



**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITANHANDU  
CONTROLADORIA INTERNA**

**RELATÓRIO ANUAL DA PRESTAÇÃO DE CONTAS EXERCÍCIO DE 2015**

**DADOS CONSOLIDADOS**

No cumprimento das atribuições estabelecidas nos arts. 31 e 74 da Constituição Federal e arts. 51 e 52 da Lei Orgânica do Município de Itanhandu, e demais normas que regulam as atribuições do Sistema de Controle Interno, referentes ao exercício do controle prévio e concomitante dos atos de gestão, das Instruções Normativas de números 12/2011 e 14/2011 do TCE MG - Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais e ainda a Portaria nº 070/2015 de 02/03/2015, apresentamos o seguinte relatório referente a prestação de contas anual:

**1 – Avaliação do cumprimento e da execução das metas previstas no Plano Plurianual, na Lei de Diretrizes Orçamentárias e na Lei Orçamentária Anual.**

Durante o ano de 2015 a administração municipal vem cumprindo as metas estabelecidas no PPA – Plano Plurianual, LDO – Lei de Diretrizes Orçamentárias e LOA – Lei Orçamentária Anual, conforme verificação por este controle interno no Anexo de Programas, Objetivos e Metas da Administração para o Quadriênio, Metas e Prioridades – LDO 2014 e QDD – Quadro de Detalhamento de Despesa – LOA e verificação junto aos diretores de cada área.

**1.1 – Avaliação dos Resultados quanto a eficiência e eficácia da Gestão Orçamentária Financeira e Patrimonial:**

**1.1.1 – Gestão Orçamentária:**

O orçamento anual de 2015 foi aprovado pela Lei número 874 de 18 de dezembro de 2014, o qual orçou para o município um valor de R\$ 34.037.525,00 (Trinta e quatro milhões, Trinta e sete mil, quinhentos e vinte e cinco reais) sendo: R\$ 1.137.750,00 (Hum milhão, cento e trinta e set mil, setecentos e cinqüenta reais) para o Poder Legislativo e R\$ 32.899.775,00 (Trinta e dois milhões, oitocentos e noventa e nove mil, setecentos e cinqüenta e cinco reais) para o Poder Executivo.

No ano de 2015 foi arrecadado R\$ 31.180.419,12 (Trinta e um milhões, cento e oitenta mil, quatrocentos e dezenove reais, doze centavos), e a despesa empenhada foi de R\$ 31.559.334,71 (Trinta e um milhões, quinhentos e cinqüenta e nove mil, trezentos e trinta e quatro reais, setenta e um centavos) gerando para o município um déficit orçamentário de R\$



**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITANHANDU  
CONTROLADORIA INTERNA**

378.915,59 (trezentos e setenta e oito mil, novecentos e quinze reais, cinqüenta e nove centavos).

Para o Poder Legislativo, foram orçados R\$ 1.137.750,00 (Hum milhão, cento e trinta e sete mil, setecentos e cinqüenta reais), onde foram empenhados R\$ 683.883,68 (seiscentos e oitenta e três mil, oitocentos e oitenta e três reais, sessenta e oito centavos).

**Receita em R\$:**

BIMESTRE	PREVISTO	ARRECADADO	DIFERENÇA
Primeiro	6.448.136,30	5.694.789,14	(753.347,16)
Segundo	5.116.741,55	4.706.574,30	(410.167,25)
Terceiro	6.120.656,28	4.993.428,55	(1.127.227,73)
Quarto	5.407.410,13	4.601.544,43	(805.865,70)
Quinto	5.081.444,38	4.941.576,73	(139.867,65)
Sexto	5.683.136,36	6.242.505,97	379.369,61
<b>Total</b>	<b>34.037.525,00</b>	<b>31.180.419,12</b>	<b>(2.857.105,88)</b>

Analisando o quadro acima, observamos que a receita ficou abaixo do previsto no primeiro, segundo, terceiro, quarto e quinto bimestres. Em razão disto, o poder executivo limitou gastos, conforme a LDO e decreto municipal de número 2.025/2015 de 09/04/2015.

