



ESTADO DE MATO GROSSO
PREFEITURA MUNICIPAL DE CLÁUDIA
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

Cnpj: 01.310.499/0001-04 - Email: controleinterno@claudia.mt.gov.br
Av. Gaspar Dutra, s/n - Cep: 78540-000 - Fone: (0xx66) 3546-3101 - Cláudia/MT

**RELATÓRIO MENSAL CONTROLE INTERNO
DEZEMBRO 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 dezembro 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 dezembro de 2025 foi de **R\$ 1.100.607,60** (um milhão, cem mil, seiscentos e sete reais, sessenta centavos) conforme demonstrado abaixo:



ESTADO DE MATO GROSSO
PREFEITURA MUNICIPAL DE CLÁUDIA
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

Cnpj: 01.310.499/0001-04 - Email: controleinterno@claudia.mt.gov.br
 Av. Gaspar Dutra, s/n - Cep: 78540-000 - Fone: (0xx66) 3546-3101 - Cláudia/MT

RECEITA	PREVISÃO	NO MÊS	ACUMULADO	DIFERENÇA
Receita de Contribuição	R\$ 2.006.500,00	R\$ 390.298,96	R\$ 2.374.819,10	-R\$ 368.319,10
Receita Patrimonial	R\$ 850.000,00	R\$ 36,63	R\$ 1.086.424,21	-R\$ 236.424,21
Outras Receitas Correntes	R\$ 82.500,00	R\$ 4.893,96	R\$ 119.082,83	-R\$ 36.582,83
Receitas de Contribuições Intra-orç.	R\$ 2.556.000,00	R\$ 472.584,77	R\$ 2.853.932,67	-R\$ 297.932,67
Outras Receitas Correntes - Intra	R\$ 1.400.000,00	R\$ 232.793,28	R\$ 1.400.000,00	R\$ -
SOMA	R\$ 6.895.000,00	R\$ 1.100.607,60	R\$ 7.834.258,81	-R\$ 939.258,81
Deficit	R\$ 349.800,00	R\$ -	R\$ -	R\$ 3.490.934,12
TOTAL	R\$ 7.244.800,00	R\$ 1.100.607,60	R\$ 7.834.258,81	R\$ 2.551.675,31

Gestão Contábil – COPLAN

4) Contribuições Previdenciárias:

PREFEITURA MUNICIPAL 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	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				
	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				
	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				
	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				
	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				
	APORTE		R\$ 116.126,54	R\$ 116.126,54				
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				
	APORTE		R\$ 116.126,54	R\$ 116.126,54				
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				
	APORTE		R\$ 116.126,54	R\$ 116.126,54				
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				
	APORTE		R\$ 116.126,54	R\$ 116.126,54				
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				
	APORTE		R\$ 116.126,54	R\$ 116.126,54				
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				
	APORTE		R\$ 116.126,54	R\$ 116.126,54				
DECIMO	Segurados	R\$ 1.160.869,26	R\$ 162.542,76	R\$ 162.542,76	16/12/2025	R\$ -	R\$ -	R\$ -
	Patronal		R\$ 229.884,16	R\$ 229.884,16				
	APORTE		R\$ 116.126,54	R\$ 116.126,54				
DEZEMBRO	Segurados	R\$ 1.494.741,18	R\$ 209.261,45	R\$ 209.261,45	20/01/2026	R\$ -	R\$ -	R\$ -
	Patronal		R\$ 295.958,57	R\$ 295.958,57				
	APORTE		R\$ 116.126,62	R\$ 116.126,62				
TOTAL GERAL		R\$ 15.655.303,15	R\$ 6.683.964,42	R\$ 6.683.964,42		R\$ -	R\$ -	R\$ -



ESTADO DE MATO GROSSO
PREFEITURA MUNICIPAL DE CLÁUDIA
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

Cnpj: 01.310.499/0001-04 - Email: controleinterno@claudia.mt.gov.br
 Av. Gaspar Dutra, s/n - Cep: 78540-000 - Fone: (0xx66) 3546-3101 - Cláudia/MT

CÂMARA MUNICIPAL DE CLÁUDIA - (RPPS)								
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIARIAS (RPPS)								
MÊS	TIPO	BASE DE CALCULO	VALOR DEVIDO	VALOR PAGO	DATA PAGAMENTO	MULTA/JURO S DEVIDOS	MULTA/JURO S 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				
	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				
	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				
	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				
	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				
	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				
	APORTE		R\$ 540,12	R\$ 540,12		R\$ -	R\$ -	R\$ -
DECIMO	Segurados	R\$ 12.333,32	R\$ 1.726,66	R\$ 1.726,66	19/12/2025	R\$ -	R\$ -	R\$ -
	Patronal		R\$ 2.441,99	R\$ 2.441,99		R\$ -	R\$ -	R\$ -
DEZEMBRO	Segurados	R\$ 13.289,52	R\$ 1.860,53	R\$ 1.860,53	22/12/2025	R\$ -	R\$ -	R\$ -
	Patronal		R\$ 2.631,32	R\$ 2.631,32				
	APORTE		R\$ 540,12	R\$ 540,12		R\$ -	R\$ -	R\$ -
TOTAL GERAL		R\$ 10.420,93	R\$ 60.964,82	R\$ 60.964,82		R\$ -	R\$ -	R\$ -



