



CONTROLE INTERNO

RELATÓRIO MENSAL

MARÇO / 2022



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

RELATÓRIO MENSAL DA COMISSÃO DE CONTROLE INTERNO – MARÇO 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 **MARÇO 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 meio-fio – Serraria;
- Tapa Buraco – Bairro Ponte;
- Tapa Buraco – Bairro Centro;
- Fabricação de Bloquetes – Serraria;
- Construção de meio-fio: Av. Dr. José Pitágoras Barbosa Lima;
- Construção de Praça – Defrente à SELTUR;
- Tapa Buraco com Asfalto – Centro e Bairro São José;
- Preparo para plantio de Grama – Av. Dr. Pitágoras Barbosa Lima;
- Plantio de Grama - Av. Dr. Pitágoras Barbosa Lima;
- Enchendo Lage - SELTUR

Limpeza Pública, encarregado: (José Carlos Carvalho):

- Capina de Rua – Rua dos Boiadeiros, SELTUR, Creche, Rua do Ibralândia, Av. Raimundo Fonseca, Av. Arlindo Ferreira de Almeida, Hospital, Rua Chiquito Barbosa, Creche;
- Serviço de Roçadeira – Rua do Simão, Rua da Delegacia, Rua do Matadouro, Bairro Beira Rio, Hospital, Beira Rio, Campo de futebol, Parque de Exposição, Creche, Rua Chiquito Barbosa, Rua Vereador Francisco Alves de Novaes;
- Retirada de Entulho – Cidade Toda;



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

-
- Manutenção de Rede de Esgoto – Rua Manoel Francisco, Rua do Simão, Estação;
 - Retirada de Terra – Rua do Contorno;
 - Tapa Buraco – Ruas da Cidade;
 - Plantio de Grama – Av. Dr. José Pitágoras Barbosa Lima;

Atividades Maquinas Pesadas:

Retroescavadeira: Executadas pelo servidor Jorge Gabriel de Almeida, serviços: - Serviços de Retroescavadeira: Boeiro Joanito, Retirando madeira e corte d'água Serra II, Construindo Mata Burro e (Período de máquina em Manutenção)

Patrol: Executados pelo servidor Paulo Sérgio Lamim, serviços de motoniveladora nas localidades: Estrada de Augusto Pestana. (Períodos de máquina em manutenção)

Gestão de Pessoal:

- Total Geral: de 246 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 02 servidor.
- Número de servidores contratados: 110 servidores sendo que 11 são comissionados e 01 em função gratificada;
- Número de prestadores de serviço: 09 prestadores;
- Número de servidores contratados rescindidos: 09 servidores;
- Total trabalhando 240 servidores na ativa
- Licença Médica: 03 servidores efetivos: Renan Regis Raimundo de Novais, Marcelo de Jesus Domingues e Jadir da Cunha Amaral.
- Licença Médica pelo INSS: 01 servidor;
- Licença Gestação: 00 servidora, Fábila Anacleto Silva;
- Licença sem remuneração: 02 servidores: 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 MARÇO 02 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 e encarregado autorizado.



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

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 (férias)	Contratado
Cristiane Aparecida Fagundes	Auxiliar de Farmácia	08 às 17 h	contratada

No mês de janeiro foram realizadas 1067 dispensações; Faltas em 31/03 de medicamentos de distribuição Estadual: Amoxicilina 500 e 250 mg; Azitromicina 500; Fenobarbital 100; Furosemida 40; Glicazida 30; Levotiroxina sódica 100; Sinvastatina 20.

2- Gestão de Tributação: (Valores atualizados)

Dívida Ativa de IPTU

Exercício	Nº de inscrições	Valor original	Valor atualizado
2017	1.038	89.800,48	125.090,16
2018	1.189	101.067,79	135.739,44
2019	1.253	117.204,72	139.678,86
2020	1.284	124.797,13	139.431,94
2021	1.430	1137.791,84	143.341,32
	Total:	570.661,96	683.281,74

Dívida Ativa ISS

Exercício	Nº de contribuintes	Valor Original	Valor Atualizado
2017	69	17.084,68	23.948,79
2018	100	23.812,96	32.238,23
2019	94	25.062,52	29.960,43
2020	123	31.813,95	35.758,89
2021	136	37.067,09	38.832,20
	Total:	134.841,20	160.738,54

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;



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 MARÇO de 2022				
Processo	Modalidade	Objeto	Abertura	Vigência
18/2022	Inexigibilidade nº 7/2022	Credenciamento de Laboratório	11/03/2022	18/04/2022 a 18/04/2023
19/2022	Pregão Presencial nº 7/2022	Material de Construção (areia e brita)	17/03/2022	04/04/2022 a 04/04/2023
20/2022	Inexigibilidade nº 8/2022	Credenciamento Médicos (4)	18/03/2022	25/04/2022 a 25/04/2023
21/2022	Pregão Eletrônico nº 4/2022	Ônibus da Saúde	21/03/2022	05/04/2022 a 05/04/2023
22/2022	Pregão nº 8/2022	Transporte Escolar	25/03/2022	31/12/2022
23/2022	Inexigibilidade nº 9/2022	Repasse Casa da Criança	12/04/2022	12/04/2022 a 31/12/2022

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 pelo Diretor Finanças e Contabilidade Sr. Wanderley José Alves.



