

João Monlevade , 10 de Março de 2025

RELATÓRIO ANUAL CONTROLE INTERNO ANO 2024

CISMEPI- CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DE SAÚDE MÉDIO PIRACICABA

RELATÓRIO CONTROLE INTERNO

CISMEPI- CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DE SAÚDE DO MÉDIO PIRACICABA

PRESTAÇÃO DE CONTAS EXERCÍCIO DE 2024

1-APRESENTAÇÃO

O CISMEPI- Consórcio Intermunicipal de Saúde do Médio Piracicaba, apresenta o Relatório Anual de Controle Interno referente ao exercício de 2024, que tem como objetivo evidenciar as informações contábeis de forma transparente e analisar os principais aspectos da gestão econômica, financeira, patrimonial e administrativa deste Consórcio, buscando traduzir os dados contidos na Prestação de Contas, parte integrante deste relatório, contendo dados como receitas, despesas, despesas com pessoal , informações dos pareceres do controle interno, patrimônio, contratos com fornecedores, atendendo assim a Lei de Responsabilidade Fiscal e as exigências do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais.

2- CONTROLE INTERNO

2.1- Instituição do Controle Interno

O Controle interno do CISMEPI, foi instituído sob Estatuto, seção II, artigo 14 e 15. O presente Estatuto está em consonância com o disposto no artigo 30, VII da Constituição da República, combinado com o artigo 10 da lei Federal 8.080 de 19 de setembro de 1990; artigo 3º, §3º da Lei Federal nº 8.142 de 28 de dezembro de 1990, Lei Federal 11.107 de 06 de abril 2005; Decreto Federal nº 6.017 de 17 de janeiro de 2007 e Lei do Estado de Minas Gerais 18.036, de 12 de janeiro de 2009. Foi designada a funcionária Polyana Mara Costa da Cruz, como responsável pelo Controle Interno deste Consórcio, a partir de 14 dezembro de 2021, responsabilizando pelos atos inerentes a este setor a partir desta data.



3- CUMPRIMENTO DAS METAS PREVISTAS NO PLANO PLURIANUAL E NA LEI ORÇAMENTÁRIA

3.1 PLANO PLURIANUAL E LEI ORÇAMENTÁRIAS – Exame do Cumprimento das Metas conforme Disponibilidade de Rateios e Recursos próprios

O Controle verificou que no ano de 2024 não houve a elaboração do PPA (Plano Plurianual). Foi realizada no final do ano de 2023, uma reunião onde ficou determinado o planejamento das ações para o exercício subsequente.

3.2 LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS

A Lei de Diretrizes Orçamentárias foi aprovada através da resolução de Nº 004 de 28 de Agosto de 2023, estabelecendo as diretrizes gerais para elaboração do orçamento abaixo para o exercício de 2024. Sendo assim, a receita estimada para 2023 foi de R\$ 17.737.930,00.

A provisão orçamentária fica dividida da seguinte forma: Contrato de rateio - Administração geral valor de **R\$ 2.676.930,00** e Outros Recursos Saúde o valor de **R\$ 15.061.000,00**

Para uma melhor análise segue abaixo uma tabela definindo a previsão do contrato de rateio entre os municípios consorciados no ano de 2024.

Município	Receita Cismepi anual	Valor por mês Município	Porcentagem (%)
Bela Vista de Minas	R\$ 2.676.930,00	R\$ 289.376,13	10,81%
Catas Altas	R\$ 2.676.930,00	R\$ 217.099,02	8,11%
João Monlevade	R\$ 2.676.930,00	R\$ 940.405,51	35,13%
Nova Era	R\$ 2.676.930,00	R\$434.198,05	16,22%
Rio Piracicaba	R\$ 2.676.930,00	R\$361.653,24	13,51%
São D. do Prata	R\$ 2.676.930,00	R\$434.198,05	16,22%
Total		R\$2.676.930,00	100,00%

A provisão orçamentária para o ano de 2025, conforme resolução Nº 002 de Novembro de 2024 é de R\$ 3.420.651,00 contrato de rateio-administração geral. Em relação a prestação de serviços foi estimado um valor de R\$ 18.790.000,00

Insta salientar que, foram repassados pelo estado de Minas Gerais recursos financeiros para prestação de alguns serviços via Consorcio Público. Estão entre eles:

A política continuada de transporte funerário ao serviço de verificação de óbito de Belo Horizonte-SVO/BH-MG via Consórcio público através de resolução SES/MG nº 9.200 de 06 de Dezembro de 2023. Valor do recurso: R\$ 357.000,00

Política de enfrentamento das Arboviroses (Dengue, Zica, chikungunya e febre amarela) mapeamento de áreas afetadas via drone e tratamento para municípios do Estado de Minas Gerais, independente de serem consorciados ao Cismepi. Esse recurso foi concedido mediante resolução SES/MG Nº 9.198 de 06 de Dezembro de 2023 no valor de R\$ 195.558,79. Este projeto já está na sua etapa final.

Melhoria da infraestrutura de imóveis (construção, adequação e/ou ampliação), e aquisição de equipamentos médicos assistenciais, destinados ao fortalecimento das ações de saúde no âmbito do Sistema Único de Saúde de Minas Gerais. Esse recurso foi concedido mediante resolução SES/MG Nº 9.043 de 03 de Outubro de 2023, no valor de R\$ 2.541.549,01.

Expansão dos Sistemas Regionais de Transporte Eletivo em Saúde, no âmbito da Política Transporta SUS-MG, esse recurso visa a aquisição de veículos tipo micro-ônibus. Esse recurso foi concedido mediante resolução Nº 8.887 de 25 de Julho de 2023. O valor está previsto para ser recebido no ano 2025.

E por fim, o Projeto Vacimóvel, regulamentado pela resolução nº 8.914 de 25 de Julho de 2023 e Resolução SES Nº 9.806 de novembro de 2024 que autoriza o repasse de recursos para política de vacinas em Minas Gerais visando aquisição de 02 veículos para ações de vacinação. O valor do recurso é de R\$ 833.459,06. O projeto já está em andamento após aquisição de dois veículos.

4- INFORMAÇÕES GERAIS SOBRE O CONSÓRCIO

O CISMÉPI é constituído como pessoa jurídica de direito público interno, tipo associação pública de natureza autárquica interfederativa, com CNPJ 02.031.332/0001-69, regido por um Estatuto., composto por 06 Municípios Consorciados: Bela Vista de Minas, Catas Altas, João Monlevade, Nova era, Rio Piracicaba e São Domingos do Prata Gerais. Foi fundado 21 de Junho de 1997, tem seus princípios baseados no SUS- Sistema Único de Saúde.

