



TCEPR

**TRIBUNAL DE CONTAS
DO ESTADO DO
PARANÁ**

**ROTEIRO DE ANÁLISE
DE CONSISTÊNCIA DOS
DADOS**

**PRESTAÇÃO DE
CONTAS ANUAL DO
PREFEITO MUNICIPAL**

**TRANSPARÊNCIA E PROCESSOS DE
TRABALHO**

RCD RPPS011 – Processo de concessão e
revisão de benefícios



PROGOV

SUMÁRIO

INTRODUÇÃO	3
COMO UTILIZAR ESTE DOCUMENTO?	4
ASPECTOS COMPREENDIDOS NESTE DOCUMENTO	5
LITERATURA SUGERIDA	8
ITENS A SEREM VERIFICADOS	9
PROCEDIMENTOS PREPARATÓRIOS	10
PROCEDIMENTOS DE ANÁLISE	13
ANEXO I - MODELO DE SOLICITAÇÃO DE DOCUMENTOS E INFORMAÇÕES AO(A) GESTOR(A) DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL	19
ANEXO II - FORMULÁRIO DE CONSISTÊNCIA DE DADOS (CHECKLIST)	22
ANEXO III – POSSÍVEIS ACHADOS E RECOMENDAÇÕES	32

INTRODUÇÃO

Com a reformulação do processo de emissão de Parecer Prévio sobre as contas dos prefeitos paranaenses, concebida no ano de 2022, a apreciação do desempenho anual do governo passou a considerar o grau de implementação de ações que estão sob a responsabilidade do chefe do poder executivo municipal nas áreas da educação, saúde, assistência social, meio ambiente, transparência e relacionamento com o cidadão, administração financeira, aquisições e contratações e previdência social.

Para isso, foi inserida a **Avaliação da Atuação Governamental** como parte integrante do Parecer Prévio. Esse instrumento busca mensurar o desempenho do governo em cada uma das áreas avaliadas com base em informações e documentos fornecidos diretamente por agentes públicos municipais, denominados de **interlocutores**, tais como secretários, diretores de escola, coordenadores pedagógicos, coordenadores de unidades de saúde e de centros de referência da assistência social, entre outros.

A diversificação da base de interlocutores resultou na participação de mais de 31.000 pessoas no ano de 2025, fato que, além de implicar mais legitimidade ao processo, limita a possibilidade de ações coordenadas com intuito de inflar inapropriadamente a nota obtida pelos governos municipais na Avaliação da Atuação Governamental.

Apesar disso, tendo em vista a grande quantidade de aspectos avaliados no processo e considerando a necessidade de fomentar um amplo e irrestrito diagnóstico das políticas a todas as partes interessadas, tais como as instituições de controle, as câmaras municipais, a sociedade e os próprios municípios avaliados, torna-se necessário avançar na definição de mecanismos de asseguarção da confiabilidade e integridade das informações fornecidas anualmente pelos interlocutores.

Diante disso, este documento tem por objetivo estabelecer procedimentos para orientar as unidades de controle interno municipais, as entidades de controle social, o próprio Tribunal de Contas e demais interessados na **análise de consistência dos dados** fornecidos pelos agentes públicos interlocutores da Avaliação da Atuação Governamental.

COMO UTILIZAR ESTE DOCUMENTO?

A proposta deste documento é estabelecer procedimentos que permitam aferir a consistência dos dados fornecidos pelos agentes públicos interlocutores da Avaliação da Atuação Governamental.

Além disso, a aplicação dos procedimentos sugeridos neste trabalho também pode resultar na elaboração de relatórios com a identificação de achados e a emissão de recomendações para que a gestão municipal adeque os seus processos de modo a melhorar a qualidade dos serviços disponibilizados à população.

Para alcançar os resultados esperados com a aplicação dos procedimentos, sugere-se que este documento seja utilizado a partir dos seguintes passos:



Leitura do documento na íntegra, o que propiciará ao usuário um conhecimento geral do assunto tratado e dos procedimentos a serem realizados.



Leitura da [LITERATURA SUGERIDA](#), de modo que o usuário tenha condições de aprofundar o seu conhecimento no assunto tratado. Esta ação deve ser realizada a critério do usuário, considerando o seu conhecimento prévio sobre o assunto e o tempo disponível para a atividade.



Comunicação e solicitação, à gestão municipal, dos documentos que subsidiarão os procedimentos, ficando a critério da instância executora a utilização do modelo sugerido no [ANEXO I - MODELO DE SOLICITAÇÃO DE DOCUMENTOS E INFORMAÇÕES AO\(À\) GESTOR\(A\) DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL](#).



Preenchimento do [ANEXO IV - FORMULÁRIO DE CONSISTÊNCIA DE DADOS \(CHECKLIST\)](#), cujos quesitos devem ser respondidos considerando as orientações dos [PROCEDIMENTOS DE ANÁLISE](#) referenciados na coluna "PA".



Os quesitos que forem respondidos com "**não**" indicarão a existência do achado referenciado na coluna "**possíveis achados**", no [ANEXO IV - FORMULÁRIO DE CONSISTÊNCIA DE DADOS \(CHECKLIST\)](#). Os achados estão especificados no [ANEXO V - POSSÍVEIS ACHADOS E RECOMENDAÇÕES](#), acompanhados de possíveis recomendações aplicáveis.

ASPECTOS COMPREENDIDOS NESTE DOCUMENTO

Este documento estabelece procedimentos de análise de consistência de dados para o Item de Verificação **11 – Processos de concessão e revisão de benefícios** inserido na questão **05 – Transparência e processos de trabalho** da área da **Regime Próprio de Previdência Social**.

