



**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 MAIO DE 2023**

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

**IPRAM**

**MAIO/2023**





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

**Maio de 2023**

### **Análise de resultados apresentados referentes ao mês de maio 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

PROCESSOS LICITATÓRIOS	
Setor	Licitações
Etapas	Acompanhar mensalmente processos licitatórios até a fase de 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>MAIO- 2023</b>
ACHADOS	<b>Contratação Direta – EM ANDAMENTO</b> <b>Processo Adm. Nº 79/2023</b>  Contratação de pessoa jurídica para realização de perícias para concessão de auxílio por incapacidade temporária aos servidores públicos no âmbito do IPRAM.  Salienta-se que a contratação será pela Lei 8.666/93. <b>Até a presente data – Regular</b>





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

Este controle fará uma breve síntese da atual situação, bem como a regularidade dos processos que foram iniciados e analisados no mês de abril, até sua conclusão. Mais informação poderá ser vista nos relatórios anteriores a este.

<b>Processo Adm. Nº</b>	<b>Mês de Referência</b>	<b>Data de verificação</b>	<b>Situação</b>
51/2023	Abril	23/06/2023	Pagamento/Até presente data - Regular
58/2023	Abril	23/06/2023	Nota de Empenho/ Até a presente data- Regular
70/2023	Abril	23/06/2023	Pagamento/ Até a presente data – Regular

Até o presente momento os contratos que foram objetos de análise no mês de abril/2023 estão em fase de andamento de forma regular.

<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>MAIO - 2022</b>
ACHADOS	Fazendo referência a competência 05/2023 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>MAIO - 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
Justificativa	Verificação da eficácia de gestão.
Responsabilidade	Camila Araujo dos Santos – Controladora Interna
Período	<b>MAIO - 2023</b>





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

ACHADOS	REGULAR
---------	---------

<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>MAIO- 2023</b>
Achados	Trata-se do envio de informações referente ao DAIR, visto que para a competência do mês de ABRIL o prazo máximo para envio é até 30/05/2023, porém de forma tempestiva o Instituto já encaminhou a remessa de informações na data de 16/05/2023.

<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.
Responsabilidade	Camila Araujo dos Santos– Controladora Interna Cesar G. Matos -Contador
Período	<b>MAIO-2023</b>
Achados	Trata-se do envio de informações referente ao DIPR, visto que para a competência do bimestre (março/abril) o prazo máximo para





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

	envio é até 31/05/2023, porém de forma tempestiva o Instituto já encaminhou a remessa de informações na data de 29/05/2023.
--	---

<b>NOVO SIGAP – TCE-RO</b>	
Setor	Contabilidade
Etapas	Verificação de envio mensal de remessas
Método	Acompanhamento e verificação documental
Justificativa	Verificação da eficácia de gestão
Responsabilidade	Cesar G. Matos - Contador
Período	<b>MAIO - 2023</b>
Achados	Ainda o momento não houve envio – Data limite de envio 30/06/2023 Até o presente momento REGULAR Ressalta-se que o envio referente ao mês de abril/2023, foi de forma tempestiva.

<b>FISCAP – TCE-RO</b>	
Setor	Controle Interno
Etapas	Verificação de envio mensal de remessas
Método	Acompanhamento e verificação documental
Justificativa	Verificação da eficácia de gestão
Responsabilidade	Camila Araujo dos Santos– Controladora Interna
Período	<b>MAIO - 2023</b>
Achados	Verificou-se que as remessas que se enquadram no mês de abril, tem como período de envio entre as data do dia 01/05/2023 à





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

09/06/2023. No entanto constatou-se que as remessas foram enviadas fora do prazo, como pode ser analisado no quadro abaixo.

Assim, orienta que os documentos sejam enviados ao TCE-RO dentro do prazo estabelecido. Caso haja alguma dificuldade ou empecilho que impeça o envio dos documentos no prazo, peço que informe essa Controladoria, para que possamos buscar alternativas ou soluções adequadas.

