



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
SETEMBRO 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 SETEMBRO 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 setembro de 2025 foi de **R\$ 587.935,81** (quinhentos e oitenta e um mil, novecentos e trinta e cinco reais, oitenta e um 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\$ 199.482,33	R\$ 1.583.283,66	-R\$ 423.216,34
Receita Patrimonial	R\$ 850.000,00	R\$ 4,71	R\$ 747.207,77	-R\$ 102.792,23
Outras Receitas Correntes	R\$ 82.500,00	R\$ -	R\$ 106.847,93	R\$ 24.347,93
Receitas de Contribuições Intra-orç.	R\$ 2.556.000,00	R\$ 248.081,87	R\$ 1.897.244,23	-R\$ 658.755,77
Outras Receitas Correntes - Intra	R\$ 1.400.000,00	R\$ 140.366,90	R\$ 957.033,52	-R\$ 442.966,48
SOMA	R\$ 6.895.000,00	R\$ 587.935,81	R\$ 5.291.617,11	-R\$ 1.603.382,89
Deficit	R\$ 349.800,00	R\$ -	R\$ -	-R\$ 2.327.850,56
TOTAL	R\$ 7.244.800,00	R\$ 587.935,81	R\$ 5.291.617,11	-R\$ 3.931.233,45

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	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		R\$ -	R\$ -	R\$ -
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		R\$ -	R\$ -	R\$ -
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		R\$ -	R\$ -	R\$ -
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		R\$ -	R\$ -	R\$ -
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		R\$ -	R\$ -	R\$ -
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		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				
	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				
	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				
	APORTE		R\$ 116.126,54	R\$ 116.126,54		R\$ -	R\$ -	R\$ -
OUTUBRO	Segurados					R\$ -	R\$ -	R\$ -
	Patronal					R\$ -	R\$ -	R\$ -
	APORTE					R\$ -	R\$ -	R\$ -
NOVEMBRO	Segurados					R\$ -	R\$ -	R\$ -
	Patronal					R\$ -	R\$ -	R\$ -
	APORTE					R\$ -	R\$ -	R\$ -
DECIMO	Segurados					R\$ -	R\$ -	R\$ -
	Patronal					R\$ -	R\$ -	R\$ -
	APORTE					R\$ -	R\$ -	R\$ -
DEZEMBRO	Segurados					R\$ -	R\$ -	R\$ -
	Patronal					R\$ -	R\$ -	R\$ -
	APORTE					R\$ -	R\$ -	R\$ -
TOTAL GERAL		R\$ 10.607.804,27	R\$ 4.629.482,17	R\$ 4.629.482,17		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 PREVIDENCIÁRIAS (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		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\$ -	R\$ -	R\$ -
	Patronal					R\$ -	R\$ -	R\$ -
	APORTE					R\$ -	R\$ -	R\$ -
NOVEMBRO	Segurados					R\$ -	R\$ -	R\$ -
	Patronal					R\$ -	R\$ -	R\$ -
	APORTE					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\$ 41.700,26	R\$ 41.700,26		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/JURO S DEVIDOS	MULTA/JURO S 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\$ -	R\$ -	R\$ -
	Patronal					R\$ -	R\$ -	R\$ -
NOVEMBRO	Segurados					R\$ -	R\$ -	R\$ -
	Patronal					R\$ -	R\$ -	R\$ -
DECIMO	Segurados					R\$ -	R\$ -	R\$ -
	Patronal					R\$ -	R\$ -	R\$ -
DEZEMBRO	Segurados					R\$ -	R\$ -	R\$ -
	Patronal					R\$ -	R\$ -	R\$ -
TOTAL GERAL		R\$ 1.821.433,97	R\$ 266.811,05	R\$ 266.811,05		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\$ 383.845,54** (trezentos e oitenta e três mil, oitocentos e quarenta e cinco reais, cinquenta e quatro centavos), o valor liquidado foi de **R\$ 367.375,28** (trezentos e sessenta e sete mil, trezentos e setenta e cinco reais, vinte



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

e oito centavos), as pagas **R\$ 379.299,11** (trezentos e setenta e nove mil, duzentos e noventa e nove reais, onze centavos), o valor dos empenhos a serem pagos no ano de 2025 é de **R\$ 96.970,70** (noventa e seis mil, novecentos e setenta reais, setenta 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
2021	R\$ 8.800,00	R\$ 8.800,00	R\$ -	R\$ -
2022	R\$ 18.159,57	R\$ 15.756,00	R\$ -	R\$ 2.403,57
2023	R\$ 18.540,00	R\$ 17.088,00	R\$ -	R\$ 1.452,00
2024	R\$ 18.362,76	R\$ 18.356,00	R\$ -	R\$ 6,76
TOTAL	R\$ 63.862,33	R\$ 60.000,00	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\$ 117.200,00
3.1.90.13	Obrigações Patronais	R\$ 7.958,08
3.1.91.96	Ressarcimento de Despesas de Pessoal - Requisitado	R\$ -
3.3.90.14	Diárias - Civil	R\$ 3.960,00
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\$ 40.684,72
3.3.90.36	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	R\$ 524,42
3.3.90.39	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	R\$ 36.217,59
3.3.90.40	Serviços de Tecnologia de Informática	R\$ 598,75
3.3.90.46	Auxílio Alimentação	R\$ 1.375,00
3.3.90.47	Obrigações Tributárias e Contributivas	R\$ 47.036,81
3.3.90.93	Indenizações e Restituições	R\$ -
4.4.90.52	Equipamentos e material permanente	R\$ -
Sub-Total		R\$ 255.555,37
PASEP - a ser excluído sobre investimentos (R.C. TCE-MT nº 23/2012)		R\$ 47.036,81
TOTAL DOS DESPESAS ADMINISTRATIVAS A SEREM COMPUTADAS NO CÁLCULO		R\$ 208.518,56

