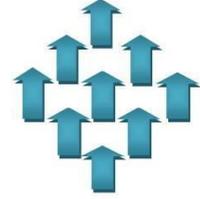


GJTPREVI  
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO  
MUNICÍPIO DE GOV. JORGE TEIXEIRA  
CNPJ: 13. 363.520/0001-00



Av. Pedras Brancas, 2763 – Centro – CEP. 76.898-000  
Tel.: (69) 3524-1278 / Fone (69)99957-2509– E-mail: lillianrd778@gmail.com

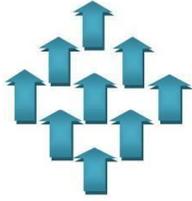
**CONTROLADORIA INTERNA**

**RELATÓRIO ANUAL DE AUDITORIA INTERNA  
EXERCÍCIO - 2024**

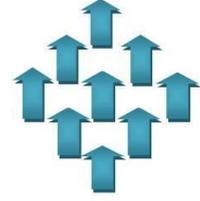
**GOVERNADOR JORGE TEIXEIRA-RO  
MARÇO 2025**

Av. Pedras Brancas – Centro – CEP: 76898-000 – Governador Jorge Teixeira– RO

Fone: (69) 3524–1278 e-mail: institutoprevidenciagjtprevi@gmail.com



GJTPREVI  
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO  
MUNICÍPIO DE GOV. JORGE TEIXEIRA  
CNPJ: 13. 363.520/0001-00



Av. Pedras Brancas, 2763 – Centro – CEP. 76.898-000  
Tel.: (69) 3524-1278 / Fone (69)99957-2509– E-mail: lillianrd778@gmail.com

**CONTROLADORIA INTERNA**

**Órgão:** Instituto de Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de Governador Jorge Teixeira (GJTPREVI).

**MODALIDADE:** Relatório Anual

**PERÍODO:** De Janeiro a Dezembro de 2024

### **Introdução.**

O relatório ora apresentado pela Coordenadora Técnica de Controle Interno trata-se dos exames realizados sobre atos e fatos da gestão do Superintendente do Instituto de Previdência do Município de Governador Jorge Teixeira, no período de Janeiro a Dezembro do exercício de 2024.

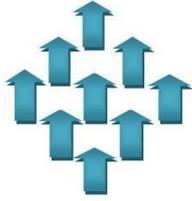
A Unidade de Controle Interno, de forma geral, têm exercido atividade preventiva, vez que acompanha as execuções das despesas em todas as fases, dirimindo dúvidas, orientando e tomando as providências necessárias para o cumprimento da legalidade e economicidade dos atos praticados pelos Servidores.

Os trabalhos foram desenvolvidos na sede do Instituto de Previdência dos Servidores Públicos Municipais, sendo realizados, ainda, exames complementares por amostragem, na extensão julgada necessária, com base nos documentos 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.

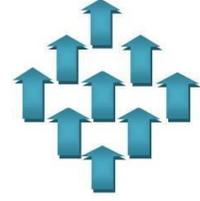
Em cumprimento ao art. 70 da Constituição Federal, art. 46 da Constituição do Estado do Rondônia, art. 67 da Lei Orgânica Municipal, art. 59 da Lei Complementar nº 101, de quatro de Maio de 2000 sendo o Sistema de Controle Interno, órgão regulador, avaliador e fiscalizador da execução orçamentária, financeira, patrimonial, operacional e gerencial.

Av. Pedras Brancas – Centro – CEP: 76898-000 – Governador Jorge Teixeira – RO

Fone: (69) 3524-1278 e-mail: institutoprevidenciagjtprevi@gmail.com



GJTPREVI  
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO  
MUNICÍPIO DE GOV. JORGE TEIXEIRA  
CNPJ: 13. 363.520/0001-00



Av. Pedras Brancas, 2763 – Centro – CEP. 76.898-000  
Tel.: (69) 3524-1278 /Fone (69)99957-2509– E-mail: lillianrd778@gmail.com

**CONTROLADORIA INTERNA**

## **Apresentação**

Trata-se da prestação de contas do Instituto de Previdência dos Servidores Públicos de Governador Jorge Teixeira – GJTPREVI, pertinente ao exercício anual de 2024, de responsabilidade da Sra. Rosalina Maria de Jesus Domiciano Leite (01 de Outubro de 2024 à Dezembro de 2024), cujos atos estão sujeitos à fiscalização, nos termos do art. 59 da Lei de Responsabilidade Fiscal 101/2000, Instrução Normativa n.º 007/2002 e Lei Complementar nº 154/96. Apresentamos o presente Relatório anual de Auditoria Interna, elaborado pela Controladoria Interna do Instituto GJTPREVI.

O Relatório vai acompanhado do Parecer de Auditoria, Certificado de Auditoria e Pronunciamento do seu dirigente, e tratam dos exames realizados sobre os atos e fatos da gestão dos Presidentes do Instituto, Sr. Edivaldo de Menezes ( Janeiro a 30 de Setembro) e a Sra. Rosalina Maria de Jesus Domiciano Leite (01 de Outubro de 2024 à Dezembro de 2024), praticados durante o período de janeiro a dezembro de 2024. Ressalta-se que a análise se prende às peças que compõem a Prestação de Contas submetida a esta Controladoria.

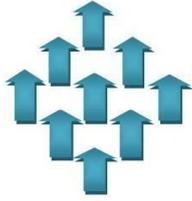
Examinamos a Prestação de Contas do exercício de 2024, bem como realizamos exames complementares por **amostragem**, na extensão julgada necessária, com objetivo de emitir opinião sobre a regularidade e/ou não é avaliação dos controles administrativos, bem como o cumprimento da legislação vigente, salientamos ainda que para a Elaboração deste Relatório os dados foram coletados nos dados Contábeis, bem como foram solicitadas informações ao Gestor do GJTPREVI.

## **CONSIDERAÇÕES INICIAIS**

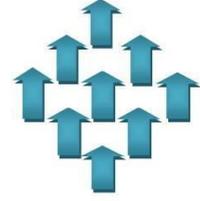
Examinamos a Prestação de Contas do exercício de 2024, onde consta com as peças e documentos exigidos pelo inciso III, art. 15 da Instrução Normativa nº 013/2004,

Av. Pedras Brancas – Centro – CEP: 76898-000 – Governador Jorge Teixeira – RO

Fone: (69) 3524-1278 e-mail: institutoprevidenciagjtprevi@gmail.com



GJTPREVI  
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO  
MUNICÍPIO DE GOV. JORGE TEIXEIRA  
CNPJ: 13. 363.520/0001-00



Av. Pedras Brancas, 2763 – Centro – CEP. 76.898-000  
Tel.: (69) 3524-1278 / Fone (69)99957-2509– E-mail: lillianrd778@gmail.com

**CONTROLADORIA INTERNA**

do Tribunal de Contas do Estado de Rondônia.

A seguir, apresentamos as áreas envolvidas e os exames julgados necessários para a elaboração do presente relatório de auditoria e o respectivo certificado que o acompanha.

### **Metodologia**

O trabalho realizou-se de acordo com as práticas usuais de inspeção, desenvolvendo-se por meio de verificação do demonstrativo contábeis, extratos bancários e demais documentos de receita, despesa e, também da realidade fática pertinente à matéria fiscalizada.

### **Da Análise**

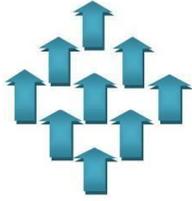
Na esteira do entendimento desta controladoria interna, do Tribunal de contas do Estado de Rondônia TCE, e do Ministério Público de Contas, entende-se que as comprovações deverão ser fidedignas dos recursos previdenciários com “taxa de administração”.

Este Relatório tem como objetivo fundamental levar ao conhecimento do Tribunal de Contas do Estado de Rondônia – TCE, e demais órgãos que fiscaliza esta autarquia Municipal, a averiguação das informações adicionais e de forma simplificada das ações desenvolvidas pela Administração no exercício de 2024, e os atos praticado nesta prestação de contas do exercício.

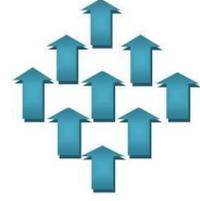
Extraí-se de tudo os autos consta que a gestão dos recursos oriundos do orçamento do Município de Governador Jorge Teixeira, exercício financeiro 2024, para o instituto que já está *sub examine*, não venha incorrer em grave infração à norma legal e regulamentar, especificamente, no tocante à “taxa de Administração” não ultrapassando o limite de 4.31% (quatro ponto trinta e um por cento) máximo permitido na norma de regência. Execução orçamentária e da avaliação da gestão administrativa, nos seus aspectos contábil, financeiro, orçamentário, operacional e patrimonial com fulcro na Lei

Av. Pedras Brancas – Centro – CEP: 76898-000 – Governador Jorge Teixeira – RO

Fone: (69) 3524-1278 e-mail: institutoprevidenciagjtprevi@gmail.com



GJTPREVI  
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO  
MUNICÍPIO DE GOV. JORGE TEIXEIRA  
CNPJ: 13. 363.520/0001-00



Av. Pedras Brancas, 2763 – Centro – CEP. 76.898-000  
Tel.: (69) 3524-1278 /Fone (69)99957-2509– E-mail: lillianrd778@gmail.com

### CONTROLADORIA INTERNA

de Responsabilidade Fiscal de nº 101/2000, Lei de nº 4.320/64, Constituição Federal e Instruções Normativas.

