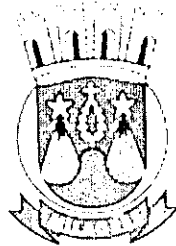


Prefeitura Municipal de Milagres

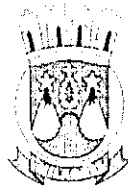
Controladoria Geral do Município

Luciana



RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO PREFEITURA MUNICIPAL DE MILAGRES

Relatório mensal de Controle Interno,
referente prestação de contas do mês
de julho de 2017.



Prefeitura Municipal de Milagres

Controladoria Geral do Município

Luciana

INTRODUÇÃO

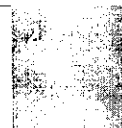
Em cumprimento ao que define a Resolução TCM 1120/05, apresentamos nesta a avaliação do mês de julho de 2017 dando continuidade ao processo avaliativo do Controle Interno em auxílio ao Controle Externo, ao mesmo tempo em que, mantendo o padrão do relatório, mas também o adequando aos relatórios emitidos pelo Controle Externo para um melhor entendimento, no intuito de instruir em todos os assuntos de maior relevância, facilitando a análise dos documentos enviados.

1. SITUAÇÃO DO MUNICÍPIO

As mudanças e desafios são constantes, porém num período de 7 meses de gestão já conseguimos nos adequar as situações cotidianas.

O município foi recebido com inúmeras deficiências, tanto administrativas quanto estruturalmente, o que dificultou enormemente o início dos trabalhos. Porém hoje, já foram restabelecidos parte das deficiências deixadas pela gestão anterior, conforme pode ser analisado no levantamento situacional por secretaria abaixo descrita.

Com uma equipe reduzida devido a adequação do índice absurdo deixado, o que temos tido o prazer de observar é o comprometimento da equipe em acertar o máximo possível em benefício não só da gestão, mas principalmente em prol da comunidade, que a cada dia acessa e procura os serviços essenciais ofertados, como Assistência Social, atendimento médico, etc.



Prefeitura Municipal de Milagres

Controladoria Geral do Município

Luciana

Atravessamos o primeiro semestre e iniciamos o segundo, o equilíbrio das contas tem sido mantido, pagamentos a fornecedores e servidores públicos em dia, o que enormemente coíbe o descontrole das contas públicas.

Normas mínimas de procedimento já estão sendo cumpridas, ainda não 100%, mas já caminhando para isso, o que tem facilitado inclusive o trabalho da controladoria.

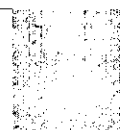
Quanto ao Sistema SIGA, a gestão tem conseguido se adequar e providências já foram adotadas para sanar todas as pendências apontadas e levantadas.

O levantamento patrimonial do qual nada recebemos já foi iniciado para a devida adequação as leis e exigências e o setor tributário deu início ao encaminhamento das guias de levantamento de IPTU anual, e palestra de orientação tem sido organizada para auxílio a população no acesso a nota fiscal eletrônica. O que simboliza um avanço tecnológico a disposição dos munícipes.

Ainda não conseguimos adequar os relatórios mensais das secretarias a meta estabelecida, porém auxílio e orientações constantes tem sido encaminhados as mesmas, uma vez que entendemos a necessidade e concordamos que quanto mais informações sejam encaminhadas ao Controle Externo, mais provamos o nosso comprometimento com o auxílio prestado na análise dos documentos municipais e empenho em normatizar a gestão do município.

A seguir uma visão específica por Secretaria:

1.1. Secretaria de Saúde



Prefeitura Municipal de Milagres

Controladoria Geral do Município

Luciana

O acompanhamento tem sido satisfatório, apesar de todas as dificuldades. Estruturalmente providências têm sido adotadas para as melhorias físicas e aos poucos vamos efetivando serviços essenciais com qualidade e conforto para a população.

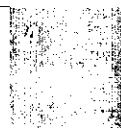
HOSPITAL:

Em julho contamos com 1.447 consultas clínicas, 370 consultas do serviço social, 71 curativos, 311 consultas fisioterápicas, 122 nebulizações, 03 retiradas de pontos (sutura), 42 verificações de glicemia capilar, 560 aferições de pressão arterial, 88 RX, 37 internamentos, 09 sutura, 46 transferências em ambulância, 60 exames laboratoriais, 05 sondas de alívio, 24 regulações e 1249 aplicações de medicamento intravenoso, 58 paciente em observação, sem contar a distribuição de medicamento e internamentos realizados ao longo do período, garantindo um atendimento básico hospitalar de segurança.

