



ESTADO DE MATO GROSSO
**FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES
DE CLÁUDIA – PREVI-CLÁUDIA**
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO
CNPJ: 04.718.591/0001-98
E-mail: controleinterno@claudia.mt.gov.br
Av. Gaspar Dutra – SNº - CEP 78540-000 - Fone (0XX66) 3546-3101 - Cláudia-MT

RELATÓRIO MENSAL CONTROLE INTERNO JANEIRO 2019

1) INTRODUÇÃO

Destaca-se, inicialmente, que o órgão de Controle Interno do Município foi instituído pela Lei Municipal nº 009 de 14 de agosto de 2007 e regulamentado através de Decreto nº 046 no dia 03 de setembro de 2007 do Executivo Municipal e a posterior nomeação do seu membro pela Portaria nº 146 de 25 de fevereiro de 2016.

Em cumprimento ao disposto na Lei Complementar nº 009/2007, do Município de Cláudia, combinando com os artigos 76 a 80 da Lei Federal nº 4.320 de 17 de março de 1964 e Lei Complementar nº 101 de 04 de março de 2.000, a Lei de Responsabilidade Fiscal apresentamos o presente relatório circunstanciado relativo ao mês de janeiro de 2019.

As atividades de Controle Interno foram desenvolvidas através de orientações e prestação de informações visando o pleno atendimento das normas legais. Basicamente o Controle Interno atuou através da sistemática de informar e fazer recomendações administrativas informais ou formais, visando a sanar inconformidades ou deficiências administrativas detectadas procurando atender a legislação vigente e acompanhar da Câmara Municipal verificando o comportamento da receita e da despesa, dos investimentos e aplicações financeiras e se as mesmas atingiram o índice fixado em lei federal.

2) GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

A Lei Municipal Nº 737/2018 de 14 de dezembro de 2018, estimou a Receita e fixou a despesa do legislativo para o exercício de 2019 no valor de R\$ 3.476.000,00 (Três milhões e quatrocentos e setenta e seis mil reais), para o Fundo Municipal de Previdência dos Servidores de Cláudia – Previ-Cláudia.

3) RECEITA

A receita arrecadada no mês de janeiro de 2019 foi de R\$ 132.428,60 (Cento e trinta e dois mil, quatrocentos e vinte e oito reais e sessenta centavos) conforme demonstrado abaixo:



ESTADO DE MATO GROSSO
FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES
DE CLÁUDIA – PREVI-CLÁUDIA
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

CNPJ: 04.718.591/0001-98

E-mail: controleinterno@claudia.mt.gov.br

Av. Gaspar Dutra – SNº - CEP 78540-000 - Fone (0XX66) 3546-3101 - Cláudia-MT

RECEITA	PREVISÃO	NO MÊS	ACUMULADO	DIFERENÇA
Receita de Contribuição	R\$ 1.088.400,00	R\$ 1.018,01	R\$ 1.018,01	-R\$ 1.087.381,99
Receita Patrimonial	R\$ 226.000,00	R\$ -	R\$ -	-R\$ 226.000,00
Outras Receitas Correntes	R\$ 13.100,00	R\$ -	R\$ -	-R\$ 13.100,00
Receitas de Contribuições Intra-orç.	R\$ 2.148.500,00	R\$ 1.961,96	R\$ 1.961,96	-R\$ 2.146.538,04
SOMA	R\$ 3.476.000,00	R\$ 2.979,97	R\$ 2.979,97	-R\$ 3.473.020,03
Deficit	R\$ 163.933,33	R\$ 129.448,63	R\$ 129.448,63	-R\$ 34.484,70
TOTAL	R\$ 3.639.933,33	R\$ 132.428,60	R\$ 132.428,60	-R\$ 3.507.504,73

No período de janeiro de 2019 foi feito Decreto autorizando credito adicional suplementar:

- Decreto nº 216/2019 – R\$ 163.933,33 – Superávit Financeiro. (Lei nº 737/2018).

4) DESPESA

Em janeiro de 2019 foram realizados empenhos no montante de R\$ 132.428,60 (Cento e trinta e dois mil quatrocentos vinte e oito reais e sessenta centavos), conforme quadro abaixo, representado por categoria econômica:

Categoria Econômica	Acumulado mês ant.	No Mês	Acumulado
Aposentadorias Res. Remunerada e Ref.	R\$ -	R\$ 75.164,58	R\$ 75.164,58
Pensões	R\$ -	R\$ 21.250,11	R\$ 21.250,11
Outros Bens. Previdenciários	R\$ -	R\$ 18.220,46	R\$ 18.220,46
Venc. e Vantagens Fixas	R\$ -	R\$ 7.000,00	R\$ 7.000,00
Obrigações Patronais	R\$ -	R\$ 849,04	R\$ 849,04
Diária – Civil	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Material De Consumo	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Serviços de Consultoria	R\$ -	R\$ 7.083,33	R\$ 7.083,33
Outros Serv. de Terc.- P.F.	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Outros Serv. de Terc.- P.J.	R\$ -	R\$ 2.861,08	R\$ 2.861,08
Obrigações Tributárias e Contributivas	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Indenizações e Restituições	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Equip. e Mat. Permanente	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Reserva Orçamentária	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Total	R\$ -	R\$ 132.428,60	R\$ 132.428,60

As despesas liquidadas no mesmo período foram de R\$ 127.520,27 (Cento e vinte e sete mil quinhentos e vinte reais e vinte e sete centavos), as pagas R\$ 108.699,81 (Cento e oito mil, seiscentos e noventa e nove reais e oitenta e um centavo) e o valor dos empenhos a serem pagos no ano de 2019 é de



ESTADO DE MATO GROSSO
**FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES
DE CLÁUDIA – PREVI-CLÁUDIA**
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO
CNPJ: 04.718.591/0001-98
E-mail: controleinterno@claudia.mt.gov.br
Av. Gaspar Dutra – SNº - CEP 78540-000 - Fone (0XX66) 3546-3101 - Cláudia-MT

R\$ 23.728,79 (Vinte e três mil setecentos e vinte e oito reais e setenta e nove centavos).

