



UCI – Unidade de Controle Interno
Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

CONTROLE INTERNO

RELATÓRIO MENSAL

ABRIL / 2021



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

RELATÓRIO MENSAL DA COMISSÃO DE CONTROLE INTERNO – ABRIL 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 **abril 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.

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 no mês:

Obras, encarregado: (Antônio da Silva Novais): Reforma de calçadas, pinturas, fabricação de bloquetes, construção de redes de esgotos e rede pluvial, Atividades realizadas em diversos logradouros do município. Informação detalhada se encontra em relatório entregue a esta controladoria.

Limpeza Pública, encarregado: (José Carlos Carvalho): Manutenção de redes de esgoto, serviços de roçadeira, capinas de rua, retirada de entulhos. Atividades realizadas em diversos logradouros do município. Informação detalhada se encontra em relatório entregue a esta controladoria.

Atividades Retroescavadeira: Executadas pelo servidor Jorge Gabriel de Almeida, os serviços foram feitos em limpeza de ruas da cidade, na zona rural Jacuí, Meio Mundo e Alexandre Maurício.–

Atividades Patrol: Executadas pelo servidor Paulo Sérgio Lamim, na Serra da Garça II, Jacuí, Estiva, Soberbo, Mata, Paracatu.



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

1- Gestão de Pessoal:

- Total Geral: de 246 servidores;
- Agentes Políticos: 02;
- Número de servidores efetivos: 133, sendo que 02 servidores efetivos ocupam cargo comissionado e 17 servidores efetivos estão com função gratificada;
- Número de servidores contratados: 92 servidores sendo que 11 são comissionados e 01 em função gratificada;
- Número de prestadores de serviço: 08 prestadores;
- Número de servidores contratados rescindidos: 08 servidores;
- Total trabalhando 235 servidores na ativa
- Licença Médica: 02 servidores efetivos: Renan Regis Raimundo de Novais, Neuza Aparecida Landim
- Licença Médica pelo INSS: 00
- Licença Gestação: 02 servidoras, Paula Sueli Pereira, Taís Aparecida C. de Freitas
- Licença sem remuneração: 02 servidores: Bernardo Kistmann Jacob e Filipe Toledo Araújo
- A Prefeitura autoriza a realização de horas extras e abono Pecuniário segundo a Lei 1198/04
Indenização de férias: 00;
Abono Pecuniário: 00
- Há servidores com mais de uma férias vencida.

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 abril foram realizadas 892 dispensações;

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



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

3- Gestão de Tributação:

Valores atualizados

Dívida Ativa de IPTU

Exercício	Nº de inscrições	Valor original	Valor atualizado
2016	1.072	99.741,19	139.091,05
2017	1.118	96.344,38	121.959,60
2018	1.295	109.543,54	133.634,76
2019	1.363	127.720,03	138.212,41
2020	1.461	142.532,69	144.500,92
	Total:	575.881,83	677.398,74

Dívida Ativa ISS

Exercício	Nº de contribuintes	Valor Original	Valor Atualizado
2016	83	14.058,88	19.769,73
2017	83	19.369,78	24.680,52
2018	121	27.280,27	33.545,89
2019	117	29.235,24	31.915,03
2020	168	41.334,85	42.353,18
	Total:	131.279,02	152.264,35

OBSERVAÇÕES: Anexo documentação do departamento de Tributação, que comprovam as informações prestadas ao Relatório do Controle Interno.

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;



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

- 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 Abril de 2021				
Processo	Modalidade	Objeto	Abertura	Vigência
014/2021	Inexigibilidade 004/2021	Casa da Criança	04/03/2021	12/03/2021 à 31/12/2021
015/2021	Pregão eletrônico nº 001/2021	Equipamentos de informática	04/03/2021	24/03/2021 à 24/09/2021
016/2021	Pregão eletrônico nº 002/2021	Equipamentos para saúde material médico	08/03/2021	23/04/2021 à 23/10/2021
017/2021	Pregão eletrônico nº 003/2021	Equipamentos para Saúde Móveis	08/03/2021	26/03/2021 à 23/09/2022
018/2021	Inexigibilidade 005/2021	Credenciamento Médicos	09/03/2021	09/04/2021 à 30/06/2021
019/2021	Pregão 010/2021	Material de Raio X	12/03/2021	03/05/2021 à 03/05/2022
020/2021	Pregão 011/2021	Adesão Ata Iluminação Pública	15/03/2021	15/03/2021 à 15/03/2022
021/2021	Convite 002/2021	Contador	19/03/2021	05/04/2021 à 05/12/2021
022/2021	Pregão eletrônico 004/2021	Teste Covid 19	25/03/2021	13/04/2021 à 13/04/2022
023/2021	Pregão 012/2021	Insulina (2)	29/03/2021	16/04/2021 à 16/04/2022

5- Gestão da Tesouraria e Contabilidade:

- A movimentação financeira é realizada exclusivamente pelo Diretor de finanças através de meio eletrônico, alguns pagamentos são ainda realizados por emissão de cheques, e há ainda movimentação do caixa da prefeitura.
- Os pagamentos são feitos obedecendo à ordem cronológica. 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 final do caixa neste mês R\$ 52,70;



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

- 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.

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^a Luzia Aparecida de Oliveira Martins.

