



# CONTROLE INTERNO

## RELATÓRIO MENSAL

# ABRIL / 2022



## UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

---

### RELATÓRIO MENSAL DA COMISSÃO DE CONTROLE INTERNO – ABRIL 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 **ABRIL 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):**

- Tapa Buraco com asfalto – Bairro São José, Bairro Centro, Bairro Santo Antônio;
- Construção de Palco – Praça do Centro;
- Preparação de Terreno e Construção de Calçada – Bairro da Estação;
- Pintura de Meio fio – Av. Dr. Pitágoras Barbosa Lima, Bairro Centro;
- Confexão de Meio fio – Bairro da Estação;
- Construção de Boeiros – Bairro da Estação;
- Montagem e Desmontagem de Tendas – Praça Maria de Paiva;
- Limpeza de Rua para Tapa Buracos – Bairro Santo Antônio;
- Pintura – Creche;
- Reparo Iluminação – Trevo;

##### **Limpeza Pública, encarregado: (José Carlos Carvalho):**

- Manutenção de Rede de Esgoto – Rua João Climaco Amaro Carrero;
- Tapa Buraco – Bairro São José;
- Manutenção Rede de Esgoto – Bairro Estação, Bairro Santa Rita;
- Serviço de Roçadeira – R: Adalgisa de Barros Mendes, Praça da Matriz, R: Professor Anésio Nogueira de Carvalho, R: Geraldo Magela de Barros Mendes, R: Coronel Carlos Giffoni, R: Coronel Antônio Giffoni, Praça Maria de Paiva;



## UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

- Capina de Rua – R: Dom Justino, R: Bianquinha Neves Landim, Av. Ministro Barbosa Lima;
- Retirada de Entulho – Cidade toda;
- Limpeza Geral e Manutenção para Festa – Bairro São José;

### **Atividades Maquinas Pesadas:**

**Retroescavadeira:** Executadas pelo servidor Jorge Gabriel de Almeida, serviços: - Serviços de Retroescavadeira: (Período de máquina em Manutenção)

**Patrol:** Executados pelo servidor Paulo Sérgio Lamim. Serviços de Motoniveladora nas localidades de Augusto Pestana, Jacuí e Mato Virgem.

### **Gestão de Pessoal:**

- Total Geral: de 251 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: 112 servidores sendo que 11 são comissionados e 01 em função gratificada;
- Número de prestadores de serviço: 11 prestadores;
- Número de servidores contratados rescindidos: 03 servidores;
- Total trabalhando 244 servidores na ativa
- Licença Médica: 04 servidores efetivos: Renan Regis Raimundo de Novais, Marcelo de Jesus Domingues e Carlos Magno Resende e Antônio Cláudio do Carmo.
- Licença Médica pelo INSS: 02 servidores: Camila Vilela Pedrosa e Rogério Luiz Amaral Giffoni;
- Licença Gestação: 00 servidora, Fábiana Anacleto Silva;
- Licença sem remuneração: 01 servidores: Kátia dos Reis Dias;
- 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 abril 04 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.

### **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		Contratado (Licença médica INSS)
Cristiane Aparecida Fagundes	Auxiliar de Farmácia	08 às 16 h	contratada



## UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

No mês de janeiro foram realizadas 867 dispensações; Faltas em 29/04 de medicamentos de distribuição Estadual: Amoxicilina, Azitromicina, Fenobarbital, Furosemida, Glicazida, Metformina e Propanolol.

### **Gestão de Tributação:** (Valores atualizados)

#### Dívida Ativa de IPTU

Exercício	Nº de inscrições	Valor original	Valor atualizado
2017	1.034	89.394,77	124.517,15
2018	1.184	100.756,09	135.307,20
2019	1.240	115.848,60	138.049,58
2020	1.278	124.051,08	138.586,17
2021	1.411	135.841,29	141.300,05
	Total:	565.891,83	677.760,17

#### Dívida Ativa ISS

Exercício	Nº de contribuintes	Valor Original	Valor Atualizado
2017	69	17.084,68	23.975,01
2018	100	23.812,96	32.263,95
2019	94	25.062,52	29.985,72
2020	122	31.613,51	35.541,32
2021	135	36.856,23	38.610,42
	Total:	134.429,90	160.376,42

### **2- 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.



## UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

Licitações ABRIL de 2022				
Processo	Modalidade	Objeto	Abertura	Vigência
24/2022	Inexigibilidade nº 10/2022	Chamada Pública Agricultura Familiar	11/03/2022	10/05/2022 a 31/12/2022
25/2022	Pregão Presencial nº 9/2022	Aquisição de Carne	13/04/2022	03/05/2022 a 03/05/2023
26/2022	Pregão nº 10/2022	Boracharia	13/04/2022	04/05/2022 a 04/05/2023

### **3- 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;

### **4- 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 do Departamento de Finanças e Contabilidade: Wanderley José Alves.