A Receita Corrente Líquida do Município data base 31/12/2015 é de R\$ 29.571.450,55. Foram contabilizados gastos com despesas de Pessoal e Encargos durante o ano de 2015 o valor de R\$ 14.934.276,18, prevalecendo um índice de 50,50%.

O Município aplicou em ensino o valor de R\$ 6.269.932,25, representando um índice de 28,10% em relação a base de cálculo, atendendo assim o artigo 212 da Constituição Federal.

O Município aplicou em ações de saúde o valor de R\$ 6.597.661,92, representando um índice de 30,26% em relação a base de cálculo, atendendo assim o artigo 198 da Constituição Federal.

Quanto as despesas com pessoal, analisou-se que a receita corrente líquida encontra-se no valor de R\$ 29.571.450,55 e a despesa com o pessoal da Prefeitura encontra-se em R\$ 14.934.276,18, onde o índice fica em 50,50%, estando, assim, dentro do limite legal do art. 20 da Lei Complementar 101/00. A despesa com o pessoal da Câmara encontra-se em R\$ 491.100,60, apurando o índice de 1,66%. Assim, obedecendo ao art. 59 § 1º inciso 2º da Lei Complementar 101/00 (LRF) que fala que o limite legal é de 5,4%. Concluí-se que a soma do índice de pessoal da Prefeitura mais Câmara encontra-se no total 54,96%, dentro do valor permitido pela Lei Complementar 101/00 (LRF).

**1.1.2 – Gestão Financeira:**



**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITANHANDU  
CONTROLADORIA INTERNA**

Durante o ano de 2015 o município arrecadou um valor de R\$ 31.180.419,12 e contabilizou em despesa um valor empenhado de R\$ 31.559.334,71. No Município de Itanhandu as liquidações no empenho são feitas pelos Secretários Municipais ocupantes das respectivas pastas, conforme recebimento no documento de liquidação (notas fiscais, recibos ou outros). Relatamos abaixo o comparativo das metas realizadas:

**CONTROLE ORÇAMENTÁRIO DE DESPESAS - PREFEITURA**

**PERÍODO DE 01/01/2015 a 31/12/2015**

DESCRIÇÃO	DESPESA AUTORIZADA	CRÉDITOS DURANTE O ANO	ANULAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA	EMPENHADO
					EXERCÍCIO 2015
31717000 - RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	R\$ 12.681,40	R\$ -	R\$ -	R\$ 12.681,40	R\$ 12.322,05
31900100 - APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	R\$ 559.000,00	R\$ 74.993,46	R\$ 34.595,34	R\$ 599.398,12	R\$ 575.326,75
31900300 - PENSÕES	R\$ 232.000,00	R\$ 3.350,00	R\$ 14.490,00	R\$ 220.860,00	R\$ 220.184,04
31900400 - CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	R\$ 1.188.411,50	R\$ 247.190,09	R\$ 609.585,50	R\$ 826.016,09	R\$ 656.967,10
31900500 - OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	R\$ 130,00	R\$ -	R\$ 32,20	R\$ 97,80	R\$ 97,80
31901100 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	R\$ 11.994.659,22	R\$ 2.620.819,13	R\$ 1.801.880,66	R\$ 12.813.597,69	R\$ 12.071.009,51
31901300 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS	R\$ 3.102.810,00	R\$ 444.987,50	R\$ 355.156,87	R\$ 3.192.640,63	R\$ 2.928.255,03
32902200 - OUTROS ENCARGOS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO	R\$ 10.000,00	R\$ -	R\$ 7.784,07	R\$ 2.215,93	R\$ 1.580,94
33304100 - CONTRIBUIÇÕES	R\$ 104.500,00	R\$ -	R\$ -	R\$ 104.500,00	R\$ 103.963,48
33504100 - CONTRIBUIÇÕES	R\$ 139.250,00	R\$ 15.401,00	R\$ 3.651,00	R\$ 151.000,00	R\$ 145.757,00
33504300 - SUBVENÇÕES SOCIAIS	R\$ 2.555.399,28	R\$ 25.336,92	R\$ 322.248,00	R\$ 2.258.488,20	R\$ 2.258.484,20
33717000 - RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	R\$ 49.887,03	R\$ -	R\$ -	R\$ 49.887,03	R\$ 48.104,49
33901400 - DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL	R\$ 366.450,00	R\$ 23.668,50	R\$ 135.475,95	R\$ 254.642,55	R\$ 217.946,25
33903000 - MATERIAL DE CONSUMO	R\$ 2.224.604,75	R\$ 795.604,28	R\$ 603.092,91	R\$ 2.417.116,12	R\$ 2.100.900,38
33903100 - PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTIVAS E OUTRAS	R\$ 72.650,00	R\$ 29.802,00	R\$ 61.127,74	R\$ 41.324,26	R\$ 22.309,90
33903200 - MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	R\$ 404.500,00	R\$ 275.896,08	R\$ 221.921,68	R\$ 458.474,40	R\$ 346.900,43
33903300 - PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	R\$ 53.250,00	R\$ 3.920,00	R\$ 29.813,69	R\$ 27.356,31	R\$ 18.074,16
33903500 - SERVIÇOS DE	R\$ 126.000,00	R\$ -	R\$ 101.690,00	R\$ 24.310,00	R\$ 22.110,00