#### ÁREAS ENVOLVIDAS

- 3.1 Gestões Orçamentária, Financeira, Patrimonial e Econômica;
- 3.2 Balanços;
- 3.3 Recursos Humanos;
- 3.4 Encaminhamentos de Documentos;
- 3.5 Almoxarifado e Patrimônio;
- 3.6 Leis de Responsabilidade Fiscal.

#### PLANEJAMENTO DOS TRABALHOS

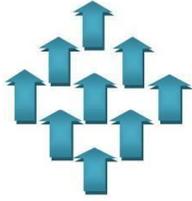
O planejamento elaborado buscou definir com clareza os objetivos da fiscalização realizada nas áreas envolvidas, no sentido de emitir opinião sobre a regularidade e/ou não dos atos praticados, em consonância com a legislação vigente.

A legislação que serviu de subsídio para os trabalhos foram:

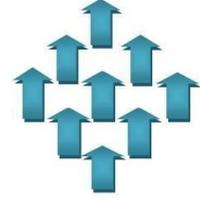
- a) Constituição Federal do Brasil;
- b) Constituição do Estado de Rondônia;
- c) Plano Plurianual, Lei de Diretrizes Orçamentárias e Lei Orçamentária Anual;
- d) Lei Federal nº 14.133/21 e suas alterações;

Av. Pedras Brancas – Centro – CEP: 76898-000 – Governador Jorge Teixeira – RO

Fone: (69) 3524-1278 e-mail: institutoprevidenciagjtprevi@gmail.com



GJTPREVI  
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO  
MUNICÍPIO DE GOV. JORGE TEIXEIRA  
CNPJ: 13. 363.520/0001-00



Av. Pedras Brancas, 2763 – Centro – CEP. 76.898-000  
Tel.: (69) 3524-1278 / Fone (69)99957-2509– E-mail: lillianrd778@gmail.com

### CONTROLADORIA INTERNA

- e) Lei Federal nº 4.320/64 e suas alterações;
- f) Lei Complementar nº 101/2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal);
- g) Lei Complementar Nº 025/2022 (GJTPREVI);
- h) Resoluções e Instruções Normativas do Tribunal de Contas do Estado de Rondônia;
- i) Demais Leis e Decretos, bem como outras normas.
- j) Os trabalhos foram realizados por **amostragem**, bem como foram verificados, o cumprimento dos prazos e metas estabelecidas pela legislação vigente.

## 1. GESTÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA, PATRIMONIAL E ECONÔMICA.

### 1.1 Quanto a Lei Orçamentária

O GJTPREVI teve sua receita inicial estimada e Despesa fixada para o ano de 2024 e aprovada através da Lei Municipal nº 1533/2023, de 01 de novembro de 2024 em R\$ **7.243.036,48** (sete milhões, duzentos e quarenta e três mil, trinta e seis reais, e quarenta e oito centavos), para o exercício em análise.

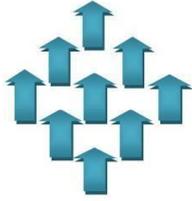
Ademais, tem papel fundamental ao fixar o valor estimado das despesas correntes, pois garante o planejamento e a gestão eficiente dos recursos públicos. Além disso, a fixação desses valores promove a transparência e o controle social, permitindo que a população e os órgãos de fiscalização acompanhem a correta aplicação do orçamento público.

### 10.2. Quanto a Receita Arrecadada

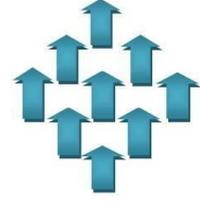
A receita efetivamente arrecadada atingiu conforme demonstrativos contábeis analisados a receita arrecadada no exercício foi de R\$9.569.804,67 (nove milhões quinhentos e sessenta e nove mil, oitocentos e quatro reais e sessenta e sete

Av. Pedras Brancas – Centro – CEP: 76898-000 – Governador Jorge Teixeira – RO

Fone: (69) 3524-1278 e-mail: institutoprevidenciagjtprevi@gmail.com



GJTPREVI  
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO  
MUNICÍPIO DE GOV. JORGE TEIXEIRA  
CNPJ: 13. 363.520/0001-00



Av. Pedras Brancas, 2763 – Centro – CEP. 76.898-000  
Tel.: (69) 3524-1278 / Fone (69)99957-2509– E-mail: lillianrd778@gmail.com

### CONTROLADORIA INTERNA

centavos), ficando em 32,12% acima da previsão orçamentária inicial (anexo IV – Balanço Orçamentário).

#### 10.3. Quanto a Execução Orçamentária

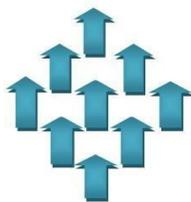
Janeiro a Dezembro			
RECEITAS	PREVISÃO P/ O EXERCÍCIO (A)	EXECUÇÃO DE JANEIRO A DEZEMBRO (B)	%
Receita Corrente	R\$ <b>7.243.036,48</b>	R\$ 9.569.804,67	32,12%
Receita de Capital	-		-
TOTAL	R\$ <b>7.243.036,48</b>	R\$ 9.569.804,67	32,12%

fonte: Anexo 12 - Balanço Orçamentário

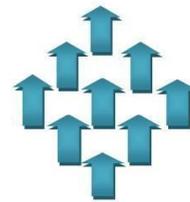
#### 10.3.1 Execução Orçamentária da Receita TC-12

Av. Pedras Brancas – Centro – CEP: 76898-000 – Governador Jorge Teixeira – RO

Fone: (69) 3524-1278 e-mail: institutoprevidenciagjtprevi@gmail.com



GJTPREVI  
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO  
MUNICÍPIO DE GOV. JORGE TEIXEIRA  
CNPJ: 13. 363.520/0001-00



Av. Pedras Brancas, 2763 – Centro – CEP. 76.898-000  
Tel.: (69) 3524-1278 /Fone (69)99957-2509– E-mail: lillianrd778@gmail.com

CONTROLADORIA INTERNA

**INST. PREVIDÊNCIA MUN. DE GOV. JORGE TEIXEIRA**  
**ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
**DEZEMBRO(31/12/2024)**

Exercício de 2024

Pág.: 1 de 4

ISOLADO:9 - INST. PREVIDÊNCIA MUN. DE GOV. JORGE TEIXEIRA

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	7.243.036,48	7.243.036,48	9.569.804,67	2.326.768,19
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	4.542.876,48	4.542.876,48	4.643.616,30	100.739,82
Contribuições Sociais	4.542.876,48	4.542.876,48	4.643.616,30	100.739,82
RECEITA PATRIMONIAL	2.255.160,00	2.255.160,00	2.571.908,58	316.748,58
Valores Mobiliários	2.255.160,00	2.255.160,00	2.571.908,58	316.748,58
RECEITA DE SERVIÇOS	445.000,00	445.000,00	482.201,64	37.201,64
Outros Serviços	445.000,00	445.000,00	482.201,64	37.201,64
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	1.872.078,15	1.872.078,15
Indenizações, Restituições e ressarcimentos	0,00	0,00	185,37	185,37
Demais Receitas Correntes	0,00	0,00	1.871.892,78	1.871.892,78
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)-(I+II)</b>	<b>7.243.036,48</b>	<b>7.243.036,48</b>	<b>9.569.804,67</b>	<b>2.326.768,19</b>
REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) – (III+IV)</b>	<b>7.243.036,48</b>	<b>7.243.036,48</b>	<b>9.569.804,67</b>	<b>2.326.768,19</b>
DEFICIT (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL (VII) – (V+VI)</b>	<b>7.243.036,48</b>	<b>7.243.036,48</b>	<b>9.569.804,67</b>	<b>2.326.768,19</b>
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)	0,00	468.084,85	468.084,85	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	0,00	468.084,85	468.084,85	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

Anexo (A) Tc- 12

**INST. PREVIDÊNCIA MUN. DE GOV. JORGE TEIXEIRA**  
**ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
**DEZEMBRO(31/12/2024)**

Exercício de 2024

Pág.: 3 de 4

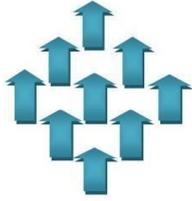
ANEXO A

RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	3.242.763,91	3.242.763,91	4.584.755,82	1.341.991,91
RECEITAS CORRENTES	3.242.763,91	3.242.763,91	4.584.755,82	1.341.991,91
7200.00.0. CONTRIBUIÇÕES (INTRA)	2.797.763,91	2.797.763,91	2.653.184,15	-144.579,76
7600.00.0. RECEITA DE SERVIÇOS (INTRA)	445.000,00	445.000,00	482.201,64	37.201,64
7900.00.0. OUTRAS RECEITAS CORRENTES – INTRA OFSS	0,00	0,00	1.449.370,03	1.449.370,03
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00

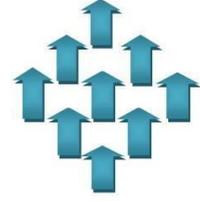
No decorrer do exercício, com base nas reservas de exercícios anteriores, houve um superávit financeiro no valor de R\$ 468.084,85 (quatrocentos e sessenta e oito mil, oitenta e quatro reais e oitenta e cinco centavos).