Questões	Q01. Déficit Atuarial	Q02. Regime de Previdência Complementar	Q03. Legislação Previdenciária	Q04. Órgãos de Governança	Q05. Transparência e Processos de Trabalho	Q06. Investimentos	Q07. Gestão Atuarial e Arrecadação	Q08. Qualificação e Planejamento
Itens de Verificação	IV01. Déficit Atuarial	IV02. Instituição do Regime de Previdência Complementar (RPC)	IV06. Adequação de Legislação Previdenciária	IV07. Conselho Fiscal do RPPS	IV10. Relatório de Governança Corporativa	IV14. Política de Investimento e Órgãos de Governança do RPPS	IV17. Elaboração do Laudo Atuarial	IV21. Planejamento Tático-Operacional
		IV03. Implementação do RPC		IV08. Conselho Deliberativo do RPPS	IV11. Processos de Concessão e Revisão de Benefícios	IV15. Transparência da Área de Investimentos	IV18. Plano de Amortização do Déficit Atuarial	IV22. Qualificação e Treinamento
		IV04. Convênio de Adesão com a Entidade Gestora		IV09. Comitê de Investimentos do RPPS	IV12. Processos de Investimentos	IV16. Imóveis em que o RPPS Investe	IV19. Repasse de Recursos do RPPS	
		IV05. Comitê de Assessoramento da Prev. Comp. (CAPC)			IV13. Processos de Controle de Repasses de Recursos		IV20. Compensação Financeira	

PROCESSO DE CONCESSÃO E REVISÃO DE BENEFÍCIOS

O processo de concessão e revisão de benefícios no âmbito do Regime Próprio de Previdência Social (RPPS) municipal constitui atividade central da gestão previdenciária, por materializar o direito dos segurados e dependentes e **impactar diretamente o equilíbrio financeiro e atuarial do regime**. A adequada organização desses processos é condição essencial para assegurar legalidade, isonomia, transparência e segurança jurídica na concessão e na revisão de aposentadorias e pensões.

A legislação aplicável aos RPPS impõe à unidade gestora o dever de estruturar rotinas administrativas formalizadas, capazes de garantir análise técnica, objetiva e aderente aos requisitos legais de cada modalidade de benefício. Nesse contexto, o mapeamento dos processos por meio de fluxogramas atualizados configura boa prática de governança e de controle interno, ao permitir padronização de procedimentos, mitigação de riscos e continuidade administrativa.

A concessão de aposentadorias voluntárias, por incapacidade permanente e compulsórias exige fluxos claramente definidos, contemplando desde o requerimento ou identificação do fato gerador, a verificação de requisitos legais, a análise documental e, quando aplicável, a realização de perícia médica, até a decisão administrativa e a publicação do ato concessório. A ausência ou desatualização desses fluxos amplia a exposição do RPPS a riscos jurídicos e financeiros.

De forma semelhante, a concessão de pensão por morte deve observar processos formalizados, assegurando a habilitação adequada dos dependentes, a verificação do vínculo previdenciário, a análise documental e a observância das regras de cálculo e rateio, com vistas à uniformidade das decisões e à transparência.

As aposentadorias especiais demandam análise técnica específica, incluindo a comprovação de exposição a agentes nocivos, o tempo exclusivo em funções de magistério ou a avaliação biopsicossocial da deficiência, conforme o caso. A existência de fluxogramas próprios para essas modalidades contribui para a correta aplicação da norma e para a redução de concessões indevidas.

No que se refere à revisão de benefícios, os processos devem estar formalizados, com definição clara das etapas de instrução, análise, julgamento e comunicação da decisão, assegurando o contraditório, a motivação dos atos e a rastreabilidade das decisões.

A boa governança da gestão de benefícios exige, ainda, a observância da segregação de funções, tanto entre concessão e revisão quanto entre

concessão e implantação/pagamento, distinguindo os aspectos legais dos operacionais e financeiros e fortalecendo os controles internos.

Essas práticas permitem avaliar se o Município dispõe de processos mapeados, atualizados e acessíveis, bem como de estrutura organizacional adequada, capazes de sustentar uma gestão previdenciária eficiente, segura e alinhada aos princípios da administração pública e à sustentabilidade do RPPS.

Referência		Link para acesso
1	Portaria MTP nº 1.467/2022 – Consolida normas gerais dos RPPS, incluindo diretrizes sobre concessão, manutenção, revisão de benefícios e controles administrativos	https://www.gov.br/previdencia/pt-br/assuntos/rpps/destaques/portaria-mtp-no-1-467-de-02-junho-de-2022
2	Emenda Constitucional nº 103/2019 – Altera regras de aposentadoria e pensão, reforçando a necessidade de análise técnica, revisão de processos e adequação dos fluxos administrativos	https://www.planalto.gov.br/ccivil_03/constituicao/emendas/emc/emc103.htm
3	Manual do Pró-Gestão RPPS – Estabelece diretrizes de governança, controles internos, segregação de funções e padronização de processos nos RPPS	https://www.gov.br/previdencia/pt-br/assuntos/rpps/pro-gestao-rpps-certificacao-institucional/pro-gestao-rpps
4	TCE-PR – Oficinas/revisão de questionários da PCA/ProGov (referência institucional do tema no ciclo avaliativo)	-

LITERATURA SUGERIDA

- [Guia Prático de Gestão de Processos do Governo Federal](#) – Ministério da Gestão e da Inovação em Serviços Públicos.
- [Manual do Pró-Gestão](#) – Ministério da Previdência Social

ITENS A SEREM VERIFICADOS

Item	Questão Auxiliar
1	O processo de trabalho relativo à concessão de aposentadoria voluntária está mapeado com o auxílio de fluxograma atualizado?
2	O processo de trabalho relativo à concessão de aposentadoria por incapacidade permanente está mapeado com o auxílio de fluxograma atualizado?
3	O processo de trabalho relativo à concessão de aposentadoria compulsória está mapeado com o auxílio de fluxograma atualizado?
4	O processo de trabalho relativo à revisão de aposentadoria solicitada por beneficiário está mapeado com o auxílio de fluxograma atualizado?
5	O processo de trabalho relativo à revisão de pensão solicitada por beneficiário está mapeado com o auxílio de fluxograma atualizado?
6	O processo de trabalho relativo à concessão de pensão por morte está mapeado com o auxílio de fluxograma atualizado?
7	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?
8	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?
9	O processo de trabalho relativo à concessão de aposentadoria especial do servidor com deficiência está mapeado com o auxílio de fluxograma atualizado?
10	No processo de gestão de benefícios, há segregação entre as funções de concessão das atividades de revisão?
11	No processo de gestão de benefícios, há segregação entre atividades de habilitação e concessão de benefícios das atividades de implantação, manutenção e pagamento dos benefícios?

PROCEDIMENTOS PREPARATÓRIOS

COMUNICAÇÃO DE INÍCIO DOS TRABALHOS E SOLICITAÇÃO DE DOCUMENTOS

A instância executora deverá comunicar à gestão municipal da área de RPPS sobre os procedimentos a serem realizados e, nessa comunicação, solicitar a documentação preliminar necessária. Para essa etapa, poderá ser utilizado o [ANEXO I – MODELO DE SOLICITAÇÃO DE DOCUMENTOS E INFORMAÇÕES AO\(A\) GESTOR\(A\) DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL](#).

