



**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

## OUTUBRO/2024

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO  
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/8CE4-584F-60DF-A6B5> e informe o código 8CE4-584F-60DF-A6B5



## 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	11
2.	OUVIDORIA	26
3.	ORGANIZAÇÃO, SISTEMAS E MÉTODOS	26
4.	DO ACOMPANHAMENTO E RECOMENDAÇÕES	27



## 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: outubro/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. 67 das INSTRUÇÕES Nº 1/2024 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo (TCESP), aos artigos 70 e 74 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 outubro 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 – outubro/2024:

No fechamento das obrigações do Calendário Audesp 2024 (COMUNICADO SDG Nº 67/2023), 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 Audesp – TCESP:



Id	Tipo de Documento	Período	Prazo de Entrega	Dt. de Entrega	Entregue no Prazo
1	Conciliações Bancárias Mensais	ago-24	02/10/2024	23/09/24	Sim
2	Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	set-24	10/10/2024	08/10/2024	Sim
3	Fundos de Investimento	ago-24	10/10/2024	10/10/2024	Sim
4	Demonstrativo de Receitas Previdenciárias	ago-24	10/10/2024	18/09/2024	Sim
5	Parcelamentos com RPPS	ago-24	10/10/2024	09/10/2024	Sim
6	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	set-24	21/10/2024	17/10/2024	Sim
7	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	set-24	21/10/2024	17/10/2024	Sim
8	Conciliações Bancárias Mensais	set-24	31/10/2024	22/10/2024	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	set-24	07/10/2024	03/10/2024	Sim
2	Cargos	set-24	10/10/2024	03/10/2024	Sim
3	Lotação Agente Público	set-24	15/10/2024	03/10/2024	Sim
4	Resumo Mensal da Folha de Pagamento	set-24	15/10/2024	09/10/2024	Sim
5	Folha Ordinária	set-24	15/10/2024	09/10/2024	Sim
6	Pagamento de Folha Ordinária	set-24	21/10/2024	09/10/2024	Sim

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

### 1.1.c) AUDESP – Requisições:

- Envio de informação e/ou documentação de ficha financeira em atendimento à Requisição de Documentos N° 31.2024-vm do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo com a finalidade de instruir os processos de aposentadorias e pensões ocorridas no exercício de 2023: 1. Enviar ficha financeira completa dos ,anos de 2021, 2022 e de 2023 de três servidores.
- Envio de complementação de informações (processo administrativo de aposentadoria) referente à Requisição de documentos N° 24/2024-vm - TCESP - atos de pessoal - pensões e aposentadorias do exercício de 2023 – Complementação. Envio de cópia digitalizada integral do processo de concessão de 2023 de aposentadoria e relação com os nomes de todos os instituidores de pensão de 2023, respectivos beneficiários, que inclua CPF, e último cargo caso falecido(a) na ativa.
- Requisição de documentos N° 28.2024-vm – Envio de cópia digitalizada integral do processo de concessão de 2023 de aposentadoria e relação com os nomes de todos os instituidores de pensão de 2023, respectivos beneficiários, que inclua CPF, e último cargo caso falecido(a) na ativa.



- Resposta mediante ofício nº 103/2024 – Pres. em 24 de outubro de 2024 ao processo TC-002581.989.23-3 - Resposta ao Despacho do Auditor no Processo – referente ao Balanço Geral - Contas do Exercício de 2023 (TC-002581.989.23-3, Balanço Geral de 2023).

## 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

O extrato externo do regime previdenciário do Município de Guarujá – SP apresenta 26 (vinte e seis) critérios avaliados pela Secretaria de Previdência. Dos 26 (vinte e seis) critérios, 02 (dois) requerem atenção, sendo que os demais permanecem em situação **Regular**:

- O critério de avaliação de requisitos para os dirigentes e titulares dos conselhos deliberativo e fiscal e do comitê de investimentos incluído e exigido a partir de 31/07/2024 está em situação “Em Análise”.
- O critério referente ao Demonstrativo de Informações Previdenciárias e Repasses - DIPR - Consistência e Caráter Contributivo está em situação “**IRREGULAR**”
  - **Descrição:** O Demonstrativo de Informações Previdenciárias e Repasses - DIPR é um documento destinado ao envio das bases de cálculo, dos valores arrecadados e de outras informações necessárias à verificação do caráter contributivo e da utilização dos recursos previdenciários dos Regimes Próprios de Previdência Social - RPPS. **A regularidade no critério "DIPR - Consistência e Caráter Contributivo" está condicionada à regularidade no critério "DIPR - Encaminhamento à SPPS", à consistência das informações prestadas e à comprovação do repasse integral dos valores das contribuições devidas à Unidade Gestora do RPPS.**
  - **Fundamentação Legal:** Lei 9.717/98, art. 1º, incisos II e III e art. 9º, parágrafo único; Portaria MTP nº 1.467/2022, art. 7º, caput, inciso II, art. 81, art. 247, caput, inciso I e art. 250, caput, incisos I e III
  - **Exigido desde:** 01/01/2014

#### ii. Posição Detalhada– extrato previdenciário de 13/11/2024

Nº 986475-233763, emitido em 16/06/2024, estará vigente até 13/12/2024. Diante da proximidade da data de vencimento, o risco da não renovação do CRP – Certificado de Regularidade Previdenciária é alto, considerando o aumento de novos acordos de parcelamentos em situação de “Aguardando análise” (4 acordos) e “Não aceito” (1 acordo).

Por sua vez, o critério “**Requisitos para os dirigentes, membros titulares dos conselhos deliberativo e fiscal e do comitê de investimentos do RPPS**” em situação “Em Análise” requer a inserção no CADPREV das certidões de antecedentes



criminais das justiças federal e estadual, certificação profissional e para dirigentes também deve ser comprovada a formação superior e experiência profissional. Esse processo de atualização foi iniciado em 19 de novembro, após webconferência no dia 18/11/2024 com representantes do CADPREV, com o envio do Memorando 545/2024 aos Dirigentes, membros dos Conselhos (Fiscal e de Administração) e membros do Comitê de Investimentos para a atualização de Dados no CADPREV e envio de Declaração de regularidade assinada. Esse processo está em acompanhamento, com prazo de atualização até a 1º semana de dezembro.

