



RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO

PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL

2023

CIMCERO - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO LESTE DO ESTADO DE RONDÔNIA

Rua Padre Adolfo Rohl, nº. 1346, bairro Casa Preta,
Ji-Paraná—Rondônia
Tel: 69-3423-5221
Fax: 69-3423-0401
Email: cimcero-ro@hotmail.com



Sumário

1. INTRODUÇÃO.....	3
2. DO EXAME DA PRESTAÇÃO DE CONTAS.....	4
3. RECURSOS HUMANOS.....	4-5
3.1 Da Folha de Pagamento.....	5-6
4. GESTÃO FINANCEIRA E ORÇAMENTÁRIA.....	8
4.1 Execução Orçamentária.....	8
4.2 Receita.....	9-10
4.3 Despesa.....	11
4.4 Da Despesa Orçamentária.....	12
4.5 Das Diárias Concedidas.....	12-13
4.6 Créditos Orçamentários e Adicionais.....	13-14
4.7 Execução dos Restos a Pagar não Processados e Processados.....	14-15
5. DOS CREDITOS DE TRANSFERENCIA A RECEBER.....	16
5.1 Dos Créditos a Curto Prazo.....	16
5.2 Dos demais créditos e valores a Curto Prazo.....	16-17
5.3 Bens Móveis, Bens Imóveis e Almoarifado.....	18
5.4 Saldo Patrimonial.....	19
5.5 Balanço Patrimonial – Ativo e Passivo Financeiro.....	19-20
5.6 Demonstrações das Variações Patrimoniais.....	20-22
6. Dívida Fundada.....	22
6.1 Dívida Flutuante.....	23-24
7. LICITAÇÕES E CONTRATOS.....	24
7.1 Licitações.....	27-37
7.2 Contratos.....	37-38
8. CUMPRIMENTO, DETERMINAÇÕES, RECOMENDAÇÕES E DECISÕES PROFERIDAS PELO TCE/RO.....	38-43
9. DA ANÁLISE DAS CONTAS.....	43-44
10. DO PARECER E RECOMENDAÇÕES.....	44-48
CERTIFICADO DE AUDITORIA.....	49



PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL PARECER DO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO EXERCÍCIO DE 1º DE JANEIRO A 31 DE DEZEMBRO DE 2023

Em atendimento ao disposto nos artigos 31 e 74 da Constituição Federal de 1988, que confere atribuições e competências ao Sistema de Controle Interno, em especial, a atividade de apoiar o controle externo no exercício de sua missão institucional prevista no artigo 74, IV, também da Carta Magna; e conforme determina a Instrução Normativa nº. 013/2014/TCE-RO e Decisão Normativa nº. 001/2015/TCE-RO, do Egrégio Tribunal de Contas do Estado de Rondônia, e ainda o artigo 9º, III, da Lei Complementar nº. 154/1996 do Tribunal de Contas do Estado de Rondônia, esta Unidade de Controle Interno examina e emite PARECER sobre as contas anuais prestadas pelo Consórcio Público Intermunicipal da Região Centro Leste do Estado de Rondônia – CIMCERO.

1 INTRODUÇÃO

O presente parecer tem como escopo, examinar o relatório de Prestação de Contas Anual do exercício de 2023, atentando para as atividades desenvolvidas pelo Consórcio Público Intermunicipal, por meio da movimentação orçamentária, financeira e patrimonial ocorrida no exercício de 2023, apresentados no Relatório de Gestão desenvolvidas pelo Consórcio Intermunicipal no exercício de 2023.

Para tanto, neste ato, esta Unidade de Coordenação de Controle Interno tem como objetivo avaliar a ação governamental e os atos de gestão pública da administração deste Consórcio Público Intermunicipal, por intermédio da fiscalização contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial, quanto à legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade, eficiência e a eficácia da administração direta e funcional.

CIMCERO - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO LESTE DO ESTADO DE RONDÔNIA

Rua Padre Adolfo Rohl, nº. 1346, bairro Casa Preta,
Ji-Paraná—Rondônia
Tel: 69-3423-5221
Fax: 69-3423-0401
Email: cimcero-ro@hotmail.com



2. DO EXAME DA PRESTAÇÃO DE CONTAS

O Consórcio Intermunicipal Centro Leste de Rondônia do Estado de Rondônia – CIMCERO, sujeito ao regime de fiscalização contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial, nos termos do artigo 31 da Constituição Federal de 1988, artigo 49 da Constituição Estadual, Lei Complementar Estadual nº. 154 de 26/07/1996, Instrução Normativa nº. 044/TCE-RO-2015, Instrução Normativa nº. 013/TCE-RO-2004 e alterações. Criado por meio do Termo de Convenção celebrado em junho de 1997 e constituído em 28 de julho de 1997, através da Ata de Constituição do Consórcio de Municípios.

O Consórcio Intermunicipal é composto pelo Conselho Deliberativo de Prefeitos, Conselho Fiscal e Secretária Executiva.

O artigo 4º do Estatuto Social estabelece que o Consórcio tenha sede e foro na cidade de Ji-Paraná, e no artigo 3º tendo duração por tempo indeterminado, regendo-se por aquele Estatuto.

De acordo com o artigo 8º, a estrutura administrativa do Consórcio deveria ser composta por: Assembleia Geral, Conselho de Prefeitos, Diretoria Executiva, Conselho Fiscal e Conselho de Regulamento e Fiscalização.

Os responsáveis pela gestão do Consórcio durante o exercício de 2023 foram: na função de Secretária Executiva, a Sra. Maria Aparecida de Oliveira e o Secretário Executivo Interino, o Sr. Erivelton Kloos e do Presidente, o Sr. Cornélio Duarte de Carvalho no exercício de 2023, então prefeito do Município de São Miguel do Guaporé.

3. RECURSOS HUMANOS

O Conselho Deliberativo de Prefeitos, eleito conforme Assembleia Geral Extraordinária nº. 108ª de 16 de dezembro de 2022, Biênio 2023/2024 possui a seguinte estrutura:

Presidente: **Cornélio Duarte de Carvalho – Prefeito de São Miguel do Guaporé/RO**, Biênio 2023/2024.

E demais Prefeitos que compõem o Conselho:

Isaú Raimundo da Fonseca – Prefeito de Ji-Paraná/RO – Vice-Presidente.

CIMCERO - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO LESTE DO ESTADO DE RONDÔNIA

Rua Padre Adolfo Rohl, nº. 1346, bairro Casa Preta,
Ji-Paraná—Rondônia
Tel: 69-3423-5221
Fax: 69-3423-0401
Email: cimcero-ro@hotmail.com



Cleiton Adriane Cheregatto – Prefeito de Novo Horizonte Do Oeste/RO – suplente do Vice-Presidente.

Cicero Aparecido Godoi – Prefeito de Castanheiras/RO – Secretário.

Alexandre Jose Silvestre Dias – Prefeito de Campo Novo de Rondônia/RO – Suplente de Secretário.

O Conselho Fiscal regularmente constituído conforme a Portaria nº. 98/2023 de 18 de abril de 2023.

Art. 1º - Fica alterado a Composição do Conselho Fiscal para exercer o controle da legalidade, legitimidade e economicidade da atividade patrimonial, orçamentária e financeira do Consórcio, com o auxílio, no que couber, do Tribunal de Contas do Estado, de acordo com art. 20 do Estatuto Social do CIMCERO.

Sidnei Furtado Mendonça – Presidente

Marizete Inês Bazzi – Secretária

Elias Caetano da Silva – Membro Titular

Jocsã Rodrigues Borba – Suplente

Margarete Lúcia Bazzi – Suplente

Claudineia Maria Nobre Lima - Suplente

A responsável pela gestão do Consórcio Público Intermunicipal no exercício de 2023, na função de Secretária Executiva, autorizando despesas e ordenando pagamentos, no período de 1º de janeiro de 2023 a 31 de dezembro de 2023, a **Sr.ª Maria Aparecida de Oliveira** e o **Sr.º Erivelton Kloos**, como Secretário Executivo Interino (Portaria nº. 204/2023).

3.1 – Da Folha de Pagamento

Visando verificar a execução da folha de pagamento, a Unidade Central de Controle Interno, verificou-se alguns procedimentos respectivos, por amostragem, de onde se extrai que:

CIMCERO - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO LESTE DO ESTADO DE RONDÔNIA

Rua Padre Adolfo Rohl, nº. 1346, bairro Casa Preta,
Ji-Paraná—Rondônia
Tel: 69-3423-5221
Fax: 69-3423-0401
Email: cimcero-ro@hotmail.com



- a) Os servidores alocados em cada centro de custo estão devidamente lotados nas respectivas unidades administrativas, desenvolvendo suas atribuições onde estão lotados;
- b) As vantagens funcionais concedidas aos servidores, como gozo de férias, não ocorreram regularmente, estando pendente ainda o gozo de férias de alguns servidores. Aos que foram concedidos a referida vantagem, contaram com a emissão e publicação do ato respectivo, bem como com a devida anotação nos registros funcionais;
- c) Está sendo feito escala de gozo de férias dos servidores.
- d) Os documentos essenciais para comprovar o direito às vantagens concedidas aos servidores estão regulares e devidamente arquivados;
- e) Foram devidamente instruídos todos os processos de prestação de contas relativos às diárias concedidas, tanto para servidores como para agentes políticos;
- f) Foram emitidas e estão arquivadas nas pastas funcionais, devidamente assinadas pelos responsáveis, as efetividades dos servidores;
- g) Está sendo publicada, anualmente, a relação nominal dos servidores ativos;
- h) As cedências de servidores contam com autorização legal e com acordo firmado entre cedente e cessionário, estando à contribuição previdenciária sendo mantida para o regime da origem;
- i) Estão regulares as contribuições previdenciárias ao Regime Geral de Previdência Social – RGPS;
- j) Estão regulares os descontos do imposto de renda na fonte (Decreto Federal nº 3.000/1999).

No tocante à despesa total com pessoal, cabem as seguintes considerações:

Despesa com Pessoal

Receita Corrente Líquida	Despesa Bruta	Despesas não computadas	Despesa Líquida	%
R\$ 12.959.607,06	R\$ 3.268.046,34	R\$ 85.911,53	R\$ 3.182.134,81	24,55

A despesa Líquida com pessoal durante o exercício de 2023 consistiu em R\$ 3.182.134,81 (três milhões, cento e oitenta e dois mil, cento e trinta e quatro reais e oitenta e um centavos) em confronto com a receita corrente líquida do mesmo período, R\$ 12.959.607,06 (doze milhões,

CIMCERO - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO LESTE DO ESTADO DE RONDÔNIA

Rua Padre Adolfo Rohl, nº. 1346, bairro Casa Preta,
Ji-Paraná—Rondônia
Tel: 69-3423-5221
Fax: 69-3423-0401
Email: cimcero-ro@hotmail.com



novecentos e cinquenta e nove mil, seiscentos e sete reais e seis centavos), alcançando o percentual de 24,55 % (*por cento*) de comprometimento com a folha de pagamento.

A tabela abaixo demonstra as despesas empenhadas, liquidadas e pagas do CIMCERO no período de janeiro a dezembro de 2023.

DESPESAS	DOTAÇÃO INICIAL	DESPESAS EMPENHADAS JAN A DEZ	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A DEZ	DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE
DESPESAS CORRENTES	20.661.283,58	12.877.356,63	12.759.995,23	12.355.774,48
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	3.351.929,74	3.268.046,34	3.268.046,34	3.268.046,34
JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	12.015,36	16.354,68	16.354,68	16.354,68
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	10.013.067,48	9.592.955,61	9.475.594,21	9.071.373,46
Demais despesas Correntes	10.013.067,48	9.592.955,61	9.475.594,21	9.071.373,46
DESPESAS DE CAPITAL	7.284.271,00	445.525,55	445.525,55	445.525,55
INVESTIMENTOS	7.284.271,00	445.525,55	445.525,55	445.525,55
TOTAL DAS DESPESAS	20.661.283,58	13.322.882,18	13.205.520,78	12.801.300,03
SUPERAVIT			0,00	0,00
TOTAL COM SUPERAVIT	20.661.283,58	13.322.882,18	13.205.520,78	12.801.300,03

Fonte: RREO anexo I

As despesas do CIMCERO em sua grande maioria referem-se à prestação de serviços executados de interesse dos Municípios consorciados, através da pactuação dos contratos de programas.

As demais referem-se as despesas administrativas com pessoal e manutenção da estrutura administrativa financiadas em sua maioria com recursos originários dos contratos de rateio.

No tocante as receitas realizadas no exercício de 2023 referente ao contrato de rateio foram arrecadadas o montante de R\$ 1.739.500,00 (um milhão, setecentos e trinta e nove mil, quinhentos reais), considerando que foram definidos que todos os recursos provenientes do rateio serão utilizados para as despesas com o pessoal da sede, conforme resolução nº. 004/2023/CIMCERO, no art. 1º diz que os recursos entregues ao CIMCERO – Consórcio Intermunicipal da região Centro Leste do Estado de Rondônia, pelos entes consorciados mediante a contrato de rateio somente

CIMCERO - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO LESTE DO ESTADO DE RONDÔNIA

Rua Padre Adolfo Rohl, nº. 1346, bairro Casa Preta,
Ji-Paraná—Rondônia
Tel: 69-3423-5221
Fax: 69-3423-0401
Email: cimcero-ro@hotmail.com



serão aplicados para o atendimento das despesas com pessoal, sendo vedada sua utilização para custeio das despesas genéricas, conforme dispõe o § 2º da Lei Federal nº. 11.107/2005.

O CIMCERO através da Resolução nº. 003/2023/CIMCERO, onde introduz modificações ao Regimento Interno do CIMCERO, e da outras providencias, e provimento deste, o CIMCERO através desta resolução, obteve o acréscimo do valor da folha de pagamento e também pelas contratações dos servidores concursados, através do Edital de Concurso Público nº. 001/2022/CIMCERO, de 06 de outubro de 2022. Homologação em 16.03.2023 do Concurso Público o CIMCERO – Consórcio Intermunicipal da Região Centro Leste do Estado de Rondônia, inscrito no CNPJ sob nº. 02.049.227/0001-57.