Av. Pedras Brancas – Centro – CEP: 76898-000 – Governador Jorge Teixeira – RO

Fone: (69) 3524-1278 e-mail: institutoprevidenciagjtprevi@gmail.com



GJTPREVI  
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO  
MUNICÍPIO DE GOV. JORGE TEIXEIRA  
CNPJ: 13. 363.520/0001-00



Av. Pedras Brancas, 2763 – Centro – CEP. 76.898-000  
Tel.: (69) 3524-1278 /Fone (69)99957-2509– E-mail: lillianrd778@gmail.com

**CONTROLADORIA INTERNA**

## 10.4 QUANTO A DESPESA

### 10.4.1 Índices de Execução de Despesa

Do Orçamento para o ano de 2024, observamos a Dotação Inicial de R\$ 7.243.036,48 (sete milhões, duzentos e quarenta e três mil e trinta e seis reais e quarenta e oito centavos), com as despesa empenhadas e liquidadas no montante R\$ 3.125.092,53 (três milhões, cento e vinte e vinte e cinco mil e noventa e dois reais e cinquenta e três centavos), respectivamente.

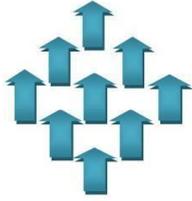
No exercício foram pagos R\$ 3.125.092,53 (três milhões, cento e vinte e vinte e cinco mil e noventa e dois reais e cinquenta e três centavos).

### Comparativo da Despesa dos Três Últimos Exercícios

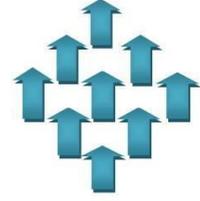
DESPESAS	2022	2023	2024
DESPESAS CORRENTES	1.955.798,27	2.895.865,03	3.125.092,53
PESSOAL E ENCARGOS	1.798.844,24	2.151.633,63	2.705.682,55
Aposentadorias	1.519.211,71	1.778.811,18	2.316.884,56
Pensões	172.703,79	215.261,71	246.682,32

Av. Pedras Brancas – Centro – CEP: 76898-000 – Governador Jorge Teixeira – RO

Fone: (69) 3524-1278 e-mail: institutoprevidenciagjtprevi@gmail.com



GJTPREVI  
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO  
MUNICÍPIO DE GOV. JORGE TEIXEIRA  
CNPJ: 13. 363.520/0001-00



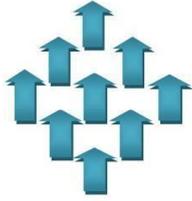
Av. Pedras Brancas, 2763 – Centro – CEP. 76.898-000  
Tel.: (69) 3524-1278 /Fone (69)99957-2509– E-mail: lillianrd778@gmail.com

**CONTROLADORIA INTERNA**

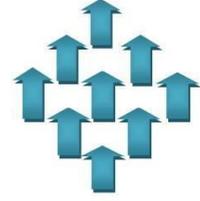
Outros Benefícios.	0,00	0,00	0,00
Salário Família	0,00	0,00	0,00
Vencimentos e Vantagens Fixas.	92.132,92	138.540,90	123.344,34
Obrigações Patronais	14.795,82	19.019,84	13.226,75
Indenizações e Restituições trabalhistas	0,00	0,00	0,00
Sentenças Judiciais	0,00	0,00	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores	4.118,95	0,00	0,00
<b>OUTRAS DESPESAS CORRENTES</b>	<b>145.761,08</b>	<b>599.231,40</b>	<b>219.363,19</b>
Diárias Civil	4.220,00	10.560,00	23.532,80
Material de Consumo	0,00	1.437,31	0,00
Passagens e Despesas com Locomoção	0,00	0,00	0,00
Serviços de Consultoria	70.022,40	78.000,72	81.850,24
Outros Serviços de Pessoa Física	0,00	14.496,66	14.496,66

Av. Pedras Brancas – Centro – CEP: 76898-000 – Governador Jorge Teixeira– RO

Fone: (69) 3524-1278 e-mail: institutoprevidenciagjtprevi@gmail.com



GJTPREVI  
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO  
MUNICÍPIO DE GOV. JORGE TEIXEIRA  
CNPJ: 13. 363.520/0001-00



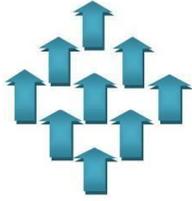
Av. Pedras Brancas, 2763 – Centro – CEP. 76.898-000  
Tel.: (69) 3524-1278 / Fone (69)99957-2509– E-mail: lillianrd778@gmail.com

**CONTROLADORIA INTERNA**

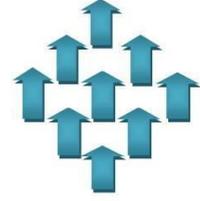
As despesas previdenciárias com aposentadorias e pensões passaram de R\$1.994.072,89 (um milhão, novecentos e noventa e quatro mil, setenta e dois reais e oitenta e nove centavos) em 2023, para de R\$ 2.563.593,88 (dois milhões, quinhentos e sessenta e três mil, quinhentos e noventa e três reais e oitenta e oito centavos) em 2024, sendo R\$ 2.316.884,56 (dois milhões, trezentos e dezesseis mil reais, oitocentos e oitenta e quatro reais e cinquenta e seis centavos) referente a pagamento de aposentadorias e R\$ 246.682,32 (duzentos e quarenta e seis mil, seiscentos e oitenta e dois reais e trinta e dois centavos) referente a pensões, representando assim um aumento de aproximadamente 10,64% em relação ao ano de 2023.

Av. Pedras Brancas – Centro – CEP: 76898-000 – Governador Jorge Teixeira – RO

Fone: (69) 3524-1278 e-mail: institutoprevidenciagjtprevi@gmail.com



GJTPREVI  
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO  
MUNICÍPIO DE GOV. JORGE TEIXEIRA  
CNPJ: 13. 363.520/0001-00



Av. Pedras Brancas, 2763 – Centro – CEP. 76.898-000  
Tel.: (69) 3524-1278 / Fone (69)99957-2509– E-mail: lillianrd778@gmail.com

**CONTROLADORIA INTERNA**

#### **5.4.5 Participação da Despesa Liquidada sobre a Receita Arrecadada**

A participação da despesa liquidada, no valor de R\$ 3.363.472,24 (Dois milhões cento e cinquenta e dois mil seiscentos e noventa e três reais e oitenta e cinco centavos).

Sobre a receita arrecadada, no montante de R\$ 9.869.513,19 (Nove milhões, cento e quarenta e dois mil, setecentos e oitenta e dois reais, e oitenta e dois centavos), mostrou no exercício de 2024, um comprometimento da receita da ordem de 34,07%.

## **6 DOS BALANÇOS**

### **6.1 Balanço Orçamentário**

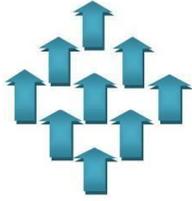
Extrai-se do Balanço Orçamentário que a receita prevista no orçamento foi de R\$ 7.243.036,48 (sete milhões, duzentos e quarenta e três mil, trinta e seis reais, e quarenta e oito centavos), e ao final do exercício, a receita arrecadada foi de, R\$R\$9.569.804,67 (nove milhões quinhentos e sessenta e nove mil, oitocentos e quatro reais e sessenta e sete centavos) cujo confronto entre ambas, mostra um superávit de arrecadação, no montante de R\$ 2.326.768,19 (dois milhões trezentos e vinte e seis mil setecentos e sessenta e oito reais e dezenove centavos) que representa um acréscimo aproximado de 32,12% em relação à receita inicialmente prevista.

Prosseguindo nesses comparativos, dessa vez entre receita inicialmente prevista, no valor de R\$ 7.243.036,48 (sete milhões, duzentos e quarenta e três mil, trinta e seis reais, e quarenta e oito centavos), e a despesa autorizada final, tem-se equilíbrio na previsão orçamentária.

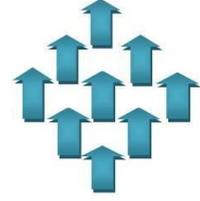
Sob outro enfoque, a receita arrecadada, no valor de R\$ R\$ 9.869.513,19 (Nove milhões, cento e quarenta e dois mil, setecentos e oitenta e dois reais, e oitenta e dois centavos), frente à despesa realizada, no montante de R\$ R\$ 3.125.092,53 (três milhões, cento e vinte e vinte e cinco mil e noventa e dois reais e cinquenta e três

Av. Pedras Brancas – Centro – CEP: 76898-000 – Governador Jorge Teixeira – RO

Fone: (69) 3524-1278 e-mail: institutoprevidenciagjtprevi@gmail.com



GJTPREVI  
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO  
MUNICÍPIO DE GOV. JORGE TEIXEIRA  
CNPJ: 13. 363.520/0001-00



Av. Pedras Brancas, 2763 – Centro – CEP. 76.898-000  
Tel.: (69) 3524-1278 /Fone (69)99957-2509– E-mail: lillianrd778@gmail.com

**CONTROLADORIA INTERNA**

centavos).

