



**ESTADO DE RONDÔNIA
MUNICÍPIO PRIMAVERA DE RONDÔNIA
UNIDADE CENTRAL DE CONTROLE INTERNO**

**RELATÓRIO
DA UNIDADE CENTRAL DE CONTROLE INTERNO
MAIO A AGOSTO/2023**

**FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
DE
PRIMAVERA DE RONDÔNIA/RO**

2º QUADRIMESTRE DO EXERCÍCIO DE 2023.



ESTADO DE RONDÔNIA
MUNICÍPIO PRIMAVERA DE RONDÔNIA
UNIDADE CENTRAL DE CONTROLE INTERNO

RELATÓRIO DO 2º QUADRIMESTRE DO EXERCÍCIO DE 2023
DA UNIDADE CENTRAL DE CONTROLE INTERNO

Órgão: Fundo Municipal de Assistência Social de Primavera de Rondônia.

Período: Maio a agosto de 2023.

01 – INTRODUÇÃO

De acordo com o que dispõe a Instrução Normativa n.º 013/TCER/2004 art. 11, item V alínea “b” do Tribunal de Contas do Estado de Rondônia, apresentamos o Relatório Quadrimestral de Auditoria, elaborado pela Unidade Central de Controle Interno da Prefeitura Municipal de Primavera de Rondônia, que trata dos exames realizados sobre os atos e fatos da gestora do Fundo Municipal de Assistência Social de Primavera de Rondônia, senhora **Silvana Coutinho**, portadora do CPF 715.909.272-49, praticados durante o período de maio a agosto de 2023.

A Unidade Central de Controle Interno, de forma geral, tem procurado acompanhar as fases das despesas e a execução orçamentária, financeira e patrimonial, dirimindo dúvidas e orientando para resguardar com maior eficiência a legalidade e economicidade dos atos praticados.

Os trabalhos foram desenvolvidos na sede da Prefeitura Municipal, tendo sido realizados exames complementares por amostragem, na extensão julgada necessária, com objetivo de emitir opinião sobre a regularidade e avaliação dos controles administrativos, bem como o cumprimento da legislação vigente. Os papéis de trabalho utilizados, que dão suporte a presente auditoria, foram obtidos através de informações solicitadas, para melhor conhecer o funcionamento e atendimento na sede da Secretaria Municipal de Assistência Social localizada na Avenida Efraim Goulart de Barros, no CRAS – Centro de Referência da Assistência Social e extensão do CRAS no Distrito de Querência do Norte, pois devido a pandemia não foi possível realizar as visitas in loco.

O Poder Executivo constituiu Fundo Municipal de Assistência Social conforme a Lei Municipal nº 018/1997, cujos recursos são fiscalizados pelo Conselho Municipal de Assistência Social.

Para a construção do presente trabalho foram realizadas conversas e encaminhamento de ofícios e memorando internos para os técnicos, objetivando orientar e uniformizar os



ESTADO DE RONDÔNIA
MUNICÍPIO PRIMAVERA DE RONDÔNIA
UNIDADE CENTRAL DE CONTROLE INTERNO

entendimentos, respeitando os aspectos técnicos e práticos utilizados pelo TCE – Tribunal de Contas do Estado de Rondônia.

02 – 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 dos atos praticados, em consonância com a legislação vigente.

A legislação que subsidiou os trabalhos foram:

- a) Constituição Federal do Brasil;
- b) Lei Federal nº 8.666/93 e suas alterações;
- c) Lei Federal nº 10.520/2002;
- d) PPA, LDO e LOA;
- e) Resoluções, Instruções Normativas do Tribunal de Contas do Estado de Rondônia;
- f) Lei Orgânica do Município;
- g) Demais Leis e Decretos, bem como outras normas.

03 – RESPONSÁVEIS

Prefeito

Nome: Eduardo Bertoletti Siviero
Gestão: 01/01/2021 a 31/12/2024
E-mail: gabinete@primavera.ro.gov.br

Gestora/Secretária Municipal de Assistência Social

Nome: Silvana Coutinho
Gestão: 03/01/2017 até esta data.
E-mail: semas@primavera.ro.gov.br

04 – PROCESSO ORÇAMENTÁRIO

4.1 – Plano Plurianual – PPA

O Plano Plurianual (2022 a 2025), com a proposta na atualização das diretrizes orçamentárias, foi enviada do poder executivo ao legislativo, através da Lei Municipal nº 1061/GP/2021 de 27/10/2021.

