



Prefeitura Municipal de Rio Branco
Instituto de Previdência do Município de Rio Branco – RBPREV

**RELATÓRIO ANUAL DA UNIDADE DE CONTROLE INTERNO, DO EXERCÍCIO
DE 2023**

**RIO BRANCO
2024**



Prefeitura Municipal de Rio Branco
Instituto de Previdência do Município de Rio Branco – RBPREV

**UNIDADE DE CONTROLE INTERNO DO INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO
MUNICIPIO DE RIO BRANCO – RBPREV**

**RELATÓRIO ANUAL DA UNIDADE DE CONTROLE INTERNO, DO EXERCÍCIO
DE 2023**

Relatório Anual da Divisão de Controle Interno do Instituto de Previdência do Município de Rio Branco – RBPREV, Edição 001/2024, referente ao exercício de 2023, elaborado de acordo com a Resolução TCE/AC nº 087/2013 e IN CGM nº 003/2024.

Rio Branco
2024



Prefeitura Municipal de Rio Branco
Instituto de Previdência do Município de Rio Branco – RBPREV

Lista de Quadros

QUADRO 1- DEMONSTRATIVO DO EIXO ESTRATÉGICO GESTÃO TRANSPARENTE E PARTICIPATIVA.....	6
QUADRO 2- DEMONSTRATIVO DAS METAS PREVISTAS NO EIXO INSTITUCIONAL	7
QUADRO 3- DEMONSTRATIVO DO EIXO ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL COORDENAÇÃO E MANUTENÇÃO ADMINISTRATIVA.....	7
QUADRO 4- DEMONSTRATIVO DAS METAS PREVISTAS NO EIXO ESTRATÉGICO COORDENAÇÃO E MANUTENÇÃO ADMINISTRATIVA.....	8
QUADRO 5- DEMONSTRATIVO PREVISTO NA LOA PARA OS PROGRAMAS DE TRABALHO PARA 2023	9
QUADRO 6- DEMONSTRATIVO DOS PROGRAMAS EXECUTADOS EM 2023.....	9
QUADRO 7- DEMONSTRATIVO DA RECEITA POR NATUREZA 2023.....	11
QUADRO 8- RELATÓRIO DE RESTOS A PAGAR PAGOS EM 2023	14



Prefeitura Municipal de Rio Branco
Instituto de Previdência do Município de Rio Branco – RBPREV

Sumário

I. INTRODUÇÃO.....	5
II. DO PLANO PLURIANUAL E LOA.....	5
III. GESTÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL.....	10
IV. DAS DESPESAS.....	10
V. DAS RECEITAS.....	11
VI. DAS DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS.....	12
VII. DAS DIÁRIAS E PASSAGENS.....	12
VIII. DAS CONCILIAÇÕES.....	12
IX. DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS.....	12
X. DOS CRÉDITOS ADICIONAIS.....	12
XI. DOS CONVÊNIOS.....	13
XII. DAS LICITAÇÕES E CONTRATOS.....	13
XIII. DOS BENS MÓVEIS, IMÓVEIS E ALMOXARIFADO.....	13
XIV. DOS RESTOS A PAGAR.....	14
XV. DA ESTRUTURA ADMINISTRATIVA DA UNIDADE DE CONTROLE INTERNO.....	16
XVI. DAS AÇÕES DA UNIDADE DE CONTROLE INTERNO DO RBPREV.....	16
XVII. CONSIDERAÇÕES FINAIS.....	17





Prefeitura Municipal de Rio Branco
Instituto de Previdência do Município de Rio Branco – RBPREV

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO Nº 001

EXERCÍCIO: 2023

OBJETO: Prestação de Contas do Exercício Orçamentário e Financeiro

I. INTRODUÇÃO

O Relatório Anual do Controle Interno relata os aspectos que condicionaram o comportamento contábil, financeiro, orçamentário e patrimonial do exercício de 2023, com informações extraídas dos demonstrativos contábeis, disponíveis no sistema integrado de administração – *WEBPÚBLICO*, elaborados em conformidade com a Lei Federal 4.320/1964.

Atendendo aos procedimentos de organização, contida na Instrução Normativa CGM nº 003/2023, emitida pela Controladoria Geral do Município, que determina as normas de organização das peças de responsabilidades das unidades de controle interno, a Instrução Normativa CGM Nº 003/2023 que estabelece as normas de organização das prestações de contas do exercício orçamentário e financeiro, bem como o estabelecido no Manual de Referência – 10ª Edição da Resolução nº 087/2013 do Tribunal de Contas do Estado do Acre, que disciplina a organização e a apresentação das contas anuais, que, no presente caso, apresenta o resultado dos trabalhos da Unidade de Controle Interno-UCI sobre a análises das contas anuais, do exercício de 2023, do Instituto de Previdência do Município de Rio Branco, com certificado e parecer conclusivo, após demonstração deste Relatório de Controle Interno.