ATENÇÃO BÁSICA:

4011 visitas domiciliares, entre atendimento médico, de enfermeiro e ACS's, uma grande prova do comprometimento e assistência diferenciada, 330 procedimentos, 341 consultas por enfermeiro, 42 encaminhamentos médicos, 230 solicitações médicas de exames complementares, 04 acompanhamentos para tuberculose, 15 DST/AIDS, 134 para Diabetes, 287 aferições arteriais, 64 pré-natais, 165 puericultura e 1159 consultas médicas.

Participação em Congressos e Palestras de grande importância, adesão em programas e projeto de melhorias constantes, Realização da _____ Conferência Municipal de Saúde, com participação de servidores municipais, servidores de outros municípios, população em geral.



Prefeitura Municipal de Milagres

Controladoria Geral do Município

Luciana

1.2. Secretaria de Ação Social

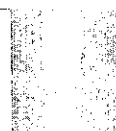
Mesmo sem adequação física, a secretaria de Assistência Social tem merecido os elogios. A parceria com as secretarias de Saúde e Educação tem ganhado força e a população tem sido assistida o serviço tem sido ofertado de forma continuada e as capacitações estão ocorrendo de forma específica com cada programa/setor e os eventos planejados e executados através do calendário trimestral. Reuniões do CMAS realizadas, posse dos membros do Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente – CMDCA, e reestruturação dos demais conselhos, acontecendo de forma contínua e sistemática. Preparativos para a Conferência Municipal de Assistência Social.

Bolsa Família

266 atendimentos e 144 atualizações cadastrais; 14 entrevistas para digitação no CadÚnico; 11 transferências de domicílio; 14 inclusões de membros familiares; 08 exclusões de membros familiares; 42 solicitações de NIS; 13 visitas domiciliares, realizados ainda, verificação de liberação de bloqueio do benefício; manutenção do Programa; envio de mapas de condicionalidade da saúde; acompanhamento dessa condicionalidade; acompanhamento e monitoramento do envio do mapa da educação e monitoramento do SIBEC e SIGPBF e fornecimento de listas do CadÚnico aos serviços/programas.

Benefício de Prestação Continuada

Manutenção do Programa sendo mantido em sua totalidade, onde foram realizados 17 encaminhamentos do BPC para o INSS, sendo buscados novos



Prefeitura Municipal de Milagres

Controladoria Geral do Município

Luciana

beneficiários do BPC, realizado a inclusão e recadastramento nos serviços de Proteção Social Básica.

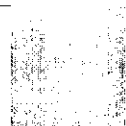
Serviço de Conveniência e Fortalecimento de Vínculo

Promoção de ações comunitárias visando divulgar os serviços sócio assistenciais para o público prioritário do SCFV, oficinas de inclusão digital com 92 participantes, de violão, também com 92 participantes, cadastramento e acompanhamento das famílias pela equipe multidisciplinar, encontros semanais com 104 idosos acompanhados pelo CRAS, encontros intergeracionais de modo a promover a convivência familiar e comunitária. A continuidade dos números como prova da não evasão e manutenção efetiva das oficinas.

CREAS

Planejamento de oficinas de desenvolvimento da autoestima, realização de reuniões e palestras com usuários e famílias, serviço de atendimento especializado às famílias e indivíduos do qual destacamos acompanhamento de 264 casos, inclusão de 02 novos casos e 19 atendimentos individualizados com 22 visitas domiciliares, produção e distribuição de folhetos explicativos, campanhas educativas sendo elaboradas, acompanhamento das vítimas de violência, negligência, maus tratos, exploração sexual e crueldade com os Serviços Sócio assistenciais, Plano Municipal de atendimento Sócio Educativo em fase de elaboração.

CRAS



Prefeitura Municipal de Milagres

Controladoria Geral do Município

Luciana

Acompanhamento de 173 famílias; 203 atendimentos psicossociais; 32 visitas domiciliares e 127 benefícios eventuais concedidos.

Agricultura Familiar

As metas de atendimento tem sido mantidas e providências junto ao Exército tem se intensificado para a melhoria no fornecimento de água potável através de carros pipas. A aquisição através da agricultura familiar no auxílio da merenda escolar entrando em reta final, para que finalmente o município possa beneficiar o pequeno agricultor, assim como ter um controle adequado da qualidade dos produtos adquiridos, como melhoria constante na merenda oferecida aos alunos da rede municipal.

