



**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITANHANDU  
CONTROLADORIA INTERNA**

**RELATÓRIO ANUAL DA PRESTAÇÃO DE CONTAS EXERCÍCIO DE 2016**

**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 2016 a administração municipal cumpriu 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 2016 foi aprovado pela Lei número 918 de 28 de dezembro de 2015, o qual orçou para o município um valor de R\$ 42.615.870,44 (Quarenta e dois milhões, seiscentos e quinze mil, oitocentos e setenta reais, quarenta e quatro centavos) sendo: R\$ 1.077.000,00 (Um milhão, setenta e sete mil reais) para o Poder Legislativo e R\$ 41.523.870,44 (quarenta e um milhões, quinhentos e vinte e três mil, oitocentos e setenta reais, quarenta e quatro centavos) para o Poder Executivo.

No ano de 2016 foi arrecadado R\$ 41.378.416,76 (Quarenta e um milhões, trezentos e setenta e oito mil, quatrocentos e dezesseis Reais e setenta e Seis Centavos), e a despesa empenhada foi de R\$ 43.800.689,16 (Quarenta e três milhões, oitocentos mil, seiscentos e oitenta e nove Reais e dezesseis Centavos) gerando para o município um Déficit orçamentário de R\$ 2.422.272,40 (Dois milhões quatrocentos e vinte e dois Mil duzentos e setenta e dois Reais e quarenta Centavos).

**Receita em R\$:**



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



Handwritten initials and a signature.



**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITANHANDU  
CONTROLADORIA INTERNA**

BIMESTRE	PREVISTO	ARRECADADO	DIFERENÇA
Primeiro	7.785.456,09	6.894.561,21	(890.894,88)
Segundo	6.336.979,63	5.081.910,60	(1.255.069,03)
Terceiro	7.078.277,33	7.419.867,27	341.589,94
Quarto	6.571.965,32	6.378.146,34	(193.818,98)
Quinto	6.420.557,62	6.200.747,28	(219.810,34)
Sexto	8.422.634,45	9.403.184,06	980.549,61
<b>Total</b>	<b>42.615.870,44</b>	<b>41.378.416,76</b>	<b>(1.237.453,68)</b>

Analisando o quadro acima, observamos que a receita ficou abaixo do previsto no primeiro, segundo, quarto e quinto bimestres. Em razão disto, o poder executivo limitou gastos, conforme a LDO e decreto municipal de número 2340/2016 de 01/04/2016.

O Município aplicou em ensino o valor de R\$ 7.224.871,42, representando um índice de 28,01% 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\$ 6.912.764,02, representando um índice de 27,82% 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\$ 39.164.410,63 e a despesa com o pessoal da Prefeitura encontra-se em R\$ 16.216.871,92, onde o índice fica em 41,41% 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\$ 529.580,68, apurando o índice de 1,35%. Assim, obedecendo ao art. 59 § 1º inciso 2º da Lei Complementar 101/00 (LRF). Conclui-se que a soma do índice de pessoal da Prefeitura mais Câmara encontra-se no total 42,76% dentro do valor permitido pela Lei Complementar 101/00 (LRF).

**1.1.2 – Gestão Financeira:**

Durante o ano de 2016 o município arrecadou um valor de R\$ 41.378.416,76 e contabilizou em despesa um valor empenhado de R\$ 43.800.689,16. 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).

**CONTROLE ORÇAMENTÁRIO DE DESPESAS - PREFEITURA  
PERÍODO DE 01/01/2016 a 31/12/2016**

DESCRIÇÃO	DESPA AUTORIZADA	CRÉDITOS DURANTE O ANO	ANULAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA	EMPENHADO
					EXERCÍCIO 2016
300000000 – DESPESAS CORRENTES	R\$ 36.205.440,63	R\$ 7.676.788,22	R\$ 5.435.658,57	R\$ 38.446.570,28	R\$ 36.339.262,21
310000000 – PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	R\$ 18.756.354,75	R\$ 2.517.770,1	R\$ 2.485.402,60	R\$ 18.788.722,26	R\$ 17.793.309,16
31710000 – TRANSFERÊNCIA A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	R\$ 13.447,28	R\$ 31.300,93	R\$ 0,05	R\$ 44.748,16	R\$ 44.748,16