4. GESTÃO FINANCEIRA E ORÇAMENTÁRIA

4.1 - Execução Orçamentária

Formalmente, o orçamento público é o instrumento legal no qual se estima a receita e fixa a despesa para determinado ano, exprimindo, desta forma, as alocações dos recursos públicos. O Balanço Orçamentário é a peça contábil que evidencia a receita orçada e arrecadada, em confronto com a despesa fixada e realizada em determinado período.

De acordo com os balancetes mensais, informamos abaixo os respectivos saldos de Dotação Orçamentária inicial e atual.

Orçamento Inicial	R\$	20.661.283,58
(+) CRÉDITOS SUPLEMENTARES	R\$	1.101.240,00
(+) CRÉDITOS ESPECIAIS	R\$	0,00
(-) ANULAÇÃO DE DOTAÇÃO	R\$	0,00
(=) DESPESA AUTORIZADA	R\$	21.762.523,58
(-) DESPESA EMPENHADA	R\$	13.322.882,18
(=) SALDO DE DOTAÇÃO	R\$	8.439.641,40

Fonte: Contabilidade

O orçamento do Consórcio Público Intermunicipal para o exercício de 2023 foi aprovado pela Resolução nº. 003/2022 de 23 de setembro de 2022, fixando a despesa no valor de **R\$ 20.661.283,58** (vinte milhões, seiscentos e sessenta e um mil, duzentos e oitenta e três reais e cinquenta e oito centavos), e aprovado pela 107ª Assembleia Geral Ordinária do CIMCERO,

CIMCERO - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO LESTE DO ESTADO DE RONDÔNIA

Rua Padre Adolfo Rohl, nº. 1346, bairro Casa Preta,
Ji-Paraná—Rondônia
Tel: 69-3423-5221
Fax: 69-3423-0401
Email: cimcero-ro@hotmail.com



sendo posteriormente alterado no decorrer do ano para **R\$ 21.762.523,58** (vinte e um milhões, setecentos e sessenta e dois mil, quinhentos e vinte e três reais e cinquenta e oito centavos), restando o saldo de dotação Orçamentária no montante de **R\$ 8.439.641,40** (oito milhões, setecentos e cinquenta e cinco mil, trezentos e vinte e nove reais e setenta e sete centavos), alcançando o percentual de 61,22 % (*por cento*) de comprometimento com a despesa empenhada.

Os atos referentes ao orçamento do Consórcio Público Intermunicipal para o exercício de 2023 foram considerados regulares e satisfatórios.

4.2 – Receita

A receita orçamentária efetivamente arrecadada no exercício de 2023 foi de **R\$ 12.959.607,06** (doze milhões, novecentos e cinquenta e nove mil, seiscentos e sete reais e seis centavos).

DESCRIÇÃO	2023		2022	
	R\$	%	R\$	%
Receita Patrimonial	345.007,88	2,66	382.952,22	2,97
Receita de Serviços	10.549.347,43		10.505.868,00	
Rede Credenciada	1.058.666,68	8,17	1.104.304,71	8,54
Por Prestação de Serviços ¹	6.261.624,94	48,32	7.491.010,79	57,92
Casa de Apoio	2.892.990,65	22,32	1.843.435,50	14,26
Selo SIM	336.065,16	2,59	67.117,00	0,52
Transferências Correntes	1.893.500,00		1.669.580,00	
Por Contrato de Rateio	1.739.500,00	13,42	1.669.580,00	12,91
Instituições Privadas	154.000,00	1,19	0,00	
Outras Receitas Correntes	171.751,75	1,33	5.090,34	0,03
Receita de Capital	0,00		369.200,00	2,85
TOTAL	12.959.607,06	100	12.932.690,56	100

¹as transferências por prestação de serviços referem-se aos repasses efetuados pelos municípios a título de pagamento de serviços terceirizados contratados por intermédio deste CIMCERO, e de imediato serem transferidos às empresas prestadoras de serviços.

Cabe ressaltar, que os valores referentes rede credenciada, à receita de serviços recebidas pelo Consórcio Público no valor de R\$ 1.058.666,68 (um milhão, cinquenta e oito mil, seiscentos e sessenta e seis mil e sessenta e oito centavos), configurando o percentual de 8,17% (por cento)

CIMCERO - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO LESTE DO ESTADO DE RONDÔNIA

Rua Padre Adolfo Rohl, nº. 1346, bairro Casa Preta,
Ji-Paraná—Rondônia
Tel: 69-3423-5221
Fax: 69-3423-0401
Email: cimcero-ro@hotmail.com



em relação ao total arrecadado pelo Consórcio, sendo uma fonte expressiva na composição da receita própria.

As Receitas de Serviços no valor de R\$ 6.261.624,94 (seis milhões, duzentos e sessenta e um mil, seiscentos e vinte e quatro reais e noventa e quatro centavos), são as transferências por Prestação de Serviços, referem-se aos repasses efetuados pelos municípios a título de pagamento de serviços terceirizados contratados por intermédio deste Consórcio, e de imediato serem transferidos às empresas prestadoras de serviços, as quais sejam dos serviços de Resíduos Sólidos Urbanos (RSU), Gestão Municipal de Saúde e Reagentes Laboratoriais, atingindo o percentual de 48,32% em relação ao total arrecadado pelo Consórcio, embora representa o fluxo maior dos valores arrecadados, estão inerentemente ligados ao pagamento de credores na prestação de serviços ofertados pelo Consórcio.

As Receitas de Serviços do programa Casa de Apoio tiveram um montante de R\$ 2.892.990,65 (dois milhões, oitocentos e noventa e dois mil, novecentos e noventa reais e sessenta e cinco centavos), referente aos contratos de programa dos municípios consorciados e teve o percentual de 22,32% sobre a receita total. O valor de R\$ 336.065,16 (trezentos e trinta e seis mil, sessenta e cinco reais e dezesseis centavos) corresponde ao Selo SIM – Serviço de Inspeção Municipal que trata das agroindústrias dos municípios e teve o percentual de 2,59% sobre a receita total.

As Transferências de Correntes no valor de R\$ 1.893.500,00 (um milhão oitocentos e noventa e três mil e quinhentos reais), deste o valor de R\$ 1.739.500,00 (um milhão, setecentos e trinta e nove mil, quinhentos reais), são receitas referente aos contratos de rateios dos municípios consorciados e teve o percentual de 13,42% sobre a receita total, e o valor de R\$ 154.000,00 (cento e cinquenta e quatro mil), referente ao Projeto Colhendo Sementes, Construindo Viveiros, Plantando Florestas, e teve o percentual de 1,19% sobre a receita total.

O montante de R\$ 171.751,75 (cento e setenta e um mil, setecentos e cinquenta e um reais e setenta e cinco centavos) e teve o percentual de 1,33% sobre a receita total, classificado em Outras Receitas Correntes, refere-se as multas aplicadas pelo TCE e recebidas pelo órgão, no valor de R\$ 6.359,39 (seis mil, trezentos e cinquenta e nove reais e trinta e nove centavos) e o valor R\$

CIMCERO - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO LESTE DO ESTADO DE RONDÔNIA

Rua Padre Adolfo Rohl, nº. 1346, bairro Casa Preta,
Ji-Paraná—Rondônia
Tel: 69-3423-5221
Fax: 69-3423-0401
Email: cimcero-ro@hotmail.com



165.392,36 (cento e sessenta e cinco mil, trezentos e noventa e dois mil trinta e seis centavos) referente a Indenizações, Restituições e ressarcimentos.

4.3 – Despesa

Despesa é o conjunto de dispêndio realizado pelo CIMCERO à realização e funcionamentos dos serviços públicos oferecidos a população e aos Municípios consorciados, no quadro a seguir, será apresentada a despesa orçamentária executada pelo CIMCERO no exercício financeiro de 2023 e a comparação entre os exercícios financeiros de 2021, 2022 e 2023.

ESPECIFICAÇÃO	2021	2022	2023
Despesa Empenhada (R\$) A	14.272.311,90	12.020.722,13	13.322.882,18
Dotação Atualizada (R\$) B	25.033.151,09	20.776.051,90	21.762.523,58
Saldo de Dotação (R\$) (B-A)	10.760.839,19	8.755.329,77	8.439.641,40
Variação % (A/B)	0,57	0,57	0,61

Fonte: Anexo 12 – Balanço Orçamentário

No período abrangido pela análise horizontal, aumentou no valor de R\$ 1.302.160,05 (um milhão, trezentos e dois mil, cento e sessenta reais e cinco centavos), no total das despesas empenhadas, na comparação dos exercícios financeiros de 2022.

ESPECIFICAÇÃO	2021	2022	2023
Receita Realizada A	13.596.070,90	12.932.690,56	12.959.607,06
Despesas Empenhadas B	14.272.311,90	12.020.722,13	13.322.882,18
Resultado (A-B)	(676.241,00)	911.968,43	(363.275,12)

Fonte: Anexo 12 - Balanço Orçamentário

Analisando o quadro a cima, nota-se que no exercício de 2023 as despesas empenhadas sobre a receita realizada apresentaram o Déficit orçamentário de R\$ 363.275,12 (trezentos e sessenta e três mil, duzentos e setenta e cinco reais e doze centavos) da Receita Realizada dos recursos

CIMCERO - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO LESTE DO ESTADO DE RONDÔNIA

Rua Padre Adolfo Rohl, nº. 1346, bairro Casa Preta,
Ji-Paraná—Rondônia
Tel: 69-3423-5221
Fax: 69-3423-0401
Email: cimcero-ro@hotmail.com



do Consórcio Intermunicipal - CIMCERO, conforme quadro acima. O resultado orçamentário calculado para ao exercício de 2023 demonstra um Déficit orçamentário, indicando que o CIMCERO teve sua despesa empenhada maior que a receita realizada.

4.4 - Da Despesa Orçamentária

O Consórcio Público Intermunicipal, empenhou até o período de dezembro de 2023, o montante de **R\$ 13.322.882,18** (treze milhões, trezentos e vinte e dois mil, oitocentos e oitenta e dois reais e dezoito centavos), liquidou **R\$ 13.205.520,78** (treze milhões, duzentos e cinco mil, quinhentos e vinte reais e setenta e oito reais) e pagou a importância de **R\$ 12.801.300,03** (doze milhões, oitocentos e um mil, trezentos reais e três centavos), evidenciando uma economia de dotação no valor de **R\$ 8.439.641,40** (oito milhões, quatrocentos e trinta e nove mil, seiscentos e quarenta e um reais e quarenta centavos).

ESPECIFICAÇÃO	VALORES (R\$)		
	2021	2022	2023
Dotação Inicial	11.191.200,00	19.961.293,35	20.661.283,58
Dotação Atualizada (A)	25.033.151,09	20.776.051,90	21.762.523,58
Despesa Empenhada (B)	14.272.311,90	12.020.722,13	13.322.882,18
Despesa Liquidada	13.058.287,72	11.871.455,52	13.205.520,78
Despesa Paga	12.958.080,43	11.798.714,49	12.801.300,03
Saldo de Dotação (A-B)	10.760,839,19	8.755.329,77	8.439.641,40

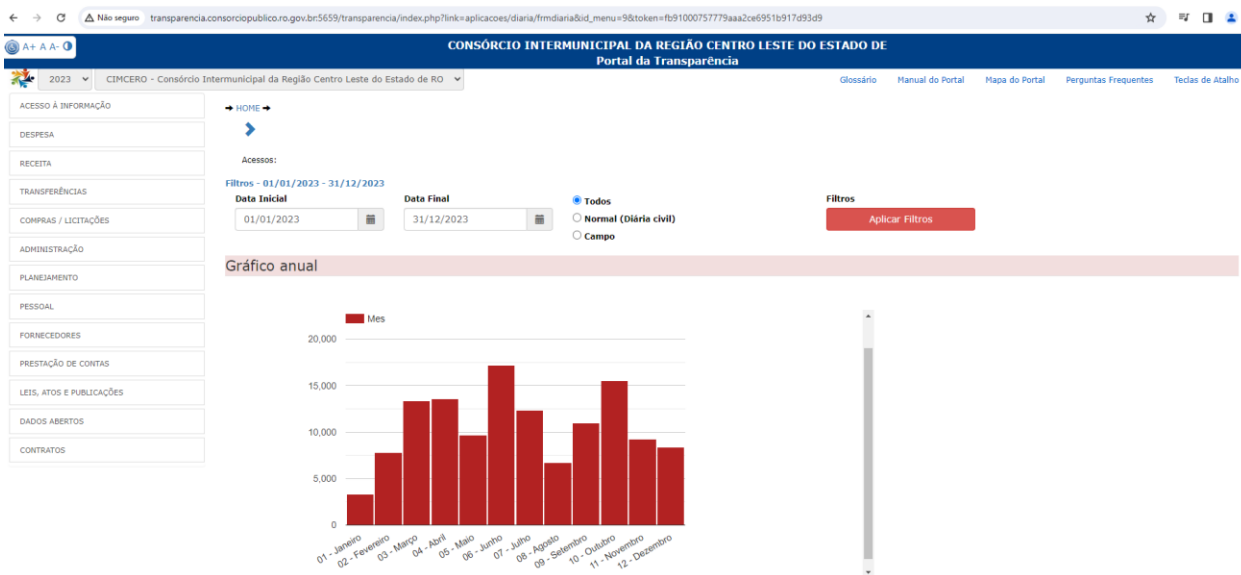
Fonte: Anexo 12 Balanço Orçamentário.

4.5 - Das Diárias Concedidas

Diárias são valores pagos ao servidor público ou agente político por dia de afastamento da sede do serviço, em caráter eventual e transitório, quando em atividade realizada no interesse ou em virtude do exercício de suas funções, destinadas a indenizá-lo de despesas extraordinárias com hospedagem, alimentação e locomoção urbana, resolução n. 002/CIMCERO/2022 e suas alterações.

