



CONTROLE INTERNO

RELATÓRIO MENSAL

JANEIRO / 2022



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

RELATÓRIO MENSAL DA COMISSÃO DE CONTROLE INTERNO – JANEIRO DE 2022

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 **JANEIRO de 2022**.

_ 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 pelos diferentes setores da Prefeitura:

1- Gestão de Habitação, Obras e Urbanismo:

Resumo Atividades desenvolvidas no mês:

Obras, encarregado: (Antônio da Silva Novais):

- Fabricação de Bloquetes – Serraria;
- Fabricação de Manilhas – Serraria;
- Reforma da Creche – Creche;

Limpeza Pública, encarregado: (José Carlos Carvalho):

- Desentupimento de Rede de Esgoto – Escadaria da Praça Matriz;
- Corte de Bambu p/ Vargem da Imagem – Vargem da Imagem;
- Capina de Rua – Rua Péricles Moura de Souza, Rua Geraldo Magela de Barros Mendes, Rua Joaquim Landim Filho, Rua Professor José Estevão, Rua Capitão José Romano, Rua Odilon de Carvalho Novaes;
- Serviço de Roçadeira – Creche, CRAS, Praça do Coreto, Rua Joaquim Ferreira, Rua Joaquim Primo;
- Sobreaviso de tratores a socorro em estradas do município;
- Manutenção de Rede de Esgoto – Escadaria da Praça Matriz, Bairro da Estação, Rua dos Boiadeiros;
- Retirada de Entulho – Cidade Toda;



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

Atividades Maquinas Pesadas:

Retroescavadeira: Executadas pelo servidor Jorge Gabriel de Almeida, serviços: - Serviços de Retroescavadeira: Serviços Urbanos, Preparação de terreno e confexão de ponte em estrada rural, retirada de saibro.

Patrol: Executados pelo servidor Paulo Sérgio Lamim, serviços de motoniveladora nas localidades: Bairro Estação, estrada para Carvalhos, Caminho para aterro Sanitário, Jacuí e Vargem. Assistência a socorro de veículos na estrada para Jacuí.

Gestão de Pessoal:

- Total Geral: de 235 servidores;
- Agentes Políticos: 02;
- Número de servidores efetivos: 125, sendo que 03 servidores efetivos ocupam cargo comissionado e 17 servidores efetivos estão com função gratificada;
- Número de servidores efetivos rescindidos por aposentadoria, morte e outros 00 servidor.
- Número de servidores contratados: 100 servidores sendo que 11 são comissionados e 01 em função gratificada;
- Número de prestadores de serviço: 08 prestadores;
- Número de servidores contratados rescindidos: 03 servidor;
- Total trabalhando 230 servidores na ativa
- Licença Médica: 02 servidores efetivos: Renan Regis Raimundo de Novais e Marcelo de Jesus Domingues.
- Licença Médica pelo INSS: 01 servidor;
- Licença Gestação: 01 servidora, Fábila Anacleto Silva;
- Licença sem remuneração: 03 servidores: Filipe Toledo Araújo e Kátia dos Reis Dias e Antônio Cláudio do Carmo.
- 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 janeiro 01 servidor.
- Há servidores com mais de uma férias vencidas.
- A concessão de férias está sendo controlada conforme cronograma conferido e assinado pelo chefe do executivo e encarregado autorizado.

1- 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 janeiro foram realizadas 867 dispensações; Faltas em 31/01 de medicamentos de distribuição Estadual: Fenobarbital, Furosemida, Ibuprofeno, Levotiroxina sódica, Losartan.