A Unidade de Controle Interno do RBPREV, teve a indicação de servidor, designado para responder pela Unidade de Controle Interno – UCI, em janeiro de 2021, quando iniciou as atividades no propósito de cumprir a determinação legal de modo a acompanhar as atividades do RBPREV, tendo como parâmetro de referência o Plano Anual de Atividades – PAA.

As atividades desempenhadas por esta unidade foram: fiscalização prévia das compras e licitações, contratos, pagamentos mensais, acompanhamento das reuniões dos conselhos CONFINS, CAPS e manutenção do nível do PROGESTÃO.

Atuou também por amostragem dos processos, visto que a administração não elaborou nem adotou manuais e fluxogramas para espelhar as rotinas de procedimentos que consubstanciassem as atividades e padronizassem os processos de trabalho, conforme determina o Decreto Municipal 3.294/2012, Art. 4º, incisos II e III.

II. DO PLANO PLURIANUAL E LOA



Prefeitura Municipal de Rio Branco
Instituto de Previdência do Município de Rio Branco – RBPREV

Avaliando o cumprimento das metas previstas no Plano Plurianual, conforme os quadros do anexo II, dos programas do PPA 2022-2025, o RBPREV está inserido nos programas apresentados pela Secretaria Municipal de Gestão Administrativa – SMGA, cujo quadro de programas estabelece como meta a manutenção administrativa do RBPREV, a construção de edifício sede do Instituto de Previdência do Município de Rio Branco – RBPREV e a contratação de servidores públicos para o quadro efetivo do RBPREV, conforme os quadros abaixo.

Quadro 1 – Demonstrativo do eixo estratégico Institucional do PPA 2022-2025 em que se define o programa previsto para a SEGATI (atual SMGA) onde o RBPREV está inserido.

Eixo Estratégico: Institucional		
Programa 0402 - Políticas para os Servidores Municipais		
Objetivo Valorizar os servidores municipais por meio da capacitação continuada e acompanhamento da saúde e bem-estar.		
Público Alvo Servidores Públicos Municipais		
Tipo do Programa Finalístico		
Órgão Responsável Secretaria Municipal de Gestão Administrativa e Tecnologia da Informação - SEGATI		
Horizonte Temporal: Contínuo		Início: 01/01/2022 Fim: 31/12/2025
Valor Total: 1.550.000,00	Quantidade de Ações: 2	
Valor do Investimento: 1.550.000,00	Valor da Manutenção: 0,00	

Fonte: WebPublico, quadro do anexo II dos programas do PPA 2022-2025.

Quadro 2 - Indicadores previstos no eixo estratégico Institucional:

Indicador	Descrição	Método de Cálculo	ODS	Fonte	Unidade de Medida	Índice de Referência		Desejado no Final do PPA
						Índice	Data	
Servidores municipais capacitados	Percentual de servidores municipais capacitados em relação ao total de servidores municipais	Número de servidores municipais capacitados + Número total de servidores municipais (× 100)	16	SEGATI	Percentual	20,00	2019	30,00
Periodicidade: Anual								
Base Geográfica: Municipal								

Fonte: WebPublico, extraído do quadro do anexo II dos programas do PPA 2022-2025.



Prefeitura Municipal de Rio Branco
Instituto de Previdência do Município de Rio Branco – RBPREV

Quadro 3 – Demonstrativo das metas do eixo estratégico Institucional do PPA 2022-2025 em que se define o programa previsto para a SEGATI (atual SMGA) onde o RBPREV está inserido:

Eixo Estratégico: Institucional			
Programa			
0402 - Políticas para os Servidores Municipais			
Ação	Produto	Unidade	Metas Físicas
1 - Valorização e qualificação dos servidores públicos municipais	Servidores capacitados	Unidade	2410
2 - Promoção da saúde e do bem-estar dos servidores	Servidores atendidos	Unidade	2500

Fonte: WebPublico, quadro do anexo II dos programas do PPA 2022-2025.



Prefeitura Municipal de Rio Branco
Instituto de Previdência do Município de Rio Branco – RBPREV

Quadro 5 – Demonstrativo previsto na LOA para os programas de trabalho para 2023.

