



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

SETEMBRO/2024

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/DOD0-9286-3A02-3789> e informe o código DOD0-9286-3A02-3789



SUMÁRIO

1.	CONTROLE GERAL	03
1.1	CONTROLE GERAL - AUDESP	03
1.2	CONTROLE GERAL - SPREV /SRPPS	05
1.3	CONTROLE GERAL - MPSP	10
1.4	GOVERNANÇA CORPORATIVA	10
2.	OUVIDORIA	27
3.	ORGANIZAÇÃO, SISTEMAS E MÉTODOS	27
4.	DO ACOMPANHAMENTO E RECOMENDAÇÕES	28



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 fiscalizadores externos; orientar, reorganizar e controlar a conformidade e a regularidade das atividades e processos internos; identificar e realizar análise de riscos potenciais que possam afetar a autarquia e definir estratégias para mitigá-los; apurar eventuais irregularidades e apontamentos, e propor oportunidades de melhorias para o aprimoramento dos atos de gestão e de controle, processos de trabalho e serviços prestados pela GuarujáPrev.

Período verificado: setembro/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) e 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 setembro 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 – setembro/2024:

No fechamento das obrigações do Calendário Audesp 2024 (COMUNICADO SDG Nº 67/2023), constata-se **100% das entregas efetivadas** (12 obrigações enviadas) e **100% de cumprimento do prazo** (12 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	Demonstrativo de Receitas Previdenciárias	jul-24	10/09/2024	16/08/2024	Sim
2	Fundos de Investimento	jul-24	10/09/2024	06/09/2024	Sim
3	Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	ago-24	10/09/2024	09/09/2024	Sim
4	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	ago-24	20/09/2024	18/09/2024	Sim
5	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	ago-24	20/09/2024	18/09/2024	Sim

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

Id	Tipo de Documento	Período	Prazo de Entrega	Dt. de Entrega	Entregue no Prazo
1	Atos Normativos	ago-24	05/09/2024	02/09/2024	Sim
2	Cargos	ago-24	10/09/2024	02/09/2024	Sim
3	Quadro de Pessoal	2º Quadrimestre/2024	16/09/2024	02/09/2024	Sim
4	Lotação Agente Público	ago-24	16/09/2024	02/09/2024	Sim
5	Resumo Mensal da Folha de Pagamento	ago-24	16/09/2024	05/09/2024	Sim
6	Folha Ordinária	ago-24	16/09/2024	06/09/2024	Sim
7	Pagamento de Folha Ordinária	ago-24	20/09/2024	06/09/2024	Sim

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

1.1.c) AUDESP – Licitações e Contratos:

O Controle Interno em cumprimento à atribuição de “Avaliar a execução e o cumprimento dos contratos, convênios, acordos e demais ajustes de qualquer natureza que gerem obrigações para a Autarquia”, constatou a transmissão das informações no módulo “Licitações e Contratos” no mês de setembro de 2024:

1. Contratação de licenciamento de aplicativos e software desenvolvidos pela PARAMITA TECNOLOGIA CONSULTORIA FINANCEIRA LTDA à GUARUJÁ PREVIDÊNCIA para uso por meio do endereço eletrônico da QUANTUM, ou outro formato eventualmente disponibilizado pela contratada, através do cadastro individualizado mediante utilização de senha individual e intransferível para plataforma de banco de dados relativos ao mercado financeiro, com acesso mensal de 1.000 pageviews. Modalidade: Contratação Direta - Dispensa de licitação Código Licitação: 2024000202379. Valor estimado da licitação - R\$: 10.614,12. Nº Processo Administrativo: 0607.01.572/2024.42-2024. Data do início da vigência em 12/09/2024 e data do término da vigência em 11/09/2025.

1.1.d) Requisições do TCESP:

- Requisição de documentos nº 024-2024-ANT - TC-002581.989.23-3, Balanço Geral de 2023. Trata-se da conclusão do Relatório da Fiscalização do TCESP



com apontamentos de 08 (oito) ocorrências esclarecidas no Ofício nº 103/2024 enviado pela GuarujáPrev ao TCESP até o fechamento desse relatório, em 24 de outubro de 2024. Evidência: Memorando 352/2024. Diante do apontamento da Corte de Contas quanto ao envio fora do prazo de 04 (quatro) obrigações Audep (considerando o Calendário Audep para o ano de 2023), foi enviada a resposta por esta unidade de controle interno, justificando o atraso no envio dessas obrigações, mapeadas ao longo do ano de 2023 (D.8. ATENDIMENTO À LEI ORGÂNICA, INSTRUÇÕES E RECOMENDAÇÕES DO TRIBUNAL).

- Demais requisições respondidas: 1) Nº 24.2024-vm - processos de concessão de aposentadorias de 2023 (respondida dentro do prazo em 24/09/2024 (prazo até 03/10/2024); 2) Nº 23/2024-vm – documentações de Atos de Pessoal 2023 (respondida em 25/09/2024 (prazo até 27/09/2024)).

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

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**”, cuja justificativa é apresentada na descrição abaixo:
 - **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
- Diante do cenário acima exposto, com a proximidade do vencimento em 13/12/2024 do CRP – Certificado de Regularidade Previdenciário do Município de



GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

Guarujá, ressalta-se a importância de se avaliar os riscos e de se determinar ações para a reversão da situação de irregularidade.

ii. Posição Detalhada – extrato previdenciário de 25/10/2024

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

Análise da Legislação do Ente Federativo			
	Critério(s)	Responsáveis pela Regularização / Tipo de 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
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.	Regular
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.	Irregular
18	Demonstrativo de Informações Previdenciárias e Repasses - DIPR - Encaminhamento	Unidade Gestora do RPPS: envio dos demonstrativos bimestrais.	Regular

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/DOD0-9286-3A02-3789> e informe o código DOD0-9286-3A02-3789





GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

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.	Regular
20	Demonstrativo da Política de Investimentos - DPIN - Encaminhamento	Unidade Gestora do RPPS: envio do demonstrativo do ano em curso.	Regular
21	Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos - DAIR - Consistência	Unidade Gestora do RPPS: vide notificações CadPrev.	Regular
22	Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos - DAIR - Encaminhamento	Unidade Gestora do RPPS: envio dos demonstrativos mensais.	Regular
Previdência Complementar			
	Critério(s)	Responsáveis pela Regularização / Tipo de Providência	Situação
23	Instituição do regime de previdência complementar - Aprovação da lei	Poderes Executivo e Legislativo: edição de lei.	Regular
24	Instituição do regime de previdência complementar - Aprovação do convênio de adesão	Poder Executivo: adesão/criação de plano de benefícios autorizado pela Previc.	Regular
Compensação Previdenciária			
	Critério(s)	Responsáveis pela Regularização / Tipo de Providência	Situação
25	Operacionalização da compensação previdenciária – Contrato com empresa de tecnologia	Unidade Gestora do RPPS: formalização da adesão com a SRPC/MPS.	Regular
26	Operacionalização da compensação previdenciária – Termo de Adesão	Unidade Gestora do RPPS: formalização do contrato com a Dataprev.	Regular

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

Evidenciado no sistema Cadprev da Secretaria de Previdência a continuidade dos acordos de parcelamentos, sendo no ano de 2024 três acordos firmados e aceitos (00027/2024; 00184/2024 e 00185/2024) e outros três (00344/2024, 00345/2024 e 00346/2024) em situação “**Não aceito**”, conforme evidenciado na figura abaixo:

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	Não aceito	Novo	Confessado	
00345/2024	Outros Critérios	Não aceito	Novo	Confessado	
00346/2024	Outros Critérios	Não aceito	Novo	Confessado	

considerando que as informações são repassadas bimestralmente ao sistema.

