



**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

## ABRIL/2024

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO  
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/FB54-129B-02FA-3C3F> e informe o código FB54-129B-02FA-3C3F



## SUMÁRIO

|     |                                   |    |
|-----|-----------------------------------|----|
| 1.  | CONTROLE GERAL                    | 03 |
| 1.1 | CONTROLE GERAL - AUDESP           | 03 |
| 1.2 | CONTROLE GERAL - SPREV /SRPPS     | 06 |
| 1.3 | CONTROLE GERAL - MPSP             | 10 |
| 1.4 | GOVERNANÇA CORPORATIVA            | 10 |
| 2.  | OUVIDORIA                         | 22 |
| 3.  | ORGANIZAÇÃO, SISTEMAS E MÉTODOS   | 23 |
| 4.  | DO ACOMPANHAMENTO E RECOMENDAÇÕES | 25 |



## 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 risco; 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: abril/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 abril 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 – abril/2024:

No fechamento das obrigações do Calendário AudeSP 2024, constata-se **100% das entregas efetivadas** (22 obrigações enviadas) e **100% de cumprimento do prazo** (22 obrigações entregues no prazo), conforme análise dos dados abaixo extraídos do Portal AudeSP – TCESP:



| Id | Tipo de Documento                                   | Período | Prazo de Entrega | Dt. de Entrega | Entregue no Prazo |
|----|---|---------|------------------|----------------|-------------------|
| 1  | BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL                    | fev/24  | 01/04/2024       | 18/03/2024     | Sim               |
| 2  | BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE                    | fev/24  | 01/04/2024       | 18/03/2024     | Sim               |
| 3  | Fixação da Remuneração de Agentes Políticos         | dez/23  | 01/04/2024       | 01/04/2024     | Sim               |
| 4  | Concessão de Reajuste de Agentes Políticos          | dez/23  | 01/04/2024       | 01/04/2024     | Sim               |
| 5  | Dados de Balanços Isolados                          | dez/23  | 01/04/2024       | 18/03/2024     | Sim               |
| 6  | iEG-Prev  | dez/23  | 01/04/2024       | 27/03/2024     | Sim               |
| 7  | Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal | mar/24  | 10/04/2024       | 03/04/2024     | Sim               |
| 8  | Fundos de Investimento                              | fev/24  | 10/04/2024       | 09/04/2024     | Sim               |
| 9  | Demonstrativo de Receitas Previdenciárias           | fev/24  | 10/04/2024       | 08/04/2024     | Sim               |
| 10 | Conciliações Bancárias Mensais                      | fev/24  | 11/04/2024       | 02/04/2024     | Sim               |
| 11 | BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL                    | mar/24  | 23/04/2024       | 17/04/2024     | Sim               |
| 12 | BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE                    | mar/24  | 23/04/2024       | 17/04/2024     | Sim               |

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

| Id | Tipo de Documento                   | Período  | Prazo de Entrega | Dt. de Entrega | Entregue no Prazo |
|----|-------------------------------------|--|------------------|----------------|-------------------|
| 1  | Atos Normativos                     | mar/24   | 05/04/2024       | 01/04/2024     | Sim               |
| 2  | Cargos                              | mar/24   | 10/04/2024       | 01/04/2024     | Sim               |
| 3  | Lotação Agente Público              | mar/24   | 15/04/2024       | 01/04/2024     | Sim               |
| 4  | Lotação Agente Público              | CPF: 44711848819 - Código do Cargo: 211 - Nome do Cargo: TÉCNICO PREVIDENCIÁRIO - Data da Lotação: 22/06/2016 - Data de Exercício: 22/06/2016 - Situação: Fim de cessão - Data do Histórico: 01/04/2024    | 15/05/2024       | 03/04/2024     | Sim               |
| 5  | Lotação Agente Público              | CPF: 40850300860 - Código do Cargo: 227 - Nome do Cargo: TECNICO PREVIDENCIARIO DE SUPORTE - Data da Lotação: 25/03/2024 - Data de Exercício: 25/03/2024 - Situação: Ativo - Data do Histórico: 25/03/2024 | 15/04/2024       | 03/04/2024     | Sim               |
| 6  | Lotação Agente Público              | CPF: 09641550608 - Código do Cargo: 222 - Nome do Cargo: ANALISTA PREVIDENCIÁRIO ATUÁRIO - Data da Lotação: 18/03/2024 - Data de Exercício: 18/03/2024 - Situação: Ativo - Data do Histórico: 18/03/2024   | 15/04/2024       | 03/04/2024     | Sim               |
| 7  | Lotação Agente Público              | CPF: 44711848819 - Código do Cargo: 211 - Nome do Cargo: TÉCNICO PREVIDENCIÁRIO - Data da Lotação: 22/06/2016 - Data de Exercício: 22/06/2016 - Situação: Fim de cessão - Data do Histórico: 01/04/2024    | 15/05/2024       | 03/04/2024     | Sim               |
| 8  | Resumo Mensal da Folha de Pagamento | mar/24   | 15/04/2024       | 01/04/2024     | Sim               |
| 9  | Folha Ordinária                     | mar/24   | 15/04/2024       | 01/04/2024     | Sim               |
| 10 | Pagamento de Folha Ordinária        | mar/24   | 23/04/2024       | 01/04/2024     | Sim               |

Fonte: Portal de Sistemas – Audeps (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 monitoramento das entregas das obrigações ao Sistema Audeps do TCESP foi alto, considerando o compromisso do envio das informações do IEG-PREV 2024 - Dados do Exercício 2023 – RPPS até o dia 01/04/2024.



- Das informações enviadas, foram analisados os seguintes riscos a serem considerados no ano de 2024, considerando os requisitos não atendidos (respondidos negativamente) pela GuarujáPrev no questionário do TCESP disponibilizado <https://wsm.tce.sp.gov.br/questionario-services/#/>:
  1. **Pergunta 119:** Todos os órgãos da Administração Direta e/ou Indireta do município cumpriram com os prazos para pagamento das contribuições patronais e/ou dos servidores, relativas ao exercício de 2023 (*Dados referentes às folhas de pagamento dos meses de janeiro/2023 a dezembro/2023 e 13º salário/2023*)? **Resposta: Não**
  2. **Pergunta 119.1.** Quais são os órgãos da Administração Direta e/ou Indireta do município que não efetuaram o pagamento das contribuições patronais e/ou dos servidores nos devidos prazos? **Resposta: Prefeitura Municipal**
  3. **Pergunta 119.2.** Em 31/12/2022 restava pendente algum recebimento referente aos encargos previdenciários daquele ano e/ou anteriores (contribuição patronal e/ou dos servidores), que não foi recebido e que ainda não tenha sido objeto de parcelamento? (*Dados referentes a qualquer pendência de meses anteriores, seja do exercício de 2022 e/ou de anos anteriores, que não foram recebidos e ainda não foram objeto de parcelamento. Considerar como patronal, também, os valores referentes à alíquota de contribuição suplementar, caso houver*). **Resposta: Sim**
  4. **Pergunta 124.** Existem acordos de parcelamentos firmados entre órgãos da Administração Direta e/ou Indireta do município com o RPPS? **Resposta: Sim**
  5. **Pergunta 124.1.** Qual(is) tipo(s) de valores foram parcelados? **Resposta: Contribuição patronal.**
- Os riscos acima já foram identificados, mapeados, ações foram tomadas (como os acordos de parcelamento firmados) e divulgadas no item 1.2.a) Acompanhamento das entregas CADPREV 2024 deste relatório e no relatório mensal de governança corporativa da Guarujá Previdência da competência de abril de 2024.

#### 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 abril de 2024:

- l) Contratação, por registro de preço, de empresa para prestação de serviços de agenciamento de viagens, traslados, transporte rodoviário e hospedagens corporativas.  
Justificativa: crescente demanda de emissões de passagens aéreas e hospedagem; a necessidade da manutenção das ações de Educação Previdenciária junto à Escola de Previdência e nos Conselhos devidamente



**GUARUJÁPREV**

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

instituídos na Autarquia a outros RPSS de entes da federação, e ainda seminários, treinamentos, conferências, visando ao aprimoramento profissional dos servidores

Demais dados da contratação: Modalidade: Pregão Eletrônico; Tipo de licitação: menor preço; Ano da licitação: 2024; Código Licitação: 2024000000007; N° Processo Administrativo: 2220.