MUNICÍPIO DE RIO BRANCO

Programa de Trabalho

Órgão: 01.008.000.000 - Secretaria Municipal de Gestão Administrativa - SMGA

Unidade: 01.008.203.000 - Instituto de Previdência do Município de Rio Branco - RBPREV

29/01/2024 07:54:02
Referente ao Exercício de 2023
Anexo 6. da Lei 4320/64

Código	Especificação	Esf.	Projetos	Atividades	Op. Especiais	Total
09	Previdência Social	\$	15.039.411.05	3.074.751.31	0,00	18.114.162,36
09.273	Previdência Complementar	\$	15.039.411.05	0,00	0,00	15.039.411,05
09.273.0402	Políticas para os Servidores Municipais	\$	15.039.411.05	0,00	0,00	15.039.411,05
09.273.0402.1486	Construção da Sede Administrativa do Instituto de Previdência do Município de Rio Branco	\$	15.039.411.05	0,00	0,00	15.039.411,05
09.273.0402.1486.0000	Construção da Sede Administrativa do Instituto de Previdência do Município de Rio Branco	\$	15.039.411.05	0,00	0,00	15.039.411,05
09.272	Previdência do Regime Estatutário	\$	0,00	3.074.751,31	0,00	3.074.751,31
09.272.0404	Gestão Administrativa	\$	0,00	3.074.751,31	0,00	3.074.751,31
09.272.0404.2154	Atividades a Cargo do Instituto Rio Branco Previdência - RBPREV	\$	0,00	3.074.751,31	0,00	3.074.751,31
09.272.0404.2154.0000	Atividades a Cargo do Instituto Rio Branco Previdência - RBPREV	\$	0,00	3.074.751,31	0,00	3.074.751,31
TOTAL GERAL						18.114.162,36

R\$ 1,00

Trav. Campo do Rio Branco, nº 412 - Capoeira,
CEP 69.905-022. Tel: (68) 3222-8493
Email: rbbprev@riobranco.ac.gov.br
Site: www.rbbprev.riobranco.ac.gov.br





ESTADO DO ACRE

Prefeitura Municipal de Rio Branco
Instituto de Previdência do Município de Rio Branco – RBPREV

Quadro 6 – Demonstrativo dos programas executados em 2023

MUNICÍPIO DE RIO BRANCO

Programa de Trabalho

Órgão: 01.008.000.000 - Secretaria Municipal de Gestão Administrativa - SMGA

Unidade: 01.008.203.000 - Instituto de Previdência do Município de Rio Branco - RBPREV

Unidade(s): 008.203

30/01/2024 11:18:22
 Referente ao Exercício de 2023
 Anexo 6, da Lei 4320/64

Código	Especificação	Esf.	Projetos	Atividades	Op. Especiais	Total
09	Previdência Social	S	15.039.411,05	3.074.751,31	0,00	18.114.162,36
09.273	Previdência Complementar	S	15.039.411,05	0,00	0,00	15.039.411,05
09.273.0402	Políticas para os Servidores Municipais	S	15.039.411,05	0,00	0,00	15.039.411,05
09.273.0402.1486	Construção da Sede Administrativa do Instituto de Previdência do Município de Rio Branco	S	15.039.411,05	0,00	0,00	15.039.411,05
09.273.0402.1486.0000	Construção da Sede Administrativa do Instituto de Previdência do Município de Rio Branco	S	15.039.411,05	0,00	0,00	15.039.411,05
09.272	Previdência do Regime Estatutário	S	0,00	3.074.751,31	0,00	3.074.751,31
09.272.0404	Gestão Administrativa	S	0,00	3.074.751,31	0,00	3.074.751,31
09.272.0404.2154	Atividades a Cargo do Instituto Rio Branco Previdência - RBPREV	S	0,00	3.074.751,31	0,00	3.074.751,31
09.272.0404.2154.0000	Atividades a Cargo do Instituto Rio Branco Previdência - RBPREV	S	0,00	3.074.751,31	0,00	3.074.751,31
TOTAL GERAL			15.039.411,05	3.074.751,31	0,00	18.114.162,36

R\$ 1,00

Trav. Campo do Rio Branco, nº 412 - Capoeira,
 CEP 69.905-022. Tel: (68) 3222-8493
 Email: rbprev@riobranco.ac.gov.br
 Site: www.rbprev.riobranco.ac.gov.br





Prefeitura Municipal de Rio Branco
Instituto de Previdência do Município de Rio Branco – RBPREV

Com base nos quadros acima, considera-se que a manutenção das atividades do instituto de Previdência, descrita no programa de governo, foram cumpridas de forma regular como estabelecidas no PPA.

Com relação as ações do eixo Gestão Transparente e Participativa previstas para 2023 o RBPREV vem discutindo ações que consubstanciam a execução do planejado no PPA 2022-2025.

III. GESTÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL

A execução orçamentária e financeira e os registros contábeis foram realizados segundo os mandamentos definidos na Lei Federal nº 4.320/64, na Lei de Responsabilidade Fiscal e demais legislações.

No presente relatório, os Demonstrativos Contábeis, Balanço Orçamentário, Balanço Financeiro, Balanço Patrimonial e a Demonstração das Variações Patrimoniais, gerados pelo Sistema Integrado de gestão Pública – WEBPUBLICO, foram avaliados separadamente, visando analisar o aspecto orçamentário, financeiro e patrimonial a fim de compor um panorama da gestão com informações consolidadas e conhecer o resultado da autuação durante o exercício.

