



GJTPREV
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES
PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE GOVERNADOR JORGE TEIXEIRA
CONTROLADORIA GERAL

Av. Pedras Brancas, 2763 – Centro – CEP. 76.898-000
Tel.: (69) 3524-1281 – Fax (69) 35247-1281 – E-mail.: controlegjt@gmail.com

=====

RELATÓRIO 1º QUADRIMESTRE CONTROLADORIA INTERNA

Órgão: Instituto de Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de Governador Jorge Teixeira

Período: Janeiro a Abril/2017

1. Introdução

Em atendimento ao Inciso II, do Art. 15 da Instrução Normativa de nº 013/TCER/04 e suas alterações, a qual determina que as Unidades de Controle Interno devam apresentar seus relatórios quadrimestralmente, assim o fazemos.

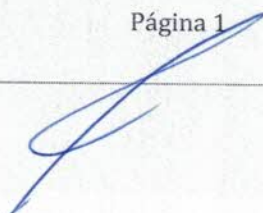
O relatório ora apresentado pela Controladoria Geral do Município de Governador Jorge Teixeira, trata-se dos exames realizados sobre atos e fatos da gestão do Ilustríssimo Senhor Presidente deste Instituto de Previdência praticado durante o período de janeiro a abril de 2017.

Vale ressaltar que esta Controladoria não exerceu atividade fiscalizadora preventiva no Órgão supra examinado, em razão do mesmo não ter a parte administrativa estruturada, contando com apenas um servidor por via de cargo eletivo e um servidor nomeado em Cargo em Comissão, assim sendo o Órgão não tem Unidade de Controle Interno. Diante disto, foi solicitado a esta Controladoria que elaborasse o Relatório Quadrimestral referente ao período de Janeiro a Abril de 2017, e mesmo com o exímio tempo disponível para a elaboração do Relatório, nos colocamos a disposição para auxiliar com a finalidade de cumprir a legalidade.

Os trabalhos foram desenvolvidos nesta Controladoria, sendo realizados, exames por amostragem, na extensão julgada necessária, com base nos documentos

GJTPREV

Página 1





GJTPREV
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES
PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE GOVERNADOR JORGE TEIXEIRA
CONTROLADORIA GERAL

Av. Pedras Brancas, 2763 – Centro – CEP. 76.898-000
Tel.: (69) 3524-1281 – Fax (69) 35247-1281 – E-mail.: controlegjt@gmail.com

=====

apresentados, de acordo com as normas de controles aplicáveis ao serviço público, com objetivo de emitir opiniões sobre regularidades e avaliações de controles administrativos, bem como o cumprimento da legislação vigente.

2. Áreas Envolvidas:

- 1) Execução Orçamentária;
- 2) Despesa;
- 3) Arrecadação;
- 3) Recursos Humanos;
- 4) Quadro Pessoal;

3. Planejamento dos Trabalhos

O planejamento dos trabalhos elaborados por esta Controladoria buscou definir claramente os objetivos das fiscalizações realizadas nas áreas envolvidas, no sentido de emitir pareceres sobre as regularidades dos atos praticados em consonância com o ordenamento jurídico vigente.

O ordenamento jurídico que serviu de subsídios para os trabalhos deste Controle interno foram:

- a) Constituição Federal de 1988
- b) Lei Federal nº. 8.666/93 e suas alterações;
- c) Lei Federal nº. 4.320/64 e suas alterações;
- d) Lei Complementar nº101/2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal).
- e) Lei 012/2012 (GJTPREV)

3.1 Execução Orçamentária da Receita



GJTPREV
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES
PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE GOVERNADOR JORGE TEIXEIRA
CONTROLADORIA GERAL

Av. Pedras Brancas, 2763 – Centro – CEP. 76.898-000
Tel.: (69) 3524-1281 – Fax (69) 35247-1281 – E-mail.: controlegjt@gmail.com

Janeiro a Abril/2017			
RECEITAS	PREVISÃO P/ O EXERCÍCIO (A)	EXECUÇÃO DE JANEIRO A ABRIL (B)	B/A*100%
Receita Corrente	3.926.935,36	765.712,74	19%
Receita de Capital	-		-
TOTAL	3.926.935,36	765.712,74	19%
Balancete da Receita			

O índice de execução da receita para o período analisado no exercício de 2017 atingiu o percentual de 19% do planejado para o exercício.

3.2 Índice de Execução da Despesa Empenhada

Janeiro a Abril/2017			
DESPESAS	FIXAÇÃO P/ EXERCÍCIO (A)	EXECUÇÃO DE JANEIRO A ABRIL (B)	B/A*100%
Despesa Corrente	3.926.935,36	332.142,13	8,46%
Despesa de Capital	-		0%
Reserva de Contingência	-		-
TOTAL	3.926.935,36	332.142,13	

Conforme demonstrativo acima é possível verificar que a Instituto de Previdência empenhou o valor de 332.142,13 (trezentos e trinta e dois mil, cento e quarenta e dois reais e treze centavos), mostrando um índice de comprometimento da receita da ordem de 8,46%, conforme demonstrado no quadro acima.

