



ESTADO DE MATO GROSSO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ALTA FLORESTA
CONTROLADORIA INTERNA DO MUNICÍPIO – CIM

Paço Municipal - Rua Álvaro Teixeira Costa, nº 50 – Canteiro Central. CEP 78580.000 – Alta Floresta – MT – (66) 3512-3105

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO

**CONTAS DE GESTÃO
1º SEMESTRE
EXERCÍCIO 2016**

**IPREAF
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS
DO MUNICÍPIO
DE ALTA FLORESTA**



ESTADO DE MATO GROSSO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ALTA FLORESTA
CONTROLADORIA INTERNA DO MUNICÍPIO – CIM

Paço Municipal - Rua Álvaro Teixeira Costa, nº 50 – Canteiro Central. CEP 78580.000 – Alta Floresta – MT – (66) 3512-3105

Processo: Contas Semestrais de Gestão – Exercício 2016

Assunto: Parecer da Unidade de Controle Interno sobre as Contas de Gestão – 1º Semestre - Exercício 2016

Interessados: Tribunal de Contas do Estado de Mato Grosso – TCE/MT

IPREAF – Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de Alta Floresta/MT

Data: 20 de julho de 2016

Controlador Interno: Hebertt Villarruel da Silva

Auditora Pública Interna: Verônica Brunkhrost Bortolassi

PARECER DE CONTROLE INTERNO
Nº 0920/2016

Introdução

Em atendimento ao disposto nos arts. 31 e 74 da Constituição da República que confere atribuições e competências ao Sistema de Controle Interno, em especial, a atribuição de apoiar o controle externo no exercício de sua missão institucional prevista no art. 74, IV, ao art. 8º e 9º da Lei Complementar nº. 269/2007, aos arts. 161, 162 e 163 da Resolução Normativa TCE/MT nº. 14/2007 e à Resolução Normativa TCE/MT nº. 33/2012, apresenta-se o

Relatório Técnico Parcial da Unidade de Controle Interno sobre as Contas de Gestão – 1º Semestre - Exercício 2016

IPREAF – Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de Alta Floresta/MT.

Atendendo determinações da instrução Normativa TCE nº 01/2008, e Lei Complementar nº 101 de 04/05/00 - Lei de Responsabilidade Fiscal, apresentamos o presente relatório relativo ao 1º semestre do exercício de 2016.

Considerando que a Constituição Federal em seus artigos 31, 70 e 74, a Lei de Responsabilidade Fiscal em seu artigo 59, e a Lei Orgânica do Tribunal de Contas, estabelecem que a fiscalização dos atos da administração deve ser exercida com base num "**Sistema de Controle Interno**".

O relatório apresentado registra os fatos apurados no trabalho realizado no 1º semestre do exercício de 2016 para verificação e conhecimento, conforme a seguir:

1. PROCEDIMENTOS LICITATÓRIOS

No 1º semestre do ano não foi realizado qualquer procedimentos de Licitação.

2. CONTRATOS

Foram formalizados no 1º semestre do ano de 2016, 05 (Cinco) contratos e um Aditivo, todos em conformidade com o artigo 55 da Lei Federal 8.666/93.



ESTADO DE MATO GROSSO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ALTA FLORESTA
CONTROLADORIA INTERNA DO MUNICÍPIO – CIM

Paço Municipal - Rua Álvaro Teixeira Costa, nº 50 – Canteiro Central. CEP 78580.000 – Alta Floresta – MT – (66) 3512-3105

3. MOVIMENTAÇÃO DE PESSOAL

3.1 – CONTROLE DAS DESPESAS COM PESSOAL DO INSTITUTO

Apresentamos a seguir o comportamento das despesas com pessoal do INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA - IPREAF no 1º semestre do ano de 2016.

| DESCRICAÇÃO | 1º semestre/2016 |
|---|----------------------|
| (=) TOTAL GERAL DAS DESPESAS | 2.284.277,73 |
| (-) Total com Pessoal / Aposentados e Pensionista | 2.001.469,49 |
| (-) Total das Despesas com Pessoal | 213.811,79 |
| (-) Total das Despesas com Encargos | 24.350,90 |
| (-) Total das Despesas com Pensionista | 348.616,54 |
| (-) Total das Despesas com Aposentadorias | 1.414.690,26 |
| (=) Total Das Outras Despesas | 282.808,24 |
| (-) Outras Despesas Administrativa | 282.808,24 |
| (=) Total das Receitas | 15.676.199,28 |
| (+) Total das Receitas de Contribuições | 2.038.665,76 |
| (+) Total das Receitas de Serviços | 0,00 |
| (+) Total das Outras Receitas Correntes | 109.089,97 |
| (+) Total das Receitas Intra-Orçamentária | 2.930.190,68 |
| (+) Total das Receitas Patrimoniais | 10.649.788,39 |
| (-) Rendimentos Negativos | (51.535,52) |
| Superávit | 13.391.921,55 |

Diante do quadro acima se verifica que as despesas com pessoal, inativo e pensionista do Poder Instituto de Previdência alcançaram no ano de 2016 o percentual de 12,77% da Receita do Instituto.

