



CONTROLE INTERNO

RELATÓRIO MENSAL

JULHO/ 2023



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

RELATÓRIO MENSAL DA COMISSÃO DE CONTROLE INTERNO – JULHO DE 2023

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 **JULHO de 2023**.

_ 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; (alguns não surtiram efeito e estão sem posicionamento e resposta)

Informamos que a ouvidoria municipal, através do site oficial da prefeitura está em funcionamento e esta unidade está acompanhando as manifestações conforme descrição no próprio site. Cada ocorrência é registrada obedecendo o sigilo da fonte e tomando as medidas cabíveis para sanar qualquer adversidade relatada.

Análises mensais:

- Compras: Total: R\$ 1.332.381,42 – compras diretas – R\$ 43.561,48 = 3,26%;

- Diárias: Gasto total no mês: R\$ 14.090,54;

- Publicações: Relatamos tempestividade na publicação de Atos junto ao portal da Transparência e site oficial.

- Ouvidoria: Relatamos que não há, até a presente data, registro de atividade consistente para mover ações que impliquem em apurações, auditorias ou demais ações administrativas visando apuração de possível irregularidade ou ilegalidade.

- Galeria Histórica: Galeria de Ex- Prefeitos continua sem contribuições.

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):**

- **Instalação de meio-fio: Ao lado do SELTUR;**
- **Montagem e desmontagem de tendas feir da Roça;**
- **Reparo em boeiros : Bairro da Estação e Parque de Exposições ;**
- **Reparo e Reforma em canaletas: Av. Ministro Barbosa Lima;**
- **Montagem de palco: Serra da Garça II;**
- **Implementação de aditivos à obra de calçamento de rua, Bairro da Estação, que não constavam no projeto;**

=> **Limpeza Pública, encarregado: (José Carlos Carvalho):**

- **Manutenção de Rede de Esgoto: Rua Joaquim Romano; Rua Frei José Wulff; Rua Dona Carmem; Rua Rionor Resende; Rua Dona Maria Valéria; Rua Joaquim dos Reis Alves;**



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

-
- **Ligação Rede Esgoto:** Rua Joaquim Ferreira; Rua dos Boiadeiros; Rua Joaquim Amaral;
 - **Serviço de Capina de Rua:** Rua Bianquinha Neves Landim; Rua Rionor Resende; Av. Ministro Barbosa Lima; Rua Donília Maria da Cunha;
 - **Serviço de Roçadeira:** Rua Adalgisa de Barros Mendes; Rua do Matadouro; Rua Rionor Resende; Rua Bianquinha Neves Landim; Rua José Maria Pinto; Rua José Francisquinho; Bairro Beira Rio;
 - **Limpeza de Via Para Calçamento:** Av. Cel. Moreira Barbosa;
 - **Transporte de Bloquetes:** para Travessa Ana de O Cunha;
 - **Serviço de Pintura em Meio Fio:** Bairro Beira Rio; Rua João Clímaco Amaro Carrero; Rua Arlindo Ferreira de Almeida;
 - **Manutenção em Ruas com Asfalto:** Av. Alberane Cunha;
 - **Serviço de Retirada de Entulho:** Zona Urbana;

Atividades Maquinas Pesadas:

=> **Retroescavadeira:** Executadas pelo servidor Jorge Gabriel de Almeida, serviços de retroescavadeira nas localidades: Calçamento no bairro da estação; Cascalhamento Estrada Vargem da Imagem; Bairro Santa Rita.

=> **Patrol:** Executados pelo servidor Paulo Sérgio Lamim: Serviços de Motoniveladora Na comunidade Vargem da imagem; Serra da Garça II; Rutilo.

2- Gestão de Pessoal:

- Total Geral: de 273 servidores;
- Agentes Políticos: 02;
- Número de servidores efetivos: 120, 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: 142 servidores sendo que 11 são comissionados e 01 em função gratificada;
- Número de prestadores de serviço: 07 prestadores;
- Número de servidores contratados rescindidos: 00 servidores;
- Total trabalhando 271 servidores na ativa
- Licença Médica: 02 servidores efetivos: Renan Regis Raimundo de Novais e Erika do Nascimento Rossi
- Licença Médica pelo INSS: 01 servidor: Elivelton da Silva
- Licença Gestação: 00 servidoras;
- Licença sem remuneração: 01 servidor: 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 JUNHO, 00 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.