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

31717000 - RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	R\$ 13.447,28	R\$ 31.300,93	R\$ 0,05	R\$ 44.748,16	R\$ 44.748,16
31900000 - APLICAÇÕES DIRETAS	R\$ 18.742.907,47	R\$ 2.486.469,47	R\$ 2.485.402,55	R\$ 18.743.974,10	R\$ 17.748.561,00
31900100 - APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	R\$ 619.027,00	R\$ 68.000,00	R\$ 0,00	R\$ 687.027,00	R\$ 619.681,93
31900300 - PENSÕES	R\$ 255.128,00	R\$ 0,00	R\$ 29.565,43	R\$ 225.562,57	R\$ 221.010,27
31900400 - CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	R\$ 1.495.559,76	R\$ 141.889,57	R\$ 673.196,25	R\$ 964.253,08	R\$ 651.348,43
31900500 - OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	R\$ 140,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 140,00	R\$ 78,24
31901100 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	R\$ 13.026.981,71	R\$ 2.033.073,48	R\$ 1.457.087,61	R\$ 13.602.967,61	R\$ 13.136.488,43
31901300 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS	R\$ 3.346.071,00	R\$ 243.506,13	R\$ 325.553,26	R\$ 3.264.023,87	R\$ 3.19.953,70
32000000 - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	R\$ 10.000,00	R\$ 30.800,00	R\$ 7.000,00	R\$ 33.800,00	R\$ 32.582,00
329000000 - APLICAÇÕES DIRETAS	R\$ 10.000,00	R\$ 30.800,00	R\$ 7.000,00	R\$ 33.800,00	R\$ 32.582,00
32902200 - OUTROS ENCARGOS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO	R\$ 10.000,00	R\$ 30.800,00	R\$ 7.000,00	R\$ 33.800,00	R\$ 32.582,00
330000000 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES	R\$ 17.439.085,88	R\$ 5.128.218,1	R\$ 2.943.255,97	R\$ 19.624.048,02	R\$ 18.513.370,41
333000000 - TRANSFERÊNCIAS A ESTADOS E AO DISTRITO FEDERAL	R\$ 110.440,00	R\$ 906,36	R\$ 0,00	R\$ 111.346,36	R\$ 107.217,00
33304100 - CONTRIBUIÇÕES	R\$ 110.440,00	R\$ 906,36	R\$ 0,00	R\$ 111.346,36	R\$ 107.217,00
335000000 - TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	R\$ 1.689.878,34	R\$ 374.316,78	R\$ 303.219,03	R\$ 1.760.976,09	R\$ 1.744.665,05
33504100 - CONTRIBUIÇÕES	R\$ 105.529,25	R\$ 39.726,75	R\$ 14.329,00	R\$ 130.927,00	R\$ 128.333,00
33504300 - SUBVENÇÕES SOCIAIS	R\$ 1.584.349,09	R\$ 334.590,03	R\$ 1.630.049,09	R\$ 1.630.049,09	R\$ 1.616.332,05
33710000 - TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	R\$ 49.695,78	R\$ 24.336,22	R\$ 8.260,00	R\$ 65.772,00	R\$ 56.652,51
33717000 - RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	R\$ 49.695,78	R\$ 24.336,22	R\$ 8.260,00	R\$ 65.772,00	R\$ 56.652,51
339000000 - APLICAÇÕES DIRETAS	R\$ 156.589.071,76	R\$ 4.728.658,75	R\$ 2.631.776,94	R\$ 17.685.953,57	R\$ 16.604.835,85
33901400 - DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL	R\$ 241.200,00	R\$ 24.545,00	R\$ 68.603,86	R\$ 200.141,14	R\$ 149.525,90
33903000 - MATERIAL DE CONSUMO	R\$ 2.234.642,25	R\$ 967.025,14	R\$ 817.620,27	R\$ 2.384.047,12	R\$ 2.105.428,72



