



**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL**  
**CNPJ 63.761.126/0001-07**  
**ESPIGÃO DO OESTE**  
**ESTADO DE RONDÔNIA**

---

**RELATÓRIO SIMPLIFICADO DE CONTROLE INTERNO REFERENTE AO  
MÊS DE ABRIL DE 2023**

**Instituto de Previdência e Assistência Municipal de Espigão do Oeste- IPRAM/RO**

**IPRAM**

**ABRIL/2023**





## **RELATÓRIO SIMPLIFICADO DE ATIVIDADES DO CONTROLE INTERNO**

**Abril de 2023**

### **Análise de resultados apresentados referentes ao mês de abril de 2023**

O presente relatório tem a finalidade de apresentar de forma simplificada as ações de acompanhamento e monitoramento da Controladoria Interna do Instituto Municipal de Previdência de Espigão do Oeste realizado no referido mês. Leva-se em consideração que muitas verificações são realizadas no mês subsequente ao mês de competência.

As verificações que constam na planilha, se repetem todos os meses, pois são rotinas básicas, já elencadas no Plano Anual de Atividades do Controle Interno 2023. Outras verificações são realizadas de acordo com calendário pré-definido no PAACI, pois ocorrem em determinados períodos.

Os acompanhamentos e monitoramentos são mencionados no presente relatório, porém os papéis relacionados a elas são documentados em relatórios próprios que serão anexados a este.

Apresento os trabalhos deste departamento para ciência da Sr<sup>a</sup> VALDINEIA VAZ LARA, Presidente do Instituto de Previdência Municipal de Espigão do Oeste-RO

#### **• AÇÕES DE ACOMPANHAMENTO**

<b>PROCESSOS LICITATÓRIOS</b>	
Setor	Licitações
Etapas	Acompanhar mensalmente processos licitatórios até a fase de





**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL**  
**CNPJ 63.761.126/0001-07**  
**ESPIGÃO DO OESTE**  
**ESTADO DE RONDÔNIA**

	homologação.
Método	Avaliar documentação, check list e procedimentos adotados para avaliação de riscos envolvidos no processo licitatório, como a possibilidade de fraudes ou de irregularidades.
Justificativa	Atender ao que dispõe a Lei 14.133/21 (Nova Lei de Licitações) Lei nº 8.666/93 (licitações e contratos), a Lei nº 10.520/2002 (pregão), as deliberações do Tribunal de Contas da União e as normativas do Tribunal de Contas do Estado de Rondônia.
Responsabilidade	Camila Araújo dos Santos – Controladora Interna
Período	<b>ABRIL- 2023</b>
ACHADOS	<p><b>Contratação Direta – EM ANDAMENTO</b></p> <p><b>Processo Adm. Nº 51/2023</b></p> <p>Contratação de Empresa Metalúrgica para confecção de grades de proteção no Instituto de Previdência Municipal de Espigão do Oeste-IPRAM, destinando-se como medida de segurança para combater furtos.</p> <p>Salienta-se que a contratação será pela Lei 8.666/93.</p> <p><b>Até a presente data – Regular</b></p> <p><b>Pregão Eletrônico/004/2023 – EM ANDAMENTO</b></p> <p><b>Processo Adm. Nº 58/2023</b></p> <p><b>Licitação conjunta realizada pela Prefeitura Municipal de Espigão do Oeste/RO.</b></p> <p>Eventual contratação de empresa especializada em gerenciamento de frotas para manutenção preventiva e corretiva de veículos, fornecimento de óleos lubrificantes, peças mecânicas e elétricas</p>





**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL**  
**CNPJ 63.761.126/0001-07**  
**ESPIGÃO DO OESTE**  
**ESTADO DE RONDÔNIA**

	<p>para veículos leves e pesados automotores e maquinários.</p> <p><b>Até a presente data – Regular</b></p> <p><b>Contratação Direta – EM ANDAMENTO</b></p> <p><b>Processo Adm. Nº 70/2023</b></p> <p>Trata-se de aquisição de produtos de copa e cozinha, gêneros alimentícios e material de limpeza e higienização e outros materiais de consumo para atender o Instituto de Previdência Municipal de Espigão do Oeste durante o período de 12 meses.</p> <p><b>Até a presente data – Regular</b></p>
--	---