O Cismepi tem como finalidade geral realizar o desenvolvimento de ações de serviços de saúde em conjunto com os Entes federados que aderirem ao Consórcio, em caráter complementar e obedecendo os princípios, diretrizes e normas que regulam o Sistema Único de Saúde-SUS, atuando nas diversas esferas da saúde, realizando a gestão e a execução de ações e serviços de

saúde, assegurado o acesso universal e igualitário da população atendida pelos Municípios consorciados.

O CISMEPI foi formado a partir de um contrato, consórcio de Direito Público, sob forma de Associação Pública nos termos da Lei Federal nº 11.107 de 06 de Abril de 2005, decreto federal nº 6.017 de 17 de 2007 e da lei Estadual nº 18.036 de 12 de Janeiro de 2009.

Suas informações podem ser encontradas no site **cismepi.mg.gov.br**. e na sede do Consórcio localizada na rua Santa Lúcia, nº 291, Bairro Aclimação, João Monlevade-MG. CEP 35930-291.

Cabe ressaltar que, no ano de 2023 foi contratada a prestação de serviço de consultoria jurídica especializada em direito público para regulamentação da lei 14.1333/21 lei de licitações e atualização dos atos constitutivos do CISMEPI para adequação do contrato público de consórcio e do estatuto à Lei nº 14.133/2021.

Sendo assim, em 2024 , passou a vigorar um novo contrato consolidado de consórcio Público do Consórcio Intermunicipal de Saúde do Médio Piracicaba- Cismepi com suas alterações aprovadas em Assembleia Geral realizada em 21/12/2023. E também um novo Estatuto com suas respectivas alterações que complementa a consolidação de contrato de Consórcio Público.

5- PORTAL DE TRANSPARÊNCIA

No site cismepi.mg.gov.br/transparência é possível encontrar uma aba identificada como portal da transparência, onde estarão contidas informações sobre receitas, despesas, patrimônio, despesas com pessoal, processos licitatórios e contratos, compras, plano de cargo e salários, servidores, repasse dos Municípios e Controle Interno.

Cabe ressaltar que, esta controladoria recomenda a alimentação do portal transparência para que o mesmo esteja atualizado.

6- LICITAÇÕES E CONTRATOS

Em relação ao exercício de 2024 segue o rol dos contratos firmados no presente ano, com base em dados fornecidos pelo setor de compras deste Consórcio. Segue ainda, relatório comprovando os saldos utilizados em cada contrato e termo aditivo referente ao ano de 2024. Essas informações sobre os saldos, são obtidas com base em dados fornecidos mensalmente pelo setor de faturamento deste Consórcio, neles constam a relação dos fornecedores, número dos contratos e termos aditivos de cada procedimento ofertado por este consórcio e os valores gastos mensalmente nos contratos e termos por cada Fornecedor.

Sendo assim, primeiramente segue abaixo o quadro demonstrando o rol de processos licitatórios realizados no ano de 2024.

ROL DE PROCESSOS ADIMINISTRATIVOS -ANO 2024

Nº PROCESSO	MODALIDADE	Nº	OBJETO
001	Dispensa	01	Publicação em jornal
002	Dispensa	02	Material Expediente
003	Inexigibilidade	01	Curso de Licitação
004	Dispensa	03	Peças do Carro
005	Dispensa	04	Manutenção TI(Fracassada)
006	Dispensa	05	Drone
007	Dispensa	06	Gasolina/Etanol(frustrada)
008	Licitação compartilhada		Vacimóvel
009	Inexigibilidade	02	Consulta Hospital Margarida
010	Credenciamento	01	Psiquiatra Sésamo

011	Dispensa	07	Manutenção TI
012	Dispensa	08	Gasolina/etanol (frustrada)
013	Credenciamento	02	Nefrologia
014	Credenciamento	03	Fonoaudiologia
015	Dispensa	09	Material de limpeza
016	Dispensa	10	Material de Escritório
017	Dispensa	11	Cirurgia Catas Altas (frustado)
018	Credenciamento	04	Plantão Ultrassom
019	Credenciamento	05	Cirurgia Catas Altas
020	Dispensa	12	Cirurgia emergência(frustrada)
021	Dispensa	13	Gasolina/etanol(frustrada)
022	Dispensa	14	Locação Impressora
023	Dispensa	15	Peças para Computador
024	Credenciamento	05	Equipamentos de Informática
025	Credenciamento	07	Exames catas Altas
026	Dispensa	16	Cirurgia Catas Altas
027	Dispensa	17	Dispensa Material
028	Credenciamento	08	Prótese Bela Vista
029	Credenciamento	09	Prótese Catas Altas (cancelado)
030	Credenciamento	10	Cirurgia Bela Vista

031	Credenciamento	11	Oftalmo Belo Horizonte
032	Credenciamento	12	Nutricionista
033	Dispensa	18	Neuro-urgência
034	Dispensa	19	Gasolina
035	Credenciamento	13	Consultas
036	Credenciamento	14	Consultas Catas Altas
037	Credenciamento	15	Prótese João Monlevade
038	Credenciamento	16	Fisioterapia Catas Altas
039	Dispensa	20	Materiais Complementares
040	Credenciamento	17	Colono+ clipagem
041	Dispensa	21	Reparos
042	Credenciamento	18	Plantão Cirurgia Geral
043	Credenciamento	19	Prótese Catas Altas (cancelado)
044	Inexigibilidade	03	Dae
045	Dispensa	22	Material
046	Credenciamento	20	Uti Móvel
047	Credenciamento	21	Ambulância
048	Dispensa	24	Medicamentos-Núcleo
049	Dispensa	24	Exame (ordem judicial)
050	Dispensa	25	Material Informática
051	Dispensa	26	Contratação enfermeira para presídio (fracassada)
052	Credenciamento	22	Cirurgia Vasectomia

053	Credenciamento	23	Histeroscopia
054	Credenciamento	24	Plantão Gastro
055	Dispensa	27	Contratação enfermeira
056	Dispensa	28	Cadeiras
057	Dispensa	29	Balança
058	Credenciamento	25	Terapia Bela Vista
059	Dispensa	30	Plotagem
060	Credenciamento	26	Plantão
061	Dispensa	31	Uniforme
062	Dispensa	32	Exame de Uretrocistoscopia
063	Credenciamento	27	Oftalmo e Ultrassom
064	Credenciamento	28	Catarata
065	Dispensa	33	Placa Vacimóvel
066	Dispensa	34	Seguro do Vacimóvel
067	Dispensa	35	Reparo elétrica
068	Dispensa	36	Diesel
069	Inexigibilidade	04	Convênio OPME
070	Dispensa	37	Eletroretinografia
071	Dispensa	38	Lavagem do vacimóvel
072	Dispensa	39	Material hospitalar
073	Dispensa	40	Carimbo
074	Dispensa	41	Material (caixa MDF)

