RELATÓRIO MENSAL CONTROLE INTERNO
NOVEMBRO 2025

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 novembro de 2025.

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 Previ-Cláudia 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 1.098/2024 (LOA), estimou a Receita e fixou a despesa do Fundo Municipal de Previdência Social dos Servidores de Cláudia para o exercício de 2025 no valor de R$ 6.895.000,00 (seis milhões, oitocentos e noventa e cinco mil reais), para o Fundo Municipal de Previdência dos Servidores de Cláudia – Previ-Cláudia.

3) RECEITA

A receita arrecadada no mês de novembro de 2025 foi de **R$ 904.374,13** (novecentos e quatro mil, trezentos e setenta e quatro reais, treze centavos) conforme demonstrado abaixo:

RECEITA	PREVISÃO	NO MÊS	ACUMULADO	DIFERENÇA
Receita de Contribuição	R$ 2.006.500,00	R$ 201.859,94	R$ 1.984.520,14	-R$ 21.979,86
Receita Patrimonial	R$ 850.000,00	R$ 339.004,87	R$ 1.086.387,58	R$ 236.387,58
Outras Receitas Correntes	R$ 82.500,00	R$ 2.446,98	R$ 114.188,87	R$ 31.688,87
Receitas de Contribuições Intra-orç.	R$ 2.556.000,00	R$ 243.855,56	R$ 2.381.347,90	-R$ 174.652,10
Outras Receitas Correntes - Intra	R$ 1.400.000,00	R$ 117.206,78	R$ 1.167.206,72	-R$ 232.793,28
SOMA	**R$ 6.895.000,00**	**R$ 904.374,13**	**R$ 6.733.651,21**	**-R$ 161.348,79**
Deficit	R$ 349.800,00	R$ -	R$ -	-R$ 3.044.655,08
TOTAL	**R$ 7.244.800,00**	**R$ 904.374,13**	**R$ 6.733.651,21**	**-R$ 3.206.003,87**

Gestão Contábil – COPLAN

4) Contribuições Previdenciárias:

PREFEITURA MUNICIPAL DE CLÁUDIA - (RPPS)
CONTRIBUIÇÕES PREVIDÊNCIARIAS (RPPS)