A Unidade Central de Controle Interno lembra aos gestores que os projetos estratégicos estabelecidos na revisão do PPA são objeto de alocação prioritária dos recursos



ESTADO DE RONDÔNIA
MUNICÍPIO PRIMAVERA DE RONDÔNIA
UNIDADE CENTRAL DE CONTROLE INTERNO

na qual são gerenciados intensivamente, por meio de detalhamento, pelos respectivos de cada secretaria, desde a etapa de sua execução e do acompanhamento de monitoramento, sob a orientação das Leis e Normas legais. Sendo uma diretriz orçamentária citada na própria LDO que é a produção do planejamento de desembolso, sugerimos que todos os secretários junto com a assessoria técnica planejem e acompanhem o cronograma de desembolso, já que a mesma é considerada uma das ferramentas de controle das finanças municipais.

4.2 – Lei de Diretrizes Orçamentárias - LDO

A proposta das Diretrizes Orçamentárias foi enviada do poder executivo ao legislativo através da Lei Municipal nº 1172/GP/2022 de 14/09/2022.

A Unidade Central de Controle Interno busca em sua rotina orientar aos gestores que compreendam e acompanhem as metas e prioridades da administração pública municipal, incluindo despesas de capital para o exercício financeiro 2023, norteia a execução da Lei Orçamentaria Anual, dispondo sobre a legislação tributária na política de aplicação financeira, sendo considerada ferramenta de controle das finanças municipais.

4.3 – Lei Orçamentaria Anual

A Secretaria Municipal de Planejamento – SEMPLAN, em conjunto com as demais Secretarias Municipais da administração Municipal de Primavera de Rondônia, realizaram o planejamento e elaboração da Lei Orçamentária Anual. A lei esta formulada com a apresentação dos recursos dos orçamentos fiscais, da seguridade social e de investimentos, estando de acordo com a Lei 4.320/64.

A proposta orçamentaria enviada do executivo ao legislativo, mediante Lei Ordinária nº 1194/GP/2022 de 01/01/2023, foi aprovada, tendo como valor estimado da receita e fixado da despesa em **R\$ 24.110.799,36 (vinte e quatro milhões, cento e dez mil, setecentos e noventa e nove reais e trinta e seis centavos)** analisada e considerada viável por esta Corte de Contas, sendo que o valor previsto para o Fundo Municipal de Assistência Social foi estimado em R\$ 1.259.130,83 (um milhão e duzentos e cinquenta e nove mil cento e trinta reais e oitenta e três centavos).



ESTADO DE RONDÔNIA
MUNICÍPIO PRIMAVERA DE RONDÔNIA
UNIDADE CENTRAL DE CONTROLE INTERNO

05 – ÁREAS ENVOLVIDAS

- 5.1. Orçamento e Execução Orçamentária
- 5.2. Dos programas;
- 5.3. Licitações e Contratos Administrativos, dispensas e inexigibilidades de licitação.
- 5.4. Diárias e Adiantamentos/Suprimento de Fundos.

5.1 – EVOLUÇÃO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Evolução da Despesa MAIO até AGOSTO/2023	
Dotação Atualizada	R\$ 1.979.763,88
Despesa empenhada	R\$ 370.011,98
Despesa liquidada	R\$ 374.926,05
Saldo	R\$ 1.091.300,74

Fonte: Setor de Contabilidade da Prefeitura Municipal de Primavera de Rondônia.

5.2 – DOS PROGRAMAS E SUA FINALIDADE

A Secretaria Municipal de Assistência Social através do Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculo – SCFV atende no Centro de Referência CRAS:

Projeto SCFV atende crianças de 0 e 06 anos com responsáveis – atendimento semanal (segunda-feira) com 17 usuários matriculados. As atividades com as crianças desta faixa etária, requer que o educador ou orientador social, atue de forma criativa, lúdica e reflexiva, tendo eixos norteadores, objetivos e competências a serem trabalhadas com as crianças e seus cuidadores.

