



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

CONTROLE INTERNO

RELATÓRIO MENSAL

MAIO / 2021



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

RELATÓRIO MENSAL DA COMISSÃO DE CONTROLE INTERNO – MAIO 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 **maio 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;

_ 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, fabricação de meio fio, construção de praça (frente ao Seltur), construção de calçadas, fabricação de manilhas, fabricação de ladrilhos. 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 Estrada do Carrascal.

Atividades Patrol: Executadas pelo servidor Paulo Sérgio Lamim. (Estrada do Taquaraçu, Carrascal).



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

1- Gestão de Pessoal:

- Total Geral: de 244 servidores;
- Agentes Políticos: 02;
- Número de servidores efetivos: 134, sendo que 02 servidores efetivos ocupam cargo comissionado e 17 servidores efetivos estão com função gratificada;
- Número de servidores contratados: 91 servidores sendo que 11 são comissionados e 01 em função gratificada;
- Número de prestadores de serviço: 09 prestadores;
- Número de servidores contratados rescindidos: 04 servidores;
- Total trabalhando 238 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: 02
- Há servidores com mais de uma férias vencidas.

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 maio foram realizadas 908 dispensações;



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	1.068	99.450,52	138.685,71
2017	1.114	96.058,73	121.598,02
2018	1.290	109.000,31	132.972,05
2019	1.360	127.422,27	137.890,19
2020	1.453	141.548,62	143.503,25
	Total:	573.480,45	674.649,22

Dívida Ativa ISS

Exercício	Nº de contribuintes	Valor Original	Valor Atualizado
2016	83	14.058,88	19.781,69
2017	83	19.369,78	24.680,52
2018	121	27.280,27	33.557,44
2019	114	28.653,00	31.269,23
2020	157	39.029,79	40.009,78
	Total:	128.391,72	149.298,66

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 Art. 40 da lei 8666/93;



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

- 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 Maio de 2021				
Processo	Modalidade	Objeto	Abertura	Vigência
024/2021	Pregão 013/2021	Papelaria	05/04/2021	30/04/2021 à 30/04/2022
025/2021	Pregão 014/2021	Material de construção	12/04/2021	01/06/2021 à 01/06/2022
026/2021	Inexigibilidade 06/2021	Repassa a APAE	28/04/2021	10/05/2021 à 31/12/2021
027/2021	Pregão nº 015/2021	Engenheiro Civil	10/05/2021	24/05/2021 à 31/12/2021
028/2021	Pregão nº 016/2021	Assessoria técnica em gestão da Assistência Social	04/05/2021	19/05/2021 à 31/12/2021
029/2021	Pregão 017/2021	Material Odontológico	10/05/2021	26/05/2021 à 26/05/2022
030/2021	Pregão 018/2021	Convênio	10/05/2021	24/05/2021 à 24/12/2021

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\$ 17,02;
- 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;



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

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	3.941,10
Diesel	Posto Dois Irmãos	10.053,94
Total:		13.995,04

Manutenção Veículos	
Fornecedor	Valor
Agro Emil	685,40
Isilda da Penha Correa Alves	31,48
Baviera Comércio e Serviços Eirelli	1.712,50
Posto Dois Irmãos Ltda	603,00
Del Rey Pneus Peças e Equipamentos LTDA	1.239,75
Teresa de Jesus Prudente Barbosa ME	254,00
Demáquinas Veículos Eireli	4.389,71
Auto Truck Simeão Ltda	975,00
World Car Díesel Auto Peças	249,58
Total	10.140,42



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	357
Enfermeira Programa Saúde da Família	PSF I	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	194
Agentes de Endemias	PSF I	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	168
Dentista	PSF I e II	2ª, 4ª e 6ª 7:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	Serviços internos e esterilização
Técnica de Enfermagem Saúde da Família	PSF I	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	372
Fisioterapeuta (NASF)	PSF I	2ª, 3ª e 4ª 7:00 às 12:00 e de 13:00 às 18:00	91
Psicólogo (NASF)	PSF I e II	2ª a 5ª 08:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	Férias
Assistente Social	PSF I	2ª, 3ª e 4ª 07:00 às 11:30 e de 12:00 às 17:00	112
Agentes Comunitários de Saúde	PSF I	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	763
Técnicas de enfermagem Sala de Vacinas	PSF I	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	1.071
Nutricionista (NASF)	PSF I e II	2ª, 3ª e 4ª 07:00 às 11:30 e de 12:00 às 17:00	25
Fonoaudiólogo (NASF)	PSF I	SEGUNDA-FEIRA	75
Técnica de enfermagem	COVID	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	20