Documento	
D1	<p>Processo de concessão de aposentadoria voluntária:</p> <p>Documento formal que descreva o fluxo atual do processo de concessão de aposentadoria voluntária, acompanhado de mapa que permita a visualização do processo (fluxograma), contemplando as etapas desde o requerimento até a publicação do ato concessório.</p>
D2	<p>Processo de concessão de aposentadoria por incapacidade permanente:</p> <p>Documento formal que descreva o fluxo atual do processo de concessão de aposentadoria por incapacidade permanente, com fluxograma, incluindo as etapas de análise documental, perícia médica, decisão administrativa e publicação do ato.</p>
D3	<p>Processo de concessão de aposentadoria compulsória:</p> <p>Documento formal que descreva o fluxo atual do processo de concessão de aposentadoria compulsória, com fluxograma, desde a identificação do requisito legal até a publicação do ato concessório.</p>
D4	<p>Processo de revisão de aposentadoria:</p> <p>Documento formal que descreva o fluxo atual do processo de revisão de aposentadoria solicitada por beneficiário, acompanhado de fluxograma, contemplando instrução, análise, julgamento e comunicação da decisão.</p>
D5	<p>Processo de revisão de pensão:</p> <p>Documento formal que descreva o fluxo atual do processo de revisão de pensão solicitada por beneficiário, acompanhado de fluxograma, contemplando instrução, análise, julgamento e comunicação da decisão.</p>
D6	<p>Processo de concessão de pensão por morte:</p>

	Documento formal que descreva o fluxo atual do processo de concessão de pensão por morte, com fluxograma, desde a identificação do requisito legal até a publicação do ato concessório.
D7	Processo de concessão de aposentadoria especial por exposição a agentes nocivos: Documento formal que descreva o fluxo atual do processo de concessão de aposentadoria especial do servidor público exposto a agentes químicos, físicos e biológicos, com fluxograma, incluindo comprovação da exposição e análise técnica e/ou pericial.
D8	Processo de concessão de aposentadoria especial do professor: Documento formal que descreva o fluxo atual do processo de concessão de aposentadoria especial do titular do cargo de professor, com fluxograma, evidenciando a verificação do tempo mínimo de contribuição exclusivamente em efetivo exercício das funções de magistério.
D9	Processo de concessão de aposentadoria especial do servidor com deficiência: Documento formal que descreva o fluxo atual do processo de concessão de aposentadoria especial do servidor com deficiência, acompanhado de fluxograma, incluindo avaliação biopsicossocial e enquadramento legal.
D10	Concessões de aposentadoria voluntária Relatório de processos já finalizados de concessão de aposentadoria voluntária no ano de referência, contendo, no mínimo, número do processo, data de concessão e situação.
D11	Concessões de aposentadoria por incapacidade permanente: Relatório de processos já finalizados de concessão de aposentadoria por incapacidade permanente no ano de referência
D12	Concessões de aposentadoria compulsória: Relatório de processos já finalizados de concessão de aposentadoria compulsória no ano de referência.
D13	Revisões de aposentadoria: Relatório de processos já finalizados de revisão de aposentadoria solicitada por beneficiário no ano de referência.
D14	Revisões de pensão: Relatório de processos já finalizados de revisão de pensão solicitada por beneficiário no ano de referência.
D15	Concessões de pensão por morte: Relatório de processos já finalizados de concessão de pensão por morte no ano de referência.
D16	Concessões de aposentadoria especial por agentes nocivos:

	Relatório de processos já finalizados de concessão de aposentadoria especial por exposição a agentes nocivos no ano de referência.
D17	Concessões de aposentadoria especial do professor: Relatório de processos já finalizados de concessão de aposentadoria especial do professor no ano de referência.
D18	Concessões de aposentadoria especial do servidor com deficiência: Relatório de processos já finalizados de concessão de aposentadoria especial do servidor com deficiência no ano de referência.
D19	Competências da área de Benefícios Previdenciários: Legislação, atos normativos internos, regimento, organograma ou documentos equivalentes que definam as competências e atribuições da área de Benefícios Previdenciários, evidenciando a segregação entre concessão, revisão e pagamento de benefícios.

PROCEDIMENTOS DE ANÁLISE

Item 1 – O processo de trabalho relativo à concessão de aposentadoria voluntária está mapeado com o auxílio de fluxograma atualizado?

PA1.1. Identificar se as informações solicitadas em D1 e D10 estão completas.

PA1.2. Identificar se em D1 constam, ao menos, os seguintes elementos:

- A) Identificação do processo (nome e objetivos);
- B) Informações sobre a elaboração e/ou última revisão do documento (data ou ano);
- C) As entradas e saídas do processo (como o processo inicia e qual seu resultado);
- D) As atividades ordenadas e descritas de forma sucinta;
- E) Os setores ou servidores responsáveis pelas atividades que compõe o processo;
- F) Fluxograma que demonstre a sequência das atividades, as integrações entre os setores e os pontos de decisões envolvidos no processo.

PA1.3. Selecionar 5 processos de concessão de benefícios previdenciários do relatório D10 e solicitar à unidade cópia dos processos na íntegra ou, caso o quantitativo seja inferior a 5, selecionar todos.

PA1.4. Verificar se a sequência dos atos dos processos e os documentos que os integram condizem com o que dispõe o mapeamento e fluxograma.

Item 2 – O processo de trabalho relativo à concessão de aposentadoria por incapacidade permanente está mapeado com o auxílio de fluxograma atualizado?

PA2.1. Identificar se as informações solicitadas em D2 e D11 estão completas.

PA2.2. Identificar se em D2 constam, ao menos, os seguintes elementos:

- A) Identificação do processo (nome e objetivos);
- B) Informações sobre a elaboração e/ou última revisão do documento (data ou ano);
- C) As entradas e saídas do processo (como o processo inicia e qual seu resultado);
- D) As atividades ordenadas e descritas de forma sucinta;
- E) Os setores ou servidores responsáveis pelas atividades que compõe o processo;
- F) Fluxograma que demonstre a sequência das atividades, as integrações entre os setores e os pontos de decisões envolvidos no processo.

PA2.3. Selecionar 5 processos de concessão de benefícios previdenciários do relatório D11 e solicitar à unidade cópia dos processos na íntegra ou, caso o quantitativo seja inferior a 5, selecionar todos.

PA2.4. Verificar se a sequência dos atos dos processos e os documentos que os integram condizem com o que dispõe o mapeamento e fluxograma.

Item 3 – O processo de trabalho relativo à concessão de aposentadoria compulsória está mapeado com o auxílio de fluxograma atualizado?

PA3.1. Identificar se as informações solicitadas em D3 e D12 estão completas.