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

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/DOD0-9286-3A02-3789> e informe o código DOD0-9286-3A02-3789



GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

- 1) Termo de Acordo de Parcelamento 700/2021
- 2) Termo de Acordo de Parcelamento 701/2021
- 3) Termo de Acordo de Parcelamento 395/2023
- 4) Termo de Acordo de Parcelamento 396/2023
- 5) Termo de Acordo de Parcelamento 027/2024
- 6) Termo de Acordo de Parcelamento 184/2024
- 7) Termo de Acordo de Parcelamento: 185/2024

Diante do cenário de três acordos (344/2024; 345/2024 e 346/2024) em situação de “Não aceito”, evidencia-se o alerta e recomenda-se a análise da situação informada, dos riscos envolvidos para a melhor tomada de decisão.

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 30/09/2024 (DAIR e DIPR):

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

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

1. De acordo com a Portaria MTP nº 1.467/2022 (art. 241), atualizada até 12/12/2023.
2. Para preenchimento e assinatura do DAIR, deverá ser utilizado o CADPREV-Web;
3. A Matriz de Saldos Contábeis - MSC deve ser encaminhada via SICONFI à Secretaria do Tesouro Nacional - STN, contendo informações contábeis do Poder/Orgão (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 de todas as obrigações mensal e bimestral (DAIR e DIPR) até a data de limite para envio no mês de setembro de 2024:

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/DOD0-9286-3A02-3789> e informe o código DOD0-9286-3A02-3789



DAIR (mensal)			DIPR (Bimestral)		DRAA (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
			6° bimestre de 2023 (Nov/Dez - 2023) - 31/01/2024	31/01/2024		
31/01/2024	29/02/2024	28/02/2024				
29/02/2024	31/03/2024	27/03/2024	1° 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	2° 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	3° 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	4° bimestre de 2024 (Jul/Ago - 2024) - 30/09/2024	1° envio em 25/09/2024 e 2° envio em 04/10/2024		

Abaixo são evidenciadas as informações identificadas no cadprev:

- **DAIR (mensal):** identificados até a data do envio em 30/09/2024:

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	Agosto	DAIR - Encerramento do Mês	31/08/2024	30/09/2024 11:07:37		Não		

- **DIPR – Demonstrativo de Informações Previdenciárias e Repasses (bimestral):** julho e agosto de 2024, com data de envio em 04/10/2024:

Ente: Município de Guarujá
 CNPJ: 44.959.021/0001-04
 Exercício: 2024
 Bimestre: Julho/Agosto

Retificações do DIPR			
Data de Envio	Visualizar DIPR	Visualizar Declaração de Veracidade Digitalizada	Visualizar Relatório de Irregularidades
04/10/2024 08:50:01			
25/09/2024 09:31:40			

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

- Lançado pelo Ministério da Previdência Social o Guia Orientativo sobre Regimes Próprios de Previdência Social (RPPS) para novos prefeitos, gestores e profissionais de RPPS. Como Guia foram lançados os 10 compromissos da

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
 Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/DOD0-9286-3A02-3789> e informe o código DOD0-9286-3A02-3789



Gestão Previdenciária: 01. Transparência; 02. Profissionalização; 03. Custeio; 04. Equilíbrio; 05. Regularidade; 06. Eficiência; 07. Finalidade; 08. Investimento; 09. Responsabilidade; 10. Orientação.

- Divulgado o número atualizado do Pró-Gestão: Quantidades de RPPS que fizeram adesão: 612 e Quantidades de RPPS certificados: 252. Por nível: Nível I: 124 Nível II: 94 Nível III: 28 Nível IV: 6. Até setembro/2024, 108 entes renovaram a certificação no Pró-Gestão, sendo 61 com upgrade de nível e 4 entes já renovaram duas vezes a certificação.
- Orientações de Cadastro do Plano de Custeio pelo ente/RPPS: Conforme disposto no artigo 9º da Portaria MTP n. 1.467/22, as alíquotas de contribuição do ente (patronal ordinária ou suplementar para amortização do déficit), dos segurados e dos beneficiários do RPPS deverão ser instituídas ou alteradas expressamente por meio de lei do ente federativo, não sendo aceita instituição ou alteração de alíquota por Decreto ou outro ato normativo que não seja lei.

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

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

1.4 Governança Corporativa

1.4.1 Indicadores de Controle Externo

Este tópico 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?	SET	Evidência no mês de setembro 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 24 de setembro, o fechamento das obrigações da competência de setembro e a relação de entregas para o mês de outubro, pelo Memorando 1.002/2023. Entregas Audesp: 100% das obrigações foram entregues (12 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	Crerios Cadprev 2024: dos 26 (vinte e seis) crerios avaliados pela secretaria de previdncia e disponibilizados no extrato previdenciário, sendo 24 (vinte e cinco) em situao REGULAR , 01 (um) "Em Análise" e 01 (um) em situao "IRREGULAR" . Evidncias: item 1.2.a) Acompanhamento das entregas CADPREV 2024 deste relatório. Renovado o CRP em 16/06/2024 que permanece vigente até 13 de dezembro de 2024. Atualizado e publicado o certificado na página eletrônica da GuarujáPrev em "Transparência".

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/DOD0-9286-3A02-3789> e informe o código DOD0-9286-3A02-3789



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	<p>Publicada a planilha com resultado preliminar individualizado e memória de cálculo do ISP-RPPS 2024 pelo Ministério da Previdência na página eletrônica https://www.gov.br/previdencia/pt-br/assuntos/rpps/indice-de-situacao-previdenciaria/indice-de-situacao-previdenciaria-divulgacao-de-resultados.</p> <p>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 nº 7. SUFICIÊNCIA, 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.</p> <p>Atenção: O objetivo é encaminhar verificar a ocorrência das inconsistências dessas informações e, dentro de 30 dias (até 02/11/2024), apresentar contestação por meio do sistema GESCON.</p> <p>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.</p>

1.4.2 Plano Anual de Trabalho – competência setembro de 2024

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

Item nº 1: Exame Específico do Regime Próprio de Previdência Social	Há regularidade?		Análises e evidências	Oportunidade Melhoria/Plano de Ação	Setor resp.
	Sim	Não			
1 Há avaliação atuarial anual, devidamente assinada por atuário habilitado? Está publicada?	X		Requisito atendido. A avaliação atuarial é realizada anualmente, com emissão de relatório de acompanhamento trimestral, em conformidade com o requisito 3.2.3 – Relatório de Gestão Atuarial do Manual Pró-Gestão RPPS versão 3.5. Foi publicado e disponibilizado o Relatório de Avaliação Atuarial na página eletrônica da GuarujáPrev, elaborado em 19/mar/2024, e com a data base dos dados de 31/dez/2023. Em setembro, foram realizados os últimos ajustes para finalização dos relatórios do 1º (primeiro) e 2º (segundo) trimestre do ano de 2024.	Acompanhar e verificar a publicação na página eletrônica da GuarujáPrev dos Relatórios Trimestrais de 2024 (1º e 2º trimestre de 2024)	Núcleo de Atuária e Analista Previdenciário Atuário

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANIECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/DOD0-9286-3A02-3789> e informe o código DOD0-9286-3A02-3789



GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

2	Os integrantes do Regime Próprio são titulares de cargos efetivos?	X		<p>Mantido o requisito regular. Os integrantes de cargos efetivos, devidamente empossados por meio da assinatura do Termo de Compromisso e Posse e do Anexo AP-01 – Termo de Ciência e de Notificação (Atos de Pessoal). Evidências: No módulo de arquivos digitais do sistema de gestão de pessoal JG Baião, constam os termos de posse dos 25 (vinte e cinco) servidores ativos da GuarujáPrev</p> <p>Os ativos comissionados na GuarujáPrev são 2 (dois), com atribuições evidenciadas no Art. 90 do Regimento Interno (Secretaria Geral com supervisão direta da Presidência).</p>	Não identificado	Diretoria Executiva
3	Há participação de representantes dos servidores nos colegiados e instâncias de decisão?	X		<p>Mantido o requisito regular. A participação dos servidores do Guarujá é efetiva nos órgãos colegiados, e evidenciada na composição e estrutura de governança (dos conselhos e da diretoria executiva), bem como na publicação mensal das atas mensais de reuniões com as devidas identificações dos participantes. Evidências: Lei 179/2015, estruturas dos Conselhos e Atas de Reuniões publicadas na página eletrônica da GuarujáPrev.</p>	Não identificado	Diretoria Executiva
4	Há registro contábil individualizado das contribuições dos servidores e do ente?	X		<p>Requisito atendido. O registro contábil individualizado está sendo divulgado mensalmente e publicado no Relatório Mensal de Governança Corporativa (até a competência de agosto de 2024). No quadro de contribuições recolhidas evidenciam-se os quadros individualizados de contribuições dos servidores ativos e dos cedidos da Prefeitura de Guarujá, dos servidores da GuarujáPrev e dos da Câmara Municipal. Bem como informações dos servidores aposentados (inativos) e pensionistas. Evidências: Receita de Contribuições da competência de agosto igual a R\$ 6.225.819,06 (soma das contribuições de servidores ativos R\$ 6.099.219,49; de servidores inativos R\$ 85.088,51; de pensionistas R\$ 40.646,24; e contribuição patronal cedidos e licenciados R\$ 864,82).</p>	Não identificado	Diretoria Executiva
5	Os benefícios concedidos foram limitados à aposentadoria e pensão por morte de acordo com a EC 103/2019?	X		<p>Requisito atendido. Foi evidenciado que os benefícios concedidos estão limitados a aposentadorias e pensões, conforme a Lei Complementar 179/2015. Evidências: No sistema SisCAAWeb (Audesp – TCESP) – Sistema de controle de admissão e aposentadoria/pensão pela Corte de Contas foi evidenciada o envio da planilha da relação de aposentadorias concedidas em 2023. No Diário Oficial do Município e na</p>	Não identificado	Diretoria Executiva

Assinado por: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/DOD0-9286-3A02-3789> e informe o código DOD0-9286-3A02-3789



GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

				página eletrônica da GuarujáPrev estão sendo publicadas mensalmente as portarias de aposentadorias e pensões (atualizadas até o mês de setembro/2024). No relatório de governança corporativa verifica-se também que a Folha de Pagamento de Servidores em Benefícios da Lei Complementar N° 179/2015, que reestrutura o Regime Próprio de Previdência Social – RPPS do Município de Guarujá, contém apenas benefícios de aposentadorias e pensões.		
6	Existe conta específica para o fundo previdenciário, distinta da conta da conta geral Tesouro?	X		Mantido requisito regular. Há evidência de conta específica. Plano Financeiro (massa de servidores que ingressaram no serviço público municipal até 31/12/2000) e Plano Previdenciário (massa de servidores que ingressaram no serviço público municipal a partir de 01/01/2001). No último relatório de governança corporativa publicado, da competência de agosto/24, evidenciam-se os Códigos das Contas no Quadro Contábil do Plano de Previdência.	Não identificado	Ger. POCF
7	A taxa de administração está dentro do limite permitido pela legislação vigente?	X		O percentual da taxa de administração corresponde ao percentual estabelecido no Art. 13 da Lei Complementar 179/2015. Para cobertura das despesas administrativas da Guarujá Previdência, fica estabelecido, a título de taxa de administração, o valor anual de 1,50% (um inteiro e cinquenta centésimos por cento). Das despesas administrativas pagas pela taxa de administração evidencia-se a folha de pagamento dos ativos da GuarujáPrev no valor de R\$ 295.425,79 (valor líquido da competência de agosto/2024).	Não identificado	Ger. Administração
8	As contribuições e os recursos do RPPS foram utilizados, exclusivamente, em benefícios previdenciários, exceção às despesas administrativas e compensação previdenciária, inclusive no caso de extinção do Regime Próprio?	X		Requisito atendido. Evidenciado no relatório de governança corporativa publicado, da competência de agosto/2024, os valores mensais da taxa de administração e os valores dos repasses para a Taxa de Administração até o mês de agosto de 2024.	Não identificado	Diretoria Executiva
9	O regime próprio mantém seus segurados informados no tocante à sua gestão?	X		A GuarujáPrev, promove divulgação das informações aos segurados por meio da sua página eletrônica, diário oficial, redes sociais e em programas direcionados (como Aposentadoria Feliz, Prev-Móvel, Programas de Pós e Pré- Aposentadoria). As evidências, além dos canais eletrônicos, podem ser identificadas também nas Atas publicadas dos conselhos (de administração e fiscais), nos relatórios de governança corporativa e nos relatórios de controle. No último relatório de governança corporativa publicado, da competência de julho de	Não identificado	Sistema de Controle Interno e Diretoria Executiva

Assinado por: L. pessoa: LUCIANA MARIN FANICO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/DOD0-9286-3A02-3789> e informe o código DOD0-9286-3A02-3789



GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

				2024, foram divulgados os índices de engajamento de seguidores nas redes sociais (Facebook, Instagram).		
10	O regime próprio tem realizado a compensação financeira?	X		Tem sido realizada a compensação financeira (Comprev). Evidência: consta no item C2.1 - Compensação Previdenciária – Relatório Analítico do Relatório de Governança Corporativa da competência de julho/2024 a relação dos beneficiários, valor devido e o percentual recebido via sistema COMPREV.	Não identificado	Diretoria Executiva e Núcleo Comprev

Item nº 5: Processos de Contratação (Licitação)		Há regularidade?		Análises e evidências	Oportunidade de Melhoria/Plano de Ação	Setor resp.
		Sim	Não			
1	O Plano Anual de contratações foi elaborado para o ano e está sendo executado?	X		O plano anual de contratações para o ano de 2024 foi elaborado em atendimento à Lei 14.133/2021 (Art. 12 e 18) e está publicado na página eletrônica da GuarujáPrev.	Não identificado	Ger. De Administração
2	Os processos de compras estão integrados ao Portal Nacional de Contratações?	X		Requisito atendido. Evidenciado que os processos de compras foram publicados no Portal Nacional de Contratações – PNCP. Evidências: 1. Data de divulgação no PNCP: 11/10/2024 - Id contratação PNCP: 17391027000155-1-000043/2024 - Aquisição de insumos (materiais de escritório, descartáveis e periféricos de informática) para atendimento aos setores pertencentes à estrutura administrativa da Guarujá Previdência, conforme condições, quantidades e exigências estabelecidas em Aviso de Contratação direta e seus anexos. Valor total estimado da compra em R\$ 8.184,13. 2. Edital nº 07/2024. Data de divulgação no PNCP: 24/09/2024. Amparo legal: Lei 14.133/2021, Art. 28, I. Id contratação PNCP: 17391027000155-1-000042/2024. Objeto: Registro de Preços para contratação de Instituição qualificada para aplicação de prova em conjunto com análise de títulos, na modalidade Online relativa à Certificação Profissional. 3. Ato que autoriza a Contratação Direta nº 00016/2024. Amparo legal: Lei 14.133/2021, Art. 74, III, f. Id contratação PNCP: 17391027000155-1-000039/2024. Data de divulgação no PNCP: 03/09/2024. Modalidade da contratação: Inexigibilidade. Objeto: Despesas com congresso/simpósio/conferência.	Não identificado	Ger. De Administração
3	As novas contratações estão sendo realizadas pela Lei 14.133/2021?	X		Requisito atendido. Evidenciado no Portal da Transparência no módulo de Contratos a inclusão das novas contratações pela Lei 14.133/2021. Evidências: 1. Contrato Administrativo de Locação de Imóvel N°. 12/2024; processo administrativo nº. 0607.01.442/2024.26.	Não identificado	Ger. De Administração

Assinado por: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/DOD0-9286-3A02-3789> e informe o código DOD0-9286-3A02-3789





GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

				<p>2. Contrato Administrativo Nº 11/2024 de fornecimento de água mineral; Processo Administrativo nº 0607.01.324/2024.41.</p> <p>3. Contrato Administrativo Nº 10/2024 de prestação de serviços relativos ao seguro de vida em grupo por meio de Dispensa de Licitação – Lei 14.133/2021 - Processo Administrativo nº 0607.00370/2024.61.</p>		
4	No Portal da Transparência contém as informações essenciais dos procedimentos licitatórios: modalidade, data, valor, número/ano, objeto, identificação do contratado?	X		Requisito atendido. Os procedimentos licitatórios do ano de 2024 estão publicados no Portal da Transparência com informações suficientes para o controle social: identificação (nº do processo administrativo), tipo de contratação, nome e cnpj/cpf do fornecedor, data de início do contrato e data final; valor contratado, valor empenhado, valor processado e valor pago, objeto do contrato, modalidade e documento de contrato anexado).	Não identificado	Ger. De Administração e Unidade de Controle Interno
5	Os editais de licitação estão disponibilizados na íntegra no Portal de Transparência?	X		Requisito atendido. Evidências: Editais do ano de 2024: 1. Pregão Eletrônico 07/2024. Processo Nº 0607.01.129/2024.65; 2. Pregão Eletrônico 90006/2024. Processo Nº 0607.01.339/2024.34; 3. Pregão Eletrônico 01/2024. Processo Nº 0607.02.220/2023.46; 4. Pregão Eletrônico 05/2024. Processo Nº 0607.01.081/2024.60; 5. Inexigibilidade de Licitação Nº 14/2024. Processo Administrativo n.º 0607.01.178/2024.60.	Não identificado	Ger. De Administração
6	O parecer jurídico está sendo emitido nos processos de contratações?	X		Requisito atendido. Evidências: 1. Processo Licitatório: 0607.01.491/2024.51 / Prorrogação Contrato 14/2021 - INFODIGI INFORMAÇÕES DIGITAIS LTDA EPP, para fornecimento de serviço de consulta digital de processos; 2. Processo Licitatório: 0607.01.380/2024.26 / Prorrogação Contrato 06/2022 TA02 _ Telefônica Brasil S/A.	Não identificado	Procuradoria Autárquica
7	O Controle interno verificou a conformidade e regularidade do processo licitatório?	X		Requisito atendido. Evidência: 1. Processo Administrativo: Nº 0607.01.572/2024.42. Empresa Contratada PARAMITA TECNOLOGIA CONSULTORIA FINANCEIRA LTDA por meio de Contrato Nº (DE ORIGEM): 06/2023 - Prorrogação Contrato: 06/2023 TA01 (VIGÊNCIA: 12/09/2024 a 11/09/2025) OBJETO: Licenciamento de plataforma de banco de dados relativos ao mercado financeiro, com acesso mensal de 1.000 pageviews. 2. Processo Administrativo: Nº 0607.01.710/2024.45 Empresa Contratada BOLSA NACIONAL DE COMPRAS – BNC pelo Contrato Nº (DE ORIGEM): 10/2023 T.A. 01 (1º Termo aditivo) VIGÊNCIA: 28/09/2024 a 27/09/2025 OBJETO: Disponibilização de sistema eletrônico de licitações que possibilite realizar, por intermédio da internet, processos	Não identificado	Unidade de Controle Interno

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/DOD0-9286-3A02-3789> e informe o código DOD0-9286-3A02-3789



				<p>licitatórios para a aquisição de bens e serviços comuns, inclusive quando tratar-se de dispensa de licitação.</p> <p>3. Processo Administrativo: n° 0607.01.539/2024.43. Empresa contratada TELEFÔNICA BRASIL S.A pelo Contrato Administrativo N° (DE ORIGEM): N° 09/2023 T.A. N° 01. Objeto: Contratação de empresa especializada para 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, nos termos das concessões outorgadas pela Agência Nacional de Telecomunicações – ANATEL. DATA DA ASSINATURA: 19/09/2024. VIGÊNCIA: 04/10/2024 a 03/10/2025.</p> <p>4. Proc. Administrativo: n° 0607.01.716/2024.49 Contrato Administrativo: Contrato 10/2022 - TA 02/2024 Contratada: INSTITUTO DE PESQUISA ECONÔMICA E PREVIDÊNCIA – IPEP Vigência: de 20 de outubro de 2024 a 19 de outubro de 2025. Objeto: Contratação de instituição brasileira incumbida regimental ou estatutariamente da pesquisa, do ensino ou do desenvolvimento institucional, especializada para a prestação de serviços técnicos atuariais</p>		
8	Os contratos ou ajustes têm sido enviados ao Tribunal de Contas quando selecionados e requisitados?	X		<p>Requisito atendido. Os contratos e ajustes podem ser acessados no Portal de Sistemas – AudeSP do TCE-SP pelo módulo AudeSP Fase 4 – Licitações e Contratos por meio da “Consulta de Prestações de Dados”. Evidências:</p> <p>1. N° Proc. Administrativo: 990- 2022 - Proc. Administrativo: n° 0607.01.716/2024.49 Contrato Administrativo: Contrato 10/2022 - TA 02/2024. Vigência: de 20 de outubro de 2024 a 19 de outubro de 2025.</p> <p>2. Processo Administrativo: N° 0607.01.572/2024.42. CONTRATO N° (DE ORIGEM): 06/2023 - Prorrogação Contrato: 06/2023 TA01 (VIGÊNCIA: 12/09/2024 a 11/09/2025).</p>	Não identificado	Ger. De Administração e Unidade de Controle Interno
9	Os despachos de homologação do processo licitatório foram publicados?	X		<p>Requisito atendido. Evidências:</p> <p>1. Extrato de Termo de Prorrogação de Contrato Administrativo - N° 10/2022 – TA 02/2024 referente ao processo administrativo N° 0607.01.716/2024.49 Contratada: Instituto de Pesquisa Econômica e Previdência. Publicado no Diário Oficial do Município – DOM de Terça-feira, 24/09/2024.</p> <p>2. Extrato de Termo de Prorrogação de Contrato Administrativo N° 14/2021 T.A. N°03 referente ao processo administrativo N° 0607.01.491/2024.51 Contratada INFODIGI INFORMAÇÕES DIGITAIS EIRELI. Publicado no Diário Oficial do</p>	Não identificado	Ger. De Administração e Unidade de Controle Interno

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANICO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/DOD0-9286-3A02-3789> e informe o código DOD0-9286-3A02-3789



GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

Município – DOM de SEXTA-FEIRA
06/09/2024.

Item nº 9: Despesas		Há regularidade?			Oportunidade de Melhoria/Plano de Ação	Setor resp.
		Sim	Não	Análises e evidências		
1	Os pagamentos das despesas acontecem após o efetivo recebimento do material ou o ateste do serviço?	X		Diante dos processos administrativos analisados foi constatada a observância da realização dos pagamentos após efetivo recebimento de produtos e materiais ou ateste do serviço prestado. Evidências: 1. Proc. Administrativo 0607.01.345/2024.41 - Contrato 10/2024 - SEGURO DE VIDA _ MBM Seguradora – confirmação do recebimento do serviço prestado (atesto do fiscal) em 18/09/2024 e comprovante de pagamento apresentado no processo, com data de pagamento em 20/09/2024. 2. Proc. Administrativo 0607.01.457/2024.50 – referente a contratação de Kit Coffee break _Aposentadoria Feliz_22/08/2024. Atestada a prestação de serviço de fornecimento de Coffee Break pelo Fornecedor RKV ALIMENTOS LTDA em 26/08/2024 pelo fiscal do contrato e emitido parecer regular pelo gestor do contrato em 26/08/2024. E emitida a ordem de pagamento em 20/09/2024.	Não identificado	Ger. De Planejamento, Orçamento, Contabilidade e Finanças
2	A taxa de administração está dentro do limite permitido pela legislação vigente?	X		Para cobertura das despesas administrativas da Guarujá Previdência, fica estabelecido, a título de taxa de administração, o valor anual de 1,50% (um inteiro e cinquenta centésimos por cento), sendo o percentual se mantém dentro do limite (os limites da taxa de administração previstos no Art. 84 da Portaria MTP nº 1.467/2022 são fixados de acordo com o Grupo do RPPS (se é de pequeno, médio ou grande porte). Verifica-se que no mês de competência de julho de 2024 a receita de taxa de administração (R\$ 638.410,09) não foi suficiente para as despesas executadas (R\$ 839.216,72), sendo excedido no valor de R\$ 200.806,63 (duzentos mil, oitocentos e seis reais e sessenta e três centavos). Evidência: com observância na Ata da 8ª (Oitava) Reunião Ordinária de 2024 do Conselho Fiscal da GuarujáPrev e no Relatório Mensal de Governança Corporativa da competência de julho de 2024 (D5.1 – Recursos da Taxa de Administração dentro do Relatório Mensal da Gerência de Planejamento, Orçamento, Contabilidade e Finanças).	Avaliar e manter o acompanhamento quanto a insuficiência do repasse e revisão da alíquota da taxa de administração	Ger. De Planejamento, Orçamento, Contabilidade e Finanças
3	A relação mensal de processos de pagamentos está sendo	X		Requisito é cumprido mensalmente com a divulgação dos processos administrativos	Não identificado	Ger. De Planejamento,

