GuarujáPrev está publicada em sua página eletrônica. Na Ata da 12ª (Décima Segunda) Reunião Ordinária de 2022 do Conselho de Administração foi evidenciada a aprovação da Política Anual de Investimentos do ano de 2023, em consonância com o que estabelece o art. 18, inciso IV, da Lei Complementar 179/2015 e o art. 100, inciso I do Regimento Interno da GuarujáPrev. Além disso, o acompanhamento da Política foi realizado mensalmente e disponibilizado no Relatório Mensal de Governança Corporativa, no Anexo IV – Execução da Política de Investimentos.
1.17	O responsável pela gestão dos recursos detém certificação de capacidade técnica e difusão no mercado brasileiro de capitais?	X		O gestor de recursos da GuarujáPrev possui certificações, as quais estão publicadas na página eletrônica da GuarujáPrev no módulo Banco de Talentos: https://www.guarujaprevidencia.sp.gov.br/certificacao-banco-de-talentos/ .
1.18	O CRP (Certificado de Regularidade Previdenciária) está vigente? Todos os critérios do CRP estão com posição “regular”?	X		O CRP foi renovado e publicado, com todos os critérios regulares, com data de vigência até 16/06/2024.
1.19	O RPPS respondeu ao questionário do IEG-PREV do TCE-SP (obrigação anual, com prazo até 31/03)?	X		Cumprido o prazo e entregue a obrigação anual de preenchimento do Questionário IEG-PREV 2023 - Dados do Exercício 2022 - RPPS / GUARUJA PREVIDENCIA. Evidências: https://www.tce.sp.gov.br .

item	Item nº 2: Transparência	R	IRR	Evidências em 2023
-------------	---------------------------------	----------	------------	---------------------------

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/2A5A-EC2C-6934-15BF> e informe o código 2A5A-EC2C-6934-15BF





GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

2.1	A entidade regulamentou a Lei de Acesso à Informação? O regulamento encontra-se disponível na Internet?	X		Item verificado no mês de agosto e aperfeiçoado para atendimento do requisito 3.1.5 Política de Segurança da Informação do programa Pró-Gestão RPPS – versão 3.4. No relatório de auditoria não houve apontamentos. Evidenciado o Ato normativo 07/2021 publicado na página eletrônica da GuarujáPrev, o qual cita a LEI Nº 12.527, DE 18 DE NOVEMBRO DE 2011, que regula o acesso a informações. Apresentadas, na auditoria de certificação Pró-Gestão RPPS para o nível IV, as ações de divulgação, a norma de segurança da informação para servidores e prestadores de serviços, as ações de conscientização e as iniciativas relacionadas ao aperfeiçoamento da segurança da informação. Evidencia-se conformidade com o art. 9º da Lei 12.527/11 na GuarujáPrev, cujo acesso a informações públicas está sendo assegurado mediante: melhoria da página eletrônica da GuarujáPrev para ampliar serviço de informação ao segurado: requerimento digital, reformulação dos formulários e revisão do Manual de atendimento; tramitação de documentos na forma eletrônica; protocolização de documentos e requerimentos de acesso a informações; realização de audiências (uma vez ao ano) com atas, apresentações e documentos publicados.
2.2	No regulamento estão previstos: forma de classificação das informações quanto ao grau de sigilo; responsabilização de condutas ilícitas e instância recursal para os casos de pedidos de acesso à informação negados ou insatisfeitos?	X		Houve aperfeiçoamento das regras de classificação da informação com identificação de documentos e informações críticas e de responsabilização. Na Política de Segurança da Informação está incluído o tratamento dos dados pessoais de colaboradores, servidores e de terceiros (como cadastro de senhas); Plano de Contingência; Monitoramento, controle e auditoria de acesso. No Manual de Tecnologia de Informação – TI, é evidenciado o formato de controle lógico e físico.
2.3	Criou o “Portal de Transparência”? É de fácil localização?	X		Houve aprimoramento, sendo que atualmente o Portal de Transparência está disponível na página eletrônica da GuarujáPrev em mais de um ícone de acesso direto, de fácil visualização, sem necessidade de autorização e senha de acesso.
2.4	Os conteúdos de transparência são acessados por meio de um único portal?	X		Item conforme. O conteúdo de transparência está consolidado no Portal da Transparência da GuarujáPrev, com informações sobre: Despesas, Adiantamentos, Contratos (Modalidades), Receitas etc. Diante das melhorias observadas nos últimos meses (inclusão da folha de pagamento, certificado de regularidade previdenciária, demonstrativos contábeis etc.), no mês de agosto, foi realizada reunião com a empresa Conam e formalizado um fluxo de envio e atualização de informações. Após essa reunião, evidencia-se a ampliação de informações publicadas no portal, o que possibilita maior transparência e controle social.
2.5	O registro das competências e estrutura organizacional foi disponibilizado?	X		As competências estão registradas no Ato Normativo 09/2021, publicado no site da GuarujáPrev. E toda a autarquia deve observar a Lei Complementar Nº 311/2022 que “Altera, revoga e acrescenta dispositivos da Lei Complementar Municipal nº 179, de 13 de fevereiro de 2015, e dá outras providências.” Na referida Lei está incluído o Anexo Único – Anexo I – Quadro Funcional, que apresenta os cargos de nível médio e superior, o Anexo III – descrição dos cargos efetivos. A estrutura organizacional está publicada no Planejamento Estratégico Guarujá Previdência 2024 a 2028.
2.6	Há divulgação de endereços, telefones e horários de atendimento?	X		Os contatos da GuarujáPrev estão amplamente divulgados na página eletrônica (página inicial), na parte inferior, com informações de endereços, contatos telefônicos e redes sociais (facebook e whatsapp). Além disso, a GuarujáPrev conta com uma empresa fornecedora de serviços de comunicação especializada para serviços de Assessoria e Consultoria em Marketing, Relações Públicas e Assessoria de Comunicação Social, cujo contrato prorrogado em 2023 e se encontra vigente. Na sede da GuarujáPrev estão evidenciados os horários de atendimento.

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/2A5A-EC2C-6934-15BF> e informe o código 2A5A-EC2C-6934-15BF





GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

2.7	Há divulgação da remuneração individualizada por nome do agente público com dados sobre os vencimentos, descontos, indenizações e valor líquido?	X		No mês de agosto, foi disponibilizado o módulo de Recursos Humanos no Portal da Transparência para visualização das folhas de pagamentos dos ativos, aposentados e pensionistas, de forma individualizada. São divulgados, nos três relatórios: os nomes, valor bruto, descontos e valor líquido.
2.8	A entidade, em sua página eletrônica, mostra, receitas arrecadadas e a espécie de despesa que está sendo realizada, desagregada esta informação em cifra monetária, nome do fornecedor, tipo da licitação realizada, em conformidade com o art. 48-A da Lei de Responsabilidade Fiscal?	X		Pelo Portal da Transparência evidenciam-se as informações sobre receitas e despesas, com informações discriminadas por nome de fornecedor, valor monetário empenhado e pago. Por sua vez, as receitas arrecadadas estão disponíveis no portal da transparência no módulo "Receitas", pelo qual são evidenciadas as fontes de receitas: contribuições previdenciárias de ativos, inativos e patronal com separação por câmara, prefeitura e autarquia GuarujáPrev.
2.9	Foi disponibilizada a prestação de contas do exercício anterior?	X		Informações de "Despesas com Viagens, Diárias e Adiantamentos" estão disponibilizadas no Portal da Transparência e são divulgadas mensalmente no relatório mensal de atividades da controladoria interna. Evidência: item 1.4.3 Exame de Prestação de Contas (Despesas com diárias, viagens e adiantamentos).
2.10	Os relatórios resumidos da execução orçamentária, demonstrativos e de gestão fiscal exigidos pela LRF (lei complementar n° 101/2000) encontram-se divulgados?	X		Item conforme. Houve melhoria na divulgação dos demonstrativos contábeis e financeiros com inclusão da informação no Portal da Transparência e atualização até o mês de julho de 2023: Balanço Patrimonial, Balanço Financeiro e Balanço Orçamentário. Há oportunidade de melhoria quanto a rotina de divulgação das informações.
2.11	As peças orçamentárias vigentes (PPA, LDO e LOA) e seus anexos encontram-se disponíveis?	X		O plano orçamentário foi divulgado no Planejamento Estrategico 2023 a 2027, no ANEXO VIII – PLANO ORÇAMENTÁRIO DE 2023, com a Previsão da Receita Orçamentária da GuarujáPrev para 2023 e a Previsão das Despesas Orçamentárias da GuarujáPrev para 2023. E o PPA foi divulgado no ANEXO IX – PLANO PLURIANUAL – PPA DE 2021 A 2024. Como melhoria, foi incluído o link das informações do PPA, LDO e LOA no portal da transparência da GuarujáPrev para acesso direto as informações disponibilizadas pelo Poder Executivo em https://www.guaruja.sp.gov.br/ppa-ldo-e-loa/ , a fim de facilitar o acesso.
2.12	O site possibilita a gravação de relatórios em diversos formatos eletrônicos, abertos e não proprietários?	X		Requisito atendido e mantido, visto que o Portal da Transparência disponibiliza opções de salvamento em diversos formatos excel, excel (html), CSV, From, Json. A controladoria realiza a extração das informações do Portal, mensalmente, com sucesso, e evidencia que se trata de informações abertas, sem necessidade de solicitação prévia e de autorização de acesso.
2.13	As informações são atualizadas em tempo real? (dia útil imediatamente anterior).	X		Requisito atendido de forma parcial. No Portal da Transparência as informações automáticas estão sendo atualizadas em tempo real. Como evidência o portal emite um relatório com informações por módulos (receitas, despesas e licitações), com data do último lançamento contábil, data e horário de atualização. É também possível realizar filtros de acordo com o período necessário para análise com data inicial e data final: despesas, receitas, editais, prestações de contas de adiantamento. Há oportunidade de melhoria para reduzir o tempo de atualizações de algumas informações como: folhas de remunerações; demonstrativos contábeis e financeiros. Essas informações, por sua vez, não são atualizadas automaticamente, visto que não são alimentadas pelo sistema Conam. E, portanto, requerem a inserção mensal e manual.
2.14	O acesso à página de transparência independe de identificação, cadastramento ou senhas?	X		O acesso é livre sem necessidade inserção de login e senha, ou seja, sem restrições. Não foi recebida, ao longo do ano de 2023, reclamação quanto a esse quesito.

