



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 2024**

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

IPRAM

ABRIL/2024





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

RELATÓRIO SIMPLIFICADO DE ATIVIDADES DO CONTROLE INTERNO

Análise de resultados apresentados referentes ao mês de Abril de 2024

O objetivo deste relatório é apresentar de maneira simplificada as atividades de acompanhamento e monitoramento realizadas pela Controladoria Interna do Instituto de Previdência Municipal de Espigão do Oeste no mês em questão.

As verificações mencionadas nas planilhas são repetidas mensalmente, pois fazem parte da rotina básica previamente estabelecidas no Plano Plurianual de Atividades do Controle Interno para o ano de 2024. Outras verificações ocorrem de acordo com o calendário pré-definido no Plano Plurianual de Atividades do Controle Interno, pois estão programadas para períodos específicos.

Embora os acompanhamentos e monitoramentos sejam mencionados neste relatório, é importante ressaltar que os documentos relacionados a eles estão registrados em relatórios próprios que serão anexados a este.

Este relatório é apresentado para conhecimento da Sr^a VALDINEIA VAZ LARA, Presidente do Instituto de Previdência Municipal de Espigão do Oeste-RO.





• AÇÕES DE ACOMPANHAMENTO

PROCESSOS LICITATÓRIOS	
Setor	Licitações/Aditivos
Etapas	Acompanhar mensalmente processos licitatórios até a fase de homologação, bem como os aditivos.
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), 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	ABRIL- 2024
ACHADOS	<p>Processo nº 45/2024 – INEXIGIBILIDADE DE LICITAÇÃO</p> <p>Inscrição no Curso de Capacitação Previdenciária com teoria do COMPREV, certidão de tempo de contribuição e averbação, aposentadorias especiais e ISP- Indicador de Situação Previdenciária, realizado no período de 15 à 17 de abril de 2024, em Porto Velho-RO.</p> <p>Salienta-se que a o andamento do processo está sendo realizado de acordo com a Lei 14.133/21, fundamentado no art. 74.</p> <p>Processo nº 45/2024</p> <p>Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de gerenciamento, emissão, distribuição, administração do benefício VALE FEIRA.</p>





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

	<p>Salienta-se que a o andamento do processo está sendo realizado de acordo com a Lei 14.133/21.</p> <p>Até a presente data – Regular</p> <p>Processo nº 35/2024 – INEXIGIBILIDADE DE LICITAÇÃO</p> <p>Contratação de empresa para fornecimento de água ao Instituto de Previdência Municipal de Espigão do Oeste-IPRAM</p> <p>Salienta-se que a o andamento do processo está sendo realizado de acordo com a Lei 14.133/21, fundamentado no art. 74.</p>
--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Este controle fará uma breve síntese da atual situação, bem como a regularidade dos processos que foram iniciados e analisados no mês de janeiro e subsequentes, até sua conclusão.

Processo Adm. Nº	Descrição	Mês de Referência	Data de verificação	Situação
006/2024	Aquisição de Certificados	Janeiro	19/03/2024	Andamento regular do Processo
11/2024	Inscrições Curso	Janeiro	19/03/2024	Andamento regular do Processo
22/2024	Inscrições Curso	Fevereiro	19/04/2024	Anulado/Arquivado
36/2024	Incrição Prova Certificação	Março	07/05/2024	Andamento regular do Processo

FOLHA DE PAGAMENTO	
Setor	Todos
Etapas	A folha de pagamento em conformidade e a legalidade e transparência no setor público.





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

Método	Acompanhamento.
Justificativa	Verificação da eficácia de gestão
Responsabilidade	Camila Araujo dos Santos – Controladora Interna
Período	ABRIL- 2024
ACHADOS	Fazendo referência a competência 04/2024 Efetivos: R\$ 37.076,02 Temporários: R\$ 4.510,50 Aposentados: R\$ 362.629,81 Pensionistas: R\$ 48.276,65 Dentro da Regularidade

RECADASTRAMENTO	
Setor	Aposentados e Pensionistas
Etapas	Recadastramento mensal de aposentados e pensionistas
Método	Acompanhamento.
Justificativa	Verificação da eficácia de gestão
Responsabilidade	Camila Araujo dos Santos – Controladora Interna
Período	ABRIL - 2024
ACHADOS	Fazendo referência a competência 04/2024 Em fevereiro estava previsto o recadastramento de 1 aniversariantes. No entanto, até o momento, apenas 07 pessoas concluíram o processo de recadastramento. Dessa forma, é aconselhável persistir nas tentativas de contato





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

	<p>telefônico e enviar comunicações adicionais pelos correios, assegurando que todas as informações sejam devidamente recebidas e compreendidas pelos aposentados e pensionistas.</p> <p>Em andamento.</p>
--	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

AGENDA DE OBRIGAÇÕES	
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	ABRIL- 2024
ACHADOS	Fazendo referência a competência 04/2024 Dentro da Regularidade

ACOMPANHAMENTO CAUC	
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





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

Responsabilidade	Camila Araujo dos Santos – Controladora Interna
Período	ABRIL - 2024
ACHADOS	Dentro da Regularidade.

