

RELATÓRIO DO 2º QUADRIMESTRE DE 2024.
PERÍODO: MAIO A AGOSTO
CONTROLADORIA INTERNA

1. INTRODUÇÃO.

Considerando o artigo 21, inciso III da Lei Complementar nº 106/2023;

Considerando o Plano Anual de Auditoria Interna 2024 do Instituto Municipal de Previdência dos Servidores Públicos de São Francisco do Guaporé/RO;

De acordo com o que dispõe a Instrução Normativa nº 013/2004/TCE e Lei complementar nº 154/96, do Tribunal de Contas do Estado de Rondônia, apresentamos o Relatório de Auditoria do 2º QUADRIMESTRE de 2024, elaborada pela Unidade de Controle Interno do Instituto Municipal de Previdência dos servidores de São Francisco do Guaporé/RO – IMPES, que vai acompanhado do Certificada de Auditoria e Parecer de seu dirigente, e tratam dos exames realizados sobre os atos e fatos da gestão atual.

A Unidade de controle Interno, de forma geral, tem procurado acompanhar as fases da despesa e a execução orçamentária financeira para resguardar com maior eficiência legalidade e a economicidade dos Atos praticados.

Os trabalhos foram desenvolvidos na sede do IMPES, tendo sido analisados os documentos contábeis, com objetivo de emitir opinião sobre a regularidade e avaliação dos controles administrativos, bem como o cumprimento da legislação vigente.

2. AREAS ENVOLVIDAS.

- 1) Execução Orçamentária;
- 2) Despesas e Receitas;
- 3) Recursos Humanos;
- 4) Folha de Pagamento;
- 5) Procedimentos Licitatórios
- 6) Almoxarifado, Patrimônio;
- 7) Transparência e Acesso à Informação.

3. PLANEJAMENTO DOS TRABALHOS.

O planejamento buscou definir com clareza os objetivos da fiscalização realizada nas áreas envolvidas, no sentido de emitir pareceres sobre a regularidade dos atos praticados, em consonância com a legislação vigente.

A legislação que serviu de subsídio para os trabalhos foram:

- a) Constituição Federal do Brasil;
- b) Constituição do Estado de Rondônia;
- c) Plurianual, Lei de Diretrizes Orçamentárias e Lei Orçamentária Anual
- d) Lei Federal nº 14.133/21 com suas alterações;
- e) Lei Federal nº 4.320/64 e suas alterações;
- f) Complementar nº 101/2000; e
- g) Resoluções e Instruções Normativas do Tribunal de Contas do Estado de Rondônia;

Os trabalhos foram realizados por meio documentos oficiais e relatórios dos softwares utilizados pelo Instituto.

4. DOS RESULTADOS DOS TRABALHOS APURADOS PELA UNIDADE DE CONTROLE INTENO.

4.1. Execução Orçamentária Acumulada

O orçamento consignado em favor do órgão foi de R\$ **11.560.937,61** (onze milhões, quinhentos e sessenta mil, novecentos e trinta e sete reais e sessenta e um centavos), neste período não houve a necessidade de remanejamento entre fichas.

De acordo com os balancetes mensais informamos abaixo os respectivos saldos de Dotação Orçamentária inicial e atual, somado as receitas, menos as despesas liquidadas do exercício, totalizando assim com o saldo financeiro atual.

TITULO	VALOR R\$
(=) Dotação inicial	11.560.937,61
(+) Remanejo Orçamentária	105.000,00
(-) Dedução Orçamentária	0,00
(=) Dotação atual	11.665.937,61
Despesas empenhadas no período	1.609.793,84
Despesas reservadas	0,00
(=) saldo Orçamentário atual	7.892.905,45

4.2 Da Receita Acumulada

A Receita Contribuição Servidor Ativo Civil do quadrimestre entre eles (Prefeitura, Câmara, Instituto e outros) foi no valor de **R\$ 1.105.939,96**.

A Contribuição da Parte Patronal (Prefeitura, Câmara, Instituto e outros) no valor de **R\$ 1.809.610,85**.

