



CONTROLE INTERNO

RELATÓRIO MENSAL

JUNHO / 2021



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

RELATÓRIO MENSAL DA COMISSÃO DE CONTROLE INTERNO – JUNHO 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 **junho 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): Fabricação de meio fio, bloquetes, manilhas e ladrilhos, construção de calçadas, construção de praça, fabricação de tijolos e construção de bueiros.

Limpeza Pública, encarregado: (José Carlos Carvalho): Capinas de rua, manutenção de redes de esgoto, serviços de roçadeiras, retirada de entulhos e serviços de tapa buracos.

Atividades Retroescavadeira: Executadas pelo servidor Jorge Gabriel de Almeida, os serviços foram feitos em limpeza de ruas da cidade.

1- Gestão de Pessoal:

- Total Geral: de 247 servidores;
- Agentes Políticos: 02;
- Número de servidores efetivos: 134, sendo que 03 servidores efetivos ocupam cargo comissionado e 17 servidores efetivos estão com função gratificada;
- Número de servidores contratados: 101 servidores sendo que 11 são comissionados e 01 em função gratificada;
- Número de prestadores de serviço: 10 prestadores;
- Número de servidores contratados rescindidos: 02 servidores;



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

- Total trabalhando 241 servidores na ativa
- Licença Médica: 01 servidor efetivo: Renan Regis Raimundo de Novais,
- 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: 02;
Abono Pecuniário: 00
- 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
Cristiane Aparecida Fagundes	Auxiliar de Farmácia	08 às 16 h	contratada

No mês de junho foram realizadas 954 dispensações;

3- Gestão de Tributação:

Valores atualizados

Dívida Ativa de IPTU

Exercício	Nº de inscrições	Valor original	Valor atualizado
2016	1.049	98.119,47	144.199,50
2017	1.099	94.483,50	126.068,13
2018	1.270	107.562,02	138.332,91
2019	1.340	125.662,81	143.381,73
2020	1.423	138.430,72	148.005,14
	Total:	564.258,52	699.987,41

Dívida Ativa ISS

Exercício	Nº de contribuintes	Valor Original	Valor Atualizado
2016	77	13.100,32	18.264,35
2017	79	18.679,94	23.798,72
2018	115	26.226,91	32.092,54
2019	110	27.876,68	30.422,27
2020	150	37.626,71	38.402,85
	Total:	123.510,56	142.980,73



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

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 junho de 2021				
Processo	Modalidade	Objeto	Abertura	Vigência
031/2021	Pregão nº 019/2021	Internet	14/05/2021	01/06/2021 até 31/12/2021
032/2021	Pregão nº 20/2021	Toner	09/05/2021	07/06/2021 até 07/06/2022
033/2021	Pregão nº 21/2021	Lubrificantes	26/05/2021	23/06/2021 até 23/06/2022
034/2021	Pregão nº 22/2021	Adesão Ata AMAG	17/06/2021	01/07/2021 até 01/07/2022
035/2021	Pregão Eletrônico nº 005/2021	Móveis da Creche (Educação)	02/07/2021	26/07/2021 até 26/07/2022
036/2021	Inexigibilidade nº 007/21	Repasso APAE - Saúde	05/07/2021	16/07/2021 até 31/12/2021



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

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;

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	3.856,01
Diesel	Posto Dois Irmãos	3.537,93
Total:		7.393,94

Manutenção Veículos	
Fornecedor	Valor
Agro Emil	75,00
Del Rey Pneus Peças e Equipamentos LTDA	13.706,64
Demáquinas Veículos Eireli	17.420,00
Diego Ribeiro	390,00
Hidraumática Ltda	4.647,50
Isilda da Penha Correa Alves	175,33
Posto Dois Irmãos Ltda	576,00
Total	36.990,48



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	360
Enfermeira Programa Saúde da Família	PSF I	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	195
Agentes de Endemias	PSF I	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	74
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	425
Fisioterapeuta (NASF)	PSF I	2ª, 3ª e 4ª 7:00 às 12:00 e de 13:00 às 18:00	61
Psicólogo (NASF)	PSF I e II	2ª a 5ª 08:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	79
Assistente Social	PSF I	2ª, 3ª e 4ª 07:00 às 11:30 e de 12:00 às 17:00	114
Agentes Comunitários de Saúde	PSF I	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	316
Técnicas de enfermagem Sala de Vacinas	PSF I	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	1.649
Nutricionista (NASF)	PSF I e II	2ª, 3ª e 4ª 07:00 às 11:30 e de 12:00 às 17:00	35
Fonoaudiólogo (NASF)	PSF I	SEGUNDA-FEIRA	28
Técnica de enfermagem	COVID	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	38

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”	124
Enfermeira Programa Saúde da Família	PSF II	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	138
Dentista (Saúde Bucal)	PSF II	2ª, a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	78
Dentista	PSF II	2ª, 5ª e 6ª 07:00 às 11:30 e de 13:00 às 18:00	60
Técnica de Enfermagem Saúde da Família	PSF II	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	301
Fisioterapeuta	PSF II	2ª, 3ª e 4ª 7:00 às 12:00 e de 13:00 às 18:00	58
Agentes Comunitários de Saúde	PSF II	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	963



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

Consumo de Combustíveis de Veículos da Saúde

Combustível	Fornecedor	Valor
Gasolina	Francisco Moreira Barbosa Neto	15.891,73
Diesel	Posto Dois Irmãos	5.033,26
Total:		20.924,99

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	577 famílias
Benefícios de Prestação Continuada	BPC	01
Visitas Domiciliares	LOAS	59
Cestas Básicas	LOAS	50 à famílias em situação de vulnerabilidade
Auxílio Funeral	LOAS	0
Aluguel Social	LOAS	07

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	Férias
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	Auxiliar administrativo	07 às 13 horas	Efetivo

Atividades:

- Limpeza e conservação das dependências;
- Reuniões com o COMEL
- Pintura do muro da sede do Seltur
- Levantamento de trajetos para ciclismo e caminhada
- Reunião do Comtur
- Reunião com secretários da região e visita da Deputada Delegada Sheila no clube municipal.

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	1.740.389,24	12%	2.695.178,96
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\$ 461.107,18	Valor a repassar: R\$ 76.600,00
Disponibilidade de recursos no Legislativo no exercício anterior R\$1.292,82	Valor anual do Repasso 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 junho de 2021

Elemento de Despesa 3.3.90.14: R\$ 4.312,00

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\$ 18.145.864,52 (últimos 12 meses)
Despesa com Pessoal (Sem Inativos e Pensionistas): R\$ 8.287.730,10 (últimos 12 meses)
Percentual Aplicado: **45,67%**

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

Receita: R\$ 8.076.023,58

Total a aplicar: R\$ 2.019.005,90

Total Aplicado: R\$ 1.909.780,63

Limite Legal: 25%

Atingido: 23,65%

Diferença: -1,35%

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\$ 8.076.023,58

Total a aplicar: R\$ 1.211.403,54

Total Aplicado: R\$ 1.401.985,24

Limite Legal: 15%

Atingido: 17,36%

Diferença: + 2,36%



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 Educação ainda não atingidos. Este é o parecer sobre as atividades realizadas pela controladoria no mês de junho de 2021.

Liberdade - MG, 27 de julho de 2021.

Andre Luiz Cardozo Costa
Controle Interno

José Ronaldo Diniz Mauro
Controle Interno

Deise Carla de Carvalho Almeida
Controle Interno