



PREFEITURA DE ITAPEVI

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

1º QUADRIMESTRE 2026

Órgão: Prefeitura do Município de Itapevi
Controladoria Geral do Município de Itapevi
Exercício: 2026
Período analisado: Janeiro a Abril
Implantação da CGM: Lei Municipal nº 2.437/2017



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

Prefeito

Marcos Ferreira Godoy

Vice Prefeito

Thiaguinho Silva

Controlador Geral

Tadeu Antônio Salles



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

Sumário

1. Introdução
2. Considerações
3. Orientações da Controladoria Geral do Município
4. Organograma da Controladoria Geral do Município
5. DAF - Diretoria de Controle de Administração e Finanças
 - 5.1 Expedientes da Controladoria Geral do Município
 - 5.1.1 Entrada de Memorandos
 - 5.1.2 Saída de Memorandos
 - 5.1.3 Controle de processos
 - 5.1.4 Processos Licitatórios
 - 5.1.5 Cursos e Adiantamentos
 - 5.2 Análise do Orçamento
 - 5.2.1 PPA
 - 5.2.2 LDO
 - 5.2.3 LOA
 - 5.3 Análise da Execução Orçamentária
 - 5.3.1 Demonstrativo simplificado do Relatório Resumido da Execução Orçamentária
 - 5.3.2 Execução da Receita – Quadrimestre
 - 5.3.3 Execução da Despesa
 - 5.3.4 Resultado da execução
 - 5.3.5 Restos a Pagar
 - 5.3.6 Despesas Com Pessoal
 - 5.3.7 Despesas com Ensino e Aplicação no Fundeb
 - 5.3.8 Despesas com Saúde
 - 5.3.9 Duodécimos
 - 5.3.10 Acompanhamento dados orçamentários pelo TCE



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

6. DAI - Diretoria de Auditoria Interna

6.1 Processos Licitatórios que geraram economia ao município

6.2 Requisições de Documentos

6.3 Visitas TCE SP – Execução Contratual

6.4 Fiscalizações Ordenadas

6.5 Auditoria

6.5.1 Atribuições da Auditoria Interna

6.5.2 Missão

6.5.3 Trabalhos Efetuados no 1º Quadrimestre 2026

7. DPI – Diretoria de Promoção e Integridade

7.1 Introdução

7.2 Quantitativos de Atendimentos

7.3 Especificação de Dados

7.4 LGPD

7.5 Portal da Transparência

8. Corregedoria Geral

8.1 Processos de Acúmulo de Cargo

8.2 Análise de Processos

9. Chefia de Gabinete

10. Informações complementares

11. Apontamentos Adicionais

12. Conclusão



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

1. Introdução

A Lei Municipal nº 2.437 de 22 de fevereiro de 2017, responsável pela criação da Controladoria Geral do Município de Itapevi, estabelece a função e a atribuição deste órgão no tocante ao controle interno, como fiscalizador, regulador e zelador, no planejamento, coordenação e execução de políticas, diretrizes, normas e ações na defesa do interesse público. Para o exercício de suas atribuições com independência, este órgão possui autonomia técnica, fiscal e orçamentária, ligadas ao Gabinete do Prefeito.

2. Considerações

A Controladoria Geral do Município de Itapevi possui a função de prestar assistência direta e imediata ao Prefeito por meio de relatórios, onde são expostos apontamentos ou divergências, para reparos ou correções, indicando soluções e aprimoramentos. O objetivo deste relatório do primeiro quadrimestre de 2026 é dar ciência ao Senhor Prefeito sobre o funcionamento da gestão, com a finalidade de atingir o cumprimento das metas estabelecidas pois, com as devidas indicações é possível a correção, adaptação e verificação daquelas metas que, por ventura, estejam saindo fora dos objetivos.

A Controladoria Geral deste Município visa a prevenção e aprimoramento na gestão da máquina pública, com a finalidade de preservação dos interesses públicos, promovendo a transparência e a inclusão social para a melhoria na qualidade dos serviços públicos prestados. Neste sentido a análise das informações contidas neste relatório visa a:



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

- I. Conferência de trâmites, procedimentos, contas, relatórios e informações da Prefeitura.
- II. Prevenção de erros e irregularidades, buscando aperfeiçoamento.
- III. Detectar equívocos e desperdícios, promovendo melhoria e correções procedimentais.
- IV. Combate à corrupção.
- V. Resguardar o patrimônio e ativos públicos.
- VI. Estimular a eficiência junto às Secretarias mediante a análise dos resultados apresentados por elas.

Atualmente a Controladoria Geral Municipal de Itapevi, obedecendo ao disposto no artigo 5º da Lei 2437/2017, está estruturada da seguinte forma:

- Gabinete do Controlador Geral
- DAF – Diretoria de Controle de Administração e Finanças
- DAI – Diretoria de Auditoria Interna
- DPI – Diretoria de Promoção da Integridade
- CGM – Corregedoria Geral do Município
- Ouvidoria

Todos os departamentos autônomos e comprometidos com a máxima excelência no exercício de suas atribuições previstas na lei municipal 2.437/2017. Para a realização do trabalho desta Controladoria Geral, seus integrantes resolveram adotar uma postura de planejamento, análise e emissão de relatórios encaminhados ao Chefe do Poder Executivo, para ciência.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

3. Orientações da Controladoria Geral do Município

Esta Controladoria Geral segue as orientações do Manual Básico de Controle Interno, elaborado pelo egrégio Tribunal de Contas do Estado de São Paulo. Por sua vez, a Prefeitura Municipal de Itapevi vem buscando formas de aprimoramento e aperfeiçoamento para o seu efetivo controle interno.

Regulamentada pela lei municipal nº 2.437 de 22 de fevereiro de 2017, esta Controladoria traz estruturação, atribuições e normas procedimentais.

São realizados, também, periódicos relatórios para que o Chefe do Poder Executivo tenha plena ciência dos procedimentos de controle exercidos por este Departamento.

Atualmente a Controladoria Geral deste Município possui todos os cargos ocupados por servidores efetivos conforme determinação legal.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

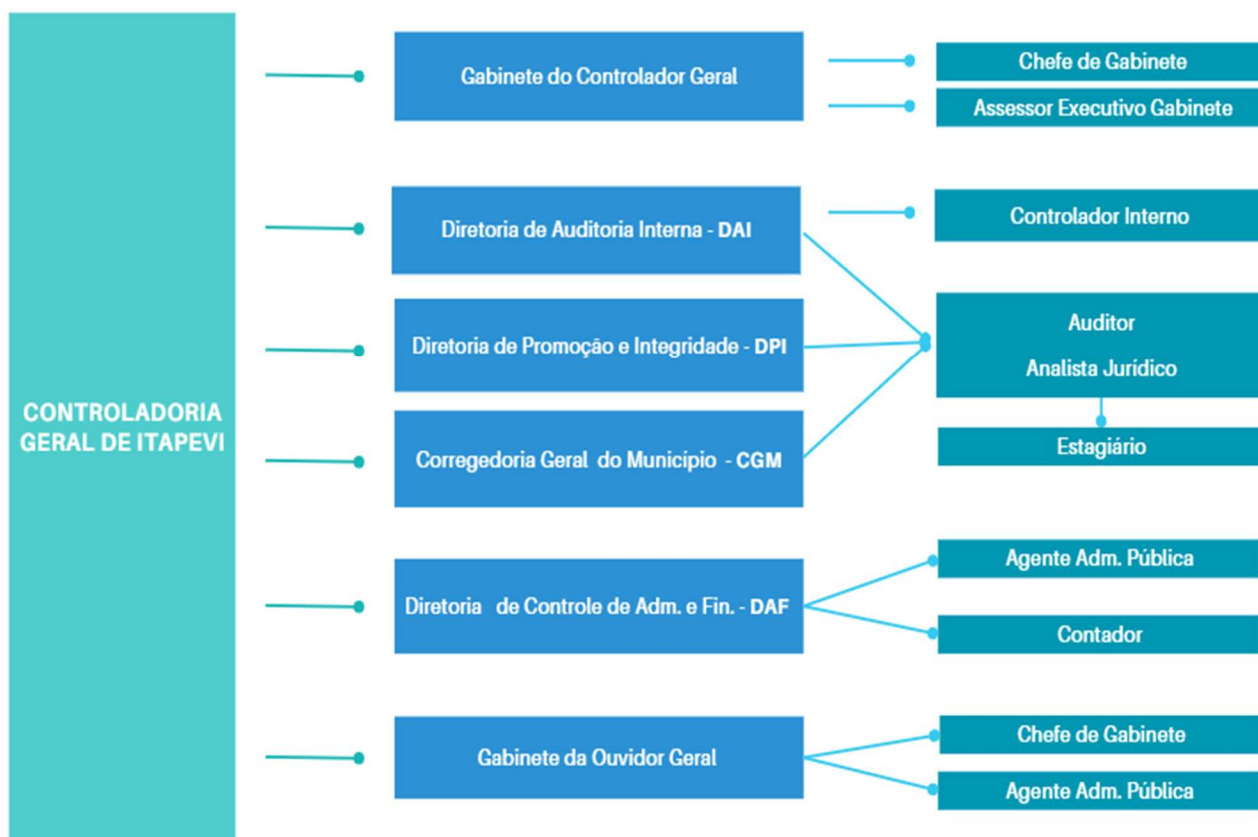
Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

4. Organograma da Controladoria Geral de Itapevi

ORGANOGRAMA

Controladoria Geral de Itapevi





PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

5. DAF - Diretoria de Controle de Administração e Finanças

5.1 Expedientes da Controladoria Geral do Município

Ao longo do período em questão, todo o controle do fluxo de entrada e saída de Memorandos, nesta Controladoria Geral, foi realizado através de duas vertentes: por meio físico, através do registro em caderno de protocolos bem como, de forma digital, onde alimentamos uma planilha dentro do Microsoft Excel.

5.1.1 Entrada de Memorandos

Em razão da implantação do sistema Softplan, cujo escopo principal seria o de agilizar e modernizar os trabalhos dos órgãos da Prefeitura Municipal de Itapevi, dando mais fluidez às demandas administrativas de cada setor, grande parte dos memorandos que chegaram até esta Controladoria Geral, deram-se de maneira digital, o que pode acarretar em uma pequena alteração na quantificação apresentada nos registros desta Controladoria Geral.



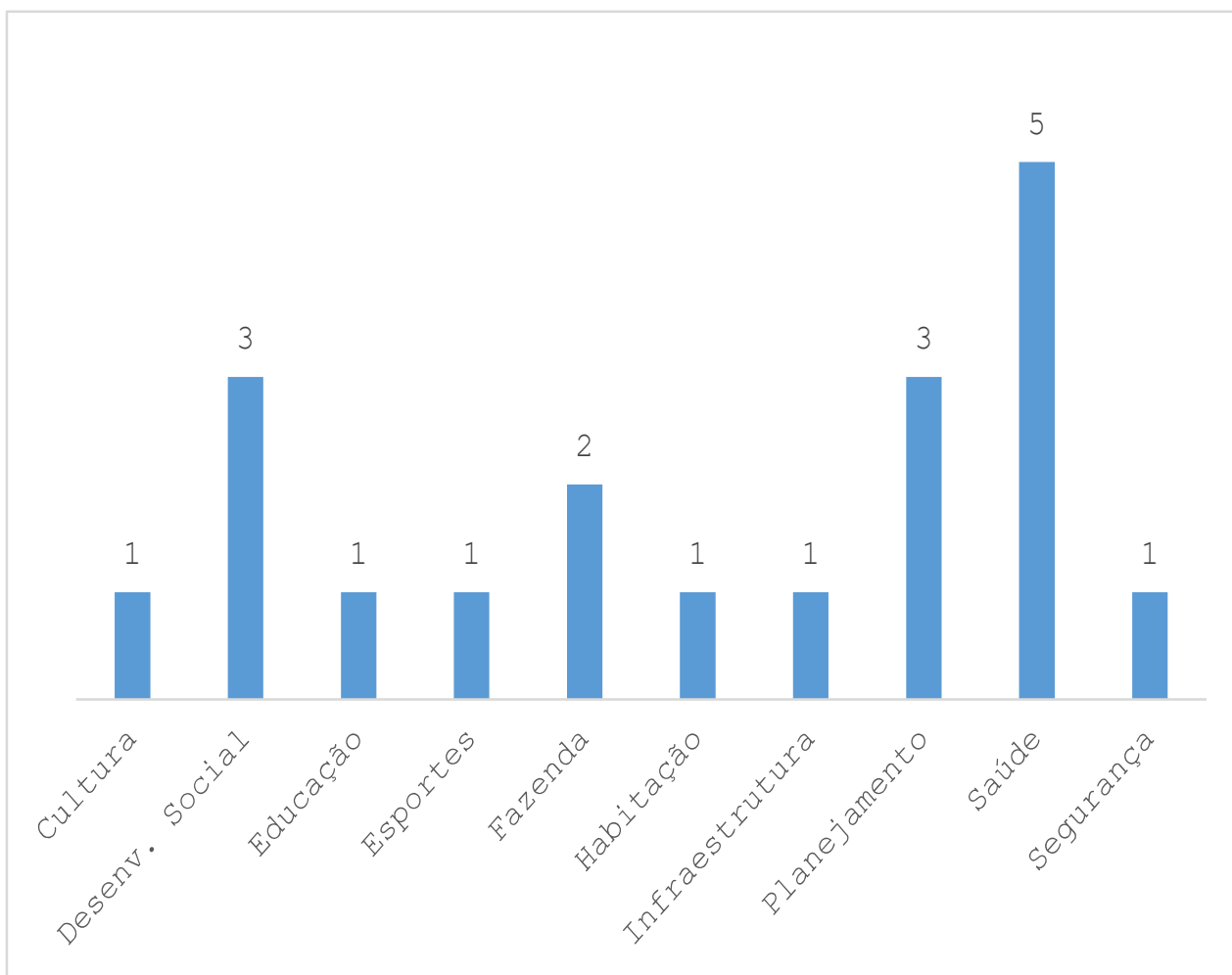
PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

GRÁFICO 1 – ENTRADA DE MEMORANDOS



No período compreendido entre os meses de janeiro a abril, a Diretoria de Controle de Administração e Finanças, recebeu um total de 19 (dezenove) memorandos, sendo 05 (cinco) despachados pela Secretaria da Saúde.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

IMAGEM 1 – RELAÇÃO DE MEMORANDOS (ENTRADA)

ENTRADA DE MEMORANDOS		
Nº	SECRETARIA	ASSUNTO
s/n	Saúde	Solicitação de Adiantamento
004/2026	Esportes	Solicitação de Adiantamento
008/2026	Cultura	Solicitação de Adiantamento
029/2026	Planejamento	Solicitação de Adiantamento
s/n	Saúde	Solicitação de Adiantamento
s/n	Desenv. Social	Solicitação de Adiantamento
063/2026	Planejamento	Monitoramento das Metas Físico-Financeiras
025/2026	Infraestrutura	Solicitação de Adiantamento
145/2026	Educação	Atendimento Requisição de Documentos - RC Nutry
007/2026	Fazenda	Relatório de Atividades
s/n	Saúde	Balancete para prestação de contas - Adiantamento Janeiro/2026
s/n	Saúde	Solicitação de Adiantamento
010/2026	Segurança	Solicitação de Adiantamento
s/n	Fazenda	LDO 2027 - Estimativa de receitas, despesas e renúncia de receitas
s/n	Saúde	Solicitação de Adiantamento
s/n	Desenv. Social	Solicitação de Adiantamento
208/2026	Planejamento	Atualização Cadastral do Equipamento Público
197/2026	Habitação	Solicitação de Adiantamento
s/n	Desenv. Social	Solicitação de Adiantamento



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

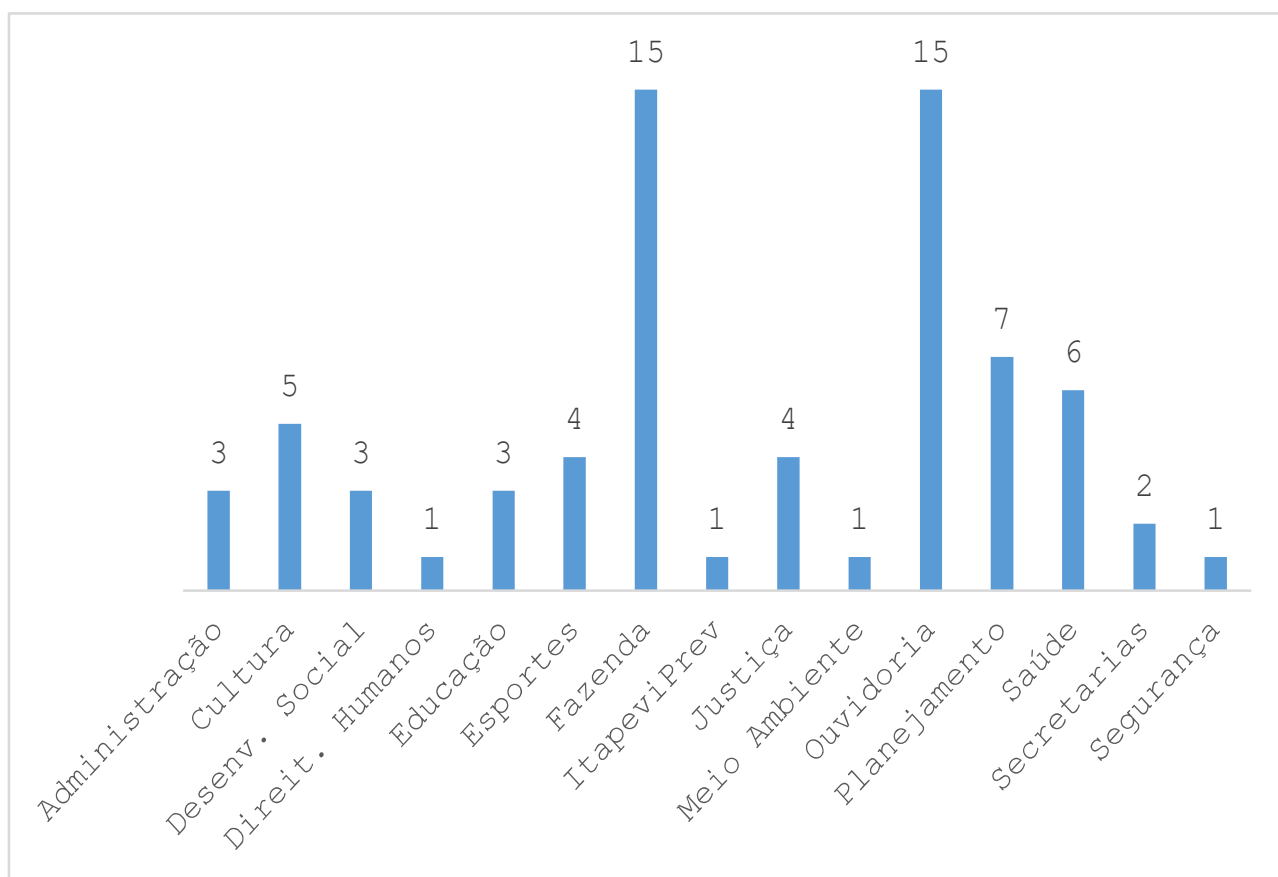
Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

5.1.2 Saída de Memorandos

Com relação aos memorandos despachados por esta Controladoria temos que, no período abarcado no presente relatório, 71 (setenta e um) memorandos saíram deste departamento, destinados aos principais setores da Administração Pública Municipal, tal como pode ser visualizado no gráfico a seguir.

