

Prefeitura Municipal de Milagres

Controladoria Geral do Município

11/08/2017



RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO PREFEITURA MUNICIPAL DE MILAGRES

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



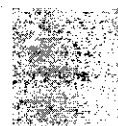
INTRODUÇÃO

Em cumprimento ao que define a Resolução TCM 1120/05, apresentamos nesta a avaliação do mês de agosto 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

Com a adequação da gestão ao que é possível dentro do município, torna-se cada vez mais difícil mensurar situações que sejam relevantes em relatório. A jornada é longa, com mudanças constantes é difícil atingir uma meta específica, porém para uma gestão que começou do zero, em oito meses de trabalho já foi possível adequar algumas questões administrativas, recuperarmos serviços negligenciados, implantarmos outros de grande importância com uma visão mais detalhada da realidade possível do qual atravessamos.

Assim como em todo país, o município atravessa dificuldades, com a arrecadação cada vez menor e o consumo básico aumentando consideravelmente a cada mês, o equilíbrio e controle precisam ser efetivos e rigorosos para que a população não sofra com as mudanças financeiras. Mesmo com grandes dificuldades temos conseguido manter os serviços básicos de saúde, educação e social, estamos trabalhando na implantação de convênios junto à saúde, anteriormente perdidos por falta de interesse da



Prefeitura Municipal de Milagres

Controladoria Geral do Município

Luís Carlos

gestão anterior, reformando prédios públicos, adequando o Hospital Municipal e investindo em cultura e esporte

Foi iniciado o levantamento patrimonial, do qual nada recebemos no período de transição, iniciamos o projeto de Prefeitura Itinerante, levando atendimento às comunidades da zona rural inicialmente e com projeção de extensão na sede com encontros mensais, proporcionando diversos serviços.

Já conseguimos adequar, boa parte dos setores, mesmo com grande deficiência nas questões estruturais, de manutenção e material humano, uma vez que estamos com todo o empenho adequando os índices deixados pela gestão anterior.

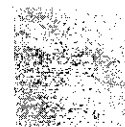
O Sistema SIGA já vem sendo alimentado de forma mais satisfatória, algumas pendências já regularizadas e empenho constante no intuito de sanar todas as deficiências.

A seguir uma visão específica por Secretaria:

1.1. Secretaria de Saúde

A saúde, uma das secretarias mais negligenciadas na gestão anterior, teve a maioria dos serviços básicos à população quase que perdidos. Com muito empenho e comprometimento da equipe, dados atrasados conseguiram ser inseridos nos sistemas, e a secretaria tem se empenhado, principalmente em aderir programas e convênios antes nunca usados.

HOSPITAL:



Prefeitura Municipal de Milagres

Controladoria Geral do Município

LUGRES

Em agosto contamos com 1.565 consultas clínicas, 493 consultas do serviço social, 52 curativos, 354 consultas fisioterápicas, 120 nebulizações, 03 retiradas de pontos (sutura), 83 verificações de glicemia capilar, 546 aferições de pressão arterial, 92 RX, 25 internamentos, 11 suturas, 56 transferências em ambulância, 151 exames laboratoriais, 01 sondas de alívio, 26 regulações e 1408 aplicações de medicamento intravenoso, 45 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:

3188 visitas domiciliares, entre atendimento médico, de enfermeiro e ACS's, uma grande prova do comprometimento e assistência diferenciada, 321 procedimentos, 363 consultas por enfermeiro, 51 encaminhamentos médicos, 445 solicitações médicas de exames complementares, 02 acompanhamentos para tuberculose, 11 DST/AIDS, 161 para Diabetes, 399 aferições arteriais, 113 pré-natais, 178 puericultura e 1384 consultas médicas.

Participação em Congressos e Palestras de grande importância, adesão em programas e projeto de melhorias constantes.

1.2. Secretaria de Ação Social

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. 08 reuniões do CMAS realizadas e 02 do Conselho Municipal dos

Prefeitura Municipal de Milagres

Controladoria Geral do Município

Luciano

Direitos da Criança e do Adolescente - CMDCA, e realização da 8ª Conferência da Assistência Social.

Bolsa Família

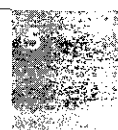
205 atendimentos e 94 atualizações cadastrais; 37 entrevistas para digitação no CadÚnico; 07 transferências de domicílio; 15 inclusões de membros familiares; 09 exclusões de membros familiares; 41 solicitações de NIS; 01 visita domiciliar. Realizados ainda, verificação de liberação de bloqueio do benefício; 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 12 encaminhamentos do BPC para o INSS, sendo buscados novos 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 106 idosos acompanhados pelo CRAS, encontros intergeracionais de



Prefeitura Municipal de Milagres

Controladoria Geral do Município

14/08

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 263 casos, inclusão de 04 novos casos e 17 atendimentos individualizados com 38 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

Acompanhamento de 269 famílias; 443 atendimentos psicossociais; 141 visitas domiciliares e 141 benefícios eventuais concedidos. Registrando um amento considerável dos acompanhamentos.