Análise da Legislação do Ente Federativo			
	Critério(s)	Responsáveis pela Regularização / Tipo de Providência	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
Análise da Legislação do Ente Federativo			
	Critério(s)	Responsáveis pela Regularização / Tipo de Providência	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 Providência	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 Providência	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





**GUARUJÁPREV**

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

Informações Contábeis		
Critério(s)	Responsáveis pela Regularização / Tipo de Providência	Situação
16	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 Providência	Situação
17	Demonstrativo de Informações Previdenciárias e Repasses - DIPR - Consistência e Caráter Contributivo	Poderes, órgãos e demais entidades: vide Relatório de Irregularidades CadPrev. <b>Irregular</b>
18	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 Providência	Situação
19	Demonstrativo da Política de Investimentos - DPIN - Consistência	Unidade Gestora do RPPS: vide notificações CadPrev. <b>Regular</b>
20	Demonstrativo da Política de Investimentos - DPIN - Encaminhamento	Unidade Gestora do RPPS: envio do demonstrativo do ano em curso. <b>Regular</b>
21	Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos - DAIR - Consistência	Unidade Gestora do RPPS: vide notificações CadPrev. <b>Regular</b>
22	Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos - DAIR - Encaminhamento	Unidade Gestora do RPPS: envio dos demonstrativos mensais. <b>Regular</b>
Providência Complementar		
Critério(s)	Responsáveis pela Regularização / Tipo de Providência	Situação
23	Instituição do regime de previdência complementar - Aprovação da lei	Poderes Executivo e Legislativo: edição de lei. <b>Regular</b>
24	Instituição do regime de previdência complementar - Aprovação do convênio de adesão	Poder Executivo: adesão/criação de plano de benefícios autorizado pela Previc. <b>Regular</b>
Compensação Previdenciária		
Critério(s)	Responsáveis pela Regularização / Tipo de Providência	Situação
25	Operacionalização da compensação previdenciária – Contrato com empresa de tecnologia	Unidade Gestora do RPPS: formalização da adesão com a SRPC/MPS. <b>Regular</b>
26	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 a continuidade dos acordos de parcelamentos, sendo no ano de 2024 três acordos firmados e aceitos (027/2024; 184/2024 e 185/2024), quatro (344/2024, 345/2024, 404/2024 e 405/2024) em situação de “Aguardando análise” e um em situação “Não aceito”:

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
00344/2024	Outros Critérios	Aguardando análise	Novo	Confessado
00345/2024	Outros Critérios	Aguardando análise	Novo	Confessado
00346/2024	Outros Critérios	Não aceito	Novo	Confessado
00404/2024	Contribuição Patronal	Aguardando análise	Novo	Confessado
00405/2024	Contribuição Patronal	Aguardando análise	Novo	Confessado

considerando que as informações são repassadas bimestralmente ao sistema

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO  
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/8CE4-584F-60DF-A6B5> e informe o código 8CE4-584F-60DF-A6B5





Para a gestão e o controle, estão publicados, no módulo de Transparência da GuarujáPrev em sua página eletrônica no endereço <https://www.guarujaprevidencia.sp.gov.br/termos-de-acordo-de-parcelamento/>, 07 (sete) Termos de Acordo de Parcelamento Confissão de Débitos Previdenciários aceitos (700/2021, 701/2021, 395/2023, 396/2023, 027/2024, 184/2024, 185/2024). Os 04 (quatro) novos acordos (nº 00344/2024, nº 00345/2024, 404/2024 e 405/2024) foram assinados em novembro e encontram-se, até o fechamento desse relatório, em situação “Aguardando análise”. Após aceitos, recomenda-se que esses novos acordos sejam publicados na página eletrônica da GuarujáPrev para acompanhamento e controle. E diante do acordo “Não aceito”, nº 346/2024, avaliar os motivos, os pontos de atenção e identificar ações corretivas necessárias.

### 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 31/10/2024 (DAIR - mensal):

CALENDÁRIO DE ENVIO DE INFORMAÇÕES AO MPS 2024					
DATA LIMITE PARA ENVIO <sup>1</sup>	DAIR <sup>2</sup>	INFORMAÇÕES <sup>3</sup> CONTÁBEIS	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				
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 o envio das obrigações mensal e bimestral (DAIR e DIPR) até a data de limite para envio no mês de outubro de 2024:





DAIR (mensal)			DIPR (Bimestral)		DRAA (Anual)		DPIN (Anual)	
Data de Posição	Data/Prazo Limite para envio	Data de Envio	Data limite para envio	Data do Envio	Data limite para envio	Data do Envio	Data limite para envio	Data do Envio
			6º bimestre de 2023 (Nov/Dez - 2023) - 31/01/2024	31/01/2024			Exercício 2024	19/12/2023
31/01/2024	29/02/2024	28/02/2024						
29/02/2024	31/03/2024	27/03/2024	1º bimestre de 2024 (Jan/Fev - 2024) - 31/03/2024	18/04/2024	31/03/2024 (Exercício 2024)	27/03/2024		
31/03/2024	30/04/2024	19/04/2024						
30/04/2024	31/05/2024	27/05/2024	2º bimestre de 2024 (Mar/Abr - 2024) - 31/05/2024	24/05/2024				
31/05/2024	30/06/2024	24/06/2024						
30/06/2024	31/07/2024	30/07/2024	3º bimestre de 2024 (Mai/Jun - 2024) - 31/07/2024	29/07/2024				
31/07/2024	31/08/2024	19/08/2024						
31/08/2024	30/09/2024	30/09/2024	4º bimestre de 2024 (Jul/Ago - 2024) - 30/09/2024	1º envio em 25/09/2024 e 2º envio em 04/10/2024				
30/09/2024	31/10/2024	30/10/2024						
			5º bimestre de 2024 (Set/Out - 2024) - 30/11/2024	07/11/2024				

Abaixo são evidenciadas as informações identificadas no cadprev:

- **DAIR (mensal):** cumprido o prazo do envio mensal do DAIR com data de posição em 30/09/2024 e data do envio efetuado em 30/10/2024:

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	Imprimir DAIR PDF	Imprimir APRs PDF
Guarujá	44.959.021/0001-04	2024	Setembro	DAIR - Encerramento do Mês	30/09/2024	30/10/2024 10:36:52		Não		

- **DIPR – Demonstrativo de Informações Previdenciárias e Repasses (bimestral):** setembro/outubro de 2024, com data de envio em 30/11/2024 encaminhados em 07 de novembro com assinatura digital em 08/11/2024:

Demonstrativos de Informações Previdenciárias e Repasse					
Exercício	Bimestre	Visualizar Relatório de Entrada de Dados	Visualizar Relatório de Irregularidades	Visualizar Declaração de Veracidade	Visualizar DIPR
2024	Setembro/Outubro				
2024	Julho/Agosto				
2024	Mai/Junho				
2024	Março/Abril				
2024	Janeiro/Fevereiro				



**GUARUJÁPREV**

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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



MINISTÉRIO DA PREVIDÊNCIA SOCIAL - MPS  
SECRETARIA DO REGIME PRÓPRIO E COMPLEMENTAR - SRPC  
DEPARTAMENTO DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA NO SERVIÇO PÚBLICO - DRPSP

DEMONSTRATIVO DE INFORMAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS E REPASSES - DIPR				
NOME DO ENTE	UF	CNPJ	BIMESTRE	DADOS DE ENVIO
Guarujá	SP	44.959.021/0001-04	SET/OUT - 2024	07/11/2024 15:12:32



MINISTÉRIO DA PREVIDÊNCIA SOCIAL - MPS  
SECRETARIA DO REGIME PRÓPRIO E COMPLEMENTAR - SRPC  
DEPARTAMENTO DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA NO SERVIÇO PÚBLICO - DRPSP

DEMONSTRATIVO DE INFORMAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS E REPASSES - DIPR									
NOME DO ENTE			UF	CNPJ		BIMESTRE		DADOS DE ENVIO	
Guarujá			SP	44.959.021/0001-04		SET/OUT - 2024		07/11/2024 15:12:32	
			PLANO PREVIDENCIÁRIO		PLANO FINANCEIRO		TOTAL DO RPPS		
5 - PARCELAMENTOS			SET	OUT	SET	OUT	SET	OUT	
No. Acordo	Data Acordo	Nº da Parcela							
00027/2024	31/01/2024	010		412.209,42			0,00		412.209,42
00184/2024	03/04/2024	006			140.164,19		140.164,19		0,00
00184/2024	03/04/2024	007				142.178,66	0,00		142.178,66
00185/2024	03/04/2024	006	149.269,09					149.269,09	0,00
00185/2024	03/04/2024	007		151.414,42			0,00		151.414,42