Projeto SCFV 07 a 15 anos – atendimento semanal (terça e quinta-feira) com 47 usuários matriculados; sendo na sede e no Distrito de Querência do Norte. As atividades realizadas para este público, além de promover a convivência, visa preparar as crianças e adolescentes para o exercício de sua cidadania por meio da participação social, assegurando dessa forma o desenvolvimento do seu protagonismo e da sua autonomia.

Projeto SCFV 18 a 59 anos – atendimento semanal (terça e quinta-feira) com 12 usuários matriculados. É de fundamental importância para a terceira idade, que ocupem seu tempo ocioso se socializando, saindo de casa para a prevenção da depressão e também para que possam levar uma vida saudável, buscando prevenir diversas doenças através do exercício físico.



ESTADO DE RONDÔNIA
MUNICÍPIO PRIMAVERA DE RONDÔNIA
UNIDADE CENTRAL DE CONTROLE INTERNO

Projeto Bom de Bola atende 18 usuários. Espera-se que a aplicação deste projeto resulte na imediata melhoria do rendimento escolar e prazer ao esporte de todas as crianças e adolescentes participantes do SCFV – Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos, e com o passar do tempo moldar sua conduta enquanto cidadão, para atuar positivamente na sociedade, sabendo que mesmo não sendo um campeão no esporte possa tornar-se um campeão na vida e simultaneamente ocupa-lo em atividades orientadas.

Oferece o **Projeto Café e prosa** em Primavera e Distrito que Querência do Norte, sendo atendimento quinzenal nas quintas e sexta-feira das 08 às 10hmin contando com 74 usuários. Os encontros servem para proporcionar o desenvolvimento de atividades que contribuem no fortalecimento de vínculos familiares e do convívio comunitário, a prevenção de situações de risco social e o desenvolvimento a autonomia e da sociabilidade dos idosos.

O projeto **Oficina Esportiva com idosos** – o projeto é de fundamental importância para a terceira idade, para que possam ocupar o tempo ocioso, se socializando, saindo de casa prevenindo assim a depressão, levando uma vida mais saudável prevenindo e amenizando diversas doenças através do exercício físico. Em Primavera de RO e Distrito de Querência do Norte, tendo atendimento semanal, nas terça e sexta-feira das 08 às 9hmin, tendo 30 usuários matriculados.

O projeto **Ponto Firme de Crochê** atende semanalmente 15 usuários.

Projeto Dia das Mães - alcançamos o maior número de mãe para realização de ações que valorize a figura materna, destacando duas qualidades e justificando suas falhas, para que assim os filhos tenham orgulho, carinho e amor pela sua mãe. A homenagem foi realizada pelo grupo do serviço de convivência através de apresentações de dança e canto.

O Programa **PAIF – Programa de Atenção Integral a Família** obteve 06 famílias inseridas neste quadrimestre. Foram acompanhadas 164 famílias referente ao período de maio a agosto/2023.

O BPC Benefício de prestação continuada acompanhou 18 usuários e 04 solicitações, e realizou 114 visitas domiciliares com famílias em risco de vulnerabilidade social.

O Projeto de ações comunitárias busca promover a comunicação comunitária, a mobilização social e o protagonismo da comunidade, fortalecer os vínculos entre as diversas famílias do território.



ESTADO DE RONDÔNIA
MUNICÍPIO PRIMAVERA DE RONDÔNIA
UNIDADE CENTRAL DE CONTROLE INTERNO

As Oficinas do PAIF são estratégias para a integração e eixos do serviço com os temas abordados que contribuem para reforçar a adesão e o compromisso dos usuários com o serviço, atendendo no período 37 pessoas.

Programa **Mamãe Cheguei** tem objetivo de motivar a realização de consultas do pré-natal e valorizar as ações de assistência ao pré-natal e ao fornecimento de kits de enxoval a gestante em situação de vulnerabilidade social e econômica. O Projeto se encontra na 4ª fase. Foram entregues 03 kits no período e acompanhadas 08 grávidas. O programa foi desenvolvido com todas as gestantes do município que realizaram o pré-natal na Unidade Básica de Saúde do município e que atendiam a todos os critérios exigidos pela SEAS.