<b>CONTROLE DE COMBUSTÍVEL</b>	
Setor	Unidade Administrativa do Instituto de Previdência Municipal de Espigão do Oeste-RO
Etapas	Monitorar a regularidade dos controles de combustível da frota do Instituto.
Método	Avaliar os lançamentos realizados no sistema de controle de frotas. Confrontar as informações contidas nas notas de empenho, liquidação e fiscais e nos diários de bordo.
Justificativa	Foi elaborada Instrução Normativa (Proc nº 52/2023), com a finalidade de promover o controle efetivo de frotas.
Responsabilidade	Camila Araujo dos Santos – Controladora Interna
Período	<b>ABRIL - 2023</b>
ACHADOS	Foi analisado o diário de bordo do veículo com placa NDS-6887, e evidenciou-se que no relatório de tráfego e registro de tráfego, não constam a descrição dos dados do condutor no quesito





**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL**  
**CNPJ 63.761.126/0001-07**  
**ESPIGÃO DO OESTE**  
**ESTADO DE RONDÔNIA**

	<p>“Identificação do Condutor”, visto que o relatório traz a obrigação do devido preenchimento com o nome do condutor e o número de inscrição da Carteira Nacional de Habilitação do condutor deste, para facilitar a identificação se porventura ocorrer infrações de trânsito;</p> <p>Verificou-se que no Portal de Transparência (<a href="https://transparencia.espigaodoeste.ro.gov.br">https://transparencia.espigaodoeste.ro.gov.br</a>) deste Instituto, no quesito “centro de custo, últimos abastecimentos”, o mesmo encontra-se desatualizado em relação aos abastecimentos, sendo que as últimas informações fazem referência ao ano de 2021.</p> <p>Ressalta ainda, que no quesito “motoristas” poderá/deverá constar o nome do condutor, de acordo com os relatórios de tráfego e registro.</p>
--	---

<b>AGENDA DE OBRIGAÇÕES</b>	
Setor	Todos
Etapas	Verificar atendimento dos prazos determinados na agenda de obrigações normatizadas pelo Tribunal de Contas do Estado do Rondônia.
Método	Acompanhamento.
Justificativa	Dar atendimento as normas do TCE-RO
Responsabilidade	Camila Araujo dos Santos – Controladora Interna
Período	<b>ABRIL - 2022</b>
ACHADOS	Fazendo referência a competência 03/2023 Dentro da Regularidade





**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL**  
**CNPJ 63.761.126/0001-07**  
**ESPIGÃO DO OESTE**  
**ESTADO DE RONDÔNIA**

--	--

<b>ACOMPANHAMENTO CAUC</b>	
Setor	Administrativo
Etapas	Verificar a quantidade de intervenções em andamento, concluídas ou paralisadas.
Método	Acompanhar os dados que são enviados ao TCE RO
Justificativa	Dar atendimento as normas do TCE-RO
Responsabilidade	Camila Araujo dos Santos – Controladora Interna
Período	<b>ABRIL - 2023</b>
ACHADOS	Dentro da Regularidade.

<b>CERTIDÕES</b>	
Setor	Administrativo
Etapas	Verificação constante das datas de vencimento das certidões a qual o Instituto Municipal de Previdência de Espigão do Oeste dispõe: <ul style="list-style-type: none"><li>• Certidão Negativa Federal</li><li>• Certidão Municipal</li><li>• Certidão Fgts,</li><li>• Certidão Trabalhista</li><li>• Certidão Receita Estadual – Tributos</li></ul>
Método	Acompanhamento e verificação documental Acompanhamento inserção de Certidões no Portal de Transparência





**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL**  
**CNPJ 63.761.126/0001-07**  
**ESPIGÃO DO OESTE**  
**ESTADO DE RONDÔNIA**

Justificativa	Verificação da eficácia de gestão.
Responsabilidade	Camila Araujo dos Santos – Controladora Interna
Período	<b>ABRIL - 2023</b>
ACHADOS	Devendo o setor responsável pela alimentação do Portal de Transparência, providenciar as publicações atuais das certidões negativas.

<b>DEMONSTRATIVO DE APLICAÇÕES E INVESTIMENTO DE RECURSOS - DAIR</b>	
Setor	Contabilidade
Etapas	Verificação mensal de envio do DAIR
Método	Acompanhamento e verificação documental
Justificativa	Verificação da eficácia de gestão.
Responsabilidade	Camila Araujo dos Santos – Controladora Interna Naira R. Ricieri – Diretora Financeira
Período	<b>ABRIL-2023</b>
Achados	Trata-se do envio de informações referente ao DAIR, visto que para a competência do mês de março o prazo máximo para envio é até 30/04/2023, porém de forma tempestiva o Instituto já encaminhou a remessa de informações na data de 19/04/2023.

<b>DEMONSTRATIVO DE INFORMAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS E REPASSES - DIPR</b>	
Setor	Contabilidade
Etapas	Verificação de envio bimestral do DIPR
Método	Acompanhamento e verificação documental
Justificativa	Verificação da eficácia de gestão.