075	Dispensa	42	Panetone
076	Dispensa	43	Pet Scan PSMA
077	Dispensa	44	Cosecs
078	Dispensa	45	Climatizador
079	Dispensa	46	Fechadura
080	Credenciamento	47	Troféu para os prefeitos
081	Dispensa	48	Suporte para TV
082	Dispensa	49	Impressão
083	Credenciamento	29	Radiografia

ROL PROCESSOS LICITATÓRIO- ANO 2024

PROCESSO Nº	MODALIDADE	NÚMERO	OBJETO
01	Pregão Eletrônico	01	Transporte de ônibus - BH
02	Pregão Eletrônico	02	Laboratório Catas Altas
03	Pregão Eletrônico	03	Radiologia Catas Altas (fracassado)
04	Pregão Eletrônico	04	Plantão João Mde
05	Pregão Eletrônico	05	Radiologia Catas Altas
06	Pregão Eletrônico	06	Equipe João Monlevade
07	Pregão Eletrônico	07	Sistema Software
08	Pregão Eletrônico	08	Investigação de óbito
09	Pregão Eletrônico	09	Prótese Catas Altas

10	Pregão Eletrônico	10	Contratação Assistente social e nutricionista
11	Pregão Eletrônico	11	Prótese- Catas Altas
12	Pregão Eletrônico	12	Mamógrafo(suspenso)
13	Pregão Eletrônico	13	Assistente Social
14	Pregão Eletrônico	14	Psicologia-BelaVista (frustrado)
15	Pregão Eletrônico	15	Psicologia-Bela Vista

Segue anexo ainda, um relatório realizado por esta controladoria para acompanhamento do saldo, demonstrando faturamento anual (saldo utilizado) de todos os contratos, termos aditivos e termos de credenciamento firmados com os Fornecedores que prestaram serviços ao Consórcio no ano de 2024.

Cabe ressaltar que, durante o ano de 2024 ainda existiam contratos e termos aditivos realizados conforme a lei 8.666/93 onde o credenciamento era fechado e havia saldo contratual quer era acompanhado mensalmente.

Ademais, estão relacionados os termos de credenciamento conforme a lei 14.133/21 no qual o credenciamento é aberto, não havendo, portanto saldo contratual, apenas deve ser observado o saldo orçamentário.

Por fim, os contratos advindos da modalidade de pregão.

RELATÓRIO DE 2024

FORNECEDOR	CONTRATO/TERMO ADITIVO	VALOR DO CONTRATO/ TERMO	VALOR UTILIZADO
Andre Luis Arruda	Termo Credenciamento Nº 165/2024		R\$ 10.645,00
Ana Paula Evangelista	Termo Credenciamento 174/2024		R\$ 8.000,00
Allan Alvarenga	Contrato nº 173/2023	R\$ 187.900,00	R\$ 23.872,00

Alexandre Eustáquio Ribeiro	Contrato nº 171/2023	R\$ 147.960,00	R\$ 55.640,00
Aliança Saúde e Participações 0011/07	Contrato/ termo nº 072/2023	R\$ 243.136,76	R\$ 80.277,47
Aliança Saúde e Participações 0002-16	Contrato/ termo nº 071/2023	R\$ 33.000,00	R\$ 16.500,00
	Termo credenciamento nº 068/024		R\$ 50.390,00
Aliança Saúde e Participações 0026-93	Contrato nº 87/2023	R\$ 56.250,00	R\$ 7.875,00
	Contrato nº 70/2023	R\$ 52.494,00	R\$ 13.891,00
Alves e Souza	Ata/termo 03/2024	R\$ 464.160,00	R\$ 11.430,00
Ângela Pinheiro Chagas Marques & Cia Ltda	Contrato nº 080/2023	R\$ 187.160,00	R\$ 161.574,00
	Contrato/ termo nº 108/2023	R\$ 812,50	R\$ 812,50
	Contrato/ termo nº 179/2023	R\$ 3.250,00	R\$ 3.243,50
	Termo Credenciamento 050/2024		R\$ 151.158,00
Angiomed	Termo Credenciamento nº 088/2024		R\$ 44.550,00
	Termo Credenciamento nº 113/2024		R\$ 12.935,00
Anma	Termo Credenciamento nº137/2024		R\$ 24.097,33
Apas Mon	Contrato nº 039/2023	R\$ 45.521,25	R\$ 11.273,75
	Termo Credenciamento nº 118/2024		R\$ 3.075,00
Araújo E Pessoa Ltda	Contrato nº139/2023	R\$ 265.000,00	R\$58.650,00
	Termo Credenciamento nº 086/2024		R\$ 37.235,00
Associação de Caridade	Contrato nº 008/2024		R\$ 1.355,17
Associação Evangélica	Termo Credenciamento nº 125/2024		R\$ 45.569,61
Associação São Vicente De Paulo	Contrato Nº 016/2024	R\$ 946.640,34	R\$ 29.091,15
	Termo Credenciamento nº 52/2024		R\$ 749.570,98
	Contrato nº 027/2024	R\$ 105.000,00	R\$ 39.410,00
	Termo Credenciamento nº 169/2024		R\$ 5.108,00
Audiclin	Termo Nº 72/2024		R\$ 6.384,75
Barbosa Gouveia	Termo Credenciamento Nº 33/2024		R\$ 35.430,00
	Termo credenciamento nº 36/2024		R\$ 15.000,00
Bulhões E Araújo Ltda	Contrato nº 133/2023	R\$ 118.310,00	R\$ 48.240,00
	Termo Credenciamento nº 082/2024		R\$ 33.995,00
Camilla Delfim Sena	2º Termo Contrato nº 107/2022	R\$ 67.051,44	R\$30.784,68

