



**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**  
**NOVEMBRO 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 novembro 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 novembro de 2017 foi de R\$ 235.369,31 (Duzentos e trinta e cinco mil trezentos e sessenta e nove reais e trinta e um centavos) conforme demonstrado abaixo:

RECEITA	PREVISÃO	NO MÊS	ACUMULADO	DIFERENÇA
Receita de Contribuição	R\$ 1.103.000,00	R\$ 77.162,96	R\$ 859.080,85	-R\$ 243.919,15
Receita Patrimonial	R\$ 800.000,00	R\$ 1.452,87	R\$ 411.456,58	-R\$ 388.543,42
Outras Receitas Correntes	R\$ 97.000,00	R\$ 5.918,23	R\$ 60.519,11	-R\$ 36.480,89
Receitas de Contribuições Intra-Orç.	R\$ 1.400.000,00	R\$ 150.835,25	R\$ 1.674.971,19	R\$ 274.971,19
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 3.400.000,00</b>	<b>R\$ 235.369,31</b>	<b>R\$ 3.006.027,73</b>	<b>-R\$ 393.972,27</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 novembro de 2017 foram realizados empenhos no montante de R\$ 107.623,19 (Cento e sete mil seiscientos e vinte e três reais e dezenove centavos), conforme quadro abaixo, representado por categoria econômica:

CATEGORIA ECONÔMICA	ACUMULADO MÊS ANTERIOR	NO MÊS	ACUMULADO
Aposentadorias Res. Remunerada e Ref.	R\$ 519.028,73	R\$ 59.211,16	R\$ 578.239,89
Pensões	R\$ 117.387,78	R\$ 12.368,02	R\$ 129.755,80
Outros Bens. Previdenciários	R\$ 255.852,81	R\$ 28.989,01	R\$ 284.841,82
Venc. E Vantagens Fixas	R\$ 71.800,00	R\$ 6.400,00	R\$ 78.200,00
Obrigações Patronais	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Obrigações Patronais	R\$ 9.300,00	R\$ -	R\$ 9.300,00
Diária - Civil	R\$ 2.310,00	R\$ 200,00	R\$ 2.510,00
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\$ 455,00	R\$ 2.855,00
Reserva Orçamentária	R\$ -	R\$ -	R\$ -
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 1.081.065,79</b>	<b>R\$ 107.623,19</b>	<b>R\$ 1.188.688,98</b>

As despesas liquidadas no mesmo período foram de R\$ 116.212,33 (Cento e dezesseis mil duzentos e doze reais e trinta e três centavos), e as pagas R\$ 114.009,91 (Cento e quatorze mil, e nove reais e noventa e um centavos), conforme demonstrado no quadro abaixo:

EMPENHO	LIQUIDAÇÃO	PAGAMENTO	A PAGAR
107.623,19	116.212,33	114.009,91	43.716,92

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

## 5. LICITAÇÕES, DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES

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

## 6. CONTRATOS

Durante o mês de novembro 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 novembro 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 novembro de 2017 teve despesa com uma diária no valor de R\$ 200,00 (Duzentos reais) 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, 15 de Dezembro de 2017.

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

PORTARIA 146/2016