#### 1.1.d) Consulta ao TCESP - AUDESP

Encaminhada a solicitação de consulta para análise da DSis-1 – Seção Técnica de Sistemas para Prestação de Contas da Diretoria de Sistemas – Dsis do TCESP – Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, com o objetivo de atender à obrigação do Calendário Audesp quanto a inclusão no módulo Repasses ao Terceiro Setor – Audesp Fase V da Declaração Negativa:

*“Envio da declaração negativa no Sistema Audesp Fase V – Repasses Públicos ao Terceiro Setor pelos órgãos enquadrados na periodicidade quadrimestral, relativo ao 1º quadr/24, conforme Comunicado Audesp nº 53/2023, quando cabível (documento novo)”*

O motivo da interação com o DSis-1 foi a identificação pelo controle da não habilitação para seleção dos campos obrigatórios "Tipo de Ajuste" e "Período de Referência". Houve entendimento inicial que a prestação deveria acontecer com periodicidade quadrimestral (Municípios: Prefeituras Municipais, **Autarquias** e Fundações Típicas). No entanto, o TCESP emitiu a seguinte orientação: “O órgão em questão, **GUARUJA PREVIDENCIA**, está cadastrado como Entidade de Previdência Municipal, e não como Autarquia, no mainframe/grande porte. Para esse tipo de órgão o envio é anual, portanto, somente será habilitado em janeiro/2025 o envio da declaração negativa de 2024”.

## 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

De acordo com a posição atualizada em 30 de abril de 2024 (até o fechamento desse relatório), foi verificado que no extrato externo dos regimes previdenciários do Município de Guarujá – SP (referente ao CRP vigente N° 986475-227533 emitido em 19/12/2023



**GUARUJÁPREV**

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

com vigência até 16/06/2024), os vinte de cinco (25) critérios avaliados pela Secretaria de Previdência encontram-se em situação **Regular**.

## ii. **Posição Detalhada – extrato previdenciário de 30/04/2024**

CRP vigente N° 986475-227533, emitido em 19/12/2023, com vigência até 16/06/2024.

| 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. <b>Regular</b>   |
| 2  | Cobertura exclusiva a servidores efetivos  | Poderes Executivo e Legislativo: edição de lei. <b>Regular</b>   |
| 3  | Encaminhamento da legislação   | Unidade Gestora do RPPS: envio de normas. <b>Regular</b>   |
| 4  | Observância dos limites de contribuição do ente  | Poderes Executivo e Legislativo: edição de lei. <b>Regular</b>   |
| 5  | Observância dos limites de contribuição dos segurados e beneficiários  | Poderes Executivo e Legislativo: edição de lei. <b>Regular</b>   |
| 6  | Plano de benefícios integrado apenas por aposentadorias e pensões por morte                                  | Poderes Executivo e Legislativo: edição de lei. <b>Regular</b>   |
| 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. <b>Regular</b>  |
| 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. <b>Regular</b>    |
| 9  | Atendimento à fiscalização   | Poder Executivo/Unidade Gestora do RPPS: vide Relatório de Fiscalização Impossibilitada. <b>Regular</b>                  |
| 10   | Atendimento à Secretaria de Regime Próprio e Complementar  | Poder Executivo/Unidade Gestora do RPPS: vide notificações. <b>Regular</b>   |
| 11   | Caráter contributivo - Repasse   | Poderes, órgãos e demais entidades: vide decisão em Processo Administrativo Previdenciário - PAP. <b>Regular</b>         |
| 12   | Existência e funcionamento de unidade gestora e regime próprio únicos  | Poderes, órgãos e demais entidades: vide decisão em Processo Administrativo Previdenciário - PAP. <b>Regular</b>         |
| 13   | Utilização dos recursos previdenciários  | Poderes, órgãos e demais entidades: vide decisão em Processo Administrativo Previdenciário - PAP. <b>Regular</b>         |
| Equilíbrio Financeiro e Atuarial           |  |  |
| Critério(s)                                | Responsáveis pela Regularização / Tipo de Previdência  | Situação   |
| 14   | 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. <b>Regular</b> |
| Informações Contábeis                      |  |  |
| Critério(s)                                | Responsáveis pela Regularização / Tipo de Previdência  | Situação   |
| 15   | Envio das informações e dados contábeis, orçamentários e fiscais   | Poder Executivo: envio da MSC mensal. <b>Regular</b>   |
| Informações Previdenciárias e Repasses     |  |  |
| Critério(s)                                | Responsáveis pela Regularização / Tipo de Previdência  | Situação   |
| 16   | Demonstrativo de Informações Previdenciárias e Repasses - DIPR - Consistência e Caráter Contributivo         | Poderes, órgãos e demais entidades: vide Relatório de Irregularidades CadPrev. <b>Regular</b>                            |
| 17   | Demonstrativo de Informações Previdenciárias e Repasses - DIPR - Encaminhamento                              | Unidade Gestora do RPPS: envio dos demonstrativos bimestrais. <b>Regular</b>   |
| Investimentos dos Recursos Previdenciários |  |  |
| Critério(s)                                | Responsáveis pela Regularização / Tipo de Previdência  | Situação   |
| 18   | Demonstrativo da Política de Investimentos - DPIN - Consistência   | Unidade Gestora do RPPS: vide notificações CadPrev. <b>Regular</b>   |
| 19   | Demonstrativo da Política de Investimentos - DPIN - Encaminhamento   | Unidade Gestora do RPPS: envio do demonstrativo do ano em curso. <b>Regular</b>  |
| 20   | Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos - DAIR -   | Unidade Gestora do RPPS: vide notificações CadPrev. <b>Regular</b>   |
| 21   | Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos - DAIR - Encaminhamento                            | Unidade Gestora do RPPS: envio dos demonstrativos mensais. <b>Regular</b>  |
| Previdência Complementar                   |  |  |
| Critério(s)                                | Responsáveis pela Regularização / Tipo de Previdência  | Situação   |
| 22   | Instituição do regime de previdência complementar - Aprovação da lei   | Poderes Executivo e Legislativo: edição de lei. <b>Regular</b>   |
| 23   | Instituição do regime de previdência complementar - Aprovação do convênio de                                 | Poder Executivo: adesão/criação de plano de benefícios autorizado pela <b>Regular</b>                                    |
| Compensação Previdenciária                 |  |  |
| Critério(s)                                | Responsáveis pela Regularização / Tipo de Previdência  | Situação   |
| 24   | Operacionalização da compensação previdenciária – Contrato com empresa de                                    | Unidade Gestora do RPPS: formalização da adesão com a SRPC/MPS. <b>Regular</b>   |
| 25   | Operacionalização da compensação previdenciária – Termo de Adesão  | Unidade Gestora do RPPS: formalização do contrato com a Dataprev. <b>Regular</b>   |

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

Evidenciado no sistema Cadprev da Secretaria de Previdência os termos de acordos de parcelamentos aceitos, sendo três acordos firmados no ano vigente 2024 (00027/2024;

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO  
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/FB54-129B-02FA-3C3F> e informe o código FB54-129B-02FA-3C3F





**GUARUJÁPREV**

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

00184/2024 e 00185/2024), considerando que as informações são repassadas bimestralmente ao sistema:

| 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           |

Como oportunidade de melhoria, foram 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

Os seguintes parcelamentos estão evidenciados no relatório mensal de governança corporativa da competência de março (último publicado): parcelamentos 700/2021 e 701/2021 – Contribuição Patronal, parcelamentos 395/2023 e 396/2023 – Contribuição Patronal e parcelamento 027/2024 – Déficit Atuarial 2023, com os respectivos valores pagos e valores de cada parcela. Por sua vez, os parcelamentos de nº 185/2024 e 186/2024, firmados em abril/24 (data de assinatura do termo em 03/04/2024), foram apresentados no relatório mensal de governança da competência de abril de 2024.