Cardiograph	Termo Credenciamento nº 43/2024		R\$ 45.600,00
CBHO	Termo Credenciamento 119/2024		R\$ 31.888,12
Cead	Contrato nº 182/2023	R\$ 252.420,00	R\$ 242.582,40
	Termo Credenciamento nº 156/2024		R\$ 54.742,05
	Termo Credenciamento nº 153/2024		R\$ 175.287,64
Centro de Diagnóstico da Mulher	Contrato Nº 003/2024	R\$ 236.739,65	R\$ 102.253,58
	Termo Nº 035/2024		R\$139.920,00
Centro De Diagnóstico Por Imagem LTDA	Termo Credenciamento nº 066/2024		R\$ 63.239,50
Cedus	Termo Credenciamento nº 61/2024		R\$ 38.066,87
Centro de Reabilitação Fisioterapica	Termo Credenciamento nº 141/2024		R\$ 20.550,00
Cesar Augusto	Termo Credenciamento Nº 108/2024		R\$ 4.725,00
	Contrato Nº 125/2023	R\$ 104.000,00	R\$ 70.258,67
Clin Olhos Paolinelli Serviços De Saúde Ltda	Contrato Nº 009/2024	R\$ 631.757,73	R\$ 96.284,86
	Termo Credenciamento nº 077/2024		R\$ 20.720,00
Clinica Almane	Termo Credenciamento Nº 111/2024		R\$ 7.297,00
Clinica Arcor	Termo Credenciamento nº 073/2024		R\$ 29.651,00
Clinica Cirúrgica E Pneumologia João Monlevade Ltda	Contrato Nº 006/2024	R\$ 75.468,00	R\$ 25.659,12
Clinica de Imunização e consulta	Termo Credenciamento nº 91/2024		R\$ 48.010,00
Clínica De Olhos Para Todos Ltda	Contrato nº 151/2023		R\$ 24.675,00
	Termo Credenciamento nº 103/2024		R\$ 22.820,00
Clínica De Olhos Para Todos Ltda - Filial	Termo Credenciamento nº 97/2024		R\$ 19.880,00
Clínica de Olhos Santa Luzia	Termo Credenciamento nº 106/2024		R\$ 2.240,00
Clínica De Radiologia Médica Ltda	Termo /contrato 074/2023	R\$ 23.799,19	R\$ 18.204,82
	Termo aditivo/ contrato Nº 089/2023		R\$ 22.725,00
	Termo Credenciamento nº 044/2024		R\$309.621,99
	Termo Credenciamento nº 74/2024		RR\$ 9.946,93
Clínica JM Saúde	Contrato nº 001/2024		R\$ 1.666,98
Clínica Médica 3AS Ltda	Termo Credenciamento nº147/2024		R\$ 59.410,00

Clínica Médica CLH Eireli	1º Termo nº 063/2022	R\$ 28.278,96	R\$ 7.144,98
Clínica Oftalmológica Moreira Júnior Ltda	Termo Credenciamento nº 70/2024		R\$ 70,00
	Termo Credenciamento nº 126/2024		R\$ 1.190,00
Clínica Radiológica Davi Rezende Ltda	Contrato nº 99/2023	R\$195.860,00	R\$ 12.580,00
	Termo Credenciamento nº 048/2024		R\$ 8.065,26
Clínica Radiológica Santa Bárbara Ltda - EPP	Contrato/termo N° 054/2023	R\$ 344.614,76	R\$ 400.616,37
	Contrato nº 005/2024	R\$ 253.703,47	R\$ 58.088,44
	Termo Credenciamento nº 054/2024		R\$ 154.991,27
Clínica Visane Med.	Termo Credenciamento nº 99/2024		R\$ 4.685,00
Consultório Villamea Ltda	Termo Credenciamento nº 128/2024		R\$ 35.035,00
CRI-Centro De Ressonância Magnética	Termo Credenciamento nº 053/2024		R\$ 147.700,00
Cronos	Termo Credenciamento nº 085/2024		R\$ 127.784,00
CRW Sociedade	Termo Credenciamento nº 90/2024		R\$ 25.200,00
Daniela Silva Freitas	Termo Credenciamento nº 038/2024		R\$ 50.138,00
Danilo Ferreira De Assis -Me	Termo Credenciamento nº 080/2024		R\$ 49.935,00
	Termo Credenciamento nº 57/2024		R\$ 11.550,00
Dr. Fabio Lemos	Termo Credenciamento nº 164/2024		R\$ 64.130,00
Elo Oftalmologistas Associados	Termo Credenciamento nº 134		R\$ 27.158,16
Endo Med Ltda	Termo Credenciamento nº 047/2024		R\$ 135.715,00
Ensaios Medicina laboratorial	Termo Credenciamento nº 63/2024		R\$ 1.675,00
Fênix Uti Móvel Ltda	Contrato nº 183/2023	R\$ 252.420,00	R\$ 188.395,80
	Termo credenciamento nº 155/2024		R\$236.968,55
	Termo Credenciamento nº 157/2024		R\$146.931,69
FF da Silva Fisio	Termo Credenciamento nº136/2024		R\$ 25.525,00
Fisioclinica - Clínica De Fisioterapia Ltda - Me	Contrato N° 201/2023	R\$19.100,00	R\$ 5.091
Fisioterapeuta Julia Marisa	Contrato nº 32/2024	85.440,00	R\$ 14.240,00
G. Nery Serviços Médicos Ltda	Contrato N° 198/2023	R\$ 530.400,00	R\$ 515.008,00
	Contrato nº 014/2024	R\$ 431.764,14	R\$ 52.029,58

Giovana Gonçalves Ferreira Psicologia	Termo Aditivo contrato nº 110/2022	R\$ 45.912,60	R\$ 25.419,21
Gastromed	Termo Credenciamento nº 40/2024		R\$ 323.597,00
	Termo Credenciamento nº 131/2024		R\$ 6.955,00
	Termo Credenciamento nº 123/2024		R\$ 21.750,00
	Contrato Nº 158/2023	R\$ 28.000,00	R\$ 22.400,00
Garcias Fonseca Ltda	Termo Credenciamento nº 96/2024		R\$ 16.199,08
	Termo Credenciamento nº 94/2024		R\$ 2.021,80
Getúlio Garcia Consultório Médico	Termo credenciamento nº 112/2024		R\$ 37.505,00
Icismepi	Convênio		R\$ 38.729,68
IMINC	Termo credenciamento nº 46/2024		R\$ 20.800,00
Instituto De Cirurgia E Ortopedia Monlevade Ltda - Med Center	Termo Credenciamento nº 060/2024		R\$ 2.998,37
InstitutoDe ReumatologiaE Ortopedia Rocha Ltda	Contrato nº 189/2023	R\$ 116.600,00	R\$ 72.292,00
	Termo Credenciamento 107/2024		R\$ 44.625,00
Isabela Marques Medicina	Termo Credenciamento nº 176/2024		R\$19.822,00
Italo Ayala A Moreira	Termo Contrato nº 109/2022	R\$44.430,51+45.912,60	R\$ 17.305,41
Laboratório Leal	Ata nº 002/2024		R\$175.651,91
Lazara Adriana	Termo Credenciamento nº 138/2024		R\$15.727
Lefom Saúde	Termo Credenciamento nº 83/2024		R\$ 218.400,00
Lopes E Silva Saúde Ltda	Termo Credenciamento nº 114/2024		R\$ 25.350,00
LRF Oftalmologia	Contrato Nº 197/2023	R\$ 530.400,00	R\$ 499.440,00
	Contrato nº 015/2024	R\$ 431.764,14	R\$ 120.376,61
	Termo Credenciamento nº 79/2024		R\$ 39.130,00
LR serviços médicos	Termo Credenciamento nº 039/2024		R\$ 18.000,00
MB Gomes	Termo Credenciamento nº110/2024		R\$ 15.665,00
Medcenter Serviço	Termo Credenciamento Nº 175/2024		R\$ 18.740,00
Medicina Nuclear De Itabira Ltda	Termo Credenciamento nº 149/2024		R\$ 8.289,60
Med Vida Serviços	Termo Credenciamento nº 70/2024		R\$ 18.792,00
Medvisão	Termo Credenciamento nº 78/2024		R\$ 112.280,00
Michele De Oliveira Barros Zoia Psicologia	Termo/Contrato nº 108/2022	R\$45.912,60	R\$ 35.936,61
Mr Clínica Médica Ltda	Contrato nº 007/2024	R\$ 75.468,00	R\$ 41.130,06

