



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 quando a condição da dependência não for satisfeita	Interlocutor
Q01. Déficit atuarial	IV01. Déficit atuarial	13822	O RPPS possui segregação de massas?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Não	-	-	Secretário Municipal ou equivalente
Q01. Déficit atuarial	IV01. Déficit atuarial	13823	De acordo com o cálculo atuarial relativo ao exercício de 2023, o RPPS possui déficit atuarial?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Não	(13822 == "NAO")	NÃO SE APLICA	Secretário Municipal ou equivalente
Q01. Déficit atuarial	IV01. Déficit atuarial	13824	De acordo com o cálculo atuarial relativo ao exercício de 2023, o Fundo Previdenciário do RPPS possui déficit atuarial?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Não	(13822 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Secretário Municipal ou equivalente
Q01. Déficit atuarial	IV01. Déficit atuarial	13825	O RPPS possui segregação de massas?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Não	-	-	Gestor do RPPS



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

Q01. Déficit atuarial	IV01. Déficit atuarial	13826	De acordo com o cálculo atuarial relativo ao exercício de 2023, o RPPS possui déficit atuarial?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Não	(13825 == "NAO")	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q01. Déficit atuarial	IV01. Déficit atuarial	13827	De acordo com o cálculo atuarial relativo ao exercício de 2023, o Fundo Previdenciário do RPPS possui déficit atuarial?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Não	(13825 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q02. Regime de Previdência Complementar	IV02. Instituição do Regime de Prev. Complementar (RPC)	13828	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 (COMBO BOX)	Sim	-	-	Secretário Municipal ou equivalente
Q02. Regime de Previdência Complementar	IV02. Instituição do Regime de Prev. Complementar (RPC)	13829	Houve a aprovação e a publicação de lei municipal que instituiu o RPC no Município?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	-	-	Secretário Municipal ou equivalente
Q02. Regime de Previdência Complementar	IV02. Instituição do Regime de Prev. Complementar (RPC)	13830	Carregue a lei municipal que institui o Regime de Previdência Complementar no ente.	ANEXO	Não	(13829 == "SIM")	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)	13831	Referida lei foi encaminhada via sistema GESCON - RPPS, até 31 de março de 2023?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	(13829 == "SIM")	NÃO	Secretário Municipal ou equivalente
Q02. Regime de Previdência Complementar	IV02. Instituição do Regime de Prev. Complementar (RPC)	13832	Carregue o comprovante que demonstre o envio até 31 de março de 2023, via GESCON-RPPS, da lei de municipal que instituiu o RPC.	ANEXO	Não	(13831 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Secretário Municipal ou equivalente
Q02. Regime de Previdência Complementar	IV03. Implementação do RPC	13833	O Município implementou ou deu início ao 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 (COMBO BOX)	Sim	(13829 == "SIM")	NÃO	Secretário Municipal ou equivalente
Q02. Regime de Previdência Complementar	IV03. Implementação do RPC	13834	O Município optou por qual forma de implementação do RPC?	a) Criação de nova Entidade Fechada de Previdência Complementar. / b) Criação de novo Plano de Benefícios em Entidade Fechada de Previdência Complementar já existente. / c) Adesão de Plano de Benefícios em funcionamento em Entidade Fechada de Previdência Complementar já existente	Não	(13833 == "SIM")	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	13835	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 (COMBO BOX)	Sim	(13834 == "a") Criação de nova Entidade Fechada de Previdência Complementar."	NÃO SE APLICA	Secretário Municipal ou equivalente
Q02. Regime de Previdência Complementar	IV03. Implementação do RPC	13836	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	(13835 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Secretário Municipal ou equivalente
Q02. Regime de Previdência Complementar	IV03. Implementação do RPC	13837	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 (COMBO BOX)	Sim	(13834 == "b") Criação de novo Plano de Benefícios em Entidade Fechada de Previdência Complementar já existente."	NÃO SE APLICA	Secretário Municipal ou equivalente
Q02. Regime de Previdência Complementar	IV03. Implementação do RPC	13838	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	(13837 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Secretário Municipal ou equivalente
Q02. Regime de Previdência Complementar	IV03. Implementação do RPC	13839	Houve a elaboração de processo de seleção pública, com instrução processual diligente e observância dos princípios da impessoalidade e publicidade, para a contratação da EFPC?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	(13834 == "c") Adesão de Plano de Benefícios em funcionamento em Entidade Fechada de Previdência Complementar já existente")	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	13840	Carregue os autos do processo de seleção pública para a contratação da EFPC.	ANEXO	Não	(13839 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Secretário Municipal ou equivalente
Q02. Regime de Previdência Complementar	IV03. Implementação do RPC	13841	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 (COMBO BOX)	Sim	(13833 == "SIM")	NÃO	Secretário Municipal ou equivalente
Q02. Regime de Previdência Complementar	IV03. Implementação do RPC	13842	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	Não	(13841 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Secretário Municipal ou equivalente
Q02. Regime de Previdência Complementar	IV04. Convênio de adesão com a entidade gestora	13843	O Município firmou Convênio de Adesão com EFPC para que a entidade faça a gestão do plano de benefícios de seus servidores?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	(13833 == "SIM")	NÃO	Secretário Municipal ou equivalente
Q02. Regime de Previdência Complementar	IV04. Convênio de adesão com a entidade gestora	13844	Carregue o Convênio de Adesão firmado entre o Município e a EFPC para a gestão plano de benefícios do RPPS.	ANEXO	Não	(13843 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Secretário Municipal ou equivalente



