



GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

Relatório Mensal de Conformidade e Regularidade da Controladoria Interna da GuarujáPrev

JULHO/2024

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/EF46-3A8F-7DEB-6AB4> e informe o código EF46-3A8F-7DEB-6AB4



SUMÁRIO

1.	CONTROLE GERAL	03
1.1	CONTROLE GERAL - AUDESP	03
1.2	CONTROLE GERAL - SPREV /SRPPS	05
1.3	CONTROLE GERAL - MPSP	10
1.4	GOVERNANÇA CORPORATIVA	10
2.	OUVIDORIA	22
3.	ORGANIZAÇÃO, SISTEMAS E MÉTODOS	22
4.	DO ACOMPANHAMENTO E RECOMENDAÇÕES	24



INTRODUÇÃO:

Esse relatório tem como objetivo subsidiar o Conselho de Administração, o Conselho Fiscal e a Diretoria Executiva com informações relevantes provenientes e/ou direcionadas aos órgãos de controle externo; orientar, reorganizar e controlar a conformidade e a regularidade das atividades e processos internos; realizar análise de riscos; 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: julho/2024

1. CONTROLE GERAL

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

1.1 CONTROLE GERAL - AUDESP

Em observância ao Art. 32, § 3º das INSTRUÇÕES Nº 01/2020 (atualizada pela Resolução nº 23/2022) do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo (TCESP) e ao Art. 74, inciso IV da CF/88, em manter, de forma integrada, sistema de controle interno com a finalidade de apoiar o controle externo no exercício de sua missão institucional, segue posição das obrigações da GuarujáPrev junto a Corte de Contas:

1.1.a) Acompanhamento AUDESP Mensal:

De acordo com o calendário de obrigações de julho de 2024, o Controle Interno constatou que:

- Todos os documentos e informações foram entregues: parecer **conforme**.
- Quanto aos prazos de entregas cumpridos: parecer **conforme**.

1.1.b) Posição Consolidada Portal de Sistemas AUDESP – julho/2024:

No fechamento das obrigações do Calendário Audep 2024, constata-se **100% das entregas efetivadas** (14 obrigações enviadas) e **100% de cumprimento do prazo** (14 obrigações entregues no prazo), conforme análise dos dados abaixo extraídos do Portal Audep – TCESP:



Id	Tipo de Documento	Período	Prazo de Entrega	Dt. de Entrega	Entregue no Prazo
1	Conciliações Bancárias Mensais	mai/24	01/07/2024	21/06/2024	Sim
2	Demonstrativo de Receitas Previdenciárias	mai/24	10/07/2024	21/06/2024	Sim
3	Fundos de Investimento	mai/24	10/07/2024	08/07/2024	Sim
4	Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	jun/24	10/07/2024	05/07/2024	Sim
5	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	jun/24	22/07/2024	18/07/2024	Sim
6	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	jun/24	22/07/2024	18/07/2024	Sim

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

Id	Tipo de Documento	Período	Prazo de Entrega	Dt. de Entrega	Entregue no Prazo
1	Atos Normativos	jun/24	05/07/2024	05/07/2024	Sim
2	Cargos	jun/24	10/07/2024	05/07/2024	Sim
3	Lotação Agente Público	CPF: 40399278850 - Código do Cargo: 211 - Nome do Cargo: TÉCNICO PREVIDENCIÁRIO - Data da Lotação: 02/07/2024 - Data de Exercício: 02/07/2024 - Situação: Ativo - Data do Histórico: 04/07/2024	15/08/2024	04/07/2024	Sim
4	Lotação Agente Público	jun/24	15/07/2024	05/07/2024	Sim
5	Lotação Agente Público	CPF: 65296850572 - Código do Cargo: 223 - Nome do Cargo: ANALISTA PREVIDENCIÁRIO ADMINISTRADOR - Data da Lotação: 10/07/2024 - Data de Exercício: 10/07/2024 - Situação: Ativo - Data do Histórico: 10/07/2024	15/08/2024	10/07/2024	Sim
6	Resumo Mensal da Folha de Pagamento	jun/24	15/07/2024	12/07/2024	Sim
7	Folha Ordinária	jun/24	15/07/2024	12/07/2024	Sim
8	Pagamento de Folha Ordinária	jun/24	22/07/2024	12/07/2024	Sim

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

Da análise dos riscos, dos controles e acompanhamentos dos índices e indicadores exigidos pelos órgãos de fiscalização externa, destaca-se:

- O nível de entrega das obrigações ao Sistema Audesp do TCESP foi alto, considerando o compromisso do envio dentro do prazo de todas as obrigações (de acordo com o Calendário Audesp 2024 - COMUNICADO SDG Nº 67/2023).

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”, constatou a transmissão das informações no módulo “Licitações e Contratos” no mês de julho de 2024:

Contratação com a empresa MBM SEGURADORA S/A na modalidade: Contratação Direta - Dispensa de licitação pela Lei 14.133/2021: Contrato nº 10/2024; valor do contrato: R\$ 14.041,68; objetivo: Contratação de seguro de vida em grupo e acidentes pessoais para servidores públicos ativos. Vigência: 12 meses (início em 12/07/2024 e término em 11/07/2025 Código Licitação: 2024000000017; Valor estimado da licitação - R\$: 14.531,38; Nº Processo Administrativo: nº 0607.00370/2024.61-2024. Gestor do contrato: Gerente de Administração. Publicação em DOM Guarujá em 13/07/2024. Empenho em 12/07/2024, nº 177/2024 no valor de R\$ 7.507,89 (classificação econômica da despesa: Outros serviços de terceiros – Pessoa Jurídica). Conforme



verificação do controle interno, o contrato e as demais informações estão disponibilizadas no Portal da Transparência.

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

1.2.a) Acompanhamento das entregas CADPREV 2024:

i. Posição Consolidada Mensal

Até o fechamento desse relatório, foi verificado no extrato externo do regime previdenciário do Município de Guarujá – SP que houve o acréscimo de um novo critério, totalizando 26 (vinte e seis) critérios avaliados pela Secretaria de Previdência. Apenas o novo critério incluído está em situação “Em Análise” (uma vez que o início da exigência pela SPREV inicia em 31/07/2024), sendo que os demais apresentam situação **Regular**.

ii. Posição Detalhada– extrato previdenciário de 19/08/2024

Nº 986475-233763, emitido em 16/06/2024, estará vigente até 13/12/2024.

Análise da Legislação do Ente Federativo			
	Critério(s)	Responsáveis pela Regularização / Tipo de Previdência	Situação
1	Caráter contributivo - Previsão de alíquota em lei	Poderes Executivo e Legislativo: edição de lei.	Regular
2	Cobertura exclusiva a servidores efetivos	Poderes Executivo e Legislativo: edição de lei.	Regular
3	Encaminhamento da legislação	Unidade Gestora do RPPS: envio de normas.	Regular
4	Observância dos limites de contribuição do ente	Poderes Executivo e Legislativo: edição de lei.	Regular
5	Observância dos limites de contribuição dos segurados e beneficiários	Poderes Executivo e Legislativo: edição de lei.	Regular
6	Plano de benefícios integrado apenas por aposentadorias e pensões por morte	Poderes Executivo e Legislativo: edição de lei.	Regular
7	Regras de concessão, cálculo e de reajustamento dos benefícios nos termos do art. 40 da Constituição Federal	Poderes Executivo e Legislativo: alteração/edição de legislação.	Regular
Fiscalização do RPPS			
	Critério(s)	Responsáveis pela Regularização / Tipo de Previdência	Situação
8	Aplicações Financeiras Resol. CMN - Adequação DAIR e Política Investimentos	Poder Executivo/Unidade Gestora do RPPS: vide decisão em Processo Administrativo Previdenciário - PAP.	Regular
9	Atendimento à fiscalização	Poder Executivo/Unidade Gestora do RPPS: vide Relatório de Fiscalização Impossibilitada.	Regular
10	Atendimento à Secretaria de Regime Próprio e Complementar	Poder Executivo/Unidade Gestora do RPPS: vide notificações.	Regular
11	Caráter contributivo - Repasse	Poderes, órgãos e demais entidades: vide decisão em Processo Administrativo Previdenciário - PAP.	Regular
12	Existência e funcionamento de unidade gestora e regime próprio únicos	Poderes, órgãos e demais entidades: vide decisão em Processo Administrativo Previdenciário - PAP.	Regular
13	Requisitos para os dirigentes, membros titulares dos conselhos deliberativo e fiscal e do comitê de investimentos do RPPS	Poder Executivo/Unidade Gestora do RPPS: vide notificações.	Em Análise
14	Utilização dos recursos previdenciários	Poderes, órgãos e demais entidades: vide decisão em Processo Administrativo Previdenciário - PAP.	Regular