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**

33903100 - PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTIVAS E OUTRAS	R\$ 62.350,00	R\$ 11.200,00	R\$ 46.150,00	R\$ 27.400,00	R\$ 21.931,60
33903200 - MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	R\$ 372.550,00	R\$ 155.402,78	R\$ 198.323,71	R\$ 329.629,07	R\$ 285.364,31
33903300 - PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	R\$ 40.750,00	R\$ 7.370,00	R\$ 18630,00	R\$ 29.490,00	R\$ 17.164,58
33903500 - SERVIÇOS DE CONSULTORIA	R\$ 104.000,00	R\$ 4.514,66	R\$ 103.747,66	R\$ 4.770,00	R\$ 4.770,00
33903600 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	R\$ 468.195,05	R\$ 107.530,87	R\$ 207.162,55	R\$ 368.563,37	R\$ 253.461,25
33903900 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	R\$ 1.520.884,46	R\$ 2.521.733,37	R\$ 1.087.621,50	R\$ 12.954.996,33	R\$ 12.546.430,05
33904600 - AUXÍLIO-ALIMENTAÇÃO	R\$ 0,00	R\$ 317.953,09	R\$ 36.617,39	R\$ 281.335,70	R\$ 251.310,98
33904700 - OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	R\$ 340.000,00	R\$ 88.497,62	R\$ 0,00	R\$ 428.497,62	R\$ 428.219,28
33904800 - OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS	R\$ 197.000,00	R\$ 28.557,40	R\$ 42.300,00	R\$ 183.257,40	R\$ 47.967,30
33909100 - SENTENÇAS JUDICIAIS	R\$ 5.000,00	R\$ 2.619,81	R\$ 5.000,00	R\$ 2.619,81	R\$ 2.619,31
33909300 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	R\$ 2.500,00	R\$ 488.706,01	R\$ 0,00	R\$ 491.206,57	R\$ 490.612,57
400000000 - DESPESAS DE CAPITAL	R\$ 5.313.429,81	R\$ 4.658.216,84	R\$ 1.264.992,97	R\$ 8.706.653,93	R\$ 6.782.159,93
440000000 - INVESTIMENTOS	R\$ 5.133.429,81	R\$ 4.658.216,97	R\$ 1.238.692,97	R\$ 8.552.953,68	R\$ 6.630.436,97
44710000 - TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	R\$ 3.576,82	R\$ 6.236,13	R\$ 0,00	R\$ 9.812,95	R\$ 9.812,95
44717000 - RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	R\$ 3.576,82	R\$ 6.236,13	R\$ 0,00	R\$ 9.812,95	R\$ 9.812,95
44900000 - APLICAÇÕES DIRETAS	R\$ 5.129.852,99	R\$ 4.651.980,71	R\$ 1.238.692,97	R\$ 8.543.140,02	R\$ 6.620.624,02
44905100 - OBRAS E INSTALAÇÕES	R\$ 4.489.496,99	R\$ 3.901.080,47	R\$ 965.682,30	R\$ 5.856.502,89	R\$ 7.424.895,89
44905200 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	R\$ 640.356,00	R\$ 750.900,24	R\$ 273.010,67	R\$ 1.118.245,57	R\$ 764.121,13
460000000 - AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	R\$ 180.000,00	R\$ 0,00	R\$ 26.300,00	R\$ 153.700,00	R\$ 151.722,96
469000000 - APLICAÇÕES DIRETAS	R\$ 180.000,00	R\$ 0,00	R\$ 26.300,00	R\$ 153.700,00	R\$ 151.722,96
46907100 - PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADO	R\$ 180.000,00	R\$ 0,00	R\$ 26.300,00	R\$ 153.700,00	R\$ 151.722,96
900000000 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA OU RESERVA	R\$ 20.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 20.000,00	R\$ 0,00



