



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

RELATÓRIO MENSAL CONTROLE INTERNO JANEIRO 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 janeiro 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 **RS 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 janeiro de 2022 foi de **RS 34.925,83** (Trinta e quatro mil, novecentos e vinte e cinco reais, oitenta e três centavos) conforme demonstrado abaixo:



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

RECEITA	PREVISÃO	NO MÊS	ACUMULADO	DIFERENÇA
Receita de Contribuição	R\$ 1.393.617,00	R\$ -	R\$ -	-R\$ 1.393.617,00
Receita Patrimonial	R\$ 348.000,00	R\$ 34.925,83	R\$ 34.925,83	-R\$ 313.074,17
Outras Receitas Correntes	R\$ 85.722,00	R\$ -	R\$ -	-R\$ 85.722,00
Receitas de Contribuições Intra-orç.	R\$ 1.868.730,00	R\$ -	R\$ -	-R\$ 1.868.730,00
Outras Receitas Correntes - Intra	R\$ 453.931,00	R\$ -	R\$ -	-R\$ 453.931,00
SOMA	R\$ 4.150.000,00	R\$ 34.925,83	R\$ 34.925,83	-R\$ 4.115.074,17
Deficit	R\$ 206.014,94	R\$ 202.451,27	R\$ 202.451,27	-R\$ 3.563,67
TOTAL	R\$ 4.356.014,94	R\$ 237.377,10	R\$ 237.377,10	-R\$ 4.118.637,84

3.1) 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	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				
	Aporte		RS 37.373,57	RS 37.373,57		RS -	RS -	RS -
TOTAL GERAL		RS 466.327,36	RS 194.991,05	RS 194.991,05		RS -	RS -	RS -

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				
	Aporte		RS 302,62	RS 302,62		RS -	RS -	RS -
TOTAL GERAL		RS 2.044,84	RS 993,75	RS 993,75		RS -	RS -	RS -

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		RS -	RS -	RS -
TOTAL GERAL		RS 2.169,11	RS 884,46	RS 884,46		RS -	RS -	RS -

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

4) DESPESAS

O valor dos empenhado neste mês foi de **RS 237.377,10 (Duzentos e trinta e sete mil, trezentos e setenta e sete reais, dez centavos)**, **RS 209.889,04 (Duzentos e nove mil, oitocentos e**



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

oitenta e nove reais, quatro centavos), as pagas **R\$ 205.076,88** (Duzentos e cinco mil, setenta e seis reais, oitenta e oito centavos), o valor dos empenhos a serem pagos no ano de 2022 é de **R\$ 32.300,22** (Trinta e dois mil, trezentos reais, vinte e dois centavos) e foi realizado pagamento de restos a pagar no valor de **R\$ 970,03** (Novecentos e setenta reais, três centavos).

Neste mês foi realizado abertura de Crédito Adicional através do Decreto nº 685/2022, no valor de **R\$ 206.014,94** (Duzentos e seis mil, quatorze reais, noventa e quatro centavos).

4.1) Despesas Administrativas:

DESPESAS ADMINISTRATIVAS (Liquidadas)		
Dotação	Descrição	Valor total
319011000000	Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal	R\$ 6.400,00
319013000000	Obrigações Patronais	R\$ -
319113000000	Obrigações Patronais	R\$ -
319196000000	Ressarcimento de Despesas de Pessoal - Requisitado	R\$ -
339014000000	Diárias - Civil	R\$ -
339030000000	Material de Consumo	R\$ -
339035000000	Serviços de Consultoria	R\$ 2.750,00
339036000000	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	R\$ -
339039000000	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	R\$ 2.062,16
339047000000	Obrigações Tributárias e Contributivas	R\$ -
339093000000	Indenizações e Restituições	R\$ -
339040000000	Serviços de Tecnologia de Informática	R\$ -
449052000000	Equipamentos e material permanente	R\$ -
Sub-Total		R\$ 11.212,16
PASEP - a ser excluído sobre investimentos (R.C. TCE-MT nº 23/2012)		R\$ -
TOTAL DOS DESPESAS ADMINISTRATIVAS A SEREM COMPUTADAS NO CÁLCULO		R\$ 11.212,16

Fonte: Sistema Contábil – ÁGILI (CONTAGIL)

4.2. Despesas com Benefícios Previdenciários

DESPESAS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS		
Dotação	Descrição	Valor total
319001000000	Aposentadorias Res. Remunerada e Ref.	R\$ 174.288,87
319003000000	Pensões	R\$ 24.114,07
319005000000	Outros Bens. Previdenciários	R\$ -
TOTAL DOS DESPESAS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS		R\$ 198.402,94

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 – SNº - CEP 78540-000 - Fone (0XX66) 3546-3101 - Cláudia-MT

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;
- Silvia 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;
- Silvia Schmeing;
- Jaqueline Silva Hoffmann.