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

Combustível	Fornecedor	Valor
Gasolina	Francisco Moreira Barbosa Neto	4.845,06
Diesel	Posto Dois Irmãos	23.781,91
Total:		28.626,97

Manutenção Veículos	
Fornecedor	Valor
Agia Díesel	46.256,19
Auto Z Peças e Serviços Ltda.	11.478,59
Total	57.734,78

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, 6 serv.	PSF I	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	930
Técnicas de enfermagem Sala de Vacinas	PSF I	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	1080
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	78
Dentista	PSF II	2ª, 5ª e 6ª 07:00 às 11:30 e de 13:00 às 18:00	106
Técnica de Enfermagem Saúde	PSF II	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00	671



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

da Família		às 17:00	
Fisioterapeutas, 2 serv.	PSF II	2ª, 3ª e 4ª 7:00 às 12:00 e de 13:00 às 18:00	66, 1=25 dias Férias
Agentes Comunitários de Saúde, 7 serv.	PSF II	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	1186, 1=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	16.948,07
Diesel	Posto Dois Irmãos	3.295,35
Total:		20.243,42

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

- 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.



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

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
José Lucas Sandim Barbosa	Auxiliar administrativo	07:00 às 13:00	(Efetivo transporte) ativo

Atividades:

- Melhorias na entrada do Campo;
- 10º motocross;
- Gincana cultural;
- Gincana no Bairro São José;
- Iniciado levantamento para revitalização da Estação de Augusto Pestana;
- 2ª Feira da roça;
- Festa do dia 30 de abril e 1º de maio, bairro São José;

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 nº1757	231.766,64	231.766,64	0%	0,00
Lei nº1758	336.255,87	336.255,87	0%	0,00
Lei nº1762	136.760,02	136.760,02	0%	0,00
Lei nº1763	119.250,00	119.250,00	0%	0,00
Lei nº1765	12.600,00	12.600,00	0%	0,00
Lei nº1766	65.000,00	65.000,00	0%	0,00
Lei nº1767	12.000,00	12.000,00	0%	0,00
Lei nº1768	50.000,00	50.000,00	0%	0,00
Lei nº1769	29.169,27	29.169,27	0%	0,00
Lei nº1770	29.000,00	29.000,00	0%	0,00
Lei nº1772	695.299,93	153.484,97	78%	541.814,96
Lei nº1773	278.736,00	278.736,00	0%	0,00
Lei nº1775	90.000,00	90.000,00	0%	0,00
Lei nº1776	50.000,00	50.000,00	0%	0,00
Lei nº1777	50.000,00	50.000,00	0%	0,00
Lei nº1778	6.657,52	6.657,52	0%	0,00



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

Lei nº1779	100.000,00	100.000,00	0%	0,00
Lei nº1780	18.360,00	18.360,00	0%	0,00
Lei nº1781	75.000,00	75.000,00	0%	0,00
Lei nº1782	60.105,23	60.105,23	0%	0,00
Lei nº1783	19.473,26	19.473,26	0%	0,00
Lei nº1784	163.569,55	163.569,55	0%	0,00
Lei nº1785	16.980,50	16.980,50	0%	0,00
Créditos Especiais	Valor da Lei	Aplicado	% A Aplicar	Valor A Aplicar
Lei nº1761	37.434,54	37.434,54	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.

10- Repasses ao Poder Legislativo:

Orçamento da Câmara Municipal R\$979.896,00	Valor Repassado neste mês: R\$ 81.658,00	
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\$80.907,16

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\$ **8.522,00**

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\$ 22.904.062,02 (últimos 12 meses)

Despesa com Pessoal (Sem Inativos e Pensionistas): R\$ 8.922.619,07 (últimos 12 meses)

Percentual Aplicado: **38,96%**

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

Receita: R\$ 5.122.479,89

Total a aplicar: R1.280.619,97

Total Aplicado: R\$ 932.306,77

Limite Legal: 25%



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

Atingido: 18,20%

Diferença: -6,80%

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

Receita no período: R\$ 634.914,27

Total a aplicar: R\$ 444.439,99 = 70% Limite legal

Despesas Pagas: R\$453.380,32 = 71,41 %

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

Receita: R\$ 5.122.479,89

Total a aplicar: R\$ 768.371,98

Total Aplicado: R\$ 854.487,49

Limite Legal: 15%

Atingido: 16,68%

Diferença: + 1,68 %



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.

Chamamos atenção quanto às Aplicações da manutenção e desenvolvimento do Ensino não ter atingido os 25% e quanto às considerações do departamento contábil.

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, 01 de junho de 2022.

Andre Luiz Cardozo Costa
Controle Interno

José Ronaldo Diniz Mauro
Controle Interno

Deise Carla de Carvalho Almeida
Controle Interno