



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 MARÇO 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 março 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 março de 2019 foi de R\$ 221.137,89 (Duzentos e vinte e um mil, cento e trinta e sete reais e oitenta e nove centavos) conforme demonstrado abaixo:

RECEITA	PREVISÃO	NO MÊS	ACUMULADO	DIFERENÇA
Receita de Contribuição	R\$ 1.088.400,00	R\$ 76.189,88	R\$ 132.972,98	-R\$ 955.427,02
Receita Patrimonial	R\$ 226.000,00	R\$ -	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\$ 144.948,01	R\$ 259.111,36	-R\$ 1.889.388,64
SOMA	R\$ 3.476.000,00	R\$ 221.137,89	R\$ 410.034,86	-R\$ 3.065.965,14

4) DESPESA

Em março de 2019 foram realizados empenhos no montante de R\$ 170.644,51 (Cento e setenta mil, seiscentos e quarenta e quatro reais e cinquenta e um centavo), conforme quadro abaixo, representado por categoria econômica:



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

Categoria Econômica	Acumulado mês ant.	No Mês	Acumulado
Aposentadorias Res. Remunerada e Ref.	R\$ 155.351,96	R\$ 80.674,87	R\$ 236.026,83
Pensões	R\$ 40.172,17	R\$ 18.922,06	R\$ 59.094,23
Outros Bens. Previdenciários	R\$ 44.991,93	R\$ 23.882,61	R\$ 68.874,54
Venc. e Vantagens Fixas	R\$ 21.200,00	R\$ 6.400,00	R\$ 27.600,00
Obrigações Patronais	R\$ 10.849,04	R\$ -	R\$ 10.849,04
Diária – Civil	R\$ 1.450,00	R\$ 100,00	R\$ 1.550,00
Material De Consumo	R\$ -	R\$ 76,00	R\$ 76,00
Serviços de Consultoria	R\$ 14.328,33	R\$ 32.733,10	R\$ 47.061,43
Outros Serv. de Terc.- P.F.	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Outros Serv. de Terc.- P.J.	R\$ 17.011,08	R\$ 7.855,87	R\$ 24.866,95
Obrigações Tributárias e Contributivas	R\$ 34.000,00	R\$ -	R\$ 34.000,00
Indenizações e Restituições	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Ressarcimento de Despesa com Pessoal	R\$ 17.000,00		R\$ 17.000,00
Equip. e Mat. Permanente	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Reserva Orçamentária	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Total	R\$ 356.354,51	R\$ 170.644,51	R\$ 526.999,02

As despesas liquidadas no mesmo período foram de R\$ 140.437,48 (Cento e quarenta mil quatrocentos e trinta e sete reais e quarenta e oito centavos), as pagas R\$ 134.513,10 (Cento e trinta e quatro mil, quinhentos e treze reais e dez centavos) e o valor dos empenhos a serem pagos no ano de 2019 é de R\$ 149.600,16 (Cento e quarenta e nove mil seiscentos reais e dezesseis 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 março 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



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

Durante o mês de março de 2019 o Regime Próprio de Previdência Municipal – RPPS não firmou contrato, somente realizou aditivos de prazo e valor nos contratos 02/2017 e 04/2017 e no contrato 02/2019 fez um aditivo de prazo.

7) ENCARGOS PREVIDENCIÁRIOS

No mês de março 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 março de 2019 foi concedido 0,5 (meia) diárias pelo Fundo Municipal de Previdência dos Servidores, no valor de R\$ 100,00 (Cem reais).

9) APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Verificou-se que no mês de março os investimentos tiveram rentabilidade variações positivas e negativas, mas no final o rendimento foi positivo no valor total foi de R\$ 140.908,96 (Cento e quarenta mil novecentos e oito reais e noventa e seis centavos) ou seja uma média de positiva de 0,5385%, conforme tabela a seguir:

AGENCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR	SALDO ATUAL	RENDIMENTO LIQUIDO	%
5911-0	36784-2	R\$ 39.554,50	R\$ 39.779,49	R\$ 224,99	0,5688%
5911-0	0114776-1	R\$ 4.162.357,35	R\$ 4.185.604,83	R\$ 23.247,48	0,5585%
5911-0	0214776-1	R\$ 2.823.124,97	R\$ 2.839.183,22	R\$ 16.058,25	0,5688%
5911-0	0314776-1	R\$ 7.179.907,02	R\$ 7.211.384,86	R\$ 31.477,84	0,4384%
5911-0	0414776-1	R\$ 4.738.868,85	R\$ 4.774.446,40	R\$ 35.577,55	0,7508%
5911-0	0514776-1	R\$ 399.977,36	R\$ 402.170,15	R\$ 2.192,79	0,5482%
5911-0	0614776-1	R\$ 3.668.032,36	R\$ 3.684.939,45	R\$ 16.907,09	0,4609%
5911-0	5661-8	R\$ 88.379,47	R\$ 88.766,93	R\$ 387,46	0,4384%
812	70050-9	R\$ 1.658.216,94	R\$ 1.666.690,34	R\$ 8.473,40	0,5110%
812	270050-9	R\$ 226.395,98	R\$ 227.403,02	R\$ 1.007,04	0,4448%
1924-0	16144-1	R\$ 1.148.683,43	R\$ 1.153.888,33	R\$ 5.204,90	0,4531%
1924-0	26144-1	R\$ 32.946,40	R\$ 33.096,57	R\$ 150,17	0,4558%
SOMA		R\$ 26.166.444,63	R\$ 26.307.353,59	R\$ 140.908,96	0,5385%

10) CONCLUSÃO

Com base nas informações acima, concluímos que as atividades do Fundo Municipal de Previdência dos Servidores de Cláudia – Previ-Cláudia 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 orçamentaria e financeira do período analisado, com clareza e objetividade, colocando-nos à disposição para outros esclarecimentos que se fizerem necessária.



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

Cláudia – MT, 22 de abril de 2019.

EDUARDO FONTANA
CONTROLADOR INTERNO
PORTARIA 146/2016