GRÁFICO 2 – SAÍDA DE MEMORANDOS





PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

Imagem 2 – Relação de Memorandos Despachados (saída)

SAÍDA MEMORANDOS		
Nº	SECRETARIA	ASSUNTO
001/2026	Secretarias	IEGM 2025-2026
002/2026	Fazenda	Liberação de Adiantamento
003/2026	Administração	Solicitação de lista de servidores
004/2026	Ouvidoria	Resposta sobre manifestação
005/2026	ItapeviPrev	IEGM 2025-2026
006/2026	Ouvidoria	Resposta sobre manifestação
007/2026	Fazenda	Liberação de Adiantamento
008/2026	Cultura	Solicitação de Adiantamento
009/2026	Ouvidoria	Resposta sobre manifestação
010/2026	Planejamento	Autorização de Adiantamento
011/2026	Ouvidoria	Resposta sobre manifestação
012/2026	Saúde	Regularização de Adiantamento
013/2026	Esportes	Regularização de Adiantamento
014/2026	Planejamento	Regularização de Adiantamento
015/2026	Esportes	Regularização de Adiantamento
016/2026	Desenv. Social	Regularização de Adiantamento
017/2026	Desenv. Social	Regularização de Adiantamento
018/2026	Ouvidoria	Resposta sobre manifestação
019/2026	Ouvidoria	Resposta sobre manifestação
020/2026	Justiça	Ofício MPSP
021/2026	Fazenda	Autorização de Adiantamento
022/2026	Fazenda	Autorização de Adiantamento
023/2026	Segurança	Ofício MPSP
024/2026	Planejamento	Monitoramento das Metas Físico-Financeiras
025/2026	Planejamento	Solicitação de Adiantamento
026/2026	Planejamento	Andamento das Metas - Atualizado
027/2026	Fazenda	Notificação para Comparecimento
028/2026	Educação	Notificação para Comparecimento
029/2026	Justiça	Ofício MPSP
030/2026	Fazenda	Relatório de Atividades 2025
031/2026	Justiça	Questionário - Dívida Ativa
032/2026	Justiça	Resposta - Memo. SMJ 260/2026
033/2026	Fazenda	Autorização de Adiantamento
034/2026	Fazenda	Autorização de Adiantamento



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

035/2026	Esportes	Encaminhamento de Manifestação
036/2026	Desenv. Social	Regularização de Adiantamento
037/2026	Esportes	Regularização de Adiantamento
038/2026	Ouvidoria	Resposta sobre manifestação
039/2026	Saúde	Notificação para Comparecimento
040/2026	Educação	Notificação para Comparecimento
041/2026	Saúde	Regularização de Adiantamento
042/2026	Saúde	Regularização de Adiantamento
043/2026	Direitos Humanos	Notificação para Comparecimento
044/2026	Ouvidoria	Resposta sobre manifestação
045/2026	Ouvidoria	Resposta sobre manifestação
046/2026	Ouvidoria	Resposta sobre manifestação
047/2026	Fazenda	Elaboração LDO 2027
048/2026	Fazenda	Anonimização de Dados
049/2026	Ouvidoria	Resposta sobre manifestação
050/2026	Fazenda	Elaboração LDO 2027
051/2026	Planejamento	Elaboração PCA 2027
052/2026	Cultura	Notificação para Comparecimento
053/2026	Saúde	Notificação para Comparecimento
054/2026	Meio Ambiente	Convite para Comparecimento
055/2026	Fazenda	Autorização de Adiantamento
056/2026	Fazenda	Autorização de Adiantamento
057/2026	Planejamento	Atualização Cadastral do Equipamento Público
058/2026	Fazenda	Autorização de Adiantamento
059/2026	Educação	Solicitação de Cópia de Processo
060/2026	Fazenda	Autorização de Adiantamento
061/2026	Secretarias	Emendas Parlamentares
062/2026	Ouvidoria	Resposta sobre manifestação
063/2026	Ouvidoria	Resposta sobre manifestação
064/2026	Saúde	Processo Indenizatório
065/2026	Cultura	Notificação para Comparecimento
066/2026	Cultura	Convite para Comparecimento
067/2026	Cultura	Notificação para Comparecimento
068/2026	Ouvidoria	Resposta sobre manifestação
069/2026	Ouvidoria	Resposta sobre manifestação
070/2026	Administração	Certificado dos Servidores
072/2026	Administração	Retorno antecipado de férias



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

Cabe aqui mencionar que a inclusão do campo “Secretarias” foi necessária para englobar, em nossos registros, aqueles Memorandos que foram despachados à todas as Secretarias do Município de Itapevi.

Através de uma breve análise, é possível verificar que, ao longo do primeiro quadrimestre de 2026, a Controladoria Geral esteve em contato mais frequente com a Secretaria da Fazenda e Patrimônio e com a Ouvidoria Geral, despachando-lhes 15 (quinze) memorandos respectivamente.

5.1.3 Controle de Processos

Se, por um lado, o fluxo de Memorandos começou a dar-se, majoritariamente, por meios digitais, boa parte dos processos que por aqui chegaram, ainda eram físicos e, seus respectivos registros de entrada e saída, tal como os Memorandos, eram acompanhados por meio de uma planilha do Microsoft Excel e tramitação por meio do caderno de protocolos.

5.1.4 Processos Licitatórios

A análise de cada processo licitatório encaminhado, pela Secretaria de Suprimentos, à esta Controladoria Geral, é realizada pelo corpo jurídico de maneira bastante criteriosa, o qual, posteriormente, atribui-lhes ratificações e/ou pareceres acerca da pertinência do processo analisado, atendendo ao exposto no artigo 3º, inciso XI, da Lei



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

Ordinária nº 2.437/2017, que descreve como uma das competências da Controladoria Geral, a atividade de:

“XI – regulamentar a atividade de Correição, de Auditoria Pública, de Controle Interno, e de outras matérias afetas à prevenção e ao combate à corrupção e à transparência da gestão, no âmbito da Administração Pública Municipal.”.

A manutenção de um banco de dados sobre o fluxo de processos licitatórios dentro de uma planilha no Microsoft Excel nos permite fazer um registro bastante completo destes, incluindo detalhes tais como: data de entrada, assunto, quantidade de volumes/apensos, nº da ratificação, além de um campo extra para inserir quaisquer observações que se fizerem necessárias ao objeto.

Ao longo do período compreendido entre os meses de janeiro a abril, a Controladoria Geral realizou a análise de um total de 60 (sessenta) processos licitatórios, abertos por diferentes órgãos da Administração Pública Municipal, sendo que apenas 1 (um) foi despachado com manifestação exarada pelo corpo jurídico e o restante, compreendendo um total de 59 (cinquenta e nove) processos, despachados com pareceres.

Dos processos despachados com pareceres do jurídico, cumpre mencionar que, 46 (quarenta e seis) processos deram entrada na Controladoria Geral ao longo do primeiro quadrimestre de 2026 e, o restante, compreendendo um total de 13 (treze) processos, eram advindos do quadrimestre anterior e ainda permaneciam em análise junto a este departamento.



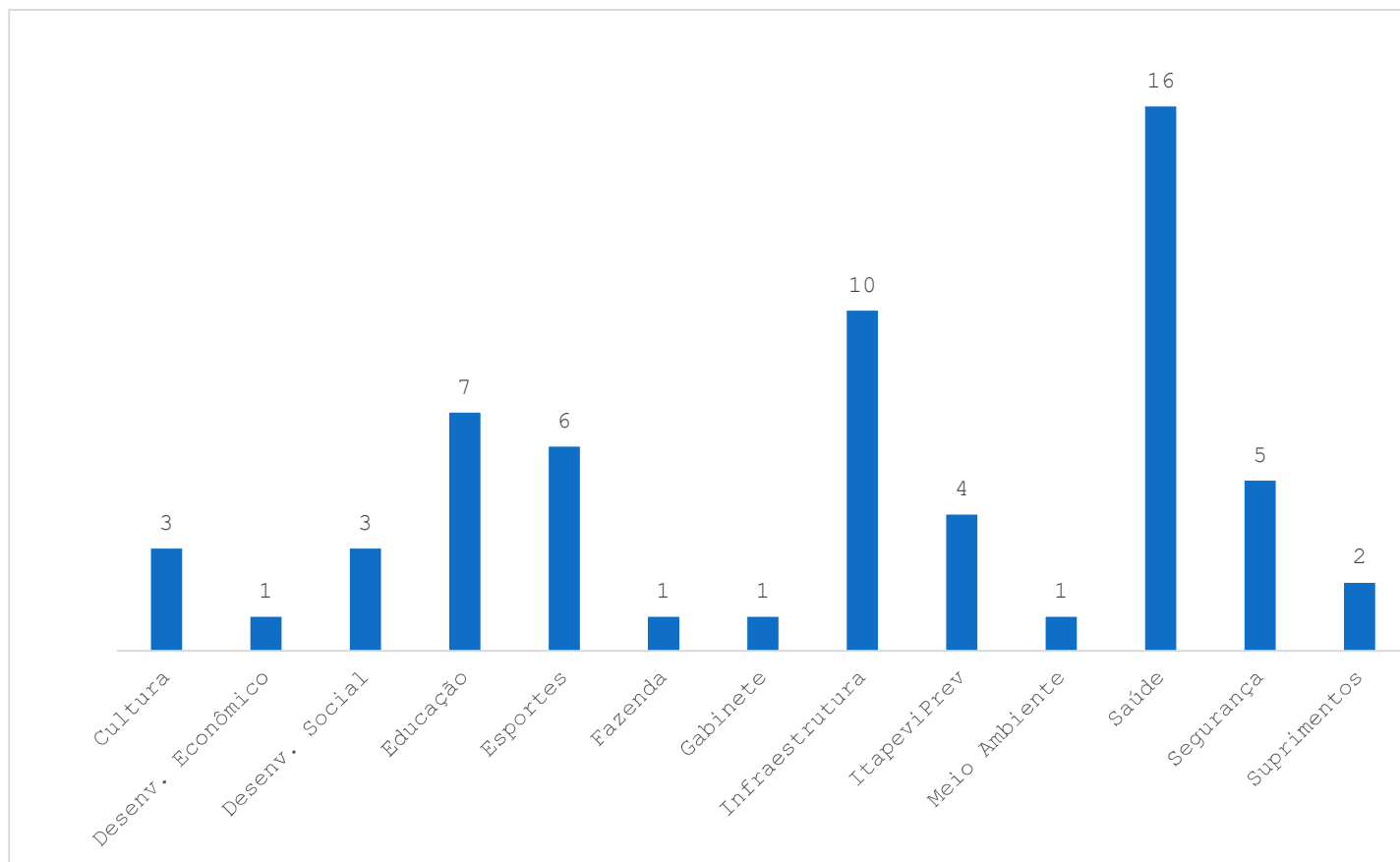
PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

Gráfico 01 – Secretarias Requisitantes



Uma rápida análise, nos permite verificar que, incluídos tanto aqueles que deram entrada à esta Controladoria ao longo do primeiro quadrimestre de 2026, quanto aqueles que por aqui já estavam e, foram despachados ao longo deste período, a Secretaria com mais demandas analisadas foi a Secretaria de Saúde, somando um total de 16 (dezesesseis) processos.

A seguir, é possível verificar a o registro dos respectivos processos, cujas colunas correspondem ao número de identificação, o nome da secretaria requisitante e o objeto de cada licitação.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

Imagem 1 – Entradas no Quadrimestre

ENTRADAS DO 1º QUADRIMESTRE – 2026		
Nº	SECRETARIA	ASSUNTO
149/2025	Saúde	Aquisição de equipamentos hospitalares
186/2025	Segurança	Aquisição de dispositivo eletrônico (tablet)
205/2025	Infraestrutura	Aquisição de artefatos de concreto
206/2025	Educação	Construção da creche Jardim Maristela
212/2025	Saúde	Aquisição de materiais odontológicos
214/2025	Saúde	Processo seletivo - Organização Social de Saúde
222/2025	ItapeviPrev	Digitação, conferência e envio de APR, DAIR e DPIN
234/2025	Saúde	Aquisição de uniformes - SAMU
241/2025	Desenv. Social	Aquisição de cadeiras e acessórios de ergonomia
243/2025	ItapeviPrev	"Sistema Módulo Compras, Licitações e Contratos"
247/2025	Segurança	Aquisição de armas de fogo
252/2025	Infraestrutura	Construção Escola do Futuro - Jardim Vale do Sol
259/2025	Segurança	Avaliações psicológicas para Guarda Civil
262/2025	Gabinete	Agenciamento de viagens
263/2025	Saúde	Processo seletivo - Organização Social de Saúde
279/2025	Saúde	Aquisição de protetor solar e repelente de longa duração
291/2025	Esportes	8ª Corrida de Itapevi
297/2025	Esportes	Aquisição de arame galvanizado
298/2025	Segurança	Aquisição de tags para veículos oficiais
300/2025	Fazenda	Licenciamento de uso de sistema
301/2025	Educação	Realização de triagens auditivas e consultas multiprofissionais
302/2025	Saúde	Aquisição de medicamentos e cosméticos
303/2025	Suprimentos	Execução de serviços de manutenção elétrica
004/2026	ItapeviPrev	Contratação de empresa de jardinagem
007/2026	Infraestrutura	Locação de galpão industrial
008/2026	Saúde	Combate e controle de pragas urbanas
010/2026	Cultura	Construção e montagem de cenários cenográficos - "Paixão de Cristo - 2026"
013/2026	Infraestrutura	Assinatura anual de pacote de software
014/2026	Cultura	Aquisição de materiais esportivos e pedagógicos
015/2026	Educação	Aquisição de materiais e equipamentos de Educação Física
017/2026	Segurança	Fornecimento de medalhas para a Guarda Civil Municipal
018/2026	Infraestrutura	Aquisição de uniformes
019/2026	Esportes	Aquisição de cola de contato



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

022/2026	Suprimentos	Contratação de jornal de grande circulação
024/2026	Saúde	Fornecimento contínuo de gases medicinais
025/2026	Educação	Aquisição de veículo tipo passeio
026/2026	Cultura	Aquisição de anilinas para tapetes ornamentais
028/2026	Desenv. Social	Aquisição de ingredientes para bolo festivo
030/2026	Saúde	Diluição, aplicação e pulverização de larvicidas por drone
032/2026	Desenv. Econômico	Cursos de empreendedorismo
043/2026	Infraestrutura	Aquisição de carrinho de transporte de urna funerária
045/2026	Saúde	Aquisição de insumos - Programa Proágua
052/2026	Esportes	Inscrições e taxas de arbitragem - voleibol feminino
053/2026	Esportes	Pagamento de taxas para atletas de judô
060/2026	Meio Ambiente	Manejo arbóreo
089/2026	Educação	Serviço de buffet completo

Como mencionado no início deste tópico, dos 60 (sessenta) processos analisados por este departamento entre os meses de janeiro a abril, 13 (treze) correspondiam a processos advindos do quadrimestre anterior, os quais aguardavam apuração e aplicação do respectivo parecer, por parte do corpo jurídico da Controladoria Geral.

IMAGEM 2 – PROCESSOS DO QUADRIMESTRE ANTERIOR

ADVINDOS DO QUADRIMESTRE ANTERIOR		
Nº	SECRETARIA	ASSUNTO
136/2025	ItapeviPrev	Projeto de rampa de acesso
160/2025	Saúde	Aquisição de equipamentos de informática
180/2025	Educação	Aquisição de mobiliários diversos
228/2025	Infraestrutura	Pavimentação e recapeamento asfáltico - Estrada do Itaqui
229/2025	Infraestrutura	Pavimentação asfáltica na Estrada do Araçariguama
233/2025	Saúde	Aquisição de uniformes
239/2025	Saúde	Aquisição de materiais hospitalares
242/2025	Saúde	Aquisição de produtos químicos para controle de vetores e pragas
254/2025	Desenv. Social	Aquisição de alimentos estocáveis
265/2025	Esportes	Aquisição de materiais esportivos
277/2025	Educação	Locação de imóvel não residencial
299/2025	Infraestrutura	Manutenção corretiva nas escadas rolantes
305/2025	Saúde	Internação psiquiátrica



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

Incluindo-se, nesta contagem aqueles processos que, apesar de terem sido despachados por esta Controladoria fora do período objeto deste relatório quadrimestral, acabaram retornando com alguns ajustes, outrora apontados pelo nosso corpo jurídico, para que uma nova análise fosse realizada.

PROCESSO DESPACHADO COM MANIFESTAÇÃO		
Nº	SECRETARIA	ASSUNTO
241/2024	Infraestrutura	Destinação final de materiais oriundos de desassoreamento

Conforme pontuado no início deste relatório, o corpo jurídico da Controladoria, entre janeiro e abril também realizou a análise de 1 (um) processo licitatório, ao qual foi atribuída uma manifestação.

5.1.5 Cursos e Adiantamentos

Obedecendo ao exposto na Lei nº 2.437/2017, a Diretoria de Controle de Administração e Finanças, um dos braços principais da Controladoria Geral do Município de Itapevi, tem como principais atribuições: a elaboração de despesas e requisição de compras, além de atuar no controle do fluxo de entrada e saída de processos e realizar a gestão da parte organizacional/capacitação profissional da Controladoria Geral.

Visando a constante melhoria do setor, diariamente, são feitas pesquisas de cursos de extensão, baseando-se em conteúdos oferecidos por sites dos órgãos públicos, além de outros sites recomendados, dentre os quais: Tribunal de Contas do Estado de São Paulo (TCESP), Controladoria Geral da União (CGU), Escola Virtual do Governo (EVG).

No período compreendido entre os meses de janeiro a abril de 2026, foi realizado um total de 12 (doze) cursos, abrangendo as mais diversas áreas temáticas:



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

- 17º Encontro da Associação Paulista de Escolas do Legislativo e de Contas;
- Compras Sustentáveis e a Nova Lei de Licitações;
- Contratações Diretas na Nova Lei de Licitações;
- Efetividade em Políticas Públicas;
- Guarulhos em Controle 360º: Transparência, Integridade e Participação para Políticas Públicas Eficazes;
- Nova Lei de Licitações: Modalidade e Seleção de Fornecedores;
- Oficina de Controle Interno em Órgãos Públicos;
- Oficina: Gestão Estratégica de Ouvidorias Públicas;
- Orçamento e Finanças Públicas Municipais;
- Parcerias Público-Privadas e Concessões;
- Resultados da I Fiscalização Ordenada – Almojarifados da Educação e Uniformes Escolares;
- Treinamento do Programa Nacional da Transparência Pública 2026.

Além do exposto acima, ao longo do primeiro quadrimestre de 2026, a Diretoria de Controle de Administração e Finanças realizou a análise de 11 (onze) processos de Suprimento de Fundos (Adiantamento), dando retorno quando necessário aos respectivos servidores para que estes pudessem regularizá-los.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

5.2 Análise do Orçamento

Este item refere-se aos Instrumentos de Planejamento aprovados pelo Legislativo Municipal, que são: Plano Plurianual (PPA), a Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO) e a Lei Orçamentária Anual (LOA).

5.2.1 Plano Plurianual – PPA

(Lei nº 3.550/2025 - 2026 a 2029)

O Plano Plurianual para o período de 2026 a 2029 é obrigação municipal prevista na Constituição, artigo 165.

O PPA estabelece diretrizes, objetivos e metas da administração pública, servindo de base para a elaboração da LDO e da LOA, conforme nos termos do art. 5º da Lei de Responsabilidade Fiscal.

5.2.2 Lei de Diretrizes Orçamentárias – LDO

(Lei nº 3.475/2025)

A Lei Municipal nº 3.475 de 28 de maio de 2025, dispõe sobre as diretrizes orçamentárias para a elaboração e execução da Lei orçamentária do Município, para o exercício de 2026, em cumprimento ao disposto na Constituição Federal, na Lei nº 4.320 de 1964 e na Lei Complementar nº 101 de 4 de maio de 2000.

Esse instrumento contempla os elementos de planejamento e orientação da gestão fiscal, estabelecendo parâmetros para a definição das prioridades e metas da Administração Municipal.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

5.2.3 Lei Orçamentária Anual – LOA (Lei nº 3.551/2025)

A Lei Orçamentária Anual referente ao ano de 2026, foi enviada à Câmara por meio do projeto de lei nº 493/2025 e aprovada através da Lei nº 3.551 de 28 de novembro de 2025.

Verificou-se que foram observados os trâmites legais por parte da Administração, incluindo a realização de audiência pública para definição das prioridades da Lei de Diretrizes Orçamentárias.

Para o exercício de 2026, a **receita** do Executivo (art. 2º) foi estimada em: R\$ 1.555.629.480,15 (um bilhão, quinhentos e cinquenta e cinco milhões, seiscentos e vinte e nove mil, quatrocentos e oitenta reais e quinze centavos) e se desdobra em: R\$ 1.431.859.365,09 (um bilhão, quatrocentos e trinta e um milhões, oitocentos e cinquenta e nove mil, trezentos e sessenta e cinco reais e nove centavos) do Orçamento Fiscal; e R\$ 123.770.115,06 (cento e vinte e três milhões, setecentos e setenta mil, cento e quinze reais e seis centavos) do Orçamento da Seguridade Social.