As receitas de contribuição Patronal e Servidor acumulado no período totalizaram: **R\$ 2.915.550,81**

Sobre os repasses previdenciários informados, destacamos que até o fechamento deste relatório, o Ente repassou toda a sua parte patronal do 2º quadrimestre de 2024 de sua competência no prazo legal.

4.3 Dos Parcelamentos e Aportes do período:

Receitas	Valor R\$
Parcelamentos no período (proc.092/093)	R\$ 25.153,28
Multas e Juros do Parcelamento	R\$ 55.916,37
Rendimentos negativos das Aplicações Financeiras no período	R\$ -171.487,65
Aporte para despesas administrativas	R\$ 0,00

4.4 Repasses das contribuições Previdenciárias

REPASSE DOS SERVIDORES			
Competência da folha de pagamento de 2024	O município pagou os valores devidos referentes ao Repasse de Servidores? (Sim, Não)	Contribuição Previdenciária/Servidor Maio a Agosto R\$	Contribuição Previdenciária/Patronal Maio a Agosto R\$
Maio	Sim	290.620,64	407.253,58
Junho	Sim	278.661,37	395.144,91
Julho	Sim	268.811,44	378.333,23
Agosto	Sim	269.568,57	379.604,62
Total Acumulado do período		1.107.662,02	1.560.336,34

4.5 Pagamento dos Parcelamentos Previdenciários

Processo	Mês	Nº Parcela	O município pagou os valores devidos referentes ao Parcelamento? (Sim, Não)	Valor pago pelo município referente aos parcelamentos em 2024 Maio a Agosto (R\$)	Valor pago pelo município referente aos juros e multas dos parcelamentos em 2024 Maio a Agosto (R\$)
093/2013	Maio	119/240	Sim	R\$ 791,45	R\$ 2.506,20
092/2013				R\$ 5.496,87	R\$ 17.555,98
093/2013	Junho	120/240	Sim	R\$ 791,45	R\$ 2.523,24
092/2013				R\$ 5.496,87	R\$ 17.675,50
093/2013	Julho	121/240	Sim	R\$ 791,45	R\$ 2.542,50
092/2013				R\$ 5.496,87	R\$ 17.810,25
093/2013	Agosto	122/240	Sim	R\$ 791,45	R\$ 2.555,40
092/2013				R\$ 5.496,87	R\$ 17.900,58
Total acumulado do período				R\$ 25.153,28	R\$ 81.069,65