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

- **RESULTADO PRELIMINAR DO ISP 2024:** foram divulgados no Portal dos RPPS em 02/10/2024 no endereço eletrônico <https://www.gov.br/previdencia/pt-br/assuntos/rpps/destaques/dados-preliminares-do-indice-de-situacao-previdenciaria-2013-isp>: Guarujá compõe o grupo de grande porte, subgrupo menor maturidade, com CRP válido por 365 (25 critérios avaliados); envio DRAA 2024 (anual), DAIR 2023 (mensal); DIPR 2023 (bimestral); DIPIN 2024 (anual) e MSC 2023 (mensal), todos com envios atendidos. Programa Pró-Gestão RPPS no nível IV; Suficiência: com apontamento de não envio das informações das receitas e despesas previdenciárias – RREO 6º BIM/2023.
- Os Prefeitos eleitos dos Municípios e as respectivas equipes de transição têm à sua disposição o **Guia Orientativo sobre RPPS**, o qual informa como obter o acesso aos diversos sistemas, às ferramentas de apoio à gestão desses regimes, à legislação, notas técnicas, pareceres, guias orientativos, dados e estatísticas sobre a previdência do servidor e aos canais de comunicação disponíveis (<https://www.gov.br/previdencia/pt-br/assuntos/rpps/legislacao-dos-rpps/GuiaaosNovosPrefeitosGestoreseProfissionaisdeRPP.pdf>).

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

Não houve manifestações do MPSP no mês de outubro 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 – Audeps e IEG-Prev; Secretaria de Previdência – Cadprev e ISP-RPPS).

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

item	Item Audeps	R?		OUT	Evidência no mês de outubro 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 à Diretoria Executiva, em 01 de novembro, o fechamento das obrigações da competência de outubro e a relação de entregas para o mês de novembro, pelo Memorando 1.002/2023. <b>Entregas Audeps:</b> 100% das obrigações foram entregues (14 obrigações), sendo 100% entregues dentro do prazo.
		Meta		%	
		100		100	
		% ano			
		98			
2	Acompanhar o Calendário CADPREV e comprovar as entregas de informações	X		100	<b>Crterios Cadprev 2024:</b> dos 26 (vinte e seis) critérios avaliados pela secretaria de previdência e disponibilizados no extrato previdenciário, sendo 24 (vinte e cinco) em situação <b>REGULAR</b> , 01 (um) “Em Análise” e 01 (um) em situação <b>“IRREGULAR”</b> . Evidências: item 1.2.a) Acompanhamento das entregas CADPREV 2024 deste relatório. <b>Renovado o CRP em 16/06/2024 que permanece vigente até 13 de dezembro de 2024.</b> 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		Publicada a planilha com resultado preliminar individualizado e memória de cálculo do <b>ISP-RPPS 2024</b> pelo Ministério da Previdência na página eletrônica <a href="https://www.gov.br/previdencia/pt-br/assuntos/rpps/indice-de-situacao-previdenciaria/indice-de-situacao-previdenciaria-divulgacao-de-resultados">https://www.gov.br/previdencia/pt-br/assuntos/rpps/indice-de-situacao-previdenciaria/indice-de-situacao-previdenciaria-divulgacao-de-resultados</a> . Realizada a justificativa pelo envio intempestivo de informações: Na consulta, por ente federativo, foi identificado que a cidade de Guarujá-SP (classificada no grupo de grande porte e subgrupo de menor maturidade) não apresentou informações relativas ao item avaliado de <b>nº 7. SUFICIÊNCIA</b> , que avalia informações contábeis sobre: Total das Receitas Previdenciárias - RREO 6º BIM/2023; Alienação de bens, direitos e ativos - RREO 6º BIM/2023, Demais Receitas Correntes - RREO 6º BIM/2023; Outras Receitas Patrimoniais - RREO 6º BIM/2023, Receitas Previdenciárias após deduções - RREO 6º BIM/2023, Total das Despesas Previdenciárias - RREO 6º BIM/2023, DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS APÓS DEDUÇÕES - RREO 6º BIM/2023. <b>ISP-RPPS 2023:</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 (cadprev).



**GUARUJÁPREV**

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

### 1.4.2 Plano Anual de Trabalho – competência outubro de 2024

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

Item nº 2: Concessão e Manutenção dos Benefícios Previdenciários		Há regularidade?			Oportunidade Melhoria/Plano de Ação	Setor resp.
		Sim	Não	Análises e evidências		
1	Os benefícios concedidos são os mesmos previstos no regime geral da previdência social?	X		Constatada a publicidade das informações dos benefícios concedidos (em conformidade com o art. 135 da lei complementar nº 179/2015): 1. a relação de processos administrativos de aposentadorias da competência de outubro de 2024 compartilhados pelo memorando 529/2024 (20 portarias de aposentadorias); 2. as portarias publicadas na página eletrônica da GuarujáPrev no módulo portarias de aposentadorias e pensões; 3. As portarias publicadas no Diário Oficial do Município do Guarujá (26/10/2024 – Portaria nº 346/2024).	Não identificado	Gerência de Previdência
2	Há medição mensal da quantidade de aposentadorias e pensões concedidas? O extrato de portarias está sendo divulgados mensalmente?	X		Sim, evidenciada a quantidade de aposentadorias concedidas por meio da consolidação mensal publicada na página eletrônica da GuarujáPrev (no módulo Transparência, em portarias de aposentadorias). Foi mantido ótimos níveis o índice de eficiência dos benefícios de aposentadorias concedidos ao longo de 2024. Pela ferramenta 1DOC constata-se até 31 de outubro de 2024, 98% de eficiência do setor de concessão de benefícios previdenciários.	Não identificado	Gerência de Previdência
3	As aposentadorias e pensões concedidas foram relacionadas e encaminhadas até 31 de janeiro ao TCESP, por intermédio do preenchimento das planilhas eletrônicas específicas oferecidas pelo TCESP (atual SisCAAWeb)?	X		Conforme relatório AudeSP, foi encaminhada a relação das aposentadorias e pensões concedidas no ano de 2023 por meio do SisCAA. A obrigação foi cumprida dentro do prazo, em 31/01/2024. Ao longo do mês de outubro, o TCESP solicitou requisições (informações e /ou a documentação) à Guarujá Previdência com a finalidade de instruir os processos que tratarão das aposentadorias e pensões ocorridas no exercício de 2023 (evidências: Requisição de documentos Nº 31/2024 (evidência: ficha financeira de três servidores); requisição Nº 24/2024 (informação de valores definidos para cada benefícios de aposentadoria e pensão de um servidor).	Não identificado	Gerência de Previdência e Unidade de Controle Interno
4	Os Atos concessórios de aposentadorias e pensões	X		As solicitações de benefícios tramitaram de forma eletrônica mediante abertura de	Não identificado	Gerência de Previdência

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANICO  
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/8CE4-584F-60DF-A6B5> e informe o código 8CE4-584F-60DF-A6B5