IV. DAS DESPESAS

O orçamento do Instituto de Previdência do Município de Rio Branco, para o exercício de 2023, fixou as despesas em 9.054.212,73 (nove milhões cinquenta e quatro mil duzentos e doze reais e setenta e três centavos). As despesas empenhadas pelo RBPREV, ao término do exercício de 2023 somaram um montante no valor de R\$ 18.114.162,36 (dezoito milhões cento e quatorze mil cento e sessenta e dois reais e trinta e seis centavos) no entanto, só foram liquidadas e pagas R\$ 5.623.062,21 (cinco milhões seiscentos e vinte e três mil sessenta e dois reais e vinte e um centavos). Ficando para o exercício seguinte o valor de R\$ 12.491.100,15 (doze milhões quatrocentos e noventa e um mil cem reais e quinze centavos) inscritos em Restos a Pagar não processados.

Quanto a fixação das despesas com pessoal e encargos sociais foi levado em consideração os princípios fundamentais da gestão fiscal responsável e, o total das despesas decorrentes da folha de pagamento de pessoal, encargos e Indenizações e restituições trabalhistas, em 2023, o de R\$ 2.197.027,62 (dois milhões cento e noventa e sete mil vinte e sete reais e sessenta e dois centavos).

Trav. Campo do Rio Branco, nº 412 - Capoeira,
CEP 69.905-022. Tel: (68) 3222-8493
Email: rbprev@riobranco.ac.gov.br
Site: www.rbprev.riobranco.ac.gov.br





Prefeitura Municipal de Rio Branco
Instituto de Previdência do Município de Rio Branco – RBPREV

Foram efetuados pagamentos devidamente contabilizados de Despesa Orçamentária e de Despesa Extra Orçamentária, conforme Demonstrativo de Despesa apresentados na prestação de contas.

V. DAS RECEITAS

O Balanço Financeiro, de que trata o artigo 103 da Lei Federal n.º 4.320/64, tem por finalidade demonstrar a receita e despesa orçamentária, bem como os recebimentos e pagamentos de natureza extra orçamentária, conjugados aos saldos em espécie proveniente do exercício anterior e os que se transferem para o exercício seguinte, estando compatível com o descrito no decorrer do relatório.

Vale ressaltar que o RBPREV é Entidade da administração indireta, criado para administrar os Fundos: Financeiro e Previdenciário e, para arcar com suas próprias despesas administrativas, recebe a título de transferência, conforme Art. 5º da Lei Municipal 1.963/2013, uma taxa de 2.4% (dois por cento) do Fundo Previdenciário, denominada Taxa de Administração. Tal transferência não é considerada no balanço orçamentário por se tratar de uma operação intraorçamentária, que são aquelas realizadas entre órgãos e demais entidades da Administração Pública integrantes do orçamento fiscal. Contudo, o balanço financeiro do exercício demonstra essas transferências, logo, ao confrontar o demonstrativo de despesa com o demonstrativo de receitas demonstra, a diferença, não representa déficit.

Quadro 7 - Demonstrativo da receita por Natureza

MUNICÍPIO DE RIO BRANCO
ESTADO DO ACRE
Demonstrativo da Receita por Natureza
Unidade(s): 008.203 -