	Termo Credenciamento nº 101/2024		R\$ 37.020,00
Multiclin - Centro De Imagem E Diagnósticos	Termo Credenciamento nº 067/2024		R\$ 255.792,44
	Termo Credenciamento nº 069/2024		R\$ 57.352,27
Multivision Clínica Médica Ltda	1º Termo contrato nº 092/2023		R\$ 23.625,00
	Termo Credenciamento nº 059/2024		R\$ 134.280,00
	Termo Credenciamento nº 116/2024		R\$ 7.280,00
Najla Cecília Xavier	Termo Aditivo 062/2022	R\$ 46.092,00	R\$ 36.195,70
Neo –Serviços Médicos	Termo Credenciamento nº 100/2024		R\$ 58.890,00
Neo- Oftalmologista	Termo Credenciamento nº 76/2024		R\$ 147.097,03
Neuronucleo Ltda	Termo Credenciamento nº 041/2024		R\$ 38.976,00
Neurofisiologia	Termo Credenciamento nº 051/2024		R\$ 30.096,00
Nexus	Termo Credenciamento Nº 182/2024		R\$ 800,00
Nobhe	Contrato 020/2023	R\$ 183.452,97	R\$ 99.338,14
	Contrato nº 196/2023	R\$ 530.400,00	R\$ 147.580,00
	Contrato nº 013/2024	R\$ 431.764,14	R\$ 7.208,24
Núcleo de Saúde Lapecco	Termo Credenciamento nº 049/2024		R\$ 14.793,00
Núcleo Diagnóstico Terapêutico	Termo Credenciamento nº 143/2024		R\$ 21.375,00
	Termo Credenciamento nº 142/2024		R\$ 8.835,00
Nuclear Medcenter Ltda - Epp	Termo aditivo nº 056/2024	23.909,90	R\$ 58.770,40
Núcleo Monlevadense De Diagnostico Por Imagem Ltda - Me	Contrato Nº 008/2023	R\$ 138.190,90	R\$ 94.835,47
	Contrato nº 002/2024	R\$ 529.836,33	R\$ 145.197,58
Nutri Saúde Ltda	Contrato nº 166/2023	R\$ 48.000,00	R\$ 34.122,00
	Termo Credenciamento nº 105/2024		R\$ 18.228,00
Odontologia Integrada	Termo Credenciamento nº 071/2024		R\$ 19.350,00
Otologica Clinica	Termo Credenciamento nº 148/2024		R\$ 2.491,50
Otorrinos Center	Contrato nº 190/2023	R\$ 174.900,00	R\$ 142.252,00
	Termo Credenciamento nº 045/2024		R\$ 50.712,13
Paula Braga Nunes	Contrato nº 191/2023		R\$ 11.660,00
Pedro Moreira de Araujo	Contrato Nº 200/2023	R\$ 200.400,00	R\$ 30.000,00
	Contrato Nº 202/2023	R\$ 263.493,00	R\$ 226.603,98
	Contrato Nº 012/2024	R\$ 870.990,83	R\$ 218.573,99
Precisão Serviços Médicos Ltda	Contrato nº 199/2023	R\$ 530.400,00	R\$ 373.400,00

	Contrato nº 011/2024	R\$ 332.221,93	R\$ 176.510,48
	Termo Credenciamento nº 109/2024		R\$ 6.580,00
	Termo credenciamento nº 194/2024		R\$ 10.640,00
Prótese Dental Brasil Ltda - EPP	2º Termo nº 165/2021	R\$ 1.215.000,00	R\$ 350.590,00
Proservice	Contrato nº 115/2024	R\$ 534.300,00	R\$ 13.700,00
Queiroz Clinica De Fisioterapia Ltda - Me	Termo Credenciamento nº 145/2024		R\$ 21.273,00
R. Aguiar	Contrato nº 148/2023	R\$ 64.000,00	R\$ 31.264,00
	Termo Credenciamento nº 034/2024		R\$ 63.798,00
Remoções Monlevade	Contrato nº181/2023	R\$ 252.420,00	R\$ 115.446,00
	Contrato /termo nº 184/2023	R\$ 636.595,85	R\$ 565.171,60
	Termo credenciamento nº 154/2024		R\$ 330.524,30
	Termo Credenciamento nº 158/2024		R\$ 40.106,22
Rogério Simões Ferreira - ME	Contrato nº 180/2023	R\$ 252.420,00	R\$ 157.580,40
	Termo Credenciamento nº 159/2024		R\$ 51.481,77
RVP Protese Dentaria	Termo Credenciamento 160/2024		R\$ 115.051,00
Saad Serviços médicos	Termo credenciamento nº 104/2024		R\$ 32.550,00
	Termo Credenciamento 152/2024		R\$ 8.666,64
	Termo Credenciamento nº 075/2024		R\$ 4.000,00
	Termo Credenciamento nº 124/2024		R\$ 8.250,00
Serviço de Eletroencefalograma	1º Termo/Contrato nº 166/2022		R\$ 67.368,00
	Contrato nº 160/2023	R\$ 65.000,00	R\$ 32.330,00
	Contrato nº 192/2023	R\$ 264.000,00	R\$ 264.000,00
	Termo Credenciamento Nº 065/2024		R\$ 41.200,00
	Termo Credenciamento nº122/2024		R\$ 22.285,00
Serviço de Eletroencefalograma	Termo Credenciamento nº 93/2024		R\$ 38.935,00
Serviços Médicos Menezes e Dutra	Termo Credenciamento nº 095/2024		R\$5.250,00
SetServiçoEspecializado Em Tomografia Ltda	Termo Credenciamento nº 055/2024		R\$ 75.311,95
Sonoart	Contrato nº 031/2024		R\$ 68.203,74
	Termo Credenciamento nº 037/2024		R\$ 45.474,00
Souza Transporte	Termo Aditivo Ata de Registro 03/2024		R\$ 22.860,00

