



RELATÓRIO MENSAL CONTROLE INTERNO JUNHO 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 junho 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 junho de 2019 foi de R\$ 173.344,23 (Cento e setenta e três mil, trezentos e quarenta e quatro reais e vinte e três centavos) conforme demonstrado abaixo:

RECEITA	PREVISÃO	NO MÊS	ACUMULADO	DIFERENÇA
Receita de Contribuição	R\$ 1.088.400,00	R\$ 22.625,85	R\$ 367.249,67	-R\$ 721.150,33
Receita Patrimonial	R\$ 226.000,00	R\$ -	R\$ 1.254.394,85	R\$ 1.028.394,85
Outras Receitas Correntes	R\$ 13.100,00	R\$ -	R\$ -	-R\$ 13.100,00
Receitas de Contribuições Intra-orç.	R\$ 2.148.500,00	R\$ 150.718,38	R\$ 715.610,27	-R\$ 1.432.889,73
SOMA	R\$ 3.476.000,00	R\$ 173.344,23	R\$ 2.337.254,79	-R\$ 1.138.745,21
Deficit	R\$ 163.933,33	R\$ -	R\$ -	-R\$ 163.933,33
TOTAL	R\$ 3.639.933,33	R\$ 173.344,23	R\$ 2.337.254,79	-R\$ 1.302.678,54

Neste mês começa a vigorar as novas alíquotas de contribuição previdenciária, conforme o Decreto nº 254/2019:

- Contribuição Patronal: 22,85%
- Contribuição dos Servidores: 12,12%

4) DESPESA



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

Em junho de 2019 foram realizados empenhos no montante de R\$ 148.569,93 (Cento e quarenta e oito mil, quinhentos e sessenta e nove reais e noventa e três centavos), conforme quadro abaixo, representado por categoria econômica:

Categoria Econômica	Acumulado mês ant.	No Mês	Acumulado
Aposentadorias Res. Remunerada e Ref.	R\$ 411.780,99	R\$ 91.554,44	R\$ 503.335,43
Pensões	R\$ 98.485,24	R\$ 17.016,10	R\$ 115.501,34
Outros Ben. Previdenciários	R\$ 123.946,08	R\$ 31.939,39	R\$ 155.885,47
Venc. e Vantagens Fixas	R\$ 40.400,00	R\$ 6.400,00	R\$ 46.800,00
Obrigações Patronais	R\$ 10.849,04	R\$ -	R\$ 10.849,04
Diária – Civil	R\$ 2.650,00	R\$ 700,00	R\$ 3.350,00
Material De Consumo	R\$ 76,00	R\$ -	R\$ 76,00
Serviços de Consultoria	R\$ 47.061,43	R\$ -	R\$ 47.061,43
Outros Serv. de Terc.- P.F.	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Outros Serv. de Terc.- P.J.	R\$ 26.266,95	R\$ 960,00	R\$ 27.226,95
Obrigações Tributárias e Contributivas	R\$ 40.000,00	R\$ -	R\$ 40.000,00
Indenizações e Restituições	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Ressarcimento de Despesa com Pessoal	R\$ 17.000,00	R\$ -	R\$ 17.000,00
Equip. e Mat. Permanente	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Reserva Orçamentária	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Total	R\$ 818.515,73	R\$ 148.569,93	R\$ 967.085,66

As despesas liquidadas no mesmo período foram de R\$ 159.267,07 (Cento e cinquenta e nove mil, duzentos e sessenta e sete reais e sete centavos), as pagas R\$ 169.871,19 (Cento e sessenta e nove mil, oitocentos e setenta e um reais e dezenove centavos) e o valor dos empenhos a serem pagos no ano de 2019 é de R\$ 106.171,73 (Cento e seis mil, cento e setenta e um reais e setenta e três 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.



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 junho 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

Durante o mês de junho de 2019 o Regime Próprio de Previdência Municipal – RPPS não firmou contrato e também não realizou aditivos

7) ENCARGOS PREVIDENCIÁRIOS

No mês de junho 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 E ADIANTAMENTOS

No mês de junho de 2019 foi concedido 2 (duas) diárias pelo Fundo Municipal de Previdência dos Servidores, no valor de R\$ 700,00 (Setecentos reais), neste mês não houve adiantamento.

APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Verificou-se que no mês de junho os investimentos tiveram rentabilidade variações positivas e negativas, mas no final o rendimento foi positivo no valor total foi de R\$ 593.869,09 (Quinhentos e noventa e três mil, oitocentos e sessenta e nove reais e nove centavos) ou seja uma média de positiva de 2,1851%, conforme tabela a seguir:

AGENCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR	SALDO ATUAL	RENDIMENTO LIQUIDO	%
5911-0	36784-2	R\$ 40.712,75	R\$ 41.584,03	R\$ 871,28	2,1401%
5911-0	0114776-1	R\$ 4.402.295,60	R\$ 4.565.792,19	R\$ 163.496,59	3,7139%
5911-0	0214776-1	R\$ 2.946.305,94	R\$ 3.009.358,24	R\$ 63.052,30	2,1400%
5911-0	0314776-1	R\$ 5.086.008,37	R\$ 5.200.295,79	R\$ 114.287,42	2,2471%
5911-0	0514776-1	R\$ 422.873,95	R\$ 438.546,35	R\$ 15.672,40	3,7062%
5911-0	0614776-1	R\$ 3.763.331,43	R\$ 3.780.543,90	R\$ 17.212,47	0,4574%
5911-0	5661-8	R\$ 89.785,40	R\$ 90.299,44	R\$ 514,04	0,5725%
812	70050-9	R\$ 1.753.125,00	R\$ 1.820.289,16	R\$ 67.164,16	3,8311%
812	270050-9	R\$ 230.224,10	R\$ 231.622,33	R\$ 1.398,23	0,6073%
1924-0	16144-1	R\$ 1.167.008,36	R\$ 1.173.552,00	R\$ 6.543,64	0,5607%
1924-0	26144-1	R\$ 33.438,81	R\$ 33.591,14	R\$ 152,33	0,4555%
3263	1.71017-0	R\$ 5.002.513,46	R\$ 5.087.469,27	R\$ 84.955,81	1,6983%
3263	2.71017-0	R\$ 503.396,24	R\$ 509.532,20	R\$ 6.135,96	1,2189%
3263	3.71017-0	R\$ 513.190,81	R\$ 532.148,78	R\$ 18.957,97	3,6941%
3263	4.71017-0	R\$ 1.223.287,59	R\$ 1.256.742,08	R\$ 33.454,49	2,7348%
SOMA		R\$ 27.177.497,81	R\$ 27.771.366,90	R\$ 593.869,09	2,1851%

9) CONCLUSÃO



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

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 orçamentaria e financeira do período analisado, com clareza e objetividade, colocando-nos à disposição para outros esclarecimentos que se fizerem necessária.

Cláudia – MT, 15 de julho de 2019.

EDUARDO FONTANA
CONTROLADOR INTERNO
PORTARIA 146/2016