25/01/2024 11:05:23
Referente a 01/01/2023 até 31/12/2023
R\$ 1,00

Receita	Descrição	Orçado Inicial	Orçado Atual	Arrecadado Mês	Até o Mês	A Arrecadar
RECEITA BRUTA (I)		491.000,00	491.000,00	3.038.763,18	3.038.763,18	-2.547.763,18
1.0.0.0.0.0.0.00	RECEITA CORRENTES	491.000,00	491.000,00	3.038.763,18	3.038.763,18	-2.547.763,18
1.3.0.0.0.0.0.00	RECEITA PATRIMONIAL	486.000,00	486.000,00	3.036.974,25	3.036.974,25	-2.550.974,25
1.3.2.0.0.0.0.00	Valores Mobiliários	486.000,00	486.000,00	3.036.974,25	3.036.974,25	-2.550.974,25
1.3.2.1.0.0.0.00	Juros e Correções Monetárias	480.000,00	480.000,00	3.036.974,25	3.036.974,25	-2.556.974,25
1.3.2.1.04.0.0.00	Remuneração dos Recursos do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	480.000,00	480.000,00	3.036.974,25	3.036.974,25	-2.556.974,25
1.3.2.1.04.1.0.00	Remuneração dos Recursos do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	480.000,00	480.000,00	3.036.974,25	3.036.974,25	-2.556.974,25
1.3.2.1.04.1.1.00	Remuneração dos Recursos do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS - Principal	480.000,00	480.000,00	3.036.974,25	3.036.974,25	-2.556.974,25
1.3.2.2.0.0.0.00	Dividendos	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00
1.3.2.2.01.0.0.00	Dividendos	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00
1.3.2.2.01.1.0.00	Dividendos	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00
1.3.2.2.01.1.1.00	Dividendos - Principal	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
1.3.2.2.01.1.2.00	Dividendos - Multas e Juros de Mora	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
1.9.0.0.0.0.0.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	5.000,00	5.000,00	1.788,93	1.788,93	3.211,07
1.9.2.0.0.0.0.00	INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARMENTOS	5.000,00	5.000,00	1.788,93	1.788,93	3.211,07
1.9.2.2.0.0.0.00	Restituições	5.000,00	5.000,00	1.788,93	1.788,93	3.211,07
1.9.2.2.03.0.0.00	Restituição de Benefícios Previdenciários	5.000,00	5.000,00	1.788,93	1.788,93	3.211,07
1.9.2.2.03.1.0.00	Restituição de Benefícios Previdenciários	5.000,00	5.000,00	1.788,93	1.788,93	3.211,07
1.9.2.2.03.1.1.00	Restituição de Benefícios Previdenciários - Principal	5.000,00	5.000,00	1.788,93	1.788,93	3.211,07
	Total	491.000,00	491.000,00	3.038.763,18	3.038.763,18	-2.547.763,18

Fonte: WebPublico.

Trav. Campo do Rio Branco, nº 412 - Capoeira,
CEP 69.905-022. Tel: (68) 3222-8493
Email: rbprev@riobranco.ac.gov.br
Site: www.rbprev.riobranco.ac.gov.br





Prefeitura Municipal de Rio Branco
Instituto de Previdência do Município de Rio Branco – RBPREV

VI. DAS DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS

Os recursos e as disponibilidades de caixa encontram-se depositados e aplicados em instituições financeiras oficiais, nos termos do art. 74 da Lei Orgânica do Município de Rio Branco e da Constituição Federal de 1988, cujas Instituições denominam-se Caixa Econômica Federal e Banco do Brasil.

VII. DAS DIÁRIAS E PASSAGENS

Os procedimentos financeiros, a título de diárias foram efetuados de acordo com o Decreto Municipal 1.275/2015 e suas alterações não ultrapassaram os valores previstos no orçamento inicial na conta de despesa orçamentária específica de acordo com a prestação de contas do Instituto, conforme relatório semestral no site do RBPREV, na transparência. (<https://rbprev.riobranco.ac.gov.br/Relatoriosemestral.php>)

Em relação as despesas com passagens realizadas pelo Instituto, no exercício de 2023, foram efetuadas de acordo com a previsão orçamentária e realizadas por meio do contrato 01210002/2021, celebrado na modalidade de Pregão Eletrônico SRP nº 015/2021, publicado no Diário nº 13.073/2021, conforme Processo Administrativo nº 01210002/2021.

VIII. DAS CONCILIAÇÕES

Os saldos bancários apresentaram consistência em suas conciliações e extratos das contas correntes, dos investimentos e com balanço patrimonial, conforme demonstrativos apresentados na prestação de contas.

IX. DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

O demonstrativo das variações patrimoniais, gerado pelo Sistema WEBPUBLICO, apresenta consistência com balanço patrimonial e demonstra, na diferença entre as variações aumentativas e diminutivas, no valor de **R\$ 4.087.752,11** (quatro milhões e oitenta e sete mil setecentos e cinquenta e dois reais e onze centavos).

X. DOS CRÉDITOS ADICIONAIS

No exercício de 2023 foi aberto um crédito adicional com superávit de exercícios anteriores no valor de R\$ 25.000.000,00 (vinte e cinco milhões de reais), e se deu em conformidade com a previsão legal, respeitado o limite autorizado na LOA e a partir do alcance deste limite, através de prévia autorização.

Trav. Campo do Rio Branco, nº 412 - Capoeira,
CEP 69.905-022. Tel: (68) 3222-8493
Email: rbprev@riobranco.ac.gov.br
Site: www.rbprev.riobranco.ac.gov.br

RBPREV
RIO BRANCO PREVIDÊNCIA



Prefeitura Municipal de Rio Branco
Instituto de Previdência do Município de Rio Branco – RBPREV

XI. DOS CONVÊNIOS

O Instituto de Previdência, RBPREV, não realizou convênios, transferências concedidas mediante convênio, contrato de repasse, termo de parceria, termo de cooperação, termo de compromisso ou outros acordos, ajustes ou instrumentos congêneres.