1.3. Secretaria de Educação



No mês de julho a Secretaria trabalhou na atualização das informações no sistema do Censo Escolar, cujo prazo se esgotou no dia 31 de julho. Todos os alunos foram informados com sucesso, tendo sido contabilizado um total de 3.025 matrículas. Houve também a atualização de informações concernentes às novas turmas do programa Novo Mais Educação, no sistema do PDDE. Todas as escolas aplicaram avaliações para as turmas e também mediadores do programa Novo Mais Educação e logo após iniciaram as atividades e oficinas nas escolas. O município também aderiu ao programa Formação Pela Escola e tem realizado atividades de formação semanais via internet. Foi realizada a adesão ao novo ciclo do Pacto Nacional Pela Alfabetização na Idade Certa- PACTO, programa que tem por objetivo monitorar os resultados da educação infantil e fundamental, a fim de promover medidas que assegurem que todas as crianças estejam alfabetizadas até os oito anos de idade, ao final

Prefeitura Municipal de Milagres

Controladoria Geral do Município

Luciana

do 3º ano do ensino fundamental. A secretária municipal, Srª Sandra Mara participou, em parceria com as secretárias de saúde e assistência social, do encontro de formação do Benefício de Prestação Continuada da Assistência Social (BPC) na Escola, cujo objetivo é garantir o acesso e a permanência na escola de crianças e adolescentes com deficiência de 0 a 18 anos, que ocorreu na cidade de Salvador de 18 a 21 de julho.

Houve o início da execução das atividades do Projeto Alimentação Saudável, desenvolvido pela nutricionista do município Isabela Machado da Silva, no qual foram ministradas palestras didáticas nas escolas de educação infantil da sede e zona rural, com o intuito de estimular o consumo de alimentos saudáveis.

Foi promovida nas escolas da sede a campanha do agasalho, que arrecadou grande quantidade de roupas de inverno, que foram doadas para as localidades mais carentes do município.

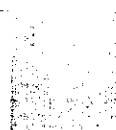
A Secretaria de Educação subsidiou os professores do município que estão realizando voluntariamente o cursinho pré-vestibular social, fornecendo o local para as aulas, bem como equipamentos de informática e de expediente.

2. ANÁLISE GERAL DE PROCESSOS

O início das digitalizações ainda não atingiu a meta, porém já conseguimos organizar para o envio dos documentos ao Tribunal com uma maior antecedência, o que inclusive nos proporciona uma melhor observação dos documentos em geral.

No geral conseguimos uma melhora considerável.

Providências estão sendo adotadas para a implantação de normas de procedimento para o funcionalismo público no município.



Prefeitura Municipal de Milagres

Controladoria Geral do Município

Luciana

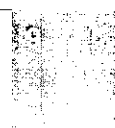
2.1. Análise por processo licitatório

- Conseguimos agilizar inúmeros processos licitatórios, corrigindo falhas encontradas, o que prova o comprometimento do setor e da gestão com o efetivo desempenho, transparência e legalidade dos atos praticados, porém a meta é a antecipação das questões para que sejam homologadas sem qualquer duvida e evitando-se erratas desnecessárias, para isso esta sendo realizado um empenho rigoroso, eliminando atrasos, para que tais metas possam ser cumpridas.
- Anulação de decisão de Ata nº 007/2017 referente ao Lote I no Pregão Presencial nº 013/2017 está sendo encaminhada na Pasta de Processos Licitatórios Homologados, uma vez que o referido fornecedor não atendeu as exigências do Edital, mesmo com o prazo prorrogado.

2.2. Índices de Processos Analisados

Nomenclatura	Quantidade
Pregão Presencial	4
Dispensa de Licitação	3
Contratos	4
Aditivos de Contratos	2
Aditivo de Ata	2
Entrega imediata	2
Anulação de Ata	1

3. PLANEJAMENTO/PROGRAMAÇÃO



Prefeitura Municipal de Milagres

Controladoria Geral do Município

Luciana

- Lei nº 99, de 01/12/2014 que institui o PPA, período 2014/2017;
- Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO) nº 522 de 17/06/2017, exercício de 2017;
- Lei Orçamentária, nº 525 de 29/12/2016, estima a receita e fixa as despesas para o exercício de 2017, administração direta e indireta (Poder Executivo e Legislativo):
RECEITA ESTIMADA R\$ 27.564.000,00
DESPESA FIXADA R\$ 27.564.000,00
CÂMARA R\$ 1.039.000,00
- Programação financeira com Decreto nº 392 de 29/12/2016.