3.2 – FOLHA DE PESSOAL DO INSTITUTO

O número total de servidores na Folha do Instituto em 2016 está demonstrado de conformidade com o quadro a seguir:

| ORGÃO | EFETIVO | COMISSIONADO | INATIVO | PENSIONISTA | TOTAL |
|-------------|---------|--------------|---------|-------------|-------|
| INSTITUTO | 3 | 3 | 101 | 50 | 157 |
| Total Geral | 3 | 3 | 101 | 50 | 157 |

4 – O IPREAF CONCEDEU, NO 1º SEMESTRE DE 2016, OS SEGUINTE BENEFÍCIOS:

Portaria nº. 002/2016-DE, de 29/01/2016, conceder a **NOEME SOARES DE SIQUEIRA CAVALCANTE**, brasileira, casada, servidora pública municipal, RG nº 1125024-0 SJ/MT e CPF/MF nº 805.982.851-72, efetiva no cargo de APOIO ADMINISTRATIVO EDUCACIONAL - Perfil:



ESTADO DE MATO GROSSO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ALTA FLORESTA
CONTROLADORIA INTERNA DO MUNICÍPIO – CIM

Paço Municipal - Rua Álvaro Teixeira Costa, nº 50 – Canteiro Central. CEP 78580.000 – Alta Floresta – MT – (66) 3512-3105

NUTRIÇÃO, Classe B, Nível 6, Matrícula nº 0564, lotada na Secretaria de Educação da Prefeitura Municipal de Alta Floresta, **APOSENTADORIA POR IDADE, com proventos proporcionais ao tempo de contribuição**, com fulcro no Artigo 40, § 1º, inciso III, alínea “b”, da Constituição Federal, com a redação dada pela Emenda Constitucional nº 41/2003, e inciso III, alínea “b”, do Artigo 12, da Lei nº 1418/2005, de 09/11/2005, calculado na forma da Lei nº 10.887, de 18/06/2004, c.c. o § 5º, do Art. 12, e Art. 13 caput e seus §§, da Lei nº 1418/2005, com o benefício do § 6º, do Art. 12, da referida Lei, no valor de **R\$ 880,00**.

Portaria nº. 005/2016-DE, de 29/01/2016, Conceder a **ZILDA ROSA OLIVEIRA DA SILVA**, brasileira, casada, servidora pública municipal, RG nº 724489 SSP/MT e CPF/MF nº 557.489.291-04, efetiva no cargo de APOIO ADMINISTRATIVO EDUCACIONAL - Perfil: NUTRIÇÃO, Classe B, Nível 6, Matrícula nº 0533, lotada na Secretaria de Educação da Prefeitura Municipal de Alta Floresta, **APOSENTADORIA POR INVALIDEZ PERMANENTE, com PROVENTO INTEGRAIS**, nos termos do Artigo 40, § 1º, I, da Constituição Federal, com a redação dada pela Emenda Constitucional nº 41, de 19/12/2003, c/c art. 6ºA da Emenda Constitucional nº 41/2003 acrescentado pela Emenda Constitucional nº 70/2012, de 29/03/2012; e Artigo 12, inciso I, e Artigo 14 da Lei nº 1418/2005, de 09/11/2005, no valor de **R\$ 2.407,05**.

Portaria nº 007/2016 - DE, 01/04/2016, Conceder a **VANEIDE APARECIDA PEREIRA RIOS VOLPE**, brasileira, casada, servidora pública municipal, RG nº 46838149 SSP/PR e CPF/MF nº 661.635.529-20, efetiva no cargo de PROFISSIONAL DA EDUCAÇÃO BÁSICA - Perfil Profissional: Professora de Ensino Fundamental I, Classe C, Nível 9, Matrícula nº 0515, lotada na Secretaria de Educação da Prefeitura Municipal de Alta Floresta, **APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO, com proventos integrais**, com fulcro no art. 6º, I, II, III e IV da Emenda Constitucional nº 41/2003, e Artigo 70, I, II, III, IV e V, da Lei nº 1418/2005, de 09/11/2005, que dispõe sobre a reestruturação do Instituto de Previdência do Servidor Municipal de Alta Floresta e Lei 931/99, que dispõe sobre o Estatuto dos Profissionais da Educação Pública Básica Municipal e respectivo Plano de Carreira e Vencimento, no valor de **R\$ 4.555,08**.

Portaria nº 008/2016 - DE, 01/04/2016, Conceder a **MARIA APARECIDA CARVALHO FAVARIN**, brasileira, casada, servidora pública municipal, RG nº 1135654-5 SSP/MT e CPF/MF nº 872.443.571-68, efetiva no cargo de APOIO ADMINISTRATIVO EDUCACIONAL - Perfil Profissional: Manutenção de Infraestrutura (LIMPEZA), Classe B, Nível 6, Matrícula nº 0314, lotada na Secretaria de Educação da Prefeitura Municipal de Alta Floresta, **APOSENTADORIA POR INVALIDEZ PERMANENTE, com PROVENTOS INTEGRAIS**, nos termos do Artigo 40, § 1º, I, da Constituição Federal, com a redação dada pela Emenda Constitucional nº 41, de 19/12/2003, c/c art. 6ºA da Emenda Constitucional nº 41/2003 acrescentado pela Emenda Constitucional nº 70/2012, de 29/03/2012; e Artigo 12, inciso I, e Artigo 14 da Lei nº 1418/2005, de 09/11/2005, no valor de **R\$ 2.407,05**.