Projeto 18 de Maio - o objetivo da mobilização é convocar toda a sociedade para o compromisso de proteger as crianças e adolescentes. A ideia é realizar atividades com foco na prevenção e que envolvam a divulgação do Disque Direitos Humanos – O disque 100 – serviço gratuito que funciona 24 horas nos sete dias da semana para receber denúncias de violência contra crianças e adolescentes e do Conselho Tutelar. O tema da Campanha foi “o silêncio é cúmplice da violência”, quem não denuncia também violenta.

Projeto Dia do Desafio – tal projeto visa sensibilizar crianças, jovens e adultos para que insiram a atividade física como prioridade em sua rotina diária como parte de tempo que cada indivíduo dedica a si e a sua saúde, em particular, de forma descontraída com os grupos do serviço de convivência e fortalecimento de vínculos.

Projeto Piquenique do Cras – é uma atividade de entretenimento, que consiste na realização de uma refeição ao ar livre, o que estabelece uma ligação afetiva e moral entre duas ou mais pessoas com ou sem vínculo familiar. Aproveitando a oportunidade por ser dia do meio ambiente, foi realizado atividades para incentivar o cuidado com a natureza.

Oficina Bem Viver – o serviço é ofertado as mulheres do PAIF – Serviço de Proteção e Atenção integral a Família, sendo um encontro com espaço de cuidado e apoio para fortalecimento de vínculo da mulher de maneira acolhedora.

Projeto de Erradicação do Trabalho Infantil – busca sensibilizar e motivar uma reflexão da sociedade sobre as consequências do trabalho infantil e a importância de garantir às crianças e aos adolescentes o direito de brincar, estudar e sonhar, vivências que são próprias da infância e que contribuem decisivamente para o seu desenvolvimento.



ESTADO DE RONDÔNIA
MUNICÍPIO PRIMAVERA DE RONDÔNIA
UNIDADE CENTRAL DE CONTROLE INTERNO

Arraial da Amizade - o vento foi promovido pelo Município de Pimenta Bueno, com os idosos do SCFV de São Felipe e Primavera de Rondônia, mediante encontro festivo que trouxe benefícios com a proposta da dança.

Campanha Junho Violeta – Violência contra o Idoso – a negligência, violência psicológica e abuso financeiro e econômico estão entre os tipos de violência mais praticados contra as pessoas idosas, de acordo com dados do Disque 100. Para chamar a atenção para essa realidade o Centro de Referência de Assistência Social de Primavera de Rondônia realizou o encontro com convidado e palestrante o advogado senhor Wilson Nogueira.

Café e Prosa Especial – o centro de referência de assistência social CRAS, em parceria com a Unidade Básica de Saúde Manoel de Lara, realizou uma palestra com o médico Alexandre Ateiek com o tema “quedas em pessoas idosas, fatores de risco, prevenção e impactos”, e logo em seguida foram realizados testes rápidos.

9ª Conferência Municipal de Assistência Social de São Felipe D Oeste.

Dia dos Avós – homenagem das crianças do SCFV, feito virtualmente para a população e os Idosos matriculados no café e prosa.

VIII Conferência Municipal de Assistência Social de Primavera de Rondônia – teve como tema “reconstrução do SUAS: o Suas que temos e o suas que queremos” – A Secretaria Municipal de Assistência Social através do Conselho Municipal de Assistência Social realizou no dia 11/07/2023 a conferência Municipal com o objetivo de avaliar e propor diretrizes para o aperfeiçoamento/consolidação do Sistema Único de Assistência Social, na perspectiva da garantia da continuidade dos serviços, programas, projetos e benefícios socioassistenciais, aprimoramento de mecanismo que favorecem o protagonismo do usuário, participação e controle social e escolher delegados para participar da XIII Conferência Estadual de Assistência Social. Teve como eixos estratégicos para a elaboração das propostas: Financiamento, Controle Social, Articulação entre os seguimentos, Serviços/programas/projetos e benefício e transparência.

Projeto Arraia SCFV – o projeto foi realizado com crianças e idosos do SCFV, com a intenção de socializar os usuários, promovendo a integração da família, além de enriquecer o conhecimento quanto aos costumes das festas juninas. Isso se deu através de atividades de dança, lúdicas e prazerosas contribuindo para a socialização.