CIMCERO - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO LESTE DO ESTADO DE RONDÔNIA

Rua Padre Adolfo Rohl, nº. 1346, bairro Casa Preta,
Ji-Paraná—Rondônia
Tel: 69-3423-5221
Fax: 69-3423-0401
Email: cimcero-ro@hotmail.com



Conforme demonstrado através do portal transparência do Consórcio Intermunicipal - CIMCERO, através do link: <http://transparencia.consorciopublico.ro.gov.br:5659/transparencia/index.php?link=aplicacoes/diaria/frmdiaria>, no período de 1º de janeiro de 2023 até 31 de dezembro de 2023, fora empenhado, liquidado e pago o valor total de **R\$ 128.270,00** (cento e vinte e oito mil duzentos e setenta reais), diárias concedidas, para Sede, selo SIM e Casa de Apoio.

4.6 - Créditos Orçamentários e Adicionais

Em razão da abertura de créditos adicionais, constatou-se as alterações abaixo descritas, no valor atualizado de R\$ 21.762.523,58 (vinte e um milhões, setecentos e sessenta e dois mil, quinhentos e vinte e três reais e cinquenta e oito centavos), em função da abertura de créditos adicionais, conforme quadro abaixo.

Dotação Inicial	R\$ 20.661.283,58
(+) Créditos Suplementares	1.101.240,00
(+) Créditos Especiais	0,00
(-) Anulação de Dotação	0,00
Dotação Atualizada	21.762.523,58

Fonte: Contabilidade

E os respectivos recursos foram provenientes das fontes abaixo descritas:

CIMCERO - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO LESTE DO ESTADO DE RONDÔNIA

Rua Padre Adolfo Rohl, nº. 1346, bairro Casa Preta,
Ji-Paraná—Rondônia
Tel: 69-3423-5221
Fax: 69-3423-0401
Email: cimcero-ro@hotmail.com



Recursos Para Abertura de Créditos	Valor
Superávit Financeiro	R\$ 0,00
Excesso de Arrecadação	R\$ 1.101.240,00
Recursos Vinculados	R\$ 0,00
TOTAL	R\$ 1.101.240,00

Fonte: Contabilidade

Verificou-se que o valor que alterou o orçamento foi de R\$ 1.101.240,00 (um milhão, cento e um mil e duzentos e quarenta reais). Dos créditos adicionais, os suplementares por excesso de arrecadação representam 100% do total dos recursos.

Os valores acima estão devidamente demonstrados no Quadro Demonstrativo dos Créditos Suplementares das Alterações Orçamentaria – Anexo TC - 18.

4.7 - Execução dos Restos a Pagar não Processados e Processados

Os restos a pagar, conforme consta na Lei Federal nº. 4.320/64 e MCASP, decorre de despesas regularmente empenhadas, do exercício anterior ou atual não pagas até 31 de dezembro do exercício vigente. Distinguem-se em restos a pagar processados (liquidados) e restos a pagar não processados (não liquidados).

Configura-se como Restos a Pagar Processados o momento que o segundo estágio da despesa orçamentária (liquidação) já foi realizado, enquanto os Restos a Pagar não Processados quando a despesa se encontra pendente de liquidação, isto é, o empenho se encontra a liquidar ou em liquidação, o quadro da execução dos restos a pagar dentro do balanço orçamentário, está assim discriminado:

ESPECIFICAÇÃO	INSCRITOS		PAGOS (C)	CANCELADOS (D)	SALDO (A+B-C-D)
	EXERCÍCIOS ANTERIORES (A)	31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (B)			
Restos processados	74.312,77	404.220,75	72.741,00	1.571,74	404.220,75

CIMCERO - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO LESTE DO ESTADO DE RONDÔNIA

Rua Padre Adolfo Rohl, nº. 1346, bairro Casa Preta,
Ji-Paraná—Rondônia
Tel: 69-3423-5221
Fax: 69-3423-0401
Email: cimcero-ro@hotmail.com



Restos não processados	555.766,61	117.361,40	149.266,61	406.500,00	117.361,40
TOTAL	630.079,38	521.582,15	222.007,61	408.071,74	521.582,15

Fonte: Anexo 12.

Conforme demonstra no quadro acima, constata-se que os valores dos restos à pagar alcança o montante de R\$ 521.582,15 (quinhentos e vinte e um mil, quinhentos e oitenta e dois reais e quinze centavos) destes, R\$ 74.312,77 (setenta e quatro mil, trezentos e doze reais e setenta e sete centavos) são provenientes de exercícios anteriores, classificado como restos a pagar processado, somados ao montante de R\$ 555.766,61 (quinhentos e cinquenta e cinco mil, setecentos e sessenta e seis reais e sessenta e um centavos) é classificado como restos a pagar não processados.

Nessa soma, considerado o montante de R\$ 404.220,75 (quatrocentos e quatro mil, duzentos e vinte reais e setenta e cinco centavos) referente aos restos a pagar processados e inscritos no exercício 2023. Deduzidos o montante de R\$ 222.007,61 (duzentos e vinte e dois mil, sete reais e sessenta e um centavos) pagos no exercício e os cancelados de restos não processados na ordem de R\$ 406.500,00 (quatrocentos e seis mil e quinhentos reais) em decorrência do Termo de Rescisão de Contrato de Repasse nº. 905646 conforme documentações comprobatórias anexo aos autos no processo administrativo nº. 41/2021 e os processados no valor de R\$ 1.571,77 (um mil, quinhentos e setenta e um reais e setenta e sete centavos) cancelados conforme justificativa e autorização expressa nos autos de processo administrativo nº. 41/2017, 324/2018 e 10/2010.

Com escopo de clarividência tem-se o detalhamento das origens dos valores que compõem os restos a pagar.

SERVIÇOS	VALOR R\$	%
RESÍDUOS SÓLIDOS URBANOS (RSU)	287.284,24	55,08
REAGENTES LABORATORIAIS	29.890,77	5,73
GESTÃO MUNICIPAL DE SAÚDE	138.305,00	26,52
TOTAL	455.480,01	
Sede Administrativa	39.467,99	7,57
Casa de Apoio	25.634,15	4,91
Selo SIM	1.000,00	0,19
TOTAL	66.102,14	

CIMCERO - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO LESTE DO ESTADO DE RONDÔNIA

Rua Padre Adolfo Rohl, nº. 1346, bairro Casa Preta,
Ji-Paraná—Rondônia
Tel: 69-3423-5221
Fax: 69-3423-0401
Email: cimcero-ro@hotmail.com



TOTAL GERAL	521.582,15	100
-------------	------------	-----

5 DOS CREDITOS DE TRANSFERÊNCIA A RECEBER

5.1 Dos créditos a Curto Prazo

Compreende os valores a receber por fornecimento de bens, serviços, créditos tributários, dívida ativa, transferências e empréstimos e financiamentos concedidos realizáveis no curso do exercício social subsequente.

Saldo do Exercício Anterior 2019	10.500,00
Saldo do Exercício Anterior 2020	5.400,00
Saldo do Exercício Anterior 2021	28.000,00
Saldo do Exercício Anterior 2022	30.000,00
Inscrição no Exercício 2023 (+)	151.800,00
(=) Saldo para o Exercício Seguinte	225.700,00

Fonte: Contabilidade

No caso de consórcios públicos, o que abrange essa conta são os, Créditos de Consórcios Públicos Decorrentes de Contrato de Rateio, num montante a receber de **R\$ 225.700,00 (duzentos e vinte e cinco mil, setecentos reais)**.

Diante da verificação das inadimplências, o Consórcio Intermunicipal – CIMCERO através da procuradoria jurídica, vem realizando notificações extrajudiciais para os Municípios consorciados inadimplentes solicitando o pagamento dos débitos em abertos. Todos os valores registrados estão com os contratos devidamente assinados e publicados.

5.2 Dos demais Créditos e valores a receber a curto prazo

Compreende os valores a receber por demais transações realizáveis até o término do exercício seguinte. O valor que fechou o balanço, sendo de R\$ 638.295,12 (seiscentos e trinta e oito mil, duzentos e noventa e cinco reais e doze centavos), corresponde:

Créditos por danos ao patrimônio apurados em Tomada de Contas Especial, de R\$ 66.447,20 (sessenta e seis mil, quatrocentos e quarenta e sete reais e vinte centavos). Valor registrado decorrente de uma Tomada de Contas Especial, permanecendo o mesmo do exercício anterior 2021, por motivos de aprovação de uma proposta de pagamento do débito imputado, sendo

CIMCERO - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO LESTE DO ESTADO DE RONDÔNIA

Rua Padre Adolfo Rohl, nº. 1346, bairro Casa Preta,
Ji-Paraná—Rondônia
Tel: 69-3423-5221
Fax: 69-3423-0401
Email: cimcero-ro@hotmail.com



aprovado pela 108ª assembleia geral extraordinária realizada em 16/12/2022, fixando um valor de R\$ 26.249,36 (vinte e seis mil, duzentos e quarenta e nove reais e trinta e seis centavos), sendo finalizado o seu recebimento no exercício de 2023, na qual retirou a responsabilidade da Elaine Resende do Nascimento diante do acordo de pagamento judicial firmado, bem como a adimplência realizada por ela.

Valores em Trânsito Realizáveis a Curto Prazo, o qual encerrou o ano num total de R\$ 203.032,49 (duzentos e três mil, trinta e dois reais e quarenta e nove centavos) compreende o valor que constava pendente em conciliação bancária referente a bloqueios por meio de depósitos judiciais.

Concomitante, aos valores em trânsito realizáveis a curto prazo, agrega ao grupo de **Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo**, os valores lançados de créditos por reembolso de salário família e salário maternidade, e os registrados em Créditos a Receber de Entidades Estaduais, Distritais e Municipais, que correspondem aos serviços prestados de Resíduos Sólidos Urbanos (RSU), Gestão Municipal de Saúde e Automação Laboratorial conforme demonstrado os municípios e os serviços no quadro abaixo.

SERVIÇOS	VALOR (R\$)
Resíduos Sólidos Urbanos-RSU	272.495,14
Gestão Municipal de Saúde	66.429,52
Automação Laboratorial	29.890,77
Total	368.815,43

Esses valores se refere as Notas Fiscais emitidas em nome do CIMCERO, referente os serviços relacionados no quadro acima, realizados nos municípios, lançado como crédito a receber, para que quando o município efetuar o pagamento na conta do CIMCERO, o mesmo já repasse para empresa que efetuou o serviço. Esse valor inscrito em créditos a receber, faz parte do montante do passivo financeiro.

CIMCERO - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO LESTE DO ESTADO DE RONDÔNIA

Rua Padre Adolfo Rohl, nº. 1346, bairro Casa Preta,
Ji-Paraná—Rondônia
Tel: 69-3423-5221
Fax: 69-3423-0401
Email: cimcero-ro@hotmail.com



5.3 - Bens Móveis, Bens Imóveis e Almojarifado

São ativos mantidos em estoques na forma de materiais ou suprimentos a serem consumidos no processo de produção, na forma de materiais ou suprimentos a serem consumidos ou empregados na prestação de serviços.

Conta Estoques	Valor (R\$)
Saldo inicial	97.006,06
(+) Inscrição resultante/independente da execução orçamentaria (TC-23)	1.917.565,93
(-) Baixa resultante/independente da Execução orçamentaria (TC-23)	1.961.298,68
Saldo da conta ESTOQUES	93.273,31

As informações contidas no inventário de almojarifado da entidade, do exercício de 2023 e registrado na Contabilidade foram extraídas do Sistema de Administração de Almojarifados – Publica Sistemas/Fiorilli Software, sua gerencia e movimentação é feita pelo setor competente.

Imobilizado compreendem os direitos que tenham por objeto bens corpóreos destinados a manutenção das atividades da entidade ou exercidos com essa finalidade, inclusive os decorrentes de operações que transfiram a ela os benefícios, os riscos e o controle desses bens.

Bens Móveis	R\$
Saldo do Exercício Anterior 2022	R\$ 1.301.875,73
(+) Inscrição pela resultante da execução (TC-23)	R\$ 445.525,55
(+) Inscrição independente da execução (TC-23)	R\$ 0,00
(-) Baixa resultante da execução (TC 23)	R\$ 0,00
(-) Baixa independente da execução (TC-23)	R\$ 85.752,89
(-) Depreciação Acumulada (TC-23)	R\$ 108.661,91
(=) Saldo Conta Imobilizado	R\$ 1.552.986,48

Fonte contabilidade

O valor da inscrição independente da execução orçamentário de R\$ 445.525,55 (quatrocentos e quarenta e cinco mil, quinhentos e vinte e cinco reais e cinquenta e cinco centavos) se refere as aquisições realizadas no exercício.

CIMCERO - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO LESTE DO ESTADO DE RONDÔNIA

Rua Padre Adolfo Rohl, nº. 1346, bairro Casa Preta,
Ji-Paraná—Rondônia
Tel: 69-3423-5221
Fax: 69-3423-0401
Email: cimcero-ro@hotmail.com



No tocante ao valor constante na baixa independente da execução é referente a um sinistro ocorrido com o veículo oficial S10 NDN1311 e outras baixas ocorridas devido bens irrecuperáveis e ou inservíveis, tudo devidamente documentado e anexado aos autos do Processo Administrativo nº. 199/2023.

Os saldos para o exercício seguinte registrado na conta de Bens Móveis, Bens Imóveis e Almojarifado conciliam com o valor apresentado no Balanço Patrimonial – Anexos nº. 14 e 14-B e no Anexo nº. TC15 e 16.

5.4 - Saldo Patrimonial

Este grupo que soma R\$ 3.449.640,34 (três milhões, quatrocentos e quarenta e nove mil, seiscentos e quarenta reais e trinta e quatro centavos) representa a diferença entre o Ativo no valor de R\$ 4.103,192,60 (quatro milhões, cento e três mil, cento e noventa e dois reais e sessenta centavos) e o Passivo no valor de R\$ 653.552,26 (seiscentos e cinquenta e três mil, quinhentos e cinquenta e dois reais e vinte e seis centavos), o saldo encontrado foi positivo e representa um aumento no Patrimônio Líquido, e representa a real ou se não a mais próxima da realidade do CIMCERO, recebendo, portanto, a designação de Patrimônio Líquido, conforme anexo 14 – Balanço Patrimonial.