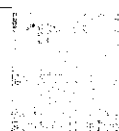
4. AVALIAÇÃO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

4.1. Receita

4.1.1. Análise da Receita por Categoria Econômica

Para o exercício de 2017 foi orçado um valor de arrecadação de R\$ 28.616.250,00 de Receitas Correntes e R\$ 1.715.750,00 de Receita infra orçamentária. Não precisamos lembrar, porém um orçamento herdado da gestão anterior. No mês de julho/2017 tivemos a realização de receita Corrente no montante de R\$ 2.186.963,01.

Para melhor visualização segue quadro demonstrativo com comparativo do alcançado em porcentagem entre o previsto e o realizado:



Prefeitura Municipal de Milagres

Controladoria Geral do Município

Luciana

	PREVISÃO	REALIZADO	%
	LOA 2017 (B)	JULHO (C)	(D = C/B)
RECEITAS CORRENTES	28.616.250,00	2.186.963,01	7,64%
Receita Tributária	985.000,00	73.462,81	7,46%
Receita de Contribuições	50.000,00	0,00	0%
Receita Patrimonial	194.500,00	26.751,42	13,75%
Receita de Serviços	72.000,00	0,00	0%
Transferências Correntes	27.232.200,00	2.086.195,75	7,66%
Outras Receitas Correntes	82.550,00	553,03	0,67%
RECEITAS DE CAPITAL	1.715.750,00	188.273,67	10,97%
Operação de Crédito	-	-	-
Alienação de Bens	50.000,00	0,00	0%
Transferência de Capital	1.665.750,00	188.273,67	11,30%
Receitas Intra-orçamentárias	-	-	-
Dedução da Receita Corrente	-87.000,00	-183.125,18	6,62%
RECEITA TOTAL	27.564.000,00	2.192.111,50	7,95%

4.1.2. Receita Corrente Líquida

A Receita Corrente Líquida – RCL é apurada através do somatório de todas as receitas correntes: tributária, de contribuição, patrimonial, de serviços, transferências correntes, outras receitas, deduzindo a receita para formação do FUNDEB e da Receita Capital. A Lei de Responsabilidade Fiscal nº 101/2000 usa o RCL como índice para apurar o percentual de gastos com pessoal, bem como verificar o índice de endividamento dos Municípios e para parâmetro do erário municipal com as demais despesas, tais como combustíveis por exemplo. Para informação, segue quadro demonstrativo:

Prefeitura Municipal de Milagres

Controladoria Geral do Município

Luzia

	PMM
RECEITAS CORRENTES	2.186.963,01
Receita Tributária	73.462,81
Receita de Contribuições	0,00
Receita Patrimonial	26.751,42
Receita de Serviços	0,00
Transferências Correntes	2.086.195,75
Outras Receitas Correntes	553,03
RECEITA DE CAPITAL	188.273,67
DEDUÇÃO DA REC CORRENTE. P/ FUNDEB	183.125,18
TOTAL DA RECEITA	2.192.111,50
RCL - PODER EXECUTIVO	2.003.837,83

5. ALTERAÇÃO ORÇAMENTÁRIA

5.1. Créditos adicionais suplementares

- Decreto de nº 08 de 03/07/2017, Lei nº 525 de 29/12/2016, abre crédito suplementar por anulação de crédito no valor total de R\$ 475.132,99 (quatrocentos e setenta e cinco mil, cento e trinta e dois mil e noventa e nove centavos)

6. DESPESAS

Atualizada	Empenhada		Liquidadada		Paga		Empenhada e não paga	Saldo
	Período	Até Período	Período	Até Período	Período	Até Período		
27.564.000,00	1.121.542,99	17.611.920,73	1.861.799,86	11.457.058,92	1.745.929,53	11.241.769,60	6.370.151,13	9.952.079,27

7. ACOMPANHAMENTO DOS LIMITES CONSTITUCIONAIS

7.1. Aplicação em Ações e Serviços Públicos de Saúde – EC nº 29/00

Atendendo as demandas da Emenda Constitucional 29/00, todo município tem a obrigatoriedade de aplicar o mínimo de 15% de sua receita de impostos e transferências constitucionais em ações e serviços públicos de saúde, como sendo uma das secretarias mais negligenciada na gestão anterior e por ser meta da gestão atual, temos voltado incessantemente ações a esta para que possamos regularizar a saúde no município. No mês de julho de 2017, foi aplicada a porcentagem de 13.62% conforme demonstrativo abaixo:

APLICAÇÃO NAS AÇÕES DE SAÚDE

ESPECIFICAÇÃO	VALOR
Total das despesas com saúde	1.179.739,61
Base de calculo para aplicação(Receita) Valor a ser aplicado nas ações de saúde	8.659.951,80
	1.298.992,77
% aplicado	13,62
Falta aplicarmos 15%	115.332,41
Saldo em 31/07/2017	161.332,41

7.2. Manutenção e Desenvolvimento do Ensino – CF, Art. 212

A Constituição Federal no Art. 212 define a aplicação de no mínimo 25% na manutenção e desenvolvimento do Ensino nos Municípios.