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANICO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/DOD0-9286-3A02-3789> e informe o código DOD0-9286-3A02-3789



GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

	divulgada? O pagamento da despesa está sendo efetuado após regular liquidação?			de pagamento aos órgãos colegiados (conselho fiscal) e à unidade de controle interno. Evidência: Memorando 464/2024 - Processos de Aposentadorias e Pagamentos - Referente ao mês de setembro/2024 e com a publicação no portal da transparência no módulo de despesa. Evidência: 1. Proc. Administrativo 0607.01.063/2024.51 - realizada a liquidação em 24/09/2024, após ateste do serviço e regularidade fiscal, emitida a ordem de pagamento em 26/09/2024 e efetivado o pagamento em 27/09/2024 (Comprovante de Transação Pix); 2. Proc. Administrativo 0607.01.473/2024.30 - contratação de hospedagem para o Curso Licitação Obras - SP (pagamento efetuado após liquidação).		Orçamento, Contabilidade e Finanças
4	Os recolhimentos dos encargos sociais estão sendo efetuados?	X		Verificado que os encargos estão sendo recolhidos, com anexação nos processos administrativos das documentações necessárias de comprovação (Certificado de Regularidade do FGTS - CRF; Certidão Negativa de Débitos Trabalhistas; certidão de tributos federais). Além da emissão mensal da folha de pagamento (com o comprovante de recolhimento F.G.T.S. - GFD - Guia do FGTS Digital) pela FT SERVICE ADM E TECNOLOGIA LTDA - serviço de limpeza (evidência: processo administrativo nº 0607.01.063/2024.51).	Não identificado	Ger. De Planejamento, Orçamento, Contabilidade e Finanças

Item nº 14: Conselhos (Fiscal e de Administração)	Há regularidade?			Oportunidade de Melhoria/Plano de Ação	Setor resp.	
	Sim	Não	Análises e evidências			
1	Há elaboração, publicação e controle sobre a efetivação de plano de trabalho anual, estabelecendo o escopo a ser trabalhado e os resultados obtidos?	X		A elaboração e a publicação dos planos anuais de trabalho dos Conselhos foram realizados e estão contemplados no Plano Anual de Ação da Guarujá Previdência do ano de 2024, de acordo com as competências previstas na Lei 179/2015. O controle da execução das atividades desempenhadas pelos órgãos colegiados é realizado por meio das Atas mensais de reuniões. Evidências: I - elaborar o seu relatório mensal de atividades e encaminhá-lo ao Conselho de Administração para deliberação (Ata da 8ª Reunião Ordinária realizada em 26/08/2024 foi publicada no Diário Oficial de 14 de setembro de 2024). VII - fiscalizar a estrita aplicação da legislação previdenciária aplicável aos Regimes Próprios de Previdência Social - RPPS: na Ata da 8ª Reunião do Conselho foi reforçada a insuficiência do repasse da taxa de administração do mês de julho/24, situação que vem inalterada e apontada nas atas anteriores, exige por parte da Diretoria Executiva mais	Não identificado	Conselhos Fiscal e de Administração

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANICO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/DOD0-9286-3A02-3789> e informe o código DOD0-9286-3A02-3789



GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

				empenho nas providências quanto a revisão da alíquota da taxa de administração. VIII - requisitar documentos para o desempenho de suas atribuições, junto à Presidência da Autarquia (documentos requisitados foram: relatório mensal das atividades da Diretoria Executiva (analítico e sintético); extratos bancários dos repasses da prefeitura municipal; apresentados os valores das contribuições previdenciárias recolhidas pela Prefeitura, discriminadas por espécie e com a segregação de massa referentes ao mês de junho/2024, dentre outros.		
2	Foi definido o calendário de reuniões e está sendo cumprido, com emissão de Ata de Reunião?	X		Requisito atendido e evidências publicadas na página eletrônica da GuarujáPrev. As Atas de Reuniões também são publicadas no Diário Oficial do Município.	Não identificado	Conselhos Fiscal e de Administração
3	Todos os membros possuem formação em nível superior? Todos os membros possuem certificação profissional?	X		Requisito atendido. Atualizado o Banco de Talentos periodicamente com a certificações profissionais e cursos dos membros do conselho deliberativo e publicada a identificação dos membros no módulo de Governança, com as respectivas fotos e função desempenhada.	Não identificado	Conselhos Fiscal e de Administração
4	As documentações de habilitação (de experiência profissional, formação superior e atestados criminais) estão cadastrados no Cadprev e são atualizados trimestralmente?	X		Requisito atendido. A cada 90 dias, as documentações de antecedentes criminais são atualizadas no Cadprev. A formação profissional e as certificações obtidas estão evidenciadas na estrutura do órgão e no Banco de Talentos, publicados na página eletrônica da GuarujáPrev. O controle está sendo acompanhado pela Comissão Permanente do Programa Pró-Gestão RPPS, dentro dos requisitos 3.2.12 Diretoria Executiva; 3.2.13 Conselho Fiscal; 3.2.14 Conselho Deliberativo.	Não identificado	Conselhos Fiscal e de Administração
5	A retribuição pecuniária (remuneração), pela participação mensal nas reuniões ordinárias e extraordinárias está sendo realizada dentro do parâmetro legal?	X		Requisito atendido. As retribuições pecuniárias previstas no Art. 15, § 2º na Lei 179/2015 estão sendo pagas em conformidade com o valor definido (o valor será correspondente e proporcional a até 43,48% do vencimento base padrão do cargo de menor remuneração da Guarujá Previdência). Evidência: folha de pagamento da competência de 09/2024 com retribuição paga no valor de R\$1.837,03.	Não identificado	Conselhos Fiscal e de Administração
6	Há composição paritária entre representantes dos segurados e do ente federativo?	X		Requisito atendido. São ao total 12 (doze) membros com nível superior, sendo, 05 (cinco) representantes dos servidores ativos do poder executivo e legislativo, 01 (um) representante dos servidores inativos, 01 (um) indicado pela GuarujáPrev, e 05 (cinco) representantes da Administração Pública Municipal (direta, autárquica e fundacional).	Não identificado	Conselhos Fiscal e de Administração
7	Todos os membros possuem formação superior em qualquer área?	X		Requisito atendido e em conformidade com o Art. 17, § 7º da Lei 179/2015 (Os membros do Conselho de Administração terão, preferencialmente, formação de nível superior, e, será exigida que, na composição do Colegiado, a maioria dos conselheiros tenha	Não identificado	Conselhos Fiscal e de Administração

Assinado por: LUCIANA MARIN FANICO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/DOD0-9286-3A02-3789> e informe o código DOD0-9286-3A02-3789



GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

				formação de nível superior). As respectivas formações de cada membro estão divulgadas na estrutura de cada conselho em "Governança", na página eletrônica da GuarujáPrev. Evidência: https://www.guarujaprevidencia.sp.gov.br/conselho-administracao/ .		
8	As Atas e relatórios produzidos pelos conselhos evidenciam as motivações, recomendações para melhoria e áreas analisadas?	X		Requisito atendido. A Ata da 8ª (Quinta) Reunião Ordinária de 2024 do Conselho Fiscal evidencia a conclusão das discussões de forma clara e concisa expondo as ressalvas a serem consideradas e as recomendações para a tomada de decisão, com o objetivo de reverter o cenário atual. Risco: A não quitação por parte da Prefeitura, dos valores pendentes. Ação corretiva: recomendação para inscrição do débito em dívida ativa.	Sugere-se que as recomendações citadas em Ata de Reunião sejam acompanhadas e que, se necessário, sejam levantados os riscos com o respectivo grau (alto, médio ou baixo), alertando quanto as ações de contingência a serem realizadas e prazos de execução.	Conselhos Fiscal e de Administração

Item nº 19: Programas, Projetos e Obras	Há regularidade?			Oportunidade de Melhoria/Plano de Ação	Setor resp.	
	Sim	Não	Análises e evidências			
1	O projeto de construção da nova sede está de acordo com o cronograma físico -financeiro?	X		O cronograma físico-financeiro não foi estabelecido. O projeto encontra-se na fase de contratações. Está em estudo, por meio da elaboração do ETP – Estudo Técnico Preliminar, as contratações de empresa especializada em fiscalização e gerenciamento de obras para a nova sede da Guarujá Previdência e de empresa especializada no fornecimento de maquete física e virtual para construção da nova sede da Guarujá Previdência.	Não identificado	Diretoria Executiva
2	Os pagamentos são compatíveis com a fase atual da obra de construção da nova sede?	X		Não houve o início da construção da obra. O projeto da nova sede encontra-se na fase de contratações: 1. Contrato Administrativo Nº 11/2023 firmado (Prestação de serviços de engenharia consultiva para elaboração de projetos executivos para construção do prédio da nova sede da GuarujáPrev); 2. Contrato Administrativo Nº 09/2024 firmado (Prestação dos serviços relativos à contratação de empresa para elaboração de estudo de impacto de vizinhança para a construção da sede da GuarujáPrev).	Não identificado	Diretoria Executiva
3	Há continuidade e evidências de execução de Programas voltados para o segurado? (Pré e Pós - Aposentadoria, Educação Financeira, Aposentadoria Feliz etc.)	X		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	Não identificado	Escola de Previdência e Gerência de Previdência

Assinado por: LUCIANA MARIN FANICO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/DOD0-9286-3A02-3789> e informe o código DOD0-9286-3A02-3789



				competência de setembro (realizada em 06/06/2024). 1. Realizadas as palestras sobre Ética no serviço público e sobre "Hábitos: Aplicando os 5S no serviço público", no dia 20/09/2024. 2. Realizado os cursos da Criando valor para a certificação de servidores e conselheiros (certificação intermediária, dos dias 22, 23 e 24 de setembro de 2024 e Curso Avançado para dirigentes será nos dias 02, 03 e 04 de outubro de 2024).		
4	Há manutenção do programa de certificação institucional e profissional da Secretaria de Previdência?	X		Sim, as reuniões da Comissão Permanente do Programa Pró-Gestão estão sendo cumpridas regularmente, com recorrência mensal, e as Atas das Reuniões são compartilhadas pelo sistema 1 DOC e inseridas no Relatório Mensal de Governança Corporativa.	Não identificado	Comissão Pró-Gestão RPPS
5	Há evidências e divulgações outros programas e projetos relevantes?	X		Sim, as evidências estão nas publicações na página eletrônica da GuarujáPrev, nas redes sociais e nos relatórios de governança publicados. Evidências: 1. Processo eleitoral da GuarujáPrev que acontecerá em março de 2025 foi aberto com inscrição e registro de candidaturas para mandato do período de 1º de junho de 2025 a 31 de maio de 2029. 2. Divulgado o cumprimento de 100% dos requisitos na Auditoria de Supervisão do Nível IV do Pró-Gestão.	Não identificado	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”, realizou a análise de requisitos de controle, regularidade e transparência dos processos abaixo, publicados no Portal da Transparência:

1. Processo Administrativo: nº 0607.01.665/2024.46 (ID nº 3 na planilha abaixo). Contratação da empresa Serpro (empresa pública vinculada ao Ministério da Fazenda) para publicação do extrato de termo aditivo em Diário Oficial da União. Verificada previamente a dotação orçamentária para serviços de publicidade legal no DOU no valor estimado de R\$ 194,60. Empenho autorizado e ratificação de contratação por inexigibilidade de licitação Nº 021/2024 no Diário Oficial do Município do Guarujá. Emitida nota de empenho. Emitido o comprovante de pagamento após ateste do boleto com data de vencimento em 11/09/2024, o qual foi pago na referida data.



ID	Modalidade	Nro Processo Licitatório	Nro Processo Adm (CPL)	Finalidade/Objeto/Serviço
1	Inexigibilidade	00021/2024	1.665/2024	Despesas Com Publicacoes de Atos Oficial
2	Dispensa de Licitacao	00022/2024	1651/2024	Servicos Graficos (cartilha)
3	Dispensa de Licitacao	00023/2024	1917	Despesas Com Taxas, Emolumentos e Encar- Gos em Geral
4	Inexigibilidade	00022/2024	806	Filiacao a Entidade Sem Fins Lucrativos
5	Pregao Eletronico	00007/2024	1129	Despesas Com Capacitacoes e Cursos
6	Dispensa de Licitacao	00024/2024	2124/2024	Aquisicao de Materiais de Expediente/ Escritorio
7	Credenciamento	00001/2024	1878/2024	Servico de Pericia Medica Previdenciaria

ID	Situação	Data	Valor comprado	Valor estimado	Itens
1	encerrada	06/09/2024	R\$ 194,60	R\$ 194,60	1
2	encerrada	10/09/2024	R\$ 3.300,00	R\$ 5.690,00	1
3	encerrada	11/09/2024	R\$ 10.000,00	R\$ 3.083,33	1
4	encerrada	24/09/2024	R\$ 2.250,00	R\$ 2.250,00	1
5	encerrada	23/09/2024	R\$ -	R\$ 32.220,72	8
6	andamento	10/10/2024	R\$ -	R\$ 8.183,16	23
7	andamento	18/10/2024	R\$ -	R\$ 207.750,00	2
		Total:	R\$ 15.744,60	R\$ 259.371,81	37

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

Além da função de avaliar os requisitos de contratação, a unidade de controle interno participa da Comissão de Planejamento de Contratações tendo como missão realizar o estudo de viabilidade das contratações, de identificação de riscos potenciais que possam afetar a autarquia, propondo ações de contingenciamento para mitiga-los. As demandas analisadas, por meio da elaboração do Estudo Técnico Preliminar – ETP e/ou do Mapa de Gerenciamento de Riscos (que tem o potencial de diminuir o impacto negativo decorrente da assimetria de informações, tendo em vista que cada uma das partes na contratação já possui conhecimento antecipado de suas responsabilidades) foram:

- Protocolo 565/2024 - contratação de empresa que realizará a impressão da Cartilha de Benefícios Previdenciários;
- Protocolo 590/2024 - prestação dos serviços de perícias médicas (credenciamento) a serem realizados em servidores públicos e dependentes vinculados à GuarujáPrev.
- Protocolo 685/2024 - contratação de empresa para manutenção corretiva de veículo de propriedade da Autarquia
- Protocolo 701/2024 - Aquisição de insumos (materiais descartáveis, materiais de escritório, suprimentos de informática e correlatos) através de Compra Direta;
- Protocolo 754/2024 – Contratação de Serviço de processamento da votação eletrônica via internet para a realização do processo eleitoral;
- Protocolo 763/2024 - contratação de sistema para verificação cadastral S.I.R.C - Sistema Nacional de Informações de Registro Civil (estado civil, nascimentos e falecimentos);



- Protocolo 766/2024 - Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de manutenção preditiva e corretiva de todos os equipamentos de ar-condicionado.