### 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 30/04/2024:







| CALENDÁRIO DE ENVIO DE INFORMAÇÕES AO MPS |                      |                                    |                         |                     |                   |
|---|----------------------|------------------------------------|-------------------------|---------------------|-------------------|
| 2024                                      |                      |                                    |                         |                     |                   |
| DATA LIMITE PARA ENVIO <sup>1</sup>       | DAIR <sup>2</sup>    | INFORMAÇÕES CONTÁBEIS <sup>3</sup> | DIPR <sup>4</sup>       | DRAA <sup>5</sup>   | DPIN <sup>6</sup> |
|   | 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        |                                    |                         |                     |                   |

Em cumprimento ao calendário de envio de informações acima, foi evidenciado em 19 de abril de 2024 o envio dentro do prazo (30/04/2024) do DAIR – Encerramento do mês com data de posição de março de 2024 (31/04/2024):

| 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 |
| Guarujá   | 44.959.021/0001-04 | 2024      | Março | DAIR - Encerramento do Mês | 31/03/2024      | 19/04/2024 10:02:32 |                               |

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 XLIV – abril/2024 (<https://www.gov.br/previdencia/pt-br/assuntos/rpps/acontece-na-srpps>):

- **Certificação Profissional – Pontos de Atenção:** Em 31 de julho de 2024, e depois a cada ano, o Cadprev verificará a certificação da maioria dos dirigentes, inclusive o dirigente máximo, da maioria dos membros titulares do Conselho Fiscal e do Conselho Deliberativo do RPPS. A secretaria alerta para o envio pelo Cadprev dos documentos e informações para comprovação dos requisitos constantes do art. 8º-B da Lei 9.717/98, pois é critério para o CRP.
- Conforme art. 9º da Lei nº 9.717/98, a emissão do Certificado de Regularidade Previdenciária (CRP) compete ao Ministério da Previdência Social, em relação aos RPPS e aos seus fundos previdenciários. Por sua vez, conforme art. 7º dessa lei, o ente sem o CRP fica sujeito às seguintes sanções: suspensão das transferências voluntárias de recursos pela União; impedimento para celebrar acordos, contratos, convênios ou ajustes, bem como receber empréstimos, financiamentos, avais e subvenções em geral de órgãos ou entidades da Administração direta e indireta da União; suspensão de empréstimos e financiamentos por instituições financeiras federais.
- A Portaria MPS nº 1.180, de 2024, alterou o modelo de CTC constante do Anexo IX da Portaria MTP nº 1.467, de 2022, incluindo, no campo





denominado "Destinação do Tempo de Contribuição", o CNPJ do ente destinatário, a ser inserido pelo órgão expedidor da certidão, com o objetivo de conferir maior segurança jurídica no âmbito da contagem recíproca de tempo de contribuição para efeito de aposentadoria.

- Investimentos dos RPPS: As aplicações de recursos dos RPPS no mercado financeiro e de capitais ultrapassaram a marca de R\$ 300 bilhões. Houve a atualização da Lista de Instituições Financeiras Bancárias que atendem aos requisitos previstos no inciso I do §2º e §8º do art. 21 da Resolução CMN nº 4.963/2021. Neste processo de atualização da lista exaustiva, a SRPC confirma com a autoridade monetária se a instituição já possui comitês de auditoria e de riscos, além de verificar com a CVM o critério de administração de carteiras, no caso de administradores e gestores de fundos de investimentos. Caso a instituição não conste nessa lista, é porque ainda a SRPC não obteve a confirmação necessária da autoridade monetária.

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

Não houve manifestações do MPSP no mês de abril 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?    |    | ABR | Evidência no mês de abril de 2024  |
|------|--|-------|----|-----|--|
| 1    | Acompanhar a Agenda de Obrigações do TCE-SP (Sistema AUDESP) emitindo alertas aos setores responsáveis pelas informações a serem encaminhadas. | x     |    |     | Do acompanhamento das obrigações junto ao órgão fiscalizador externo, estão evidenciadas abaixo as atividades realizadas ao longo do mês de fevereiro: <ul style="list-style-type: none"><li>Comunicado o fechamento das obrigações entregues ao Sistema Audesp em 01/04/2024 à Diretoria Executiva, pelo Memorando Memorando 1.002/2023. <b>Entregas Audesp:</b> 100% das obrigações foram entregues (22 obrigações), sendo 100% entregues dentro do prazo.</li></ul> |
|      |  | Meta  |    | %   |  |
|      |  | 100   |    | 100 |  |
|      |  | % ano |    |     |  |
| 97   |  |       |    |     |  |
| 2    | Acompanhar o Calendário CADPREV e comprovar as entregas de informações   | X     |    | 100 | <b>Crítérios Cadprev 2024:</b> os 25 (vinte e cinco) critérios avaliados pela secretaria de previdência e disponibilizados no extrato previdenciário encontram-se em situação <b>REGULAR</b> . Evidências: item 1.2.a) Acompanhamento das entregas CADPREV 2024 deste relatório.   |
| 3    | Avaliar os IEG-PREV  | X     | C+ |     | Finalizado o preenchimento do Questionário IEG-PREV 2024 - Dados do Exercício 2023 – RPPS, que teve prazo final até 01/04/2024. O envio foi realizado dentro do prazo em 27/03/2024.   |



|   |                  |   |   |  |   |
|---|------------------|---|---|--|---|
| 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 abril de 2024

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

| Item nº 4: Almoarifado, Bens Patrimoniais |   | Há regularidade? |     |          | Análises e evidências  | Oportunidade de Melhoria/Plano de Ação                 | Setor resp.                                    |
|---|---|------------------|-----|----------|--|--|--|
|   |   | Sim              | Não | Mês Ref. |  |  |  |
| 1   | Estão sendo emitidas requisições de saída de materiais eletronicamente?   | X                |     | Abr      | Sim, de acordo com o Relatório de Inventário analítico do almoarifado da competência de abril (até 30/04/2024), evidencia-se a conformidade e regularidade do controle de entradas e saídas de estoques, com batimento entre estoque inicial, entradas, saídas estoque atual. Verificações: Sulfite A4 Branco (Resma); Toner 305L; Café Torrado e Moído – 500 gramas. Além disso, as requisições de saída de materiais estão sendo realizadas e controladas eletronicamente pelo sistema 1Doc (Protocolo de requisição de material com assinatura eletrônica pelo solicitante do Recibo de Saída de Materiais. Evidências: Protocolos 098/2024 e 442/2024. | Há regularidade. Não identificadas ações de melhorias. | Ger. de Administração – Divisão de Almoarifado |
| 2   | Tem sido feita conferência no recebimento de materiais?   | X                |     | Abr      | Conferência realizada via nota fiscal com informações inseridas no sistema da Conam e via AF (Autorização de Fornecimento). Evidência: Proc. Administrativo 0607.01.405/2023.21  | Há regularidade. Não identificadas ações de melhorias. | Ger. de Administração – Divisão de Almoarifado |
| 3   | Há organização e segurança na estocagem dos materiais?  | X                |     | Abr      | Requisito atendido. Os materiais estão estocados no almoarifado, com segurança, em prateleiras e com facilidade de manuseio.   | Há regularidade. Não identificadas ações de melhorias. | Ger. de Administração – Divisão de Almoarifado |
| 4   | A Gestão Patrimonial Anual (inventário anual de bens móveis e imóveis) foi realizada? Há emissão e assinatura do Termo de Responsabilidade Patrimonial? | X                |     | Abr      | Realizado o fechamento anual do inventário. Atualizado e divulgado o extrato do Balanço Patrimonial do período de janeiro/2024 a abril/2024. Imobilizado (bens móveis: R\$ 769.758,59; bens imóveis: R\$ 2.271.597,63; depreciação, exaustão e amortização acumuladas: R\$ - 470.225,46. São emitidos Termos de Responsabilidade Patrimonial, por servidor.  | Há regularidade. Não identificadas ações de melhorias. | Ger. POCF – Divisão de Patrimônio              |

Assinado por: LUCIANA MARIN FANICO  
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/FB54-129B-02FA-3C3F> e informe o código FB54-129B-02FA-3C3F