4.6 Regularidade da Carteira de Investimentos

PRODUTO / FUNDO	DISP. RESG.	TAXA ADM.	SALDO	PARTICIP. S/TOTAL	QUANT. COTISTAS	% / PL DO FUNDO	RES. 4963
BB AÇÕES TECNOLOGIA FUNDO DE INVESTIMENTO	D+3	1,00%	272.540,92	0,40%	21.442	0,04%	Art. 8º, III
BB FI IDKA 2 TP RF PREVID.	D+1	0,20%	301.978,04	0,45%	837	0,01%	Art. 7º, I, b
BB FI MULTIMERCADO PREVIDENCIÁRIO LP	D+4	0,60%	271.842,56	0,40%	163	0,08%	Art. 10º, I
BB FLUXO FIC RF PREVIDENCIÁRIO	D+0	1,00%	1.113.407,74	1,65%	1.040	0,03%	Art. 7º, III, a
BB IMA-B 5 FIC RF PREVIDENCIÁRIO LP	D+1	0,20%	740.092,60	1,10%	776	0,02%	Art. 7º, I, b
BB IMA-B FI RF PREVIDENCIÁRIO	D+1	0,30%	3.128.651,76	4,64%	227	0,40%	Art. 7º, I, b
BB IMA-GERAL EX-C TP FI RF PREVIDENCIÁRIO	D+1	0,20%	7.016.583,20	10,41%	91	2,90%	Art. 7º, I, b
BB IRF-M 1 TP FIC RF PREVIDENCIÁRIO	D+0	0,30%	1.577.370,60	2,34%	1.131	0,02%	Art. 7º, I, b
BB IRF-M TP FI RF PREVIDENCIÁRIO	D+1	0,20%	4.952.063,54	7,35%	609	0,14%	Art. 7º, I, b
BB MULTIMERCADO MACRO LP	D+1	1,00%	252.984,56	0,38%	33.295	0,02%	Art. 10º, I
BB PERFIL FIC RF PREVIDENCIÁRIO	D+0	0,20%	11.022.520,52	16,35%	1.191	0,05%	Art. 7º, III, a
BB PREVID RF VERT 2024	D+0	0,10%	0,00	0,00%	47	0,00%	Art. 7º, I, b
BB PREVID VERT 2026	D+0	0,07%	6.784.009,24	10,07%	332	0,20%	Art. 7º, I, b
BB PREVIDENCIÁRIO RF IRF-M 1+ FI	D+1	0,30%	8.597.073,76	12,75%	76	2,72%	Art. 7º, I, b
CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FI RF	D+0	0,80%	392.020,02	0,58%	370	0,02%	Art. 7º, I, b
CAIXA BRASIL ESPECIAL 2026 TP RF RF	D+0	0,06%	1.001.420,59	1,49%	205	0,05%	Art. 7º, I, b
CAIXA BRASIL FI RF DI LP	D+0	0,20%	3.617.958,52	5,37%	1.059	0,02%	Art. 7º, III, a
CAIXA BRASIL MATRIZ FI RF	D+0	0,20%	5.807.024,42	8,62%	489	0,10%	Art. 7º, III, a
CAIXA DIVIDENDOS FI AÇÕES	D+4	1,00%	271.098,10	0,40%	2.256	0,11%	Art. 8º, I
CAIXA FIA INDEXA SETOR FINANCEIRO L	D+3	0,80%	267.904,59	0,40%	413	0,91%	Art. 8º, I
CAIXA FIC BRASIL IDKA PRE 2A RF LP	D+0	0,20%	865.732,82	1,28%	56	0,37%	Art. 7º, I, b
ITAÚ AÇÕES DIVIDENDOS FI	D+4	1,50%	1.296.045,45	1,92%	176	0,51%	Art. 8º, I
ITAÚ HIGH GRADE RFI CRÉDITO PRIVADO-FIC FI	D+0	0,25%	2.183.829,39	3,24%	1.401	0,02%	Art. 7º, V, b
ITAU INST. GLOBAL DIN RF LP FIC	D+1	0,50%	4.892.176,88	7,26%	202	0,22%	Art. 7º, III, a
ITAÚ OLIMPO FIC FI EM AÇÕES	D+3	1,50%	502.038,20	0,74%	4.725	0,28%	Art. 8º, I
ITAU PV MULTIM. SP500 BRL FICFI	D+1	0,80%	273.284,86	0,41%	596	0,02%	Art. 10º, I
TOTAL			67.401.652,88				

