



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  
JUNHO 2022**

### 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 2022.

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 900/2021 (LOA), estimou a Receita e fixou a despesa do Fundo Municipal de Previdência Social dos Servidores de Cláudia para o exercício de 2022 no valor de **R\$ 4.150.000,00** (Quatro milhões, cento 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 2022 foi de **R\$ 294.273,81** (Duzentos e noventa e quatro mil, duzentos e setenta e três reais, oitenta e um centavos) conforme demonstrado abaixo:

RECEITA	PREVISÃO	NO MÊS	ACUMULADO	DIFERENÇA
Receita de Contribuição	R\$ 1.393.617,00	R\$ 116.174,41	R\$ 482.716,14	-R\$ 910.900,86
Receita Patrimonial	R\$ 348.000,00	R\$ 95,93	R\$ 43.436,69	-R\$ 304.563,31
Outras Receitas Correntes	R\$ 85.722,00	R\$ -	R\$ -	-R\$ 85.722,00
Receitas de Contribuições Intra-orç.	R\$ 1.868.730,00	R\$ 139.570,73	R\$ 657.878,25	-R\$ 1.210.851,75
Outras Receitas Correntes - Intra	R\$ 453.931,00	R\$ 38.432,74	R\$ 189.440,12	-R\$ 264.490,88
<b>SOMA</b>	<b>R\$ 4.150.000,00</b>	<b>R\$ 294.273,81</b>	<b>R\$ 1.373.471,20</b>	<b>-R\$ 2.776.528,80</b>
Deficit	R\$ 206.014,94	R\$ -	R\$ 124.978,70	-R\$ 81.036,24
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 4.356.014,94</b>	<b>R\$ 294.273,81</b>	<b>R\$ 1.498.449,90</b>	<b>-R\$ 2.857.565,04</b>

#### 3.1) Contribuições Previdenciárias:





**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

**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 466.327,36	RS 65.284,80	RS 65.284,80	15/02/2022	RS -	RS -	RS -
	Patronal		RS 92.332,68	RS 92.332,68		RS -	RS -	RS -
	Aporte		RS 37.373,57	RS 37.373,57		RS -	RS -	RS -
FEVEREIRO	Segurados	RS 733.146,17	RS 102.638,32	RS 102.638,32	11/03/2022	RS -	RS -	RS -
	Patronal		RS 145.162,94	RS 145.162,94		RS -	RS -	RS -
	Aporte		RS 37.373,57	RS 37.373,57		RS -	RS -	RS -
MARÇO	Segurados	RS 675.614,18	RS 94.584,85	RS 94.584,85	13/04/2022	RS -	RS -	RS -
	Patronal		RS 133.771,60	RS 133.771,60		RS -	RS -	RS -
	Aporte		RS 37.373,57	RS 37.373,57		RS -	RS -	RS -
ABRIL	Segurados	RS 699.803,84	RS 97.971,27	RS 97.971,27	13/05/2022	RS -	RS -	RS -
	Patronal		RS 138.561,16	RS 138.561,16		RS -	RS -	RS -
	APORTE		RS 37.373,57	RS 37.373,57		RS -	RS -	RS -
MAIO	Segurados	RS 695.937,65	RS 97.431,32	RS 97.431,32	08/06/2022	RS -	RS -	RS -
	Patronal		RS 137.795,65	RS 137.795,65		RS -	RS -	RS -
	APORTE		RS 37.373,57	RS 37.373,57		RS -	RS -	RS -
JUNHO	Segurados	RS 695.621,09	RS 97.387,06	RS 97.387,06	08/07/2022	RS -	RS -	RS -
	Patronal		RS 137.732,98	RS 137.732,98		RS -	RS -	RS -
	APORTE		RS 37.373,57	RS 37.373,57		RS -	RS -	RS -
<b>TOTAL GERAL</b>		<b>RS 3.966.450,29</b>	<b>RS 1.564.896,05</b>	<b>RS 1.564.896,05</b>		<b>RS -</b>	<b>RS -</b>	<b>RS -</b>

