

DIAGNÓSTICO PARA CERTIFICAÇÃO PRÓ-GESTÃO I P A S A 2023

DIMENSÕES	AÇÕES E REQUISITOS	NÍVEL I	PENDENTE	ATENDE
CONTROLES INTERNOS	ÁREAS A SEREM MAPEADAS E MANUALIZADAS	BENEFÍCIOS – Concessão e revisão de aposentadorias e pensões	X	
		ARRECADANÇA – Cobrança de débitos de contribuições em atraso do ente federativo e dos servidores licenciados e cedidos	X	
CONTROLES INTERNOS	CERTIFICAÇÃO DOS DIRIGENTES E MEMBROS DOS ÓRGÃOS COLEGIADOS	<p>Os dirigentes do órgão ou unidade gestora do RPPS, assim considerados o representante legal do órgão ou entidade gestora e a maioria dos demais diretores, a maioria dos membros titulares do conselho deliberativo, a maioria dos membros titulares do conselho fiscal, o responsável pela gestão das aplicações dos recursos e a totalidade dos membros titulares do comitê de investimentos deverão possuir a certificação correspondente, nos níveis básico, intermediário ou avançado, conforme definido no item 3 do Manual da Certificação dos Dirigentes e Conselheiros, considerando o porte do RPPS e o volume de recursos.</p> <p>OBS: Até a data 31 de julho de 2024, conforme art. 283 da Portaria MTP nº 1.467/2022, para fins de atendimento dos requisitos dos níveis I, II, III e IV, será exigível apenas a certificação do responsável pela gestão das aplicações dos recursos e da maioria dos membros do comitê de investimentos. A partir de 31/07/2024, o atendimento dos requisitos nos níveis I, II, III e IV estará atendido com a situação de regularidade do critério correspondente do extrato previdenciário do respectivo RPPS.</p>	X	
CONTROLES INTERNOS	ESTRUTURA DE CONTROLE INTERNO	No ente federativo que atenda ao RPPS, com relatório semestral, e pelo menos 1 (um) servidor capacitado.		X
CONTROLES INTERNOS	POLÍTICA DE SEGURANÇA DA INFORMAÇÃO	Abranger todos os servidores e prestadores de serviços que acessem informações do RPPS.	X	
CONTROLES INTERNOS	GESTÃO E CONTROLE DA BASE DE DADOS CADASTRAIS DOS SERVIDORES ATIVOS, APOSENTADOS E PENSIONISTAS	Recenseamento de aposentados e pensionistas a cada 03 anos		X
		Recenseamento de servidores ativos a cada 05 anos		X
		Envio dos eventos do E-SOCIAL		X

CONTROLES INTERNOS	GESTÃO E CONTROLE DA BASE DE DADOS CADASTRAIS DOS SERVIDORES ATIVOS, APOSENTADOS E PENSIONISTAS	Para as auditorias de certificação realizadas no exercício de 2023, o censo previdenciário é obrigatório, com a ressalva de que a atualização dos dados cadastrais dos beneficiários (aposentados e pensionistas) poderá ser atendida com a realização de Prova de Vidas, desde que cumprido o disposto no art. 9º, II, da Lei nº 10.887/2004 e, adicionalmente, o ente esteja regular no envio das informações dos eventos do eSocial ou comprove a utilização do Sistema Nacional de Informações de Registro Civil - SIRC		X
		Recenseamento com comparecimento mínimo de 95% dos aposentados e 80% para os servidores ativos		X
GOVERNANÇA COORPORATIVA	RELATÓRIO DE GOVERNANÇA COORPORATIVA (RELGES)	Elaboração e publicação de relatório, com conteúdo mínimo variável por Nível (anual)		X
GOVERNANÇA COORPORATIVA	PLANEJAMENTO	Plano de ação anual com metas por área (Gestão de Ativos e Passivos)	X	
GOVERNANÇA COORPORATIVA	RELATÓRIO DE GESTÃO ATUARIAL	Elaboração de Relatório de Gestão Atuarial (comparativo dos últimos 03 exercícios)		X
GOVERNANÇA COORPORATIVA	CÓDIGO DE ÉTICA	Conhecimento pelos servidores, conselheiros e membros dos Comitês, fornecedores e prestadores de serviço.	X	
GOVERNANÇA COORPORATIVA	POLÍTICAS PREVIDENCIÁRIAS DE SAÚDE E SEGURANÇA DO SERVIDOR E REVISÃO DE APOSENTADORIA POR INCAPACIDADE	Ações isoladas em saúde do servidor e revisão dos benefícios de aposentadoria por incapacidade permanente.	X	
GOVERNANÇA COORPORATIVA	POLÍTICA DE INVESTIMENTOS	Elaboração de relatórios mensais e anuais de investimentos		X
GOVERNANÇA COORPORATIVA	COMITÊ DE INVESTIMENTOS	No mínimo 03 membros, vinculados ao ente federativo ou ao RPPS.		X
GOVERNANÇA COORPORATIVA	TRANSPARÊNCIA (Publicação no Portal)	Acórdãos das decisões do Tribunal de Contas sobre as contas anuais do RPPS e o Parecer Prévio das contas de governo, caso o Órgão de Controle Externo emita dos dois.	X	
		Atas dos órgãos colegiados na Internet.		X