Agricultura Familiar

A agricultura familiar foi implantada com sucesso, famílias de pequenos agricultores sendo assistidas através da aquisição de gêneros alimentícios da agricultura familiar para uso na merenda escolar, proporcionando uma merenda de melhor qualidade e mais saudável aos alunos da rede municipal.

Prefeitura Municipal de Milagres

Controladoria Geral do Município

1.4

As metas de atendimento têm sido mantidas, providências junto ao Exército tem se intensificado para a melhoria no fornecimento de água potável através de carros pipas, mesmo com a extrema demora e dificuldades encontradas.

1.3. Secretaria de Educação

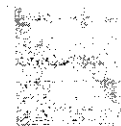


No mês de agosto a Secretaria Municipal de Educação passou pela inspeção do CECANE (Centros Colaboradores em Alimentação e Nutrição do Escolar) da UFRB, que prestou assessoria ao município e avaliou as condições da produção e oferta da merenda escolar do município, bem como as questões concernentes à documentação e atuação do Conselho de Alimentação Escolar.

Foi promovida uma reunião com todos os diretores para a resolução de questões concernentes à qualificação que está sendo promovida pelo Programa Formação Pela Escola, aos mecanismos de controle da frequência necessários ao registro de frequência do Programa Bolsa Família, bem como a organização das apresentações em homenagem ao dia da independência do Brasil.

No dia do estudante foram entregues na zona rural kits com caderno de desenho e caixas lápis de cor. Na comunidade da Gameleira o prefeito e a secretária de educação estiveram presentes na entrega dos kits aos estudantes. Nas escolas urbanas houve a realização das gincanas, que contavam com provas educativas que envolviam conteúdos de todas as disciplinas.

A secretaria participou do encontro de apresentação do Projeto "Universidade Livre de Formação de Professores com os Municípios" na



Prefeitura Municipal de Milagres

Controladoria Geral do Município

Enc. 001/11

Universidade Federal da Bahia, buscando oportunidades de formação inicial e continuada para os professores do município.

Houve também a integração do município ao projeto TECELENDO da Universidade Federal do Recôncavo da Bahia, que opera com a proposta de capacitação dos profissionais que atuam na Educação de Jovens e Adultos-EJA. Inicialmente participaram das reuniões os coordenadores e diretores das escolas municipais e rurais que possuem a modalidade, com o intuito de pensar novas propostas e possibilidades de melhorias do ensino. Foi elaborado um projeto de pesquisa que tem por objetivo elucidar as dificuldades e problemas que circundam essa modalidade de ensino, para posteriormente, serem discutidas as possíveis soluções para os mesmos. Como foi o primeiro contato, ficou acordado que no início só os coordenadores e a direção participariam e, após o desenvolvimento do diagnóstico do município por meio da pesquisa, serão integrados os professores às próximas dinâmicas de formação a serem desenvolvidas pelo projeto.

Também houve a participação do coordenador local Marcelo Wanderley Santana da Silva e da coordenadora pedagógica Edna Laurindo Oliveira Ribeiro, responsáveis pela execução e manutenção do Pacto Nacional pela Alfabetização na Idade Certa- PACTO/PNAIC no encontro de formação que ocorreu durante três dias na cidade de Amargosa, no qual foram refletidas as práticas alfabetizadoras numa proposta interdisciplinar, buscando intervenções nas áreas de Língua Portuguesa e Matemática no Ciclo de Alfabetização, aprofundando as discussões acerca das ações da gestão, planejamento, monitoramento, avaliação e acompanhamento da política municipal de alfabetização no contexto da rede municipal.

Houve também a participação da secretária de educação Sandra Mara Figueredo Souza Almeida, do coordenador geral Marcelo Wanderley Santana da Silva e da psicopedagoga Darlany da Silva Brito no encontro do

Prefeitura Municipal de Milagres

Controladoria Geral do Município

Luzia.

EDUCAVALE, que teve como tema: "Os desafios e as possibilidades da Educação". Os objetivos do encontro foram: apresentar a importância do Plano Plurianual (PPA) como planejamento de gestão e participação social; ampliar as discussões da Avaliação de Desempenho nas Secretarias de Educação do vale do Jiquiriçá; dialogar com parcerias de entes federados, objetivando apoios para o fortalecimento da formação continuada aos profissionais da educação e a troca de experiências no âmbito da Educação Inclusiva.