**CÂMARA 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 2.044,84	RS 286,26	RS 286,26	07/02/2022	RS -	RS -	RS -
	Patronal		RS 404,87	RS 404,87		RS -	RS -	RS -
	Aporte		RS 302,62	RS 302,62		RS -	RS -	RS -
FEVEREIRO	Segurados	RS 6.704,48	RS 938,62	RS 938,62	08/03/2022	RS -	RS -	RS -
	Patronal		RS 1.327,48	RS 1.327,48		RS -	RS -	RS -
	Aporte		RS 302,62	RS 302,62		RS -	RS -	RS -
MARÇO	Segurados	RS 6.544,24	RS 916,18	RS 916,18	30/03/2022	RS -	RS -	RS -
	Patronal		RS 1.295,75	RS 1.295,75		RS -	RS -	RS -
	Aporte		RS 302,62	RS 302,62		RS -	RS -	RS -
ABRIL	Segurados	RS 6.454,64	RS 903,64	RS 903,64	27/04/2022	RS -	RS -	RS -
	Patronal		RS 1.278,01	RS 1.278,01		RS -	RS -	RS -
	Aporte		RS 302,62	RS 302,62		RS -	RS -	RS -
MAIO	Segurados	RS 6.454,64	RS 903,64	RS 903,64	30/05/2022	RS -	RS -	RS -
	Patronal		RS 1.278,01	RS 1.278,01		RS -	RS -	RS -
	Aporte		RS 302,62	RS 302,62		RS -	RS -	RS -
JUNHO	Segurados	RS 6.454,64	RS 903,64	RS 903,64	30/06/2022	RS -	RS -	RS -
	Patronal		RS 1.278,01	RS 1.278,01		RS -	RS -	RS -
	APORTE		RS 302,62	RS 302,62		RS -	RS -	RS -
<b>TOTAL GERAL</b>		<b>RS 34.657,48</b>	<b>RS 13.529,83</b>	<b>RS 13.529,83</b>		<b>RS -</b>	<b>RS -</b>	<b>RS -</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

PREVI-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 2.169,11	RS 303,67	RS 303,67	04/02/2022	RS -	RS -	RS -
	Patronal		RS 429,48	RS 429,48				
	Aporte		RS 151,31	RS 151,31				
FEVEREIRO	Segurados	RS 2.851,97	RS 399,25	RS 399,25	07/03/2022	RS -	RS -	RS -
	Patronal		RS 564,67	RS 564,67				
	Aporte		RS 151,30	RS 151,30				
MARÇO	Segurados	RS 2.510,49	RS 351,46	RS 351,46	20/04/2022	RS -	RS -	RS -
	Patronal		RS 497,07	RS 497,07				
	Aporte		RS 151,31	RS 151,31				
ABRIL	Segurados	RS 2.510,49	RS 636,94	RS 636,94	09/05/2022	RS -	RS -	RS -
	Patronal		RS 497,07	RS 497,07				
	APORTE		RS 151,31	RS 151,31				
MAIO	Segurados	RS 2.510,49	RS 422,83	RS 422,83	01/06/2022	RS -	RS -	RS -
	Patronal		RS 497,07	RS 497,07				
	APORTE		RS 151,31	RS 151,31				
JUNHO	Segurados	RS 127.426,64	RS 17.839,45	RS 17.839,45	06/07/2022	RS -	RS -	RS -
	Patronal		RS 497,07	RS 497,07				
	APORTE		RS 151,31	RS 151,31				
TOTAL GERAL		RS 139.979,19	RS 23.843,88	RS 23.843,88		RS -	RS -	RS -

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

#### 4) DESPESAS

O valor dos empenhado neste mês foi de **R\$ 227.035,76 (Duzentos e vinte e sete mil, trinta e cinco reais, setenta e seis centavos)**, as liquidações foram de **R\$ 246.696,37 (Duzentos e quarenta e seis mil, seiscentos e noventa e seis reais, trinta e sete centavos)**, as pagas **R\$ 246.526,16 (Duzentos e quarenta e seis mil, quinhentos e vinte e seis reais, dezesseis centavos)**, o valor dos empenhos a serem pagos no ano de 2022 é de **R\$ 82.006,09 (Oitenta e dois mil, seis reais, nove centavos)**.

