



**1º RELATÓRIO DE MONITORAMENTO DO SITE OFICIAL E PORTAL DA TRANSPARÊNCIA DO IPRAM / 2025**

Unidade Auditada	Portal de Transparência SITE OFICIAL IPRAM
Controladora Interna	Thiálita Ribeiro Justo
Gestora do Instituto	Valdineia Vaz Lara

**1. APRESENTAÇÃO:**

A presente auditoria tem o objetivo de fazer um acompanhamento e monitoramento do site e do portal da transparência deste instituto. Avaliando a eficácia e a conformidade do Portal de Transparência do Instituto de Previdência Municipal de Espigão do Oeste em relação às normas e regulamentações vigentes sobre transparência e prestação de contas, conforme estabelecido na Instrução Normativa nº 52/2017/TCERO.

**2. INFORMAÇÕES GERAIS:**

TIPO DE RELATÓRIO	Final
TIPO DE AUDITORIA	Operacional
ÁREA/UNIDADE AUDITADA	Portal da Transparência e Site oficial
OBJETIVO	Verificação tendo como critério a Matriz de Fiscalização de Sítios oficiais e Portais de Transparência estabelecido na IN nº 52/2017/TCE RO.
PERÍODO DE EXECUÇÃO	Janeiro/2025



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

**3. CONSTATAÇÕES DOS TRABALHOS DE AUDITORIA:**

CRITÉRIO	FUNDAMENTO	ATENDE?	RECOMENDAÇÃO
<b>SÍTIOS OFICIAIS</b>			
Dispõe de sítio oficial?	art. 48, <i>caput</i> , e parágrafo único, inciso II, da LC nº 101/2000 c/c art. 8º, § 2º, da Lei 12.527/11	S	
Dispõe de Portal de Transparência?		S	
O sítio oficial e o Portal de Transparência estão registrados no SIGAP?	art. 27 da IN nº 52/2017/TCER	Verificar	
<b>ESTRUTURA ORGANIZACIONAL</b>			
Seção específica sobre:	art. 8º, § 1º, I, da Lei nº 12.527/2011.		
Registro das competências?		S	Disponibilizar aba Departamentos. Atualizar responsável LAI – (mesmo Ouvidor).
Estrutura organizacional?		S	Atualizar organograma
Identificação dos dirigentes das unidades?		S	ATUALIZAR – colocar aba no portal
Endereços e telefones das unidades?		S	
Horário de atendimento?		S	
Divulga dados pertinentes a Planejamento Estratégico?	art. 7º, VII, "a", da Lei nº 12.527/2011.	S	Atualizar no portal
<b>LEGISLAÇÃO</b>			
Disponibiliza o inteiro teor de leis, decretos, portarias, resoluções ou outros atos normativos?	art. 37, <i>caput</i> , da CF (princípio da publicidade) c/c art. 7º, § 3º, I, da Lei nº 12.527/2011	PARCIAL	Falta no Portal
Disponibiliza informação quanto às eventuais alterações sofridas ou promovidas pelos referidos atos normativos?		N	
Disponibiliza versão consolidada dos atos normativos?		N	
Existe ferramenta que permite a busca, no mínimo, por tipo de legislação, período, ano e assunto?	art. 8º, § 3º, I, da Lei nº 12.527/2011.	S	Falta no portal
<b>RECEITA</b>			
Apresenta informações sobre transferências federais e estaduais, com indicação do valor e data do repasse?	art. 48-A, II, da LC nº 101/2000, com art. 8º, § 1º, II, da Lei nº 12.527/2011 e com art. 37, <i>caput</i> , da CF (princípio da publicidade	N	Verificar aplicação ao RPPS
Apresenta informações sobre entradas financeiras de valores a qualquer título (impostos, taxas, multas, tarifas, receitas de serviços, inscrições, remunerações sobre aplicações financeiras, etc.), indicando a nomenclatura, classificação, data da entrada e valor?		S	



