



## RELATÓRIO MENSAL CONTROLE INTERNO SETEMBRO 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 setembro 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 setembro de 2019 foi de R\$ 230.409,34 (Duzentos e trinta mil, quatrocentos e nove reais e trinta e quatro centavos) conforme demonstrado abaixo:

RECEITA	PREVISÃO	NO MÊS	ACUMULADO	DIFERENÇA
Receita de Contribuição	R\$ 1.088.400,00	R\$ 79.866,53	R\$ 608.666,47	-R\$ 479.733,53
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\$ 150.542,81	R\$ 1.170.664,48	-R\$ 977.835,52
<b>SOMA</b>	<b>R\$ 3.476.000,00</b>	<b>R\$ 230.409,34</b>	<b>R\$ 3.033.725,80</b>	<b>-R\$ 442.274,20</b>

### 4) DESPESA

Em setembro de 2019 foram realizados empenhos no montante de R\$ 168.683,96 (Cento e sessenta e oito mil, seiscentos e oitenta e três reais e noventa e seis 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\$ 698.535,21	R\$ 101.005,06	R\$ 799.540,27
Pensões	R\$ 149.533,54	R\$ 17.016,10	R\$ 166.549,64
Outros Ben. Previdenciários	R\$ 241.081,20	R\$ 43.112,80	R\$ 284.194,00
Venc. e Vantagens Fixas	R\$ 59.600,00	R\$ 6.400,00	R\$ 66.000,00
Obrigações Patronais	R\$ 10.849,04		R\$ 10.849,04
Diária – Civil	R\$ 3.450,00	R\$ 800,00	R\$ 4.250,00
Material De Consumo	R\$ 76,00		R\$ 76,00
Serviços de Consultoria	R\$ 47.061,43		R\$ 47.061,43
Outros Serv. de Terc.- P.F.	R\$ -		R\$ -
Outros Serv. de Terc.- P.J.	R\$ 27.958,45	R\$ 350,00	R\$ 28.308,45
Obrigações Tributárias e Contributivas	R\$ 34.000,00		R\$ 34.000,00
Indenizações e Restituições	R\$ -		R\$ -
Ressarcimento de Despesa com Pessoal	R\$ 17.000,00		R\$ 17.000,00
Equip. e Mat. Permanente	R\$ -		R\$ -
Reserva Orçamentária	R\$ -		R\$ -
<b>Total</b>	<b>R\$ 1.289.144,87</b>	<b>R\$ 168.683,96</b>	<b>R\$ 1.457.828,83</b>

As despesas liquidadas no mesmo período foram de R\$ 178.204,73 (Cento e setenta e oito mil, duzentos e quatro reais e setenta e três centavos), as pagas R\$ 182.576,51 (Cento e oitenta e dois mil, quinhentos e setenta e seis reais e cinquenta e um centavo) e o valor dos empenhos a serem pagos no ano de 2019 é de R\$ 74.975,45 (Setenta e quatro mil, novecentos e setenta e cinco reais e quarenta e cinco centavos).

## 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 setembro 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 setembro de 2019 o Regime Próprio de Previdência Municipal – RPPS não firmou contrato e também não realizou aditivos

## 7) ENCARGOS PREVIDENCIÁRIOS

No mês de setembro 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 setembro de 2019 foi concedido 3 (Três) diárias no valor total de R\$ 800,00 (Oitocentos reais) e um adiantamento no valor de R\$ 350,00 (Trezentos e cinquenta reais), pelo Fundo Municipal de Previdência dos Servidores, neste mês não houve adiantamento.

## APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Verificou-se que no mês de setembro os investimentos tiveram rentabilidade variações positivas e negativas, mas no final o rendimento foi positivo no valor total foi de R\$ 441.183,77 (Quatrocentos e quarenta e um mil, cento e oitenta e três reais e setenta e sete centavos) ou seja uma média de positiva de 1,5621%, conforme tabela a seguir:

AGENCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR	SALDO ATUAL	RENDIMENTO LIQUIDO	%
5911-0	36784-2	R\$ 42.130,23	R\$ 42.727,08	R\$ 596,85	1,4167%
5911-0	0114776-1	R\$ 4.659.211,93	R\$ 4.791.887,88	R\$ 132.675,95	2,8476%
5911-0	0214776-1	R\$ 3.103.886,28	R\$ 3.147.645,26	R\$ 43.758,98	1,4098%
5911-0	0314776-1	R\$ 5.334.304,21	R\$ 5.367.342,19	R\$ 33.037,98	0,6193%
5911-0	0514776-1	R\$ 442.122,38	R\$ 454.674,21	R\$ 12.551,83	2,8390%
5911-0	0614776-1	R\$ 3.820.040,02	R\$ 3.837.253,19	R\$ 17.213,17	0,4506%
5911-0	5661-8	R\$ 91.400,86	R\$ 91.966,95	R\$ 566,09	0,6193%
812	70050-9	R\$ 1.835.379,84	R\$ 1.889.097,63	R\$ 53.717,79	2,9268%
812	270050-9	R\$ 234.468,01	R\$ 236.117,05	R\$ 1.649,04	0,7033%
1924-0	16144-1	R\$ 1.187.873,47	R\$ 1.195.252,31	R\$ 7.378,84	0,6212%
1924-0	26144-1	R\$ 33.941,47	R\$ 34.094,49	R\$ 153,02	0,4508%
3263	1.71017-0	R\$ 5.137.450,53	R\$ 5.225.821,02	R\$ 88.370,49	1,7201%
3263	2.71017-0	R\$ 514.721,12	R\$ 522.053,01	R\$ 7.331,89	1,4244%
3263	3.71017-0	R\$ 536.646,95	R\$ 551.947,21	R\$ 15.300,26	2,8511%
3263	4.71017-0	R\$ 1.269.005,16	R\$ 1.295.886,75	R\$ 26.881,59	2,1183%
<b>SOMA</b>		<b>R\$ 28.242.582,46</b>	<b>R\$ 28.683.766,23</b>	<b>R\$ 441.183,77</b>	<b>1,5621%</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, 17 de outubro de 2019.

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