PA3.2. Identificar se em D3 constam, ao menos, os seguintes elementos:

- A) Identificação do processo (nome e objetivos);
- B) Informações sobre a elaboração e/ou última revisão do documento (data ou ano);
- C) As entradas e saídas do processo (como o processo inicia e qual seu resultado);
- D) As atividades ordenadas e descritas de forma sucinta;
- E) Os setores ou servidores responsáveis pelas atividades que compõe o processo;
- F) Fluxograma que demonstre a sequência das atividades, as integrações entre os setores e os pontos de decisões envolvidos no processo.

PA3.3. Selecionar 5 processos de concessão de benefícios previdenciários do relatório D12 e solicitar à unidade cópia dos processos na íntegra ou, caso o quantitativo seja inferior a 5, selecionar todos.

PA3.4. Verificar se a sequência dos atos dos processos e os documentos que os integram condizem com o que dispõe o mapeamento e fluxograma.

Item 4 – O processo de trabalho relativo à revisão de aposentadoria solicitada por beneficiário está mapeado com o auxílio de fluxograma atualizado?

PA4.1. Identificar se as informações solicitadas em D4 e D13 estão completas.

PA4.2. Identificar se em D4 constam, ao menos, os seguintes elementos:

- A) Identificação do processo (nome e objetivos);
- B) Informações sobre a elaboração e/ou última revisão do documento (data ou ano);
- C) As entradas e saídas do processo (como o processo inicia e qual seu resultado);
- D) As atividades ordenadas e descritas de forma sucinta;

- E) Os setores ou servidores responsáveis pelas atividades que compõe o processo;
- F) Fluxograma que demonstre a sequência das atividades, as integrações entre os setores e os pontos de decisões envolvidos no processo.

PA4.3. Selecionar 5 processos de concessão de benefícios previdenciários do relatório D13 e solicitar à unidade cópia dos processos na íntegra ou, caso o quantitativo seja inferior a 5, selecionar todos.

PA4.4. Verificar se a sequência dos atos dos processos e os documentos que os integram condizem com o que dispõe o mapeamento e fluxograma.

Item 5 – O processo de trabalho relativo à revisão de pensão solicitada por beneficiário está mapeado com o auxílio de fluxograma atualizado?

PA5.1. Identificar se as informações solicitadas em D5 e D14 estão completas.

PA5.2. Identificar se em D5 constam, ao menos, os seguintes elementos:

- A) Identificação do processo (nome e objetivos);
- B) Informações sobre a elaboração e/ou última revisão do documento (data ou ano);
- C) As entradas e saídas do processo (como o processo inicia e qual seu resultado);
- D) As atividades ordenadas e descritas de forma sucinta;
- E) Os setores ou servidores responsáveis pelas atividades que compõe o processo;
- F) Fluxograma que demonstre a sequência das atividades, as integrações entre os setores e os pontos de decisões envolvidos no processo.

PA5.3. Selecionar 5 processos de concessão de benefícios previdenciários do relatório D14 e solicitar à unidade cópia dos processos na íntegra ou, caso o quantitativo seja inferior a 5, selecionar todos.

PA5.4. Verificar se a sequência dos atos dos processos e os documentos que os integram condizem com o que dispõe o mapeamento e fluxograma.

Item 6 – O processo de trabalho relativo à concessão de pensão por morte está mapeado com o auxílio de fluxograma atualizado?

PA6.1. Identificar se as informações solicitadas em D6 e D15 estão completas.

PA6.2. Identificar se em D6 constam, ao menos, os seguintes elementos:

- A) Identificação do processo (nome e objetivos);
- B) Informações sobre a elaboração e/ou última revisão do documento (data ou ano);

- C) As entradas e saídas do processo (como o processo inicia e qual seu resultado);
- D) As atividades ordenadas e descritas de forma sucinta;
- E) Os setores ou servidores responsáveis pelas atividades que compõe o processo;
- F) Fluxograma que demonstre a sequência das atividades, as integrações entre os setores e os pontos de decisões envolvidos no processo.

PA6.3. Selecionar 5 processos de concessão de benefícios previdenciários do relatório D15 e solicitar à unidade cópia dos processos na íntegra ou, caso o quantitativo seja inferior a 5, selecionar todos.

PA6.4. Verificar se a sequência dos atos dos processos e os documentos que os integram condizem com o que dispõe o mapeamento e fluxograma.

Item 7 – 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?

PA7.1. Identificar se as informações solicitadas em D7 e D16 estão completas.

PA7.2. Identificar se em D7 constam, ao menos, os seguintes elementos:

- A) Identificação do processo (nome e objetivos);
- B) Informações sobre a elaboração e/ou última revisão do documento (data ou ano);
- C) As entradas e saídas do processo (como o processo inicia e qual seu resultado);
- D) As atividades ordenadas e descritas de forma sucinta;
- E) Os setores ou servidores responsáveis pelas atividades que compõe o processo;
- F) Fluxograma que demonstre a sequência das atividades, as integrações entre os setores e os pontos de decisões envolvidos no processo.

PA7.3. Selecionar 5 processos de concessão de benefícios previdenciários do relatório D16 e solicitar à unidade cópia dos processos na íntegra ou, caso o quantitativo seja inferior a 5, selecionar todos.

PA7.4. Verificar se a sequência dos atos dos processos e os documentos que os integram condizem com o que dispõe o mapeamento e fluxograma.

Item 8 – 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?

PA8.1. Identificar se as informações solicitadas em D8 e D17 estão completas.

PA8.2. Identificar se em D8 constam, ao menos, os seguintes elementos:

- A) Identificação do processo (nome e objetivos);
- B) Informações sobre a elaboração e/ou última revisão do documento (data ou ano);
- C) As entradas e saídas do processo (como o processo inicia e qual seu resultado);
- D) As atividades ordenadas e descritas de forma sucinta;
- E) Os setores ou servidores responsáveis pelas atividades que compõe o processo;
- F) Fluxograma que demonstre a sequência das atividades, as integrações entre os setores e os pontos de decisões envolvidos no processo.

PA8.3. Selecionar 5 processos de concessão de benefícios previdenciários do relatório D17 e solicitar à unidade cópia dos processos na íntegra ou, caso o quantitativo seja inferior a 5, selecionar todos.

PA8.4. Verificar se a sequência dos atos dos processos e os documentos que os integram condizem com o que dispõe o mapeamento e fluxograma.

Item 9 – O processo de trabalho relativo à concessão de aposentadoria especial do servidor com deficiência está mapeado com o auxílio de fluxograma atualizado?