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

Apresenta relação dos inscritos na dívida ativa, seja de natureza tributária ou não, com indicação do nome, CPF ou CNPJ e valor, bem como menções sobre as medidas adotadas para cobrança?	art. 48-A, II, da LC nº 101/2000, c/c arts. 7º, VI, e 8º, <i>caput</i> , da Lei nº 12.527/2011; art. 198, § 3º, II, da Lei 5.172/1966; art. 37, <i>caput</i> , da CF (princípio da publicidade).	N	Verificar aplicação ao RPPS
Disponibiliza demonstrativos gerais sobre a execução orçamentária e financeira, em termos de previsão, lançamento e arrecadação das receitas, no que couber?	art. 52, II, "a", da LC nº 101/2000	S	
<b>DESPESA</b>			
Apresenta nota de empenho, com indicação do objeto e do credor?	art. 48-A, I, da LC nº 101/2000, art. 7º, VI, da Lei nº 12.527/2011 e art. 37, <i>caput</i> , da CF	S	
Informa a liquidação da despesa, com indicação de valor e data?		S	
Informa o pagamento, com indicação de valor e data?		S	
Apresenta o nº do processo administrativo, bem como do edital licitatório ou, quando for o caso, indicação da dispensa ou inexigibilidade?		S	
Apresenta a classificação orçamentária da despesa, indicando a unidade orçamentária, função, subfunção, natureza da despesa e a fonte dos recursos que financiaram o gasto?		S	
Há identificação da pessoa física ou jurídica beneficiária do pagamento, inclusive nos desembolsos de operações independentes da execução orçamentária?		S	
É exibida a discriminação do objeto da despesa que seja suficiente para a perfeita caracterização dos produtos, bens, serviços, etc., a que se referem?		S	
Apresenta a relação mensal das compras feitas pela Administração?	art. 16 da Lei nº 8.666/1993.	S	
É divulgada a lista dos credores aptos a pagamento por ordem cronológica de exigibilidade?	arts. 5º, <i>caput</i> , e 40, XIV, "a", da Lei nº 8.666/1993.	S	
São disponibilizadas informações detalhadas sobre repasses ou transferências de recursos financeiros em favor de terceiros, a qualquer título?	art. 48-A, I, da LC nº 101/2000, art. 7º, VI, da Lei nº 12.527/2011 e art. 37, <i>caput</i> , da CF (princípio da publicidade).	N	não tem a aba transferência Verificar aplicação ao RPPS
São disponibilizadas informações detalhadas sobre despesas realizadas com cartões corporativos e suprimentos de fundos/adiantamentos/fundos rotativos?		N	Verificar aplicação ao RPPS
Disponibiliza demonstrativos gerais sobre a execução orçamentária e financeira, em termos de autorização, empenhamento, liquidação e pagamento das despesas?		S	