Fonte: Gestão Contábil – COPLAN

5.2) Despesas com Benefícios Previdenciários (Acumulado):



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

DESPESAS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS		
Dotação	Descrição	Valor total
3.1.90.01	Aposentadorias Res. Remunerada e Ref.	R\$ 2.678.400,33
3.1.90.03	Pensões	R\$ 284.771,31
TOTAL DOS DESPESAS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS		R\$ 2.963.171,64

Fonte: Gestão Contábil – COPLAN)

6) LICITAÇÕES, DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES

A portaria nº 001/2025 de 02 de janeiro 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 001/2025:

- Tania Borges Araújo
- Natanael Monteiro Raimundo
- Poliana Matias da Silva Vinco
- Regina Canola Sales (suplente)

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

7) CONTRATOS

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

8) DESPESAS COM DIÁRIAS

No mês de setembro de 2025 não foi concedido diárias pelo Fundo Municipal de Previdência dos Servidores.

9) APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Verificou-se que no mês de setembro os investimentos tiveram rentabilidade variações positivas e negativas, no final o rendimento foi positivo no valor total foi de **R\$ 412.287,07** (quatrocentos e doze mil, duzentos e oitenta e sete reais, sete centavos) ou seja uma média de negativa de **0,8372%**, 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\$ 831.216,66	R\$ 850.902,55	R\$ 19.685,89	2,3683%
5911-0	14776-1	R\$ 896.960,12	R\$ 905.916,51	R\$ 8.956,39	0,9985%
5911-0	14776-1	R\$ 3.507.570,29	R\$ 3.550.130,54	R\$ 42.560,25	1,2134%
5911-1	14776-1	R\$ 2.375.489,34	R\$ 2.387.951,06	R\$ 12.461,72	0,5246%
5911-1	14776-1	R\$ 809.518,27	R\$ 836.584,22	R\$ 27.065,95	3,3435%
5911-1	14776-1	R\$ 205.674,85	R\$ 214.055,10	R\$ 8.380,25	4,0745%
5911-1	14776-1	R\$ 1.990.718,12	R\$ 2.013.764,39	R\$ 23.046,27	1,1577%
5911-0	14776-1	R\$ 841.598,97	R\$ 845.309,34	R\$ 3.710,37	0,4409%
5911-0	14776-1	R\$ 103.519,96	R\$ 104.197,46	R\$ 677,50	0,6545%
5911-0	14776-1	R\$ 3.784.923,77	R\$ 3.831.824,36	R\$ 46.900,59	1,2391%
5911-0	14776-1	R\$ 308.194,18	R\$ 317.796,73	R\$ 9.602,55	3,1157%
5911-0	14776-1	R\$ 337.065,96	R\$ 337.702,86	R\$ 636,90	0,1890%
5911-0	14776-1	R\$ 2.032.861,04	R\$ 2.038.912,76	R\$ 6.051,72	0,2977%
5911-0	14776-1	R\$ 9.003.150,35	R\$ 9.043.553,90	R\$ 40.403,55	0,4488%
5911-0	5661-8	R\$ 237.250,90	R\$ 240.016,10	R\$ 2.765,20	1,1655%
5911-0	8819-6	R\$ 283.711,60	R\$ 287.005,32	R\$ 3.293,72	1,1609%
5911-0	10004-8	R\$ 4.546.399,52	R\$ 4.575.902,11	R\$ 29.502,59	0,6489%
5911-0	36784-2	R\$ 133.562,34	R\$ 135.182,96	R\$ 1.620,62	1,2134%
1924-0	16144-1	R\$ 1.941.400,31	R\$ 1.964.231,97	R\$ 22.831,66	1,1760%
1924-0	26144-1	R\$ 56.013,94	R\$ 56.679,10	R\$ 665,16	1,1875%
812	70050-9	R\$ 392.209,58	R\$ 409.119,25	R\$ 16.909,67	4,3114%
812	170050-9	R\$ 2.609.926,34	R\$ 2.623.111,93	R\$ 13.185,59	0,5052%
812	270050-9	R\$ 89.685,81	R\$ 90.744,15	R\$ 1.058,34	1,1801%
3263	1.71017-0	R\$ 4.418.222,18	R\$ 4.446.544,82	R\$ 28.322,64	0,6410%
3263	2.71017-0	R\$ 1.029.370,87	R\$ 1.035.545,76	R\$ 6.174,89	0,5999%
3263	3.71017-0	R\$ 782.110,14	R\$ 786.167,61	R\$ 4.057,47	0,5188%
3263	4.71017-0	R\$ 1.162.780,83	R\$ 1.175.288,90	R\$ 12.508,07	1,0757%
3263	5.71017-1	R\$ 1.184.714,31	R\$ 1.188.892,72	R\$ 4.178,41	0,3527%
3263	6.71017-1	R\$ 3.350.106,81	R\$ 3.365.179,95	R\$ 15.073,14	0,4499%
SOMA		R\$ 49.245.927,36	R\$ 49.658.214,43	R\$ 412.287,07	0,8372%

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) OUTROS ASPECTOS RELEVANTES

A Fundo Municipal de Previdência dos Servidores de Cláudia – Previ-Cláudia, no fechamento do mês de setembro, possui o valor financeiro de **R\$ 50.129.246,45** (cinquenta milhões, cento e vinte e nove mil, duzentos e quarenta e seis reais, quarenta e cinco centavos), entre aplicações e conta movimento.

A Unidade de Controle Interno enfrentou um problema significativo, ao receber apenas **no** dia 15 de dezembro o balancete de setembro, 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



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

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.

11)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, 16 de dezembro de 2025.

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