Equilíbrio Financeiro e Atuarial			
Critério(s)	Responsáveis pela Regularização / Tipo de Previdência	Situação	
15	Equilíbrio Financeiro e Atuarial - Encaminhamento NTA, DRAA e resultados das análises	Poderes Executivo e Legislativo/Unidade Gestora: envio de documentos anuais ou vide notificações CadPrev.	Regular
Informações Contábeis			
Critério(s)	Responsáveis pela Regularização / Tipo de Previdência	Situação	
16	Envio das informações e dados contábeis, orçamentários e fiscais	Poder Executivo: envio da MSC mensal.	Regular
Critério(s)	Responsáveis pela Regularização / Tipo de Previdência	Situação	
17	Demonstrativo de Informações Previdenciárias e Repasses - DIPR - Consistência e Caráter Contributivo	Poderes, órgãos e demais entidades: vide Relatório de Irregularidades CadPrev.	Regular
18	Demonstrativo de Informações Previdenciárias e Repasses - DIPR - Encaminhamento	Unidade Gestora do RPPS: envio dos demonstrativos bimestrais.	Regular
Investimentos dos Recursos Previdenciários			
Critério(s)	Responsáveis pela Regularização / Tipo de Previdência	Situação	
19	Demonstrativo da Política de Investimentos - DPIN - Consistência	Unidade Gestora do RPPS: vide notificações CadPrev.	Regular
20	Demonstrativo da Política de Investimentos - DPIN - Encaminhamento	Unidade Gestora do RPPS: envio do demonstrativo do ano em curso.	Regular
21	Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos - DAIR - Consistência	Unidade Gestora do RPPS: vide notificações CadPrev.	Regular
22	Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos - DAIR - Encaminhamento	Unidade Gestora do RPPS: envio dos demonstrativos mensais.	Regular
Previdência Complementar			
Critério(s)	Responsáveis pela Regularização / Tipo de Previdência	Situação	
23	Instituição do regime de previdência complementar - Aprovação da lei	Poderes Executivo e Legislativo: edição de lei.	Regular
24	Instituição do regime de previdência complementar - Aprovação do convênio de adesão	Poder Executivo: adesão/criação de plano de benefícios autorizado pela Previc.	Regular
Compensação Previdenciária			
Critério(s)	Responsáveis pela Regularização / Tipo de Previdência	Situação	
25	Operacionalização da compensação previdenciária – Contrato com empresa de tecnologia	Unidade Gestora do RPPS: formalização da adesão com a SRPC/MPS.	Regular
26	Operacionalização da compensação previdenciária – Termo de Adesão	Unidade Gestora do RPPS: formalização do contrato com a Dataprev.	Regular

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

Evidenciado no sistema Cadprev da Secretaria de Previdência a continuidade dos acordos de parcelamentos aceitos, sendo três acordos firmados no ano vigente 2024 (00027/2024; 00184/2024 e 00185/2024):

Acordos de Parcelamento				
Número do Acordo	Rubrica	Situação do Acordo	Natureza do Acordo	Tipo de Parcelamento
00700/2021	Contribuição Patronal	Aceito	Novo	Confessado
00701/2021	Contribuição Patronal	Aceito	Novo	Confessado
00395/2023	Contribuição Patronal	Aceito	Novo	Confessado
00396/2023	Contribuição Patronal	Aceito	Novo	Confessado
00027/2024	Outros Critérios	Aceito	Novo	Confessado
00184/2024	Contribuição Patronal	Aceito	Novo	Confessado
00185/2024	Contribuição Patronal	Aceito	Novo	Confessado

considerando que as informações são repassadas bimestralmente ao sistema.



Para a gestão e o controle, estão atualizados e publicados, na página eletrônica da GuarujáPrev no endereço <https://www.guarujaprevidencia.sp.gov.br/termos-de-acordo-de-parcelamento/>, todos os 07 (sete) Termos de Acordo de Parcelamento e Confissão de Débitos Previdenciários:

- Termo de Acordo de Parcelamento: 185/2024
- Termo de Acordo de Parcelamento 184/2024
- Termo de Acordo de Parcelamento 027/2024
- Termo de Acordo de Parcelamento 396/2023
- Termo de Acordo de Parcelamento 395/2023
- Termo de Acordo de Parcelamento 701/2021
- Termo de Acordo de Parcelamento 700/2021

O acompanhamento dos parcelamentos está evidenciado nos relatórios mensais de governança corporativa, com a última atualização no relatório da competência de julho de 2024 (item D7 – Parcelamentos). Constan:

- Parcelamentos 395/2023 (plano financeiro) e 396/2023 (plano previdenciário) – Contribuição Patronal: total de 48 parcelas, sendo o valor total pago de R\$ 1.872.225,70 (principal, juros e multa até a parcela 07/48), conforme evidenciado no quadro de parcelamento prefeitura (D7.1 – Parcelamentos 395/2023 e 396/2023 – Contribuição Patronal) do relatório de governança corporativa da competência de julho/24. Porém, no relatório do Cadprev (atualizado bimestralmente), há apontamento do pagamento dentro do prazo até a 06 parcela no valor de R\$ 135.318,85 (00395/2023) e R\$ 140.394,11 (00396/2023).
- Parcelamento 184/2024 (plano financeiro): Contribuição Patronal: o pagamento foi realizado até a 3º (terceira) parcela no valor total de R\$ 400.075,80 (3/45), sendo o valor consolidado do acordo de R\$ 5.917.295,44 (45 parcelas). Parcelamento 185/2024 (plano previdenciário): o pagamento foi feito até a 3º (terceira) parcela no valor total de R\$ 426.064,28, sendo o valor consolidado do acordo de R\$ 6.301.676,44 (45 parcelas). Evidenciada conformidade com da informação disponibilizada no relatório do Cadprev e no item D7.3 – Parcelamentos 184/2024 e 185/2024 – Contribuição Patronal do relatório de governança corporativa da competência de julho/24.
- Parcelamento 0700/2021: total de parcelas pagas (35 parcelas) no valor total de R\$ 2.161.322,39 e valor pago em atraso de R\$ 398.657,99, totalizando R\$ 2.559.980,38. Parcelamento 0701/2021: total de parcelas pagas (35 parcelas) no



GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

valor total de R\$ 1.717.765,19 e valor pago em atraso de R\$ 316.843,44, totalizando R\$ 2.034.608,63. Posição: Concluída.

- Parcelamento 027/2024 – Déficit Atuarial 2023 – das 12 parcelas, 06 foram pagas no valor total de R\$ 2.351.736,46; 01, conforme apontado no relatório do Cadprev. Evidenciada conformidade com o relatório de governança corporativa da competência de julho/24, o qual aponta o pagamento até a 7º parcela.

iii. Calendário de envio de informações ao MPS 2024

De acordo com o calendário de 2024, a obrigação a cargo da GuarujáPrev foi cumprida dentro da data limite para envio, até 31/07/2024:

CALENDÁRIO DE ENVIO DE INFORMAÇÕES AO MPS					
2024					
DATA LIMITE PARA ENVIO ¹	DAIR ²	INFORMAÇÕES CONTÁBEIS ³	DIPR ⁴	DRAA ⁵	DPIN ⁶
	Demonstrativo mensal		Demonstrativo Bimestral	Demonstrativo Anual	
31/01/2024	Dezembro de 2023		6º bimestre de 2023		
29/02/2024	Janeiro de 2024				
31/03/2024	Fevereiro de 2024		1º bimestre de 2024	Exercício 2024	
30/04/2024	Março de 2024				
31/05/2024	Abril de 2024		2º bimestre de 2024		
30/06/2024	Mai de 2024				
31/07/2024	Junho de 2024		3º bimestre de 2024		
31/08/2024	Julho de 2024				
30/09/2024	Agosto de 2024		4º bimestre de 2024		
31/10/2024	Setembro de 2024				
30/11/2024	Outubro de 2024		5º bimestre de 2024		
31/12/2024	Novembro de 2024				Exercício 2025
31/01/2025	Dezembro de 2024		6º bimestre de 2024		

IMPORTANTE: TODA A LEGISLAÇÃO PREVIDENCIÁRIA EDITADA PELOS ENTES FEDERATIVOS DEVERÁ SER ENCAMINHADA PELO GESCON-RPPS ASSIM QUE PUBLICADA.

