



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
ABRIL 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 maio de 2.000, a Lei de Responsabilidade Fiscal apresentamos o presente relatório circunstanciado relativo ao mês de abril 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 Fundo Municipal de Previdência dos Servidores de Cláudia – Previ - Cláudia 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 abril de 2016 foi de R\$ 681.191,32 (Seiscentos e oitenta e um mil cento e noventa e um reais e trinta e dois centavos) conforme demonstrado abaixo:

| RECEITA | PREVISÃO | NO MÊS | ACUMULADO | DIFERENÇA |
|---|---------------------|-------------------|---------------------|--------------------|
| Receita de Contribuição | 1.019.400,00 | 69.670,86 | 258.859,15 | -760.540,85 |
| Receita Patrimonial | 671.000,00 | 476.219,03 | 1.667.741,33 | 996.741,33 |
| Outras Receitas Correntes | 94.800,00 | 4.073,41 | 15.476,00 | -79.324,00 |
| Receitas de Contribuições Intra-orç. | 1.314.800,00 | 131.228,02 | 485.252,02 | -829.547,98 |
| TOTAL | 3.100.000,00 | 681.191,32 | 2.427.328,50 | -672.671,50 |

No mês de abril foi autorizada pelo poder executivo a abertura de crédito adicional suplementar, para o exercício de 2016 no valor de R\$ 5.000,00



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

4. DESPESA

Em abril de 2016 foram realizados empenhos no montante de R\$ 76.760,23 (Setenta e seis mil, setecentos e sessenta reais e vinte e três centavos), conforme quadro abaixo, representado por categoria econômica:

| Categoria Econômica | No Mês | Acumulado |
|--|------------------|-------------------|
| Aposentadorias Res. Remunerada e Ref. | 33.943,97 | 131.948,52 |
| Pensões | 11.607,00 | 47.190,67 |
| Outros Bens. Previdenciários | 21.209,26 | 66.428,22 |
| Venc. e Vantagens Fixas | 5.000,00 | 27.800,00 |
| Obrigações Patronais | | |
| Obrigações Patronais | | 9.750,00 |
| Diária – Civil | | |
| Material De Consumo | | |
| Serviços de Consultoria | | 5.695,00 |
| Outros Serv. de Terc.- P.F. | | |
| Outros Serv. de Terc.- P.J. | | 48.604,50 |
| Obrigações Tributárias e Contributivas | 5.000,00 | 36.500,00 |
| Indenizações e Restituições | | |
| Equip. e Mat. Permanente | | |
| Reserva Orçamentária | | |
| Total | 76.760,23 | 373.916,91 |

Obs.: No mês de março o parecer desta controladoria esqueceu de somar R\$ 5.000,00 nos vencimentos e vantagens fixas, o que este mês já foi recalculado.

As despesas liquidadas no mesmo período foram de R\$ 85.851,29 (Oitenta e cinco mil, oitocentos e cinquenta e um reais e vinte e nove centavos), e as pagas R\$ 83.443,22 (Oitenta e três mil, quatrocentos e quarenta e três reais e vinte e dois centavos), conforme demonstrado no quadro abaixo:

| EMPENHO | LIQUIDAÇÃO | PAGAMENTO | A PAGAR |
|------------------|-------------------|------------------|------------------|
| 76.760,23 | 85.851,29 | 83.443,22 | 88.647,81 |

5. LICITAÇÕES, DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES

No mês de abril 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



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

Durante o mês de abril de 2016 o Regime Próprio de Previdência Municipal – RPPS não firmou nenhum contrato.

7. ENCARGOS PREVIDENCIÁRIOS

No mês de abril 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 abril 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-Cláudia 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, 30 de Maio de 2016.

ALINE MASS SERAFIM HOFFMANN
CONTROLE GERAL

EDUARDO FONTANA
CONTROLE INTERNO