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

Q02. Regime de Previdência Complementar	IV04. Convênio de adesão com a entidade gestora	13845	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 (COMBO BOX)	Sim	(13843 == "SIM")	NÃO	Secretário Municipal ou equivalente
Q02. Regime de Previdência Complementar	IV04. Convênio de adesão com a entidade gestora	13846	Carregue a publicação da aprovação pela PREVIC do Convênio de Adesão firmado entre o Município e a EFPC.	ANEXO	Não	(13845 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Secretário Municipal ou equivalente
Q02. Regime de Previdência Complementar	IV04. Convênio de adesão com a entidade gestora	13847	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 (COMBO BOX)	Sim	(13829 == "SIM")	NÃO	Secretário Municipal ou equivalente
Q02. Regime de Previdência Complementar	IV04. Convênio de adesão com a entidade gestora	13848	Tal ingresso foi declarado em campo próprio do Demonstrativo de Informações Previdenciárias e Repasses - DIPR?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	(13847 == "SIM")	NÃO	Secretário Municipal ou equivalente
Q02. Regime de Previdência Complementar	IV05. Comitê de Assessoramento da Prev. Comp. (CAPC)	13849	O Município possui Comitê de Assessoramento da Previdência Complementar (CAPC), instituído em caráter permanente, por meio de ato normativo local?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	-	-	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)	13850	Carregue o instrumento normativo que promoveu a constituição formal do CAPC.	ANEXO	Não	(13849 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Secretário Municipal ou equivalente
Q02. Regime de Previdência Complementar	IV05. Comitê de Assessoramento da Prev. Comp. (CAPC)	13851	O CAPC realiza o acompanhamento do desempenho do RPC?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	(13849 == "SIM")	NÃO	Secretário Municipal ou equivalente
Q02. Regime de Previdência Complementar	IV05. Comitê de Assessoramento da Prev. Comp. (CAPC)	13852	O CAPC é composto de membros designados pelo Município e por servidores públicos participantes do RPC?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	(13849 == "SIM")	NÃO	Secretário Municipal ou equivalente
Q02. Regime de Previdência Complementar	IV05. Comitê de Assessoramento da Prev. Comp. (CAPC)	13853	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 (COMBO BOX)	Sim	(13849 == "SIM")	NÃO	Secretário Municipal ou equivalente
Q02. Regime de Previdência Complementar	IV05. Comitê de Assessoramento da Prev. Comp. (CAPC)	13854	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	Não	(13853 == "SIM")	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)	13855	O CAPC acompanha a adesão dos novos servidores ao RPC?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	(13849 == "SIM")	NÃO	Secretário Municipal ou equivalente
Q02. Regime de Previdência Complementar	IV05. Comitê de Assessoramento da Prev. Comp. (CAPC)	13856	Carregue o documento que demonstra o acompanhamento da adesão dos novos servidores ao RPC por parte do CAPC.	ANEXO	Não	(13855 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Secretário Municipal ou equivalente
Q03. Legislação Previdenciária	IV06. Adequação da legislação previdenciária	13857	Qual tipo de alíquota de contribuição previdenciária dos servidores públicos efetivos é adotada pelo Município?	a) Alíquota fixa. / b) Alíquota progressiva.	Não	((13823 == "SIM") ou (13822 == "SIM"))	NÃO SE APLICA	Secretário Municipal ou equivalente
Q03. Legislação Previdenciária	IV06. Adequação da legislação previdenciária	13858	A alíquota de contribuição previdenciária dos servidores públicos titulares de cargos efetivos é igual ou superior a 14%?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	(13857 == "a) Alíquota fixa.")	NÃO SE APLICA	Secretário Municipal ou equivalente
Q03. Legislação Previdenciária	IV06. Adequação da legislação previdenciária	13859	A possibilidade de instituição de alíquotas progressivas está prevista (referendada) na legislação do Município?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	(13857 == "b) Alíquota progressiva.")	NÃO SE APLICA	Secretário Municipal ou equivalente