**GUARUJÁPREV**

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

|   |   |   |  |     |  |  |   |
|---|---|---|--|-----|--|--|---|
| 5 | Há organização e segurança na estocagem dos materiais?  | X |  | Abr | Requisito atendido. Os estoques permanecem em um ambiente fechado, com porta e controle de entrada e saída realizado pela Gerência de Administração. São utilizadas prateleiras para melhor organização dos materiais.   | Há regularidade. Não identificadas ações de melhorias. | Ger. de Administração – Divisão de Almojarifado |
| 6 | Os bens estão patrimonializados com a placa do ativo fixo (identificação) e de acordo com o sistema patrimonial e contábil? Para cada bem de caráter permanente, há servidor designado para guarda e administração? | X |  | Abr | Requisito atendido. Mantido o controle físico e eletrônico dos bens patrimonializados. Referente ao controle físico: evidenciado placa com código de barra e identificação do número do bem patrimonializado; e logomarca da Guarujá Previdência. Referente ao controle eletrônico: evidenciada, no relatório de incorporações de bens do período de 01/02/2024 a 28/02/2024, a listagem de bens adquiridos (Ata da 2ª Reunião da Comissão de Patrimônio).<br><br>Realizado o registro de todos os bens patrimoniais sob custódia do servidor em seu respectivo prontuário, no sistema Conam, bem como mantido o controle e acompanhamento da relação de bens patrimonializados por meio da Ata da Comissão de Patrimônio para avaliação e reavaliação dos bens públicos. Foi evidenciada no mês de março a relação de bens incorporados ao patrimônio com objetivo de realizar a reavaliação. Ao total foram listados 455 móveis. | Há regularidade. Não identificadas ações de melhorias. | Ger. POCF – Divisão de Patrimônio               |
| 7 | Os bens de maior valor têm cobertura de seguro?   | X |  | Abr | O veículo oficial da Guarujá Previdência é o bem coberto por seguro, contratado com a empresa Porto Seguro Companhia de Seguros Gerais, no valor de R\$ 2.434,29, com a apólice emitida na data de 01/06/2023 e vigência por 12 meses. Todas as evidências e documentações relativas à contratação está inserida no Proc. Adm. nº 0607.00301/2023.26 de Renovação – Seguro Veículo Oficial.  | Há regularidade. Não identificadas ações de melhorias. | Ger. POCF – Divisão de Patrimônio               |
| 8 | Há fechamento mensal e anual do inventário do almoxarifado?   | X |  | Abr | Requisito atendido. O inventário analítico do almoxarifado de 30/04/2024 apresenta valor do estoque total igual ao valor do estoque final (entradas – saídas) do Balancete Sintético do Almoxarifado no valor de R\$23.465,42  | Há regularidade. Não identificadas ações de melhorias. | Ger. de Administração – Divisão de Almojarifado |

| Item nº 10: Prestação de Contas - Adiantamento | Há regularidade? |     |          | Análises e evidências | Oportunidade de Melhoria/Plano de Ação | Setor resp. |
|--|------------------|-----|----------|-----------------------|--|-------------|
|  | Sim              | Não | Mês Ref. |                       |  |             |

Assinado por: Luciana Marin F. ANEKO  
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/FB54-129B-02FA-3C3F> e informe o código FB54-129B-02FA-3C3F





**GUARUJÁPREV**

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

|   |  |   |  |     |  |   |                                   |
|---|--|---|--|-----|--|---|-----------------------------------|
| 1 | Os requisitos da prestação de contas da regulamentação vigente estão sendo aplicados e atendidos?            | X |  | Abr | Requisito atendido e realizada mensalmente pelo sistema interno de controle a verificação do cumprimento dos requisitos conforme ato normativo vigente (Ato Normativo 01/2024).  | Atentar para as alterações no Ato Normativo vigente, considerando somente a norma publicada, as orientações e divulgações realizadas pelo Controle Interno. | Diretoria Executiva               |
| 2 | Os modelos de prestação de contas (pareceres) utilizados estão em conformidade com a regulamentação vigente? | X |  | Abr | Requisito atendido e verificado mensalmente nos processos administrativos de prestações de contas. A lista de verificações aplicada pelo controle interno considera requisitos essenciais para uma prestação de contas recomenda pelo órgão fiscalizador externo (TCESP), como: conta específica aberta em nome do servidor,   | Há regularidade. Não identificadas ações de melhorias.  | Diretoria Executiva               |
| 3 | O controle interno confere o processo de prestação de contas e emite parecer?                                | X |  | Abr | Requisito atendido e ato contínuo, com execução mensal da conferência pelo sistema de controle (contabilidade e unidade de controle interno). Evidência da emissão de pareceres: item 1.4.5 Exame de Prestação de Contas (Despesas com diárias, viagens e adiantamentos) na sequência desse relatório.   | Há regularidade. Não identificadas ações de melhorias.  | Controle Interno                  |
| 4 | As informações das prestações de contas estão sendo divulgadas em sítio eletrônico para controle social?     | X |  | Abr | As informações estão sendo divulgadas mensalmente no Portal da Transparência no módulo de despesas com adiantamentos. As informações, essenciais para o efetivo controle social, estão sendo divulgadas: n° do empenho, n° do processo administrativo, categoria econômica da despesa, solicitante, data do pagamento, valor solicitado, valor utilizado, valor devolvido. | Divulgar o relatório de prestação de contas no campo "Anexos" do módulo de Adiantamentos inserido no Portal da Transparência da GuarujáPrev.                | Ger. POCF – Divisão de Patrimônio |
| 5 | Há servidor em alcance?  | X |  | Abr | Não há servidor em alcance. As prestações de contas foram realizadas dentro do prazo estabelecido no Art. 10, inciso I do Ato Normativo 01/2024: <i>I – De janeiro a novembro: até o dia 15 (quinze) do mês subsequente àquele em que o valor tenha sido empenhado, ou no próximo dia útil caso o dia 15 (quinze) seja feriado, ponto facultativo ou fim de semana.</i>    | Há regularidade. Não identificadas ações de melhorias.  | N/A                               |
| 6 | Na prestação de contas de adiantamentos, o nome da empresa coincide com o CNPJ e o ramo de atividade,        | X |  | Abr | Requisito atendido e realizada, em uma análise amostral, a consulta no Sintegra.   | Há regularidade. Não identificadas ações de melhorias   | Controle Interno                  |

Assinado por: pessoa: LUCIANA MARIN FANICO  
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/FB54-129B-02FA-3C3F> e informe o código FB54-129B-02FA-3C3F



**GUARUJÁPREV**

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

|   |  |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|--|
| informados ambos em<br>www.sintegra.gov.br? |  |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|--|

