



**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**  
**SETEMBRO 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 setembro 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 Servidores de Cláudia – Previ-Cláudia.

### 3. RECEITA

A receita arrecadada no mês de setembro de 2017 foi de R\$ 233.679,93 (Duzentos e trinta e três mil seiscentos e setenta e nove reais e noventa e três centavos) conforme demonstrado abaixo:

RECEITA	PREVISÃO	NO MÊS	ACUMULADO	DIFERENÇA
Receita de Contribuição	R\$ 1.103.000,00	R\$ 76.636,49	R\$ 705.118,05	-R\$ 397.881,95
Receita Patrimonial	R\$ 800.000,00	R\$ 1.462,59	R\$ 408.482,06	-R\$ 391.517,94
Outras Receitas Correntes	R\$ 97.000,00	R\$ 5.738,80	R\$ 48.753,20	-R\$ 48.246,80
Receitas de Contribuições Intra-Orç.	R\$ 1.400.000,00	R\$ 149.842,05	R\$ 1.373.985,62	-R\$ 26.014,38
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 3.400.000,00</b>	<b>R\$ 233.679,93</b>	<b>R\$ 2.536.338,93</b>	<b>-R\$ 863.661,07</b>

### 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 setembro de 2017 foram realizados empenhos no montante de R\$ 105.311,10 (Cento e cinco mil trezentos e onze reais e dez centavos), conforme quadro abaixo, representado por categoria econômica:

CATEGORIA ECONÔMICA	ACUMULADO MÊS ANTERIOR	NO MÊS	ACUMULADO
Aposentadorias Res. Remunerada e Ref.	R\$ 402.480,41	R\$ 58.274,16	R\$ 460.754,57
Pensões	R\$ 94.525,74	R\$ 11.431,02	R\$ 105.956,76
Outros Bens. Previdenciários	R\$ 200.314,80	R\$ 28.740,92	R\$ 229.055,72
Venc. E Vantagens Fixas	R\$ 59.000,00	R\$ 6.400,00	R\$ 65.400,00
Obrigações Patronais	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Obrigações Patronais	R\$ 9.300,00	R\$ -	R\$ 9.300,00
Diária - Civil	R\$ 2.310,00	R\$ -	R\$ 2.310,00
Material de Consumo	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Serviços de Consultoria	R\$ 39.960,53	R\$ -	R\$ 39.960,53
Outros Serv. de Terc. - P.F.	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Outros Serv. de Terc. - P.J.	R\$ 29.025,94	R\$ -	R\$ 29.025,94
Obrigações Tributárias e Contributivas	R\$ 34.000,00	R\$ -	R\$ 34.000,00
Indenizações e Restituições	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Equipamento e Material Permanente	R\$ 1.935,00	R\$ 465,00	R\$ 2.400,00
Reserva Orçamentária	R\$ -	R\$ -	R\$ -
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 872.852,42</b>	<b>R\$ 105.311,10</b>	<b>R\$ 978.163,52</b>

As despesas liquidadas no mesmo período foram de R\$ 113.873,94 (Cento e treze mil oitocentos e setenta e três reais e noventa e quatro centavos), e as pagas R\$ 113.721,53 (Cento e treze mil, setecentos e vinte e um reais e cinquenta e três centavos), conforme demonstrado no quadro abaixo:

EMPENHO	LIQUIDAÇÃO	PAGAMENTO	A PAGAR
105.311,10	113.873,94	113.721,53	69.619,71

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

## 5. LICITAÇÕES, DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES

No mês de setembro de 2017 esta Controladoria Interna constatou que o Regime Próprio de Previdência Municipal – RPPS não realizou procedimentos licitatórios.

## 6. CONTRATOS

Durante o mês de setembro de 2017 o Regime Próprio de Previdência Municipal – RPPS não firmou 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

#### **7. ENCARGOS PREVIDENCIÁRIOS**

No mês de setembro 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 setembro de 2017 não teve despesa com diárias pelo Fundo Municipal de Previdência dos Servidores,

#### **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. 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, 25 de outubro de 2017.

**EDUARDO FONTANA**  
**CONTROLADOR INTERNO**

PORTARIA 146/2016