Suellen Martins Cota	Termo Credenciamento nº58/2024		R\$ 2.580,00
Supermed	Contrato nº 010/2024	R\$ 267.175,59	R\$ 243.913,97
	Termo Credenciamento nº 133/2024		R\$ 1.820,00
Tauam Filipe Galo Magalhães	Termo Credenciamento n 87/2024		R\$ 61.495,00
	Termo Credenciamento Nº 195/2024		R\$ 2.332,00
T.J.Serviços De Saúde	Termo Credenciamento nº 42/2024		R\$ 23.400,00
Thiago Carvalho Machado E Cia Ltda	Termo Credenciamento nº 84/2024		R\$ 47.475,00
	Termo Credenciamento Nº 168/2024		R\$ 566,66
Thiago Vieira Serviços Médicos Eireli	Termo Credenciamento nº 089/2024		R\$ 50.240,00
Torres Reabilitação	Contrato Nº 206/2023	R\$ 33.528,00	R\$ 26.543,00
Uromaster Urologia	Contrato nº 163/2023	R\$ 20.000,00	R\$ 20.795,56
	Termo Credenciamento nº 132/2024		R\$ 7.000,00
Vasconcelos e Possa	Termo Credenciamento Nº 181/2024		R\$ 3.498,00
Valter Marques	Termo Credenciamento Nº 163/2024		R\$ 27.849,63
Vita Cor Serviços Médicos Ltda	Termo Credenciamento 98/2024		R\$ 58.410,00
	Termo Credenciamento nº 130/2024		R\$ 12.986,00
PLANTÃO:			
Janaíne Adriane Duarte - ME	Contrato/ nº 083/2023	R\$ 216.000,00	R\$163.800,00
	Termo nº 083/2023	R\$ 216.000,00	R\$ 122.400,00
Francisco Bizzi Lopes e CIA	Contrato/termo nº 188/2023	R\$ 58.300,00	R\$ 75.790,00
	Termo Credenciamento nº 150/2024		R\$ 34.980,00
Igor Loureiro Dos Santos	Contrato Nº 76/2023	R\$ 200.000,00	R\$ 35.000,00
Janaine Adriane Duarte	Contrato nº 155/2023	R\$ 240.000,00	R\$ 228.800,00
	Termo nº 155/2023	R\$ 240.000,00	R\$ 198.400,00

A Controladoria apurou após analisar os relatórios de pagamentos emitidos pelo setor de faturamento, que foram faturados os seguintes valores referentes aos procedimentos realizados nas respectivas competências:

Competência de Janeiro/ 2024 - valor de R\$ 469.134,93;

Competência de Fevereiro/ 2024 -valor de R\$ 1.034.288,14;

Competência de Março/2024 – valor de R\$ 1.083.951,82

Competência de Abril/2024-valor de R\$ 1.129.369,13

Competência de Maio/2024- valor de R\$ 1.354.283,88

Competência de Junho/2024- valor de R\$ 1.211.538,96

Competência de Julho/2024 - valor de R\$ 1.555.620,92

Competência de Agosto/2024 – valor de R\$ 1.506.592,25

Competência de Setembro/2024- valor de R\$ 1.914.991,32

Competência de Outubro/2024- valor de R\$ 1.676.661,42

Competência Novembro/2024 – valor de R\$ 1.442.333,64

Competência Dezembro/2024 – valor de R\$ 1.799.511,72

Sendo assim, em 2024 foram faturados um total de R\$ 16.178.278,13 referente a todos procedimentos realizados ao ano.

Insta salientar que, a maior parte das notas referente a prestação de serviço da competência de dezembro não entra no orçamento de 2024, ou seja, apesar de terem sido faturadas em dezembro só foram pagas a partir de janeiro de 2025 quando já está vigente um novo orçamento. O que justifica o valor total dos procedimentos faturados em 2024 estarem com valor maior do que na provisão orçamentária.

Foi apurado ainda com base em relatórios do sistema Iconsórcio o número de procedimentos realizados por cada Município durante o ano de 2024 pelo Consórcio Cismepi, conforme descrito abaixo:

Município de Bela Vista de Minas: foram realizados 11.301 procedimentos;

Município de Catas Altas: foram realizados 37.515 procedimentos;

Município de João Monlevade: foram realizados 36.816 procedimentos

Município de Nova Era: foram realizados 10.848 procedimentos

Município de Rio Piracicaba: foram realizados 16.729 procedimentos

São Domingos do Prata : foram realizados 7.274 procedimentos

Um total de 120.483 procedimentos ao ano somando os procedimentos realizados para todos os Municípios consorciados.

Dessa forma, conclui-se que houve um aumento significativo em relação a realização de procedimentos por parte de todos os Municípios. Do ano de 2023 para o ano de 2024 foram realizados 19.163 procedimentos a mais contando com os procedimentos realizados para todos os Municípios Consorciados.

Obs: Existe uma diferença de R\$ 7.620,00 referente a doação realizada pelo Sicoob para contratação de transporte para doação. Pode haver ainda uma pequena oscilação de valor do sistema com relatório de pagamento, tendo em vista que, como o sistema não bloqueia qualquer funcionário que tem acesso ao sistema pode lançar ou retirar algum procedimento por equívoco o que acarretaria alteração de valor e quantidade de procedimento.

Cabe ressaltar que, ao fechamento de cada competência é retirado um relatório, caso venha surgir qualquer dúvida ou divergência o mesmo possa ser consultado.

7- RECURSOS HUMANOS

7.1- DESPESAS COM PESSOAL

A Controladoria Interna desde Consórcio analisa mensalmente a folha de pagamento e férias dos seus colaboradores e prestadores autônomos, pagamento de encargos no intuito de evitar possíveis erros.