| Item nº 15: Governança Corporativa | Há regularidade?  |     |          | Análises e evidências | Oportunidade de Melhoria/Plano de Ação  | Setor resp.  |                     |
|------------------------------------|---|-----|----------|-----------------------|---|--|---------------------|
|                                    | Sim   | Não | Mês Ref. |                       |   |  |                     |
| 1                                  | O relatório de governança corporativa está sendo elaborado e publicado mensalmente e com consolidação anual?  | X   |          | Abr                   | Requisito atendido. Atendido o requisito 3.2.1 Relatório de Governança Corporativa do Manual do Programa Pró-Gestão RPPS, com publicação mensal (incluindo o relatório sintético) e consolidação anual. Evidências: Publicados na página eletrônica da GuarujáPrev, em Governança os Relatórios mensais (no fechamento desse relatório, até a competência de 03/2024) e relatório anual até o ano de 2023.  | Há regularidade. Não identificadas ações de melhorias  | Diretor Presidente  |
| 2                                  | O relatório contém todas as informações necessárias para atender ao nível IV do Programa Pró -Gestão? (dados dos segurados, receitas e despesas, evolução da situação atuarial, Gestão de investimentos, publicação das atividades dos órgãos colegiados, atividades institucionais e canais de atendimento). | X   |          | Abr                   | Requisito atendido e em conformidade com as exigências do Manual do Programa Pró-Gestão RPPS versão 3.5 – Nível IV e com os requisitos do Art. 33 da Lei Complementar 179/2015 XXIV - praticar os seguintes atos administrativos, em conjunto com o Gerente de Planejamento, Orçamento, Contabilidade e Finanças: b) elaboração de relatório mensal contendo a execução da política anual de investimentos, analisando seus resultados.   | Há regularidade. Não identificadas ações de melhorias  | Diretor Presidente  |
| 3                                  | O relatório de governança corporativa contém o andamento mensal dos planos de ações por estrutura (gerência, unidade etc.)?   | X   |          | Abr                   | Requisito atendido. No relatório da competência de abril, evidencia-se a divulgação dos planos de ações e o acompanhamento da implementação por nível gerencial. Evidência: A.5) Acompanhamento dos objetivos e metas previstos no Plano de Ações para 2024 da Presidência; B7 – Acompanhamento dos objetivos e metas previstos no Plano de Ações para 2024 da Gerência de Administração; C.9 - Acompanhamento dos objetivos e metas previstos no Plano de Ações para 2024 da Gerência de Previdência; D10 – Acompanhamento dos objetivos e metas previstos no Plano de Ações para 2024 da Gerência de Planejamento, Orçamento, Contabilidade e Finanças. | Há regularidade. Não identificadas ações de melhorias  | Diretor Presidente  |
| 4                                  | Está sendo divulgado os resultados da implementação das iniciativas estratégicas do Contrato de Gestão no relatório de governança?  | X   |          | Abr                   | A nova proposta do contrato de gestão para o ano de 2024 a 2025 foi elaborada e encaminhada ao Governo Municipal para renovação.  | Aguardar a publicação no Diário Oficial do Município para reinício da demonstração do acompanhamento | Comissão Pró-Gestão |

Assinado por: LUCIANA MARIN FANICO  
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/FB54-129B-02FA-3C3F> e informe o código FB54-129B-02FA-3C3F



**GUARUJÁPREV**

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

|   |   |   |  |     |   |   |                           |
|---|---|---|--|-----|---|---|---------------------------|
|   |   |   |  |     |   | da execução do contrato de gestão.  |                           |
| 5 | O relatório de governança é encaminhado tempestivamente ao Conselho Fiscal para análise mensal?   | X |  | Abr | No mês de maio, o relatório mensal de Governança Corporativa da competência de abril de 2024 foi entregue tempestivamente ao Conselho Fiscal no dia 20/05/2024 pelo Memorando 251/2024. A Reunião do Conselho Fiscal está agendada para 27/05/2024.   | Há regularidade. Não identificadas ações de melhorias   | Diretor Presidente        |
| 6 | O relatório de governança corporativa é aprovado mensalmente pelo Conselho Deliberativo (Conselho de Administração)?                            | X |  | Abr | Regularmente e mensalmente o relatório de governança corporativa tem sido aprovado pelo conselho de administração. Evidências: Na Ata da 5ª (Quinta) Reunião Ordinária de 2024, houve a descrição da "Análise e deliberação acerca do Relatório Mensal de Atividades do Conselho Fiscal e da Ata do Conselho Fiscal sobre o Relatório Mensal de Governança Corporativa, referente ao mês de março de 2024, em consonância com o art. 18, inciso I e art. 21, incisos I e II da Lei Complementar 179/2015: Aprovado pela unanimidade dos presentes". | Há regularidade. Não identificadas ações de melhorias   | Conselho de Administração |
| 7 | Há acompanhamento, gestão e ações de aprimoramento dos resultados de índices de gestão e indicadores externos? (ISP, IEG - Prev, Cadprev, etc). | X |  | Abr | Mensalmente, no relatório mensal de conformidade e regularidade da controladoria interna da GuarujáPrev são reportadas as medições de índices e indicadores de gestão e de controle. Evidências: acompanhamento do cumprimento do prazo de entrega das obrigações Audep, acompanhamento da regularidade dos critérios de regularidade previdenciária (Cadprev) e do indicador de eficiência operacional dos setores de concessão e manutenção de benefícios previdenciários.  | Manter o acompanhamento diário e mensal para prevenir desvios que possam acarretar perda de prazo e/ou ações intempestivas. | Controle Interno          |

| Item nº 19: Programas, Projetos e Obras | Há regularidade? |     |          | Análises e evidências  | Oportunidade de Melhoria/Plano de Ação                | Setor resp.  |
|---|------------------|-----|----------|--|---|--|
|   | Sim              | Não | Mês Ref. |  |   |  |
| 1                                       | X                |     | Abr      | Proc. Administrativo nº 0607.03.590/2023.26 de Acompanhamento Contábil – Contrato nº 11/2023 - FACCIO ARQUITETURA. Abertura de processo para acompanhamento contábil referente ao contrato nº 11/2023 firmado com a empresa Faccio Arquitetura para a elaboração de projetos executivos. | Há regularidade. Não identificadas ações de melhorias | Divisão de Compras e Licitações, Divisão de Finanças |
| 2                                       | X                |     | Abr      | Emitida ordem de pagamento nº 00050 (parc. 4 venc. 05/04) à FACCIO ARQUITETURA SS LTDA na quantia de   | Há regularidade. Não identificadas ações de melhorias | Divisão de Compras e Licitações,                     |

Assinado por: LUCIANA MARIN FANICO  
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/FB54-129B-02FA-3C3F> e informe o código FB54-129B-02FA-3C3F



**GUARUJÁPREV**

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

|   |  |   |  |     |  |   |                          |
|---|--|---|--|-----|--|---|--------------------------|
|   |  |   |  |     | R\$ 50.731,18 (Ação: 1083 - Construção de sede da GuarujáPrev, Natureza da Despesa: 4.4.90.51.80 - Estudos e projetos), referente a 4ª Medição (entregues para análise 7 pranchas de projeto elétrico, 16 pranchas do projeto hidráulico e 25 pranchas do projeto de arquitetura). Atestado o serviço prestado, em conformidade com a manifestação do fiscal de apoio, pelo gestor e fiscal do contrato da GuarujáPrev. Evidências: Contrato Administrativo Nº 11/2023 e Proc. Administrativo nº 0607.03.590/2023.26.  |   | Divisão de Finanças      |
| 3 | Há continuidade e evidências de execução de Programas voltados para o segurado? (Pré e Pós - Aposentadoria, Educação Financeira, Aposentadoria Feliz etc.) | X |  | Abr | Os programas estão sendo executados periodicamente, em cumprimento ao plano de ações e cronogramas definidos para o ano de 2024. Evidências: registradas as ações e programas realizados na Ata de reunião da Escola de Previdência da competência de abril (realizada em 23/04/2024). 1. Realizada a Palestra sobre "Noções de Benefícios Previdenciários e Educação Financeira" no dia 30/04/2024. 2. Realizado o programa "Aposentadoria Feliz", no dia 25/04/24. 3. Realizada a integração com novos servidores da GuarujáPrev nos dias 07 e 08 de maio de 2024. | Há regularidade. Não identificadas ações de melhorias | Escola de Previdência    |
| 4 | Há manutenção do programa de certificação institucional e profissional da Secretaria de Previdência?   | X |  | Abr | Sim, as reuniões da Comissão Permanente do Programa Pró-Gestão estão sendo cumpridas regularmente, com recorrência mensal, e as Atas das Reuniões são elaboradas mensalmente.  | Há regularidade. Não identificadas ações de melhorias | Comissão Pró-Gestão RPPS |
| 5 | Há evidências e divulgações de outros programas e projetos relevantes?   | X |  | Abr | Sim, as evidências estão nas publicações na página eletrônica da GuarujáPrev, nas redes sociais e nos relatórios de governança publicados.   | Há regularidade. Não identificadas ações de melhorias | Diretoria Executiva      |