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

3- Rede Farmácia de Todos:

Nome	Função	Carga Horária	Situação
Mari das Dores Corrêa	Auxiliar de Serv. Gerais	2x semana	Efetiva
Fábio Augusto Amaral de Barros	Farmacêutico	08 às 16 h	Efetivo (Férias)
Cristiane Aparecida Fagundes	Auxiliar de Farmácia	08 às 16 h	contratada

No mês foram realizadas 1194 dispensações; Faltas em 30/07 de medicamentos de distribuição Estadual: Alendronato de Sódio 70 mg; Amoxicilina 250 mg/5ml; Amoxicilina + clavulanato 550mg+125 mg; Glibenclamida 5 mg; Gliclazida 30 mg; Metoprolol 100 mg.

4 - Gestão de Tributação: (Valores atualizados)

Dívida Ativa de IPTU

Exercício	Nº de inscrições	Valor original	Valor atualizado
2018	1.093	93.859,44	139.513,81
2019	1.136	104.967,76	138.497,14
2020	1.163	111.844,69	138.410,27
2021	1.245	118.627,73	136.743,13
2022	1.347	139.737,15	143.667,92
	Total:	569.036,77	696.832,28

Dívida Ativa ISS

Exercício	Nº de inscrições	Valor Original	Valor Atualizado
2018	91	18.339,88	28.458,92
2019	86	18.676,52	25.735,98
2020	108	24.158,19	31.295,96
2021	118	28.277,76	34.265,42
2022	124	33.703,83	36.297,06
	Total:	123.156,18	156.053,36

5- Gestão de Compras e Licitações:

- A Comissão de Licitação foi instituída pela Portaria nº 01/2023 e o pregoeiro pela portaria 02/2023;
- 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 Art. 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 JANEIRO de 2023				
Processo	Modalidade	Objeto	Abertura	Vigência
50/2023	Tomada de Preços 01/2023	Calçamento	03/07/2023	26/07/2023 a 31/12/2023
51/2023	Inexigibilidade	Repasse APAE – 100.000	11/07/2023	12/07/2023 a 31/12/2023
52/2023	Pregão Eletrônico	Material de Limpeza	19/07/2023	16/08/2023 a 16/08/2024
53/2023	Pregão Presencial	Adesão de Ata Caminhão	10/07/2023	14/07/2023 a 31/12/2023
54/2023	Pregão Presencial	Borracharia	11/07/2023	31/07/2023 a 31/07/2024

6- 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;

7- 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.



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

Combustível	Fornecedor	Valor
Gasolina	Francisco Moreira Barbosa Neto	5.040,61
Diesel/ Alcool	Posto Dois Irmãos	21.641,45
Total:		26.682,26

Manutenção Veículos		
Fornecedor	Valor	
- JJZ Comércio de Peças e Serviços – EELI –	260,76	
- Agia Diesel Ltda. –	14.783,37	
- Júlio César de Souza –	550,87	
- Máximo Peças e Produtos Ltda. EPP ME –	2.125,20	
- Copal Comércio de Pneus e Acessórios Ltda.	3.500,00	
- Del Rey Pneus Peças e Equipamentos Ltda.	8.386,52	
- Augusto Pneus Ltda.	4.130,00	
- Madimba Empreendimentos Ltda.	736,00	
Total:		34.472,82

8- 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	222, 15 dias de Férias
Enfermeira Programa Saúde da Família	PSF I	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	257
Agentes de Endemias (2 servidores)	PSF I	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	1231
Dentista	PSF I e II	2ª, 4ª e 6ª 7:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	Licença S/R 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	282, 11 dias férias
Fisioterapeuta (NASF)	PSF I e II	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	76
Agentes Comunitários de Saúde, 6 servidores	PSF I	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	1565, 1 de férias e 1 15 dias 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	423
Nutricionista (NASF)	PSF I e PSF II	2ª, 3ª e 4ª 07:00 às 11:30 e de 12:00 às 17:00	25
Dentista	PSF II	2ª, 5ª e 6ª 07:00 às 17:00 h	férias
Fonoaudióloga (Nasf)	PSF I	5ª e 6ª de 7:30 às 19:00	38
Técnica de Enfermagem	PSF I	2ª a 6ª 08:00 às 11:3 e de 13:00 às 17:00 h	402