Portaria nº 009/2016 - DE, 29/04/2016, Conceder a **MARIA JOSÉ PENA**, brasileira, solteira, servidora pública municipal, RG nº 0489346-9 SSP/MT e CPF nº 557.452.291-87, efetiva no cargo de PROFISSIONAL DA EDUCAÇÃO BÁSICA - Perfil Profissional: Professora de Ensino Fundamental I, Classe C, Nível 8, Matrícula nº 0343, lotada na Secretaria de Educação da Prefeitura Municipal de Alta Floresta, **APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO, com proventos integrais**, com fulcro no art. 6º, I, II, III e IV da Emenda Constitucional nº 41/2003, e Artigo 70, I, II, III, IV e V, da Lei nº 1418/2005, de 09/11/2005,



ESTADO DE MATO GROSSO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ALTA FLORESTA
CONTROLADORIA INTERNA DO MUNICÍPIO – CIM

Paço Municipal - Rua Álvaro Teixeira Costa, nº 50 – Canteiro Central. CEP 78580.000 – Alta Floresta – MT – (66) 3512-3105

que dispõe sobre a reestruturação do Instituto de Previdência do Servidor Municipal de Alta Floresta e Lei 931/99, que dispõe sobre o Estatuto dos Profissionais da Educação Pública Básica Municipal e respectivo Plano de Carreira e Vencimento, no valor de **R\$ 4.281,77**.

Portaria nº 010/2016 - DE, 29/04/2016, Conceder a **ROSÂNGELA APARECIDA BOLONHEZI CAMPOS**, brasileira, casada, servidora pública municipal, RG nº 4252854-4 SSP/PR e CPF nº 865.199.729-91, efetiva no cargo de PROFISSIONAL DA EDUCAÇÃO BÁSICA - Perfil Profissional: Professora de Ensino Fundamental I, Classe C, Nível 6, Matrícula nº 0449, lotada na Secretaria de Educação da Prefeitura Municipal de Alta Floresta, **APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO, com proventos integrais**, com fulcro no art. 6º, I, II, III e IV da Emenda Constitucional nº 41/2003, e Artigo 70, I, II, III, IV e V, da Lei nº 1418/2005, de 09/11/2005, que dispõe sobre a reestruturação do Instituto de Previdência do Servidor Municipal de Alta Floresta e Lei 931/99, que dispõe sobre o Estatuto dos Profissionais da Educação Pública Básica Municipal e respectivo Plano de Carreira e Vencimento, no valor de **R\$ 3.795,91**.

Portaria nº 011/2016 - DE, 29/04/2016, Conceder, a **MAZILDE CAMPOS DOS SANTOS**, viúva, portadora do RG nº 4084406-6 - SSP/PR, e CPF/MF nº 557.456.951-53, **PENSÃO POR MORTE (Vitalícia)** e a **LUANA CAMPOS GILIO**, nascida em 26/04/2003, menor, portadora do RG nº 2702507-1 SSP/MT, e CPF/MF nº 060.776.831-24, **PENSÃO POR MORTE (Temporária)**, respectivamente ex-cônjuge e filha do segurado **JOSÉ GILIO NETO**, matrícula nº. 0238, cargo: Agente de Administração Pública – Perfil Profissional: Motorista, Classe A - Nível 7, lotado na Secretaria de Agricultura da Prefeitura Municipal de Alta Floresta, **falecido em 05/04/2016**, com fulcro no Art. 40, § 7º, inciso II, da Constituição Federal de 05/10/1988, com a redação dada pela Emenda Constitucional nº 41, de 19/12/2003; Art. 2º, inciso II, da Lei nº 10.887, de 18/06/2004; e Art. 16, inciso II, da Lei nº 1418/2005, de 09/11/2005, correspondendo ao valor do subsídio do cargo efetivo na data anterior a morte do segurado, com efeitos retroativos à data de seu falecimento nos termos do Art. 17, e rateada em partes iguais entre os dependentes de acordo com o Art. 18, da referida Lei, reajustável anualmente na forma do Art. 15 da Lei nº 10.887, de 18/06/2004, c.c. § 3º do Art. 16 e Art. 24, da Lei nº 1418/2005, no valor de **R\$ 1.284,46**.

Portaria nº 012/2016 - DE, 29/04/2016, Conceder a **BENEDITO DIAS DE SOUZA**, brasileiro, casado, servidor pública municipal, RG nº 132287 SSP/MT e CPF nº 048.048.801-00, efetivo no cargo de **AGENTE DE ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA - AUXILIAR DE PORTARIA**, Classe B, Nível 3, Matrícula nº 309102, lotado na Secretaria de Cultura e Juventude da Prefeitura Municipal de Alta Floresta, **APOSENTADORIA COMPULSÓRIA, com proventos proporcionais ao tempo de contribuição**, com fulcro no Artigo 40, § 1º, inciso II, da Constituição Federal, com a redação dada pela Emenda Constitucional nº 88/2015, e inciso II, do Artigo 12, da Lei nº 1418/2005, de 09/11/2005, calculado na forma da Lei nº 10.887, de 18/06/2004, c.c. o § 6º, do Art. 12 da Lei nº 1418/2005, **retroagindo seus efeitos a 15/04/2016.**, no valor de **R\$ 880,00**.