1. De acordo com a Portaria MTP nº 1.467/2022 (art. 241), atualizada até 12/12/2023.
2. Para preenchimento e assinatura do DAIR, deverá ser utilizado o CADPREV-Web;
3. A Matriz de Saldos Contábeis - MSC deve ser encaminhada via SICONFI à Secretaria do Tesouro Nacional - STN, contendo informações contábeis do Poder/Órgão (PO) = RPPS (10112, 10122 ou 10132);
4. Para preenchimento e assinatura do DIPR, deverá ser utilizado o CADPREV-Web;
5. Envio do DRAA pelo CADPREV-Web e a NTA também e via CADPREV-Web;
6. Para preenchimento e assinatura do DPIN, deverá ser utilizado o CADPREV-Web.

Em acompanhamento ao envio de informações conforme o calendário, foi evidenciado no quadro abaixo a posição consolidada até o mês de julho de 2024:

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/EF46-3A8F-7DEB-6AB4> e informe o código EF46-3A8F-7DEB-6AB4





DAIR (mensal)			DIPR (Bimestral)		DRAA (Anual)	
Data de Posição	Data Limite para envio	Data de Envio	Data limite para envio	Data do Envio	Data limite para envio	Data do Envio
			6° bimestre de 2023 (Nov/Dez - 2023) - 31/01/2024	31/01/2024		
31/01/2024	29/02/2024	28/02/2024				
29/02/2024	31/03/2024	27/03/2024				
31/03/2024	30/04/2024	19/04/2024	1° bimestre de 2024 (Jan/Fev - 2024) - 31/03/2024	18/04/2024	31/03/2024 (Exercício 2024)	27/03/2024
30/04/2024	31/05/2024	27/05/2024				
31/05/2024	30/06/2024	24/06/2024	2° bimestre de 2024 (Mar/Abr - 2024) - 31/05/2024	24/05/2024		
			3° bimestre de 2024 (Mai/Jun - 2024) - 31/07/2024	29/07/2024		
30/06/2024	31/07/2024	30/07/2024				
31/07/2024	31/08/2024	19/08/2024				

Abaixo são evidenciadas as informações identificadas no cadprev:

- **DAIR (mensal):** identificados até a data do envio em 30/07/2024:

Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos								
Ente	CNPJ do Ente	Exercício	Mês	Finalidade do DAIR	Data de Posição	Data de Envio	Notificação de Irregularidade	Retificação
Guarujá	44.959.021/0001-04	2024	Junho	DAIR - Encerramento do Mês	30/06/2024	30/07/2024 14:53:27		Não

- **DIPR (bimestral):** identificados o envio até o 3° bimestre de 2024 (Mai/Jun - 2024) em 29/07/2024.
- **DRAA (anual):** identificado o envio dos documentos relativos ao exercício de 2024 em 27/03/2024.

iv. **Principais acontecimentos e destaques do Informativo mensal do DRPSP** (Departamento dos Regimes de Previdência no Serviço Público DRPPS da Secretaria de Regime Próprio e Complementar do Ministério da Previdência Social) – Edição XLVI – julho/2024 (<https://www.gov.br/previdencia/pt-br/assuntos/rpps/acontece-na-srpps>):

- **O Parecer SEI Nº 146/2024/MPS de 15 de julho de 2024:** O MPS – Ministério de Previdência Social, em sua missão de orientar e acompanhar os RPPS, divulga parecer técnico sobre processo decisório de investimentos. Dentre as orientações evidenciam: o alinhamento de entendimentos sobre o processo



decisório de aplicações em ativos de renda fixa emitidos por instituições financeiras bancárias, tais como Letras Financeiras; demonstração que o credenciamento deve envolver a criteriosa análise dos riscos envolvidos das instituições financeiras; e reforça que a decisão de alocação nos ativos permitidos pela Resolução CMN nº 4.963/2021 deve estar devidamente motivada.

- **Requisitos de dirigentes e membros de Conselhos e Comitês de Investimentos:** A certificação exigida até 31/12/2025 será a básica. A certificação básica obtida até 31/12/2025 será considerada dentro do prazo de sua validade. As certificações antigas obtidas até 31/03/2022 valem também para as funções de dirigentes, gestor de recursos, membros de conselhos deliberativo e fiscal e membros de comitê de investimentos. É necessária a certificação de dirigente e a certificação de investimentos, caso o profissional desempenhe as duas funções. Caso o profissional possua certificação de dirigente ou a certificação relativa à gestão de investimentos, poderá utilizá-la para a função de membro de conselho deliberativo ou de conselho fiscal.
- **Atuária: encaminhamento do Relatório de Análise de hipóteses:** As hipóteses atuariais são um dos principais insumos do cálculo atuarial, por isso os RPPS devem enviar ao MPS o Relatório de Análise das Hipóteses, a cada 4 anos. RPPS classificados no ISP como Médio Porte o prazo de envio é de até 31 de julho de 2025 (relativo à avaliação atuarial de 2025, posicionada em 31/12/2024). E RPPS classificados no ISP como Grande Porte o prazo de envio é de até 31 de julho de 2024 (relativo à avaliação atuarial de 2024, posicionada em 31/12/2023).

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

Não houve manifestações do MPSP no mês de julho de 2024.

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 – Audesp 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 Audesp	R?		JUL	Evidência no mês de julho de 2024
1	Acompanhar a Agenda de Obrigações do TCE-SP (Sistema AUDESP) emitindo alertas aos setores responsáveis.	x			Do acompanhamento das obrigações junto ao órgão fiscalizador externo, foi comunicado o fechamento das obrigações entregues ao Sistema Audesp em 25/06/2024 à Diretoria Executiva, pelo Memorando 1.002/2023. Entregas Audesp: 100% das obrigações foram entregues (14 obrigações), sendo 100% entregues dentro do prazo.
		Meta		%	
		100		100	
		% ano		97	
2	Acompanhar o Calendário CADPREV e comprovar as entregas de informações	X		100	Crítérios Cadprev 2024: dos 26 (vinte e seis) critérios avaliados pela secretaria de previdência e disponibilizados no extrato previdenciário, 25 (vinte e cinco) encontram-se em situação REGULAR e 01 (um) "Em Análise". Evidências: item 1.2.a) Acompanhamento das entregas CADPREV 2024 deste relatório. Renovado o CRP em 16/06/2024 que permanece vigente até 13 de dezembro de 2024. Atualizado e publicado o certificado na página eletrônica da GuarujáPrev em "Transparência".
3	Avaliar os IEG-PREV	X	C+		Finalizado o preenchimento do Questionário IEG-PREV 2024 - Dados do Exercício 2023 – RPPS com envio em 27/03/2024. No aguardo da publicação do resultado pelo TCESP.
4	Avaliar ISP-RPPS	X	B		Obtida nota B no Indicador de Situação Previdenciária 2023, 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 julho de 2024

Por meio do Plano Anual de Trabalho da Controladoria Interna 2024, da competência do mês de julho, foram realizadas as seguintes verificações apresentadas nos quadros abaixo.

Item nº 2: Concessão e Manutenção dos Benefícios Previdenciários		Há regularidade?		Análises e evidências	Oportunidade Melhoria/Plano de Ação	Setor resp.
		Sim	Não			
1	Os benefícios concedidos são os mesmos previstos no regime geral da previdência social?	X		Constatada a conformidade a publicidade das informações para efeito de acompanhamento, gestão e controle, considerando como parâmetros de análise: 1. o quadro resumo dos atendimentos previdenciários realizados no mês de julho de 2024 (fonte relatório de governança); 2. a relação de processos administrativos de aposentadorias da competência de julho de 2024 compartilhados pelo memorando 366/2024; 3. As portarias publicadas na página eletrônica da GuarujáPrev no módulo portarias de aposentadorias e pensões; evidencia-se a observância quanto a previsão legal (Art. 7º da Lei 179/2015, inciso II - concessão de	Não identificado	Gerência de Previdência

Assinado por: LUCIANA MARIN FANICO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/EF46-3A8F-7DEB-6AB4 e informe o código EF46-3A8F-7DEB-6AB4



GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

				benefícios previdenciários (17 aposentadorias concedidas no mês de julho/24).		
2	Há medição mensal da quantidade de aposentadorias concedidas? O extrato de portarias está sendo divulgados mensalmente?	X		Sim, evidenciada a quantidade de aposentadorias concedidas por meio das portarias de concessão de benefícios publicadas no Diário Oficial do Município e da relação mensal publicada na página eletrônica da GuarujáPrev (no módulo Transparência, em portarias de aposentadorias). Houve significativa melhoria no indicador de eficiência dos benefícios de aposentadorias concedidos ao longo de 2024. A medição por processo administrativo já consta do Parecer da Procuradoria Jurídica e está evidenciada no relatório de governança corporativa de julho/2024.	Não identificado	Gerência de Previdência
3	Há medição mensal da quantidade de pensões concedidas? O extrato de portarias está sendo divulgados mensalmente?	X		No mês de julho, foram divulgadas as portarias de concessão de pensão por morte, totalizando 2 (duas) concedidas. E realizada a medição contínua do indicador de eficiência do benefício de pensão por morte, com processos tramitados pela ferramenta 1DOC. O consolidado do mês de julho/2024 apresenta evolução e resultado acima de 94%.	Não identificado	Gerência de Previdência
4	Os Atos concessórios de aposentadorias contêm as informações e documentação mínima que devem compor o processo, de observância pelo TCESP (Ato Concessório, Requerimento ou pedido do interessado, Memória de Cálculo, manifestação do jurídico, publicação do ato etc.)	X		As solicitações de benefícios tramitaram de forma eletrônica mediante abertura de processos administrativos. Foi evidenciado o preenchimento do Formulário de Requerimento de Benefícios, conforme modelo divulgado em Manuais de Procedimentos. Evidenciadas CTC, memória de cálculo, parecer jurídico, portaria de concessão publicada, termo de ciência e notificação do TCESP assinado, identificados os valores dos benefícios incluídos no sistema JG Baião (folha de pagamento). Evidências das amostras: Processos Administrativos n° 0602.02.462/2023.52; 0707.00260/2024.35; 0602.00802/2024.37; 0602.00802/2024.37; 0602.01.052/2024.51; 0602.00213/2024.67.	Não identificado	Gerência de Previdência
5	Os Atos concessórios de pensões contêm as informações e documentação mínima que devem compor o processo, de observância pelo TCESP (Ato Concessório, Requerimento ou pedido do interessado, Memória de Cálculo, manifestação do jurídico, publicação do ato etc.)	X		No controle dos atos concessórios de pensões consistiu em verificar se os processos possuem informações e documentações mínimas pertinentes ao processo definido. No mês de julho, foram concedidas 2 (duas) pensões por morte pelos processos administrativos n° 0602.00820/2024.35 e n° 0602.01.141/2024.53. As portarias foram publicadas respectivamente de número PORTARIA N° 252/2024 e PORTARIA N° 249/2024.	Não identificado	Gerência de Previdência

Assinado por: LUCIANA MARIN FANECCO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/EF46-3A8F-7DEB-6AB4> e informe o código EF46-3A8F-7DEB-6AB4



GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

6	O percentual de eficiência das concessões e da manutenção de benefícios previdenciários está sendo medido e divulgado?	X		Evidenciado no fechamento mensal o percentual de eficiência (que equivale a porcentagem de todos os documentos marcados como resolvidos pelo setor) dos setores de concessão e manutenção de benefícios previdenciários, extraído do relatório da ferramenta 1DOC. No fechamento de julho de 2024, o percentual de eficiência fechou em 95% e de manutenção de benefício em 93%. Esses percentuais equivalem a patamares ótimos, considerando o histórico das medições.		Gerência de Previdência
7	Há credenciamento vigente para realização das perícias médicas?	X		Realizada a prorrogação da prestação de serviço de perícia médica, nos termos e condições estabelecidos no Edital de credenciamento Nº 01/2021, com vigência de 12/01/2024 a 11/01/2025. Relatório Mensal de Governança Corporativa da competência de janeiro de 2024.	Não identificado	Gerência de Previdência

Item nº 6: Gestão de Contratos	Há regularidade?		Análises e evidências	Oportunidade de Melhoria/Plano de Ação	Setor resp.	
	Sim	Não				
1	Foi elaborado o plano anual de contratações/compras?	X		O plano de contratação anual do ano de 2024 foi elaborado e está divulgado e disponível (acesso aberto) na página eletrônica da GuarujáPrev. O PLANO ANUAL DE CONTRATAÇÕES - EXERCÍCIO 2024 é fundamental para o planejamento, gestão das contratações, para a programação financeira e para o controle de execução dos serviços, prazos, gestão do fluxo de materiais e serviços.	Avaliar ao final de 2024 a execução do plano de contratações a fim de refinar o planejamento e ampliar a assertividade nas contratações, objetivando a matriz de análise custo-benefício	Divisão de Compras e Licitações (Ger. Administração)
2	Os processos de contratação/prorrogação estão integrados ao Portal Nacional de Contratações?	X		Nos processos administrativos de contratações constata-se a observância da Divisão de Compras e Licitações em anexar os documentos comprobatórios de inserção de informações pertinentes no PNCP – Portal Nacional de Contratações Públicas. Por sua vez, a análise da integração ao Portal faz parte de um dos requisitos de verificação do controle interno. Evidências: Processo Administrativo nº 0607.01.442/2024.26.	Não identificado	Divisão de Compras e Licitações (Ger. Administração)
3	O aviso de vencimento dos contratos está sendo emitidos com antecedência?	X		Requisito atendido. O aviso de vencimento é um dos requisitos observados tanto pela área executora (divisão de compras e licitações) quanto pela unidade de controle interno. Evidências: Proc. Administrativo 0607.01.324/2024.41 e Aviso de vencimento do Contrato 11/2021 - 1Doc referente ao Processo Administrativo nº 0607.01.215/2024.32.	Não identificado	Divisão de Compras e Licitações (Ger. Administração)

Assinado por: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/EF46-3A8F-7DEB-6AB4> e informe o código EF46-3A8F-7DEB-6AB4





GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

4	Nos contratos há identificação e manifestação do Gestor e Fiscal de Contrato?	X		Requisito atendido. Na verificação dos contratos que constam no Portal da Transparência da GuarujáPrev, evidenciam-se a nomeação do Gestor e do Fiscal de Contrato, incluindo-os no Termo de Ciência e Notificação do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo – TCESP. Evidências: contratos evidenciados no Portal da Transparência com início de execução em julho – 1) CONTRATO ADMINISTRATIVO Nº 11/2024 - Proc. Administrativo 0607.01.324/2024.41; 2) CONTRATO ADMINISTRATIVO Nº 10/2024 - Processo Administrativo nº 0607.00370/2024.61.	Não identificado	
5	Os contratos estão sendo disponibilizados na íntegra no Portal da Transparência?	X		Houve significativo avanço na disponibilização de informações no portal da transparência com ampliação das informações dos contratos e anexação dos termos contratuais.	Continuar avançando na disponibilização/publicação tempestiva das informações contratuais	Divisão de Compras e Licitações (Ger. Administração)
6	Os contratos publicados estão com prazo de vigência válidos?	X		Requisito atendido, conforme verificado nos contratos disponibilizados no portal da transparência na coluna "Data final".	Não identificado	Gestor de contratos e Divisão de Compras e Licitações
7	Houve abertura de processo contábil e técnico para acompanhamento?	X		Requisito atendido. Nos processos administrativos estão sendo incluídos a identificação dos números dos processos contábil e técnico para acompanhamento. Esses processos também são incluídos no parecer de verificação da unidade de controle interno para efeito de identificação, controle e acompanhamento posterior. Evidência: Processo Administrativo: Nº 0607.00370/2024.61.	Não identificado	Divisão de Compras e Licitações (Ger. Administração)
8	Os processos de contratação/prorrogação estão sendo encaminhados ao Sistema AudeSp?	X		Requisito atendido. A equipe da Divisão de Licitações e Contratos estão inserindo nos processos administrativos as telas das publicações das contratações e prorrogações firmadas, facilitando a identificação e o controle do envio das informações ao órgão fiscalizador externo (TCESP – sistema AudeSp). Evidência: Proc. Adm. 0607.00370/2024.61.	Não identificado	Divisão de Compras e Licitações (Ger. Administração)
9	A regulamentação e os procedimentos de gestão de contratos foram elaborados, publicados e estão vigentes e sendo seguidos?	X		Requisito atendido. Por meio dos processos administrativos de acompanhamento técnico e contábil, há evidências da atuação do gestor e do fiscal do contrato em conformidade com o Ato Normativo Nº06/2022 ("Dispõe sobre regras, diretrizes e procedimentos de Gestão e Fiscalização da Execução de Contratos no âmbito da GuarujáPrev") e do Ato Normativo Nº 01/2023. Evidência: Proc.	Não identificado	Diretoria Executiva

