

RELATÓRIO MENSAL CONTROLE INTERNO  
JUNHO 2021

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 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 do Fundo Municipal de Previdência Social dos Servidores de Cláudia 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 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 junho de 2021 foi de R\$ 357.690,72 (Trezentos e cinquenta e sete mil, seiscentos e noventa reais, setenta e dois centavos) conforme demonstrado abaixo:

RECEITA	PREVISÃO	NO MÊS	ACUMULADO	DIFERENÇA
Receita de Contribuição	R\$ 1.277.200,00	R\$ 89.975,31	R\$ 431.365,37	-R\$ 845.834,63
Receita Patrimonial	R\$ 280.000,00	R\$ 115.803,95	R\$ 611.127,29	R\$ 331.127,29
Outras Receitas Correntes	R\$ 51.800,00	R\$ -	R\$ 357,08	-R\$ 51.442,92
Receitas de Contribuições Intra-orç.	R\$ 2.241.000,00	R\$ 151.706,03	R\$ 728.419,87	-R\$ 1.512.580,13
Outras Receitas Correntes	R\$ -	R\$ 205,43	R\$ 205,43	R\$ 205,43
<b>SOMA</b>	<b>R\$ 3.850.000,00</b>	<b>R\$ 357.690,72</b>	<b>R\$ 1.771.475,04</b>	<b>-R\$ 2.078.524,96</b>
Deficit	R\$ 225.200,00	R\$ -	R\$ -	-R\$ 225.200,00
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 4.075.200,00</b>	<b>R\$ 357.690,72</b>	<b>R\$ 1.771.475,04</b>	<b>-R\$ 2.303.724,96</b>





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

3.1) Contribuições Previdenciárias:

PREFEITURA MUNICIPAL DE CLÁUDIA - (RPPS)								
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIARIAS (RPPS)								
MÊS	TIPO	BASE DE CALCULO	VALOR DEVIDO	VALOR PAGO	DATA PAGAMENTO	MULTA/JUROS DEVIDOS	MULTA/JUROS PAGOS	SALDO DEVEDOR
JANEIRO	Segurados	RS 507.551,70	RS 71.055,93	RS 71.055,93	17/02/2021	RS -	RS -	RS -
	Patronal		RS 120.035,97	RS 120.035,97		RS -	RS -	RS -
FEVEREIRO	Segurados	RS 619.282,19	RS 86.698,28	RS 86.698,28	15/03/2021	RS -	RS -	RS -
	Patronal		RS 145.860,23	RS 145.860,23		RS -	RS -	RS -
MARÇO	Segurados	RS 624.718,15	RS 87.459,30	RS 87.459,30	16/04/2021	RS -	RS -	
	Patronal		RS 147.145,83	RS 147.145,83		RS -	RS -	
ABRIL	Segurados	RS 640.429,38	RS 89.658,84	RS 89.658,84	17/05/2021	RS -	RS -	RS 89.658,84
	Patronal		RS 150.861,54	RS 150.861,54		RS -	RS -	RS 150.861,54
MAIO	Segurados	RS 635.152,14	RS 88.919,97	RS 88.919,97	15/06/2021	RS -	RS -	RS -
	Patronal		RS 150.173,47	RS 150.173,47		RS -	RS -	RS -
JUNHO	Segurados	RS 635.867,07	RS 89.101,35			RS -	RS -	RS -
	Patronal		RS 126.016,51			RS -	RS -	RS -
	APORTE		RS 24.503,21			RS -	RS -	RS -
TOTAL GERAL		RS 3.663.000,63	RS 1.377.490,43	RS 1.137.869,36		RS -	RS -	RS 240.520,38

