



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ
Coordenadoria-Geral de Fiscalização

ANEXO IV

FORMULÁRIO D – ÁREA: PREVIDÊNCIA SOCIAL

Questão de Avaliação	Item de Verificação	Questão Auxiliar		Opções de resposta	Compõe nota?	Dependência	Resultado de IQs dependentes cuja condição não for satisfeita	Interlocutor
Q01. Déficit atuarial	IV01. Déficit atuarial	6813	O RPPS possui segregação de massas?	Sim/não	Não	-	-	Secretário Municipal ou equivalente
Q01. Déficit atuarial	IV01. Déficit atuarial	6814	Carregue o Relatório de Avaliação Atuarial (laudo atuarial), relativo ao exercício de 2022.	Anexo	Não	-	-	Secretário Municipal ou equivalente
Q01. Déficit atuarial	IV01. Déficit atuarial	6815	De acordo com o cálculo atuarial relativo ao exercício de 2022, o RPPS possui déficit atuarial?	Sim/não	Não	-	-	Secretário Municipal ou equivalente
Q01. Déficit atuarial	IV01. Déficit atuarial	6816	De acordo com o cálculo atuarial relativo ao exercício de 2022, o Fundo Previdenciário do RPPS possui déficit atuarial?	Sim/não	Não	6813	Não se aplica	Secretário Municipal ou equivalente



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ
Coordenadoria-Geral de Fiscalização

Q02. Regime de Previdência Complementar	IV02. Instituição do Regime de Prev. Complementar (RPC)	6817	Para instituição do Regime de Previdência Complementar (RPC), o Município constituiu formalmente grupo de trabalho que tenha contado com a participação de representantes dos servidores e dos responsáveis pela gestão de pessoas e pelo planejamento da Prefeitura?	Sim/não	Sim	-	-	Secretário Municipal ou equivalente
Q02. Regime de Previdência Complementar	IV02. Instituição do Regime de Prev. Complementar (RPC)	6818	Houve a aprovação e a publicação de lei municipal que instituiu o RPC no Município?	Sim/não	Sim	-	-	Secretário Municipal ou equivalente
Q02. Regime de Previdência Complementar	IV02. Instituição do Regime de Prev. Complementar (RPC)	6819	Carregue a lei municipal que institui o Regime de Previdência Complementar no ente.	Anexo	Não	6818	Não se aplica	Secretário Municipal ou equivalente
Q02. Regime de Previdência Complementar	IV03. Implementação do RPC	6820	O Município implementou ou deu início a processo de implementação do RPC, por meio de alguma das seguintes possibilidades: (i) adesão a plano de benefícios multipatrocinado em funcionamento em EFPC já existente; (ii) criação de plano de benefícios em funcionamento em EFPC já existente; ou (iii) criação de nova EFPC?	Sim/não	Sim	6818	Não	Secretário Municipal ou equivalente
Q02. Regime de Previdência Complementar	IV03. Implementação do RPC	6821	O Município optou por qual forma de implementação do RPC?	Lista	Não	6820	Não se aplica	Secretário Municipal ou equivalente



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ
Coordenadoria-Geral de Fiscalização

Q02. Regime de Previdência Complementar	IV03. Implementação do RPC	6822	Houve a elaboração de estudo de viabilidade que comprovou a adesão de, no mínimo, dez mil participantes ao RPC ou equilíbrio técnico entre receitas e despesas administrativas da EFPC?	Sim/não	Sim	-	-	Secretário Municipal ou equivalente
Q02. Regime de Previdência Complementar	IV03. Implementação do RPC	6823	Carregue o estudo de viabilidade que comprovou a possibilidade de adesão de mais de dez mil participantes; ou do estudo de viabilidade que comprovou a viabilidade financeira da entidade.	Anexo	Não	6822	Não se aplica	Secretário Municipal ou equivalente
Q02. Regime de Previdência Complementar	IV03. Implementação do RPC	6824	Houve (i) a elaboração de estudo de viabilidade que tenha comprovado a adesão de quantidade participantes que assegure o equilíbrio técnico entre receitas e despesas administrativas do plano; e, para a contratação da EFPC, a instauração de (ii) processo de seleção público, com instrução processual diligente e observância dos princípios da impessoalidade e publicidade?	Sim/não	Sim	-	-	Secretário Municipal ou equivalente
Q02. Regime de Previdência Complementar	IV03. Implementação do RPC	6825	Carregue cópia do estudo de viabilidade que comprovou a viabilidade financeira do plano e dos autos do processo de seleção pública para a contratação da EFPC.	Anexo	Não	6824	Não se aplica	Secretário Municipal ou equivalente
Q02. Regime de Previdência Complementar	IV03. Implementação do RPC	6826	Houve a elaboração de processo de seleção público, com instrução processual diligente e observância dos princípios da impessoalidade e publicidade, para a contratação da EFPC?	Sim/não	Sim	-	-	Secretário Municipal ou equivalente



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ
Coordenadoria-Geral de Fiscalização

Q02. Regime de Previdência Complementar	IV03. Implementação do RPC	6827	Carregue os autos do processo de seleção pública para a contratação da EFPC.	Anexo	Não	6826	Não se aplica	Secretário Municipal ou equivalente
Q02. Regime de Previdência Complementar	IV04. Convênio de adesão com a entidade gestora	6828	O Município firmou Convênio de Adesão com EFPC para que a entidade faça a gestão do plano de benefícios de seus servidores?	Sim/não	Sim	6820	Não	Secretário Municipal ou equivalente
Q02. Regime de Previdência Complementar	IV04. Convênio de adesão com a entidade gestora	6829	Carregue o Convênio de Adesão firmado entre o Município e a EFPC para a gestão plano de benefícios do RPPS.	Anexo	Não	6828	Não se aplica	Secretário Municipal ou equivalente
Q02. Regime de Previdência Complementar	IV04. Convênio de adesão com a entidade gestora	6830	O Convênio de Adesão firmado com a EFPC para gestão do plano de benefício foi aprovado pela Superintendência Nacional de Previdência Complementar (PREVIC)?	Sim/não	Sim	6828	Não	Secretário Municipal ou equivalente
Q02. Regime de Previdência Complementar	IV04. Convênio de adesão com a entidade gestora	6831	Carregue a publicação da aprovação pela PREVIC do Convênio de Adesão firmado entre o Município e a EFPC.	Anexo	Não	6830	Não se aplica	Secretário Municipal ou equivalente



