



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 JANEIRO DE 2024**

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

IPRAM

JANEIRO/2024





RELATÓRIO SIMPLIFICADO DE ATIVIDADES DO CONTROLE INTERNO

Análise de resultados apresentados referentes ao mês de Janeiro 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





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

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	JANEIRO- 2024
ACHADOS	Proc.º 006/2024 Contratação Direta - Dispensa de Licitação Contratação de serviços de aquisição/renovação de certificados digitais para atender aos servidores do IPRAM. Salienta-se que o processo seguiu os trâmites do Art. 75,II da Lei 14.133/2021. Até a presente data – Regular Proc.º 11/2024 Contratação Direta – Inexigibilidade de Licitação Contratação de pessoa jurídica para realização de inscrições no curso II Imersão de Investimentos RPPS, que será realizado nos dias 01 e 02 de fevereiro de 2024. Salienta-se que o processo seguiu os trâmites do ART. 74,III, alínea “f” da Lei 14.133/2021. Até a presente data – Regular





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

--	--

FOLHA DE PAGAMENTO	
Setor	Todos
Etapas	A folha de pagamento em conformidade e a legalidade e transparência no setor público.
Método	Acompanhamento.
Justificativa	Verificação da eficácia de gestão
Responsabilidade	Camila Araujo dos Santos – Controladora Interna
Período	JANEIRO - 2024
ACHADOS	Fazendo referência a competência 01/2024 Efetivos: R\$ 41.489,93 Temporários: R\$ 4.510,50 Aposentados: R\$ 360.737,83 Pensionistas: R\$ 48.276,65 Dentro da Regularidade

RECADASTRAMENTO	
Setor	Aposentados e Pensionistas
Etapas	Recadastramentos mensal de aposentados e pensionistas.
Método	Acompanhamento.
Justificativa	Verificação da eficácia de gestão
Responsabilidade	Camila Araujo dos Santos – Controladora Interna
Período	JANEIRO - 2024
ACHADOS	Fazendo referência a competência 01/2024





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

	Durante o mês de janeiro, houve 15 aniversariantes que deveriam realizar o cadastramento. No entanto, apenas 04 destes não fizeram online e não compareceram ao IPRAM para realizar a prova de vida. Os aposentados/pensionistas são : - Ivo de Paula Martins; - Beatriz Miranda; -Maria Perpetuaa de Abre; -Jurandir dos Santos; Em contato com o Diretor de Benefício desta Autarquia, fui informada, que foi realizada várias tentativas de contato, porém sem sucesso com alguns aposentados/pensionistas. Desta forma, especialmente aqueles residentes em outras cidades que não visualizaram as mensagens enviadas, é recomendável adotar medidas para continuar o processo de cadastramento dos inativos. Sugere-se estabelecer contato por telefone ou enviar comunicados adicionais por correio, assegurando que todas as informações sejam devidamente recebidas e compreendidas pelos aposentados e pensionistas. É crucial fornecer orientações claras sobre o procedimento de cadastramento incluindo prazos e documentos necessários. A colaboração ativa dos aposentados é essencial para garantir a continuidade dos benefícios e evitar interrupções desnecessárias.





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

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	JANEIRO - 2024
ACHADOS	Fazendo referência a competência 01/2024 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
Responsabilidade	Camila Araujo dos Santos – Controladora Interna
Período	JANEIRO - 2024
ACHADOS	Dentro da Regularidade.

CERTIDÕES

Setor	Administrativo
Etapas	Verificação constante das datas de vencimento das certidões a





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

	qual o Instituto Municipal de Previdência de Espigão do Oeste dispõe: • 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	JANEIRO - 2024
ACHADOS	REGULAR

DEMONSTRATIVO DE APLICAÇÕES E INVESTIMENTO DE RECURSOS - DAIR

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	JANEIRO- 2024
Achados	Trata-se do envio de informações referente ao DAIR, visto que para a competência do mês de Janeiro o prazo máximo para envio é até 29/02/2024. Enviado tempestivamente na data de 09 de fevereiro