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/2A5A-EC2C-6934-15BF> e informe o código 2A5A-EC2C-6934-15BF





GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

2.15	A página possui linguagem simples, objetiva e compreensível, sem jargões técnicos, siglas ou estrangeirismo?	X		O portal da transparência é de fácil navegação e linguagem simples. Não foi recebida, ao longo do ano de 2023, reclamação quanto a esse quesito.
2.16	Há indicação da autoridade responsável pelo Portal?	X		Não há indicação de autoridade. No entanto, há o canal e-SIC, que é um serviço de protocolo eletrônico de pedidos de acesso à informação pública. Esse canal é monitorado pela estrutura de ouvidoria da GuarujáPrev que identifica, orienta e direciona as dúvidas, reclamações e demais pedidos para as devidas tratativas interna. Na página da GuarujáPrev estão publicados os canais de contato (e-mail, whatsapp, facebook, endereço físico).
2.17	Criou o Serviço de Informação ao Cidadão (art. 9º da Lei 12.527, de 2011)?	X		O acesso do e-SIC é por meio do Portal da Transparência e está disponibilizado ao Núcleo de Ouvidoria e à Unidade de Controle Interno, mediante acesso por login e senha. No ano de 2023, foi registrada um pedido pelo e-SIC pelo protocolo de número 2023351870142, que foi tratado e finalizado com o status de atendido.
2.18	Há possibilidade de envio de pedidos ao SIC de forma eletrônica? O link do e-Sic eletrônico está disponível no site?	X		O acesso ao e-SIC é por meio do Portal da Transparência, de forma eletrônica, disponibilizado no site da GuarujáPrev. O e-SIC foi integrado à ferramenta 1DOC com objetivo de facilitar a visualização e tratativas das solicitações e garantir o atendimento tempestivo (dentro do prazo).
2.19	Há possibilidade de acompanhamento eletrônico do pedido de acesso? Há possibilidade de entrega de um pedido de acesso à informação de forma presencial?	X		Os canais de atendimento estão disponíveis no site da GuarujáPrev e rotineiramente há divulgação dos acessos nas redes sociais. O acompanhamento eletrônico do pedido é realizado pela ferramenta 1DOC e a Divisão de Atendimento atende aos pedidos tanto presencialmente como pelos meios digitais. Evidência: no relatório mensal de governança corporativa são apresentados dados de atendimentos previdenciários, atendimentos do Serviço Social e atendimentos realizados no mês (Ligações Telefônicas, Presencial e Whatsapp).
2.20	Os atos estão sendo publicado no sítio da autarquia? Há publicidade das informações no Portal da Transparência?	X		Há evidência de informações publicadas rotineiramente, sendo que inclusive servem para o controle e monitoramento dos atos de gestão da GuarujáPrev, como por exemplo: análise de contratações por modalidades, análise das prestações de contas por meio do processo de adiantamento, análise de receitas e despesas. As oportunidades de melhorias mapeadas em meses anteriores foram efetivadas e atualmente o portal da transparência disponibiliza mais informações, que inclusive estão mais completas. Identifica-se o desafio de manter as informações atualizadas.

item	Item nº 3: Almoxarifado, Bens Patrimoniais	R	IRR	Evidências em 2023
3.1	Há controle de estoques? Como os estoques são controlados	X		Por meio do inventário mensal são controlados os itens estocados, com informações de quantitativos de entrada, saída, valores unitários e valor total por material. Foi verificado pelo controle interno, junto a Divisão de Almoxarifado, o Inventário Analítico do Almoxarifado emitido em 29/09/2023, com valor total Geral contabilizado de R\$ 51.575,54 (correspondendo a 157 Itens no Estoque). Nesse inventário consta o controle de itens de materiais (por unidade), as entradas contabilizadas e as saídas, bem como a quantidade de materiais estocados atuais (discriminados por seus valores unitários e pelo valor total). No relatório mensal de governança corporativa, como evidenciado no relatório da competência de dezembro de 2023, é realizada a conferência mensal de materiais e respectivos inventários mensal e anual, por ocasião do fechamento do exercício, com ajustes necessários
3.2	Os inventários têm sido periodicamente realizados?	X		O acompanhamento do Patrimônio é realizado periodicamente pela comissão de patrimônio com registro em Ata. O inventário anual foi realizado em 2023 e registrado na Ata da 10ª Reunião da Comissão de Patrimônio para Avaliação e Reavaliação dos bens públicos municipais da autarquia previdenciária: "Contagem física anual dos bens: finalizada na data de 27 de outubro de 2023, a contagem física de todos os bens patrimoniais da GuarujáPrev, sendo localizados todos os itens relacionados".

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/2A5A-EC2C-6934-15BF> e informe o código 2A5A-EC2C-6934-15BF



3.3	Há segurança na estocagem dos materiais?	X		Verificações realizadas no primeiro semestre. Há evidências de segurança na estocagem, com sala própria de almoxarifado devidamente identificada, com estoque alocados em prateleiras, e permanecendo as atividades de controle de entrada e saída de materiais (incluindo atualização no sistema) e de organização dos estoques.
3.4	Há emissão de requisições de saída?	X		Em 2023 foram realizadas melhorias no fluxo de controle de saída de materiais, com padronização do fluxo de requisições, por meio do uso de formulário padrão (Protocolo de Requisição de Materiais). Nesse formulário há identificação do solicitante, o setor, a descrição e quantidade do material retirado do estoque e inserido no sistema eletrônico do 1DOC. Consta-se que a gestão do processo está sendo realizada pela Gerência de Administração, em conformidade com o Manual publicado, evidenciando-se: a emissão de Recibo de Saída de Materiais; a assinatura eletrônica do formulário padrão pelo solicitante; a baixa sistêmica e a emissão do extrato do inventário analítico do almoxarifado Evidência: Protocolo nº 762/2023 de Requisição de Material de 06 de setembro de 2023 – emitido recibo de saída de materiais pelo sistema Conam (CN-SIAM) assinado pelo requerente/solicitante, devidamente identificado.
3.5	A Gestão Patrimonial Anual foi realizada? Além da gestão anual, quais foram as inspeções e auditorias patrimonial?	X		Em 2023, houve doação de 04 (quatro) armários à Secretaria Municipal de Administração, no mês de agosto, com emissão dos termos de baixa, de doação e recibo de retirada. Também emitido o Termo de baixa Projetor EPSON X29 3000, por desuso e imprestabilidade, havendo o descarte do bem. E aquisição de Projetor EPSON PowerLite E20 LCD XGA 3400 lumens, por dispensa de licitação, patrimonializado sob o nº 546. Foi realizada uma inspeção "in loco" pela unidade de controle interno quanto aos materiais permanentes que constam do Relatório do Inventário Analítico de setembro de 2023. Foram realizados ajustes no relatório de controle do almoxarifado e no de controle de patrimônio.

