



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 2021**

### 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 2021.

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 do Fundo Municipal de Previdência Social dos Servidores de Cláudia 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 835/2020 (LOA), estimou a Receita e fixou a despesa do Fundo Municipal de Previdência Social dos Servidores de Cláudia para o exercício de 2021 no valor **de R\$ 3.850.000,00 (Três milhões, oitocentos 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 2021 foi de **R\$ 452.777,13 (Quatrocentos e cinquenta dois mil, setecentos e setenta e sete reais, treze centavos)** conforme demonstrado abaixo:

RECEITA	PREVISÃO	NO MÊS	ACUMULADO	DIFERENÇA
Receita de Contribuição	R\$ 1.277.200,00	R\$ 88.773,18	R\$ 250.469,03	-R\$ 1.026.730,97
Receita Patrimonial	R\$ 280.000,00	R\$ 213.681,52	R\$ 495.303,13	R\$ 215.303,13
Outras Receitas Correntes	R\$ 51.800,00	R\$ 357,08	R\$ 357,08	-R\$ 51.442,92
Receitas de Contribuições Intra-orç.	R\$ 2.241.000,00	R\$ 149.965,35	R\$ 423.120,11	-R\$ 1.817.879,89
<b>SOMA</b>	<b>R\$ 3.850.000,00</b>	<b>R\$ 452.777,13</b>	<b>R\$ 1.169.249,35</b>	<b>-R\$ 2.680.750,65</b>
Deficit	R\$ 225.200,00	R\$ -	R\$ -	-R\$ 225.200,00
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 4.075.200,00</b>	<b>R\$ 452.777,13</b>	<b>R\$ 1.169.249,35</b>	<b>-R\$ 2.905.950,65</b>



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

**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	R\$ 507.551,70	R\$ 71.055,93	R\$ 71.055,93	17/02/2021	R\$ -	R\$ -	R\$ -
	Patronal		R\$ 120.035,97	R\$ 120.035,97		R\$ -	R\$ -	R\$ -
FEVEREIRO	Segurados	R\$ 619.282,19	R\$ 86.698,28	R\$ 86.698,28	15/03/2021	R\$ -	R\$ -	R\$ -
	Patronal		R\$ 145.860,23	R\$ 145.860,23		R\$ -	R\$ -	R\$ -
MARÇO	Segurados	R\$ 624.718,15	R\$ 87.459,30	R\$ 87.459,30	16/04/2021	R\$ -	R\$ -	
	Patronal		R\$ 147.145,83	R\$ 147.145,83		R\$ -	R\$ -	
ABRIL	Segurados	R\$ 640.429,38	R\$ 89.658,84	R\$ 89.658,84		R\$ -	R\$ -	R\$ 89.658,84
	Patronal		R\$ 150.861,54	R\$ 150.861,54		R\$ -	R\$ -	R\$ 150.861,54
TOTAL GERAL		R\$ 2.391.981,42	R\$ 898.775,92	R\$ 898.775,92		R\$ -	R\$ -	R\$ 240.520,38

CAMARA MUNICIPAL DE CLAUDIA - (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\$ 5.335,96	R\$ 747,03	R\$ 747,03	22/01/2021	R\$ -	R\$ -	R\$ -
	Patronal		R\$ 1.261,95	R\$ 1.261,95		R\$ -	R\$ -	R\$ -
FEVEREIRO	Segurados	R\$ 5.336,96	R\$ 747,03	R\$ 747,03	22/02/2021	R\$ -	R\$ -	R\$ -
	Patronal		R\$ 1.261,95	R\$ 1.261,95		R\$ -	R\$ -	R\$ -
MARÇO	Segurados	R\$ 5.337,96	R\$ 747,03	R\$ 747,03	22/03/2021	R\$ -	R\$ -	R\$ -
	Patronal		R\$ 1.261,95	R\$ 1.261,95		R\$ -	R\$ -	R\$ -
ABRIL	Segurados	R\$ 5.335,96	R\$ 747,03	R\$ 747,03	20/04/2021	R\$ -	R\$ -	R\$ -
	Patronal		R\$ 1.056,52	R\$ 1.056,52		R\$ -	R\$ -	R\$ -
TOTAL GERAL		R\$ 21.346,84	R\$ 7.830,49	R\$ 7.830,49		R\$ -	R\$ -	R\$ -

FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL DOS SERVIDORES 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\$ 4.048,96	R\$ 566,85	R\$ 566,85	29/01/2021	R\$ -	R\$ -	R\$ -
	Patronal		R\$ 957,57	R\$ 957,57		R\$ -	R\$ -	R\$ -
FEVEREIRO	Segurados	R\$ 3.897,22	R\$ 566,85	R\$ 566,85	26/02/2021	R\$ -	R\$ -	R\$ -
	Patronal		R\$ 957,57	R\$ 957,57		R\$ -	R\$ -	R\$ -
MARÇO	Segurados	R\$ 4.048,96	R\$ 566,85	R\$ 566,85	31/03/2021	R\$ -	R\$ -	R\$ -
	Patronal		R\$ 957,57	R\$ 957,57		R\$ -	R\$ -	R\$ -
ABRIL	Segurados	R\$ 4.049,96	R\$ 566,85	R\$ 566,85	28/04/2021	R\$ -	R\$ -	R\$ -
	Patronal		R\$ 801,69	R\$ 801,69		R\$ -	R\$ -	R\$ -
TOTAL GERAL		R\$ 16.045,10	R\$ 5.941,80	R\$ 5.941,80		R\$ -	R\$ -	R\$ -

Conforme verificado existem débitos no valor de **R\$ 240.520,38 (Duzentos e quarenta mil, quinhentos e vinte reais, trinta e oito centavos)**, junto ao RPPS do mês de abril:



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

DÉBITOS AO RPPS DE MESES ANTERIORES E NÃO PARCELADOS		
ÓRGÃO DEVEDOR	MÊS	VALOR DEVIDO
PREFEITURA MUNICIPAL DE CLÁUDIA	ABRIL	R\$ 240.520,38
CÂMARA MUNICIPAL DE CLÁUDIA	ABRIL	R\$ -
PREVI-CLÁUDIA	ABRIL	R\$ -
<b>TOTAL</b>		<b>R\$ 240.520,38</b>

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

#### 4) DESPESAS

O valor dos empenhado neste mês foi de **R\$ 181.719,42 (Cento e oitenta e um mil, setecentos e dezenove reais, quarenta e dois centavos)**, as despesas liquidadas no mesmo período foram de **R\$ 200.344,66 (Duzentos mil, trezentos e quarenta e quatro reais, sessenta e seis centavos)**, as pagas **R\$ 197.301,91 (Cento e noventa e sete mil, trezentos e um reais, noventa e um centavos)** e o valor dos empenhos a serem pagos no ano de 2021 é de **R\$ 103.216,64 (Cento e três mil, duzentos e dezesseis reais, sessenta e quatro centavos)**.

##### 4.1. Despesas Administrativas:

DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
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\$ -
339036000000	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	R\$ -
339039000000	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	R\$ -
339047000000	Obrigações Tributárias e Contributivas	R\$ -
339093000000	Indenizações e Restituições	R\$ -
339040000000	Serviços de Tecnologia de Informática	R\$ -
449052000000	Equipamentos e material permanente	R\$ -
<b>Sub-Total</b>		<b>R\$ 6.400,00</b>
PASEP - a ser excluído sobre investimentos (R.C. TCE-MT nº 23/2012)		R\$ -
<b>TOTAL DOS DESPESAS ADMINISTRATIVAS A SEREM COMPUTADAS NO CÁLCULO</b>		<b>R\$ 6.400,00</b>

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\$ 153.979,51
319003000000	Pensões	R\$ 21.339,91
319005000000	Outros Bens. Previdenciários	R\$ -
<b>TOTAL DOS DESPESAS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS</b>		<b>R\$ 175.319,42</b>

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 001/2021 de 04 de janeiro de 2021, com os seguintes membros:

- Hemilin Fernanda Tiedt – Presidente;
- Shirley Yotzchetz – Secretária;
- Vania da Silva Santos – Membro;
- Maria Aparecida Bueno – Suplente.