PA9.1. Identificar se as informações solicitadas em D9 e D18 estão completas.

PA9.2. Identificar se em D8 constam, ao menos, os seguintes elementos:

- A) Identificação do processo (nome e objetivos);
- B) Informações sobre a elaboração e/ou última revisão do documento (data ou ano);
- C) As entradas e saídas do processo (como o processo inicia e qual seu resultado);
- D) As atividades ordenadas e descritas de forma sucinta;
- E) Os setores ou servidores responsáveis pelas atividades que compõe o processo;
- F) Fluxograma que demonstre a sequência das atividades, as integrações entre os setores e os pontos de decisões envolvidos no processo.

PA9.3. Selecionar 5 processos de concessão de benefícios previdenciários do relatório D18 e solicitar à unidade cópia dos processos na íntegra ou, caso o quantitativo seja inferior a 5, selecionar todos.

PA9.4. Verificar se a sequência dos atos dos processos e os documentos que os integram condizem com o que dispõe o mapeamento e fluxograma

Item 10 – No processo de gestão de benefícios, há segregação entre as funções de concessão das atividades de revisão?

PA10.1. Identificar se as informações solicitadas em D19 estão completas.

PA10.2. Verificar em D19 se as atribuições relacionadas à concessão de benefícios e as atribuições relacionadas à revisão de benefícios estão formalmente definidas e atribuídas a setores ou servidores distintos.

PA10.3. Adicionalmente, verificar se, nos processos selecionados para PA1.3. (ou para PA2.3., PA3.3., PA6.3., PA7.3., PEA.3., PA9.3.) e nos processos selecionados para PA4.3. (ou para PA5.3.) as atividades de análise foram desenvolvidas por setores ou servidores distintos.

Item 11 – No processo de gestão de benefícios, há segregação entre atividades de habilitação e concessão de benefícios das atividades de implantação, manutenção e pagamento dos benefícios?

PA11.1. Identificar se as informações solicitadas em D19 estão completas.

PA11.2. Verificar em D19 se as atribuições relacionadas à concessão de benefícios e as atribuições relacionadas à implantação, manutenção e pagamento de benefícios estão formalmente definidas e atribuídas a setores ou servidores distintos.

PA11.3. Adicionalmente, verificar se, nos processos selecionados para PA1.3. (ou para PA2.3., PA3.3., PA6.3., PA7.3., PEA.3., PA9.3.) e nos processos selecionados para PA4.3. (ou para PA5.3.) as atividades de concessão de benefícios e à implantação, manutenção e pagamento foram desenvolvidas por setores ou servidores distintos.

ANEXO I - MODELO DE SOLICITAÇÃO DE DOCUMENTOS E INFORMAÇÕES AO(A) GESTOR(A) DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL

Assunto: Solicitação de documentos para consistência de dados

Prezado(a) Sr.(a) [Nome do(a) Gestor(a) Responsável pelo RPPS],

No exercício de nossas atribuições constitucionais, legais e regulamentares, o(a) [Identificação da Instância Executora] está realizando um procedimento de consistência de dados sobre o **processo de concessão e revisão de benefícios**. Esta iniciativa faz parte do nosso compromisso contínuo com a melhoria da qualidade e eficiência dos serviços públicos municipais, especialmente no que diz respeito à transparência e aos processos de trabalho do Regime Próprio de Previdência Social.

O objetivo do trabalho é **verificar a consistência das informações prestadas** pelos interlocutores municipais e, adicionalmente, **identificar oportunidades de aprimoramento** na gestão do Processo de Concessão e Revisão de Benefícios.

As conclusões deste trabalho não somente nos auxiliarão a entender melhor as práticas correntes, mas também poderão resultar na emissão de recomendações específicas para aprimoramento dos processos em questão.

Nesse sentido, solicitamos gentilmente que nos forneça os seguintes documentos e informações:

Documento	
1	<p>Processo de concessão de aposentadoria voluntária:</p> <p>Documento formal que descreva o fluxo atual do processo de concessão de aposentadoria voluntária, acompanhado de mapa que permita a visualização do processo (fluxograma), contemplando as etapas desde o requerimento até a publicação do ato concessório.</p>
2	<p>Processo de concessão de aposentadoria por incapacidade permanente:</p> <p>Documento formal que descreva o fluxo atual do processo de concessão de aposentadoria por incapacidade permanente, com fluxograma, incluindo as etapas de análise documental, perícia médica, decisão administrativa e publicação do ato.</p>
3	<p>Processo de concessão de aposentadoria compulsória:</p> <p>Documento formal que descreva o fluxo atual do processo de concessão de aposentadoria compulsória, com fluxograma, desde a identificação do requisito legal até a publicação do ato concessório.</p>

4	<p>Processo de revisão de aposentadoria:</p> <p>Documento formal que descreva o fluxo atual do processo de revisão de aposentadoria solicitada por beneficiário, acompanhado de fluxograma, contemplando instrução, análise, julgamento e comunicação da decisão.</p>
5	<p>Processo de revisão de pensão:</p> <p>Documento formal que descreva o fluxo atual do processo de revisão de pensão solicitada por beneficiário, acompanhado de fluxograma, contemplando instrução, análise, julgamento e comunicação da decisão.</p>
6	<p>Processo de concessão de pensão por morte:</p> <p>Documento formal que descreva o fluxo atual do processo de concessão de pensão por morte, com fluxograma, desde a identificação do requisito legal até a publicação do ato concessório.</p>
7	<p>Processo de concessão de aposentadoria especial por exposição a agentes nocivos:</p> <p>Documento formal que descreva o fluxo atual do processo de concessão de aposentadoria especial do servidor público exposto a agentes químicos, físicos e biológicos, com fluxograma, incluindo comprovação da exposição e análise técnica e/ou pericial.</p>
8	<p>Processo de concessão de aposentadoria especial do professor:</p> <p>Documento formal que descreva o fluxo atual do processo de concessão de aposentadoria especial do titular do cargo de professor, com fluxograma, evidenciando a verificação do tempo mínimo de contribuição exclusivamente em efetivo exercício das funções de magistério.</p>
9	<p>Processo de concessão de aposentadoria especial do servidor com deficiência:</p> <p>Documento formal que descreva o fluxo atual do processo de concessão de aposentadoria especial do servidor com deficiência, acompanhado de fluxograma, incluindo avaliação biopsicossocial e enquadramento legal.</p>
10	<p>Concessões de aposentadoria voluntária</p> <p>Relatório de processos já finalizados de concessão de aposentadoria voluntária no ano de referência, contendo, no mínimo, número do processo, data de concessão e situação.</p>
11	<p>Concessões de aposentadoria por incapacidade permanente:</p> <p>Relatório de processos já finalizados de concessão de aposentadoria por incapacidade permanente no ano de referência</p>
12	<p>Concessões de aposentadoria compulsória:</p> <p>Relatório de processos já finalizados de concessão de aposentadoria compulsória no ano de referência.</p>
13	<p>Revisões de aposentadoria:</p>