**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITANHANDU  
CONTROLADORIA INTERNA**

DO RPPS					
990000000 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA OU RESERVA DO RPPS	R\$ 20.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 20.000,00	R\$ 0,00
999900000 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA OU RESERVA DO RPPS	R\$ 20.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 20.000,00	R\$ 0,00
999999999 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA OU RESERVA DO RPPS	R\$ 20.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 20.000,00	R\$ 0,00
<b>TOTAIS</b>	<b>R\$ 41.438.870,44</b>	<b>R\$ 12.335.005,06</b>	<b>R\$ 6.700.651,54</b>	<b>R\$ 47.173.121,14</b>	<b>R\$ 43.121.422,14</b>

Fonte: Departamento de Contabilidade

**CONTROLE ORÇAMENTÁRIO DE DESPESAS - CÂMARA  
PERÍODO DE 01/01/2016 a 31/12/2016**

DESCRIÇÃO	DESPESA AUTORIZADA	CREDITOS DURANTE O ANO	ANULAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA	EMPENHADO EXERCÍCIO 2016
300000000 -- DESPESAS CORRENTES	R\$ 842.000,00	R\$ 20.000,00	R\$ 40.000,00	R\$ 822.000,00	R\$ 679.267,02
310000000 - PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	R\$ 602.000,00	R\$ 15.000,00	R\$ 20.000,00	R\$ 597.000,00	R\$ 529.580,68
319000000 - APLICAÇÃO DIRETAS	R\$ 602.000,00	R\$ 15.000,00	R\$ 20.000,00	R\$ 597.000,00	R\$ 529.580,68
31901100 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	R\$ 483.000,00	R\$ 15.000,00	R\$ 15.000,00	R\$ 483.000,00	R\$ 437.608,95
31901300 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS	R\$ 114.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 114.000,00	R\$ 91.971,73
31901600 - OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS	R\$ 5.000,00	R\$ 0,00	R\$ 5.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
330000000 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES	R\$ 240.000,00	R\$ 5.000,00	R\$ 20.000,00	R\$ 225.000,00	R\$ 149.686,34
335000000 - TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	R\$ 13.000,00	R\$ 0,00	R\$ 5.000,00	R\$ 8.000,00	R\$ 7.980,00
33504100 - CONTRIBUIÇÕES	R\$ 13.000,00	R\$ 0,00	R\$ 5.000,00	R\$ 8.000,00	R\$ 7.980,00
339000000 - APLICAÇÕES DIRETAS	R\$ 227.000,00	R\$ 5.000,00	R\$ 15.000,00	R\$ 217.000,00	R\$ 141.706,34
33901400 - DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL	R\$ 76.000,00	R\$ 0,00	R\$ 10.000,00	R\$ 66.000,00	R\$ 27.750,00
33903000 - MATERIAL DE CONSUMO	R\$ 19.000,00	R\$ 5.000,00	R\$ 0,00	R\$ 24.000,00	R\$ 21.955,22
33903500 - SERVIÇOS DE CONSULTORIA	R\$ 11.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 11.000,00	R\$ 7.800,00
33903600 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	R\$ 24.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 24.000,00	R\$ 17.579,69
33903900 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	R\$ 97.000,00	R\$ 0,00	R\$ 5.000,00	R\$ 92.000,00	R\$ 66.621,43
400000000 - DESPESAS DE CAPITAL	R\$ 235.000,00	R\$ 0,00	R\$ 230.000,00	R\$ 5.000,00	R\$ 0,00
440000000 - INVESTIMENTOS	R\$ 235.000,00	R\$ 0,00	R\$ 230.000,00	R\$ 5.000,00	R\$ 0,00
449000000 - APLICAÇÕES DIRETAS	R\$ 235.000,00	R\$ 0,00	R\$ 230.000,00	R\$ 5.000,00	R\$ 0,00
44905100 - OBRAS E INSTALAÇÕES	R\$ 85.000,00	R\$ 0,00	R\$ 185.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
44905200 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	R\$ 50.000,00	R\$ 0,00	R\$ 45.000,00	R\$ 5.000,00	R\$ 0,00
<b>TOTAIS</b>	<b>R\$ 1.077.000,00</b>	<b>R\$ 20.000,00</b>	<b>R\$ 270.000,00</b>	<b>R\$ 827.000,00</b>	<b>R\$ 679.267,02</b>

