



## RELATÓRIO MENSAL CONTROLE INTERNO OUTUBRO 2020

### 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 outubro de 2020.

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 do Fundo Municipal de Previdência dos Servidores de Cláudia – Previ-Cláudia 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 775, de 16 de dezembro de 2019, estimou a Receita e fixou a despesa para o exercício de 2020 no valor de R\$ 3.548.000,00 (Três milhões e quinhentos e quarenta e oito mil reais), para o Fundo Municipal de Previdência dos Servidores de Cláudia – Previ-Cláudia.

### 3) RECEITA

A receita arrecadada no mês de outubro de 2020 foi de R\$ 322.022,76 (trezentos e vinte e dois mil, vinte e dois reais, setenta e nove centavos) conforme demonstrado abaixo:

RECEITA	PREVISÃO	NO MÊS	ACUMULADO	DIFERENÇA
Receita de Contribuição	R\$ 1.081.000,00	R\$ 89.681,20	R\$ 728.476,93	-R\$ 352.523,07
Receita Patrimonial	R\$ 276.000,00	R\$ 26.683,70	R\$ 291.040,63	R\$ 15.040,63
Outras Receitas Correntes	R\$ 13.330,00	R\$ 58.784,68	R\$ 58.784,68	R\$ 45.454,68
Receitas de Contribuições Intra-orç.	R\$ 2.177.670,00	R\$ 146.873,18	R\$ 1.362.970,97	-R\$ 814.699,03
<b>SOMA</b>	<b>R\$ 3.548.000,00</b>	<b>R\$ 322.022,76</b>	<b>R\$ 2.441.273,21</b>	<b>-R\$ 1.106.726,79</b>
Deficit	R\$ 250.000,00		R\$ -	-R\$ 250.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 3.798.000,00</b>	<b>R\$ 322.022,76</b>	<b>R\$ 2.441.273,21</b>	<b>-R\$ 1.356.726,79</b>



**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

#### 4) DESPESA

Em outubro de 2020 foram realizados empenhos no montante de R\$ 183.262,10 (Cento e oitenta e três mil, duzentos e sessenta e dois reais, dez centavos), conforme quadro abaixo, representado por categoria econômica:

<b>Categoria Econômica</b>	<b>Acumulado mês ant.</b>	<b>No Mês</b>	<b>Acumulado</b>
Aposentadorias Res. Remunerada e Ref.	R\$ 1.161.579,72	R\$ 147.827,38	R\$ 1.309.407,10
Pensões	R\$ 185.147,60	R\$ 20.372,11	R\$ 205.519,71
Outros Bens. Previdenciários	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Venc. e Vantagens Fixas	R\$ 83.953,33	R\$ 6.400,00	R\$ 90.353,33
Obrigações Patronais	R\$ 12.000,00		R\$ 12.000,00
Diária – Civil	R\$ 2.000,00		R\$ 2.000,00
Material De Consumo	R\$ 901,97		R\$ 901,97
Serviços de Consultoria	R\$ 49.732,01		R\$ 49.732,01
Outros Serv. de Terc.- P.F.	R\$ 68,00		R\$ 68,00
Outros Serv. de Terc.- P.J.	R\$ 36.875,80		R\$ 36.875,80
Obrigações Tributárias e Contributivas	R\$ 35.000,00	R\$ -	R\$ 35.000,00
Indenizações e Restituições	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Equip. e Mat. Permanente	R\$ 908,00	R\$ -	R\$ 908,00
Compensação ao RGPS	R\$ -	R\$ 8.662,61	R\$ 8.662,61
Reserva Orçamentária	R\$ -		R\$ -
<b>Total</b>	<b>R\$ 1.568.166,43</b>	<b>R\$ 183.262,10</b>	<b>R\$ 1.751.428,53</b>

As despesas liquidadas no mesmo período foram de R\$ 191.547,99 (Cento e noventa e um mil, quinhentos e quarenta e sete reais, noventa e nove centavos), as pagas R\$ 194.438,76 (Cento e noventa e quatro mil, quatrocentos e trinta e oito reais, setenta e seis centavos) e o valor dos empenhos a serem pagos no ano de 2020 é de R\$ 34.513,88 (Trinta e quatro mil, quinhentos e treze reais, oitenta e oito centavos).