Para o exercício de 2026, a **despesa** do Executivo (art. 4º) foi estimada em: R\$ 1.555.629.480,15 (um bilhão, quinhentos e cinquenta e cinco milhões, seiscentos e vinte e nove mil, quatrocentos e oitenta reais e quinze centavos), na seguinte conformidade:, que se desdobra em: R\$ 1.122.053.702,59 (um bilhão, cento e vinte e dois milhões, e cinquenta e três mil, setecentos e dois reais e cinquenta e nove centavos) do Orçamento Fiscal; e R\$ 433.575.777,56 (quatrocentos e trinta e três milhões, quinhentos e setenta e cinco mil, setecentos e setenta e sete reais e cinquenta e seis centavos) do Orçamento da Seguridade Social.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

5.3 Análise da Execução Orçamentária

5.3.1 Demonstrativo simplificado do Relatório Resumido da Execução Orçamentária - 2º bimestre

Balço Orçamentário	Valores
	Até o Bimestre
Balço Orçamentário	-
RECEITAS	
Previsão Inicial	1.555.629.480,15
Previsão Atualizada	1.563.966.900,39
Receitas Realizadas	447.472.825,82
Déficit Orçamentário	0,00
Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados para Créditos Adicionais)	53.140.337,41
DESPESAS	
Dotação Inicial	1.549.755.630,65
Dotação Atualizada	1.639.694.475,45
Despesas Empenhadas	1.228.513.637,32
Despesas Liquidadas	386.870.382,80
Despesas Pagas	343.246.163,78
Superávit Orçamentário	60.602.443,02

Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentária (SICONFI)



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

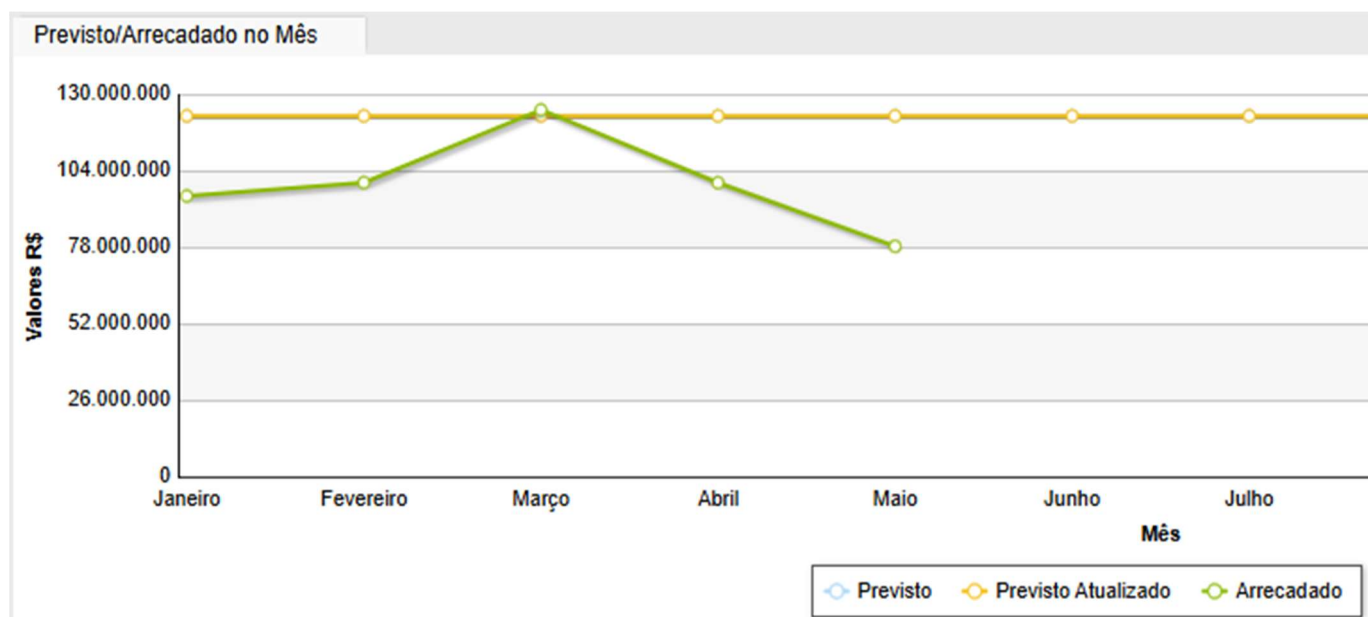
Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

5.3.2 Execução da Receita – 1º Quadrimestre 2026

	Jan	Fev	Mar	Abr
Total Previsto	122.553.713,30	122.553.713,30	122.553.713,30	122.553.713,30
Total Previsto Atualizado	122.553.713,30	122.553.713,30	122.553.713,30	122.553.713,30
Total Arrecadado	95.322.165,03	99.896.446,40	124.587.426,66	99.843.055,97

Fonte: BI (Business Intelligence – Prefeitura de Itapevi)



Fonte: BI (Business Intelligence – Prefeitura de Itapevi)



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

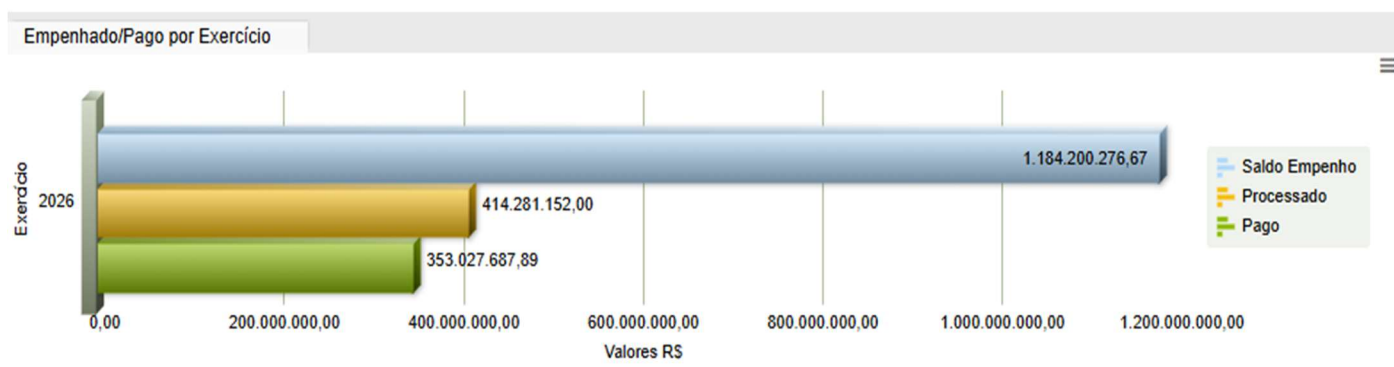
Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

Pela análise do gráfico, é possível observar que a arrecadação da Prefeitura de Itapevi foi superior ao valor da previsão atualizada para o período de janeiro a abril, fator este que colaborou em uma realização de receitas superior ao previsto atualizado no quadrimestre.

No quadro a seguir demonstramos a somatória referente à realização das receitas, ou seja, a arrecadação referente aos meses de janeiro, fevereiro, março e abril do exercício de 2026, em comparação com a previsão atualizada da LOA para 2026:

	Previsto/LOA	Realizado	Previsto x Realizado
Total Geral das Receitas	490.214.853,20	419.649.094,06	85,61%

5.3.3 Execução da Despesa



Fonte: Portal da Transparência (Empenhado x Pago) {QUADRIMESTRE: Jan/Abr – Pref. Itapevi}



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

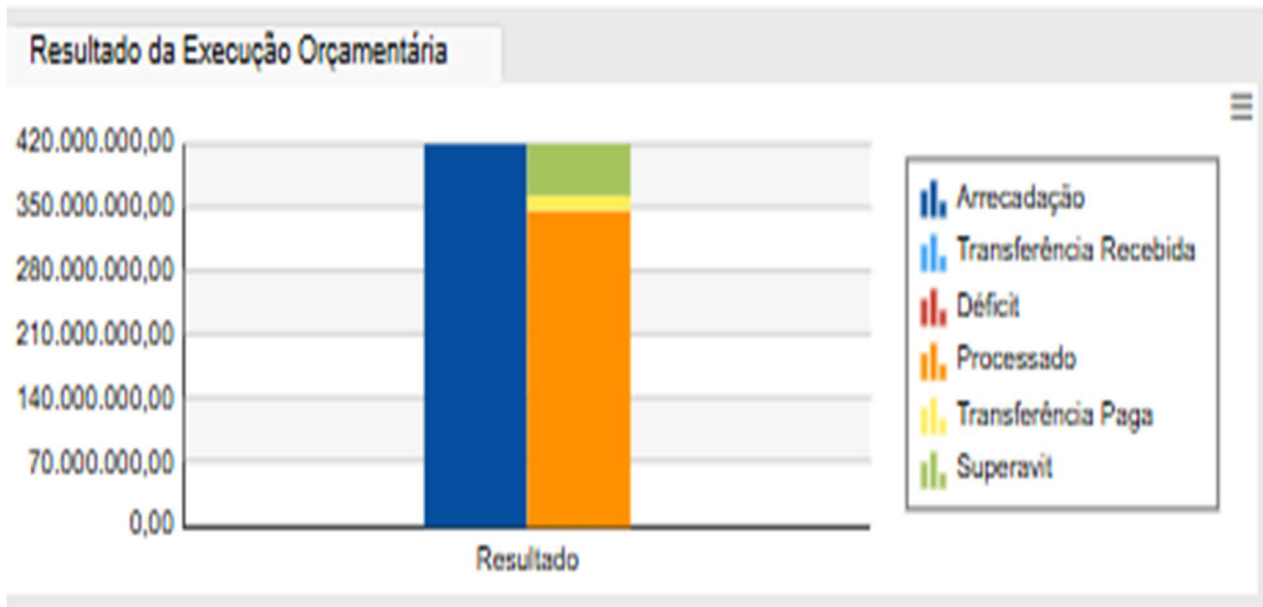
Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br



Fonte: Portal da Transparência

(Empenhado, liquidado ou pago por modalidade de licitação e outros)-{QUADRIMESTRE: Jan/Abr – Pref. Itapevi}

5.3.4 Resultado da execução orçamentária



Fonte: BI (Business Intelligence) - {Dados até Abril 2026}



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

Resumo

Receitas	Previsão Atualizada	Realização	AH%	AV%
Receitas Correntes	1.457.643.838,09	448.228.618,29	-69.25%	106.80%
Receitas de Capital	127.822.000,00	11.514.984,93	-90.99%	2.74%
Receitas Intraorçamentárias	0,00	0,00	0.00%	0.00%
Deduções de Receita	-114.821.260,00	-40.094.509,16	-65.08%	-9.55%
Transferências Recebidas	0,00	23.153,33	0.00%	0.01%
Total das Receitas	1.470.644.578,09	419.672.247,39		100.00%
Receita a Arrecadar		-1.050.972.330,70		
Despesas Processadas	Fixação Final	Execução	AH%	AV%
Despesas Correntes	1.154.124.152,53	291.340.241,30	-74.76%	80.09%
Despesas de Capital	294.611.107,84	39.965.486,21	-86.43%	10.99%
Reserva de Contingência	500.000,00	0,00	-100.00%	0.00%
Despesas Intraorçamentárias	57.431.359,51	16.414.291,36	-71.42%	4.51%
Repasse de duodécimos à CM	50.609.803,01	16.869.934,32	-66.67%	4.64%
Transf. Financeiras à Adm. Indireta	56.003.986,85	160.715,32	-99.71%	0.04%
Dedução: Devolução de Duodécimos	0,00	-1.000.000,00	0.00%	-0.27%
Total das Despesas	1.613.280.409,74	363.750.668,51		100.00%
Saldo orçamentario		1.249.529.741,23		
Resultado Execução Orçamentária	Superavit	55.921.578,88		13,33%

Fonte: BI (Business Intelligence – Prefeitura de Itapevi)



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

5.3.5 Restos a Pagar

O Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 9ª edição, conceitua restos a pagar como:

São Restos a Pagar todas as despesas regularmente empenhadas, do exercício atual ou anterior, mas não pagas até 31 de dezembro do exercício financeiro vigente. Distingue-se dois tipos de restos a pagar: os processados (despesas já liquidadas); e os não processados (despesas a liquidar ou em liquidação). A continuidade dos estágios de execução dessas despesas ocorrerá no próximo exercício, devendo ser controlados em contas de natureza de informação orçamentária específicas. Nessas contas constarão as informações de inscrição, execução (liquidação e pagamento) e cancelamento. Também, haverá tratamento específico para o encerramento, transferência e abertura de saldos entre o exercício financeiro que se encerra e o que inicia.

Sendo assim, para controle interno, até a data de encerramento deste relatório foram extraídos de nossa base de dados os seguintes valores:



Fonte: Portal da Transparência



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

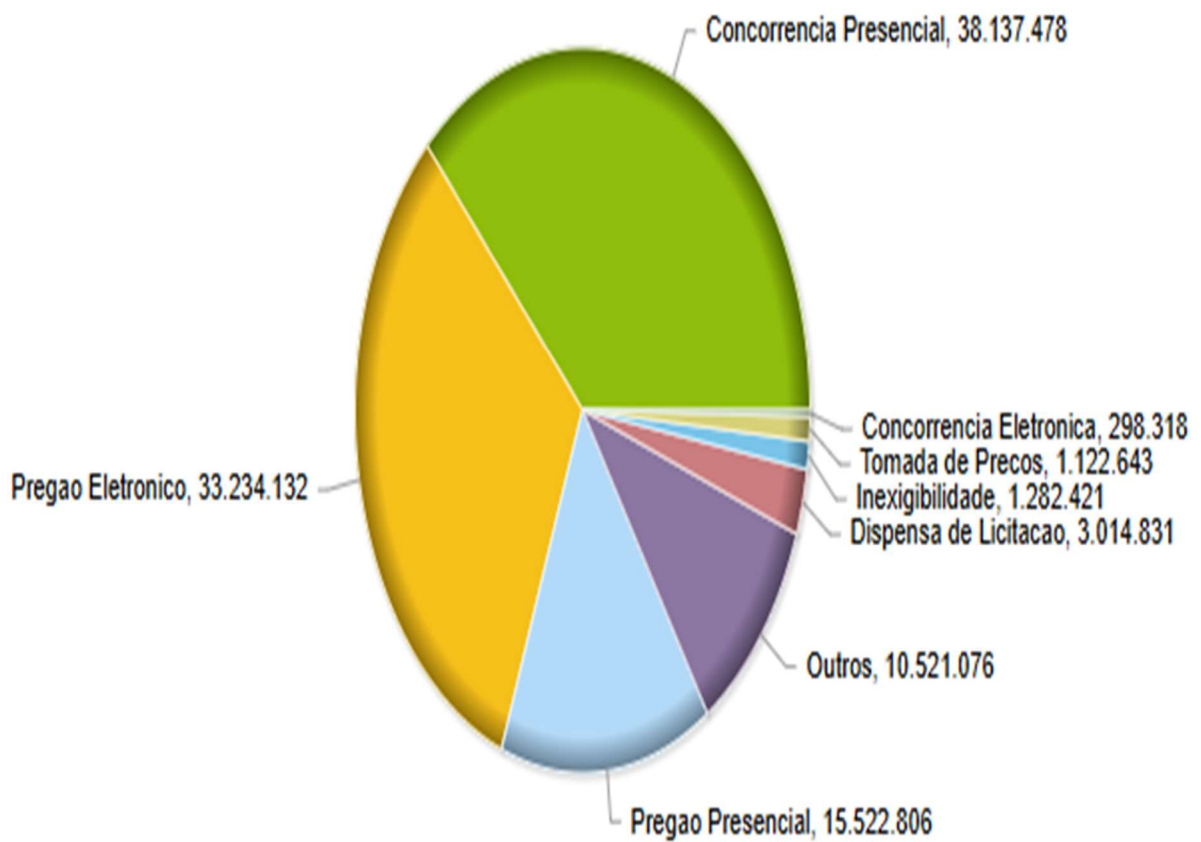
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

Composição do Saldo Anterior

Despesas a pagar por Modalidade de Licitação



Fonte: Portal da Transparência



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

5.3.6 Despesas Com Pessoal

Conceituando despesa com pessoal de acordo com o art.18 da Lei Complementar nº 101 de 4 de maio de 2000 temos o seguinte:

Art. 18. Para os efeitos desta Lei Complementar, entende-se como despesa total com pessoal: o somatório dos gastos do ente da Federação com os ativos, os inativos e os pensionistas, relativos a mandatos eletivos, cargos, funções ou empregos, civis, militares e de membros de Poder, com quaisquer espécies remuneratórias, tais como vencimentos e vantagens, fixas e variáveis, subsídios, proventos da aposentadoria, reformas e pensões, inclusive adicionais, gratificações, horas extras e vantagens pessoais de qualquer natureza, bem como encargos sociais e contribuições recolhidas pelo ente às entidades de previdência.

Assim, as despesas com servidores, independentemente do regime de trabalho a que estejam submetidos, integram a despesa total com pessoal e compõem o cálculo do respectivo limite de gasto.

Com efeito, consideram-se incluídos tanto servidores efetivos como cargos em comissão, celetistas, empregados públicos e agentes políticos.

Quadro Comparativo de Despesas de Pessoal x Receita Corrente Líquida	
Prefeitura	
Receita Corrente Líquida Ajustada	1.123.015.630,10
Despesas com Pessoal	419.482.996,62
% Gasto com Pessoal	37,35%
Limite Máximo	54,00%
Limite Prudencial	51,30%
Limite de Alerta	48,60%

Fonte: RGF - Relatório de Gestão Fiscal - D.O (maio/2025 a abril/2026)



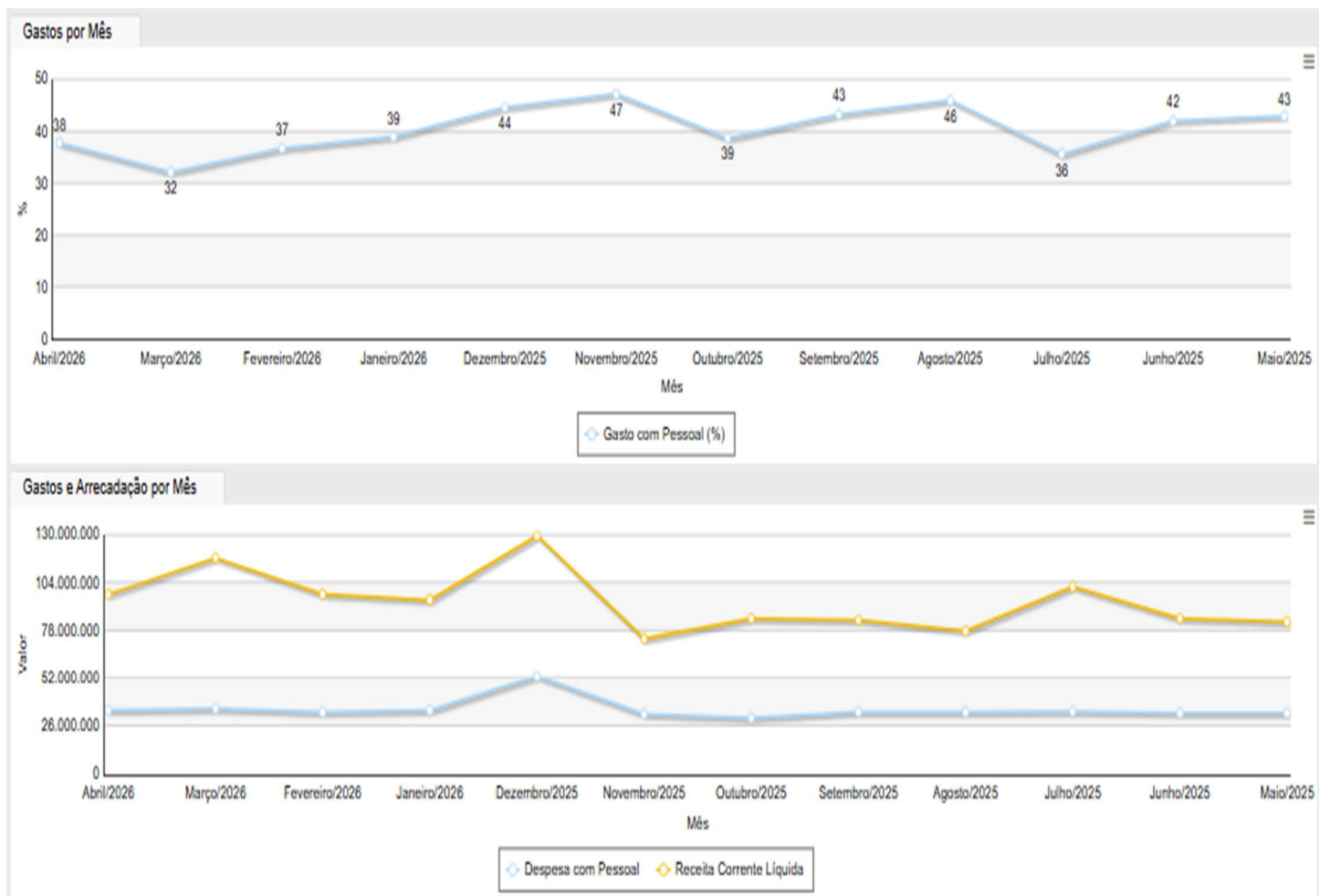
PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

Gráfico demonstrativo de Despesas com Pessoal



Fonte: BI (Business Intelligence)

É possível observar que o município **está abaixo do limite de alerta** de despesas com pessoal, e, por consequência, também abaixo do limite máximo estabelecido no artigo 20, inciso III, alínea “b”, da Lei de Responsabilidade Fiscal.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

5.3.7 Despesas com Ensino e Aplicação no Fundeb

O Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação (Fundeb), instituído nos termos do art. 212-A da Constituição Federal, com a redação dada pela Emenda Constitucional nº 108/2020, encontra-se regulamentado pela Lei nº 14.113/2020 e pelo Decreto n.º 10.656/2021.

