



# CONTROLE INTERNO

RELATÓRIO MENSAL

FEVEREIRO /  
2021



## UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

---

### RELATÓRIO MENSAL DA COMISSÃO DE CONTROLE INTERNO – FEVEREIRO DE 2021

---

Nos termos do Art. 47 da Constituição Federal, Art. 59 da Lei Complementar nº 101 de 04/05/2020, Art. 63 a 66 da Lei Complementar nº 33, de 28/06/94, o Serviço do Controle Interno, instituído pela Lei Municipal nº 1245 de 31 de março de 2006 e a presente Comissão deliberada pelas portarias nº 19, 29 e 35 de 2021, apresenta relatório das atividades desempenhadas no mês de **fevereiro de 2021**.

- \_ Atividades para manutenção do sistema de informação (Portal da Transparência e site oficial);
- \_ Acompanhamento de ações decorrentes de Ofícios encaminhados anteriormente com cópia para gabinete;
- \_ Acompanhamento processos licitatórios, com emissão de parecer;
- \_ Em atendimento à Lei Complementar Federal nº 101/2000 e alterações posteriores, informamos a manutenção tempestiva de informações junto ao Portal da Transparência.
- \_ Reforçamos alerta do sistema contábil: A respeito do Histórico de movimentação de contas bancárias e uso de recursos vinculados, itens de ressalva à aprovação das prestações de contas anteriores; A respeito das contas vinculadas ao banco Itaú; A respeito do processo de Construção do Centro de Informações Turísticas junto ao SISOP.

Assim, esse serviço de controle atuou de forma preventiva através da emissão de comunicados, análises e diagnósticos, orientando e promovendo recomendações.

A seguir, descrição das ações desenvolvidas:

#### **1- Gestão de Habitação, Obras e Urbanismo:**

##### **Resumo Atividades desenvolvidas Mês anterior:**

**Obras, encarregado: (Antônio da Silva Novais):** Capina (serraria), Pintura (grupo escolar), Tapa buraco (centro), Tapa buraco (bairro Santa Rita, Fabricação manilhas 30 cm, Fabricação manilhas 60 cm, Elétrico (Pronto Atendimento), Hidráulico (UBS I), Construção meio fio e calçada Rua do Contorno (Muro do Cemitério), Construção calçada e meio fio em trecho bairro Santo Antônio, Fabricação de Meio fio e Bloquetes, Tapa buraco (rua sentido à COPASA), reforma de praça em frente à SELTUR, fabricação de meio fio,

**Limpeza Pública, encarregado: (José Carlos Carvalho):** Manutenção rede de esgoto (Beira Rio), (S Rita), (Centro), ( D Jovita), Ligação rede de esgoto (S Rita), Manutenção (Praça Maria de Paiva), Limpeza pátio da Prefeitura, Limpeza calçada próximo à Praça Matriz, ligação de esgoto (Bairro Bela Vista), Poda de árvore (casa Bertinho), Capina em frente Casarão Barbosa,



## UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

---

**Roçadeiras:** Ponte Beira Rio, Rua do Matadouro, Serraria, Bairro São José  
Capina: Proximidades Casa Paroquial, Rua dos Boiadeiros, Entornos da Creche, Rua do Galvão, Campo de Futebol e Birro Santa Rita. Coleta de entulhos: durante todo período.

**Atividades Retroescavadeira:** Manutenção Ponte (Rondiney) Serra II, Construção ponte (Doralgino) Fazenda Roseta, Limpeza Urbana, Cascalho estrada Mato Virgem e Augusto Pestana

**Atividades Patrol:** Manutenção estrada Augusto Pestana, Zé a Toca, Soberbo, Lixão, Vargem da Imagem

### Resumo Atividades desenvolvidas mês de fevereiro:

**Obras, encarregado: (Antônio da Silva Novais):** Fabricação de manilhas, Pintura Grupo Escolar, Reforma da praça em frente SELTUR, Fabricação Bloquetes, Reforma trevinho em frente ao campo de futebol, Fabricação de meios-fios, construção de calçadas em frente loja da Leila, reforma calçada SELTUR, Tapa Buraco (rua da Goretinha), (rua do José Paixão), (rua do Nark), (rua Jordano Alves), (próximo Escola Estadual Frei José Wulff), próximo à COPASA), Limpeza grupo escolar de Augusto Pestana, Pintura Grupo Escolar, reforma asfalto avenida.