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

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”	191
Enfermeira Programa Saúde da Família	PSF II	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	138
Dentista	PSF II	2ª, 5ª e 6ª 07:00 às 11:30 e de 13:30 às 17:00	126
Técnica de Enfermagem Saúde da Família	PSF II	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	804
Fisioterapeutas, 3 servidoras	PSF II	2ª, 3ª e 4ª 7:00 às 12:00 e de 13:00 às 18:00	184 + 119 at Colet. / 1 15 d férias
Agentes Comunitários de Saúde, 6 servidores	PSF II	2ª a 6ª 8:00 às 11:30 e de 13:00 às 17:00	784 1 = 15 d. Férias
Técnica de Enfermagem	PSF II	2ª a 6ª 08:00 às 11:30 e 13:00 às 17:00	Férias

Consumo de Combustíveis de Veículos da Saúde

Combustível	Fornecedor	Valor
Gasolina	Francisco Moreira Barbosa Neto	16.119,20
Diesel	Posto Dois Irmãos	16.291,60
Total:		32.410,80

9- 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	PAIF	366 famílias
Atendimentos		
Benefícios de Prestação Continuada	BPC	05 encaminhamentos
Visitas Domiciliares	LOAS	15
Aluguel Social	LOAS	07 famílias beneficiadas
Auxílio Funeral	LOAS	01 famílias beneficiadas



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

- **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.**

10- Diretoria de Agricultura Pecuária e Meio Ambiente

Nome	Cargo	Vínculo	Horário
Talysson	Diretor	Comissionado	dedicação exclusiva
José Lucas	Acessor de Dep.	Efetivo	2ª a 6ª 8:00 às 16:00
Wanderlei da Silva	Coordenador de Meio ambiente	Estatual (cedido)	2ª a 6ª 07 às 13 h
Antônio Alves	Operário	cedido do Dep. Obras	2ª a 6ª 07:00 às 16:00
Síderley Fernando	Operário/ Vigilante Noturno	cedido Dep. Obars	2ª a 6ª 07:00 às 16:00 Dias alternados/ Vigilância Noturna
Carlos Alberto	Operário	cedido Dep. Obras	2ª a 6ª 07:00 às 16:00

Convênios: CONAPAM (Comselho APA da Mantiqueira) – APA Area de Proteção Ambiental; ICMBIO – Centro Nacional de Pesquisa e Conservação da Sociobiodiversidade Associada a Povos e Comunidades Tradicionais; IGAM (Instituto Mineiro de Gestão das Águas); CONAFER – (Confederação Nacional de Agricultores Familiares) – Programa de Melhoramento Genético e Pecuária + Brasil; EMATER (Empresa de Assistência Técnica e Extensão Rural de Minas Gerais); IMA (Instituto Mineiro de Agropec.).

Serviços Desenvolvidos: Rodízio de funcionários para limpeza e organização das praças, cobrindo férias; Desenvolvimento de Projeto viabilizando implantação de lixeiras comunitárias para zona rural; Licitação para compra de um trator 4x4 de 90CV com lâmina e concha dianteira, aguardando liberação do recurso; Contamos com mais uma parceria com EMATER e Banco do Brasil para lançamento do Plano Safra 2023/2024; Médico veterinário 1 dia por semana para implantação do SIM municipal; Distribuída cements de hortaliças para produtores da agricultura familiar; Realizada nova inscrição para inscrição do concelho GD1; Em desenvolvimento o projeto Mais Pecuária Brasil, do convênio com a CONFER; confirmação de prenhes e novos protocolos de inseminação; Estamos efetuando a reforma e manutenção do Parque de Exposições, limpeza, pintura, ampliação de calçadas, relizada a drenagem e fixação de manilhas; Acompanhamento técnico a produtores rurais da comunidade Serra da Garça I, Taquaraçú e outras comunidades em projetos pecuaristas; Auxílio à realização da Feira do Agricultor (FAAL) onde no mês realizamos eventos como apresentação de capoeira, quadrilha, apresentação de banda filarmônica e show banda Gabriel Lima; em parceria com departamento de turismo recolocamos as placas na Grota Fria que tinham sido vandalizadas; Afixação de placas educativas e de proibição em praças do Centro; Em parceria com EMATER e SENAR junto à prefeitura de Carvalhos realizamos mais um curso



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

de Inseminação Artificial a alunos e produtores de ambos os municípios; Implementação do projeto horta comunitária junto ao CRAS.

Serviços Atendimentos e Medidas seguindo orientações dos órgãos conveniados.

Necessidades: Relato de necessidade de mais Autonomia no uso de máquinas agrícolas; Necessidade de aquisição de um veículo para uso próprio do departamento.