MÊS	TIPO	BASE DE CALCULO	VALOR DEVIDO	VALOR PAGO	DATA PAGAMENTO	MULTA/JUROS DEVIDOS	MULTA/JUROS PAGOS	SALDO DEVEDOR
JANEIRO	Segurados	R$ 789.903,67	R$ 110.584,88	R$ 110.584,88	17/02/2025	R$ -	R$ -	R$ -
	Patronal		R$ 156.400,92	R$ 156.400,92				
	Aporte		R$ 115.586,42	R$ 115.586,42				
FEVEREIRO	Segurados	R$ 1.241.123,37	R$ 173.755,76	R$ 173.755,76	17/03/2025	R$ -	R$ -	R$ -
	Patronal		R$ 245.742,42	R$ 245.742,42		R$ -	R$ -	R$ -
	Aporte		R$ 115.586,42	R$ 115.586,42				
MARÇO	Segurados	R$ 1.240.424,76	R$ 173.657,92	R$ 173.657,92	10/04/2025	R$ -	R$ -	R$ -
	Patronal		R$ 245.604,10	R$ 245.604,10		R$ -	R$ -	R$ -
	Aporte		R$ 116.126,54	R$ 116.126,54				
ABRIL	Segurados	R$ 1.243.044,02	R$ 174.024,61	R$ 174.024,61	23/05/2025	R$ -	R$ -	R$ -
	Patronal		R$ 246.122,71	R$ 246.122,71		R$ -	R$ -	R$ -
	Aporte		R$ 116.126,54	R$ 116.126,54				
MAIO	Segurados	R$ 1.229.806,27	R$ 172.171,27	R$ 172.171,27	17/06/2025	R$ -	R$ -	R$ -
	Patronal		R$ 243.501,51	R$ 243.501,51		R$ -	R$ -	R$ -
	Aporte		R$ 116.126,54	R$ 116.126,54				
JUNHO	Segurados	R$ 1.221.514,45	R$ 171.010,51	R$ 171.010,51	14/07/2025	R$ -	R$ -	R$ -
	Patronal		R$ 241.860,08	R$ 241.860,08		R$ -	R$ -	R$ -
	APORTE		R$ 116.126,54	R$ 116.126,54		R$ -	R$ -	R$ -
JULHO	Segurados	R$ 1.224.500,47	R$ 171.427,94	R$ 171.427,94	11/08/2025	R$ -	R$ -	R$ -
	Patronal		R$ 242.450,93	R$ 242.450,93		R$ -	R$ -	R$ -
	APORTE		R$ 116.126,54	R$ 116.126,54		R$ -	R$ -	R$ -
AGOSTO	Segurados	R$ 1.208.534,56	R$ 169.193,32	R$ 169.193,32	09/09/2025	R$ -	R$ -	R$ -
	Patronal		R$ 239.290,04	R$ 239.290,04		R$ -	R$ -	R$ -
	APORTE		R$ 116.126,54	R$ 116.126,54		R$ -	R$ -	R$ -
SETEMBRO	Segurados	R$ 1.208.952,70	R$ 169.251,84	R$ 169.251,84	01/10/2025	R$ -	R$ -	R$ -
	Patronal		R$ 239.372,79	R$ 239.372,79		R$ -	R$ -	R$ -
	APORTE		R$ 116.126,54	R$ 116.126,54		R$ -	R$ -	R$ -
OUTUBRO	Segurados	R$ 1.200.593,24	R$ 168.081,52	R$ 168.081,52	11/11/2025	R$ -	R$ -	R$ -
	Patronal		R$ 237.717,60	R$ 237.717,60		R$ -	R$ -	R$ -
	APORTE		R$ 116.126,54	R$ 116.126,54		R$ -	R$ -	R$ -
NOVEMBRO	Segurados	R$ 1.191.295,20	R$ 166.779,83	R$ 166.779,83	05/12/2025	R$ -	R$ -	R$ -
	Patronal		R$ 235.876,66	R$ 235.876,66		R$ -	R$ -	R$ -
	APORTE		R$ 116.126,54	R$ 116.126,54		R$ -	R$ -	R$ -
DECIMO	Segurados					R$ -	R$ -	R$ -
	Patronal					R$ -	R$ -	R$ -
DEZEMBRO	Segurados					R$ -	R$ -	R$ -
	Patronal					R$ -	R$ -	R$ -
	APORTE					R$ -	R$ -	R$ -
TOTAL GERAL		R$ 12.999.692,71	R$ 5.670.190,86	R$ 5.670.190,86		R$ -	R$ -	R$ -

CÂMARA MUNICIPAL DE CLÁUDIA - (RPPS)

CONTRIBUIÇÕES PREVIDÊNCIARIAS (RPPS)