**Limpeza Pública, encarregado (José Carlos de Carvalho):** Manutenção de rede de esgoto (estrada de terra Próximo COPASA), (bairro Eleninha Ladeira), (bairro Beira Rio), (rua do Tonga), (próximo Igreja São José), (rua da Soninha) Retirada de entulho durante todo período, capina Rua da Igrejinha, limpeza de caixa rede pluvial rua do Ginásio, Capina de rua (próximo ao bar do Damião)

**Roçadeiras:** (rua do Ginásio), (bairro Santa Rita de Cássia), (rua do Posto do Dirceu), Rua do lado do Samuel da Loja), (rua próximo casa do Tunico), (Bairro Santa Rita de Cássia), (Próximo à Assembleia), (próximo à APAE), (próximo ao PA), (parque de Exposição)

### 1- Gestão de Pessoal:

- Total Geral: de 237 servidores;
- Agentes Políticos: 02;
- Número de servidores efetivos: 136, sendo que 02 servidores efetivos ocupam cargo comissionado e 17 servidores efetivos estão com função gratificada;
- Número de servidores contratados: 88 servidores sendo que 11 são comissionados e 01 em função gratificada;
- Número de prestadores de serviço: 07 prestadores;
- Número de servidores contratados rescindidos: 04 servidores;



## UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

- Total trabalhando 233 servidores na ativa
- Afastamentos:
- Licença Médica: 03 servidores efetivos: Renan Regis Raimundo de Novais, Neuza Aparecida Landim e Tatiana Rodrigues Monteiro;
- Licença Médica pelo INSS: 01 servidor: Rogério Honório da Silva;
- Licença Gestação: 00
- Licença sem remuneração: 03 servidores: Romulo José Diniz Campos, Bernardo Kistmann Jacob e Felipe Toledo Araújo
- A Prefeitura autoriza a realização de horas extras e abono Pecuniário segundo a Lei 1198/04 e em fevereiro de 2021:  
Indenização de férias: 00;  
Abono Pecuniário: 00
- Há servidores com mais de uma férias vencidas.

OBSERVAÇÃO: Anexo documentação do setor de Recursos Humanos, que comprovam as informações prestadas ao relatório do Controle Interno.

### 2- Rede Farmácia de Todos:

| Nome                           | Função                   | Carga Horária | Situação   |
|--------------------------------|--------------------------|---------------|------------|
| Elaine Silva Alcântara         | Auxiliar de Serv. Gerais | 13 às 16 h    | contratada |
| Fábio Augusto Amaral de Barros | Farmacêutico             | 08 às 16 h    | efetivo    |
| Rogério Luiz Amaral Giffoni    | Auxiliar de Farmácia     | 08 às 16 h    | contratado |

No mês de fevereiro foram realizadas 830 dispensações;

OBSERVAÇÃO: Anexo documentação do setor da Farmácia de Minas, que comprovam as informações prestadas ao relatório do Controle Interno.

### 3- Gestão de Tributação:

Valores atualizados em 22/03/2021:

#### Dívida Ativa de IPTU

| Exercício | Nº de inscrições | Valor original | Valor atualizado |
|-----------|------------------|----------------|------------------|
| 2016      | 1.082            | 100.462,00     | 140.096,27       |
| 2017      | 1.134            | 97.411,25      | 123.310,06       |
| 2018      | 1.327            | 112.408,71     | 137.130,11       |
| 2019      | 1.394            | 130.481,38     | 141.200,61       |
| 2020      | 1.509            | 147.046,27     | 149.076,74       |
|           | Total:           | 587.809,61     | 690.813,79       |

#### Dívida Ativa ISS



## UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

| Exercício | Nº de contribuintes | Valor Original | Valor Atualizado |
|-----------|---------------------|----------------|------------------|
| 2016      | 85                  | 14.378,40      | 20.201,61        |
| 2017      | 83                  | 19.302,60      | 24.578,94        |
| 2018      | 121                 | 27.216,19      | 33.451,98        |
| 2019      | 117                 | 29.189,68      | 31.841,19        |
| 2020      | 180                 | 44.502,69      | 45.570,64        |
|           | Total::             | 134.589,56     | 155.644,36       |

OBSERVAÇÕES: Anexo documentação do departamento de Tributação, que comprovam as informações prestadas ao Relatório do Controle Interno e Documento da assessoria tributária informando Ajustamento Técnico da Inscrição de Dívida Ativa do ISSQN que justificam alterações de valores lançados.