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ
Coordenadoria-Geral de Fiscalização

Q02. Regime de Previdência Complementar	IV05. Comitê de Assessoramento da Prev. Comp. (CAPC)	6832	O Município possui Comitê de Assessoramento da Previdência Complementar (CAPC), instituído em caráter permanente*, por meio de ato normativo local?	Sim/não	Sim	-	-	Secretário Municipal ou equivalente
Q02. Regime de Previdência Complementar	IV05. Comitê de Assessoramento da Prev. Comp. (CAPC)	6833	Carregue o instrumento normativo que promoveu a constituição formal do CAPC.	Anexo	Não	6832	Não se aplica	Secretário Municipal ou equivalente
Q02. Regime de Previdência Complementar	IV05. Comitê de Assessoramento da Prev. Comp. (CAPC)	6834	O CAPC realiza o acompanhamento do desempenho do RPC?	Sim/não	Sim	6832	Não	Secretário Municipal ou equivalente
Q02. Regime de Previdência Complementar	IV05. Comitê de Assessoramento da Prev. Comp. (CAPC)	6835	O CAPC é composto de membros designados pelo Município e por servidores públicos participantes do RPC?	Sim/não	Sim	6832	Não	Secretário Municipal ou equivalente
Q03. Legislação Previdenciária	IV06. Adequação da legislação previdenciária	6836	A legislação previdenciária municipal foi modificada com o intuito de referendar modificações trazidas pela Emenda Constitucional nº 103, de 2019?	Sim/não	Não	-	-	Secretário Municipal ou equivalente



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ
Coordenadoria-Geral de Fiscalização

Q03. Legislação Previdenciária	IV06. Adequação da legislação previdenciária	6837	Carregue as leis municipais que modificaram a legislação municipal com o objetivo de referendar modificações trazidas pela Emenda Constitucional nº 103, de 2019.	Anexo	Não	6836	Não se aplica	Secretário Municipal ou equivalente
Q03. Legislação Previdenciária	IV06. Adequação da legislação previdenciária	6838	Qual tipo de alíquota de contribuição previdenciária dos servidores públicos efetivos é adotada pelo Município?	Lista	Não	-	-	Secretário Municipal ou equivalente
Q03. Legislação Previdenciária	IV06. Adequação da legislação previdenciária	6839	A alíquota de contribuição previdenciária dos servidores públicos titulares de cargos efetivos é igual ou superior a 14%?	Sim/não	Sim	-	-	Secretário Municipal ou equivalente
Q03. Legislação Previdenciária	IV06. Adequação da legislação previdenciária	6840	A possibilidade de instituição de alíquotas progressivas está prevista (referendada) na legislação do Município?	Sim/não	Sim	-	-	Secretário Municipal ou equivalente
Q03. Legislação Previdenciária	IV06. Adequação da legislação previdenciária	6841	O Município elaborou estudos atuariais que demonstraram que a instituição de alíquotas progressivas contribuiria para o equilíbrio financeiro e atuarial do RPPS?	Sim/não	Sim	-	-	Secretário Municipal ou equivalente



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ
Coordenadoria-Geral de Fiscalização

Q03. Legislação Previdenciária	IV06. Adequação da legislação previdenciária	6842	As alíquotas progressivas de contribuição correspondem, no mínimo, àquelas previstas no §1º do art. 11 da Emenda Constitucional nº 103, de 2019 (7,5% a 22%, conforme a remuneração)?	Sim/não	Sim	-	-	Secretário Municipal ou equivalente
Q03. Legislação Previdenciária	IV06. Adequação da legislação previdenciária	6843	O Município prevê em lei como responsabilidade do RPPS exclusivamente o pagamento de benefícios de caráter permanente (aposentadorias e pensões)?	Sim/não	Sim	6836	Não	Secretário Municipal ou equivalente
Q03. Legislação Previdenciária	IV06. Adequação da legislação previdenciária	6844	O Município prevê em sua lei orgânica, para aposentadorias de homens e mulheres concedidas pelas regras gerais, idade mínima de 65 e de 62 anos, respectivamente?	Sim/não	Sim	6836	Não	Secretário Municipal ou equivalente
Q03. Legislação Previdenciária	IV06. Adequação da legislação previdenciária	6845	O Município prevê em lei, para aposentadorias concedidas pelas regras gerais, (i) tempo mínimo de contribuição de 25 anos ou mais; (ii) tempo mínimo de serviço público de 10 anos ou mais; e (iii) tempo mínimo de permanência no cargo de aposentadoria de 5 anos ou mais?	Sim/não	Sim	6836	Não	Secretário Municipal ou equivalente
Q03. Legislação Previdenciária	IV06. Adequação da legislação previdenciária	6846	O Município prevê em lei, para aposentadoria de professores e professoras, (i) idade mínima de 60 e de 57 anos para aposentadoria, respectivamente, e (ii) tempo mínimo de contribuição de 25 anos em exercício de funções de magistério?	Sim/não	Sim	6836	Não	Secretário Municipal ou equivalente



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ
Coordenadoria-Geral de Fiscalização

Q03. Legislação Previdenciária	IV06. Adequação da legislação previdenciária	6847	O Município prevê em lei, para aposentadoria de servidores cujas atividades sejam exercidas com efetiva exposição a agentes químicos, físicos e biológicos prejudiciais à saúde, ou associação desses agentes, (i) idade mínima de 60 anos para aposentadoria, e (ii) tempo mínimo de contribuição e efetiva exposição de 25 anos?	Sim/não	Sim	6836	Não	Secretário Municipal ou equivalente
Q03. Legislação Previdenciária	IV06. Adequação da legislação previdenciária	6848	O Município prevê em lei, para aposentadoria de servidores com deficiência, (i) idade mínima, e (ii) tempo mínimo de contribuição diferenciados?	Sim/não	Sim	6836	Não	Secretário Municipal ou equivalente
Q01. Déficit atuarial	IV01. Déficit atuarial	6849	O RPPS possui segregação de massas?	Sim/não	Não	-	-	Gestor do RPPS
Q01. Déficit atuarial	IV01. Déficit atuarial	6850	Carregue o Relatório de Avaliação Atuarial (laudo atuarial), relativo ao exercício de 2022.	Anexo	Não	-	-	Gestor do RPPS
Q01. Déficit atuarial	IV01. Déficit atuarial	6851	De acordo com o cálculo atuarial relativo ao exercício de 2022, o RPPS possui déficit atuarial?	Sim/não	Não	-	-	Gestor do RPPS