ESTADO DE RONDÔNIA
MUNICÍPIO PRIMAVERA DE RONDÔNIA
UNIDADE CENTRAL DE CONTROLE INTERNO

Campanha Julho Coral – a seguinte campanha foi realizada em parceria com o Conselho Tutelar, onde procuramos abordar a importância e a participação da família na garantia dos direitos e deveres do Estatuto da Criança e do Adolescente.

Projeto Rondon – os alunos do projeto rondon realizaram ao longo de 15 dias, várias oficinas sendo: com o grupo café e prosa – direito e saúde de idosos, manipulação da polifarmácia, educação alimentar e nutricional, importância da atividade física e jogos de memorização; com crianças de 0 a 15 anos – alto cuidado contados de forma lúdica através de historinhas e jogos; servidores dos semas e cras – relações interpessoais, mulheres do paif – combate a violência contra a mulher. O encerramento teve apresentação cultural dos idosos.

Campanha Violência contra mulheres/Agosto Lilás – a violência contra mulheres constituiu-se em uma das principais formas de violação dos seus direitos humanos, atingindo-as em seu direito a vida e a integridade física. A violência pode manifestar-se de várias formas e com diferentes graus de gravidade, geralmente com episódios repetitivos e que na maior parte das vezes, costuma ficar encoberto pelo silêncio.

Dia dos Pais – a homenagem foi realizada com os pais dos alunos dos programas ofertados pelo CRAS, dos projetos do SCFV e o público em geral, onde foi publicado em rede social.

Projeto Agosto Verde – para chamar atenção sobre a primeira fase de vida, o Centro de Referência de Assistência Social, lançou o agosto verde, o mês da primeira infância. O objetivo é alertar sobre a importância do desenvolvimento da criança nessa fase da vida. A programação durante a tarde incluiu atividades recreativas e brincadeiras populares voltadas a estimular as crianças.

Curso de biscoit – tem como objetivo a interação das mulheres, troca de experiências e aprender a modelagem com biscoit de maneira leve e divertidas, sendo também um incentivo na geração de renda.

I Encontro Estadual da Primeira Infância/Pimenta Bueno – as brincadeiras têm papel fundamental no processo de aprendizagem na primeira infância, por esse motivo o encontro foi voltado ao estímulo do cuidador no desenvolvimento. É por meio delas que a criança desenvolve sua criatividade, autonomia e capacidade de reflexão. Elas contribuem para uma formação completa, englobando os âmbitos sociais, afetivos, culturais, cognitivos, emocionais e físicos.

Atualização e desbloqueio e inclusão do bolsa família: 210 atendimentos.



ESTADO DE RONDÔNIA
MUNICÍPIO PRIMAVERA DE RONDÔNIA
UNIDADE CENTRAL DE CONTROLE INTERNO

Carteira federal e estadual: 26 atendimentos.

Concessão de Cesta Básica: total de 28 cestas entregues.

Urna Mortuária – 01 família atendida.

Convênio 530/GPE/2022 no valor de R\$ 50.000,00 (cinquenta mil reais) – aquisição de 224 cestas básicas.

5.3. RESULTADO APURADO NOS TRABALHOS DE LICITAÇÕES, DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES DE LICITAÇÃO.

Pode-se observar que durante o quadrimestre de 2023, as aquisições de bens e serviços, estão nos moldes recomendados pela lei de licitações cito a Lei Federal nº 8.666/83 e 10.520/02. Oportunamente, informo que foi solicitado o quantitativo de licitações realizadas no período de maio a agosto/23 em favor do Fundo Municipal de Assistência Social, bem como é realizado a transparência desses atos, que informa todos os procedimentos realizados pelo corpo técnico do setor de compras e licitações da Prefeitura.

Tipos de Modalidades	Quantidade
Dispensa	-
Tomada de Preço	-
Concorrência	-
Pregão Eletrônico	-
Pregão Presencial	-
Inexigibilidade	05
Carta Convite	-

Outrossim, com relação à publicação dos atos, os mesmos ocorrem com a devida e ampla divulgação, sendo feita em tempo real, nos sítios do Município, <http://transparencia.primavera.ro.gov.br/>, diário oficial dos municípios AROM, <http://www.diariomunicipal.com.br/arom>, e também em jornal de grande circulação, além dos murais da Câmara e Prefeitura Municipal de Primavera de Rondônia.