Resumo de aplicação no FUNDEB – Janeiro a Abril

Aplicação no FUNDEB - Resumo - Exercício					
Espécie	Aplicação	%	Aplicado	%	Diferença
Profissionais da Educação	60.118.048,06	70	62.241.130,12	72,47	2.123.082,06
Outros	25.764.877,74	30	1.003.325,66	1,17	24.761.552,08
Janeiro a Abril/2026	85.882.925,80	100	63.244.455,78	73,64	22.638.470,02

Aplicação no FUNDEB - Exercício				
Período	%	Profissionais da Educação	%	Outros
				

Aplicação no FUNDEB - Exercício (R\$)	
Especificação	Valor
Despesa - Janeiro a Abril/2026	63.244.455,78
Profissionais da Educação	62.241.130,12
Outros	1.003.325,66
Receita - Janeiro a Abril/2026	85.882.925,80
de Transferências	84.781.141,13
de Rendimentos de Aplicação Financeira	1.101.784,67
Outros (%)	1,17
Profissionais da Educação (%)	72,47

Fonte: BI (Business Intelligence)



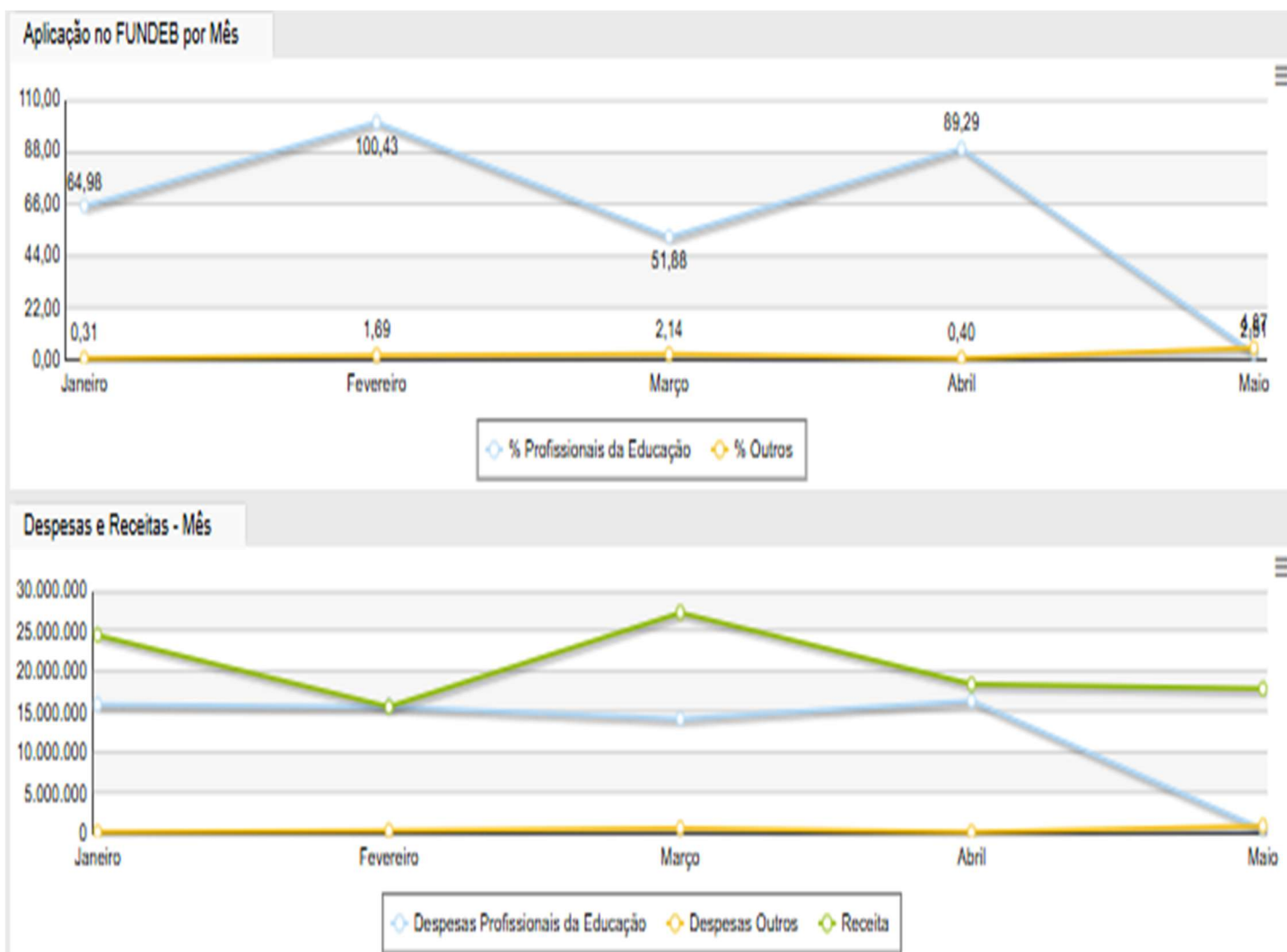
PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

Gráfico demonstrativo de aplicação no FUNDEB - Janeiro a Abril



Fonte: BI (Business Intelligence)



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

Mês de Janeiro

Aplicação no FUNDEB - Mês

Período	% Profissionais da Educação	% Outros
Janeiro/2026	64,98%	0,31%

Aplicação no FUNDEB - Mês (R\$)

Especificação	Valor
Despesa - Janeiro/2026	16.017.142,87
Profissionais da Educação	15.940.178,61
Outros	76.964,26
Receita - Janeiro/2026	24.529.677,55
de Transferências	24.273.440,13
de Rendimentos de Aplicação Financeira	256.237,42
Outros (%)	0,31
Profissionais da Educação (%)	64,98

Fonte: BI (Business Intelligence)

Mês de Fevereiro

Aplicação no FUNDEB - Mês

Período	% Profissionais da Educação	% Outros
Fevereiro/2026	100,43%	1,69%

Aplicação no FUNDEB - Mês (R\$)

Especificação	Valor
Despesa - Fevereiro/2026	15.953.839,99
Profissionais da Educação	15.689.516,80
Outros	264.323,19
Receita - Fevereiro/2026	15.621.520,93
de Transferências	15.344.655,81
de Rendimentos de Aplicação Financeira	276.865,12
Outros (%)	1,69
Profissionais da Educação (%)	100,43

Fonte: BI (Business Intelligence)



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

Mês de Março

Aplicação no FUNDEB - Mês

Período	%Profissionais da Educação	%	Outros	
Março/2026	51,88%		2,14%	

Aplicação no FUNDEB - Mês (R\$)

Especificação	Valor
Despesa - Março/2026	14.765.287,94
Profissionais da Educação	<u>14.178.644,18</u>
Outros	<u>586.643,76</u>
Receita - Março/2026	27.328.257,25
de Transferências	<u>27.006.481,30</u>
de Rendimentos de Aplicação Financeira	<u>321.775,95</u>
Outros (%)	2,14
Profissionais da Educação (%)	51,88

Fonte: BI (Business Intelligence)

Mês de Abril

Aplicação no FUNDEB - Mês

Período	%Profissionais da Educação	%	Outros	
Abril/2026	89,29%		0,40%	

Aplicação no FUNDEB - Mês (R\$)

Especificação	Valor
Despesa - Abril/2026	16.508.184,98
Profissionais da Educação	<u>16.432.790,53</u>
Outros	<u>75.394,45</u>
Receita - Abril/2026	18.403.470,07
de Transferências	<u>18.156.563,89</u>
de Rendimentos de Aplicação Financeira	<u>246.906,18</u>
Outros (%)	0,40
Profissionais da Educação (%)	89,29

Fonte: BI (Business Intelligence)



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

Resumo de Despesas com Ensino – Janeiro a Abril

Aplicação no Ensino - Exercício



Aplicação no Ensino - Exercício (R\$)

Especificação	Valor
Despesa - Janeiro a Abril/2026	67.859.794,09
Administração geral	<u>173.531,33</u>
Despesas	<u>173.531,33</u>
Ensino Fundamental	<u>14.387.864,71</u>
Despesas	<u>14.387.864,71</u>
Educação infantil	<u>12.251.121,82</u>
Despesas	<u>12.466.562,65</u>
() Ganhos de Aplicações Financeiras	<u>215.440,83</u>
Educação de jovens e adultos	<u>89.276,23</u>
Despesas	<u>89.276,23</u>
Educação especial	<u>1.129.122,10</u>
Despesas	<u>1.129.122,10</u>
Retenções ao FUNDEB	<u>39.828.877,90</u>
Despesas	<u>39.828.877,90</u>
Receita - Janeiro a Abril/2026	262.694.354,26
de Impostos Próprios	<u>103.378.841,86</u>
Impostos	<u>98.048.099,42</u>
Dívida Ativa	<u>3.061.701,92</u>
Multas, Juros e Atual.Monet.Impostos e Div.Ativa	<u>2.269.040,52</u>
de Impostos Transferidos da União	<u>51.243.283,84</u>
de Impostos Transferidos do Estado	<u>147.901.106,46</u>
Retenções ao FUNDEB	<u>39.828.877,90</u>
Aplicação no Ensino (%) - Janeiro a Abril/2026	22,43

Fonte: BI (Business Intelligence)



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

Gráfico demonstrativo de Despesas com Ensino Janeiro a Abril



Fonte: BI (Business Intelligence)



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

Mês de Janeiro

Aplicação no Ensino - Mês



Aplicação no Ensino - Mês (R\$)

Especificação	Valor
Despesa - Janeiro/2026	13.388.214,22
Administração geral	22.209,74
Despesas	22.209,74
Ensino Fundamental	640.950,51
Despesas	640.950,51
Educação infantil	1.663.208,74
Despesas	1.740.603,67
() Ganhos de Aplicações Financeiras	77.394,93
Educação de jovens e adultos	14.398,55
Despesas	14.398,55
Educação especial	150.187,22
Despesas	150.187,22
Retenções ao FUNDEB	10.897.259,46
Despesas	10.897.259,46
Receita - Janeiro/2026	56.821.711,97
de Impostos Próprios	13.232.673,90
Impostos	12.103.586,86
Dívida Ativa	643.157,44
Multas, Juros e Atual.Monet.Impostos e Div.Ativa	485.929,60
de Impostos Transferidos da União	13.088.396,34
de Impostos Transferidos do Estado	41.397.901,19
Retenções ao FUNDEB	10.897.259,46
Aplicação no Ensino (%) - Janeiro/2026	23,56

Fonte: BI (Business Intelligence)



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

Mês de Fevereiro

Aplicação no Ensino - Mês



Aplicação no Ensino - Mês (R\$)

Especificação	Valor
Despesa - Fevereiro/2026	14.091.848,37
Administração geral	50.402,20
Despesas	50.402,20
Ensino Fundamental	2.334.233,03
Despesas	2.334.233,03
Educação infantil	3.231.744,96
Despesas	3.256.764,99
() Ganhos de Aplicações Financeiras	25.020,03
Educação de jovens e adultos	30.981,71
Despesas	30.981,71
Educação especial	193.700,91
Despesas	193.700,91
Retenções ao FUNDEB	8.250.785,56
Despesas	8.250.785,56
Receita - Fevereiro/2026	69.350.242,14
de Impostos Próprios	36.347.099,75
Impostos	35.190.812,83
Dívida Ativa	673.854,46
Multas, Juros e Atual.Monet.Impostos e Div.Ativa	482.432,46
de Impostos Transferidos da União	16.456.009,08
de Impostos Transferidos do Estado	24.797.918,87
Retenções ao FUNDEB	8.250.785,56
Aplicação no Ensino (%) - Fevereiro/2026	20,32

Fonte: BI (Business Intelligence)



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

Mês de Março

Aplicação no Ensino - Mês



Aplicação no Ensino - Mês (R\$)

Especificação	Valor
Despesa - Março/2026	24.034.856,67
Administração geral	49.851,46
Despesas	49.851,46
Ensino Fundamental	7.768.589,23
Despesas	7.768.589,23
Educação infantil	3.724.956,47
Despesas	3.788.039,78
(-) Ganhos de Aplicações Financeiras	63.083,31
Educação de jovens e adultos	15.145,98
Despesas	15.145,98
Educação especial	622.608,09
Despesas	622.608,09
Retenções ao FUNDEB	11.853.705,44
Despesas	11.853.705,44
Receita - Março/2026	75.371.209,39
de Impostos Próprios	27.956.387,40
Impostos	26.465.811,20
Dívida Ativa	936.454,22
Multas, Juros e Atual.Monet.Impostos e Div.Ativa	554.121,98
de Impostos Transferidos da União	9.965.929,98
de Impostos Transferidos do Estado	49.302.597,45
Retenções ao FUNDEB	11.853.705,44
Aplicação no Ensino (%) - Março/2026	31,89

Fonte: BI (Business Intelligence)



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

Mês de Abril

Aplicação no Ensino - Mês



Aplicação no Ensino - Mês (R\$)

Especificação	Valor
Despesa - Abril/2026	16.344.874,83
Administração geral	51.067,93
Despesas	51.067,93
Ensino Fundamental	3.644.091,94
Despesas	3.644.091,94
Educação Infantil	3.631.211,65
Despesas	3.681.154,21
() Ganhos de Aplicações Financeiras	49.942,56
Educação de Jovens e adultos	28.749,99
Despesas	28.749,99
Educação especial	162.625,88
Despesas	162.625,88
Retenções ao FUNDEB	8.827.127,44
Despesas	8.827.127,44
Receita - Abril/2026	61.151.190,76
de Impostos Próprios	25.842.680,81
Impostos	24.287.888,53
Dívida Ativa	808.235,80
Multas, Juros e Atual.Monet.Impostos e Div.Ativa	746.556,48
de Impostos Transferidos da União	11.732.948,44
de Impostos Transferidos do Estado	32.402.688,95
Retenções ao FUNDEB	8.827.127,44
Aplicação no Ensino (%) - Abril/2026	26,73

Fonte: BI (Business Intelligence)



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

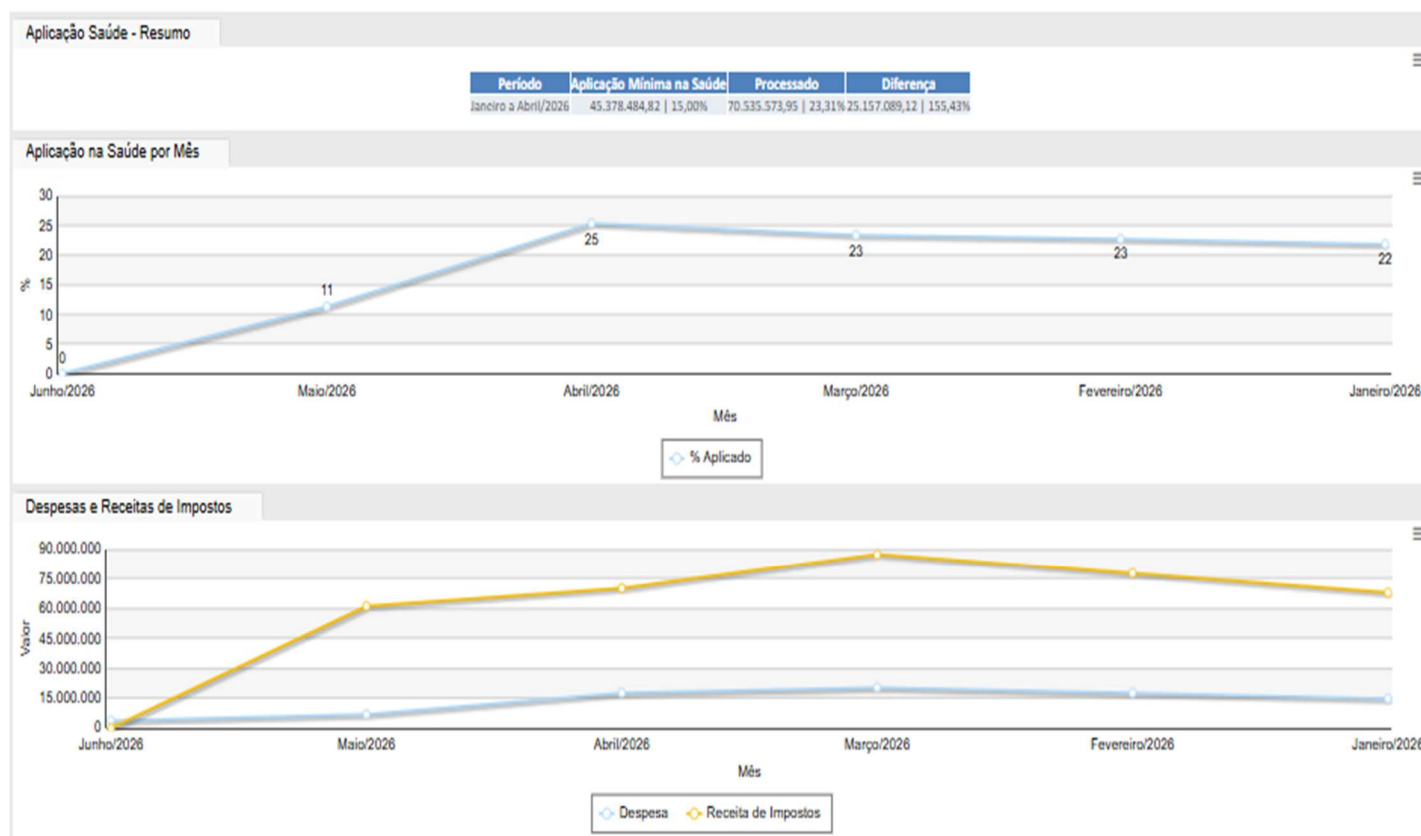
Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

5.3.8 Despesas com Saúde

Apuração Limite mínimo aplicação saúde	Despesas (até o quadrimestre)
Valor Apurado até Abril/2026	70.535.573,95

Fonte: RREO - Relatório Resumido da Execução Orçamentária 2º Bimestre (Publicação D.O)

Gráfico demonstrativo de Despesas com Saúde – Janeiro a Abril



Fonte: BI (Business Intelligence)



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

Resumo de Despesas com Saúde

Aplicação na Saúde - Exercício



Aplicação na Saúde - Exercício (RS)

Especificação	Valor
Despesa - Janeiro a Abril/2026	70.535.573,95
Administração geral	4.130.400,85
Atenção básica	16.667.981,91
Assistência hosp. e ambulatorial	47.216.774,62
Suporte profilático e terapêutico	1.062.657,52
Vigilância sanitária	603.456,08
Vigilância epidemiológica	854.302,97
Receita - Janeiro a Abril/2026	302.523.232,16
de Impostos Próprios	103.378.841,86
Impostos	98.048.099,42
Dívida Ativa	3.061.701,92
Multas, Juros e Atual.Monet.Impostos e Div.Ativa	2.269.040,52
de Impostos Transferidos da União	51.243.283,84
de Impostos Transferidos do Estado	147.901.106,46
Aplicação na Saúde (%) - Janeiro a Abril/2026	23,31

eduções - Resumo

Espécie	Empenhado%	Processado%	Pago%
Total	0,00	0,00	0,00
Despesas com Aposentados	0,00	0,00	0,00
Despesas com Pensões	0,00	0,00	0,00

Fonte: BI (Business Intelligence)