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ
Coordenadoria-Geral de Fiscalização

Q01. Déficit atuarial	IV01. Déficit atuarial	6852	De acordo com o cálculo atuarial relativo ao exercício de 2022, o Fundo Previdenciário do RPPS possui déficit atuarial?	Sim/não	Não	-	-	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV07. Conselho fiscal do RPPS	6853	O Conselho Fiscal (ou conselho equivalente) possui Regimento Interno?	Sim/não	Não	-	-	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV07. Conselho fiscal do RPPS	6854	Carregue o Regimento Interno do Conselho Fiscal (ou conselho equivalente).	Anexo	Não	6853	Não se aplica	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV07. Conselho fiscal do RPPS	6855	O Regimento Interno do Conselho Fiscal (ou conselho equivalente) estabelece as competências do conselho e de seus membros?	Sim/não	Sim	6853	Não	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV07. Conselho fiscal do RPPS	6856	O Regimento Interno do Conselho Fiscal (ou conselho equivalente) estabelece a duração do mandato Presidente e do Vice-Presidente do conselho?	Sim/não	Sim	6853	Não	Gestor do RPPS



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ
Coordenadoria-Geral de Fiscalização

Q04. Órgãos de governança	IV07. Conselho fiscal do RPPS	6857	O Regimento Interno do Conselho Fiscal (ou conselho equivalente) estabelece regras relativas à organização e ao funcionamento do órgão, como a periodicidade e o quórum das reuniões?	Sim/não	Sim	6853	Não	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV07. Conselho fiscal do RPPS	6858	O Conselho Fiscal (ou conselho equivalente) possui composição paritária? (deve possuir o mesmo quantitativo de representantes da administração pública e de servidores ativos, inativos e pensionistas)	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV07. Conselho fiscal do RPPS	6860	O Conselho Fiscal (ou conselho equivalente) divulga no site do RPPS calendário anual de reuniões?	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV07. Conselho fiscal do RPPS	6861	Informe o link de acesso (URL) ao calendário de reuniões do Conselho Fiscal.	Link	Não	6860	Não se aplica	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV07. Conselho fiscal do RPPS	6862	As atas das reuniões do Conselho Fiscal (ou conselho equivalente) são publicadas no site do RPPS?	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

Coordenadoria-Geral de Fiscalização

Q04. Órgãos de governança	IV07. Conselho fiscal do RPPS	6863	Informe o link de acesso (URL) às atas das reuniões do Conselho Fiscal (ou conselho equivalente).	Link	Não	6862	Não se aplica	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV07. Conselho fiscal do RPPS	6864	O Conselho Fiscal (ou conselho equivalente) elabora parecer ao relatório de prestação de contas anual do RPPS? (o parecer que o aprovar deve conter, obrigatoriamente, as áreas analisadas, os itens ressaltados e as recomendações de melhoria, se houver)	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV07. Conselho fiscal do RPPS	6865	Carregue o parecer que opina sobre prestação de contas do RPPS.	Anexo	Não	6864	Não se aplica	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV07. Conselho fiscal do RPPS	6866	O Conselho Fiscal (ou conselho equivalente) opina conclusivamente sobre a regularidade dos repasses das contribuições normais?	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV07. Conselho fiscal do RPPS	6867	Carregue o parecer ou relatório conclusivo do Conselho Fiscal sobre a regularidade dos repasses das contribuições normais.	Anexo	Não	6866	Não se aplica	Gestor do RPPS



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ
Coordenadoria-Geral de Fiscalização

Q04. Órgãos de governança	IV07. Conselho fiscal do RPPS	6868	O Conselho Fiscal (ou conselho equivalente) opina conclusivamente sobre a regularidade dos aportes para cobertura do déficit atuarial?	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV07. Conselho fiscal do RPPS	6869	Carregue o parecer ou relatório conclusivo do Conselho Fiscal sobre a regularidade dos aportes para cobertura do déficit atuarial.	Anexo	Não	6868	Não se aplica	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV08. Conselho deliberativo do RPPS	6870	O Conselho Deliberativo (ou conselho equivalente) possui Regimento Interno?	Sim/não	Não	-	-	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV08. Conselho deliberativo do RPPS	6871	Carregue o Regimento Interno do Conselho Deliberativo (ou conselho equivalente).	Anexo	Não	6870	Não se aplica	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV08. Conselho deliberativo do RPPS	6872	O Regimento Interno do Conselho Deliberativo (ou conselho equivalente) estabelece as competências do conselho e de seus membros?	Sim/não	Sim	6870	Não	Gestor do RPPS



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ
Coordenadoria-Geral de Fiscalização

Q04. Órgãos de governança	IV08. Conselho deliberativo do RPPS	6873	O Regimento Interno do Conselho Deliberativo (ou conselho equivalente) estabelece a duração do mandato do Presidente e do Vice-Presidente do conselho?	Sim/não	Sim	6870	Não	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV08. Conselho deliberativo do RPPS	6874	O Regimento Interno do Conselho Deliberativo (ou conselho equivalente) estabelece regras relativas à organização e ao funcionamento do órgão como a periodicidade e o quórum das reuniões?	Sim/não	Sim	6870	Não	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV08. Conselho deliberativo do RPPS	6875	O Conselho Deliberativo (ou conselho equivalente) possui composição paritária? (Deve possuir o mesmo quantitativo de representantes da administração pública e de servidores ativos, inativos e pensionistas)	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV08. Conselho deliberativo do RPPS	6877	O Conselho Deliberativo (ou conselho equivalente) divulga no site do RPPS calendário anual de reuniões?	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV08. Conselho deliberativo do RPPS	6878	Informe o link de acesso (URL) ao calendário de reuniões do Conselho Deliberativo.	Link	Não	6877	Não se aplica	Gestor do RPPS