#### **4- Gestão de Compras e Licitações:**

- A Comissão de Licitação foi instituída pela Portaria nº 23/2021 e o pregoeiro pela portaria 24/2021;
- As compras são planejadas com antecedência, sempre precedidas de três orçamentos colhidos pelo setor requisitante;
- O cadastro de fornecedores (Registro Cadastral) está implantado e é informatizado (SIPLAN)
- Existe cadastro de preços (Sistema de Registros de Preços). Para as aquisições é efetuada uma pesquisa de mercado com no mínimo 3 cotações;
- 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 elaboração dos contratos;
- Os processos contêm todos os documentos exigidos no Art. 38 da Lei nº 8666/93;
- Os editais obedecem ao previsto no Ast. 40 da lei 8666/93;
- Os processos licitatórios são publicados no quadro de Avisos da Prefeitura, Imprensa Oficial (Jornal Panorama) e site da Prefeitura Municipal;
- Os contratos seguem o disposto no Art. 55 da Lei nº 8666/93;
- As publicações mensais de compras estão sendo efetuadas e publicadas no site da entidade;

| Licitações Fevereiro de 2021 |                    |                              |            |                         |
|------------------------------|--------------------|------------------------------|------------|-------------------------|
| Processo                     | Modalidade         | Objeto                       | Abertura   | Vigência                |
| 003/2021                     | Pregão nº 02/2021  | Suplemento Alimentar – Saúde | 04/02/2021 | 12/02/2021 à 12/02/2022 |
| 004/2021                     | Convite nº 01/2021 | Assessoria Convênio          | 08/02/2021 | 08/02/2021 à 31/12/2021 |
| 005/2021                     | Pregão nº 03/2021  | Fraldas Geriátricas          | 11/02/2021 | 11/02/2021 à 11/02/2022 |
| 006/2021                     | Pregão nº 04/2021  | Gás de Cozinha               | 05/02/2021 | 05/02/2021 à 05/02/2022 |
| 007/2021                     | Pregão nº 05/2021  | Insulina                     | 23/02/2021 | 09/03/2021 à 09/03/2022 |



## UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

### **5- Gestão da Tesouraria e Contabilidade:**

- Todos os pagamentos são feitos pela Tesouraria, em cheques ou ordem bancária. (Preferencialmente por ordem bancária);
- Os pagamentos são feitos obedecendo à ordem cronológica. (Variavelmente ocorrem pagamentos fora da ordem cronológica, em situações excepcionais de despesas voltadas para saúde e pagamento de pessoal);
- Os cheques são emitidos com cópias e normais;
- Existe controle dos cheques emitidos e cancelados são em formulário contínuo e arquivadas as cópias;
- Antes de se pagar o empenho, é conferido sua liquidação e autorização para pagamento;
- Os registros contábeis são efetuados tempestivamente;
- Saldo de Caixa do Mês anterior R\$ 368,65;
- Saldo final de caixa referente ao mês de Fevereiro R\$ 99,26;
- A publicação e envio ao TCE MG do Relatório de Gestão Fiscal e do Relatório Resumido de 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 8/2003 do TCEMG;

OBSERVAÇÕES: Informações do departamento de Tesouraria, relatório em anexo

### **6- Controle de Gastos com Veículos da Frota Municipal (exceto Saúde):**

O controle de Gastos com os veículos oficiais é realizado mensalmente conforme relatório em anexo da Chefe de Transporte da Prefeitura Municipal, Diomara de Jesus Silva. Os Abastecimentos da Prefeitura municipal são controlados por meio de requisições de combustíveis assinados pela chefe de Gabinete Sr<sup>a</sup> Luzia Aparecida de Oliveira Martins.

