



**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 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 dezembro 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 dezembro de 2017 foi de R\$ 624.234,88 (Seiscentos e vinte e quatro mil duzentos e trinta e quatro reais e oitenta e oito centavos) conforme demonstrado abaixo:

RECEITA	PREVISÃO	NO MÊS	ACUMULADO	DIFERENÇA
Receita de Contribuição	R\$ 1.103.000,00	R\$ 207.848,42	R\$ 1.066.929,27	-R\$ 36.070,73
Receita Patrimonial	R\$ 800.000,00	R\$ 1.569,10	R\$ 413.025,68	-R\$ 386.974,32
Outras Receitas Correntes	R\$ 97.000,00	R\$ 6.036,17	R\$ 66.555,28	-R\$ 30.444,72
Receitas de Contribuições Intra-Orç.	R\$ 1.400.000,00	R\$ 408.781,19	R\$ 2.083.752,38	R\$ 683.752,38
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 3.400.000,00</b>	<b>R\$ 624.234,88</b>	<b>R\$ 3.630.262,61</b>	<b>R\$ 230.262,61</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 dezembro de 2017 foram realizados empenhos no montante de R\$ 200.398,84 (Duzentos mil trezentos e noventa e oito reais e oitenta e quatro centavos), conforme quadro abaixo, representado por categoria econômica:

CATEGORIA ECONÔMICA	ACUMULADO MÊS ANTERIOR	NO MÊS	ACUMULADO
Aposentadorias Res. Remunerada e Ref.	R\$ 578.239,89	R\$ 112.135,38	R\$ 690.375,27
Pensões	R\$ 129.755,80	R\$ 23.955,21	R\$ 153.711,01
Outros Bens. Previdenciários	R\$ 284.841,82	R\$ 45.101,48	R\$ 329.943,30
Venc. E Vantagens Fixas	R\$ 78.200,00	R\$ 12.800,00	R\$ 91.000,00
Obrigações Patronais	R\$ -		R\$ -
Obrigações Patronais	R\$ 9.300,00		R\$ 9.300,00
Diária - Civil	R\$ 2.510,00		R\$ 2.510,00
Material de Consumo	R\$ -	R\$ 231,00	R\$ 231,00
Serviços de Consultoria	R\$ 39.960,53		R\$ 39.960,53
Outros Serv. de Terc. - P.F.	R\$ -		R\$ -
Outros Serv. de Terc. - P.J.	R\$ 29.025,94	R\$ 3,40	R\$ 29.029,34
Obrigações Tributárias e Contributivas	R\$ 34.000,00	R\$ 6.172,37	R\$ 40.172,37
Indenizações e Restituições	R\$ -		R\$ -
Equipamento e Material Permanente	R\$ 2.855,00		R\$ 2.855,00
Reserva Orçamentária	R\$ -		R\$ -
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 1.188.688,98</b>	<b>R\$ 200.398,84</b>	<b>R\$ 1.389.087,82</b>

As despesas liquidadas no mesmo período foram de R\$ 208.061,35 (Duzentos e oito mil sessenta e um reais e trinta e cinco centavos), e as pagas R\$ 240.004,05 (Duzentos e quarenta mil e quatro reais e cinco centavos), conforme demonstrado no quadro abaixo:

EMPENHO	LIQUIDAÇÃO	PAGAMENTO	A PAGAR
200.398,84	208.061,35	240.004,05	0,00

No mês de dezembro a PREVI CLAUDIA, fez quatro pagamentos com cheque.

## 5. LICITAÇÕES, DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES

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

## 6. CONTRATOS

Durante o mês de dezembro 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 dezembro 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 dezembro 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, 26 de Janeiro de 2018.

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

PORTARIA 146/2016