Portaria nº 014/2016 - DE, 31/05/2016, Conceder a **ANTÔNIO SOARES FONSECA**, brasileiro, casado, servidor público municipal, RG nº 252158 SSP/MT e CPF nº 160.202.271-20, efetivo no cargo de **AGENTE DE ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA - Perfil Profissional: Operador de Máquina Pesada**, Classe B,



ESTADO DE MATO GROSSO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ALTA FLORESTA
CONTROLADORIA INTERNA DO MUNICÍPIO – CIM

Paço Municipal - Rua Álvaro Teixeira Costa, nº 50 – Canteiro Central. CEP 78580.000 – Alta Floresta – MT – (66) 3512-3105

Nível 7, Matrícula nº 30046, lotado na Secretaria de Infraestrutura da Prefeitura Municipal de Alta Floresta, **APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO, com proventos integrais**, com fulcro no art. 6º, I, II, III e IV da Emenda Constitucional nº 41/2003, e Artigo 70, I, II, III, IV e V, da Lei nº 1418/2005, de 09/11/2005, que dispõe sobre a reestruturação do Instituto de Previdência do Servidor Municipal de Alta Floresta e Lei 1107/2001, que dispõe sobre o Plano de Cargos, Carreira e da Remuneração dos Profissionais da Administração Pública Municipal da Prefeitura Municipal de ALTA FLORESTA-MT, no valor de **R\$ 1.675,34**.

Portaria nº 015/2016 - DE, 31/05/2016, Conceder a **MARIA DAS GRAÇAS DE SOUZA PEDRO**, brasileira, casada, servidora pública municipal, RG nº 755319 SSP/MT e CPF nº 502.842.581-72, efetiva no cargo de PROFISSIONAL DA EDUCAÇÃO BÁSICA - Perfil Profissional: Professora de Ensino Fundamental I, Classe C, Nível 7, Matrícula nº 30335, lotada na Secretaria de Educação da Prefeitura Municipal de Alta Floresta, **APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO, com proventos integrais**, com fulcro no art. 6º, I, II, III e IV da Emenda Constitucional nº 41/2003, e Artigo 70, I, II, III, IV e V, da Lei nº 1418/2005, de 09/11/2005, que dispõe sobre a reestruturação do Instituto de Previdência do Servidor Municipal de Alta Floresta e Lei 931/99, que dispõe sobre o Estatuto dos Profissionais da Educação Pública Básica Municipal e respectivo Plano de Carreira e Vencimento; no valor de **R\$ 4.008,47**.

Portaria nº 016/2016 - DE, 31/05/2016, Conceder, a **LUCIMAR LEITE DOS SANTOS**, viúva, portadora do RG nº 1677004-8 SESP/MT, e CPF/MF nº 016.449.251-84, **PENSÃO POR MORTE (Vitalícia)**, e a **LEONARDO CÉSAR LEITE DA SILVA**, menor impúbere nascido em 19/03/2010, Certidão de Nascimento Matrícula nº 063867 01 55 2010 1 00090 026 0036737 00, lavrada no Cartório de Registro Civil das Pessoas Naturais de Alta Floresta-MT, CPF/MF nº 075.571.901-81, e **LETÍCIA LEITE DA SILVA**, menor púbere nascida em 24/09/1999, portadora do RG nº 2887910-4 SESP/MT, e CPF/MF nº 061.122.621-93, **PENSÃO POR MORTE (Temporária)**, respectivamente ex-cônjuge e filhos do segurado **ESEQUIEL MARTIS DA SILVA**, matrícula nº 40665, cargo: Agente de Administração Pública – Perfil Profissional: Agente Ambiental, Classe B - Nível 5, lotado na Secretaria de Infraestrutura da Prefeitura Municipal de Alta Floresta, **falecido em 16/04/2016**, com fulcro no Art. 40, § 7º, inciso II, da Constituição Federal de 05/10/1988, com a redação dada pela Emenda Constitucional nº 41, de 19/12/2003; Art. 2º, inciso II, da Lei nº 10.887, de 18/06/2004; e Art. 16, inciso II, da Lei nº 1418/2005, de 09/11/2005, correspondendo ao valor do subsídio do cargo efetivo na data anterior a morte do segurado, com efeitos retroativos à data de seu falecimento nos termos do Art. 17, e rateada em partes iguais entre os dependentes de acordo com o Art. 18, da referida Lei, reajustável anualmente na forma do Art. 15 da Lei nº 10.887, de 18/06/2004, c.c. § 3º do Art. 16 e Art. 24, da Lei nº 1418/2005, no valor de **R\$ 1.463,31**.