**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITANHANDU  
CONTROLADORIA INTERNA**

CONSULTORIA					
33903600 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	R\$ 542.300,00	R\$ 106.373,67	R\$ 337.367,82	R\$ 311.305,85	R\$ 250.422,28
33903900 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	R\$ 3.937.280,00	R\$ 3.615.127,69	R\$ 972.008,76	R\$ 6.580.398,93	R\$ 6.314.517,63
33904600 - AUXÍLIO-ALIMENTAÇÃO	R\$ -	R\$ 51.700,00	R\$ -	R\$ 51.700,00	R\$ 21.913,00
33904700 - OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	R\$ 340.000,00	R\$ 542,71	R\$ 11.188,40	R\$ 329.354,31	R\$ 329.354,31
33904800 - OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS	R\$ 218.500,00	R\$ 25.385,35	R\$ 88.486,33	R\$ 155.399,02	R\$ 109.470,23
33909100 - SENTENÇAS JUDICIAIS	R\$ 5.000,00	R\$ -	R\$ 5.000,00	R\$ -	R\$ -
33909300 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	R\$ 10.500,00	R\$ 198.992,94	R\$ 5.500,00	R\$ 203.992,94	R\$ 166.930,05
44717000 - RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	R\$ 3.576,82	R\$ -	R\$ -	R\$ 3.576,82	R\$ 3.423,16
44905100 - OBRAS E INSTALAÇÕES	R\$ 5.028.335,00	R\$ 1.886.631,49	R\$1.051.802,16	R\$ 5.863.164,33	R\$ 2.280.466,26
44905200 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	R\$ 535.850,00	R\$ 857.358,33	R\$ 568.547,55	R\$ 824.660,78	R\$ 190.451,32
46907100 - PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADO	R\$ 200.000,00	R\$ -	R\$ 57.907,04	R\$ 142.092,96	R\$ 142.092,96
99999999 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA OU RESERVA DO RPPS	R\$ 20.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ 20.000,00	R\$ -
<b>TOTAIS</b>	<b>R\$ 34.037.525,00</b>	<b>R\$ 11.303.081,14</b>	<b>R\$7.400.353,67</b>	<b>R\$ 37.940.252,47</b>	<b>R\$ 31.559.334,71</b>

