



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 2020

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 2020.

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 775, de 16 de dezembro de 2019, estimou a Receita e fixou a despesa para o exercício de 2020 no valor de R\$ 3.548.000,00 (Três milhões e quinhentos e quarenta e oito mil reais), para o Fundo Municipal de Previdência dos Servidores de Cláudia – Previ-Cláudia.

3) RECEITA

A receita arrecadada no mês de fevereiro de 2020 foi de R\$ 228.948,36 (duzentos e vinte e oito mil, novecentos e quarenta e oito reais, trinta e seis 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\$ 1.081.000,00	R\$ 59.930,38	R\$ 61.021,58	-R\$ 1.019.978,42
Receita Patrimonial	R\$ 276.000,00	R\$ 54.544,25	R\$ 54.544,25	-R\$ 221.455,75
Outras Receitas Correntes	R\$ 13.330,00	R\$ -	R\$ -	-R\$ 13.330,00
Receitas de Contribuições Intra-orç.	R\$ 2.177.670,00	R\$ 114.473,73	R\$ 116.558,01	-R\$ 2.061.111,99
SOMA	R\$ 3.548.000,00	R\$ 228.948,36	R\$ 232.123,84	-R\$ 3.315.876,16
Deficit	R\$ 250.000,00		R\$ 129.276,92	-R\$ 120.723,08
TOTAL	R\$ 3.798.000,00	R\$ 228.948,36	R\$ 361.400,76	-R\$ 3.436.599,24

4) DESPESA

Em fevereiro de 2020 foram realizados empenhos no montante de R\$ 217.526,36 (Cento e dezessete mil, quinhentos e vinte e seis reais, trinta e seis centavos), conforme quadro abaixo, representado por categoria econômica:

Categoria Econômica	Acumulado mês ant.	No Mês	Acumulado
Aposentadorias Res. Remunerada e Ref.	R\$ 108.120,59	R\$ 119.429,42	R\$ 227.550,01
Pensões	R\$ 17.727,28	R\$ 17.745,28	R\$ 35.472,56
Outros Bens. Previdenciários			R\$ -
Venc. e Vantagens Fixas	R\$ 6.420,00	R\$ 14.200,00	R\$ 20.620,00
Obrigações Patronais		R\$ 12.000,00	R\$ 12.000,00
Diária – Civil	R\$ 100,00	R\$ 1.800,00	R\$ 1.900,00
Material De Consumo	R\$ 901,97		R\$ 901,97
Serviços de Consultoria	R\$ 7.622,77		R\$ 7.622,77
Outros Serv. de Terc.- P.F.			R\$ -
Outros Serv. de Terc.- P.J.	R\$ 2.981,79	R\$ 17.348,66	R\$ 20.330,45
Obrigações Tributárias e Contributivas	R\$ -	R\$ 35.000,00	R\$ 35.000,00
Indenizações e Restituições	R\$ -		R\$ -
Equip. e Mat. Permanente	R\$ -		R\$ -
Reserva Orçamentária	R\$ -		R\$ -
Total	R\$ 143.874,40	R\$ 217.523,36	R\$ 361.397,76

As despesas liquidadas no mesmo período foram de R\$ 158.320,69 (Cento e cinquenta e oito mil, trezentos e vinte reais, sessenta e nove centavos), as pagas R\$ 160.221,32 (Cento e sessenta mil, duzentos e vinte e um real, trinta e dois centavos) e o valor dos empenhos a serem pagos no ano de 2020 é de R\$ 67.877,35 (Sessenta e sete mil, oitocentos e setenta e sete reais, trinta e cinco centavos).

5) LICITAÇÕES, DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES



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

A Comissão Permanente de Licitação foi nomeada através da Portaria nº 001/2020 de 02 de janeiro de 2020, com os seguintes membros:

- Aline Mass Serafim – Presidente
- Hemilin Fernanda Tiedt – Secretária
- Silvia Schmeing – Membro
- Everson Ceser Konzen – Suplente

A portaria 002/2020 de 02 de janeiro de 2020 nomeando a Pregoeira na modalidade Pregão:

- Shirley Yotzchetz

A portaria 002/2020 de 02 de janeiro de 2020 também nomeia a Equipe de Apoio para a realização da licitação, na modalidade Pregão com os seguintes membros:

- Aline Mass Serafim
- Silvia Schering
- Hemilin Fernanda Tiedt.

No mês de fevereiro de 2020 esta Controladoria Interna constatou que o Regime Próprio de Previdência Municipal – RPPS realizou abertura de um processo licitatório na modalidade de dispensa, no valor de R\$ 13.200,00 (Treze mil e duzentos reais)

6) CONTRATOS

Durante o mês de fevereiro de 2020 o Regime Próprio de Previdência Municipal – RPPS realizou um contrato no valor de R\$ 13.200,00 (Treze mil e duzentos reais), e neste mês 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 2020 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 2020 foi concedido 6 diárias no valor total de R\$ 1.800,00 (Um mil, oitocentos reais) de pelo Fundo Municipal de Previdência dos Servidores.

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\$ 137.724,45 (Cento e trinta e oito mil, cento e vinte e sete reais, trinta e sete centavos) ou seja uma média de positiva de 0,4633%, conforme tabela a seguir:

AGENCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR	SALDO ATUAL	RENDIMENTO LIQUIDO	%
5911-0	36784-2	R\$ 43.873,24	R\$ 44.150,86	R\$ 277,62	0,6328%
5911-0	0114776-1	R\$ 4.937.862,74	R\$ 4.959.434,33	R\$ 21.571,59	0,4369%
5911-0	0214776-1	R\$ 3.417.867,30	R\$ 3.438.966,38	R\$ 21.099,08	0,6173%
5911-0	0314776-1	R\$ 5.418.744,88	R\$ 5.438.187,89	R\$ 19.443,01	0,3588%
5911-0	0514776-1	R\$ 468.608,45	R\$ 470.496,40	R\$ 1.887,95	0,4029%
5911-0	0614776-1	R\$ 4.060.060,15	R\$ 4.071.148,74	R\$ 11.088,59	0,2731%
5911-0	5661-8	R\$ 122.045,70	R\$ 122.476,44	R\$ 430,74	0,3529%
812	70050-9	R\$ 1.946.429,40	R\$ 1.955.012,78	R\$ 8.583,38	0,4410%
812	270050-9	R\$ 240.268,10	R\$ 241.369,02	R\$ 1.100,92	0,4582%
1924-0	16144-1	R\$ 1.215.982,56	R\$ 1.220.287,98	R\$ 4.305,42	0,3541%
1924-0	26144-1	R\$ 34.626,38	R\$ 34.720,23	R\$ 93,85	0,2710%
3263	1.71017-0	R\$ 5.386.588,09	R\$ 5.420.498,91	R\$ 33.910,82	0,6295%
3263	2.71017-0	R\$ 537.030,46	R\$ 540.260,46	R\$ 3.230,00	0,6015%
3263	3.71017-0	R\$ 568.253,93	R\$ 570.748,12	R\$ 2.494,19	0,4389%
3263	4.71017-0	R\$ 1.329.983,29	R\$ 1.338.190,58	R\$ 8.207,29	0,6171%
SOMA		R\$ 29.728.224,67	R\$ 29.865.949,12	R\$ 137.724,45	0,4633%

10) 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.



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

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, 26 de março de 2020.

EDUARDO FONTANA
CONTROLADOR INTERNO

PORTARIA 146/2016