### 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:

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO  
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/FB54-129B-02FA-3C3F> e informe o código FB54-129B-02FA-3C3F





| ID | Modalidade            | Nro Processo Licitatório | Nro Processo Adm. | Finalidade/Objeto/Serviço                       | Situação  |
|----|-----------------------|--------------------------|-------------------|---|-----------|
| 1  | Dispensa de Licitação | 00004/2024               | 115/2024          | Aquisição de Passagem Aérea                     | andamento |
| 2  | Dispensa de Licitação | 00005/2024               | 114/2024          | Serviços de Hospedagens                         | andamento |
| 3  | Dispensa de Licitação | 00011/2024               | 370/2024          | Contratação de Seguro de Vida                   | andamento |
| 4  | Dispensa de Licitação | 00012/2024               | 640/2024          | Serviços de Higienização, Limpeza e Desinfecção | encerrada |
| 5  | Dispensa de Licitação | 00013/2024               | 652/2024          | Despesas Com Seguros                            | encerrada |

| ID | Data       | Valor comprado | Valor estimado | Itens |
|----|------------|----------------|----------------|-------|
| 1  | 08/02/2024 | R\$ -          | R\$ 3.226,70   | 1     |
| 2  | 15/02/2024 | R\$ -          | R\$ 1.514,91   | 2     |
| 3  | 22/04/2024 | R\$ -          | R\$ 7.432,40   | 1     |
| 4  | 26/04/2024 | R\$ 700,00     | R\$ 920,00     | 2     |
| 5  | 30/04/2024 | R\$ 984,32     | R\$ 2.052,86   | 1     |

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

#### 1.4.4 Despesas

Pelo Memorando 249/2024, a Divisão de Contabilidade encaminhou os vinte e seis (26) processos de pagamentos referentes ao mês de abril 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 e pagas):

| Proc. Administrativo de Acompanhamento Contábil | Processos de Pagamentos 04_2024  | Nota Fiscal/Fatura   | Ateste do Fiscal e Gestor do Contrato  | Empenho, Liquidação e Pagamento  |
|---|--|--|--|--|
| 1 0600.00076/2022.32                            | Dataprev – Sistema Comprev (contrato 002830/2021)  | Num. Da Nota: 00057862, emitida em 04/04/2024 - DATAPREV 03_2024, venc. 30/04    | Atestes regulares: Protocolo 1- 351/2024 (fiscal) e Protocolo 2- 351/2024 (gestor)     | Processo executado regularmente. Realizados com baixa no SIAM. Empenho 00059 de 04/01/2024; ordem de pagamento – Orçamentária No. 00144; 2ª Via - Comprovante de Pagamento de Boleto com data da operação em 26/04/2024                          |
| 2 0607.00113/2024.27                            | Empresa Brasileira de Correios e Telégrafos (Correios) - TA 03/2024 9 3º (Terceiro) Termo Aditivo ao Contrato nº 9912523479) | Nota Fiscal/Fatura CORREIOS 03_2024, venc. 19/04, para: Valor - R\$ 39,60        | Atestes regulares: Protocolo 1- 333/2024 (gestor) e Protocolo 2- 333/2024 (fiscal)     | Processo executado regularmente. Empenho nº 00072 de 16/01/2024. Data Liquidação em 18/04/2024 e Ordem de Pagamento No. 00140. Emitida a 2ª Via - Comprovante de Pagamento de Boleto – data da efetivação da operação de pagamento em 19/04/2024 |
| 3 0607.00253/2024.56                            | Florença Hotéis e Turismo Ltda – Despesas com hospedagem de 09 a 11/04/2024 (20º Congresso Estadual de Previdência           | Número da NFS-e: 54735, valor do serviço R\$ 1.920,00 e competência de 12/4/2024 | Atestes regulares: Proc. Adm. 13- 253/2024 (gestor) e Proc. Adm. 14- 253/2024 (fiscal) | Processo executado regularmente. Empenho nº 00101 de 14/03/2024 – Descrição: Serviços de hospedagens. Data da  |



**GUARUJÁPREV**

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

|  |                                  |  |  |   |
|--|----------------------------------|--|--|---|
|  | Apeprem _ São José do Rio Preto) |  |  | liquidação em 18/04/2024.<br>Ordem de Pagamento -<br>Orçamentária No. 00135 e No.<br>00136. Emitida a 2ª Via -<br>Comprovante de Pagamento de<br>Boleto – data da efetivação da<br>operação de pagamento em<br>19/04/2024 |
|--|----------------------------------|--|--|---|

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

Os processos de prestação de contas de adiantamento da competência (data do empenho) de abril foram recebidos pela unidade de controle interno, cujo prazo se encerrou no dia 15 de maio. Da análise, foi verificada regularidade nos processos administrativos, atendendo ao Ato Normativo 01/2024:

- A prestação de contas dos empenhos 115 e 116 (referentes ao processo administrativo nº 0302.00451/2024.32) em nome do servidor municipal Edler Antonio da Silva, ocupante do cargo de Diretor Presidente da GuarujáPrev, foi realizada em conformidade com os requisitos do ato normativo vigente.
- A prestação de contas dos empenhos 123 e 124 (referentes ao processo administrativo nº 0600.00590/2024.40) em nome da servidora municipal Maria Jose Lima Rodrigues, ocupante do cargo de Gerente de Administração, foi realizada em conformidade com os requisitos do ato normativo vigente.
- A prestação de contas dos empenhos 125 e 126 (referentes ao processo administrativo nº 0700.00592/2024.53) 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.
- A prestação de contas dos empenhos 127 e 128 (referentes ao processo administrativo nº 0800.00665/2024.42) em nome da servidora municipal Lucielma Ferreira Feitosa, ocupante do cargo de Gerente de Planejamento, Orçamento, Contabilidade e Finanças, foi realizada em conformidade com os requisitos do ato normativo vigente. Até o fechamento desse relatório, essa prestação de contas foi analisada pelo controle interno, cujo processo administrativo se encontra em tramitação para posterior baixa no sistema e atualização no Portal da Transparência.



**GUARUJÁPREV**

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

| Nro Empenho | Nro Processo | Data Empenho | Categoria Econômica   |
|-------------|--------------|--------------|---|
| 1           | 00115-01     | 02/04/2024   | 3.3.90.30.00-Material de Consumo                            |
| 2           | 00116-01     | 02/04/2024   | 3.3.90.39.00-Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica |
| 3           | 00123-01     | 16/04/2024   | 3.3.90.30.00-Material de Consumo                            |
| 4           | 00124-01     | 16/04/2024   | 3.3.90.39.00-Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica |
| 5           | 00125-01     | 17/04/2024   | 3.3.90.39.00-Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica |
| 6           | 00126-01     | 17/04/2024   | 3.3.90.30.00-Material de Consumo                            |
| 7           | 00127-01     | 23/04/2024   | 3.3.90.39.00-Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica |
| 8           | 00128-01     | 23/04/2024   | 3.3.90.30.00-Material de Consumo                            |

|                              | Solicitante               | Data de Pagamento | Valor Solicitado | Valor Utilizado | Valor devolvido |
|------------------------------|---------------------------|-------------------|------------------|-----------------|-----------------|
| 1                            | Edler Antonio da Silva    | 07/05/2024        | 670,00           | 412,00          | 258,00          |
| 2                            | Edler Antonio da Silva    | 07/05/2024        | 2.000,00         | 1.195,00        | 805,00          |
| 3                            | Maria Jose Lima Rodrigues | 29/04/2024        | 1.000,00         | 696,24          | 303,76          |
| 4                            | Maria Jose Lima Rodrigues | 29/04/2024        | 1.000,00         | 986,00          | 14,00           |
| 5                            | Alexandre Santos Brito    | 20/05/2024        | 1.500,00         | 556,02          | 943,98          |
| 6                            | Alexandre Santos Brito    | 20/05/2024        | 500,00           | 204,01          | 295,99          |
| 7                            | Lucielma Ferreira Feitosa | 23/04/2024        | 1.000,00         | 1.000,00        | -               |
| 8                            | Lucielma Ferreira Feitosa | 23/04/2024        | 500,00           | 500,00          | -               |
| <b>Total (Adiantamento):</b> |                           |                   | <b>4.670,00</b>  | <b>3.289,24</b> | <b>1.380,76</b> |