item	Item nº 4: Licitações e Contratos	R	IRR	Evidências em 2023
4.1	Os Editais estão conforme as Súmulas do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo?	X		Os Editais estão inseridos no Sistema Audep de acordo com as Instruções Nº 01/2020, em seu Título I – Dos Contratos, Art. 93, e estão sendo informados os dados relativos aos editais de licitações pelo Portal de Sistemas Audep. De acordo com o Art. 100, observa-se que os contratos ou atos jurídicos análogos estão acompanhados dos documentos referentes a: justificativa da contratação pretendida; indicação do valor estimado; parecer técnico e/ou jurídico (sem anexos) emitidos sobre o edital de licitação e sobre a minuta de contrato; declaração da existência de recursos. Evidência: Código Licitação: 2023147483648; Nº Licitação: E00002; ano da Licitação: 2023; valor estimado da licitação - R\$: 35.190,09; Nº Processo Administrativo: 0-2023. No Portal da Transparência da GuarujáPrev é possível identificar e acompanhar esse mesmo processo por meio do Processo Administrativo nº 0607.02.948/2023.37, com publicação em anexo do documento de Edital.
4.2	O Plano Anual de contratações está sendo executado? As contratações estão de acordo com o plano anual?	X		Há evidências que o plano anual de contratações foi seguido, com evidências de execução. De acordo com o plano de contratações de 2023, a primeira etapa da contratação do Instituto de Certificação Qualidade Brasil – ICQ Brasil (Contrato Administrativo Nº 03/2023) foi cumprida: realização da auditoria de certificado no nível IV do programa Pró-Gestão RPPS e obtenção do certificado. Além disso, houve o pagamento em 2023 de R\$ 8.280,00.
4.3	Houve implantação da Lei Federal n.14.133/2021?	X		Por meio do Proc. Administrativo 0607.02.943/2023.49 houve a contratação (Contrato Administrativo Nº 08/2023) no mês de outubro por dispensa de licitação do sistema eletrônico de licitações pelo prazo de 12 (Doze) meses com a empresa Bolsa de Licitações e Leilões do Brasil para atender a Lei 14.133/2021.
4.4	O objeto da licitação foi bem definido?	X		Dos processos administrativos analisados ao longo de 2023 pelo controle interno, constata-se que há definição do objeto da licitação de forma detalhada e clara, presente no Termo de Referência e em cláusula contratual. Evidências: Proc. Administrativo 0607.01.917/2023.42 e Proc. Administrativo 0607.00987/2023.45.
4.5	Relativamente à despesa total, tem sido elevado o nível de contratações	X		Dos 9 (nove) contratos firmados em 2023, 6 (seis) foram realizados por processo licitatório por dispensa de licitação, conforme pode ser verificado no item 1.4.4 Exame de Contratos. As dispensas foram devidamente justificadas nos processos

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/2A5A-EC2C-6934-15BF> e informe o código 2A5A-EC2C-6934-15BF



GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

	diretas (dispensas ou inexigibilidades), a indicar desvio do constitucional princípio da licitação?				administrativos de contratação, com emissão de Despacho – Declaração de Despesa de Licitação. E todas as contratações foram encaminhadas para o parecer jurídico, e não apresentam até o momento quaisquer irregularidades.
4.6	A entidade vem realizando muitos aditamentos contratuais?	X			Em 2023, foram realizados aditamentos contratuais, divulgados no Relatório Mensal da Gerência de Administração no item Prorrogações/Aditamentos Contratuais, os aditamentos. Evidências: outubro de 2023, TA 01/2023 - CONTRATO 10/2022, P.A. 2.573/2023, contratada IPEP - CONSULTORIA ATUARIAL com vigência em 20/10/2023 até 19/10/2024 com valor de R\$ 45.000,00.
4.7	Nas dispensas licitatórias por valor, faz a entidade pesquisa junto a pelo menos três fornecedores?	X			Nas análises dos processos de contratações foram apontadas as evidências de realização de pesquisa de preço com pelo menos três fornecedores nas seguintes contratações diretas, mediante modalidade de contratação direta por dispensa de licitação: 1. Processo Administrativo N° 0607.00987/2023.45, empresa contratada LDB Consultoria Financeira Ltda. 2. Processo Administrativo N° 0607.01.917/2023.42, empresa contratada Instituto de Pesquisa Econômica e Previdência.
4.8	Os contratos ou ajustes têm sido enviados ao Tribunal de Contas quando selecionados e requisitados?	X			No módulo Licitações do Sistema Audeps, ao consultar o item prestações de contas é possível filtrar as licitações e os ajustes contratuais enviados ao Tribunal de Contas. Dentre dos processos de contratação, evidencia o envio dos Termos de Ciência e de Notificação, de acordo com o Anexo LC-01 das INSTRUÇÕES N° 01/2020.
4.9	A entidade vem informando, ao Tribunal de Contas, as sanções aplicadas a contratados, nos moldes do art. 87, III e IV, da Lei n° 8.666, de 1993?	X			Do exame dos contratos celebrados não houve identificação de irregularidades e nem apontamentos e instruções pelo tribunal de contas em relatório de fiscalização (balanço geral do exercício 2022 – processo TC-002371.989.22-9) e pelo sistema Audeps – módulo licitações e contratos. De acordo com o Ato Normativo N° 06/2022 as atividades de Gestão e Fiscalização da Execução dos Contratos estão sendo realizadas, cujas evidências encontra-se em cláusula contratual (evidência: Contrato Administrativo N° 11/2023) e nos processos administrativos (Processo Administrativo: N° 0607.01.917/2023.42).
4.10	Em balanços anteriores, fez o Tribunal de Contas específicas recomendações para tal item de atenção?	X			A última análise de balanço emitida pelo Tribunal de Contas está evidenciada no Relatório de Fiscalização TC-002371.989.22-9 (Balanço Geral do Exercício de 2022). Ao longo do ano de 2023, constatam-se os envios dos balancetes mensais da conta contábil e corrente e sem apontamentos de inconsistências.
4.11 e 4.12	Os editais de licitações e contratos estão sendo disponibilizados na íntegra? O Portal de Transparência contém as seguintes informações de procedimentos licitatórios: modalidade, data, valor, número/ano e objeto?	X			A disponibilização dos editais de licitação e contratos pela Divisão de Compras e Licitações está sendo mantida com a publicação dos arquivos (na íntegra) em versão PDF dos Editais de Licitações e Contratos nos módulos “Compras, Licitações e Editais” e “Contratos”, respectivamente. Informações completas estão sendo publicadas (Fornecedores, Data Inicial, Data final, Valor Contratado, Valor Empenhado, Valor Pago, Objeto Contrato, Processo Licitatório).
4.13	O parecer jurídico está sendo emitido nos processos?	X			Evidenciado o parecer jurídico em cada processo de contratações nas diversas modalidades e prorrogações contratuais. Esse item é um dos requisitos inseridos na lista de verificações do controle interno para a análise de processos de contratação, onde se exige o parecer jurídico. Evidências: 1. Processo Administrativo N° 0607.01.917/2023.42 referente ao contrato do Instituto de Pesquisa Econômica e Previdência IPEP, com parecer jurídico; 2. Processo Administrativo N° 0607.00987/2023.45 referente ao contrato com a LDB CONSULTORIA FINANCEIRA LTDA, com parecer jurídico.

item	Item n° 5: Gestão de Pessoal	R	IRR	Evidências em 2023
5.1	No período examinado, qual a oscilação percentual no quadro de pessoal?	X		Em 2023, ocorreram 9 (nove) admissões de servidores públicos da GuarujáPrev, para os cargos: Analista Previdenciário de benefícios; Analista Previdenciário Serviço Social; Técnico Previdenciário Administrador (2); Analista Previdenciário de

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/2A5A-EC2C-6934-15BF> e informe o código 2A5A-EC2C-6934-15BF.