Assinado por: LUCIANA MARIN FANIECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/EF46-3A8F-7DEB-6AB4> e informe o código EF46-3A8F-7DEB-6AB4



GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

				Administrativo 0607.00473/2023.65 (Acompanhamento Técnico).		
10	Os valores pagos estão de acordo o instrumento contratual?	X		Requisito atendido. Com os dados disponibilizados no portal da transparência é possível acompanhar o valor contratado e o valor pago, mês a mês. A disponibilização do extrato do instrumento contratual amplia o grau de gestão e controle.	Não identificado	Gestor do Contrato

Item nº 13: Controle Interno		Há regularidade?		Análises e evidências	Oportunidade de Melhoria/Plano de Ação	Setor resp.
		Sim	Não			
1	O cronograma mensal e anual de obrigações Audep foi comunicado internamente para cumprimento das entregas e dos prazos?	X		O cronograma anual de obrigações de envio ao Sistema Audep foi comunicado tempestivamente às partes e mensalmente o envio das obrigações está sendo acompanhado e divulgado, com as respectivas datas de entregas evidenciadas no relatório Audep.	Não identificado	Unidade de Controle Interno
2	O resultado das entregas de obrigações aos Sistema Audep foi consolidado e comunicado internamente?	X		Enviado pelo Memorando 1.002/2023 o resultado do percentual de entregas e de cumprimento de prazo das obrigações, conforme Calendário Anual TCESP. Não foram identificados desvios (entregas fora do prazo) no mês de julho de 2024.	Não identificado	Unidade de Controle Interno
3	Há atendimento às obrigações (entregas Audep), instruções, recomendações do TCESP?	X		Requisito atendido. Pelo Memorando 1.002/2023 evidencia o envio do fechamento de obrigações AUDESP do mês de JULHO/2024: 100% das entregas efetivadas (total: 14 obrigações). 100% de cumprimento do prazo (total: 14 obrigações). Até o fechamento desse relatório, foi realizada a Auditoria "in loco" na sede da GuarujáPrev pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, no dia 14 de agosto de 2024. Tanto as requisições solicitadas anteriormente à Auditoria quanto às solicitadas no dia de auditoria foram atendidas.	Não identificado	Unidade de Controle Interno
4	Os indicadores de gestão e de controle estão sendo monitorados e avaliados?	X		Requisito atendido. Os indicadores estão sendo acompanhados e divulgados nos relatórios de controle (Relatório Mensal de Conformidade e Regularidade da Controladoria Interna e Relatório Mensal de Governança Corporativa).	Não identificado	Unidade de Controle Interno
5	Os desvios e oportunidades de melhorias identificados foram consolidados, divulgados, corrigidos e/ou trabalhados?	X		Requisito atendido. Os desvios estão sendo mensalmente monitorados, identificados, apontados e trabalhados, considerando: 1. os riscos inseridos no mapa de gerenciamento de riscos elaborados anteriormente às contratações; 2. A regularidade dos itens de verificações mensais realizadas pela unidade de controle interno; 3. Análises de grupos de trabalho internos e de relatórios externos.	Não identificado	Unidade de Controle Interno e Núcleo de Controle Geral

Assinado por: L. pessoa: LUCIANA MARIN FANICO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/EF46-3A8F-7DEB-6AB4> e informe o código EF46-3A8F-7DEB-6AB4





GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

6	O plano anual de trabalho do controle, com as verificações mensais planejadas, está sendo executado?	X		Requisito atendido. Mensalmente a execução do plano anual de trabalho da controladoria interna para o ano de 2024, que se encontra publicado, está sendo realizada e inserida nesse relatório, bem como o grupo de trabalho do núcleo de controle geral o utiliza como referência para análise de riscos, evidências de verificações, acompanhamento dos trabalhos e para análise de ações necessárias.	Não identificado	Unidade de Controle Interno e Núcleo de Controle Geral
7	Os relatórios de controle estão sendo encaminhados mensalmente ao Conselho de Administração e divulgados na página eletrônica?	X		Requisito atendido. Evidências: Memorandos 363/2024; 309/2024 e 284/2024	Não identificado	Unidade de Controle Interno
8	Há observância quanto às orientações contidas no Manual de Controle Interno elaborado e divulgados pelo TCE-SP?	X		A estrutura da GuarujáPrev está atuando com observância às orientações do Manual de Controle Interno divulgado pelo TCE-SP como guia pedagógico: planejamento anual de atividades de controle, emissão de relatório mensal e divulgação de acompanhamentos realizados, emissão de alertas aos gestores. Além disso, há abrangência e observância das seguintes funções específicas contempladas no sistema integrado de controle interno: Ouvidoria (por meio do recebimento, registro e tratamento de denúncias e manifestações), Controladoria (a partir da modelagem, sistematização, geração, comparação e análise de informações relativas a custos, eficiência, desempenho e cumprimento de objetivos).	Não identificado	Unidade de Controle Interno e Núcleo de Controle Geral

Item nº 17: Processos e Sistemas	Há regularidade?		Análises e evidências	Oportunidade de Melhoria/Plano de Ação	Setor resp.	
	Sim	Não				
1	Há utilização de sistemas informatizados de processos no lugar dos processos físicos?	X		A automatização e otimização dos processos são 100% realizados pela ferramenta eletrônica 1DOC. Também, foi realizada a automatização do processo do ponto de frequência dos servidores da autarquia. Houve melhorias no sistema JG Baião, considerando gestão de benefícios e folha de pagamento. Mantido e ampliado o uso do "Meu GuarujáPrev" e outros canais de atendimento eletrônico, sendo que no mês de julho o atendimento via whatsapp foi o mais representativo (com 401 atendimentos) em comparação aos outros (ligações telefônicas - 230 e presencial - 299) conforme evidenciado no Relatório Mensal de Governança Corporativa da competência de julho de 2024.	Não identificado	Unidade de Controle Interno e Núcleo OSM Organização, Sistema e Método
2	Os processos chaves estão mapeados, atualizados e publicados?	X		Sim, por meio de um monitoramento contínuo de atividades e de realizações de controles (processo de prestação de contas, de	Não identificado	Unidade de Controle Interno e

Assinado por: LUCIANA MARIN FANICO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/EF46-3A8F-7DEB-6AB4> e informe o código EF46-3A8F-7DEB-6AB4





GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

				contratações, de concessão de benefícios, de segurança da informação), os processos são avaliados e publicados em versões atualizadas, considerando as alterações e oportunidades de melhorias. Além disso, o requisito 3.1.2 – Manualização das Atividades das áreas de atuação do RPPS do Manual Pró-Gestão versão 3.5 foi atendido e apresenta-se regular considerando a última auditoria de certificação Pró-Gestão RPPS no nível IV.		Núcleo OSM - Organização, Sistema e Método
3	Os principais riscos processuais e sistêmicos foram mapeados e estão sendo adequadamente gerenciados?	X		Os principais riscos processuais e sistêmicos foram mapeados e apontados no relatório de conformidade e regularidade da controladoria interna da competência de fevereiro de 2024, por meio do levantamento e verificação dos principais riscos a serem gerenciados. Todo ciclo, considerando as etapas do gerenciamento de riscos, foi avaliado e implementado na GuarujáPrev, por equipes do Núcleo de Controle Geral e, em um segundo momento, pela Comissão de Planejamento de Aquisições e Contratos, em conformidade com o Ato Normativo 03/2023 divulgado (que estabelece o procedimento administrativo para a aplicação da metodologia de gestão de riscos, no âmbito da Guarujá Previdência, Autarquia Previdenciária Municipal).	Não identificado	Unidade de Controle Interno e Núcleo OSM - Organização, Sistema e Método
4	Há monitoramento dos processos e utilização de sistemas e correções de desvios identificados durante a execução?	X		O monitoramento das atividades e dos processos é realizado tendo como parâmetro diversas fontes de informações (manuais, lista de verificações, indicadores, portais e sistemas). O conjunto de monitoramentos atual consiste em avaliar se os processos, registros e sistemas estão aderentes às regras, atos normativos e regulamentos e se todas as informações e etapas necessárias para a execução das atividades estão sendo consideradas e contempladas. As avaliações periódicas e pontuais efetivadas pelo sistema integrado de controle interno (unidade de controle e núcleo de controle geral) para monitorar a efetividade dos controles estão sendo documentadas, comunicadas e monitoradas, e as propostas de correções são pontualmente propostas para sanar deficiências identificadas.	Não identificado	Unidade de Controle Interno e Núcleo OSM - Organização, Sistema e Método
5	Há controle de manuais de procedimentos publicados (controle de versões e validação)?	X		O controle é publicado mensalmente por meio de uma lista consolidada, e há um quadro de controle de versões inseridos em cada um dos manuais de procedimentos publicados.	Manter a visão integrada e atualizada das atividades inseridas na cadeia de processos que impactam na eficiência operacional e em práticas de qualidade.	Unidade de Controle Interno e Núcleo OSM - Organização, Sistema e Método