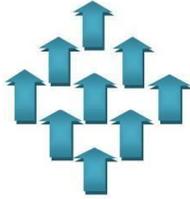
Apresenta superávit no resultado orçamentário, no valor de R\$ 2.326.768,19 (quatro milhões, quinhentos e quarenta e seis mil, oitocentos e noventa reais e quarenta e quatro centavos), conforme se visualiza:

**Resultado Orçamentário**

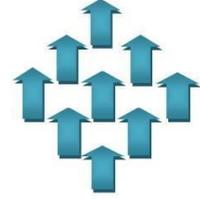
<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>VALOR (R\$)</b>
(+) Receitas Arrecadadas	9.569.804,67
(-) Despesas Realizadas	3.125.092,53
<b>SUPERÁVIT CORRENTE</b>	<b>2.326.768,9</b>
<b>RESULTADO ORÇAMENTÁRIO</b>	<b>2.326.768,9</b>

Av. Pedras Brancas – Centro – CEP: 76898-000 – Governador Jorge Teixeira – RO

Fone: (69) 3524-1278 e-mail: institutoprevidenciagjtprevi@gmail.com



**GJTPREVI**  
**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO**  
**MUNICÍPIO DE GOV. JORGE TEIXEIRA**  
**CNPJ: 13. 363.520/0001-00**



Av. Pedras Brancas, 2763 – Centro – CEP. 76.898-000  
Tel.: (69) 3524-1278 /Fone (69)99957-2509– E-mail: lillianrd778@gmail.com

**CONTROLADORIA INTERNA**

**INST. PREVIDÊNCIA MUN. DE GOV. JORGE TEIXEIRA**  
**ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALÍTICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO**

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pag.: 1

ISOLADO:9 - INST. PREVIDÊNCIA MUN. DE GOV. JORGE TEIXEIRA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		37.464.065,42	31.019.509,03	PASSIVO CIRCULANTE		159,97	1.215,97
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		2.346.526,48	1.810.179,44	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTÊNCIAJ		159,97	1.060,22
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		2.346.526,48	1.810.179,44	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR		159,97	1.060,22
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA- RPPS - FUNDO E		1.228.378,03	1.336.125,07	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR		159,97	1.060,22
CONTA ÚNICA - RPPS		673.191,09	474.054,37	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		0,00	155,75
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		444.957,36	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		0,00	155,75
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		35.117.538,94	29.209.329,59	FORNECEDORES NACIONAIS		0,00	155,75
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS DE CURTO PRAZO -		35.117.538,94	29.209.329,59	EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR		239.039,71	660,00
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS - FUNDO EM CAPT		35.117.538,94	29.209.329,59	EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		239.039,71	660,00
<b>TOTAL</b>		<b>37.464.065,42</b>	<b>31.019.509,03</b>	RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		660,00	0,00
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		660,00	0,00
				RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		238.379,71	660,00
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		238.379,71	660,00
				<b>TOTAL</b>		<b>239.199,68</b>	<b>1.875,97</b>

ROSALINA MARIA DE JESUS DOMICIANO  
PRESIDENTE G.J.T. PREVI  
250.808.058-23

EDVALDO ARAÚJO DA SILVA  
CONTADOR  
188.028.058-22

**BALANÇO PATRIMONIAL**

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023

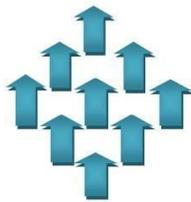
Pag.: 2

**B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES**

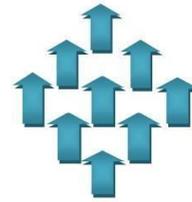
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO		31.019.509,03	24.772.824,65	PASSIVO FINANCEIRO (1.215,97)+RP não Proc.(660,00)		1.875,97	803,80
ATIVO PERMANENTE		57.169.681,57	45.763.396,28	PASSIVO PERMANENTE		100.777.917,72	85.512.212,91
				<b>SALDO PATRIMONIAL</b>		<b>-12.590.603,09</b>	<b>-14.976.795,78</b>

Av. Pedras Brancas – Centro – CEP: 76898-000 – Governador Jorge Teixeira– RO

Fone: (69) 3524-1278 e-mail: institutoprevidenciagjtprevi@gmail.com



GJTPREVI  
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO  
MUNICÍPIO DE GOV. JORGE TEIXEIRA  
CNPJ: 13. 363.520/0001-00



Av. Pedras Brancas, 2763 – Centro – CEP. 76.898-000  
Tel.: (69) 3524-1278 /Fone (69)99957-2509– E-mail: lillianrd778@gmail.com

**CONTROLADORIA INTERNA**

**INST. PREVIDÊNCIA MUN. DE GOV. JORGE TEIXEIRA**

**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**

Exercício de 2023

Dezembro(31/12/2023)

Pág.: 3

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				ATOS POTENCIAIS PASSIVO		66.382,78	128.697,31
				OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		65.382,78	128.507,31
				<b>TOTAL</b>		<b>66.382,78</b>	<b>128.697,31</b>

Desta feita, considerando o superávit da execução orçamentária ocorrido no exercício em análise, conclui-se que a Autarquia atendeu, nesse particular, ao requisito do equilíbrio das contas públicas, um dos pressupostos para o alcance da gestão fiscal responsável, conforme se depreende do artigo 1º, § 1º, da LRF e artigo 48, “b”, da Lei Federal nº 4.320/64.

## 6.2 BALANÇO FINANCEIRO

### 6.2.1. Quanto aos Saldos Disponíveis

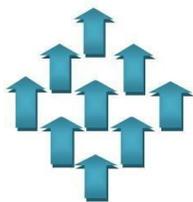
A análise dos dados do Balanço Financeiro demonstra que o saldo do exercício anterior (2024) disponível é de R\$ 37.464.063,81 (trinta e sete milhões quatrocentos e sessenta e quatro mil e sessenta e três reais e oitenta e um centavos). Esse valor concilia com o consignado no Balanço Patrimonial - Anexo 14 da Lei Federal n. 4.320/64, sob mesma rubrica.

### Da Dívida Fundada

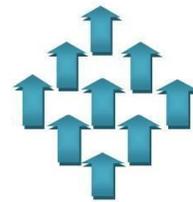
O Instituto de Previdência Social dos Servidores Públicos Municipais de Governador Jorge Teixeira – GJTPREVI, não possui dívida fundada.

Av. Pedras Brancas – Centro – CEP: 76898-000 – Governador Jorge Teixeira – RO

Fone: (69) 3524-1278 e-mail: institutoprevidenciagjtprevi@gmail.com



GJTPREVI  
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO  
MUNICÍPIO DE GOV. JORGE TEIXEIRA  
CNPJ: 13. 363.520/0001-00



Av. Pedras Brancas, 2763 – Centro – CEP. 76.898-000  
Tel.: (69) 3524-1278 / Fone (69)99957-2509– E-mail: lillianrd778@gmail.com

**CONTROLADORIA INTERNA**

## Da Dívida Flutuante

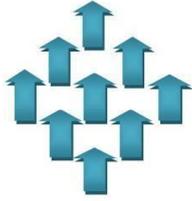
A Dívida Flutuante, que compreende as obrigações decorrentes de restituições, depósitos, serviços da dívida a pagar, restos a pagar e outras dívidas de curto prazo, bem como as operações de créditos por antecipação da receita, apresenta-se da seguinte forma:

<b>Saldo o exercício</b>	<b>R\$</b>	<b>159,97</b>
<b>Saldo do Exercício Anterior</b>	<b>R\$</b>	<b>0,00</b>
(+) Formação da Dívida	R\$	159,97
(-) Pagamento	R\$	0,00
(-) Cancelamento	R\$	0,00
<b>(=) Saldo para o Exercício Seguinte</b>	<b>R\$</b>	<b>159,97</b>

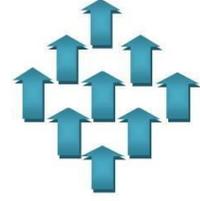
Os valores inscritos em restos a pagar referem-se às despesas administrativas deste Instituto de Previdência Social, estando com disponibilidade.

Av. Pedras Brancas – Centro – CEP: 76898-000 – Governador Jorge Teixeira – RO

Fone: (69) 3524-1278 e-mail: institutoprevidenciagjtprevi@gmail.com



GJTPREVI  
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO  
MUNICÍPIO DE GOV. JORGE TEIXEIRA  
CNPJ: 13. 363.520/0001-00



Av. Pedras Brancas, 2763 – Centro – CEP. 76.898-000  
Tel.: (69) 3524-1278 /Fone (69)99957-2509– E-mail: lillianrd778@gmail.com

**CONTROLADORIA INTERNA**

### 6.3 Balanço Patrimonial

Conforme Balanço Patrimonial acostado a Prestação de Contas do Exercício de 2024, observa-se que a situação do patrimônio financeiro do GJTPREVI apresenta-se da seguinte forma:

<b>Especificação</b>	<b>Valores</b>
Ativo Financeiro	37.464,063,81.
(Disponível e Realizável)	
(-) Passivo Financeiro	819,97
(Resto a Pagar)	
(=) Situação Financeira Líquida	37.464.063,81

Destaca-se que o Passivo Financeiro existente em 31/12/2024, no valor de R\$819,97 ( oitocentos e dezenove reais e noventa e sete centavos) com o somatório das disponibilidades financeiras, de R\$ 37.464.063,81. (trinta e sete milhões quatrocentos e sessenta e quatro mil e sessenta e três reais e oitenta e um centavos), verifica-se que há suficiência financeira no montante de R\$ 37.464.063,81 (trinta e sete milhões quatrocentos e sessenta e quatro mil e sessenta e três reais e oitenta e um centavos).