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”	269
Enfermeira Programa Saúde da Família	PSF II	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	199
Dentista (Saúde Bucal)	PSF II	2ª, a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	20
Dentista	PSF II	2ª, 5ª e 6ª 07:00 às 11:30 e de 13:00 às 18:00	52
Técnica de Enfermagem Saúde da Família	PSF II	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	384
Fisioterapeuta	PSF II	2ª, 3ª e 4ª 7:00 às 12:00 e de 13:00 às 18:00	114



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

Agentes Comunitários de Saúde	de	PSF II	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	1.036
-------------------------------	----	--------	---	-------

Consumo de Combustíveis de Veículos da Saúde

Combustível	Fornecedor	Valor
Gasolina	Francisco Moreira Barbosa Neto	12.365,29
Diesel	Posto Dois Irmãos	6.998,25
Total:		19.363,54

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	576 famílias
Benefícios de Prestação Continuada	BPC	03
Visitas Domiciliares	LOAS	04
Cestas Básicas	LOAS	42 à famílias em situação de vulnerabilidade
Auxílio Funeral	LOAS	01
Aluguel Social	LOAS	01

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

- Todos os projetos estão seguindo orientações da OMS



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

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
José Lucas Sandim Barbosa	Serviços Gerais	08:00 às 17:00 Almoço 12 às 13	Férias (13/04/21 a 14/05/21)

Atividades:

- Limpeza e conservação das dependências;
- Reuniões com o COMEL
- Pintura do muro da sede do Seltur
- Levantamento de trajetos para ciclismo e caminhada
- Realização de inventário turístico
- Encontro com os proprietários do morro da Pedra Preta, para tratar de possível ponto turístico (Mirante do Pico da Pedra)

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	1.478.239,45	13%	2.957.328,75
Lei nº 1.715/21	577.537,11	577.537,11	0%	0,00
Lei nº 1.718/21	9.000,00	9.000,00	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.



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

11- Repasses ao Poder Legislativo:

Pela Arrecadação Municipal: R\$ 924.459,21	Valor Repassado até este mês: R\$ 384.507,18	Valor a repassar: R\$ 536.200,00
Disponibilidade de recursos no Legislativo no exercício anterior R\$1.292,82	Valor anual do Repasse Ajustado R\$920.707,18	Valor mensal a repassar para o mês seguinte: R\$76.600,00

12- Diárias e Viagens de Servidores:

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

Elemento de Despesa 3.3.90.14: R\$ 4.502,00 (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\$ 18.157.588,67 (últimos 12 meses)
Despesa com Pessoal (Sem Inativos e Pensionistas): R\$ 8.264.766,23 (últimos 12 meses)
Percentual Aplicado: **45,52%**

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

Receita: R\$ 6.797.726,20

Total a aplicar: R\$ 1.699.431,55

Total Aplicado: R\$ 1.604.747,56

Limite Legal: 25%

Atingido: 23,61%

Diferença: -1,39%

OBSERVAÇÃO: Alertamos quanto ao cumprimento do limite constitucional mínimo de gasto com a Educação ainda não atingido.



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

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

Receita: R\$ 6.797.726,20

Total a aplicar: R\$ 1.019.658,93

Total Aplicado: R\$ 999.839,18

Limite Legal: 15%

Atingido: 14,71%

Diferença: -0,29%

OBSERVAÇÃO: Alertamos quanto ao cumprimento do limite constitucional mínimo de gasto com a Saúde ainda 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. Este é o parecer sobre as atividades realizadas pela controladoria no mês de maio de 2021.

Liberdade - MG, 28 de junho de 2021.

José Ronaldo Diniz Mauro
Controle Interno

Deise Carla de Carvalho Almeida
Controle Interno