XII. DAS LICITAÇÕES E CONTRATOS

Em relação as licitações e contratações, o RBPREV efetuou contratações e aquisições de produtos e serviços de acordo com a regularidade dos processos licitatórios, por meio de adesão a registro de preços, inexigibilidade e dispensa de licitação. Ressalta-se, que a Unidade de Controle Interno do instituto – UCI, instituída no início do exercício de 2018 efetuou análise dos processos de acordo com o Plano Anual de Atividades – PAA, elaborado para o ano de 2023, observando que os processos de aquisição de bens e serviços, com exceção dos processos de dispensa de licitação e aditivos de contratos, foram enviados ao Conselho Fiscal do RBPREV para emissão de parecer e que os processos se encontram cadastrados no Sistema do Tribunal de Contas do Estado do Acre, LICON.

As contratações realizadas pelo Instituto, por meio da existência dos processos físicos e a evidência dos pagamentos, mediante relatórios de empenhos, liquidação e pagamentos estão disponíveis no Sistema Integrado de Gestão Pública –WEBPÚBLICO.

XIII. DOS BENS MÓVEIS, IMÓVEIS E ALMOXARIFADO

Os bens patrimoniais móveis, imóveis e em almoxarifado, encontram-se devidamente registrados no sistema contábil e atualizado nos registros de depreciação e baixa dos materiais de consumo, conforme inventário anual, anexo a prestação de contas do exercício 2023.

O Instituto de Previdência do Município de Rio Branco instituiu uma Comissão de Bens Inventário e Patrimônio, sob Portaria de nº 244 de 18 de setembro de 2023, que realizou levantamento detalhado dos bens móveis existentes dentro do RBPREV. Foi constatado que os bens estão em conformidade com o relatório do WEBPÚBLICO. Mas foi apurado algumas informações relevantes e importantes a serem registradas:

O RBPREV possui sobre em sua responsabilidade bens cedidos ao mesmo pela Secretaria da Casa Civil, em conformidade com o Termo de Cessão de Uso de Equipamentos nº 001/2019. Em continuidade também foi verificado, que é de uso desta autarquia

Trav. Campo do Rio Branco, nº 412 - Capoeira,
CEP 69.905-022. Tel: (68) 3222-8493
Email: rbprev@riobranco.ac.gov.br
Site: www.rbprev.riobranco.ac.gov.br





Prefeitura Municipal de Rio Branco
Instituto de Previdência do Município de Rio Branco – RBPREV

equipamentos cedidos como doação pelo já extinto Programa de Apoio à Modernização da Gestão do Sistema de Previdência Social - PROPREV 2ª Fase.

Impe-te destacar, sem mais nada a relatar, salientamos que o relatório de bens móveis está ajustado, depreciado para conforme norma de contabilidade aplicada ao setor público.

XIV. DOS RESTOS A PAGAR

Quadro 8 - Relatório de restos a pagar pagos em 2023

RELAÇÃO DE RESTOS A PAGAR	
Nº EMPENHO	082030123/2023
CNPJ	01.657.353/0001-21
CREDOR	Amazonas Copiadora LTDA
VALOR (R\$)	R\$ 1.677,50 – dezembro/2023
MOTIVO	O valor da Amazonas Copiadora LTDA, será inscrito em restos a pagar pois o pagamento da Nota Fiscal deve ser realizado até 5º (quinto) dia do mês subsequente a emissão da Nota Fiscal, que somente é emitida após o faturamento do mês, conforme contrato nº 01210001/2021 desse modo o pagamento seria em janeiro de 2024.
Nº EMPENHO	082030090/2023
CNPJ	12.039.966/0001-11
CREDOR	Link Card Administradora de Benefícios Eirele - EPP
VALOR (R\$)	R\$ 3.000,00 – dezembro/2023
MOTIVO	O valor da Link Card Administradora de Benefícios Eirele - EPP, será inscrito em restos a pagar pois o pagamento da Fatura deve ser realizado até 30 dias após a emissão da Nota Fiscal, que somente é emitida após o faturamento do mês, conforme contrato nº 008/2019 desse modo o pagamento seria em janeiro de 2024.
Nº EMPENHO	082030132/2023
CNPJ	42.422.253/0001-01
CREDOR	Empresa de Tecnologia e Informações da Previdência – DATAPREV S.A
VALOR (R\$)	R\$ 5.400,00 – dezembro/2023
MOTIVO	O valor da Empresa de Tecnologia e Informações da Previdência – DATAPREV S.A, será inscrito em restos a pagar pois o pagamento da Nota Fiscal deve ser realizado até 5º (quinto) dia do mês subsequente a emissão da Nota Fiscal, que somente é emitida após o faturamento do mês, conforme contrato nº 01210001/2022 desse modo o pagamento seria em janeiro de 2024.
Nº EMPENHO	082030096/2023
CNPJ	04.600.599/0001-55
CREDOR	Construtora Manuella LTDA
VALOR (R\$)	R\$ 11.400.713,69 – dezembro/2023