	Quantas admissões ocorreram (por concurso; tempo determinado; cargos em comissão)? Quantas demissões/exonerações aconteceram?				Benefícios; Procurador Previdenciário; Analista Previdenciário Administrador; Analista Previdenciário Contabilista; Analista Previdenciário Economista. As admissões ocorreram nos meses de maio, junho e setembro de 2023. Como oportunidade de melhoria sugere que seja avaliada a inclusão de tais admissões no portal de sistemas audeps ao longo do ano ou no início do ano seguindo quando os dados de tais admissões precisam ser encaminhados até o dia 31 de janeiro pelo sistema SisCAAWeb.
5.2	Os contratados por tempo determinado realizaram processo seletivo, ainda que simplificado? (Obs.: os Tribunais superiores entendem que mesmo os estagiários precisam passar por essa dinâmica seletiva)	X			Não há no momento contratados por tempo determinado. Quanto ao quadro de estagiários, houve contratações em 2023, que contou com a seleção prévia de currículos disponibilizados no banco de dados da empresa contratada CIEE - Centro de Integração Empresa Escola. O contrato 11/2022 firmado com a empresa CIEE foi prorrogado com empenho no valor de R\$ 6.160,01, cujas etapas foram executadas por meio do Proc. Administrativo 0607.03.304/2023.53, evidenciando continuidade do serviço para 2024.
5.3	Encaminhou a entidade, ao Tribunal de Contas, relação alusiva à movimentação de pessoal, em conformidade com o programa SISCAA (Controle de Admissão e Aposentadoria)?		X		Atividade cumprida. De acordo com o relatório Audeps no módulo de Contabilidade, Planejamento e Contas Anuais, está evidenciado o envio dos dados através do SisCAAWeb (exercício 2022) ao Sistema Audeps, no mês de janeiro de 2023. Apesar do envio, foi apontada a oportunidade de melhoria para o ano de 2024, uma vez que houve atraso na entrega e perda do prazo apontado no relatório da Corte de Contas. O envio foi registrado em 09 de fevereiro de 2023, sendo que o prazo final era em 31 de janeiro de 2023.
5.4	Há programa de treinamento de servidores?	X			Há realização, continuidade e incentivo à busca de conhecimento mediante treinamento e capacitação dos servidores da GuarujáPrev. Evidências: certificados dos cursos foram compartilhados por meio de circulares ao longo de 2023 (Circular 984/2023; Circular 050/2024); e foi implementado e executado o programa de integração com novos servidores.
5.5	Há cargos em comissão não ligados à direção, chefia e assessoramento? Há excesso de cargos em comissão relativamente aos de provimento efetivo?	X			Os dois cargos em comissão, de Ativos Comissionados na autarquia GuarujáPrev, ocupam cargo de assessoramento (assessores institucionais). Há evidência que não há excesso de cargos em comissão, pois no quadro representam 2/25 (2 comissionados para 25 ativos). Evidências: Folha Sintética por benefício – pagamento 01/2024.
5.6	Os ocupantes de cargos em comissão têm recebido horas extras? (Obs.: entende esta Corte que tal pagamento é irregular).	X			Não foi encontrada evidências de pagamento de horas extras para os ocupantes de cargos em comissão. De acordo com os relatórios gerados e recebidos da Divisão de Gestão de Pessoal (Resumo das Folhas de outubro e de novembro de 2023 e Relatório de Horas Extras de Outubro de 2023), há evidências somente de pagamento de horas extras para servidor efetivo (com identificação do nome do servidor, matrícula, CPF e valor pago no mês).
5.7	As faltas ao serviço são registradas na ficha funcional do servidor?	X			De acordo com a análise das fichas funcionais do servidor, disponibilizada para a auditoria de certificação do Pró-Gestão RPPS, estão registradas no Cadastro de Afastamentos (as folgas abonadas, abono de aniversário, licença para tratamento de saúde) e o Controle de Férias (início e final do gozo), com data inicial, data fim, descrição e quantidade de dias por afastamento e usufruídos.
5.8	Em balanços anteriores, fez o Tribunal de Contas específicas recomendações quanto a tal item de atenção?	X			No Relatório de Fiscalização do TCESP, referente a matéria de Balanço Geral do Exercício de 2022, no item de verificação D.3. Pessoal, não há apontamentos da corte de Contas (“Não constatamos, sob amostragem, ocorrências dignas de nota sobre o assunto neste exercício).
5.9	Avaliação das contratações de pessoal (atos de admissão), concessão de progressão, promoção ou desligamento de pessoal	X			Não ocorreu, até o momento, concessões de progressão (vertical e horizontal) na GuarujáPrev. A partir do próximo ano (em 2024) iniciará, para o quadro de servidores da GuarujáPrev, as concessões de progressão (que será concedida pela Comissão de Gestão de Carreiras).
5.10	A folha de pagamento dos segurados é produzida separadamente?	X			Item regular. Em atendimento aos princípios da publicidade e transparência, as folhas de pagamentos estão disponíveis para consulta aberta na página eletrônica da GuarujáPrev no módulo Folha de Pagamento (



GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

				https://www.guarujaprevidencia.sp.gov.br/folha-pagamento/), com a segmentação por ativos, aposentados e pensionistas. Todos os três segmentos estão com informações mensais atualizadas, até o mês de dezembro de 2023.
--	--	--	--	--

item	Item nº 6: Gestão de ações Judiciais	R	IRR	Evidências em 2023
<u>6.1</u>	Os controles judiciais estão sendo realizados e divulgados pela procuradoria jurídica da GuarujáPrev? Com qual periodicidade?	X		O relatório autônomo mensal da Procuradoria Autárquica é anexado ao Relatório Mensal de Governança Corporativa da GuarujáPrev e está conforme as atividades mapeadas e manualizadas no Manual de Processo da Procuradoria Jurídica divulgado na página eletrônica da GuarujáPrev. Evidência: Memorando 006/2024, anexado o Relatório de atividades da procuradoria jurídica da competência de dezembro. Nos controles judiciais divulgados, constam informações de três acompanhamentos mensais realizados e divulgados no relatório jurídico: lista de precatórios, número de processos judiciais com movimentações e número de pareceres em processos administrativos. O registro analítico de precatórios contém informações do número do processo, nome do beneficiário, valor do precatório a ser pago, data do efetivo pagamento.
<u>6.2</u>	Os processos estão sendo acompanhados e instruídos com parecer jurídico relacionadas a concessão de benefícios previdenciários, de licitações e contratos administrativos e demais matérias de caráter jurídico relacionadas as atividades da autarquia?	X		Há evidência de que os processos estão sendo instruídos com parecer jurídico, sejam processos de concessão de benefícios, de contratações, de natureza judicial e administrativa. Evidências: no relatório autônomo mensal da Procuradoria Autárquica há evidência de parecer em processos administrativos (nº 0607.00191/2022.35 e nº 0602.00577/2023.36), de parecer em processos administrativos de concessão de aposentadoria (nº 0602.00096/2023.20) e de concessão de pensão por morte (proc. Administrativo nº 0602.01.650/2023.25 e nº 0602.02.900/2023.47).
<u>6.3</u>	Houve acordos locais de parcelamentos? Foram registrados na Justiça? Estão sendo honrados?	X		Houve acordos de parcelamentos registrados na Secretaria de Previdência no mês de dezembro de 2023. Evidências: Cadprev (https://cadprev.previdencia.gov.br/Cadprev/pages/modulos/parc/consultarACPARC.xhtml), sendo os números dos acordos firmados no ano de 2023 00395/2023 e 00396/2023 com a rubrica de Contribuição Patronal, ambos confessados e aceitos. Data de assinatura do Termo do acordo número 00396/2023: 11/12/2023 e Data de vencimento da 1ª em 31/01/2024, Valor da parcela de R\$ 128.607,65. Data de assinatura do Termo de Acordo Número 00395/2023: 11/12/2023 e Data de vencimento da 1ª em 31/01/2024, Valor da parcela de R\$ 123.958,48.

item	Item nº 7: Despesas	R	IRR	Evidências em 2023
<u>7.1</u>	Atendem à específica lei municipal, os dispêndios sob regime de adiantamento?	X		Requisito atendido. Item verificado mensalmente mediante processos de prestação de contas conforme Ato Normativo 08/2021 vigente. Evidências: realizado o acompanhamento mensal dos processos de prestação de contas de adiantamento, sendo divulgada a análise nesse relatório no item 1.4.5 Exame de Prestação de Contas (Despesas com diárias, viagens e adiantamentos).
<u>7.2</u>	Nos processos de prestações de contas de adiantamento, foi observado os requisitos do Capítulo III da Despesa?	X		Requisito atendido. Constatado que a etapa de empenho das despesas é ato emanado de autoridade competente (notas de empenhos assinadas pelo ordenador de despesa, diretor presidente), o pagamento da despesa foi efetuado após sua regular liquidação e após atesto do serviço prestado, o responsável pela liquidação está claramente identificado Evidências: Proc. Administrativo 0607.01.372/2023.30 (1DOC TECNOLOGIA S.A) e Proc. Administrativo 0607.00618/2023.29 (Serviços Gráficos - Cartilha Previdenciária e Cartões de Visita).
<u>7.3</u>	As Notas de Empenho estão detalhadas até o nível do elemento de despesa?	X		Requisito atendido. Constatados nos processos de pagamento da competência de 2023, o detalhamento do elemento de despesa disponibilizado nas notas de empenho anexadas. Evidência: Proc. Administrativo 0607.01.696/2023.35 (Natureza da Despesa: 4.4.90.52.34 Máquinas, utensílios e equipamentos diversos).