*Mês de referência: Agosto de 2024

4.7 Rentabilidade dos Fundos

CNPJ	FUNDO	MÊS	ANTERIOR	6 MESES	ANO	12 MESES
01.578.474/0001-88	BB AÇÕES TECNOLOGIA FUNDO DE INVESTIMENTO	0,80%	-0,75%	12,15%	26,47%	37,48%
13.322.205/0001-35	BB FI IDKA 2 TP RF PREVID.	0,64%	0,76%	3,36%	4,56%	7,81%
10.418.362/0001-50	BB FI MULTIMERCADO PREVIDENCIÁRIO LP	1,36%	1,08%	3,76%	5,30%	10,03%
13.077.415/0001-05	BB FLUXO FIC RF PREVIDENCIÁRIO	0,79%	0,82%	4,70%	6,39%	10,11%
03.543.447/0001-03	BB IMA-B 5 FIC RF PREVIDENCIÁRIO LP	0,52%	0,89%	3,38%	4,66%	7,84%
07.861.554/0001-22	BB IMA-B FI RF PREVIDENCIÁRIO	0,43%	2,05%	1,15%	1,18%	4,90%
14.964.240/0001-10	BB IMA-GERAL EX-C TP FI RF PREVIDENCIÁRIO	0,78%	1,32%	3,36%	4,48%	8,59%
11.328.882/0001-35	BB IRF-M 1 TP FIC RF PREVIDENCIÁRIO	0,74%	0,91%	4,45%	6,13%	10,09%
07.111.384/0001-69	BB IRF-M TP FI RF PREVIDENCIÁRIO	0,65%	1,32%	2,25%	3,37%	8,00%
05.962.491/0001-75	BB MULTIMERCADO MACRO LP	0,88%	1,31%	2,26%	2,79%	7,03%
13.077.418/0001-49	BB PERFIL FIC RF PREVIDENCIÁRIO	0,89%	0,97%	5,34%	7,21%	11,32%
49.964.484/0001-88	BB PREVID RF VERT 2024	0,93%	0,98%	5,84%	7,81%	11,39%
54.602.092/0001-09	BB PREVID VERT 2026	0,61%	0,70%	n.d.	n.d.	n.d.
32.161.826/0001-29	BB PREVIDENCIÁRIO RF IRF-M 1+ FI	0,62%	1,51%	1,18%	2,06%	6,93%
14.508.643/0001-55	CAIXA BRASIL DISPONIBILIDADES FI RF	0,78%	0,81%	4,69%	6,37%	10,11%
56.134.800/0001-50	CAIXA BRASIL ESPECIAL 2026 TP RF RF	-0,28%	0,29%	n.d.	n.d.	n.d.
03.737.206/0001-97	CAIXA BRASIL FI RF DI LP	0,88%	0,97%	5,39%	7,33%	11,61%
23.215.008/0001-70	CAIXA BRASIL MATRIZ FI RF	0,86%	0,96%	5,23%	7,16%	11,44%
05.900.798/0001-41	CAIXA DIVIDENDOS FI AÇÕES	6,45%	1,74%	7,10%	4,12%	20,29%
40.209.029/0001-00	CAIXA FIA INDEXA SETOR FINANCEIRO L	12,97%	2,99%	7,20%	n.d.	n.d.
45.163.710/0001-70	CAIXA FIC BRASIL IDKA PRE 2A RF LP	0,74%	1,01%	n.d.	n.d.	n.d.
02.887.290/0001-62	ITAÚ AÇÕES DIVIDENDOS FI	6,45%	1,55%	5,56%	2,60%	17,52%
09.093.883/0001-04	ITAÚ HIGH GRADE RFI CRÉDITO PRIVADO-FIC FI	0,94%	0,98%	5,69%	7,75%	12,44%
32.972.942/0001-28	ITAU INST. GLOBAL DIN RF LP FIC	0,78%	0,90%	5,39%	6,89%	10,64%
32.246.546/0001-13	ITAÚ OLIMPO FIC FI EM AÇÕES	5,32%	4,04%	1,02%	-4,52%	5,77%
26.269.692/0001-61	ITAU PV MULTIM. SP500 BRL FICFI	2,48%	1,38%	12,90%	21,30%	30,96%

*Mês de referência: Agosto de 2024

4.8 Despesa

Informamos ainda, que no 2º quadrimestre do exercício de 2024 as despesas ficaram assim distribuídas:

TITULO	VALOR R\$
Despesas Empenhadas no período	R\$ 1.607.243,32
Despesas Anuladas no período	R\$ 136.944,58
Despesas Liquidadas no período	R\$ 1.567.377,00
Despesas Pagas no período	R\$ 1.567.377,00
Restos a pagar processado	R\$ 2.649,39
Restos a pagar não processado	1.230.794,82

4.9 Análise da Utilização dos Recursos Previdenciários para Pagamento de Despesas Administrativas.

Mês	Taxa 4,32% 2024 R\$ 777.597,36
Mês/2024	DESP. ADM. MENSAL
Maio	R\$ 67.724,27
Junho	R\$ 59.774,33
Julho	R\$ 156.100,28
Agosto	R\$ 61.488,13
Total	R\$ 345.087,01

5. DOS RECURSOS HUMANOS.

Conforme dispõem informações do setor de Recursos Humanos, no período de maio a agosto de 2024 o órgão dispunha de 6 (seis) servidores ativos, sendo 3 (três) efetivos do instituto, 3 (três) servidores em comissão e 1 (um) servidor cedido sem ônus ao IMPES, 105 (cento e cinco) aposentadorias, sendo 92 (noventa e dois) aposentados e 13 (treze) pensionista.