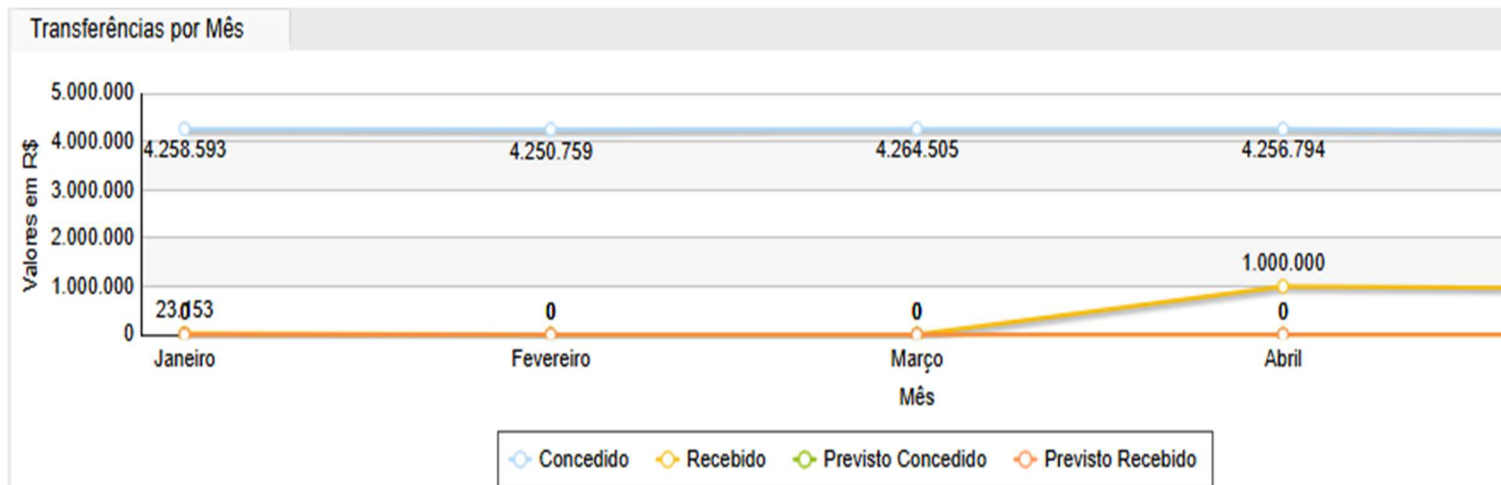
PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

5.3.9 Duodécimos



Fonte: Portal da Transparência

Conta	Descrição	Tipo	Jan	Fev	Mar	Abr
9.1.03	FUNDO ESPECIAL	Concedido	<u>41.108,92</u>	<u>33.274,92</u>	<u>47.021,34</u>	<u>39.310,14</u>
9.1.07	CAMARA MUNICIPAL - DUODECIMO NO EXERCICIO	Recebido	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>1.000.000,00</u>
9.1.07	CAMARA MUNICIPAL - DUODECIMO NO EXERCICIO	Concedido	<u>4.217.483,58</u>	<u>4.217.483,58</u>	<u>4.217.483,58</u>	<u>4.217.483,58</u>
9.1.09	CAMARA MUNICIPAL - DUODECIMO EXERCICIO POSTERIOR	Recebido	<u>23.153,33</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Fonte: Portal da Transparência



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

5.3.10 Acompanhamento dados orçamentários pelo TCE (Fonte: AUDESP – TCE/SP)

Município	Entidade	Período	Assunto de Fiscalização	Item de Análise	Resultado
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Janeiro	CUMPRIMENTO DAS INSTRUÇÕES DO TCE	CI01 - Cumprimento das entregas da documentação exigida pelo TCE	Irregular
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Janeiro	ENSINO	AE02 - Planejamento Atualizado de Aplicação em Ensino	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Janeiro	ENSINO	AE03 - Aplicação de Recursos Próprios em Ensino com base na Despesa Liquidada	Desfavorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Janeiro	ENSINO	AE04 - Aplicação de Recursos Próprios em Ensino com base na Despesa Empenhada	Regular
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Janeiro	ENSINO	AE05 - Aplicação de Recursos do FUNDEB	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Janeiro	ENSINO	AE06 - Aplicação de Recursos do FUNDEB com profissionais da Educação Básica	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Janeiro	ENSINO	AE08 - Repasses Decendiais (Estimado)	Regular
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Janeiro	LRF	GF15 - Análise da Receita (Execução Orçamentária)	Desfavorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Janeiro	LRF	GF16 - Análise da Despesa (Execução Orçamentária)	Desfavorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Janeiro	LRF	GF22 - RPPS - Previsão X Realização das Receitas Previdenciárias	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Janeiro	LRF	GF23 - RPPS - Análise das Disponibilidades Financeiras do Regime Previdenciário	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Janeiro	LRF	GF26 - Análise dos Restos a Pagar - Movimentação até o Período	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Janeiro	LRF	GF56 - Análise do artigo 167-A da CF/1988	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Janeiro	SAÚDE	AS02 - Planejamento Atualizado de Aplicação em Saúde	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Janeiro	SAÚDE	AS03 - Aplicação de Recursos Próprios em Saúde com base na Despesa Liquidada	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Janeiro	SAÚDE	AS04 - Aplicação de Recursos Próprios em Saúde com base na Despesa Empenhada	Favorável



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Fevereiro	CUMPRIMENTO DAS INSTRUÇÕES DO TCE	CI01 - Cumprimento das entregas da documentação exigida pelo TCE	Irregular
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Fevereiro	ENSINO	AE02 - Planejamento Atualizado de Aplicação em Ensino	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Fevereiro	ENSINO	AE03 - Aplicação de Recursos Próprios em Ensino com base na Despesa Liquidada	Desfavorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Fevereiro	ENSINO	AE04 - Aplicação de Recursos Próprios em Ensino com base na Despesa Empenhada	Regular
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Fevereiro	ENSINO	AE05 - Aplicação de Recursos do FUNDEB	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Fevereiro	ENSINO	AE06 - Aplicação de Recursos do FUNDEB com profissionais da Educação Básica	Análise Prejudicada
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Fevereiro	ENSINO	AE08 - Repasses Decendiais (Estimado)	Regular
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Fevereiro	LRF	GF15 - Análise da Receita (Execução Orçamentária)	Desfavorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Fevereiro	LRF	GF16 - Análise da Despesa (Execução Orçamentária)	Desfavorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Fevereiro	LRF	GF20 - Análise do Resultado Primário - LOA Atualizada X Meta da LDO	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Fevereiro	LRF	GF22 - RPPS - Previsão X Realização das Receitas Previdenciárias	Desfavorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Fevereiro	LRF	GF23 - RPPS - Análise das Disponibilidades Financeiras do Regime Previdenciário	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Fevereiro	LRF	GF26 - Análise dos Restos a Pagar - Movimentação até o Período	Desfavorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Fevereiro	LRF	GF56 - Análise do artigo 167-A da CF/1988	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Fevereiro	SAÚDE	AS02 - Planejamento Atualizado de Aplicação em Saúde	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Fevereiro	SAÚDE	AS03 - Aplicação de Recursos Próprios em Saúde com base na Despesa Liquidada	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Fevereiro	SAÚDE	AS04 - Aplicação de Recursos Próprios em Saúde com base na Despesa Empenhada	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Março	CUMPRIMENTO DAS INSTRUÇÕES DO TCE	CI01 - Cumprimento das entregas da documentação exigida pelo TCE	Irregular



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Março	ENSINO	AE02 - Planejamento Atualizado de Aplicação em Ensino	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Março	ENSINO	AE03 - Aplicação de Recursos Próprios em Ensino com base na Despesa Liquidada	Desfavorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Março	ENSINO	AE04 - Aplicação de Recursos Próprios em Ensino com base na Despesa Empenhada	Regular
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Março	ENSINO	AE05 - Aplicação de Recursos do FUNDEB	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Março	ENSINO	AE06 - Aplicação de Recursos do FUNDEB com profissionais da Educação Básica	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Março	ENSINO	AE08 - Repasses Decendiais (Estimado)	Regular
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Março	LRF	GF15 - Análise da Receita (Execução Orçamentária)	Desfavorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Março	LRF	GF16 - Análise da Despesa (Execução Orçamentária)	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Março	LRF	GF22 - RPPS - Previsão X Realização das Receitas Previdenciárias	Desfavorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Março	LRF	GF23 - RPPS - Análise das Disponibilidades Financeiras do Regime Previdenciário	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Março	LRF	GF26 - Análise dos Restos a Pagar - Movimentação até o Período	Desfavorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Março	LRF	GF56 - Análise do artigo 167-A da CF/1988	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Março	SAÚDE	AS02 - Planejamento Atualizado de Aplicação em Saúde	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Março	SAÚDE	AS03 - Aplicação de Recursos Próprios em Saúde com base na Despesa Liquidada	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Março	SAÚDE	AS04 - Aplicação de Recursos Próprios em Saúde com base na Despesa Empenhada	Favorável



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

6. Diretoria de Auditoria Interna – DAI

A Diretoria de Auditoria Interna exerce funções bem diversificadas nesta Controladoria Geral, abrangendo desde acompanhamento de requisições advindas do Tribunal de Contas, até pesquisa de preços nos processos licitatórios, garantindo assim totalidade na economicidade das aquisições públicas.

Tal departamento possui autonomia junto ao Controlador Geral, de ordem a indicar a negociação de ajustes de preços antes da ratificação integral dos processos de compra e contratação.

6.1 Processos Licitatórios que geraram economia ao município

Considerando as competências desta Controladoria Geral, estabelecidas por delegação no artigo 2º do Decreto Municipal nº 5.256/2017, foram realizadas análises nos processos licitatórios em curso. Ato contínuo, nos casos em que se fizeram necessárias, foram emitidas manifestações por parte desta Controladoria, com os devidos apontamentos, a fim de viabilizar o adequado prosseguimento dos respectivos processos. Ressalta-se que tais medidas visam garantir a legalidade, a eficiência e a conformidade dos atos administrativos praticados no âmbito das contratações públicas.

Apresentam-se, na sequência, os processos licitatórios que, em decorrência das análises e intervenções técnicas desta Controladoria, ensejaram significativa economia aos cofres públicos, por meio de recomendações, correções e ajustes que aprimoraram a eficiência e a regularidade das contratações administrativas.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

Parecer Controle Interno nº 34/2026

Data 04/03/2026

Processo Supri nº 265/2025

Objeto: REGISTRO DE PREÇOS PARA EVENTUAL AQUISIÇÃO DE MATERIAIS ESPORTIVOS, NECESSÁRIOS PARA GARANTIR A MANUTENÇÃO DAS AULAS E COMPETIÇÕES ESPORTIVAS NOS CENTROS DE TREINAMENTOS, CAMPOS E TREINOS DAS MODALIDADES INCLUÍDAS DO PROJETO MAIS ESPORTES

Interessada: Secretaria de Esportes

Estimativa de Preços: realizada pela solicitante por meio de pesquisa de mercado

Observações Gerais: O Processo Licitatório completo possuía 135 (cento e trinta e cinco) itens, contudo, por meio de uma pesquisa por amostragem realizada pela Controladoria Geral do Município, em 12 (doze) itens, sendo estes de maior relevância econômica, obteve-se a economicidade de R\$ 1.644,55 (mil seiscentos e quarenta e quatro reais e cinquenta e cinco centavos), conforme ilustrado em tabela abaixo.

Resultado: Solicitação de possibilidade de readequação de proposta para a empresa AMV COM PROM DE EVENTOS ESPORTIVOS E ARBITR LTDA – CNPJ nº 01.286.781/0001-95, por meio da Manifestação de Controle Interno nº 10/2026.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

Item	Qnt.	Un	Descrição de Itens	Vi. Estimado	Vi. Disputa	Vi. Pesquisa Controladoria	Vi. Renegociação	Vi. Total Estimado	Vi. Total Disputa	Vi. Total Renegociação	Total Economicidade
33	1	UN	Rack de Agachamento	R\$ 1.526,80	R\$ 1.500,00	R\$ 824,40	R\$ 1.429,00	R\$ 1.526,80	R\$ 1.500,00	R\$ 1.429,00	R\$ 71,00
38	1	UN	Suporte para Anilha Garantia mínima 3 meses	R\$ 1.422,72	R\$ 1.400,00	R\$ 769,99	R\$ 1.389,00	R\$ 1.422,72	R\$ 1.400,00	R\$ 1.389,00	R\$ 11,00
42	3	UN	Barra móvel para ballet Garantia mínima 3 meses	R\$ 1.407,83	R\$ 1.200,00	R\$ 569,00	R\$ 1.189,00	R\$ 4.223,49	R\$ 3.600,00	R\$ 3.567,00	R\$ 33,00
52	1	UN	Barras assimétricas (paralelas assimétricas)	R\$ 37.259,40	R\$ 24.038,00	R\$ 17.010,00	R\$ 23.788,00	R\$ 37.259,40	R\$ 24.038,00	R\$ 23.788,00	R\$ 250,00
57	10	UN	Colchão modelo Carneige Garantia mínima 3 meses	R\$ 1.176,66	R\$ 1.100,00	R\$ 750,00	R\$ 1.000,00	R\$ 11.766,60	R\$ 11.000,00	R\$ 10.000,00	R\$ 1.000,00
60	1	UN	Conjunto de colchões para barras paralelas Garantia mínima 3 meses	R\$ 93.219,97	R\$ 57.000,00	R\$ 32.900,00	R\$ 56.780,00	R\$ 93.219,97	R\$ 57.000,00	R\$ 56.780,00	R\$ 220,00
63	1	UN	Plinto piramidal de madeira Garantia mínima 3 meses	R\$ 3.593,41	R\$ 2.000,00	R\$ 1.995,00	R\$ 1.989,00	R\$ 3.593,41	R\$ 2.000,00	R\$ 1.989,00	R\$ 11,00
64	1	UN	Suporte de chão para magnésio	R\$ 2.935,19	R\$ 2.500,00	R\$ 1.799,90	R\$ 2.480,00	R\$ 2.935,19	R\$ 2.500,00	R\$ 2.480,00	R\$ 20,00
65	1	UN	Trampolim oficial Garantia mínima 3 meses	R\$ 5.498,85	R\$ 4.500,00	R\$ 3.499,90	R\$ 4.498,00	R\$ 5.498,85	R\$ 4.500,00	R\$ 4.498,00	R\$ 2,00
75	10	UN	Bola profissional para ginástica.	R\$ 1.582,49	R\$ 800,00	R\$ 79,90	R\$ 798,00	R\$ 15.824,90	R\$ 8.000,00	R\$ 7.980,00	R\$ 20,00
86	6	PAR	Postes de Badminton	R\$ 2.162,00	R\$ 1.900,00	R\$ 699,90	R\$ 1.899,00	R\$ 12.972,00	R\$ 11.400,00	R\$ 11.394,00	R\$ 6,00
117	5	UN	Quadro magnético com tripé	R\$ 1.009,70	R\$ 800,00	R\$ 769,50	R\$ 799,89	R\$ 5.048,50	R\$ 4.000,00	R\$ 3.999,45	R\$ 0,55
											R\$ 1.644,55

TOTAL DO DESCONTO E DIFERENÇA DE VALOR: R\$ 1.644,55 (mil seiscentos e quarenta e quatro reais e cinquenta e cinco centavos).

A estimativa para utilização como média de valor para o processo licitatório, foi realizada por meio de pesquisa de mercado pela Secretaria requisitante.

Entretanto, a Controladoria Geral do Município de Itapevi, não logrou êxito em localizar os itens com as mesmas características em Portais Públicos, contudo, realizou nova pesquisa de mercado.

Por intermédio da Manifestação de Controle Interno nº 10/2026, foi dada a oportunidade para a empresa AMV COM PROM DE EVENTOS ESPORTIVOS E ARBITR LTDA – CNPJ nº 01.286.781/0001-95, de readequar o valor.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

Embora o valor readequado não esteja abaixo do valor Pesquisado pela Controladoria Geral do Município, relevando a importância desta aquisição os custos e complexidade na realização de um certame, concluímos por satisfatório a economicidade ofertada, ratificando a aquisição.

Por fim, após readequação do valor por parte da Empresa, logrou-se a economicidade ao Erário Público do valor de R\$ 1.644,55.

Parecer Controle Interno nº 51/2026

Data 09/04/2026

Processo Supri nº 302/2025

Objeto: AQUISIÇÃO DE MEDICAMENTOS E COSMÉTICOS PARA CUMPRIMENTO DE MANDADO JUDICIAL

Interessada: Secretaria de Saúde

Estimativa de Preços: realizada pela solicitante por meio de pesquisa de mercado

Observações Gerais: Realização de nova pesquisa de mercado pela Controladoria Geral do Município, não obteve-se êxito em pesquisa dos itens em Portais Públicos. A pesquisa foi realizada somente para o Lote 1, os Lotes 2 e 4 foram declarados fracassados e os Lote 3 e 5 declarados desertos.

Resultado: Solicitação de possibilidade de readequação de proposta para a empresa MATHEUS COMÉRCIO ATACADISTA LTDA – CNPJ nº 45.053.942/0001-76, por meio da Manifestação de Controle Interno nº 23/2026.

Item	Qty.	Un	Descrição de Itens	Vi. Estimado	Vi. Disputa	Vi. Pesquisa Controladoria	Vi. Renegociação	Vi. Total Estimado	Vi. Total Disputa	Vi. Total Renegociação	Total Economicidade
1.1	72	Frasco	Cetaphil – Loção hidratante 473ml	R\$ 282,82	R\$ 282,82	R\$ 129,90	R\$ 232,82	R\$ 20.363,04	R\$ 20.363,04	R\$ 16.763,04	R\$ 3.600,00
1.2	12	UN	Cetaphil sabonete em barra limpeza profunda 127g	R\$ 104,05	R\$ 104,05	R\$ 27,92	R\$ 94,05	R\$ 1.248,60	R\$ 1.248,60	R\$ 1.128,60	R\$ 120,00
1.3	12	Caixa	Blephagel 40gr com 100 compressas – Gel para higiene diária das pálpebras e dos cílios	R\$ 314,38	R\$ 314,38	R\$ 157,99	R\$ 310,00	R\$ 3.772,56	R\$ 3.772,56	R\$ 3.720,00	R\$ 52,56
R\$ 3.772,56											



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

TOTAL DO DESCONTO E DIFERENÇA DE VALOR: R\$ 3.772,56 (três mil, setecentos e setenta e dois reais e cinquenta e seis centavos).

A estimativa para utilização como média de valor para o processo licitatório, foi realizada por meio de pesquisa de mercado pela Secretaria requisitante.

Entretanto, a Controladoria Geral do Município de Itapevi, não logrou êxito em localizar os itens com a mesmas características em Portais Públicos, contudo, realizou nova pesquisa de mercado.

Por intermédio da Manifestação de Controle Interno nº 23/2026, foi dada a oportunidade para a empresa MATHEUS COMÉRCIO ATACADISTA LTDA – CNPJ nº 45.053.942/0001-76, de readequar o valor.

Embora o valor readequado não esteja abaixo do valor Pesquisado pela Controladoria Geral do Município, relevando a importância desta aquisição os custos e complexidade na realização de um certame, concluímos por satisfatório a economicidade ofertada, ratificando a aquisição.

Por fim, após readequação do valor por parte da Empresa, logrou-se a economicidade ao Erário Público do valor de R\$ 3.772,56.

Parecer Controle Interno nº 58/2026

Data 30/04/2026

Processo Supri nº 013/2026

Objeto: CONTRATAÇÃO DE ASSINATURA ANUAL DE PACOTE DE SOFTWARE DE PROJETOS AEC COLLECTION - AUTODESK

Interessada: Secretaria de Infraestrutura e Serviços Urbanos

Estimativa de Preços: realizada pela solicitante por meio de pesquisa de mercado

Observações Gerais: Realização de nova pesquisa de mercado pela Controladoria Geral do Município, não obteve-se êxito em pesquisa dos itens em Portais Públicos.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

Resultado: Solicitação de possibilidade de readequação de proposta para a empresa MAPDATA TECNOLOGIA, INFORMÁTICA E COMÉRCIO LTDA – CNPJ nº 66.582.784/0001-11, por meio da Manifestação de Controle Interno nº 43/2026.

Item	Qnt.	Un	Descrição de Itens	Vi. Estimado	Vi. Disputa	Vi. Pesquisa Controladoria	Vi. Renegociação	Vi. Total Estimado	Vi. Total Disputa	Vi. Total Renegociação	Total Economicidade
1	3	UN	AEC COLLECTION Assinatura Anual 12 meses	R\$ 17.538,52	R\$ 17.538,00	R\$ 10.502,01	R\$ 16.600,00	R\$ 52.615,56	R\$ 52.614,00	R\$ 49.800,00	R\$ 2.814,00
											R\$ 2.814,00

TOTAL DO DESCONTO E DIFERENÇA DE VALOR: R\$ 2.814,00 (dois mil, oitocentos e quatorze reais).

