



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
OUTUBRO 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 outubro 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 outubro de 2017 foi de R\$ 234.319,49 (Duzentos e trinta e quatro mil trezentos e dezenove reais e quarenta e nove centavos) conforme demonstrado abaixo:

RECEITA	PREVISÃO	NO MÊS	ACUMULADO	DIFERENÇA
Receita de Contribuição	R\$ 1.103.000,00	R\$ 76.799,84	R\$ 781.917,89	-R\$ 321.082,11
Receita Patrimonial	R\$ 800.000,00	R\$ 1.521,65	R\$ 410.003,71	-R\$ 389.996,29
Outras Receitas Correntes	R\$ 97.000,00	R\$ 5.847,68	R\$ 54.600,88	-R\$ 42.399,12
Receitas de Contribuições Intra-Orç.	R\$ 1.400.000,00	R\$ 150.150,32	R\$ 1.524.135,94	R\$ 124.135,94
TOTAL	R\$ 3.400.000,00	R\$ 234.319,49	R\$ 2.770.658,42	-R\$ 629.341,58

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 outubro de 2017 foram realizados empenhos no montante de R\$ 102.902,27 (Cento e dois mil novecentos e dois reais e vinte e sete centavos), conforme quadro abaixo, representado por categoria econômica:

CATEGORIA ECONÔMICA	ACUMULADO MÊS ANTERIOR	NO MÊS	ACUMULADO
Aposentadorias Res. Remunerada e Ref.	R\$ 460.754,57	R\$ 58.274,16	R\$ 519.028,73
Pensões	R\$ 105.956,76	R\$ 11.431,02	R\$ 117.387,78
Outros Bens. Previdenciários	R\$ 229.055,72	R\$ 26.797,09	R\$ 255.852,81
Venc. E Vantagens Fixas	R\$ 65.400,00	R\$ 6.400,00	R\$ 71.800,00
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\$ 2.400,00		R\$ 2.400,00
Reserva Orçamentária	R\$ -	R\$ -	R\$ -
TOTAL	R\$ 978.163,52	R\$ 102.902,27	R\$ 1.081.065,79

As despesas liquidadas no mesmo período foram de R\$ 111.480,91 (Cento e onze mil quatrocentos e oitenta reais e noventa e um centavos), e as pagas R\$ 113.418,34 (Cento e treze mil, quatrocentos e dezoito reais e trinta e quatro centavos), conforme demonstrado no quadro abaixo:

EMPENHO	LIQUIDAÇÃO	PAGAMENTO	A PAGAR
102.902,27	111.480,91	113.418,34	50.103,64

No mês de outubro a PREVI CLAUDIA, fez três pagamentos com cheque.

5. LICITAÇÕES, DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES

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

6. CONTRATOS

Durante o mês de outubro 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 outubro 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 outubro 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, 10 de Novembro de 2017.

EDUARDO FONTANA
CONTROLADOR INTERNO

PORTARIA 146/2016