



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

Av. Gaspar Dutra – SNº - CEP 78540-000 - Fone (0XX66) 3546-2429 - Cláudia-MT

**RELATÓRIO MENSAL CONTROLE INTERNO**  
**FEVEREIRO 2016**

### 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 dos seus membros pela Portaria nº 270/2015 de 09 de abril de 2015 e Portaria nº 146 do 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 fevereiro de 2016.

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 595/2015 de 16 de dezembro de 2015, estimou a Receita e fixou a despesa do legislativo para o exercício de 2016 no valor de R\$ 3.100.000,00 (Três milhões e cem mil reais), para o Fundo Municipal de Previdência dos Servidores de Cláudia – Previ-Cláudia.

### 3. RECEITA

A receita arrecadada no mês de fevereiro de 2016 foi de R\$ 389.723,82 (Trezentos e oitenta e nove mil setecentos e vinte e três reais e oitenta e dois centavos) conforme demonstrado abaixo:

RECEITA	PREVISÃO	NO MÊS	ACUMULADO	DIFERENÇA
Receita de Contribuição	1.019.400,00	36.372,07	123.155,07	-896.244,93
Receita Patrimonial	671.000,00	278.549,09	551.625,77	-119.374,23
Outras Receitas Correntes	94.800,00	3.794,24	7.435,07	-87.364,93
Receitas de Contribuições Intra-orç.	1.314.800,00	71.008,42	229.374,77	-1.085.625,23
<b>TOTAL</b>	<b>3.100.000,00</b>	<b>389.723,82</b>	<b>911.590,68</b>	<b>-2.188.609,32</b>

### 4. DESPESA



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

Av. Gaspar Dutra – SNº - CEP 78540-000 - Fone (0XX66) 3546-2429 - Cláudia-MT

Em fevereiro de 2016 foram realizados empenhos no montante de R\$ 68.910,08 (Sessenta e oito mil, novecentos e dez reais e oito centavos), conforme quadro abaixo, representado por categoria econômica:

<b>Categoria Econômica</b>	<b>No Mês</b>	<b>Acumulado</b>
Aposentadorias Res. Remunerada e Ref.	32.030,29	64.060,58
Pensões	11.607,00	23.976,67
Outros Bens. Previdenciários	14.577,79	26.417,77
Venc. e Vantagens Fixas	5.000,00	17.800,00
Obrigações Patronais		
Obrigações Patronais		9.750,00
Diária – Civil		
Material De Consumo		
Serviços de Consultoria	5.695,00	5.695,00
Outros Serv. de Terc.- P.F.		
Outros Serv. de Terc.- P.J.		48.604,50
Obrigações Tributárias e Contributivas		31.500,00
Indenizações e Restituições		
Equip. e Mat. Permanente		
Reserva Orçamentária		
<b>Total</b>	<b>68.910,08</b>	<b>227.804,52</b>

As despesas liquidadas no mesmo período foram de R\$ 74.079,97 (Setenta e quatro mil, setenta e nove reais e noventa e sete centavos), e as pagas R\$ 71.675,50 (Setenta e um mil, seiscentos e setenta e cinco reais e cinquenta centavos), conforme demonstrado no quadro abaixo:

<b>EMPENHO</b>	<b>LIQUIDAÇÃO</b>	<b>PAGAMENTO</b>	<b>A PAGAR</b>
<b>68.910,08</b>	<b>74.079,97</b>	<b>71.675,50</b>	<b>100.682,83</b>

## 5. LICITAÇÕES, DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES

No mês de fevereiro de 2016 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 fevereiro de 2016 o Regime Próprio de Previdência Municipal – RPPS firmou um contrato no valor total de R\$ 5.695,00 (Cinco mil e seiscentos e noventa e cinco reais).

## 7. ENCARGOS PREVIDENCIÁRIOS



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

Av. Gaspar Dutra – SNº - CEP 78540-000 - Fone (0XX66) 3546-2429 - Cláudia-MT

No mês de fevereiro de 2016 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 fevereiro de 2016 não foram pagas diárias pelo Fundo Municipal de Previdência dos Servidores.

#### **9. CONCLUSÃO**

Com base nas informações acima, concluímos que as atividades do Fundo Municipal de Previdência dos Servidores de Cláudia – Previ-Cáudia estão em conformidade com as exigências legais. 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, 15 de Abril de 2016.

**ALINE MASS SERAFIM HOFFMANN**  
**CONTROLE GERAL**

**EDUARDO FONTANA**  
**CONTROLE INTERNO**