



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**  
**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:



**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\$ 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
<b>SOMA</b>	<b>R\$ 6.895.000,00</b>	<b>R\$ 904.374,13</b>	<b>R\$ 6.733.651,21</b>	<b>-R\$ 161.348,79</b>
Deficit	R\$ 349.800,00	R\$ -	R\$ -	-R\$ 3.044.655,08
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 7.244.800,00</b>	<b>R\$ 904.374,13</b>	<b>R\$ 6.733.651,21</b>	<b>-R\$ 3.206.003,87</b>

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				
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\$ -	R\$ -	R\$ -
	Patronal					R\$ -	R\$ -	R\$ -
DEZEMBRO	Segurados					R\$ -	R\$ -	R\$ -
	Patronal					R\$ -	R\$ -	R\$ -
	APORTE					R\$ -	R\$ -	R\$ -
<b>TOTAL GERAL</b>		<b>R\$ 12.999.692,71</b>	<b>R\$ 5.670.190,86</b>	<b>R\$ 5.670.190,86</b>		<b>R\$ -</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ -</b>



**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	MULTAJUROS DEVIDOS	MULTAJUROS 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				
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				
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				
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				
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				
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				
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				
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				
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				
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				
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				
DECIMO	Segurados					R\$ -	R\$ -	R\$ -
	Patronal					R\$ -	R\$ -	R\$ -
DEZEMBRO	Segurados					R\$ -	R\$ -	R\$ -
	Patronal					R\$ -	R\$ -	R\$ -
	APORTE					R\$ -	R\$ -	R\$ -
<b>TOTAL GERAL</b>		<b>R\$ 10.420,93</b>	<b>R\$ 51.764,20</b>	<b>R\$ 51.764,20</b>		<b>R\$ -</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ -</b>



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\$ -	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



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

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
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 3.862,33</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ 3.862,33</b>

### 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 Física	R\$ 524,42
3.3.90.39	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	R\$ 41.624,06
3.3.90.40	Serviços de Tecnologia de Informática	R\$ 698,75
3.3.90.46	Auxílio Alimentação	R\$ 1.925,00
3.3.90.47	Obrigações Tributárias 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
<b>Sub-Total</b>		<b>R\$ 316.222,59</b>
PASEP - a ser excluído sobre investimentos (R.C. TCE-MT nº 23/2012)		R\$ 51.636,94
<b>TOTAL DOS DESPESAS ADMINISTRATIVAS A SEREM COMPUTADAS NO CÁLCULO</b>		<b>R\$ 264.585,65</b>

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 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
<b>TOTAL DOS DESPESAS BENIFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS</b>		<b>R\$ 3.651.951,05</b>

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 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:



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\$ 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%
5911-1	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	14776-1	R\$ 8.846.329,93	R\$ 8.955.141,03	R\$ 108.811,10	1,2300%
5911-0	5661-8	R\$ 243.039,88	R\$ 245.594,51	R\$ 2.554,63	1,0511%
5911-0	8819-6	R\$ 290.071,02	R\$ 293.119,99	R\$ 3.048,97	1,0511%
5911-0	10004-8	R\$ 4.741.806,81	R\$ 4.788.014,73	R\$ 46.207,92	0,9745%
5911-0	36784-2	R\$ 136.995,38	R\$ 139.256,58	R\$ 2.261,20	1,6506%
1924-0	16144-1	R\$ 1.989.180,75	R\$ 2.010.168,47	R\$ 20.987,72	1,0551%
1924-0	26144-1	R\$ 57.383,90	R\$ 57.973,38	R\$ 589,48	1,0273%
812	70050-9	R\$ 422.069,72	R\$ 423.618,66	R\$ 1.548,94	0,3670%
812	170050-9	R\$ 2.650.250,98	R\$ 2.705.223,56	R\$ 54.972,58	2,0742%
812	270050-9	R\$ 91.931,13	R\$ 92.940,10	R\$ 1.008,97	1,0975%
3263	1.71017-0	R\$ 4.491.441,59	R\$ 4.538.997,88	R\$ 47.556,29	1,0588%
3263	2.71017-0	R\$ 1.046.679,25	R\$ 1.056.525,26	R\$ 9.846,01	0,9407%
3263	3.71017-0	R\$ 794.270,49	R\$ 810.390,63	R\$ 16.120,14	2,0296%
3263	4.71017-0	R\$ 1.192.119,15	R\$ 1.210.591,64	R\$ 18.472,49	1,5496%
3263	5.71017-1	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%
<b>SOMA</b>		<b>R\$ 50.721.074,10</b>	<b>R\$ 51.518.956,97</b>	<b>R\$ 797.882,87</b>	<b>1,5731%</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.

## 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\$**



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

**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, 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, 11 de fevereiro de 2026.

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