No mês de janeiro de 2022 está Controladoria Interna constatou que o Regime Próprio de Previdência Municipal – RPPS não realizou abertura de nenhum processo licitatório nas modalidades de Dispensa, Inexigibilidade ou quaisquer outras modalidades de licitações.

6) CONTRATOS

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

7) DESPESAS COM DIÁRIAS

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

8) APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Verificou-se que no mês de janeiro os investimentos tiveram rentabilidade variações positivas e negativas, no final o rendimento foi negativo no valor total foi de **R\$ 77.020,67** (Setenta e sete mil,



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

vinte reais, sessenta e seis centavos) ou seja uma média de positiva de **0,2342%**, conforme tabela a seguir:

AGENCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR	SALDO ATUAL	RENDIMENTO LIQUIDO	%
5911-0	Ações Small Caps	R\$ 122.609,44	R\$ 127.919,87	R\$ 5.310,43	4,3312%
5911-0	Ações Petrobras I	R\$ 202.364,16	R\$ 231.292,71	R\$ 28.928,55	14,2953%
5911-0	Ações Setor Financeiro	R\$ 123.365,75	R\$ 144.074,19	R\$ 20.708,44	16,7862%
5911-0	36784-2	R\$ 45.228,31	R\$ 45.170,75	-R\$ 57,56	-0,1273%
5911-1	14776-1	R\$ 1.151.252,57	R\$ 1.151.363,46	R\$ 110,89	0,0096%
5911-1	14776-1	R\$ 614.873,88	R\$ 657.248,35	R\$ 42.374,47	6,8916%
5911-1	14776-1	R\$ 664.913,39	R\$ 673.681,27	R\$ 8.767,88	1,3186%
5911-1	14776-1	R\$ 239.611,16	R\$ 214.353,08	-R\$ 25.258,08	-10,5413%
5911-0	0114776-1	R\$ 5.347.271,08	R\$ 5.306.210,06	-R\$ 41.061,02	-0,7679%
5911-0	0214776-1	R\$ 4.053.477,83	R\$ 4.048.318,69	-R\$ 5.159,14	-0,1273%
5911-0	0314776-1	R\$ 3.258.532,13	R\$ 3.278.541,19	R\$ 20.009,06	0,6141%
5911-0	0514776-1	R\$ 487.716,36	R\$ 484.023,17	-R\$ 3.693,19	-0,7572%
5911-0	0614776-1	R\$ 3.928.119,24	R\$ 3.960.230,01	R\$ 32.110,77	0,8175%
5911-0	5661-8	R\$ 157.656,72	R\$ 158.624,81	R\$ 968,09	0,6140%
5911-0	10004-8	R\$ 212.948,66	R\$ 212.969,17	R\$ 20,51	0,0096%
5911-0	8819-6	R\$ 45.555,70	R\$ 45.836,91	R\$ 281,21	0,6173%
5911-0	812	R\$ 223.249,95	R\$ 211.472,89	-R\$ 11.777,06	-5,2753%
812	70050-9	R\$ 2.007.705,85	R\$ 1.993.045,79	-R\$ 14.660,06	-0,7302%
812	170050-9	R\$ 58.967,79	R\$ 59.401,04	R\$ 433,25	0,7347%
812	270050-9	R\$ 1.286.371,69	R\$ 1.294.304,49	R\$ 7.932,80	0,6167%
1924-0	16144-1	R\$ 36.836,74	R\$ 37.110,20	R\$ 273,46	0,7424%
1924-0	26144-1	R\$ 6.021.427,18	R\$ 6.026.869,21	R\$ 5.442,03	0,0904%
3263	1.71017-0	R\$ 604.448,28	R\$ 604.561,99	R\$ 113,71	0,0188%
3263	2.71017-0	R\$ 592.017,35	R\$ 587.534,97	-R\$ 4.482,38	-0,7571%
3263	3.71017-0	R\$ 1.405.559,49	R\$ 1.414.943,10	R\$ 9.383,61	0,6676%
3263	4.71017-0	R\$ 32.892.080,70	R\$ 32.969.101,37	R\$ 77.020,67	0,2342%
SOMA		R\$ 32.892.080,70	R\$ 32.969.101,37	R\$ 77.020,67	0,2342%

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

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\$ 32.969.101,37 (Trinta e dois milhões, novecentos e sessenta e nove mil, cento e um reais, trinta e sete centavos)**.

10) CONCLUSÃO

Com base nas informações acima, concluímos que as atividades do Fundo Municipal de Previdência dos Servidores de Cláudia – Previ-Cáudia 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.



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

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, 06 de abril de 2022.

EDUARDO FONTANA
CONTROLADOR INTERNO

PORTARIA 146/2016