Os consumos de combustível de veículos ligados à saúde são controlados pela Secretaria Municipal de Saúde.

| <b>Combustível</b> | <b>Fornecedor</b>                     | <b>Valor</b>     |
|--------------------|---------------------------------------|------------------|
| <b>Gasolina</b>    | <b>Francisco Moreira Barbosa Neto</b> | <b>4.166,68</b>  |
| <b>Diesel</b>      | <b>Posto Dois Irmãos</b>              | <b>9.313,84</b>  |
|                    | <b>Total:</b>                         | <b>13.480,52</b> |



## UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

| Manutenção Veículos                  |                 |
|--------------------------------------|-----------------|
| Fornecedor                           | Valor           |
| Delmar Francisco Pimentel Barbosa ME | 1303,90         |
| Isilda da Penha Correa Alves         | 444,14          |
| <b>Total:</b>                        | <b>1.748,04</b> |

**OBSERVAÇÃO:** Anexo documentação do setor de Transporte, que comprovam informações ao relatório de Controle Interno.

| Total Gastos com Veículos Pátio + Saúde   |                  |
|---|------------------|
| Fornecedor                                | Valor            |
| Delmar Francisco Pimentel Barbosa ME      | 1.303,90         |
| Isilda da Penha Correa Alves              | 444,14           |
| Posto Dois Irmãos (Diesel)                | 12.665,23        |
| Francisco Moreira Barbosa Neto (Gasolina) | 12.727,57        |
| <b>Total:</b>                             | <b>27.140,84</b> |

### 7- Gestão de Saúde:

#### Atendimentos / Horário de trabalho

| Especialidade                          | Local      | Horário  | Atendimentos |
|--|------------|--|--------------|
| Médico Saúde da Família                | PSF I      | 2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00      | 391          |
| Enfermeira Programa Saúde da Família   | PSF I      | 2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00      | 228          |
| Agentes de Endemias                    | PSF I      | 2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00      | 568          |
| Dentista                               | PSF I e II | 2ª, 4ª e 6ª 7:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00  | 0            |
| Técnica de Enfermagem Saúde da Família | PSF I      | 2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00      | 356          |
| Fisioterapeuta (NASF)                  | PSF I      | 2ª, 3ª e 4ª 7:00 às 12:00 e de 13:00 às 18:00  | 105          |
| Psicólogo (NASF)                       | PSF I e II | 2ª a 5ª 08:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00     | 82           |
| Assistente Social                      | PSF I      | 2ª, 3ª e 4ª 07:00 às 11:30 e de 12:00 às 17:00 | 110          |
| Agentes Comunitários de Saúde          | PSF I      | 2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00      | 533          |
| Técnicas de enfermagem Sala de Vacinas | PSF I      | 2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00      | 287          |
| Nutricionista (NASF)                   | PSF I e II | 2ª, 3ª e 4ª 07:00 às 11:30 e de 12:00 às 17:00 | 33           |



## UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

| Especialidade                          | Local  | Horário   | Atendimentos |
|--|--------|---|--------------|
| Médico Saúde da Família                | PSF II | 2ª a 5ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00 “6ª horas estudo” | 278          |
| Enfermeira Programa Saúde da Família   | PSF II | 2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00                   | 344          |
| Dentista (Saúde Bucal)                 | PSF II | 2ª, 4ª e 6ª 7:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00               | 26           |
| Dentista                               | PSF II | 2ª, 5ª e 6ª 07:00 às 11:30 e de 13:00 às 18:00              | 11           |
| Técnica de Enfermagem Saúde da Família | PSF II | 2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00                   | 402          |
| Fisioterapeuta (NASF)                  | PSF II | 2ª, 3ª e 4ª 7:00 às 12:00 e de 13:00 às 18:00               | 46           |
| Agentes Comunitários de Saúde          | PSF II | 2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00                   | 870          |

### Relatório Vacinação COVID-19 (até 10/03)

| Vacinas Recebidas | Doses      |
|-------------------|------------|
| Coronavac         | 296        |
| Astrazeneca       | 110        |
| <b>Total</b>      | <b>406</b> |

**Vacinados:**            229 pessoas tomaram 1ª dose  
                              104 pessoas tomaram 2ª dose  
                              73 pessoas aguardando 2ª dose