Assinado por: LUCIANA MARIN FANICO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/EF46-3A8F-7DEB-6AB4> e informe o código EF46-3A8F-7DEB-6AB4





1.4.3 Compras, Licitações e Editais

O Controle Interno, em cumprimento às atribuições de “Avaliar a execução e o cumprimento dos contratos, convênios, acordos e demais ajustes de qualquer natureza que gerem obrigações para a Autarquia; e monitorar as informações divulgadas no Portal da Transparência”, evidencia que as informações pertinentes aos processos licitatórios estão sendo publicados mensalmente, conforme apontamentos regulares abaixo:

ID	Modalidade	Número/Processo	Finalidade/Objeto/Serviço	Situação
1	Dispensa de Licitação	00018/2024	Aquisição de Água Mineral.	encerrada
2	Dispensa de Licitação	00019/2024	Aquisição de Materiais de Expediente/ Escritório	encerrada
3	Dispensa de Licitação	00020/2024	Prestação de Serviços Técnicos na Área D e Segurança do Trabalho	encerrada
4	Inexigibilidade	00016/2024	Despesas Com Congresso/simpósio/conferência	encerrada
5	Inexigibilidade	00017/2024	Despesas C/ Treinamentos, Palestras, Cursos e Aulas em Geral	encerrada
6	Inexigibilidade	00018/2024	Locação de Imóvel	encerrada
7	Inexigibilidade	00019/2024	Capacitação de Servidores	encerrada
8	Inexigibilidade	00020/2024	Despesas Com Congresso/simpósio/conferência	andamento
9	Pregão Eletrônico	00005/2024	Serviços de Alimentação e Refeições	encerrada
10	Pregão Eletrônico	00006/2024	Aquisição de Gêneros Alimentícios.	encerrada

ID	Data	Total registro de preço	Valor comprado	Valor estimado	Itens
1	11/07/2024	-	1.556,40	1.556,40	1
2	26/07/2024	-	13.301,00	16.622,38	26
3	30/07/2024	-	1.500,00	3.371,00	2
4	17/07/2024	-	799,00	799,00	1
5	19/07/2024	-	1.497,00	1.497,00	1
6	07/08/2024	-	214.996,20	77.040,30	1
7	08/08/2024	-	19.160,00	19.160,00	1
8	19/08/2024	-	-	10.400,00	1
9	02/07/2024	44.928,00	2.800,00	45.198,40	2
10	17/07/2024	3.219,60	899,00	4.293,96	1

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

1.4.4 Despesas

Pelo Memorando 366/2024, a Divisão de Contabilidade encaminhou 32 (trinta e dois) processos de pagamentos referentes ao mês de julho de 2024. Os processos analisados abaixo sob a ótica da organização e padronização, em forma amostral, estão de acordo com os dados publicados no Portal da Transparência no módulo “Despesas” (empenhadas, processadas, liquidadas e pagas):



Proc. Administrativo de Acompanhamento Contábil	Processos de Pagamentos 07_2024	Nota Fiscal/Fatura	Ateste do Fiscal e Gestor do Contrato	Empenho, Liquidação e Pagamento
1 0607.01.372/2023.30	Contrato 1DOC TECNOLOGIA S.A parcela 11_12, venc. 31/07 - Acompanhamento Contábil	Nota Fiscal/Fatura com vencimento em 28/06/2024 no valor de - R\$ 3.000,00.	Fiscal atestou serviço - Protocolo 1- 630/2024 em 23/07/2024 e Gestor do contrato atestou conformidade na execução dos serviços em 23/07/2024 pelo Protocolo 2- 630/2024	Processo executado regularmente. Anexada a nota fiscal (DANFPS_E da prestação do serviço referente ao mês de julho/2024 (Emissão: 05/07/2024). Anexadas no processo administrativo as certidões trabalhistas e tributárias; a nota de liquidação devidamente assinada referente ao empenho n° 00043 de 04/01/2024. Apresentado o comprovante de pagamento (transferência eletrônica) no valor de R\$ 4.053,64. Dados publicados no Portal da Transparência, no módulo de despesas (número do processo G00002/2021 e n° do empenho 00043-01).
2 0607.03.590/2023.26	Acompanhamento Contábil - Contrato N°11/2023 - Faccio Arquitetura - Contratação de Empresa de Engenharia Consultiva para elaboração de Projetos Executivos para Construção de Edifício que abrigará a Guarujá Previdência	Nota Fiscal/Fatura com vencimento em 04/06/2024 no valor de - R\$ 99.633,44.	Fiscal atestou serviço - Protocolo 3- 497/2024 em 02/07/2024 e Gestor do contrato atestou a regularidade fiscal em 02/07/2024 pelo Protocolo 4- 497/2024.	Processo executado regularmente. Anexada a nota fiscal (n° 533 referentes a 6° (sexta) medição do contrato de prestação de serviços N° 11/2023 no valor total de R\$ 99.633,44). Anexadas no processo administrativo as certidões trabalhistas e tributárias; a nota de liquidação devidamente assinada referente ao empenho n° 00231 de 02/10/2023. Apresentada a ordem de pagamento e o comprovante de pagamento (transferência eletrônica) no valor de R\$ 94.851,04, realizado no dia 04/07/2024.

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

Os processos de adiantamento da competência de julho foram recebidos pela unidade de controle interno, com observância do prazo de prestação de contas. Da análise, foi verificada regularidade nos processos administrativos, com emissão de parecer regular pelo controle interno, em atendimento ao Ato Normativo 01/2024 e ao princípio da transparência ativa (com a publicação no Portal da Transparência):

Nro Empenho	Nro Processo	Data Empenho	Categoria Econômica
1 00178-01	001353/2024	15/07/2024	3.3.90.30.00-Material de Consumo
2 00179-01	001353/2024	15/07/2024	3.3.90.39.00-Outros Servicos de Terceiros - Pessoa Juridica
3 00181-01	001365/2024	17/07/2024	3.3.90.30.00-Material de Consumo
4 00182-01	001365/2024	17/07/2024	3.3.90.39.00-Outros Servicos de Terceiros - Pessoa Juridica

Solicitante	Data de Pagamento	Valor Solicitado	Valor Utilizado	Valor devolvido
1 Lucielma Ferreira Feitosa	16/08/2024	500,00	260,03	239,97
2 Lucielma Ferreira Feitosa	16/08/2024	1.500,00	658,90	841,10
3 Alexandre Santos Brito	18/07/2024	500,00	-	500,00
4 Alexandre Santos Brito	18/07/2024	1.500,00	614,50	885,50
Total (Adiantamento):		4.000,00	1.533,43	2.466,57

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

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/EF46-3A8F-7DEB-6AB4> e informe o código EF46-3A8F-7DEB-6AB4





GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

- A prestação de contas dos empenhos 181 e 182 (referentes ao processo administrativo n 0700.01.365/2024.17) em nome do servidor municipal Alexandre Santos de Brito, ocupante do cargo de Gerente de Previdência, foi realizada em conformidade com os requisitos do ato normativo vigente. Evidenciado no processo o parecer do controle interno após verificação em 19 de agosto de 2024.
- A prestação de contas dos empenhos 178 e 179 (referentes ao processo administrativo n°: 0300.01.353/2024.31) em nome da servidora municipal Lucielma Ferreira Feitosa (Diretora Presidente Interina), foi realizada em conformidade com os requisitos do ato normativo vigente. Evidenciado no processo o parecer do controle interno após verificação em 15 de agosto de 2024.