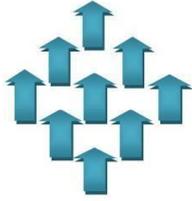
Da análise da disponibilidade financeira, verifica-se que há disponibilidade suficiente para suportar a inscrição em Restos a Pagar ocorridas no Exercício, note-se que foram cumpridos os preceitos legais do artigo 1º, §1º. Da Lei de Responsabilidade Fiscal.

#### 6.3.2. Bens Móveis

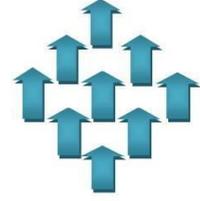
De acordo com a Demonstração das Variações Patrimoniais, o patrimônio do Instituto de Previdência da Prefeitura Municipal de Governador Jorge Teixeira, apresenta a seguinte posição.

Av. Pedras Brancas – Centro – CEP: 76898-000 – Governador Jorge Teixeira – RO

Fone: (69) 3524-1278 e-mail: institutoprevidenciagjtprevi@gmail.com



GJTPREVI  
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO  
MUNICÍPIO DE GOV. JORGE TEIXEIRA  
CNPJ: 13. 363.520/0001-00



Av. Pedras Brancas, 2763 – Centro – CEP. 76.898-000  
Tel.: (69) 3524-1278 /Fone (69)99957-2509– E-mail: lillianrd778@gmail.com

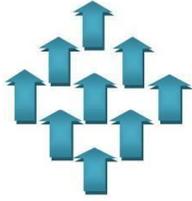
**CONTROLADORIA INTERNA**

A carteira de imobilizado tem registrado o valor total de R\$ 27.012,17 (vinte e sete mil, doze reais e dezessete centavos) como demonstramos no quadro a seguir:

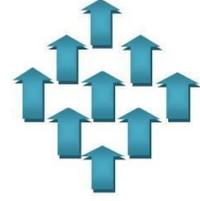
Imobilizado	Valor R\$ (2.024)	Aquisição (2.023)	Baixa (2.023) (Depreciação)	Valor R\$ (2.022)	% aumento no exercício
Bens Móveis:(1+2+3+4+5)	180.738,07		20.044,63	281.000,45	1027%
1 - Bens de Informática	17.454,00				
2 - Móveis e Utensílios	16.164,07				
3 - Maquinas, Aparelhos e equipamentos.	2.120,00				
4 - Bens Móveis	145.000,00	145.000,00			
5 – Bens Imóveis	120.307,01	120.307,01			
Total Geral	481.783,15	260.307,01	20.044,63	281.000,45	100%

Av. Pedras Brancas – Centro – CEP: 76898-000 – Governador Jorge Teixeira– RO

Fone: (69) 3524-1278 e-mail: institutoprevidenciagjtprevi@gmail.com



GJTPREVI  
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO  
MUNICÍPIO DE GOV. JORGE TEIXEIRA  
CNPJ: 13. 363.520/0001-00



Av. Pedras Brancas, 2763 – Centro – CEP. 76.898-000  
Tel.: (69) 3524-1278 / Fone (69)99957-2509– E-mail: lillianrd778@gmail.com

### CONTROLADORIA INTERNA

A estrutura do GJTPREVI contempla Sistema de Patrimônio Automatizado, para desenvolver da melhor forma possível as funções pertinentes ao Setor. Note-se, que no exercício não houve desincorporação de bens móveis e imóveis, ficando evidenciado o atendimento à nova Contabilidade Aplicada ao Setor Público.

#### **6.3.3 Almoxarifado.**

Em vistoria realizada nos bens os quais foram forma objeto da amostragem verificamos que todos portavam a plaqueta de tombamento, bem como termo de responsabilidade assinado pelo usuário, o termo de recebimento do objeto assinado pelo Superintendente.

## **7 RECURSOS HUMANOS**

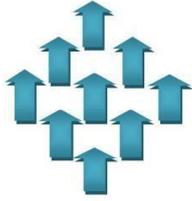
O Quadro de Pessoal do Instituto, o número de cargos preenchidos e os vencimentos e vantagens pagas no exercício de 2024, obedeceram e estão dentro dos limites permitidos pela legislação vigente e decisões de órgãos superiores.

## **8. LICITAÇÕES E CONTRATOS ADMINISTRATIVOS, DISPENSAS E INEXIGIBILIDADE DE LICITAÇÃO:**

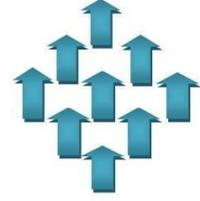
Os processos administrativos do GJTPREVI - Instituto de Previdência Social dos Servidores Públicos Municipais de Governador Jorge Teixeira, referente às contratações de serviços ou aquisição de produtos, estes são encaminhados ao Departamento de Licitações da Prefeitura que possui servidores capacitados para conduzir os certames da melhor forma e em conformidade com a Legislação. Esta demanda se faz necessária por não termos em nosso quadro funcional servidores para desempenho de tais funções.

Av. Pedras Brancas – Centro – CEP: 76898-000 – Governador Jorge Teixeira – RO

Fone: (69) 3524-1278 e-mail: institutoprevidenciagjtprevi@gmail.com



GJTPREVI  
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO  
MUNICÍPIO DE GOV. JORGE TEIXEIRA  
CNPJ: 13. 363.520/0001-00



Av. Pedras Brancas, 2763 – Centro – CEP. 76.898-000  
Tel.: (69) 3524-1278 / Fone (69)99957-2509– E-mail: lillianrd778@gmail.com

**CONTROLADORIA INTERNA**

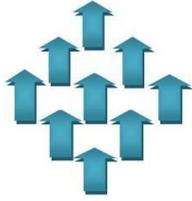
De conformidade com a Lei nº 14.133 as aquisições realizadas no exercício de 2024 se deram por meio de Dispensa Eletrônica.

DESCRIPTIVO/MODALIDADE	2022	2023	2024
<b>Dispensa</b>	<b>00</b>	<b>00</b>	<b>00</b>
<b>Inexigibilidade</b>	<b>02</b>	<b>0</b>	<b>00</b>
<b>Pregão</b>	<b>02</b>	<b>02</b>	<b>01</b>
<b>TOTAL</b>	<b>04</b>	<b>02</b>	<b>01</b>

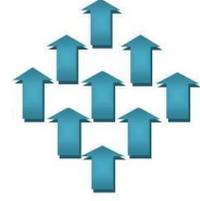
Lista de Processos Licitatórios 2022			
Nº Processo	Nº Licitação	Modalidade	Descrição do Objeto
1-266/2022	023/2022	Pregão Eletrônico	contratar empresa qualificada para prestação de serviços técnicos específicos para RPPS, assessoria previdenciária, assessoria na concessão de benefícios e compensação previdenciária, estudos, planejamento e consultoria atuarial e cessão de direito de uso de software de sistema de gerenciamento para RPPS 100% web
1-118/2022	003/2022	Inexigibilidade	<b>Contratação de Empresa para Prestação de Serviços de Telecomunicação (conta Telefônicas 2022).</b>
1-692/2021	019/2022	Pregão Eletrônico	Contratação de Empresa Especializada para a realização de Perícias Médicas (avaliação e reavaliação).
1-640/2022	008/2022	Inexigibilidade	Contratação de serviço SaaS (Software as a Service) para operacionalização da compensação financeira entre o Regime Geral de Previdência Social e os

Av. Pedras Brancas – Centro – CEP: 76898-000 – Governador Jorge Teixeira – RO

Fone: (69) 3524-1278 e-mail: institutoprevidenciagjtprevi@gmail.com



GJTPREVI  
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO  
MUNICÍPIO DE GOV. JORGE TEIXEIRA  
CNPJ: 13. 363.520/0001-00



Av. Pedras Brancas, 2763 – Centro – CEP. 76.898-000  
Tel.: (69) 3524-1278 /Fone (69)99957-2509– E-mail: lillianrd778@gmail.com

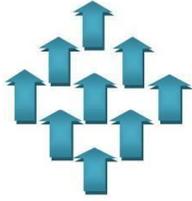
**CONTROLADORIA INTERNA**

			regimes próprios de previdência social dos servidores públicos da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios, e entre os regimes próprios, na hipótese de contagem recíproca de tempo de contribuição para efeito de aposentadoria.
--	--	--	---

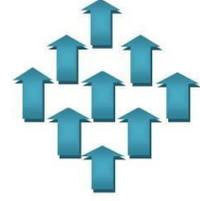
Lista de Processos Licitatórios 2023			
Nº Processo	Nº Licitação	Modalidade	Descrição do Objeto
1-936/2023	131/PMJ/2022	Carona SRP	Adesão a Ata de Registro de Preços nº 093/PMJ/2022 – Aquisição de Veículos PICK UP.
1-1065/2023	021/PMGJT/2023	Carona SRP	Adesão a Ata de Registro de Preços nº 015/PMGJT/2023 - Contratação de empresa para gerenciamento de sistema eletrônico de gestão de frota com utilização de (cartões de abastecimento, utilizando sistema online).
1-692/2021	019/2022	Pregão Eletrônico	Contratação de Empresa Especializada para a realização de Perícias Médicas (avaliação e reavaliação).
1-640/2022	008/2022	Inexigibilidade e	Contratação de serviço SaaS (Software as a Service) para operacionalização da compensação financeira entre o Regime Geral de Previdência Social e os regimes próprios de previdência social dos servidores públicos da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios, e entre os regimes próprios, na hipótese de contagem recíproca de tempo de contribuição para efeito de aposentadoria.

