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 – SN° - CEP 78540-000 - Fone (0XX66) 3546-3101 - Cláudia-MT

RELATÓRIO MENSAL CONTROLE INTERNO
JANEIRO 2021

1) INTRODUÇÃO

Destaca-se, inicialmente, que o órgão de Controle Interno do Município foi instituído pela Lei Municipal n° 009 de 14 de agosto de 2007 e regulamentado através de Decreto n° 046 no dia 03 de setembro de 2007 do Executivo Municipal e a posterior nomeação do seu membro pela Portaria n° 146 de 25 de fevereiro de 2016.

Em cumprimento ao disposto na Lei Complementar n° 009/2007, do Município de Cláudia, combinando com os artigos 76 a 80 da Lei Federal n° 4.320 de 17 de março de 1964 e Lei Complementar n° 101 de 04 de março de 2.000, a Lei de Responsabilidade Fiscal apresentamos o presente relatório circunstanciado relativo ao mês de janeiro de 2021.

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 n° 835/2020 (LOA), estimou a Receita e fixou a despesa do Fundo Municipal de Previdência Social dos Servidores de Cláudia para o exercício de 2021 no valor **de R$ 3.850.000,00** (Três milhões, oitocentos e cinquenta mil reais), para o Fundo Municipal de Previdência dos Servidores de Cláudia – Previ-Cláudia.

3) RECEITA

A receita arrecadada no mês de janeiro de 2021 foi de **R$ 196.372,02** (Cento e noventa e seis mil, trezentos e setenta e dois reais, dois centavos) conforme demonstrado abaixo:

RECEITA	PREVISÃO	NO MÊS	ACUMULADO	DIFERENÇA
Receita de Contribuição	R$ 1.277.200,00	R$ 1.313,88	R$ 1.313,88	-R$ 1.275.886,12
Receita Patrimonial	R$ 280.000,00	R$ 30.762,94	R$ 30.762,94	-R$ 249.237,06
Outras Receitas Correntes	R$ 51.800,00	R$ -	R$ -	-R$ 51.800,00
Receitas de Contribuições Intra-orç.	R$ 2.241.000,00	R$ 2.219,52	R$ 2.219,52	-R$ 2.238.780,48
SOMA	**R$ 3.850.000,00**	**R$ 34.296,34**	**R$ 34.296,34**	**-R$ 3.815.703,66**
Deficit	R$ -	R$ 162.075,68	R$ 162.075,68	R$ 162.075,68
TOTAL	**R$ 3.850.000,00**	**R$ 196.372,02**	**R$ 196.372,02**	**-R$ 3.653.627,98**

4) DESPESA

Em janeiro de 2021 foram realizados empenhos no montante de **R$ 196.372,02** (Cento e noventa e seis mil, trezentos e setenta e dois reais, dois centavos), conforme quadro abaixo, representado por categoria econômica:

Categoria Econômica	Acumulado mês ant.	No Mês	Acumulado
Aposentadorias Res. Remunerada e Ref.	R$ -	R$ 149.787,57	R$ 149.787,57
Pensões	R$ -	R$ 21.346,30	R$ 21.346,30
Outros Bens. Previdenciários	R$ -	R$ -	R$ -
Venc. e Vantagens Fixas	R$ -	R$ 7.000,00	R$ 7.000,00
Obrigações Patronais	R$ -	R$ 957,57	R$ 957,57
Diária – Civil	R$ -		R$ -
Material De Consumo	R$ -		R$ -
Serviços de Consultoria	R$ -	R$ 8.142,66	R$ 8.142,66
Outros Serv. de Terc.- P.F.	R$ -		R$ -
Outros Serv. de Terc.- P.J.	R$ -	R$ 8.794,96	R$ 8.794,96
Obrigações Tributárias e Contributivas	R$ -	R$ 342,96	R$ 342,96
Indenizações e Restituições	R$ -		R$ -
Equip. e Mat. Permanente	R$ -		R$ -
Reserva Orçamentária	R$ -		R$ -
Total	**R$ -**	**R$ 196.372,02**	**R$ 196.372,02**

As despesas liquidadas no mesmo período foram de **R$ 185.082,96** (Cento e oitenta e cinco mil, oitenta e dois reais, noventa e seis centavos), as pagas **R$ 184.140,00** (Cento e oitenta e quatro mil, cento e quarenta reais) e o valor dos empenhos a serem pagos no ano de 2021 é de **R$ 12.232,02** (Doze mil, duzentos e trinta e dois reais, dois centavos).