#### 5) LICITAÇÕES, DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES

A Comissão Permanente de Licitação foi nomeada através da Portaria nº 468/2020 de 03 de agosto de 2020 com os seguintes membros:

- Hemilin Fernanda Tiedt – Presidente;
- Shirley Yotzchetz – Secretária;
- Aline Mass Serafim – Membro;
- Maria Aparecida Bueno – Suplente.

A portaria 282/2020 de 04 de maio de 2020 nomeando a Pregoeira na modalidade Pregão:



- Shirley Yotzchetz – Suplente

A portaria 282/2020 de 04 de maio de 2020 também nomeia a Equipe de Apoio para a realização da licitação, na modalidade Pregão com os seguintes membros:

- Aline Mass Serafim
- Maria Aparecida Bueno
- Hemilin Fernanda Tiedt

No mês de outubro de 2020 esta Controladoria Interna constatou que o Regime Próprio de Previdência Municipal – RPPS não realizou abertura de processo licitatório.

## 6) CONTRATOS

Durante o mês de outubro de 2020 o Regime Próprio de Previdência Municipal – RPPS não realizou contratos e neste mês não teve aditivos.

## 7) ENCARGOS PREVIDENCIÁRIOS

No mês de outubro de 2020 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 2020 não foi concedido diárias pelo Fundo Municipal de Previdência dos Servidores.

## 9) PATRIMONIO

No período analisado não foram adquiridos, incorporados, doações e comodatos de bens. No período analisado não foram baixados bens.

## 10) APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Verificou-se que no mês de outubro os investimentos tiveram rentabilidade com variações positivas e negativas, sendo que no final o rendimento foi **positivo** no valor total foi de **R\$ 23.291,13**



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

(Vinte e três mil, duzentos e noventa e um reais, treze centavos) ou seja uma **média de negativa de 0,0757%**, conforme tabela a seguir:

AGENCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR	SALDO ATUAL	RENDIMENTO LIQUIDO	%
5911-0	36784-2	R\$ 45.380,51	R\$ 45.238,07	-R\$ 142,44	-0,3139%
5911-0	0114776-1	R\$ 5.067.927,56	R\$ 5.077.850,89	R\$ 9.923,33	0,1958%
5911-0	0214776-1	R\$ 4.067.118,53	R\$ 4.054.352,59	-R\$ 12.765,94	-0,3139%
5911-0	0314776-1	R\$ 5.583.972,35	R\$ 5.590.152,12	R\$ 6.179,77	0,1107%
5911-0	0514776-1	R\$ 462.458,50	R\$ 463.289,28	R\$ 830,78	0,1796%
5911-0	0614776-1	R\$ 3.885.849,08	R\$ 3.892.288,62	R\$ 6.439,54	0,1657%
5911-0	5661-8	R\$ 124.969,71	R\$ 125.111,42	R\$ 141,71	0,1134%
812	70050-9	R\$ 1.908.936,14	R\$ 1.908.810,33	-R\$ 125,81	-0,0066%
812	270050-9	R\$ 246.479,93	R\$ 246.836,81	R\$ 356,88	0,1448%
1924-0	16144-1	R\$ 1.244.702,62	R\$ 1.246.536,06	R\$ 1.833,44	0,1473%
1924-0	26144-1	R\$ 35.174,80	R\$ 35.213,01	R\$ 38,21	0,1086%
3263	1.71017-0	R\$ 5.587.099,54	R\$ 5.597.225,59	R\$ 10.126,05	0,1812%
3263	2.71017-0	R\$ 560.441,53	R\$ 561.297,75	R\$ 856,22	0,1528%
3263	3.71017-0	R\$ 561.192,89	R\$ 562.278,94	R\$ 1.086,05	0,1935%
3263	4.71017-0	R\$ 1.378.943,64	R\$ 1.377.456,98	-R\$ 1.486,66	-0,1078%
<b>SOMA</b>		<b>R\$ 30.760.647,33</b>	<b>R\$ 30.783.938,46</b>	<b>R\$ 23.291,13</b>	<b>0,0757%</b>

## 11) 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. 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 financeira do período analisado, com clareza e objetividade, colocando-nos à disposição para outros esclarecimentos que se fizerem necessária.

Cláudia – MT, 12 de novembro de 2020.

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

PORTARIA 146/2016