ESTADO DE RONDÔNIA
MUNICÍPIO PRIMAVERA DE RONDÔNIA
UNIDADE CENTRAL DE CONTROLE INTERNO

5.4 – RESULTADOS APURADO NOS TRABALHOS NOS PROCESSO DE DIÁRIAS/
ADIANTAMENTOS (SUPRIMENTO DE FUNDOS)

Os processos de diárias estão sendo acompanhadas por esta Unidade Central de Controle Interno, e no geral as prestações de contas estão de acordo com a legislação. A Lei Municipal nº 1011/GP/2021 rege o procedimento desde a solicitação até a prestação de contas, que tramita ao Setor de Contabilidade para atestar que se o servidor está apto a receber, após segue para autorização do Chefe do Executivo, sendo empenhado e pago, e no prazo de 10 (dez) dias uteis realiza-se a prestação de contas. É encaminhado a esta UCCI, para parecer quanto a prestação de contas, e após a Contabilidade para baixa de responsabilidade no sistema.

Já os processos de adiantamento de fundos, são remetidos diretamente ao setor contábil.



ESTADO DE RONDÔNIA
MUNICÍPIO PRIMAVERA DE RONDÔNIA
UNIDADE CENTRAL DE CONTROLE INTERNO

06 – FALHAS E/OU IRREGULARIDADES CONSTATADAS.

Nas amostragens realizadas no segundo quadrimestre de 2023, esta Unidade de Controle Interno constatou algumas pequenas falhas nos processos e procedimentos administrativos geridos pelo Fundo Municipal de Assistência Social, não sendo de grande relevância.

Os Conselhos até a presente data estão funcionando de acordo com a legislação, com reuniões mensais, atas das atividades, ações em andamento.

Portanto nesse quadrimestre não foram constatadas falhas de grande relevância que comprometa os trabalhos do Fundo Municipal de Assistência Social.

07 – DAS ATIVIDADES REALIZADAS PELA UNIDADE CENTRAL DE CONTROLE INTERNO

A Unidade Central de Controle Interno desenvolveu suas atividades de forma diária, com dedicação exclusiva, sendo que os procedimentos orientados e adotados foram no sentido de melhorar as normas e rotinas a serem realizadas de forma correta na realização dos serviços públicos com intuito de promover eficiência, eficácia, economicidade, transparência, além de servir com maior efetividade à população que necessita desses serviços.

No decorrer do segundo quadrimestre, tendo por base a amostragem realizada por esta Unidade de Controle, não foram constatadas grandes falhas nos procedimentos administrativos que comprometam a gestão do Fundo Municipal de Assistência Social.

Os Conselhos CMDCA – Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente e CMAS – Conselho Municipal de Assistência Social estão funcionando dentro da normalidade, com reuniões mensais, deliberando as ações e fiscalizando os recursos.



ESTADO DE RONDÔNIA
MUNICÍPIO PRIMAVERA DE RONDÔNIA
UNIDADE CENTRAL DE CONTROLE INTERNO

08 – CONCLUSÃO

Tal relatório refere-se ao 2º quadrimestre do exercício de 2023 (maio a agosto), sendo elaborado mediante dados apresentados pelo sistema contábil, e informações de servidores contratados e efetivos pela administração do Fundo Municipal de Assistência Social, que procurou evidenciar os princípios constitucionais na aplicação dos recursos Públicos.

O sistema de controle interno foi instituído no Município de Primavera de Rondônia através da Lei nº 824/GP/2017 de 24 de agosto de 2017, com intuito de assegurar a fiscalização contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial, bem como o acompanhamento de projetos e de outras atividades quanto à legalidade, legitimidade e economicidade na gestão dos recursos públicos e à avaliação dos resultados obtidos pela administração. Tal trabalho foi realizado de maneira a orientar aos gestores com a ótica e a égide que norteiam os princípios do art. 37 da Constituição Federal e demais normas aplicadas aos serviços públicos.

Face ao relatado mediante análises realizadas, evidenciamos que de forma geral, o Fundo Municipal de Assistência Social vem cumprindo a legislação vigente, onde os fatos analisados não oferecem potencial lesivo ao erário, tão pouco se vislumbra dolo ou má fé no trato com a coisa pública.