CAMARA MUNICIPAL DE CLAUDIA - (RPPS)								
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIARIAS (RPPS)								
MÊS	TIPO	BASE DE CALCULO	VALOR DEVIDO	VALOR PAGO	DATA PAGAMENTO	MULTA/JUROS DEVIDOS	MULTA/JUROS PAGOS	SALDO DEVEDOR
JANEIRO	Segurados	RS 5.335,96	RS 747,03	RS 747,03	22/01/2021	RS -	RS -	RS -
	Patronal		RS 1.261,95	RS 1.261,95		RS -	RS -	RS -
FEVEREIRO	Segurados	RS 5.336,96	RS 747,03	RS 747,03	22/02/2021	RS -	RS -	RS -
	Patronal		RS 1.261,95	RS 1.261,95		RS -	RS -	RS -
MARÇO	Segurados	RS 5.337,96	RS 747,03	RS 747,03	22/03/2021	RS -	RS -	RS -
	Patronal		RS 1.261,95	RS 1.261,95		RS -	RS -	RS -
ABRIL	Segurados	RS 5.335,96	RS 747,03	RS 747,03	20/04/2021	RS -	RS -	RS -
	Patronal		RS 1.261,95	RS 1.261,95		RS -	RS -	RS -
MAIO	Segurados	RS 5.335,96	RS 747,03	RS 747,03	21/05/2021	RS -	RS -	RS -
	Patronal		RS 1.261,95	RS 1.261,95		RS -	RS -	RS -
JUNHO	Segurados	RS 5.335,96	RS 747,03	RS 308,31	25/06/2021	RS -	RS -	RS -
	Patronal		RS 1.056,52	RS 436,04		RS -	RS -	RS -
	APORTE		RS 205,43	RS 84,78		RS -	RS -	RS -
TOTAL GERAL		RS 32.018,76	RS 12.053,88	RS 10.874,03		RS -	RS -	RS -





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

FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL DOS SERVIDORES DE CLÁUDIA - (RPPS)

CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIARIAS (RPPS)

MÊS	TIPO	BASE DE CALCULO	VALOR DEVIDO	VALOR PAGO	DATA PAGAMENTO	MULTA/JUROS DEVIDOS	MULTA/JUROS PAGOS	SALDO DEVEDOR
JANEIRO	Segurados	RS 4.048,96	RS 566,85	RS 566,85	29/01/2021	RS -	RS -	RS -
	Patronal		RS 957,57	RS 957,57		RS -	RS -	RS -
FEVEREIRO	Segurados	RS 3.897,22	RS 566,85	RS 566,85	26/02/2021	RS -	RS -	RS -
	Patronal		RS 957,57	RS 957,57		RS -	RS -	RS -
MARÇO	Segurados	RS 4.048,96	RS 566,85	RS 566,85	31/03/2021	RS -	RS -	RS -
	Patronal		RS 957,57	RS 957,57		RS -	RS -	RS -
ABRIL	Segurados	RS 4.049,96	RS 566,85	RS 566,85	28/04/2021	RS -	RS -	RS -
	Patronal		RS 801,69	RS 801,69		RS -	RS -	RS -
MAIO	Segurados	RS 3.679,74	RS 515,16	RS 515,16	28/05/2021	RS -	RS -	RS -
	Patronal		RS 870,24	RS 870,24		RS -	RS -	RS -
JUNHO	Segurados	RS 3.679,74	RS 308,31	RS 308,31	28/06/2021	RS -	RS -	RS -
	Patronal		RS 436,04	RS 436,04		RS -	RS -	RS -
	APORTE		RS 84,78	RS 84,78		RS -	RS -	RS -
TOTAL GERAL		RS 23.404,58	RS 8.156,33	RS 8.156,33		RS -	RS -	RS -

Conforme verificado existem débitos no valor de **R\$ 239.621,07** (Duzentos e trinta e nove mil, seiscentos e vinte e um reais, sete centavos), junto ao RPPS do mês de junho:

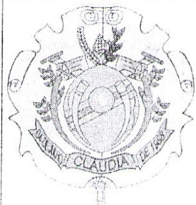
— DÉBITOS AO RPPS DE MESES ANTERIORES E NÃO PARCELADOS		
ÓRGÃO DEVEDOR	MÊS	VALOR DEVIDO
PREFEITURA MUNICIPAL DE CLÁUDIA	JUNHO	R\$ 239.621,07
CÂMARA MUNICIPAL DE CLÁUDIA	JUNHO	R\$ -
PREVI-CLÁUDIA	JUNHO	R\$ -
<b>TOTAL</b>		<b>R\$ 239.621,07</b>

Informo ainda, que conforme verificado não existem parcelamentos junto ao RPPS.