A Controladoria julga necessário apresentar dados apurados referente aos gastos com Pessoal no ano de 2024 e analisar se os gastos com vencimentos e obrigações patronais se enquadram na previsão orçamentaria. Sendo assim, conforme dados obtidos pelo setor de RH verificou-se que foram gastos com salário dos colaboradores deste consórcio o valor de R\$ 776.634,49 no ano de 2024. Em relação ao ano de 2023 houve um aumento de R\$ 205.570,60.

Foram gastos ainda com férias os valores de R\$ 63.818,65 e com 13º salário o valor de R\$ 71.590,21. Cabe ressaltar que foram gastos também valores com adicional de insalubridade e tempo de serviço, 1/3 férias, abono, rescisões e diferenças de salário. Sendo assim, o total de vencimentos e vantagens fixas gastos no ano de 2024 foi o valor de R\$ 981.042,19, entretanto com os descontos o valor líquido é de R\$ 694.400,84.

Em relação aos gastos com prestadores autônomos foram pagos por este Consórcio o valor de R\$106.471,27, sendo que foram recolhidos os valores de R\$ 3.678,40 referente ao INSS e os valores de R\$ 7.465,68 de IR. O total de descontos foi o valor de R\$ 11.144,08, sendo assim levando em conta o valor bruto e os descontos o total líquido de gastos com autônomos é R\$ 95.327,19.

7.1- DESPESAS COM ENCARGOS

Em relação aos encargos com FGTS e FGTS do 13º salário no ano de 2024, de acordo com os dados apurados, foram recolhidos os valores de R\$ 75.529,81. Em relação ao INSS foram recolhidos os valores de R\$ 76.757,96 e INSS 13º o valor de R\$ 6.289,55. Quanto ao IR foram recolhidos os valores de R\$ 40.204,45 e os valores de R\$ 3.824,46 de IR do 13º salário.

Por fim, esta controladoria no exercício do no de 2024 não apurou nenhuma irregularidade quanto ao pagamento dos salários, férias 13º salário e verbas dos colaboradores deste consórcio. Vale ressaltar que, foi apurada uma multa referente ao atraso do envio de recolhimento de INSS do 13º salário. Esse equívoco já foi repassado a Gestora e a mesma já tomou as medidas que julgou necessárias. Não foi apurado mais inconsistências no decorrer do ano

8-PATRIMÔNIO

O Controle Interno apurou, com base nos dados fornecidos pelo relatório emitido pelo setor de compras, a relação dos bens adquiridos no ano de 2024. Dessa forma, segue abaixo a relação dos **bens adquiridos no ano de que agregaram o patrimônio do Consórcio:**

04 mesas auxiliares para impressora 60x50 madeira tampo, no valor de R\$ 275,00 cada;

07 Computadores, marca Intel core I5 da 12ª geração- descrição completa no valor de R\$ 3.000,00 cada;

02 Torres completas CPU com garantia mínima de 12 meses no valor de R\$1.400,00 cada ;

01 Mesa modelo gerente na cor cinza no valor de R\$ 457,32;

01 Balança Antropométrica eletrônica até 300 KG no valor de R\$ 1.900,11 para o Núcleo de Especialidades Médicas;

01 Cadeira de Rodas indicada para usuários no valor de R\$ 1.938,70 para o Núcleo de Especialidades Médicas;

12 Prateleiras de aço galvanizado com pintura cinza no valor de R\$ 305,84 cada ;

01 Autoclave horizontal digital gravitacional/silencioso no valor de R\$ 6.237,70 para o Núcleo de Especialidades Médicas;

17 Cadeiras de escritório presidente/giratória no valor de R\$ 990,00 cada para funcionários da sede do Cismepi.

01 Numerador automático 6 dígitos sequencial no valor de R\$ 300,00;

01 ventilador coluna silencioso 60 cm no valor de R\$ 545,00 para o Núcleo de Especialidades Médicas;

07 Climatizadores de ar -110 v no valor de R\$ 1.155,00 cada para a sede do Cismepi.

Todos os bens adquiridos no ano de 2024 somam o valor de R\$ 64.863,91.

Com base no relatório acima, pode-se verificar que foram adquiridos um total de 55 bens no ano de 2024, que agregaram ao patrimônio do Consórcio.

Cabe ressaltar que, estes bens adquiridos no ano de 2024 foram incorporados aos demais bens informados nos relatórios anuais de 2021, 2022 e 2023.

Sendo assim, o valor do patrimônio do Consórcio no ano de 2024 é de R\$ 1.913.315,90 levando em consideração a depreciação dos bens, ou seja, redução do valor devido ao desgaste, perda de utilidade por uso, ação da natureza ou obsolescência.

9- SETOR CONTÁBIL

Esta controladoria não apurou nenhuma irregularidade junto ao setor Contábil deste Consórcio.

Insta salientar que, o Controle Interno analisando os relatórios emitidos pelo Iconsórcio apurou os valores que foram pagos aos prestadores e os valores que foram recebidos pelos Municípios Consorciados. Segue abaixo os valores referente a prestação de serviços de cada Município no ano de 2024.

Município de Bela Vista de Minas -R\$ 1.262.665,23

Município de Catas Altas - R\$ 1.815.835,18

Município de João Monlevade - R\$ 7.544.434,80

Município de Nova Era - R\$ 2.199.701,53

Município de Rio Piracicaba - R\$ 1.546.880,49

Município de São Domingos do Prata – R\$ 1.546.880,49

Em relação a receita arrecadada no ano de 2024, esta controladoria apurou que foi arrecadado um valor de R\$ 15.537.519,00 referente a prestação de serviço. Já em relação a despesas do ano de 2024 foram gastos com pagamentos de prestação de serviços o valor de R\$ 15.074.811,00.

Sendo assim, existe um equilíbrio entre os valores das despesas e receitas do Consórcio, as despesas são inferiores a receita, não afetando o financeiro do mesmo.

Como pode ser apurado a receita arrecadada foi maior do que a previsão orçamentária, uma vez que, a prestação de serviço foi maior do que a o previsto. Entretanto, é possível depreender da legislação que abarca a matéria que não há, em tese, irregularidade ou inconsistência quando existe receitas com valores superiores a previsão orçamentária.

Neste caso é importante ressaltar ainda que, essas oscilações entre receita arrecadada e previsão orçamentaria também se deve ao fato da última competência de faturamento (16/11/24 a 31/12/24) da prestação de serviço sempre é paga no próximo ano quando já existe um novo orçamento. Por fim, é importante alertar ao Gestor que a estimativa de receita não pode ser estabelecida ao acaso, de forma desarrazoada, mas, sim, baseada na necessária análise, projeção das despesas de prestações de serviços dos últimos anos e assim realizar o planejamento.