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ
Coordenadoria-Geral de Fiscalização

Q04. Órgãos de governança	IV08. Conselho deliberativo do RPPS	6879	As atas das reuniões do Conselho Deliberativo (ou conselho equivalente) são publicadas no site do RPPS?	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV08. Conselho deliberativo do RPPS	6880	Informe o link de acesso (URL) às atas das reuniões do Conselho Deliberativo (ou conselho equivalente).	Link	Não	6879	Não se aplica	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV09. Comitê de investimentos do RPPS	6881	O Comitê de Investimentos possui Regimento Interno?	Sim/não	Não	-	-	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV09. Comitê de investimentos do RPPS	6882	Carregue o Regimento Interno do Comitê de Investimentos (ou comitê equivalente).	Anexo	Não	6881	Não se aplica	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV09. Comitê de investimentos do RPPS	6883	O Regimento Interno do Comitê de Investimentos estabelece as competências do comitê e de seus membros?	Sim/não	Sim	6881	Não	Gestor do RPPS



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ
Coordenadoria-Geral de Fiscalização

Q04. Órgãos de governança	IV09. Comitê de investimentos do RPPS	6884	O Regimento Interno do Comitê de Investimentos estabelece a duração do mandato do Presidente do comitê?	Sim/não	Sim	6881	Não	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV09. Comitê de investimentos do RPPS	6885	O Regimento Interno do Comitê de Investimentos estabelece regras relativas à organização e ao funcionamento do comitê, como a periodicidade e o quórum das reuniões?	Sim/não	Sim	6881	Não	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV09. Comitê de investimentos do RPPS	6886	Os membros do Comitê de Investimentos são todos servidores ativos (efetivos), inativos ou pensionistas do Município ou do RPPS?	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV09. Comitê de investimentos do RPPS	6887	O Comitê de Investimentos divulga no site do RPPS calendário anual de reuniões?	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV09. Comitê de investimentos do RPPS	6888	Informe o link de acesso (URL) ao calendário de reuniões do Comitê de Investimentos.	Link	Não	6887	Não se aplica	Gestor do RPPS



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ
Coordenadoria-Geral de Fiscalização

Q04. Órgãos de governança	IV09. Comitê de investimentos do RPPS	6889	As atas das reuniões do Comitê de Investimentos são publicadas no site do RPPS?	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV09. Comitê de investimentos do RPPS	6890	Informe o link de acesso (URL) às atas das reuniões do Comitê de Investimentos (ou comitê equivalente).	Link	Não	6889	Não se aplica	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV10. Relatórios de governança corporativa	6891	O RPPS publica em seu site, pelo menos uma vez por ano, Relatório de Governança Corporativa? (o relatório deve conter informações dos servidores ativos, inativos e pensionistas, de receitas e despesas e da gestão dos investimentos do RPPS)	Sim/não	Não	-	-	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV10. Relatórios de governança corporativa	6892	Informe o link de acesso (URL) à publicação dos Relatórios de Governança Corporativa.	Link	Não	6891	Não se aplica	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV10. Relatórios de governança corporativa	6893	O Relatório de Governança Corporativa anual apresenta informações a respeito da gestão de investimentos do RPPS, como descrição dos ativos, investimentos, aplicações financeiras e do fluxo de entradas e saídas de recursos?	Sim/não	Sim	6891	Não	Gestor do RPPS



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ
Coordenadoria-Geral de Fiscalização

Q05. Transparência e processos de trabalho	IV10. Relatórios de governança corporativa	6894	O Relatório de Governança Corporativa anual apresenta informações a respeito da situação atuarial do RPPS, como o custo previdenciário total; a evolução quantitativa e qualitativa dos custos por tipo de benefício; a evolução do resultado relativo ao equilíbrio financeiro e atuarial e do plano de custeio?	Sim/não	Sim	6891	Não	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV10. Relatórios de governança corporativa	6895	O Relatório de Governança Corporativa anual apresenta informações de receitas e despesas do RPPS; o resumo das folhas de pagamentos e demais despesas; valor da arrecadação de contribuições e outras receitas?	Sim/não	Sim	6891	Não	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV10. Relatórios de governança corporativa	6896	O Relatório de Governança Corporativa anual apresenta informações gerais sobre os servidores públicos ativos e inativos do RPPS, como o quantitativo de servidores ativos, aposentados e pensionistas?	Sim/não	Sim	6891	Não	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV11. Processos de concessão e revisão de benefícios	6897	O processo de trabalho relativo à concessão de aposentadoria voluntária está mapeado com o auxílio de fluxograma atualizado?	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV11. Processos de concessão e revisão de benefícios	6898	Carregue o fluxograma atualizado do processo de trabalho relativo à concessão de aposentadoria voluntária.	Anexo	Não	6897	Não se aplica	Gestor do RPPS



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ
Coordenadoria-Geral de Fiscalização

Q05. Transparência e processos de trabalho	IV11. Processos de concessão e revisão de benefícios	6899	O processo de trabalho relativo à concessão de aposentadoria por incapacidade permanente está mapeado com o auxílio de fluxograma atualizado?	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV11. Processos de concessão e revisão de benefícios	6900	Carregue o fluxograma atualizado do processo de trabalho relativo à concessão de aposentadoria por incapacidade permanente.	Anexo	Não	6899	Não se aplica	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV11. Processos de concessão e revisão de benefícios	6903	O processo de trabalho relativo à concessão de aposentadoria compulsória está mapeado com o auxílio de fluxograma atualizado?	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV11. Processos de concessão e revisão de benefícios	6904	Carregue o fluxograma atualizado do processo de trabalho relativo à concessão de aposentadoria compulsória.	Anexo	Não	6903	Não se aplica	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV11. Processos de concessão e revisão de benefícios	6905	O processo de trabalho relativo a pedido, feito por beneficiário, de revisão de aposentadorias está mapeado com o auxílio de fluxograma atualizado?	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ
Coordenadoria-Geral de Fiscalização

