



CONTROLE INTERNO

RELATÓRIO MENSAL

FEVEREIRO
/ 2022



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

RELATÓRIO MENSAL DA COMISSÃO DE CONTROLE INTERNO – FEVEREIRO 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 **FEVEREIRO 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 Manilhas – Serraria;
- Fabricação de Bloquetes – Serraria;
- Fabricação de Meio Fio – Serraria;
- Reforme CAPS – Hospital;

Limpeza Pública, encarregado: (José Carlos Carvalho):

- Manutenção de Rede de Esgoto – Bairro Estação, Rua dos Boiadeiros, Beira Rio;
- Serviço de Capina de Rua – Hospital, Rua do Tonga;
- Retirada de Entulho – Cidade Toda;
- Serviço de Roçadeira – Rua Joaquim Ferreira, Rua Joaquim Primo, R: Vicente Ladeira, Campo de Futebol, R: Arlindo Ferreira de Almeida, Trevo, Praça da Maria d e Paiva;
- Capina de Rua – R: Capitão José Romano, R: Odilon Carvalho Neves, Creche, R: Frei José Wulff, Centro;
- Manutenção de Rede de Esgoto – R: S~São José, R: Andréa Giffoni, R: Capitão José Romano, R: Frei José Wulff, R: dos Boiadeiros;



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, Fazenda Ponte Valmir, Retirando Saibre;

Patrol: Executados pelo servidor Paulo Sérgio Lamim, serviços de motoniveladora nas localidades: Serviço Urbano, P. Jacuí, Carvalho, Pestana/ Leonildo, Vargem da Imagem, Gracinha, Piedade, Contenda, Vargem/ Jacuí, Jacuí;

Gestão de Pessoal:

- Total Geral: de 245 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: 111 servidores sendo que 11 são comissionados e 01 em função gratificada;
- Número de prestadores de serviço: 07 prestadores;
- Número de servidores contratados rescindidos: 01 servidor;
- Total trabalhando 239 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: 00 servidora;
- 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: 00 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	Férias	contratado
Cristiane Aparecida Fagundes	Auxiliar de Farmácia	08 às 17 h	contratada

No mês de novembro foram realizadas 1067 dispensações; Registrado falta de medicamentos de distribuição Estadual: Amoxicilina, 5000 mg e 250 mg/5ml,



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

Azitromicina 500 mg, Fenobarbital 100 mg, Furosemda 40 mg, Glicazida 30 mg, Levotiroxina sódica 100 mg, Sinvastatina 20 mg.

2- Gestão de Tributação: (Valores atualizados)

Dívida Ativa de IPTU

Exercício	Nº de inscrições	Valor original	Valor atualizado
2017	1.043	90.108,10	125.520,70
2018	1.195	101.536,33	136.364,58
2019	1.257	117.641,75	140.195,80
2020	1.290	125.569,55	140.291,15
2021	1.441	139.280,96	144.886,52
	Total:	574.136,69	687.258,77

Dívida Ativa ISS

Exercício	Nº de contribuintes	Valor Original	Valor Atualizado
2017	70	17.127,80	23.992,33
2018	102	24.032,41	32.518,42
2019	96	25.305,12	30.401,25
2020	127	32.465,38	36.628,14
2021	143	38.701,26	40.701,87
	Total:	137.631,97	164.242,01

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 FEVEREIRO de 2022

Processo	Modalidade	Objeto	Abertura	Vigência
009/2022	Inexigibilidade nº 003/2022	Palestrante/ Continuada/ Educ.	01/02/2022	01/02/2022 a 31/12/2022



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

010/2022	Tomada de Preços n° 001/2022	Obra Creche	10/02/2022	Vigência 360 dias; execução da obra 6 meses. A partir do recebimento da autorização.
011/2022	Pregão Eletrônico n° 003/2022	Patrulha Mecanizada	-----	DESERTA
012/2022	Tomada De Preços n° 002/2022	Obra Escola	10/02/2022	Vigência 360 dias; Execução 6 meses a partir do recebimento da autorização.
013/2022	Inexigibilidade n° 04/2022	Credenciamento Médicos	14/02/2022	17/03/2022 a 17/03/2022
014/2022	Inexigibilidade n° 005/2022	Credenciamento n° 2 Pediatra Especialista.	20/01/2022	27/01/2022 a 31/12/2022
015/2022	Pregão Presencial n° 002/2022	Manutenção de Impressoras	17/02/2022	REVOGADA
016/2022	Pregão Presencial n° 006/2022	CEMIG	24/02/2022	24/02/2022 a 31/12/2022
017/2022	Pregão Presencial n° 006/2022	Árbitros de Futebol	24/02/2022	15/03/2022 a 15/03/2023

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 n° 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.