A estimativa para utilização como média de valor para o processo licitatório, foi realizada por meio de pesquisa de mercado pela Secretaria requisitante.

Entretanto, a Controladoria Geral do Município de Itapevi, não logrou êxito em localizar os itens com a mesmas características em Portais Públicos, contudo, realizou nova pesquisa de mercado.

Por intermédio da Manifestação de Controle Interno nº 43/2026, foi dada a oportunidade para a empresa MAPDATA TECNOLOGIA, INFORMÁTICA E COMÉRCIO LTDA – CNPJ nº 66.582.784/0001-11, de readequar o valor.

Embora o valor readequado não esteja abaixo do valor Pesquisado pela Controladoria Geral do Município, relevando a importância desta aquisição os custos e complexidade na realização de um certame, concluímos por satisfatório a economicidade ofertada, ratificando a aquisição.

Por fim, após readequação do valor por parte da Empresa, logrou-se a economicidade ao Erário Público do valor de R\$ 2.814,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

Conclusão

Além das classificações mencionadas, também foi dado andamento a processos que visavam suprir outras demandas tais como averiguações preliminares e análise de processos em contratos firmados, totalizando um conjunto de 59 (cinquenta e nove) Pareceres de Controle Interno e 29 (vinte e nove) Manifestações de Controle Interno, para o 1º Quadrimestre do Ano de 2026.

Considerando, o trabalho em conjunto desta egrégia Controladoria Geral do Município de Itapevi, a somatória de economicidade conquistada neste período refletiu um valor de **R\$ 8.231,11 (oito mil, duzentos e trinta e um reais e onze centavos)** aos cofres Públicos.

Graças ao trabalho em conjunto, a dedicação e comprometimento de toda a equipe, logramos êxito e consolidamos um resultado significativo para o Erário, garantido pela boa prática dos princípios da Administração Pública

6.2 Requisições de Documentos

Requisições TCE SP atendidas no 1º Quadrimestre/2026

Data	Tipo	Empresa	Contrato
08/01/2026	8º Termo Aditivo	Scopus Construtora e Incorporadora Ltda	132/2022
12/01/2026	22º Termo Aditivo	Instituto Nacional de Pesquisa e Gestão em Saúde	086/2022
12/01/2026	Execução Contratual	Construalpha Construções Eireli	137/2023
15/01/2026	Terceiro Setor - AUDESP Fase V	Celebração de Ajustes com o Terceiro Setor	S/N
21/01/2026	Execução Contratual	Mais Itapevi SPE S/A	166/2021
21/01/2026	Solicitação de Documentos	N/A	S/N
23/01/2026	Execução Contratual	RC Nutry Alimentação LTDA	115/2018
26/01/2026	Execução Contratual	Consórcio do Vale	25/2022
27/01/2026	Execução Contratual	RENOVA BOULEVARD SPE Ltda	126/2023
29/01/2026	2º Apostilamento	Scopus Construtora e Incorporadora Ltda	132/2022
30/01/2026	Solicitação de Documentos	N/A	N/A



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

05/02/2026	Esclarecimento de Dúvidas	RENOVA BOULEVARD SPE Ltda	126/2023
12/02/2026	Solicitação de Documentos	RC Nutry Alimentação LTDA	115/2018
20/02/2026	Execução Contratual	JOFEGE PAVIMENTAÇÃO E CONTRUÇÃO LTDA.	59/2023
20/02/2026	Execução contratual	CENTER LOPES	06/2023
23/02/2026	Execução contratual	BB TRANSPORTE E TURISMO LTDA	57/2023
24/02/2026	23º Termo Aditivo	Instituto Nacional de Pesquisa e Gestão em Saúde	086/2022
25/02/2026	Execução contratual	VIGENT CONSTRUÇÕES LTDA	54/2024
02/03/2026	Execução contratual	TMK Engenharia S.A	009/2024
04/03/2026	Execução contratual	JOFEGE PAVIMENTAÇÃO E CONTRUÇÃO LTDA.	59/2023
05/03/2026	Execução contratual	CENTER LOPES	006/2023
06/03/2026	Execução contratual	RC Nutry Alimentação LTDA	115/2018
09/03/2026	Execução contratual	Construalpha Construções Eireli	137/2023
09/03/2026	Execução contratual	RENOVA BOULEVARD SPE Ltda	126/2023
11/03/2026	Execução contratual	CENTER LOPES	006/2023
12/03/2026	Termo Recebimento Definitivo	JOFEGE PAVIMENTAÇÃO E CONTRUÇÃO LTDA.	59/2023
19/03/2026	Termo Recebimento Definitivo	RENOVA BOULEVARD SPE Ltda	126/2023
23/03/2026	Solicitação de Documentos		
24/03/2026	Visita In Loco	TMK Engenharia S.A	009/2024
26/03/2026	Execução Contratual	Bollimp Com. de Bem. Descart. e Prest. de Serviços I	101/2021
30/03/2026	24º Termo Aditivo	Instituto Nacional de Pesquisa e Gestão em Saúde	086/2022
30/03/2026	2º Termo Aditivo	JOFEGE PAVIMENTAÇÃO E CONTRUÇÃO LTDA.	155/2023
30/03/2026	Divergências de Valores	ASSISTPARK Sistema de Estacionamento Rotativo LTI	158/2019
31/03/2026	Documento Faltante	TMK Engenharia S.A	009/2024



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

01/04/2026	Execução Contratual	TMK Engenharia S.A	009/2024
02/04/2026	5º Termo Aditivo	Construalpha Construções Eireli	112/2022
06/04/2026	Seletividade	Bollimp Com. de Bem. Descart. e Prest. de Serviços Ltda	21/2022
06/04/2026	Execução Contratual	TMK Engenharia S.A.	155/2022
07/04/2026	Execução Contratual	CONSÓRCIO CIDADE ESPERANÇA INTELIGENTE	196/2022
13/04/2026	Documento Faltante	CONSÓRCIO CIDADE ESPERANÇA INTELIGENTE	196/2022
14/04/2026	Esclarecimento de Dúvidas	JOFEGE PAVIMENTAÇÃO E CONTRUÇÃO LTDA.	155/2023
14/04/2026	4º Termo Apostilamento	Construalpha Construções Eireli	112/2022
14/04/2026	Termo Recebimento Definitivo	Construalpha Construções Eireli	112/2022
16/04/2026	Visita In Loco	Mais Itapevi SPE S/A	166/2021
16/04/2026	Execução Contratual	Bollimp Com. de Bem. Descart. e Prest. de Serviços	21/2022
16/04/2026	Execução Contratual	Bollimp Com. de Bem. Descart. e Prest. de Serviços	21/2022
23/04/2026	Esclarecimento de Dúvidas	JOFEGE PAVIMENTAÇÃO E CONTRUÇÃO LTDA.	155/2023
23/04/2026	2º Termo Aditivo	JOFEGE PAVIMENTAÇÃO E CONTRUÇÃO LTDA.	155/2023
24/04/2026	4º Termo Aditivo	TMK Engenharia S.A	009/2024
27/04/2026	Execução Contratual	Consórcio do Vale	25/2022
29/04/2026	2º Termo Apostilamento	VIGENT CONSTRUÇÕES LTDA	54/2024
29/04/2026	4º Termo Aditivo	VIGENT CONSTRUÇÕES LTDA	54/2024

Foram atendidas 52 requisições de documentos formais, sendo 39 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo e 13 do setor de Gestão de Contratos da Secretaria de Suprimentos de Itapevi, no período (como demonstrado na planilha acima). As solicitações de informações foram atendidas somente através de e-mail.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

6.3 Visitas TCE SP – Execução Contratual

As fiscalizações *in loco* no período, para acompanhamento de contratos que estão na Seletividade do TCE SP, foram:

- Data: 10/03/2026

Empresa: VIGENT CONSTRUÇÕES LTDA.

Objeto: Contratação De Empresa Especializada Para a Construção Da Escola De Tempo Integral Jardim Cruzeiro.

Contrato: 054/2024.





PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

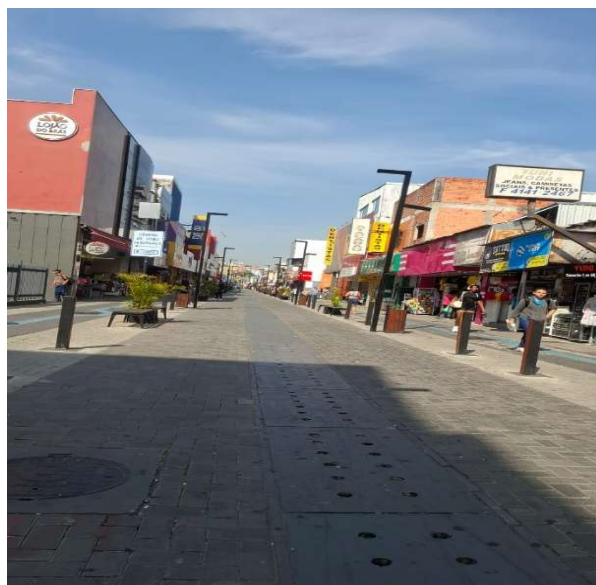
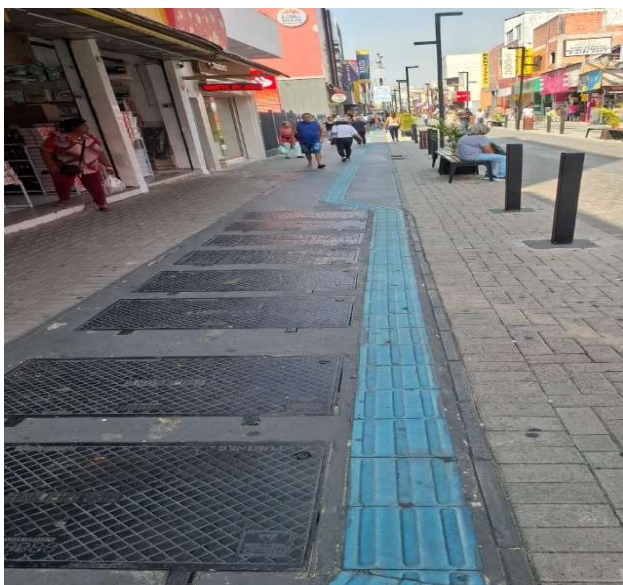
Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

- Data: 18/03/2026

Empresa: Renova Boulevard SPE LTDA.

Objeto: Contratação de empresa especializada para reforma e revitalização do Calçadão Central.

Contrato: 126/2023.



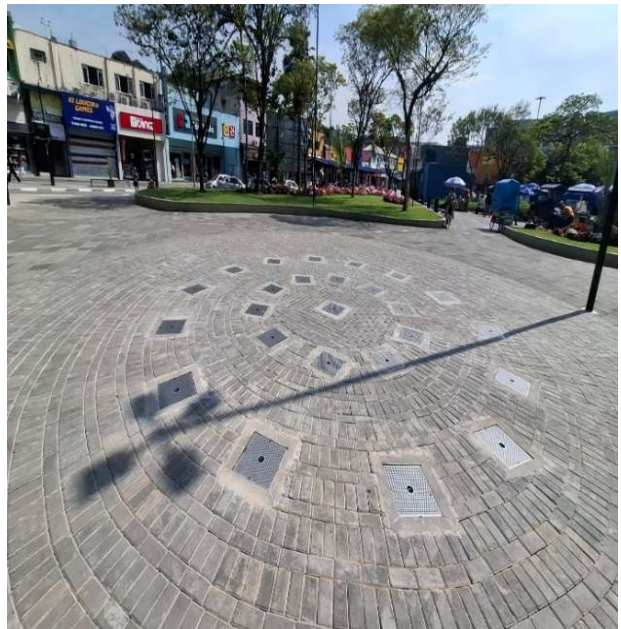
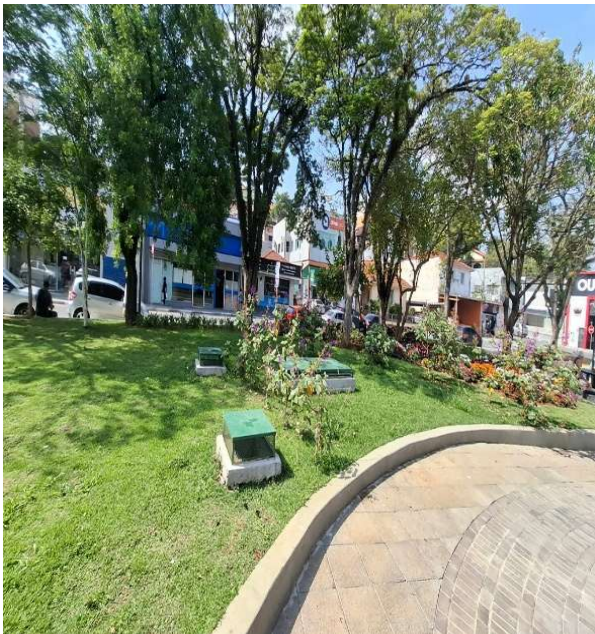
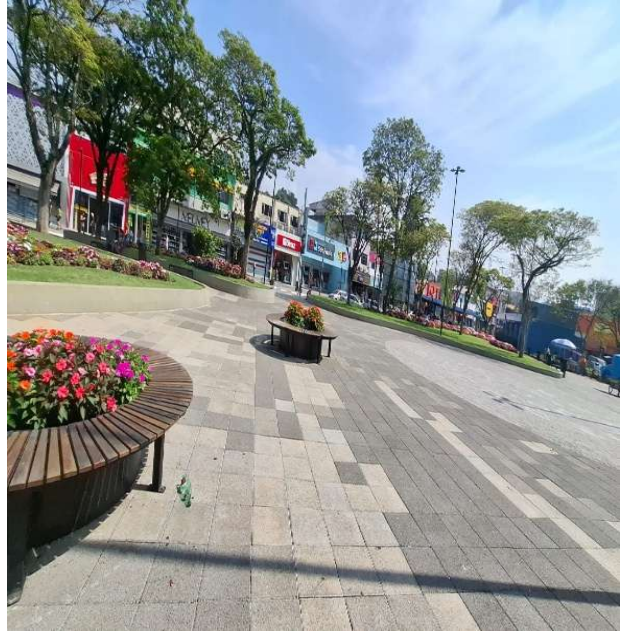


PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br





PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

- Data: 18/03/2026

Empresa: JOFEGE PAVIMENTAÇÃO E CONTRUÇÃO LTDA.

Objeto: Execução de Pavimentação e Drenagem.

Contrato: 59/2023.

Local onde o poste foi retirado.





PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

- Data: 18/03/2026

Empresa: Center Lopes Distribuidora de Materiais, Terceirização e Locação EIRELI.

Objeto: Prestação de serviços de transporte mediante locação de veículos.

Contrato: 006/2023





PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

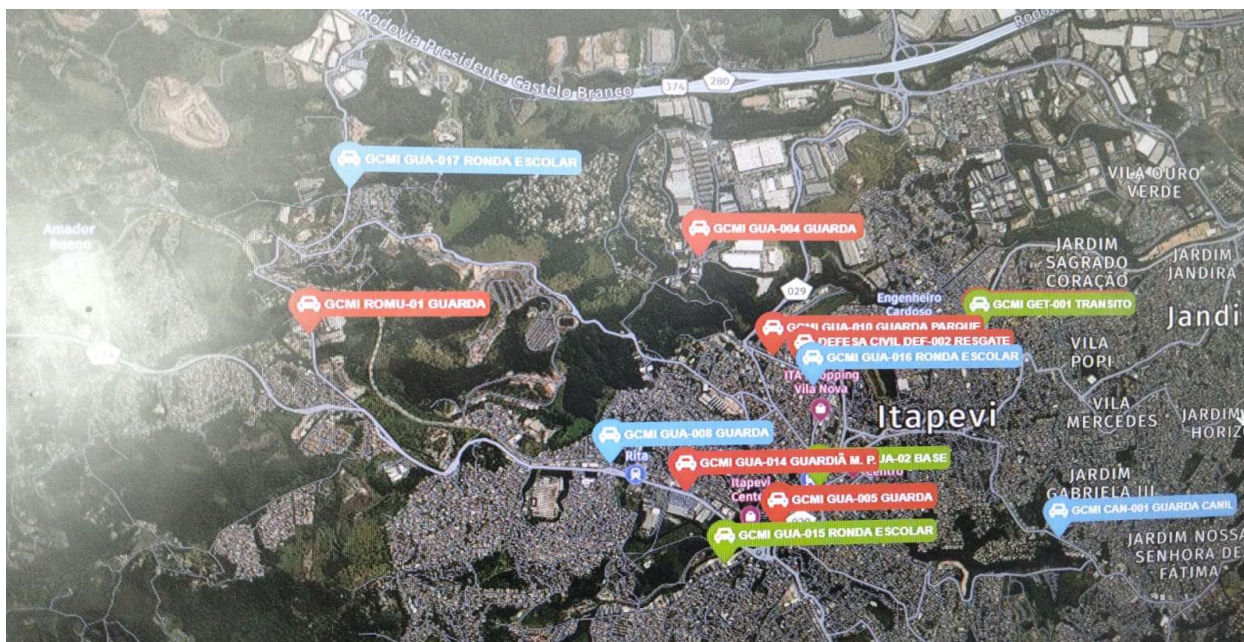
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br



Sistema de Rastreamento





PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

- Data: 26/03/2026

Empresa: TMK Engenharia S.A.

Objeto: Execução de Pavimentação e Drenagem.

Contrato: 009/2024.





PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

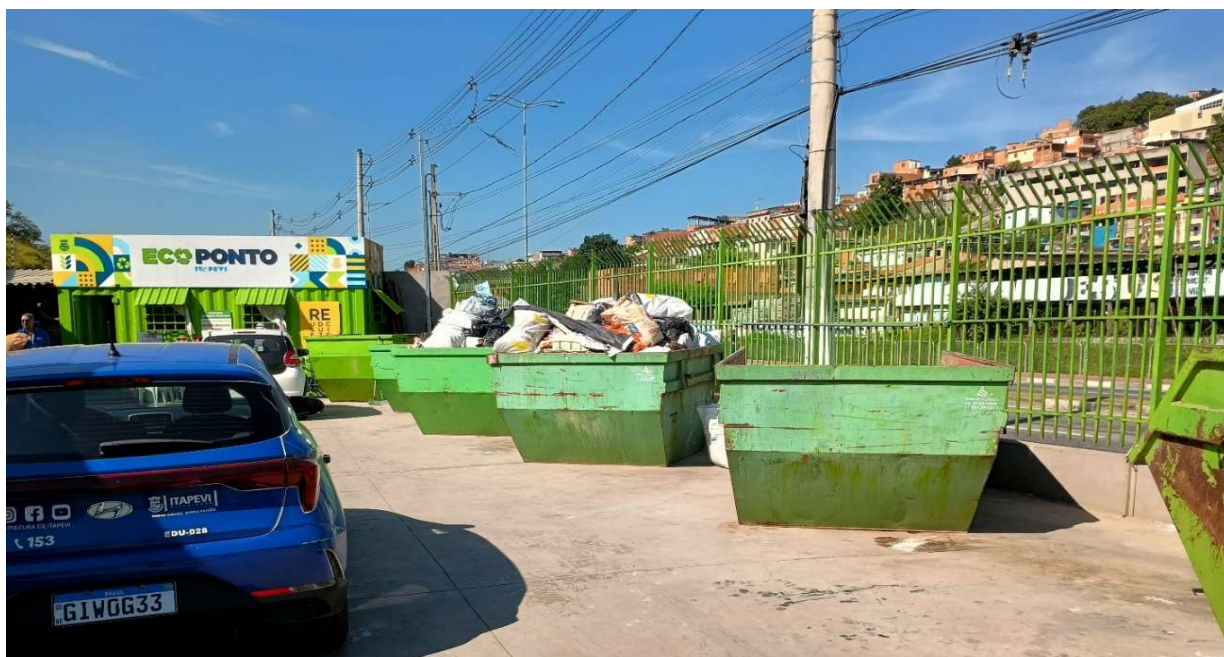
- Data: 22/04/2026

Empresa: Mais Itapevi SPE S.A.