10 - CONTROLE INTERNO

O Controle Interno tem a função de fiscalizar, auxiliar na gestão e transparência da Administração Pública, verificar a legalidade de todas as práticas no âmbito orçamentário financeiro e patrimonial.

Dentre as funções exercidas por esta Controladoria no Consórcio estão: verificar notas de prestação de serviços e compras em geral, emitir relatórios, realizar recomendações e orientações para o bom andamento do serviço no Consórcio, conferir folha de pagamento e encargos, emitir Parecer para garantir respaldo quanto aos pagamentos dos fornecedores que prestam serviços para este Consórcio e nos processos de licitação e dispensa, dentre outras funções conforme as demandas irão surgindo.

Em relação aos Pareceres, alguns são emitidos mediante solicitação do setor de faturamento com intuito de respaldar o Consórcio e faturar conforme a legalidade. Dentre os pareceres mais solicitados estão dúvidas quanto ao procedimento realizado e divergências entre procedimentos solicitados na guia do Município e no pedido médico ou realizado pelo fornecedor, procedimentos realizados conforme autorização do Município, dúvida quanto ao item do contrato a ser faturado nos procedimentos de remoção de pacientes, remoções pagas conforme o percurso por KM dentre outras peculiaridades que surgem no cotidiano do Consórcio.

Cabe ressaltar que, no ano de 2024 foram realizados 226 pareceres para o setor de faturamento, foram confeccionados 141 pareceres a menor em comparação aos realizados no ano de 2023. Esta controladoria a partir desses dados pode concluir que houve uma redução significativa na emissão de pareceres no ano de 2024 e essa redução se deve ao fato de ajustes realizados nos contratos dos novos credenciamentos, nos casos de similaridade de nomenclatura de procedimentos.

Em relação ao pagamento de prestação de serviços realizados sem previsão contratual via indenização no ano de 2024, cabe ressaltar que, foram realizados 30 pareceres recomendando o pagamento, uma vez que os serviços já haviam sido realizados. Em comparação ao ano de 2023 não houve uma diferença relevante quanto à redução do pagamento via indenização, sendo que foram pagas duas indenizações a menos que no ano de 2024.

O Controle Interno busca frisar sempre que a indenização é uma excepcionalidade, que decorre do não atendimento as normas que regem o procedimento administrativo.

As indenizações que foram autorizadas pelo Controle Interno no ano de 2024 tiveram como fundamento o artigo 149 da lei 14.133/21, a observância da boa fé do prestador e o princípio do enriquecimento ilícito sem causa. Recomendando sempre a gestão a apuração da responsabilidade de quem deu causa a presente indenização, salvo nos casos de serviços prestados de forma emergencial e sem cobertura contratual como nos casos de remoção de UTI neonatal.

Insta salientar que, no mês de setembro de 2023 foi emitido relatório a Gestora do Consórcio informando sobre o aumento das indenizações e no ano de 2024 esse número se manteve. Foi informado ainda, mediante as recomendações desta Controladoria quanto aos pagamentos via indenização. (o relatório pode ser visualizado aba transparência no site deste consórcio).

Cabe a esta controladoria ainda, emitir parecer nos processos licitatórios realizados por este Consórcio quanto a sua regularidade. Os processos que são repassados a esta controladoria são devidamente analisados quanto a sua legalidade.

Em relação aos pagamentos que foram analisados pela controladoria todos estavam dentro da legalidade e acompanhados das devidas certidões exigidas no contrato firmado com os fornecedores. Os fornecedores que não apresentaram certidões válidas no ato do pagamento do serviço prestado foram notificados para regularização das certidões e foi recomendada a gestão a suspensão dos serviços até a regularização dos prestadores.

Por fim, vale ressaltar que, em relação aos pareceres emitidos por esta controladoria a maior preocupação é referente as indenizações, tendo em vista que, do ano de 2023 para o ano de 2024 não houve redução quanto ao número de indenizações. Ademais, no ano de 2024 foi pago o valor de R\$ 42.700,00 para prestação de serviços sem previsão contratual.

11- CONCLUSÃO

Ante todo o exposto, esta Controladoria, ressaltar que, foram detectadas algumas inconformidades no setor de Compras, setor de Rh, Contabilidade e Marcação devido à grande demanda de serviço e exaustão da rotina de trabalho que apesar de não serem considerados ilegais prejudicam as atividades e o bom andamento do trabalho do Consórcio e uma prestação de serviço eficiente. Ocorre que, as inconformidades já foram notificadas verbalmente ao chefe de cada setor responsável e a Gestora para que se proceda a devida correção e inclusive resalto alguns equívocos já foram devidamente sanados, conforme apurado.

No intuito de fiscalizar, orientar e tentar identificar possíveis erros e ajudar a saná-los, a Controladoria Interna realizou algumas orientações repassadas a Gestora e chefes de setores e recomendações mediante pareceres. Esta controladoria ainda realiza a verificação de notas e certidões dos prestadores verificando se mantem as certidões federais e de FGTS válidas para pagamento e manutenção da prestação de serviço e analisa ainda a folha de pagamento , férias e o recolhimento dos impostos (INSS e FGTS) na medida do possível. Por fim, orienta e fiscaliza na medida que as demandas surgem no cotidiano do Consórcio.

É possível concluir que, em relação ao setor contábil como pode-se verificar acima houve um superávit tendo em vista que, a receita foi maior que as despesas do Consórcio.

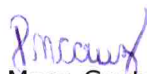
Por fim, baseada nas informações fornecidas por cada setor, mediante relatórios e dados levantados por esta Controladoria durante o ano de 2024, conclui-se que não foi apurada nenhuma irregularidade nas contas do Consórcio Cismepi.

12 – PARECER

Diante das Informações demonstradas acima, o órgão de Controle Interno do Cismepi exara seu parecer final, de forma conclusiva, pela Aprovação total das Contas do exercício de 2024, tendo em vista que não foi apurada nenhuma irregularidade e obedecida a legislação aplicada a matéria.

Este órgão afirma que as informações apresentadas neste relatório representam a real situação da execução orçamentária, financeira, patrimonial e administrativa do Consórcio no ano de 2024, podendo inclusive ser submetida a apreciação do Controle externo.

Por fim, finalizo a apresentação deste relatório conclusivo de prestação de contas do ano de 2024 com os devidos apontamento relatados acima e em conformidade com a legislação vigente.



Polyana Mara Costa da Cruz
Controladora Interna - CISMEPI
Rua Santa Lúcia, 291 – Aclimação
35930-117 – João Monlevade/MG

Polyana Mara Costa da Cruz
Controle Interno