11- Gestão de Esporte Lazer e Turismo:

Quadro de Funcionários

Nome	Função	Horário	Situação funcional
Antônio Carlos Romualdo de Almeida	Serviços Gerais	07:00 às 16:00	(contratdo) Ativo
Carlos Roberto Lamim	Serviços Gerais	08:00 às 12:00 e 13:00 às 17:00	(efetivo) Ativo
João Vítor Seixas Novais	Serviços Gerais	13:00 às 22:00	(contratado) ativo
Carmem Clarinice de Carvalho	Serviços Gerais	07:00 às 16:00	Contratado Ativa
Jairo Benedito da Silva	Serviços Gerais	08:00 às 17:00	Contratado Ativo
Carmem Clarinice de Carvalho	Serviços Gerais	07:00 às 16:00	Contratado Ativa
Diomara de Jesus	Serviços Gerais	08:00 às 17:00	Efetiva Ativa

Atividades:

- Término da Pintura do Campo: Muro área intrna, Arquibancada e Entorno;
- Realização de jogo amistoso de equipes de base como preliminar à final do campeonato municipal;
- Realização e fixação de homenagem a grandes esportistas de Liberdade;
- Representatividade do município no Campeonato de futebol de Serranos com o time Juventude;
- Realização do dreno para o campo de areia e viabilização dea colocação de tela na quadra para proteção contra pombos;
- Confexão e afixação de novas placas para sinalizaçãoturística rural;
- Junto ao Sr. Felipe Teixeira, foi elaborado novo planode ações do turismo para 2023/2024 seguindo nvo padrão do SECUIT, dentro do plano está a realização de um seminário para promover o turismo local no fim de 2023.

Setor relata maior problema encontrado ser no atendimento à burocracia necessária para aquisição de materiais.



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

12- Gestão Orçamentária: LOA, LDO e PPA:

A Lei Orçamentária nº 1.837 de 21 de dezembro de 2022, contém os programas e ações que estão previstos na LDO Lei nº 1.803 de 08 de agosto de 2022 para 2023 e no PPA Lei nº 1.756 de 28 de dezembro de 2021.

Créditos Suplementares	Autorizado	Aplicado	% A Aplicar	Valor a Aplicar
Lei nº 1837	1.749.271,50	915.090,07	2%	834.181,43
Lei nº 1839	63.000,00	36.000,00	0%	0,00
Lei nº 1840	24.000,00	24.000,00	0%	0,00
Lei nº 1841	90.000,00	90.000,00	0%	0,00
Lei nº 1842	200.000,00	200.000,00	0%	0,00
Lei nº 1843	14.688,00	14.688,00	0%	0,00
Lei nº 1845	126.250,00	76.749,00	39%	49.501,00
Lei nº 1846	15.000,00	200,00	99%	14.800,00
Lei nº 1847	18.000,00	18.000,00	0%	0,00
Lei nº 1854	1.215,74	1.215,74	0%	0,00
Lei nº 1855	10.000,00	0,00	100%	10.000,00
Lei nº 1856	90.000,00	0,00	100%	90.000,00
Lei nº 1857	250.000,00	250.000,00	0%	0,00
Lei nº 1858	24.000,00	0,00	100%	24.000,00
Lei nº 1860	250.000,00	214.084,47	14%	35.915,53
Lei nº 1861	22.000,00	15.000,00	32%	7.000,00
Lei nº 1862	10.000,00	0,00	100%	10.000,00
Lei nº 1863	30.000,00	0,00	100%	30.000,00
Lei nº 1864	10.000,00	0,00	100%	10.000,00
Lei nº 1865	7.000,00	6.000,00	14%	1.000,00
Lei nº 1866	40.000,00	6.595,62	84%	33.404,38
Lei nº 1867	38.307,63	38.307,63	0%	0,00
Lei nº 1870	100.000,00	100.000,00	0%	0,00
Lei nº 1872	100.000,00	100.000,00	0%	0,00
Lei nº 1874	30.000,00	30.000,00	0%	0,00
Lei nº 1875	16.000,00	16.000,00	0%	0,00
Lei nº 1877	20.000,00	20.000,00	0%	0,00
Lei nº 1878	13.000,00	13.000,00	0%	0,00
Lei nº 1880	28.918,14	28.918,14	0%	0,00
Lei nº 1881	120.000,00	120.000,00	0%	0,00
Lei nº 1882	64.554,20	64.554,20	0%	0,00
Lei nº 1883	239.000,00	209.000,00	13%	30.000,00
Lei nº 1884	34.300,00	2.300,00	93%	32.000,00
Lei nº 1885	1.049.562,98	0,00	100%	1.049.562,98
Lei nº 1887	116.630,00	76.831,02	34%	39.798,98
Lei nº 1889	10.000,00	10.000,00	0%	0,00
Lei nº 1890	14.000,00	0,00	100%	14.000,00
Lei nº 1891	5.000,00	5.000,00	0%	0,00
Lei nº 1892	20.000,00	20.000,00	0%	0,00