ESTADO DE MATO GROSSO
PREFEITURA MUNICIPAL DE CLÁUDIA
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

Cnpj: 01.310.499/0001-04 - Email: controleinterno@claudia.mt.gov.br
Av. Gaspar Dutra, s/n - 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	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\$ 196.692,53	R\$ 27.536,68	R\$ 27.536,68	20/12/2025	R\$ -	R\$ -	R\$ -
	Patronal		R\$ 875,32	R\$ 875,32		R\$ -	R\$ -	R\$ -
DEZEMBRO	Segurados	R\$ 203.180,93	R\$ 29.852,50	R\$ 29.852,50	30/12/2025	R\$ -	R\$ -	R\$ -
	Patronal		R\$ 875,32	R\$ 875,32		R\$ -	R\$ -	R\$ -
TOTAL GERAL		R\$ 2.641.130,12	R\$ 387.883,57	R\$ 387.883,57		R\$ -	R\$ -	R\$ -

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

5) DESPESAS

O valor dos empenhos neste mês foi de **R\$ 700.783,31** (setecentos mil, setecentos e oitenta e três reais, trinta e um centavos), o valor anulado no mês foi de **R\$ 46.454,75**



ESTADO DE MATO GROSSO
PREFEITURA MUNICIPAL DE CLÁUDIA
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

Cnpj: 01.310.499/0001-04 - Email: controleinterno@claudia.mt.gov.br
Av. Gaspar Dutra, s/n - Cep: 78540-000 - Fone: (0xx66) 3546-3101 - Cláudia/MT

(quarenta e seis mil, quatrocentos e cinquenta e quatro reais, setenta e cinco centavos), totalizando um valor líquido empenhado de **R\$ 654.328,56** (seiscentos e cinquenta e quatro mil, trezentos e vinte e oito reais, cinquenta e seis centavos), o valor liquidado foi de **R\$ 717.418,08** (setecentos e dezessete mil, quatrocentos e dezoito reais, oito centavos), as pagas **R\$ 715.283,48** (setecentos e quinze mil, duzentos e oitenta e três reais, quarenta e oito centavos), O montante dos empenhos emitidos no exercício de 2025 e não quitados até 31 de dezembro, os quais serão inscritos em Restos a Pagar para o exercício de 2026, totaliza **R\$ 9.102,63** (nove mil, cento e dois reais e sessenta e três 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	RS 3.862,33	RS -	RS -	RS 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\$ 168.800,00
3.1.90.13	Obrigações Patronais	R\$ 11.459,36
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\$ 34.362,89
3.3.90.36	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	R\$ 804,10
3.3.90.39	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	R\$ 45.668,40
3.3.90.40	Serviços de Tecnologia de Informática	R\$ 898,75
3.3.90.46	Auxílio Alimentação	R\$ 2.200,00
3.3.90.47	Obrigações Tributárias e Contributivas	R\$ 54.123,48
3.3.90.93	Indenizações e Restituições	R\$ -
4.4.90.52	Equipamentos e material permanente	R\$ 4.691,20
Sub-Total		R\$ 328.948,18
PASEP - a ser excluído sobre investimentos (R.C. TCE-MT nº 23/2012)		R\$ 54.123,48
TOTAL DOS DESPESAS ADMINISTRATIVAS A SEREM COMPUTADAS NO CÁLCULO		R\$ 274.824,70

Fonte: Gestão Contábil – COPLAN



ESTADO DE MATO GROSSO
PREFEITURA MUNICIPAL DE CLÁUDIA
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

Cnpj: 01.310.499/0001-04 - Email: controleinterno@claudia.mt.gov.br
Av. Gaspar Dutra, s/n - Cep: 78540-000 - Fone: (0xx66) 3546-3101 - Cláudia/MT

5.2) Despesas com Benefícios Previdenciários (Acumulado):

DESPESAS BENIFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS		
Dotação	Descrição	Valor total
3.1.90.01	Aposentadorias Res. Remunerada e Ref.	R\$ 3.928.057,73
3.1.90.03	Pensões	R\$ 398.321,95
TOTAL DOS DESPESAS BENIFÍCIOS		R\$ 4.326.379,68

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 nº 508/2025:

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

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

7) CONTRATOS

Durante o mês de dezembro 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 dezembro de 2025 não foi concedido diárias pelo Fundo Municipal de Previdência dos Servidores. Nesse mês também não foi concedido adiantamentos.

9) APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Verificou-se que no mês de dezembro os investimentos tiveram rentabilidade variações positivas e negativas, no final o rendimento foi positivo no valor total foi de **R\$ 353.905,09** (trezentos e cinquenta e três mil, novecentos e cinco reais, nove centavos) ou seja uma média de negativa de **0,6788%**, conforme tabela a seguir:



ESTADO DE MATO GROSSO
PREFEITURA MUNICIPAL DE CLÁUDIA
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

Cnpj: 01.310.499/0001-04 - Email: controleinterno@claudia.mt.gov.br
Av. Gaspar Dutra, s/n - Cep: 78540-000 - Fone: (0xx66) 3546-3101 - Cláudia/MT

AGENCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR	SALDO ATUAL	RENDIMENTO LIQUIDO	%
5911-0	14776-1	R\$ 906.590,47	R\$ 863.906,58	-R\$ 42.683,89	-4,7082%
5911-0	14776-1	R\$ 942.695,57	R\$ 940.548,55	-R\$ 2.147,02	-0,2278%
5911-0	14776-1	R\$ 4.061.467,88	R\$ 4.072.833,14	R\$ 11.365,26	0,2798%
5911-1	14776-1	R\$ 2.460.649,64	R\$ 2.467.926,41	R\$ 7.276,77	0,2957%
5911-1	14776-1	R\$ 908.687,48	R\$ 920.325,47	R\$ 11.637,99	1,2807%
5911-1	14776-1	R\$ 231.890,70	R\$ 227.267,83	-R\$ 4.622,87	-1,9936%
5911-1	14776-1	R\$ 2.470.685,86	R\$ 2.498.569,97	R\$ 27.884,11	1,1286%
5911-0	14776-1	R\$ 877.616,31	R\$ 875.849,17	-R\$ 1.767,14	-0,2014%
5911-0	14776-1	R\$ 106.302,29	R\$ 107.398,20	R\$ 1.095,91	1,0309%
5911-0	14776-1	R\$ 3.921.757,11	R\$ 3.969.787,75	R\$ 48.030,64	1,2247%
5911-0	14776-1	R\$ 325.687,23	R\$ 335.855,59	R\$ 10.168,36	3,1221%
5911-0	14776-1	R\$ 334.853,08	R\$ 335.084,62	R\$ 231,54	0,0691%
5911-0	14776-1	R\$ 2.047.400,26	R\$ 2.054.826,87	R\$ 7.426,61	0,3627%
5911-0	14776-1	R\$ 8.955.141,03	R\$ 9.038.270,99	R\$ 83.129,96	0,9283%
5911-0	5661-8	R\$ 245.594,51	R\$ 248.366,28	R\$ 2.771,77	1,1286%
5911-0	8819-6	R\$ 304.816,13	R\$ 307.942,93	R\$ 3.126,80	1,0258%
5911-0	10004-8	R\$ 5.137.474,67	R\$ 5.190.444,85	R\$ 52.970,18	1,0311%
5911-0	36784-2	R\$ 333.132,83	R\$ 333.628,00	R\$ 495,17	0,1486%
1924-0	16144-1	R\$ 2.010.168,47	R\$ 2.032.964,03	R\$ 22.795,56	1,1340%
1924-0	26144-1	R\$ 57.973,38	R\$ 58.663,89	R\$ 690,51	1,1911%
812	70050-9	R\$ 423.618,66	R\$ 430.446,08	R\$ 6.827,42	1,6117%
812	170050-9	R\$ 2.705.223,56	R\$ 2.712.634,34	R\$ 7.410,78	0,2739%
812	270050-9	R\$ 92.940,10	R\$ 93.973,51	R\$ 1.033,41	1,1119%
3263	1.71017-0	R\$ 4.538.997,88	R\$ 4.581.256,70	R\$ 42.258,82	0,9310%
3263	2.71017-0	R\$ 1.056.525,26	R\$ 1.067.890,16	R\$ 11.364,90	1,0757%
3263	3.71017-0	R\$ 810.390,63	R\$ 812.751,69	R\$ 2.361,06	0,2913%
3263	4.71017-0	R\$ 1.210.591,64	R\$ 1.213.777,03	R\$ 3.185,39	0,2631%
3263	5.71017-1	R\$ 1.225.095,95	R\$ 1.228.138,64	R\$ 3.042,69	0,2484%
3263	6.71017-1	R\$ 3.433.964,02	R\$ 3.470.508,42	R\$ 36.544,40	1,0642%
SOMA		R\$ 52.137.932,60	R\$ 52.491.837,69	R\$ 353.905,09	0,6788%

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, não houve aquisições, incorporações, doações ou comodatos de bens 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 dezembro, possui o valor financeiro em conta corrente de R\$



ESTADO DE MATO GROSSO
PREFEITURA MUNICIPAL DE CLÁUDIA
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

Cnpj: 01.310.499/0001-04 - Email: controleinterno@claudia.mt.gov.br
Av. Gaspar Dutra, s/n - Cep: 78540-000 - Fone: (0xx66) 3546-3101 - Cláudia/MT

52.556.837,69 (cinquenta e dois milhões, quinhentos e cinquenta e seis mil, oitocentos e trinta e sete reais, sessenta e nove centavos).

A Unidade de Controle Interno enfrentou um problema significativo, ao receber apenas no dia 25 de fevereiro o balancete de dezembro, 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, 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, 27 de fevereiro de 2026.

EDUARDO
FONTANA:65173112
972

Assinado de forma digital por
EDUARDO FONTANA:65173112972
Dados: 2026.02.27 07:33:44 -04'00'

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