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

RECURSOS HUMANOS			
Apresenta a estrutura de cargos, informando o número de cargos efetivos e comissionados, preenchidos e ociosos?	art. 48, § 1º, II, arts. 3º, I, II, III, IV e V, e 8º, <i>capute</i> § 1º, II e III, da Lei nº 12.527/2011, c/c arts. 37, <i>caput</i> (princípios da publicidade e moralidade), e 39, § 6º, da CF	PARCIAL	Atualizar
Apresenta o quadro remuneratório dos cargos efetivos e comissionados, composto por todos os vencimentos básicos e/ou subsídios dos cargos efetivos, comissionados e eletivos?		S	
Apresenta dados dos servidores efetivos, ativos e inativos, bem como dos comissionados, dos terceirizados e dos estagiários, com indicação: das datas de admissão, inativação e exoneração; denominação dos respectivos cargos, empregos e/ou funções; carga horária; lotação e remuneração?		S	
Informa, quanto à remuneração:			
salário básico, vencimento, subsídio ou bolsa?		S	
verbas temporárias?		S	
vantagens vinculadas a desempenho?		S	
vantagens pessoais?		S	
abono de permanência?		S	
verbas de caráter indenizatório, tais como auxílios de transporte, saúde e alimentação?		S	
ganhos eventuais (por exemplo, adiantamento adicional de 1/3 de férias, 13º salário proporcional, diferença de 13º salário, substituição pelo exercício de cargo em comissão ou função gratificada, pagamentos retroativos, entre outros)?		S	
indenizações (por exemplo, pagamento de conversões em pecúnia, tais como férias indenizadas, abono pecuniário, verbas rescisórias, juros moratórios indenizados, entre outros)?		S	
descontos previdenciários?		S	
retenção de Imposto de Renda?		S	
outros recebimentos, a qualquer título?		S	
Informa, sobre diárias e viagens:		S	
nome do agente beneficiado?		S	
cargo ou função exercida?		S	
destino da viagem?		S	
período de afastamento?		S	
motivo do deslocamento?		S	
meio de transporte?		S	
número de diárias concedidas?		S	
valor total despendido, discriminando o valor total das diárias e das passagens?		N	
número do processo administrativo, da nota de empenho e da ordem bancária correspondentes?		PARCIAL	FALTOU Nº EMPENHO





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

Há ferramenta disponível para a realização das consultas aos dados dos servidores, suas respectivas remunerações, proventos, benefícios e pensões, bem como sobre as diárias recebidas, no mínimo por: período, mês e ano, lotação, nome, cargo, situações funcionais (ativos, inativos, efetivos, comissionados, etc.)?	art. 8º, § 3º, I, da Lei nº 12.527/2011	S	
No caso de entidades ligadas à previdência			
São divulgados detalhes cadastrais gerais de cada inativo, beneficiário ou pensionista?	arts. 3º, I, II, III, IV e V, e 8º, <i>caput</i> , § 1º, II e III, da Lei nº 12.527/2011, c/c art. 37, <i>caput</i> (princípios da publicidade e moralidade) da CF	S	
No caso dos pensionistas por morte, há indicação do segurado instituidor da pensão e a data do óbito, bem como a parcela percentual da pensão cabível a cada beneficiário?		S	
Há informações detalhadas sobre os valores pagos, mensalmente, a cada inativo e beneficiário?		S	
<b>GESTÃO FISCAL, PLANEJAMENTO, EXECUÇÃO DA DESPESA E PRESTAÇÃO DE CONTAS</b>			
Disponibiliza editais de convocação e atas das audiências públicas realizadas durante a elaboração e discussão dos planos, lei de diretrizes orçamentárias e orçamentos?	art. 48, § 1º, I, da LC nº 101/2000	N	
Disponibiliza Plano Plurianual?	art. 48, <i>caput</i> , da LC nº 101/2000.	PARCIAL	Atualizar
Disponibiliza Lei de Diretrizes Orçamentárias?		PARCIAL	Atualizar
Disponibiliza Lei Orçamentária Anual?		PARCIAL	atualizar
Apresenta relatório da Prestação de Contas Anual encaminhado ao TCE-RO, com respectivos anexos?		S	
Apresenta os atos de julgamento de contas anuais ou parecer prévio expedidos pelo TCE-RO?		S	
Apresenta Relatório Resumido da Execução Orçamentária?		N	LRF / RREO
Apresenta Relatório de Gestão Fiscal?		N	LRF / RGF
Disponibiliza relação de bens imóveis pertencentes à unidade controlada ou a ela locados, contendo pequena descrição do bem, se é locado ou próprio, o respectivo endereço e o valor despendido na locação, se for o caso?	art. 7º, VI, da Lei nº 12.527/2011	S	
Disponibiliza lista da frota de veículos pertencentes à unidade controlada, contendo dados a respeito do modelo, ano e placa?		S	
<b>LICITAÇÕES E CONTRATOS</b>			
Apresenta, quanto às licitações, dispensas inexigibilidades ou adesões:			
número do processo administrativo?		S	
número do edital?		S	
modalidade e tipo da licitação?		S	
data e horário da sessão de abertura?	Art. 3º, <i>caput</i> e § 3º, da Lei nº 8.666/1993 c/c art. 8º, § 1º, IV, da Lei nº 12.527/2011 e art. 37, <i>caput</i> (princípio da	S	
objeto do certame?		S	
valor estimado da contratação?		S	
inteiro teor do edital, seus anexos e da minuta do contrato?		S	Anexar minuta do contrato separado