CERTIDÕES	
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">• Certidão Negativa Federal• Certidão Municipal• Certidão Fgts,• Certidão Trabalhista• Certidão Receita Estadual – Tributos
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	ABRIL - 2024
ACHADOS	REGULAR

DEMONSTRATIVO DE APLICAÇÕES E INVESTIMENTO DE RECURSOS - DAIR	
Setor	Contabilidade
Etapas	Verificação mensal de envio do DAIR





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

Método	Acompanhamento e verificação documental
Justificativa	Verificação da eficácia de gestão.
Responsabilidade	Camila Araujo dos Santos– Controladora Interna Naira R.Ricieri – Diretora Financeira
Período	ABRIL- 2024
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 31/05/2024. Enviado tempestivamente na data de 13 de abril de 2024. REGULAR

DEMONSTRATIVO DE INFORMAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS E REPASSES - DIPR	
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	ABRIL-2024
Achados	Trata-se do envio de informações referente ao DIPR, visto que a competência é bimestral (março/abril). O relatório, até o momento, não foi enviado. No entanto, ele permanece em conformidade com o prazo estipulado, uma vez que a data limite é 31/05/2024. Até o presente momento REGULAR





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

FISCAP – TCE-RO	
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	ABRIL - 2024
Achados	Não houve aposentadorias concedidas no mês de março. REGULAR

NOVO SIGAP – TCE-RO	
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	ABRIL- 2024
Achados	Ainda não houve envio – Data limite de envio 31/05/2024 Até o presente momento REGULAR Ressalta-se que os envios de remessas referente ao meses de Janeiro/Fevereiro e Março -2024 foram transmitidos e homologados.





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

• **AÇÕES DE MONITORAMENTO**

Controle Externo – TCE-RO	
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	ABRIL- 2024
Achados	Não houve demanda pelos Órgãos de Controle Externo para o Controle Interno do 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:

Durante o período analisado, constatou-se:

- 1- Deficiência no Recadastramento completo de 100% dos aposentados e pensionista

Diante do cenário apresentado, é recomendável que o setor responsável intensifique os esforços para concluir o recadastramento dos aposentados e pensionistas, essa abordagem proativa contribuirá para o alcance das metas estabelecidas e garantirá a atualização dos dados cadastrais. Sendo assim, encerra-se o presente relatório.

Espigão do Oeste, 16 de maio de 2024.

(Assinatura Digital)
CAMILA ARAUJO DOS SANTOS
Controladora Interna
Matrícula nº 301729-4

IPRAM





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
Relatório de Controladoria Mensal	CORRETO-ABRIL	22/05/2024

ID: 797983	Processo	Documento
CRC: 23E7E271		
Processo: 9-13/2024		
Usuário: CAMILA ARAUJO DOS SANTOS		
Criação: 22/05/2024 12:26:38	Finalização: 22/05/2024 12:45:38	

MD5: **8A46FD76B0702FAE9DE2648F456163B5**

SHA256: **22E70B04C7B14376AC260FD0027D5DEA9837FF8B54A800B619C578C19956AD6E**

Súmula/Objeto:

Segue relatório CORRETO, referente ao mês de abril/2024.

INTERESSADOS

IPRAM INST. DE PREV. MUN. DE ESPIGÃO DO OESTE	ESPIGÃO DO OESTE	RO	22/05/2024 12:26:38
-----------------------------------------------	------------------	----	---------------------

ASSUNTOS

PLANO ANUAL DE AUDITORIA INTERNA	22/05/2024 12:26:38
----------------------------------	---------------------

CIENTES

Selma Maria da Silva	22/05/2024 13:09:01
Adriana Francisca Coelho	24/05/2024 07:14:57
Jose Ribeiro da Silva Junior	25/05/2024 16:42:10

ASSINATURAS ELETRÔNICAS

 CAMILA ARAUJO DOS SANTOS	Controlador Interno	22/05/2024 12:45:59
-------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------	---------------------

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 informando o ID 797983 e o CRC 23E7E271.