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANEKO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/2A5A-EC2C-6934-15BF> e informe o código 2A5A-EC2C-6934-15BF





item	Item nº 8: Gestão da Informação Interna	R	IRR	Evidências em 2023
8.1	Estão atendendo às demandas internas entrantes por e-mail e pelo 1DOC?	X		Observa-se as tramitações eletrônica (digital) dos processos administrativos (de contratações, concessão de benefícios, prestações de contas) exclusivamente pela ferramenta 1DOC. Há possibilidade de rastreabilidade de informações pelo 1DOC por meio de busca de número de processos administrativos, bem como há a possibilidade de geração de relatórios de gestão para mediar a quantidade de processos entrantes e finalizados. Evidencia-se também que os processos de aposentadoria e Pagamentos estão sendo compartilhados com o Conselho Fiscal para análise e fiscalização (Memorando 982/2023). <u>Oportunidade de melhoria:</u> desenvolver relatórios que evidenciam os prazos de tramitação de processos administrativos. Esses relatórios foram solicitados à empresa 1DOC, mas devido à não priorização da ferramenta de BI (Business Intelligence), não é possível medir a tramitação de prazos e identificar etapas críticas nos processos de forma sistemática e contínua.
8.2	Estão entregando os relatórios dos Núcleos?	X		Por circulares mensais, são compartilhados os relatórios dos diversos núcleos. Evidência: pela Circular 988/2023 do mês de novembro de 2023, foram compartilhados os relatórios dos núcleos e as atas dos comitês e das comissões, evidenciando a continuidade dos trabalhos dentro do âmbito da GuarujáPrev: Núcleos de Investimentos, Atuária, Ouvidoria, Organização, Sistemas e Métodos, Controle Geral, Escola de Previdência etc.
8.3	Estão entregando as Atas das Comissões?	X		Os trabalhos das Comissões e demais grupos de trabalho estão sendo documentadas em relatórios ou em atas de reuniões e anexados em circulares mensais pelo sistema 1DOC (evidência: Circular 988/2023). Das comissões, foram anexadas as atas da Reunião da Comissão de Comprev, da Reunião da Comissão de Recadastramento, da Comissão de Licitações, da Reunião da Comissão de Empréstimo Consignado, dentre outras.
8.4	Está sendo comunicado os controles realizados?	X		Mensalmente o controle interno comunica o fechamento das obrigações entregues ao Tribunal de Contas do Estado de São Paulo pelo Sistema AudeSP, juntamente com o calendário de obrigações para o mês subsequente. Além disso, em relatórios gerenciais e de controle estão sendo evidenciados os atos de gestão com os respectivos pareceres, análises, oportunidades de melhorias e pontos de controle. Além do controle interno, a procuradoria jurídica da autarquia realiza análise dos processos administrativos e evidencia a relação desses processos analisados por meio de relatórios mensais.

item	Item nº 9: Controle Interno	R	IRR	Evidências em 2023
9.1	O controle interno elaborou o plano anual de auditoria?	X		Tarefa cumprida e regular. A controladoria interna da GuarujáPrev elaborou e encaminhou à Presidência em 05 de dezembro de 2023, conforme solicitado pelo processo administrativo 0300.03.339/2023.64, o Planejamento Anual das Atividades da Unidade de Controle Interno para o ano de 2024. Esse plano consolida o calendário anual de reuniões dos Núcleos de Controle Geral, Ouvidoria e de Organização, Sistemas e Métodos, bem como o planejamento das reuniões da Comissão Pró-Gestão e do Comitê de Ética. Por sua vez, no dia 07 de dezembro de 2023, pelo processo administrativo 0300.03.339/2023.64 o controle interno encaminhou também o Plano Anual de Trabalho da Controladoria Interna para o ano 2024, no qual constam o Quadro de Detalhamento do Plano Anual de Trabalho 2024 segmentado por itens de verificações mensais.
9.2	O núcleo de Controle geral tomou ciência do plano anual de auditoria?	X		O núcleo de Controle Geral teve ciência do plano de trabalho da controladoria interna e acompanhou em reuniões mensais os resultados, pareceres e observações divulgadas pela unidade de controle interno, tendo como base os itens de verificações realizados mensalmente por essa unidade. Os temas abordados em reuniões mensais estão registrados em relatórios.
9.3	O Plano anual foi encaminhado ao Dirigente do órgão?	X		Os planos para o ano de 2024 (Planejamento Anual das Atividades da Unidade de Controle Interno para o ano de 2024 e Plano Anual de Trabalho da Controladoria Interna para o ano 2024) foram encaminhados no mês dezembro ao

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/2A5A-EC2C-6934-15BF> e informe o código 2A5A-EC2C-6934-15BF.



GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

				Diretor Presidente da GuarujáPrev pelo processo administrativo nº 0300.03.339/2023.64.
9.4	O plano anual foi publicado e divulgado?	X		O plano anual de 2023 está divulgado na página eletrônica da GuarujáPrev no módulo de planejamento anual e é um material referencial para acompanhar o plano de verificações do controle. O plano anual de 2024 está publicado.
9.5	O plano anual está sendo executado?	X		O plano anual de 2023 foi executado mensalmente e os resultados publicados nos relatórios mensais do controle interno.
9.6	As verificações mensais do controle estão sendo realizadas e divulgadas?	X		As verificações mensais estão inseridas nos relatórios mensais do controle interno, encaminhados mensalmente ao Conselho de Administração e publicados na página eletrônica da GuarujáPrev.

item	Item nº 10: Conselhos (Fiscal e de Administração)	R	IRR	Evidências em 2023
10.1	A remuneração foi fixada por Lei?	X		A Lei Complementar N° 179/2015, estabeleceu no Título II – Da estrutura de governança (§ 2º, Art. 15 da Lei Complementar N° 179/2015), que os membros do Conselho de Administração e do Conselho Fiscal terão direito a percepção de retribuição pecuniária, pela participação mensal nas reuniões ordinárias e extraordinárias, cujo valor será correspondente e proporcional a até 43,48% (quarenta e três inteiros e quarenta e oito centésimos por cento) do vencimento base padrão do cargo de menor remuneração da Guarujá Previdência. Evidências: na página eletrônica da GuarujáPrev, em Transparência, Folha de Remuneração de Ativos.
10.2	Os pagamentos das remunerações foram pagos em acordo com a Lei?	X		Os pagamentos estão sendo efetuados e publicados em acordo com a Lei. A retribuição pecuniária dos conselheiros está sendo paga no valor de R\$ 1.755,72, que corresponde a 43,48% de R\$ 4.038,00. Houve melhoria identificada, sendo que em 2023 a folha de pagamento está publicada e atualizada mensalmente.
10.3	Possuem qualificações (experiência profissional e conhecimentos técnicos) para exercício da função?	X		As exigências de qualificações, experiências e conhecimentos estão prevista em Lei Complementar N° 179/2015 (artigos Art. 17 - § 6º; Art. 20 § 7º; Art. 23 § 3º, Art. 49 - inciso IX e podem ser visualizadas e acompanhadas no Banco de Talentos (com separação em Certificação Profissional e Cursos) e no Relatório Mensal de Governança Corporativa.

item	Item nº 11: Comitê de Investimentos	R	IRR	Evidências em 2023
11.1	Há Comitê de Investimentos criado e que participa das decisões quanto à formulação e execução da política de investimentos nos termos da Resolução CMN N° 4.963/2021?	X		A Política de Investimentos do ano de 2023 cita o art. 99, caput, inc. V e § 9º do Regimento Interno da Guarujá Previdência, que combinado com a Portaria MTP nº 1.467/2022, art. 92, esclarece que: O Comitê será composto pelos seguintes membros: I. Um (01) membro indicado pelo Presidente da Guarujá Previdência, servidor efetivo, segurado da Guarujá Previdência, que presidirá o Comitê de Investimentos. II. Um (01) membro, indicado pelo Prefeito Municipal; III. Dois (02) membros, indicados pelo Conselho de Administração da Guarujá Previdência; IV. Um (01) membro, indicado pelo Conselho Fiscal da Guarujá Previdência; V. Dois (02) membros, sem direito a voto, ocupantes dos cargos de Presidente e de Gerente de Planejamento, Orçamento, Contabilidade e Finanças da Diretoria Executiva da Guarujá Previdência.
11.2	As reuniões do Comitê são registradas em Atas?	X		As reuniões mensais do Comitê de Investimentos estão registradas em Ata divulgadas na página eletrônica da GuarujáPrev dentro do módulo de Governança (Comitê de Investimentos). Todas as Atas mensais do ano de 2023 estão divulgadas, incluindo as das reuniões ordinárias e extraordinárias,
11.3	Possuem qualificações (experiência profissional e conhecimentos técnicos) para exercício da função?	X		Conforme registrado na Ata da 11ª Reunião Ordinária de 2023 do Comitê de Investimentos da Guarujá Previdência, no item 11) Assuntos Gerais é informado que o gestor do Comitê de Investimentos, senhor Fernando Melo, recebeu a certificação ANBIMA CEA.
11.4	Os investimentos realizados no exercício em exame estão	X		As proposições de investimentos foram registradas na Ata da 11ª (Décima Primeira) Reunião Ordinária de 2023 do Comitê de Investimentos, no item 4.