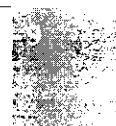
2. ANÁLISE GERAL DE PROCESSOS

Mensalmente registramos um aumento considerável no número de documentos a serem encaminhados ao Tribunal, prova de que a gestão tem começado a caminhar como desejado, proporcionando cada vez mais serviços à Comunidade, honrando com os compromissos, liquidando e pagando dentro dos prazos.

Com a melhor organização dos setores, temos iniciado cada vez mais cedo a organização e digitalização dos documentos, com o cuidado crescente na qualidade das digitalizações e um cuidado maior para que nada fique sem o devido envio. Porém com o quadro reduzido e o crescente aumento da quantidade documental, ainda não conseguimos atingir a meta de envio com maior antecedência.

Agradecemos ao Tribunal, bem como a assessoria SIGA pelas constantes consultas e elucidação de dúvidas que constantemente surgem, de forma clara e precisa.

No geral a melhora tem sido considerável, principalmente junto aos setores responsáveis, com acompanhamento diário para que possamos melhorar a cada dia.



Prefeitura Municipal de Milagres

Controladoria Geral do Município

18/08/2017

2.1. Análise por processo licitatório

- A agilidade nos processos licitatórios tem melhorado.
- Em agosto apesar de um numero considerável de pregões registramos uma maior tranquilidade na execução dos trabalhos.
- Distrato de Contrato de Aluguel nº 001/2017, Edilza Andrade Almeida, contrato nº 0071/2017 enviado em Documentos Adicionais.

2.2. Índices de Processos Analisados

Nomenclatura	Quantidade
Pregão Presencial	06
Dispensa de Licitação	03
Contratos	16
Chamada Pública	01
Aditivo de Ata	0
Entrega imediata	02
Distrato de Contrato	01

3. PLANEJAMENTO/PROGRAMAÇÃO

- 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

Prefeitura Municipal de Milagres

Controladoria Geral do Município

Luzia

- 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 agosto/2017 tivemos a realização de receita Corrente no montante de R\$ 2.019.117,83 (dois milhões, dezenove mil, cento e dezessete reais e oitenta e três centavos)

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

	PREVISÃO	REALIZADO	%
	LOA 2017 (B)	AGOSTO (C)	(D = C/B)
RECEITAS CORRENTES	28.616.250,00	2.019.117,83	7.06%
Receita Tributária	985.000,00	83.930,26	8.52%
Receita de Contribuições	50.000,00	0,00	0%
Receita Patrimonial	194.500,00	26.481,59	13.62%
Receita de Serviços	72.000,00	0,00	0%
Transferências Correntes	27.232.200,00	1.907.733,35	7%
Outras Receitas Correntes	82.550,00	972,63	1.18%
RECEITAS DE CAPITAL	1.715.750,00	0,00	0%
Operação de Crédito	-	-	-
Alienação de Bens	50.000,00	0,00	0%
Transferência de Capital	1.665.750,00	0,00	0%
Receitas Intra-orçamentárias	-	-	-

Prefeitura Municipal de Milagres

Controladoria Geral do Município

Lucro:

Dedução da Receita	-2.788.000,00	- 203.515,76	7,35 %
Corrente			
RECEITA TOTAL	27.564.000,00	1.815.602,07	6,59%

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:

	PMM
RECEITAS CORRENTES	2.019.117,83
Receita Tributária	83.930,26
Receita de Contribuições	0,00
Receita Patrimonial	26.481,59
Receita de Serviços	0,00
Transferências Correntes	1.907.733,35
Outras Receitas Correntes	972,63
RECEITA DE CAPITAL	0,00
DEDUÇÃO DA REC CORRENTE. P/ FUNDEB	- 203.515,76
TOTAL DA RECEITA	1.815.602,07
RCL - PODER EXECUTIVO	1.815.602,07



Prefeitura Municipal de Milagres

Controladoria Geral do Município

11/2017

5. ALTERAÇÃO ORÇAMENTÁRIA

5.1. Créditos adicionais suplementares

- **Decreto de nº 09** de 01/08/2017, Lei nº 525 de 29/12/2016, abre **crédito suplementar** por anulação de crédito no valor total de **R\$ 452.745,19** (quatrocentos e cinquenta e dois mil, setecentos e quarenta e cinco reais e dezenove centavos)

5.2. Créditos especiais

- **Decreto de nº 10** de 01/08/2017, Lei nº 529 de 17/07/2017, abre **crédito especial** por anulação e dotação orçamentária no valor total de **R\$ 60.000,00** (sessenta mil reais).