	Relatório de processos já finalizados de revisão de aposentadoria solicitada por beneficiário no ano de referência.
14	Revisões de pensão: Relatório de processos já finalizados de revisão de pensão solicitada por beneficiário no ano de referência.
15	Concessões de pensão por morte: Relatório de processos já finalizados de concessão de pensão por morte no ano de referência.
16	Concessões de aposentadoria especial por agentes nocivos: Relatório de processos já finalizados de concessão de aposentadoria especial por exposição a agentes nocivos no ano de referência.
17	Concessões de aposentadoria especial do professor: Relatório de processos já finalizados de concessão de aposentadoria especial do professor no ano de referência.
18	Concessões de aposentadoria especial do servidor com deficiência: Relatório de processos já finalizados de concessão de aposentadoria especial do servidor com deficiência no ano de referência.
19	Competências da área de Benefícios Previdenciários: Legislação, atos normativos internos, regimento, organograma ou documentos equivalentes que definam as competências e atribuições da área de Benefícios Previdenciários, evidenciando a segregação entre concessão, revisão e pagamento de benefícios.

Agradecemos sua colaboração e nos colocamos à disposição para quaisquer esclarecimentos adicionais que se façam necessários. Por favor, encaminhe os documentos solicitados até **[data limite]**, para que possamos dar continuidade ao nosso trabalho.

Atenciosamente,

[Seu Nome]

[Seu Cargo]

[Contato]

[Email de contato]

ANEXO II - FORMULÁRIO DE CONSISTÊNCIA DE DADOS (CHECKLIST)

Item 1 – O processo de trabalho relativo à concessão de aposentadoria voluntária está mapeado com o auxílio de fluxograma atualizado?						
Quesito	PA	Sim	Não	Não se aplica	Possíveis achados	Observações
A unidade responsável encaminhou os documentos D1 e D10 contendo todas as informações solicitadas?	PA1.1				AC01	
Dentre as informações presentes em D1, consta identificação do processo (nome e objetivo)?	PA1.2				AC02	
Dentre as informações presentes em D1, constam informações sobre a elaboração e/ou última revisão do documento (data ou ano)?	PA1.2				AC02	
Dentre as informações presentes em D1, constam as entradas e saídas do processo (como o processo inicia e qual seu resultado)?	PA1.2				AC02	
Dentre as informações presentes em D1, constam as atividades ordenadas e descritas de forma sucinta?	PA1.2				AC02	
Dentre as informações presentes em D1, constam os setores ou servidores responsáveis pelas atividades que compõe o processo?	PA1.2				AC02	
Dentre as informações presentes em D1, consta fluxograma que demonstre a sequência das atividades, as interações entre os setores e os pontos de decisões envolvidos no processo?	PA1.2				AC03	
É possível identificar, nos processos selecionados, documentação sequenciada, identificação dos setores participantes e despachos ou documentos equivalentes, que apresentem as decisões envolvidas no processo?	PA1.3				AC04	
A sequência dos atos dos processos e os documentos que os integram condizem com o que dispõe o mapeamento e fluxograma?	PA1.4				AC04	

Item 2 – O processo de trabalho relativo à concessão de aposentadoria por incapacidade permanente está mapeado com o auxílio de fluxograma atualizado?

Quesito	PA	Sim	Não	Não se aplica	Possíveis achados	Observações
A unidade responsável encaminhou os documentos D2 e D11 contendo todas as informações solicitadas?	PA2.1				AC01	
Dentre as informações presentes em D2, consta identificação do processo (nome e objetivo)?	PA2.2				AC02	
Dentre as informações presentes em D2, constam informações sobre a elaboração e/ou última revisão do documento (data ou ano)?	PA2.2				AC02	
Dentre as informações presentes em D2, constam as entradas e saídas do processo (como o processo inicia e qual seu resultado)?	PA2.2				AC02	
Dentre as informações presentes em D2, constam as atividades ordenadas e descritas de forma sucinta?	PA2.2				AC02	
Dentre as informações presentes em D2, constam os setores ou servidores responsáveis pelas atividades que compõe o processo?	PA2.2				AC02	
Dentre as informações presentes em D2, consta fluxograma que demonstre a sequência das atividades, as interações entre os setores e os pontos de decisões envolvidos no processo?	PA2.2				AC03	
É possível identificar, nos processos selecionados, documentação sequenciada, identificação dos setores participantes e despachos ou documentos equivalentes, que apresentem as decisões envolvidas no processo?	PA2.3				AC04	
A sequência dos atos dos processos e os documentos que os integram condizem com o que dispõe o mapeamento e fluxograma?	PA2.4				AC04	

Item 3 – O processo de trabalho relativo à concessão de aposentadoria compulsória está mapeado com o auxílio de fluxograma atualizado?						
Quesito	PA	Sim	Não	Não se aplica	Possíveis achados	Observações
A unidade responsável encaminhou os documentos D3 e D12 contendo todas as informações solicitadas?	PA3.1				AC01	
Dentre as informações presentes em D3, consta identificação do processo (nome e objetivo)?	PA3.2				AC02	
Dentre as informações presentes em D3, constam informações sobre a elaboração e/ou última revisão do documento (data ou ano)?	PA3.2				AC02	
Dentre as informações presentes em D3, constam as entradas e saídas do processo (como o processo inicia e qual seu resultado)?	PA3.2				AC02	
Dentre as informações presentes em D3, constam as atividades ordenadas e descritas de forma sucinta?	PA3.2				AC02	
Dentre as informações presentes em D3, constam os setores ou servidores responsáveis pelas atividades que compõe o processo?	PA3.2				AC02	
Dentre as informações presentes em D3, consta fluxograma que demonstre a sequência das atividades, as interações entre os setores e os pontos de decisões envolvidos no processo?	PA3.2				AC03	
É possível identificar, nos processos selecionados, documentação sequenciada, identificação dos setores participantes e despachos ou documentos equivalentes, que apresentem as decisões envolvidas no processo?	PA3.3				AC04	
A sequência dos atos dos processos e os documentos que os integram condizem com o que dispõe o mapeamento e fluxograma?	PA3.4				AC04	