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

#### 1.4.6 Exame de Contratos

Em abril foi publicado um contrato firmado com a empresa Criando Valor Educação Executiva Ltda, com vigência de 15/04/2024 até 14/04/2025, para prestação de serviço de capacitação de servidores (inclusive o Contrato Administrativo N° 06/2024 está publicado), conforme evidenciado no Portal da Transparência e em destaque abaixo:

|   | 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        | Contratação de Certificação e Validação Digital    | 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 |

|   | Processo Licitatório                | Valor Contratado | Valor Empenhado | Valor Processado | Valor Pago   |
|---|-------------------------------------|------------------|-----------------|------------------|--------------|
| 1 | Dispensa de Licitação (S00001/2024) | R\$ 8.940,00     | R\$ 8.940,00    | R\$ 1.490,00     | R\$ 1.490,00 |
| 2 | Dispensa de Licitação (S00002/2024) | R\$ 3.598,80     | R\$ 3.298,89    | R\$ -            | R\$ -        |
| 3 | Dispensa de Licitação (S00006/2024) | R\$ 1.474,00     | R\$ 1.474,00    | R\$ -            | R\$ -        |
| 4 | Inexigibilidade (I00008/2024)       | R\$ 89.840,92    | R\$ 89.840,92   | R\$ 24.763,84    | R\$ 7.486,74 |
| 5 | Inexigibilidade (I00007/2024)       | R\$ 7.150,47     | R\$ 7.150,47    | R\$ 3.695,33     | R\$ 1.285,33 |
| 6 | Pregão Eletrônico (E00002/2024)     | R\$ 48.000,00    | R\$ 48.000,00   | R\$ -            | R\$ -        |

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/FB54-129B-02FA-3C3F> e informe o código FB54-129B-02FA-3C3F





### 1.4.7 Concessão de Benefícios

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 abril de 2024, foram publicadas na página eletrônica da GuarujáPrev 13 (treze) 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 abril de 2024 (até 30/04), extraídos da ferramenta de tramitação de processos 1DOC. Destaca-se o aumento progressivo mensal da eficiência e a manutenção do patamar, por dois meses seguidos, de resolutividade em níveis altos, acima de 97%:

| GUARUJÁ<br>PREVIDÊNCIA  | % Eficiência (% de todos os documentos marcados como resolvidos pelo setor) |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
|---|---|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
|   | Setores   | mai/23 | jun/23 | jul/23 | ago/23 | set/23 | out/23 | nov/23 | dez/23 | jan/24 | fev/24 | mar/24 | abr/24 |
| 0701 - GPREV1 - Divisão de Concessão de Benefícios                  |   | 79,81% | 85,35% | 87,97% | 89,17% | 91,84% | 92,55% | 93,49% | 93,78% | 95,04% | 95,18% | 97,15% | 97,57% |
| 0702 - GPREV2 - Divisão de Manutenção de Benefícios Previdenciários |   | 89,83% | 85,25% | 82,54% | 73,91% | 79,73% | 78,95% | 76,62% | 79,52% | 92,94% | 93,10% | 97,78% | 97,85% |

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

Foram avaliados, por meio de análise amostral, os processos de concessão de benefícios de aposentadorias, inseridos no Memorando 249/2024, considerando como premissa chave da análise as etapas avaliadas no processo de concessão com maiores riscos (segundo as variáveis de probabilidade de ocorrência e impactos), a verificação da conformidade como processo definido, a regularidade dos atos de concessão e a inserção de valores na folha de pagamento. Dos processos analisados, constata-se regularidade, diante das etapas e documentos anexados e evidenciados abaixo:

- Processo Administrativo nº 0602.00450/2024.27 de Aposentadoria voluntária por idade (conforme previsto no Artigo 151 da LC nº 179/2015). Evidenciados no processo o cálculo do valor do benefício, o parecer jurídico, a notificação à segurada que tomou ciência do deferimento do processo e optou pelo benefício de aposentadoria por idade e assinado o Termo de Ciência e Notificação do TCESP (Atos de Pessoal). A Portaria nº 153/2024 foi publicada no Diário Oficial do Município de 26/04/2024. E, por fim, o benefício foi inserido na folha de pagamento, em consulta ao módulo financeiro, em conformidade com o valor do cálculo da aposentadoria.
- Processo Administrativo nº 0602.00474/2024.18 de Aposentadoria voluntária por idade (conforme previsto no Artigo 151 da LC nº 179/2015). Evidenciados no processo o cálculo do valor do benefício, o parecer jurídico, a notificação à



segurada que tomou ciência do deferimento do processo e optou pelo benefício de aposentadoria por idade e assinado o Termo de Ciência e Notificação do TCESP (Atos de Pessoal). A Portaria nº 152/2024 foi publicada no Diário Oficial do Município de 25/04/2024. E, por fim, o benefício foi inserido na folha de pagamento, em consulta ao módulo financeiro, em conformidade com o valor do cálculo da aposentadoria.

- Processo Administrativo nº 0602.00339/2024.68 de Aposentadoria voluntária por idade (art. 151 da LC nº 179/2015). Evidenciados no processo o cálculo do valor do benefício, o parecer jurídico, a notificação à segurada que tomou ciência do deferimento do processo e optou pelo benefício de aposentadoria por idade e assinado o Termo de Ciência e Notificação do TCESP (Atos de Pessoal). A Portaria nº 158/2024 foi publicada no Diário Oficial do Município de 29/04/2024. E, por fim, o benefício foi inserido na folha de pagamento, em consulta ao módulo financeiro, em conformidade com o valor do cálculo da aposentadoria.
- Processo Administrativo nº 0602.03.197/2023.41 de Aposentadoria voluntária por idade (art. 151 da LC nº 179/2015). Evidenciados no processo o cálculo do valor do benefício, o parecer jurídico, a notificação à segurada que tomou ciência do deferimento do processo e optou pelo benefício de aposentadoria por idade e assinado o Termo de Ciência e Notificação do TCESP (Atos de Pessoal). A Portaria nº 157/2024 foi publicada no Diário Oficial do Município de 26/04/2024. E, por fim, o benefício foi inserido na folha de pagamento, em consulta ao módulo financeiro, em conformidade com o valor do cálculo da aposentadoria.

No quadro abaixo, é sintetizada uma análise do processo de tramitação de concessão de benefícios, considerando o prazo tramitado desde a data requerimento até o cálculo do valor do benefício devido. Na análise dos prazos tramitados, tendo como referência a contagem inserida no parecer da procuradoria jurídica da GuarujáPrev, evidenciam-se os motivos do enquadramento ou não dos processos dentro do período de 120 (cento e vinte) dias conforme Lei do Processo Administrativo Estadual (Lei 10.177/1998), art. 33.

| Proc. Administrativo  | Benefício   | Prazo (relatório da procuradoria jurídica)  | Benefício inserido em folha e no sistema   |
|-----------------------|---|---|--|
| 1 0602.00450/2024.27  | Aposentadoria voluntária por idade (Portaria nº 153/2024) | <b>14 dias</b> (dentro do prazo do período de 120 dias, considerando o prazo inicial a data do requerimento em 01/04/2024). | (Nota interna 30/04/2024 12:12) 450/2024   |
| 2 0602.00474/2024.18  | Aposentadoria voluntária por idade (Portaria nº 152/2024) | <b>15 dias</b> (dentro do prazo do período de 120 dias, considerando o prazo inicial a data do requerimento em 03/04/2024). | (Nota interna 02/05/2024 11:09) 474/2024   |
| 3 0602.00339/2024.68  | Aposentadoria voluntária por idade (Portaria nº 158/2024) | <b>36 dias</b> (dentro do prazo do período de 120 dias, considerando o prazo inicial a data do requerimento em 20/03/2024). | (Nota interna 30/04/2024 11:14) 339/2024   |
| 4 0602.03.197/2023.41 | Aposentadoria voluntária por idade (Portaria nº 157/2024) | <b>76 dias</b> (dentro do prazo do período de 120 dias, considerando o prazo inicial a data do requerimento em 01/11/2023). | (Nota interna 30/04/2024 11:30) 3.197/2023 |





|   |                    |   |  |  |
|---|--------------------|---|--|--|
| 5 | 0707.00368/2023.38 | Aposentadoria por invalidez proporcional (Portaria n° 145/2024)                   | <b>393 dias</b> (fora do período de 120 dias, considerando o prazo inicial a data do requerimento em 20/03/2023). Foi considerado o complemento salário-mínimo, uma vez que a aposentadoria foi inferior ao salário-mínimo. Evidência: Espelho de contracheque de 05/2024 - Folha [05] maio de 2023. | (Nota interna 02/05/2024 15:14) 368/2023 |
| 6 | 0602.00545/2023.42 | Aposentadoria voluntária por idade e tempo de contribuição (Portaria n° 144/2024) | <b>98 dias</b> (dentro do período de 120 dias, considerando o prazo inicial a data do requerimento em 09/05/2023).   | (Nota interna 02/05/2024 16:26) 545/2023 |
| 7 | 0707.00277/2024.68 | Aposentadoria por invalidez integral (Portaria n° 136/2024)                       | <b>16 dias</b> (dentro do período de 120 dias, considerando o prazo inicial a data do requerimento em 11/03/2024).   | (Nota interna 16/04/2024 14:53) 277/2024 |
| 8 | 0602.00482/2024.31 | Aposentadoria voluntária por idade (Portaria n° 154/2024)                         | <b>11 dias</b> (dentro do período de 120 dias, considerando o prazo inicial a data do requerimento em 04/04/2024).   | (Nota interna 30/04/2024 10:33) 482/2024 |