3.2 Índice de Execução da despesa Paga



GJTPREV
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES
PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE GOVERNADOR JORGE TEIXEIRA
CONTROLADORIA GERAL

Av. Pedras Brancas, 2763 – Centro – CEP. 76.898-000
Tel.: (69) 3524-1281 – Fax (69) 35247-1281 – E-mail.: controlegjt@gmail.com

Janeiro a Abril/2017

ESPECIFICAÇÃO	Exercício de 2017	
	RS	(%)
Receita Arrecada	1.143.688,09	
Despesa Paga	299.075,52	
% DA DESPESA SOBRE RECEITA		26,15%
Fonte: Balancete da Receita e Balancete da Despesa		

A participação da despesa paga, no valor de R\$ 299.075,52 (duzentos e noventa e nove mil, setenta e cinco reais e cinquenta e dois centavos) sobre a receita arrecadada, no montante de R\$ 1.143.688,09 (um milhão, cento e quarenta e três mil, seiscentos e oitenta e oito reais e nove centavos), mostrou no período analisado, no exercício de 2017, um comprometimento da receita da ordem de 26,15%, conforme demonstra o quadro acima:

3.4 Quadro de Pessoal

- Conforme dispõem informações do setor o órgão tem:
- 02 (dois) servidores;
- 12 (doze) Aposentados;
- 02 (dois) Pensionistas – Pensão por Morte.

3.4.1 Servidor do Quadro do Instituto

1. Marcos Vânio da Cruz – Presidente Instituto, 04 de Setembro de 2015 a 03 de Setembro de 2018 – cargo eletivo;
2. Eliane de Souza Prati - Assistente Administrativo.

3.4.2 Previdência Inativos

3.4.2.1 Aposentados (Voluntários/Idade/Compulsória/Invalidez)



GJTPREV
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES
PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE GOVERNADOR JORGE TEIXEIRA
CONTROLADORIA GERAL

Av. Pedras Brancas, 2763 – Centro – CEP. 76.898-000
Tel.: (69) 3524-1281 – Fax (69) 35247-1281 – E-mail.: controlegjt@gmail.com

=====

- Braz de Oliveira;
- Maria Cardoso de Souza;
- Maura Gomes da Silva;
- Alice Barbosa;
- Loide de Oliveira Souza;
- Zulmira Ribeiro Barbosa;
- Santana Modesto;
- Ademar Hastenreiter da Silva
- Santana Modesto;
- Maria Margarida Costa Bandeira;
- Jose Peçanha Cordeiro;
- Leonildo dos Santos;
- Natan Gonçalves de Souza.

3.4.2.2 Pensionista por Morte

- Hellen Maura Lucídio Ribeiro;
- Marleide Fagundes.

Abaixo segue relação dos servidores eleitos pelos servidores Municipais da Prefeitura Municipal de Governador Jorge Teixeira, bem como os nomeados pelo Executivo Municipal e Sindicato dos Servidores Municipais que compõe o atual Conselho Deliberativo do GJTPREV.

3.5 Conselho Deliberativo

3.5.1 Titulares:



GJTPREV
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES
PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE GOVERNADOR JORGE TEIXEIRA
CONTROLADORIA GERAL

Av. Pedras Brancas, 2763 – Centro – CEP. 76.898-000
Tel.: (69) 3524-1281 – Fax (69) 35247-1281 – E-mail.: controlegjt@gmail.com

- Ozana Ricardina Reis Leite;
- Leonir José Graziolla;
- André Galeano;
- Renildo Arruda;
- Mizael Pereira Sampaio;
- Edvaldo de Menezes;
- Janiel Pinheiro Damasceno;

Folha de Pagamento

As folhas de pagamento de pessoal, Aposentados, Pensionistas e Auxílio Doença, é criteriosamente pago dentro dos limites estipulados em lei, após os processos serem devidamente montados e atendendo às questões de formalidades e legalidade.

3.7 Licitação

No decorrer do 1º quadrimestre de 2017, conforme informação do Presidente do GJTPREV não houve licitação até o presente momento e nem despesas por dispensas ou inexigibilidade de licitação.

3.8 Almoxarifado

Conforme visita in loco, verificamos que o Instituto de Previdência de Governador Jorge Teixeira/RO, não tem Almoxarifado estruturado, por este não ter estrutura suficiente para gerar necessidade de manter materiais em estoque. Em razão da pouca estrutura os bens de consumo como: material de expediente e outros são guardados no próprio setor administrativo em locais adequados.

4. Recomendação



GJTPREV
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES
PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE GOVERNADOR JORGE TEIXEIRA
CONTROLADORIA GERAL

Av. Pedras Brancas, 2763 – Centro – CEP. 76.898-000
Tel.: (69) 3524-1281 – Fax (69) 35247-1281 – E-mail: controlegjt@gmail.com

=====

Em razão de não constar na estrutura do Instituto setor responsável pelo planejamento, recomendamos ao Presidente do Instituto que cumpra rigorosamente o disposto na Lei de Diretrizes Orçamentárias, concomitante com a Lei Federal 4.320/64 e 101/2000.

Recomenda que seja realizada análise nos processos de folha de pagamento, com a finalidade de colher as assinaturas necessárias para dar fidedignidade às informações.

Recomenda estruturar setor de compras no próprio Órgão, com a finalidade de dar mais transparências nos atos administrativos para fins de despesas.

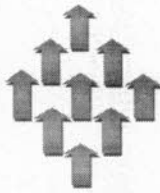
5. Conclusão

Pelas análises realizadas, evidenciamos que de forma geral, o Instituto de Previdência de Governador Jorge Teixeira/RO cumpriu e vem cumprindo em parte a legislação vigente.

É o Relatório.

Governador Jorge Teixeira/RO, 30 de Maio de 2017.


Severino Ramos de Brito
Controlador Interno



GJTPREV
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES
PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE GOVERNADOR JORGE TEIXEIRA
CONTROLADORIA GERAL

Av. Pedras Brancas, 2763 – Centro – CEP. 76.898-000
Tel.: (69) 3524-1281 – Fax (69) 35247-1281 – E-mail.: controlegjt@gmail.com

Ciente:

Marcos Vânio da Cruz
Presidente GJTPREV