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

Lei nº 1893	95.000,00	95.000,00	0%	0,00
Lei nº 1894	60.000,00	60.000,00	0%	60.000,00
Lei nº 1895	19.966,00	3.477,61	83%	16.488,39
Lei nº 1898	100.000,00	100.000,00	0%	0,00
Lei nº 1899	35.000,00	0,00	100%	35.000,00
Lei nº 1902	1.206.000,00	1.206.000,00	0%	0,00
Lei nº 1903	80.000,00	80.000,00	0%	0,00
Lei nº 1904	50.000,00	0,00	100%	50.000,00
Lei nº 1905	56.000,00	30.000,00	47%	26.725,13
Lei nº 1906	6.750,00	6.750,00	0%	0,00
Lei nº 1907	130.000,00	0,00	100%	130.000,00
Créditos Especiais				
Lei nº 1848	1.218,47	1.218,47	0%	0,00
Lei nº 1879	39.860,00	39.860,00	0%	0,00
Lei nº 1868	50.000,00	50.000,00	0%	0,00
Lei nº 1869	100.000,00	100.000,00	0%	0,00
Lei nº 1849	246.269,98	246.269,98	0%	0,00
Lei nº 1886	380.000,00	360.000,00	5%	20.000,00

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.

13- Repasses ao Poder Legislativo:

Orçamento da Câmara Municipal R\$ 1.500.000,00	Valor Repassado neste mês: R\$ 120.605,00	
Disponibilidade de recursos no Legislativo no exercício anterior R\$ 4.695,90	Valor anual do Repasse Ajustado R\$ 1.442.564,22	Valor mensal a repassar para o mês seguinte: R\$ 120.605,00

14- Diárias e Viagens de Servidores:

Gastos com Diárias dos servidores a serviço do município do mês:

Elemento de Despesa 3.3.90.14: R\$ 14.090,54

15 - 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\$ 25.722.084,91 (últimos 12 meses)

Despesa com Pessoal (Sem Inativos e Pensionistas): R\$ 11.660.964,51 (últimos 12 meses)

Percentual Aplicado: **45,69%**



UCI – Unidade de Controle Interno

Prefeitura Municipal de Liberdade – MG

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

Receita: R\$ 12.429.178,94
Total a aplicar: R\$ 3.107.294,74
Total Aplicado: R\$ 3.266.321,85
Limite Legal: 25%
Atingido: 26,28%

Diferença + 1,28% Bom!

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

Receita no período: R\$ 1.291.317,57
Total a aplicar: R\$ 903.922,30 = 70% Limite legal
Despesas Pagas: R\$ 1.316.150,19 = 101,92%

Diferença: + 31,92 % ATENÇÃO

- Valor aplicado com Profissionais de Educação Básica está superando o arrecadado com FUNDEB. 101,94%. Limite Legal é 70 %. Gerando excesso de Despesa!

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

Receita: R\$ 11.788.584,45
Total a aplicar: R\$ 1.768.287,67 = 15 % Limite Legal
Total Aplicado: R\$ 2.260.639,24

Atingido: 19,18 %

Diferença: + 4,18 %



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 e problemas detectados estão sendo corrigidos gradativamente pelos diretores ou chefes dos departamentos. Contudo, em algumas questões, encontramos relutância na prestação de informações.

Solicitamos orientações e esclarecimento aos departamentos no sentido de que toda informação solicitada por esta Unidade Central de Controle Interno deve ser prestada e apresentada, independente de justificativa ou formalização de pedido. Isto por se tratarem de informações públicas e a formalização incorrer em consequências administrativas mais enérgicas. (Vide Lei nº 12.527/2011)

Solicitamos manifestação a respeito de ofícios encaminhados anteriormente, a exemplo do 12/2021; 13/2022; 02/2023; 03/2023, 07/2023 e 09/2023.

Liberdade - MG, 29 de agosto de 2023.

Andre Luiz Cardozo Costa
Controle Interno

José Ronaldo Diniz Mauro
Controle Interno

Deise Carla de Carvalho Almeida
Controle Interno