##### 4.1) Despesas Administrativas:

DESPESAS ADMINISTRATIVAS (Liquidadas)		
Dotação	Descrição	Valor total
319011000000	Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal	R\$ 8.200,32
319013000000	Obrigações Patronais	
319113000000	Obrigações Patronais	R\$ 497,07
319196000000	Ressarcimento de Despesas de Pessoal - Requisitado	R\$ -
339014000000	Diárias - Civil	R\$ -
339030000000	Material de Consumo	R\$ -
339035000000	Serviços de Consultoria	R\$ 4.195,17
339036000000	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	R\$ 120,00
339039000000	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	R\$ 11.110,00
339047000000	Obrigações Tributárias e Contributivas	R\$ 2.942,73
339093000000	Indenizações e Restituições	R\$ -
339040000000	Serviços de Tecnologia de Informática	R\$ -
449052000000	Equipamentos e material permanente	R\$ -
<b>Sub-Total</b>		<b>R\$ 27.065,29</b>
PASEP - 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\$ 27.065,29</b>

Fonte: Sistema Contábil – ÁGILI (CONTAGIL)





**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

**4.2. Despesas com Benefícios Previdenciários**

<b>DESPESAS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS</b>		
<b>Dotação</b>	<b>Descrição</b>	<b>Valor total</b>
319001000000	Aposentadorias Res. Remunerada e Ref.	R\$ 193.389,37
319003000000	Pensões	R\$ 24.720,07
319005000000	Outros Bens. Previdenciários	R\$ -
<b>TOTAL DOS DESPESAS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS</b>		<b>R\$ 218.109,44</b>

Fonte: Sistema Contábil – ÁGILI (CONTAGIL)

**5) LICITAÇÕES, DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES**

A Comissão Permanente de Licitação foi nomeada através da Portaria nº 001/2022 de 04 de janeiro de 2021, com os seguintes membros:

- Hemilin Fernanda Tiedt – Presidente;
- Shirley Yotzchetz – Secretária;
- Sílvia Schmeing – Membro;
- Jaqueline Silva Hoffmann – Suplente.

A portaria 002/2022 de 04 de janeiro de 2022 nomeando a Pregoeira na modalidade Pregão:

- Shirley Yotzchetz

A portaria 002/2021 de 04 de janeiro de 2022 também nomeia a Equipe de Apoio para a realização da licitação, na modalidade Pregão com os seguintes membros:

- Hemilin Fernanda Tiedt;
- Sílvia Schmeing;
- Jaqueline Silva Hoffmann.

No mês de junho de 2022 está Controladoria Interna constatou que o Regime Próprio de Previdência Municipal – RPPS não realizou abertura de processo licitatório e não teve homologação de processo licitatório.

**6) CONTRATOS**

Durante o mês de junho de 2022 o Regime Próprio de Previdência Municipal – RPPS não firmou contrato e não realizou aditivos.

**7) DESPESAS COM DIÁRIAS**

No mês de junho de 2022 não foi concedido diárias pelo Fundo Municipal de Previdência dos Servidores.



