



CONTROLE INTERNO

RELATÓRIO MENSAL

MAIO / 2022



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

RELATÓRIO MENSAL DA COMISSÃO DE CONTROLE INTERNO – MAIO 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 **MAIO 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):

- Concretamento de Calçada – Bairro da Estação;
- Reforma CAPS – CAPS;
- Reforma e Pintura – Creche Municipal, CAPS;

Limpeza Pública, encarregado: (José Carlos Carvalho):

- Manutenção de Rede de Esgoto – Rua São José, Rua Manoel Leopoldino, Rua Vereador F. Alves de Novais, Rua Francisco Domiciano, Rua Maria Valéria;
- Tapa Buraco – Rua do Contorno;
- Capina de Rua – Bairro São José, Creche, Rua Manoel Leopoldino, Rua Vicente Ladeira;
- Manutenção de Rede Pluvial – Rua Professor Anésio Noqueira de Carvalho;
- Serviço de Limpeza – Creche;
- Serviço de Roçadeira – Rua Joaquim Primo, Bairro Eleninha Ladeira, UBS-II, Campo de futebol, Creche Municipal, Creche, Rua Angelino da Fonseca, Avenida Alberane Cunha, Rua Vicente Ladeira, Rua Rossini Salvador, Rua Francisco Gustavo Pimentel, Rua Fabrício Fatigate, Rua João Batista do Amaral;
- Manutenção de Praças – Praça Maria de Paiva (matriz), Praça 17 de Dezembro, Praça do Coreto;
- Serviço de Retirada de Entulho – Cidade Toda, Serviços Urbanos;



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: (Período de máquina em Manutenção)

Patrol: Executados pelo servidor Paulo Sérgio Lamim, serviços de motoniveladora nas localidades: Estrada Jacuí, Morangal, Mato Virgem, Rio Grande.

Gestão de Pessoal:

- Total Geral: de 261 servidores;
- Agentes Políticos: 02;
- Número de servidores efetivos: 124, 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: 122 servidores sendo que 11 são comissionados e 01 em função gratificada;
- Número de prestadores de serviço: 13 prestadores;
- Número de servidores contratados rescindidos: 01 servidor;
- Total trabalhando 253 servidores na ativa
- Licença Médica: 05 servidores efetivos: Renan Regis Raimundo de Novais, Marcelo de Jesus Domingues e Carlos Magno Resende, Najara Christiane de Carvalho e Antônio Cláudio do Carmo.
- Licença Médica pelo INSS: 01 servidor Rogério Luiz Amaral Giffoni;
- Licença Gestação: 00 servidora;
- 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 MAIO 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 ou 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
Cristiane Aparecida Fagundes	Auxiliar de Farmácia	08 às 16 h	contratada

No mês de janeiro foram realizadas 1101 dispensações; Faltas em 31/05 de medicamentos de distribuição Estadual: Amoxicilina 500 e 250 mg, Furosemida 40 mg, Glicazida 30 mg e Propanolol 40 mg.



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

Gestão de Tributação: (Valores atualizados)

Dívida Ativa de IPTU

Exercício	Nº de inscrições	Valor original	Valor atualizado
2017	1.032	89.210,39	124.260,24
2018	1.180	100.432,95	134.873,12
2019	1.236	115.474,00	137.603,05
2020	1.273	123.601,91	138.084,36
2021	1.403	135.076,39	140.504,30
	Total:	563.795,64	675.325,09

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	93	24.868,44	29.918,37
2020	121	31.413,07	35.481,47
2021	133	36.434,51	38.333,46
	Total:	133.613,66	159.972,26

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.

Licitações MAIO de 2022

Processo	Modalidade	Objeto	Abertura	Vigência
27/2022	Pregão nº 11/2022	Material de Construção: Lajota, cimento, Ferragens)	11/05/2022	24/05/2022 a 24/05/2023



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

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	6.148,98
Diesel	Posto Dois Irmãos	49.352,70
Total:		55.501,68

Manutenção Veículos	
Fornecedor	Valor
Renova Auito Peças e Serviços Ltda.	25.304,73
Auto Z Peças e Serviços Ltda.	23.058,55
Total	48.363,28