5.1 Servidores efetivos do instituto.

- 1- Flavia Alves de Almeida – Superintendente
- 2- Ronilson Melo da Cruz – Controlador Interno
- 3- Daniela Ferreira de Oliveira – Ouvidoria

5.2 Servidores comissionados.

- 1- Judith Gabriela dos Santos – Diretora de Finanças
- 2- Eduardo Henrique de Oliveira – Assessor Jurídico
- 3- Sofia Mel Gonçalves Raimundo – Diretora de Benefícios

5.3 Servidor cedido pelo executivo Municipal sem ônus para o instituto.

- 1- Marcos Pacheco P. Corrente – Contador.

5.4 Previdência Inativos Aposentados (Voluntários/Idade/Compulsória/Invalidez)

1. ADENIRA DE OLIVEIRA RAMOS	47. MARIA APARECIDA GENELHUD
2. ADISON RODRIGUES DE CASTRO	48. MARIA BASTISTA FARIA
3. ALCINA MARIA PENAFIEL SOLA	49. MARIA JOSEFA COIMBRA
4. ALMERINDA ALVES DE ANDRADE	50. MARIA TEREZINHA RIBEIRO COSTA
5. AMÉLIA CARIAGA MONGE AMORIM	51. MARIA ROSANGELA PEREIRA DO NASCIMENTO
6. ANA ROSA DA SILVA AHNERT	52. MARILENE SILVA BALDISSERRA
7. ANTONIA COSTA DE SOUZA	53. MARILUCI BARBOSA GONÇALVES LOPES
8. ARONI RODRIGUES SANTANA LIZZI	54. MARLI BIANCHI DOS SANTOS
9. BENEDITO APARECIDO DA SILVA	55. MARQUIZE LUCI RODRIGUES
10. CARLOS JOSÉ DE CARVALHO	56. MERCIA MARIA VASCONCELOS DE ATAIDE
11. CLARINDO RANGEL	57. NATALINA ALVES CARNEIRO
12. CLERIA COELHO PASSOS	58. NÉLIO DE MATOS JUNIOR
13. DALVA FERNANDES DA CUNHA	59. NÉLIO DE MATOS JUNIOR
14. DELSILVIO BASSO BORBA	60. NILZA NINCK TESTZLAFF
15. DEMERVAL FLOR	61. NEUSA DE OLIVEIRA RIBEIRO
16. DEMERVAL FLOR	62. NEUSA SILVEIRA NOLASCO
17. DEOLINDA FERNANDEZ CECCON	63. NEUSA TAVARES
18. DEVALDIR PRUDENCIO	64. NOBERTO GOMES DE ABREU
19. DIVINA RODRIGUES DE SOUZA	65. NOEME CABRAL DA PAIXÃO
20. ÉDINEIA BORCHARDT SCHROEDER	66. PAULO FERNANDES MARINO
21. EDINA VITORINO SOUZA DE PAULA	67. PRISCILA APARECIDA SILVA
22. ESPERINDEUS GOMES MENDES	68. RENY BATISTA DE OLIVEIRA
23. ELIANI DE FATIMA BIAVA DOS SANTOS	69. ROBERTO MONTEIRO ALVES
24. ELIETE GOMES DA SILVA	70. ROSA APARECIDA DE SOUZA
25. ELIS REGINA MACHADO	71. ROSA DE FATIMA FARIA
26. EUGENIO PEREIRA MIRANDA	72. ROSALINA REGINA MACHADO
27. FABIANA DE SOUZA O. DOS SANTOS	73. ROSINEY CORDELIQUEL NUNES
28. FLAVIANO FRANCISCO NEVES	74. ROSSIMARI TERRA CARVALHO
29. GILSA GOMES DE OLIVEIRA	75. ROZANGELA DA SILVA LOPES
30. ILZA MARIA DA SILVEIRA	76. RUTE FERREIRA DAS SANTOS GABRIEL
31. IRACI DE OLIVEIRA	77. RUTH GONÇALVES BELTRAME
32. JAISA FEITOSA DA SILVA DALAPJCOLA	78. SARA RODRIGUES COELHO
33. JOSÉ ANCHIETA DE ANDRADE AMORIM	79. SALETE INESFLACH ZANONI
34. JOVENILO NUNES DOS SANTOS	80. SHIRLEY VAZ DE MELO
35. JUCELINA TABORDA	81. SILVANA DE FATIMA SIMOES
36. KATIE DA SILVA PAULINO	82. SILVANA NARCISO PINTO
37. LAIR LUIZ GONZAGA	83. SILVIA DE AZEVEDO LIMA
38. LUCIA CASSIANO DOS SANTOS	84. SONIA SILVANA RODRIGUES
39. LUCILENE MARQUES DOS SANTOS	85. TEREZA NUNES MALAQUIAS
40. LUCIMAR CESAR DA SILVA	86. VALDECIR DO VALE
41. LURDES LOUREIRO DE OLIVEIRA	87. VALDECY INOCENCIO DE AQUINO
42. MAIDE ROSA DE JESUS SILVA	88. VANEIDE DE JESUS CARMOSINA
43. MARCIA GALHARDE LIMA PICCOLO	89. VILMA MACIEL MACHADO
44. MARIA ANTONIA LIMA DA COSTA	90. VITORIO RAMA
45. MARIA APARECIDA DA SILVA ANDRADE	91. VITORINA DE SOUZA MIGUEL
46. MARIA APARECIDA DOS SANTOS	92. ZUNAIDE MOREIRA SOARES

