



RELATÓRIO MENSAL CONTROLE INTERNO DEZEMBRO 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 dezembro 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, do 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 dezembro de 2019 foi de R\$ 729.286,62 (Setecentos e vinte e nove mil, duzentos e oitenta e seis reais e sessenta e dois centavos) conforme demonstrado abaixo:

RECEITA	PREVISÃO	NO MÊS	ACUMULADO	DIFERENÇA
Receita de Contribuição	R\$ 1.088.400,00	R\$ 252.778,47	R\$ 1.020.837,89	-R\$ 67.562,11
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\$ 476.508,15	R\$ 1.945.390,94	-R\$ 203.109,06
SOMA	R\$ 3.476.000,00	R\$ 729.286,62	R\$ 4.220.623,68	R\$ 744.623,68
DEFICIT	R\$ 163.933,33			-R\$ 163.933,33
TOTAL	R\$ 3.639.933,33	R\$ 729.286,62	R\$ 4.220.623,68	R\$ 580.690,35

4) DESPESA

Em dezembro de 2019 foram realizados empenhos no montante de R\$ 311.680,78 (Trezentos e onze mil, seiscentos e oitenta reais e setenta e oito centavos), conforme quadro abaixo, representado por



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:

Categoria Econômica	Acumulado mês ant.	No Mês	Anulado no mês	Acumulado
Aposentadorias Res. Remunerada e Ref.	R\$ 1.003.691,57	R\$ 199.147,59		R\$ 1.202.839,16
Pensões	R\$ 200.581,84	R\$ 33.451,03		R\$ 234.032,87
Outros Ben. Previdenciários	R\$ 349.368,41	R\$ 64.710,88	-R\$ 2.457,98	R\$ 411.621,31
Venc. e Vantagens Fixas	R\$ 78.800,00	R\$ 12.800,00	-R\$ 600,00	R\$ 91.000,00
Obrigações Patronais	R\$ 10.849,04	R\$ 585,28		R\$ 11.434,32
Diária – Civil	R\$ 8.100,00	R\$ 700,00		R\$ 8.800,00
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\$ 286,00	-R\$ 3,72	R\$ 32.560,73
Obrigações Tributárias e Contributivas	R\$ 44.000,00	R\$ -	-R\$ 1.793,76	R\$ 42.206,24
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\$ -
Total	R\$ 1.791.871,74	R\$ 311.680,78	-R\$ 4.855,46	R\$ 2.098.697,06

As despesas liquidadas no mesmo período foram de R\$ 326.862,37 (Trezentos e vinte e seis mil, oitocentos e sessenta e dois reais e trinta e sete centavos), as pagas R\$ 344.461,77 (trezentos e quarenta e quatro mil, quatrocentos e sessenta e um reais e setenta e sete centavos) e o valor dos empenhos a serem pagos no ano de 2019 (Restos à Pagar) é de R\$ 7.323,37 (Sete mil, trezentos e vinte e três reais e tinta e sete centavos).

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.



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

No mês de dezembro 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.

6) CONTRATOS

Durante o mês de dezembro de 2019 o Regime Próprio de Previdência Municipal – RPPS não firmou contrato e também não realizou aditivos

7) ENCARGOS PREVIDENCIÁRIOS

No mês de dezembro 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 dezembro de 2019 foram concedidos 2 (Duas) diárias no valor de R\$ 700,00 (Setecentos reais), pelo Fundo Municipal de Previdência dos Servidores, neste mês não houve adiantamento.

APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Verificou-se que no mês de dezembro os investimentos tiveram rentabilidade positiva, no valor total de R\$ 288.970,43 (Duzentos e oitenta e oito mil, novecentos e setenta reais e quarenta e três centavos) ou seja uma média de positiva de 0,99%, conforme tabela a seguir:

AGENCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR	SALDO ATUAL	RENDIMENTO LIQUIDO	%
5911-0	36784-2	R\$ 43.240,51	R\$ 43.501,62	R\$ 261,11	0,6039%
5911-0	0114776-1	R\$ 4.829.692,75	R\$ 4.925.058,20	R\$ 95.365,45	1,9746%
5911-0	0214776-1	R\$ 3.250.468,63	R\$ 3.269.933,17	R\$ 19.464,54	0,5988%
5911-0	0314776-1	R\$ 5.508.352,65	R\$ 5.530.242,46	R\$ 21.889,81	0,3974%
5911-0	0514776-1	R\$ 458.165,27	R\$ 467.378,76	R\$ 9.213,49	2,0110%
5911-0	0614776-1	R\$ 3.932.223,41	R\$ 3.945.971,74	R\$ 13.748,33	0,3496%
5911-0	5661-8	R\$ 92.801,49	R\$ 93.170,28	R\$ 368,79	0,3974%
812	70050-9	R\$ 1.904.512,25	R\$ 1.938.754,17	R\$ 34.241,92	1,7979%
812	270050-9	R\$ 238.128,10	R\$ 239.144,57	R\$ 1.016,47	0,4269%
1924-0	16144-1	R\$ 1.206.154,89	R\$ 1.210.926,45	R\$ 4.771,56	0,3956%
1924-0	26144-1	R\$ 34.378,43	R\$ 34.502,58	R\$ 124,15	0,3611%
3263	1.71017-0	R\$ 5.293.592,58	R\$ 5.357.438,17	R\$ 63.845,59	1,2061%
3263	2.71017-0	R\$ 528.772,24	R\$ 534.586,58	R\$ 5.814,34	1,0996%
3263	3.71017-0	R\$ 555.792,58	R\$ 566.855,72	R\$ 11.063,14	1,9905%
3263	4.71017-0	R\$ 1.311.393,54	R\$ 1.319.175,28	R\$ 7.781,74	0,5934%
SOMA		R\$ 29.187.669,32	R\$ 29.476.639,75	R\$ 288.970,43	0,9900%

9) CONCLUSÃO



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

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

Cláudia – MT, 21 de janeiro de 2020.

EDUARDO FONTANA
CONTROLADOR INTERNO
PORTARIA 146/2016