## 2. Ouvidoria

No mês de abril, foram registrados dois protocolos de Ouvidoria, conforme abaixo:

- Ouvidoria 003/2024 recebida em 01/04/2024, referente a dúvida previdenciária, solicitando informação de quantos professores peb 1 e peb 1 substituto estão no momento com pedido de aposentadoria em aberto, a qual foi respondida em 03/04/2024 após retorno da Divisão de concessão de benefícios.  
**Análise de risco:** Devido à recorrência desse tipo de solicitação pelo canal de ouvidoria da GuarujáPrev, pelo mesmo solicitante conforme identificado pelo protocolo, recomenda-se compreender a motivação pela requisição, avaliar as ações e orientar quanto a consulta no Diário Oficial do Município (pelo qual são publicadas todas as portarias de concessão de benefícios), com o objetivo de reduzir esse tipo de solicitação, considerando a importância da transparência e do controle social.
- Ouvidoria 004/2024 recebida em 16/04/2024 referente ao esclarecimento de dúvida quanto à emissão de informe de rendimentos de 23/24, a qual foi respondida no dia 17/04/2024 pelo representante da Ouvidoria da GuarujáPrev após o envio do informe pela Divisão de Gestão de Pessoal.  
**Análise de risco:** Prevendo o risco de novas solicitações de mesmo motivo, a requerente foi orientada que o Informe de Rendimento pode ser obtido diretamente pelo site da GuarujáPrev, por meio do acesso ao "Meu GuarujáPrev", pelo módulo de "Rendimentos", com inserção do ano de referência, no caso 2023.



**GUARUJÁPREV**

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

### 3. Organização, Sistemas e Métodos

O quadro visa mostrar a evolução da manualização dos processos, com o controle de versões e o andamento das revisões. No mês de abril, foram revisados e publicados dois manuais, sendo eles, Manual de Atendimento e Manual de Concessão de Aposentadoria por Invalidez Permanente:

- No Manual de Atendimento, foram mapeadas e inseridas as atividades relacionadas ao recebimento e a execução de apuração no momento que acontece a comunicação de óbito do segurado.
- No Manual de Concessão de Aposentadoria por Invalidez Permanente, foi revisado o descritivo das atividades para adequação ao fluxo atual e inclusão do ANEXO I - LAUDO MÉDICO PERICIAL (Para fins de reconhecimento de invalidez).

Por sua vez, o Manual de Integridade de Boas Práticas está em fase final de elaboração e tem como objetivo reforçar as práticas de compliance, éticas e integridade na GuarujáPrev.

E, por fim, a elaboração do Manual de Fiscalização de Contratos foi iniciada, e tem como objetivo desenvolver, uniformizar, orientar, reforçar e perpetuar as boas práticas de gestão e fiscalização dos contratos administrativos firmados pela GuarujáPrev, considerando os requisitos da Lei 14.133/2021 – Lei de Licitação e Contratos.



**GUARUJÁPREV**

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

| 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           | 12/04/22          | 03/05/22           | N/A             | 1.0    | 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          |                    | N/A             | 1.0    | Em validação                                       |
| 30   | Manual de Gestão de Pessoas  | Ger. Administração           |                   |                    | N/A             | 1.0    | Em elaboração                                      |
| 31   | Manual de Fiscalização de Contratos  | Controle Interno             | 21/05/24          |                    | N/A             | 1.0    | Em elaboração                                      |
| 32   | Manual de Integridade e Boas Práticas  | Comissão de Ética            | 22/05/24          |                    | N/A             | 1.0    | Em elaboração                                      |

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO  
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/FB54-129B-02FA-3C3F> e informe o código FB54-129B-02FA-3C3F







**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 abril 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 | Em acompanhamento | Evidenciada a revisão do contrato de prestação de serviço contínuo de limpeza, cujo Extrato de Rescisão Unilateral do Contrato nº 07/2022 com a empresa Enger foi publicado no D.O de 06/04/2024. Aberto o processo 617/2024 em 17/04 para nova contratação de prestação de serviços de limpeza, asseio e conservação predial. Avaliação do risco: médio.  | Manter 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.   |
| Acompanhar os resultados dos indicadores de gestão e de controle   | Núcleo de Controle Geral e Unidade de Controle Interno   | Jan/24         | Dez/24 | Em acompanhamento | Acompanhados os indicadores de gestão e de controle: <ul style="list-style-type: none"><li>100% das obrigações a despesa enviadas. Avaliação do risco: baixo.</li><li>100% dos 25 critérios avaliados pelo Cadprev (Secretaria de Previdência) em situação "REGULAR". Avaliação do risco: médio.</li><li>Foi mantida a evolução positiva do percentual de eficiência dos processos administrativos tramitados pela Divisão de Concessão e Manutenção de Benefícios Previdenciários. Avaliação do risco: baixo.</li></ul>   | Manter o acompanhamento dos indicadores de gestão e de controle, com apontamento dos desvios (se houver) e evidenciação da evolução mensal do percentual de eficiência por meio de relatórios de controle e de gestão.  |
| Normatização: revisar os atos normativos, manuais, fluxos de trabalho, procedimentos e sistemas para o aperfeiçoamento dos processos<br><br>Analisar as interfaces entre processos chaves e definir pontos de controle | Comissão CERACAN, Pró-Gestão RPPS e Unidade de Controle Interno<br><br>Núcleo OSM, Gestores e Controle Interno | Mar/24         | Dez/24 | Em andamento      | <ul style="list-style-type: none"><li>Revisados dois manuais de procedimentos com objetivo de adequação do fluxo de atividades realizadas e modelos de formulários vigentes. Avaliação do risco: baixo.</li><li>Acompanhado a aplicação do novo Ato Normativo nº 01/2024 com objetivo de corrigir desvios e avaliar a regularidade e conformidade na sua aplicação. Avaliação do risco: baixo.</li><li>Encaminhados os problemas identificados nos módulos do Sistema JG Baião. Apontada a entrega do módulo de integração sistêmica entre concessão de benefícios e folha de pagamento. Proc. Administrativo 0601.00033/2024.42. Avaliação do risco: médio.</li></ul> | Avaliar e atualizar regularmente os pontos de controles incluídos nos manuais de procedimentos. Manter a regularidade na prestação de contas de adiantamento considerando a adesão ao Ato Normativo 01/2024. Avaliar e continuar a aplicar, periodicamente, os check-list (listas de verificações) de controles com o objetivo de prevenir, evitar e/ou reduzir os riscos no controle de documentações e atos executados. |

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

Atenciosamente,

(assinado digitalmente)

Guarujá, 27 de maio 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/FB54-129B-02FA-3C3F> e informe o código FB54-129B-02FA-3C3F





## VERIFICAÇÃO DAS ASSINATURAS



Código para verificação: FB54-129B-02FA-3C3F

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



LUCIANA MARIN FANECO (CPF 218.XXX.XXX-48) em 27/05/2024 13:48:08 (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/FB54-129B-02FA-3C3F>