



CONTROLE INTERNO

RELATÓRIO MENSAL

JULHO / 2021



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

RELATÓRIO MENSAL DA COMISSÃO DE CONTROLE INTERNO – JULHO 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 **julho 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):

- Concretação de calçadas bairro Beira Rio;
- Tapa Buraco c/ asfalto Bairro Santo Antônio;
- Tapa Buracos c/ bloquetes Bairro Santa Rita.

Limpeza Pública, encarregado: (José Carlos Carvalho):

- Manutenção de Rede de Esgoto: Bairro Eleninha Ladeira, Bela Vista, São José, Beira Rio e Rua próximo à Nivalda;
- Serviço de Roçadeira: Hospital; Serviço de Capina de Rua próximo à Praça da Igreja, rua do Tonga, Bairro Beira Rio e Bairro Bela Vista;
- Serviço de Retirada de Entulho na cidade toda;
- Retirada de Lixo em Barranco Rua do Matadouro;
- Serviço de Retirada de Entulho na cidade toda.

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



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

1- Gestão de Pessoal:

- Total Geral: de 254 servidores;
- Agentes Políticos: 02;
- Número de servidores efetivos: 133, sendo que 03 servidores efetivos ocupam cargo comissionado e 17 servidores efetivos estão com função gratificada;
- Número de servidores efetivos rescindidos (aposentadoria, morte e outros): 02 servidores.
- Número de servidores contratados: 102 servidores sendo que 11 são comissionados e 01 em função gratificada;
- Número de prestadores de serviço: 09 prestadores;
- Número de servidores contratados rescindidos: 02 servidores;
- Total trabalhando 237 servidores na ativa
- Licença Médica: 01 servidor efetivo: Renan Regis Raimundo de Novais,
- Licença Médica pelo INSS: 00 servidor;
- Licença Gestação: 02 servidoras, Paula Sueli Pereira, Jessica Amaral Vilela;
- Licença sem remuneração: 01 servidor: Filipe Toledo Araújo
- A Prefeitura autoriza a realização de horas extras e Abono Pecuniário para funcionários que a administração tem necessidade de seus serviços, não podendo substituí-los no momento, Art. 112 § 2º da Lei 1198/04. No mês de julho: 03 servidores.
- Há servidores com mais de uma férias vencidas.
- A concessão de férias está sendo controlada conforme cronograma conferido e assinado pelo chefe do executivo ou encarregado autorizado.

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 1062 dispensações;

3- Gestão de Tributação: (Valores atualizados)

Dívida Ativa de IPTU

Exercício	Nº de inscrições	Valor original	Valor atualizado
2016	1.038	97.546,98	143.358,13
2017	1.084	93.214,68	124.375,19
2018	1.257	106.223,73	136.611,74
2019	1.322	123.881,68	141.349,47
2020	1.386	134.296,06	143.584,46
	Total:	555.163,13	689.278,99



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

Dívida Ativa ISS

Exercício	Nº de contribuintes	Valor Original	Valor Atualizado
2016	74	12.621,04	17.748,78
2017	78	18.507,48	23.578,27
2018	113	25.875,79	31.819,41
2019	109	27.682,60	30.210,53
2020	147	36.925,17	37.843,42
	Total:	121.612,08	141.200,41

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 julho de 2021					
Processo	Modalidade	Objeto	Abertura	Vigência	
037/2021	Inexigibilidade 28/2021 Credenciamento nº 04/2021	Leiloeiro	08/07/2021	10/08/2021	até 10/08/2022
038/2021	Pregão nº 23/2021	Adesão de ata de máquinas	13/07/2021	05/04/2021	até 05/04/2022
039/2021	Pregão nº 24/2021	Trator de Escape	26/05/2021	27/07/2021	até 27/07/2022
040/2021	Pregão nº 22/2021	Gráfica	13/07/2021	04/08/2021	até 04/08/2022
041/2021	Pregão Eletrônico nº 006/2021	Cesta Básica	23/07/2021	06/08/2021	até 06/08/2022
042/2021	Inexigibilidade nº 026/2021	Medicamentos	23/07/2021	05/08/2021	até 05/08/2022



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\$ 00,00;
- 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	4.457,67
Diesel	Posto Dois Irmãos	8.027,71
Total:		12485,38

Manutenção Veículos	
Fornecedor	Valor
Mundo dos Utilitários Autopeças Erelí - ME	5.612,25
Del Rey Pneus Peças e Equipamentos LTDA	991,80
Baviera Comércio e Serviços Erelí - EPP	1.370,00
Delmar Francisco Pimentel Barbosa -ME	50,00
Marcio José da Silva	3.690,50
Isilda da Penha Correa Alves	49,95
Posto Dois Irmãos Ltda	582,00
Total	12.346,50



