



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 MAIO 2020**

### **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 maio de 2020.

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 775, de 16 de dezembro de 2019, estimou a Receita e fixou a despesa para o exercício de 2020 no valor de R\$ 3.548.000,00 (Três milhões e quinhentos e quarenta e oito mil reais), para o Fundo Municipal de Previdência dos Servidores de Cláudia – Previ-Cláudia.

### **3) RECEITA**

A receita arrecadada no mês de maio de 2020 foi de R\$ 231.818,61 (duzentos e trinta e um mil, oitocentos e dezoito reais, sessenta e um centavo) conforme demonstrado abaixo:



**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

RECEITA	PREVISÃO	NO MÊS	ACUMULADO	DIFERENÇA
Receita de Contribuição	R\$ 1.081.000,00	R\$ 79.691,07	R\$ 298.994,18	-R\$ 782.005,82
Receita Patrimonial	R\$ 276.000,00	R\$ -	R\$ 122.315,89	-R\$ 153.684,11
Outras Receitas Correntes	R\$ 13.330,00	R\$ -	R\$ -	-R\$ 13.330,00
Receitas de Contribuições Intra-orç.	R\$ 2.177.670,00	R\$ 152.127,54	R\$ 612.653,77	-R\$ 1.565.016,23
<b>SOMA</b>	<b>R\$ 3.548.000,00</b>	<b>R\$ 231.818,61</b>	<b>R\$ 1.033.963,84</b>	<b>-R\$ 2.514.036,16</b>
Deficit	R\$ 250.000,00		R\$ -	-R\$ 250.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 3.798.000,00</b>	<b>R\$ 231.818,61</b>	<b>R\$ 1.033.963,84</b>	<b>-R\$ 2.764.036,16</b>

#### 4) DESPESA

Em maio de 2020 foram realizados empenhos no montante de R\$ 164.355,42 (Cento e sessenta e quatro mil, trezentos e cinquenta e cinco reais, quarenta e dois centavos), conforme quadro abaixo, representado por categoria econômica:

Categoria Econômica	Acumulado mês ant.	No Mês	Acumulado
Aposentadorias Res. Remunerada e Ref.	R\$ 486.338,31	R\$ 130.371,61	R\$ 616.709,92
Pensões	R\$ 83.287,05	R\$ 20.372,11	R\$ 103.659,16
Outros Bens. Previdenciários	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Venc. e Vantagens Fixas	R\$ 51.953,33	R\$ 6.400,00	R\$ 58.353,33
Obrigações Patronais	R\$ 12.000,00	R\$ -	R\$ 12.000,00
Diária – Civil	R\$ 1.900,00	R\$ -	R\$ 1.900,00
Material De Consumo	R\$ 901,97	R\$ -	R\$ 901,97
Serviços de Consultoria	R\$ 42.588,31	R\$ 7.143,70	R\$ 49.732,01
Outros Serv. de Terc.- P.F.	R\$ -	R\$ 68,00	R\$ 68,00
Outros Serv. de Terc.- P.J.	R\$ 28.722,14	R\$ -	R\$ 28.722,14
Obrigações Tributárias e Contributivas	R\$ 35.000,00	R\$ -	R\$ 35.000,00
Indenizações e Restituições	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Equip. e Mat. Permanente	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Reserva Orçamentária	R\$ -	R\$ -	R\$ -
<b>Total</b>	<b>R\$ 742.691,11</b>	<b>R\$ 164.355,42</b>	<b>R\$ 907.046,53</b>

As despesas liquidadas no mesmo período foram de R\$ 166.726,24 (Cento e sessenta e seis mil, setecentos e vinte e seis reais, vinte e quatro centavos), as pagas R\$ 168.586,54 (Cento e sessenta e oito mil, quinhentos e oitenta e seis reais, cinquenta e quatro centavos) e o valor dos empenhos a serem pagos no ano de 2020 é de R\$ 87.247,59 (Oitenta e sete mil, duzentos e quarenta e sete reais, cinquenta e nove centavos).