1.4.6 Exame de Contratos

Em julho foram publicados dois novos contratos firmados com as empresas Mbm Seguradora Sa (Contratação de Seguro de Vida) e Japa Águas (Locação de Imóvel), conforme evidenciado no Portal da Transparência e em destaque abaixo:

Nro	Fornecedor	Objeto Contrato	Data Inicial	Data final
1	Camptecnica Relogios de Ponto	Serviços Informática (Software/Hardware)	06/02/2024	05/02/2026
2	Sumicity Networks	Serviço de Acesso a Internet - Conexão Banda Larga	02/02/2024	04/02/2025
3	Ar Rp Certificacao Digital	Equipamento de certificação profissional	01/03/2024	28/02/2027
4	Maffe Administracao de Bens Ltda.	Despesas com Locação de Imóveis	18/03/2024	23/08/2024
5	Maffe Administracao de Bens Ltda.	Despesas com Locação de Imóveis	15/03/2024	12/06/2024
6	Criando Valor Educacao Executiva	Capacitação de Servidores	15/04/2024	14/04/2025
7	Ft Service Administrativo e Tecnologico Ltda	Serviço de Limpeza, Asseio e Conservação Predial	24/05/2024	23/05/2025
8	Maffe Administracao de Bens Ltda.	Locação de Imóvel	03/06/2024	12/06/2025
9	Faccio Arquitetura Ss Ltda	Serviços de Engenharia	26/06/2024	25/06/2025
10	Mbm Seguradora Sa	Contratação de Seguro de Vida	12/07/2024	11/07/2025
11	Japa Aguas	Aquisição de Água Mineral	30/07/2024	31/07/2025
12	Maffe Administracao de Bens Ltda.	Locação de Imóvel	09/08/2024	23/08/2025

ID	Processo Licitatório	Valor Contratado	Valor Empenhado	Valor Processado	Valor Pago
1	Dispensa de Licitacao (S00001/2024)	R\$ 8.940,00	R\$ 8.940,00	R\$ 3.725,00	R\$ 2.980,00
2	Dispensa de Licitacao (S00002/2024)	R\$ 3.598,80	R\$ 3.298,89	R\$ -	R\$ -
3	Dispensa de Licitacao (S00006/2024)	R\$ 1.474,00	R\$ 1.474,00	R\$ 677,50	R\$ 677,50
4	Inexigibilidade (I00008/2024)	R\$ 89.840,92	R\$ 89.840,92	R\$ 76.595,14	R\$ 76.595,14
5	Inexigibilidade (I00007/2024)	R\$ 7.150,47	R\$ 7.150,47	R\$ 7.069,32	R\$ 7.069,32
6	Pregao Eletronico (E00002/2024)	R\$ 48.000,00	R\$ 48.000,00	R\$ 21.333,33	R\$ 21.333,33
7	Pregao Eletronico (E00003/2024)	R\$ 42.370,00	R\$ 31.449,77	R\$ 3.530,83	R\$ 3.530,83
8	Inexigibilidade (I00011/2024)	R\$ 28.920,00	R\$ 16.146,99	R\$ 3.856,00	R\$ 3.856,00
9	Dispensa de Licitacao (S00016/2024)	R\$ 17.172,61	R\$ 17.172,61	R\$ -	R\$ -
10	Dispensa de Licitacao (S00017/2024)	R\$ 14.041,68	R\$ 7.507,89	R\$ 1.185,51	R\$ -
11	Dispensa de Licitacao (S00018/2024)	R\$ 1.556,40	R\$ 773,87	R\$ -	R\$ -
12	Inexigibilidade (I00018/2024)	R\$ 214.996,20	R\$ 77.040,30	R\$ -	R\$ -
TOTAL GERAL		R\$ 478.061,08	R\$ 308.795,71	R\$ 117.972,63	R\$ 116.042,12

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





1.4.7 Acompanhamento do % de Eficiência dos setores chaves de concessão e manutenção de benefícios previdenciários

Em observância ao Art. 135 da Lei Complementar 179/2015 a GuarujáPrev deu publicidade por meio de portarias aos benefícios concedidos aos segurados e aos seus dependentes. No mês de julho de 2024, foram publicadas na página eletrônica da GuarujáPrev 17 (dezesete) portarias de concessão de benefício de aposentadorias e 02 (duas) pensão por morte.

Com objetivo de manter a continuidade da análise da situação atual da eficiência nos setores de atuação da GuarujáPrev, abaixo é destacado o percentual dos setores de concessão e manutenção de benefícios previdenciários, com dados fechados do mês de julho de 2024 (até 31/07), extraídos da ferramenta de tramitação de processos 1DOC. No quadro abaixo, evidencia-se a manutenção do percentual de eficiência no setor de divisão e concessão de benefícios previdenciários, em níveis altos, acima de 94%:

GUARUJÁ PREVIDÊNCIA	% Eficiência (% de todos os documentos marcados como resolvidos pelo setor)							
	Setores	jun/23	jul/23	ago/23	set/23	out/23	nov/23	dez/23
0701 - GPREV1 - Divisão de Concessão de Benefícios		85,35%	87,97%	89,17%	91,84%	92,55%	93,49%	93,78%
0702 - GPREV2 - Divisão de Manutenção de Benefícios Previdenciários		85,25%	82,54%	73,91%	79,73%	78,95%	76,62%	79,52%
Setores	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24	jul/24	
0701 - GPREV1 - Divisão de Concessão de Benefícios	95,04%	95,18%	97,15%	97,57%	95,44%	94,60%	94,89%	
0702 - GPREV2 - Divisão de Manutenção de Benefícios Previdenciários	92,94%	93,10%	97,78%	97,85%	96,81%	93,81%	92,93%	

Fonte: Relatórios – Indicadores (atual) da ferramenta 1Doc

1.4.8 Acompanhamento da Execução do Contrato de Gestão 2024-2025

A Diretoria Executiva apresentou, no relatório de governança corporativa da competência de julho, o segundo mês de medição da implementação das 25 (vinte e cinco) iniciativas estratégicas do Contrato de Gestão, firmado com o Poder Executivo Municipal em 08 de junho de 2024.



Das 25 (vinte e cinco) iniciativas estratégicas, 23 (vinte e três) foram apresentadas como implementadas, restando 02 (duas) iniciativas não iniciadas e/ou em processo de implementação:

- **IE07 – Concluir o processo licitatório para a construção da nova sede da GuarujáPrev:** o processo está em andamento.
- **IE21 – Implantar o Programa 5S para obtenção da Qualidade Total e otimizar os procedimentos das avaliações especiais e periódicas de desempenho dos servidores:** não iniciado.

No mês em análise, julho de 2024, foi evidenciada e apontada no relatório de governança corporativa a iniciativa estratégica IE08 como finalizada:

- **IE08 – Conceder o empréstimo consignado aos segurados:** iniciada com o lançamento em 25 de julho de 2024 (conforme matéria publicada na página eletrônica da GuarujáPrev: “*GuarujáPrev disponibiliza modalidade de empréstimo consignado a segurados aposentados e pensionistas*”).

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS (OE)	NICIATIVAS ESTRATÉGICAS (IE)	% IE	jun/24	jul/24	TOTAL DE IE	IE CUMPRIDAS junho/24	IE CUMPRIDAS julho/24	EVOLUÇÃO (%)
OE01 - Aperfeiçoamento dos procedimentos e serviços realizados	IE01 A IE06	24%	24%	24%	6	6	6	100%
OE02 - Melhorias na infraestrutura	IE07 A IE09	12%	4%	8%	3	1	2	67%
OE03 - Melhoria na qualidade dos atendimentos realizados	IE10 A IE12	12%	12%	12%	3	3	3	100%
OE04 - Capacitação dos servidores e segurados	IE13 A IE17	20%	20%	20%	5	5	5	100%
OE05 - Desenvolvimento de práticas que auxiliem a realização dos trabalhos	IE18 A IE21	16%	12%	12%	4	3	3	75%
OE06 - Ações de fortalecimento da imagem institucional da Guarujá Previdência	IE22 A IE25	16%	16%	16%	4	4	4	100%
Total		100%	88%	92%	25	22	23	92%
					Nota:	9,0	Menção:	Ótimo

2. Ouvidoria

Realizada a reunião do Núcleo de Ouvidoria e informado que não houve registro de manifestação no mês de julho de 2024.

3. Organização, Sistemas e Métodos

O quadro abaixo evidencia a evolução da manualização dos processos, com o controle de versões e o andamento das revisões. No mês de julho, foi trabalhado o Manual de Licitações e Contratos da Fase Preparatória (Interna) considerando a Lei 14.133/2021, visando adequar principalmente as atribuições Comissão de Planejamento de Aquisições



GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

e Contratos e os modelos de análise utilizados, como o mapa de gerenciamento de riscos. A avaliação final desse manual foi realizada e publicada no módulo de Transparência, em Manuais de Procedimentos, na página eletrônica da GuarujáPrev. Por fim, considerando as áreas de atuação do RPPS (GuarujáPrev) conforme Anexo 7 – Grandes Áreas de Atuação do RPPS do Manual do Pró-Gestão (versão 3.5) foi reformulado na página eletrônica da GuarujáPrev o módulo “Manual de Procedimentos” (<https://www.guarujaprevidencia.sp.gov.br/manuais-de-procedimentos/>).

