



UCI – UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

PREFEITURA MUNICIPAL DE LIBERDADE

RELATÓRIO MENSAL DA COMISSÃO DE CONTROLE INTERNO

JULHO - 2020

Nos termos do art. 74 da Constituição Federal, art. 59 da Lei Complementar nº 101 de 04/05/2000, arts. 63 a 66 da Lei Complementar nº. 33, de 28/06/94, o Serviço de Controle Interno, instituído pela Lei Municipal, 1.245 de 31 de março de 2006 e a presente Comissão deliberada pelas Portarias de nº: 024/2019 de 02 de maio de 2019, 080/2020 de 10 de julho de 2020 e 092/2020 de 16 de julho de 2020, apresenta relatório sobre suas atividades desempenhadas no mês de **JULHO DE 2020**.

1. A legalidade dos atos de arrecadação da receita e realização da despesa;
2. A fidelidade dos agentes da administração responsáveis pelos bens e valores públicos;
3. O cumprimento do programa de trabalho do orçamento.

Assim, esse Serviço de Controle atuou de forma preventiva através da emissão de análises, diagnósticos, orientações e recomendações.

A seguir, estão descritas as principais ações desenvolvidas:

A – GESTÃO ORÇAMENTÁRIA: LOA, LDO E PPA:

A Lei Orçamentária nº 1.681, de 23 de dezembro de 2019 contém os programas e ações que estão previstas na LDO Lei 1.673 de 17 de Julho de 2019, para 2020 e no PPA Lei 1.634 de 10 de novembro de 2017.

CRÉDITOS SUPLEMENTARES	AUTORIZADO	APLICADO	PERCENTUAL
AUTORIZADO PELA LEI Nº 1.681	R\$650.796,93	R\$650.774,94	3%
AUTORIZADO PELA LEI Nº.1.685	R\$650.796,93	R\$647.642,67	100%
AUTORIZADO PELA LEI Nº 1.687	R\$303.388,97	R\$303.238,97	100%
AUTORIZADO PELA LEI Nº 1.688	R\$4.000,00	R\$4.000,00	100%
AUTORIZADO PELA LEI Nº.1.692	R\$433.864,62	R\$147.489,00	34%
AUTORIZADO PELA LEI Nº.1.698	R\$493.007,73	R\$102.667,35	21%

CRÉDITOS ESPECIAIS	AUTORIZADO	APLICADO	PERCENTUAL
AUTORIZADO PELA LEI Nº. 1.697	R\$5.000,00	R\$3.000,00	60 %
AUTORIZADO PELA LEI Nº. 1.690	R\$58.647,05	R\$58.556,20	100 %

A Programação Financeira e o Cronograma de Desembolso mensal são realizados através de autorização de pagamento e relatório de Contas a Pagar;



UCI – UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

PREFEITURA MUNICIPAL DE LIBERDADE

BALANCETE FINANCEIRO DA RECEITA ARRECADADA NO PERÍODO DO EXECUTIVO

ORÇAMENTÁRIA.....	R\$1.698.431,26
EXTRA-ORÇAMENTÁRIA.....	R\$86.134,77
TOTAL GERAL.....	R\$1.784.566,03

BALANCETE FINANCEIRO DA DESPESA REALIZADA NO PERÍODO DO EXECUTIVO

ORÇAMENTÁRIA.....	R\$1.082.041,02
EXTRA-ORÇAMENTÁRIA.....	R\$210.186,46
RESTOS A PAGAR.....	R\$33.981,95
TOTAL GERAL.....	R\$1.326.209,43

OBSERVAÇÃO: As informações relativas estão de acordo com relatório emitido pelo Departamento de contabilidade.