**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL**  
**CNPJ 63.761.126/0001-07**  
**ESPIGÃO DO OESTE**  
**ESTADO DE RONDÔNIA**

Responsabilidade	Camila Araujo dos Santos– Controladora Interna Cesar G. Matos -Contador
Período	<b>ABRIL-2023</b>
Achados	Trata-se do envio de informações referente ao DIPR, visto que para a competência do bimestre (janeiro e fevereiro) o prazo máximo para envio é até 31/03/2023, porém de forma tempestiva o Instituto já encaminhou a remessa de informações na data de 31/03/2023.

- AÇÕES DE MONITORAMENTO**

<b>Controle Externo – TCE-RO</b>	
Setor	Controle Interno
Etapas	Monitoramento
Método	Verificação diária no site TCE- RO
Justificativa	Obter conhecimento de acórdãos, instruções normativas e outras publicações de interesse do município.
Responsabilidade	Camila Araujo dos Santos– Controladora Interna
Período	<b>ABRIL - 2023</b>
Achados	Não houve demanda pelos Órgãos de Controle Externo para o Instituto de Previdência de Espigão do Oeste.  Dentro da Regularidade





**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL**  
**CNPJ 63.761.126/0001-07**  
**ESPIGÃO DO OESTE**  
**ESTADO DE RONDÔNIA**

---

**Conclusão:**

Nas ações deste órgão de Controle Interno, ressaltamos que as ações de fiscalização foram concluídas com êxito. Menciono que prazos estipulados através das demandas da Corte de Contas deste Estado, foram cumpridas em tempo hábil.

Cabe ressaltar que as certidões inseridas no Portal da Transparência do Instituto de Previdência de Espigão do Oeste estão desatualizadas no Portal, e isso faz com que seja necessário a tomada de providências imediatas.

Tendo em vista o trabalho de acompanhamento e fiscalização aplicado e conduzido por este Órgão de Controle Interno no mês de abril de 2023, apresenta-se a Presidente, Sr<sup>o</sup> Valdineia Vaz Lara.

A opinião supra não elide nem respalda irregularidades não detectadas nos trabalhos desenvolvidos, nem isenta dos encaminhamentos administrativos e legais que o caso ensejar.

Sendo assim, encerra-se o presente relatório.

Espigão do Oeste, 04 de Maio de 2023

CAMILA ARAUJO DOS SANTOS  
Controladora Interna  
Matrícula nº 301729-4





# Município de Espigão do Oeste

04.695.284/0001-39

Rua Rio Grande do Sul, 2800 - Vista Alegre

www.espigaodoeste.ro.gov.br

## FICHA CADASTRAL DO DOCUMENTO ELETRÔNICO

Tipo do Documento	Identificação/Número	Data
<b>Relatório de Controladoria Mensal</b>	<b>referente ao mês de abril/2023</b>	<b>18/05/2023</b>

ID: **514990**

CRC: **AAFFCAE8**

Processo: **9-50/2023**

Usuário: **Camila Araujo Dos Santos**

Criação: **18/05/2023 08:56:51** Finalização: **18/05/2023 09:06:02**

Processo



Documento



MD5: **DF559FBF78D8CED7EF9D919A6EFD32EA**

SHA256: **86BC3CC8A92A5B22708406864D8A17B32DCD0F9D834269359F532FD33AA49AE0**

Súmula/Objeto:

**Relatório simplificado do mês de abril/2023.**

### INTERESSADOS

IPRAM INST. DE PREV. MUN. DE ESPIGÃO DO OESTE	ESPIGÃO DO OESTE	RO	18/05/2023 09:04:56
---	------------------	----	---------------------

### ASSUNTOS

RELATÓRIOS E AUDITORIAS	18/05/2023 09:05:17
-------------------------	---------------------

### CIENTES

Valdineia Vaz Lara	18/05/2023 11:04:26
--------------------	---------------------

ERIKA DE OLIVEIRA AFONSO	19/05/2023 07:32:37
--------------------------	---------------------

Adriana Francisca Coelho	22/05/2023 12:45:26
--------------------------	---------------------

Jose Ribeiro da Silva Junior	21/06/2023 11:51:58
------------------------------	---------------------

### ASSINATURAS ELETRÔNICAS



Camila Araujo Dos Santos

Controlador Interno

18/05/2023 09:07:19

Assinado na forma do Decreto Municipal nº 4.474/2020.

A autenticidade deste documento pode ser conferida através do QRCode acima ou ainda através do site [transparencia.espigaodoeste.ro.gov.br](http://transparencia.espigaodoeste.ro.gov.br) informando o ID 514990 e o CRC AAFFCAE8.