Diante ao exposto, colocamos a apreciação dos ilustres auditores do Tribunal de Contas de Rondônia o presente relatório quadrimestral.

Primavera de Rondônia, 26 de Setembro de 2023.

Angela Cristina Ferreira
Controladora Interna
Mat. 1388



ESTADO DE RONDÔNIA
MUNICÍPIO PRIMAVERA DE RONDÔNIA
UNIDADE CENTRAL DE CONTROLE INTERNO

09 - PARECER TÉCNICO

Silvana Coutinho, Secretária Municipal do Fundo de Assistência Social de Primavera de Rondônia no uso de suas atribuições que lhe são conferidas por Lei, reconhece o parecer aqui exposto sobre relatório do período de maio a agosto de 2023 do Fundo Municipal de Assistência Social de Primavera de Rondônia, através do Relatório da Unidade Central de Controle Interno.

Cumpre informar que o presente relatório, traz ao conhecimento, o andamento e acompanhamento dos trabalhos realizados no período citado, procurando valorizar a administração pública e sanar as pendências que por eventuais erros possam ter sido cometidos.

A Administração demonstra seriedade, transparência, motivação, impessoalidade, moralidade e eficiência contando com o apoio de todos os servidores aqui envolvidos, no sentido de alcançarmos maior eficiência e eficácia nos trabalhos desenvolvidos.

Salienta-se, que as ações dos trabalhos realizados por esta Unidade Central de Controle Interno, buscam cumprir fielmente o que as normas vigentes da Administração Pública regem.

É o Parecer.

Primavera de Rondônia, 26 de setembro de 2023.

Silvana Coutinho
Secretária Municipal de Assistência Social
Portaria nº 008/GP/2017

Angela Cristina Ferreira
Controladora Interna
Mat. 1388



ESTADO DE RONDÔNIA
MUNICÍPIO PRIMAVERA DE RONDÔNIA
UNIDADE CENTRAL DE CONTROLE INTERNO

10 - CERTIFICADO DO CONTROLE INTERNO

Órgão: Fundo Municipal de Assistência Social

Período: Maio a agosto de 2023.

Diante do exposto, nas minudencias tratadas no Relatório do 2º Quadrimestre/2023 da Unidade Central de Controle Interno e Parecer Técnico, com base nos exames e informações obtidas, **CERTIFICA-SE pela regularidade dos atos**, nos termos do inciso III do artigo 9º da Lei Complementar Estadual nº 154/96, analisados a gestão orçamentária e financeira inerentes ao período compreendido de maio a agosto do exercício financeiro 2023.

Por ser expressão dos fatos, certificamos.

Primavera de Rondônia, 26 de setembro de 2023.

Angela Cristina Ferreira
Controladora Interna
Mat. 1388



**ESTADO DE RONDÔNIA
MUNICÍPIO PRIMAVERA DE RONDÔNIA
UNIDADE CENTRAL DE CONTROLE INTERNO**

**11 - DECLARAÇÃO DE CIÊNCIA SOBRE RELATORIO DO 2º
QUADRIMESTRE/2023 DA UNIDADE CENTRAL DE CONTROLE INTERNO**

Na forma preconizada do art. 49 c/c inciso I do art. 47 da Lei Complementar Estadual nº 154/96 e art. 7º inciso II “b” da Lei nº 13/TCERO-2002.

ATESTO ter tomado ciência do Relatório da Unidade Central de Controle Interno do Fundo Municipal de Assistência Social de Primavera de Rondônia, referente ao período de maio a agosto do exercício financeiro 2023, além dos documentos pertinentes.

Assim, considerando o relatório e demais documento apresentado pela Unidade de Controle Interno, determina que seja;

- a) observada rigorosamente a consonância entre o PPA, LDO e LOA;
- c) Feito à devida prestação de contas de todos os processos de diárias e suprimento de fundos concedidos.

Publique – se na forma da Lei.

Encaminhe – se ao Tribunal de Contas do Estado de Rondônia, juntamente com o Relatório do Controle Interno, Certificado e Parecer.

Primavera de Rondônia, 26 de setembro de 2023.

Silvana Coutinho
Secretária Municipal de Assistência Social
Gestora do Fundo Municipal de Assistência Social
Portaria nº 060/GP/2023