ESTADO DE MATO GROSSO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ALTA FLORESTA
CONTROLADORIA INTERNA DO MUNICÍPIO – CIM

Paço Municipal - Rua Álvaro Teixeira Costa, nº 50 – Canteiro Central. CEP 78580.000 – Alta Floresta – MT – (66) 3512-3105

5. LIMITE DA TAXA DE ADMINISTRAÇÃO

DEMONSTRATIVO DAS REMUNERAÇÕES DOS SERV. ATIVOS
P/CÁLCULO ATUARIAL EM 31/12/2015

| COMPET | PREFEITURA | CÂMARA | IPREAF | CEDIDOS | FACULT | INATIVOS | PENSION | TOTAL | ATIVOS | DESP. ADM. 2016 |
|--------------------|----------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|---------------------|-------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| 01/2015 | 2.744.096,46 | 61.788,52 | 28.079,25 | 1.921,46 | 4.137,85 | 148.461,82 | 34.827,09 | 3.023.312,45 | 2.840.023,54 | 45.193,31 |
| 13/2015 | 148.465,87 | - | - | - | - | 23.421,92 | 3.081,90 | 174.969,69 | 148.465,87 | - |
| 02/2015 | 2.569.981,84 | 60.896,95 | 32.341,51 | 1.921,46 | 4.137,85 | 151.764,16 | 35.615,09 | 2.856.658,86 | 2.669.279,61 | 57.855,51 |
| 13/2015 | 194.937,46 | 13.032,66 | 4.950,00 | - | - | 18.639,33 | 967,92 | 232.527,37 | 212.920,12 | - |
| 03/2015 | 2.561.794,15 | 66.160,65 | 14.895,80 | 2.055,96 | 4.137,85 | 165.021,19 | 81.363,80 | 2.895.429,40 | 2.649.044,41 | 35.914,21 |
| 13/2015 | 197.556,30 | 2.850,00 | 2.586,79 | - | - | 5.572,13 | 3.177,37 | 211.742,59 | 202.993,09 | - |
| 04/2015 | 2.689.972,24 | 67.579,52 | 16.948,76 | 2.055,96 | 4.137,85 | 174.328,96 | 48.113,98 | 3.003.137,27 | 2.780.694,33 | 13.999,57 |
| 13/2015 | 176.413,61 | 8.835,16 | - | - | - | 19.390,00 | 1.674,37 | 206.313,14 | 185.248,77 | - |
| 05/2015 | 2.751.102,64 | 65.914,32 | 8.511,50 | 2.055,96 | 4.137,85 | 168.085,77 | 41.389,64 | 3.041.197,68 | 2.831.722,27 | 47.510,95 |
| 13/2015 | 194.608,91 | 2.878,23 | - | - | - | 11.125,37 | 1.990,39 | 210.602,90 | 197.487,14 | - |
| 06/2015 | 2.890.573,53 | 74.741,62 | 9.161,50 | 2.055,96 | 4.137,85 | 176.210,42 | 45.030,88 | 3.201.911,76 | 2.980.670,46 | 29.248,22 |
| 13/2015 | 233.660,08 | 1.960,96 | - | - | - | 15.260,09 | 3.496,79 | 254.377,92 | 235.621,04 | - |
| 07/2015 | 2.892.254,01 | 75.717,57 | 8.912,96 | 2.055,96 | 4.137,85 | 176.210,42 | 45.030,88 | 3.204.319,65 | 2.983.078,35 | 28.902,91 |
| 13/2015 | 229.742,91 | - | - | - | - | 13.981,25 | 8.225,09 | 251.949,25 | 229.742,91 | - |
| 08/2015 | 2.860.859,94 | 65.962,32 | 8.912,96 | - | 4.137,85 | 177.786,42 | 106.634,67 | 3.224.294,16 | 2.939.673,07 | 29.466,63 |
| 13/2015 | 208.653,99 | - | - | - | - | 14.539,30 | 867,07 | 224.060,36 | 208.653,99 | - |
| 09/2015 | 2.791.121,63 | 65.050,44 | 8.912,96 | - | 4.137,85 | 177.786,42 | 47.287,61 | 3.094.296,91 | 2.869.222,88 | 31.936,53 |
| 13/2015 | 277.573,36 | 8.274,59 | - | - | - | 6.401,15 | 5.813,10 | 298.062,20 | 285.847,95 | - |
| 10/2015 | 2.851.135,43 | 65.356,71 | 9.143,96 | - | 4.137,85 | 180.017,82 | 47.287,61 | 3.157.079,38 | 2.929.773,95 | 38.026,08 |
| 13/2015 | 197.056,52 | 9.391,46 | 747,96 | - | - | 12.621,94 | 3.468,84 | 223.286,72 | 207.195,94 | - |
| 11/2015 | 2.828.431,30 | 63.485,87 | 8.912,96 | - | 4.137,85 | 180.017,82 | 47.287,61 | 3.132.273,41 | 2.904.967,98 | 37.557,82 |
| 13/2015 | 210.921,46 | - | - | - | - | 13.709,02 | 4.247,18 | 228.877,66 | 210.921,46 | - |
| 12/2015 | 2.879.597,37 | 70.156,50 | 10.082,54 | - | 4.137,85 | 184.251,45 | 47.287,61 | 3.195.513,32 | 2.963.974,26 | 34.555,86 |
| 13/2015 | 337.739,12 | - | 2.045,42 | - | - | 15.703,50 | 7.213,44 | 362.701,48 | 339.784,54 | - |
| T O T A I S | 35.918.250,13 | 850.034,05 | 175.146,83 | 14.122,72 | 49.654,20 | 2.230.307,67 | 671.379,93 | 39.908.895,53 | 37.007.207,93 | 430.167,60 |