Item 4 – O processo de trabalho relativo à revisão de aposentadoria solicitada por beneficiário está mapeado com o auxílio de fluxograma atualizado?						
Quesito	PA	Sim	Não	Não se aplica	Possíveis achados	Observações
A unidade responsável encaminhou os documentos D4 e D13 contendo todas as informações solicitadas?	PA4.1				AC01	
Dentre as informações presentes em D4, consta identificação do processo (nome e objetivo)?	PA4.2				AC02	
Dentre as informações presentes em D4, constam informações sobre a elaboração e/ou última revisão do documento (data ou ano)?	PA4.2				AC02	
Dentre as informações presentes em D4, constam as entradas e saídas do processo (como o processo inicia e qual seu resultado)?	PA4.2				AC02	
Dentre as informações presentes em D4, constam as atividades ordenadas e descritas de forma sucinta?	PA4.2				AC02	
Dentre as informações presentes em D4, constam os setores ou servidores responsáveis pelas atividades que compõe o processo?	PA4.2				AC02	
Dentre as informações presentes em D4, consta fluxograma que demonstre a sequência das atividades, as interações entre os setores e os pontos de decisões envolvidos no processo?	PA4.2				AC03	
É possível identificar, nos processos selecionados, documentação sequenciada, identificação dos setores participantes e despachos ou documentos equivalentes, que apresentem as decisões envolvidas no processo?	PA4.3				AC04	
A sequência dos atos dos processos e os documentos que os integram condizem com o que dispõe o mapeamento e fluxograma?	PA4.4				AC04	

Item 5 – O processo de trabalho relativo à revisão de pensão solicitada por beneficiário está mapeado com o auxílio de fluxograma atualizado?						
Quesito	PA	Sim	Não	Não se aplica	Possíveis achados	Observações
A unidade responsável encaminhou os documentos D5 e D14 contendo todas as informações solicitadas?	PA5.1				AC01	
Dentre as informações presentes em D5, consta identificação do processo (nome e objetivo)?	PA5.2				AC02	
Dentre as informações presentes em D5, constam informações sobre a elaboração e/ou última revisão do documento (data ou ano)?	PA5.2				AC02	
Dentre as informações presentes em D5, constam as entradas e saídas do processo (como o processo inicia e qual seu resultado)?	PA5.2				AC02	
Dentre as informações presentes em D5, constam as atividades ordenadas e descritas de forma sucinta?	PA5.2				AC02	
Dentre as informações presentes em D5, constam os setores ou servidores responsáveis pelas atividades que compõe o processo?	PA5.2				AC02	
Dentre as informações presentes em D5, consta fluxograma que demonstre a sequência das atividades, as interações entre os setores e os pontos de decisões envolvidos no processo?	PA5.2				AC03	
É possível identificar, nos processos selecionados, documentação sequenciada, identificação dos setores participantes e despachos ou documentos equivalentes, que apresentem as decisões envolvidas no processo?	PA5.3				AC04	
A sequência dos atos dos processos e os documentos que os integram condizem com o que dispõe o mapeamento e fluxograma?	PA5.4				AC04	

Item 6 – O processo de trabalho relativo à concessão de pensão por morte está mapeado com o auxílio de fluxograma atualizado?						
Quesito	PA	Sim	Não	Não se aplica	Possíveis achados	Observações
A unidade responsável encaminhou os documentos D6 e D15 contendo todas as informações solicitadas?	PA6.1				AC01	
Dentre as informações presentes em D6, consta identificação do processo (nome e objetivo)?	PA6.2				AC02	
Dentre as informações presentes em D6, constam informações sobre a elaboração e/ou última revisão do documento (data ou ano)?	PA6.2				AC02	
Dentre as informações presentes em D6, constam as entradas e saídas do processo (como o processo inicia e qual seu resultado)?	PA6.2				AC02	
Dentre as informações presentes em D6, constam as atividades ordenadas e descritas de forma sucinta?	PA6.2				AC02	
Dentre as informações presentes em D6, constam os setores ou servidores responsáveis pelas atividades que compõe o processo?	PA6.2				AC02	
Dentre as informações presentes em D6, consta fluxograma que demonstre a sequência das atividades, as interações entre os setores e os pontos de decisões envolvidos no processo?	PA6.2				AC03	
É possível identificar, nos processos selecionados, documentação sequenciada, identificação dos setores participantes e despachos ou documentos equivalentes, que apresentem as decisões envolvidas no processo?	PA6.3				AC04	
A sequência dos atos dos processos e os documentos que os integram condizem com o que dispõe o mapeamento e fluxograma?	PA6.4				AC04	

Item 7 – 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?

Quesito	PA	Sim	Não	Não se aplica	Possíveis achados	Observações
A unidade responsável encaminhou os documentos D7 e D16 contendo todas as informações solicitadas?	PA7.1				AC01	
Dentre as informações presentes em D7, consta identificação do processo (nome e objetivo)?	PA7.2				AC02	
Dentre as informações presentes em D7, constam informações sobre a elaboração e/ou última revisão do documento (data ou ano)?	PA7.2				AC02	
Dentre as informações presentes em D7, constam as entradas e saídas do processo (como o processo inicia e qual seu resultado)?	PA7.2				AC02	
Dentre as informações presentes em D7, constam as atividades ordenadas e descritas de forma sucinta?	PA7.2				AC02	
Dentre as informações presentes em D7, constam os setores ou servidores responsáveis pelas atividades que compõe o processo?	PA7.2				AC02	
Dentre as informações presentes em D7, consta fluxograma que demonstre a sequência das atividades, as interações entre os setores e os pontos de decisões envolvidos no processo?	PA7.2				AC03	
É possível identificar, nos processos selecionados, documentação sequenciada, identificação dos setores participantes e despachos ou documentos equivalentes, que apresentem as decisões envolvidas no processo?	PA7.3				AC04	
A sequência dos atos dos processos e os documentos que os integram condizem com o que dispõe o mapeamento e fluxograma?	PA7.4				AC04	

Item 8 – 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?