B – GESTÃO DE PESSOAL

- Total Geral de 223 servidores;
- Agentes Políticos: 01
- Número de Servidores efetivos: 144 sendo que 04 dos efetivos estão ocupando cargo comissionado.
- Número de Servidores comissionados: 11.
- Servidores efetivos com função gratificada: 12.
- Servidores contratados: 71
- Consta em folha de pagamento no mês de **JULHO**:
Total trabalhando: 215 servidores na ativa
- Em Licença médica e/ou maternidade e/ou outros, discriminar: 06 servidores.
 - Tatiana Rodriguês Monteiro
 - Renan Régis Raimundo de Novais
 - Neusa Aparecida Landim
 - Claudia Luzia Pereira
 - Cristiane Vilela da Silva



UCI – UNIDADE DE CONTROLE INTERNO PREFEITURA MUNICIPAL DE LIBERDADE

- Em licença sem remuneração: 03
 - Rômulo José Diniz;
 - Bernardo Kistmann Jacob;
 - Filipe Toledo de Araújo
- A entidade autoriza a realização de horas extras.
- A concessão de férias está sendo controlada conforme cronograma conferido e assinado pelo Chefe do Executivo ou Encarregado autorizado.
- Servidores com indenização de férias no mês de **JULHO**:
 - Jadir da Cunha Amaral;
 - Paulo José de Carvalho de Castro
- Servidores com abono pecuniário no mês de **JULHO**:
 - André Luiz Cardozo Costa;
 - Antônio Sebastião de Souza
- A contribuição previdenciária (patronal e do servidor) está sendo recolhida em tempo hábil.
- A verificação das rotinas de pessoal tomou por base a Lei Municipal 1198 de 31 de março de 2004, (Estatuto dos Servidores Públicos Municipais) e Lei Municipal 1478/2012 que rege o Plano de Carreira.

OBSERVAÇÃO: Anexo documentação do setor de recursos humanos, que comprovam as informações prestadas ao relatório de controle interno.

C – GESTÃO ALMOXARIFADO

Todas as movimentações de entrada e saída de mercadorias do almoxarifado, estão sendo lançadas no SIPLAN pelo servidor André Luiz Cardoso Costa, nomeado pela portaria 076/2020, de 10 de julho de 2020.

OBSERVAÇÃO: Anexo documentação do setor de almoxarifado, que comprovam as informações prestadas ao relatório de controle interno.



UCI – UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

PREFEITURA MUNICIPAL DE LIBERDADE

D - GESTÃO DE TRIBUTAÇÃO

DÍVIDA ATIVA DE IPTU

EXERCÍCIO	Nº DE INSCRIÇÕES	VALOR ORIGINAL	VALOR ATUALIZADO
2015	927	R\$66.140,99	R\$66.140,99
2016	1.122	R\$104.864,25	R\$139.793,74
2017	1.174	R\$100.342,23	R\$121.380,70
2018	1.376	R\$115.970,65	R\$135.155,57
2019	1.470	R\$138.349,24	R\$142.968,45
	TOTAL	R\$525.667,36	R\$605.439,45

OBSERVAÇÃO: Encontra-se cadastrado no Departamento de Tributação, um total de 3.182 inscrições imobiliárias de IPTU, dentre 2.361 inscrições cadastradas com edificações.

DÍVIDA ATIVA DE ISS

EXERCÍCIO	Nº DE CONTRIBUINTES	VALOR ORIGINAL	VALOR ATUALIZADO
2015	28	R\$6.557,09	R\$10.252,58
2016	38	R\$5.911,12	R\$7.953,94
2017	45	R\$7.113,99	R\$8.704,98
2018	61	R\$10.358,04	R\$12.183,55
2019	61	R\$11.256,64	R\$11.746,70
	TOTAL	R\$41.196,88	R\$50.841,75

OBSERVAÇÃO: Anexo documentação do Departamento de Tributação, que comprovam as informações prestadas ao relatório de controle interno.

ATENDIMENTO A LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL – (54% GASTOS COM PESSOAL)

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA: R\$15.727.710,87

DESPESA COM PESSOAL (SEM INATIVOS E PENSIONISTAS): R\$7.597.387,94

PERCENTUAL APLICADO: 48,31%

OBSERVAÇÃO: Informações segundo relatório do Departamento de Contabilidade.



UCI – UNIDADE DE CONTROLE INTERNO PREFEITURA MUNICIPAL DE LIBERDADE

DEMONSTRATIVO DAS APLICAÇÕES DA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – ART.212 DA CF – EMENDA CONSTITUCIONAL Nº14/96 – LEIS Nº 9.394/96 E 9.424/96. (25% GASTOS COM EDUCAÇÃO)

MÊS DE REFERÊNCIA: JULHO/2020

RECEITA: R\$7.531.300,84

TOTAL A APLICAR: R\$1.882.825,21

TOTAL APLICADO: R\$1.863.694,21

LIMITE LEGAL: 25,00%

ATINGIDO: 24,75%

OBSERVAÇÃO: O percentual refere-se a despesas pagas até o período. Alertamos quanto ao limite constitucional mínimo de gasto com a Educação.