MÊS	TIPO	BASE DE CALCULO	VALOR DEVIDO	VALOR PAGO	DATA PAGAMENTO	MULTA/JUROS DEVIDOS	MULTA/JUROS PAGOS	SALDO DEVEDOR
JANEIRO	Segurados	R$ 10.420,93	R$ 1.458,93	R$ 1.458,93	03/02/2025	R$ -	R$ -	R$ -
	Patronal		R$ 2.063,34	R$ 2.063,34				
	Aporte		R$ 540,12	R$ 540,12		R$ -	R$ -	R$ -
FEVEREIRO	Segurados	R$ 10.420,93	R$ 1.458,93	R$ 1.458,93	28/02/2023	R$ -	R$ -	R$ -
	Patronal		R$ 2.063,34	R$ 2.063,34				
	Aporte		R$ 540,12	R$ 540,12		R$ -	R$ -	R$ -
MARÇO	Segurados	R$ 10.420,93	R$ 1.458,93	R$ 1.458,93	28/03/2025	R$ -	R$ -	R$ -
	Patronal		R$ 2.063,34	R$ 2.063,34				
	Aporte		R$ 540,12	R$ 540,12		R$ -	R$ -	R$ -
ABRIL	Segurados	R$ 11.281,49	R$ 1.579,39	R$ 1.579,39	28/04/2025	R$ -	R$ -	R$ -
	Patronal		R$ 2.233,73	R$ 2.233,73				
	Aporte		R$ 540,12	R$ 540,12		R$ -	R$ -	R$ -
MAIO	Segurados	R$ 13.289,51	R$ 1.860,53	R$ 1.860,53	30/05/2025	R$ -	R$ -	R$ -
	Patronal		R$ 2.631,32	R$ 2.631,32				
	Aporte		R$ 540,12	R$ 540,12		R$ -	R$ -	R$ -
JUNHO	Segurados	R$ 13.289,52	R$ 1.860,53	R$ 1.860,53	30/06/2025	R$ -	R$ -	R$ -
	Patronal		R$ 2.631,32	R$ 2.631,32		R$ -	R$ -	R$ -
	APORTE		R$ 540,12	R$ 540,12		R$ -	R$ -	R$ -
JULHO	Segurados	R$ 13.289,52	R$ 1.860,53	R$ 1.860,53	01/08/2025	R$ -	R$ -	R$ -
	Patronal		R$ 2.631,32	R$ 2.631,32		R$ -	R$ -	R$ -
	APORTE		R$ 540,12	R$ 540,12		R$ -	R$ -	R$ -
AGOSTO	Segurados	R$ 13.289,52	R$ 1.860,53	R$ 1.860,53	01/09/2025	R$ -	R$ -	R$ -
	Patronal		R$ 2.631,32	R$ 2.631,32		R$ -	R$ -	R$ -
	APORTE		R$ 540,12	R$ 540,12		R$ -	R$ -	R$ -
SETEMBRO	Segurados	R$ 13.289,52	R$ 1.860,53	R$ 1.860,53	30/09/2025	R$ -	R$ -	R$ -
	Patronal		R$ 2.631,32	R$ 2.631,32		R$ -	R$ -	R$ -
	APORTE		R$ 540,12	R$ 540,12		R$ -	R$ -	R$ -
OUTUBRO	Segurados	R$ 13.289,52	R$ 1.860,53	R$ 1.860,53	03/11/2025	R$ -	R$ -	R$ -
	Patronal		R$ 2.631,32	R$ 2.631,32		R$ -	R$ -	R$ -
	APORTE		R$ 540,12	R$ 540,12		R$ -	R$ -	R$ -
NOVEMBRO	Segurados	R$ 13.289,52	R$ 1.860,53	R$ 1.860,53	28/11/2025	R$ -	R$ -	R$ -
	Patronal		R$ 2.631,32	R$ 2.631,32		R$ -	R$ -	R$ -
	APORTE		R$ 540,12	R$ 540,12		R$ -	R$ -	R$ -
DECIMO	Segurados					R$ -	R$ -	R$ -
	Patronal					R$ -	R$ -	R$ -
DEZEMBRO	Segurados					R$ -	R$ -	R$ -
	Patronal					R$ -	R$ -	R$ -
	APORTE					R$ -	R$ -	R$ -
TOTAL GERAL		R$ 10.420,93	R$ 51.764,20	R$ 51.764,20		R$ -	R$ -	R$ -