5.5 - Balanço Patrimonial – Ativo e Passivo Financeiro

No exercício de 2023, o Consórcio Intermunicipal - CIMCERO contabilizou uma dívida de R\$ 525.031,00 (quinhentos e vinte e cinco mil e trinta e um reais) enquanto as informações de Ativos Financeiro foram na ordem de R\$ 1.795.970,18 (um milhão, setecentos e noventa e cinco mil, novecentos e setenta reais e dezoito centavos) conforme mostra o quadro a seguir:

Elementos	2021	2022	2023
Ativo Financeiro (A)	1.381.191,88	1.866.804,53	1.795.970,18
Passivo Financeiro (B)	1.358.177,58	640.662,00	525.031,00

CIMCERO - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO LESTE DO ESTADO DE RONDÔNIA

Rua Padre Adolfo Rohl, nº. 1346, bairro Casa Preta,
Ji-Paraná—Rondônia
Tel: 69-3423-5221
Fax: 69-3423-0401
Email: cimcero-ro@hotmail.com



Saldo Patrimonial Financeiro/Superávit ou Déficit – A-B	23.014,30	1.226.142,53	1.270.939,18
---	-----------	---------------------	---------------------

Fonte anexo 14

O confronto entre o Ativo Financeiro e Passivo Financeiro do exercício encerrado demonstra um superávit financeiro de R\$ 1.270.939,18 (um milhão, duzentos e setenta mil, novecentos e trinta e nove reais e dezoito centavos) o resultado positivo encontrado no exercício indica um equilíbrio financeiro do Consórcio Intermunicipal – CIMCERO.

5.6 - Demonstrações das Variações Patrimoniais

A contabilização das variações patrimoniais, é feita abrangendo principalmente os atos e fatos relativos a Execução Orçamentária, Financeira e Patrimonial, bem como os Independentes da Execução Orçamentária e indicará o resultado patrimonial do período.

O resultado patrimonial do período é apurado na DVP pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas. O valor apurado passa a compor o saldo patrimonial do Balanço Patrimonial (BP) do exercício.

DESCRIÇÃO	2023	%	2022	%
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	11.579.944,90	100	11.201.642,82	100
Receita de Serviços	10.708.347,43	92,47	10.736.868,00	95,86
Juros e encargos de mora	0,00	-	0,00	-
Remuneração de Depósitos Bancários	186.007,88	1,61	151.952,22	1,35
Transferências e Delegações Recebidas	522.815,43	4,51	35.255,43	0,32
Reavaliação de Ativos	0,00	-	0,00	-
Ganhos com Alienação	0,00	0,00	272.476,83	2,43
Ganhos com Desincorporação de Passivos	1.571,77	0,01		
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	161.202,39	1,40	5.090,34	0,04
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	13.114.488,62	100	11.847.403,24	100
Pessoal e Encargos	3.319.397,52	25,32	2.140.139,44	18,07
Uso de Bens, Serviços e Consumo	9.657.432,47	73,64	9.460.702,90	79,86

CIMCERO - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO LESTE DO ESTADO DE RONDÔNIA

Rua Padre Adolfo Rohl, nº. 1346, bairro Casa Preta,
Ji-Paraná—Rondônia
Tel: 69-3423-5221
Fax: 69-3423-0401
Email: cimcero-ro@hotmail.com



Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	16.354,68	0,12	7.591,19	0,06
Desvalorização e Perdas de Ativos	121.303,95	0,92	150.448,42	1,27
Tributárias	0,00	0,00	2.261,47	0,01
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	0,00	0,00	86.259,82	0,73
RESULTADO PATRIMONIAL	(1.534.543,72)		(645.760,42)	

Variações Patrimoniais Aumentativas

O valor mais expressivo para as Variações Patrimoniais Aumentativas é de R\$ 10.708.347,43 (dez milhões, setecentos e oito mil, trezentos e quarenta e sete reais e quarenta e três centavos) são receitas decorrentes dos serviços prestados de Resíduos Sólidos Urbanos, Gestão Municipal de Saúde, e Automação Laboratorial, recebidos por parte dos municípios consorciados no qual usam desses serviços. Os recebidos da Rede Credenciada, Casa de Apoio, Selo SIM e o recebimento por meio de Termo de Cessão de Uso de Bem Móvel.

As Remunerações de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras, se dá referente os rendimentos brutos ocorrido mês a mês nas contas bancárias do CIMCERO.

As Transferências e Delegações Recebidas no valor total de R\$ 522.815,43 (quinhentos e vinte e dois mil, oitocentos e quinze reais e quarenta e três centavos) refere-se à inscrição dos valores que compete aos municípios referentes os serviços prestados, ora registrados no passivo financeiro e também valor de transferência das instituições privadas.

Variações Patrimoniais Diminutivas

Nas variações de pessoal e encargos, o montante de R\$ 3.319.397,52 (três milhões, trezentos e dezenove mil, trezentos e noventa e sete reais e cinquenta e dois centavos) além das despesas liquidadas com remuneração de pessoal, registra-se também as provisões para pagamento de férias e décimo terceiro salário, se valendo do regime por competência.

Com relação as Variações Patrimoniais Diminutivas o valor de R\$ 9.657.432,47 (nove milhões, seiscentos e cinquenta e sete mil, quatrocentos e trinta e dois reais e quarenta e sete centavos) se refere aos serviços executados, uso de material de consumo bem como depreciação de bens móveis.

CIMCERO - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO LESTE DO ESTADO DE RONDÔNIA

Rua Padre Adolfo Rohl, nº. 1346, bairro Casa Preta,
Ji-Paraná—Rondônia
Tel: 69-3423-5221
Fax: 69-3423-0401
Email: cimcero-ro@hotmail.com



O valor registrado de R\$ 16.354,68 (dezesesseis mil, trezentos e cinquenta e quatro reais e sessenta e oito centavos) compreende os juros e encargos pagos decorrentes do parcelamento com o Ministério da Saúde.

O valor registrado de R\$ 121.303,95 (cento e vinte e um mil, trezentos e três reais e noventa e cinco centavos) compreende as reavaliações, reduções, ajustes, perdas e as desincorporação de ativos.

O resultado patrimonial do exercício de 2023 foi deficitário na ordem de R\$ 1.534.543,72 (um milhão, quinhentos e trinta e quatro mil, quinhentos e quarenta e três reais e setenta e dois centavos) devido aos valores expressivos nas variações patrimoniais diminutivas, bem como, pelo motivo de que as receitas recebidas referente ao rateio não compõe as VPA.

Todavia, esse valor deficitário, que se dá devido a diferença entre as variações aumentativas e diminutivas, não alteram o saldo patrimonial positivo da entidade, embora as receitas recebidas provenientes de Contrato de Rateio, não passem pela VPA, os referidos contratos integram o Patrimônio Social.

6. Dívida Fundada

A Dívida Consolidada (ou fundada) corresponde ao montante total, apurado sem duplicidade, das obrigações financeiras, inclusive as decorrentes de emissão de títulos do Ente da Federação, assumidas em virtude de leis, contratos, convênios ou tratados e da realização de operações de crédito para amortização em prazo superior a doze meses, dos precatórios judiciais (emitidos a partir de 05 de maio de 2000 e não pagos durante a execução do orçamento em que houverem sido incluídos), e, também, das operações de crédito que, embora com prazo inferior a doze meses, tenham constado como receitas no orçamento.

Demonstrativo da Dívida Fundada – anexo 16 do Consórcio Intermunicipal - CIMCERO apresentaram-se conforme segue:

(=) Saldo anterior em circulação	0,00
Emissão	0,00
Resgate/Amortização	0,00
(=) Saldo p/ o exercício seguinte	0,00

Fonte: anexo 16.

CIMCERO - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO LESTE DO ESTADO DE RONDÔNIA

Rua Padre Adolfo Rohl, nº. 1346, bairro Casa Preta,
Ji-Paraná—Rondônia
Tel: 69-3423-5221
Fax: 69-3423-0401
Email: cimcero-ro@hotmail.com



O CIMCERO não teve inscrição em demonstrativo da Dívida Fundada, conforme demonstrada no anexo 16.

6.1 - Dívida Flutuante

A Dívida Flutuante – Anexo 17 compreendem os restos a pagar, excluídos os serviços de dívida, os serviços de dívida a pagar, os depósitos e os débitos de tesouraria e apresenta-se da seguinte forma:

Títulos	Saldo anterior	Inscrição	Baixa	Saldo para o período seguinte
Resto a pagar processados				
Exercício de 2019	1.276,11	0,00	1.276,11	0,00
Exercício de 2021	295,63	0,00	295,63	0,00
Exercício de 2022	72.741,03	0,00	72.741,03	0,00
Exercício de 2023	0,00	404.220,75	0,00	404.220,75
Sub total	74.312,77	404.220,75	74.312,77	404.220,75
Resto a pagar não processados Exercício de 2021	406.500,00	0,00	406.500,00	0,00
Resto a pagar não processados Exercício de 2022	149.266,61	0,00	149.266,61	0,00
Resto a pagar não processados Exercício de 2023	0,00	117.361,40	0,00	117.361,40
Sub total	555.766,61	117.361,40	555.766,61	117.361,40
Juros de Contratos	0,00	21.366,44	21.366,44	0,00

CIMCERO - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO LESTE DO ESTADO DE RONDÔNIA

Rua Padre Adolfo Rohl, nº. 1346, bairro Casa Preta,
Ji-Paraná—Rondônia
Tel: 69-3423-5221
Fax: 69-3423-0401
Email: cimcero-ro@hotmail.com



DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES				
PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	4.730,40	4.730,40	0,00
OUTROS				
CONSIGNATARIOS	0,00	463.884,79	463.884,79	0,00
DEPOSITOS E				
CAUÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00
RPPS	0,00	22.440,48	22.440,48	0,00
RGPS	10.582,62	189.375,43	199.958,05	0,00
IRRF	0,00	390.345,78	386.896,93	3.448,85
Sub total	10,582,62	1.070.776,88	1.077.910,65	3.448,85
Total da Dívida Flutuante (A17)	640.662,00	1.613.725,47	1.729.356,47	525.031,00

Observa-se no quadro, que ficou o valor total da Dívida Flutuante de R\$ 525.031,00 (quinhentos e vinte e cinco mil e trinta e um reais), conforme anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante.

7. LICITAÇÕES E CONTRATOS

7.1 LICITAÇÕES

CIMCERO - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO LESTE DO ESTADO DE RONDÔNIA
CNPJ nº. 02.049.227/0001-57

PROCESSOS	MODALIDADE	DATA	OBJETO	VALOR	N. DA ATA DE REGISTRO DE PREÇOS FORMALIZADA	FORNECEDOR
257/2022	DISPENSA DE LICITAÇÃO (DL – 01)	17/01/2023	Locação de imóvel no Município de Porto Velho, visando a ampliação da Casa de Apoio na oferta de leitos, conforme especificações e quantidades indicadas no Termo de Referência.	R\$ 432.000,00	-	Almerinda Barroso da Silva
278/2022	REGISTRO DE PREÇO (RP – 15)	23/01/2023	Realização de Registro de Preços para futura e eventual contratação de empresa especializada, visando a elaboração, atualização e coordenação de programa de controle Médico de Saúde Ocupacional e a Gestão.	R\$ 1.886.400,00	ATA DE REGISTRO DE PREÇOS Nº. 001/CIMCERO /2023	Cristian Consultoria

CIMCERO - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO LESTE DO ESTADO DE RONDÔNIA

Rua Padre Adolfo Rohl, nº. 1346, bairro Casa Preta,
Ji-Paraná—Rondônia
Tel: 69-3423-5221
Fax: 69-3423-0401
Email: cimcero-ro@hotmail.com



25/2023	INEXIGIBILIDADE DE LICITAÇÃO (IL – 01)	02/02/2023	Despesas com pagamento de inscrições referente ao 1º Congresso Amazônico de Licitação e contratações públicas, visando capacitação e aperfeiçoamento de pessoal nos setores administrativos e gestão.	R\$ 7.200,00	-	M. K. Cursos e Treinamentos
11/2023	DISPENSA DE LICITAÇÃO (DL – 02)	06/02/2023	Abertura de Processo Administrativo visando a contratação de empresa para prestação de serviços de publicação em Jornal impresso, que circule no âmbito do Estado de Rondônia, para publicação.	R\$ 6.300,00	-	Empresa Jornalística C P
29/2023	DISPENSA DE LICITAÇÃO (DL – 03)	17/02/2023	Contratação empresa para realização de coleta e transporte de bombonas vazias. Sendo a coleta em parte dos municípios participantes do processo administrativo 1-41/2017, conforme especificação.	R\$ 11.300,00	-	Monte Comercio e Serviços
18/2023	REGISTRO DE PREÇOS (RP – 01)	22/02/2023	Realização de Registro de Preços para futura e eventual contratação de empresa para prestação de serviços de mão de obra em pequenos reparos e manutenção predial preventiva e corretiva nas estruturas Casa de Apoio	R\$ 81.520,00	ATA DE REGISTRO DE PREÇOS Nº. 002/CIMCERO /2023	Enisson Cruz de Souza
23/2023	DISPENSA DE LICITAÇÃO (DL – 04)	28/02/2023	Contratação de empresa para a fornecimento de equipamento para cozinha (coifa com materiais e serviços de instalação inclusos, exaustores e ventiladores), conforme especificações e clausulas constantes	R\$ 12.500,00	-	RH da Silva Calhas & Rufos
				R\$ 10.580,0000	-	Elite Fabrica de Peças

CIMCERO - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO LESTE DO ESTADO DE RONDÔNIA

Rua Padre Adolfo Rohl, nº. 1346, bairro Casa Preta,
Ji-Paraná—Rondônia
Tel: 69-3423-5221
Fax: 69-3423-0401
Email: cimcero-ro@hotmail.com