APLICAÇÃO NAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE, FACE AO DISPOSTO PELA EMENDA CONSTITUCIONAL Nº 29 DE 13/09/00. (15% GASTOS COM SAÚDE)

MÊS DE REFERÊNCIA: JULHO/2020

RECEITA: R\$7.151.584,94

TOTAL A APLICAR: R\$1.072.737,74

TOTAL APLICADO: R\$1.340.695,16

LIMITE LEGAL: 15,00%

ATINGIDO: 18,75%

OBSERVAÇÃO: Informações disponibilizadas pelo Sistema contábil da Planejar e endossado pelo contabilista responsável. O percentual refere-se a despesas pagas até o período.

E – REPASSES AO PODER LEGISLATIVO

Pela arrecadação Municipal Conforme EC. 29A da Constituição Federal : R\$914.280,00

Duodécimo: R\$76.190,00

MÊS/ANO	VALOR LEGAL	VALOR REPASSADO
JULHO/2020	R\$76.190,00	R\$76.190,00

OBSERVAÇÃO: Informações disponibilizadas pelo Sistema contábil da Planejar.



UCI – UNIDADE DE CONTROLE INTERNO PREFEITURA MUNICIPAL DE LIBERDADE

F – DIÁRIAS E RESSARCIMENTO DE VIAGENS DE SERVIDORES

Gastos com diárias dos servidores a serviços do município em **JULHO** de 2020:

- Elemento de despesa 3.3.90.14 - R\$4.230,00 (**Diárias**)
- Elemento de despesa 3.3.90.93 - R\$546,00 (**ressarcimento por despesas com abastecimento e outros**).

OBSERVAÇÃO: Informações do Departamento contábil. Vide relatório anexo.

G – GESTÃO DAS COMPRAS

- A Comissão de Licitação e designação do Pregoeiro para o período de 2020 foi instituída através do Decreto Nº 2.010 e 2.011 de 02 de janeiro de 2020 e Portaria 020/2020 de 13 de janeiro de 2020;
- As compras são planejadas com antecedência, sempre precedidas de três orçamentos pelo setor requisitante.
- O cadastro de fornecedores (registro cadastral) está implantado e é informatizado (SIPLAN);
- Existe cadastro de preços (Sistema de Registro de Preços). Para as aquisições é efetuada uma pesquisa de mercado com no mínimo três empresas.
- O prazo dos Editais é respeitado entre a publicação e a abertura dos envelopes;
- As minutas dos editais são analisadas pelo setor jurídico que emite parecer aprovando a contratação;
- O processo contém todos os documentos exigidos no art. 38 da Lei 8666/93;
- Os editais obedecem ao previsto no art. 40 da Lei 8666/93;
- Os processos licitatórios são publicados no quadro de avisos da Prefeitura, Jornal Panorama e site da Prefeitura Municipal;
- Os contratos seguem o disposto no art. 55 da Lei 8666/93;
- As publicações mensais das compras estão sendo efetuadas no mural e no Site da Entidade:

PROCESSO	MODALIDADE/Nº	OBJETO	ABERTURA	VIGÊNCIA
017/2020	PREGÃO PRESENCIAL 010/2020	VETERINÁRIO	14/07/2020	31/12/2020
018/2020	PREGÃO PRESENCIAL 011/2020	PAPEL A4	14/07/2020	27/07/2021
019/2020	PREGÃO PRESENCIAL 012/2020	BLOCOS MURO CEMITÉRIO	15/07/2020	28/12/2020
020/2020	PREGÃO ELETRÔNICO 002/2020	GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	16/07/2020	30/07/2021

- Apresentado ao Serviço de Controle Interno referente ao mês de **JULHO de 2020** os anexos exigidos pela IN/TC 08/2003;

OBSERVAÇÃO: Informações do Departamento de compras e licitação. Relatório anexo.