Av. Pedras Brancas – Centro – CEP: 76898-000 – Governador Jorge Teixeira – RO

Fone: (69) 3524-1278 e-mail: institutoprevidenciagjtprevi@gmail.com



GJTPREVI  
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO  
MUNICÍPIO DE GOV. JORGE TEIXEIRA  
CNPJ: 13. 363.520/0001-00



Av. Pedras Brancas, 2763 – Centro – CEP. 76.898-000  
Tel.: (69) 3524-1278 /Fone (69)99957-2509– E-mail: lillianrd778@gmail.com

**CONTROLADORIA INTERNA**

Lista de Processos Licitatórios 2024			
Nº Processo	Nº Licitação	Modalidade	Descrição do Objeto
1-330/2024	001/2024	Conc. pública	Contratação de Empresa para reforma e ampliação do prédio do GJTPREVI

Em 2024, foram realizados Aditivos no Processo 780-1/2019 que trata da Prestação de serviços com manutenção do Portal Público do GJTPREVI, publicados na AROM em 27/05/2024, Processo 594-1/2019, publicado no Diário dos Municípios em 18/04/2024, que trata de Contratação de Empresa Especializada em Consultoria de Investimentos e Aditivo ao Processo nº 266/2022, que trata de Contratação de Empresa Especializada em Assessoria Previdenciária e locação de Software.

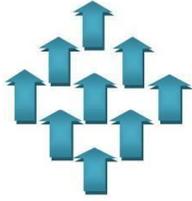
A opção por realizar os aditamentos dá-se pela boa qualidade dos serviços prestados e pelo preço praticado. Ressaltamos que os serviços são prestados por profissionais extremamente capacitados e que atendem as necessidades do Instituto.

## 9. QUADRO DE PESSOAL

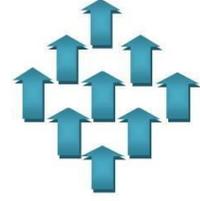
- Conforme dispõem informações do setor o órgão tem:
- 1(um) servidor Efetivo;
- 02 (dois) Servidores Comissionado;
- 74 (setenta e quatro) aposentados

Av. Pedras Brancas – Centro – CEP: 76898-000 – Governador Jorge Teixeira – RO

Fone: (69) 3524-1278 e-mail: institutoprevidenciagjtprevi@gmail.com



GJTPREVI  
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO  
MUNICÍPIO DE GOV. JORGE TEIXEIRA  
CNPJ: 13. 363.520/0001-00



Av. Pedras Brancas, 2763 – Centro – CEP. 76.898-000  
Tel.: (69) 3524-1278 /Fone (69)99957-2509– E-mail: lillianrd778@gmail.com

**CONTROLADORIA INTERNA**

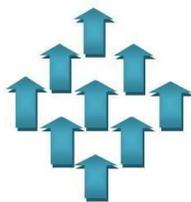
Tipo de Benefício	2022	2023	2024	Nº de Benefícios em	
				31-12-2023	
Aposentadoria Por Idade	03	02	01		
Aposentadoria Por Idade E Tempo de Contribuição	00	05	05	IDADE E TEMPO	51
Aposentadoria Por Invalidez	00	00	01	INCAPACIDA DE	14
Pensão Por Morte	01	03	00	PENSIONISTA S	09
Total de Benefícios Concedidos no Ano	04	10	07	TOTAL	74
Nº Servidores Cobertos	319	313	307	--	
Nº De Benefícios No Terminio Do Exercício	62	67	74	--	
% De Benefícios em Relação a Massa Segurada.	12,00%	16,50%	10,44 %		

### 7.2.1 Servidor Efetivo do Quadro do Instituto

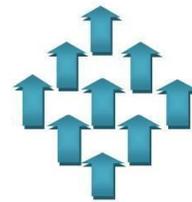
1. Rosalina Maria de Jesus Domiciano Leite - Presidente do Instituto, 01 de outubro de 2024 a 30 de setembro de 2027.

Av. Pedras Brancas – Centro – CEP: 76898-000 – Governador Jorge Teixeira – RO

Fone: (69) 3524-1278 e-mail: institutoprevidenciagjtprevi@gmail.com



GJTPREVI  
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO  
MUNICÍPIO DE GOV. JORGE TEIXEIRA  
CNPJ: 13. 363.520/0001-00



Av. Pedras Brancas, 2763 – Centro – CEP. 76.898-000  
Tel.: (69) 3524-1278 /Fone (69)99957-2509– E-mail: lillianrd778@gmail.com

### CONTROLADORIA INTERNA

#### 7.2.2 Servidores Comissionados

1. Renata Caroline Figueiredo Barbosa - Controladora Interna
2. Jeane de Souza Silva - Diretora Financeira e Administrativa

#### 7.3 Previdência Inativa

##### 7.3.1 Aposentados (Voluntários/Idade/Compulsória/Invalidez)

NOME DO BENEFICIÁRIO	TIPO DE BENEFÍCIO
ANA CÉLIA DA SILVA OLIVEIRA	APOSENTADORIA POR IDADEE TEMPO/ESP. PROFESSOR
FRANCISCO COSMILDO DA SILVA	APOSENTADORIA POR IDADE
RAQUEL MARQUES DA SILVA	APOSENTADORIA POR IDADEE TEMPO/ESP. PROFESSOR
MARIA MILZA BATISTA PORTO	APOSENTADORIA POR IDADEE TEMPO/ESP. PROFESSOR
LUZIA TEIXEIRA DA SILVA	APOSENTADORIA POR IDADE
LEONINA MONTEIRO DE SOUZA	APOSENTADORIA POR IDADEE TEMPO/ESP. PROFESSOR
NEILE DA PENHA LIMA	APOSENTADORIA POR IDADEE TEMPO/ESP. PROFESSOR
DILMA DA SILVA BARBOSA	APOSENTADORIA POR INVALIDEZ

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 GJTPREVI.

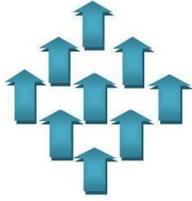
##### 7.3.2 Titulares:

---

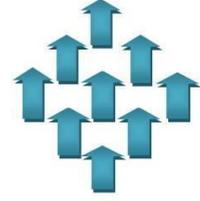
**Conselho Deliberativo:** Este conselho é formado de acordo com o Art. 61, da Lei Municipal Complementar nº 025/2022, com representantes do Executivo, do Legislativo, dos segurados ativos, dos aposentados e pensionistas. As reuniões ocorrem de forma ordinária mensalmente e, extraordinariamente, quando convocadas pelo Presidente do GJTPREVI, do Conselho e por no mínimo três conselheiros. As atribuições são as constantes no Art. 62 da Lei Municipal Complementar nº 025/2022.

Av. Pedras Brancas – Centro – CEP: 76898-000 – Governador Jorge Teixeira – RO

Fone: (69) 3524-1278 e-mail: institutoprevidenciagjtprevi@gmail.com



GJTPREVI  
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO  
MUNICÍPIO DE GOV. JORGE TEIXEIRA  
CNPJ: 13. 363.520/0001-00



Av. Pedras Brancas, 2763 – Centro – CEP. 76.898-000  
Tel.: (69) 3524-1278 /Fone (69)99957-2509– E-mail: lillianrd778@gmail.com

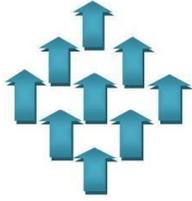
**CONTROLADORIA INTERNA**

Representatividade	Nome	Formação	Função	Certificação
Representante do Sindicato	Elieth Nogueira	Superior	Titular	Sim
Representante do Sindicato	Francisnaldo Bezerra Filho	Médio	Titular	Não
Representante do GJTPREVI	Ana Célia da Silva Oliveira	Superior	Titular	não
Representante do Legislativo	Ubirajara Soares Silva	Superior	Titular	Não
Representante do Executivo	Zeni Pinto Antunes	Superior	Titular	Sim

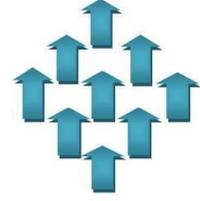
**Conselho Fiscal:** Este conselho é formado de acordo com o Art. 64, da Lei Municipal Complementar nº 025/2022, com representantes do Executivo, do Legislativo, dos segurados ativos, dos aposentados e pensionistas. As reuniões ocorrem de forma ordinária mensalmente e, extraordinariamente, quando convocadas pelo Presidente do GJTPREVI, do Conselho e por no mínimo três conselheiros. As atribuições são as constantes no Art. 65 da Lei Municipal Complementar nº 025/2022.