67/2023	DISPENSA DE LICITAÇÃO (DL – 05)	14/03/2023	Aquisição de passagem aérea para deslocamento da Sra. Vanessa Duarte Emergildo, Secretária Executiva do Consorcio Interestadual de desenvolvimento Sustentável da Amazonia legal de Brasília DF a Ji-Paraná.	R\$ 4.982,32	-	Amazon Trainer viagens
24/2023	REGISTRO DE PREÇO (RP – 02)	14/03/2023	Realização de registro de preços para futura e eventual aquisição de equipamentos educacionais, telas e mesas digitais interativas, para atender as necessidades da administração pública direta e indireta dos municípios consorciados ao CIMCERO, por um período estimado de 12 (doze) meses.	REVOGADA	-	REVOGADA
77/2023	(CARONA) REGISTRO DE PREÇO (RP – 13)	10/04/2023	Aquisição de material de expediente (clips, papel sulfite e tesoura), conforme as quantidades, especificações, obrigações e demais condições expressas neste instrumento, para suprir as necessidades	R\$ 19.788,96	ADESÃO A ATA DE REGISTRO DE PREÇOS Nº 025/2022	Star Shop Global LTDA
79/2023	(CARONA) REGISTRO DE PREÇO (RP – 133)	11/04/2023	Aquisição de veículo novo, para atender as necessidades do consórcio Intermunicipal da Região Centro Leste de Rondônia - CIMCERO	R\$ 295.500,00	ADESÃO A ATA DE REGISTRO DE PREÇOS Nº 068/2022/PVH	Nissey Motors LTDA
103/2023	DISPENSA DE LICITAÇÃO (DL – 6)	12/04/2023	Contratação de empresa concessionária especializada na prestação de serviços de revisão e de manutenção preventiva e corretiva, com fornecimento de peças, durante o período de garantia de fábrica.	R\$ 1.796,40	-	Cometa Ji-Paraná Comercio
12/2023	REGISTRO DE PREÇO (RP – 3)	12/04/2023	Realização de Registro de Preços para futura e eventual aquisição de medicamentos (farmácia básica e	R\$ 407.937,82	ATA DE REGISTRO DE PREÇOS Nº. 003/CIMCERO /2023	Formulas Magistrais
				R\$ 204.245,73		Fenix Comercio de Produtos
				R\$ 232.197,27		L Ferreira da Costa

CIMCERO - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO LESTE DO ESTADO DE RONDÔNIA

Rua Padre Adolfo Rohl, nº. 1346, bairro Casa Preta,
Ji-Paraná—Rondônia
Tel: 69-3423-5221
Fax: 69-3423-0401
Email: cimcero-ro@hotmail.com



			hospitalar), para atender os Municípios Consorciados a este CIMCERO.	R\$ 517.550,83		Top Norte comercio
				R\$ 319.413,89		Eremed Distribuidora
				R\$ 7.316.823,67		Health Distribuidora
				R\$ 1.030.613,81		Supermedica Distribuidora
				R\$ 1.349.377,01		MCW Produtos Medicos
				R\$ 517.583,41		Dimaster - comercio
				R\$ 3.996.674,39		Goldenplus - Comercio
				R\$ 556.941,61		M Med Comercial
				R\$ 1.040.272,20		Generica Itatiba
				R\$ 100.997,82		Orthofacos Produtos
				R\$ 612.336,72		Onco Prod Distribuidora
				R\$ 2.461.786,50		Conquista Distribuidora
				R\$ 5.315.811,94		Mult Shop Soluções
				R\$ 488.052,37		Nord Produtos em Saúde
				R\$ 174.937,33		Nova Medicamentos LTDA
				R\$ 1.331.458,15		Inpharma Hospitalar LTDA
				R\$ 2.076.217,62		Inovamed Hospitalar LTDA
				R\$ 1.462.617,41		Med Center Comercial LTDA
				R\$ 995.259,50		Hospdrogas Comercial LTDA
				R\$ 311.979,88		Dimeva Distribuidora
				R\$ 2.133.460,92		Armazem dos Medicamentos
				R\$ 942.563,50		NF Farmacêutica e Logística
				R\$ 1.997.142,09		Científica Medica Hospitalar
				R\$ 470.850,26		Nutri Care Produtos
				R\$ 989.444,43		Comercial Cirúrgica
				R\$ 65.747,74		TC Atual Comercio
68/2023	REGISTRO DE PREÇO (RP – 6)	13/04/2023	Registro de preços para futura e eventual contratação de empresa especializada no fornecimento de água mineral natural, potável e não gasosa em galões de 20 litros dentro dos padrões estabelecidos pelo departamento nacional de produção mineral-dnpm e agência nacio-	DESERTO	-	DESERTO

CIMCERO - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO LESTE DO ESTADO DE RONDÔNIA

Rua Padre Adolfo Rohl, nº. 1346, bairro Casa Preta,
Ji-Paraná—Rondônia
Tel: 69-3423-5221
Fax: 69-3423-0401
Email: cimcero-ro@hotmail.com



			nal de vigilância sanitária - anvisa, com marca, procedência e validade impressas no rótulo do produto e o fornecimento sob demanda de gás liquefeito de petróleo - glp (gás de cozinha), acondicionado em cilindro de p-13 botijão 13 kg.			
82/2023	(CARONA) REGISTRO DE PREÇO (RP – 41)	13/04/2023	Contratação de empresa especializada no fornecimento de materiais elétricos, hidráulicos e de pintura sob maior desconto percentual (%) sobre a Tabela do Sistema Nacional de Pesquisa de Custo	R\$ 15.000,00	ADESÃO A ATA DE REGISTRO DE PREÇOS Nº 041/SRP/SUP ECOL/2022	N.V. Verde EIRELI
				R\$ 40.000,00		Hilgert & Cia LTDA
68/2023	DISPENSA DE LICITAÇÃO (DL - 7)	24/04/2023	Registro de preços para futura e eventual contratação de empresa especializada no fornecimento de água mineral natural, potável e não gasosa em galões dentro dos padrões estabelecidos.	R\$ 36.000,00	-	Roldão Braga Ribeiro EIRELI
				R\$ 5.694,50		Colina Comercio de água
				R\$ 1.918,00		Distribuidora de Gás Santa
63/2023	REGISTRO DE PREÇO (RP – 7)	25/04/2023	Registro de preços para futura e eventual aquisição uniformes, bonés, chapéus, mochilas, bolsas e outros materiais personalizados, para atender os Municípios Consorciados a este CIMCERO/RO	R\$ 418.541,50	ATA DE REGISTRO DE PREÇOS Nº. 006/CIMCERO /2023	Lugana Confeções LTDA
				R\$ 100.178,01		Elo Criações Textil LTDA
				R\$ 86.142,00		Max Supply Comercial LTDA
				R\$ 5.456,00		Galaxy Brindes e serviços
				R\$ 385.394,80		Maria Elizabeth Moura
118/2023	DISPENSA DE LICITAÇÃO (DL – 8)	27/04/2023	Aquisição de beliches para Casa de apoio em Porto Velho/RO, conforme as quantidades especificações consignadas no termo de referencia	R\$ 30.000,00	-	Nogueira & Alves Comercio
70/2023	REGISTRO DE PREÇO (RP – 8)	27/04/2023	Registro de preços para futura e eventual contratação de empresa especializada para prestação de serviços continuados de internet.	FRACASSADA	-	FRACASSADA
65/2023				R\$ 10.437,66	ATA DE REGISTRO DE PREÇOS Nº.	C Stringhini Comércio

CIMCERO - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO LESTE DO ESTADO DE RONDÔNIA

Rua Padre Adolfo Rohl, nº. 1346, bairro Casa Preta,
Ji-Paraná—Rondônia
Tel: 69-3423-5221
Fax: 69-3423-0401
Email: cimcero-ro@hotmail.com



	REGISTRO DE PREÇO (RP – 05)	02/05/2023	Realização de Registro de Preços para futura e eventual aquisição de materiais de consumo (gêneros alimentícios perecíveis e não perecíveis, materiais de copa e cozinha, materiais de limpeza e higiene).	R\$ 878.722,44	005/CIMCERO /2023	Nogueira & Alves Comércio
				R\$ 49.811,09		Star Shop Global LTDA
				R\$ 45.691,08		Ecolim EIRELI
66/2023	REGISTRO DE PREÇO (RP – 04)	05/05/2023	Realização de Registro de Preços para futura e eventual aquisição de insumos hospitalares (solução fisiológica, ringer lactato, ringer simples e glicosado), para atender os municípios consorciados.	R\$ 1.591.156,20	ATA DE REGISTRO DE PREÇOS Nº. 004/CIMCERO /2023	HM Cirúrgica LTDA
				R\$ 3.351.069,93		HCW Produtos Médicos
				R\$ 184.322,80		Maeve Produtos
70/2023	REGISTRO DE PREÇO (RP – 09)	17/05/2023	Registro de Preços para futura e eventual contratação de empresa especializada para prestação de serviços continuados de internet (internet dedicada simétrica, banda larga e serviços de instalação, ativação e configuração de equipamentos).	R\$ 4.900,00	ATA DE REGISTRO DE PREÇOS Nº. 008/CIMCERO /2023	Candeias Net Telecom LTDA
				R\$ 44.680,00		Net Way Parecis Telecomunicações LTDA
109/2023	REGISTRO DE PREÇO (RP – 10)	18/05/2023	Registro de Preços para futura e eventual contratação de empresa especializada na prestação de serviços de locação de veículos (sem motorista e sem combustível).	R\$ 323.928,00	ATA DE REGISTRO DE PREÇOS Nº. 010/CIMCERO /2023	Localiza Rent a Car SA
119/2023	REGISTRO DE PREÇO (RP – 11)	18/05/2023	Registro de Preços para futura e eventual aquisição de pão francês (materiais de consumo – gêneros alimentícios perecíveis).	R\$ 133.920,00	ATA DE REGISTRO DE PREÇOS Nº. 007/CIMCERO /2023	Nogueira & Alves Comércio Atacadista
120/2023	(CARONA) REGISTRO DE PREÇO (RP – 217)	24/05/2023	Contratação de empresa especializada em serviços de monitoramento eletrônico 24 horas, para operação e manutenção dos equipamentos de monitoramento fornecidos pela Contratada na forma de comodato, atendendo assim as necessidades da Sede Administrativa	R\$ 7.920,00	ADESÃO A ATA DE REGISTRO DE PREÇOS Nº 009/CARP/SU PE-COL/2023	Inviolável Comércio de Equipamentos

CIMCERO - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO LESTE DO ESTADO DE RONDÔNIA

Rua Padre Adolfo Rohl, nº. 1346, bairro Casa Preta,
Ji-Paraná—Rondônia
Tel: 69-3423-5221
Fax: 69-3423-0401
Email: cimcero-ro@hotmail.com



			do CIMCERO em Ji-Paraná/RO, por um período de 12 (doze) meses.			
164/2023	DISPENSA DE LICITAÇÃO (DL – 09)	07/06/2023	Contratação de empresa especializada no fornecimento de capas impermeáveis para colchão, para atender as necessidades da Casa de Apoio.	R\$ 32.000,00	-	Sono Bom Indústria e comércio de Colchões
84/2023	CREDECIA-MENTO (CR – 01)	12/06/2023	Credenciamento de empresas especializadas para realização de serviços de inspeção veicular “por modalidade”.	R\$ 7.316,67	-	-
163/2023	(CARONA) REGISTRO DE PREÇO (RP – 310)	13/06/2023	Contratação de empresa especializada no fornecimento de materiais de pintura sob maior desconto percentual (%) sobre a tabela do sistema nacional de pesquisa de custos e índices da construção civil (SINAPI).	R\$ 75.000,00	ADESÃO A ATA DE REGISTRO DE PREÇOS Nº 266/2022/SUP EL-RO	Comércio de tintas Rio Machado LTDA
186/2023	DISPENSA DE LICITAÇÃO (DL – 10)	14/06/2023	Contratação de empresa para prestação de serviços de (COFFEE BREAK), fornecimento sob demanda, para atendimento de eventos oficiais, cursos e demais capacitações.	R\$ 23.760,00	-	G.M. Alexandre Alimentos e Festas LTDA.
161/2023	PREGÃO ELETRÔNICO (PR – 12)	11/07/2023	Contratação de serviço de locação e uso de licença pra módulos integrados de sistema de gestão de Consórcio de Saúde, com acesso simultâneo de usuários.	R\$ 60.000,00	-	Pentágono Desenvolvimento de Sistemas LTDA
204/2023	INEXIGIBILIDADE DE LICITAÇÃO (IL – 02)	31/07/2023	Contratação de serviços de treinamento e aperfeiçoamento de pessoal, curso presencial e-social e efdreinf para administração pública.	R\$ 5.070,00	-	M. K. cursos e treinamentos LTDA
229/2023	DISPENSA DE LICITAÇÃO (DL – 11)	31/07/2023	Aquisição de DESKTOPS para atender as necessidades do Consórcio Intermunicipal da Região Centro Leste do	R\$ 46.794,69	-	Sistema informatica comercio importacao e exp LTDA

CIMCERO - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO LESTE DO ESTADO DE RONDÔNIA

Rua Padre Adolfo Rohl, nº. 1346, bairro Casa Preta,
Ji-Paraná—Rondônia
Tel: 69-3423-5221
Fax: 69-3423-0401
Email: cimcero-ro@hotmail.com



			Estado de Rondônia – CIMCERO.			
246/2023	INEXIGIBILIDADE (IL – 03)	04/08/2023	Pagamento de Taxa de Inscrição para o curso presencial com a temática Formação de Agentes de Contratação, Comissão de Contratação, Pregoeiro e equipe de apoio. Lei 14.133/21.	R\$ 4.590,00	-	Public Thinker Treinamentos e Capacitações LTDA
236/2023	INEXIGIBILIDADE (IL – 04)	04/08/2023	Contratação de serviços de treinamentos e aperfeiçoamento de pessoal	R\$ 3.750,00	-	R.R. Pereira Capacitação Profissional
95/2023	REGISTRO DE PREÇO (RP – 13)	23/08/2023	Registro de Preços para futura e eventual aquisição de medicamentos para atender farmácia básica e hospitalar dos municípios consorciados a este CIMCERO, por um período de 12 (doze) meses.	R\$ 954.735,50	ATA DE REGISTRO DE PREÇOS Nº. 009/CIMCERO /2023	Centermedi – Comércio de produtos hospitalares LTDA;
				R\$ 119.788,34		Científica Médica Hospitalar LTDA;
				R\$ 215.093,32		CLM Farma Comércio e Distribuidora de medicamentos
				R\$ 231.525,55		Comercial Cirúrgica Rioclarense LTDA
				R\$ 493.632,23		Conquista Distribuidora De Medicamentos e Produtos
				R\$ 793.071,14		Dimaster - Comercio de Produtos Hospitalares LTDA.
				R\$ 157.636,26		Dimeva Distribuidora e Importadora LTDA
				R\$ 574.708,87		Distribuidora Brasil Coml de Produtos Medicos Hosp
				R\$ 163.590,68		Distribuidora de Medicamentos Backes LTDA
				R\$ 321.591,80		Estratti Vegetali Farmacia e Manipulacao LTDA
				R\$ 12.126,90		Exemplarmed Comercio De Produtos Hospitalares LTDA
				R\$ 533.058,68		Goldenplus - Co-

