



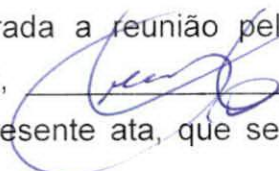
ATA DA 7ª REUNIÃO ORDINARIA

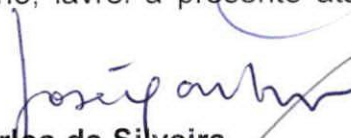
Aos 31 (trinta e um) dias do mês de julho de 2018 (dois mil e dezoito), às 08h30min (oito horas e trinta minutos), na sala de reuniões do IPERON, situado à Avenida Sete de Setembro, 2557, Nossa Senhora das Graças, nesta Capital, realizou-se a 7ª (setima) reunião ordinária do Conselho Fiscal, tendo como pauta: 01. Apresentação do Relatório de Análise da Prestação de Contas do mês de março/2018; 02. Provisões Matemáticas (Reconhecimento de Deficit – Balança Geral); e 03 Assuntos Gerais. O Conselheiro Presidente Jose Carlos da Silveira ao iniciar os trabalhos solicitou ao Secretário do Conselho que fizesse a verificação de quorum legal, tendo sido feito, constatou a presença dos conselheiros: Pedro Antônio Afonso Pimentel – Representante do Poder Executivo/SEPOG, Franco Maegaki Ono - Representante do Poder Executivo/SEFIN, Cel PM Mauro Ronaldo Flores Corrêa – Representante do Poder Executivo/PM, Christian Norimitsu Ito – Representante do Ministério Público, José Ricardo Mendes dos Santos Paraizo – Representante do Sindicato dos Servidores do Tribunal de Justiça/SINJUR e Ângelo Florindo da Silva – Representante dos Sindicatos do Poder Executivo, totalizando 07 (sete) conselheiros presentes. O Conselheiro Presidente Jose Carlos da Silveira cumprimentou os presentes e apresentou o novo Conselheiro José Ricardo Mendes dos Santos Paraizo, que cumprimentou os presentes e se colocou a disposição dos demais membros. Em seguida deu início a apresentação do Relatório de Análise de Prestação de Contas do mês de março/2018, que fica fazendo parte desta ata como anexo, tendo como parecer final a aprovação com ressalvas. Da Deliberação – Os Conselheiros, de forma unânime, acompanharam do voto do relator, restando aprovada com ressalvas o Relatório de Análise de Contas do mês de março de 2018. O Conselheiro Presidente Jose Carlos da Silveira informou aos membros que o item 02 da pauta será apresentado em outra oportunidade, em razão de compromissos inadiáveis do Senhor Ednaldo Gomes de Paiva Sodre – Contador, incumbido de apresentar o aludido item. O Conselheiro Presidente Jose Carlos convidou os senhores Roney da Silva Costa – Diretor Administrativo e Financeiro e Airton Mendes Veras – Gerente de Contabilidade, para prestarem esclarecimento relativos a não contabilização de rendimentos em tempo hábil. Os Senhores Roney Silva e Airton Veras fizeram a exposição previa de relatórios emitidos pela consultoria financeira, via projeção datashow, onde destacaram que os motivos que levam ao não registro contábil de alguns seguimentos investimentos, se dá em razão do curto espaço de tempo para os respectivos lançamento ou seja o fechamento se dá no 5º (quinto) e, as informações de investimentos complexos são



GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO ESTADO DE RONDÔNIA
IPERON
CONSELHO FISCAL



disponibilizados sempre após a data limite de fechamento. Acrescentou a necessidade da Superintendência de Contabilidade disponibilizasse a abertura do sistema de registro contábil até o dia 10 de cada mês. O Senhor Airton Veras se comprometeu em disponibilizar Nota Explicativa com informações e esclarecimentos dos rendimentos não contabilizados O Conselheiro Presidente Jose Carlos informou que viabilizará estudos técnicos no âmbito da Superintendência de Contabilidade, para a possível abertura do sistema contábil para este seguimento. Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião pelo Presidente às 10h15mim (dez horas e quinze minutos), da qual eu, , Ednelson Monteiro da Silva, Secretário do Conselho, lavrei a presente ata, que será assinada pelo Presidente e Conselheiros presentes.