Q05. Transparência e processos de trabalho	IV11. Processos de concessão e revisão de benefícios	6906	Carregue o fluxograma atualizado do processo de trabalho relativo a pedido de revisão, por parte do beneficiário, de aposentadorias.	Anexo	Não	6905	Não se aplica	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV11. Processos de concessão e revisão de benefícios	6907	O processo de trabalho relativo a pedido, feito por beneficiário, de revisão de pensão está mapeado com o auxílio de fluxograma atualizado?	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV11. Processos de concessão e revisão de benefícios	6908	Carregue o fluxograma atualizado do processo de trabalho relativo a pedido de revisão de pensão feito por beneficiário.	Anexo	Não	6907	Não se aplica	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV12. Processos de investimentos	6909	O processo de trabalho relativo à elaboração e aprovação da política de investimentos está mapeado com o auxílio de fluxograma atualizado?	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV12. Processos de investimentos	6910	Carregue o fluxograma atualizado do processo de trabalho relativo à elaboração e aprovação da Política de Investimentos.	Anexo	Não	6909	Não se aplica	Gestor do RPPS



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ
Coordenadoria-Geral de Fiscalização

Q05. Transparência e processos de trabalho	IV12. Processos de investimentos	6911	O processo de trabalho relativo ao credenciamento de instituições financeiras ofertantes de produtos financeiros está mapeado com o auxílio de fluxograma atualizado?	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV12. Processos de investimentos	6912	Carregue o fluxograma atualizado do processo de trabalho relativo ao credenciamento de instituições financeiras.	Anexo	Não	6911	Não se aplica	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV12. Processos de investimentos	6913	O processo de trabalho relativo à autorização para aplicação ou resgate (APR) de investimentos está mapeado com o auxílio de fluxograma atualizado?	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV12. Processos de investimentos	6914	Carregue o fluxograma atualizado do processo de trabalho relativo à autorização para aplicação ou resgate (APR) de investimentos.	Anexo	Não	6913	Não se aplica	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV13. Processos de controle de repasses de recursos	6915	O processo de trabalho relativo ao controle de repasse de contribuições normais está mapeado com o auxílio de fluxograma atualizado?	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ
Coordenadoria-Geral de Fiscalização

Q05. Transparência e processos de trabalho	IV13. Processos de controle de repasses de recursos	6916	Carregue o fluxograma atualizado do processo de trabalho relativo ao controle de repasse de contribuições normais.	Anexo	Não	6915	Não se aplica	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV13. Processos de controle de repasses de recursos	6917	O processo de trabalho relativo ao controle de repasse de contribuições normais inclui a verificação (integral ou por amostragem) do cálculo das contribuições devidas e das recolhidas de cada servidor?	Sim/não	Sim	6915	Não	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV13. Processos de controle de repasses de recursos	6918	O processo de trabalho relativo ao controle de repasse de aportes para cobertura do déficit atuarial está mapeado com o auxílio de fluxograma atualizado?	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV13. Processos de controle de repasses de recursos	6919	Carregue o fluxograma atualizado do processo de trabalho relativo ao controle de repasse de aportes para cobertura do déficit atuarial.	Anexo	Não	6918	Não se aplica	Gestor do RPPS
Q06. Investimentos	IV14. Política de investim. e órgãos de governança do RPPS	6920	A Política de Investimentos do RPPS é elaborada ou revisada pelo Comitê de Investimentos?	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ
Coordenadoria-Geral de Fiscalização

Q06. Investimentos	IV14. Política de investim. e órgãos de governança do RPPS	6921	A Política de Investimentos do RPPS é aprovada pelo Conselho Deliberativo ou órgão equivalente?	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q06. Investimentos	IV14. Política de investim. e órgãos de governança do RPPS	6922	O RPPS publica em seu site a Política de Investimentos do RPPS?	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q06. Investimentos	IV14. Política de investim. e órgãos de governança do RPPS	6923	Informe o link de acesso (URL) à publicação das Políticas de Investimentos do RPPS.	Link	Não	6922	Não se aplica	Gestor do RPPS
Q06. Investimentos	IV15. Transparência da área de investimentos do RPPS	6924	O RPPS publica em seu site relatório sobre o resultado mensal dos investimentos? (os relatórios devem conter informações sobre distribuição da carteira; retorno da carteira por ativo; rentabilidade e análise do risco da carteira)	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q06. Investimentos	IV15. Transparência da área de investimentos do RPPS	6925	Informe o link de acesso (URL) à publicação dos últimos três relatórios mensais de investimentos.	Link	Não	6924	Não se aplica	Gestor do RPPS



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ
Coordenadoria-Geral de Fiscalização

Q06. Investimentos	IV15. Transparência da área de investimentos do RPPS	6926	O RPPS publica em seu site as Autorizações de Aplicação e Resgate (APR)?	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q06. Investimentos	IV15. Transparência da área de investimentos do RPPS	6927	Informe o link de acesso (URL) à publicação das APRs do RPPS.	Link	Não	6926	Não se aplica	Gestor do RPPS
Q06. Investimentos	IV15. Transparência da área de investimentos do RPPS	6928	O RPPS publica em seu site regulamento do credenciamento de instituições financeiras?	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q06. Investimentos	IV15. Transparência da área de investimentos do RPPS	6929	Informe o link de acesso (URL) à publicação do regulamento de credenciamento de instituições financeiras junto ao RPPS.	Link	Não	6928	Não se aplica	Gestor do RPPS
Q06. Investimentos	IV15. Transparência da área de investimentos do RPPS	6930	O RPPS publica em seu site lista de instituições financeiras credenciadas?	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ
Coordenadoria-Geral de Fiscalização