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

2- Gestão de Tributação: (Valores atualizados)

Dívida Ativa de IPTU

Exercício	Nº de inscrições	Valor original	Valor atualizado
2017	1.044	90.109,86	125.513,53
2018	1.198	101.807,86	136.719,97
2019	1.259	117.932,60	140.533,63
2020	1.292	125.870,35	140.618,61
2021	1.452	140.684,79	146.338,12
	Total:	576.405,46	689.723,88

Dívida Ativa ISS

Exercício	Nº de contribuintes	Valor Original	Valor Atualizado
2017	71	17.300,26	24.234,94
2018	104	24.295,75	32.874,79
2019	97	25.499,20	30.634,43
2020	129	32.766,04	36.967,34
2021	147	39.439,27	41.478,09
	Total:	139.300,52	166.189,59

3- 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 JANEIRO de 2022

Processo	Modalidade	Objeto	Abertura	Vigência
001/2022	Pregão Presencial nº 001/2022	Combustíveis	07/01/2022	26/01/2022 a 26/01/2023
002/2022	Pregão Presencial nº 002/2022	Usina de Lixo	07/01/2022	07/02/2022 a 07/02/2023
003/2022	Pregão Presencial nº	Papel A4	13/01/2022	02/02/2022 a 02/02/2023



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

	003/2022				
004/2022	Pregão Eletrônico nº 001/2022	Aquisição de Van	19/01/2022	15/02/2022 a 15/02/2023	
005/2022	Pregão Eletrônico nº 02/2022	Veículo da Saúde	20/01/2022	08/02/2022 a 08/02/2023	
006/2022	Inexigibilidade nº 001/2022	Repasse Asilo	20/01/2022	27/01/2022 a 31/12/2022	
007/2022	Inexigibilidade nº 002/2022	Repasse APAE - Educação	20/01/2022	27/01/2022 a 31/12/2022	
008/2022	Pregão Presencial nº 004/2022	Combustível (Óleo S10 e Diesel)	21/01/2022	04/02/2022 a 04/02/2023	

4- 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;

5- 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	4.984,69
Diesel	Posto Dois Irmãos	24.422,78
	Total:	29.407,47

Manutenção Veículos	
Fornecedor	Valor
Canedo Distribuidora de Lubrificantes	818,00
Márcio José da Silva	181,00
Isilda da Penha Corrêa Alves	56,96
Total	1.055,96



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

6- 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	398
Enfermeira Programa Saúde da Família	PSF I	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	376
Agentes de Endemias	PSF I	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	115
Dentista	PSF I e II	2ª, 4ª e 6ª 7:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	Licença de 2 anos
Técnica de Enfermagem Saúde da Família	PSF I	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	Férias 03-01 a 01-02
Fisioterapeuta (NASF)	PSF I	2ª, 3ª e 4ª 7:00 às 12:00 e de 13:00 às 18:00	15, Férias 10-01 a 09-02
Psicólogo (NASF)	PSF I e II	2ª a 5ª 08:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	Férias 03-01 a 01-02
Assistente Social	PSF I	2ª, 3ª e 4ª 07:00 às 11:30 e de 12:00 às 17:00	Férias Prêmio 22-11 a 31-01
Agentes Comunitários de Saúde	PSF I	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	735
Técnicas de enfermagem Sala de Vacinas	PSF I	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	1474
Nutricionista (NASF)	PSF I e PSF II	2ª, 3ª e 4ª 07:00 às 11:30 e de 12:00 às 17:00	27
Fonoaudiólogo (NASF)	PSF I	SEGUNDA-FEIRA	54

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”	178
Enfermeira Programa Saúde da Família	PSF II	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	313
Dentista (Saúde Bucal)	PSF II	2ª, a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	65
Dentista	PSF II	2ª, 5ª e 6ª 07:00 às 11:30 e de 13:00 às 18:00	Férias 03-01 a 01-02
Técnica de Enfermagem Saúde da Família	PSF II	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	676
Fisioterapeutas	PSF II	2ª, 3ª e 4ª 7:00 às 12:00 e de 13:00 às 18:00	86
Agentes Comunitários de Saúde	PSF II	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	78
Técnica de Enfermagem	PSF II	2ª a 6ª 08:00 às 11:30 e 13:00 às 17:00	370



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	17.822,29
Diesel	Posto Dois Irmãos	3.839,31
Total:		21.661,60

7- 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	379 famílias
Benefícios de Prestação Continuada	BPC	00 encaminhamento
Visitas Domiciliares	LOAS	26
Cestas Básicas	LOAS	00 à famílias em situação de vulnerabilidade (atraso na entrega pelo fornecedor)
Auxílio Funeral	LOAS	01
Aluguel Social	LOAS	06

- Todos os projetos estão seguindo orientações da OMS. Estão sendo prestado serviços de: Capoeira, zumba, expressão corporal e balé. Projetos estes voltados para usuários de todas as idades.