Fonte: Departamento de Contabilidade

**CONTROLE ORÇAMENTÁRIO DE DESPESAS - CÂMARA  
PERÍODO DE 01/01/2015 a 31/12/2015**

DESCRIÇÃO	DESPESA AUTORIZADA	CRÉDITOS DURANTE O ANO	ANULAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA	EMPENHADO EXERCÍCIO 2015
31901100 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS – PESSOAL CIVIL	R\$ 456.000,00	R\$ -	R\$ 30.000,00	R\$ 426.000,00	R\$ 403.406,01
31901300 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS	R\$ 107.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ 107.000,00	R\$ 87.694,59
33504100 - CONTRIBUIÇÕES	R\$ 12.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ 12.000,00	R\$ 7.980,00
33901400 - DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL	R\$ 73.000,00	R\$ -	R\$ 10.000,00	R\$ 63.000,00	R\$ 40.060,00
33903000 - MATERIAL DE CONSUMO	R\$ 18.000,00	R\$ 10.000,00	R\$ -	R\$ 28.000,00	R\$ 21.837,55
33903500 - SERVIÇOS DE CONSULTORIA	R\$ 10.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ 10.000,00	R\$ 7.800,00
33903600 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	R\$ 22.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ 22.000,00	R\$ 17.766,00



**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITANHANDU**  
**CONTROLADORIA INTERNA**

33903900 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	R\$ 91.000,00	R\$ -	R\$ 10.000,00	R\$ 81.000,00	R\$ 66.282,56
44905100 - OBRAS E INSTALAÇÕES	R\$ 300.000,00	R\$ -	R\$ 00.000,00	R\$ -	R\$ -
44905200 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	R\$ 48.750,00	R\$ -	R\$ 0.000,00	R\$ 8.750,00	R\$ 5.502,00
<b>TOTAIS</b>	<b>R\$ 1.137.750,00</b>	<b>R\$ 10.000,00</b>	<b>R\$ 90.000,00</b>	<b>R\$ 757.750,00</b>	<b>R\$ 658.328,71</b>