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	39 (férias)
Enfermeira Programa Saúde da Família	PSF I	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	368
Agentes de Endemias	PSF I	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	216
Dentista	PSF I e II	2ª, 4ª e 6ª 7:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	(férias)
Técnica de Enfermagem Saúde da Família	PSF I	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	301 (19 dias de férias)
Fisioterapeuta (NASF)	PSF I	2ª, 3ª e 4ª 7:00 às 12:00 e de 13:00 às 18:00	78
Psicólogo (NASF)	PSF I e II	2ª a 5ª 08:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	118
Assistente Social	PSF I	2ª, 3ª e 4ª 07:00 às 11:30 e de 12:00 às 17:00	75
Agentes Comunitários de Saúde	PSF I	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	595
Técnicas de enfermagem Sala de Vacinas	PSF I	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	1.527
Nutricionista (NASF)	PSF I e II	2ª, 3ª e 4ª 07:00 às 11:30 e de 12:00 às 17:00	44
Fonoaudiólogo (NASF)	PSF I	SEGUNDA-FEIRA	19
Técnica de enfermagem	COVID	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	28

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”	224
Enfermeira Programa Saúde da Família	PSF II	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	160
Dentista (Saúde Bucal)	PSF II	2ª, a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	87
Dentista	PSF II	2ª, 5ª e 6ª 07:00 às 11:30 e de 13:00 às 18:00	55
Técnica de Enfermagem Saúde da Família	PSF II	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	302
Fisioterapeutas	PSF II	2ª, 3ª e 4ª 7:00 às 12:00 e de 13:00 às 18:00	151
Agentes Comunitários de Saúde	PSF II	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	669 (01 de licença)



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

			maternidade e 1 atendimento via telefone e whatzap.)
--	--	--	--

Consumo de Combustíveis de Veículos da Saúde

Combustível	Fornecedor	Valor
Gasolina	Francisco Moreira Barbosa Neto	12.366,78
Diesel	Posto Dois Irmãos	5.609,75
Total:		17.976,53

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	562 famílias
Benefícios de Prestação Continuada	BPC	01
Visitas Domiciliares	LOAS	52
Cestas Básicas	LOAS	36 à famílias em situação de vulnerabilidade
Auxílio Funeral	LOAS	01
Aluguel Social	LOAS	07

PROJETOS EM ANDAMENTO	
Quem Dança é Mais Feliz	Forma Remota e Presencial
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	28/06/2021 (Férias) 08/07/2021 (Retorno) 27/07/2021 (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:

- Revitalização do clube com pintura do muro da calçada;
- Reuniões com o COMEL 08/07/2021;
- Realização programas piloto: Desafio Xtremo de caminhada e Xtremo de ciclismo;
- Colocação de dormentes do Caminho do Bom Jesus ligando Bom Jardim a Liberdade;
- Reuniões do COMTUR 27/07/2021 e 28/07/2021;
- Reunião com secretários em Carvalhos para Ciclo Turismo;
- Reunião com prefeitos par discutir assuntos relacionados a área de turismo 29/07/2021;
- Limpeza e conservação das dependências;
- 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	2.205.853,74	10%	2.229.714,46
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\$ 537.707,18	Valor a repassar: R\$ 76.600,00 (mensalmente)
Disponibilidade de recursos no Legislativo no exercício anterior R\$1.292,82	Valor anual do Repasse Ajustado R\$920.707,18	

12- Diárias e Viagens de Servidores:

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

Elemento de Despesa 3.3.90.14: R\$ 4.947,00

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: **45,58%**

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

Receita: R\$ 9.652.333,46

Total a aplicar: R\$ 2.413.083,37

Total Aplicado: R\$ 2.172.325,75

Limite Legal: 25%

Atingido: 2,51%

Diferença: -2,49%

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 do FUNDEB Profissionais da Educação (70%):

Receita até o período: R\$ 1.238.198,94

Total a aplicar: R\$ 866.739,26

Total Aplicado: R\$ 674.011,29

Limite Legal: 70%

Atingido: 48,31%

Diferença: -21,69%

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

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

Receita: R\$ 9.213.450,55

Total a aplicar: R\$ 1.382.017,58

Total Aplicado: R\$ 1.693.593,46

Limite Legal: 15%

Atingido: 18,38%

Diferença: +3,38%



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 e FUNDEB, ainda não atingidos. Este é o parecer sobre as atividades realizadas pela controladoria no mês de julho de 2021.

Liberdade - MG, 26 de agosto de 2021.

Andre Luiz Cardozo Costa
Controle Interno

José Ronaldo Diniz Mauro
Controle Interno

Deise Carla de Carvalho Almeida
Controle Interno