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

Q03. Legislação Previdenciária	IV06. Adequação da legislação previdenciária	13860	O Município elaborou estudos atuariais que demonstraram que a instituição de alíquotas progressivas contribuiria para o equilíbrio financeiro e atuarial do RPPS?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	(13857 == "b) Alíquota progressiva.")	NÃO SE APLICA	Secretário Municipal ou equivalente
Q03. Legislação Previdenciária	IV06. Adequação da legislação previdenciária	13861	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 (COMBO BOX)	Sim	(13857 == "b) Alíquota progressiva.")	NÃO SE APLICA	Secretário Municipal ou equivalente
Q03. Legislação Previdenciária	IV06. Adequação da legislação previdenciária	13862	O Município prevê em lei como responsabilidade do RPPS exclusivamente o pagamento de benefícios de caráter permanente (aposentadorias e pensões)?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	-	-	Secretário Municipal ou equivalente
Q03. Legislação Previdenciária	IV06. Adequação da legislação previdenciária	13863	Carregue a lei municipal que prevê como responsabilidade do RPPS exclusivamente o pagamento de benefícios de caráter permanente (aposentadorias e pensões).	ANEXO	Não	(13862 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Secretário Municipal ou equivalente
Q03. Legislação Previdenciária	IV06. Adequação da legislação previdenciária	13864	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 (COMBO BOX)	Sim	-	-	Secretário Municipal ou equivalente



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

Q03. Legislação Previdenciária	IV06. Adequação da legislação previdenciária	13865	Carregue a lei municipal que prevê para aposentadorias de homens e mulheres concedidas pelas regras gerais, idade mínima de 65 e de 62 anos, respectivamente.	ANEXO	Não	(13864 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Secretário Municipal ou equivalente
Q03. Legislação Previdenciária	IV06. Adequação da legislação previdenciária	13866	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 (COMBO BOX)	Sim	-	-	Secretário Municipal ou equivalente
Q03. Legislação Previdenciária	IV06. Adequação da legislação previdenciária	13867	Carregue a lei municipal que prevê 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.	ANEXO	Não	(13866 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Secretário Municipal ou equivalente
Q03. Legislação Previdenciária	IV06. Adequação da legislação previdenciária	13868	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 (COMBO BOX)	Sim	-	-	Secretário Municipal ou equivalente
Q03. Legislação Previdenciária	IV06. Adequação da legislação previdenciária	13869	Carregue a lei municipal que prevê 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.	ANEXO	Não	(13868 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Secretário Municipal ou equivalente



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

Q03. Legislação Previdenciária	IV06. Adequação da legislação previdenciária	13870	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 (COMBO BOX)	Sim	-	-	Secretário Municipal ou equivalente
Q03. Legislação Previdenciária	IV06. Adequação da legislação previdenciária	13871	Carregue a lei municipal que prevê 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.	ANEXO	Não	(13870 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Secretário Municipal ou equivalente
Q03. Legislação Previdenciária	IV06. Adequação da legislação previdenciária	13872	O Município prevê em lei, para aposentadoria de servidores com deficiência, (i) idade mínima, e (ii) tempo mínimo de contribuição diferenciados?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	-	-	Secretário Municipal ou equivalente
Q03. Legislação Previdenciária	IV06. Adequação da legislação previdenciária	13873	Carregue a lei municipal que prevê para aposentadoria de servidores com deficiência, (i) idade mínima, e (ii) tempo mínimo de contribuição diferenciados.	ANEXO	Não	(13872 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Secretário Municipal ou equivalente
Q04. Órgãos de governança	IV07. Conselho fiscal do RPPS	13874	O Conselho Fiscal (ou conselho equivalente) possui Regimento Interno?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Não	-	-	Gestor do RPPS



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

Coordenadoria-Geral de Fiscalização

Q04. Órgãos de governança	IV07. Conselho fiscal do RPPS	13875	Carregue o Regimento Interno do Conselho Fiscal (ou conselho equivalente).	ANEXO	Não	(13874 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV07. Conselho fiscal do RPPS	13876	O Regimento Interno do Conselho Fiscal (ou conselho equivalente) estabelece as competências do conselho e de seus membros?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	(13874 == "SIM")	NÃO	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV07. Conselho fiscal do RPPS	13877	O Regimento Interno do Conselho Fiscal (ou conselho equivalente) estabelece a duração do mandato Presidente e do Vice-Presidente do conselho?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	(13874 == "SIM")	NÃO	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV07. Conselho fiscal do RPPS	13878	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 (COMBO BOX)	Sim	(13874 == "SIM")	NÃO	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV07. Conselho fiscal do RPPS	13879	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 (COMBO BOX)	Sim	-	-	Gestor do RPPS