Fonte: Departamento de Contabilidade



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**



*[Handwritten signature]*



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

RELAÇÃO DE PROJETOS  
PERÍODO DE 01/01/2016 a 31/12/2016

Descrição Dotação	Situação (Finalizada/Em Andamento)	Valor Orçado	Total Dotação *	Empenhado Acumulado	Saldo Dotação
AMPLIAÇÃO DO PRÉDIO DA CÂMARA	Não iniciada	R\$ 185.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
CONSTRUÇÃO DE PRÉDIO DESTINADO A POLÍCIA CIVIL E POLÍCIA MILITAR	Não iniciada	R\$ 282.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
CONSTRUÇÃO DE CASAS POPULARES E RESPECTIVAS INFRAESTRUTURAS DE LOTEAMENTO (FMAS)	Em andamento	R\$ 30.000,00	R\$ 50,00	R\$ 0,00	R\$ 50,00
CONSTRUÇÃO DO PARQUE ECOLÓGICO MUNICIPAL	Finalizada	R\$ 20.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
AMPLIAÇÃO DA USINA DE TRIAGEM E COMPOSTAGEM	Finalizada	R\$ 15.000,00	R\$ 715,00	R\$ 715,00	R\$ 0,00
MANUTENÇÃO DO FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE	Não iniciada	R\$ 110.000,00	R\$ 28.117,86	R\$ 0,00	R\$ 28.117,86
IMPLANTAÇÃO E MODERNIZAÇÃO DE INFRA ESTRUTURA ESPORTIVA	Em andamento	R\$ 253.750,00	243.750,00	R\$ 0,00	243.750,00
CONSTRUÇÃO E/OU AMPLIAÇÃO E ÁREAS DE LAZER	Em andamento	R\$ 10.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
CONSTRUÇÃO E/OU AMPLIAÇÃO DE PRÉDIOS PARA FUNCIONAMENTO DE UNIDADES DE SAÚDE	Em andamento	R\$ 566.000,00	R\$ 651.710,12	R\$ 18.961,68	R\$ 632.748,44
PAVIMENTAÇÃO DE RUAS E ESTRADAS, CONST.DE MEIOS FIOS E OBRAS COMPLEMENTARES	Em andamento	R\$ 821.300,00	R\$ 1.488.537,05	R\$ 1.098.728,65	R\$ 389.808,40
INFRA-ESTRUTURA URBANA PARA IMPLANTAÇÃO DE LOTEAMENTO POPULAR NO BAIRRO PONTE ALTA	Em andamento	R\$ 401.221,83	R\$ 1.220.133,60	R\$ 1.145.776,22	R\$ 74.357,38
REVITALIZAÇÃO DO CALÇADÃO DA RUA DR. OLAVO GOMES PINTO	Em andamento	R\$ 0,00	R\$ 445.339,98	R\$ 445.339,98	R\$ 0,00
OBRAS DE SANEAMENTO (ESGOTO)	Não iniciada	R\$ 11.000,00	R\$ 1.000,00	R\$ 0,00	R\$ 1.000,00
OBRAS DE SANEAMENTO (ÁGUA)	Finalizada	R\$ 20.000,00	R\$ 2.161,90	R\$ 2.161,90	R\$ 0,00
OBRAS DE SANEAMENTO (ESGOTO URBANO)	Finalizada	R\$ 10.000,00	R\$ 6.000,00	R\$ 5.770,54	R\$ 229,46
OBRAS DE SANEAMENTO (AGUA URBANO)	Em andamento	R\$ 1.433.725,16	R\$ 2.295.810,50	R\$ 2.251.807,09	R\$ 44.003,41
AMPLIAÇÃO DO SISTEMA DE ARMAZENAMENTO DE ÁGUA DA ETA-CENTRO	Finalizada	R\$ 0,00	R\$ 400.000,00	R\$ 400.000,00	R\$ 0,00
CONSTRUÇÃO DE PONTES, BUEIROS E MATA-BURROS	Em andamento	R\$ 30.000,00	R\$ 12.890,00	R\$ 12.890,00	R\$ 0,00
CONSTRUÇÃO E/OU AMPLIAÇÃO DE GALPÕES	Em andamento	R\$ 5.000,00	R\$ 3.450,26	R\$ 3.450,26	R\$ 0,00
CONSTRUÇÃO E/OU AMPLIAÇÃO DE PRÉDIOS ESCOLARES DO ENSINO FUNDAMENTAL	Em andamento	R\$ 145.000,00	R\$ 140.000,00	R\$ 0,00	R\$ 140.000,00
CONSTRUÇÃO E/OU AMPLIAÇÃO DE PRÉDIOS ESCOLARES DO ENSINO INFANTIL	Finalizada	R\$ 12.000,00	R\$ 27.010,00	R\$ 25.997,93	R\$ 1.012,07