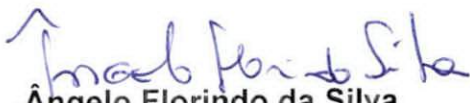

Jose Carlos da Silveira
Conselheiro Presidente



Cel. PM Mauro Ronaldo Flores Corrêa
Conselheiro


Christian Norimitsu Ito
Conselheiro


Franco Maegaki Ono
Conselheiro


Pedro Antônio Afonso Pimentel
Conselheiro


Angelo Florindo da Silva
Conselheiro


José Ricardo Mendes dos Santos Paraizo
Conselheiro



RELATORIO DE ANALISE DA PRESTAÇÃO DE CONTAS REFERENTE AO MÊS DE MARÇO DE 2018

1-DADOS CONTÁBEIS

Analisando o Balancete do mês de março de 2018, constatamos que os registros financeiros, e demais controles guardam conformidade com os documentos apresentados na Prestação de Contas da unidade, na data base de 31 de março de 2018, ressalvados alguns procedimentos técnicos que precisam de ajustes, conforme demonstramos no corpo deste relatório.

Os exames foram efetuados, tendo como base a Prestação de Contas do mês de março de 2018 e Relatório da Auditoria IPERON, de 17.05.2018.

Observamos que na presente análise não utilizamos o Sistema ou outro sistema governamental, para fins aferições.

2-EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

O orçamento consignado em favor do IPERON foi efetivado através da Lei 4.234 de 28 dezembro de 2017 - Lei Orçamentária Anual - 2018 no valor de **R\$ 547.587.599,00** (quinhentos e quarenta e sete milhões, quinhentos e oitenta e sete mil e quinhentos e noventa e nove reais) e as despesas fixadas em igual valor, que no decorrer do período teve a seguinte movimentação conforme Quadro Demonstrativo de Execução Orçamentária, conforme abaixo:

Demonstrativo da Evolução Orçamentária					(Em RS 1,00)
Título	Unidades Orçamentárias			Valor Consolidado	%
	130011 FUNPRERO	130012 FUNPRECAP	140023 IPERON		
I - Dotação Inicial	332.674.7413,00	179.327.936,00	35.584.950,00	547.587.599,00	100
II - Créditos Adicionais	-	-	-	-	-
- Suplementares	-	-	-	-	-
- Especiais	-	-	-	-	-
- Extraordinários	-	-	-	-	-
III - Cancelamento e Remanejamento de Dotação	-	-	-	-	-
IV = Dotação Atualizada (I+II-III)	332.674.713,00	179.327.936,00	35.584.950,00	547.587.599,00	100
V - Despesa Empenhada	-105.804.319,66	-311.217,93	-7.489.066,82	-113.604.604,41	20,75
VI = Saldo de Dotação (IV-V)	226.870.393,34	179.016.718,07	28.095.883,18	433.982.994,59	79,25

Fonte: Dados extraídos do Balancete e quadro demonstrativo da Execução Orçamentária e Financeira/março/2018



3- GESTÃO FINANCEIRA

Demonstrativo da Gestão Financeira

Demonstrativo da Gestão Financeira					(Em R\$ 1.00)
Título	Unidades Orçamentárias			Valor Consolidado	%
	130011 FUNPRERO	130012 FUNPRECAP	140023 IPERON		
(+) Despesa Empenhada	105.804.319,66	311.217,93	7.489.066,82	113.604.604,41	100
(-) Pagamentos Efetuados no Exercício	105.801.367,90	311.217,93	4.705.814,05	110.818.399,88	97,55
(=) Saldo a Pagar	2.951,76	0,00	2.783.066,82	2.786.204,53	2,45

Fonte: Dados extraídos do Balancete março/2018.

4- DOS SUPRIMENTOS DE FUNDOS

No mês em análise foi pago adiantamento de Suprimento de Fundos no valor de R\$ 2.000,00 (dois mil reais) na Unidade Orçamentária 140023 – IPERON.

Observamos a ausência de quadro demonstrativo que vise o acompanhamento das prestações de contas nos termos no Decreto nº 10.851/2003.

5- DAS DIÁRIAS

No mês em análise foram efetuados pagamentos de diárias no montante de **R\$ 13.243,07**, conforme **Demonstrativo da Execução Orçamentaria e Financeira** às fl. 10, da referida Prestação de Contas.

Observamos ausência de demonstrativo que vise o acompanhamento das respectivas prestações de contas ou registros contábeis de baixa.

6- DO IMOBILIZADO

Bens Móveis - ficou constatado o saldo contábil no valor R\$ 3.638.053,62 (três milhões, seiscentos e trinta e oito mil e cinqüenta e três reais e sessenta e dois centavos) grupo 123100000.

Bens Imóveis – ficou constatado o saldo contábil no valor R\$ 9.710.502,29 (nove milhões, setecentos e dez mil e quinhentos e dois reais e vinte e nove centavos), no grupo 123200000.

