



**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**  
**DEZEMBRO 2016**

### 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 270/2015 de 09 de abril de 2015 e Portaria nº 146 do 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 dezembro de 2016.

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 595/2015 de 16 de dezembro de 2015, estimou a Receita e fixou a despesa do Previ Cláudia para o exercício de 2016 no valor de R\$ 3.100.000,00 (Três milhões e cem mil reais), para o Fundo Municipal de Previdência dos Servidores de Cláudia – Previ-Cláudia.

### 3. RECEITA

A receita arrecadada no mês de dezembro de 2016 foi de R\$ 792.539,86 (Setecentos e noventa e dois mil quinhentos e trinta e nove reais e oitenta e seis centavos) conforme demonstrado abaixo:

RECEITA	PREVISÃO	NO MÊS	ACUMULADO	DIFERENÇA
Receita de Contribuição	1.019.400,00	141.878,22	907.069,14	-112.330,86
Receita Patrimonial	671.000,00	378.877,44	3.261.558,76	2.590.558,76
Outras Receitas Correntes	94.800,00	0,00	48.157,71	-46.642,29
Receitas de Contribuições Intra-orç.	1.314.800,00	271.784,20	1.714.611,47	399.811,47
<b>TOTAL</b>	<b>3.100.000,00</b>	<b>792.539,86</b>	<b>5.931.397,08</b>	<b>2.831.397,08</b>

### 4. DESPESA

Em dezembro de 2016 foram realizados empenhos no montante de R\$ 87.284,96 (Oitenta e sete



**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

mil, duzentos e oitenta e quatro reais e noventa e seis centavos), conforme quadro abaixo, representado por categoria econômica:

<b>Categoria Econômica</b>	<b>No Mês</b>	<b>Acumulado</b>
Aposentadorias Res. Remunerada e Ref.	80.972,29	498.023,91
Pensões	23.214,00	151.653,67
Outros Bens. Previdenciários	23.022,70	237.905,75
Venc. e Vantagens Fixas	10.333,34	76.633,31
Obrigações Patronais		
Obrigações Patronais		9.750,00
Diária – Civil	750,00	1.090,00
Material De Consumo	170,00	383,00
Serviços de Consultoria		5.695,00
Outros Serv. de Terc.- P.F.		
Outros Serv. de Terc.- P.J.	3.570,00	59.154,63
Obrigações Tributárias e Contributivas		70.500,00
Indenizações e Restituições		
Equip. e Mat. Permanente		
Reserva Orçamentária		
<b>Total</b>	<b>142.032,78</b>	<b>1.110.789,72</b>

O valor liquidado foi de R\$ 155.399,06, pago R\$ 148.302,72 e empenhos a serem pagos R\$ 31.578,73, não houve despesas não autorizadas, ilegais e/ou ilegítimas no período analisado. Não houve pagamentos das despesas antes da regular liquidação. Não houve na liquidação da despesa, títulos e documentos que impedissem a sua comprovação.

## **5. LICITAÇÕES, DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES**

No mês de dezembro de 2016 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.

## **6. CONTRATOS**

Durante o mês de dezembro de 2016 o Regime Próprio de Previdência Municipal – RPPS não firmou nenhum contrato.

## **7. ENCARGOS PREVIDENCIÁRIOS**

No mês de dezembro de 2016 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.



**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

## **8. DESPESAS COM DIÁRIAS**

No mês de dezembro de 2016, teve gasto com três diárias.

## **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 Janeiro de 2017.

**ANDREIA T. S. SIELSKI**  
**CONTROLADORA GERAL**  
PORTARIA 018/2017

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