Objeto: CONCESSÃO ADMINISTRATIVA PARA A PRESTAÇÃO DOS SERVIÇOS PÚBLICOS DE LIMPEZA URBANA E MANEJO DE RESÍDUOS SÓLIDOS NO MUNICÍPIO DE ITAPEVI.

Contrato: 166/2021.

Ecoponto COHAB





PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

Ecoponto SANTA RITA





PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

Ecoparque (Aterro)





PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br



6.4 Fiscalizações Ordenadas

O TCE SP realiza periodicamente, fiscalizações coordenadas, no mesmo dia e horário nos 644 municípios do Estado, por tema relevante como Merenda, Farmácia, Transporte Escolar, Resíduos Sólidos e etc, na qual são chamadas de Fiscalizações Ordenadas. Após a consolidação dos dados é gerado um relatório geral e um por município com apontamentos.

No dia 23/03/2026 o Tribunal de Contas do Estado de SP realizou em 300 municípios do Estado a 1ª Fiscalização Ordenada de 2026, tratando sobre Almoxarifado da Educação e Uniformes Escolares. Após a consolidação dos dados é gerado um relatório geral e um por município com apontamentos.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

Considerações finais

Neste 1º quadrimestre de 2026, dedicamos boa parte dos meses de janeiro a abril para atendimento às requisições solicitadas pelo Tribunal de Contas de SP. Neste período houve um aumento no número de requisições de documentos solicitado pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, comparado com o 3º quadrimestre de 2025. A quantidade de requisições internas solicitadas pelo Setor de Gestão de Contratos permaneceu a mesma quantidade. Houve uma redução na quantidade de visitas e fiscalizações em vários pontos do município.

6.5 Auditoria

6.5.1 Atribuições da Auditoria Interna.

Segundo a Norma Brasileira de Contabilidade NBC TI 01, a Auditoria Interna compreende os exames, análises, avaliações, levantamentos e comprovações, metodologicamente estruturados para a avaliação da integridade, adequação, eficácia, eficiência e economicidade dos processos, dos sistemas de informações e de controles internos integrados ao ambiente, e de gerenciamento de riscos, com vistas a assistir à administração da entidade no cumprimento dos seus objetivos.

Ainda segundo a mesma norma, a atividade de Auditoria Interna está estruturada em procedimentos, com enfoque técnico, objetivo, sistemático e disciplinado, e tem por finalidade agregar valor ao resultado da organização, apresentando subsídios para o aperfeiçoamento dos processos, da gestão e dos controles internos, por meio da recomendação de soluções para as não-conformidades apontadas nos relatórios.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

No que diz respeito à atuação no setor público, a Auditoria Interna desempenha um papel crucial na promoção da transparência, eficiência e *accountability* na gestão dos recursos públicos. Sua importância reside na capacidade de avaliar, de forma independente e objetiva, os processos, operações e controles internos das organizações governamentais, assegurando que os recursos sejam utilizados de maneira eficiente e em conformidade com as leis e regulamentos aplicáveis.

Seus principais objetivos incluem a detecção de fraudes e irregularidades, a avaliação da eficácia dos controles internos, a identificação de áreas para melhoria nos processos administrativos e a garantia de que as políticas públicas estão sendo implementadas de forma eficaz. Espera-se que, através desses objetivos, a Auditoria Interna contribua para a melhoria contínua das operações governamentais, resultando em maior economia de recursos e melhor prestação de serviços à sociedade.

6.5.2 Missão

A missão da auditoria é de exercer e fomentar o Controle Interno das ações governamentais, trabalhando essencialmente para agregar valor ao serviço Público e aprimorar a gestão pública municipal, tendo entre seus principais compromissos a prevenção e o combate à corrupção, o fortalecimento da integridade, a consolidação da transparência e a participação ativa do cidadão.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

6.5.3 Trabalho efetuado no 1º Quadrimestre de 2026: Processos de Indenização

Processo	Assunto	Contratada	Progresso do Relatório
SUPRI n° 171/2026	Parecer quanto ao pagamento de indenização referente aos serviços prestados sem cobertura contratual.	INSTITUTO BOM JESUS - IBJ	Em Andamento
SUPRI n° 022/2025	Pagamento da Nota Fiscal n° 389 de saldo não processado e complementar pagamento por indenização aos serviços prestados sem cobertura contratual.	Center Lopes Distribuidora	Em Andamento
PMI n° 052100/2025	Pagamento por indenização de 5 Notas Fiscais sem cobertura contratual.	Mira Comércio e Serviços de Segurança	Em Andamento
PMI n° 126175/2024 299/2022	Auditoria no Contrato Administrativo n°108/2023.	BHMG Alimentação SA	Em andamento
PMI n° 027590/2024 PMI n° 054501/2024	Parecer quanto ao pagamento de indenização referente aos serviços prestados sem cobertura contratual.	Cemiart Consultoria LTDA.	Em andamento
Pedido de Indenização não autuado em Processo	Pagamento por indenização de 4 Notas Fiscais sem cobertura contratual.	G4 Soluções em Gestão	Em Andamento
SUPRI n° 274/2023	Pagamento por indenização de Nota Fiscal sem cobertura contratual.	Pontual	Em Andamento
PMI n° 047728/2025 PMI n° 078556/2025	Pagamento por indenização de Nota Fiscal sem cobertura contratual.	Federação Paulista de Skate	Em Andamento



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

SUPRI n° 009/2024	Pagamento por indenização referente aos serviços prestados sem cobertura contratual.	Tecnorev	Em Andamento
PMI n° 017945/2018	Pagamento por indenização referente a juros e correção monetária relativo à prestação de serviços realizada no período de 07 de março de 2018 a 10 de abril de 2018.	Locaville Locação de Veículos	Em Andamento
SUPRI n° 081/2025	Pagamento por indenização de Nota Fiscal sem cobertura contratual.	Márcio Brito Contabilidade	Em Andamento
MEMO SISU n° 01/2025	Pagamento por indenização referente aos serviços prestados sem cobertura contratual.	GSO Empreendimentos	Em Andamento

No processo analisado e avaliado pela Auditoria SUPRI n° 171/2026, dentre as principais e mais relevantes inconformidades encontradas e apontamentos feitos no relatório, destaca-se o seguinte:

Inconsistências entre as notas fiscais apresentadas, os formulários de análise e aprovação de medição ao pedido de indenização, revelando supostas inconsistências no ateste de prestação dos serviços.

Vale ressaltar que, uma vez identificados riscos, fragilidades e inconformidades, a Auditoria propõe em seus relatórios uma série de recomendações no intuito de saná-los, contribuindo com a eficiência e a produtividade dos executantes e garantindo a disseminação da cultura de Controles Internos no Setor Público.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

Por fim, cabe mencionar que os demais processos relacionados na Planilha acima, não retornaram a Controladoria Geral do Município, seja para ciência ou manifestação no período do 1º Quadrimestre de 2026.

Considerações finais

Salientamos que os exames realizados seguiram normas e procedimentos de auditoria, incluindo, portanto, provas em registros e documentos correspondentes na extensão considerada necessária, segundo as circunstâncias, à obtenção das evidências e dos elementos de convicção sobre as ocorrências detectadas.

Por fim, ressalta-se que a Auditoria não possui a pretensão de esgotar as possibilidades de inconsistências que possam existir, mas sim de subsidiar as decisões administrativas a fim de contribuir com a gestão da Controladoria Geral do Município.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

7. DIRETORIA DE PROMOÇÃO E INTEGRIDADE – DPI

SISTEMA E-SIC

7.1 INTRODUÇÃO

O Serviço de Informação ao Cidadão (SIC) constitui-se como um dos principais instrumentos de viabilização da transparência pública e do exercício do controle social. O direito fundamental de acesso à informação baseia-se no Art. 5º, inciso XXXIII, da Constituição Federal, sendo regulamentado nacionalmente pela Lei Federal nº 12.527/2011 (LAI) e, no âmbito municipal, pela Lei nº 2.578/2018.

As solicitações destinadas à Prefeitura de Itapevi podem ser formalizadas por qualquer interessado mediante as modalidades presencial, postal ou eletrônica (e-SIC), observando-se os prazos legais e o direito à interposição de recursos.

7.2 QUANTITATIVO DE ATENDIMENTOS

No período compreendido entre de **01/01/2026 a 30/04/2026**, foram registratos **31 (trinta e um)** atendimentos.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

7.3 ESPECIFICAÇÃO DOS DADOS

Para fins de transparência e análise estatística, as demandas foram classificadas conforme os critérios detalhados abaixo:

CRITÉRIO DE CLASSIFICAÇÃO

DESCRIÇÃO/CATEGORIZAÇÃO

ÓRGÃO DESTINATÁRIO	Divisão por Secretarias Municipais.
NATUREZA DA DEMANDA	Classificação por assuntos e temas solicitados.
PERFIL DEMOGRÁFICO	Segmentação por gênero e faixa etária.
NATUREZA DO REQUERENTE	Tipo de pessoa (Física ou Jurídica).
CRONOLOGIA	Evolução do volume de pedidos mês a mês.
ESTÁGIO DE TRAMITAÇÃO	Status atual do pedido (Atendido, Redirecionado, Indeferido, Andamento, entre outros)



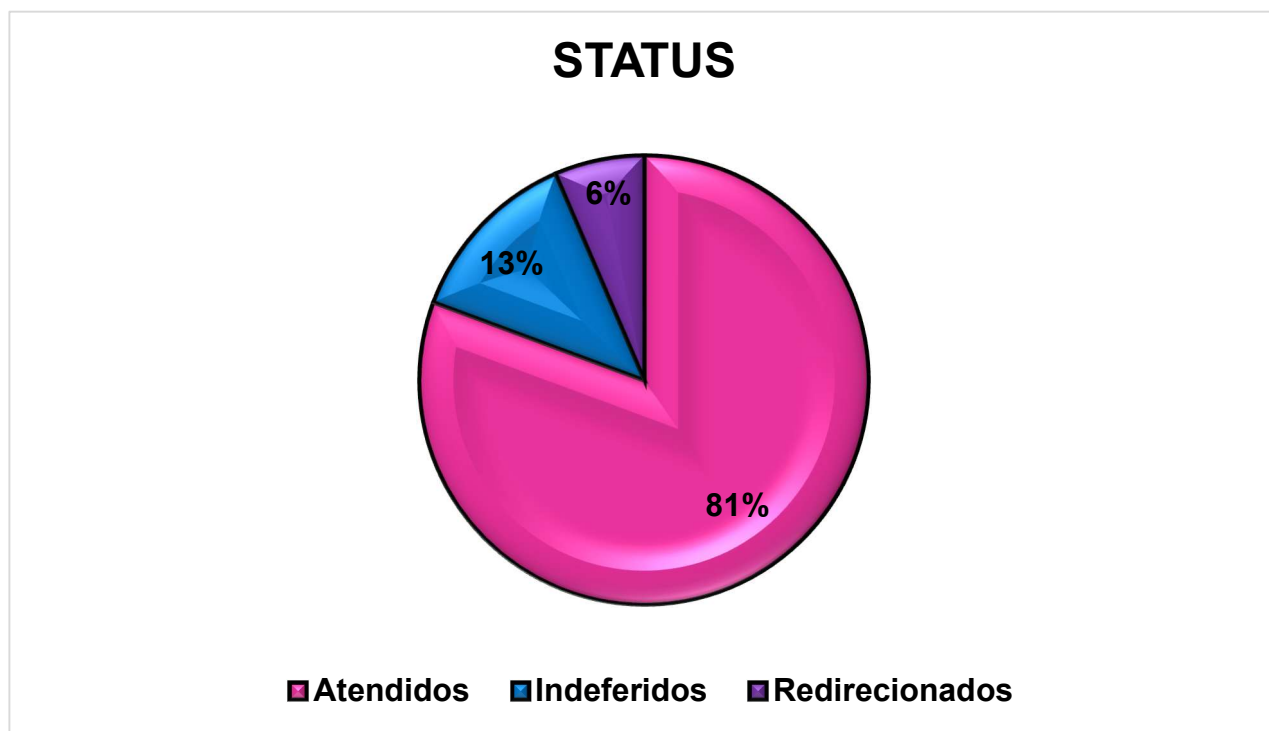
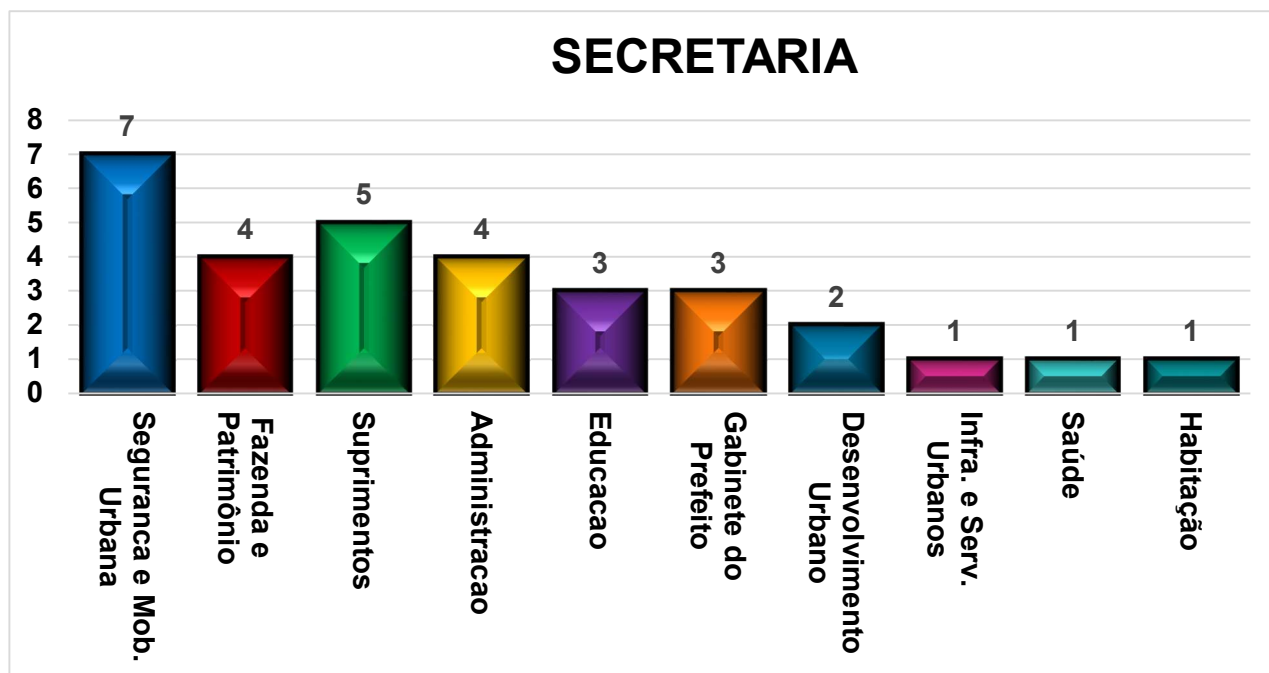
PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

Consta abaixo o detalhamento gráfico da classificação temática relativa ao 1º quadrimestre deste exercício.



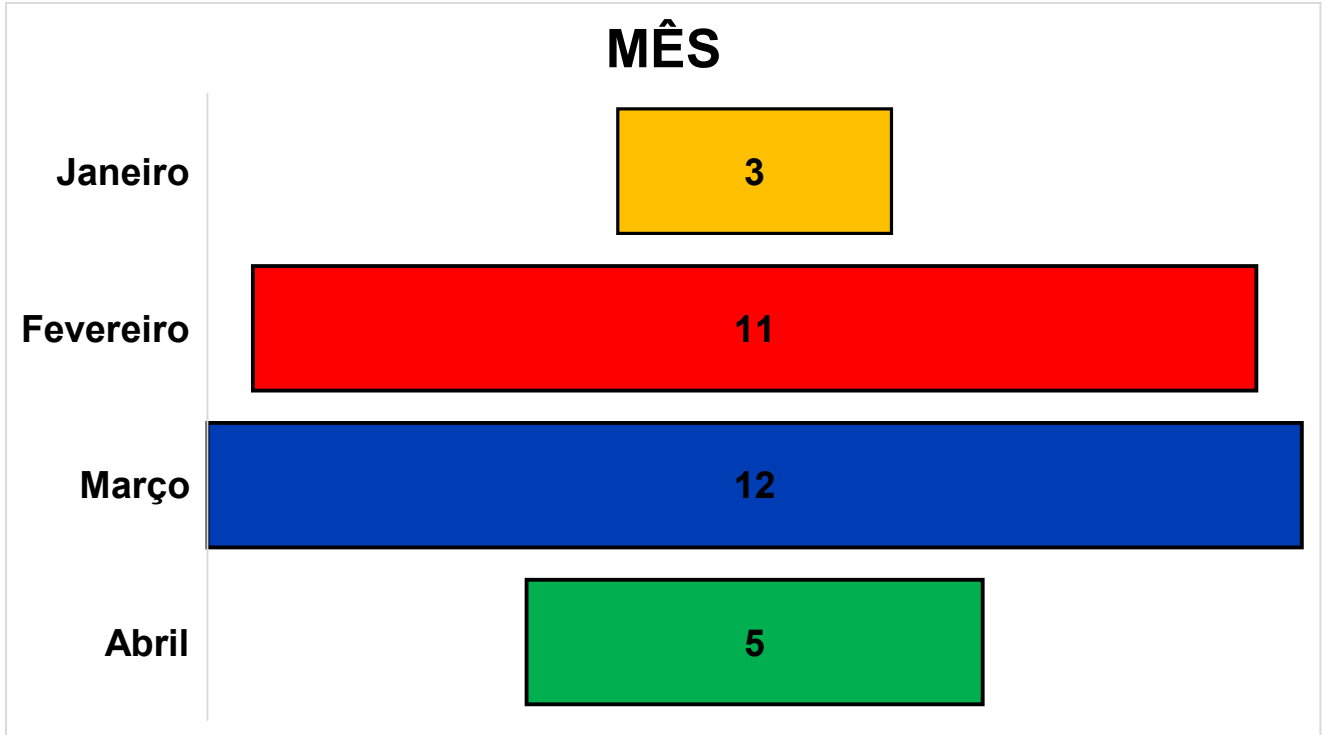


PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br





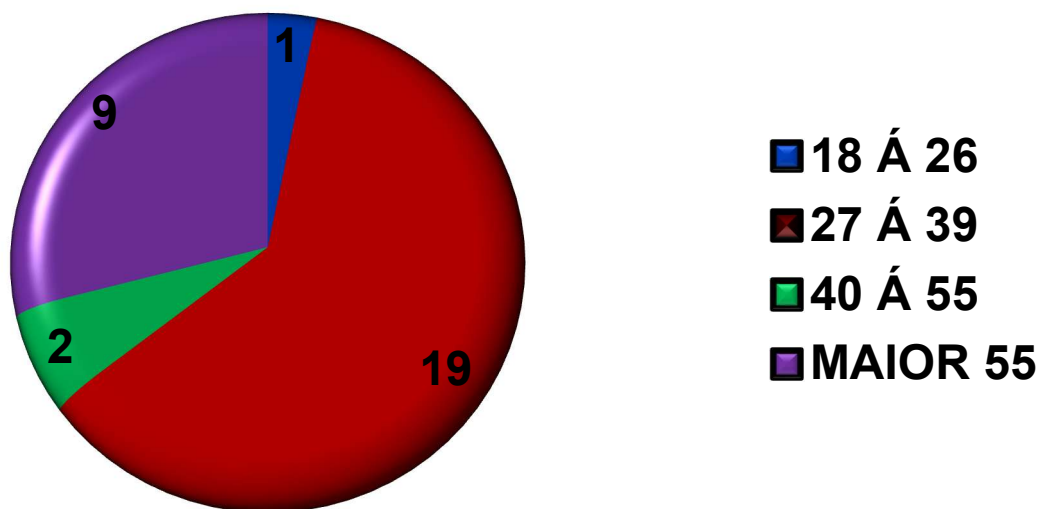
PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