Av. Pedras Brancas – Centro – CEP: 76898-000 – Governador Jorge Teixeira – RO

Fone: (69) 3524-1278 e-mail: institutoprevidenciagjtprevi@gmail.com



GJTPREVI  
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO  
MUNICÍPIO DE GOV. JORGE TEIXEIRA  
CNPJ: 13. 363.520/0001-00



Av. Pedras Brancas, 2763 – Centro – CEP. 76.898-000  
Tel.: (69) 3524-1278 /Fone (69)99957-2509– E-mail: lillianrd778@gmail.com

**CONTROLADORIA INTERNA**

Representatividade	Nome	Formação	Função	Certificação
Representante do Sindicato	Alana Soares Ramos	médio	Titular	Não
Representantes do Legislativo	Reginaldo Santiago Lima	superior	Titular	sim

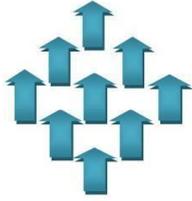
**Comitê de Investimento:** Compete ao Executivo Municipal compor conforme Artigo 66 da Lei Municipal Complementar nº 025/2022 e possuem as atribuições para acompanhar e executar as aplicações financeiras dos recursos da carteira do GJTPREVI, auxiliando o Presidente nas tomadas de decisão quanto à execução da política de investimentos, dentro dos parâmetros de orientação da Secretaria de Previdência, Conselho.

Monetário Nacional, Banco Central e demais órgãos competentes. Sua composição e feita por 03 (três) servidores efetivos, conforme § 4º do artigo 2º da Portaria MPS nº 519/2011 de 24 de agosto de 2011. As reuniões ordinárias são realizadas mensalmente.

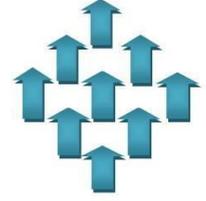
Representatividade	Nome	Formação	Função	Certificação
EXECUTIVO	Hozana Ricardina Reis Leite	Superior	Titular	sim
GJTPREVI	Rosalina Maria de Jesus Domiciano Leite	Superior	Titular	Dirigente RPPS e Comitê de Investimentos.

Av. Pedras Brancas – Centro – CEP: 76898-000 – Governador Jorge Teixeira– RO

Fone: (69) 3524-1278 e-mail: institutoprevidenciagjtprevi@gmail.com



GJTPREVI  
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO  
MUNICÍPIO DE GOV. JORGE TEIXEIRA  
CNPJ: 13. 363.520/0001-00



Av. Pedras Brancas, 2763 – Centro – CEP. 76.898-000  
Tel.: (69) 3524-1278 / Fone (69)99957-2509– E-mail: lillianrd778@gmail.com

### CONTROLADORIA INTERNA

EXECUTIVO	Daniel dos Santos Toscano	Superior	Titular	não
-----------	------------------------------	----------	---------	-----

## 8. FOLHA DE PAGAMENTO

As folhas de pagamento do pessoal, Administrativo, Aposentados e Pensionistas são criteriosamente pago dentro dos limites estipulados em lei, após o processo de folha ser devidamente montado e atendendo às formalidades e legalidade tudo dentro da lei.

## 9. NOME E QUALIFICAÇÃO FUNCIONAL DA AUTORIDADE RESPONSÁVEL.

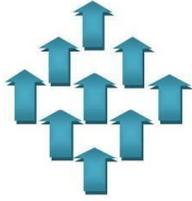
A autoridade responsável pela gestão no exercício de 2025 é a mesma constante no Anexo TC-28, acostado a Prestação de Contas do Exercício de 2024.

## 10. DO PROCESSO: 00075/25/TCE-RO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE RONDÔNIA - TCE

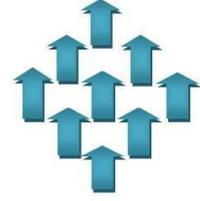
Foi disposto e questionado quanto às providências adotadas dentro do exercício de 2024 quanto às medidas adotadas para organizar a qualificação dos Conselhos - FISCAL, DELIBERATIVO e COMITÊ DE INVESTIMENTOS DO RPPS, relacionada à recusa de conselheiros em obter a certificação exigida pelas normas que tratam dos Regimes Próprios de Previdência dos Municípios (RPPS), e em especial a DM 0018/2025-GCJEPPM, Portaria MTP nº 1.467, de 02 de junho de 2022, Portaria MPS nº 1.400, de 27 de maio de 2024, que tratam da certificação exigida aos membros dos Conselhos do GJTPREV, e o art. 61, §§ 10 e 12 da Lei Complementar Nº 025/2022, que estabelecem as consequências da recusa em

Av. Pedras Brancas – Centro – CEP: 76898-000 – Governador Jorge Teixeira – RO

Fone: (69) 3524-1278 e-mail: institutoprevidenciagjtprevi@gmail.com



GJTPREVI  
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO  
MUNICÍPIO DE GOV. JORGE TEIXEIRA  
CNPJ: 13. 363.520/0001-00



Av. Pedras Brancas, 2763 – Centro – CEP. 76.898-000  
Tel.: (69) 3524-1278 /Fone (69)99957-2509– E-mail: lillianrd778@gmail.com

**CONTROLADORIA INTERNA**

obter a certificação.

Certifico que foi encaminhado Ofício-Circular nº14/GJTPREV/2025, reiterando exigência de certificação, estabelecida pelos **requisitos dos dirigentes e membros dos conselhos deliberativo, fiscal e comitê de investimentos dos RPPS**, disposto quanto à importância e consequências da recusa, a saber:

(...)

#### **DAS CONSEQUÊNCIAS DA RECUSA**

*A recusa em realizar a prova de certificação para membros dos Conselhos do GJTPREVI, conforme o art. 61, §§ 10 e 12 da Lei Complementar Nº 025/2022, acarreta as seguintes consequências:*

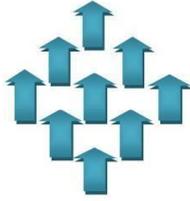
- a) Devolução integral do investimento na capacitação:** O membro que se recusar a fazer a prova deverá devolver o valor total investido na sua capacitação.
- b) Perda do mandato:** A falta de certificação pode levar à perda do mandato, exigindo a substituição do membro pelo GJTPREVI.
- c) Descumprimento das normas vigentes:** A não certificação configura descumprimento das normas vigentes, sujeitando os responsáveis a medidas administrativas e/ou judiciais, conforme a legislação aplicável, além da já citada perda de mandato.

*É fundamental que os membros dos Conselhos do GJTPREVI estejam cientes das consequências da recusa na prova de certificação e se preparem adequadamente para realizá-la, garantindo assim a regularidade da sua atuação e a obediência com as normas vigentes. (...)*

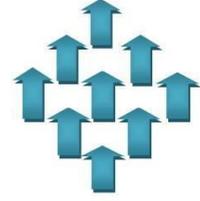
**Neste diapasão, diante da inércia em realizar a devida certificação,**

Av. Pedras Brancas – Centro – CEP: 76898-000 – Governador Jorge Teixeira – RO

Fone: (69) 3524-1278 e-mail: institutoprevidenciagjtprevi@gmail.com



GJTPREVI  
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO  
MUNICÍPIO DE GOV. JORGE TEIXEIRA  
CNPJ: 13. 363.520/0001-00



Av. Pedras Brancas, 2763 – Centro – CEP. 76.898-000  
Tel.: (69) 3524-1278 /Fone (69)99957-2509– E-mail: lillianrd778@gmail.com

**CONTROLADORIA INTERNA**

**solicita-se que justifique, de forma individual e fundamentada, no prazo de 15 dias úteis.**

(...)

Identificação do Documento

Código (ID)	Cód. Tipo Doc.	Descrição do Tipo de Documento	Identificação	Data
275003	186	Ofício	14	13/02/2025

Dados Modelos Adicional Assuntos **Usuários** Unidades Repositórios Marcadores

Usuários

Nome do Usuário	Assin	Ord	Pra:	Data/Hora Assinou	Ciênc	Pra:	Data/Hora Ciente
RENATA CAROLINE FIGUEIREDO BARBOSA	<input checked="" type="checkbox"/> S	0	1	13/02/2025 10:47:29	<input type="checkbox"/> N		
ROSALINA MARIA DE JESUS DOMICIANO LEITE	<input checked="" type="checkbox"/> S	0	1	13/02/2025 11:03:31	<input type="checkbox"/> N		
FRANCISNALDO BEZERRA FILHO	<input type="checkbox"/> N	0			<input checked="" type="checkbox"/> S	1	
ALANA SOARES RAMOS	<input type="checkbox"/> N	0			<input checked="" type="checkbox"/> S	1	
UBIRÁJARA SOARES SILVA	<input type="checkbox"/> N	0			<input checked="" type="checkbox"/> S	1	
DANIEL DOS SANTOS TOSCANO	<input type="checkbox"/> N	0			<input checked="" type="checkbox"/> S	1	20/02/2025 22:1

