



**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**  
**MAIO 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 maio 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 maio de 2021 foi de **R\$ 244.534,97 (Duzentos e quarenta e quatro mil, quinhentos e trinta e quatro reais, noventa e sete centavos)** conforme demonstrado abaixo:

RECEITA	PREVISÃO	NO MÊS	ACUMULADO	DIFERENÇA
Receita de Contribuição	R\$ 1.277.200,00	R\$ 90.921,03	R\$ 341.390,06	-R\$ 935.809,94
Receita Patrimonial	R\$ 280.000,00	R\$ 20,21	R\$ 495.323,34	R\$ 215.323,34
Outras Receitas Correntes	R\$ 51.800,00	R\$ -	R\$ 357,08	-R\$ 51.442,92
Receitas de Contribuições Intra-orç.	R\$ 2.241.000,00	R\$ 153.593,73	R\$ 576.713,84	-R\$ 1.664.286,16
<b>SOMA</b>	<b>R\$ 3.850.000,00</b>	<b>R\$ 244.534,97</b>	<b>R\$ 1.413.784,32</b>	<b>-R\$ 2.436.215,68</b>
Deficit	R\$ 225.200,00	R\$ -	R\$ -	-R\$ 225.200,00
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 4.075.200,00</b>	<b>R\$ 244.534,97</b>	<b>R\$ 1.413.784,32</b>	<b>-R\$ 2.661.415,68</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	17/05/2021	R\$ -	R\$ -	R\$ 89.658,84
	Patronal		R\$ 150.861,54	R\$ 150.861,54		R\$ -	R\$ -	R\$ 150.861,54
MAIO	Segurados	R\$ 635.152,14	R\$ 88.919,97	R\$ 88.919,97		R\$ -	R\$ -	R\$ -
	Patronal		R\$ 150.173,47	R\$ 150.173,47		R\$ -	R\$ -	R\$ -
TOTAL GERAL		R\$ 3.027.133,56	R\$ 1.137.869,36	R\$ 1.137.869,36		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\$ 1.261,95	R\$ 1.261,95		R\$ -	R\$ -	R\$ -
MAIO	Segurados	R\$ 5.335,96	R\$ 747,03	R\$ 747,03	21/05/2021	R\$ -	R\$ -	R\$ -
	Patronal		R\$ 1.261,95	R\$ 1.261,95		R\$ -	R\$ -	R\$ -
TOTAL GERAL		R\$ 26.682,80	R\$ 10.044,90	R\$ 10.044,90		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\$ -
MAIO	Segurados	R\$ 3.679,74	R\$ 515,16	R\$ 515,16	28/05/2021	R\$ -	R\$ -	R\$ -
	Patronal		R\$ 870,24	R\$ 870,24		R\$ -	R\$ -	R\$ -
TOTAL GERAL		R\$ 19.724,84	R\$ 7.327,20	R\$ 7.327,20		R\$ -	R\$ -	R\$ -



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

Conforme verificado existem débitos no valor de **R\$ 239.093,44 (Duzentos e trinta e nove mil, noventa e três reais, quarenta e quatro centavos)**, junto ao RPPS do mês de maio:

DÉBITOS AO RPPS DE MESES ANTERIORES E NÃO PARCELADOS		
ÓRGÃO DEVEDOR	MÊS	VALOR DEVIDO
PREFEITURA MUNICIPAL DE CLÁUDIA	MAIO	R\$ 239.093,44
CÂMARA MUNICIPAL DE CLÁUDIA	MAIO	R\$ -
PREVI-CLÁUDIA	MAIO	R\$ -
<b>TOTAL</b>		<b>R\$ 239.093,44</b>

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

#### 4) DESPESAS

O valor dos empenhado neste mês foi de **R\$ 218.910,92 (Duzentos e dezoito mil, novecentos e dez reais, noventa e dois centavos)**, as despesas liquidadas no mesmo período foram de **R\$ 237.372,71 (Duzentos e trinta e sete mil, trezentos e setenta e dois reais, setenta e um centavos)**, as pagas **R\$ 240.059,11 (Duzentos e quarenta mil, cinquenta e nove reais, onze centavos)** e o valor dos empenhos a serem pagos no ano de 2021 é de **R\$ 82.068,45 (Oitenta e dois mil, sessenta e oito reais, quarenta e cinco centavos)**.