Q06. Investimentos	IV15. Transparência da área de investimentos do RPPS	6931	Informe o link de acesso (URL) à publicação da listagem de instituições financeiras credenciadas junto ao RPPS.	Link	Não	6930	Não se aplica	Gestor do RPPS
Q06. Investimentos	IV16. Imóveis em que o RPPS investe	6932	O RPPS possui imóveis como forma de investimento?	Sim/não	Não	-	-	Gestor do RPPS
Q06. Investimentos	IV16. Imóveis em que o RPPS investe	6933	O RPPS avalia se os seus investimentos em imóveis continuam viáveis economicamente, pelo menos uma vez por ano?	Sim/não	Sim	6932	Não se aplica	Gestor do RPPS
Q06. Investimentos	IV16. Imóveis em que o RPPS investe	6934	O RPPS avalia o estado de conservação dos imóveis investidos, pelo menos a cada 02 (dois) anos? (a avaliação deve incluir a elaboração de relatório de monitoramento)	Sim/não	Sim	6932	Não se aplica	Gestor do RPPS
Q06. Investimentos	IV16. Imóveis em que o RPPS investe	6935	Carregue o relatório mais recente de monitoramento do estado de conservação dos imóveis investidos.	Anexo	Não	6934	Não se aplica	Gestor do RPPS



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ
Coordenadoria-Geral de Fiscalização

Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV17. Elaboração do laudo atuarial	6936	O RPPS possui ato normativo vigente que regulamente o recenseamento (recadastramento) dos servidores inativos e pensionistas?	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV17. Elaboração do laudo atuarial	6937	Carregue a Política de Recenseamento de servidores inativos e pensionistas do RPPS.	Anexo	Não	6936	Não se aplica	Gestor do RPPS
Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV17. Elaboração do laudo atuarial	6938	O RPPS realiza recenseamento previdenciário, que inclua prova de vida, para atualizar os dados cadastrais de aposentados e pensionistas, pelo menos a cada 02 (dois) anos?	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV17. Elaboração do laudo atuarial	6939	Carregue o instrumento (edital, portaria etc.) de convocação para o recenseamento.	Anexo	Não	6938	Não se aplica	Gestor do RPPS
Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV17. Elaboração do laudo atuarial	6940	O ente federativo realiza recenseamento previdenciário para atualizar os dados cadastrais de servidores ativos, pelo menos a cada 05 (cinco) anos?	Sim/não	Sim	-	-	Secretário Municipal ou equivalente



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ
Coordenadoria-Geral de Fiscalização

Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV17. Elaboração do laudo atuarial	6941	Carregue o instrumento (edital, portaria etc.) de convocação para o recenseamento.	Anexo	Não	6940	Não se aplica	Secretário Municipal ou equivalente
Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV17. Elaboração do laudo atuarial	6942	O RPPS realiza estudo técnico de aderência das hipóteses utilizadas na elaboração das avaliações atuariais do RPPS, pelo menos a cada 04 (quatro) anos?	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV17. Elaboração do laudo atuarial	6943	Carregue os testes de aderência das hipóteses utilizadas na elaboração das avaliações atuariais do RPPS.	Anexo	Não	6942	Não se aplica	Gestor do RPPS
Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV17. Elaboração do laudo atuarial	6944	O RPPS publica em seu site os relatórios de avaliação atuarial (laudos atuariais)?	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV17. Elaboração do laudo atuarial	6945	Informe o link de acesso (URL) à publicação dos últimos 03 (três) relatórios de avaliação atuarial.	Link	Não	6944	Não se aplica	Gestor do RPPS



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ
Coordenadoria-Geral de Fiscalização

Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV18. Plano de amortização do déficit atuarial	6946	Os Planos de Amortização do Déficit Atuarial são aprovados por lei municipal?	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV18. Plano de amortização do déficit atuarial	6947	Carregue a lei municipal que aprovou o Plano de Amortização do Déficit Atuarial para o exercício de 2023.	Anexo	Não	6946	Não se aplica	Gestor do RPPS
Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV18. Plano de amortização do déficit atuarial	6948	Os Planos de Amortização do Déficit Atuarial estão de acordo com os planos propostos no Relatório de Avaliação Atuarial?	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV18. Plano de amortização do déficit atuarial	6949	Os Planos de Amortização do Déficit Atuarial implementados em Lei respeitam os prazos máximos previstos na legislação (35 anos ou o resultado obtido a partir da aplicação do previsto nos incisos II e III do art. 43 da Portaria MPT nº 1.467, de 2022)?	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV18. Plano de amortização do déficit atuarial	6950	As revisões dos Planos de Amortização do Déficit Atuarial (quando verificada sua necessidade pelo Município) são realizadas mediante aprovação de nova lei municipal?	Sim/não/N.A.	Sim	-	-	Gestor do RPPS



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ
Coordenadoria-Geral de Fiscalização

Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV18. Plano de amortização do déficit atuarial	6951	O RPPS elabora estudo de viabilidade financeira, orçamentária e fiscal do Plano de Custeio do RPPS?	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV18. Plano de amortização do déficit atuarial	6952	Carregue o Demonstrativo de Viabilidade do Plano de Custeio do RPPS ou equivalente.	Anexo	Não	6951	Não se aplica	Gestor do RPPS
Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV18. Plano de amortização do déficit atuarial	6953	O estudo de viabilidade financeira, orçamentária e fiscal do Plano de Custeio do RPPS demonstra que o Poder Executivo manterá suas despesas com pessoal abaixo do limite prudencial*, durante toda a duração do Plano de Amortização?	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV18. Plano de amortização do déficit atuarial	6954	O estudo de viabilidade financeira, orçamentária e fiscal do Plano de Custeio do RPPS demonstra que o Município atende o limite máximo de endividamento* após inclusão do resultado atuarial na dívida?	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV19. Repasses de recursos do RPPS	6955	O RPPS verifica regularmente o repasse das contribuições previdenciárias normais (patronal e dos servidores) devidas pelo Poder Executivo?	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ
Coordenadoria-Geral de Fiscalização

Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV19. Repasses de recursos do RPPS	6956	O RPPS verifica regularmente se o Poder Executivo realiza os aportes para cobertura do déficit atuarial do regime?	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV19. Repasses de recursos do RPPS	6957	O RPPS verifica se o Poder Executivo paga regularmente as obrigações previdenciárias parceladas com o regime?	Sim/não/N.A.	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV19. Repasses de recursos do RPPS	6958	O Poder Executivo aportou bens imóveis ao RPPS a fim de cobrir déficit atuarial do regime?	Sim/não	Não	-	-	Gestor do RPPS
Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV19. Repasses de recursos do RPPS	6959	Os imóveis aportados para cobrir déficit atuarial têm seus valores determinados em pareceres técnicos de avaliação mercadológica elaborados por corretor de imóveis?	Sim/não	Sim	6958	Não se aplica	Gestor do RPPS
Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV19. Repasses de recursos do RPPS	6960	Carregue os relatórios de bens transferidos ao RPPS no ano de 2022 e pareceres técnicos de avaliação mercadológica.	Anexo	Não	6959	Não se aplica	Gestor do RPPS