Qtde	Procedimentos	Dono do processo	Data de conclusão	Data da publicação	Data de revisão	versão	Posição
1	Manual de Atendimento	Ger. Administração	27/07/23	28/07/23	17/05/2023	3.0	Revisado e publicado
2	Manual de Tecnologia da Informação - TI	Ger. Administração	17/04/23	04/07/23	N/A	1.0	Publicado
3	Manual de Controle Interno	Analista de Controle Interno	23/03/22	28/04/23	19/04/2023	2.0	Publicado
4	Manual de Compensação Previdenciária	Ger. Previdência	28/04/23	03/05/22	N/A	1.0	Publicado
5	Manual da Folha de Pagamento	Ger. Administração	15/08/24	20/08/24	N/A	2.0	Publicado
6	Manual da Política de Investimentos	Ger. POCF	11/04/22	03/05/22	N/A	1.0	Publicado
7	Manual de Concessão de Aposentadoria Compulsória na Guarujá Previdência	Ger. Previdência	28/04/22	03/05/22	N/A	1.0	Publicado
8	Manual de Concessão de Aposentadoria Voluntária da Pessoa com Deficiência	Ger. Previdência	28/04/22	03/05/22	N/A	1.0	Publicado
9	Manual de Concessão de Aposentadoria Voluntária Especial do Servidor Exposto a Agentes Nocivos	Ger. Previdência	28/04/22	03/05/22	N/A	1.0	Publicado
10	Manual de Concessão de Aposentadoria Voluntária Especial do Professor	Ger. Previdência	28/04/22	03/05/22	N/A	1.0	Publicado
11	Manual de Concessão de Aposentadoria por Invalidez Permanente	Ger. Previdência	28/04/22	03/05/22	30/04/2024	2.0	Revisado e publicado
12	Manual de Arrecadação	Ger. POCF	08/03/22	28/04/22	N/A	1.0	Publicado
13	Manual de Autorização de Aplicação e Resgate (APR)	Ger. POCF	06/04/22	11/04/202	N/A	1.0	Publicado
14	Manual de Averbação de Tempo de Contribuição	Ger. Previdência	06/04/22	20/04/22	N/A	1.0	Publicado
15	Manual de Compras e Licitações	Ger. Administração	15/03/22	03/05/22	N/A	1.0	Publicado
16	Manual de Concessão de Aposentadoria por Idade e Aposentadoria por Idade e Tempo de Contribuição	Ger. Previdência	25/02/22	06/04/202	N/A	1.0	Publicado
17	Manual de Concessão de Pensão por Morte	Ger. Previdência	06/04/22	20/04/22	N/A	1.0	Publicado
18	Manual de Credenciamento	Ger. POCF	11/04/202	03/05/22	N/A	1.0	Publicado
19	Manual de Desaverbação de Tempo de Contribuição (CTC)	Ger. Previdência	06/04/22	20/04/22	N/A	1.0	Publicado
20	Manual de Gestão Atuarial	Presidência	29/12/23	09/01/23	N/A	1.0	Publicado
21	Manual de Ouvidoria	Núcleo de Ouvidoria	31/03/21	03/05/22	N/A	1.0	Publicado
22	Manual de Processo Jurídico	Procuradoria	12/01/22	14/01/22	17/04/2023	2.0	Publicado
23	Manual de Requisição e Recebimento de Materiais	Ger. Administração	24/02/22	12/04/22	N/A	1.0	Publicado
24	Manual de Revisão de Benefícios Previdenciários	Ger. Previdência	03/05/23	04/05/23	N/A	1.0	Publicado
25	Manual de Acompanhamento Contábil e Financeiro de Contratos	Ger. POCF	31/05/23	22/08/23	26/09/2023	2.0	Publicado
26	Fluxo de Decisão de Aplicação em Investimentos	Ger. POCF	01/12/23	06/12/23	N/A	N/A	Finalizado e Publicado no Ato Normativo n° 05/2023
27	Fluxo de Elaboração, Análise, Proposição e Deliberação da Política Anual de Investimentos	Ger. POCF	01/12/23	06/12/23	N/A	N/A	Finalizado e Publicado no Ato Normativo n° 05/2023
28	Fluxo de Decisão de Aplicação em FIP, FII e Mercado de Acesso	Ger. POCF	01/12/23	06/12/23	N/A	N/A	Finalizado e Publicado no Ato Normativo n° 05/2023
29	Manual de Licitações e Contratos_Fase Preparatória	Ger. Administração	19/01/24	09/08/24	N/A	1.0	Publicado

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/EF46-3A8F-7DEB-6AB4> e informe o código EF46-3A8F-7DEB-6AB4





GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

4. DO ACOMPANHAMENTO E RECOMENDAÇÕES

Descrição do Controle	Resp.	Prazo Previsto		Situação	Cenários e riscos identificados até o mês de julho de 2024	Descrição do Controle
	Setor	Inicial	Final			
Acompanhar as oportunidades de melhorias, as ações e os resultados com o objetivo de aprimorar o ciclo de qualidade e eficiência	Gerências, Unidade de Controle Interno e Núcleo de Controle Geral	Jan/24	Dez/24	Implementado e em Acompanhamento	Estabelecido, pela Comissão de Planejamento de Contratações, um fluxo contínuo de análise e elaboração do ETP – Estudo Técnico Preliminar e do Mapa de Gerenciamento de Riscos, alinhados, a fim de observar se as demandas/contratações (objeto a ser contratado, quantidade e características), estão condizentes com os prazos e, principalmente, se há integração de iniciativas entre setores da GuarujáPrev.	Mantido o acompanhamento dos contratos, por meio da atuação dos gestores e fiscais de contrato, considerando: 1. a regularidade das documentações e certidões, 2. a análise de desempenho dos serviços contratados e produtos entregues, 3. o mapeamento dos riscos e 4. Adequação ao plano de contratações, planejamento estratégico e plano de ações 2024.
Acompanhar os resultados dos indicadores de gestão e de controle	Núcleo de Controle Geral e Unidade de Controle Interno	Jan/24	Dez/24	Implementado e em Acompanhamento	Não há riscos identificados, uma vez que tem sido mantida a evolução positiva dos índices de desempenho. Evidência: 1) % eficiência dos setores de concessão e manutenção de benefícios; 2) cumprimento das entregas ao sistema Audesp; 3) regularidade nos critérios acompanhados pelo Cadprev e 4) avanço das iniciativas implementadas no contrato de gestão.	Acompanhados os resultados dos indicadores de gestão e de controle, com divulgação nos relatórios mensais de governança corporativa e da controladoria. Destaque para a evolução da implementação das iniciativas estratégicas do contrato de gestão 2024-2025.
Normatização: revisar os atos normativos, manuais, fluxos de trabalho, procedimentos e sistemas para o aperfeiçoamento dos processos Analisar as interfaces entre processos chaves e definir pontos de controle	Comissão CERACAN, Pró-Gestão RPPS e Unidade de Controle Interno Núcleo OSM, Gestores e Controle Interno	Mar/24	Dez/24	Em andamento	A fim de aprimorar a interação entre processos de trabalho, ampliar o conhecimento nos manuais de procedimentos, processos, sistemas, controles e gestão da qualidade, bem como destacar requisitos do programa pró-gestão RPPS, foi divulgada a realização em 28 de agosto de 2024 do treinamento de preparação de servidores e gestores do RPPS no nível IV do programa.	Finalizado e publicado o Manual de Licitações e Contratos da Fase Preparatória (Interna) na página eletrônica da GuarujáPrev em Manuais de Procedimentos na página eletrônica (site) da GuarujáPrev.

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

Atenciosamente,

(assinado digitalmente)

Guarujá, 27 de agosto de 2024

Luciana Marin Faneco

Analista Previdenciário Controlador Interno

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/EF46-3A8F-7DEB-6AB4> e informe o código EF46-3A8F-7DEB-6AB4





VERIFICAÇÃO DAS ASSINATURAS



Código para verificação: EF46-3A8F-7DEB-6AB4

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

- ✓ LUCIANA MARIN FANECO (CPF 218.XXX.XXX-48) em 27/08/2024 08:56:19 (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/EF46-3A8F-7DEB-6AB4>