6. DESPESAS

Atualizada	Empenhada		Liquidada		Paga		Empenhada e não paga	Saldo
	Período	Até Período	Período	Até Período	Período	Até Período		
27.564.000,00	1.331.054,79	18.942.975,52	2.056.397,51	13.513.456,43	2.038.990,02	13.280.759,62	5.662.215,90	8.621.024,48

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

Prefeitura Municipal de Milagres

Controladoria Geral do Município

Luzia ...

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 14.47% conforme demonstrativo abaixo:

APLICAÇÃO NAS AÇÕES DE SAÚDE

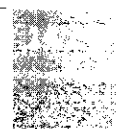
ESPECIFICAÇÃO	VALOR
Total das despesas com saúde	1.418.200,38
Base de calculo para aplicação(Receita)	9.800.216,40
Valor a ser aplicado nas ações de saúde	1.470.032,46
% aplicado	14,47
Falta aplicarmos 15%	5.750,00
Saldo em 31/08/2017	78.672,25

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.

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 baixo comparativo de índice:



Prefeitura Municipal de Milagres

Controladoria Geral do Município

11/08/2017

APLICAÇÃO EM EDUCAÇÃO

ESPECIFICAÇÃO	VALOR	
Receita do FUNDEB	5.123.152,59	
Despesas Profissionais do Magistério	3.910.989,38	76,34
Outras Despesas ensino fundamental	1.209.777,95	23,61
SALDO DO FUNDEB EM 31/08/2017		40.666,84

Considerando a aplicação do recuso do FUNDEB

ESPECIFICA	VALOR
Receita de Impostos e transferência constitucionais	9.800.216,40
Valor mínimo a aplicar em Educação - Art. 212 CF - 25%	2.450.054,10
Despesa Total com Educação	5.631.915,43
Receita Bruta do FUNDEB	5.123.152,59
Despesa Líquida Aplicada (despesa total - receita do FUNDEB) Contribuição para formação do FUNDEB	508.762,84
Valor aplicado atendimento Art 212	1.729.126,12
	2.237.888,96
% aplicado até 31/08/2017 sem saldo do FUNDEB	22,84
Falta aplicar	212.165,14
Valor Considerando o saldo da conta do FUNDEB aplicado	2.278.555,80
% considerando saldo da conta do FUNDEB aplicado	23,25

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

Prefeitura Municipal de Milagres

Controladoria Geral do Município

Luciana

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 SETEMBRO DE 2016 A AGOSTO DE 2017

ESPECIFICAÇÃO	VALOR
Receita Corrente Líquida	25.546.851,16
Receita Corrente Líquida de Setembro a Dezembro de 2016	10.263.804,92
Receita Corrente Líquida Janeiro a Agosto 2017	15.283.046,24
Despesa Total com Pessoal	15.146.090,07
Despesa com Pessoal Setembro a Dezembro de 2016	6.521.016,26
Aposentados e pensionistas	4.840,00
Pessoal Civil	4.432.972,65
Encargos	1.187.871,51
Outras Despesas com pessoal	1.167.712,04
Despesa com Pessoal Janeiro a Agosto de 2017	8.625.073,81
Contratos por tempo determinado	1.382.588,90
Pessoal Civil	5.757.068,04
Encargos	941.772,24
Outras Despesas com pessoal	541.770,63
Percentual da Despesa na RCL	59,29
Valor Excedente	(6.893.346,81)

8. CONSIDERAÇÕES FINAIS

Prefeitura Municipal de Milagres

Controladoria Geral do Município

Luciana

Quando se parte do zero, todas as ações se tornam excessivamente difíceis, mas num balanço geral o que percebemos é que, mesmo ainda não estando totalmente adaptados, já conseguimos em muito organizar a parte administrativa, driblando as dificuldades financeiras, restabelecendo funções perdidas, implantando novas e com planejamento a todo vapor para alcançarmos nossas metas no atendimento prioritário da comunidade, transparência e controle das ações administrativas, coesão, imparcialidade, e legalidade das contas públicas. A cada mês buscamos melhorar na organização dos documentos e informações no SIGA, buscamos a cada dia uma melhor organização para a antecipação no envio dos documentos para que assim possamos auxiliar o Controle Externo 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, 25 de setembro de 2017

Milagres – Bahia
controladoria@milagres.ba.gov.br
tel: (75) 3545-2101



Prefeitura Municipal de Milagres

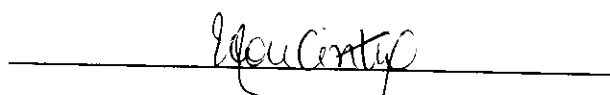
Controladoria Geral do Município

Luciana



César Rotondano Machado

Prefeito



Luciana Jandre Moura Cintra

Controladora Geral do Município