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

Q04. Órgãos de governança	IV07. Conselho fiscal do RPPS	13880	O Conselho Fiscal (ou conselho equivalente) divulga no site do RPPS calendário anual de reuniões?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV07. Conselho fiscal do RPPS	13881	Informe o link de acesso (URL) ao calendário de reuniões do Conselho Fiscal.	COMENTÁRIO (CAIXA DE TEXTO)	Não	(13880 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV07. Conselho fiscal do RPPS	13882	As atas das reuniões do Conselho Fiscal (ou conselho equivalente) são publicadas no site do RPPS?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV07. Conselho fiscal do RPPS	13883	Informe o link de acesso (URL) às atas das reuniões do Conselho Fiscal (ou conselho equivalente).	COMENTÁRIO (CAIXA DE TEXTO)	Não	(13882 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV07. Conselho fiscal do RPPS	13884	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 (COMBO BOX)	Sim	-	-	Gestor do RPPS



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

Q04. Órgãos de governança	IV07. Conselho fiscal do RPPS	13885	Carregue o parecer que opina sobre prestação de contas do RPPS.	ANEXO	Não	(13884 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV07. Conselho fiscal do RPPS	13886	O Conselho Fiscal (ou conselho equivalente) opina conclusivamente sobre a regularidade dos repasses das contribuições normais?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV07. Conselho fiscal do RPPS	13887	Carregue o parecer ou relatório conclusivo do Conselho Fiscal sobre a regularidade dos repasses das contribuições normais.	ANEXO	Não	(13886 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV07. Conselho fiscal do RPPS	13888	O Conselho Fiscal (ou conselho equivalente) opina conclusivamente sobre a regularidade dos aportes para cobertura do déficit atuarial?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	((13827 == "SIM") ou (13826 == "SIM"))	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV07. Conselho fiscal do RPPS	13889	Carregue o parecer ou relatório conclusivo do Conselho Fiscal sobre a regularidade dos aportes para cobertura do déficit atuarial.	ANEXO	Não	(13888 == "SIM")	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	13890	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 (COMBO BOX)	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV07. Conselho fiscal do RPPS	13891	Carregue o documento que comprova a certificação obtida por meio de processo realizado por entidade certificadora reconhecida.	ANEXO	Não	(13890 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV08. Conselho deliberativo do RPPS	13892	O Conselho Deliberativo (ou conselho equivalente) possui Regimento Interno?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Não	-	-	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV08. Conselho deliberativo do RPPS	13893	Carregue o Regimento Interno do Conselho Deliberativo (ou conselho equivalente).	ANEXO	Não	(13892 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV08. Conselho deliberativo do RPPS	13894	O Regimento Interno do Conselho Deliberativo (ou conselho equivalente) estabelece as competências do conselho e de seus membros?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	(13892 == "SIM")	NÃO	Gestor do RPPS



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

Coordenadoria-Geral de Fiscalização

Q04. Órgãos de governança	IV08. Conselho deliberativo do RPPS	13895	O Regimento Interno do Conselho Deliberativo (ou conselho equivalente) estabelece a duração do mandato do Presidente e do Vice-Presidente do conselho?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	(13892 == "SIM")	NÃO	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV08. Conselho deliberativo do RPPS	13896	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 (COMBO BOX)	Sim	(13892 == "SIM")	NÃO	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV08. Conselho deliberativo do RPPS	13897	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 (COMBO BOX)	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV08. Conselho deliberativo do RPPS	13898	O Conselho Deliberativo (ou conselho equivalente) divulga no site do RPPS calendário anual de reuniões?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV08. Conselho deliberativo do RPPS	13899	Informe o link de acesso (URL) ao calendário de reuniões do Conselho Deliberativo.	COMENTÁRIO (CAIXA DE TEXTO)	Não	(13898 == "SIM")	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	13900	As atas das reuniões do Conselho Deliberativo (ou conselho equivalente) são publicadas no site do RPPS?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV08. Conselho deliberativo do RPPS	13901	Informe o link de acesso (URL) às atas das reuniões do Conselho Deliberativo (ou conselho equivalente).	COMENTÁRIO (CAIXA DE TEXTO)	Não	(13900 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV08. Conselho deliberativo do RPPS	13902	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 (COMBO BOX)	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV08. Conselho deliberativo do RPPS	13903	Carregue o documento que comprova a certificação obtida por meio de processo realizado por entidade certificadora reconhecida.	ANEXO	Não	(13902 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV09. Comitê de investimentos do RPPS	13904	O Comitê de Investimentos possui Regimento Interno?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	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	13905	Carregue o Regimento Interno do Comitê de Investimentos (ou comitê equivalente).	ANEXO	Não	(13904 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV09. Comitê de investimentos do RPPS	13906	O Regimento Interno do Comitê de Investimentos estabelece as competências do comitê e de seus membros?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	(13904 == "SIM")	NÃO	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV09. Comitê de investimentos do RPPS	13907	O Regimento Interno do Comitê de Investimentos estabelece a duração do mandato do Presidente do comitê?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	(13904 == "SIM")	NÃO	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV09. Comitê de investimentos do RPPS	13908	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 (COMBO BOX)	Sim	(13904 == "SIM")	NÃO	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV09. Comitê de investimentos do RPPS	13909	Os membros do Comitê de Investimentos são todos servidores ativos (efetivos), inativos ou pensionistas do Município ou do RPPS?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	-	-	Gestor do RPPS