PREVI-CLÁUDIA - (RPPS)									
CONTRIBUIÇÕES PREVIDÊNCIARIAS (RPPS)									
MÊS	TIPO	BASE DE CALCULO	VALOR DEVIDO	VALOR PAGO	DATA PAGAMENTO	MULTA/JUROS DEVIDOS	MULTA/JUROS PAGOS	SALDO DEVEDOR
JANEIRO	Segurados	R$ 201.756,18	R$ 28.245,59	R$ 28.245,59	29/01/2025	R$ -	R$ -	R$ -
	Patronal		R$ 875,31	R$ 875,31				
	Aporte		R$ 540,12	R$ 540,12		R$ -	R$ -	R$ -
FEVEREIRO	Segurados	R$ 201.824,28	R$ 28.255,13	R$ 28.255,13	27/02/2025	R$ -	R$ -	R$ -
	Patronal		R$ 875,31	R$ 875,31				
	Aporte		R$ 540,12	R$ 540,12		R$ -	R$ -	R$ -
MARÇO	Segurados	R$ 201.790,23	R$ 28.250,36	R$ 28.250,36	26/03/2025	R$ -	R$ -	R$ -
	Patronal		R$ 875,31	R$ 875,31				
	Aporte		R$ 540,12	R$ 540,12		R$ -	R$ -	R$ -
ABRIL	Segurados	R$ 201.790,23	R$ 28.250,36	R$ 28.250,36	25/04/2025	R$ -	R$ -	R$ -
	Patronal		R$ 875,31	R$ 875,31				
MAIO	Segurados	R$ 201.278,28	R$ 28.178,69	R$ 28.178,69	30/05/2025	R$ -	R$ -	R$ -
	Patronal		R$ 875,32	R$ 875,32				
JUNHO	Segurados	R$ 200.236,54	R$ 28.032,85	R$ 28.032,85	26/06/2025	R$ -	R$ -	R$ -
	Patronal		R$ 875,32	R$ 875,32		R$ -	R$ -	R$ -
JULHO	Segurados	R$ 200.236,54	R$ 28.032,85	R$ 28.032,85	04/08/2025	R$ -	R$ -	R$ -
	Patronal		R$ 875,32	R$ 875,32		R$ -	R$ -	R$ -
AGOSTO	Segurados	R$ 203.792,47	R$ 28.530,68	R$ 28.530,68	29/08/2025	R$ -	R$ -	R$ -
	Patronal		R$ 3.189,84	R$ 3.189,84		R$ -	R$ -	R$ -
SETEMBRO	Segurados	R$ 208.729,22	R$ 29.221,82	R$ 29.221,82	26/09/2025	R$ -	R$ -	R$ -
	Patronal		R$ 875,32	R$ 875,32		R$ -	R$ -	R$ -
OUTUBRO	Segurados	R$ 215.178,41	R$ 30.124,70	R$ 30.124,70	30/10/2025	R$ -	R$ -	R$ -
	Patronal		R$ 875,32	R$ 875,32		R$ -	R$ -	R$ -
NOVEMBRO	Segurados	R$ 204.644,28	R$ 30.057,36	R$ 30.057,36	28/11/2025	R$ -	R$ -	R$ -
	Patronal		R$ 875,32	R$ 875,32		R$ -	R$ -	R$ -
DECIMO	Segurados					R$ -	R$ -	R$ -
	Patronal					R$ -	R$ -	R$ -
DEZEMBRO	Segurados					R$ -	R$ -	R$ -
	Patronal					R$ -	R$ -	R$ -
TOTAL GERAL		R$ 2.241.256,66	R$ 328.743,75	R$ 328.743,75		R$ -	R$ -	R$ -

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

5) DESPESAS

O valor dos empenhado neste mês foi **de R$ 359.592,80** (trezentos e cinquenta e nove mil, quinhentos e noventa e dois reais, oitenta centavos), o valor liquidado foi de **R$ 370.867,23** (trezentos e setenta mil, oitocentos e sessenta e sete reais, vinte e três

centavos), as pagas **R$ 369.354,09** (trezentos e sessenta e nove mil, trezentos e cinquenta e quatro reais, nove centavos), o valor dos empenhos a serem pagos no ano de 2025 é de **R$ 70.057,55** (setenta mil, cinquenta e sete reais, cinquenta e cinco centavos).

No período analisado não foram realizadas baixas de restos a pagar.

A Previdência ainda possui o valor de **R$ 3.862,33** (três mil, oitocentos e sessenta e dois reais, trinta e três centavos), inscritos em restos a pagar processados, conforme o quadro a seguir:

.

MOVIMENTAÇÃO DO EXERCÍCIO				
ANO	SALDO ANTERIOR R$	BAIXA POR PAGAMENTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	SALDO
2022	R$ 2.403,57	R$ -	R$ -	R$ 2.403,57
2023	R$ 1.452,00	R$ -	R$ -	R$ 1.452,00
2024	R$ 6,76	R$ -	R$ -	R$ 6,76
TOTAL	**R$ 3.862,33**	**R$ -**	**R$ -**	**R$ 3.862,33**

5.1) Despesas Administrativas (Acumulado):