UCI – UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

PREFEITURA MUNICIPAL DE LIBERDADE

H – GESTÃO DA TESOUREARIA E CONTABILIDADE

- Todos os pagamentos são feitos apenas pela Tesouraria, em cheques e/ou ordem bancária.
- Os pagamentos são feitos obedecendo à ordem cronológica. (Variavelmente ocorrem pagamentos fora da ordem cronológica em situações excepcionais de despesas voltadas para a saúde e pagamento de pessoal).
- Os cheques são emitidos com cópias e nominais.
- Os pagamentos por meio eletrônico possuem os comprovantes adequados.
- Existe controle dos cheques emitidos e cancelados, são em formulário contínuo e arquivadas as cópias.
- Antes de se pagar o empenho é conferido a sua liquidação e autorização para pagamento.
- Os registros contábeis são efetuados tempestivamente;
- Saldo final de caixa referente ao mês de **JULHO – R\$1.188,34**
- A Publicação e envio ao TCE MG do Relatório de Gestão Fiscal e do Relatório Resumido da Execução Orçamentária é tempestiva, encontrando-se publicado no portal de Transparência.

Endereço de Publicação: <http://publicacao.pm-liberdade.siplanweb.com.br>

- Os documentos da despesa são arquivados /separados conforme a IN nº 08/2003 do TCEMG;

OBSERVAÇÃO: Informações do Departamento de Tesouraria relatório anexo.

I - CONTROLE DE GASTOS COM VEÍCULO OFICIAL

O controle de gasto com os veículos oficiais são conferidos mensalmente conforme relatórios em anexo da Chefe de Transporte da Prefeitura Municipal, Diomara de Jesus Silva. Todos os abastecimentos da Frota da Prefeitura Municipal, são controlados por meio de requisições de combustíveis assinadas pelo Chefe do Departamento de Finanças, Wanderley José Alves.

COMBUSTÍVEL

COMBUSTÍVEL	QUANT. LITROS	VALOR
Gasolina	604,82	R\$2.709,79
Diesel S10	1.760,58	R\$6.637,54

PEÇAS

PRODUTO	FORNECEDOR	VALOR
Tanque de Expansão	HTL Serviços e Peças Eirelli - ME	R\$460,00



UCI – UNIDADE DE CONTROLE INTERNO PREFEITURA MUNICIPAL DE LIBERDADE

OBSERVAÇÃO: Anexo documentação do Departamento de Transporte, do período de 13/07/2020 a 31/07/2020 que comprovam as informações prestadas ao relatório de controle interno.

J – CENTRO DE REFERÊNCIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL – CRAS

Realiza-se um controle com informações diárias, referente a todo tipo de atendimento prestado no CRAS, dentre elas:

ATENDIMENTO	BENEFICIÁRIOS
Registro mensal de atendimentos-PAIF	287
Encaminhamento para acesso ao BPC	00
Visitas domiciliares	11
Doação de cestas básicas	20

OBSERVAÇÃO: Anexo relatório da coordenadora do CRAS, que comprovam as informações prestadas ao relatório de controle interno.

K – PLANILHA DESCRITIVA DE ATENDIMENTOS PSF I e PSF II

FUNCIONÁRIO (A)	FUNÇÃO	LOCAL DE ATENDIMENTO	HORÁRIO	NÚMERO DE ATENDIMENTOS
CARLOS LEONARDO CABRAL GIFFONI	MÉDICO SAÚDE DA FAMÍLIA	PSF 1	40 HORAS	426
FERNANDA DOS SANTOS SOARES	ENFERMEIRA (PSF)	PSF 1	40 HORAS	125
FARLLEN AUGUSTO L. GUIMARÃES	AGENTE DE ENDEMIAS	PSF 1	40 HORAS	DESINFECÇÃO
VÍTOR DE PAULO LOPES	AGENTE DE ENDEMIAS	PSF 1	40 HORAS	DESINFECÇÃO
KÁTIA DOS REIS DIAS	DENTISTA	PSF 1 e PSF 2	30 HORAS	13
DRIELLI PEREIRA DA SILVA	TÉCNICA DE ENFERMAGEM	PSF 1	40 HORAS	345
BRUNA MARCELINO MACIEL LANDIM	FISIOTERAPIA (NASF)	PSF 1	30 HORAS	BARREIRA
DIEGO PEDROSA CARVALHO	PSICÓLOGO	PSF 1 e PSF 2	30 HORAS	62
MARIA TERESA DE P. MOREIRA CUONATO	ASSISTENTE SOCIAL	PSF 1	30 HORAS	130
CINTIA MARIA MOREIRA CARVALHO	AGENTE COM. DE SAÚDE	PSF 1	40 HORAS	14
DANILO RAMOS FONSECA	AGENTE COM. DE SAÚDE	PSF 1	40 HORAS	14
LUCIANA LUZIA DA SILVA	AGENTE COM. DE SAÚDE	PSF 1	40 HORAS	18
MARTA DE SOUZA FONSECA	AGENTE COM. DE SAÚDE	PSF 1	40 HORAS	15
REGIANE APARECIDA DA SILVA	AGENTE COM. DE SAÚDE	PSF 1	40 HORAS	77