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

Q04. Órgãos de governança	IV09. Comitê de investimentos do RPPS	13910	O Comitê de Investimentos divulga no site do RPPS calendário anual de reuniões?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV09. Comitê de investimentos do RPPS	13911	Informe o link de acesso (URL) ao calendário de reuniões do Comitê de Investimentos.	COMENTÁRIO (CAIXA DE TEXTO)	Não	(13910 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV09. Comitê de investimentos do RPPS	13912	As atas das reuniões do Comitê de Investimentos são publicadas no site do RPPS?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV09. Comitê de investimentos do RPPS	13913	Informe o link de acesso (URL) às atas das reuniões do Comitê de Investimentos (ou comitê equivalente).	COMENTÁRIO (CAIXA DE TEXTO)	Não	(13912 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV09. Comitê de investimentos do RPPS	13914	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 (COMBO BOX)	Sim	-	-	Gestor do RPPS



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

Q04. Órgãos de governança	IV09. Comitê de investimentos do RPPS	13915	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	Não	(13914 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV09. Comitê de investimentos do RPPS	13916	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 (COMBO BOX)	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV09. Comitê de investimentos do RPPS	13917	Carregue o documento que comprova a certificação obtida por meio de processo realizado por entidade certificadora reconhecida	ANEXO	Não	(13916 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV09. Comitê de investimentos do RPPS	13918	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 (COMBO BOX)	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q04. Órgãos de governança	IV09. Comitê de investimentos do RPPS	13919	Carregue o documento que demonstra a análise realizada antes da efetivação dos investimentos pelo RPPS.	ANEXO	Não	(13918 == "SIM")	NÃO SE APLICA	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	13920	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 (COMBO BOX)	Não	-	-	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV10. Relatórios de governança corporativa	13921	Informe o link de acesso (URL) à publicação dos Relatórios de Governança Corporativa.	COMENTÁRIO (CAIXA DE TEXTO)	Não	(13920 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV10. Relatórios de governança corporativa	13922	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 (COMBO BOX)	Sim	(13920 == "SIM")	NÃO	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV10. Relatórios de governança corporativa	13923	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 (COMBO BOX)	Sim	(13920 == "SIM")	NÃO	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV10. Relatórios de governança corporativa	13924	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 (COMBO BOX)	Sim	(13920 == "SIM")	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	13925	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 (COMBO BOX)	Sim	(13920 == "SIM")	NÃO	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV11. Processos de concessão e revisão de benefícios	13926	O processo de trabalho relativo à concessão de aposentadoria voluntária está mapeado com o auxílio de fluxograma atualizado?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV11. Processos de concessão e revisão de benefícios	13927	Carregue documento formal que descreva o fluxo atual do processo de concessão de aposentadoria voluntária com mapa que permita a visualização do processo (fluxograma)	ANEXO	Não	(13926 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV11. Processos de concessão e revisão de benefícios	13928	O processo de trabalho relativo à concessão de aposentadoria por incapacidade permanente está mapeado com o auxílio de fluxograma atualizado?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV11. Processos de concessão e revisão de benefícios	13929	Carregue documento formal que descreva o fluxo atual do processo de concessão de aposentadoria por incapacidade permanente com mapa que permita a visualização do processo (fluxograma)	ANEXO	Não	(13928 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV11. Processos de concessão e revisão de benefícios	13930	O processo de trabalho relativo à concessão de aposentadoria compulsória está mapeado com o auxílio de fluxograma atualizado?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	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	13931	Carregue documento formal que descreva o fluxo atual do processo de concessão de aposentadoria compulsória com mapa que permita a visualização do processo (fluxograma)	ANEXO	Não	(13930 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV11. Processos de concessão e revisão de benefícios	13932	O processo de trabalho relativo à revisão de aposentadoria solicitada por beneficiário está mapeado com o auxílio de fluxograma atualizado?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV11. Processos de concessão e revisão de benefícios	13933	Carregue documento formal que descreva o fluxo atual do processo de revisão de aposentadoria solicitada por beneficiário com mapa que permita a visualização do processo (fluxograma)	ANEXO	Não	(13932 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV11. Processos de concessão e revisão de benefícios	13934	O processo de trabalho relativo à revisão de pensão solicitada por beneficiário está mapeado com o auxílio de fluxograma atualizado?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV11. Processos de concessão e revisão de benefícios	13935	Carregue documento formal que descreva o fluxo atual do processo de revisão de pensão solicitada por beneficiário com mapa que permita a visualização do processo (fluxograma)	ANEXO	Não	(13934 == "SIM")	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	13936	O processo de trabalho relativo à concessão de pensão por morte está mapeado com o auxílio de fluxograma atualizado?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV11. Processos de concessão e revisão de benefícios	13937	Carregue documento formal que descreva o fluxo atual do relativo à concessão de pensão por morte com mapa que permita a visualização do processo (fluxograma)	ANEXO	Não	(13936 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV11. Processos de concessão e revisão de benefícios	13938	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 (COMBO BOX)	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV11. Processos de concessão e revisão de benefícios	13939	Carregue documento formal que descreva o fluxo atual do processo de 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 com mapa que permita a visualização do processo (fluxograma)	ANEXO	Não	(13938 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV11. Processos de concessão e revisão de benefícios	13940	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 (COMBO BOX)	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	13941	Carregue documento formal que descreva o fluxo atual do processo de 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 com mapa que permita a visualização do processo (fluxograma)	ANEXO	Não	(13940 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV11. Processos de concessão e revisão de benefícios	13942	O processo de trabalho relativo à concessão de aposentadoria especial do servidor com deficiência está mapeado com o auxílio de fluxograma atualizado?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV11. Processos de concessão e revisão de benefícios	13943	Carregue documento formal que descreva o fluxo atual do processo de concessão de aposentadoria especial do servidor com deficiência com mapa que permita a visualização do processo (fluxograma)	ANEXO	Não	(13942 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV11. Processos de concessão e revisão de benefícios	13944	Há segregação de funções no processo de concessão e revisão de benefícios?