Combustível	Fornecedor	Valor
Gasolina	Francisco Moreira Barbosa Neto	2.422,89
Diesel	Posto Dois Irmãos	9.249,92
Total:		11.672,81

Manutenção Veículos	
Fornecedor	Valor
Agro Emil	1.395,00
Isilda da Penha Correa Alves	55,46
Baviera Comércio e Serviços Eirelli	5.563,00
Posto Dois Irmãos Ltda	1.220,00
Del Rey Pneus Peças e Equipamentos LTDA	22.327,28
Total	30.560,74

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



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

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	328
Enfermeira Programa Saúde da Família	PSF I	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	121
Agentes de Endemias	PSF I	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	215
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	274
Fisioterapeuta (NASF)	PSF I	2ª, 3ª e 4ª 7:00 às 12:00 e de 13:00 às 18:00	48
Psicólogo (NASF)	PSF I e II	2ª a 5ª 08:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	88
Assistente Social	PSF I	2ª, 3ª e 4ª 07:00 às 11:30 e de 12:00 às 17:00	90 em março e Férias
Agentes Comunitários de Saúde	PSF I	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	336
Técnicas de enfermagem Sala de Vacinas	PSF I	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	1.630
Nutricionista (NASF)	PSF I e II	2ª, 3ª e 4ª 07:00 às 11:30 e de 12:00 às 17:00	18
Fonoaudiólogo (NASF)	PSF I	SEGUNDA-FEIRA	47
Técnica de enfermagem	COVID	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	47

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”	183
Enfermeira Programa Saúde da Família	PSF II	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	109
Dentista (Saúde Bucal)	PSF II	2ª, 4ª e 6ª 7:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	48
Dentista	PSF II	2ª, 5ª e 6ª 07:00 às 11:30 e de 13:00 às 18:00	36
Técnica de Enfermagem Saúde da Família	PSF II	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	529



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

Fisioterapeuta (NASF)	PSF II	2ª, 3ª e 4ª 7:00 às 12:00 e de 13:00 às 18:00	29
Agentes Comunitários de Saúde	PSF II	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	975

Consumo de Combustíveis de Veículos da Saúde

Combustível	Fornecedor	Valor
Gasolina	Francisco Moreira Barbosa Neto	8.999,03
Diesel	Posto Dois Irmãos	5.288,16
Total:		14.287,19

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:

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	401 famílias
Benefícios de Prestação Continuada	BPC	-
Visitas Domiciliares	LOAS	02
Cestas Básicas	LOAS	34 à famílias em situação de vulnerabilidade
Auxílio Funeral	LOAS	-
Aluguel Social	LOAS	03

PROJETOS EM ANDAMENTO

Quem Dança é Mais Feliz	Forma Remota
Horta Comunitária	Presencial
Interagindo na Melhor Idade	Forma Remota



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

- 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
Antônio Carlos Romualdo de Almeida	Serviços Gerais	07:00 às 15:00	Contratado
Lucimar Belarmino	Serviços Gerais	07:00 às 13:00 Almoço 12 às 13	Efetiva na Educação, Férias Regulamentares 22/02 a 23/03
José Lucas Sandim Barbosa	Serviços Gerais	08:00 às 17:00 Almoço 12 às 13	Férias

Atividades:

- Limpeza e conservação das dependências;
- Plantação de gramas nos gols do campo de futebol e limpeza dos vestiários
- Início da pintura do muro da sede do Seltur
- Realização de curso de arbitragem em capoeira em parceria com a Capoeira Bomfim
- Levantamento de trajetos para ciclismo e caminhada
- Elaboração do Plano de Turismo Municipal
- 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	1.200.939,43	15%	3.234.628,77
Lei nº 1.715/21	577.537,11	577.537,11	0%	0,00



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

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 abril de 2021

Elemento de Despesa 3.3.90.14: R\$ 4.306,00 (Diárias)

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 : R\$ 17.645.096,99 (últimos 12 meses)
Despesa com Pessoal (Sem Inativos e Pensionistas): R\$ 8.260.746,29 (últimos 12 meses)
Percentual Aplicado: **46,82%**

OBSERVAÇÃO: Informações segundo relatório do Departamento de Contabilidade.

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

Receita: R\$ 5.427.714,62

Total a aplicar: R\$ 1.356.928,66

Total Aplicado: R\$ 1.258.787,25

Limite Legal: 25%



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

Atingido: 23,69%

Diferença: -1,31%

OBSERVAÇÃO: O percentual refere-se a despesas Liquidadas no período. Alertamos quanto ao cumprimento do limite constitucional mínimo de gasto com a Educação que não foi atingido.

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

Receita: R\$ 5.427.714,62

Total a aplicar: R\$ 814.157,19

Total Aplicado: R\$ 752.828,88

Limite Legal: 15%

Atingido: 13,87%

Diferença: -1,13%

OBSERVAÇÃO: O percentual refere-se a despesas liquidadas até o período. Alertamos quanto ao cumprimento do limite constitucional mínimo de gasto com a Saúde, não atingido.



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.

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

Fazemos a observação sobre o cuidado no cumprimento dos limites constitucionais dos gastos com Saúde e Educação ainda não atingidos. Reforçamos um pedido à administração, sobre a necessidade de alguns departamentos disponibilizarem informações à Controladoria em tempo hábil de modo a se evitar que os trabalhos do Controle Interno sejam comprometidos pela morosidade da entrega de relatório de alguns departamentos.

Este é o parecer sobre as atividades realizadas pela controladoria no mês de abril de 2021.

Liberdade - MG, 01 de junho de 2021.

José Ronaldo Diniz Mauro
Controle Interno

Deise Carla de Carvalho Almeida
Controle Interno