



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 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 março 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 março de 2020 foi de R\$ 262.173,44 (duzentos e sessenta e dois mil, cento e setenta e três reais, quarenta e quatro 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\$ 78.315,79	R\$ 139.337,37	-R\$ 941.662,63
Receita Patrimonial	R\$ 276.000,00	R\$ 34.357,03	R\$ 88.901,28	-R\$ 187.098,72
Outras Receitas Correntes	R\$ 13.330,00	R\$ -	R\$ -	-R\$ 13.330,00
Receitas de Contribuições Intra-orç.	R\$ 2.177.670,00	R\$ 149.500,62	R\$ 266.058,63	-R\$ 1.911.611,37
SOMA	R\$ 3.548.000,00	R\$ 262.173,44	R\$ 494.297,28	-R\$ 3.053.702,72
Deficit	R\$ 250.000,00		R\$ 63.576,96	-R\$ 186.423,04
TOTAL	R\$ 3.798.000,00	R\$ 262.173,44	R\$ 557.874,24	-R\$ 3.240.125,76

4) DESPESA

Em março de 2020 foram realizados empenhos no montante de R\$ 196.473,48 (Cento e noventa e seis mil, quatrocentos e setenta e três reais, quarenta e oito centavos), conforme quadro abaixo, representado por categoria econômica:

Categoria Econômica	Acumulado mês ant.	No Mês	Acumulado
Aposentadorias Res. Remunerada e Ref.	R\$ 227.550,01	R\$ 128.970,97	R\$ 356.520,98
Pensões	R\$ 35.472,56	R\$ 17.745,28	R\$ 53.217,84
Outros Bens. Previdenciários	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Venc. e Vantagens Fixas	R\$ 20.620,00	R\$ 6.400,00	R\$ 27.020,00
Obrigações Patronais	R\$ 12.000,00	R\$ -	R\$ 12.000,00
Diária – Civil	R\$ 1.900,00	R\$ -	R\$ 1.900,00
Material De Consumo	R\$ 901,97	R\$ -	R\$ 901,97
Serviços de Consultoria	R\$ 7.622,77	R\$ 34.965,54	R\$ 42.588,31
Outros Serv. de Terc.- P.F.		R\$ -	R\$ -
Outros Serv. de Terc.- P.J.	R\$ 20.330,45	R\$ 8.391,69	R\$ 28.722,14
Obrigações Tributárias e Contributivas	R\$ 35.000,00	R\$ -	R\$ 35.000,00
Indenizações e Restituições	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Equip. e Mat. Permanente	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Reserva Orçamentária	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Total	R\$ 361.397,76	R\$ 196.473,48	R\$ 557.871,24

As despesas liquidadas no mesmo período foram de R\$ 163.996,76 (Cento e sessenta e três mil, novecentos e noventa e seis reais, setenta e seis centavos), as pagas R\$ 163.064,50 (Cento e sessenta e três mil, sessenta e quatro reais, cinquenta centavos) e o valor dos empenhos a serem pagos no ano de 2020 é de R\$ 101.286,33 (Cento e um mil, duzentos e oitenta e seis reais, trinta e três centavos).

5) LICITAÇÕES, DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES

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



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

- 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 março 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 março de 2020 o Regime Próprio de Previdência Municipal – RPPS não realizou contrato e neste mês realizou aditivos de prazo e valor nos contratos 02/2017 e 04/2017, sendo o valor total de R\$ 53.454,12 (Cinquenta e três mil, quatrocentos e cinquenta e quatro reais, doze centavos), nos dois contratos.

7) ENCARGOS PREVIDENCIÁRIOS

No mês de março 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 março 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 março os investimentos tiveram rentabilidade com variações



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

positivas e negativas, mas no final o rendimento foi **negativo** no valor total foi de **R\$ 640.441,81** (Seiscentos e quarenta mil, quatrocentos e quarenta e um real, oitenta e um centavo) ou seja uma **média de negativa de -2,1394%**, conforme tabela a seguir:

AGENCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR	SALDO ATUAL	RENDIMENTO LIQUIDO	%
5911-0	36784-2	R\$ 44.150,86	R\$ 44.101,95	-R\$ 48,91	-0,1108%
5911-0	0114776-1	R\$ 4.959.434,33	R\$ 4.613.117,87	-R\$ 346.316,46	-6,9830%
5911-0	0214776-1	R\$ 3.438.966,38	R\$ 3.435.156,64	-R\$ 3.809,74	-0,1108%
5911-0	0314776-1	R\$ 5.288.187,89	R\$ 5.320.508,51	R\$ 32.320,62	0,6112%
5911-0	0514776-1	R\$ 470.496,40	R\$ 437.014,41	-R\$ 33.481,99	-7,1163%
5911-0	0614776-1	R\$ 4.291.148,74	R\$ 4.289.454,51	-R\$ 1.694,23	-0,0395%
5911-0	5661-8	R\$ 122.476,44	R\$ 123.208,37	R\$ 731,93	0,5976%
812	70050-9	R\$ 1.955.012,78	R\$ 1.805.683,73	-R\$ 149.329,05	-7,6383%
812	270050-9	R\$ 241.369,02	R\$ 242.952,33	R\$ 1.583,31	0,6560%
1924-0	16144-1	R\$ 1.220.287,98	R\$ 1.227.330,16	R\$ 7.042,18	0,5771%
1924-0	26144-1	R\$ 34.720,23	R\$ 34.831,58	R\$ 111,35	0,3207%
3263	1.71017-0	R\$ 5.420.498,91	R\$ 5.323.085,77	-R\$ 97.413,14	-1,7971%
3263	2.71017-0	R\$ 540.260,46	R\$ 532.406,74	-R\$ 7.853,72	-1,4537%
3263	3.71017-0	R\$ 570.748,12	R\$ 530.212,84	-R\$ 40.535,28	-7,1021%
3263	4.71017-0	R\$ 1.338.190,58	R\$ 1.336.441,90	-R\$ 1.748,68	-0,1307%
SOMA		R\$ 29.935.949,12	R\$ 29.295.507,31	-R\$ 640.441,81	-2,1394%

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. 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, 17 de abril de 2020.

EDUARDO FONTANA
CONTROLADOR INTERNO

PORTARIA 146/2016