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ
Coordenadoria-Geral de Fiscalização

Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV19. Repasses de recursos do RPPS	6961	Previamente ao aporte dos imóveis para cobrir déficit atuarial, são elaborados estudos técnicos em que se avaliam a viabilidade econômica dos bens?	Sim/não	Sim	6958	Não se aplica	Gestor do RPPS
Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV19. Repasses de recursos do RPPS	6962	Carregue os estudos técnicos de avaliação da viabilidade econômica dos imóveis transferidos.	Anexo	Não	6961	Não se aplica	Gestor do RPPS
Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV19. Repasses de recursos do RPPS	6963	Os aportes de imóveis para cobrir déficit atuarial são autorizados por leis municipais?	Sim/não	Sim	6958	Não se aplica	Gestor do RPPS
Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV19. Repasses de recursos do RPPS	6964	Carregue as leis municipais que autorizaram a transferência dos imóveis para o RPPS.	Anexo	Não	6963	Não se aplica	Gestor do RPPS
Q02. Regime de Previdência Complementar	IV02. Instituição do Regime de Prev. Complementar (RPC)	6969	Referida lei foi encaminhada via sistema GESCON - RPPS, até 31 de março de 2022?	Sim/não	Sim	6818	Não	Secretário Municipal ou equivalente



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

Coordenadoria-Geral de Fiscalização

Q02. Regime de Previdência Complementar	IV02. Instituição do Regime de Prev. Complementar (RPC)	6975	Carregue o comprovante que demonstre o envio até 31 de março de 2022, via GESCON-RPPS, da lei de municipal que instituiu o RPC.	Anexo	Sim	6969	Não	Secretário Municipal ou equivalente
Q02. Regime de Previdência Complementar	IV03. Implementação do RPC	6978	O ente federativo adota medidas para a conscientização e a devida inclusão dos novos servidores no RPC, disponibilizando de forma permanente e tempestiva informações sobre sua proteção previdenciária?	Sim/não	Sim	-	-	Secretário Municipal ou equivalente
Q02. Regime de Previdência Complementar	IV03. Implementação do RPC	6979	Carregue o documento que demonstra que o ente federativo adota medidas para a conscientização e a devida inclusão dos novos servidores no RPC, disponibilizando de forma permanente e tempestiva informações sobre sua proteção previdenciária.	Anexo	Sim	6978	Não	Secretário Municipal ou equivalente
Q02. Regime de Previdência Complementar	IV04. Convênio de adesão com a entidade gestora	6980	Houve ingresso de servidor cuja remuneração do cargo efetivo seja superior ao limite máximo de benefícios do RGPS após a publicação da lei de instituição do regime de previdência complementar?	Sim/não	Sim	-	-	Secretário Municipal ou equivalente
Q02. Regime de Previdência Complementar	IV04. Convênio de adesão com a entidade gestora	6981	Tal ingresso foi declarado em campo próprio do Demonstrativo de Informações Previdenciárias e Repasses - DIPR?	Sim/não	Sim	6980	Não	Secretário Municipal ou equivalente



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ
Coordenadoria-Geral de Fiscalização

Q02. Regime de Previdência Complementar	IV05. Comitê de Assessoramento da Prev. Comp. (CAPC)	6982	Os membros do CAPC possuem formação superior completa e atendem aos requisitos técnicos mínimos e experiência profissional definidos em regulamento pelo ente federativo?	Sim/não	Sim	6832	Não	Secretário Municipal ou equivalente
Q02. Regime de Previdência Complementar	IV05. Comitê de Assessoramento da Prev. Comp. (CAPC)	6983	Carregue o documento que comprova a formação superior completa dos membros do CAPC e o atendimento aos requisitos técnicos mínimos e experiência profissional definidos em regulamento pelo ente federativo.	Anexo	Sim	6982	Não	Secretário Municipal ou equivalente
Q02. Regime de Previdência Complementar	IV05. Comitê de Assessoramento da Prev. Comp. (CAPC)	6984	O CAPC acompanha a adesão dos novos servidores ao RPC?	Sim/não	Sim	6832	Não	Secretário Municipal ou equivalente
Q02. Regime de Previdência Complementar	IV05. Comitê de Assessoramento da Prev. Comp. (CAPC)	6985	Carregue o documento que demonstra o acompanhamento da adesão dos novos servidores ao RPC por parte do CAPC.	Anexo	Sim	6984	Não	Secretário Municipal ou equivalente
Q04. Órgãos de governança	IV07. Conselho fiscal do RPPS	6986	A maioria dos membros titulares do Conselho Fiscal possui certificação obtida por meio de processo realizado por entidade certificadora para comprovação de atendimento e verificação de conformidade com os requisitos técnicos necessários para o exercício de suas funções?	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ
Coordenadoria-Geral de Fiscalização

Q04. Órgãos de governança	IV07. Conselho fiscal do RPPS	6987	Carregue o documento que comprova a certificação obtida por meio de processo realizado por entidade certificadora reconhecida.	Anexo	Sim	6986	Não	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV08. Conselho deliberativo do RPPS	6988	A maioria dos membros titulares do Conselho deliberativo possui certificação obtida por meio de processo realizado por entidade certificadora para comprovação de atendimento e verificação de conformidade com os requisitos técnicos necessários para o exercício de suas funções?	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV08. Conselho deliberativo do RPPS	6989	Carregue o documento que comprova a certificação obtida por meio de processo realizado por entidade certificadora reconhecida.	Anexo	Sim	6988	Não	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV09. Comitê de investimentos do RPPS	6990	Há processo destinado à certificação do responsável pela gestão das aplicações dos recursos do RPPS e dos membros titulares do comitê de investimentos previamente ao exercício dessas funções?	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV09. Comitê de investimentos do RPPS	6991	Carregue o documento que demonstre que a certificação do responsável pela gestão das aplicações dos recursos do RPPS e dos membros titulares do comitê de investimentos deve ser obtida previamente ao exercício dessas funções.	Anexo	Sim	6990	Não	Gestor do RPPS