Fonte: Departamento de Contabilidade

**RELAÇÃO DE PROJETOS**  
**PERÍODO DE 01/01/2015 a 31/12/2015**

DESCRIÇÃO DO PROJETO	SITUAÇÃO (FINALIZADA/ EM ANDAMENTO)	VALOR ORÇADO	EMPENHADO ACUMULADO	SALDO DOTAÇÃO
AMPLIAÇÃO DO PRÉDIO DA CÂMARA	NÃO REALIZADA	R\$ 300.000,00	R\$ -	R\$ -
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS CÂMARA	REALIZADA EM PARTE	R\$ 48.750,00	R\$ 5.502,00	R\$ 3.248,00
CONSTRUÇÃO DE PRÉDIO DESTINADO A POLÍCIA CIVIL E POLÍCIA MILITAR	NÃO REALIZADA	R\$ 282.000,00	R\$ 4.600,00	R\$ 200.000,00
CONSTRUÇÃO DE CASAS POPULARES E RESPECTIVAS INFRAESTRUTURAS DE LOTEAMENTO (FMAS)	NÃO REALIZADA	R\$ 50.000,00	R\$ -	R\$ -
OBRAS DE SANEAMENTO (ESGOTO)	NÃO REALIZADA	R\$ 28.000,00	R\$ 67,68	R\$ 1.000,00
OBRAS DE SANEAMENTO (ÁGUA)	NÃO REALIZADA	R\$ 126.500,00	R\$ 220,00	R\$ 123.500,00
OBRAS DE SANEAMENTO (ESGOTO)	NÃO REALIZADA	R\$ 26.000,00	R\$ 833,50	R\$ 10.019,26
OBRAS DE SANEAMENTO (ÁGUA)	REALIZADA EM PARTE	R\$ 933.835,00	R\$ 78.017,21	R\$ 915.784,96
CONSTRUÇÃO DO PARQUE ECOLÓGICO MUNICIPAL	EM ANDAMENTO	R\$ 25.000,00	R\$ 18.079,44	R\$ -
ATERRO SANITÁRIO	NÃO REALIZADA	R\$ 20.000,00	R\$ -	R\$ -
AMPLIAÇÃO DA USINA DE TRIAGEM E COMPOSTAGEM	EM ANDAMENTO	R\$ 40.000,00	R\$ 18.100,00	R\$ -
IMPLANTAÇÃO E MODERNIZAÇÃO DE INFRA ESTRUTURA ESPORTIVA	EM ANDAMENTO	R\$ 497.500,00	R\$ 514.467,74	R\$ -
CONSTRUÇÃO E/OU AMPLIAÇÃO E ÁREAS DE LAZER	NÃO REALIZADA	R\$ 18.000,00	R\$ -	R\$ 36.937,04
CONSTRUÇÃO E/OU AMPLIAÇÃO DE PRÉDIOS PARA FUNCIONAMENTO DE UNIDADES DE SAÚDE	EM ANDAMENTO	R\$ 710.000,00	R\$ 88.580,51	R\$ 454.981,51
PAVIMENTAÇÃO DE RUAS E ESTRADAS, CONST.DE MEIOS FIOS E OBRAS COMPLEMENTARES	EM ANDAMENTO	R\$ 808.000,00	R\$ 684.373,88	R\$ 574.709,07
INFRA-ESTRUTURA URBANA PARA IMPLANTAÇÃO DE LOTEAMENTO POPULAR NO BAIRRO PONTE ALTA	EM ANDAMENTO	R\$ -	R\$ -	R\$ 800.000,00
CONSTRUÇÃO DE PONTES, BUEIROS E MATA-BURROS	NÃO REALIZADA	R\$ 30.000,00	R\$ 2.277,70	R\$ 593,89
CONSTRUÇÃO E/OU AMPLIAÇÃO DE GALPÕES	FINALIZADA	R\$ 310.000,00	R\$ 306.853,06	R\$ 67.321,24
CONSTRUÇÃO DE MURO DE ARRIMO EM BEM INVENTARIADO E/OU TOMBADO	FINALIZADA	R\$ -	R\$ 5.470,60	R\$ 67,42
CONSTRUÇÃO E/OU AMPLIAÇÃO DE PRÉDIOS ESCOLARES DO ENSINO FUNDAMENTAL	EM ANDAMENTO	R\$ 200.000,00	R\$ 144.657,59	R\$ 67.224,54
CONSTRUÇÃO E/OU AMPLIAÇÃO DE PRÉDIOS ESCOLARES DO ENSINO INFANTIL	EM ANDAMENTO	R\$ 264.000,00	R\$ 391.074,15	R\$ 5.704,86
AMPLIAÇÃO DO CEMITÉRIO MUNICIPAL E CONSTRUÇÃO DO OSSUÁRIO MUNICIPAL	FINALIZADA	R\$ -	R\$ 3.633,00	R\$ 169,20



TERRAS ALTAS DA MANTIQUEIRA

**Praça Prefeito Amador Guedes, 165 - Centro - 37.464-000 - Itanhandu MG**  
**Email: [controleinterno@itanhandu.mg.gov.br](mailto:controleinterno@itanhandu.mg.gov.br) - [www.itanhandu.mg.gov.br](http://www.itanhandu.mg.gov.br)**  
**TEL: (35) 3361 2000 / FAX: (35) 3361 3857**





**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITANHANDU**  
**CONTROLADORIA INTERNA**

ADEQUAÇÃO DO MATADOURO MUNICIPAL E TRATAMENTO DE EFLUENTES	NÃO REALIZADA	R\$ 295.500,00	R\$ 203,04	R\$ 292.500,00
CONSTRUÇÃO DE ACESSO E INFRAESTRUTURA EM PONTOS TURÍSTICOS	FINALIZADA	R\$ 7.500,00	R\$ 18.957,16	R\$ 142,84
HUMANIZAÇÃO DE TRECHOS ÀS MARGENS DA VIA FÉRREA	NÃO REALIZADA	R\$ 7.500,00	R\$ -	R\$ -

Fonte: Departamento de Contabilidade

**Considerações:** Como demonstrado no quadro acima a administração executou as metas previstas no PPA/ LDO/ LOA com exceção das seguintes:

- Ampliação do prédio da câmara;
- Construção de prédio destinado a Polícia Civil e Polícia Militar;
- Construção de casas populares e respectivas infraestruturas de loteamento (FMAS);
- Obras de saneamento (esgoto);
- Obras de saneamento (água);
- Obras de saneamento (esgoto);
- Obras de saneamento (água);
- Aterro sanitário;
- Construção e/ou ampliação e áreas de lazer;
- Construção de pontes, bueiros e mata-burros;
- Adequação do Matadouro Municipal e tratamento de efluentes;
- Humanização de trechos às margens da via férrea.