#### 4) DESPESAS

O valor dos empenhado neste mês foi de **R\$ 186.283,60** (Cento e oitenta e seis mil, duzentos e oitenta e três reais, sessenta centavos), as despesas liquidadas no mesmo período foram de **R\$ 198.375,38** (Cento e noventa e oito mil, trezentos e setenta e cinco reais, trinta e oito centavos), as pagas **R\$ 195.559,85** (Cento e noventa e cinco mil, quinhentos e cinquenta e nove reais, oitenta e cinco centavos) e o valor dos empenhos a serem pagos no ano de 2021 é de **R\$.72.792,20** (Setenta e dois mil, setecentos e noventa e dois reais, vinte centavos).

##### 4.1. Despesas Administrativas:



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

DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Dotação	Descrição	Valor total
319011000000	Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal	R\$ 6.400,00
319013000000	Obrigações Patronais	R\$ -
319113000000	Obrigações Patronais	R\$ -
319196000000	Ressarcimento de Despesas de Pessoal - Requisitado	R\$ -
339014000000	Diárias - Civil	R\$ 1.750,00
339030000000	Material de Consumo	R\$ -
339035000000	Serviços de Consultoria	R\$ -
339036000000	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	R\$ -
339039000000	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	R\$ -
339047000000	Obrigações Tributárias e Contributivas	R\$ -
339093000000	Indenizações e Restituições	R\$ -
339040000000	Serviços de Tecnologia de Informática	R\$ -
449052000000	Equipamentos e material permanente	R\$ -
<b>Sub-Total</b>		<b>R\$ 8.150,00</b>
PÁSEP - a ser excluído sobre investimentos (R.C. TCE-MT nº 23/2012)		R\$ -
<b>TOTAL DOS DESPESAS ADMINISTRATIVAS A SEREM COMPUTADAS NO CÁLCULO</b>		<b>R\$ 8.150,00</b>

Fonte: Sistema Contábil – AGIL (CONTAGIL)

#### 4.2. Despesas com Benefícios Previdenciários

DESPESAS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS		
Dotação	Descrição	Valor total
319001000000	Aposentadorias Res. Remunerada e Ref.	R\$ 153.979,51
319003000000	Pensões	R\$ 24.154,09
319005000000	Outros Bens. Previdenciários	R\$ -
<b>TOTAL DOS DESPESAS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS</b>		<b>R\$ 178.133,60</b>

Fonte: sistema contábil – AGIL (CONTAGIL)

#### 5) LICITAÇÕES, DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES

A Comissão Permanente de Licitação foi nomeada através da Portaria nº 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.





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 junho de 2021 está Controladoria Interna constatou que o Regime Próprio de Previdência Municipal - RPPS não realizou abertura de processo licitatório e não houve uma homologação.

#### 6) CONTRATOS

Durante o mês de junho de 2021 o Regime Próprio de Previdência Municipal - RPPS não firmou contrato, e não realizou aditivos nos contratos.

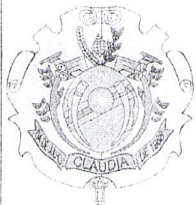
#### 7) DESPESAS COM DIÁRIAS

No mês de junho de 2021 foi concedido 2 (Duas) diárias no valor de R\$ 1.750,00 (Um mil, setecentos e cinquenta reais), pelo Fundo Municipal de Previdência dos Servidores.

