

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

ANEXO VII DA DELIBERAÇÃO TCE-RJ Nº 278/17

RELAÇÃO DE DOCUMENTOS DA PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL DE GESTÃO DA ADMINISTRAÇÃO ESTADUAL

Aplicável à Entidade Fechada de Previdência Complementar

Item	Título Documento/Modelo/ Informações Exigidas	Formato
1	Ofício de encaminhamento assinado pelo titular da unidade jurisdicionada ou responsável competente.	PDF
2	Cadastros dos responsáveis, conforme Modelo 1 desta Deliberação: - do responsável pelas contas; - do responsável pelo encaminhamento das contas; - do responsável pelo setor contábil; - do responsável pela Unidade de Controle Interno - UCI - do órgão/entidade/Poder; - de outros responsáveis, conforme os casos previstos nos § 3º e § 4º do artigo 10 desta Deliberação.	PDF
3	Quadro Auxiliar das Disponibilidades Financeiras e Quadros I e II, conforme Modelo 2 desta Deliberação.	XLS e PDF
4	Cópia do extrato das contas bancárias em 31/12 .	PDF
5	Relatório elaborado pela Unidade de Controle Interno, considerando o conteúdo de referência previsto no Modelo 3A desta Deliberação, além de outros considerados na abordagem baseada em risco para definição do escopo da auditoria e da natureza e extensão dos procedimentos a serem aplicados, acompanhado de parecer conclusivo sobre a regularidade ou irregularidade das contas dos responsáveis.	PDF
6	Relatório elaborado pela Unidade Central do Controle Interno, considerando o conteúdo de referência previsto no Modelo 3B desta Deliberação, além de outros considerados na abordagem baseada em risco para definição do escopo da auditoria e da natureza e extensão dos procedimentos a serem aplicados, acompanhado de Certificado de Auditoria, com parecer conclusivo sobre a regularidade ou irregularidade das contas dos responsáveis.	PDF
7	Declaração do Titular da Unidade Jurisdicionada informando as medidas tomadas para saneamento das irregularidades, caso encontradas em relatório de auditoria realizada pelos órgãos integrantes do sistema de controle interno.	PDF
8	Declaração do Responsável pelo Setor Contábil, conforme Modelo 4 desta Deliberação.	PDF
9	Demonstrativo das Responsabilidade não Regularizadas, conforme Modelo 5 desta Deliberação.	XLS e PDF
10	Estatuto da Entidade Fechada de Previdência Complementar.	PDF
11	Cópia das Atas de reunião do órgão colegiado que aprovou a Política de Investimentos do RJPREV para o exercício em análise.	PDF
12	Relação das Unidades Gestoras do ente que contribuem para com o Regime de Previdência Complementar, tendo por competência o exercício em análise, conforme Modelo 26 desta Deliberação.	XLS e PDF
13	Balanço Patrimonial Consolidado do exercício, comparativo com o exercício anterior. (Artigo 17, "a" da RESOLUÇÃO CNPC Nº 29/18)	XLS e PDF
14	Demonstração da Mutação do Patrimônio Social – DMPS (consolidada) comparativa com o exercício anterior. (Artigo 17, "b" da RESOLUÇÃO CNPC Nº 29/18)	XLS e PDF
15	Demonstração do Ativo Líquido - DAL (por plano de benefício previdencial), comparativa com o exercício anterior. (Artigo 17, "d" da RESOLUÇÃO CNPC Nº 29/18)	XLS e PDF
16	Demonstração da Mutação do Ativo Líquido - DMAL (por plano de benefício previdencial), comparativa com exercício anterior. (Artigo 17, "e" da RESOLUÇÃO CNPC Nº 29/18)	XLS e PDF
17	Demonstração do Plano de Gestão Administrativa - DPGA consolidada, comparativa com o exercício anterior. (Artigo 17, "c" da RESOLUÇÃO CNPC Nº 29/18)	XLS e PDF
18	Demonstração das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios - DPT (por plano de benefício previdencial) comparativa com o exercício anterior. (Artigo 17, "f" da RESOLUÇÃO CNPC Nº 29/18)	XLS e PDF
19	Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis Consolidadas, contendo as informações que couberem à situação da empresa (Artigo 17, "g" da RESOLUÇÃO CNPC Nº 29/18)	PDF
20	Manifestação do Conselho Deliberativo com aprovação das Demonstrações Contábeis (Artigo 17, "k" da RESOLUÇÃO CNPC Nº 29/18)	PDF
21	Balancete do Plano de Benefícios, Balancete do Plano de Gestão Administrativa e Balancete Consolidado do mês de encerramento do exercício (Artigo 7º, "a", "b" e "c" da RESOLUÇÃO CNPC Nº 29/18)	XLS e PDF
22	Relatórios dos Auditores Independentes, sobre as demonstrações contábeis do exercício social (Artigo 17, "h" da RESOLUÇÃO CNPC Nº 29/18)	PDF
23	Parecer do Atuário, relativo a cada plano de benefícios previdencial (Artigo 17, "i" da RESOLUÇÃO CNPC Nº 29/18)	PDF