5.5 Pensionistas

1. ADRIANO NATAN MONTENEGRO DA SILVA
2. ANGELINO VENANCIO DE PAULA
3. ERVINO CECCON
4. GILDETE GONCALVES DA SILVA
5. JOYCE KELLY ROOS SANTOS
6. JURANDIR PEREIRA BASTOS
7. MARIA SOCORRO LINHARES DO NASCIMENTO
8. MARIA CRISTIANO FLOR
9. ROSA APARECIDA DE SOUZA
10. ROSANGELA PEDROSO DA SILVA
11. RUTY DOS SANTOS BARBOSA
12. THAIS ISABELLE PARRON RUIZ
13. VADOMIRO GUEDES DOS SANTOS

6. FOLHA DE PAGAMENTO.

As folhas de pagamento de pessoal, Aposentados e Pensionistas são criteriosamente pagas dentro dos limites estipulados em lei, após os processos serem devidamente montados e atendendo as questões de formalidade e legalidade.

7. ACOMPANHAMENTO DE PROCEDIMENTOS LICITATÓRIOS.

No decorrer do quadrimestre verificamos todos os processos de licitação, dispensa de licitação nos limites estabelecidos pela legislação da matéria.

Verificamos que os procedimentos que analisamos cumpriram os procedimentos da Lei Federal nº 14.133/21 e outras normas da matéria.

Quando da verificação dos contratos constatamos que cumprem os preceitos legais e a legislação vigente.

8. ALMOXARIFADO E PATRIMÔNIO.

8.1 Do almoxarifado:

Conforme análise nos processos de compras do Instituto Municipal de Previdência dos servidores de São Francisco do Guaporé/RO – IMPES, ficou

constatado que tais aquisições de materiais de consumo são feitas de acordo com procedimentos legais e administrativas pela Presidente com anuência do Conselho Deliberativo.

8.2 Do Patrimônio:

No decorrer do 2º quadrimestre de 2024 não foram adquiridos máquinas e utensílios de escritório conforme demonstrativo abaixo.