#### 5) LICITAÇÕES, DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES

A Comissão Permanente de Licitação foi nomeada através da Portaria nº 325/2020 de 14 de maio de 2020, com os seguintes membros:



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

- Hemilin Fernanda Tiedt – Presidente
- Edineia Valtrick – Secretária
- Maria Aparecida Bueno – Membro
- Shirley Yotzchetz – Suplente

A portaria 282/2020 de 04 de maio de 2020 nomeando a Pregoeira na modalidade Pregão:

- Shirley Yotzchetz – Suplente

A portaria 282/2020 de 04 de maio de 2020 também nomeia a Equipe de Apoio para a realização da licitação, na modalidade Pregão com os seguintes membros:

- Aline Mass Serafim
- Maria Aparecida Bueno
- Hemilin Fernanda Tiedt

No mês de maio de 2020 está Controladoria Interna constatou que o Regime Próprio de Previdência Municipal – RPPS não realizou abertura de processo licitatório.

## 6) CONTRATOS

Durante o mês de maio de 2020 o Regime Próprio de Previdência Municipal – RPPS realizou 1 (um) contrato no valor de R\$ 7.143,70 (Sete mil, cento e quarenta e três reais, setenta centavos) e neste mês não teve aditivos.

## 7) ENCARGOS PREVIDENCIÁRIOS

No mês de maio de 2020 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 maio de 2020 não foi concedido diária de pelo Fundo Municipal de Previdência dos Servidores.

## 9) APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Verificou-se que no mês de maio os investimentos tiveram rentabilidade com variações positivas e negativas, mas no final o rendimento foi **positivo** no valor total foi de **R\$ 342.809,75 (Trezentos e**



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

quarenta e dois mil, oitocentos e nove reais, setenta e cinco centavos) ou seja uma média de positiva de 1,1556%, conforme tabela a seguir:

AGENCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR	SALDO ATUAL	RENDIMENTO LIQUIDO	%
5911-0	36784-2	R\$ 44.574,74	R\$ 45.188,95	R\$ 614,21	1,3779%
5911-0	0114776-1	R\$ 4.673.005,56	R\$ 4.743.164,24	R\$ 70.158,68	1,5014%
5911-0	0214776-1	R\$ 3.536.982,63	R\$ 3.585.485,57	R\$ 48.502,94	1,3713%
5911-0	0314776-1	R\$ 5.432.999,69	R\$ 5.454.118,89	R\$ 21.119,20	0,3887%
5911-0	0514776-1	R\$ 442.347,93	R\$ 449.175,20	R\$ 6.827,27	1,5434%
5911-0	0614776-1	R\$ 4.300.530,19	R\$ 4.311.529,38	R\$ 10.999,19	0,2558%
5911-0	5661-8	R\$ 123.716,37	R\$ 124.197,28	R\$ 480,91	0,3887%
812	70050-9	R\$ 1.828.632,20	R\$ 1.857.110,17	R\$ 28.477,97	1,5573%
812	270050-9	R\$ 244.005,69	R\$ 245.236,96	R\$ 1.231,27	0,5046%
1924-0	16144-1	R\$ 1.232.422,81	R\$ 1.237.278,33	R\$ 4.855,52	0,3940%
1924-0	26144-1	R\$ 34.923,08	R\$ 35.001,00	R\$ 77,92	0,2231%
3263	1.71017-0	R\$ 5.347.852,04	R\$ 5.460.438,15	R\$ 112.586,11	2,1053%
3263	2.71017-0	R\$ 534.673,79	R\$ 544.861,53	R\$ 10.187,74	1,9054%
3263	3.71017-0	R\$ 537.122,19	R\$ 545.182,38	R\$ 8.060,19	1,5006%
3263	4.71017-0	R\$ 1.351.293,63	R\$ 1.369.924,26	R\$ 18.630,63	1,3787%
<b>SOMA</b>		<b>R\$ 29.665.082,54</b>	<b>R\$ 30.007.892,29</b>	<b>R\$ 342.809,75</b>	<b>1,1556%</b>

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

Cláudia – MT, 29 de junho de 2020.

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

PORTARIA 146/2016