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV11. Processos de concessão e revisão de benefícios	13945	Há segregação das atividades de habilitação e concessão de benefícios das atividades de implantação, manutenção e pagamento de benefícios?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	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	13946	Carregue a legislação relativa às competências e/ou atribuições da área de Benefícios Previdenciários	ANEXO	Não	((13945 == "SIM") ou (13944 == "SIM"))	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV12. Processos de investimentos	13947	O processo de trabalho relativo à elaboração e aprovação da política de investimentos está mapeado com o auxílio de fluxograma atualizado?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV12. Processos de investimentos	13948	Carregue o fluxograma atualizado do processo de trabalho relativo à elaboração e aprovação da Política de Investimentos.	ANEXO	Não	(13947 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV12. Processos de investimentos	13949	O processo de trabalho relativo ao credenciamento de instituições financeiras ofertantes de produtos financeiros está mapeado com o auxílio de fluxograma atualizado?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV12. Processos de investimentos	13950	Carregue o fluxograma atualizado do processo de trabalho relativo ao credenciamento de instituições financeiras.	ANEXO	Não	(13949 == "SIM")	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	13951	O processo de trabalho relativo à autorização para aplicação ou resgate (APR) de investimentos está mapeado com o auxílio de fluxograma atualizado?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV12. Processos de investimentos	13952	Carregue o fluxograma atualizado do processo de trabalho relativo à autorização para aplicação ou resgate (APR) de investimentos.	ANEXO	Não	(13951 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV12. Processos de investimentos	13953	Há segregação de funções no processo de investimentos?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV12. Processos de investimentos	13954	Carregue o documento que estabelece a segregação de funções no processo de investimentos.	ANEXO	Não	(13953 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV13. Processos de controle de repasses de recursos	13955	O processo de trabalho relativo ao controle de repasse de contribuições normais está mapeado com o auxílio de fluxograma atualizado?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	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	13956	Carregue o fluxograma atualizado do processo de trabalho relativo ao controle de repasse de contribuições normais.	ANEXO	Não	(13955 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV13. Processos de controle de repasses de recursos	13957	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 (COMBO BOX)	Sim	(13955 == "SIM")	NÃO	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV13. Processos de controle de repasses de recursos	13958	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 (COMBO BOX)	Sim	((13827 == "SIM") ou (13826 == "SIM"))	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV13. Processos de controle de repasses de recursos	13959	Carregue o fluxograma atualizado do processo de trabalho relativo ao controle de repasse de aportes para cobertura do déficit atuarial.	ANEXO	Não	(13958 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q05. Transparência e processos de trabalho	IV13. Processos de controle de repasses de recursos	13960	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 (COMBO BOX)	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	13961	Carregue o fluxograma atualizado do processo de trabalho relativo ao controle do recolhimento das contribuições dos segurados cedidos, afastados e licenciados.	ANEXO	Não	(13960 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q06. Investimentos	IV14. Política de investim. e órgãos de governança do RPPS	13962	A Política de Investimentos do RPPS é elaborada ou revisada pelo Comitê de Investimentos?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q06. Investimentos	IV14. Política de investim. e órgãos de governança do RPPS	13963	A Política de Investimentos do RPPS é aprovada pelo Conselho Deliberativo ou órgão equivalente?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q06. Investimentos	IV14. Política de investim. e órgãos de governança do RPPS	13964	O RPPS publica em seu site a Política de Investimentos do RPPS?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q06. Investimentos	IV14. Política de investim. e órgãos de governança do RPPS	13965	Informe o link de acesso (URL) à publicação das Políticas de Investimentos do RPPS.	COMENTÁRIO (CAIXA DE TEXTO)	Não	(13964 == "SIM")	NÃO SE APLICA	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	13966	A política de investimentos do RPPS do exercício vigente foi aprovada até 31 de dezembro do exercício anterior?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q06. Investimentos	IV14. Política de investim. e órgãos de governança do RPPS	13967	Carregue a ata do conselho deliberativo que aprovou a política.	ANEXO	Não	(13966 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q06. Investimentos	IV15. Transparência da área de investimentos do RPPS	13968	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 (COMBO BOX)	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q06. Investimentos	IV15. Transparência da área de investimentos do RPPS	13969	Informe o link de acesso (URL) à publicação dos últimos três relatórios mensais de investimentos.	COMENTÁRIO (CAIXA DE TEXTO)	Não	(13968 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q06. Investimentos	IV15. Transparência da área de investimentos do RPPS	13970	O RPPS publica em seu site a documentação referente a seleção de fundos de investimentos?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	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	13971	Informe o link de acesso (URL) à publicação.	COMENTÁRIO (CAIXA DE TEXTO)	Não	(13970 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q06. Investimentos	IV15. Transparência da área de investimentos do RPPS	13972	O RPPS publica em seu site as Autorizações de Aplicação e Resgate (APR)?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q06. Investimentos	IV15. Transparência da área de investimentos do RPPS	13973	Informe o link de acesso (URL) à publicação das APRs do RPPS.	COMENTÁRIO (CAIXA DE TEXTO)	Não	(13972 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q06. Investimentos	IV15. Transparência da área de investimentos do RPPS	13974	O RPPS publica em seu site regulamento do credenciamento de instituições financeiras?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q06. Investimentos	IV15. Transparência da área de investimentos do RPPS	13975	Informe o link de acesso (URL) à publicação do regulamento de credenciamento de instituições financeiras junto ao RPPS.	COMENTÁRIO (CAIXA DE TEXTO)	Não	(13974 == "SIM")	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	13976	O RPPS publica em seu site lista de instituições financeiras credenciadas?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q06. Investimentos	IV15. Transparência da área de investimentos do RPPS	13977	Informe o link de acesso (URL) à publicação da listagem de instituições financeiras credenciadas junto ao RPPS.	COMENTÁRIO (CAIXA DE TEXTO)	Não	(13976 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q06. Investimentos	IV16. Imóveis em que o RPPS investe	13978	O RPPS possui imóveis como forma de investimento?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Não	-	-	Gestor do RPPS
Q06. Investimentos	IV16. Imóveis em que o RPPS investe	13979	O RPPS avalia se os seus investimentos em imóveis continuam viáveis economicamente, pelo menos uma vez por ano?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	(13978 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q06. Investimentos	IV16. Imóveis em que o RPPS investe	13980	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 (COMBO BOX)	Sim	(13978 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS



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

Q06. Investimentos	IV16. Imóveis em que o RPPS investe	13981	Carregue o relatório mais recente de monitoramento do estado de conservação dos imóveis investidos.	ANEXO	Não	(13980 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV17. Elaboração do laudo atuarial	13982	O RPPS possui ato normativo vigente que regulamente o recenseamento (recadastramento) dos servidores inativos e pensionistas?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV17. Elaboração do laudo atuarial	13983	Carregue a Política de Recenseamento de servidores inativos e pensionistas do RPPS.	ANEXO	Não	(13982 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV17. Elaboração do laudo atuarial	13984	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 (COMBO BOX)	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV17. Elaboração do laudo atuarial	13985	Carregue o instrumento (edital, portaria etc.) de convocação para o recenseamento.	ANEXO	Não	(13984 == "SIM")	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	13986	O ente federativo realiza recenseamento previdenciário para atualizar os dados cadastrais de servidores ativos, pelo menos a cada 05 (cinco) anos?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	-	-	Secretário Municipal ou equivalente
Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV17. Elaboração do laudo atuarial	13987	Carregue o instrumento (edital, portaria etc.) de convocação para o recenseamento.	ANEXO	Não	(13986 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Secretário Municipal ou equivalente
Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV17. Elaboração do laudo atuarial	13988	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 (COMBO BOX)	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV17. Elaboração do laudo atuarial	13989	Carregue os testes de aderência das hipóteses utilizadas na elaboração das avaliações atuariais do RPPS.	ANEXO	Não	(13988 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV17. Elaboração do laudo atuarial	13990	O RPPS publica em seu site os relatórios de avaliação atuarial (laudos atuariais)?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	-	-	Gestor do RPPS