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/2A5A-EC2C-6934-15BF> e informe o código 2A5A-EC2C-6934-15BF





GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

	aderentes à política de investimentos traçada?				Proposições de investimentos/desinvestimentos: valor líquido de R\$ 699.522,01 (Fundo Financeiro) e valor líquido de valor de R\$ 3.920.338,98 (Fundo Previdenciário). Os registros mensais de desinvestimento ou não estão registradas nas Atas de Reuniões do Comitê de Investimentos.
11.5	O responsável pela gestão dos recursos do RPPS é habilitado?	X			O Responsável Técnico – Gestor do Comitê de Investimentos está devidamente identificado nas Atas de Reuniões do Comitê de Investimento, sendo o colaborador Fernando A. G. de Melo. O Ato Normativo N° 09/2022, que altera o Regimento Interno da Guarujá Previdência quanto à composição do Comitê de Investimentos, elenca no artigo 99, §6° que todos os membros do Comitê de Investimentos deverão demonstrar diversos requisitos, dentre eles: Certificação e habilitação comprovadas, nos termos definidos em parâmetros gerais a que alude o art. 8° -B da Lei 9717, de 27 de novembro de 1998; Certificação em conformidade com o art. 2° da Portaria MPS n° 519, de 24/08/2012.

item	Item nº 12: Ouvidoria	R	IRR	Evidências em 2023	
12.1	Houve divulgação das manifestações de Ouvidoria?	X			Item cumprido. Evidências: consolidados e divulgados pela ferramenta 1DOC todos os relatórios mensais elaborados e assinados pelos integrantes do núcleo (do mês de janeiro a dezembro de 2023), dando publicidade às manifestações de Ouvidoria. Evidências: Memorando 089/2023.
12.2	O Núcleo de Ouvidoria emitiu o relatório mensal?	X			Item cumprido. Em todos os meses do ano de 2023 (de janeiro a dezembro) foram emitidos os relatórios do núcleo de ouvidoria. Evidências: Memorando 089/2023 e relatório do mês de dezembro emitido em 19/12/2023 e assinado pelos integrantes do núcleo. Dentre os temas em destaque consta o Plano anual das ações do núcleo de ouvidoria para o ano de 2024, o qual foi finalizado e entregue à Presidência;
12.3	Os canais de Ouvidoria estão divulgados?	X			Item cumprido e aperfeiçoado em 2023. O principal canal de ouvidoria eletrônico disponibilizado na homepage (página inicial) da autarquia está funcionando e sendo direcionado corretamente para o registro das manifestações. Como evidência de funcionamento, não houve registro de reclamações quanto à dificuldade de acesso aos canais (eletrônico e presencial).
12.4	Avaliar o Serviço de Ouvidoria: Houve manifestação? Foram respondidas? Houve reincidência?	X			A relação das manifestações entrantes no ano de 2023, todas foram encaminhadas aos setores responsáveis e realizadas as ações pertinentes. Não houve reincidências Das manifestações em andamento: n° 003/2023 e n° 004/2023 (encaminhado Ofício pela GuarujáPrev ao Secretário Municipal de Gestão Administrativa), sendo que ainda falta a devolutiva.

item	Item 13. Programas	R	IRR	Evidências em 2023	
13.1	O Programa de Certificação Pró-Gestão RPPS foi planejado e implementado? Está em vigor?	X			O Programa foi cumprido em agosto de 2023, com o certificado emitido no nível máximo do programa – nível IV, o qual se encontra publicado no Portal da Transparência e na página eletrônica da GuarujáPrev. Também é evidenciada, por atas mensais, a atuação Comissão Permanente do Pró-Gestão, que tem o papel de supervisionar, consolidar e realizar as ações necessárias para a manutenção do programa, com auditoria de manutenção a ser realizada 1 (um) ano após a certificação. As Atas e os trabalhos realizados, com o objetivo de aperfeiçoar os 24 (vinte e quatro) requisitos constantes na última versão do Manual publicada – versão 3.4., estão publicados nos relatórios mensais de governança corporativa. Dentre as ações de aperfeiçoamento destacam-se: a consolidação da relação de todos os documentos pertinentes ao programa com seus respectivos prazos e validades; a revisão de manuais de procedimentos; a medição de indicadores de eficiência de setores de processos chaves. O próximo passo é consolidar uma relação de todos os documentos pertinentes ao programa com objetivo de controlar os prazos e a validade documental que são itens de verificação em auditoria.
13.2	Foram realizadas ações para aperfeiçoamento da Política de Segurança da Informação	X			As ações implementadas, como o Termo de Compromisso da Política pelo público interno e externo, estão evidenciadas nas Atas Mensais do Comitê de Segurança

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANEKO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/2A5A-EC2C-6934-15BF> e informe o código 2A5A-EC2C-6934-15BF





				<p>da Informação, responsável por dar continuidade às iniciativas planejadas e em andamento e por manter a operacionalização da Política.</p> <p><u>Oportunidade de melhorias:</u> alcançar o percentual de 100% dos termos assinados pelos servidores e conselheiros da GuarujáPrev, instruir e informar sobre a Política os novos servidores da autarquia e incluir nas prorrogações contratuais o compromisso com a política de segurança da informação para observância dos prestadores e fornecedores de serviço.</p>
13.3	Contrato de Gestão	X		<p>O Contrato de Gestão firmado - em atendimento ao requisito 3.2.15 Mandato, Representação e Conselho do Manual do Pró-Gestão 3.4 – está em execução, e os resultados foram divulgados nos relatórios mensais de Governança Corporativa e da controladoria interna do ano de 2023. Para que haja completa aderência ao requisito 3.2.15, sugere-se a inserção, no planejamento de 2024, da avaliação das ações implementadas, dando publicidade aos resultados relativos ao seu cumprimento.</p>

item	Item 14. Execução Orçamentária, Financeira e Patrimonial	R	IRR	Evidências em 2023
14.1	Foram prestadas informações ao Sistema Audesp para subsidiar a Análise de Balanços?	X		<p>Item cumprido. Constata-se a prestação de informações ao sistema Audesp no item 1.1.b) Posição Consolidada Portal de Sistemas AUDESP no ano de 2023. Das informações prestadas constam: Balancete-Isolado-Conta-corrente e contábil entregues mensalmente.</p>
14.2	O resultado da execução orçamentária foi divulgado?	X		<p>Há oportunidade de melhoria. Foi divulgado até o mês de julho o Balanço Orçamentário no endereço https://www.guarujaprevidencia.sp.gov.br/demonstrativos-contabeis/. De acordo com o Anexo 12 - Balanço Orçamentário, do período de referência de janeiro a julho de 2023, as receitas realizadas totalizaram R\$ 144.027.220,99 e despesas pagas no valor total de R\$ 39.258.660,01 (empenhadas: R\$ 62.016.690,38).</p>
14.3	Qual a situação do saldo patrimonial?	X		<p>O patrimônio líquido, que consta no último relatório divulgado no Anexo 14 - Balanço Patrimonial do período de janeiro/2023 a julho/2023 é de R\$ 157.018.990,27.</p>
14.4	Houve Avaliação Atuarial (em cada exercício financeiro)? Houve divulgação?	X		<p>Sim, tarefa cumprida. As evidências foram divulgadas no módulo de transparência da página eletrônica da GuarujáPrev, com informações de relatórios, pareceres e avaliações. Relatório de Governança Corporativa - 3º Trimestre - Data Base dos Dados: 31 de agosto de 2023; 2023; Parecer Atuarial - Contribuição diferenciada para professores 2023.</p>

1.4.2 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 – realizou análise das informações de contratação (compras por modalidade de licitação) realizadas no ano de 2023 (de janeiro a dezembro), tendo como fonte o portal da transparência e a tramitação dos processos administrativos.

