



## RELATÓRIO MENSAL CONTROLE INTERNO JULHO 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 julho 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 julho de 2019 foi de R\$ 233.385,59 (Duzentos e trinta e três mil, trezentos e oitenta e cinco reais e cinquenta e nove centavos) conforme demonstrado abaixo:

RECEITA	PREVISÃO	NO MÊS	ACUMULADO	DIFERENÇA
Receita de Contribuição	R\$ 1.088.400,00	R\$ 80.898,07	R\$ 448.147,74	-R\$ 640.252,26
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\$ 152.487,52	R\$ 868.097,79	-R\$ 1.280.402,21
<b>SOMA</b>	<b>R\$ 3.476.000,00</b>	<b>R\$ 233.385,59</b>	<b>R\$ 2.570.640,38</b>	<b>-R\$ 905.359,62</b>
Deficit	R\$ 163.933,33	R\$ -	R\$ -	-R\$ 163.933,33
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 3.639.933,33</b>	<b>R\$ 233.385,59</b>	<b>R\$ 2.570.640,38</b>	<b>-R\$ 1.069.292,95</b>

### 4) DESPESA

Em julho de 2019 foram realizados empenhos no montante de R\$ 155.482,40 (Cento e cinquenta e cinco mil, quatrocentos e oitenta e dois reais e quarenta centavos), 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\$ 503.335,43	R\$ 94.194,72	R\$ 597.530,15
Pensões	R\$ 115.501,34	R\$ 17.016,10	R\$ 132.517,44
Outros Ben. Previdenciários	R\$ 155.885,47	R\$ 37.550,08	R\$ 193.435,55
Venc. e Vantagens Fixas	R\$ 46.800,00	R\$ 6.400,00	R\$ 53.200,00
Obrigações Patronais	R\$ 10.849,04	R\$ -	R\$ 10.849,04
Diária – Civil	R\$ 3.350,00	R\$ -	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\$ 27.226,95	R\$ 321,50	R\$ 27.548,45
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\$ -
<b>Total</b>	<b>R\$ 967.085,66</b>	<b>R\$ 155.482,40</b>	<b>R\$ 1.122.568,06</b>

As despesas liquidadas no mesmo período foram de R\$ 166.362,12 (Cento e sessenta e seis mil, trezentos e sessenta e dois reais e doze centavos), as pagas R\$ 160.580,92 (Cento e sessenta mil, quinhentos e oitenta reais e noventa e dois centavos) e o valor dos empenhos a serem pagos no ano de 2019 é de R\$ 101.073,21 (Cento e um mil, setenta e três reais e vinte e um centavo).

## 5) LICITAÇÕES, DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES

A Comissão Permanente de Licitação foi nomeada através da Portaria nº 461/2019 de 01 de Julho de 2019, com os seguintes membros:

- Hemilin Fernanda Tiedt – Presidente
- Aline Mass Serafim – Secretária
- Edineia Valtrick – 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 julho 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.



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

## 6) CONTRATOS

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

## 7) ENCARGOS PREVIDENCIÁRIOS

No mês de julho 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 julho de 2019 não foi concedido diárias pelo Fundo Municipal de Previdência dos Servidores, neste mês não houve adiantamento.

## APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Verificou-se que no mês de julho os investimentos tiveram rentabilidade variações positivas e negativas, mas no final o rendimento foi positivo no valor total foi de R\$ 259.692,13 (Duzentos e cinquenta e nove mil, seiscentos e noventa e dois reais e treze centavos) ou seja uma média de positiva de 0,9328%, conforme tabela a seguir:

AGENCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR	SALDO ATUAL	RENDIMENTO LIQUIDO	%
5911-0	36784-2	R\$ 41.584,03	R\$ 42.030,24	R\$ 446,21	1,0730%
5911-0	0114776-1	R\$ 4.565.792,19	R\$ 4.623.947,31	R\$ 58.155,12	1,2737%
5911-0	0214776-1	R\$ 3.009.358,24	R\$ 3.041.650,20	R\$ 32.291,96	1,0731%
5911-0	0314776-1	R\$ 5.270.295,79	R\$ 5.306.871,18	R\$ 36.575,39	0,6940%
5911-0	0514776-1	R\$ 438.546,35	R\$ 444.014,60	R\$ 5.468,25	1,2469%
5911-0	0614776-1	R\$ 3.780.543,90	R\$ 3.801.305,87	R\$ 20.761,97	0,5492%
5911-0	5661-8	R\$ 90.299,44	R\$ 90.930,81	R\$ 631,37	0,6992%
812	70050-9	R\$ 1.820.289,16	R\$ 1.842.097,65	R\$ 21.808,49	1,1981%
812	270050-9	R\$ 231.622,33	R\$ 233.321,41	R\$ 1.699,08	0,7336%
1924-0	16144-1	R\$ 1.173.552,00	R\$ 1.181.671,85	R\$ 8.119,85	0,6919%
1924-0	26144-1	R\$ 33.591,14	R\$ 33.776,43	R\$ 185,29	0,5516%
3263	1.71017-0	R\$ 5.087.469,27	R\$ 5.135.657,38	R\$ 48.188,11	0,9472%
3263	2.71017-0	R\$ 509.532,20	R\$ 514.206,75	R\$ 4.674,55	0,9174%
3263	3.71017-0	R\$ 532.148,78	R\$ 538.926,64	R\$ 6.777,86	1,2737%
3263	4.71017-0	R\$ 1.256.742,08	R\$ 1.270.650,71	R\$ 13.908,63	1,1067%
<b>SOMA</b>		<b>R\$ 27.841.366,90</b>	<b>R\$ 28.101.059,03</b>	<b>R\$ 259.692,13</b>	<b>0,9328%</b>

## 9) CONCLUSÃO

Com base nas informações acima, concluímos que as atividades do Fundo Municipal de



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](mailto:controleinterno@claudia.mt.gov.br)

Av. Gaspar Dutra – SNº - CEP 78540-000 - Fone (0XX66) 3546-3101 - Cláudia-MT

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, enfocar 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, 21 de agosto de 2019.

**EDUARDO FONTANA**  
**CONTROLADOR INTERNO**  
PORTARIA 146/2016