



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
ABRIL 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 ABRIL 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 **R\$ 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 abril de 2022 foi de **R\$ 269.457,10** (Duzentos e sessenta e nove mil, quatrocentos e cinquenta e sete reais, dez 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	RS 1.393.617,00	RS 96.125,43	RS 267.243,99	-RS 1.126.373,01
Receita Patrimonial	RS 348.000,00	RS 108,80	RS -13.322,59	-RS 304.677,41
Outras Receitas Correntes	RS 85.722,00	RS -	RS -	-RS 85.722,00
Receitas de Contribuições Intra-orç.	RS 1.868.730,00	RS 135.546,68	RS 377.971,28	-RS 1.490.758,72
Outras Receitas Correntes - Intra	RS 453.931,00	RS 37.676,19	RS 113.331,19	-RS 340.599,81
SOMA	RS 4.150.000,00	RS 269.457,10	RS 801.869,05	-RS 3.348.130,95
Deficit	RS 206.014,94	RS -	RS 245.110,09	RS 39.095,15
TOTAL	RS 4.356.014,94	RS 269.457,10	RS 1.046.979,14	-RS 3.309.035,80

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		RS -	RS -	RS -
	Aporte		RS 37.373,57	RS 37.373,57		RS -	RS -	RS -
FEVEREIRO	Segurados	RS 733.146,17	RS 102.638,32	RS 102.638,32	11/03/2022	RS -	RS -	RS -
	Patronal		RS 145.162,94	RS 145.162,94		RS -	RS -	RS -
	Aporte		RS 37.373,57	RS 37.373,57		RS -	RS -	RS -
MARÇO	Segurados	RS 675.614,18	RS 94.584,85	RS 94.584,85	13/04/2022	RS -	RS -	RS -
	Patronal		RS 133.771,60	RS 133.771,60		RS -	RS -	RS -
	Aporte		RS 37.373,57	RS 37.373,57		RS -	RS -	RS -
ABRIL	Segurados	RS 699.803,84	RS 97.971,27	RS 97.971,27	13/05/2022	RS -	RS -	RS -
	Patronal		RS 138.561,16	RS 138.561,16		RS -	RS -	RS -
	APORTE		RS 37.373,57	RS 37.373,57		RS -	RS -	RS -
TOTAL GERAL		RS 2.574.891,55	RS 1.019.801,90	RS 1.019.801,90		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		RS -	RS -	RS -
	Aporte		RS 302,62	RS 302,62		RS -	RS -	RS -
FEVEREIRO	Segurados	RS 6.704,48	RS 938,62	RS 938,62	08/03/2022	RS -	RS -	RS -
	Patronal		RS 1.327,48	RS 1.327,48		RS -	RS -	RS -
	Aporte		RS 302,62	RS 302,62		RS -	RS -	RS -
MARÇO	Segurados	RS 6.544,24	RS 916,18	RS 916,18	30/03/2022	RS -	RS -	RS -
	Patronal		RS 1.295,75	RS 1.295,75		RS -	RS -	RS -
	Aporte		RS 302,62	RS 302,62		RS -	RS -	RS -
ABRIL	Segurados	RS 6.454,64	RS 903,64	RS 903,64	27/04/2022	RS -	RS -	RS -
	Patronal		RS 1.278,01	RS 1.278,01		RS -	RS -	RS -
	Aporte		RS 302,62	RS 302,62		RS -	RS -	RS -
TOTAL GERAL		RS 21.748,20	RS 8.561,29	RS 8.561,29		RS -	RS -	RS -