CIMCERO - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO LESTE DO ESTADO DE RONDÔNIA

Rua Padre Adolfo Rohl, nº. 1346, bairro Casa Preta,
Ji-Paraná—Rondônia
Tel: 69-3423-5221
Fax: 69-3423-0401
Email: cimcero-ro@hotmail.com



					mercio De Medicamentos E Produtos Hosp
				R\$ 470.482,50	Halex Istar Industria Farmaceutica SA
				R\$ 429.391,54	Health Distribuidora de Medicamentos LTDA
				R\$ 308.471,20	Hospdrogas Comercial LTDA
				R\$ 336.535,35	Inovamed Hospitalar LTDA
				R\$ 377.278,80	Inpharma Hospitalar LTDA
				R\$ 59.570,33	L Ferreira da Costa Distribuidora de Medicamentos
				R\$ 1.228.982,69	Mcw Produtos Medicos e Hospitalares LTDA
				R\$ 185.524,05	Med Vitta Comercio De Produtos Hospitalares Ltda
				R\$ 117.622,58	Mediton Farmaceutica LTDA
				R\$ 2.346.433,79	Multifarma Comercio e Representacoes Ltda.
				R\$ 24.902,14	Novasul Comercio de Produtos Hospitalares LTDA
				R\$ 9.494,10	Nunesfarma Distribuidora de Produtos Farmaceuticos
				R\$ 488.940,65	Nutri Care Produtos Para Saude LTDA
				R\$ 36.981,00	Progresso Med Distribuidora LTDA
				R\$ 40.922,84	Recol Distribuicao e Comercio LTDA
				R\$ 2.319.934,12	Sbs Brasil LTDA
				R\$ 205.330,96	Soromed Marilia LTDA
				R\$ 35.332,07	Top Norte Comercio ee Material Médico Hospitalar
				R\$ 1.857.005,40	Unique Distribuidora de Medicamentos LTDA
				R\$ 618.254,41	Viva Farmaceutica SA

CIMCERO - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO LESTE DO ESTADO DE RONDÔNIA

Rua Padre Adolfo Rohl, nº. 1346, bairro Casa Preta,
Ji-Paraná—Rondônia
Tel: 69-3423-5221
Fax: 69-3423-0401
Email: cimcero-ro@hotmail.com



				R\$ 6.118,46		Zafra Distribuidora de Medicamentos E Produtos Hosp
245/2023	DISPENSA DE LICITAÇÃO (DL – 12)	30/08/2023	Contratação de empresa especializada para a prestação de serviço de avaliação de imóvel comercial para estipular o valor mensal de locação para atender as necessidades do CIMCERO.	R\$ 2.250,00	-	Planalto Empreendimento Imobiliários e Financeiro
				R\$ 1.800,00		Valentim Imóveis LTDA
235/2023	PREGÃO ELETRÔNICO (PR – 14)	05/09/2023	Aquisição de material permanente (ar condicionado, lavadora e centrífuga de roupas, lavadora industrial, balança digital e bebedouro industrial), para atender a casa de apoio administrada por este CIMCERO, localizada em Porto Velho/RO, conforme especificações técnicas, condições e quantitativos descritos neste edital e seus anexos.	R\$ 6.379,98	-	BT Comercio Inteligente LTDA
				R\$ 30.795,00		Cleide Beatriz Iorris EIRELI
				R\$ 9.497,98		Ls refrigeracao Ltda
				R\$ 2.597,90		Rednov ferramentas Ltda
				R\$ 880,00		K.C.R.S. comercio de equipamentos Ltda
263/2023	DISPENSA DE LICITAÇÃO (DL – 14)	06/09/2023	Contratação de empresa para a prestação de serviço de fornecimento e instalação de divisórias para atender as necessidades do CIMCERO.	R\$ 5.980,50	-	Padua & Costa LTDA
250/2023	DISPENSA DE LICITAÇÃO (DL – 13)	11/09/2023	Locação de imóvel comercial para atender o programa de agendamento em saúde no município de Cacoal.	R\$ 29.589,48	-	Alfredo Fernandes Lourenco
251/2023	DISPENSA DE LICITAÇÃO (DL – 15)	18/09/2023	Locação de imóvel comercial 2º distrito do município de Ji-Paraná visando atender o programa de agendamento em saúde.	R\$ 14.880,00	-	Carlos de Fatima Ferreira
1-96/2023	PREGÃO ELETRÔNICO (PR – 15)	29/09/2023	Realização de registro de preços para futura e eventual aquisição de materiais de consumo (esfigmomanômetro, oxímetro, glicosímetro, tiras e lancetas), para o programa saúde	R\$ 118.631,70	ATA DE REGISTRO DE PREÇOS Nº. 011/CIMCERO /2023	Cepalab laboratorios s. A
				R\$ 46.350,00		Claro Med equipamentos medico hospitalar Ltda
				R\$ 36.453,90		Nortelab comercio atacadista de produtos laborator

CIMCERO - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO LESTE DO ESTADO DE RONDÔNIA

Rua Padre Adolfo Rohl, nº. 1346, bairro Casa Preta,
Ji-Paraná—Rondônia
Tel: 69-3423-5221
Fax: 69-3423-0401
Email: cimcero-ro@hotmail.com



			com agente, visando atender os municípios consorciados a este CIMCERO/RO.	R\$ 116.390,00		Supermedica distribuidora hospitalar LTDA
103/2023	DISPENSA DE LICITAÇÃO (DL – 16)	26/10/2023	Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de revisão e de manutenção preventiva e corretiva, com fornecimento de peças, durante o período de garantia de fábrica do veículo HYUNDAI, modelo HB20 1.0 FLEX, placa RSY7A38, pertencentes à frota do CIMCERO.	R\$ 1.190,79	-	Cometa Ji Parana Comercio De Veiculos Ltda
103/2023	DISPENSA DE LICITAÇÃO (DL – 17)	30/06/2023	Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de revisão e de manutenção preventiva e corretiva, com fornecimento de peças, durante o período de garantia de fábrica do veículo HYUNDAI, modelo HB20 1.0 FLEX, placa RSY7A48, pertencentes à frota do CIMCERO.	R\$ 1.829,44	-	Cometa Ji Parana Comercio De Veiculos Ltda
103/2023	DISPENSA DE LICITAÇÃO (DL – 18)	06/11/2023	Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de revisão e de manutenção preventiva e corretiva, com fornecimento de peças, durante o período de garantia de fábrica do veículo HYUNDAI, modelo HB20 1.0 FLEX, placa RSY6J88, pertencentes à frota do CIMCERO	R\$ 1.431,61	-	Cometa Ji Parana Comercio De Veiculos Ltda
292/2023	PREGÃO ELETRÔNICO (PR – 16)	06/11/2023	Realização de registro de preços para futura e eventual contratação de empresa para prestação de serviços de publicação em jornal impresso por meio físico e digital, que circule no âmbito do estado de Rondônia, para publicações de avisos de licitação, adendo modificador,	R\$ 26.970,00	ATA DE REGISTRO DE PREÇOS Nº. 012/CIMCERO /2023	Empresa Jornalística C P De Rondonia Ltda

CIMCERO - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO LESTE DO ESTADO DE RONDÔNIA

Rua Padre Adolfo Rohl, nº. 1346, bairro Casa Preta,
Ji-Paraná—Rondônia
Tel: 69-3423-5221
Fax: 69-3423-0401
Email: cimcero-ro@hotmail.com



			revogações, entre outras publicações de interesse deste CIMCERO.			
309/2023	PREGÃO ELETRÔNICO (PR – 17)	13/11/2023	Registro de preços para futura e eventual aquisição de materiais de consumo (gêneros alimentícios perecíveis – carne bovina), para atender as necessidades da casa de apoio deste CIMCERO, conforme especificações técnicas, unidades e quantidades definidas neste edital e seus anexos.	R\$ 164.980,00	ATA DE REGISTRO DE PREÇOS Nº. 013/CIMCERO /2023	Nogueira & Alves Comercio Atacadista
94/2023	PREGÃO ELETRÔNICO (PR – 18)	23/11/2023	Registro de preços para futura e eventual contratação de empresa especializada na prestação de serviços de disposição final dos resíduos sólidos urbanos em aterro sanitário (classe II-A), devidamente licenciado e em operação nas proximidades de cada polo, conforme condições e quantidades necessárias disposto no termo de referência e seus anexos, para atender os municípios consorciados a este CIMCERO, por um período estimado de 12 (doze) meses	R\$ 7.028.446,80	ATA DE REGISTRO DE PREÇOS Nº. 014/CIMCERO /2023	Mfm Soluções Ambientais E Gestão De Resíduos Ltda
345/2023	DISPENSA DE LICITAÇÃO (DL – 19)	23/11/2023	Contratação de empresa especializada em serviços de controle de pragas urbanas (desinsetização, desratização e dedetização), para atender as necessidades deste Consórcio Público Intermunicipal da Região Centro Leste do Estado de Rondônia CIMCERO, conforme quantidade e exigências estabelecidas no Termo de Referência.	R\$ 2.600,00	-	Combate Ltda
				R\$ 1.800,00		Reis & Moura Ltda
355/2023	(CARONA) PREGÃO ELETRÔNICO (PR – 13)	29/11/2023	Contratação de serviços de telefonia móvel pessoal (SMP), conforme especificações e quantidades indicadas neste Termo de Referência.	R\$ 49.745,40	ADESÃO A ATA DE REGISTRO DE PREÇOS Nº 24/2022	Claro S.A.

CIMCERO - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO LESTE DO ESTADO DE RONDÔNIA

Rua Padre Adolfo Rohl, nº. 1346, bairro Casa Preta,
Ji-Paraná—Rondônia
Tel: 69-3423-5221
Fax: 69-3423-0401
Email: cimcero-ro@hotmail.com



393/2023	DISPENSA DE LICITAÇÃO (DL – 20)	27/12/2023	Contratação de empresa especializada para o fornecimento de licença perpétua da Microsoft Windows Server 2022 standard 16 core	R\$ 6.907,00	-	Brasoftware Informática Ltda
165/2023	DISPENSA DE LICITAÇÃO (DL – 21)	28/12/2023	Contratação de empresa para a prestação de serviços de material gráfico (jaleco, crachá, camiseta, banner, faixa e adesivo), para atender as necessidades deste Consórcio Público Intermunicipal da Região Centro Leste do Estado de Rondônia, conforme quantidade e exigências estabelecidas no Termo de Referência.	R\$ 32.600,00	-	L.H.C Comercio E Servicos Ltda

Conforme relatório encaminhado pela servidora responsável pela CPL Sra Soraya Maia Grisante de Lucena, referente ao exercício de 2023, o CIMCERO realizou 51 (cinquenta e um) certames licitatórios, dos quais 02 (dois) são Pregões Eletrônicos, 14 (quatorze) são Atas de Registro de Preços, 06 (seis) referentes a atas que o CIMCERO aderiu a caronas, 04 (quatro) são inexigibilidades, 21 (vinte um) são Dispensas de Licitação, 01 (um) é Credenciamento, 01 (uma) Ata de Registro de Preço Deserta, 01 (uma) Ata de Registro de Preço Fracassada e 01 (uma) Ata de Registro de Preço Revogada.

Dos quantitativos de certames somam o montante de R\$ 74.014.374,60 (setenta e quatro milhões, quatorze mil, trezentos e setenta e quatro reais e sessenta centavos), tendo o percentual de 98,11% foram para atender aos municípios consorciados, e apenas 1,89% equivale o montante de R\$ 1.399.516,62 (um milhão, trezentos e noventa e nove mil, quinhentos e dezesseis reais e sessenta e dois centavos) para atender as necessidades administrativas própria do CIMCERO.

Neste contexto, pode-se interpretar que o CIMCERO cumpre uma das finalidades de sua instituição, o auxílio a gestão dos Municípios membros, cujo reflexo tem-se, em tese, o alcance da economicidade, visto que, com a logística de compra em maior quantitativo é capaz de despertar maior interesse dos fornecedores, mais quantidade de interessados, maior a concorrência e por

CIMCERO - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO LESTE DO ESTADO DE RONDÔNIA

Rua Padre Adolfo Rohl, nº. 1346, bairro Casa Preta,
Ji-Paraná—Rondônia
Tel: 69-3423-5221
Fax: 69-3423-0401
Email: cimcero-ro@hotmail.com



consequente melhor resultado relativo a preços e a qualidade dos produtos. Isto posto, em coerência com princípio da economicidade.

No tocante aos procedimentos de dispensa de licitação com fundamento no Art. 24 da Lei Federal 8.666/93, o CIMCERO no exercício de 2023, através da Comissão Permanente de Licitação, realizaram 21 (vinte e uma) dispensas de licitação, que alcançaram o montante de R\$ 758.484,73 (setecentos e cinquenta e oito mil, quatrocentos e oitenta e quatro reais e setenta e três centavos). Importa destacar quanto as inexigibilidades foram 04 (quatro) processos, que alcançou o montante de R\$ 20.610,00 (vinte mil, seiscentos e dez reais). Os Pregões Eletrônicos foram 02 (dois) processos que perfizeram um total de R\$ 110.150,86 (cento e dez mil, cento e cinquenta reais e oitenta e seis centavos). Houve 01 (um) processo de Credenciamento que totalizou R\$ 7.316,67 (sete mil, trezentos e dezesseis reais e sessenta e sete centavos). E referente a Atas o CIMCERO pegou carona em 06 (seis) processos, totalizando o montante de R\$ 502.954,36 (quinhentos e dois mil, novecentos e cinquenta e quatro reais e trinta e seis centavos), conforme demonstrado em tabela a cima.