Trav. Campo do Rio Branco, nº 412 - Capoeira,
CEP 69.905-022. Tel: (68) 3222-8493
Email: rbprev@riobranco.ac.gov.br
Site: www.rbprev.riobranco.ac.gov.br





Prefeitura Municipal de Rio Branco
Instituto de Previdência do Município de Rio Branco – RBPREV

	O valor da Construtora Manuella LTDA , será inscrito em restos a pagar pois o pagamento do mesmo deve ser realizado mensalmente após a medição dos serviços executados, conforme contrato nº 01210006/2023 desse modo o pagamento continuará a ser realizado em 2024.
Nº EMPENHO	082030157/2023
CNPJ	04.600.599/0001-55
CREDOR	Construtora Manuella LTDA
VALOR (R\$)	R\$ 1.026.064,23 – dezembro/2023
	O valor da Construtora Manuella LTDA , referente ao Reajuste Contratual, será inscrito em restos a pagar pois o pagamento do mesmo deve ser realizado mensalmente após a medição dos serviços executados, conforme contrato nº 01210006/2023 desse modo o pagamento continuará a ser realizado em 2024.
Nº EMPENHO	082030026/2023
CNPJ	04.600.599/0001-55
CREDOR	Caixa Econômica Federal
VALOR (R\$)	R\$ 37.132,73 – dezembro/2023
	O valor da Caixa Econômica Federal , será inscrito em restos a pagar pois o pagamento da Nota Fiscal deve ser realizado 30 dias após a emissão de boleto, conforme contrato nº 01210007/2023 desse modo o pagamento seria em janeiro de 2024.
Nº EMPENHO	082030169/2023
CNPJ	49.354.820/0001-70
CREDOR	Asys Tecnologia LTDA
VALOR (R\$)	R\$ 1.949,50 – dezembro/2023
	O valor da Asys Tecnologia LTDA , será inscrito em restos a pagar pois O pagamento será efetuado em até 30 (trinta) dias após a entrega total do quantitativo contratado, conforme contrato nº 01210012/2023 desse modo o pagamento seria em 2024, após a entrega do material.
Nº EMPENHO	082030179/2023
CNPJ	02.799.522/0001-20
CREDOR	S V Nogueira LTDA
VALOR (R\$)	R\$ 15.162,50 – dezembro/2023
	O valor da S V Nogueira LTDA , será inscrito em restos a pagar pois O pagamento será efetuado em até 30 (trinta) dias após a entrega total do quantitativo contratado, conforme contrato nº 01210012/2023 desse modo o pagamento seria em 2024, após a entrega do material.

Em decorrência do Decreto Municipal nº 1.808 de 14 de novembro de 2023, que dispõe sobre o encerramento do exercício financeiro de 2023, segue abaixo Relatório

Trav. Campo do Rio Branco, nº 412 - Capoeira,
CEP 69.905-022. Tel: (68) 3222-8493
Email: rbprev@riobranco.ac.gov.br
Site: www.rbprev.riobranco.ac.gov.br





Prefeitura Municipal de Rio Branco
Instituto de Previdência do Município de Rio Branco – RBPREV

Circunstanciado dos empenhos que foram inscritos em restos a pagar, **na condição de não processados.**

XV. DA ESTRUTURA ADMINISTRATIVA DA UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

A Unidade de Controle Interno está inserida na estrutura organizacional do RBPREV com a denominação de Divisão de Controle Interno, localizado na Travessa Campo do Rio Branco nº 412, bairro Capoeira. Na Unidade responde um servidor, cuja função é de Controle Interno. Ademais, consta de recursos materiais para a execução dos trabalhos o que segue: 1(uma) mesa, 1 (um) computador com acesso internet e impressora, 1 (uma) cadeira, bem como acesso aos seguintes sistemas: Sistema Integrado de Gestão Pública – WEBPÚBLICO e Sistemas de controle do Tribunal de Contas do Estado do Acre.

Com atribuições de elaborar atividades de acompanhamento de gestão de forma sistematizada e disciplinada, o controle interno atua para evitar possíveis ocorrências de eventos inesperados, tanto nas contratações ou execuções como nas despesas de pessoal, e salvaguardar bens e ativos. Assim, atua de modo a evitar desperdícios dos recursos públicos, prezando pela legalidade dos atos e evitar perdas ou uso indevido dos bens públicos.