TERRAS ALBAS DA MONTEZUMA

**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**



*[Handwritten signature]*

*[Handwritten mark]*



**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITANHANDU  
CONTROLADORIA INTERNA**

ADEQUAÇÃO DO MATADOURO MUNICIPAL E TRATAMENTO DE EFLUENTES	Em andamento	R\$ 302.500,00	R\$ 458.218,89	R\$ 444.903,64	R\$ 13.315,25
MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DO FUNDO MUNICIPAL DE TURISMO	Não iniciada	R\$ 4.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
CONSTRUÇÃO DE ACESSO E INFRAESTRUTURA EM PONTOS TURÍSTICOS	Não iniciada	R\$ 3.500,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
HUMANIZAÇÃO DE TRECHOS ÀS MARGENS DA VIA FÉRREA	Não iniciada	R\$ 3.500,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
CONTRUÇÃO DE ÁREAS DE LAZER	Finalizada	R\$ 0,00	R\$ 44.921,19	R\$ 44.921,19	R\$ 0,00

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;
- Manutenção do Fundo Municipal do Meio Ambiente;
- Obras de saneamento (esgoto);
- Manutenção das atividades do Fundo Municipal de Turismo;
- Construção de acesso e infraestrutura em pontos turísticos;
- 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 31/12/2015	R\$ 5.764.823,54
(+) Ingressos (Receita)	R\$ 44.985.357,92
(-) Dispêndios (Despesa)	R\$ (44.445.497,01)
= Saldo atual bancos 31/12/2016	R\$ 6.304.684,45

Fonte: Departamento de tesouraria

**Subvenções, auxílios e contribuições:**

DESPESA	EMPENHADO	LIQUIDADO	ANULADO	PAGO
FORNECEDOR: 9 - AMAG - ASSOC. MUNIC. MICROREG. CIRC. AGUAS	R\$ 47.040,00	R\$ 42.000,00	R\$ 5.040,00	R\$ 42.000,00
FORNECEDOR: 12 - FUND/ITANH/EDUC/CULT/ DILZA PINHO NILO	R\$ 931.959,32	R\$ 931.959,32	R\$ 0,00	R\$ 931.959,32
FORNECEDOR: 35 - INSTITUTO BRASILEIRO DE ADMINISTRACAO MUNICIPAL (IBAM)	R\$ 3.500,00	R\$ 3.500,00	R\$ 0,00	R\$ 3.500,00
FORNECEDOR: 146 - CENTRO DE RECUP. DR. SYLVIO DE ALMEIDA	R\$ 524.872,73	R\$ 524.872,73	R\$ 0,00	R\$ 524.872,73
FORNECEDOR: 350 - SINDICATO RURAL DE ITANHANDU	R\$ 79.000,00	R\$ 39.500,00	R\$ 39.500,00	R\$ 44.750,00
FORNECEDOR: 499 - AMM - ASSOCIACAO MINEIRA DE MUNICIPIOS	R\$ 10.416,00	R\$ 10.416,00	R\$ 0,00	R\$ 10.416,00
FORNECEDOR: 759 - ASSOCIACAO TERRAS	R\$ 24.886,00	R\$ 17.460,00	R\$ 7.426,00	R\$ 17.460,00