UCI – UNIDADE DE CONTROLE INTERNO PREFEITURA MUNICIPAL DE LIBERDADE

MARIA DE FÁTIMA FRANKLIN	AGENTE COM. DE SAÚDE	PSF 1	40 HORAS	0
CARINA DE FÁTIMA MIRANDA	TÉCNICA DE ENFERMAGEM DA SALA DE VACINAS	PSF 1	40 HORAS	545
CLAUDIANE PEREIRA FERNANDES MACIEL	NUTRICIONISTA (NASF)	PSF 1 e PSF 2	30 HORAS	26
YARA MARIA FRANCO TINÔCO	MÉDICA SAÚDE DA FAMÍLIA	PSF 2	40 HORAS	353
ALESSANDRA CÁSSIA DE S. ALMEIDA	ENFERMEIRA (PSF)	PSF 2	40 HORAS	948
CAIO MOREIRA	DENTISTA	PSF 2	40 HORAS	18
JADERSON LUAN DA COSTA	TÉCNICA DE ENFERMAGEM SAÚDE DA FAMÍLIA	PSF 2	40 HORAS	1.198
ANDRESSA MARIA AFONSO	TÉCNICA DE ENFERMAGEM SAÚDE DA FAMÍLIA	PSF 2	40 HORAS	668
ROANITO COSTA G. CLEMENTE	FISIOTERAPIA (NASF)	PSF 2	30 HORAS	82
DAYANNA GARCIA AMARAL	AGENTE COM. DE SAÚDE	PSF 2	40 HORAS	51
JÉSSICA AMARAL VILELA	AGENTE COM. DE SAÚDE	PSF 2	40 HORAS	10
ILCÉIA ALICE DA SILVA	AGENTE COM. DE SAÚDE	PSF 2	40 HORAS	58
NÁDIA APARECIDA SAMPAIO ALVES	AGENTE COM. DE SAÚDE	PSF 2	40 HORAS	60
CAMILA VILELA PEDROSA	AGENTE COM. DE SAÚDE	PSF 2	40 HORAS	18
WEVERSON ELIAS MARTINS	AGENTE COM. DE SAÚDE	PSF 2	40 HORAS	DESINFECÇÃO

OBSERVAÇÃO: Anexo planilha descritiva de atendimentos, emitida pela Secretária Municipal de Saúde que comprovam as informações prestadas ao relatório de controle interno.

K – PRONTO ATENDIMENTO AMBULATORIAL DE LIBERDADE,

FUNCIONÁRIO (A)	FUNÇÃO	LOCAL DE ATENDIMENTO	HORÁRIO	NÚMERO DE ATENDIMENTOS
ENISILDA DE CARVALHO SILVA	DIRETORA ADMINISTRATIVA	PAA	40 H	
ÉRILA FAGUNDES	ENFERMEIRA	PAA	24X72 H	13
MARIA ELAINE	TEC. ENFERMAGEM	PAA	24X72 H	01
LAURA DIAS LANA	FARMACÊUTICA	PAA	40 H	63
JOYCE APARECIDA LANDIM	TEC. ENFERMAGEM	PAA	24X72 H	14
ADRIANA CAMPOS BILAC	ENFERMEIRA	PAA	24X72 H	07
TAIS CUNHA	TEC. ENFERMAGEM	PAA	24X72 H	06
DEISIMAR DA CUNHA SILVA	TEC. ENFERMAGEM	PAA	24X72 H	03
GUILHERME UBA	ENFERMEIRO	PAA	24X72 H	02