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

Coordenadoria-Geral de Fiscalização

Q04. Órgãos de governança	IV09. Comitê de investimentos do RPPS	6992	O atual responsável pela gestão das aplicações dos recursos do RPPS e os membros titulares do comitê de investimentos possuEM certificação obtida por meio de processo realizado por entidade certificadora para comprovação de atendimento e verificação de conformidade com os requisitos técnicos necessários para o exercício de suas funções?	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV09. Comitê de investimentos do RPPS	6993	Carregue o documento que comprova a certificação obtida por meio de processo realizado por entidade certificadora reconhecida	Anexo	Sim	6992	Não	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV09. Comitê de investimentos do RPPS	6994	O RPPS apresenta adequada motivação no processo decisório de alocação de recursos, contendo análise criteriosa das características, aderência do regulamento e carteira dos fundos de investimentos à legislação aplicável e adequação aos objetivos do RPPS antes de realizar suas aplicações de recursos?	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV09. Comitê de investimentos do RPPS	6995	Carregue o documento que demonstra a análise realizada antes da efetivação dos investimentos pelo RPPS.	Anexo	Sim	6994	Não	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV11. Processos de concessão e revisão de benefícios	6996	O processo de trabalho relativo à concessão de aposentadoria especial do policial civil, do policial científico, do agente penitenciário, do agente da polícia científica e do agente de segurança socioeducativo está mapeado com o auxílio de fluxograma atualizado?	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

Coordenadoria-Geral de Fiscalização

Q05. Transparência e processos de trabalho	IV11. Processos de concessão e revisão de benefícios	6997	Carregue o fluxograma atualizado do processo de trabalho relativo à concessão de aposentadoria especial do policial civil, do policial científico, do agente penitenciário, do agente da polícia científica e do agente de segurança socioeducativo.	Anexo	Sim	6996	Não	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV11. Processos de concessão e revisão de benefícios	6998	O processo de trabalho relativo à concessão de aposentadoria especial do servidor público cujas atividades sejam exercidas com efetiva exposição a agentes nocivos químicos, físicos e biológicos prejudiciais à saúde, ou associação destes agentes, está mapeado com o auxílio de fluxograma atualizado?	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV11. Processos de concessão e revisão de benefícios	6999	Carregue o fluxograma atualizado do processo de trabalho relativo à concessão de aposentadoria especial do servidor público cujas atividades sejam exercidas com efetiva exposição a agentes nocivos químicos, físicos e biológicos prejudiciais à saúde, ou associação destes agentes.	Anexo	Sim	6998	Não	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV11. Processos de concessão e revisão de benefícios	7000	O processo de trabalho relativo à concessão de aposentadoria especial do titular do cargo de professor com ao menos 25 (vinte e cinco) anos de contribuição exclusivamente em efetivo exercício nas funções de magistério na educação infantil e no ensino fundamental e médio está mapeado com o auxílio de fluxograma atualizado?	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV11. Processos de concessão e revisão de benefícios	7001	Carregue o fluxograma atualizado do processo de trabalho relativo à concessão de aposentadoria especial do titular do cargo de professor com ao menos 25 (vinte e cinco) anos de contribuição exclusivamente em efetivo exercício nas funções de magistério na educação infantil e no ensino fundamental e médio.	Anexo	Sim	7000	Não	Gestor do RPPS



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ
Coordenadoria-Geral de Fiscalização

Q05. Transparência e processos de trabalho	IV11. Processos de concessão e revisão de benefícios	7002	O processo de trabalho relativo à concessão de aposentadoria especial do servidor com deficiência está mapeado com o auxílio de fluxograma atualizado?	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV11. Processos de concessão e revisão de benefícios	7003	Carregue o fluxograma atualizado do processo de trabalho relativo à concessão de aposentadoria especial do servidor público com deficiência.	Anexo	Sim	7002	Não	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV11. Processos de concessão e revisão de benefícios	7004	Há segregação de funções no processo de concessão e revisão de benefícios?	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV11. Processos de concessão e revisão de benefícios	7005	Carregue o documento que estabelece a segregação de funções no processo de concessão e revisão de benefícios.	Anexo	Sim	7005	Não	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV12. Processos de investimentos	7006	Há segregação de funções no processo de investimentos?	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ
Coordenadoria-Geral de Fiscalização

Q05. Transparência e processos de trabalho	IV12. Processos de investimentos	7007	Carregue o documento que estabelece a segregação de funções no processo de investimentos.	Anexo	Sim	7006	Não	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV13. Processos de controle de repasses de recursos	7008	O processo de trabalho referente ao recolhimento das contribuições dos segurados cedidos, afastados e licenciados está mapeado com o auxílio de fluxograma atualizado?	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV13. Processos de controle de repasses de recursos	7009	Carregue o fluxograma atualizado do processo de trabalho relativo ao controle do recolhimento das contribuições dos segurados cedidos, afastados e licenciados.	Anexo	Sim	7009	Não	Gestor do RPPS
Q06. Investimentos	IV14. Política de investim. e órgãos de governança do RPPS	7010	A Política de investimentos do RPPS é enviada à Secretaria de Previdência dentro do prazo legal?	Sim/não	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q06. Investimentos	IV14. Política de investim. e órgãos de governança do RPPS	7011	Carregue o documento que comprova o envio da Política de Investimentos à Secretaria de Previdência dentro do prazo legal.	Anexo	Sim	7010	Não	Gestor do RPPS



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ
Coordenadoria-Geral de Fiscalização

Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV17. Elaboração do laudo atuarial	7012	O ente federativo possui ato normativo vigente que regulamente o recenseamento (recadastramento) dos servidores ativos?	Sim/não	Sim	-	-	Secretário Municipal ou equivalente
Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV17. Elaboração do laudo atuarial	7013	Carregue a Política de Recenseamento de servidores ativos.	Anexo	Sim	7012	Não	Secretário Municipal ou equivalente