A portaria 002/2021 de 04 de janeiro de 2021 nomeando a Pregoeira na modalidade Pregão:

- Shirley Yotzchetz

A portaria 002/2021 de 04 de janeiro de 2021 também nomeia a Equipe de Apoio para a realização da licitação, na modalidade Pregão com os seguintes membros:

- Hemilin Fernanda Tiedt;
- Vania da Silva Santos;
- Everson Ceser Konzen.

No mês de abril de 2021 está Controladoria Interna constatou que o Regime Próprio de Previdência Municipal – RPPS não realizou abertura de processo licitatório e não houve uma homologação.

## 6) CONTRATOS

Durante o mês de abril de 2021 o Regime Próprio de Previdência Municipal – RPPS não firmou contrato, e não realizou aditivos nos contratos.

## 7) DESPESAS COM DIÁRIAS

No mês de abril de 2021 não foi concedido diárias pelo Fundo Municipal de Previdência dos Servidores.

## 8) APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Verificou-se que no mês de abril os investimentos tiveram rentabilidade positivas no valor total foi de **RS 184.776,02 (Cento e oitenta e quatro mil, setecentos e setenta e seis reais, dois centavos)** ou seja uma média de positiva de **0,5812%**, conforme tabela a seguir:



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

AGENCIA	CONTA	SALDO ANTERIOR	SALDO ATUAL	RENDIMENTO LIQUIDO	%
5911-0	36784-2	R\$ 44.980,95	R\$ 45.347,08	R\$ 366,13	0,8140%
5911-1	14776-1	R\$ 800.217,49	R\$ 803.096,13	R\$ 2.878,64	0,3597%
5911-1	14776-1	R\$ 695.768,80	R\$ 701.493,82	R\$ 5.725,02	0,8228%
5911-1	14776-1	R\$ 651.045,94	R\$ 652.358,92	R\$ 1.312,98	0,2017%
5911-1	14776-1	R\$ 203.834,42	R\$ 204.626,10	R\$ 791,68	0,3884%
5911-0	0114776-1	R\$ 5.274.726,71	R\$ 5.308.943,18	R\$ 34.216,47	0,6487%
5911-0	0214776-1	R\$ 4.031.308,86	R\$ 4.064.122,03	R\$ 32.813,17	0,8140%
5911-0	0314776-1	R\$ 3.652.064,10	R\$ 3.663.007,18	R\$ 10.943,08	0,2996%
5911-0	0514776-1	R\$ 480.716,82	R\$ 483.859,35	R\$ 3.142,53	0,6537%
5911-0	0614776-1	R\$ 3.904.093,40	R\$ 3.911.937,66	R\$ 7.844,26	0,2009%
5911-0	5661-8	R\$ 153.680,44	R\$ 154.053,54	R\$ 373,10	0,2428%
5911-0	8819-6	R\$ 54.291,50	R\$ 54.433,33	R\$ 141,83	0,2612%
812	70050-9	R\$ 1.982.285,75	R\$ 1.995.045,18	R\$ 12.759,43	0,6437%
812	270050-9	R\$ 248.359,46	R\$ 248.699,48	R\$ 340,02	0,1369%
1924-0	16144-1	R\$ 1.253.250,47	R\$ 1.255.808,67	R\$ 2.558,20	0,2041%
1924-0	26144-1	R\$ 35.476,25	R\$ 35.524,58	R\$ 48,33	0,1362%
3263	1.71017-0	R\$ 5.759.363,89	R\$ 5.808.989,38	R\$ 49.625,49	0,8616%
3263	2.71017-0	R\$ 577.379,58	R\$ 583.261,14	R\$ 5.881,56	1,0187%
3263	3.71017-0	R\$ 584.005,02	R\$ 587.685,68	R\$ 3.680,66	0,6302%
3263	4.71017-0	R\$ 1.404.520,68	R\$ 1.413.854,12	R\$ 9.333,44	0,6645%
<b>SOMA</b>		<b>R\$ 31.791.370,53</b>	<b>R\$ 31.976.146,55</b>	<b>R\$ 184.776,02</b>	<b>0,5812%</b>

## 9) 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.

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, 19 de maio de 2021.

**ORIGINAL ASSINADO**

**EDUARDO FONTANA**

**CONTROLADOR INTERNO**

PORTARIA 146/2016