5) LICITAÇÕES, DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES

A Comissão Permanente de Licitação foi nomeada através da Portaria n° 001/2021 de 04 de janeiro de 2021, com os seguintes membros:

- Hemilin Fernanda Tiedt – Presidente;
- Shirley Yotzchetz – Secretária;
- Vania da Silva Santos – Membro;
- Maria Aparecida Bueno – Suplente.

A portaria 002/2021 de 04 de janeiro de 2021 nomeando a Pregoeira na modalidade Pregão:

- Shirley Yotzchetz

A portaria 002/2021 de 04 de janeiro de 2021 também nomeia a Equipe de Apoio para a realização da licitação, na modalidade Pregão com os seguintes membros:

- Hemilin Fernanda Tiedt;
- Vania da Silva Santos;
- Everson Ceser Konzen.

No mês de janeiro de 2021 está 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 janeiro de 2021 o Regime Próprio de Previdência Municipal – RPPS não firmou contrato e também não realizou aditivos

7) ENCARGOS PREVIDENCIÁRIOS

No mês de janeiro de 2021 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 janeiro de 2021 não foi concedido diárias pelo Fundo Municipal de Previdência dos Servidores.

9) APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Verificou-se que no mês de janeiro os investimentos tiveram rentabilidade variações positivas e negativas, no final o rendimento foi negativo no valor total foi de **R$ 92.022,76** (Noventa e dois mil, vinte e dois reais, setenta e seis centavos) ou seja uma média de negativa de **-0,2878%**, conforme tabela a seguir:

AGENCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR	SALDO ATUAL	RENDIMENTO LIQUIDO	%
5911-0	36784-2	R$ 46.284,57	R$ 45.914,86	-R$ 369,71	-0,7988%
5911-0	0114776-1	R$ 5.429.510,38	R$ 5.382.612,80	-R$ 46.897,58	-0,8638%
5911-0	0214776-1	R$ 4.148.142,26	R$ 4.115.008,22	-R$ 33.134,04	-0,7988%
5911-0	0314776-1	R$ 5.748.967,09	R$ 5.750.772,72	R$ 1.805,63	0,0314%
5911-0	0514776-1	R$ 495.022,58	R$ 490.771,00	-R$ 4.251,58	-0,8589%
5911-0	0614776-1	R$ 4.043.531,35	R$ 4.050.522,48	R$ 6.991,13	0,1729%
5911-0	5661-8	R$ 125.750,81	R$ 125.790,30	R$ 39,49	0,0314%
812	70050-9	R$ 2.043.367,99	R$ 2.025.918,97	-R$ 17.449,02	-0,8539%
812	270050-9	R$ 248.519,35	R$ 248.661,24	R$ 141,89	0,0571%
1924-0	16144-1	R$ 1.253.054,06	R$ 1.253.413,93	R$ 359,87	0,0287%
1924-0	26144-1	R$ 35.326,45	R$ 35.380,03	R$ 53,58	0,1517%
3263	1.71017-0	R$ 5.772.479,12	R$ 5.777.284,70	R$ 4.805,58	0,0832%
3263	2.71017-0	R$ 577.523,17	R$ 578.294,83	R$ 771,66	0,1336%
3263	3.71017-0	R$ 601.217,78	R$ 595.972,25	-R$ 5.245,53	-0,8725%
3263	4.71017-0	R$ 1.407.092,60	R$ 1.407.448,47	R$ 355,87	0,0253%
SOMA		**R$ 31.975.789,56**	**R$ 31.883.766,80**	**-R$ 92.022,76**	**-0,2878%**

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, enfocar os principais aspectos da gestão financeira do período analisado, com clareza e objetividade, colocando-nos à disposição para outros esclarecimentos que se fizeram necessária.

Cláudia – MT, 24 de fevereiro de 2021.

EDUARDO FONTANA
CONTROLADOR INTERNO
PORTARIA 146/2016