

## Auditoria nas Contas do SINJUR – 29 à 31/10/2024.

No período de 29 à 31 de outubro do corrente ano, nós Conselheiros Fiscais: Fagner Távora e Fredson Luiz Carvalho Mendes realizamos auditoria nas contas do SINJUR, de forma que passamos a narrar as inconsistências e respectivas orientações, com o intuito de que os recursos financeiros sejam utilizados de forma a atender às demandas da categoria, bem como sejam utilizados de forma responsável:

1. Identificamos nos primeiros meses o pagamento a pessoas físicas prestadoras de serviço de forma regular e assídua, gerando riscos previdenciários e trabalhistas ao Sinjur.

- Orientamos para que sejam firmados contratos com prestadores de serviços via MEI ou CNPJ e que conste de forma expressa a responsabilidade destes nos recolhimentos: previdenciários e trabalhistas de seus colaboradores, bem como, dos demais Tributos incidentes sobre a prestação de serviços.

2. Identificamos que existem contratos de fato com prazos menores que um ano.

- Orientamos que os contratos regulares sejam feitos com prazo anual, com revisão da diretoria, pelo índice IGPM.

3. Identificamos sobreposição de função dos contratos de Marketing de Rede (Altomar Comunicação) e de publicidade.

- Orientamos que o contrato de serviços de propaganda, promoção, merchandising e eventos seja retificado de forma a constar de forma expressa o serviço de jornalismo, que identificamos como fato (Breno Vilar Souza Duarte).

4. Identificamos que a movimentação na conta do SICCOB é expressiva e relevante.

- Orientamos que esta expressividade e relevância seja utilizada como ativo financeiro, de forma a influenciar melhores condições de crédito para servidores, em especial do interior.

5. Identificamos a existência de vários contratos de seguros.

- Orientamos que sejam concentrados os serviços de seguros para uma ou duas empresas, evitando sobreposição, na medida dos vencimentos dos contratos.

6. Identificamos um valor elevado de tributos, incidentes sobre a produção de energia elétrica, por meio dos equipamentos de captação da energia solar.

- Orientamos verificar com a contabilidade e jurídico precedentes para reduzir tributos sobre a energia solar produzida.

7. Identificamos movimentação constante de reembolsos financeiros para a subsede de Ji-Paraná/RO.

- Orientamos que sejam reduzidos reembolsos da subsede do interior, criando cartão corporativo próprio.

Fredson F. C. Mendes  
Fagner Távora

8. Identificamos que vários servidores aposentados têm realizado pagamento ao convênio da Unimed por meio das contas do Sinjur (depósitos bancários).

- Orientamos que seja realizado convênio com o Iperon para desconto da Unimed dos pensionistas diretamente em folha, evitando passar esses valores pelas contas do Sinjur.

9. Identificamos que existem inúmeras ações assistenciais do Sinjur, no atendimento aos servidores que se encontram em dificuldade financeira, ou de atendimento para preservação da saúde.

- Orientamos a divulgação das ações do fundo assistencial mensalmente, preservando, na medida do possível, os nomes dos beneficiários. Além de realizar consulta jurídica para revisão de contratos bancários (empréstimos) ou regulação junto ao SUS.

10. Identificamos que o patrimônio da entidade está com valores abaixo do praticado no mercado.

- Orientamos que o valor dos bens que estejam abaixo do valor de mercado, em especial imóveis, sejam realizadas atualização dos valores. Possibilidade de utilizar os Oficiais de Justiça para avaliar.

11. Identificamos que a relação patrimonial da entidade não está atualizada.

- Orientamos que seja realizada a atualização das entradas e saídas de patrimônio do primeiro semestre de 2024 (ainda não realizado).

12. Identificamos que as aquisições, em algumas situações, são realizadas por meio de cotação por telefone.

- Orientamos que as cotações sejam realizadas preferencialmente com comprovação física das propostas, para compras com valores acima de dois salários-mínimos seja obrigatória a apresentação formal da cotação.

13. Identificamos baixa divulgação no site e redes sociais, de eventos regulares custeados pelo Sinjur, como: Roda de Aposentados, cursos como a preparação do PCCS etc.

- Orientamos que estas atividades sejam divulgadas não somente nas redes sociais, mas também no site, de forma que seja criado um histórico das ações realizadas.

14. Identificamos o pagamento de Pessoa Jurídica, em conta de Pessoa Física do sócio (ônibus para Cacoal).

- Orientamos que esta prática seja evitada, com o fim de proteger a Entidade de cobranças futuras indevidas. De forma que os pagamentos devem ser realizados na conta-corrente do CNPJ da empresa contratada.

15. Identificamos um custo elevado na realização de transmissão on-line de assembleia e outros eventos.

- Orientamos que seja realizada cotação, com o fim de verificar a viabilidade do próprio Sinjur realizar as transmissões.

Iperon A.C. *Alu*

*Figmar*

*Távila*

16. Identificamos que existem brindes confeccionados e que não foram distribuídos, o que entendemos ser um desperdício dos recursos.

- Orientamos que os brindes sejam distribuídos aos sindicalizados, com o fim de evitar o desperdício, bem como de dar publicidade às campanhas.

17. Identificamos que na realização de serviços, a compra dos materiais é realizada às custas do Sinjur.

- Orientamos que na contratação de prestação de serviços, o prestador fique responsável pela aquisição dos materiais, não só com o fim de evitar que haja necessidade de uso das horas-homem dos colaboradores e diretores do Sinjur, para a aquisição dos materiais, bem como, com o fim de evitar compra acima do necessário, de forma que os materiais não utilizados nas obras findem como desperdício dos recursos do Sinjur.

18. Identificamos que o convênio médico com a Unimed tem os valores transferidos diretamente pelo TJRO à Unimed Rondônia, em desacordo com o art. 19 e seguintes da Resolução Normativa da ANS n. 557/2022, bem como em desacordo com o Contrato por adesão firmado entre o Sinjur e a Unimed Rondônia.

- Orientamos que o Sinjur busque junto ao TJRO, que referido valor seja repassado à conta vinculada para esta finalidade, e posteriormente, este valor seja remetido pelo Sinjur à Unimed Rondônia. Possibilitando que eventuais rendimentos sejam convertidos em favor do Sinjur.

19. Identificamos a ausência de maiores informações nas notas fiscais sobre os gastos realizados.

- Orientamos que sejam juntadas às notas fiscais as publicações no site do Sinjur dos eventos correspondentes, com o fim de possibilitar mais transparência ao gasto.

20. Identificamos que não constam no site do Sinjur maiores detalhes sobre a descrição das receitas e despesas realizadas.

- Orientamos pela criação no site do Sinjur de aba para divulgação dos balancetes e evolução patrimonial, possibilitando assim, dando maior transparência à utilização dos recursos disponíveis.

21. Identificamos boa prática na aquisição de veículo automotor (camionete mitsubishi triton 2023/2024), via cartão de crédito, sem o pagamento de juros e alienação, além de computar pontos coopera no cartão de crédito, de forma que podem ser utilizados em aquisição de brindes, para eventuais sorteios aos sindicalizados.

22. Identificamos que os depósitos estatutários do Fundo de Greve, na importância de 2%, conforme § 1º. do art. 47 do Estatuto, estão sendo realizados regularmente.

Frederico 20.11.2023

Fredmas 20/11/23