TAXA DE ADMINISTRAÇÃO - FONTE LEGAL: Port. MPAS nº 4.992, de 05/02/1999, Art. 17, inc. VIII, § 3º (Atualizada até a Port. nº 183 de 21/06/2006), e a Resolução de Consulta do TCE-MT 02/3/2012

430.167,60
0,00

| | |
|--|----------------------|
| PREFEITURA | 35.918.250,13 |
| CÂMARA MUNICIPAL | 850.034,05 |
| RPFS - IPREAF | 175.146,83 |
| CEDIDOS / CONTRIB. FACULTATIVOS | 63.776,92 |
| PROVENTOS INATIVOS E PENSIONISTAS | 2.901.687,60 |
| S O M A | 39.908.895,53 |
| TAXA DE ADMINISTRAÇÃO 2016 2% | 798.177,91 |
| DESP. ADMINISTR. EFETIVA 1º SEMESTRE 2016 1,04% | 413.123,76 |
| UTILIZAÇÃO DA RESERVA DE ADMINISTRAÇÃO 2015 0,00% | 0,00 |
| SALDO RESERVA DE ADMINISTRAÇÃO EM 2016 | 385.054,15 |
| RESERVA DE ADMINISTRAÇÃO 2015 | 574.660,59 |
| RESERVA DE ADMINISTRAÇÃO EM 2016 | 959.714,74 |
| DESPESA DE ADMINISTRAÇÃO DO EXERCÍCIO DE 2016 | |
| TOTAL DAS DESPESAS - 1º Semestre 2016 | 2.284.277,73 |
| (-) APOSENTADORIAS | 1.414.690,26 |
| (-) PENSÕES | 348.616,54 |
| (-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA | 1.864,64 |
| (-) PASEP APLICAÇÃO FINANCEIRA | 105.982,53 |
| DESPESA ADMINISTRATIVA 2016 | 413.123,76 |

O quadro acima demonstra a o uso da taxa de administração, calculada com base no exercício de 2015, no qual seriam constituídas reservas no valor de R\$ 385.054,15 e até o momento não foram utilizadas no exercício de 2016, onde registrou-se o percentual de 1,04 %.



ESTADO DE MATO GROSSO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ALTA FLORESTA
CONTROLADORIA INTERNA DO MUNICÍPIO – CIM

Paço Municipal - Rua Álvaro Teixeira Costa, nº 50 – Canteiro Central. CEP 78580.000 – Alta Floresta – MT – (66) 3512-3105

6. DIÁRIAS

Até o momento foram autorizados 13 (Treze) diárias de viagens, conforme Lei Municipal nº 278/1990 e Decreto 013/2015 que regulamentam a referida lei. **7. DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS**

Cumprindo disposições constitucionais e legais, especialmente a Lei nº. 4.320/64, Lei Complementar nº. 101 (LRF), de 04 de maio de 2.000, e Portaria MPS nº. 916, de 15/07/2003, com as alterações da Portaria MPS nº. 95, de 06/03/2007, bem como atendendo às exigências do Manual Triagem do Tribunal de Contas do Estado de Mato Grosso.

7.1 – RECEITA ORÇAMENTÁRIA

A receita orçamentária do 1º semestre do ano de 2016 está demonstrada de acordo com os quadros a seguir:

7.2– INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO SERVIDOR MUNICIPAL DE ALTA FLORESTA - IPREAF

RECEITAS ARRECADADAS ATÉ O 1º SEMESTRE DE 2016

| RECEITAS | VALOR |
|--|----------------------|
| Contribuição do Servidor Ativo | 2.029.669,70 |
| Contribuição do Servidor Inativo | 6.334,64 |
| Contribuição do Servidor Pensionista | 0,00 |
| Contribuição do Patronal de Servidor Ativo Civil | 2.661,42 |
| RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES | 2.038.665,76 |
| Fundos de Investimentos – Renda Fixa | 10.649.788,39 |
| (-) Rendimentos Negativos - Renda Fixa | (51.535,52) |
| RECEITA PATRIMONIAL | 10.598.252,87 |
| Serviços de inscrição em concursos públicos | 0,00 |
| RECEITA DE SERVIÇOS | 0,00 |
| Compensações financeiras entre RPPS e RGPS | 109.089,97 |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 109.089,97 |
| TOTAL DAS RECEITAS CORRENTES | 12.746.008,60 |
| Multa e Juros de Mora – Contr. Prev. Patr. At. Civil | 69.812,93 |
| Contribuição Patronal do Exercício | 2.829.875,67 |
| Contribuição Patronal de Exercícios Anteriores (Parc.) | 30.502,08 |
| TRANSF. FINANCEIRAS RECEBIDAS | 2.930.190,68 |
| RECEITAS CORRENTES – INTRA-ORÇAMENT. | 2.930.190,68 |
| TOTAL DAS RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | 15.676.199,28 |