IMPES - INST. MUN. DE PREV. DOS SERVIDORES DE SAO FRANCISCO DO GUAPORE

Relatório de Bens Patrimoniais - Período de 01/05/2024 até 31/08/2024

Data: 16/09/2024 11:35:21
Usuário: / 738.***.***.04
(Página: 1 / 1)
Sistema CECAM

Conta Contábil	Descrição do Estoque	Saldo Inicial	Incorporação	Aquisição	Salda	Saldo Atual
1.2.3.1.1.01.03.00	APAR. EQUIP. E UTENSÍLIOS MEDICOS ODONT., LABOT. E HOSPITALARES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.1.1.01.07.00	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGÉTICOS	4.077,67	0,00	0,00	0,00	4.077,67
1.2.3.1.1.01.99.00	OUTRAS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.1.1.02.01.00	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	37.756,68	0,00	0,00	0,00	37.756,68
1.2.3.1.1.03.01.00	APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	16.616,00	0,00	0,00	0,00	16.616,00
1.2.3.1.1.03.02.00	MÁQUINAS E UTENSÍLIOS DE ESCRITÓRIO	65.824,31	0,00	0,00	0,00	65.824,31
1.2.3.1.1.03.03.00	MOBILIÁRIO EM GERAL	7.544,05	0,00	0,00	0,00	7.544,05
1.2.3.1.1.03.04.00	UTENSÍLIOS EM GERAL	788,00	0,00	0,00	0,00	788,00
1.2.3.1.1.04.06.00	OBRAS DE ARTE E PEÇAS PARA EXPOSIÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.1.1.05.03.00	VEÍCULO DE TRACÇÃO MECÂNICA	0,00	0,00	104.900,00	0,00	104.900,00
1.2.3.2.1.01.03.00	EDIFÍCIOS	314.579,14	0,00	0,00	0,00	314.579,14
1.2.3.2.1.06.01.00	OBRAS EM ANDAMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL:		447.185,85	0,00	104.900,00	0,00	552.085,85

9. DA TRANSPARÊNCIA PÚBLICA E ACESSO À INFORMAÇÃO

Considerando as exigências da Lei nº 12.527, de 18 de novembro de 2011 (Lei de Acesso à Informação) e da Lei Complementar nº 131 de 25 maio de 2009 (Lei da Transparência) que dispõem sobre mecanismos de acesso à informação e controle social. E ainda o disposto no Artigos 48 e 49 da Lei Complementar nº 101, de 4 de maio de 2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF), que fixam normas que visam garantir a transparência da Gestão fiscal.

Considerando também a alteração introduzida na Lei de Responsabilidade Fiscal por meio da Lei Complementar 131, de 27 de maio de 2009, que estabeleceu como instrumento garantidores da transparência da gestão fiscal a “liberação do pleno conhecimento e acompanhamento da sociedade, em tempo real; de informações pormenorizadas sobre a execução orçamentária e financeira, em meios eletrônicos de acesso ao Público”, e a “adição de sistema integrado de administração financeira e controle, que atenda a padrão mínimo e

qualidade estabelecido pelo Poder Executivo da União e ao disposto no art. 48-A” (art. 48, parágrafo único, Inciso II e III da Lei Complementar 101/2000).

Em atendimento a legislação citada e na constante busca pela transparência ao Instituto de Previdência do Município de São Francisco do Guaporé, matem em seu sítio na rede mundial de computadores (internet) no endereço eletrônico: <https://previdencia.saofrancisco.ro.gov.br>, o Portal da Transparência, disponível na página principal do site, mais precisamente no link: <https://transparencia.previdencia.saofrancisco.ro.gov.br/>, local onde estão disponíveis todas as informações exigidas em Lei, disponibilizadas em tempo real, com fácil acessibilidade e navegação.

Tal instrumento tem permitido que a sociedade acompanhe atenta os gastos e ações do Instituto Municipal. Portanto, o Instituto Municipal de Previdência dos servidores de São Francisco do Guaporé/RO – IMPES, vem cumprindo as exigências legais quanto a transparência Pública.

