



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

## RELATÓRIO MENSAL CONTROLE INTERNO NOVEMBRO 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 novembro 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 novembro de 2019 foi de R\$ 229.035,89 (Duzentos e vinte e nove mil, trinta e cinco reais e oitenta e nove centavos) conforme demonstrado abaixo:

RECEITA	PREVISÃO	NO MÊS	ACUMULADO	DIFERENÇA
Receita de Contribuição	R\$ 1.088.400,00	R\$ 80.162,01	R\$ 768.059,42	-R\$ 320.340,58
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\$ 148.873,88	R\$ 1.468.882,79	-R\$ 679.617,21
<b>SOMA</b>	<b>R\$ 3.476.000,00</b>	<b>R\$ 229.035,89</b>	<b>R\$ 3.491.337,06</b>	<b>R\$ 15.337,06</b>

### 4) DESPESA

Em novembro de 2019 foram realizados empenhos no montante de R\$ 148.529,76 (Cento e quarenta e oito mil, quinhentos e vinte e nove reais e setenta 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\$ 900.545,33	R\$ 103.146,24	R\$ 1.003.691,57
Pensões	R\$ 183.565,74	R\$ 17.016,10	R\$ 200.581,84
Outros Ben. Previdenciários	R\$ 327.400,99	R\$ 21.967,42	R\$ 349.368,41
Venc. e Vantagens Fixas	R\$ 72.400,00	R\$ 6.400,00	R\$ 78.800,00
Obrigações Patronais	R\$ 10.849,04	R\$ -	R\$ 10.849,04
Diária – Civil	R\$ 8.100,00	R\$ -	R\$ 8.100,00
Material De Consumo	R\$ 141,00	R\$ -	R\$ 141,00
Serviços de Consultoria	R\$ 47.061,43	R\$ -	R\$ 47.061,43
Outros Serv. de Terc.- P.F.	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Outros Serv. de Terc.- P.J.	R\$ 32.278,45	R\$ -	R\$ 32.278,45
Obrigações Tributárias e Contributivas	R\$ 44.000,00	R\$ -	R\$ 44.000,00
Indenizações e Restituições	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Ressarcimento de Despesa com Pessoal	R\$ 17.000,00	R\$ -	R\$ 17.000,00
Equip. e Mat. Permanente	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Reserva Orçamentária	R\$ -	R\$ -	R\$ -
<b>Total</b>	<b>R\$ 1.643.341,98</b>	<b>R\$ 148.529,76</b>	<b>R\$ 1.791.871,74</b>

As despesas liquidadas no mesmo período foram de R\$ 160.373,64 (Cento sessenta mil, trezentos e setenta e três reais e sessenta e quatro centavos), as pagas R\$ 181.903,81 (Cento e oitenta e um mil, novecentos e três reais e oitenta e um centavo) e o valor dos empenhos a serem pagos no ano de 2019 é de R\$ 44.959,82 (quarenta e quatro mil, novecentos e cinquenta e nove reais e oitenta e um centavo).

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

## 7) ENCARGOS PREVIDENCIÁRIOS

No mês de novembro 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 novembro de 2019 foram concedidos diárias e adiantamento, pelo Fundo Municipal de Previdência dos Servidores, neste mês não houve adiantamento.

## APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Verificou-se que no mês de novembro 8 (Oito) investimentos tiveram rentabilidade variações negativas e 7 (Sete) tiveram rentabilidade positiva, mas no final o rendimento foi negativo no valor total foi de - R\$ 204.864,51 (Duzentos e quatro mil, oitocentos e sessenta e quatro reais e cinquenta e um centavo) ou seja uma média de negativa de 0,7001%, conforme tabela a seguir:

AGENCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR	SALDO ATUAL	RENDIMENTO LIQUIDO	%
5911-0	36784-2	R\$ 43.446,22	R\$ 43.240,51	-R\$ 205,71	-0,4735%
5911-0	0114776-1	R\$ 4.952.593,01	R\$ 4.829.692,75	-R\$ 122.900,26	-2,4815%
5911-0	0214776-1	R\$ 3.200.623,66	R\$ 3.185.468,63	-R\$ 15.155,03	-0,4735%
5911-0	0314776-1	R\$ 5.491.575,37	R\$ 5.508.352,65	R\$ 16.777,28	0,3055%
5911-0	0514776-1	R\$ 469.857,37	R\$ 458.165,27	-R\$ 11.692,10	-2,4884%
5911-0	0614776-1	R\$ 3.854.053,76	R\$ 3.867.223,41	R\$ 13.169,65	0,3417%
5911-0	5661-8	R\$ 92.517,57	R\$ 92.801,49	R\$ 283,92	0,3069%
812	70050-9	R\$ 1.954.985,36	R\$ 1.904.512,25	-R\$ 50.473,11	-2,5818%
812	270050-9	R\$ 237.632,45	R\$ 238.128,10	R\$ 495,65	0,2086%
1924-0	16144-1	R\$ 1.202.443,35	R\$ 1.206.154,89	R\$ 3.711,54	0,3087%
1924-0	26144-1	R\$ 34.253,03	R\$ 34.378,43	R\$ 125,40	0,3661%
3263	1.71017-0	R\$ 5.311.483,01	R\$ 5.293.592,58	-R\$ 17.890,43	-0,3368%
3263	2.71017-0	R\$ 528.717,31	R\$ 528.772,24	R\$ 54,93	0,0104%
3263	3.71017-0	R\$ 570.301,37	R\$ 555.792,58	-R\$ 14.508,79	-2,5441%
3263	4.71017-0	R\$ 1.318.050,99	R\$ 1.311.393,54	-R\$ 6.657,45	-0,5051%
<b>SOMA</b>		<b>R\$ 29.262.533,83</b>	<b>R\$ 29.057.669,32</b>	<b>-R\$ 204.864,51</b>	<b>-0,7001%</b>

## 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.



**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

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

Cláudia – MT, 16 de dezembro de 2019.

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

\_\_\_\_\_