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	356
Enfermeira Programa Saúde da Família	PSF I	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	393
Agentes de Endemias	PSF I	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	243
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	903
Fisioterapeuta (NASF) 2 servidores	PSF I	2ª, 3ª e 4ª de 7:00 às 12:00 e 12:30 às 17:30	75
Psicólogo (NASF)	PSF I e II	2ª a 5ª 08:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	136
Agentes Comunitários de Saúde, 6 servidores	PSF I	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	503, 1 de férias
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	1290
Nutricionista (NASF)	PSF I e PSF II	2ª, 3ª e 4ª 07:00 às 11:30 e de 12:00 às 17:00	21
Fonoaudiólogo (NASF)	PSF I	SEGUNDA-FEIRA	59

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”	269
Enfermeira Programa Saúde da Família	PSF II	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	260
Dentista	PSF II	2ª, 5ª e 6ª 07:00 às 11:30 e de 13:30 às 17:00	127
Técnica de Enfermagem Saúde da Família	PSF II	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	861
Fisioterapeutas, 3 servidoras	PSF II	2ª, 3ª e 4ª 7:00 às 12:00 e de 13:00 às 18:00	195, 140 AT Coletiva
Agentes Comunitários de Saúde, 6 servidores	PSF II	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	762
Técnica de Enfermagem	PSF II	2ª a 6ª 08:00 às 11:30 e 13:00 às 17:00	140

Consumo de Combustíveis de Veículos da Saúde

Combustível	Fornecedor	Valor
Gasolina	Francisco Moreira Barbosa Neto	26.405,42
Diesel	Posto Dois Irmãos	5.701,15
Total:		32.106,57



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

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	413 famílias
Benefícios de Prestação Continuada	BPC	06 encaminhamentos
Visitas Domiciliares	LOAS	47
Cestas Básicas	LOAS	27
Auxílio Funeral	LOAS	01
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 Atendimento Integral às Famílias (PAIF), 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
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



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

Atividades:

- Melhorias na entrada do Campo e no sistema de irrigação;
- Conceto d Vasamento que impedia a limpeza da piscina;
- Troca das caixas de descarga dos vestiários do campo;
- Repartições nos vestiários do campo para depósito;
- Aprovação da verba para reforma da quadra (em processo de licitação);
- Reta final do campeonato municipal de futebol;
- Festa bairro são José;
- Início do Empreende Mantiqueira, 2 primeiros encontros ;
- Finalização do trabalho do processo de sinalização turística urbana com folders turísticos;
- Registrado por relatório que quadro de funcionários SELTUR trabalhando com número reduzido. Plano de Carreira = 9, atualmente = 4.

8- 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	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	590.984,61	15%	104.315,32
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
Lei nº 1791	93.946,72	93.946,72	0%	0,00



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

Créditos Especiais	Autorizado	Aplicado	% A Aplicar	Valor a Aplicar
Lei nº1761	37.434,54	100.434,54	0%	0,00
Lei nº 1789	440.000,00	440.000,00	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.

9- Repasses 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 MAIO de 2022

Elemento de Despesa 3.3.90.14: R\$ **12.026,00**

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\$ 23.081.762,38 (últimos 12 meses)

Despesa com Pessoal (Sem Inativos e Pensionistas): R\$ 12.505.642,56 (últimos 12 meses)

Percentual Aplicado: **40,05%**

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

Receita: R\$ 8.369.239,06

Total a aplicar: R\$ 2.092.309,77

Total Aplicado: R\$ 1.787.002,85

Limite Legal: 25%

Atingido: 21,35%

Diferença: - 3,65% (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\$ 1.045.575,80

Total a aplicar: R\$ 731.903,06 = 70% Limite legal

Despesas Pagas: R\$ 786.486,43 = 75,22%

Diferença: + 5,22%

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

Receita: R\$ 8.369.239,06

Total a aplicar: R\$ 1.255.385,86

Total Aplicado: R\$ 1.562.493,57

Limite Legal: 15%

Atingido: 18,67%

Diferença: + 3,67%



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.

Reslva registrada quanto ao Demonstrativo das Aplicações da manutenção e desenvolvimento do Ensino. Limite legal não atingido. – 3,65% de investimento para atingir (25% gastos com Educação).

Observamos a atenção às demais considerações apontadas pelo departamento contábil, entre elas: O cumprimento de finalização de lançamentos dos dados de Tesouraria, Contabilidade, Compras e Frotas até a data de visita para fechamento e envio de informações ao TCE/MG via SICOM estarem sendo realizadas tempestivamente, evitando responsabilização pessoal do chefe do executivo.

Liberdade - MG, 08 de agosto de 2022.

Andre Luiz Cardozo Costa
Controle Interno

José Ronaldo Diniz Mauro
Controle Interno

Deise Carla de Carvalho Almeida
Controle Interno