



RELATÓRIO MENSAL CONTROLE INTERNO JUNHO 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 junho 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 junho de 2020 foi de R\$ 268.062,63 (duzentos e sessenta e oito mil, sessenta e dois reais, sessenta e três centavos) conforme demonstrado abaixo:

RECEITA	PREVISÃO	NO MÊS	ACUMULADO	DIFERENÇA
Receita de Contribuição	R\$ 1.081.000,00	R\$ 80.295,63	R\$ 379.289,81	-R\$ 701.710,19
Receita Patrimonial	R\$ 276.000,00	R\$ 34.484,63	R\$ 156.800,52	-R\$ 119.199,48
Outras Receitas Correntes	R\$ 13.330,00	R\$ -	R\$ -	-R\$ 13.330,00
Receitas de Contribuições Intra-orç.	R\$ 2.177.670,00	R\$ 153.282,37	R\$ 765.936,14	-R\$ 1.411.733,86
SOMA	R\$ 3.548.000,00	R\$ 268.062,63	R\$ 1.302.026,47	-R\$ 2.245.973,53
Deficit	R\$ 250.000,00		R\$ -	-R\$ 250.000,00
TOTAL	R\$ 3.798.000,00	R\$ 268.062,63	R\$ 1.302.026,47	-R\$ 2.495.973,53



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

4) DESPESA

Em junho de 2020 foram realizados empenhos no montante de R\$ 169.253,93 (Cento e sessenta e nove mil, duzentos e cinquenta e três reais, noventa e três centavos), conforme quadro abaixo, representado por categoria econômica:

Categoria Econômica	Acumulado mês ant.	No Mês	Acumulado
Aposentadorias Res. Remunerada e Ref.	R\$ 616.709,92	R\$ 134.428,16	R\$ 751.138,08
Pensões	R\$ 103.659,16	R\$ 20.372,11	R\$ 124.031,27
Outros Bens. Previdenciários	R\$ -		R\$ -
Venc. e Vantagens Fixas	R\$ 58.353,33	R\$ 6.400,00	R\$ 64.753,33
Obrigações Patronais	R\$ 12.000,00		R\$ 12.000,00
Diária – Civil	R\$ 1.900,00	R\$ 100,00	R\$ 2.000,00
Material De Consumo	R\$ 901,97		R\$ 901,97
Serviços de Consultoria	R\$ 49.732,01		R\$ 49.732,01
Outros Serv. de Terc.- P.F.	R\$ 68,00		R\$ 68,00
Outros Serv. de Terc.- P.J.	R\$ 28.722,14	R\$ 7.953,66	R\$ 36.675,80
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\$ -
Total	R\$ 907.046,53	R\$ 169.253,93	R\$ 1.076.300,46

As despesas liquidadas no mesmo período foram de R\$ 171.483,33 (Cento e setenta e um mil, quatrocentos e oitenta e três reais, trinta e três centavos), as pagas R\$ 171.120,89 (Cento e setenta e um mil, cento e vinte reais, oitenta e nove centavos) e o valor dos empenhos a serem pagos no ano de 2020 é de R\$ 85.380,63 (Oitenta e cinco mil, trezentos e oitenta reais, sessenta e três 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, sendo alterada pela Portaria nº 411/2020 de 20 de junho de 2020 com os seguintes membros:

- Aline Mass Serafim – Presidente
- Hemilin Fernanda Tiedt – Secretária
- Edineia Valtrick – Membro
- Shirley Yotzchetz – Suplente

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



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

- 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 junho de 2020 a Controladoria Interna constatou que o Regime Próprio de Previdência Municipal – RPPS não realizou abertura de processo licitatório.

6) CONTRATOS

Durante o mês de junho de 2020 o Regime Próprio de Previdência Municipal – RPPS realizou 1 (um) contrato no valor de R\$ 13.200,00 (Treze mil, duzentos reais) e neste mês não teve aditivos.

7) ENCARGOS PREVIDENCIÁRIOS

No mês de junho 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 junho de 2020 foi concedido 0,5 (meia) diária no valor de R\$ 100,00 (Cem reais) de pelo Fundo Municipal de Previdência dos Servidores.

9) APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Verificou-se que no mês de junho os investimentos tiveram rentabilidade com variações positivas e negativas, mas no final o rendimento foi **positivo** no valor total foi de **R\$ 287.783,36 (Duzentos e oitenta e sete mil, setecentos e oitenta e três reais, trinta e seis centavos)** ou seja uma **média de positiva de 0,9570%**, conforme tabela a seguir:



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

AGENCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR	SALDO ATUAL	RENDIMENTO LIQUIDO	%
5911-0	36784-2	R\$ 45.188,95	R\$ 45.537,79	R\$ 348,84	0,7720%
5911-0	0114776-1	R\$ 4.801.914,24	R\$ 4.898.171,97	R\$ 96.257,73	2,0046%
5911-0	0214776-1	R\$ 3.644.235,57	R\$ 3.672.189,37	R\$ 27.953,80	0,7671%
5911-0	0314776-1	R\$ 5.571.628,89	R\$ 5.585.706,32	R\$ 14.077,43	0,2527%
5911-0	0514776-1	R\$ 449.175,20	R\$ 458.299,57	R\$ 9.124,37	2,0314%
5911-0	0614776-1	R\$ 4.141.529,38	R\$ 4.152.707,46	R\$ 11.178,08	0,2699%
5911-0	5661-8	R\$ 124.197,28	R\$ 124.516,11	R\$ 318,83	0,2567%
812	70050-9	R\$ 1.857.110,17	R\$ 1.893.836,76	R\$ 36.726,59	1,9776%
812	270050-9	R\$ 245.236,96	R\$ 246.048,78	R\$ 811,82	0,3310%
1924-0	16144-1	R\$ 1.237.278,33	R\$ 1.240.491,24	R\$ 3.212,91	0,2597%
1924-0	26144-1	R\$ 35.001,00	R\$ 35.070,90	R\$ 69,90	0,1997%
3263	1.71017-0	R\$ 5.460.438,15	R\$ 5.520.427,47	R\$ 59.989,32	1,0986%
3263	2.71017-0	R\$ 544.861,53	R\$ 551.265,16	R\$ 6.403,63	1,1753%
3263	3.71017-0	R\$ 545.182,38	R\$ 556.223,39	R\$ 11.041,01	2,0252%
3263	4.71017-0	R\$ 1.369.924,26	R\$ 1.380.193,36	R\$ 10.269,10	0,7496%
SOMA		R\$ 30.072.902,29	R\$ 30.360.685,65	R\$ 287.783,36	0,9570%

10) CONCLUSÃO

Com base nas informações acima, concluímos que as atividades do Fundo Municipal de Previdência dos Servidores de Cláudia – Previ-Cláudia 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, 08 de julho de 2020.

EDUARDO FONTANA
CONTROLADOR INTERNO

PORTARIA 146/2016