Identificação do Documento

Código (ID)	Cód. Tipo Doc.	Descrição do Tipo de Documento	Identificação	Data
275003	186	Ofício	14	13/02/2025

Dados Modelos Adicional Assuntos **Usuários** Unidades Repositórios Marcadores

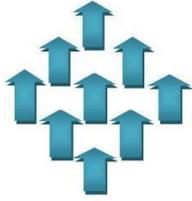
Usuários

Nome do Usuário	Assin	Ord	Pra:	Data/Hora Assinou	Ciênc	Pra:	Data/Hora Ciente
FRANCISNALDO BEZERRA FILHO	<input type="checkbox"/> N	0			<input checked="" type="checkbox"/> S	1	
ALANA SOARES RAMOS	<input type="checkbox"/> N	0			<input checked="" type="checkbox"/> S	1	
UBIRÁJARA SOARES SILVA	<input type="checkbox"/> N	0			<input checked="" type="checkbox"/> S	1	
DANIEL DOS SANTOS TOSCANO	<input type="checkbox"/> N	0			<input checked="" type="checkbox"/> S	1	20/02/2025 22:1
ANA CELIA DA SILVA	<input type="checkbox"/> N	0			<input checked="" type="checkbox"/> S	1	14/02/2025 14:4
ZENI PINTO ANTUNES	<input type="checkbox"/> N	0			<input checked="" type="checkbox"/> S	1	13/02/2025 16:3
REGINALDO SANTIAGO LIMA	<input type="checkbox"/> N	0			<input checked="" type="checkbox"/> S	1	19/02/2025 09:0

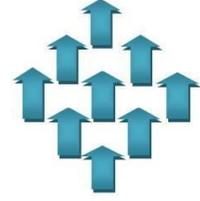
A comprovação acima evidencia o envio do ofício aos usuários,

Av. Pedras Brancas – Centro – CEP: 76898-000 – Governador Jorge Teixeira – RO

Fone: (69) 3524-1278 e-mail: institutoprevi@gjtprevi@gmail.com



GJTPREVI  
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO  
MUNICÍPIO DE GOV. JORGE TEIXEIRA  
CNPJ: 13. 363.520/0001-00



Av. Pedras Brancas, 2763 – Centro – CEP. 76.898-000  
Tel.: (69) 3524-1278 / Fone (69)99957-2509 – E-mail: lillianrd778@gmail.com

### CONTROLADORIA INTERNA

demonstrando o efetivo cumprimento do solicitado pelo Tribunal de Contas de Rondônia (TCE-RO). Dessa forma, estando devidamente notificados, a responsabilidade por eventuais consequências decorrentes da não obtenção da certificação recai inteiramente sobre eles.

## 11. RECOMENDAÇÕES E PROVIDÊNCIAS QUANTO ÀS FALHAS DETECTADAS.

Como relatado acima, no exercício de 2024, tendo por base a amostragem realizada por esta Unidade de Controle interno, foram constatadas falhas singelas que sinalizam recomendações ao gestor, como acompanhar diariamente se haverá a efetiva realização da certificação.

Quaisquer irregularidades verificadas posteriormente e que não tenham sido apuradas por ocasião desta inspeção poderão ser objeto de nova fiscalização pela Corte de Contas do Estado de Rondônia – TCE.

Diante do exposto e de tudo que a prestação de contas do exercício de 2024 consta, em consonância com as oportunas e profícuas manifestação desta Unidade de Controle Interno, **Lavro o presente e opino pela manifestação e aprovação da Prestação de Contas exercício 2024.**

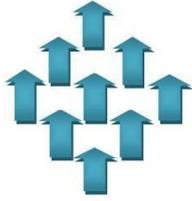
Opinamos pela aprovação das contas do exercício 2024, do instituto de previdência social dos servidores públicos do município de Governador Jorge Teixeira, de responsabilidade do **Sra.º Rosalina Maria de Jesus Domiciano Leite - Superintendente.**

Certo de termos atendido às exigências legais colocamo-nos à inteira disposição para quaisquer outros esclarecimentos junto ao Tribunal de Contas do Estado – TCE.

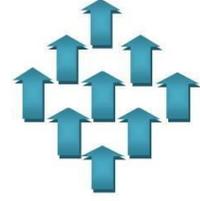
O presente relatório anual segue assinado também pela Gestão do GJTPREVI, Sra.º **Rosalina Maria de Jesus Domiciano Leite**, para conhecimento das situações mencionadas, a fim de que o mesmo tome as providências nos assuntos

Av. Pedras Brancas – Centro – CEP: 76898-000 – Governador Jorge Teixeira – RO

Fone: (69) 3524-1278 e-mail: institutoprevidenciagjtprevi@gmail.com



GJTPREVI  
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO  
MUNICÍPIO DE GOV. JORGE TEIXEIRA  
CNPJ: 13. 363.520/0001-00



Av. Pedras Brancas, 2763 – Centro – CEP. 76.898-000  
Tel.: (69) 3524-1278 / Fone (69)99957-2509– E-mail: lillianrd778@gmail.com

**CONTROLADORIA INTERNA**

cabíveis orientados por esta Controladoria.

É o Relatório.

Governador Jorge Teixeira 07 de Março de 2023

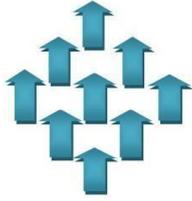
---

**Renata Caroline Figueiredo Barbosa**

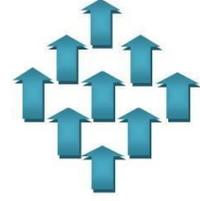
Controle Interno do GJTPREVI

Av. Pedras Brancas – Centro – CEP: 76898-000 – Governador Jorge Teixeira – RO

Fone: (69) 3524-1278 e-mail: institutoprevidenciagjtprevi@gmail.com



GJTPREVI  
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO  
MUNICÍPIO DE GOV. JORGE TEIXEIRA  
CNPJ: 13. 363.520/0001-00



Av. Pedras Brancas, 2763 – Centro – CEP. 76.898-000  
Tel.: (69) 3524-1278 / Fone (69)99957-2509– E-mail: lillianrd778@gmail.com

**CONTROLADORIA INTERNA**

## **CERTIFICADO AUDITORIA**

**Órgão:** Instituto de Previdência dos Servidores Públicos da Prefeitura Municipal de Governador Jorge Teixeira/RO.

**Período:** Janeiro a Dezembro de 2024.

Procedemos aos exames julgados necessários, referente ao exercício de 2024, nos atos de gestão do Instituto de Previdência dos Servidores Públicos da Prefeitura Municipal de Governador Jorge Teixeira.

Examinamos os registros e as demonstrações contábeis, bem como os documentos que deram origem aos elementos constantes no processo de Prestação de Contas Anual e demais informações coletadas no Instituto em visita ***in loco*** e solicitações formais.

Assim, considerando que nos exames efetuados no relatório anual, constatamos que as ocorrências detectadas originaram-se de falhas técnicas simples que não evidenciam prejuízo ao erário, somos pela regularidade das contas do exercício de 2024.

Governador Jorge Teixeira, \_\_\_ de \_\_\_\_\_ de 2025.

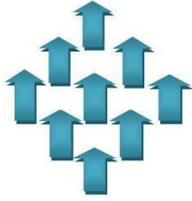
---

**Renata Caroline Figueiredo Barbosa**

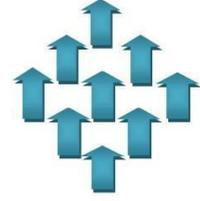
Controle Interno do GJTPREVI.

Av. Pedras Brancas – Centro – CEP: 76898-000 – Governador Jorge Teixeira– RO

Fone: (69) 3524-1278 e-mail: institutoprevidenciagjtprevi@gmail.com



GJTPREVI  
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO  
MUNICÍPIO DE GOV. JORGE TEIXEIRA  
CNPJ: 13. 363.520/0001-00



Av. Pedras Brancas, 2763 – Centro – CEP. 76.898-000  
Tel.: (69) 3524-1278 / Fone (69)99957-2509 – E-mail: lillianrd778@gmail.com

**CONTROLADORIA INTERNA**

## **PARECER DE AUDITORIA**

**Órgão:** Instituto de Previdência dos Servidores Públicos da Prefeitura Municipal de Governador Jorge Teixeira/RO.

**Período:** Janeiro a Dezembro de 2024

Analisamos o processo de Prestação de Contas, exercício de 2024, do Instituto de Previdência dos Servidores Públicos da Prefeitura Municipal de Governador Jorge Teixeira, certificou que a mesma contém a maioria das peças exigidas pela Instrução Normativa nº 13/2004 e suas alterações, do Tribunal de Contas do Estado de Rondônia.

Os atos de gestão do período foram analisados por amostragem, na extensão julgada necessária, não sendo constatados atos de gestão ilegal ou ilegítima 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, somos de parecer pela regularidade das Contas.

Governador Jorge Teixeira, \_\_\_ de \_\_\_\_\_ de 2025.

**Renata Caroline Figueiredo Barbosa**

Controle Interno do GJTPREVI

Av. Pedras Brancas – Centro – CEP: 76898-000 – Governador Jorge Teixeira – RO

Fone: (69) 3524-1278 e-mail: institutoprevidenciagjtprevi@gmail.com