



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 MARÇO 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 março 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 março de 2022 foi de **R\$ 291.106,63** (Duzentos e noventa e um mil, cento e seis reais, sessenta 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\$ 104.844,58	R\$ 171.118,56	-R\$ 1.222.498,44
Receita Patrimonial	R\$ 348.000,00	R\$ -	R\$ 43.213,79	-R\$ 304.786,21
Outras Receitas Correntes	R\$ 85.722,00	R\$ -	R\$ -	-R\$ 85.722,00
Receitas de Contribuições Intra-orç.	R\$ 1.868.730,00	R\$ 148.283,24	R\$ 242.424,60	-R\$ 1.626.305,40
Outras Receitas Correntes - Intra	R\$ 453.931,00	R\$ 37.978,81	R\$ 75.655,00	-R\$ 378.276,00
SOMA	R\$ 4.150.000,00	R\$ 291.106,63	R\$ 532.411,95	-R\$ 3.617.588,05
Deficit	R\$ 206.014,94	R\$ -	R\$ 287.528,63	R\$ 81.513,69
TOTAL	R\$ 4.356.014,94	R\$ 291.106,63	R\$ 819.940,58	-R\$ 3.536.074,36

3.1) Contribuições Previdenciárias:

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 -
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				
	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				
	Aporte		RS 37.373,57	RS 37.373,57		RS -	RS -	RS -
TOTAL GERAL		RS 1.875.087,71	RS 745.895,90	RS 745.895,90		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				
	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				
	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				
	Aporte		RS 302,62	RS 302,62		RS -	RS -	RS -
TOTAL GERAL		RS 15.293,56	RS 6.077,02	RS 6.077,02		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 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 -
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		RS -	RS -	RS -
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		RS -	RS -	RS -
TOTAL GERAL		RS 7.531,57	RS 2.999,52	RS 2.999,52		RS -	RS -	RS -

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

4) DESPESAS

O valor dos empenhado neste mês foi de **R\$ 291.106,63 (Duzentos e noventa e um mil, cento e seis reais, sessenta e três centavos)**, as liquidações foram de **R\$ 236.861,55 (Duzentos e trinta e seis mil, oitocentos e sessenta e um reais, cinquenta e cinco centavos)**, as pagas **R\$ 229.628,59 (Duzentos e vinte e nove mil, seiscentos e vinte e oito reais, cinquenta e nove centavos)**, o valor dos empenhos a serem pagos no ano de 2022 é de **R\$ 42.488,67 (Quarenta e dois mil, quatrocentos e oitenta e oito reais, sessenta e sete centavos)**.

4.1) Despesas Administrativas:

DESPESAS ADMINISTRATIVAS (Liquidadas)		
Dotação	Descrição	Valor total
319011000000	Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal	R\$ 8.200,32
319013000000	Obrigações Patronais	R\$ -
319113000000	Obrigações Patronais	R\$ 497,07
319196000000	Ressarcimento de Despesas de Pessoal - Requisitado	R\$ -
339014000000	Diárias - Civil	R\$ 200,00
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\$ 2.749,25
339047000000	Obrigações Tributárias e Contributivas	R\$ 2.911,06
339093000000	Indenizações e Restituições	R\$ -
339040000000	Serviços de Tecnologia de Informática	R\$ -
449052000000	Equipamentos e material permanente	R\$ -
Sub-Total		R\$ 17.307,70
PASEP - a ser excluído sobre investimentos (R.C. TCE-MT nº 23/2012)		R\$ -
TOTAL DOS DESPESAS ADMINISTRATIVAS A SEREM COMPUTADAS NO CÁLCULO		R\$ 17.307,70

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

4.2. Despesas com Benefícios Previdenciários

DESPESAS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS		
Dotação	Descrição	Valor total
319001000000	Aposentadorias Res. Remunerada e Ref.	R\$ 192.857,45
319003000000	Pensões	R\$ 25.326,07
319005000000	Outros Bens. Previdenciários	R\$ -
TOTAL DOS DESPESAS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS		R\$ 218.183,52

Fonte: Sistema Contábil – ÁGILI (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 março de 2022 está Controladoria Interna constatou que o Regime Próprio de Previdência Municipal – RPPS realizou abertura de processo licitatório na modalidade de dispensa, sendo que o mesmo foi homologado no dia seguinte, no valor de **R\$ 12.022,46** (Doze mil, vinte e dois reais, quarenta e seis centavos)

6) CONTRATOS



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

Durante o mês de março de 2022 o Regime Próprio de Previdência Municipal – RPPS firmou 1 (Um) contrato no valor de **R\$ 12.022,46** (Doze mil, vinte e dois reais, quarenta e seis centavos) e realizou aditivo de prazo e valor no contrato 03/2021.