Quesito	PA	Sim	Não	Não se aplica	Possíveis achados	Observações
A unidade responsável encaminhou os documentos D8 e D17 contendo todas as informações solicitadas?	PA8.1				AC01	
Dentre as informações presentes em D8, consta identificação do processo (nome e objetivo)?	PA8.2				AC02	
Dentre as informações presentes em D8, constam informações sobre a elaboração e/ou última revisão do documento (data ou ano)?	PA8.2				AC02	
Dentre as informações presentes em D8, constam as entradas e saídas do processo (como o processo inicia e qual seu resultado)?	PA8.2				AC02	
Dentre as informações presentes em D8, constam as atividades ordenadas e descritas de forma sucinta?	PA8.2				AC02	
Dentre as informações presentes em D8, constam os setores ou servidores responsáveis pelas atividades que compõe o processo?	PA8.2				AC02	
Dentre as informações presentes em D8, consta fluxograma que demonstre a sequência das atividades, as interações entre os setores e os pontos de decisões envolvidos no processo?	PA8.2				AC03	
É possível identificar, nos processos selecionados, documentação sequenciada, identificação dos setores participantes e despachos ou documentos equivalentes, que apresentem as decisões envolvidas no processo?	PA8.3				AC04	
A sequência dos atos dos processos e os documentos que os integram condizem com o que dispõe o mapeamento e fluxograma?	PA8.4				AC04	

Item 9 – O processo de trabalho relativo à concessão de aposentadoria especial do servidor com deficiência está mapeado com o auxílio de fluxograma atualizado?

Quesito	PA	Sim	Não	Não se aplica	Possíveis achados	Observações
A unidade responsável encaminhou os documentos D9 e D18 contendo todas as informações solicitadas?	PA9.1				AC01	
Dentre as informações presentes em D9, consta identificação do processo (nome e objetivo)?	PA9.2				AC02	
Dentre as informações presentes em D9, constam informações sobre a elaboração e/ou última revisão do documento (data ou ano)?	PA9.2				AC02	
Dentre as informações presentes em D9, constam as entradas e saídas do processo (como o processo inicia e qual seu resultado)?	PA9.2				AC02	
Dentre as informações presentes em D9, constam as atividades ordenadas e descritas de forma sucinta?	PA9.2				AC02	
Dentre as informações presentes em D9, constam os setores ou servidores responsáveis pelas atividades que compõe o processo?	PA9.2				AC02	
Dentre as informações presentes em D9, consta fluxograma que demonstre a sequência das atividades, as interações entre os setores e os pontos de decisões envolvidos no processo?	PA9.2				AC03	
É possível identificar, nos processos selecionados, documentação sequenciada, identificação dos setores participantes e despachos ou documentos equivalentes, que apresentem as decisões envolvidas no processo?	PA9.3				AC04	
A sequência dos atos dos processos e os documentos que os integram condizem com o que dispõe o mapeamento e fluxograma?	PA9.4				AC04	

Item 10 – No processo de gestão de benefícios, há segregação entre as funções de concessão das atividades de revisão?

Quesito	PA	Sim	Não	Não se aplica	Possíveis achados	Observações
A unidade responsável encaminhou o documento D19 contendo todas as informações solicitadas?	PA10.1				AC05	
As atribuições relacionadas à concessão de benefícios e as atribuições relacionadas à revisão de benefícios estão formalmente definidas e atribuídas a setores ou servidores distintos?	PA10.2				AC05	
É possível identificar, nos processos selecionados, que as análises de concessões de aposentadoria foram executadas por servidores ou setores distintos dos que executaram os pedidos de revisão de benefícios?	PA10.3				AC06	

Item 11 – No processo de gestão de benefícios, há segregação entre atividades de habilitação e concessão de benefícios das atividades de implantação, manutenção e pagamento dos benefícios?

Quesito	PA	Sim	Não	Não se aplica	Possíveis achados	Observações
A unidade responsável encaminhou o documento D19 contendo todas as informações solicitadas?	PA11.1				AC07	
As atribuições relacionadas à concessão de benefícios e as atribuições relacionadas à implantação, manutenção e pagamento de benefícios estão formalmente definidas e atribuídas a setores ou servidores distintos?	PA11.2				AC07	
É possível identificar, nos processos selecionados, que as análises de concessões de aposentadoria foram executadas por servidores ou setores distintos dos que executaram à implantação, manutenção e pagamento de benefícios?	PA11.3				AC08	

ANEXO III – POSSÍVEIS ACHADOS E RECOMENDAÇÕES

Possíveis achados		Possíveis recomendações aplicáveis
AC01	O processo de trabalho não está mapeado com o auxílio de fluxograma atualizado.	(1) Elaborar o mapeamento, incluindo elementos mínimos de identificação do processo (nome e objetivo); informações sobre a elaboração e/ou última revisão do documento (data ou ano); entradas e saídas do processo (como o processo inicia e qual seu resultado); atividades ordenadas e descritas de forma sucinta; setores ou servidores responsáveis pelas atividades que compõe o processo do processo; (2) Elaborar o respectivo fluxograma, no modelo diagramas BPMN com raias ou semelhante.
AC02	O mapeamento não possui os elementos mínimos: identificação do processo (nome e objetivo); informações sobre a elaboração e/ou última revisão do documento (data ou ano); entradas e saídas do processo (como o processo inicia e qual seu resultado); atividades ordenadas e descritas de forma sucinta; setores ou servidores responsáveis pelas atividades que compõe o processo.	(1) Inserir informações mínimas no documento de texto agregado ao fluxograma.
AC03	O processo de trabalho está mapeado, mas não conta com fluxograma.	(1) Elaborar o respectivo fluxograma, no modelo diagramas BPMN com raias ou semelhante.
AC04	A execução dos processos não corresponde ao que dispõe o mapeamento e fluxograma.	(1) Atualizar o mapeamento e/ou fluxograma, em conformidade com o processo de trabalho atual.
AC05	Não há segregação de funções formalizada na legislação do RPPS para os processos de concessão e de revisão de benefícios.	(1) Inserir, na legislação correspondente, atribuições relativas aos processos de concessão de benefícios de forma segregada daquelas relativas aos processos revisão de benefícios.
AC06	Apesar da segregação de funções prevista na legislação do RPPS para os processos de concessão e de revisão de benefícios, tais processos são executados pelos mesmos agentes ou setores.	(1) Realizar ajuste nos processos de trabalho para dar cumprimento à segregação de funções prevista em legislação.

AC07	Não há segregação de funções formalizada na legislação do RPPS para os processos de concessão e de implantação, manutenção e pagamento de benefícios.	(1) Inserir, na legislação correspondente, atribuições relativas aos processos de concessão de benefícios de forma segregada daquelas relativas aos processos de implantação, manutenção e pagamento de benefícios.
AC08	Apesar da segregação de funções prevista na legislação do RPPS para os processos de concessão e de implantação, manutenção e pagamento de benefícios, tais processos são executados pelos mesmos agentes ou setores.	(1) Realizar ajuste nos processos de trabalho para dar cumprimento à segregação de funções prevista em legislação.