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

resultado de cada etapa, com a divulgação da respectiva ata?	publicidade), da CF	N	anexar na aba documentos da Licitação
impugnações, recursos e as respectivas decisões da comissão licitante ou do pregoeiro?		N	
Apresenta o inteiro teor dos contratos, convênios, acordos de cooperação e demais ajustes firmados pela unidade controlada, inclusive seus eventuais aditivos?		S	
Há ferramentas disponíveis para a realização de pesquisas amplas, inclusive textuais, pertinentes às licitações, dispensas, inexigibilidades e adesões; assim como aos contratos, convênios, acordos de cooperação e demais ajustes e seus eventuais aditivos?	Art. 8º, § 3º, I, da Lei nº 12.527/2011.	S	
<b>INFORMAÇÕES PERTINENTES A UNIDADES CONTROLADAS QUE ATUAM NA ÁREA DE PREVIDÊNCIA</b> No caso de instituições previdenciárias, são disponibilizados:			
Avaliações atuariais produzidas por auditorias contratadas?	arts. 3º, I, II, III, IV e V, e 8º, <i>caput</i> , da Lei nº 12.527/2011 c/c art. 2º, § 2º, da Lei nº 9.717/1998 e art. 9º, III, da Lei nº 10.887/2004	S	
Relatórios sobre celebração e cumprimento de acordos de parcelamento?		N	Verificar aplicação ao RPPS
Certificados de Regularidade Previdenciária – CRP?	arts. 3º, I, II, III, IV e V, e 8º, <i>caput</i> , da Lei nº 12.527/2011 c/c art. 9º, II, da Lei nº 9.717/1998	S	
Demonstrativos de Resultados de Avaliação Atuarial – DRAA?		S	
Demonstrativos de Política de Investimentos – DPIN?		S	
Demonstrativos de Aplicações e Investimentos de Recursos – DAIR?		S	
Demonstrativos de Informações Previdenciárias e Repasses – DIPR?		S	
o inteiro teor das inspeções e auditorias de natureza atuarial, contábil, financeira, orçamentária e patrimonial produzidas por órgãos de controle interno e externo?		N	Publicar PAAI, relatórios mensal, trimestral e semestral (no site IPRAM) Reorganizar os Menus do controle interno no site. Colocar os relatórios dentro da aba Auditoria interna.  Adicionar a aba TÔ NO CONTROLE dentro de Acesso a Informação  PAAI no portal, aba planejamento