**GUARUJÁPREV**

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

	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.)			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: Processos Administrativos n° 0602.01.263/2024.37 e n° 0602.00563/2024.39.		
5	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 outubro de 2024, o percentual de eficiência fechou em 98% e de manutenção de benefício em 95%. Esses percentuais equivalem a patamares ótimos, considerando o histórico das medições.	Não identificado	Gerência de Previdência
6	Há credenciamento vigente para realização das perícias médicas?	X		Realizadas as prorrogações para a continuidade de prestação de serviço de perícia médica, nos termos e condições estabelecidos nos Termos de Credenciamentos N°. 05/2022 T.A. N° 02, com vigência de 21 de junho de 2024 a 20 de junho de 2025 (Dra. Maria Luiza Caetano) N°. 02/2022 T.A. N° 02 com vigência 11 de janeiro de 2024 a 10 de janeiro de 2025 (Dr. Guilherme Zanutto Cardillo) Foi publicado no Diário Oficial do dia 18/10/2024 o Edital de Credenciamento N° 01/2024 referente ao Processo Administrativo n° 1.878/2024, para prestação de serviços médicos periciais, por pessoa física ou jurídica, a serem realizados em servidores públicos e dependentes vinculados à GuarujáPrev para fins de Aposentadoria por Invalidez, Aposentadoria Especial, Aposentadoria do Servidor com Deficiência, Pensão por Morte, Isenção de Desconto de Imposto de Renda e atuação em processos administrativos e judiciais. Evidências: proc. Administrativos n° 0700.00314/2022.34 referente ao pagamento pelo serviço de perícia médica 09_2024 de Maria Luiza Caetano e n° 0607.03.553/2023.30 referente a perícia médica 09_2024 realizada por Guilherme Zanutto Cardillo.	Não identificado	Gerência de Previdência e Administração

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO  
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/8CE4-584F-60DF-A6B5> e informe o código 8CE4-584F-60DF-A6B5



**GUARUJÁPREV**

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

Item nº 6: Gestão de Contratos		Há regularidade?			Oportunidade de Melhoria/Plano de Ação	Setor resp.
		Sim	Não	Análises e evidências		
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.	Não identificado	Gerência de 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 dos requisitos de verificação do controle interno. Evidências: 1) Id contrato PNCP: 17391027000155-2-000013/2024 ( <a href="https://pncp.gov.br/app/contratos/17391027000155/2024/13">https://pncp.gov.br/app/contratos/17391027000155/2024/13</a> ), Data de divulgação no PNCP: 16/10/2024 - Nome/Razão social: PREMIUM GRAFICA E EDITORA LTDA – Valor contratado R\$ 3.300,00. 2) Id contrato PNCP: 17391027000155-2-000012/2024 ( <a href="https://pncp.gov.br/app/contratos/17391027000155/2024/12">https://pncp.gov.br/app/contratos/17391027000155/2024/12</a> ), Data de assinatura: 16/09/2024, Nome/Razão social: CONSULTRE CONSULTORIA E TREINAMENTO LTDA, Valor Contratado R\$ 19.160,00	Não identificado	Gerência de Administração
3	O aviso de vencimento dos contratos está sendo emitidos com antecedência?	X		Requisito atendido. O aviso de vencimento está sendo observado pela Divisão de compras e licitações, conforme evidencia-se nos processos administrativos de renovação contratual. Evidências: 1) Proc. Administrativo 0607.01.380/2024.26 (Prorrogação Contrato 06/2022 TA02 _ Telefonica Brasil S/A.; 2) Proc. Administrativo 0607.01.539/2024.43 (Prorrogação Contrato nº 09/2023_Link Dedicado 2024/2025).	Não identificado	Gerência de Administração
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, evidencia-se a nomeação do Gestor e do Fiscal de Contrato, incluindo-os no Termo de Ciência e Notificação do Tribunal de Contas do	Não identificado	Gerência de Administração

Assinado por: LUCIANA MARIN FANICO  
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/8CE4-584F-60DF-A6B5> e informe o código 8CE4-584F-60DF-A6B5





**GUARUJÁPREV**

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

				Estado de São Paulo – TCESP. Evidências: Proc. Administrativo 0607.01.324/2024.41 – (Felipe Ferreira Goto 3625441886 - Fornecimento de Água Mineral em garrações de 20 litros) e Proc. Administrativo 0607.00370/2024.61 (Mbm Seguradora As - Seguro de Vida em Grupo).		
5	Os contratos estão sendo disponibilizados na íntegra no Portal da Transparência?	X		Mantida a disponibilização de informações em um nível detalhado no portal da transparência com ampliação das informações dos contratos e anexação dos termos contratuais.	Não identificado	Gerência de 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	Gerência de Administração
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: n° 0607.01.380/2024.26 (Prorrogação do Contrato 06/2022 TA02 _ Telefônica Brasil S/A) e Proc. Administrativo 0607.00474/2023.67 (Contrato 03/2023 - Pró Gestão fase IV - Acompanhamento contábil).	Não identificado	Gerência de Administração
8	Os processos de contratação/prorrogação estão sendo encaminhados ao Sistema Audesp?	X		Requisito atendido. A equipe da Divisão de Licitações e Contratos insere nos processos administrativos as telas das publicações no sistema Audesp das contratações e prorrogações firmadas, facilitando a identificação e o controle do envio das informações ao órgão fiscalizador externo (TCESP – sistema Audesp). Evidência: Processo Administrativo n° 0607.01.380/2024.26 – Prorrogação do Contrato 06/2022 TA02 com a Telefônica Brasil S/A.	Não identificado	Gerência de 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 N°06/2022 (“Dispõe sobre regras, diretrizes e procedimentos de Gestão e Fiscalização da Execução de Contratos no âmbito da GuarujáPrev”) e do Ato Normativo N° 01/2023. Evidência: Proc. Administrativo 0607.01.959/2024.35 – Acompanhamento Técnico – Contrato N° 10/2022 T.A. N° 02 IPEP.	Não identificado	Gerência de Administração

Assinado por: LUCIANA MARIN FANIECCO  
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/8CE4-584F-60DF-A6B5> e informe o código 8CE4-584F-60DF-A6B5



**GUARUJÁPREV**

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

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 de controle.	Não identificado	Gerência de Administração
----	--	---	--	---	------------------	---------------------------