As metas acima destacadas estavam previstas para serem executadas com recursos oriundos de possibilidade de convênios a serem assinados tanto na esfera estadual e/ou federal, que até o presente momento ainda não foram liberados.

**Relatório dos Bancos:**

Saldo anterior bancos 31/12/2014	R\$ 4.897.521,88
(+) Ingressos (Receita)	R\$ 35.953.856,91
(-) Dispêndios (Despesa)	R\$ 35.086.555,25
= Saldo atual bancos 31/12/2015	R\$ 5.764.823,54

Fonte: Departamento de tesouraria

**Subvenções, auxílios e contribuições:**

DESPESA	EMPENHADO	LIQUIDADO	ANULADO	PAGO
FORNECEDOR: 9 – AMAG - ASSOC. MUNIC. MICROREG. CIRC. AGUAS	R\$ 42.000,00	R\$ 42.000,00	R\$ -	R\$ 42.000,00
FORNECEDOR: 10 – EMPRESA ASSISTENCIA TEC. EXTENSAO RURAL M. GERAIS	R\$ 71.463,48	R\$ 65.508,19	R\$ -	R\$ 65.508,19
FORNECEDOR: 11 - PLENARIO CYRO BAPTISTA SCARPA	R\$ 803.000,00	R\$ 803.000,00	R\$ -	R\$ 803.000,00
FORNECEDOR: 13 - CASA DE CARIDADE A.M.I. DE ITANHANDU	R\$ 858.482,00	R\$ 858.482,00	R\$ -	R\$ 858.482,00
FORNECEDOR: 35 - INSTITUTO BRASILEIRO DE ADMINISTRACAO MUNICIPAL (IBAM)	R\$ 3.300,00	R\$ 3.250,00	R\$ 50,00	R\$ 3.250,00
FORNECEDOR: 146 - CENTRO DE RECUP. DR. SYLVIO DE ALMEIDA	R\$ 463.502,20	R\$ 463.502,20	R\$ -	R\$ 463.502,20



**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITANHANDU  
CONTROLADORIA INTERNA**

FORNECEDOR: 227 - SECRETARIA DE ESTADO DA SAUDE DE MINAS GERAIS - AÇÕES DE ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA BÁSICA	R\$ 35.629,36	R\$ 28.370,64	R\$ 3.129,36	R\$ 28.370,64
FORNECEDOR: 350 - SINDICATO RURAL DE ITANHANDU	R\$ 44.750,00	R\$ 44.750,00	R\$ -	R\$ 44.750,00
FORNECEDOR: 499 - AMM - ASSOCIACAO MINEIRA DE MUNICIPIOS	R\$ 10.416,00	R\$ 10.416,00	R\$ -	R\$ 10.416,00
FORNECEDOR: 759 - ASSOCIACAO TERRAS ALTAS DA MANTIQUEIRA	R\$ 23.050,00	R\$ 22.860,00	R\$ 190,00	R\$ 20.955,00
FORNECEDOR: 2075 - CONFEDERACAO NACIONAL DE MUNICIPIOS	R\$ 9.216,00	R\$ 8.501,00	R\$ 715,00	R\$ 8.501,00
FORNECEDOR: 2298 - CASA DO ITANHANDUENSE SARAH GUEDES COSTA	R\$ 133.500,00	R\$ 133.500,00	R\$ -	R\$ 133.500,00
FORNECEDOR: 6409 - ASSOCIACAO PROTETORA DOS ANIMAIS AMIGOS DA MANTIQUEIRA - MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA	R\$ 6.000,00	R\$ 6.000,00	R\$ -	R\$ 6.000,00
<b>TOTAIS LISTADOS NO PERÍODO</b>	<b>R\$ 2.512.289,04</b>	<b>R\$ 2.498.120,03</b>	<b>R\$ 4.084,36</b>	<b>R\$ 2.496.215,03</b>

Fonte: Departamento de Contabilidade

**1.1.3 – Gestão Patrimonial:**

Existe na prefeitura uma comissão de patrimônio nomeada pela portaria 217/2013 de 30/04/2013. No exercício de 2015 não houve lançamento de ajustes patrimoniais.