##### 4.1. Despesas Administrativas:

DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Dotação	Descrição	Valor total
319011000000	Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal	R\$ 43.391,50
319013000000	Obrigações Patronais	R\$ -
319113000000	Obrigações Patronais	R\$ -
319196000000	Ressarcimento de Despesas de Pessoal - Requisitado	R\$ -
339014000000	Diárias - Civil	R\$ 200,00
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\$ 43.591,50</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\$ 43.591,50</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](mailto: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 maio 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 maio 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 maio de 2021 foi concedido 1 (uma) diária no valor de R\$ 200,00 (Duzentos reais), pelo Fundo Municipal de Previdência dos Servidores.

## 8) APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Verificou-se que no mês de maio os investimentos tiveram rentabilidade positivas no valor total foi de **RS 210.209,95 (Duzentos e dez mil, duzentos e nove reais, noventa e cinco centavos)** ou seja uma média de positiva de **0,6574%**, 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\$ 45.347,08	R\$ 45.419,15	R\$ 72,07	0,1589%
5911-1	14776-1	R\$ 803.096,13	R\$ 808.484,24	R\$ 5.388,11	0,6709%
5911-1	14776-1	R\$ 701.493,82	R\$ 743.972,39	R\$ 42.478,57	6,0554%
5911-1	14776-1	R\$ 652.358,92	R\$ 657.670,23	R\$ 5.311,31	0,8142%
5911-1	14776-1	R\$ 204.626,10	R\$ 199.242,80	-R\$ 5.383,30	-2,6308%
5911-0	0114776-1	R\$ 5.308.943,18	R\$ 5.364.938,58	R\$ 55.995,40	1,0547%
5911-0	0214776-1	R\$ 4.064.122,03	R\$ 4.070.580,90	R\$ 6.458,87	0,1589%
5911-0	0314776-1	R\$ 3.663.007,18	R\$ 3.669.522,60	R\$ 6.515,42	0,1779%
5911-0	0514776-1	R\$ 483.859,35	R\$ 488.963,07	R\$ 5.103,72	1,0548%
5911-0	0614776-1	R\$ 3.911.937,66	R\$ 3.923.052,36	R\$ 11.114,70	0,2841%
5911-0	5661-8	R\$ 154.053,54	R\$ 154.327,56	R\$ 274,02	0,1779%
5911-0	8819-6	R\$ 52.433,33	R\$ 52.528,59	R\$ 95,26	0,1817%
812	70050-9	R\$ 1.995.045,18	R\$ 2.015.342,65	R\$ 20.297,47	1,0174%
812	270050-9	R\$ 248.699,48	R\$ 249.320,07	R\$ 620,59	0,2495%
1924-0	16144-1	R\$ 1.255.808,67	R\$ 1.258.270,24	R\$ 2.461,57	0,1960%
1924-0	26144-1	R\$ 35.524,58	R\$ 35.623,24	R\$ 98,66	0,2777%
3263	1.71017-0	R\$ 5.808.989,38	R\$ 5.847.873,83	R\$ 38.884,45	0,6694%
3263	2.71017-0	R\$ 583.261,14	R\$ 588.182,15	R\$ 4.921,01	0,8437%
3263	3.71017-0	R\$ 587.685,68	R\$ 593.813,01	R\$ 6.127,33	1,0426%
3263	4.71017-0	R\$ 1.413.854,12	R\$ 1.417.228,84	R\$ 3.374,72	0,2387%
<b>SOMA</b>		<b>R\$ 31.974.146,55</b>	<b>R\$ 32.184.356,50</b>	<b>R\$ 210.209,95</b>	<b>0,6574%</b>

## 9) OUTROS ASPECTOS RELEVANTES

Verificou-se que no mês de maio houve a substituição da Diretora Executiva do Previ-Cláudia, conforme o Decreto nº 565/2021, o qual nomeia a senhora Andreia Teolide Schneider Sielski.

Neste período, foi nomeada a Gestora de Recursos do Previ-Cláudia, conforme a Portaria nº 002/2021, o qual nomeia a senhora Valdenice Galelli.

## 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.

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, 25 de junho de 2021.

**ORIGINAL ASSINADO**

**EDUARDO FONTANA**

**CONTROLADOR INTERNO**

PORTARIA 146/2016