Item nº 10: Prestação de Contas - Adiantamento		Há regularidade?		Análises e evidências	Oportunidade de Melhoria/Plano de Ação	Setor resp.
		Sim	Não			
1	Os requisitos da prestação de contas da regulamentação vigente estão sendo aplicados e atendidos?	X		As prestações de contas observam o Ato Normativo 01/2024 e os requisitos do ato estão sendo atendidos conforme evidenciado no quadro de verificações de controle interno.	Não identificado	Ger. POCF
2	Os modelos de prestação de contas (pareceres) utilizados estão em conformidade com a regulamentação vigente?	X		Requisito atendido. As etapas executadas e as documentações anexadas aos processos administrativos estão em conformidade com o Ato Normativo nº 01/2024.	Não identificado	Ger. POCF e Unidade de Controle Interno
3	O controle interno confere o processo de prestação de contas e emite parecer?	X		Requisito atendido. A unidade de controle interno realiza a conferência, solicita ajuste (quando necessário) e fornece parecer conclusivo.	Não identificado	Unidade de Controle Interno
4	As informações das prestações de contas estão sendo divulgadas em sítio eletrônico para controle social?	X		Requisito atendido. As informações são divulgadas tempestivamente no Portal da Transparência, no módulo de prestação de contas.	Não identificado	Ger. POCF
5	Há servidor em alcance?		X	Não há servidor em alcance.	Não identificado	Ger. POCF
6	Na prestação de contas de adiantamentos, o nome da empresa coincide com o CNPJ e o ramo de atividade, informados ambos em www.sintegra.gov.br?	X		Requisito atendido. As informações e documentações anexadas aos processos administrativos de prestação de contas de adiantamento contemplam as informações nas notas fiscais e faturas, com identificação da razão social, CNPJ, ramo de atividade. Evidências: Proc. Administrativo 0700.02.241/2024.49 – emitido em 18/11/2024 o Comprovante de Inscrição e de Situação Cadastral no Sintegra - A G DE PINHO & CIA LTDA - POSTO AVENIDA.	Não identificado	Ger. POCF

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

Assinado por: LUCIANA MARINJEANECO  
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/8CE4-584F-60DF-A6B5> e informe o código 8CE4-584F-60DF-A6B5



**GUARUJÁPREV**

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

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 e Núcleo de Controle Geral
4	Os indicadores de gestão e de controle estão sendo monitorados e avaliados?	X		<p>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).</p> <p>Um outro indicador de controle verificado no mês de outubro foi o de controle patrimonial anual. Por meio do <b>Memorando 512/2024</b>, ficou evidenciada a realização do processo de verificação anual da lista de bens incorporados ao patrimônio da GuarujáPrev e os que estão sob guarda por cada servidor. Evidência: Emissão e assinatura do Termo de Responsabilidade Patrimonial do ano de 2024 pela Unidade de Controle Interno.</p> <p>Outros controles foram evidenciados: processamento de informações (Sistemas de conferência, aprovação e autorização), controle físico sobre ativos (verificação patrimonial anual), Sistema de autorização (há controles das operações através de aprovações, de acordo com as responsabilidades e riscos envolvidos); Sistema de registros (observa-se a classificação dos dados dentro de uma estrutura formal de contas, o registro e preparação das demonstrações contábeis) e segregação de funções (evidenciada independência entre as funções de execução operacional, custódia dos bens patrimoniais e sua contabilização); gestão de pessoal (organograma definido e divulgado, treinamentos, concessão de férias, formação profissional, certificações profissionais, controle de jornada de trabalho).</p>	Não identificado	Unidade de Controle Interno
5	Os desvios e oportunidades de melhorias identificados foram	X		Requisito atendido. Os desvios estão sendo mensalmente monitorados, identificados, apontados e trabalhados, considerando: 1. os	Não identificado	Unidade de Controle Interno e

Assinado por: pessoa: LUCIANA MARIN FANICO  
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/8CE4-584F-60DF-A6B5> e informe o código 8CE4-584F-60DF-A6B5



**GUARUJÁPREV**

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

	consolidados, divulgados, corrigidos e/ou trabalhados?			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		Núcleo de Controle Geral
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 e Núcleo de Controle Geral
8	Há observância quanto às orientações contidas no Manual de Controle Interno elaborado e divulgados pelo TCESP?	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 18: Ouvidoria		Há regularidade?		Análises e evidências	Oportunidade de Melhoria/Plano de Ação	Setor resp.
		Sim	Não			
1	Há disponibilização no site do RPPS de um canal de comunicação (no modelo "fale conosco"), recebimento, registro e tratamento de denúncias e manifestações do cidadão?	X		Requisito atendido. Os canais de ouvidoria e atendimento estão disponibilizados aos segurados, com fácil acesso e registro simples. A GuarujáPrev observa os requisitos de registro e tratamento de dados, bem como todo o arcabouço de procedimentos descritos no Manual Pró-Gestão RPPS versão 3.5 e na Lei 12.527/2011 – Lei de Acesso a Informações (LAI). Evidências: Art. 3º, incisos II - divulgação de informações de interesse público, independentemente de solicitações (Portal da Transparência da GuarujáPrev); inciso III - utilização de meios de	Não identificado	Ouvidor e Núcleo de Ouvidoria

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANICO  
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/8CE4-584F-60DF-A6B5> e informe o código 8CE4-584F-60DF-A6B5



				comunicação viabilizados pela tecnologia da informação (eSIC e módulo de Ouvidoria); inciso V - desenvolvimento do controle social da administração pública (disponibilização e medição de acessos nas redes sociais – facebook, instagram, etc)		
2	Há classificação de denúncias e manifestações e divulgação em relatórios periódicos?	X		Requisito atendido. O canal de ouvidoria está cumprindo o seu papel, sendo que todas as solicitações entrantes no canal estão sendo recebidas, classificadas, acompanhadas e respondidas dentro do prazo e com efetividade, uma vez que não há registro de reincidência.	Não identificado	Ouvidor e Núcleo de Ouvidoria
3	Há uma estrutura permanente (no mínimo um servidor exercendo a função de Ouvidor) para atender e gerenciar as informações?	X		Requisito atendido. Há ouvidor nomeado por portaria cujo cargo executado pela Analista Previdenciária de Controle Interno e um núcleo de Ouvidoria que reporta mensalmente o relato de suas atividades à Diretoria Executiva.	Não identificado	Ouvidor e Núcleo de Ouvidoria
4	Há procedimentos de atuação devidamente definidos em ato específico?	X		Requisito atendido. O Manual de Ouvidoria elaborado e publicado na página eletrônica da GuarujáPrev descreve e detalha a atuação de Ouvidoria da GuarujáPrev, mapeando os canais de entrada, os procedimentos de encaminhamento às áreas atuantes e a resposta ao requerente.	Não identificado	Ouvidor e Núcleo de Ouvidoria

### 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”, realizou a análise de requisitos de controle, regularidade e transparência dos processos abaixo, publicados no Portal da Transparência:

- Proc. Administrativo nº 0607.01.878/2024.11 – Edital de chamamento público de Credenciamento Nº 01/2024 \_ Serviços Médicos Periciais. Verificado que o Edital foi divulgado no Portal Nacional de Contratações Públicas – PNCP <https://pncp.gov.br/app/editais/17391027000155/2024/45>, em 18/10/2024 e está disponível para o download. Pode ser encontrado pela identificação Id contratação PNCP: 17391027000155-1-000045/2024. A data fim de recebimento de propostas vai até 31/12/2024. Amparo legal: Lei 14.133/2021, Art. 79, I.
- Proc. Administrativo nº 0607.02.124/2024.40 - aquisição de insumos (materiais de escritório, descartáveis e periféricos de informática). Data de divulgação no PNCP realizada em 11/10/2024. Id contratação PNCP: 17391027000155-1-000043/2024. Amparo legal: Lei 14.133/2021, Art. 75, II. Valor total estimado da compra R\$ 8.184,13 e o valor total homologado da compra R\$ 3.340,00. Foram cadastrados no



PNCP o total de 23 (vinte e três) itens conforme evidenciados abaixo no portal da transparência.