Constata-se que as informações disponibilizadas no Portal da Transparência (situação da contratação, data da compra e valores de cada item comprado) estão divulgadas de forma completa possibilitando o controle quanto aos tipos e motivação de contratações efetuadas pela GuarujáPrev. Documentos de Autorização de Fornecimento estão divulgados com identificação do fornecedor, quantidade de itens comprados, descrição do objeto e valores unitários e totais.





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

Com a atribuição de emitir pareceres sobre prestações de contas, o Controle Interno avaliou por meio de um processo objetivo de exame as prestações de contas ao longo do ano de 2023, considerando requisitos e regras disciplinadas pelo Ato Normativo 008/2021, que regulamenta o sistema de concessão de adiantamentos na GuarujáPrev. Dentre os requisitos avaliados, que fazem parte de uma lista de itens verificados nos processos administrativos, evidenciam-se:

- Tramitação de todo o fluxo de adiantamento por processo administrativo, desde a solicitação de empenho (com discriminação de valores por natureza de despesa) até a prestação de contas. Oportunidades de melhorias foram evidências na análise dos processos e implementadas ao longo do ano: abertura da solicitação de adiantamento por processo administrativo e não por memorando); inserção de documentações que justificam e evidenciam a despesa (como certificados de cursos e congressos);
- Prazo de cumprimento para prestação de contas (até o dia 15 de cada mês): foi atendido em conformidade com o ato normativo;
- Valores solicitados: foi atendido até o limite de 600 unidades fiscais do município (UFs), considerado o limite por estrutura administrativa (diretor presidente e gerentes);
- Modelos de parecer conclusivos: emitidos pela contabilidade e pelo controle interno em conformidade ao ato normativo 08/2021.

Há oportunidade de melhoria identifica ao longo de 2023, cujas recomendações foram expostas pelo controle interno. Evidências: nos processos administrativos nº 0700.00543/2023.28 e nº 0600.03.543/2023.20 foi dada recomendação de elaboração de Ata de Registro de Preço para aquisição de produtos alimentícios para atender as demandas de eventos e ações programadas, contínuas e inseridas no planejamento anual da GuarujáPrev. Foi recomendado que esses programas e campanhas ("Aposentadoria Feliz", "novembro Azul", dentre outros) sejam incluídos no Plano Anual de Compras/Contratações de 2024, o que reforça o fato que, independentemente do valor, o adiantamento seja utilizado para despesas urgentes e extraordinárias e, não para as que possam ser planejadas e programadas ao longo do ano.

1.4.4 Exame de Contratos

O escopo principal do trabalho de avaliação dos contratos foram os exames das novas contratações e as prorrogações contratuais que totalizaram o montante de R\$ 635.455,04 no exercício de 2023.

Durante o planejamento e execução dos trabalhos, foram elaborados itens de verificações sobre temas relevantes referentes à Gestão de Contratos. Cada item possui requisitos que foram verificados. Dentre as questões levantadas: 1. "Os processos de contratação apresentam consonância com os normativos que regem a matéria e com as boas práticas adotadas pela Administração Pública?" (Controle a posteriori); 2. "Os procedimentos adotados para a contratação, na fase interna da



licitação, apresentam consonância com os normativos que regem a matéria e com as boas práticas adotadas pela Administração Pública?” (Controle preventivo); 3. “As contratações diretas estão ocorrendo de acordo com a legislação vigente?”; 4. “Foram identificados os gestores e fiscais de contrato?”; e 5. O fluxo do processo de contratação está adequado?

Por meio da aplicação de listas de verificações de controle, foram realizadas análises de cumprimento das etapas, fases, procedimentos e fluxos adotados para a contratações discriminadas no quadro abaixo. Evidencia-se adequação com legislação e fluxo de contratação vigente. Evidências: Proc. Administrativo 0607.01.114/2022.55 (FACCIO ARQUITETURA S/S LTDA EPP); Proc. Administrativo 0607.02.026/2023.48 (PARAMITA TECNOLOGIA CONSULTORIA FINANCEIRA - Plataforma Quantum).

Fornecedor	Data Inicial	Data final	Valor Contratado	Valor Empenhado	Valor Processado	Valor Pago
Incorp	24/02/2023	31/08/2023	8.179,93	10.223,93	10.223,93	10.223,93
Dynamik Eja	27/02/2023	31/12/2023	8.580,00	8.580,00	8.580,00	8.580,00
Icq Brasil	17/04/2023	31/07/2026	24.140,00	24.140,00	8.280,00	8.280,00
Conam Consultoria em Administracao Municipal	25/05/2023	24/05/2024	145.793,19	279.987,34	123.261,52	123.261,52
Ldb Consultoria Financeira Ltda	28/06/2023	27/06/2024	16.824,00	16.824,00	7.010,00	7.010,00
Quantum	12/09/2023	11/09/2024	8.160,00	8.160,00	2.108,01	2.040,00
Telefonica Brasil S.a	04/10/2023	03/10/2024	14.400,00	14.400,00	-	-
Faccio Arquitetura Ss Ltda	18/10/2023	16/04/2024	405.302,72	405.302,72	-	-
Jusbrasil	14/12/2023	13/12/2024	4.075,20	4.075,20	4.075,20	4.075,20
		Total:	635.455,04	771.693,19	163.538,66	163.470,65

Objeto Contrato	Processo Licitatório
DESPESAS COM PROCESSO ELEITORAL ELETRONICO - SOFTWARE ELEITORAL	Dispensa de Licitação (S01111/2022)
SERVICO DE AUDITORIA ELEITORAL	Dispensa de Licitação (S01110/2022)
CERTIFICACAO INSTITUCIONAL PRO-GESTAO	Dispensa de Licitação (S01201/2023)
SERVICOS DE INFORMATICA	Inexigibilidade (I00679/2023)
SERVICOS DE CONSULTORIA E ASSESSORIA	Dispensa de Licitação (S01204/2023)
LICENCA DE USO DE SOFTWARE	Dispensa de Licitação (S02026/2023)
SERVICO DE COMUNICACAO E MULTIMIDIA - CONEXAO INTERNET	Dispensa de Licitação (S02483/2023)
SERVICOS DE ENGENHARIA	Tomada de Preços (T00001/2023)
LICENCA DE USO DE SOFTWARE	Inexigibilidade (I03113/2023)

Fonte: transparencia.guarujaprevidencia.sp.gov.br

1.4.5 Análise dos processos de aposentadorias e pensões de 2023

Verificada a publicação das portarias de aposentadorias e pensões nos doze meses do ano de 2023, as quais estão disponíveis na página eletrônica da GuarujáPrev no módulo da Transparência, em Portarias. Ao longo do ano as portarias foram publicadas no Diário Oficial do Município em atendimento aos princípios da publicidade e transparência. E no exercício do controle externo, foi entregue no prazo, em 31 de janeiro de 2024, as planilhas ao Sistema SisCAAWeb (TCESP-Audesp).

2. Ouvidoria

No ano de 2023, houve redução das manifestações de ouvidoria, devido às melhorias realizadas na divulgação e estruturação do canal. As melhorias resultaram na redução de casos entrantes não pertinentes ao canal, resultando na melhoria da qualidade. Abaixo os casos registrados:



1. Ouvidoria 001/2023 – dúvida sobre pagamento da aposentadoria e abertura de conta bancária.
2. Ouvidoria 002/2023 – Fale com a Diretoria sobre contagem de tempo de serviço público de acordo com o estatuto municipal
3. Ouvidoria 003/2023 – Fale com a Diretoria
4. Ouvidoria 004/2023 - Reclamação
5. Ouvidoria 005/2023 - Plantão de Dúvidas Previdenciárias

3. Organização, Sistemas e Métodos

O núcleo de organização, sistemas e métodos trabalhou na melhoria de processos e indicadores estratégicos avaliando as medidas adotadas pela gestão, bem como as ações de monitoramento e corretivas na GuarujáPrev.

O escopo de trabalho ao longo de 2023 foi avaliar os processos de trabalho, mapear novas atividades, rever manuais de procedimentos publicados e implementar o acompanhamento de indicadores de gestão. No planejamento dos trabalhos, foram elaboradas 2 (duas) questões sobre temas relevantes com o objetivo de avaliar o aprimoramento dos processos. Cada questão possui requisitos que foram verificados pelo núcleo. As questões analisadas foram: 1 – “As atividades chaves (consideradas de maior risco) estão mapeadas e manualizadas?” 2 – “As atividades executadas encontram-se em conformidade com o respectivo manual de procedimento publicado?” 3 – “Foram identificadas oportunidades de melhorias nos processos?”