7) DESPESAS COM DIÁRIAS

No mês de março de 2022 foi concedido 1 (Uma) diária pelo Fundo Municipal de Previdência dos Servidores.

8) APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Verificou-se que no mês de março os investimentos tiveram rentabilidade variações positivas e negativas, no final o rendimento foi positivo no valor total foi de **R\$ 655.760,95** (Seiscentos e cinquenta e cinco mil, setecentos e sessenta reais, noventa e cinco centavos) ou seja uma média de positiva de **1,9800%**, conforme tabela a seguir:

AGENCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR	SALDO ATUAL	RENDIMENTO LIQUIDO	%
5911-0	Ações Small Caps	R\$ 120.833,92	R\$ 132.221,51	R\$ 11.387,59	9,4242%
5911-0	Ações Petrobras I	R\$ 210.371,62	R\$ 204.261,14	-R\$ 6.110,48	-2,9046%
5911-0	Ações Setor Financeiro	R\$ 142.019,98	R\$ 152.310,21	R\$ 10.290,23	7,2456%
5911-0	36784-2	R\$ 45.427,27	R\$ 45.810,83	R\$ 383,56	0,8443%
5911-1	14776-1	R\$ 1.164.681,08	R\$ 1.195.197,62	R\$ 30.516,54	2,6202%
5911-1	14776-1	R\$ 662.736,21	R\$ 701.366,14	R\$ 38.629,93	5,8289%
5911-1	14776-1	R\$ 680.007,71	R\$ 688.650,82	R\$ 8.643,11	1,2710%
5911-1	14776-1	R\$ 202.024,55	R\$ 193.454,36	-R\$ 8.570,19	-4,2422%
5911-0	0114776-1	R\$ 5.334.522,53	R\$ 5.495.082,31	R\$ 160.559,78	3,0098%
5911-0	0214776-1	R\$ 4.071.309,10	R\$ 4.105.684,95	R\$ 34.375,85	0,8443%
5911-0	0314776-1	R\$ 3.302.709,44	R\$ 3.331.350,17	R\$ 28.640,73	0,8672%
5911-0	0514776-1	R\$ 486.682,59	R\$ 501.643,82	R\$ 14.961,23	3,0741%
5911-0	0614776-1	R\$ 3.870.981,43	R\$ 3.908.281,17	R\$ 37.299,74	0,9636%
5911-0	5661-8	R\$ 159.794,13	R\$ 161.179,85	R\$ 1.385,72	0,8672%
5911-0	10004-8	R\$ 290.784,93	R\$ 297.851,12	R\$ 7.066,19	2,4300%
5911-0	8819-6	R\$ 44.166,18	R\$ 44.549,19	R\$ 383,01	0,8672%
812	70050-9	R\$ 206.997,11	R\$ 216.543,91	R\$ 9.546,80	4,6120%
812	170050-9	R\$ 2.003.257,90	R\$ 2.063.940,45	R\$ 60.682,55	3,0292%
812	270050-9	R\$ 59.877,07	R\$ 60.416,53	R\$ 539,46	0,9009%
1924-0	16144-1	R\$ 1.303.997,00	R\$ 1.315.388,53	R\$ 11.391,53	0,8736%
1924-0	26144-1	R\$ 37.392,09	R\$ 37.728,67	R\$ 336,58	0,9001%
3263	1.71017-0	R\$ 6.090.207,05	R\$ 6.247.720,35	R\$ 157.513,30	2,5863%
3263	2.71017-0	R\$ 611.491,79	R\$ 627.552,42	R\$ 16.060,63	2,6265%
3263	3.71017-0	R\$ 590.631,51	R\$ 608.723,31	R\$ 18.091,80	3,0631%
3263	4.71017-0	R\$ 1.426.343,92	R\$ 1.438.099,68	R\$ 11.755,76	0,8242%
SOMA		R\$ 33.119.248,11	R\$ 33.775.009,06	R\$ 655.760,95	1,9800%

Recomendamos a gestora da Previ-Cláudia para que **verifique constantemente as aplicações 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

realize uma análise criteriosa sobre essas aplicações, juntamente com o Conselho.

9) OUTROS ASPECTOS RELEVANTES

O Fundo Municipal de Previdência dos Servidores de Cláudia – Previ-Cláudia, no fechamento do mês de março, possui o valor financeiro em conta corrente de **R\$ 33.843.618,79 (Trinta e três milhões, oitocentos e quarenta e três mil, seiscentos e dezoito reais, setenta e nove 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.

ORIGINAL ASSINADO

EDUARDO FONTANA
CONTROLADOR INTERNO

PORTARIA 146/2016