Não foram realizados os lançamentos de perdas e ganhos.

**Bens adquiridos e baixados no exercício de 2015:**

Bens Adquiridos	Moveis	Imóveis
Por Compra/obra valor liquidado	R\$ 1.148.829,32	R\$ 1.425.241,54
Independente da execução orçamentária (doação)	R\$ 2.523,00	R\$ --
<b>TOTAL DE BENS ADQUIRIDOS</b>	<b>R\$ 1.151.352,32</b>	<b>R\$ 1.425.251,54</b>

Fonte: Departamento de Patrimônio

**1.1.4 – Foi analisado por este controle interno que:**

- ✓ Os pagamentos via cheque são realizados com duas assinaturas e cheques cruzados e nominal. Foram emitidos R\$ 1.083.725,12 em cheques. Os pagamentos online (via arquivo ao banco) estão normatizados conforme Decreto nº. 849/2011 de 18/08/2011.
- ✓ Foi inscrito em Restos a Pagar o valor de R\$ 1.432.966,87, sendo R\$ 464.629,90 em Restos a Pagar Processados e R\$ 968.336,97 em Restos a Pagar não Processados.
- ✓ Durante o ano de 2015 a prefeitura não alienou bens.
- ✓ Durante o exercício de 2015 a prefeitura repassou um valor de R\$ 1.137.750,00 a Câmara Municipal, conforme demonstrativo abaixo:

MÊS	DATA DE REPASSE	VALOR
JANEIRO	20-01-2015	94.812,50
FEVEREIRO	20-02-2015	94.812,50
MARÇO	20-03-2015	94.812,50



**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITANHANDU  
CONTROLADORIA INTERNA**

ABRIL	17-04-2015	94.812,50
MAIO	20-05-2015	94.812,50
JUNHO	19-06-2015	94.812,50
JULHO	20-07-2015	94.812,50
AGOSTO	20-08-2015	94.812,50
SETEMBRO	18-09-2015	94.812,50
OUTUBRO	20-10-2015	94.812,50
NOVEMBRO	20-11-2015	94.812,50
DEZEMBRO	18-12-2015	94.812,50

Fonte: Departamento de Contabilidade

- ✓ O município de Itanhandu não possui RPPS.
- ✓ Não foram instauradas sindicâncias, inquéritos, processos administrativos ou tomadas de contas especial, instaurados no período e os respectivos resultados, indicando números, causas, datas de instauração e de comunicação ao tribunal.
- ✓ Nenhuma tomada de contas especial ou procedimentos administrativos de inquéritos foi instaurada.
- ✓ Não houveram auditorias contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial realizadas, indicando as providências adotadas diante das falhas, irregularidades ou ilegalidades porventura constatadas;

**1.1.5 – Sugestão deste controle interno**

Sugere-se que seja instaurada uma comissão para o Controle Interno para melhor êxito de suas funções e objetivos, visto que se trata de um instrumento que proporciona subsídios para o bom gerenciamento dos negócios públicos e sendo um inibidor de erros com alto grau de responsabilidade para fazer valer os princípios fundamentais da Administração Pública.

Tendo como base as informações acima, eu, Patrícia Esther Caetano Guedes, controle interno da Prefeitura Municipal de Itanhandu/MG, concluo que as atividades desta Prefeitura estão em conformidade com as exigências legais. Emito parecer prévio pela Aprovação das Contas Anuais de 2015 do Executivo Municipal. Não tendo mais nada a relatar finalizo este relatório, colocando-me a disposição deste Tribunal para quaisquer esclarecimentos.

Atenciosamente,

Itanhandu, 28 de março de 2016.

Patrícia Esther Caetano Guedes  
Controle Interno