



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
JULHO 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 julho 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 julho de 2021 foi de **R\$ 240.418,03 (Duzentos e quarenta mil, quatrocentos e dezoito reais, três centavos)** conforme demonstrado abaixo:

RECEITA	PREVISÃO	NO MÊS	ACUMULADO	DIFERENÇA
Receita de Contribuição	R\$ 1.277.200,00	R\$ 89.409,66	R\$ 520.775,03	-R\$ 756.424,97
Receita Patrimonial	R\$ 280.000,00	R\$ 52,61	R\$ 611.179,90	R\$ 331.179,90
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\$ 126.452,55	R\$ 854.872,42	-R\$ 1.386.127,58
Outras Receitas Correntes	R\$ -	R\$ 24.503,21	R\$ 24.708,64	R\$ 24.708,64
SOMA	R\$ 3.850.000,00	R\$ 240.418,03	R\$ 2.011.893,07	-R\$ 1.838.106,93
Deficit	R\$ 225.200,00	R\$ -	R\$ -	-R\$ 225.200,00
TOTAL	R\$ 4.075.200,00	R\$ 240.418,03	R\$ 2.011.893,07	-R\$ 2.063.306,93



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 PREVIDENCIÁRIAS (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 89.101,35	16/07/2021	RS -	RS -	RS -
	Patronal		RS 126.016,51	RS 126.016,51				
	APORTE		RS 24.503,21	RS 24.503,21		RS -	RS -	RS -
JULHO	Segurados	RS 636.447,02	RS 86.816,74			RS -	RS -	RS -
	Patronal		RS 122.185,48					
	APORTE		RS 30.337,00			RS -	RS -	RS -
TOTAL GERAL		RS 4.299.447,65	RS 1.616.829,65	RS 1.377.490,43		RS -	RS -	RS 240.520,38

CAMARA MUNICIPAL DE CLAUDIA - (RPPS)								
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS (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 5.335,96	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 5.335,96	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 -		
	APORTE		RS 205,43	RS 84,78		RS -	RS -	RS -
JULHO	Segurados	RS 5.335,96	RS 747,03	RS 747,03		RS -	RS -	RS -
	Patronal		RS 1.056,52	RS 1.056,52	RS -	RS -	RS -	
	APORTE		RS 250,00	RS 250,00	RS -	RS -	RS -	
TOTAL GERAL		RS 37.351,72	RS 14.107,43	RS 12.927,58		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 – SN° - CEP 78540-000 - Fone (0XX66) 3546-3101 - Cláudia-MT

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

CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS (RPPS)

MÊS	TIPO	BASE DE CALCULO	VALOR DEVIDO	VALOR PAGO	DATA PAGAMENTO	MULTAJUROS DEVIDOS	MULTAJUROS 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 -
JULHO	Segurados	RS 2.068,99	RS 308,31	RS 308,31		RS -	RS -	RS -
	Patronal		RS 436,04	RS 436,04		RS -	RS -	RS -
	APORTE		RS 105,00	RS 105,00		RS -	RS -	RS -
TOTAL GERAL		RS 25.473,57	RS 9.005,68	RS 9.005,68		RS -	RS -	RS -

Conforme verificado existem débitos no valor de **R\$ 242.242,12 (Duzentos e quarenta e dois mil, duzentos e quarenta e dois reais, doze centavos)**, junto ao RPPS do mês de julho:

DÉBITOS AO RPPS DE MESES ANTERIORES E NÃO PARCELADOS		
ÓRGÃO DEVEDOR	MÊS	VALOR DEVIDO
PREFEITURA MUNICIPAL DE CLÁUDIA	JULHO	R\$ 239.339,22
CÂMARA MUNICIPAL DE CLÁUDIA	JULHO	R\$ 2.053,55
PREVI-CLÁUDIA	JULHO	R\$ 849,35
TOTAL		R\$ 242.242,12

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

4) DESPESAS

O valor dos empenhado neste mês foi de **R\$ 194.617,93 (Cento e noventa e quatro mil, seiscentos e dezessete reais, noventa e três centavos)**, as despesas liquidadas no mesmo período foram de **R\$ 191.945,33 (Cento e noventa e um mil, novecentos e quarenta e cinco reais, trinta e três centavos)**, as pagas **R\$ 193.251,05 (Cento e noventa e três mil, duzentos e cinquenta e um reais, cinco centavos)** e o valor dos empenhos a serem pagos no ano de 2021 é de **R\$ 74.159,08 (Setenta e quatro mil, cento e cinquenta e nove reais, oito 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 (Liquidadas)		
Dotação	Descrição	Valor total
319011000000	Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal	R\$ 7.000,00
319013000000	Obrigações Patronais	R\$ -
319113000000	Obrigações Patronais	R\$ 436,04
319196000000	Ressarcimento de Despesas de Pessoal - Requisitado	R\$ -
339014000000	Diárias - Civil	R\$ 200,00
339030000000	Material de Consumo	R\$ -
339035000000	Serviços de Consultoria	R\$ 2.750,00
339036000000	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	R\$ -
339039000000	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	R\$ 2.156,21
339047000000	Obrigações Tributárias e Contributivas	R\$ 2.395,15
339093000000	Indenizações e Restituições	R\$ -
339040000000	Serviços de Tecnologia de Informática	R\$ -
449052000000	Equipamentos e material permanente	R\$ -
Sub-Total		R\$ 14.937,40
PASEP - a ser excluído sobre investimentos (R.C. TCE-MT nº 23/2012)		R\$ -
TOTAL DOS DESPESAS ADMINISTRATIVAS A SEREM COMPUTADAS NO CÁLCULO		R\$ 14.937,40

Fonte: Sistema Contábil – ÁGILI (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\$ 23.028,42
319005000000	Outros Bens. Previdenciários	R\$ -
TOTAL DOS DESPESAS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS		R\$ 177.007,93

Fonte: sistema contábil – ÁGILI (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 julho de 2021 está Controladoria Interna constatou que o Regime Próprio de Previdência Municipal – RPPS realizou abertura de dois processos licitatório na modalidade dispensa e houve duas homologações no valor total de **R\$ 24.810,00 (Vinte e quatro mil, oitocentos e dez reais)**.

