



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
AGOSTO 2017

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 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 agosto de 2017.

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 654/2016 de 15 de dezembro de 2016, estimou a Receita e fixou a despesa do legislativo para o exercício de 2017 no valor de R\$ 3.400.000,00 (Três milhões e quatrocentos mil reais), para o Fundo Municipal de Previdência dos Servido'res de Cláudia – Previ-Cláudia.

3. RECEITA

A receita arrecadada no mês de agosto de 2017 foi de R\$ 243.365,68 (Duzentos e quarenta e três mil trezentos e sessenta e cinco reais e sessenta e oito centavos) conforme demonstrado abaixo:

RECEITA	PREVISÃO	NO MÊS	ACUMULADO	DIFERENÇA
Receita de Contribuição	R\$ 1.103.000,00	R\$ 79.621,78	R\$ 628.481,56	-R\$ 474.518,44
Receita Patrimonial	R\$ 800.000,00	R\$ 2.594,81	R\$ 407.019,47	-R\$ 392.980,53
Outras Receitas Correntes	R\$ 97.000,00	R\$ 5.673,71	R\$ 43.014,40	-R\$ 53.985,60
Receitas de Contribuições Intra-Orç.	R\$ 1.400.000,00	R\$ 155.475,38	R\$ 1.224.143,57	-R\$ 175.856,43
TOTAL	R\$ 3.400.000,00	R\$ 243.365,68	R\$ 2.302.659,00	-R\$ 1.097.341,00

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 agosto de 2017 foram realizados empenhos no montante de R\$ 106.196,82 (Cento e seis mil cento e noventa e seis reais e oitenta e dois centavos), conforme quadro abaixo, representado por categoria econômica:

CATEGORIA ECONÔMICA	ACUMULADO MÊS ANTERIOR	NO MÊS	ACUMULADO
Aposentadorias Res. Remunerada e Ref.	R\$ 344.206,25	R\$ 58.274,16	R\$ 402.480,41
Pensões	R\$ 83.094,72	R\$ 11.431,02	R\$ 94.525,74
Outros Bens. Previdenciários	R\$ 171.823,16	R\$ 28.491,64	R\$ 200.314,80
Venc. E Vantagens Fixas	R\$ 52.600,00	R\$ 6.400,00	R\$ 59.000,00
Obrigações Patronais	R\$ -		R\$ -
Obrigações Patronais	R\$ 9.300,00		R\$ 9.300,00
Diária - Civil	R\$ 710,00	R\$ 1.600,00	R\$ 2.310,00
Material de Consumo	R\$ -		R\$ -
Serviços de Consultoria	R\$ 39.960,53		R\$ 39.960,53
Outros Serv. de Terc. - P.F.	R\$ -		R\$ -
Outros Serv. de Terc. - P.J.	R\$ 29.025,94		R\$ 29.025,94
Obrigações Tributárias e Contributivas	R\$ 34.000,00		R\$ 34.000,00
Indenizações e Restituições	R\$ -		R\$ -
Equipamento e Material Permanente	R\$ 1.935,00		R\$ 1.935,00
Reserva Orçamentária	R\$ -		R\$ -
TOTAL	R\$ 766.655,60	R\$ 106.196,82	R\$ 872.852,42

As despesas liquidadas no mesmo período foram de R\$ 114.865,93 (Cento e quatorze mil oitocentos e sessenta e cinco reais e noventa e três centavos), e as pagas R\$ 121.883,31 (Cento e vinte e um mil, oitocentos e oitenta e três reais e trinta e um centavos), conforme demonstrado no quadro abaixo:

EMPENHO	LIQUIDAÇÃO	PAGAMENTO	A PAGAR
106.196,82	114.865,93	121.883,31	69.030,14

No mês de agosto a PREVI CLAUDIA, fez doze pagamentos com cheque.

5. LICITAÇÕES, DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES

No mês de agosto de 2017 esta Controladoria Interna constatou que o Regime Próprio de Previdência Municipal – RPPS realizou três processos licitatórios na modalidade Pregão.

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 agosto de 2017 o Regime Próprio de Previdência Municipal – RPPS não firmou contratos.

7. ENCARGOS PREVIDENCIÁRIOS

No mês de agosto de 2017 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 agosto de 2017 teve despesa com 5 (Cinco) diárias pelo Fundo Municipal de Previdência dos Servidores, no valor total de R\$ 1.600,00 (Um mil seiscentos reais)

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, 14 de Setembro de 2017.

EDUARDO FONTANA
CONTROLADOR INTERNO

PORTARIA 146/2016