TERRAS ÁZULAS 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**

ALTAS DA MANTIQUEIRA				
FORNECEDOR: 2075 - CONFEDERACAO NACIONAL DE MUNICIPIOS	R\$ 13.298,25	R\$ 8.965,00	R\$ 4.333,25	R\$ 8.965,00
FORNECEDOR: 2298 - CASA DO ITANHANDUENSE SARAH GUEDES COSTA	R\$ 159.500,00	R\$ 159.500,00	R\$ 0,00	R\$ 159.500,00
FORNECEDOR: 6409 - ASSOCIAÇÃO PROTETORA DOS ANIMAIS AMIGOS DA MANTIQUEIRA	R\$ 6.492,00	R\$ 6.492,00	R\$ 0,00	R\$ 6.492,00
<b>TOTAIS LISTADOS NO PERÍODO</b>	<b>R\$ 1.800.964,30</b>	<b>R\$ 1.744665,05</b>	<b>R\$ 56.299,25</b>	<b>R\$ 1.744.665,05</b>

Fonte: Departamento de Contabilidade

**1.1.3 – Gestão Patrimonial:**

Existe na prefeitura uma comissão de patrimônio nomeada pela portaria 161 de 11/03/2013 alterada pela portaria nº 314 de 30/09/16. No exercício de 2016 não houve lançamento de ajustes patrimoniais.

Não foram realizados os lançamentos de perdas e ganhos.

**Bens adquiridos e baixados no exercício de 2016:**

PREFEITURA EXECUÇÃO ORÇ.		PREFEITURA - INDEPENDENTE DA EXECUÇÃO ORÇ.				CÂMARA	
AQUISIÇÃO		RESTO A PAGAR		OUTROS (doação; recadastramento; etc.)			
BENS MÓVEIS	BENS IMÓVEIS	BENS MÓVEIS	BENS IMÓVEIS	BENS MÓVEIS	BENS IMÓVEIS	BENS MÓVEIS	BENS IMÓVEIS
R\$ 764.121,13	R\$ 203.2017,23	R\$ 5.018,00	R\$ 696.950,22	R\$ 29.300,00	--	--	--

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\$ 1.082.469,40 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\$ 4.894.729,31, sendo R\$ 897.760,28 em Restos a Pagar Processados e R\$ 3.996.969,03 em Restos a Pagar não Processados.
- ✓ Durante o ano de 2016 a prefeitura não alienou bens.
- ✓ Durante o exercício de 2016 a prefeitura repassou um valor de R\$ 1.077.000,00 a Câmara Municipal, conforme demonstrativo abaixo:

MÊS	DATA DE REPASSE	VALOR
JANEIRO	20-01-2016	89.750,00
FEVEREIRO	19-02-2016	89.750,00
MARÇO	18-03-2016	89.750,00
ABRIL	20-04-2016	89.750,00
MAIO	20-05-2016	89.750,00
JUNHO	20-06-2016	89.750,00
JULHO	20-07-2016	89.750,00
AGOSTO	19-08-2016	89.750,00



TERRAS DAS MANTIQUEIRAS

**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**



*[Handwritten signature]*

*[Handwritten mark]*





**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITANHANDU  
CONTROLADORIA INTERNA**

SETEMBRO	20-09-2016	89.750,00
OUTUBRO	20-10-2016	89.750,00
NOVEMBRO	18-11-2016	89.750,00
DEZEMBRO	20-12-2016	89.750,00

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 até o dia 31/12/2016, concluo que as atividades desta Prefeitura estão em conformidade com as exigências legais. Emito parecer prévio pela Aprovação das Contas Anuais de 2016 do Executivo Municipal. Não tendo mais nada a relatar finalizo este relatório, colocando-me a disposição deste Tribunal para quaisquer esclarecimentos.

Atenciosamente,

Itanhandu, 21 de março de 2017.

Patrícia Esther Caetano Guedes  
Controle Interno



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**