A Procuradoria analisou a legalidade e consistência das Licitações e, a princípio não foi encontrado qualquer irregularidade ou inconsistência.

Convém destacar a existência de uma CPL – Comissão Permanente de Licitação. Esta unidade é responsável por todo os certames licitatórios, tanto aqueles cujas despesas referem a gestão administrativa do CIMCERO, quanto aqueles de interesse dos Municípios Consorciados.

7.2 CONTRATOS

A Procuradoria Jurídica analisou a legalidade e consistência dos contratos e seus aditivos, e, a princípio não foi encontrado qualquer irregularidade ou inconsistência, não foi realizada auditoria interna para maior análise dos contratos.

Toda prorrogação dos contratos, ocorreram em conformidade com o artigo 57 da Lei nº. 8.666/93. Como regra geral, a prorrogação (renovação) dos contratos de serviços contínuos estava prevista no edital e contrato.

CIMCERO - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO LESTE DO ESTADO DE RONDÔNIA

Rua Padre Adolfo Rohl, nº. 1346, bairro Casa Preta,
Ji-Paraná—Rondônia
Tel: 69-3423-5221
Fax: 69-3423-0401
Email: cimcero-ro@hotmail.com



Todas as alterações contratuais foram efetuadas de acordo com o disposto no artigo 65 da Lei nº. 8.666/93. As concessões de reequilíbrio econômico-financeiro dos contratos foram realizadas conforme as regras da Lei nº. 8.666/93 e, subsidiariamente, as do edital.

8. CUMPRIMENTO, DETERMINAÇÕES, RECOMENDAÇÕES E DECISÕES PROFERIDAS PELO TCE/RO

Conforme recomendação constante no Processo nº. 02288/TCE-RO, referente ao Monitoramento do cumprimento do Acórdão nº AC1-TC 00331/2022 do Processo nº 00991/19, Acórdão nº AC1-TC 0002/23, do processo nº. 1272/2021, o qual determinam que a controladoria do CIMCERO, que acompanha e informe ao Tribunal de Contas, através de Relatório do Controle Interno as medidas adotadas, quanto as determinações elencadas nos acórdãos, conforme quadro abaixo:

Acompanhamento das recomendações exaradas pelo Tribunal de Contas

Exercício	Processo n.	N. da Decisão	Determinação/Recomendação	Órgão Entidade	Situação	Ações/Providências
2018	00991/19	AC1-TC 00331/22	II - Determinar ao atual Presidente do CIMCERO ou quem o substituir ou suceder, que: a) dê prosseguimento ao processo administrativo 178/2019, e realize concurso de provas e/ou provas e títulos para preenchimento dos cargos públicos, ou encaminhe justificativas para o não atendimento da determinação;	Presidente	Atendido	A Controladoria Interna, vem se manifestando, de forma escrita e oral. Solicitando esclarecimentos, justificativa, ações/Providências, através memorandos, reuniões e alertas, para os setores responsáveis. Contudo, fora aberto o processo 19/2022, para a realização de Concurso Público e nele está toda as fases da realização do concurso público e a portaria nº 056/2022 da Comissão Especial para coordenar todas as etapas do Concurso Público.

CIMCERO - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO LESTE DO ESTADO DE RONDÔNIA

Rua Padre Adolfo Rohl, nº. 1346, bairro Casa Preta,
Ji-Paraná—Rondônia
Tel: 69-3423-5221
Fax: 69-3423-0401
Email: cimcero-ro@hotmail.com



						<p>Processo 140/2022 contratação da empresa para a realização do Concurso.</p> <p>A comissão está analisando a minuta do edital –</p> <p>As Provas estão previsto para dia 15/01/2023.</p> <p>A Homologação do concurso foi realizado em 06/03/2023.</p> <p>O Processo está em fase de Convocação sobre o edital nº. 01/2023, publicado no diário Oficial dos Municípios do Estado de Rondônia (AROM), em 11 de abril de 2023. Os candidatos convocados estão na fase de entrega da documentação.</p> <p>Alguns Servidores convocados, já se encontram trabalhando no âmbito do CIMCERO.</p>
2018	00991/19	AC1-TC 00331/22	<p>b) disponibilize no Portal da Transparência as licitações, os contratos, bem como todas as atas de registro de preço formalizadas, nos termos do artigo 16, inciso I, alínea “g” e inciso II da Instrução Normativa nº 52/2017-TCE-RO, comprovando o seu atendimento na prestação de contas do exercício de 2022;</p>	<p>Presidente/Administração/Procuradoria/Licitação/Gestor do portal/Gestão e fiscalização dos contratos</p>	<p>Atendido</p>	<p>A Procuradoria esclareceu que elabora os contratos e efetua suas publicações dos referidos contratos. Quanto as atas de registro de preços, as mesmas são elaboradas e publicadas pelo Gerenciador da Ata de Registro de Preços, ou seja, o Diretor de Licitação.</p> <p>Informamos ainda que a controladoria vem realizando reuniões, memorandos, avisos aos setores, a respeito do portal transparência, a administração designou servidor como gestor do portal, visando assegurar o cumprimento da legislação de transparência dos</p>

CIMCERO - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO LESTE DO ESTADO DE RONDÔNIA

Rua Padre Adolfo Rohl, nº. 1346, bairro Casa Preta,
Ji-Paraná—Rondônia
Tel: 69-3423-5221
Fax: 69-3423-0401
Email: cimcero-ro@hotmail.com



						atos públicos, através da portaria nº. 07/2020, bem como ainda, designou servidores para gestão e fiscalização dos contratos celebrados com o CIMCERO, a época através da portaria nº. 255/2021 e atualmente a portaria em vigor nº 223/2023.
2018	00991/19	AC1-TC 00331/22	c) ao elaborar e publicar o balanço patrimonial, especialmente, o Quadro de Superávit / Déficit Financeiro, atente-se aos padrões dispostos no § 2º do art. 43 da Lei nº 4.320/1964 e MCASP;	Presidente/Contabilidade	Atendido	A Coordenadora Contábil através do memorando nº. 005/Coord. Contábil/2022 em resposta ao memorando nº 008/2022 da Controladoria Geral, veio informar que está de acordo com os padrões da lei nº. 4.320/1964 e que é publicado no portal da transparência do CIMCERO na aba prestação de contas/balanço.
2018	00991/19	AC1-TC 00331/22	d) que atente aos requisitos mínimos/obrigatórios do relatório sobre as atividades realizadas no período, no qual deverá ser incluído exame comparativo em relação aos últimos três exercícios, em termos qualitativos e quantitativos, das ações planejadas e das efetivamente desenvolvidas, de acordo com as disposições da alínea “a”, inciso III, do art. 16 da Instrução Normativa n. 13/TCER-2004;	Presidente/Gestão	Atendido	A partir do exercício de 2021 vem sendo adotado as medidas referentes aos achados de auditoria do Tribunal de Contas. Neste contexto, os relatórios sobre as atividades realizadas no período atendam os requisitos mínimos obrigatórios com o comparativo em relação aos últimos três exercícios. Conforme ID 1264517 Processo Eletrônico nº 02288/2022 TCE/RO.

CIMCERO - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO LESTE DO ESTADO DE RONDÔNIA

Rua Padre Adolfo Rohl, nº. 1346, bairro Casa Preta,
Ji-Paraná—Rondônia
Tel: 69-3423-5221
Fax: 69-3423-0401
Email: cimcero-ro@hotmail.com



2020	01272/21	AC1-TC 00002/23	IV - Determinar ao atual Presidente do CIMCERO, ou quem o substitua, bem como ao setor de contabilidade, que atente para o correto registro das transferências do contrato de rateio, uma vez que, não obstante a distorção não tenha sido materialmente relevante e não ter sido objeto de defesa, os registros devem representar adequadamente as receitas recebidas;	Presidente/Contabilidade	Atendido	Os Contratos de Rateios são devidamente registrados na Contabilidade, após as devidas assinaturas e suas respectivas publicações no Diário Oficial dos Municípios - AROM e no Portal Transparência deste Consórcio. A receita é vinculada ao Contrato de Rateio.
2020	01272/21	AC1-TC 00002/23	V - Determinar ao atual Presidente do CIMCERO, ao Controlador Interno e ao Diretor do setor de Licitações que atentem para o envio, via sistema SIGAP, dos atos de dispensa e inexigibilidade de licitação, dentro do prazo legal, à Corte de contas;	Presidente/Licitação	Atendido	Considerando as atribuições institucional e limite de atribuição do controle Interno, vem manifestando alertas, recomendações sobre as medidas a serem implementadas ou ampliadas, com vista a serem tempestivamente comunicada ao Tribunal de Contas, conforme disposições do art. 1º caput da Instrução Normativa n. 025/TCE-RO-2009. Dos quais foram demonstrados no relatório de auditoria do Tribunal de contas do Estado de Rondônia. O Superintendente de Licitação relatou que os processos estão sendo transmitido de forma regular.
2020	01272/21	AC1-TC 00002/23	VI - Alertar ao atual Presidente do CIMCERO, ou quem o substituir, que: a) a	Presidente/Contabilidade	Atendido	Referente ao envio das remessas mensais fora do prazo, em reunião a época

CIMCERO - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO LESTE DO ESTADO DE RONDÔNIA

Rua Padre Adolfo Rohl, nº. 1346, bairro Casa Preta,
Ji-Paraná—Rondônia
Tel: 69-3423-5221
Fax: 69-3423-0401
Email: cimcero-ro@hotmail.com



			<p>ausência de remessa ou a remessa intempestiva de qualquer dos documentos mencionados na Instrução Normativa nº 025/TCERO-2009, eletrônicos ou não, poderá ensejar a aplicação da pena de multa com fundamento no inciso II do art. 55 da Lei Complementar Estadual nº 154/96, sem prejuízo de outras sanções legais; b) caso constatada a reincidência de forma injustificada do não cumprimento dos prazos estabelecidos no art. 53 da Constituição do Estado de Rondônia e §1º do art. 4º da IN nº 72/2020/TCERO, relacionados a remessa de documentos de devem ser encaminhados mensalmente à Corte de Contas, poderá ensejar aplicação da pena de multa nos termos dos incisos IV, VII e VIII do art. 55 da LCE nº 154/1996.</p>		<p>dos fatos com a coordenadora contábil, foi cobrado maior cuidado para que se evite tais ocorrências. Foi debatido junto Secretária Executiva e o Diretor de Departamento de Gestão Estratégica de Programas e Projetos, para que propicie meios e condições à unidade contábil e demais setores, no sentido que se evite ocorrências do tipo. Sendo assim, como se pode constatar, todas as remessas mensais, bem como balanços, vêm criteriosamente enviados dentro dos prazos estabelecidos pelo TCE/RO.</p> <p>A Controladoria Interna vem manifestando alertas, recomendações sobre as medidas a serem implementadas ou ampliadas, com vista a serem tempestivamente comunicada ao Tribunal de Contas, conforme a Instrução Normativa n. 025/TCE-RO-2009.</p> <p>Dos quais foram relatados no relatório de auditoria do Tribunal de contas do Estado, em resposta o Superintendente de Licitação portaria nº. 257/2022 o Senhor Emerson Gomes dos Reis, informou que os demais processos estão sendo transmitido de forma regular.</p>
--	--	--	---	--	---

CIMCERO - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO LESTE DO ESTADO DE RONDÔNIA

Rua Padre Adolfo Rohl, nº. 1346, bairro Casa Preta,
Ji-Paraná—Rondônia
Tel: 69-3423-5221
Fax: 69-3423-0401
Email: cimcero-ro@hotmail.com



A Controladoria interna, vem se manifestando, de forma escrita e oral, solicitando esclarecimentos, justificativa, ações/Providências, através de memorando, reuniões e alertas, para os setores responsáveis.

Considerando as atribuições institucional e limite de atribuição do Controle Interno, incumbe recomendar sobre as medidas a serem implementadas ou ampliadas, com vista a serem tempestivamente comunicada ao Tribunal de Contas mediante relatórios de controle interno, do qual traz apontamentos sobre os achados.

A Controladoria está empenhada em acompanhar as recomendações exauradas pelo Tribunal de Contas.

9. DA ANÁLISE DAS CONTAS

A análise das contas em apreço constou das peças contábeis, constituídas de Anexos e Demonstrações elaboradas pelo Consórcio Público Intermunicipal, através dos responsáveis pela Contabilidade desta autarquia, Sr.^a Gesiane de Souza Costa, em observância ao que dispõe a Lei Federal nº. 4.320/64 e Instrução Normativa nº. 013/2014/TCE-RO.

Foram atendidos os dispositivos legais os quais norteiam os procedimentos de fiscalização da Administração Pública, acerca da remessa dos documentos exigidos pelo setor de controle externo do Tribunal de Contas, que foram elaborados com perícia pela Contadora do Consórcio Público Intermunicipal, que está devidamente habilitada perante o Conselho Regional de Contabilidade.

A contabilidade encontra-se em conformidade com a legislação vigente refletindo adequadamente a situação da contabilidade orçamentária financeira e patrimonial, conforme comprovantes de entrega dos balancetes, nos termos da Lei nº. 101/2000, em seus anexos nº. 13 e nº. 14 anexos de riscos fiscais conforme artigo 55º, inciso I, alínea “a”.

Todas as operações contábeis são realizadas com documentação própria, assinadas pela contadora, Secretária Executiva e o Presidente desta autarquia.

A contabilidade esta normatizada de acordo com a Lei nº. 4.320/1964, Lei nº. 101/2000, Constituição Federal, instrução normativa TCE/RO, nº. 013/RO/2004.



Após a análise dos documentos constantes da Prestação de Contas do exercício de 2023 e informações adicionais, sob a responsabilidade da Senhora Maria Aparecida de Oliveira – Secretária Executiva e Erivelton Kloos – Secretário Executivo Interino não detectamos irregularidades insanáveis.

Por ora, esta análise refere-se apenas às peças contábeis da Prestação de Contas e informações adicionais.