#### 8) APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Verificou-se que no mês de junho os investimentos tiveram rentabilidade positivas no valor total foi de R\$ 54.226,78 (Cinquenta e quatro mil, duzentos e vinte e seis reais, setenta e oito centavos) ou seja uma média de positiva de 0,1708%, conforme tabela a seguir:

AGENCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR	SALDO ATUAL	RENDIMENTO LIQUIDO	%
5911-0	Ações Small Caps	R\$ 160.003,00	R\$ 158.017,56	-R\$ 1.985,44	-1,2409%
5911-0	Ações Petrobras I	R\$ 160.003,00	R\$ 163.956,66	R\$ 3.953,66	2,4710%
5911-0	Ações Setor Financeiro	R\$ 160.003,00	R\$ 154.132,38	-R\$ 5.870,62	-3,6691%
5911-0	36784-2	R\$ 45.419,15	R\$ 45.497,66	R\$ 78,51	0,1729%
5911-1	14776-1	R\$ 1.008.484,24	R\$ 1.009.086,68	R\$ 602,44	0,0597%
5911-1	14776-1	R\$ 743.972,39	R\$ 746.825,59	R\$ 2.853,20	0,3835%
5911-1	14776-1	R\$ 657.670,23	R\$ 657.577,30	-R\$ 92,93	-0,0141%
5911-1	14776-1	R\$ 199.242,80	R\$ 194.768,10	-R\$ 4.474,70	-2,2459%
5911-0	0114776-1	R\$ 5.364.938,58	R\$ 5.385.092,28	R\$ 20.153,70	0,3757%
5911-0	0214776-1	R\$ 4.070.580,90	R\$ 4.077.617,17	R\$ 7.036,27	0,1729%
5911-0	0314776-1	R\$ 3.189.513,60	R\$ 3.195.466,38	R\$ 5.952,78	0,1866%
5911-0	0514776-1	R\$ 488.963,07	R\$ 490.911,57	R\$ 1.948,50	0,3985%
5911-0	0614776-1	R\$ 3.763.052,36	R\$ 3.775.928,39	R\$ 12.876,03	0,3422%
5911-0	5661-8	R\$ 154.327,56	R\$ 154.605,42	R\$ 277,86	0,1800%
5911-0	8819-6	R\$ 52.528,59	R\$ 52.623,16	R\$ 94,57	0,1800%
812	70050-9	R\$ 192.003,00	R\$ 195.092,31	R\$ 3.089,31	1,6090%
812	170050-9	R\$ 2.015.342,65	R\$ 2.024.295,73	R\$ 8.953,08	0,4442%
812	270050-9	R\$ 57.317,07	R\$ 57.587,66	R\$ 270,59	0,4721%
1924-0	16144-1	R\$ 1.258.270,24	R\$ 1.260.813,30	R\$ 2.543,06	0,2021%
1924-0	26144-1	R\$ 35.623,24	R\$ 35.732,98	R\$ 109,74	0,3081%
3263	1.71017-0	R\$ 5.847.873,83	R\$ 5.839.119,02	-R\$ 8.754,81	-0,1497%
3263	2.71017-0	R\$ 588.182,15	R\$ 586.551,13	-R\$ 1.631,02	-0,2773%
3263	3.71017-0	R\$ 593.813,01	R\$ 596.196,36	R\$ 2.383,35	0,4014%
3263	4.71017-0	R\$ 1.417.228,84	R\$ 1.417.186,09	-R\$ 42,75	-0,0030%
<b>SOMA</b>		<b>R\$ 31.744.347,50</b>	<b>R\$ 31.798.574,28</b>	<b>R\$ 54.226,78</b>	<b>0,1708%</b>



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

## 9) OUTROS ASPECTOS RELEVANTES

A Fundo Municipal de Previdência dos Servidores de Cláudia – Previ-Cláudia, no fechamento do mês de junho, possui o valor financeiro em conta corrente de R\$ 32.311.819,73 (Trinta e três milhões, trezentos e onze mil, oitocentos e dezenove reais, setenta e três centavos).

## 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.

Procuramos, no presente RELATÓRIO, enfatizar 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, 20 de julho de 2021.

EDUARDO FONTANA  
CONTROLADOR INTERNO

PORTARIA 146/2016