### Consumo de Combustíveis de Veículos da Saúde

| Combustível | Fornecedor                     | Valor            |
|-------------|--------------------------------|------------------|
| Gasolina    | Francisco Moreira Barbosa Neto | 8.560,89         |
| Diesel      | Posto Dois Irmãos              | 3.351,39         |
|             | <b>Total:</b>                  | <b>11.912,28</b> |

**OBSERVAÇÃO:** Anexo relatório da Secretaria de Saúde, que comprovam as informações prestadas ao Controle Interno.

### 8- Centro de Referência e Assistência Social:

Realiza-se um controle referente a todo tipo de atendimento prestado no CRAS, dentre eles:





## UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

Prestação de serviços de Proteção e Atendimento Integral à Família – PAIF e Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculo – SCFV, com um vulto para atendimento de até 2.500 famílias, a Equipe de Referência é composta de:

| Função   | Horário de trabalho             |
|--|---------------------------------|
| Coordenadora   | 08:00 às 11:00 e 13:00 às 16:00 |
| Assistente Social                                    | 08:00 às 11:00 e 13:00 às 16:00 |
| Psicólogo  | 08:00 às 11:00 e 13:00 às 16:00 |
| Auxiliar de Serviços Gerais (cedida pelo dep. saúde) | 08:00 às 11:00                  |
| Diretor de departamento                              | Dedicação exclusiva             |
| Assessoria   | Consultoria                     |

### ATENDIMENTOS

| RMA – Registro Mensal de Atendimentos | PAIF | 497 famílias                                 |
|---------------------------------------|------|--|
| Benefícios de Prestação Continuada    | BPC  | -----  |
| Visitas Domiciliares                  | LOAS | 83   |
| Cestas Básicas                        | LOAS | 28 à famílias em situação de vulnerabilidade |
| Auxílio Funeral                       | LOAS | -----  |
| Aluguel Social                        | LOAS | -----  |

### PROJETOS EM ANDAMENTO

|                             |  |
|-----------------------------|--|
| Quem Dança é Mais Feliz     | Forma Remota (aulas presenciais para adolescentes) |
| Horta Comunitária           | Forma Remota                                       |
| Interagindo na Melhor Idade | Forma Remota                                       |

- Todos os projetos estão seguindo orientações da OMS

**OBSERVAÇÕES:** Anexo relatório da coordenadora do CRAS, que comprovam as informações prestadas ao Controle Interno.

### 9- Gestão de Esporte Lazer e Turismo:

#### Quadro de Funcionários

| Nome                               | Função          | Horário                           | Situação funcional                                       |
|------------------------------------|-----------------|-----------------------------------|--|
| Carlos Roberto Lamim               | Chefe do SELTUR | 08:00 às 12:00 e 13:00 às 17:00   | Efetivo (férias Prêmio)                                  |
| Antônio Carlos Romualdo de Almeida | Serviços Gerais | 07:00 às 16:00<br>Almoço 12 às 13 | Contratado   |
| Lucimar Belarmino                  | Serviços Gerais | 07:00 às 13:00<br>Almoço 12 às 13 | Efetiva na Educação, Férias Regulamentares 22/01 a 22/03 |
| José Lucas Sandim Barbosa          | Serviços Gerais | 07:00 às 16:00<br>Almoço 11 às 12 | Efetivo como motorista                                   |



## UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

### Atividades:

- Limpeza e conservação das dependências;
- Ativação do COMTUR e COMEL;
- Projetos Ranking de Caminhada e Ranking de Ciclismo em andamento para implantação em março;
- Levantamento de preços para conserto da quadra e palco;
- Atividades de iniciativa popular para manutenção do campo e instalação de tela para quadra
- Há um controle de gastos no setor;

### 10- Gestão Orçamentária: LOA, LDO e PPA:

A Lei Orçamentária nº 1.713 de 30 de dezembro de 2020, contém os programas e ações que estão previstos na LDO Lei nº 1.693 de 7 de julho de 2020 para 2021 e no PPA Lei nº 1634 de 10 de novembro de 2017.

| Créditos Suplementares | Autorizado   | Aplicado   | % A Aplicar | Valor a Aplicar |
|------------------------|--------------|------------|-------------|-----------------|
| Lei nº 1.713/20        | 4.435.568,20 | 427.448,92 | 18%         | 4.008.119,28    |
| Lei nº 1.715/21        | 577.537,11   | 577.537,11 | 0%          | 0,00            |

A Programação Financeira e o Cronograma de Desembolso mensal são realizados através da autorização de pagamento, relatórios de Contas a Pagar, efetivados pelo Departamento de Finanças do Executivo Municipal.