1.4.4 Despesas

Pelo Memorando 464/2024, a Divisão de Contabilidade encaminhou os processos de pagamentos dos serviços prestados e produtos adquiridos no mês de setembro 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 09_2024	Nota Fiscal/ Fatura	Ateste do Fiscal e Gestor do Contrato	Empenho, Liquidação e Pagamento
1 0607.00161/2024.34	acompanhamento contábil do Contrato 01/2024 referente a Gestão Integrada de Ponto Eletrônico, firmado com a empresa Camptécnica Comercio de Relógios de Ponto Ltda, com vigência a partir de 06/02/2024.	Nota Fiscal/Fatura nº 00012804 CAMPTÉCNICA parc. 07_12, venc. 27/09 no valor de R\$ 745,00.	Atestada da regularidade fiscal (Ateste a prestação dos serviços declarados na nota fiscal) no processo administrativo no dia 24/09/2024 em Protocolo 1- 812/2024 e atestada a regularidade fiscal pelo gestor do contrato em 24/09/2024 pelo Protocolo 2- 812/2024.	Processo executado regularmente. Anexada a nota fiscal / fatura no valor de R\$ R\$ 745,00 com a devida descrição do serviço (outsourcing da gestão de frequência dos servidores do órgão, compreendendo a locação de 02 relógios de ponto e software 100% web (cloud computing) com suporte técnico, manutenções, implantação treinamento. - Qtde 1 x Valor Unit. R\$ 745,00 = Total R\$ 745,00), identificação do contrato nº 01/2024 e do empenho nº 82. Inseridas as seguintes certidões com data válida: certidão negativa de débitos trabalhistas com prazo de validade válido 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 27/09/2024.
2 0607.00610/2024.45	Processo de acompanhamento contábil do Contrato nº 06/2024 referente ao serviço de Capacitação do Conselho, firmado com a empresa Criando Valor Educação Executiva Ltda.	Notas Fiscais nº 298 e 303 referente ao curso certificação em investimentos básicos do conselho deliberativo e demais servidores Lote 1, venc. 27/09 no valor de Valor - R\$ 16.000,00	Fiscal atestou serviço - Protocolo 1- 805/2024 em 23/09/2024 e Gestor do contrato atestou a regularidade fiscal do Contrato em 23/09/2024 pelo Protocolo 2- 805/2024.	Processo executado regularmente. Anexadas duas notas fiscais em nome do prestador de serviço CRIANDO VALOR EDUCACAO EXECUTIVA LTDA e com discriminação do serviço: 1. Curso Preparatório Certificação em Investimentos - Presencial" Lote 01 -(02/02) e 2. Curso preparatório Certificação em Investimentos - Nível Básico - 24 horas - presencial" Lote 2 (02/03). Anexados, no processo administrativo, os documentos e certidões de habilitação do fornecedor do serviço. Apresentada nota fiscal. Atestada a Regularidade fiscal. Atestada a execução do serviço. Realizada a liquidação (empenho de nº 119 de 08/04/2024), efetuado o pagamento e emitido o comprovante pelo serviço prestado. Parecer regular.

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/DOD0-9286-3A02-3789> e informe o código DOD0-9286-3A02-3789





3	0607.03.018/2023.58	processo para acompanhamento contábil referente ao primeiro aditamento (TA 01/2023) do contrato 10/2022, com o IPEP, para continuidade da prestação de serviço de consultoria atuarial.	Nota Fiscal/Fatura IPEP parc. 11_12, venc. 27/09 no valor de R\$ 3.750,00	Fiscal atestou serviço - Protocolo 1- 817/2024 em 19/09/2024 e Gestor do contrato atestou a regularidade fiscal do contrato em 20/09/2024 pelo Protocolo 2- 817/2024.	Processo executado regularmente. Anexada a nota fiscal com discriminação de serviço (Prestação de Serviços Técnicos, alusivo ao período de 20/08/24 a 20/09/24, no âmbito do Contrato Administrativo 10/2022-TA n 01/2023, firmado em 20/10/2022 e aditamento em 06/10/2023). Anexadas no processo administrativo documentos e certidões de habilitação. Apresentada nota fiscal. Atestada a regularidade fiscal do contrato. Atestado o serviço prestado pela empresa. Realizada a liquidação, efetuado o pagamento e emitido o comprovante pelo serviço prestado. Parecer regular.
4	0607.01.345/2024.41	Contrato 10/2024 - SEGURO DE VIDA _ MBM Seguradora referente ao período de 12_08 a 11_09_2024.	Nota Fiscal/Fatura MBM 12/08 A 11/09/2024, venc. 20/09 no valor R\$ Valor - R\$ 1.185,51	Fiscal atestou o recebimento dos serviços no Protocolo 1-822/2024 e gestor do contrato atestou a regularidade fiscal pelo Protocolo 2- 822/2024.	Processo executado regularmente. Anexado no processo a nota fiscal com o período de cobertura de 12/08/24 A 11/09/24, a relação de segurados (total da relação de ativos igual a 28), as certidões de regularidade. Realizada a liquidação e o pagamento com emissão do comprovante.

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

Os processos de adiantamento da competência de setembro 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
00222-01	E00001/2024	06/09/2024	3.3.90.33.00-Passagens e Despesas Com Locomocao
00223-01	O01666/2024	10/09/2024	3.3.90.39.00-Outros Servicos de Terceiros - Pessoa Juridica
00224-01	O01666/2024	10/09/2024	3.3.90.30.00-Material de Consumo
00227-01	O01723/2024	13/09/2024	3.3.90.30.00-Material de Consumo
00228-01	O01723/2024	13/09/2024	3.3.90.39.00-Outros Servicos de Terceiros - Pessoa Juridica
00229-01	O01741/2024	16/09/2024	3.3.90.39.00-Outros Servicos de Terceiros - Pessoa Juridica
00230-01	O01741/2024	16/09/2024	3.3.90.30.00-Material de Consumo

	Solicitante	Data de Pagamento	Valor Solicitado	Valor Utilizado	Valor devolvido	Prestação de contas
1	Bilacorp Viagens e Turismo		1.085,00	1.085,00	-	
2	Vania Santana Silva Gartner	10/09/2024	2.000,00	2.000,00	-	Entregue e analisada em 24/10/2024
3	Vania Santana Silva Gartner	10/09/2024	500,00	500,00	-	Entregue e analisada em 24/10/2024
4	Edler Antonio da Silva	07/10/2024	500,00	209,97	290,03	Entregue e analisada em 04/10/2024
5	Edler Antonio da Silva	07/10/2024	1.000,00	150,50	849,50	Entregue e analisada em 04/10/2024
6	Alexandre Santos Brito	16/09/2024	1.000,00	1.000,00	-	Entregue e analisada em 24/10/2024
7	Alexandre Santos Brito	16/09/2024	500,00	500,00	-	Entregue e analisada em 24/10/2024
Total			6.585,00	5.445,47	1.139,53	

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



1.4.6 Exame de Contratos

No exame de contratos, em setembro não houve novas contratações (contratos firmados), sendo realizado o acompanhamento dos serviços contratados e produtos entregues, considerando a análise das etapas executadas e dos documentos anexados nos processos administrativos. Identificada regularidade nas entregas mensais e a efetiva execução dos serviços contratados por meio do ateste dos fiscais e a análise e pareceres dos gestores de contratos.