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

Combustível	Fornecedor	Valor
Gasolina	Francisco Moreira Barbosa Neto	5.459,66
Diesel	Posto Dois Irmãos	23.051,45
Total:		28.511,11

Manutenção Veículos		
Fornecedor	Valor	
Águia Diesel Ltda.	2.037,97	
Del Rey Pneus Peças e Equipamentos Ltda.	38.440,30	
Sotreq S/A	8.123,00	
Total		48.601,27

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	429
Enfermeira Programa Saúde da Família	PSF I	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	350
Agentes de Endemias	PSF I	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	228
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	458
Fisioterapeuta (NASF)	PSF I	2ª, 3ª e 4ª 7:00 às 12:00 e de 13:00 às 18:00	111
Psicólogo (NASF)	PSF I e II	2ª a 5ª 08:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	126
Agentes Comunitários de Saúde	PSF I	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	1080
Técnicas de enfermagem Sala de Vacinas	PSF I	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	862
Nutricionista (NASF)	PSF I e PSF II	2ª, 3ª e 4ª 07:00 às 11:30 e de 12:00 às 17:00	39
Fonoaudiólogo (NASF)	PSF I	SEGUNDA-FEIRA	55

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”	562
Enfermeira Programa Saúde da Família	PSF II	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	284
Dentista (Saúde Bucal)	PSF II	2ª, a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	47
Dentista	PSF II	2ª, 5ª e 6ª 07:00 às 11:30 e de 13:00 às 18:00	78



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

Técnica de Enfermagem Saúde da Família	PSF II	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	671
Fisioterapeutas	PSF II	2ª, 3ª e 4ª 7:00 às 12:00 e de 13:00 às 18:00	66 (1 fisioterapeuta 25 de férias)
Agentes Comunitários de Saúde	PSF II	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	1186 (1 de atestado)
Técnica de Enfermagem	PSF II	2ª a 6ª 08:00 às 11:30 e 13:00 às 17:00	363

Consumo de Combustíveis de Veículos da Saúde

Combustível	Fornecedor	Valor
Gasolina	Francisco Moreira Barbosa Neto	16.668,72
Diesel	Posto Dois Irmãos	4.063,97
Total:		20.732,69

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	440 famílias
Benefícios de Prestação Continuada	BPC	01 encaminhamento
Visitas Domiciliares	LOAS	43
Cestas Básicas	LOAS	09 à famílias em situação de vulnerabilidade
Auxílio Funeral	LOAS	01
Aluguel Social	LOAS	06

- O CRAS oferece benefícios eventuais, que são benefícios de caráter suplementar e provisório prestados aos cidadãos e às famílias em virtude de



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

nascimento, morte e outras situações de vulnerabilidade temporária e de calamidade pública conforme Art. 22 de Lei 8.742/93.

- Todos os projetos estão seguindo orientações da OMS. Estão sendo prestado serviços de: Capoeira, jazz, balé, ritmos dance e alongamento. 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
Lucimar Belarmino	Serviços Gerais	07:00 às 13:00	(Efetiva educação) ativa (Férias)
José Lucas Sandim Barbosa	Auxiliar administrativo	07:00 às 13:00	(Efetivo transporte) (desvio de função) ativo

Atividades:

- Concerto do telhado da arquibancada;
- Concerto dos holofotes da quadra;
- Reunião técnicos de times prefeito e secretário de saúde, (acerto para o campeonato municipal);
- Reunião COMEL;
- Jogos sub 15 e amistosos campeonato municipal e campeonato de veteranos;
- Aprovação de dois projetos pela Câmara: compra de troféus e arbitragem para campeonato.
- Reuniões: COMTUR, Circuito Turismo Montanhas Mágicas e prefeitos, Cicloturismo (em Aiuruoca);
- Levantamento de placas para sinalização turística e viária da cidade.

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	Valor a Aplicar
Lei nº 1.757	231.766,64	45.259,55	186.507,09
Lei nº 1.758	336.255,87	336.255,87	0,00
Lei nº 1.762	136.760,02	136.760,02	0,00
Lei nº 1.763	119.250,00	119.250,00	0,00
Lei nº 1.765	12.600,00	12.600,00	0,00
Lei nº 1.766	65.000,00	65.000,00	0,00



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

Lei nº 1.767	12.000,00	12.000,00	0,00
Lei nº 1.768	50.000,00	50.000,00	0,00
Lei nº 1.769	29.169,27	29.169,27	0,00
Lei nº 1.770	29.000,00	29.000,00	0,00
Crédito especial	Autorizado	Aplicado	Valor a Aplicar
Lei nº 1.761	37.434,54	37.434,54	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.

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\$ 80.982,24
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\$ 80.982,24

11- Diárias e Viagens de Servidores:

Gastos com Diárias dos servidores a serviço do município no mês.

Elemento de Despesa 3.3.90.14: R\$ **6.132,00**

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\$ 22.276.191,73 (últimos 12 meses)

Despesa com Pessoal (Sem Inativos e Pensionistas): R\$ 8.891.528,98 (últimos 12 meses)

Percentual Aplicado: **39,91%**

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

Receita: R\$ 3.587.844,33

Total a aplicar: R\$ 896.961,08

Total Aplicado: R\$ 642.547,63

Limite Legal: 25%

Atingido: 17,91%

Diferença: -7,09%

(Alertamos quanto ao não cumprimento do limite legal)



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

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

Receita no período: R\$ 404.284,26

Total a aplicar: R\$ 282.998,98 = 70% Limite legal

Despesas Pagas: R\$291.551,31 = 72,12 %

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

Receita: R\$ 3.587.844,33

Total a aplicar: R\$ 538.176,65

Total Aplicado: R\$ 324.349,18

Limite Legal: 15%

Atingido: 9,04 %

Diferença: - 5,96 %

(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, 19 de maio de 2022.

Andre Luiz Cardozo Costa
Controle Interno

José Ronaldo Diniz Mauro
Controle Interno

Deise Carla de Carvalho Almeida
Controle Interno