



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
MAIO 2018

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 maio de 2018.

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 695/2017 de 18 de dezembro de 2017, estimou a Receita e fixou a despesa do legislativo para o exercício de 2017 no valor de R\$ 3.420.000,00 (Três milhões e quatrocentos e vinte mil reais), para o Fundo Municipal de Previdência dos Servidores de Cláudia – Previ-Cláudia.

3. RECEITA

A receita arrecadada no mês de maio de 2018 foi de R\$ 231.143,47 (Duzentos e trinta e um mil, cento e quarenta e três reais e quarenta e sete centavos) conforme demonstrado abaixo:

RECEITA	PREVISÃO	NO MÊS	ACUMULADO	DIFERENÇA
Receita de Contribuição	1.071.500,00	78.892,71	335.388,58	-736.111,42
Receita Patrimonial	206.000,00	0,00	38.182,89	-167.817,11
Outras Receitas Correntes	14.771,00	0,00	0,00	-14.771,00
Receitas de Contribuições Intra-orç.	2.126.629,00	152.250,76	642.121,47	-1.481.607,53
TOTAL	3.420.000,00	231.143,47	1.019.692,94	-2.400.307,06

4. DESPESA



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

Em maio de 2018 foram realizados empenhos no montante de R\$ 125.672,66 (Cento e vinte e cinco mil seiscentos e setenta e dois reais e sessenta e seis centavos), conforme quadro abaixo, representado por categoria econômica:

Categoria Econômica	No Mês	Acumulado
Aposentadorias Res. Remunerada e Ref.	67.652,39	320.061,55
Pensões	16.707,17	80.263,57
Outros Bens. Previdenciários	37.149,06	152.495,80
Venc. e Vantagens Fixas	6.400,00	39.800,00
Obrigações Patronais	0,00	11.000,00
Diária – Civil	300,00	300,00
Material De Consumo	0,00	0,00
Serviços de Consultoria	0,00	44.743,86
Outros Serv. de Terc.- P.F.	0,00	0,00
Outros Serv. de Terc.- P.J.	0,00	22.000,00
Obrigações Tributárias e Contributivas	0,00	34.000,00
Indenizações e Restituições	0,00	0,00
Equip. e Mat. Permanente	0,00	0,00
Reserva Orçamentária	0,00	0,00
Total	128.208,62	704.665,09

As despesas liquidadas no mesmo período foram de R\$ 137.297,03 (Cento e trinta e sete mil duzentos e noventa e sete reais e três centavos), e as pagas R\$ 133.953,18 (Cento e trinta e três mil, novecentos e cinquenta e três reais e dezoito centavos), conforme demonstrado no quadro abaixo:

EMPENHO	LIQUIDAÇÃO	PAGAMENTO	A PAGAR
128.208,62	137.297,03	133.953,18	121.936,15

5. LICITAÇÕES, DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES

No mês de MAIO de 2018 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 maio de 2018 o Regime Próprio de Previdência Municipal – RPPS não firmou contrato e também não realizou aditivos



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

7. ENCARGOS PREVIDENCIÁRIOS

No mês de maio de 2018 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 maio de 2018 foi paga 1,5 (Uma e meia) diária, no valor total de R\$ 300,00 (Trezentos reais) pelo Fundo Municipal de Previdência dos Servidores.

9. APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Verificou-se que no mês de maio alguns investimentos tiveram rentabilidade negativa de - R\$ 177.653,69 (Cento e setenta e sete reais seiscentos e cinquenta e três reais e sessenta e nove centavos) ou seja -0,7649 %, conforme tabela a seguir:

AGENCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR	SALDO ATUAL	RENDIMENTO LIQUIDO	%
5911-0	36784-2	R\$ 36.677,53	R\$ 35.996,48	-R\$ 681,05	-1,8569%
5911-0	0114776-1	R\$ 3.816.991,47	R\$ 3.696.145,31	-R\$ 120.846,16	-3,1660%
5911-0	0214776-1	R\$ 2.734.196,72	R\$ 2.683.427,00	-R\$ 50.769,72	-1,8568%
5911-0	0314776-1	R\$ 7.178.295,68	R\$ 7.289.457,90	R\$ 111.162,22	1,5486%
5911-0	0414776-1	R\$ 4.363.226,08	R\$ 4.294.873,81	-R\$ 68.352,27	-1,5666%
5911-0	0514776-1	R\$ 366.814,53	R\$ 355.293,95	-R\$ 11.520,58	-3,1407%
5911-0	0614776-1	R\$ 1.890.995,57	R\$ 1.900.594,86	R\$ 9.599,29	0,5076%
5911-0	5661-8	R\$ 36.489,29	R\$ 36.555,52	R\$ 66,23	0,1815%
812	70050-9	R\$ 1.564.268,43	R\$ 1.515.769,62	-R\$ 48.498,81	-3,1004%
812	270050-9	R\$ 117.270,12	R\$ 117.484,79	R\$ 214,67	0,1831%
1924-0	16144-1	R\$ 1.089.684,62	R\$ 1.091.502,48	R\$ 1.817,86	0,1668%
1924-0	26144-1	R\$ 31.334,92	R\$ 31.489,55	R\$ 154,63	0,4935%
SOMA		R\$ 23.226.244,96	R\$ 23.048.591,27	-R\$ 177.653,69	-0,7649%

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
CONTROLE INTERNO

Av. Gaspar Dutra – SNº - CEP 78540-000 - Fone (0XX66) 3546-2429 - 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, enfocar 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, 20 de junho de 2018.

EDUARDO FONTANA
CONTROLADOR INTERNO

PORTARIA 146/2016

(A large diagonal line is drawn across the page, likely indicating a signature or a placeholder for a signature.)