5) LICITAÇÕES, DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES

A Comissão Permanente de Licitação foi nomeada através da Portaria nº 053/2019 de 18 de janeiro de 2019, com os seguintes membros:

- Hemilin Fernanda Tiedt – Presidente
- Aline Mass Serafim – Secretária
- Claudinei Maba– Membro
- Maria Aparecida Bueno– Suplente

A portaria 048/2019 de 15 de janeiro de 2019 nomeando a Pregoeira na modalidade Pregão:

- Shirley Yotzchetz

A portaria 048/2019 de 15 de janeiro de 2019 também nomeia a Equipe de Apoio para a realização da licitação, na modalidade Pregão com os seguintes membros:

- Aline Mass Serafim
- Claudinei Maba
- Hemilin Fernanda Tiedt.

No mês de janeiro de 2019 esta Controladoria Interna constatou que o Regime Próprio de Previdência Municipal – RPPS não realizou abertura de nenhum processo licitatório nas modalidades de Dispensa, Inexigibilidade ou quaisquer outras modalidades de licitações.

6) CONTRATOS

Durante o mês de janeiro de 2019 o Regime Próprio de Previdência Municipal – RPPS não firmou contrato e também não realizou aditivos

7) ENCARGOS PREVIDENCIÁRIOS



ESTADO DE MATO GROSSO
FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES
DE CLÁUDIA – PREVI-CLÁUDIA
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO
CNPJ: 04.718.591/0001-98
E-mail: controleinterno@claudia.mt.gov.br
Av. Gaspar Dutra – SNº - CEP 78540-000 - Fone (0XX66) 3546-3101 - Cláudia-MT

No mês de janeiro de 2019 os Encargos Previdenciários do Regime Próprio de Previdência Municipal – RPPS foram retidos na folha de pagamento dos servidores temporários e automaticamente lançados como receita de contribuição de servidor temporariamente afastado.

8) DESPESAS COM DIÁRIAS

No mês de janeiro de 2019 não foi concedido diárias pelo Fundo Municipal de Previdência dos Servidores.

9) APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Verificou-se que no mês de janeiro os investimentos tiveram rentabilidade variações positivas e negativas, mas no final o rendimento foi positivo no valor total foi de R\$ 432.970,40 (Quatrocentos e trinta e dois mil novecentos e setenta reais e quarenta centavos) ou seja uma média de positiva de 1,6966%, conforme tabela a seguir:

AGENCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR	SALDO ATUAL	RENDIMENTO LIQUIDO	%
5911-0	36784-2	R\$ 38.914,55	R\$ 39.445,74	R\$ 531,19	1,3650%
5911-0	0114776-1	R\$ 3.968.909,94	R\$ 4.141.796,20	R\$ 172.886,26	4,3560%
5911-0	0214776-1	R\$ 2.777.449,64	R\$ 2.815.362,53	R\$ 37.912,89	1,3650%
5911-0	0314776-1	R\$ 7.058.107,62	R\$ 7.098.637,19	R\$ 40.529,57	0,5742%
5911-0	0414776-1	R\$ 4.599.910,69	R\$ 4.669.384,23	R\$ 69.473,54	1,5103%
5911-0	0514776-1	R\$ 381.333,56	R\$ 397.915,05	R\$ 16.581,49	4,3483%
5911-0	0614776-1	R\$ 3.630.538,10	R\$ 3.650.339,64	R\$ 19.801,54	0,5454%
5911-0	5661-8	R\$ 87.528,15	R\$ 87.993,33	R\$ 465,18	0,5315%
812	70050-9	R\$ 1.583.125,63	R\$ 1.650.065,28	R\$ 66.939,65	4,2283%
812	270050-9	R\$ 224.040,94	R\$ 225.385,16	R\$ 1.344,22	0,6000%
1924-0	16144-1	R\$ 1.137.254,84	R\$ 1.143.587,67	R\$ 6.332,83	0,5569%
1924-0	26144-1	R\$ 32.617,23	R\$ 32.789,27	R\$ 172,04	0,5275%
SOMA		R\$ 25.519.730,89	R\$ 25.952.701,29	R\$ 432.970,40	1,6966%

10) CONCLUSÃO

Com base nas informações acima, concluímos que as atividades do Fundo Municipal de



ESTADO DE MATO GROSSO
**FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES
DE CLÁUDIA – PREVI-CLÁUDIA**
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO
CNPJ: 04.718.591/0001-98
E-mail: controleinterno@claudia.mt.gov.br
Av. Gaspar Dutra – SNº - CEP 78540-000 - Fone (0XX66) 3546-3101 - Cláudia-MT

Previdência dos Servidores de Cláudia – Previ-Cáudia estão em conformidade com as exigências legais. Recomendamos a gestora da Previ-Cláudia para que verifique as aplicações e se faça uma análise criteriosa sobre essas aplicações, pois poderá haver consequências no futuro.

Procuramos, no presente RELATÓRIO, focar os principais aspectos da gestão financeira do período analisado, com clareza e objetividade, colocando-nos à disposição para outros esclarecimentos que se fizerem necessária.

Cláudia – MT, 07 de março de 2019.

EDUARDO FONTANA
CONTROLADOR INTERNO
PORTARIA 146/2016