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

## 8) APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Verificou-se que no mês de junho os investimentos tiveram rentabilidade variações positivas e negativas, no final o rendimento foi negativo no valor total foi de **R\$ 46.576,97** (Trezentos e vinte e três mil, oitocentos e cinquenta e quatro reais, trinta e nove centavos) ou seja uma média de negativa de **0,1356%**, conforme tabela a seguir:

AGENCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR	SALDO ATUAL	RENDIMENTO LIQUIDO	%
5911-0	Ações Small Caps	R\$ 118.607,03	R\$ 99.024,33	-R\$ 19.582,70	-16,5106%
5911-0	Ações Petrobras I	R\$ 228.248,26	R\$ 211.625,22	-R\$ 16.623,04	-7,2829%
5911-0	Ações Setor Financeiro	R\$ 142.217,98	R\$ 124.339,96	-R\$ 17.878,02	-12,5709%
5911-0	36784-2	R\$ 46.027,04	R\$ 46.182,78	R\$ 155,74	0,3384%
5911-1	14776-1	R\$ 1.222.333,18	R\$ 1.225.585,88	R\$ 3.252,70	0,2661%
5911-1	14776-1	R\$ 649.979,27	R\$ 575.115,66	-R\$ 74.863,61	-11,5178%
5911-1	14776-1	R\$ 702.217,09	R\$ 701.825,37	-R\$ 391,72	-0,0558%
5911-1	14776-1	R\$ 174.722,19	R\$ 174.898,17	R\$ 175,98	0,1007%
5911-0	0114776-1	R\$ 5.592.390,83	R\$ 5.572.664,52	-R\$ 19.726,31	-0,3527%
5911-0	0214776-1	R\$ 4.125.061,93	R\$ 4.139.019,52	R\$ 13.957,59	0,3384%
5911-0	0314776-1	R\$ 3.385.574,90	R\$ 3.416.658,26	R\$ 31.083,36	0,9181%
5911-0	0514776-1	R\$ 510.563,23	R\$ 508.489,09	-R\$ 2.074,14	-0,4062%
5911-0	0614776-1	R\$ 3.980.843,63	R\$ 4.021.683,56	R\$ 40.839,93	1,0259%
5911-0	5661-8	R\$ 163.803,39	R\$ 165.307,29	R\$ 1.503,90	0,9181%
5911-0	10004-8	R\$ 418.853,83	R\$ 419.559,29	R\$ 705,46	0,1684%
5911-0	8819-6	R\$ 41.572,17	R\$ 41.956,67	R\$ 384,50	0,9249%
812	70050-9	R\$ 199.697,37	R\$ 184.089,40	-R\$ 15.607,97	-7,8158%
812	170050-9	R\$ 2.100.035,83	R\$ 2.091.090,14	-R\$ 8.945,69	-0,4260%
812	270050-9	R\$ 61.404,59	R\$ 61.979,00	R\$ 574,41	0,9355%
1924-0	16144-1	R\$ 1.336.737,92	R\$ 1.349.039,96	R\$ 12.302,04	0,9203%
1924-0	26144-1	R\$ 38.381,60	R\$ 38.764,44	R\$ 382,84	0,9975%
3263	1.71017-0	R\$ 6.392.179,19	R\$ 6.413.502,17	R\$ 21.322,98	0,3336%
3263	2.71017-0	R\$ 641.770,25	R\$ 643.209,99	R\$ 1.439,74	0,2243%
3263	3.71017-0	R\$ 619.528,81	R\$ 617.184,51	-R\$ 2.344,30	-0,3784%
3263	4.71017-0	R\$ 1.466.656,55	R\$ 1.470.035,91	R\$ 3.379,36	0,2304%
<b>SOMA</b>		<b>R\$ 34.359.408,06</b>	<b>R\$ 34.312.831,09</b>	<b>-R\$ 46.576,97</b>	<b>-0,1356%</b>

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

## 9) OUTROS ASPECTOS RELEVANTES

O 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\$ 34.388.316,72** (Trinta e quatro milhões, trezentos e oitenta e oito mil, trezentos e dezesseis reais, setenta e dois centavos).

## 10) CONCLUSÃO

pd





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

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, 21 de julho de 2022.

**EDUARDO FONTANA**  
**CONTROLADOR INTERNO**  
PORTARIA 146/2016