7- DA COMPENSAÇÃO PREVIDENCIARIA

No mês em análise não houve registro de compensação previdenciária advinda do Regime Geral de Previdência (INSS).



8- DAS DESPESAS COM PESSOAL

UG 140023 – Custeio IPERON foram efetuados pagamentos com pessoal e encargos no mês em análise no valor de **R\$ 1.119.311,54** (um milhão, cento e dezenove mil e trezentos e onze reais e cinquenta e quatro centavos);

UG 130011 – Fundo Financeiro foram efetuados pagamentos com pessoal no mês em análise no valor total de **R\$ 35.635.948,91** (trinta e cinco milhões, seiscentos e trinta e cinco mil e novecentos e quarenta e oito reais e noventa e um centavos), sendo: aposentadoria e reformar o **valor de R\$ 29.171.803,81** (vinte e nove milhões, cento e setenta e um mil e oitocentos e três reais e oitenta e um centavos); e pensões o valor de **R\$ 6.464.145,10** (seis milhões, quatrocentos e sessenta e quatro mil e cento e quarenta e cinco reais e dez centavos);

UG 130012 – Fundo Capitalizado foram efetuados pagamentos com pessoal no mês em análise no valor total de **R\$ 111.082,06** (cento e onze mil e oitenta e dois reais e seis centavos), sendo: aposentadorias e reformas o valor de **R\$ 14.225,07** (quatorze mil duzentos e vinte e cinco e sete centavos); e pensões no valor de **R\$ 96.856,99** (noventa e seis mil oitocentos e cinquenta e seis reais e noventa e nove centavos).

CONSIDERAÇÕES GERAIS

Considerando a ausência de relatório gerencial, identificando se os prazos de apresentação das prestações de contas de diárias e suprimentos de fundos vem sendo obedecidos, bem como, as devidas baixas e homologações no sistema contábil.

DO PARECER

Diante das informações supra elencadas no presente relatório, o Parecer é pela APROVAÇÃO COM RESSALVAS das contas do IPERON referente ao mês de MARÇO de 2018, o qual apresento para deliberação dos demais pares.

Porto Velho-RO, 31 de julho de 2018.

JOSÉ RICARDO MENDES DOS SANTOS PARAIZO
Conselheiro – Representante do SINJUR



LISTA DE PRESENÇA

7ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL 2018

Reunião realizada às 08:30, do dia 31 de julho de 2018

NOME	ASSINATURA
JOSE CARLOS DA SILVEIRA Conselheiro Presidente Representante Poder Executivo/SUPER	
Cel. PM MAURO RONALDO FLORES CORRÊA Conselheiro Representante Poder Executivo/PM	
CHRISTIAN NORIMITSU ITO Conselheiro Representante do Ministério Público	
PEDRO ANTÔNIO AFONSO PIMENTEL Conselheiro Representante Poder Executivo/SEPOG	
FRANCO MAEGAKI ONO Conselheiro Representante Poder Executivo/SEFIN	
JOSÉ RICARDO MENDES DOS SANTOS PARAIZO Conselheiro Representante Sindicato do Poder Judiciário/SINJUR	
ANGELO FLORINDO DA SILVA Conselheiro Suplente Representante dos Sindicatos do Poder Executivo	

Porto Velho/RO, 31 de julho de 2018.

EDNELSON MONTEIRO DA SILVA
Secretário do Conselho



LISTA DE PRESENÇA

7ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL 2018

Reunião realizada às 08:30, do dia 31 de julho de 2018

NOME	ASSINATURA
JOSE CARLOS DA SILVEIRA Conselheiro Presidente Representante Poder Executivo/SUPER	
Cel. PM MAURO RONALDO FLORES CORRÊA Conselheiro Representante Poder Executivo/PM	
CHRISTIAN NORIMITSU ITO Conselheiro Representante do Ministério Público	
PEDRO ANTÔNIO AFONSO PIMENTEL Conselheiro Representante Poder Executivo/SEPOG	
FRANCO MAEGAKI ONO Conselheiro Representante Poder Executivo/SEFIN	
JOSÉ RICARDO MENDES DOS SANTOS PARAIZO Conselheiro Representante Sindicato do Poder Judiciário/SINJUR	
ANGELO FLORINDO DA SILVA Conselheiro Suplente Representante dos Sindicatos do Poder Executivo	

Porto Velho/RO, 31 de julho de 2018.

EDNELSON MONTEIRO DA SILVA
Secretário do Conselho