



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 FEVEREIRO 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 fevereiro 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 fevereiro de 2019 foi de R\$ 223.925,91 (Duzentos e vinte e três mil, novecentos e vinte e cinco reais e noventa e um centavo) 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\$ 55.765,09	R\$ 56.783,10	-R\$ 1.031.616,90
Receita Patrimonial	R\$ 226.000,00	R\$ 17.950,52	R\$ 17.950,52	-R\$ 208.049,48
Outras Receitas Correntes	R\$ 13.100,00	R\$ -	R\$ -	-R\$ 13.100,00
Receitas de Contribuições Intra-orç.	R\$ 2.148.500,00	R\$ 112.201,39	R\$ 114.163,35	-R\$ 2.034.336,65
SOMA	R\$ 3.476.000,00	R\$ 185.917,00	R\$ 188.896,97	-R\$ 3.287.103,03
Deficit	R\$ 163.933,33	R\$ 38.008,91	R\$ 167.457,54	R\$ 3.524,21
TOTAL	R\$ 3.639.933,33	R\$ 223.925,91	R\$ 356.354,51	-R\$ 3.283.578,82

4) DESPESA

Em fevereiro de 2019 foram realizados empenhos no montante de R\$ 223.925,91 (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\$ 75.164,58	R\$ 80.187,38	R\$ 155.351,96
Pensões	R\$ 21.250,11	R\$ 18.922,06	R\$ 40.172,17
Outros Bens. Previdenciários	R\$ 18.220,46	R\$ 26.771,47	R\$ 44.991,93
Venc. e Vantagens Fixas	R\$ 7.000,00	R\$ 14.200,00	R\$ 21.200,00
Obrigações Patronais	R\$ 849,04	R\$ 10.000,00	R\$ 10.849,04
Diária – Civil	R\$ -	R\$ 1.450,00	R\$ 1.450,00
Material De Consumo	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Serviços de Consultoria	R\$ 7.083,33	R\$ 7.245,00	R\$ 14.328,33
Outros Serv. de Terc.- P.F.	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Outros Serv. de Terc.- P.J.	R\$ 2.861,08	R\$ 14.150,00	R\$ 17.011,08
Obrigações Tributárias e Contributivas	R\$ -	R\$ 34.000,00	R\$ 34.000,00
Indenizações e Restituições	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Ressarcimento de Despesa com Pessoal	R\$ -	R\$ 17.000,00	R\$ 17.000,00
Equip. e Mat. Permanente	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Reserva Orçamentária	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Total	R\$ 132.428,60	R\$ 223.925,91	R\$ 356.354,51

As despesas liquidadas no mesmo período foram de R\$ 137.614,32 (Cento e trinta e sete mil seiscentos e quatorze reais e trinta e dois centavos), as pagas R\$ 134.185,95 (Cento e trinta e quatro mil, cento e oitenta e cinco reais e noventa e cinco centavos) e o valor dos empenhos a serem pagos no ano de 2019 é de R\$ 113.468,75 (Cento e treze mil quatrocentos e sessenta e oito reais e setenta e cinco 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 fevereiro 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 fevereiro 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 fevereiro 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 fevereiro de 2019 foi concedido 5 (Cinco) diárias pelo Fundo Municipal de Previdência dos Servidores, no valor de R\$ 1.450,00 (Um mi, quatrocentos e cinquenta reais).

9) APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Verificou-se que no mês de fevereiro os investimentos tiveram rentabilidade variações positivas e negativas, mas no final o rendimento foi positivo no valor total foi de R\$ 118.743,34 (Cento e dezoito mil setecentos e quarenta e três reais e trinta e quatro centavos) ou seja uma média de positiva de 0,4567%, conforme tabela a seguir:

AGENCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR	SALDO ATUAL	RENDIMENTO LIQUIDO	%
5911-0	36784-2	R\$ 39.445,74	R\$ 39.554,50	R\$ 108,76	0,2757%
5911-0	0114776-1	R\$ 4.141.796,20	R\$ 4.162.357,35	R\$ 20.561,15	0,4964%
5911-0	0214776-1	R\$ 2.815.362,53	R\$ 2.823.124,97	R\$ 7.762,44	0,2757%
5911-0	0314776-1	R\$ 7.148.637,19	R\$ 7.179.907,02	R\$ 31.269,83	0,4374%
5911-0	0414776-1	R\$ 4.669.384,23	R\$ 4.693.868,85	R\$ 24.484,62	0,5244%
5911-0	0514776-1	R\$ 397.915,05	R\$ 399.977,36	R\$ 2.062,31	0,5183%
5911-0	0614776-1	R\$ 3.650.339,64	R\$ 3.668.032,36	R\$ 17.692,72	0,4847%
5911-0	5661-8	R\$ 87.993,33	R\$ 88.379,47	R\$ 386,14	0,4388%
812	70050-9	R\$ 1.650.065,28	R\$ 1.658.216,94	R\$ 8.151,66	0,4940%
812	270050-9	R\$ 225.385,16	R\$ 226.395,98	R\$ 1.010,82	0,4485%
1924-0	16144-1	R\$ 1.143.587,67	R\$ 1.148.683,43	R\$ 5.095,76	0,4456%
1924-0	26144-1	R\$ 32.789,27	R\$ 32.946,40	R\$ 157,13	0,4792%
SOMA		R\$ 26.002.701,29	R\$ 26.121.444,63	R\$ 118.743,34	0,4567%

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, 21 de março de 2019.

EDUARDO FONTANA
CONTROLADOR INTERNO
PORTARIA 146/2016