8- 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) ativo
Antônio Carlos Romualdo de Almeida	Serviços Gerais	07:00 às 15:00	(contratado) ativo



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

Lucimar Belarmino	Serviços Gerais	07:00 às 13:00	(Efetiva educação) ativa
José Lucas Sandim Barbosa	Auxiliar administrativo	07:00 às 13:00	(Efetivo transporte) ativo

Atividades:

- Atividades suspensas decorrente da pandemia COVID19 e surto de gripe;
- Reunião para início do campeonato municipal de futebol, concluídos regulamento e tabela, início do processo de contratação de arbitragem e troféus;
- Cadastro de programas realizados em 2021 no sistema de ICMS;
- Limpeza de canaletas e caixa de decantação;
- Programação do início do concerto do telhado da arquibancada do campo;
- Realização do processo para recontação de acessoria de turismo;
- Reuniões com a SECUT para capacitação;
- Reunião Circuito Montanhas Mágicas da Mantiqueira;
- Reuniões de conselhos suspensas.
- Necessidade de contratações para funcionamento do clube.

9- Gestão Orçamentária: LOA, LDO e PPA:

A Lei Orçamentária nº 1.757 de 28 de dezembro de 2021, contém os programas e ações que estão previstos na LDO Lei nº 1.732 de 18 de agosto de 2021 para 2022 e no PPA Lei nº 1.756 de 28 de dezembro de 2021.

Créditos Suplementares	Autorizado	Aplicado	% A Aplicar	Valor a Aplicar
Lei nº 1.757	231.766,64	10.915,99	95,29%	220.850,65

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.

10- Repasses ao Poder Legislativo:

Orçamento da Câmara Municipal R\$979.896,00	Valor Repassado neste mês: R\$ 81.658,00	Valor a repassar: R\$ 81.094,86
Disponibilidade de recursos no Legislativo no exercício anterior R\$6.757,59	Valor anual do Repasse Ajustado R\$973.138,41	Valor mensal a repassar para o mês seguinte: R\$80.531,81



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

11- Diárias e Viagens de Servidores:

Gastos com Diárias dos servidores a serviço do município em JANEIRO de 2022

Elemento de Despesa 3.3.90.14: R\$ **8.204,00**

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\$ 21.500.783,50(últimos 12 meses)

Despesa com Pessoal (Sem Inativos e Pensionistas): R\$ 8.723.041,60(últimos 12 meses)

Percentual Aplicado: **40,57%**

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

Receita: R\$ 1.596.705,52

Total a aplicar: R\$ 399.176,38

Total Aplicado: R\$ 242.857,54

Limite Legal: 25%

Atingido: 15,21%

Diferença: -9,79%

13 – Aplicação do FUNDEB Profissionais da Educação (70%):

Receita no período: R\$ 212.212,01

Total a aplicar: R\$148.548,41= 70% Limite legal

Despesas Pagas: R\$123.031,86= 57,98%

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

Receita: R\$ 1.596.705,52

Total a aplicar: R\$ 239.505,83

Total Aplicado: R\$ 192.044,69

Limite Legal: 15%

Atingido: 12,03%

Diferença: - 2,97% **(Alertamos quanto ao não cumprimento do 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.

Chamamos a atenção à necessidade de que as informações prestadas a essa controladoria sejam feitas de forma tempestiva visando maior clareza e auxílio nas tomadas de decisões, pois informações tardias demandam medidas corretivas e às vezes irremediáveis.

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.

Liberdade - MG, 04 de abril de 2022.

Andre Luiz Cardozo Costa
Controle Interno

José Ronaldo Diniz Mauro
Controle Interno

Deise Carla de Carvalho Almeida
Controle Interno