XVI. DAS AÇÕES DA UNIDADE DE CONTROLE INTERNO DO RBPREV

As ações do PAA-2023 da Unidade de Controle Interno foram realizadas no seu fluxo de trabalho cotidiano no decorrer do ano anterior, desta maneira a Unidade teve como objetivo o auxílio da gestão nos fluxos dos processos previdenciários e administrativos, fiscalizando e indicando quaisquer irregularidades. Ocorre que no presente ano de 2023, não foram constatadas irregularidades nas análises desta Unidade, visando sempre o melhor desempenho para o Instituto, os processos sempre tiveram pareceres jurídicos que indicavam a regularidades do processo, visto a incompetência jurisdicional da Unidade de relatar ou certificar de forma jurídica com propriedade exclusiva da Procuradoria Jurídica deste Instituto de previdência.

Os processos previdenciários em caso de pensões por morte, sempre foram pautados através de relatórios da assistência social, visando evitar qualquer fraude e relatórios minuciosos da Procuradoria, para que assim tivéssemos melhor eficácia nos processos, bem como, nos processos administrativos com o apoio dos fiscais de contrato que fiscalizam a execução dos serviços prestados e na renovação de termos aditivos e licitações, todos foram pautados com certificados de conformidade da Unidade de Controle Interno, bem como, da procuradoria, tornando o processo mais seguro e evitando percas a administração pública.

Trav. Campo do Rio Branco, nº 412 - Capoeira,
CEP 69.905-022. Tel: (68) 3222-8493
Email: rbprev@riobranco.ac.gov.br
Site: www.rbprev.riobranco.ac.gov.br



Principais atividades realizadas pela unidade de controle interno no decorrer do ano de 2023:

- Emitiu recomendações ao Diretor Presidente, seguindo as recomendações da Controladoria Geral do Município;
- Auxílio à prestação de contas de encerramento do exercício financeiro de 2020, 2021, 2022 e 2023;
- Conferência mensal dos demonstrativos contábeis e financeiros das unidades RBPREV, FFIN e FPREV;
- O certificado do controle interno, peça que compõe a prestação de contas anual da autarquia, referente às contas das três unidades RBPREV, FFIN e FPREV;
- O relatório de gestão do controle interno referente as unidades RBPREV, FFIN e FPREV, peça da prestação de contas das unidades ao TCE;
- Conferência dos demonstrativos contábeis e assinatura no sistema de prestação de contas do Tribunal de Contas do Estado do Acre, referente ao exercício de 2023;
- Conferência e assinatura dos demonstrativos contábeis, referentes aos meses de janeiro a dezembro no sistema de prestação de contas do Tribunal de Contas do Estado do Acre - TCE;
- Acompanhamento da execução dos lançamentos contábeis das receitas das três unidades;
- Avaliação dos registros e das demonstrações contábeis realizados de acordo com os princípios fundamentais de contabilidade e com as normas brasileiras de contabilidade aplicadas ao setor público;
- Verificação das receitas de segurados e patronais repassada pelo município ao Fundo Previdenciário gerenciado pelo RBPREV, utilizando planilhas, relatórios contábeis, extratos bancários e guias de recolhimento fornecidas pela contabilidade do RBPREV;
- Conferência das disponibilidades financeiras, depositadas em instituições financeiras oficiais e a evidência da integridade dos saldos bancários através dos extratos de conta corrente e extratos de investimento com os demonstrativos contábeis nos referidos meses;
- Participação nas reuniões ordinárias dos Conselhos: Administrativo e Fiscal que aconteceram durante o exercício;
- Representante e responsável pela auditoria do Instituto TOTUM na manutenção do nível I do RBPREV no PROGESTÃO;
- Membro da comissão de patrimônio do RBPREV;

XVII. CONSIDERAÇÕES FINAIS

Com base no que foi exposto no presente relatório, a Unidade de Controle Interno do RBPREV, em relação a análise, métodos, modalidades de compras, contratação de serviços e às atividades contábeis o acompanhamento foi contínuo. Contudo, destaca-se que este servidor, encarregado de responder por esta Unidade de Controle interno, buscou aprimorar-se nas atividades desta unidade, bem como a realização cursos online, aprimorar



Prefeitura Municipal de Rio Branco
Instituto de Previdência do Município de Rio Branco – RBPREV

os procedimentos para que as demandas estabelecidas no Plano Anual de Atividades do Controle Interno do RBPREV fossem alcançadas.

Por fim, após análise dos documentos e exames realizados, consoante normas, provas em registros correspondentes, o Controle Interno do RBPREV considera, nos limites dos demonstrativos disponibilizados pela contabilidade do RBPREV, que a execução orçamentária, financeira e patrimonial do Exercício de 2023 atendeu as determinações legais previstas, atingindo as metas e prioridades previstas na Lei de Diretrizes Orçamentária para 2023.

Rio Branco – AC 30 de janeiro de 2024

Antônio Freitas Ferreira Coelho
Chefe da Unidade de Controle Interno do RBPREV
Portaria nº 172/2023

Ciente:

Osvaldo Rodrigues Santiago
Diretor-presidente do Instituto de Previdência do Município de Rio Branco