ESTADO DE MATO GROSSO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ALTA FLORESTA
CONTROLADORIA INTERNA DO MUNICÍPIO – CIM

Paço Municipal - Rua Álvaro Teixeira Costa, nº 50 – Canteiro Central. CEP 78580.000 – Alta Floresta – MT – (66) 3512-3105

7.3 – DEMONSTRATIVO DO COMPORTAMENTO ORÇAMENTÁRIO

A Despesa Orçamentária empenhada até o 1º semestre no ano de 2016 importou em R\$ 2.284.277,73 (Dois milhões duzentos e oitenta e quatro mil duzentos e setenta e sete reais e setenta e três centavos) .

DESPESAS REALIZADAS ATÉ O 1º SEMESTRE DE 2016

| PREVIDENCIÁRIAS | VALOR |
|---------------------------|---------------------|
| Aposentadorias e Reformas | 1.414.690,26 |
| Pensões | 348.616,54 |
| SUB-TOTAL | 1.763.306,80 |

| ADMINISTRATIVAS | VALOR |
|---|-------------------|
| Vencimentos e Vantagens | 213.811,79 |
| Obrigações Patronais INSS | 2.662,94 |
| Obrigações Patronais RPPS | 21.687,96 |
| Compensações Financeiras entre regimes | 1.864,64 |
| Diárias - Civil | 3.200,00 |
| Material de Consumo (Conserv. - Limpeza – Expediente) | 4.065,13 |
| Passagens e despesas com locomoção | 1.680,04 |
| Serviços de Consultoria | 47.700,00 |
| Outros Serv. de Terceiros – Pessoas Físicas | 9.996,00 |
| Outros Serv. de Terceiros – Pessoas Jurídicas | 54.641,45 |
| Obrigações Tributárias e Contributivas | 156.761,99 |
| Desp. de Capital - Equipamentos e Material Permanente | 2.898,99 |
| SUB-TOTAL | 520.970,93 |

| | |
|--------------------------------------|-------------|
| Desp. de Capital - Obras em Execução | 0,00 |
| SUB-TOTAL | 0,00 |

| | |
|---------------------------|---------------------|
| TOTAL DAS DESPESAS | 2.284.277,73 |
|---------------------------|---------------------|



ESTADO DE MATO GROSSO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ALTA FLORESTA
CONTROLADORIA INTERNA DO MUNICÍPIO – CIM

Paço Municipal - Rua Álvaro Teixeira Costa, nº 50 – Canteiro Central. CEP 78580.000 – Alta Floresta – MT – (66) 3512-3105

**7.4 - DEMONSTRATIVO DA RECEITA E DESPESA ORÇAMENTÁRIA
NO EXERCÍCIO DE 2016.**

DEMONSTRATIVO DA COMPOSIÇÃO DO DISPONÍVEL

| B A N C O | V A L O R |
|--|---------------|
| BANCO DO BRASIL S/A – Ag. 1177-0 – C/C nº. 7.518-3 | 64.004,39 |
| BANCO DO BRASIL S/A – Ag. 1177-0 – C/C nº. 44.561-4 | 4.470,41 |
| BANCO DO BRASIL S/A – PREVID IMA-B TP | 13.529.529,40 |
| BANCO DO BRASIL S/A – PREVID. RF IMA-B 5 | 4.763.155,01 |
| BANCO DO BRASIL S/A – BB PREVID RF IRF M1 | 10.986.212,15 |
| BANCO DO BRASIL S/A – BB PREVID TP IPCA IV | 8.731.448,39 |
| BANCO DO BRASIL S/A – BB PREVID RF IRF M1 (conta 44.561-4) | 222.450,57 |
| CAIXA ECON. FEDERAL - Ag. 1385 - C/C 000286-7 | 8.662,36 |
| CAIXA ECON. FEDERAL - Ag. 1385 - C/C 000284-0 | 0,10 |
| CAIXA ECON. FEDERAL - Ag. 1385 - C/C 000160-7 | 88.006,97 |
| CAIXA ECON. FEDERAL – Ag.1385 – FI. BRASIL IMA-B TIT. PU | 14.561.526,03 |
| CAIXA ECON. FEDERAL – IMA-B 5 TP RF LP | 3.292.033,75 |
| CAIXA ECON. FEDERAL – TÍTULOS PÚBLICOS RF | 537.117,46 |
| CAIXA ECON. FEDERAL – CX FI BRASIL IRF M-1 (286-7 - TAXA) | 162.926,97 |
| CAIXA ECON. FEDERAL – CX FI BRASIL IRF M-1 (160-3) | 14.477.526,48 |
| CAIXA ECON. FEDERAL – CX FI BRASIL IRF M-1 (284-0) | 591.099,69 |
| CAIXA ECON. FEDERAL – CX FI BRASIL 2024 II TP RF | 8.739.689,00 |

7.6. DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS

O saldo de Caixa e Bancos confere com os demonstrativos do Balanço de 2016, discriminado de acordo com os quadros a seguir:

DEMONSTRATIVO DO RESULTADO FINANCEIRO

| DISCRIMINAÇÃO | V A L O R |
|-----------------------------------|---------------|
| TOTAL DAS RECEITAS ARRECADADAS | 15.676.199,28 |
| (-) TOTAL DAS DESPESAS REALIZADAS | 2.284.277,73 |
| RESULTADO FINANCEIRO = SUPERÁVIT | 13.391.921,55 |

ANÁLISE DO DISPONÍVEL

| DISCRIMINAÇÃO | V A L O R |
|--|----------------|
| Saldo do Exercício Anterior (31/12/2015) | 70.469.086,26 |
| + Receita Orçamentária | 15.676.199,28 |
| + Receita Extra-Orçamentária | 518.244,91 |
| + Despesa resto a Pagar | 0,00 |
| - Despesa resto a Pagar, Pago | 0,00 |
| - Despesa Orçamentária | (2.284.277,73) |
| - Despesa Extra-Orçamentária | (399.191,92) |
| DISPONIBILIDADE EM 30/06/2016 | 83.980.060,80 |



ESTADO DE MATO GROSSO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ALTA FLORESTA
CONTROLADORIA INTERNA DO MUNICÍPIO – CIM

Paço Municipal - Rua Álvaro Teixeira Costa, nº 50 – Canteiro Central. CEP 78580.000 – Alta Floresta – MT – (66) 3512-3105

| | |
|---|----------------------|
| CAIXA ECON. FEDERAL – CX FI BRASIL DISPONIBIL. RF | 13.049,66 |
| CAIXA ECON. FEDERAL – CX FI BRASIL IDKA IPCA 2A | 1.985.293,95 |
| SICREDI NORTE - C/C: 22.178-3 | 0,00 |
| SICREDI NORTE - RF IMA-B CRED PRIV LP | 579.910,24 |
| SICREDI NORTE - FI INSTT RF IRF-M1 LP 1 | 579.885,58 |
| SICREDI NORTE - FI INSTT RF IRF-M1 LP 2 | 62.062,24 |
| SALDO DISPONÍVEL EM 31/12/2015 | 83.980.060,80 |

8. OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS

Foram devidamente recolhidas nas datas devidas as contribuições previdências pertinentes ao RPPS que são depositados na conta do IPREAF Nº 7.518-3 Agencia 1177-0, na conta 160-7 e 284-6, da Agência 1385.

9. ATOS DE GESTÃO

Os demais atos de gestão estiveram de acordo com as normas municipais, estaduais e federais, bem como foram realizados de acordo com as disposições constitucionais e legais, especialmente a Lei nº. 4.320/64, Lei Complementar nº. 101 (LRF), de 04 de maio de 2.000, e Portaria MPS nº. 916, de 15/07/2003, com as alterações da Portaria MPS nº. 95, de 06/03/2007.

10 - DISPOSIÇÕES GERAIS

A Despesa Orçamentária empenha no 1º semestre do ano de 2016 importou em R\$ 2.284.277,73 (Dois milhões duzentos e oitenta e quatro mil duzentos e setenta e sete reais e setenta e três centavos) .

As despesas Administrativas do Ipreaf alcançaram até o momento em 2016 o percentual de 1,04% da Remuneração do Servidor ativo, Inativo e Pensionista, desconsiderando a Reserva feita em 2015 para ser executada em 2016.

Com a execução dos exercícios anteriores, o Instituto conseguiu fazer uma reserva de R\$ 574.660,59 (Quinhentos e setenta e quatro mil seiscentos e sessenta reais e cinquenta e nove centavos) e até o momento de 2016: R\$ 385.054,15 (Trezentos e oitenta e cinco mil e cinquenta e quatro reais e quinze centavos), o que totalizaria R\$ 979.714,74 (Novecentos e setenta e nove mil setecentos e quatorze reais e setenta e quatro centavos) para ser utilizada na execução de exercícios futuros.

De acordo com a RESOLUÇÃO DE CONSULTA Nº 24/2012-TP, do Tribunal de Contas do Estado de Mato Grosso, publicada em 1/12/2012, foram retiradas da base de cálculo das despesas administrativas, os valores pagos a título de PASEP sobre as Receitas de Patrimoniais.



ESTADO DE MATO GROSSO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ALTA FLORESTA
CONTROLADORIA INTERNA DO MUNICÍPIO – CIM

Paço Municipal - Rua Álvaro Teixeira Costa, nº 50 – Canteiro Central. CEP 78580.000 – Alta Floresta – MT – (66) 3512-3105


12. DO PARECER

Por todo o exposto anteriormente, tem-se que a movimentação orçamentária e financeira do IPREAF (Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de Alta Floresta) tem cumprido com seu papel autárquico, zelando pela administração daquela entidade.

Tendo em vista o presente relatório, e ainda com base na Resolução Normativa TCE/MT 33/2012 esta Controladoria Interna Municipal manifesta-se previamente FAVORÁVEL à aprovação das Contas do Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de Alta Floresta-IPREAF do 1º semestre do exercício 2016.

É o parecer.

Alta Floresta/MT 20 de julho de 2016.


HEBERTT VILLARUEL
Controlador Interno do Município
ORIGINAL ASSINADO