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

	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	JANEIRO-2024
Achados	Trata-se do envio de informações referente ao DIPR, visto que a competência é bimestral (janeiro/fevereiro). 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 31/03/2024. Até o presente momento REGULAR





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

REPASSES PREVIDENCIÁRIOS					
PREFEITURA					
	BASE PREVIDÊNCIA	PATRONAL 14,8%	SEGURADO 14%	SUPLEMENT AR 1,0 %	REPASSE 4,7% TAXA ADMINISTRATIVA *
Janeiro	R\$ 1.803.792,91	R\$ 266.961,53	R\$ 252.530,74	R\$ 18.038,01	R\$ 84.074,35
PREFEITURA/CEDIDOS					
	BASE PREVIDÊNCIA	PATRONAL 14,8%	SEGURADO 14%	SUPLEMENTA R 1,0%	REPASSE 4,7% TAXA ADMINISTRATIVA *
Janeiro	R\$ 25.283,25	R\$ 3.741,92	R\$ 3.539,69	R\$ 252,85	
CÂMARA					
	BASE PREVIDÊNCIA	PATRONAL 14,8%	SEGURADO 14%	SUPLEMENTA R 1,00%	REPASSE 4,7% TAXA ADMINISTRATIVA *
Janeiro	R\$ 49.441,32	R\$ 7.317,32	R\$ 6.921,78	R\$ 494,41	R\$ 2.275,17
IPRAM					
	BASE PREVIDÊNCIA	PATRONAL 14,8%	SEGURADO 14%	SUPLEMENTA R 1,0%	REPASSE 4,7% TAXA ADMINISTRATIVA *
Janeiro	R\$ 31.192,79	R\$ 4.616,52	R\$ 4.367,00	R\$ 311,92	R\$ 1.369,77





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

Não há nenhuma observação a fazer sobre os repasses previdenciários.

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	JANEIRO - 2024
Achados	Não houve aposentadorias concedidas no mês de janeiro. 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	JANEIRO- 2024
Achados	Ainda não houve envio – Data limite de envio 28/02/2024 Até o presente momento, REGULAR





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	JANEIRO- 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.





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

Conclusão:

No que diz respeito às atividades deste órgão de Controle Interno, é importante destacar que as ações de fiscalização foram concluídas com sucesso. É relevante mencionar que os prazos estabelecidos pelas demandas do Tribunal de Contas deste Estado foram cumpridos de forma tempestiva.

No contexto do acompanhamento e fiscalização realizados pelo Controle Interno, durante o mês de Janeiro de 2024, é com satisfação que apresentamos a Sr^a 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, 21 de Janeiro de 2024.

(Assinatura Digital)
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
Parecer Controle Interno	Relatório Mensal - JANEIRO	21/02/2024

ID: 724513	Processo	Documento
CRC: F1D1F089		
Processo: 9-13/2024		
Usuário: CAMILA ARAUJO DOS SANTOS		
Criação: 21/02/2024 10:27:39	Finalização: 21/02/2024 10:31:25	

MD5: 7050DC29E8029D05AB44C456629C1D0F
SHA256: 012BCF6F9AC5886CB3F30D4E589FD5B19AEABEA7565B1AB80F6A8B23886A553B

Súmula/Objeto:

Segue relatório mensal mês de janeiro/2024.

INTERESSADOS

IPRAM INST. DE PREV. MUN. DE ESPIGÃO DO OESTE	ESPIGÃO DO OESTE	RO	21/02/2024 10:27:39
---	------------------	----	---------------------

ASSUNTOS

PLANO ANUAL DE AUDITORIA INTERNA	21/02/2024 10:27:39
----------------------------------	---------------------

CIENTES

Selma Maria da Silva	21/02/2024 13:11:18
Valdineia Vaz Lara	22/02/2024 12:23:58
Adriana Francisca Coelho	26/02/2024 09:14:01
Jose Ribeiro da Silva Junior	15/03/2024 10:36:49

ASSINATURAS ELETRÔNICAS

 CAMILA ARAUJO DOS SANTOS	Controlador Interno	21/02/2024 10:31:40
---	---------------------	---------------------

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 724513 e o CRC F1D1F089.