GOVERNANÇA COORPORATIVA	TRANSPARÊNCIA (Publicação no Portal)	Avaliação atuarial anual.		X
		Certidões negativas de tributos.		X
		Código de ética.		X
		Cronograma das ações de educação previdenciária	X	
		Cronograma de reuniões dos conselhos deliberativo e fiscal e comitê na Internet.		X
		Demonstrações financeiras e contábeis: a divulgação das demonstrações deverá ser realizada por meio da Internet (TRIMESTRAL)		X
		Informações concernentes a procedimentos licitatórios e contratos administrativos.	X	
		Link para acesso ao CADPREV, para consulta aos demonstrativos obrigatórios e extrato do CRP.	X	
		Plano de ação anual.	X	
		Política de investimentos.		X
		Políticas e relatórios de controle interno (SEMESTRAL)	X	
		Regimento interno dos órgãos colegiados.	X	
		Relação entidades credenciadas investimentos.	X	
		Relatórios mensais e anual de investimentos.		X
GOVERNANÇA COORPORATIVA	DEFINIÇÃO DE LIMITES DE ALÇADAS	Assinatura de 2 (dois) responsáveis nos atos de investimentos.		X
	SEGREGAÇÃO DAS ATIVIDADES	Segregação das atividades de habilitação e concessão de benefícios daquelas de implantação, manutenção e pagamento de benefícios.	X	
	OUVIDORIA	Canal do Site		X
	DIRETORIA EXECUTIVA	Formação em nível superior, comprovação relativos aos antecedentes pessoais e experiência de, no mínimo, 2 (dois) anos.		X
	CONSELHO FISCAL	Comprovação relativa aos antecedentes pessoais	X	
		No mínimo 01 (um) representante dos segurados	X	
GOVERNANÇA COORPORATIVA	CONSELHO DELIBERATIVO	Comprovação relativa aos antecedentes pessoais		X
		No mínimo 01 (um) representante dos segurados		X
	MANDATO, REPRESENTAÇÃO E RECONDUÇÃO	Definição em norma legal dos procedimentos de composição da Diretoria Executiva e dos Conselhos		X
		Mandato dos membros dos Conselhos, preferencialmente, com no mínimo 1 (um) e máximo 4 (quatro) anos		X
	GESTÃO DE PESSOAS	No mínimo 1 (um) servidor efetivo com dedicação exclusiva à unidade gestora do RPPS, ainda que cedido.	X	
EDUCAÇÃO PREVIDENCIÁRIA	PLANO DE AÇÃO DE CAPACITAÇÃO	Formação básica em RPPS para servidores	X	
		Treinamento aos servidores que atuam na área de concessão de benefícios	X	
	DIÁLOGO COM SEGURADOS E SOCIEDADE	Cartilha Previdenciária, informativos ou programas	X	
		Audiência pública anual – Rel. de Governança, Política de Investimentos e da Avaliação Atuarial	X	