Nome do Beneficiário	Tipo de Aposentadoria/ Pensão	Data Requerida pelo Servidor	Nº Decreto	Publicação AROM
Laercio Aparecido Costa	Invalidez	13/05/2022	5.550, de 10 de abril de 2023	11/04/2023
Roseli Pereira da Silva	Invalidez	17/05/2022	5.550, de 10 de abril de 2023	11/04/2023
Almira Waiandt	Invalidez	09/08/2022	5.550, de 10 de abril de 2023	11/04/2023
Dileuza F.C.Silva	Invalidez	14/07/2022	5.547 de 10 de abril de 2023	11/04/2023

➔ Remessas Enviadas

Órgão/Entidade Responsável	Período no qual a remessa se enquadra	Período para envio da remessa	Tipo da remessa	Situação da remessa	Data de envio da remessa	Recibo	Relatório de controle interno
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DE ESPIGÃO DO OESTE ESPIGAO D OESTE	01/04/23 - 30/04/23	01/05/23 - 09/06/23	ADICIONAL	ENVIADA FORA DO PRAZO	14/06/2023	Recibo	Não se aplica
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DE ESPIGÃO DO OESTE ESPIGAO D OESTE	01/04/23 - 30/04/23	01/05/23 - 09/06/23	ADICIONAL	ENVIADA FORA DO PRAZO	13/06/2023	Recibo	Não se aplica
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DE ESPIGÃO DO OESTE ESPIGAO D OESTE	01/04/23 - 30/04/23	01/05/23 - 09/06/23	ADICIONAL	ENVIADA FORA DO PRAZO	13/06/2023	Recibo	Não se aplica
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DE ESPIGÃO DO OESTE ESPIGAO D OESTE	01/04/23 - 30/04/23	01/05/23 - 09/06/23	ADICIONAL	ENVIADA FORA DO PRAZO	13/06/2023	Recibo	Não se aplica
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DE ESPIGÃO DO OESTE ESPIGAO D OESTE	01/04/23 - 30/04/23	01/05/23 - 09/06/23	ADICIONAL	ENVIADA FORA DO PRAZO	13/06/2023	Recibo	Não se aplica





• **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>MAIO - 2023</b>
Achados	Não houve demanda pelos Órgãos de Controle Externo para o Instituto de Previdência de Espigão do Oeste.  Dentro da Regularidade.

**IPRAM**





**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 cumpridos em tempo hábil.

Tendo em vista o trabalho de acompanhamento e fiscalização aplicado e conduzido por este Órgão de Controle Interno no mês de maio de 2023, apresenta-se a Presidente, Srª 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, 23 de Junho 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>MAIO</b>	<b>23/06/2023</b>

ID: <b>542119</b>	Processo	Documento
CRC: <b>B3F685DE</b>		
Processo: <b>9-50/2023</b>		
Usuário: <b>Camila Araujo Dos Santos</b>		
Criação: <b>23/06/2023 10:10:08</b>	Finalização: <b>23/06/2023 10:16:59</b>	

MD5: **626065C68A8BC3E6655738C6AC7EECEE**

SHA256: **D558B486431C4D41C44A3A6F35806F981D95DFDEA43A938F8AFF4E8DC604A7EE**

Súmula/Objeto:

**Relatório simplificado referente as atividades rotineiras do mês de maio/2023**

### INTERESSADOS

IPRAM INST. DE PREV. MUN. DE ESPIGÃO DO OESTE      ESPIGÃO DO OESTE      RO      23/06/2023 10:10:08

### ASSUNTOS

PLANO ANUAL DE AUDITORIA INTERNA      23/06/2023 10:10:08

### CIENTES

ERIKA DE OLIVEIRA AFONSO      23/06/2023 10:31:28  
Valdineia Vaz Lara      23/06/2023 11:00:20  
Selma Maria da Silva      26/06/2023 07:28:31  
Adriana Francisca Coelho      28/06/2023 07:31:27  
Kerlen Silva Vilarinho Martins      28/06/2023 11:25:58  
VALQUIMAR DIAS DE OLIVEIRA      29/06/2023 14:35:05  
NAIRA REGINA RICIERI      13/07/2023 08:55:06  
Jose Ribeiro da Silva Junior      25/07/2023 09:37:30  
Reginaldo Silva Pereira      09/01/2024 10:02:13

### ASSINATURAS ELETRÔNICAS

 Camila Araujo Dos Santos      Controlador Interno      23/06/2023 10:17:13

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 542119 e o CRC B3F685DE.