ID	Modalidade	Nro Processo Licitatório	Nro Processo Adm (CPL)	Finalidade/Objeto/Serviço
1	Credenciamento	00001/2024	1878/2024	Serviço de Pericia Medica Previdenciaria
2	Dispensa de Licitação	00024/2024	2124/2024	Aquisicao de Materiais de Expediente/ Escritorio
3	Dispensa de Licitação	00025/2024	2332/2024	Aquisicao de Materiais para Manutencao de Equipamentos
4	Dispensa de Licitação	00026/2024	2238/2024	Licença de Uso de Software

  

ID	Situação	Data	Valor comprado	Valor estimado	Itens
1	andamento	18/10/2024	R\$ 0,00	R\$ 207.750,00	2
2	encerrada	10/10/2024	R\$ 3.340,00	R\$ 8.183,16	23
3	andamento	23/10/2024	R\$ 0,00	R\$ 270,00	1
4	encerrada	24/10/2024	R\$ 20.000,00	R\$ 35.092,00	1
<b>Total:</b>			<b>R\$ 23.340,00</b>	<b>R\$ 251.295,16</b>	<b>27</b>

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

#### 1.4.4 Despesas

Pelo Memorando 529/2024, a Divisão de Contabilidade encaminhou os processos de pagamentos dos serviços prestados e produtos adquiridos no mês de outubro de 2024. Os processos analisados abaixo sob a ótica da organização e padronização estão de acordo com as regras de transparência, controle e fiscalização e as evidências estão publicadas no Portal da Transparência no módulo “Despesas” (empenhadas, processadas, liquidadas e pagas), com disponibilização por meio eletrônico mínima dos dados referentes ao número do correspondente processo, ao bem fornecido ou ao serviço prestado, à pessoa física ou jurídica beneficiária do pagamento.

Proc. Administrativo de Acompanhamento Contábil	Processos de Pagamentos 10_2024	Nota Fiscal/Fatura	Ateste do Fiscal e Gestor do Contrato	Empenho, Liquidação e Pagamento
1 0607.00003/2024.50	acompanhamento contábil do Contrato 09/2023 - firmado com a empresa Telefônica SA para prestação de serviço de internet na modalidade Link Dedicado	Nota Fiscal/Fatura VIVO referente ao serviço de link dedicado 01 a 30/09/2024, venc. 15/10 no Valor Bruto de R\$ 1.200,00 (IRRF - R\$ 57,60 Valor Líquido - R\$ 1.142,40)	Atestada a prestação dos serviços declarados na nota fiscal no Protocolo 1- 864/2024 no dia 14/10/2024 e atestada a regularidade pelo gestor do contrato em 14/10 pelo Protocolo 2- 864/2024	Processo executado regularmente. Anexada a nota fiscal / fatura no valor bruto de R\$ 1.200,00 com a devida descrição dos serviços contratados. Inseridas as seguintes certidões com data válida: certidões trabalhista e tributária e o Certificado de Regularidade do FGTS - CRF. Realizada a liquidação após conferência e ateste do serviço e emitidas as notas de liquidação e pagamento. Foi apresentado o comprovante de pagamento efetivado em 15/10/2024 (dentro do prazo de vencimento da fatura).
2 0607.01.309/2024.40	acompanhamento contábil do Contrato 05/2023_TA 01/2024 - LDB	Nota Fiscal/Fatura LDB parcela 03_12, vencimento 29/10 Valor Bruto - R\$ 1.448,83 (IRRF - R\$	Atestado o serviço declarado na nota fiscal no Protocolo 1- 880/2024 no dia 17/10/2024 e a	Processo executado regularmente. Anexada a nota fiscal / fatura com a devida descrição dos serviços contratados. Inseridas as seguintes certidões. Realizada a liquidação após conferência e ateste do serviço e emitidas as

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO  
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/8CE4-584F-60DF-A6B5> e informe o código 8CE4-584F-60DF-A6B5





		Consultoria Financeira	69,54 Valor Líquido - R\$ 1.379,29)	regularidade pelo gestor em 17/10 pelo Protocolo 2- 880/2024	notas de liquidação e pagamento. Apresentada a nota de liquidação com classificação da Natureza da Despesa Serviços Técnicos Profissionais.
3	0607.01.379/2024.33	TRANSLADO no 3º Seminário Nacional de Investimentos e Gestão Previdenciária da ANEPREM Campo Grande - MS.	Nota Fiscal/Fatura nº 4506 no Valor Fatura de R\$ 3.135,00, com data de vencimento em 10/10/2024	Atestada a regularidade fiscal no Protocolo 23-1.379/2024 em 12/09/2024	Processo executado regularmente. Anexada a nota fiscal / fatura com a devida descrição dos serviços contratados. Inseridas as seguintes certidões. Realizada a liquidação após conferência e ateste do serviço e emitidas as notas de liquidação e pagamento. Apresentada a nota de liquidação com classificação da Natureza da Despesa Outras despesas com locomoção e realizados os pagamentos em 10/10 e 15/10.

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

Os processos de adiantamento da competência de outubro 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	Despesa
1	00241-01	002241/2024	16/10/2024	3.3.90.39.00-Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	Adiantamento
2	00242-01	002241/2024	16/10/2024	3.3.90.30.00-Material de Consumo	Adiantamento

	Solicitante	Data de Pagamento	Valor Solicitado	Valor Utilizado	Valor devolvido
1	Alexandre Santos Brito	06/11/2024	500,00	-	500,00
2	Alexandre Santos Brito	06/11/2024	500,00	227,42	272,58
<b>Total (Adiantamento):</b>			<b>1.000,00</b>	<b>227,42</b>	<b>772,58</b>

A prestação de contas dos empenhos 241 e 242 (referentes ao processo administrativo nº 0700.02.241/2024.49) em nome do servidor municipal *Alexandre Santos de Brito (Gerente de Previdência)*, foi realizada em conformidade com os requisitos do ato normativo vigente. Evidenciado no processo o parecer regular do controle interno após conferência realizada em 05 de novembro de 2024.

#### 1.4.6 Exame de Contratos

No exame de contratos firmados no ano de 2024, é observada a aderência ao plano anual de contratações do ano de 2024 (publicado), considerando fatores como contratação de serviços, materiais e equipamentos dentro do prazo desejado e o valor estimado. No acompanhamento dos serviços contratados e produtos entregues, considera-se a análise





das etapas executadas e dos documentos anexados aos processos administrativos. Nas análises de outubro, foi identificada a regularidade nas entregas mensais e a efetiva execução dos serviços contratados por meio do ateste dos fiscais, da análise e pareceres dos gestores de contratos, da procuradoria jurídica e do sistema integrado de controle interno.

- Prorrogação do Contrato nº 06/2022 TA02 - 2º Termo Aditivo firmado com a empresa Telefonica Brasil S/A para a prestação de serviços de Telecomunicações nas modalidades STFC (Serviço Telefônico Fixo Comutado), local e nacional. Processo Administrativo nº 0607.01.380/2024.26.
- Prorrogação do Contrato N°. 10/2022 T.A. N° 02/2024 firmado com a empresa INSTITUTO DE PESQUISA ECONÔMICA E PREVIDÊNCIA – IPEP para a prestação de serviços técnicos atuariais que incluem a realização de avaliações atuariais ordinárias semestrais, individualizadas por segurado, e outras extraordinárias, se necessárias, destinadas ao Regime Próprio de Previdência Social do Município de Guarujá, a reavaliação do plano atuarial existente e a proposição de ajustes e melhorias contínuas na metodologia de equacionamento do déficit atuarial. Processo Administrativo nº 0607.01.716/2024.49. Vigerá de 20 de outubro de 2024 a 19 de outubro de 2025.