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

ID	Processo Licitatório	Valor Contratado	Valor Empenhado	Valor Processado	Valor Pago
1	Dispensa de Licitação (S00001/2024)	R\$ 8.940,00	R\$ 8.940,00	R\$ 5.215,00	R\$ 5.215,00
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\$ 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	Pregão Eletrônico (E00002/2024)	R\$ 48.000,00	R\$ 48.000,00	R\$ 37.333,33	R\$ 37.333,33
7	Pregão Eletrônico (E00003/2024)	R\$ 42.370,00	R\$ 31.449,77	R\$ 10.592,49	R\$ 10.592,49
8	Inexigibilidade (I00011/2024)	R\$ 28.920,00	R\$ 16.146,99	R\$ 6.266,00	R\$ 6.266,00
9	Dispensa de Licitação (S00016/2024)	R\$ 17.172,61	R\$ 17.172,61	R\$ -	R\$ -
10	Dispensa de Licitação (S00017/2024)	R\$ 14.041,68	R\$ 7.507,89	R\$ 2.371,02	R\$ 2.371,02
11	Dispensa de Licitação (S00018/2024)	R\$ 1.556,40	R\$ 773,87	R\$ -	R\$ -
12	Inexigibilidade (I00018/2024)	R\$ 214.996,20	R\$ 77.040,30	R\$ 4.180,48	R\$ 4.180,48
TOTAL GERAL		R\$ 478.061,08	R\$ 308.714,56	R\$ 163.546,05	R\$ 163.546,05

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

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

Em observância ao Art. 135 da Lei Complementar 179/2015 a GuarujáPrev deu publicidade por meio de portarias aos benefícios concedidos aos segurados e aos seus dependentes. No mês de setembro de 2024, foram publicadas na página eletrônica da GuarujáPrev 19 (dezenove) portarias de concessão de benefícios de aposentadorias e 01 (uma) de 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 setembro 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 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	jun/24	jul/24	ago/24	set/24
0701 - GPREV1 - Divisão de Concessão de Benefícios	95,04%	95,18%	97,15%	97,57%	95,44%	94,60%	94,89%	95,87%	98,00%
0702 - GPREV2 - Divisão de Manutenção de Benefícios Previdenciários	92,94%	93,10%	97,78%	97,85%	96,81%	93,81%	92,93%	95,00%	95,00%

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

1.4.8 Acompanhamento da Execução do Contrato de Gestão 2024-2025

A Diretoria Executiva apresentou, no relatório de governança corporativa da competência de 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:

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

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS (OE)	NICIATIVAS ESTRATÉGICAS (IE)	% IE	jun/24	jul/24	ago/24	Set	TOTAL DE IE	IE CUMPRIDAS setembro/24	EVOLUÇÃO (%)
OE01 - Aperfeiçoamento dos procedimentos e serviços realizados	IE01 A IE06	24%	24%	24%	24%	24%	6	6	100%
OE02 - Melhorias na infraestrutura	IE07 A IE09	12%	4%	8%	8%	8%	3	2	67%
OE03 - Melhoria na qualidade dos atendimentos realizados	IE10 A IE12	12%	12%	12%	12%	12%	3	3	100%
OE04 - Capacitação dos servidores e segurados	IE13 A IE17	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%	4	3	75%
OE06 - Ações de fortalecimento da imagem institucional da Guarujá Previdência	IE22 A IE25	16%	16%	16%	16%	16%	4	4	100%
Total		100%	88%	92%	92%	92%	25	23	92%
							Nota:	Menção:	Ótimo

Assinado por 1 pessoa: LUCIANA MARIN FANECO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://guarujaprev.1doc.com.br/verificacao/DOD0-9286-3A02-3789> e informe o código DOD0-9286-3A02-3789



GUARUJÁPREV

(13) 3343-9050

@guarujaprevidencia

@guarujaprevidencia

guarujaprevidencia.sp.gov.br

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

2. Ouvidoria

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

3. Organização, Sistemas e Métodos

Dentre as técnicas utilizadas ao longo do mês de setembro pela controladoria interna e pelo Núcleo de Organização, Sistemas e Métodos da GuarujáPrev, destacam-se as de o de 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 (monitoramento do índice de eficiência que mede o percentual de todos os documentos marcados como resolvidos pelo setor.

Foi evidenciado no mês de setembro, por meio da 1º (Primeira) Auditoria de Supervisão no nível IV do Programa Institucional Pró-Gestão RPPS, o atendimento aos requisitos 3.1.1 Mapeamento e 3.1.2 Manualização das áreas de atuação do GuarujáPrev, do Manual Pró-Gestão RPPS versão 3.5. Destaca-se a capacidade da GuarujáPrev de manter a gestão e a divulgação dos indicadores chaves de concessão e manutenção de benefícios previdenciários para monitoramento da eficiência desses processos, mitigando riscos e aperfeiçoando o ciclo de qualidade.



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 setembro de 2024	Descrição do Controle
	Setor	Inicial	Final			
Acompanhar as oportunidades de melhorias, aprimorar a gestão de riscos, avaliar a eficácia das ações e monitorar os resultados com o objetivo de aprimorar o ciclo de qualidade e eficiência	Gerências, Unidade de Controle Interno e Núcleo de Controle Geral	Jan/24	Dez/24	Implementado e em Acompanhamento	Mantida e aperfeiçoada a análise de riscos capazes de afetar o planejamento e execução de projetos da GuarujáPrev, com a aplicação da metodologia de gerenciamento de riscos na elaboração dos estudos técnicos preliminares e do mapa de gerenciamento de riscos; dado continuidade ao monitoramento dos indicadores de gestão dos processos de concessão e manutenção de benefícios previdenciários	Medição da taxa de resolutividade dos processos da divisão de concessão de benefícios previdenciários, que atingiu o patamar de 98% (casos resolvidos x casos entrantes).
Acompanhar a implementação das iniciativas estratégicas do contrato de gestão e a implementação dos programas, ações e projetos	Núcleo de Controle Geral e Unidade de Controle Interno	Jan/24	Dez/24	Implementado e em Acompanhamento	Cumpridas as entregas ao Sistema Audep (atos de pessoal e contábeis); e verificado o avanço na implementação das iniciativas estratégicas do Contrato de Gestão e dos programas estratégicos da GuarujáPrev (Pró-Gestão, Programas de Pré e Pós Aposentadorias, Prev-móvel, dentre outros). Por sua vez, há um maior risco na não renovação do CRP uma vez há critério irregular apontado no Cadprev.	Acompanhado e divulgado mensalmente o percentual de implementação das iniciativas estratégicas do contrato de gestão 2024-2025 nos relatórios de gestão e de controle. Até o mês de setembro de 2024 foram cumpridas 23 Iniciativas Estratégicas, 92% dos Objetivos Estratégicos, resultando na Nota 9,0 e na Menção Ótima..
<p>Normatização: revisar os atos normativos, manuais, fluxos de trabalho, procedimentos e sistemas para o aperfeiçoamento dos processos</p> <p>Analisar as interfaces entre processos chaves e definir pontos de controle</p>	<p>Comissão CERACAN, Pró-Gestão RPPS e Unidade de Controle Interno</p> <p>Núcleo OSM, Gestores e Controle Interno</p>	Mar/24	Dez/24	Implementado e em Acompanhamento	Dado continuidade no aperfeiçoamento de fluxos de trabalho e estabelecimento e monitoramento de regras e procedimentos de trabalhos. Evidências: e elaboração do ato normativo de frequência de jornada; verificado a aderência aos atos normativos: 1. Ato Normativo 04/2024- composição dos campos funcionais; 2. Ato Normativo 03/2024 – cumprimento da jornada de trabalho; 3. Ato Normativo 01/2024 – sistema de concessão de adiantamento	Acompanhar a aderência aos processos e fluxos de trabalho executados com as regras e regulamentos definidos e publicados pela GuarujáPrev. Em caso de descumprimento, apontar riscos e ações corretivas necessárias para melhorar e aperfeiçoar os fluxos de trabalho e processos.

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

Atenciosamente,

(assinado digitalmente)

Guarujá, 25 de outubro 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/DOD0-9286-3A02-3789> e informe o código DOD0-9286-3A02-3789





VERIFICAÇÃO DAS ASSINATURAS



Código para verificação: D0D0-9286-3A02-3789

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



LUCIANA MARIN FANECO (CPF 218.XXX.XXX-48) em 25/10/2024 16:34:16 (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/D0D0-9286-3A02-3789>