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

<b>CATEGORIA DE AVALIAÇÃO:</b>	<b>TRANSPARÊNCIA PASSIVA</b>		
SIC presencial (ou físico)		S	
Funcionamento de SIC físico/presencial?	art. 9º, I, c/c art. 8º, § 1º, I, ambos da Lei nº 12.527/2011.	S	
Há indicação do órgão?		S	
Há indicação do endereço?		S	
Há indicação do telefone?		S	
Há indicação do horário de funcionamento?		S	
e-SIC			
Possibilita o cadastro do requerente?	arts. 9º e 10 da Lei nº 12.527/2011	S	
Há exigência de itens de identificação do requerente que dificultam ou impossibilitam o acesso à informação (v.g., tais como envio de documentos, assinatura reconhecida, declaração de responsabilidade, maioridade)?	art. 10, § 1º, da Lei nº 12.527/2011.	S	Não há tais exigências
Permite envio de pedido de informação de forma eletrônica?	art. 10, § 2º, da Lei nº 12.527/2011.	S	
Possibilita o acompanhamento posterior da solicitação (protocolo)?	arts. 9º, I, "b" e "c", e 10, § 2º, da Lei nº 12.527/2011	S	
Proporciona a notificação via e-mail e/ou outro canal acerca da tramitação e da resposta à solicitação?		S	
Possibilita apresentar recurso na hipótese de negativa de acesso à informação ou de ausência das razões de negativa de acesso?	arts. 10, § 2º, 11, § 4º, e 15 da Lei nº 12.527/2011.	S	
<b>INFORMAÇÕES ADICIONAIS PERTINENTES</b>			
Há indicação da autoridade designada para assegurar o cumprimento da LAI?	art. 40 da Lei nº 12.527/2011	S	
Há link para a seção de respostas às perguntas mais frequentes?	art. 8º, § 1º, VI, da Lei nº 12.527/2011	S	
Há relatório estatístico contendo a quantidade de pedidos de informação recebidos, atendidos e indeferidos, bem como informações genéricas sobre os solicitantes?	art. 30, I a III, §§ 1º e 2º, da Lei nº 12.527/2011	S	
Existe rol das informações que tenham sido desclassificadas nos últimos 12 (doze) meses?		S	
Existe rol de documentos classificados em cada grau de sigilo, com identificação para referência futura?		S	
<b>CATEGORIA DE AVALIAÇÃO:</b>	<b>REGULAMENTAÇÃO DA LAI</b>		
Existe norma regulamentando a aplicação da LAI no âmbito do ente fiscalizado?	arts. 42 e 45 da Lei nº 12.527/2011.	S	Resolução 01/2017
Existe remissão expressa para a norma no Portal de Transparência?	arts. 7º, I, e 8º, § 1º, I, da Lei nº 12.527/2011	S	Anexar a Lei 12.527/2011 LAI
<b>CATEGORIA DE AVALIAÇÃO:</b>	<b>ASPECTOS VISUAIS, TECNOLÓGICOS E DE ACESSIBILIDADE</b>		





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

O domínio é do tipo governamental (.ro.gov.br)?	arts. 37 e 70 da CF	S	
O url do Portal da Transparência é do tipo www.transparencia.[municipio].ro.gov.br?	(princípios da eficiência e economicidade) c/c art. 8º, <i>caput</i> , da Lei nº 12.527/2011 e art. 8º, p. ún., da Resolução nº 2008/008-CGI.br.	S	
<b>ICONOGRAFIA</b>			
Existe link/banner/item de menu com o emblema "[Portal da] Transparência" em lugar de imediata percepção?	art. 8º, <i>caput</i> e § 2º, da Lei nº 12.527/2011 e art. 37, <i>caput</i> , da CF		
Existe link/banner/item de menu para a seção de "Acesso à Informação" em lugar de imediata percepção?		S	Colocar também o banner LIA para fácil visualização
Os links obedecem à iconografia a eles associada (Anexo II)?		S	
<b>PESQUISA, ATUALIZAÇÃO E GRAVAÇÃO</b>			
Contém ferramenta de pesquisa?	art. 8º, § 3º, I, da Lei nº 12.527/2011	S	
A pesquisa pode ser delimitada por intervalos: mensal, bimestral, trimestral, semestral e anual?		S	
O Portal de Transparência possibilita o acompanhamento das séries históricas das informações publicadas, mantendo disponíveis os dados referentes aos exercícios anteriores ao dos registros mais recentes, retroagindo, no mínimo, aos exercícios de 2010 (Estado e municípios com mais de 100.000 habitantes), 2011 (municípios com população entre 50.000 e 100.000) ou 2013 (municípios com até 50.000 habitantes)?	art. 73-B, I a III, da Lei Complementar Federal nº 101/2000.	S	Falta 2013
Qual a frequência de atualização?	art. 48, § 1º, II, da LC nº 101/00	VERIFICAR	
Possibilita a gravação de relatórios em diversos formatos eletrônicos, inclusive abertos e não proprietários, tais como planilhas, arquivo-texto?	art. 8º, § 3º, II, da Lei nº 12.527/2011.	S	
<b>MANUAL, GLOSSÁRIO E NOTAS EXPLICATIVAS</b>			
Dispõe de seção sobre respostas às perguntas mais frequentes da sociedade?	art. 8º, § 1º, VI, da Lei nº 12.527/2011	S	
Dispõe de seção para divulgação de informações solicitadas via SIC e e-SIC que possam ser de interesse coletivo ou geral?		S	
Dispõe de manual de navegação, com instruções relativas à totalidade das informações disponibilizadas, onde encontrá-las, como manusear as ferramentas de pesquisa, como efetuar consultas no SIC e e-SIC, etc.?	art. 7º, I, da Lei nº 12.527/2011	S	
Possui glossário de termos técnicos, visando explicar, em termos simples e de fácil entendimento ao homem médio, o significado de expressões técnicas e de peças típicas da gestão pública?	art. 48, parágrafo único, II, da LC nº 101/2000, c/c arts. 5º e 7º, I, da Lei nº 12.527/2011.	S	
Dispõe de notas explicativas, contidas em todas as situações que podem gerar dúvida do usuário sobre o		S	