UCI – UNIDADE DE CONTROLE INTERNO PREFEITURA MUNICIPAL DE LIBERDADE

RODRIGO BARCELOS	MÉDICO	PAA	36 H	34
VÍTOR TERRA	MÉDICO	PAA	12 H –QUINTA-FEIRA	25
MARIANE APARECIDA	MÉDICA	PAA	96H- FIM DE SEMANA	28
IZABEL LOPES	ENFERMEIRA	PAA	24X72	10
LUIZ LUCAS	MÉDICO	PAA	24 H	03
LUCAS MANOEL	MÉDICO	PAA	48 H	15
LETÍCIA NUNES	MÉDICO	PAA	48 H –SEXTA-FEIRA/15 EM 15 DIAS	23
SAMIR ASSEF	MÉDICO	PAA	24 H	11
VÍTOR DE PAULA BORGES	MÉDICO	PAA	12 H	15
DAVID DA COSTA CORREA	TEC. RAO X	PAA	4H DIÁRIAS	57
VAGNER J.C.LANDIM	MOROTISTA	PAA		
TIAGO FRANCISCO DA SILVA	MOTORISTA	PAA		
JOÃO VICENTE DE SOUZA	MOTORISTA	PAA		
TIAGO LACERDA ALVES	MOTORISTA	PAA		
FRANCISCA AP. DA SILVA	COZINHEIRA	PAA		
ANA CRISTINA	COZINHEIRA	PAA	12X36 H	
TEREZINHA DAS GRAÇAS ROLDÃO	SERVIÇOS GERAIS	PAA	12X36 H	
NATÁLIA AP. NASCIMENTO SILVA	RECEPCIONISTA	PAA	40 H	
SEBASTIÃO JOSÉ DA SILVA	VIGIA	PAA		

OBSERVAÇÃO: Anexo planilha descritiva de atendimentos, emitida pela Diretora Administrativa do PAA que comprovam as informações prestadas ao relatório de controle interno.

OBSERVAÇÕES DIVERSAS: O Serviço de Controle Interno acompanhou a situação dos processos de Prestações de Contas referentes ao mês de **JULHO**, alertando às secretarias sobre o adimplemento da entrega das prestações de contas aos órgãos competentes e que cópias para o município sejam devidamente arquivadas.



UCI – UNIDADE DE CONTROLE INTERNO PREFEITURA MUNICIPAL DE LIBERDADE

PARECER DO CONTROLE INTERNO

Baseado nas apurações e documentos pertinentes, concluímos que os serviços executados pelos diversos Departamentos e Secretarias estão sendo desempenhados de forma regular, e os apontamentos de problemas detectados estão sendo corrigidos gradativamente pelos Diretores ou chefes dos Departamentos.

Informamos que os atuais Diretores, encontraram grandes dificuldades ao assumirem seus Departamentos dentre eles: Departamento de Assistência Social e CRAS, Departamento de Educação, Departamento de Transporte e Departamento de Esporte Lazer e Turismo, encontraram suas Secretarias sem arquivos (pasta de ofícios, livros de atas, falta de senhas para entrar em sistemas, e-mail institucional deletados, etc), o que não foram repassados pelos Diretores da gestão passada.

A comissão de Controle Interno tem uma grande preocupação, quanto ao patrimônio municipal, fato que gera grande risco de prejuízos ao erário em decorrência da falta de registro adequado. Recomendamos **URGENTE** o levantamento pela comissão competente.

Foi constatado pelo Controle Interno, que a gestão passada, não mantinha atualizado informações no portal da transparência, requisito exigido pelo Tribunal de Contas e Ministério Público Federal, fato este que foi sanado pela atual gestão, o que poderia prejudicar o controle social e aplicação de multa ao atual gestor.

Alertamos que o Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais, recomenda que as disponibilidades financeiras sejam movimentadas em banco.

Liberdade-MG, 04 de setembro de 2020.

Roberto Felício Figueiredo
Controle Interno

Edirlene Aparecida Honório Barbosa
Controle Interno

José Ronaldo Diniz Mauro
Controle Interno