6) CONTRATOS

Durante o mês de julho de 2021 o Regime Próprio de Previdência Municipal – RPPS firmou um contrato no valor de **R\$ 11.010,00 (Onze mil, dez reais)**, e não realizou aditivos nos contratos.

7) DESPESAS COM DIÁRIAS

No mês de julho de 2021 foi concedido 1 (Uma) diárias no valor de **R\$ 200,00 (Duzentos reais)**, pelo Fundo Municipal de Previdência dos Servidores.

8) APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Verificou-se que no mês de julho os investimentos tiveram rentabilidade negativa no valor total de **R\$ 85.181,35 (Oitenta e cinco mil, cento e oitenta e um reais, trinta e cinco centavos)** ou seja uma média de negativa de **0,2640%**, conforme tabela a seguir:

AGENCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR	SALDO ATUAL	RENDIMENTO LIQUIDO	%
5911-0	Ações Small Caps	R\$ 158.017,56	R\$ 147.527,03	-R\$ 10.490,53	-6,6388%
5911-0	Ações Petrobras I	R\$ 163.956,66	R\$ 148.979,87	-R\$ 14.976,79	-9,1346%
5911-0	Ações Setor Financeiro	R\$ 154.132,38	R\$ 148.008,84	-R\$ 6.123,54	-3,9729%
5911-0	36784-2	R\$ 45.497,66	R\$ 45.270,74	-R\$ 226,92	-0,4988%
5911-1	14776-1	R\$ 1.009.086,68	R\$ 1.009.928,86	R\$ 842,18	0,0835%
5911-1	14776-1	R\$ 746.825,59	R\$ 716.610,52	-R\$ 30.215,07	-4,0458%
5911-1	14776-1	R\$ 657.577,30	R\$ 657.847,80	R\$ 270,50	0,0411%
5911-1	14776-1	R\$ 194.768,10	R\$ 205.158,12	R\$ 10.390,02	5,3346%
5911-0	0114776-1	R\$ 5.385.092,28	R\$ 5.364.438,26	-R\$ 20.654,02	-0,3835%
5911-0	0214776-1	R\$ 4.077.617,17	R\$ 4.057.280,74	-R\$ 20.336,43	-0,4987%
5911-0	0314776-1	R\$ 3.195.466,38	R\$ 3.200.717,88	R\$ 5.251,50	0,1643%
5911-0	0514776-1	R\$ 490.911,57	R\$ 489.017,58	-R\$ 1.893,99	-0,3858%
5911-0	0614776-1	R\$ 3.775.928,39	R\$ 3.790.774,05	R\$ 14.845,66	0,3932%
5911-0	5661-8	R\$ 154.605,42	R\$ 154.859,50	R\$ 254,08	0,1643%
5911-0	8819-6	R\$ 48.623,16	R\$ 48.705,08	R\$ 81,92	0,1685%
812	70050-9	R\$ 195.092,31	R\$ 200.229,13	R\$ 5.136,82	2,6330%
812	170050-9	R\$ 2.024.295,73	R\$ 2.017.189,40	-R\$ 7.106,33	-0,3511%
812	270050-9	R\$ 57.587,66	R\$ 57.745,16	R\$ 157,50	0,2735%
1924-0	16144-1	R\$ 1.260.813,30	R\$ 1.263.228,86	R\$ 2.415,56	0,1916%
1924-0	26144-1	R\$ 35.732,98	R\$ 35.867,41	R\$ 134,43	0,3762%
3263	1.71017-0	R\$ 5.839.119,02	R\$ 5.839.930,67	R\$ 811,65	0,0139%
3263	2.71017-0	R\$ 586.551,13	R\$ 586.170,24	-R\$ 380,89	-0,0649%
3263	3.71017-0	R\$ 596.196,36	R\$ 593.819,68	-R\$ 2.376,68	-0,3986%
3263	4.71017-0	R\$ 1.417.186,09	R\$ 1.406.194,11	-R\$ 10.991,98	-0,7756%
SOMA		R\$ 32.270.680,88	R\$ 32.185.499,53	-R\$ 85.181,35	-0,2640%

Recomendamos a gestora da Previ-Cláudia para que verifique as aplicações e realize uma análise criteriosa sobre essas aplicações, juntamente com o Conselho



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 julho, possui o valor financeiro em conta corrente de **R\$ 32.273.752,75 (Trinta e dois milhões, duzentos e setenta e três mil, setecentos e cinquenta e dois reais, setenta e cinco 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, 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, 17 de agosto de 2021.

EDUARDO FONTANA
CONTROLADOR INTERNO

PORTARIA 146/2016

heidi 19.08.2021
Andrúis