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

Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV17. Elaboração do laudo atuarial	13991	Informe o link de acesso (URL) à publicação dos últimos 03 (três) relatórios de avaliação atuarial.	COMENTÁRIO (CAIXA DE TEXTO)	Não	(13990 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV17. Elaboração do laudo atuarial	13992	O ente federativo possui ato normativo vigente que regulamente o recenseamento (recadastramento) dos servidores ativos?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	-	-	Secretário Municipal ou equivalente
Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV17. Elaboração do laudo atuarial	13993	Carregue a Política de Recenseamento de servidores ativos.	ANEXO	Não	(13992 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Secretário Municipal ou equivalente
Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV18. Plano de amortização do déficit atuarial	13994	Os Planos de Amortização do Déficit Atuarial são aprovados por lei municipal?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	((13827 == "SIM") ou (13826 == "SIM"))	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV18. Plano de amortização do déficit atuarial	13995	Carregue a lei municipal que aprovou o Plano de Amortização do Déficit Atuarial.	ANEXO	Não	(13994 == "SIM")	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	13996	Os Planos de Amortização do Déficit Atuarial estão de acordo com os planos propostos no Relatório de Avaliação Atuarial?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	((13827 == "SIM") ou (13826 == "SIM"))	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV18. Plano de amortização do déficit atuarial	13997	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 (COMBO BOX)	Sim	((13827 == "SIM") ou (13826 == "SIM"))	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV18. Plano de amortização do déficit atuarial	13998	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/NÃO SE APLICA (COMBO BOX)	Sim	((13827 == "SIM") ou (13826 == "SIM"))	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV18. Plano de amortização do déficit atuarial	13999	O RPPS elabora estudo de viabilidade financeira, orçamentária e fiscal do Plano de Custeio do RPPS?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	((13827 == "SIM") ou (13826 == "SIM"))	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV18. Plano de amortização do déficit atuarial	14000	Carregue o Demonstrativo de Viabilidade do Plano de Custeio do RPPS ou equivalente.	ANEXO	Não	(13999 == "SIM")	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	14001	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 (COMBO BOX)	Sim	((13827 == "SIM") ou (13826 == "SIM"))	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV18. Plano de amortização do déficit atuarial	14002	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 (COMBO BOX)	Sim	((13827 == "SIM") ou (13826 == "SIM"))	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV19. Repasses de recursos do RPPS	14003	O RPPS verifica regularmente o repasse das contribuições previdenciárias normais (patronal e dos servidores) devidas pelo Poder Executivo?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	-	-	Gestor do RPPS
Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV19. Repasses de recursos do RPPS	14004	O RPPS verifica regularmente se o Poder Executivo realiza os aportes para cobertura do déficit atuarial do regime?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	((13827 == "SIM") ou (13826 == "SIM"))	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV19. Repasses de recursos do RPPS	14005	O RPPS verifica se o Poder Executivo paga regularmente as obrigações previdenciárias parceladas com o regime?	SIM/NÃO/NÃO SE APLICA (COMBO BOX)	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	14006	O Poder Executivo aportou bens imóveis ao RPPS a fim de cobrir déficit atuarial do regime?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Não	((13827 == "SIM") ou (13826 == "SIM"))	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV19. Repasses de recursos do RPPS	14007	Os imóveis aportados para cobrir déficit atuarial têm seus valores determinados em pareceres técnicos de avaliação mercadológica elaborados por corretor de imóveis?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	(14006 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV19. Repasses de recursos do RPPS	14008	Carregue os relatórios de bens transferidos ao RPPS no ano e pareceres técnicos de avaliação mercadológica.	ANEXO	Não	(14007 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV19. Repasses de recursos do RPPS	14009	Previamente ao aporte dos imóveis para cobrir déficit atuarial, são elaborados estudos técnicos em que se avaliam a viabilidade econômica dos bens?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	(14006 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV19. Repasses de recursos do RPPS	14010	Carregue os estudos técnicos de avaliação da viabilidade econômica dos imóveis transferidos.	ANEXO	Não	(14009 == "SIM")	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	14011	Os aportes de imóveis para cobrir déficit atuarial são autorizados por leis municipais?	SIM/NÃO (COMBO BOX)	Sim	(14006 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS
Q07. Gestão atuarial e arrecadação	IV19. Repasses de recursos do RPPS	14012	Carregue as leis municipais que autorizaram a transferência dos imóveis para o RPPS.	ANEXO	Não	(14011 == "SIM")	NÃO SE APLICA	Gestor do RPPS