24	Cópia da publicação em Diário Oficial dos seus Demonstrativos Contábeis, Atuariais, Financeiros e de Benefícios.	PDF
25	Cópia da política de investimentos para a aplicação dos recursos de cada plano de benefício, na forma da Resolução CMN nº 4.661/18	PDF
26	Relatório Anual da Administração sobre a gestão e os principais fatos administrativos do exercício findo e o exame das demonstrações financeiras.	PDF
27	Demonstrativo das contribuições (servidores e patronal) devidas e efetivamente repassadas dos participantes e assistidos do RJPREV no exercício, segregado também por órgão contribuinte (um quadro para cada UG) e um consolidado dos Poderes (Executivo, Legislativo, Judiciário, Ministério Público e Tribunal de Contas do Estado), conforme Modelos 27 e 28 desta Deliberação.	XLS e PDF
28	Demonstrativo evidenciando o montante das contribuições dos patrocinadores e instituidores e retidas dos participantes e assistidos em atraso, que deveriam ter sido repassadas tempestivamente pelo ente, não incluídas em parcelamento de débitos, segregado também por órgão contribuinte, detalhando os valores originais por mês de competência e os encargos moratórios atualizados até 31/12, conforme Modelo 29 desta Deliberação.	XLS e PDF
29	Demonstrativo evidenciando o montante das transferências recebidas para cobertura de <i>deficit</i> técnico no exercício ou declaração expressa de não ocorrência.	XLS e PDF
30	Demonstrativo discriminado dos investimentos mantidos pelo RJPREV de acordo com as normas definidas pela Resolução CMN nº 4.661/18, conforme Modelo 30 desta Deliberação.	XLS e PDF
31	Cópia do Relatório de Avaliação Atuarial realizado por técnico habilitado ou entidade independente e legalmente habilitada, referente à data-base de avaliação do encerramento do exercício a que se refere a prestação de contas, observados os parâmetros gerais para a organização e revisão do plano de custeio e benefícios.	PDF
32	Demonstrativo que evidencie a memória de cálculo do limite legal da taxa de administração no exercício, explicitando o percentual definido em lei e aprovado pelo Conselho Deliberativo, a ser utilizada na cobertura das despesas administrativas do RJPREV.	XLS e PDF
33	Demonstrativo que evidencie as despesas administrativas da unidade gestora do RJPREV no exercício para fins de verificação quanto ao limite legal da taxa de administração.	XLS e PDF
34	Cópias dos relatórios e pareceres de órgãos colegiados e entidades que devam se pronunciar sobre as contas ou sobre a gestão da unidade jurisdicionada no exercício em análise, consoante previsão em lei ou em seus atos constitutivos (Conselhos de Administração, Conselhos Fiscais, Conselhos Consultivos, Conselhos Deliberativos, dentre outros).	PDF
35	Cópias de todas as Atas de Reunião dos órgãos colegiados da unidade jurisdicionada no exercício em análise, consoante previsão em lei ou em seus atos constitutivos, realizadas no exercício em análise ou que lhes façam referência (Assembleias-Gerais, Conselhos de Administração, Conselhos Fiscais, Conselhos Consultivos, Conselhos Deliberativos, Conselhos Estaduais vinculados aos Fundos Especiais, Comitê de Investimento de RPPS, dentre outros).	PDF
36	Cópia do Plano de equacionamento de <i>deficit</i> técnico aprovado pelo órgão de fiscalização e supervisão e pelo Conselho Deliberativo, quando for o caso.	PDF