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

conteúdo da informação e da sua procedência?			
<b>ACESSIBILIDADE</b>			
Contém símbolo de acessibilidade em destaque?	art.63, § 1º, da Lei nº13.146/2015.	S	
Exibição do “caminho” de páginas percorridas pelo usuário?	art. 63, <i>caput</i> , da Lei nº 13.146/2015 c/c art. 8º, § 3º, VIII, da Lei nº 12.527/2011	S	
Opção de alto contraste?		S	
Redimensionamento de texto?		S	
Mapa do site?		S	
Teclas de atalho?		S	
Nota obtida na avaliação de acessibilidade pelo ASES?			verificar
<b>CATEGORIA DE AVALIAÇÃO:</b>		<b>INTERAÇÃO SOCIAL</b>	
Há transmissão de sessões, audiências públicas, etc. via Internet?	art. 37, <i>caput</i> , da CF (princípio da publicidade)	N	
Há participação em redes sociais?		S	
Existe Ouvidoria, com possibilidade de interação via internet?		S	

**ATENÇÃO ESPECIAL AS SEGUINTE PUBLICAÇÕES:**

<b>CRITÉRIO</b>	<b>ATENDE (encontra-se publicado)</b>
Acordãos dos tribunais de contas referentes as contas do RPPS	S
Atas dos órgãos colegiados na Internet	S (falta atas 2024 do fiscal e deliberativo e disponibilização no portal). Incluir no portal aba Lei, Atos e Publicações
Avaliação atuarial anual	S
certidão negativas de tributos	S
Código de Ética	S
Cronograma de Ações de educação previdenciária	N
Cronograma das reuniões dos conselhos na internet	S (FALTA 2025)
Demonstrações financeiras e contábeis	S
Procedimentos licitatórios e contratos	S
Link para acesso ao cadprev, consulta de demonstrativos obrigatórios e extrato do CRP	S
Plano de ação anual	N
Politica de investimentos	S
Política de relatórios semestrais de controle interno	N Relatórios (mensal, trimestral e semestral) Anexar relatórios 2024.
Regimento interno	S
Relação de entidades credenciadas investimento	S (FALTA 2024)
Relatórios mensais e anual de investimento	SIM





---

**CONCLUSÃO:**

Assim, esta unidade de controle interno, faz diversas recomendações e sugestões de melhoria, conforme planilha acima. Entre as mais relevantes estão:

- No site disponibilizar também banner fixo padrão do item Acesso à Informação;
- No portal, na aba LGPD incluir anexos da Lei, Decreto Municipal e Portaria Encarregado;
- publicar no site o cronograma 2025 das reuniões dos conselhos e as atas que ainda estão faltando, das reuniões dos conselhos fiscal e deliberativo em 2024.
- Incluir no portal a aba Lei, Atos e Publicações. Disponibilizar atas.
- Incluir no portal a aba TÔ NO CONTROLE (TCE RO) dentro de Acesso à Informação;
- Publicar no site a Relação 2024 de entidades credenciadas de investimentos;
- Disponibilizar no site o cronograma de Ações de Educação Previdenciária.
- Publicar Relatório de Gestão na Aba Planejamento no portal da transparência.
- Publicar Plano de ação anual na aba planejamento no site e no portal.
- Publicar no site relatórios de controle Interno: mensal, trimestral e semestral 2024.
- Publicar no site PAAI (Planos Anuais de Auditoria Interna) 2025 e as demais que estão faltando. Publicar PAAI 2025 no portal.

Quanto a divisão *Institucional - Controle Interno* no site do IPRAM, sugiro reorganizar os menu para que os relatórios fiquem disponíveis dentro da aba auditoria interna, separados por mensal, trimestral, semestral e anual. Ou uma UNICA aba relatórios de controle interno.

O monitoramento deve ser realizado de forma constante, presente e eficaz, motivo para o encaminhamento do presente Relatório.

Espigão do Oeste, 31 de janeiro de 2025.

Assinado Digitalmente  
Thiálita Ribeiro Justo  
Controladora Interna  
Mat. 3017350





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

ANEXOS

Modelos:





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

## ACESSO À INFORMAÇÃO



ACESSO À INFORMAÇÃO / E-SIC



LGPD - PROTEÇÃO DE DADOS PESSOAIS



OUVIDORIA

OUVIDORIA / E-OUV



TÔ NO CONTRÔLE (TCE-RO)

# IPRAM





Institucional	
Manual de Auditoria	
Adesão às NAGS	
Auditoria Interna	<a href="#">↗</a>
Relatório Quadrimestral	<a href="#">↗</a>
Relatório Semestral	
Relatório Anual	<a href="#">↗</a>
Recomendações	<a href="#">↗</a>
Avaliação de Controles Internos	<a href="#">↗</a>
Instruções Normativas	<a href="#">↗</a>
Relatórios	<a href="#">↗</a>
Relatório Trimestral	<a href="#">↗</a>





# 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 Auditoria</b>	<b>Portal da Transparência</b>	<b>03/02/2025</b>

ID: <b>1007475</b>	Processo	Documento
CRC: <b>963613D6</b>		
Processo: <b>9-5/2025</b>		
Usuário: <b>THIALITA RIBEIRO JUSTO</b>		
Criação: <b>03/02/2025 07:33:26</b>	Finalização: <b>03/02/2025 07:35:51</b>	

MD5: **6C293B260DCAB2C9FA817B3C32383824**

SHA256: **ACC1EAE39E2E72290D144805DA5FFBA13470F6A910FB2FAFA8CA64509CD15739**

Súmula/Objeto:

**relatório para monitoramento do site e portal do IPRAM.**

### INTERESSADOS

IPRAM INST. DE PREV. MUN. DE ESPIGÃO DO OESTE      ESPIGÃO DO OESTE      RO      03/02/2025 07:33:26

### ASSUNTOS

PLANO ANUAL DE AUDITORIA INTERNA      03/02/2025 07:33:26

### CIENTES

Valdineia Vaz Lara      03/02/2025 11:23:21

### ASSINATURAS ELETRÔNICAS



THIALITA RIBEIRO JUSTO

Controladora Interna

03/02/2025 07:36:01

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 1007475 e o CRC 963613D6.