Combustível	Fornecedor	Valor
Gasolina	Francisco Moreira Barbosa Neto	4.333,74
Diesel	Posto Dois Irmãos	29.965,98
<b>Total:</b>		<b>34.299,72</b>

Manutenção Veículos	
Fornecedor	Valor
Agia Diesel	Sem Lançamentos
Auto Z Peças e Serviços Ltda.	Sem Lançamentos
<b>Total</b>	<b>Sem Lançamentos</b>



## UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

### 5- 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	Férias
Enfermeira Programa Saúde da Família	PSF I	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	431
Agentes de Endemias	PSF I	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	324
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	437
Fisioterapeuta (NASF) 2 servidores	PSF I	2ª, 3ª e 4ª de 7:00 às 12:00 e 12:30 às 17:30	95
Psicólogo (NASF)	PSF I e II	2ª a 5ª 08:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	77
Agentes Comunitários de Saúde, 6 servidores	PSF I	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	870
Técnicas de enfermagem Sala de Vacinas, 2 servidoras	PSF I	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	1285
Nutricionista (NASF)	PSF I e PSF II	2ª, 3ª e 4ª 07:00 às 11:30 e de 12:00 às 17:00	23
Fonoaudiólogo (NASF)	PSF I	SEGUNDA-FEIRA	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”	238
Enfermeira Programa Saúde da Família	PSF II	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	72
Dentista (Saúde Bucal)	PSF II	2ª, a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	24
Dentista	PSF II	2ª, 5ª e 6ª 07:00 às 11:30 e de 13:30 às 17:00	78
Técnica de Enfermagem Saúde da Família	PSF II	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	545
Fisioterapeutas, 3 servidoras	PSF II	2ª, 3ª e 4ª 7:00 às 12:00 e de 13:00 às 18:00	218
Agentes Comunitários de Saúde, 6 sevidores	PSF II	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	895
Técnica de Enfermagem	PSF II	2ª a 6ª 08:00 às 11:30 e 13:00 às 17:00	108



## 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	16.438,70
Diesel	Posto Dois Irmãos	4.295,07
<b>Total:</b>		<b>20.733,77</b>

### 6- 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	352 famílias
Benefícios de Prestação Continuada	BPC	04 encaminhamentos
Visitas Domiciliares	LOAS	21
Cestas Básicas	LOAS	22
Auxílio Funeral	LOAS	00
Aluguel Social	LOAS	06

- Estão sendo prestados serviços de Convivência e Fortalecimento de Vínculo que é um serviço da Proteção Social Básica do SUAS ofertado de forma complementar ao trabalho social com famílias, compreendendo aulas de: Capoeira, jazz, balé, ritmos dance e alongamento. Projetos estes voltados para usuários de todas as idades.

### 7- 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:

- Melhorias na entrada do Campo;
- 10º motocross;
- Gincana cultural;
- 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;

### 8- Gestão Orcamentária: 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	231.766,64	0%	0,00
Lei nº 1758	336.255,87	336.255,87	0%	0,00
Lei nº 1762	136.760,02	136.760,02	0%	0,00
Lei nº 1763	119.250,00	119.250,00	0%	0,00
Lei nº 1765	12.600,00	12.600,00	0%	0,00
Lei nº 1766	65.000,00	65.000,00	0%	0,00
Lei nº 1767	12.000,00	12.000,00	0%	0,00
Lei nº 1768	50.000,00	50.000,00	0%	0,00
Lei nº 1769	29.169,27	29.169,27	0%	0,00
Lei nº 1770	29.000,00	29.000,00	0%	0,00
Lei nº 1772	695.299,93	267.194,66	62%	428.105,27
Lei nº 1773	278.736,00	278.736,00	0%	0,00
Lei nº 1775	90.000,00	90.000,00	0%	0,00
Lei nº 1776	50.000,00	50.000,00	0%	0,00
Lei nº 1777	50.000,00	50.000,00	0%	0,00
Lei nº 1778	6.657,52	6.657,52	0%	0,00
Lei nº 1779	100.000,00	100.000,00	0%	0,00
Lei nº 1780	18.360,00	18.360,00	0%	0,00
Lei nº 1781	75.000,00	75.000,00	0%	0,00
Lei nº 1782	60.105,23	60.105,23	0%	0,00
Lei nº 1783	19.473,26	19.473,26	0%	0,00
Lei nº 1784	163.569,55	163.569,55	0%	0,00
Lei nº 1785	16.980,50	16.980,50	0%	0,00
Lei nº 1787	100.425,00	100.425,00	0%	0,00
<b>Créditos Especiais</b>	<b>Autorizado</b>	<b>Aplicado</b>	<b>% A Aplicar</b>	<b>Valor a Aplicar</b>
Lei nº 1761	37.434,54	100.434,54	0%	0,00





## UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

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.

### 9- Repases ao Poder Legislativo:

Orçamento da Câmara Municipal R\$979.896,00	Valor Repassado neste mês: R\$ 75.993,85	
Disponibilidade de recursos no Legislativo no exercício anterior R\$11.663,74	Valor anual do Repasse Ajustado R\$968.232,26	Valor mensal a repassar para o mês seguinte: R\$80.900,00

### 10- Diárias e Viagens de Servidores:

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

Elemento de Despesa 3.3.90.14: R\$ **7.214,00**

### 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\$ 9.066.779,65 (últimos 12 meses)

Percentual Aplicado: **39,86%**

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

Receita: R\$ 6.620.191,48

Total a aplicar: R\$ 1.655.047,87

Total Aplicado: R\$ 1.385.865,54

Limite Legal: 25%

Atingido: 20,93%

Diferença: - 4,07% (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\$ 817.132,53

Total a aplicar: R\$ 571.992,77 = 70% Limite legal

Despesas Pagas: R\$612.564,70 = 74,97%

Diferença: + 4,97%

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

Receita: R\$ 6.620.191,48

Total a aplicar: R\$ 993.028,72

Total Aplicado: R\$ 1.231.409,25

Limite Legal: 15%

Atingido: 18,60%

Diferença: + 3,60%



## **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.

Reserva registrada quanto ao Demonstrativo das Aplicações da manutenção e desenvolvimento do Ensino. Limite legal não atingido. - 4,07% de investimento para atingir (25% gastos com Educação).

Liberdade - MG, 12 de julho de 2022.

Andre Luiz Cardozo Costa  
Controle Interno

José Ronaldo Diniz Mauro  
Controle Interno

Deise Carla de Carvalho Almeida  
Controle Interno