Prefeitura Municipal de Milagres

Controladoria Geral do Município

Luzitana

Sendo um dos pilares da gestão, o intuito, principalmente no campo de capacitação, melhorias no ensino, qualidade na merenda escolar tem sido metas essenciais a serem alcançadas.

Segue abaixo comparativo de índice:

APLICAÇÃO EM EDUCAÇÃO

ESPECIFICAÇÃO	VALOR	
Receita do FUNDEB	4.447.099,0	
Despesas Profissionais do Magistério	3.362.947,9	75,62
Outras Despesas ensino fundamental	1.018.252,9	22,90
SALDO DO FUNDEB EM 31/07/2017		137.916,58

Considerando a aplicação do recuso do FUNDEB

ESPECIFICA	VALOR
Receita de Impostos e transferência constitucionais	8.659.951,80
Valor mínimo a aplicar em Educação - Art. 212 CF - 25%	2.164.987,95
Despesa Total com Educação	4.827.596,80
Receita Bruta do FUNDEB	4.447.099,05
Despesa Líquida Aplicada (despesa total - receita do FUNDEB) Contribuição para formação do FUNDEB	380.497,75
Valor aplicado atendimento Art 212	1.525.610,36
	1.906.108,11
% aplicado até 31/07/2017 sem saldo do FUNDEB	22,01
	258.679,81
Valor Considerando o saldo da conta do FUNDEB aplicado	2.044.024,69
% considerando saldo da conta do FUNDEB aplicado	23,60

Prefeitura Municipal de Milagres

Controladoria Geral do Município

Luciana

7.3. Despesas com Pessoal

O cálculo de base da Receita Corrente Líquida – RCL usa como parâmetro de cálculo o índice geral dos últimos 12 meses. Conforme tabela abaixo poderá observar que mediante esse cálculo, ainda estamos com um índice comprometedor, porém, comparando com a redução registrada mensalmente nos adequando pouco a pouco.

PERIODO DE AGOSTO DE 2016 A JULHO DE 2017

ESPECIFIC	VALOR
Receita Corrente Líquida	25.487.526,26
Receita Corrente Líquida de Agosto a Dezembro de 2016	12.020.082,09
Receita Corrente Líquida Janeiro a Julho 2017	13.467.444,17
Despesa Total com Pessoal	15.449.494,75
Despesa com Pessoal Agosto a Dezembro de 2016	7.815.761,07
Aposentados e pensionistas	6.160,00
Pessoal Civil	5.349.867,81
Encargos	1.401.134,16
Outras Despesas com pessoal	1.354.966,32
Despesa com Pessoal Janeiro a Julho de 2017	7.633.733,68
Contratos por tempo determinado	1.170.938,40
Pessoal Civil	5.005.134,11
Encargos	782.649,29
Outras Despesas com pessoal	675.011,88
Percentual da Despesa na RCL	60,62
	(8.177.074,90)

Prefeitura Municipal de Milagres

Controladoria Geral do Município

Luciana

8. CONSIDERAÇÕES FINAIS

Início do segundo semestre do ano de 2017, num balanço geral ainda temos que nos adequar em muitas situações, outras já conseguimos um parâmetro razoável no bom desenvolvimento dos trabalhos. Documentalmente a meta é auxiliar de forma mais clara e organizada, seguindo os preceitos básicos da gestão nos quesitos legalidade e transparência.

Aos poucos o município vem ganhando cara nova, para este segundo período, as obras de manutenção e construção ganham mais ênfase, com meta da implantação de serviços mais completos dentro da capacidade do Hospital Municipal, melhorias dos prédios públicos, buscas incessantes junto às áreas de educação e social. Cumprindo as metas o mais rigorosamente possível.

Esperamos enormemente com este relatório e com a organização do envio dos documentos ao Tribunal, contribuir, facilitando o acompanhamento do Controle Externo dos atos praticados.

No mais, ensejamos ainda o desejo de prestar todo e qualquer auxílio ao Controle Externo aceitando orientações para tornar a nossa gestão o mais íntegra e coesa.

Milagres, 22 de agosto de 2017

César Rotondano Machado

Prefeito

Luciana Jandre Moura Cintra

Controladora Geral do Município