DESPESAS ADMINISTRATIVAS (Liquidadas)		
DESPESAS	**Descrição**	**Valor total**
3.1.90.11	Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal	R$ 143.000,00
3.1.90.13	Obrigações Patronais	R$ 9.708,72
3.1.91.96	Ressarcimento de Despesas de Pessoal - Requisitado	R$ -
3.3.90.14	Diárias - Civil	R$ 5.940,00
3.3.90.30	Material de Consumo	R$ -
3.3.90.33	Passagens e Despesas com Locomoção	R$ -
3.3.90.35	Serviços de Consultoria	R$ 56.473,50
3.3.90.36	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Fisica	R$ 524,42
3.3.90.39	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Juridica	R$ 41.624,06
3.3.90.40	Serviços de Tecnologia de Informatica	R$ 698,75
3.3.90.46	Auxilio Alimentação	R$ 1.925,00
3.3.90.47	Obrigações Tributarias e Contributivas	R$ 51.636,94
3.3.90.93	Indenizações e Restituições	R$ -
4.4.90.52	Equipamentos e material permanente	R$ 4.691,20
Sub-Total		**R$ 316.222,59**
PASEP - a ser exluido sobre investimentos (R.C. TCE-MT nº 23/2012)		R$ 51.636,94
TOTAL DOS DESPESAS ADMINISTRATIVAS A SEREM COMPUTADAS NO CÁLCULO		**R$ 264.585,65**

Fonte: Gestão Contábil – COPLAN

5.2) Despesas com Benefícios Previdenciários (Acumulado):

DESPESAS BENIFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS		
Dotação	**Descrição**	**Valor total**
3.1.90.01	Aposentadorias Res. Remunerada e Ref.	R$ 3.310.404,42
3.1.90.03	Pensões	R$ 341.546,63
TOTAL DOS DESPESAS BENIFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS		**R$ 3.651.951,05**

Fonte: Gestão Contábil – COPLAN)

6) LICITAÇÕES, DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES

A portaria nº 508/2025 de 01 de outubro de 2025 nomeando a Agente de Contratação:

- Shirley Yotzchetz.

Os membros da equipe de apoio do agente de contratação foram nomeados pela mesma Portaria n° 508/2025:

- Eduardo Luiz Vedoy de Andrade;
- Natanael Monteiro Raimundo
- Poliana Matias da Silva Vinco
- Regina Canola Sales (suplente)

No mês de novembro de 2025 está Controladoria Interna constatou que o Regime Próprio de Previdência Municipal – RPPS não realizou abertura processo licitatório e também não houve homologação.

7) CONTRATOS

Durante o mês de novembro de 2025 o Regime Próprio de Previdência Municipal – RPPS não realizou contratos e não realizou alterações contratuais.

8) DESPESAS COM DIÁRIAS E ADIANTAMENTOS

No mês de novembro de 2025 foi concedido **3** (três) diárias no valor de **R$ 1.980,00** (um mil, novecentos e oitenta reais)pelo Fundo Municipal de Previdência dos Servidores. Nesse mês não foi concedido adiantamento.

9) APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Verificou-se que no mês de novembro os investimentos tiveram rentabilidade variações positivas e negativas, no final o rendimento foi positivo no valor total foi de **R$ 797.882,87** (setecentos e noventa e sete mil, oitocentos e oitenta e dois reais, oitenta e sete centavos) ou seja uma média de negativa de **1,5731%,** conforme tabela a seguir:

AGENCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR	SALDO ATUAL	RENDIMENTO LIQUIDO	%
5911-0	14776-1	R$ 852.359,87	R$ 906.590,47	R$ 54.230,60	6,3624%
5911-0	14776-1	R$ 921.514,63	R$ 942.695,57	R$ 21.180,94	2,2985%
5911-0	14776-1	R$ 3.936.732,61	R$ 3.997.524,58	R$ 60.791,97	1,5442%
5911-1	14776-1	R$ 2.412.319,46	R$ 2.460.649,64	R$ 48.330,18	2,0035%
5911-1	14776-1	R$ 854.556,28	R$ 908.687,48	R$ 54.131,20	6,3344%
5911-1	14776-1	R$ 214.146,73	R$ 231.890,70	R$ 17.743,97	8,2859%
5911-0	14776-1	R$ 2.445.802,13	R$ 2.470.685,86	R$ 24.883,73	1,0174%
5911-0	14776-1	R$ 854.065,83	R$ 877.616,31	R$ 23.550,48	2,7575%
5911-0	14776-1	R$ 105.276,38	R$ 106.302,29	R$ 1.025,91	0,9745%
5911-0	14776-1	R$ 3.880.672,76	R$ 3.921.757,11	R$ 41.084,35	1,0587%
5911-0	14776-1	R$ 334.225,21	R$ 325.687,23	-R$ 8.537,98	-2,5546%
5911-0	14776-1	R$ 316.380,53	R$ 334.853,08	R$ 18.472,55	5,8387%
5911-0	14776-1	R$ 1.997.136,63	R$ 2.047.400,26	R$ 50.263,63	2,5168%
5911-0	5661-8	R$ 8.846.329,93	R$ 8.955.141,03	R$ 108.811,10	1,2300%
5911-0	8819-6	R$ 243.039,88	R$ 245.594,51	R$ 2.554,63	1,0511%
5911-0	10004-8	R$ 290.071,02	R$ 293.119,99	R$ 3.048,97	1,0511%
5911-0	36784-2	R$ 4.741.806,81	R$ 4.788.014,73	R$ 46.207,92	0,9745%
1924-0	16144-1	R$ 136.995,38	R$ 139.256,58	R$ 2.261,20	1,6506%
1924-0	26144-1	R$ 1.989.180,75	R$ 2.010.168,47	R$ 20.987,72	1,0551%
812	70050-9	R$ 57.383,90	R$ 57.973,38	R$ 589,48	1,0273%
812	170050-9	R$ 422.069,72	R$ 423.618,66	R$ 1.548,94	0,3670%
812	270050-9	R$ 2.650.250,98	R$ 2.705.223,56	R$ 54.972,58	2,0742%
3263	1.71017-0	R$ 91.931,13	R$ 92.940,10	R$ 1.008,97	1,0975%
3263	2.71017-0	R$ 4.491.441,59	R$ 4.538.997,88	R$ 47.556,29	1,0588%
3263	3.71017-0	R$ 1.046.679,25	R$ 1.056.525,26	R$ 9.846,01	0,9407%
3263	4.71017-0	R$ 794.270,49	R$ 810.390,63	R$ 16.120,14	2,0296%
3263	5.71017-1	R$ 1.192.119,15	R$ 1.210.591,64	R$ 18.472,49	1,5496%
3263	6.71017-1	R$ 1.201.587,18	R$ 1.225.095,95	R$ 23.508,77	1,9565%
3263	6.71017-1	R$ 3.400.727,89	R$ 3.433.964,02	R$ 33.236,13	0,9773%
SOMA		**R$ 50.721.074,10**	**R$ 51.518.956,97**	**R$ 797.882,87**	**1,5731%**

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

10)PATRIMONIO

No período analisado, houve aquisições, incorporações, doações ou comodatos de 2 (dois) bens no valor de **R$ 530,20** (quinhentos e trinta reais, vinte centavos) e não houve baixas de bens no patrimônio.

11)OUTROS ASPECTOS RELEVANTES

A Fundo Municipal de Previdência dos Servidores de Cláudia – Previ-Cláudia, no fechamento do mês de novembro, possui o valor financeiro em conta corrente de **R$**

51.817.370,40 (cinquenta e um milhões, oitocentos e dezessete mil, trezentos e setenta reais, quarenta centavos).

A Unidade de Controle Interno enfrentou um problema significativo, ao receber apenas no dia 10 de fevereiro o balancete de novembro, devido a problemas no sistema contábil. Essa demora impactou sua capacidade de acompanhar os registros de forma tempestiva. A atuação do Controle Interno se baseia na sistemática de informar e fazer recomendações administrativas, tanto informais quanto formais, com o objetivo de corrigir inconformidades ou deficiências administrativas identificadas. Isso é essencial para garantir a conformidade com a legislação vigente e para monitorar de perto a performance da Previ-Cláudia Municipal. Especificamente, o Controle Interno monitora o comportamento da receita e da despesa, dos investimentos e aplicações financeiras, assegurando-se a conformidade.

Apesar do contratempo enfrentado, a Unidade de Controle Interno permanece comprometida em cumprir sua missão de garantir a transparência e a eficiência na gestão dos recursos públicos da Previ-Cláudia.

12)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.

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, 11 de fevereiro de 2026.

EDUARDO FONTANA:65173112972

Assinado de forma digital por EDUARDO FONTANA:65173112972
Dados: 2026.02.11 08:52:45 -04'00'

(ASSINADO DIGITALMENTE)
EDUARDO FONTANA
CONTROLADOR INTERNO
PORTARIA 146/2016