10. CONCLUSÃO.

Pelas análises realizadas no 2º Quadrimestre de 2024, evidenciamos que de forma geral, o IMPES vem cumprindo a legislação vigente, em especial o processamento da despesa e as normas legais quanto à execução orçamentária, financeira e patrimonial, razão pela qual opinamos pela regularidade dos atos praticados e emitimos o Certificado de Auditoria que acompanha este Relatório.

São Francisco do Guaporé-RO, 16 de setembro de 2024.

Ronilson Melo da Cruz
Controlador Interno
Mat. nº 187

CERTIFICADO DE AUDITORIA
PERÍODO: MAIO A AGOSTO DE 2024

Procedemos aos exames julgados necessários, por amostragem, referente ao 2º Quadrimestre do exercício de 2024, nos atos de gestão da Superintendente do Instituto Municipal de Previdência dos servidores de São Francisco do Guaporé/RO – IMPES, sendo constatadas de forma geral, que foram cumpridas as normas legais, em especial o processamento da despesa e a execução orçamentária, financeira e patrimonial.

Assim, considerando no sentido geral, que nos exames efetuados no relatório, não foram evidenciadas impropriedades ou irregularidades que compromettesse a probidade do Ordenador de Despesa e demais responsáveis. Desse modo, somos **FAVORÁVEL** pela regularidade das contas do 2º Quadrimestre do exercício de 2024.

São Francisco do Guaporé/RO, 16 de setembro de 2024.

Ronilson Melo da Cruz
Controlador Interno
Mat. nº 187

PARECER DE AUDITORIA
PERÍODO: MAIO A AGOSTO DE 2024

Analisando o relatório da Controladoria Interna do exercício do 2º Quadrimestre do exercício de 2024 do Instituto Municipal de Previdência dos servidores de São Francisco do Guaporé/RO – IMPES, certificamos que o mesmo contém todas as peças exigidas pelo artigo 9º, da Lei Complementar nº 154/96, Instrução Normativa nº 13/2004 e suas alterações, do Tribunal de Contas do Estado de Rondônia.

Os atos de gestão do exercício foram analisados por amostragem, na extensão julgada necessária, não sendo constatados atos de gestão ilegal ou ilegítimo que possam comprometer as contas do ordenador de despesa.

Desse modo, tendo por base os exames e informações levantadas no exercício pelo relatório da Controladoria Interna, e sendo as falhas irrelevantes, somos de parecer pela regularidade das contas.

São Francisco do Guaporé/RO, 16 de setembro de 2024.

Ronilson Melo da Cruz
Controlador Interno
Mat. nº 187

PRONUNCIAMENTO DA AUTORIDADE SUPERIOR

Em atendimento a Instrução Normativa nº 13/2004 e Lei Complementar nº 154/1996, do TCE/RO, atesto ter tomado conhecimento do Relatório da Unidade de Controle Interno, referente ao 2º Quadrimestre de 2024, compreendendo o período de maio a agosto de 2024, que segue acompanhado do Certificado e Parecer, além dos documentos pertinentes.

Assim, considerando o relatório e demais documentos apresentados pela Unidade de Controle Interno, concordo que foram cumpridas as normas legais, em especial o processamento das Despesas e Execução Orçamentária, Financeira e Patrimonial. Verificando que não houve atos ilegais ou ilegítimos de Gestão.

Determino que continue sendo adotadas as providências necessárias, visando o cumprimento dos prazos, quanto ao envio de documentos ao TCE/RO e demais órgãos. E ainda quanto à fidedignidade dos processos administrativos, com escopo de proporcionar de forma transparente, a operacionalização dos limites de aplicação de recursos em ações e serviços públicos.

Publique-se no Portal da Transparência, juntamente com o Relatório da Controladoria Interna, Certificado e Parecer.

São Francisco do Guaporé/RO, 16 de setembro de 2024.

Flavia Alves de Almeida
Superintendente/IMPES
Port. 170/2023