Quanto os resultados obtidos, evidenciam-se:

1 - As atividades de processos críticos (principais) foram mapeadas e manualizadas (evidências: manual da folha de pagamentos, manual de acompanhamento contábil e financeiro de contratos, manual de tecnologia da informação – TI, manual do controle interno, manual de revisão de benefícios previdenciários, manual de atendimento).

2 – Em função das revisões, algumas atividades foram avaliadas, revistas e aprimoradas. O manual de atendimento foi revisto para aperfeiçoamento dos formulários e para prever atividades antes não mapeadas, que impactam no processo: como a solicitação de abertura de conta bancária e a consulta de qualificação cadastral. Outros manuais também foram aprimorados como o Manual de acompanhamento contábil e financeiro.

3 – No ano de 2023, foi iniciado o mapeamento de riscos, mas essa atividade ainda requer aprimoramento tanto na análise quanto na implementação da metodologia. Por isso, há oportunidade de melhoria na identificação e mapeamento dos riscos em processos chaves de trabalho, com a análise e implementação sistemática da metodologia de gestão de riscos conforme ato normativo 03/2023.



GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

4. DAS RECOMENDAÇÕES

Consolidadas as principais recomendações e oportunidade de melhorias identificadas ao longo de 2023. Em destaque:

Recomendações	Responsável	Evidência da evolução ao longo de 2023	Itens verificados ao longo de 2023	Oportunidade de Melhorias
	Setor			
Avaliar os processos mapeados, manualizados e ampliar o escopo para mais áreas de atuação do RPPS	Donos dos Processos (Gerências)	Constatada evolução no mapeamento e manualização das áreas de atuação da Autarquia, atendendo inclusive os requisitos do programa Pró-Gestão RPPS (3.1.1 Mapeamento das atividades das áreas de atuação do RPPS e 3.1.2 Manualização das atividades). Também houve priorização na discussão de uma visão de gestão por processos e análise de medição e desempenho das atividades com objetivo de aprimorá-las. Avaliadas as oportunidades de melhorias com identificação de pontos de controle e atividades críticas (gargalos) de cada processo. Iniciada a identificação de atividades de riscos.	Dado publicidade aos Manuais de Procedimento, os quais estão divulgados na página eletrônica da GuarujáPrev. Avaliados os riscos de atividades desenvolvidas em processos (como exemplo, no fluxo de contratações). Definidos os pontos de controle e padronizadas as listas de verificações para identificar potenciais riscos, desvios e oportunidades de melhorias.	Há oportunidade em evoluir no gerenciamento de riscos, identificando, mapeando e sistematizando a metodologia na GuarujáPrev. Desenvolver projetos e processos pilotos a fim de melhor gerenciar os riscos, mitigando-os e avaliando premissas e comportamentos antes da implantação total e completa, expansão e/ou padronização de processos, ferramentas, programas, projetos e sistemas.
Definir indicadores para medir os processos principais (chaves)	Núcleo de OSM – Organização, Sistema e Método	Definido o indicador para medir a eficiência dos processos e atividades chaves, por meio da ferramenta de tramitação de processos administrativos (1DOC). Outros indicadores foram avaliados, como o ISP, IEG-Prev, que são fundamentais para avaliar a qualidade e a continuidade do regime. Além disso, iniciativas estratégicas inseridas no Contrato de Gestão foram acompanhadas e avaliadas para melhor gestão do regime.	Foram avaliados ao longo do ano os resultados: 1. Do % de eficiência gerado pela ferramenta 1DOC (de tramitação eletrônica de processos administrativos); 2. da implementação das iniciativas estratégicas do contrato de gestão e a evolução do % alcançado (menção); 3. Do % de entregas e cumprimento de prazos de obrigações aos órgãos fiscalizadores (de controle) externos (Audesp); 4. Da posição de regularidade dos critérios de avaliação da regularidade previdenciária (Cadprev);	As formas de medição das atividades, mediante indicadores de eficiência não atendem todos os quesitos de qualidade (como gestão por prazos). Constatou-se que a ferramenta 1DOC fornece a visão do percentual de eficiência dos processos por área de atuação. No entanto, não fornece relatórios de prazos, fundamentais para identificar caminhos críticos nos processos. Reforçar ações para efetivar a contribuição patronal, que foi efetuada parcialmente ao longo de 2023. E acompanhar os pagamentos dos parcelamentos e o cumprimento dos acordos e os respectivos prazos. Avançar nas classificações do IEG-PREV e no ISP (Indicador de Situação Previdenciária).
Acompanhar as ações dos requisitos do programa Pró-	Comissão Pró-Gestão RPPS	Para avanço de nível (III para o IV) foram implementadas ações. As principais entregas dentro do Programa Pró-gestão RPPS foram: avanço no programa de certificação	Foram avaliados mensalmente os vinte e quatro requisitos do Manual Pró-Gestão versão 3.4, com divulgação da implementação das ações e	Aprimorar os requisitos de qualidade, como visão por processos, melhoria contínua, indicadores de gestão.



GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

Gestão RPPS de acordo com o relatório de auditoria ICQ Brasil		profissional de dirigentes e conselheiros; implementação do Contrato de Gestão, ampliação da manualização das atividades, definição e medição das atividades chaves por indicador de eficiência.	melhorias no Relatório Mensal de Atividades do Controle Interno e nas Atas Mensais da Comissão Permanente do Pró-Gestão RPPS	
Promover ações de conscientização relacionada a Política de Segurança da Informação, instituir o Comitê de Segurança da Informação e executar o plano de divulgação	Comitê de Segurança da Informação	Realizados trabalhos pelo Comitê de Segurança da Informação: elaborados e aplicados os modelos dos Termos de Compromisso por segmentação (usuários internos e externos), realizadas diversas ações de conscientização ao longo do ano, com divulgação nos canais de comunicação)	Foi acompanhada a aderência ao longo de 2023 ao termo de compromisso, com atingimento de percentual satisfatório. A inserção de termos de compromissos nos holerites e contratos foram fundamentais para a difusão e conscientização da Política de Segurança da Informação.	Manter o processo de difusão da política vigente na GuarujáPrev, renovando e dando continuidade a cada nova contratação de fornecedores, prestadores de serviço. E realizar ações contínuas para alcançar o percentual de 100% dos termos assinados pelos servidores e conselheiros da GuarujáPrev, e público externo.
Aprimorar a transparência, a gestão documental e ferramentas de gestão e controle	Comissão Pró-Gestão RPPS, Diretoria Executiva, Núcleo de OSM	Realizadas interações com a empresa Conam para aprimoramento e consolidação de informações no Portal da Transparência. Realizada reorganização de informações e módulos na página eletrônica da GuarujáPrev. Discutidas estratégias, formatos de processos e tramitação sistêmica para aperfeiçoamento da gestão documental, processual e os controles.	Foram avaliados os fluxos de trabalho, a tramitação de processos administrativos, as ferramentas, sistemas e portais internos e externos. Todos os requisitos de transparência do programa pró-Gestão foram atendidos após implementação de melhorias; e certificados em auditoria externa. Foram realizadas audiências públicas.	Acelerar projetos estratégicos de transformação digital, considerando inclusive as iniciativas estratégicas do contrato de gestão relacionadas à tecnologia da informação e à sistematização e otimização de processos e fluxos de trabalho (exemplos: ponto eletrônico, gestão da folha de pagamentos, totens etc.) Reduzir o tempo de atualizações das informações, com implementação de automatização: folhas de remunerações; demonstrativos contábeis e financeiros.
Gestão de Pessoas (capacitação e certificações)	Divisão de Gestão de Pessoal	Realizadas as contratações de cursos, capacitações e certificações com o objetivo de evoluir nos percentuais de profissionais certificados e no aprimoramento dos trabalhos no âmbito da GuarujáPrev.	Foram distribuídos voucher de cursos e definidos grupos prioritários para obtenção de certificados, que foram fundamentais para atingir o cumprimento do requisito 3.1.3 Capacitação e Certificação dos Gestores e Servidores das áreas de Risco.	Definir as principais áreas de riscos e realizar uma capacitação interna tendo como premissa a gestão por competência e a promoção de oportunidades de evolução no plano de carreira vertical dos servidores da GuarujáPrev e na participação deles em órgãos colegiados.

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

Atenciosamente,

(assinado digitalmente)

Guarujá, 16 de fevereiro de 2024

Luciana Marin Faneco

Analista Previdenciário de Controle Interno



VERIFICAÇÃO DAS ASSINATURAS



Código para verificação: 2A5A-EC2C-6934-15BF

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



LUCIANA MARIN FANECO (CPF 218.XXX.XXX-48) em 16/02/2024 17:01:49 (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/2A5A-EC2C-6934-15BF>