OBSERVAÇÃO: As Informações obtidas estão de acordo com relatório emitido pelo Departamento de Contabilidade.

### 11- Repasses ao Poder Legislativo:

| Pela Arrecadação Municipal: | Duodécimo:    | Valor Repassado: |
|-----------------------------|---------------|------------------|
| R\$ 924.459,21              | R\$ 76.833,33 | R\$ 76.833,35    |

### 12- Diárias e Viagens de Servidores:

#### Gastos com Diárias dos servidores a serviço do município em fevereiro de 2021

Elemento de Despesa 3.3.90.14: R\$ 4.447,20 (Diárias)



## UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

---

**13- Atendimento à Lei de Responsabilidade Fiscal:** (Gastos Com Pessoal, Limite Legal = 54%, Limite Prudencial = 51,30, Limite de Alerta = 48,60)

Receita Corrente Líquida Ajustada: R\$ 17.253.418,63 (últimos 12 meses)

Despesa com Pessoal (Sem Inativos e Pensionistas): R\$ 8.098.993,27 (últimos 12 meses)

Percentual Aplicado: 46,94

OBSERVAÇÃO: Informações segundo relatório do Departamento de Contabilidade.

### **14- Demonstrativo das Aplicações da manutenção e desenvolvimento do Ensino (25% gastos com Educação)**

Receita: R\$ 3.070.530,74

Total a aplicar: R\$ 767.632,69

Total Aplicado: R\$ 707.559,06

Limite Legal: 25%

Atingido: 23,04 %

Diferença: -1,96%

OBSERVAÇÃO: O percentual refere-se a despesas Liquidadas no período. Alertamos quanto ao cumprimento do limite constitucional mínimo de gasto com a Educação, mesmo havendo um decréscimo, em relação ao mês anterior, na diferença para alcançar o limite legal.

### **15- Aplicação nas ações e Serviços Públicos de Saúde (15%Gastos com Saúde)**

Receita: R\$ 3.070.530,74

Total a aplicar: R\$ 460.579,61

Total Aplicado: R\$ 240.992,07

Limite Legal: 15%

Atingido: 7,85%

Diferença: -7,15%

OBSERVAÇÃO: O percentual refere-se a despesas Pagas até o período. Alertamos quanto ao cumprimento do limite constitucional mínimo de gasto com a Saúde, mesmo havendo um decréscimo, em relação ao mês anterior, na diferença para alcançar o limite legal



## **UCI – Unidade de Controle Interno**

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

---

### **PARECER DO CONTROLE INTERNO**

A Controladoria Interna tem atuado na orientação dos órgãos e setores da Prefeitura Municipal de Liberdade bem como na troca de informações fundamentais para a prevenção de erros e adoção de procedimentos mais adequados.

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.

A comissão de Controle Interno declara sua preocupação, quanto a registro de imóveis do patrimônio municipal, fato que gera grande risco de prejuízos ao erário em decorrência da ausência destes. Recomendamos a nomeação de uma Comissão competente para executar o levantamento e providenciar os registros.

Os atos praticados pelo poder executivo em relação ao combate à pandemia estão seguindo orientações pertinentes.

Enfatizamos sobre a tomada de providências relativa ao aviso do departamento de contabilidade sobre as contas bancárias do Itaú e também sobre o levantamento das informações do parcelamento especial dos precatórios, onde o município não tem feito mais aportes mensais e que poderá futuramente ocorrer sequestros judiciais nas contas da prefeitura.

Liberdade - MG, 06 de abril de 2021.

Andre Luiz Cardozo Costa  
Controle Interno

José Ronaldo Diniz Mauro  
Controle Interno

José Edson Amândio  
Controle Interno