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

PREVI-CLÁUDIA - (RPPS)								
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIARIAS (RPPS)								
MÊS	TIPO	BASE DE CALCULO	VALOR DEVIDO	VALOR PAGO	DATA PAGAMENTO	MULTAJUROS DEVIDOS	MULTAJUROS 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				
FEVEREIRO	Segurados	RS 2.851,97	RS 399,25	RS 399,25	07/03/2022	RS -	RS -	RS -
	Patronal		RS 564,67	RS 564,67				
	Aporte		RS 151,30	RS 151,30				
MARÇO	Segurados	RS 2.510,49	RS 351,46	RS 351,46	20/04/2022	RS -	RS -	RS -
	Patronal		RS 497,07	RS 497,07				
	Aporte		RS 151,31	RS 151,31				
ABRIL	Segurados	RS 2.510,49	RS 351,46	RS 351,46	09/05/2022	RS -	RS -	RS -
	Patronal		RS 497,07	RS 497,07				
	APORTE		RS 151,31	RS 151,31				
TOTAL GERAL		RS 10.042,06	RS 3.999,36	RS 3.999,36		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 227.038,56 (Duzentos e vinte e sete mil, trinta e oito reais, cinquenta e seis centavos)**, as liquidações foram de **RS 238.916,93 (Duzentos e trinta e oito mil, novecentos e dezesseis reais, noventa e três centavos)**, as pagas **RS 238.304,37 (Duzentos e trinta e oito mil, trezentos e quatro reais, trinta e sete centavos)**, o valor dos empenhos a serem pagos no ano de 2022 é de **RS 116.005,93 (Cento e dezesseis mil, cinco reais, noventa e três centavos)**.

4.1) Despesas Administrativas:

DESPESAS ADMINISTRATIVAS (Liquidadas)		
Dotação	Descrição	Valor total
319011000000	Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal	RS 8.200,32
319013000000	Obrigações Patronais	RS -
319113000000	Obrigações Patronais	RS 497,07
319196000000	Ressarcimento de Despesas de Pessoal - Requisitado	RS -
339014000000	Diárias - Civil	RS 1.250,00
339030000000	Material de Consumo	RS -
339035000000	Serviços de Consultoria	RS 3.751,87
339036000000	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	RS -
339039000000	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	RS 2.510,00
339047000000	Obrigações Tributárias e Contributivas	RS 2.691,57
339093000000	Indenizações e Restituições	RS -
339040000000	Serviços de Tecnologia de Informática	RS -
449052000000	Equipamentos e material permanente	RS -
Sub-Total		RS 18.903,83
PASEP - a ser excluído sobre investimentos (R.C. ICI-MT nº 23/2012)		RS -
TOTAL DOS DESPESAS ADMINISTRATIVAS A SEREM COMPUTADAS NO CÁLCULO		RS 18.903,83

Fonte: Sistema Contábil – ÁGILI (CONTAGIL)

pd



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

4.2. Despesas com Benefícios Previdenciários

DESPESAS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS		
Dotação	Descrição	Valor total
319001000000	Aposentadorias Res. Remunerada e Ref.	R\$ 193.312,18
319003000000	Pensões	R\$ 25.326,07
319005000000	Outros Bens. Previdenciários	R\$ -
TOTAL DOS DESPESAS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS		R\$ 218.638,25

Fonte: Sistema Contábil – AGIL (CONTAGIL)

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 abril de 2022 a Controladoria Interna constatou que o Regime Próprio de Previdência Municipal – RPPS não realizou abertura de processo licitatório e não teve homologação de processo licitatório.

6) CONTRATOS

Durante o mês de abril de 2022 o Regime Próprio de Previdência Municipal – RPPS não firmou contrato e realizou aditivo de prazo no contrato 06/2021.



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

7) DESPESAS COM DIÁRIAS

No mês de abril de 2022 foi concedido 4 (Quatro) diárias pelo Fundo Municipal de Previdência dos Servidores.

8) APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Verificou-se que no mês de abril os investimentos tiveram rentabilidade variações positivas e negativas, no final o rendimento foi positivo no valor total foi de **R\$ 150.429,82** (Cento e cinquenta mil, quatrocentos e vinte e nove reais, oitenta e dois centavos) ou seja uma média de positiva de **0,4449%**, conforme tabela a seguir:

AGENCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR	SALDO ATUAL	RENDIMENTO LIQUIDO	%
5911-0	Ações Small Caps	R\$ 132.221,51	R\$ 121.388,48	-R\$ 10.833,03	-8,1931%
5911-0	Ações Petrobras I	R\$ 204.261,14	R\$ 208.143,97	R\$ 3.882,83	1,9009%
5911-0	Ações Setor Financeiro	R\$ 152.310,21	R\$ 134.041,23	-R\$ 18.268,98	-11,9946%
5911-0	36784-2	R\$ 45.810,83	R\$ 45.763,52	-R\$ 47,31	-0,1033%
5911-1	14776-1	R\$ 1.195.197,62	R\$ 1.212.932,98	R\$ 17.735,36	1,4839%
5911-1	14776-1	R\$ 701.366,14	R\$ 630.374,72	-R\$ 70.991,42	-10,1219%
5911-1	14776-1	R\$ 688.650,82	R\$ 696.738,15	R\$ 8.087,33	1,1744%
5911-1	14776-1	R\$ 193.454,36	R\$ 181.389,97	-R\$ 12.064,39	-6,2363%
5911-0	0114776-1	R\$ 5.495.082,31	R\$ 5.539.243,61	R\$ 44.161,30	0,8037%
5911-0	0214776-1	R\$ 4.105.684,95	R\$ 4.101.444,81	-R\$ 4.240,14	-0,1033%
5911-0	0314776-1	R\$ 3.331.350,17	R\$ 3.354.658,57	R\$ 23.308,40	0,6997%
5911-0	0514776-1	R\$ 501.643,82	R\$ 505.881,50	R\$ 4.237,68	0,8448%
5911-0	0614776-1	R\$ 3.908.281,17	R\$ 3.938.848,55	R\$ 30.567,38	0,7821%
5911-0	5661-8	R\$ 161.179,85	R\$ 162.307,58	R\$ 1.127,73	0,6997%
5911-0	10004-8	R\$ 335.527,31	R\$ 340.109,06	R\$ 4.581,75	1,3655%
5911-0	8819-6	R\$ 42.549,19	R\$ 42.850,01	R\$ 300,82	0,7070%
812	70050-9	R\$ 216.543,91	R\$ 197.790,74	-R\$ 18.753,17	-8,6602%
812	170050-9	R\$ 2.063.940,45	R\$ 2.079.257,78	R\$ 15.317,33	0,7421%
812	270050-9	R\$ 60.416,53	R\$ 60.815,66	R\$ 399,13	0,6606%
1924-0	16144-1	R\$ 1.315.388,53	R\$ 1.324.324,02	R\$ 8.935,49	0,6793%
1924-0	26144-1	R\$ 37.728,67	R\$ 37.993,31	R\$ 264,64	0,7014%
3263	1.71017-0	R\$ 6.247.720,35	R\$ 6.343.672,86	R\$ 95.952,51	1,5358%
3263	2.71017-0	R\$ 627.552,42	R\$ 636.341,14	R\$ 8.788,72	1,4005%
3263	3.71017-0	R\$ 608.723,31	R\$ 613.601,99	R\$ 4.878,68	0,8015%
3263	4.71017-0	R\$ 1.438.099,68	R\$ 1.451.200,86	R\$ 13.101,18	0,9110%
SOMA		R\$ 33.810.685,25	R\$ 33.961.115,07	R\$ 150.429,82	0,4449%

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

60



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

9) OUTROS ASPECTOS RELEVANTES

O Fundo Municipal de Previdência dos Servidores de Cláudia – Previ-Cláudia, no fechamento do mês de abril, possui o valor financeiro em conta corrente de **R\$ 34.024.941,85 (Trinta e quatro milhões, vinte e quatro mil, novecentos e quarenta e um reais, oitenta e cinco centavos)**.

10) 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, 17 de junho de 2022.

EDUARDO FONTANA
CONTROLADOR INTERNO

PORTARIA 146/2016