Nro	Fornecedor	Objeto Contrato	Data Inicial	Data final
1	Camptecnica Comercio de Relogios de Ponto L	Serviços Informática (Software/Hardware)	06/02/2024	05/02/2026
2	Sumicity Telecomunicacoes S.a	Serviço de Acesso a Internet - Conexão Banda Larga	02/02/2024	04/02/2025
3	Ar Rp Certificacao Digital Ltda	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 Ltda.	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	Felipe Ferreira Goto 3625441886	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\$ 5.960,00	R\$ 5.960,00
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\$ 89.840,91	R\$ 89.840,91
5	Inexigibilidade (I00007/2024)	R\$ 7.150,47	R\$ 7.069,32	R\$ 7.069,32	R\$ 7.069,32
6	Pregao Eletronico (E00002/2024)	R\$ 48.000,00	R\$ 48.000,00	R\$ 47.999,99	R\$ 47.999,99
7	Pregao Eletronico (E00003/2024)	R\$ 42.370,00	R\$ 31.449,77	R\$ 14.123,32	R\$ 14.123,32
8	Inexigibilidade (I00011/2024)	R\$ 28.920,00	R\$ 16.146,99	R\$ 11.086,00	R\$ 8.676,00
9	Dispensa de Licitacao (S00016/2024)	R\$ 17.172,61	R\$ 17.172,61	R\$ 17.172,61	R\$ 17.172,61
10	Dispensa de Licitacao (S00017/2024)	R\$ 14.041,68	R\$ 7.507,89	R\$ 3.556,53	R\$ 3.556,53
11	Dispensa de Licitacao (S00018/2024)	R\$ 1.556,40	R\$ 773,87	R\$ 77,82	R\$ 77,82
12	Inexigibilidade (I00018/2024)	R\$ 214.996,20	R\$ 77.040,30	R\$ 40.013,18	R\$ 22.096,83
<b>TOTAL GERAL</b>		<b>R\$ 478.061,08</b>	<b>R\$ 308.714,56</b>	<b>R\$ 237.577,18</b>	<b>R\$ 217.250,83</b>
				Valor Pago/Valor contratado	45,44%



No exame dos contratos, são avaliados também os firmados em 2023 vigentes no ano de 2024:

- Execução do Contrato 03/2023 firmado com o Instituto de Certificação Qualidade Brasil para certificação de supervisão no Programa Pró Gestão fase IV - Acompanhamento contábil. Processo Administrativo nº 0607.00474/2023.67.
- Prorrogação do Contrato 09/2023 - 1º Termo Aditivo (T.A. Nº 01) referente a contratação da Telefônica S/A para a prestação de serviços de Telecomunicações LINK DEDICADO para acesso à internet para o atendimento aos diversos Setores da Guarujá Previdência, pelo período de 12 (doze) meses. Processo Administrativo nº 0607.01.539/2024.43.

Nro	Fornecedor	Objeto Contrato	Data Inicial	Data final
1	Instituto de Certificacao Qualidade Brasil	certificação institucional pró-gestão	17/04/2023	31/07/2026
2	Conam Consultoria em Administracao Municipa	serviços de informatica	25/05/2023	09/05/2025
3	Ldb Consultoria Financeira Ltda	serviços de consultoria e assessoria	28/06/2023	27/06/2025
4	Paramita Tecnologia Consultoria Financeira Lt	licença de uso de software	12/09/2023	11/09/2025
5	Telefonica Brasil S.a	serviço de comunicacao e multimidia - conexao internet	04/10/2023	03/10/2025
6	Faccio Arquitetura Ss Ltda	serviços de engenharia	18/10/2023	11/10/2024
7	Goshme Solucoes para a Internet Ltda	licença de uso de software	14/12/2023	13/12/2024

ID	Processo Licitatório	Valor Contratado	Valor Empenhado	Valor Processado	Valor Pago
1	Dispensa de Licitação (S01201/2023)	R\$ 24.140,00	R\$ 24.140,00	R\$ 15.410,00	R\$ 15.410,00
2	Inexigibilidade (I00679/2023)	R\$ 145.793,19	R\$ 334.275,75	R\$ 239.674,96	R\$ 239.674,96
3	Dispensa de Licitação (S01204/2023)	R\$ 16.824,00	R\$ 25.806,74	R\$ 19.207,70	R\$ 19.207,70
4	Dispensa de Licitação (S02026/2023)	R\$ 8.160,00	R\$ 11.403,20	R\$ 8.432,52	R\$ 8.432,52
5	Dispensa de Licitação (S02483/2023)	R\$ 14.400,00	R\$ 18.116,64	R\$ 10.120,00	R\$ 10.120,00
6	Tomada de Precos (T00001/2023)	R\$ 405.302,72	R\$ 405.302,72	R\$ -	R\$ -
7	Inexigibilidade (I03113/2023)	R\$ 4.075,20	R\$ 8.822,40	R\$ 4.075,20	R\$ 4.075,20
<b>TOTAL GERAL</b>		<b>R\$ 618.695,11</b>	<b>R\$ 827.867,45</b>	<b>R\$ 296.920,38</b>	<b>R\$ 296.920,38</b>
				Valor Pago/Valor contratado	47,99%

#### 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 outubro de 2024, foram publicadas na página eletrônica da GuarujáPrev 20 (vinte) portarias de concessão de benefícios de aposentadorias.

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 outubro de 2024 (até 30/09), extraídos da ferramenta de tramitação de processos 1DOC.



No quadro abaixo, evidencia-se a evolução positiva do percentual de eficiência (% de todos os documentos marcados como resolvidos) no setor de divisão de concessão de benefícios previdenciários, com atingimento de nível mais alto no ano, **em 98%**:

Setores	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24	mai/24
0701 - GPREV1 - Divisão de Concessão de Benefícios	95,04%	95,18%	97,15%	97,57%	95,44%
0702 - GPREV2 - Divisão de Manutenção de Benefícios Previdenciários	92,94%	93,10%	97,78%	97,85%	96,81%

  

Setores	jun/24	jul/24	ago/24	set/24	out/24
0701 - GPREV1 - Divisão de Concessão de Benefícios	94,60%	94,89%	95,87%	98,00%	98,00%
0702 - GPREV2 - Divisão de Manutenção de Benefícios Previdenciários	93,81%	92,93%	95,00%	95,00%	95,00%

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

Foi analisada, por meio de análise amostral, a conformidade dos atos executados nos processos de concessão de aposentadorias da competência de outubro de 2024, compartilhados no Memorando 529/2024. Abaixo o descritivo dos itens analisados, considerando os pontos críticos como a publicação da portaria de concessão no Diário Oficial, a assinatura do Termo de Ciência e Notificação (Atos de Pessoal) do TCESP e cadastro do valor da remuneração (provento) no sistema de pagamento:

- Proc. Administrativo nº 0602.01.569/2024.21: concessão Artigo 150 da LC nº 179/2015 - aposentadoria voluntária por idade e tempo de contribuição. Migração de Processo Físico nº566/2021 para o Sistema Informatizado. Atualizado em 2024 o extrato previdenciário, realizado o cálculo do provento de aposentadoria e assinado o Termo de Ciência e Notificação (Atos de Pessoal). Verificado que o valor apresentado no processo está de acordo com o inserido no módulo financeiro do sistema de pagamento-folha (cadastro) da GuarujáPrev. Portaria nº 336/2024 publicada.
- Proc. Administrativo nº 0602.01.486/2024.37: concessão Artigo 150 da LC nº 179/2015 - aposentadoria voluntária por idade e tempo de contribuição. Apresentado o cálculo para enquadramento da aposentadoria e assinado o Termo de Ciência e Notificação (Atos de Pessoal). Verificado que o valor apresentado no processo está de acordo com o inserido no módulo financeiro do sistema de pagamento-folha (cadastro) da GuarujáPrev. Portaria nº 349/2024 publicada.
- Proc. Administrativo nº 0602.01.661/2024.57: aposentadoria voluntária por idade e tempo de contribuição especial magistério conforme Artigo 152 da Lei



Complementar nº 179/2015. Apresentado o cálculo para enquadramento da aposentadoria e assinado o Termo de Ciência e Notificação (Atos de Pessoal). Verificado que o valor apresentado no processo está de acordo com o inserido no módulo financeiro do sistema de pagamento-folha (cadastro) da GuarujáPrev. Portaria nº 342/2024 publicada.

- Proc. Administrativo 0602.01.497/2024.48: aposentadoria voluntária por idade conforme o Artigo 151 da Lei Complementar nº 179/2015. Apresentado o cálculo para enquadramento da aposentadoria e assinado o Termo de Ciência e Notificação (Atos de Pessoal). Verificado que o valor apresentado no processo está de acordo com o inserido no módulo financeiro do sistema de pagamento-folha (cadastro) da GuarujáPrev. Portaria nº 326/2024 publicada.

#### **1.4.8 Acompanhamento da Execução do Contrato de Gestão 2024-2025**

A Diretoria Executiva apresentou, no relatório de governança corporativa da competência de setembro, 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. Firmado em 2023 o contrato da obra (prestação de serviço de engenharia consultiva para elaboração de projetos executivos para construção da sede da Guarujá Previdência) com a empresa Faccio Arquitetura Ss Ltda no valor de R\$ 405.302,72 (Contrato Administrativo Nº 11/2023 com vigência de 18/10/2023 a 11/10/2024) – renovado até 11/04/2025. Finalizado e pago em 2024 o valor de R\$ 17.172,61 para a Faccio Arquitetura Ss Ltda pela elaboração de Estudo de Impacto de Vizinhança para a construção da sede da Guarujá Previdência (Contrato Administrativo Nº 09/2024).
- **IE21 – Implantar o Programa 5S para obtenção da Qualidade Total e otimizar os procedimentos das avaliações especiais e periódicas de desempenho dos servidores:** iniciada a discussão e elaboração da proposta da avaliação de desempenho dos servidores da autarquia, visando o melhor modelo. A evolução foi descrita na Ata da 10ª Reunião Ordinária de 2024 da Comissão de Elaboração, Redação, Alteração e Consolidação de Atos Normativos da Guarujá Previdência.



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

## 2. Ouvidoria

Realizada a reunião do Núcleo de Ouvidoria no mês de outubro. Não houve manifestação entrante.

## 3. Organização, Sistemas e Métodos

Dentre as técnicas utilizadas ao longo do mês de outubro pela controladoria interna e pelo Núcleo de Organização, Sistemas e Métodos da GuarujáPrev, destacam-se as do Mapeamento de riscos (identificação de eventos ou das condições que possam afetar os objetivos e metas planejadas, reduzir a eficiência dos processos, negar cumprimento às normas ou a qualidade das informações contábeis) e de gestão de indicadores de desempenho (índice de eficiência do setor de concessão de benefícios previdenciários).

Da análise ao longo do mês de outubro, observou a aderência aos atos normativos e aos manuais de procedimentos, e a manutenção da análise de riscos previamente a execução dos contratos administrativos. A sistematização do Estudo Técnico Preliminar e do Mapa de Gerenciamento de Riscos pela Comissão de Planejamento de Aquisições e Contratos auxilia compreender a relevância da contratação para a autarquia, bem como avaliar a probabilidade e o impacto das contratações.



**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 outubro de 2024	Descrição do Controle
	Setor	Inicial	Final			
Acompanhar os indicadores de gestão e de controle e avaliar a eficiência dos processos chaves	Diretoria Executiva, Unidade de Controle Interno e Núcleo de Controle Geral	Jan/24	Dez/24	<u>Implementado e em Acompanhamento</u>	Em outubro, houve redução da média de dias para concessão de aposentadorias em comparação à média do mês anterior (setembro), de acordo com o quadro "Média em dias para concessão de aposentadoria) do relatório Mensal da Gerência de Previdência (Set/24: 150 dias e Out/24: 98 dias).	Medição da taxa de resolatividade dos processos da divisão de concessão de benefícios previdenciários (casos resolvidos x casos entrantes), atingiu o patamar de <b>98%</b> e tem se mantido por dois meses consecutivos.
Acompanhar a implementação das iniciativas estratégicas do contrato de gestão	Comissão Permanente Pró-Gestão RPPS	Jan/24	Dez/24	<u>Implementado e em Acompanhamento</u>	Evidenciado dentre os critérios Cadprev, de regularidade previdenciária, 1 (um) critério irregular que requer atenção por conta da proximidade da renovação do certificado em 13/12/2024.	Acompanhado e divulgado mensalmente o percentual de implementação das iniciativas estratégicas do contrato de gestão 2024-2025; cumpridas as entregas ao Sistema Audesp (atos de pessoal e contábeis);
Apontar as oportunidades de melhorias, as ações e os resultados com o objetivo de aprimorar o ciclo de qualidade e eficiência e avaliar a conformidade com os planos, programas e ações estruturadas	Unidade de Controle Interno, Núcleo de Controle Geral e Comissão de Planejamento de Compras - Contratações	Set/24	Dez/24	<u>Implementado e em Acompanhamento</u>	Em outubro, foram identificados novos parcelamentos com posições "Não aceito" e "Aguardando análise" que requerem o acompanhamento e ações. Realizado o gerenciamento de riscos das contratações, em conformidade com o Ato Normativo 03/2023.	Encaminhada, até o fechamento desse relatório, a demanda para os Conselhos, Dirigentes e Membros do Comitê de Investimentos para atualização dos dados cadastrais no CADPREV para atendimento ao critério Fiscalização do RPPS - " <u>Requisitos para os dirigentes, membros titulares dos conselhos deliberativo e fiscal e do comitê de investimentos do RPPS</u> ", que apresenta situação "Em Análise".

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

Atenciosamente,

(assinado digitalmente)  
Guarujá, 25 de novembro 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/8CE4-584F-60DF-A6B5> e informe o código 8CE4-584F-60DF-A6B5





## VERIFICAÇÃO DAS ASSINATURAS



Código para verificação: 8CE4-584F-60DF-A6B5

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



LUCIANA MARIN FANECO (CPF 218.XXX.XXX-48) em 25/11/2024 16:57:33 (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/8CE4-584F-60DF-A6B5>