



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

## RELATÓRIO MENSAL CONTROLE INTERNO AGOSTO 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 agosto 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 agosto de 2019 foi de R\$ 232.676,08 (Duzentos e trinta e dois mil, seiscentos e setenta e seis reais e oito centavos) conforme demonstrado abaixo:

RECEITA	PREVISÃO	NO MÊS	ACUMULADO	DIFERENÇA
Receita de Contribuição	R\$ 1.088.400,00	R\$ 80.652,20	R\$ 528.799,94	-R\$ 559.600,06
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\$ 152.023,88	R\$ 1.020.121,67	-R\$ 1.128.378,33
<b>SOMA</b>	<b>R\$ 3.476.000,00</b>	<b>R\$ 232.676,08</b>	<b>R\$ 2.803.316,46</b>	<b>-R\$ 672.683,54</b>

### 4) DESPESA

Em agosto de 2019 foram realizados empenhos no montante de R\$ 172.596,81 (Cento e setenta e dois mil, quinhentos e noventa e seis reais e oitenta e um centavo), 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\$ 597.530,15	R\$ 101.005,06	R\$ 698.535,21
Pensões	R\$ 132.517,44	R\$ 17.016,10	R\$ 149.533,54
Outros Ben. Previdenciários	R\$ 193.435,55	R\$ 47.645,65	R\$ 241.081,20
Venc. e Vantagens Fixas	R\$ 53.200,00	R\$ 6.400,00	R\$ 59.600,00
Obrigações Patronais	R\$ 10.849,04	R\$ -	R\$ 10.849,04
Diária – Civil	R\$ 3.350,00	R\$ 100,00	R\$ 3.450,00
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\$ 27.528,45	R\$ 430,00	R\$ 27.958,45
Obrigações Tributárias e Contributivas	R\$ 34.000,00	R\$ -	R\$ 34.000,00
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\$ 1.116.548,06</b>	<b>R\$ 172.596,81</b>	<b>R\$ 1.289.144,87</b>

As despesas liquidadas no mesmo período foram de R\$ 181.956,51 (Cento e oitenta e um mil, novecentos e cinquenta e seis reais e cinquenta e um centavo), as pagas R\$ 173.370,51 (Cento e setenta e três mil, trezentos e setenta reais e cinquenta e um centavo) e o valor dos empenhos a serem pagos no ano de 2019 é de R\$ 100.299,51 (Cem mil, duzentos e noventa e nove reais e cinquenta 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 agosto 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 agosto de 2019 o Regime Próprio de Previdência Municipal – RPPS não firmou contrato e também não realizou aditivos

## 7) ENCARGOS PREVIDENCIÁRIOS

No mês de agosto 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 agosto de 2019 foi concedido 0,5 diária pelo Fundo Municipal de Previdência dos Servidores, neste mês não houve adiantamento.

## APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Verificou-se que no mês de agosto os investimentos tiveram rentabilidade variações positivas e negativas, mas no final o rendimento foi positivo no valor total foi de R\$ 31.523,43 (Trinta e um mil, quinhentos e vinte e três reais e quarenta e três centavos) ou seja uma média de positiva de 0,1120%, conforme tabela a seguir:

AGENCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR	SALDO ATUAL	RENDIMENTO LIQUIDO	%
5911-0	36784-2	R\$ 42.030,24	R\$ 42.130,23	R\$ 99,99	0,2379%
5911-0	0114776-1	R\$ 4.678.947,31	R\$ 4.659.211,93	-R\$ 19.735,38	-0,4218%
5911-0	0214776-1	R\$ 3.041.650,20	R\$ 3.048.886,28	R\$ 7.236,08	0,2379%
5911-0	0314776-1	R\$ 5.306.871,18	R\$ 5.334.304,21	R\$ 27.433,03	0,5169%
5911-0	0514776-1	R\$ 444.014,60	R\$ 442.122,38	-R\$ 1.892,22	-0,4262%
5911-0	0614776-1	R\$ 3.801.305,87	R\$ 3.820.040,02	R\$ 18.734,15	0,4928%
5911-0	5661-8	R\$ 90.930,81	R\$ 91.400,86	R\$ 470,05	0,5169%
812	70050-9	R\$ 1.842.097,65	R\$ 1.835.379,84	-R\$ 6.717,81	-0,3647%
812	270050-9	R\$ 233.321,41	R\$ 234.468,01	R\$ 1.146,60	0,4914%
1924-0	16144-1	R\$ 1.181.671,85	R\$ 1.187.873,47	R\$ 6.201,62	0,5248%
1924-0	26144-1	R\$ 33.776,43	R\$ 33.941,47	R\$ 165,04	0,4886%
3263	1.71017-0	R\$ 5.135.657,38	R\$ 5.137.450,53	R\$ 1.793,15	0,0349%
3263	2.71017-0	R\$ 514.206,75	R\$ 514.721,12	R\$ 514,37	0,1000%
3263	3.71017-0	R\$ 538.926,64	R\$ 536.646,95	-R\$ 2.279,69	-0,4230%
3263	4.71017-0	R\$ 1.270.650,71	R\$ 1.269.005,16	-R\$ 1.645,55	-0,1295%
<b>SOMA</b>		<b>R\$ 28.156.059,03</b>	<b>R\$ 28.187.582,46</b>	<b>R\$ 31.523,43</b>	<b>0,1120%</b>

## 9) 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**  
**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

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, 19 de setembro de 2019.

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

\_\_\_\_\_