10. DO PARECER E RECOMENDAÇÕES

Para os fins a que se destina este parecer, passamos às conclusões acerca do exame da Prestação de Contas do exercício de 2023, em referência aos registros formulados em decorrência dos trabalhos conduzidos por esta Unidade de Controle Interno, OPINAMOS pela regularidade das contas.

Em conclusão aos encaminhamentos sob a responsabilidade desta UCCI quanto à prestação de contas do exercício de 2023, expresso opinião sobre o desempenho e a conformidade dos atos de gestão dos agentes relacionados no rol de responsáveis, a partir dos principais registros e recomendações formulados nesta Prestação de Contas.

A Unidade de Controle Interno no exercício de 2023, atuou efetivamente em identificar falhas nos procedimentos normativos, dessa forma sugerindo meios para sanar e corrigir os erros nos procedimentos internos, contudo, as condições, meio e recursos para implementação dependem de decisões dos agentes hierarquicamente superior.

Em relação aos controles internos administrativos, as principais situações positivas identificadas foram a utilização de sistemas de gestão para acompanhamento dos fluxos de trabalho e a existência de manuais com normas e procedimentos prevendo sistemas de autorizações. Foram identificadas fragilidades na identificação dos processos críticos e no diagnóstico dos riscos.

Durante o ano de 2023, esta Autarquia, passou por mudanças significativas, tanto no seu quadro funcional, quanto na execução dos planos de gestão, e tendo sempre como objetivo a busca por melhorias na implementação dos Programas Ambiental, de Saúde e Rodoviário. Salvaguarda em que onde não obtivemos êxito, se justifica o mesmo, pelas dificuldades encontradas pelos mu-

CIMCERO - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO LESTE DO ESTADO DE RONDÔNIA

Rua Padre Adolfo Rohl, nº. 1346, bairro Casa Preta,
Ji-Paraná—Rondônia
Tel: 69-3423-5221
Fax: 69-3423-0401
Email: cimcero-ro@hotmail.com



nicípios consorciados em cumprirem as obrigações financeiras junto ao Consórcio Público Intermunicipal, em decorrência do momento crítico pelo qual os municípios enfrentam na execução da gestão orçamentária, e, por conseguinte causando dificuldades de ordem financeira e organizacional a esta Autarquia.

Durante o exercício de 2021, o CIMCERO, foi submetido como projeto piloto de auditoria referente a prestação de contas de 2019 e 2020, realizada pela equipe Técnica do TCE/RO, convém destacar que, na oportunidade da realização dos procedimentos de auditoria pela equipe técnica desta Corte de Contas foram apresentados os achados de auditoria, evidências e requisitados vários documentos. Isto resultou em orientações pela equipe técnica da Corte de Contas à equipe técnica do consórcio, o que favoreceu de forma concomitante a implementação de medidas para adequação e correção de vários itens, dos quais já foram reportados ao tempo à equipe de auditoria.

Ao que pertence a esta gestão, estão sendo implementados todos os procedimentos possíveis para que se possa alcançar o cumprimento de todos os itens evidenciado pela equipe técnica de auditoria. Importante destacar, a forma em que o trabalho de auditoria foi realizado, a interação entre a equipe desta Corte de Contas com a equipe do CIMCERO foi de grande valia. Por esta metodologia foi oportunizado além do conhecimento proporcionado a nossa equipe, a solução paripassu de vários itens. Isto tem dinamizado o processo de soluções no âmbito do CIMCERO.

Mesmo com os desafios que se seguiram durante o exercício de 2023, o Consórcio Público vem cumprindo com as metas que foram estabelecidas, e para que se dê provimento às situações que ainda precisam ser melhor executadas, esta UCCI sugere a esta autarquia, que tome as providências que se seguem:

1. Realize o controle das despesas realizadas com o escopo de manter o equilíbrio financeiro do Consórcio;
2. Que se cumpre, quanto aos prazos, procedimentos e determinações referente ao cumprimento de terminações pelo Tribunal de contas Referente a Concessão Pública para Transporte e destinação do RSU dos Municípios Consorciados.

CIMCERO - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO LESTE DO ESTADO DE RONDÔNIA

Rua Padre Adolfo Rohl, nº. 1346, bairro Casa Preta,
Ji-Paraná—Rondônia
Tel: 69-3423-5221
Fax: 69-3423-0401
Email: cimcero-ro@hotmail.com



3. Que se abstenha da prática de dispensa de licitação em razão da emergência para atender de forma coletiva os municípios.
4. Que promova instrumentos de monitoramento e acompanhamento das execuções dos contratos desta autarquia, promovendo alertas necessários aos setores, empresa, e entes consorciados, reportando a presidência e a Corte de Contas, quando for o caso.
5. Substituir os processos administrativos de aquisição de serviços e fornecimento de materiais por sistema de registro de preços, a fim de não onerar o orçamento deste órgão e torná-lo devedor passivo;
6. Investir na capacitação de servidores na gestão de documentos, processos e licitações.
7. Que se observem e cumpram as recomendações do Conselho Fiscal desta Entidade.
8. Que adote medidas que limite a concessão de diárias;
9. Que adote medidas de controle de uso dos veículos oficiais, controle de uso de combustíveis e adoção de planos preventivos de manutenção da frota;
10. Que encaminhe ao Setor Jurídico, em relação à recuperação de créditos originados da inadimplência de mensalidades dos municípios consorciados e da rede credenciada de médicos e clínicas do programa de saúde do Consórcio.
11. Que se determine ao Setor Patrimonial, que institui Comissão Especial para o levantamento de bens patrimoniais do consórcio, e a busca de bens inservíveis, sendo constatado estes bens e que sejam realizados o leilão e a futura baixa patrimonial, quando for necessário.
12. Com base no que dispõe a Resolução nº. 001/CIMCERO/2018, que Regulamento o Acesso as Informações e a Resolução nº. 007/CIMCERO/2018, referente a Disposição de Dados e Informações do CIMCERO, faz-se imprescindível ao atendimento para cumprir as determinações das legislações vigentes, na qual estabelece que, é dever dos órgãos e entidades públicas promover, independentemente de requerimentos, a divulgação, em local de acesso, de informações de interesse coletivo ou geral por eles produzidos, por tanto, há obrigatoriedade que os setores publiquem

CIMCERO - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO LESTE DO ESTADO DE RONDÔNIA

Rua Padre Adolfo Rohl, nº. 1346, bairro Casa Preta,
Ji-Paraná—Rondônia
Tel: 69-3423-5221
Fax: 69-3423-0401
Email: cimcero-ro@hotmail.com



no portal de transparência os seus atos oficiais pertinente a sua competência dentro do regimento interno do CIMCERO.

13. Que se promova procedimentos apuratórios das ações regressiva dos Municípios, tendo em vista a responsabilidade do Consórcio ser solidário.
14. Que se cumpra com todos os atos pertinentes as disposições do art. 1º caput da Instrução Normativa n. 025/TCE-RO-2009, que dispõe “as unidades jurisdicionadas sujeitas às normas de licitação disponibilizarão eletronicamente ao Tribunal de Contas, por meio de módulo próprio da plataforma do Sistema Integrado de Gestão e Auditoria Pública – SIGAP, os editais de licitação e os atos de dispensa ou inexistência de licitação envolvendo recursos próprios do Estado ou dos Municípios, na mesma data de sua publicação, cujo valor seja igual ou superior a R\$ 650.000,00 (seiscentos e cinquenta mil reais), em se tratando de compras e serviços, ou igual ou superior a R\$ 1.500.000,00 (um milhão e quinhentos mil reais), quando se tratar de obras e serviços de engenharia”.
15. A Controladoria Interna recomenda que se avalie a forma da organização e estrutura da Entidade para tentar adequar as despesas à realidade das receitas.

A gestão administrativa desta autarquia tem-se preocupado em atingir a administração pública eficiente, planejando para o ano de 2023, mudanças significativas na gestão estratégica, tática e operacional das atividades.

O Consórcio Público Intermunicipal sempre buscou manter estreito relacionamento com a Equipe do Tribunal de Contas TCE/RO, no cumprimento de sua função autárquica, em respeito a legislação quanto ao uso de bens públicos e trato ao erário, primando pela economicidade, aprimoramento sempre visando melhorar o atendimento aos anseios dos cidadãos.

O presente relatório de prestação de contas do exercício de 2023 foi elaborado mediante dados apresentados por representantes das unidades administrativas, considerando a consistência das Demonstrações Contábeis, dos demonstrativos de Execução Orçamentária e Financeira e de Gestão Fiscal, demonstrando os aspectos da eficiência, eficácia e efetividade da gestão administrativa dessa Autarquia, evidenciando os princípios constitucionais da legalidade, legitimidade,

CIMCERO - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO LESTE DO ESTADO DE RONDÔNIA

Rua Padre Adolfo Rohl, nº. 1346, bairro Casa Preta,
Ji-Paraná—Rondônia
Tel: 69-3423-5221
Fax: 69-3423-0401
Email: cimcero-ro@hotmail.com



economicidade na aplicação dos recursos públicos. As ocorrências constatadas em exames e fiscalizações realizadas durante o exercício de 2023, apuradas conclusivamente, foram objeto de recomendações/determinações nos processos respectivos e consideradas sem gravidade suficiente para comprometer a gestão dos responsáveis arroladas nos presentes Contas.

A Unidade de Controle Interno, considerando que a cultura de responsabilidade administrativa vem sendo aplicada, resguardando o patrimônio e mantendo as contas equilibradas, opina no sentido de que a Prestação de Contas receba o competente julgamento pela aprovação, pelo que (a) Administração observou os princípios constitucionais e legais que regem a administração pública municipal, bem como as normas constitucionais, legais e regulamentares na execução dos orçamentos e o cumprimento da gestão fiscal, em especial ao equilíbrio orçamentário e financeiro; os limites de despesas com pessoal e endividamento; e (b) que as demonstrações contábeis consolidadas do Consórcio, compostas pelos balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial e pelas Demonstrações das Variações Patrimoniais e dos Fluxos de Caixa, refletem sobre todos os aspectos relevantes a situação patrimonial em 31/12/2023 e os resultados orçamentário, financeiro e patrimonial relativos ao exercício encerrado nessa data, de acordo com as disposições da Lei nº. 4.320/1964, da Lei Complementar nº. 101/2000 e das demais normas contabilidade do setor público.

É o parecer.

Ji-Paraná/RO, 12 de abril de 2024

Margarethe Antunes dos Santos
Controladora Geral - Mat. 416

Hennedy Freitas Martins Barroso
Controlador CIMCERO Mat. 495

CIMCERO - CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO LESTE DO ESTADO DE RONDÔNIA

Rua Padre Adolfo Rohl, nº. 1346, bairro Casa Preta,
Ji-Paraná—Rondônia
Tel: 69-3423-5221
Fax: 69-3423-0401
Email: cimcero-ro@hotmail.com



CERTIFICADO DE AUDITORIA

A Controladoria do **Consórcio Intermunicipal da Região Centro Leste do Estado de Rondônia – CIMCERO**, é de opinião pela **Certificação de Regularidade** das contas do Gestor do órgão, atinentes ao **exercício financeiro de 2023**, de responsabilidade da Senhor **Cornélio Duarte de Carvalho** já que (a) Administração observou os princípios constitucionais e legais que regem a administração pública, bem como as normas constitucionais, legais e regulamentares na execução dos orçamentos e o cumprimento da gestão fiscal, e (b) que as demonstrações contábeis, **Consórcio Intermunicipal da Região Centro Leste do Estado de Rondônia – CIMCERO**, compostas pela balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial e pelas Demonstrações das Variações Patrimoniais e dos Fluxos de Caixa, representam sobre todos os aspectos relevantes a situação patrimonial em 31/12/2023 e os resultados orçamentário, financeiro e patrimonial relativos aos exercício encerrado nesta data, de acordo com as disposições da Lei nº. 4.320/1964, da Lei Complementar nº. 101/2000 e das demais normas contabilidade aplicada ao setor público.

Ji-Paraná/RO, 12 de abril de 2024.

Margarethe Antunes dos Santos
Controladora Geral - Mat. 416

Hennedy Freitas Martins Barroso
Controlador CIMCERO Mat. 495



Cons. Interm. Reg. Centro Leste do Est. Rondônia

02.049.227/0001-57
Rua Padre Adolfo Rhol
www.consorciopublico.ro.gov.br

FICHA CADASTRAL DO DOCUMENTO ELETRÔNICO

Tipo do Documento	Identificação/Número	Data
Relatório	Controle Interno Prestação de Contas	29/04/2024

ID: 45896	Processo	Documento
CRC: D4DD4156		
Processo: 0-0/0		
Usuário: HENNEDY FREITAS MARTINS BARROSO		
Criação: 29/04/2024 09:47:35	Finalização: 29/04/2024 09:50:42	

MD5: **961DEC8D8A57168D1F5BAFBE57ACE62C**
SHA256: **0C7807903565E72CEC24BDE73B8D6A61B3554333E59878E5BF43F4871CEF9D15**

Súmula/Objeto:

Relatório do Controle Interno de Prestação de Contas Anual - 2023

INTERESSADOS

CIMCERO - CONSORCIO INTERMUNICIPAL DA REGIAO CENTRO LESTE	JI-PARANA	RO	29/04/2024 09:50:14
---	-----------	----	---------------------

ASSUNTOS

PRESTAÇÃO DE CONTAS	29/04/2024 09:50:28
---------------------	---------------------

ASSINATURAS ELETRÔNICAS

	HENNEDY FREITAS MARTINS BARROSO	CONTROLADOR	29/04/2024 09:50:51
--	---------------------------------	-------------	---------------------

Assinado na forma do Resolução Municipal nº 001/2020.

	MARGARETHE ANTUNES DOS SANTOS	CONTROLADORA GERAL	29/04/2024 09:53:03
--	-------------------------------	--------------------	---------------------

Assinado na forma do Resolução Municipal nº 001/2020.

A autenticidade deste documento pode ser conferida através do QRCode acima ou ainda através do site transparencia.consorciopublico.ro.gov.br:5659 informando o ID 45896 e o CRC D4DD4156.