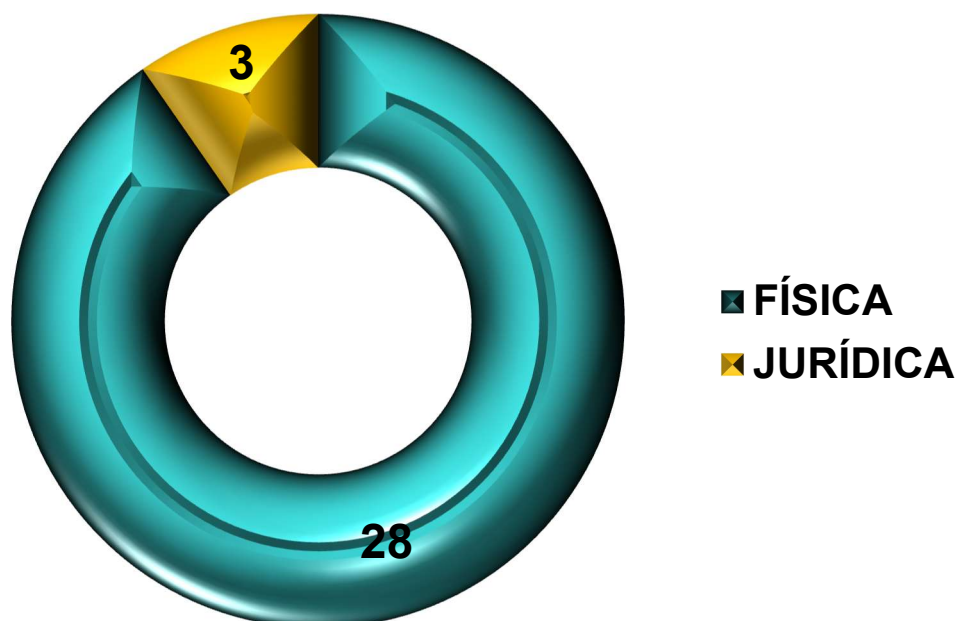
Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

FAIXA ETÁRIA



TIPO





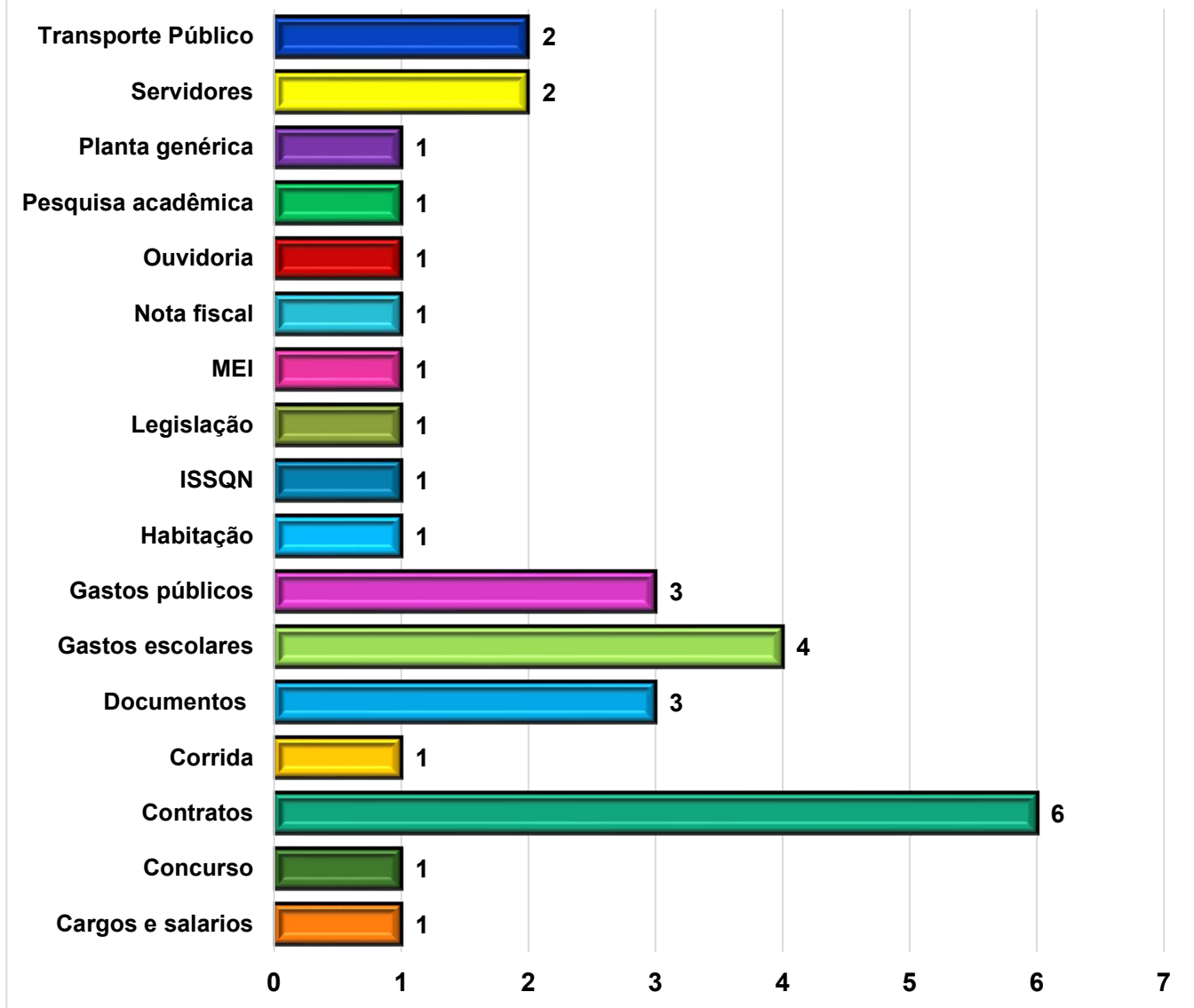
PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

ASSUNTOS





PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

EXEMPLO DE UM ATENDIMENTO DO E-SIC

Abaixo, um exemplo de atendimento no qual o munícipe solicita informação sobre abertura de Inscrição Municipal MEI.

SOLICITAÇÃO



e-Sic - Sistema Eletrônico do Serviço de Informaç

Pedido de acesso a informação: INSCRIÇÃO MUNICIPAL MEI

Imprimir relatório

Usuário do pedido	cc[REDACTED].com.br
Nome do usuário do pedido	B[REDACTED] Al[REDACTED]
Protocolo	2026[REDACTED]
Data do pedido	10/03/2026 10:00

Detalhe do pedido de acesso a informação

Bom dia,
Como funciona a abertura de inscrição municipal MEI?

Arquivos Pedido

Pedido de Recurso





PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

RESPOSTA

Usuário da resposta sic@itapevi.sp.gov.br
Nome do usuário da resposta Sic setor
Data da resposta 18/03/2026 15:28
Status Atendido
Assunto Inscrição Municipal
Órgão/Unidade Secretaria da Fazenda e Patrimonio

CONSULTA

Detalhe da resposta

Prezada Sra. B. [REDACTED] boa tarde!

Em atendimento ao Pedido de Acesso à Informação registrado sob o número de protocolo 20263-[REDACTED], vimos por meio deste apresentar a resposta que segue:

Bom Dia Prezado(a),

Em atendimento ao protocolo 20263-[REDACTED] a solicitação é realizada pelo link: <https://empresafacil.conam.com.br/itapevi.sp/modulos/deca/index.php> (Empresa Fácil), selecionado o item "Solicitar abertura de cadastro mobiliário como Pessoa Jurídica (Microempreendedor Individual - MEI)." no campo "» Seleccione o perfil desejado:" e seguir o passo a passo.

Atente-se para o quadro de documentos solicitados que devem ser juntados ao pedido ao final da solicitação.

Ficamos à disposição

Secretaria da Fazenda e Patrimônio

Informamos ainda sobre o direito de interpor recurso, no prazo de 10 dias a contar da ciência da resposta.

Atenciosamente.

Patrícia Jordão Marques
Diretora de Promoção da Integridade



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

7.4 LEI GERAL DE PROTEÇÃO DE DADOS – LGPD

Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais (LGPD), lei nº 13.709/2018, regulamentada pelo município de Itapevi, por meio do [Decreto nº 5.676, de 14 de dezembro 2021](#), foi criada para proteger os direitos fundamentais de liberdade e de privacidade e a livre formação da personalidade da pessoa.

A lei esclarece sobre o tratamento de dados pessoais, dispostos em meio físico ou digital, feito por pessoa física ou jurídica de direito público ou privado, que estão sujeitos a regulação.

No âmbito da LGPD, o tratamento dos dados pessoais pode ser realizado por dois agentes: o Controlador, que toma as decisões sobre o tratamento e o Operador, que realiza a operação de tratamento. Além deles, há a figura do Encarregado, que é a pessoa indicada pelas funções (Controlador e Operador).

ENCARREGADO

O Encarregado é designado para atuar como canal de comunicação entre o Controlador, os (as) titulares dos dados e a Autoridade Nacional de Proteção de Dados (ANPD), estando em conformidade com a legislação em vigor.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

7.5 O QUE É O PORTAL DA TRANSPARÊNCIA?

O Portal da Transparência constitui um instrumento institucional desenvolvido para viabilizar o controle social, permitindo que a sociedade civil fiscalize, de forma ativa, a alocação dos recursos públicos e participe das deliberações sobre políticas públicas.

A plataforma possibilita o monitoramento contínuo de dados atualizados diariamente. Essa periodicidade assegura a correta aplicação das verbas públicas e consolida o princípio constitucional da publicidade na Administração Pública.

O portal atende tanto ao direito fundamental de acesso à informação pelo cidadão quanto às exigências das legislações vigentes. A base de dados estruturada disponibiliza, de forma analítica, algumas opções abaixo:

Atos Normativos e Canais de Atendimento

- **Normas** vigentes e atos oficiais.
- **Ouvidoria** institucional e respectivos relatórios estatísticos.
- Sistema Eletrônico do Serviço de Informações ao Cidadão (**e-SIC**) e relatórios de demandas.
- **Perguntas frequentes** para orientação ao usuário.

Planejamento, Gestão e Prestação de Contas

- **Relatório de Gestão** anual e prestação de contas do Poder Executivo.
- **Estrutura Administrativa** e organizacional do órgão.
- Planos setoriais finalísticos, incluindo o **Plano de Educação** e o **Plano de Saúde**.
- Indicadores do **Radar Nacional da Transparência Pública**.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

Execução Orçamentária e Financeira

- **Receitas** arrecadadas e transferências constitucionais ou voluntárias.
- **Despesas** públicas correntes e de capital.
- Desembolsos com **diárias, viagens e adiantamentos** de fundos.
- **Movimentações extraorçamentárias** e inscrição de despesas em **Restos a Pagar**.

Contratações, Logística e Pessoal

- Processos de **compras e licitações** públicas.
- Execução de **obras** públicas e serviços de engenharia.
- Contratos, convênios e parcerias com o **Terceiro Setor**, incluindo o Cadastro de Entidades.
- Gestão de **recursos humanos**, quadro de **cargos e salários**, e remuneração de servidores.

Atividades de Fiscalização e Trânsito

- Arrecadação e aplicação de recursos provenientes de **multas de trânsito**.
- Pareceres e **julgamentos de contas** emitidos pelos órgãos de controle.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

IMAGEM DO PORTAL DA TRANSPARÊNCIA

Acesso Rápido

Q O QUE PROCURA? Filtrar

<p>Atualização do Portal verifique aqui se o Portal está sendo alimentado em tempo real</p>	<p>Módulo de Transparencia do Terceiro Setor - MTS MTS</p>	<p>Cadastro das Entidades do Terceiro Setor Cadastro das Entidades do Terceiro Setor</p>	<p>Cargos e Salários Quadro de Cargos e Funções</p>	<p>Carta de Serviços Carta de Serviços ao Cidadão</p>
<p>Classificação de documentos sigilosos Classificação de documentos sigilosos</p>	<p>Compras/Licitações nossas compras/nossos fornecedores/status das licitações</p>	<p>Concessões Contratos</p>	<p>Concursos e seleções públicas Página de divulgação de editais de concursos e seleções públicas</p>	<p>Contas Públicas transparência da gestão fiscal: relatórios - artigo 48 da Lei de Responsabilidade Fiscal</p>
<p>Contratos Contratos firmados</p>	<p>Convênios Convênios firmados junto a outros Órgãos Públicos</p>	<p>Convênios sem recurso financeiro Listagem de convênios sem recurso financeiro</p>	<p>Coronavírus - COVID-19 Atos Emanados pela Administração (DECRETOS)</p>	<p>Coronavírus - COVID-19 Informações de Receitas e Despesas frente a Pandemia</p>
<p>Decreto despesas com adiantamentos gastos públicos com adiantamentos</p>	<p>Meio Ambiente</p>	<p>Declaração despesas com diárias Declaração de despesas com diárias</p>	<p>Demonstrativos Contábeis - 2019 Demonstrativos Contábeis do exercício 2019</p>	<p>Demonstrativos Contábeis - 2020 Demonstrativos Contábeis do exercício 2020</p>
<p>Demonstrativos Contábeis - 2021 Demonstrativos Contábeis do exercício 2021</p>	<p>Demonstrativos Contábeis - 2022 Demonstrativos Contábeis do exercício 2022</p>	<p>Demonstrativos Contábeis - 2023 Demonstrativos Contábeis do exercício 2023</p>	<p>Demonstrativos Contábeis - 2024 Demonstrativos Contábeis do exercício 2024</p>	<p>Demonstrativos Contábeis - 2025 Demonstrativos Contábeis do exercício 2025</p>
<p>Despesas onde estamos aplicando o seu dinheiro</p>	<p>Despesas com diárias, viagens e adiantamentos gastos públicos com diárias e passagens</p>	<p>Dívida ativa Desonerações concedidas pelo Poder Executivo</p>	<p>e-SIC Serviço de protocolo eletrônico de pedidos de acesso à informação pública</p>	<p>Emendas parlamentares Municipal, Estadual e Federal conforme Resolução TCE-SP nº 17/2025</p>
<p>Estrutura administrativa conheça os nossos endereços, telefones, e-mail e horário de funcionamento</p>	<p>Extração de dados em formato aberto faça aqui o download das informações públicas que quiser</p>	<p>Facebook acesse nossa página no Facebook</p>	<p>Glossário de termos orçamentários</p>	<p>TCE Tribunal de Contas do Estado de São Paulo</p>
<p>Julgamento de Contas do Poder Executivo - LEGISLATIVO Julgamento de Contas do Poder Executivo - LEGISLATIVO</p>	<p>Legislação municipal pesquise aqui a legislação municipal</p>	<p>LGD Informações pelo Tratamento de Dados Pessoais do Município</p>	<p>Licitação Íntegra dos Editais de Licitação</p>	<p>Mapa do Site Mapa do Site</p>
<p>Movimentação Extra Movimentação Extra</p>	<p>Multas de Trânsito multas de trânsito</p>	<p>Norma local regulamentação do acesso à informação em âmbito municipal</p>	<p>Obras municipais acompanhe aqui o andamento de todas as obras municipais</p>	<p>Obras paralisadas Informações acerca de obras paralisadas</p>
<p>Ouvidoria Ouvidoria</p>	<p>Perguntas mais frequentes respostas a perguntas mais frequentes da sociedade</p>	<p>Plano anual de contratações Plano anual de contratações 2024</p>	<p>Plano anual de contratações 2025 Plano anual de contratações 2025</p>	<p>Plano anual de contratações 2026 Plano anual de contratações 2026</p>
<p>Plano da Educação Plano da Educação</p>	<p>Plano da Saúde Plano da Saúde</p>	<p>Plano de Ação - SIAFIC Plano de Ação - SIAFIC</p>	<p>Programas e Ações de Governo Programas e Ações de Governo</p>	<p>Radar Nacional de Transparência Pública Acesse os resultados do Programa Nacional de Transparência Pública</p>
<p>Receitas quais são as fontes de receitas públicas?</p>	<p>Recursos humanos onde estão lotados os servidores públicos?</p>	<p>Relatório Ouvidoria (manifestações) Relatório público do sistema de ouvidoria geral do município.</p>	<p>Relatórios de Gestão Ouvidoria (Relatório de Gestão Anual - Ouvidoria geral) Relatório dos pedidos de ouvidoria</p>	<p>Relatórios e-SIC Relatório estatístico dos pedidos de acesso à informação protocolados no e-SIC</p>
<p>Relação de funcionários terceirizados funcionários terceirizados</p>	<p>Relação dos licitantes e/ou contratados sancionados administrativamente relação dos licitantes e/ou contratados sancionados administrativamente</p>	<p>Restos a pagar veja as despesas dos exercícios anteriores</p>	<p>Rol de informações classificadas em grau de sigilo Rol de informações classificadas em grau de sigilo</p>	<p>Terceiro setor transferências financeiras para com associações privadas sem fins lucrativos</p>
<p>Transferências veja as transferências financeiras recebidas e concedidas</p>	<p>Alteração de Ordem de pagamento</p>			



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

8. Corregedoria Geral

A Corregedoria Geral preza pelo exercício total de suas atribuições nesta Controladoria Geral, tendo por prisma o controle interno, atuando na apuração e correição de irregularidades administrativas, afim de resguardar a defesa do patrimônio público frente os servidores públicos municipais.

8.1. Processos de acúmulo de cargo

Sendo uma das principais atribuições da Corregedoria Geral “a apuração e a correição de irregularidades funcionais administrativas (...)”, tal como exposto no artigo 11º da Lei nº 2.437/2017, no período em questão foi dado prosseguimento nos processos relacionado a acúmulos de cargos exercidos pelos servidores públicos lotados na Prefeitura Municipal de Itapevi.

8.2. Análise de processos – janeiro a abril 2026

Considerando o trabalho realizado pela Corregedoria Geral no interstício dos meses de janeiro a abril de 2026, constam 30 (trinta) processos, sendo eles:



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

Nº PROCESSO	ASSUNTO	SITUAÇÃO
9088/2025	Acumulação de Cargo	Em andamento
13843/2025	Acumulação de Cargo	Em andamento
23736/2025	Acumulação de Cargo	Em andamento
30681/2025	Acumulação de Cargo	Em andamento
33266/2025	Acumulação de Cargo	Em andamento
37877/2025	Acumulação de Cargo	Em andamento
40292/2025	Acumulação de Cargo	Em andamento
46469/2025	Acumulação de Cargo	Em andamento
75453/2025	Acumulação de Cargo	Em andamento
90233/2025	Acumulação de Cargo	Em andamento
14624/2026	Acumulação de Cargo	Em andamento
14627/2026	Acumulação de Cargo	Em andamento
117713/2024	Averiguação Preliminar	Em andamento
57736/2025	Averiguação Preliminar	Em andamento
59400/2025	Averiguação Preliminar	Em andamento
85490/2025	Averiguação Preliminar	Em andamento
85567/2025	Averiguação Preliminar	Em andamento
99114/2025	Averiguação Preliminar	Em andamento
107583/2025	Averiguação Preliminar	Em andamento
3815/2026	Averiguação Preliminar	Em andamento
3974/2026	Averiguação Preliminar	Em andamento
4056/2026	Averiguação Preliminar	Em andamento
4334/2026	Averiguação Preliminar	Em andamento
8895/2026	Averiguação Preliminar	Em andamento
9090/2026	Averiguação Preliminar	Em andamento
9100/2026	Averiguação Preliminar	Em andamento
16498/2026	Averiguação Preliminar	Em andamento
36303/2026	Averiguação Preliminar	Em andamento
42783/2026	Averiguação Preliminar	Em andamento
42800/2026	Averiguação Preliminar	Em andamento

Atividades Correlatas

No período supramencionado, também foram realizadas 08 (oito) oitivas a fim de apurar processos de averiguação preliminar em andamento e as manifestações dos munícipes encaminhadas pela Ouvidoria Geral do Município. Ainda neste interstício foram respondidas 15 (quinze) manifestações através de memorandos, relacionadas a dúvidas, orientações, cumprimento de prazos de outros órgão e Secretarias, entre outros assuntos.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

9. Chefia de Gabinete

A Chefia de Gabinete do Controlador Geral do Município de Itapevi, no período de janeiro a abril, desempenhou atividades estratégicas de apoio à gestão da Controladoria Geral, conforme estabelecido no Anexo II da Lei nº 2.437/2017. As atribuições da unidade compreendem funções de chefia e assessoramento, incluindo a coordenação das atividades do Gabinete do Controlador Geral, o gerenciamento da agenda institucional, o assessoramento em decisões de natureza política e/ou estratégica, a organização e guarda de dados e informações estratégicas sigilosas, bem como a supervisão funcional e hierárquica dos servidores lotados na unidade. Durante o quadrimestre, a Chefia de Gabinete também atuou no suporte direto às demandas operacionais da Controladoria, colaborando em atividades como oitivas, processos de adiantamento, procedimentos licitatórios, requisições, e no controle de entrada e saída de processos, contribuindo para a continuidade, organização e efetividade das ações do órgão.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

10. Informações complementares:

TRABALHOS DA CONTROLADORIA GERAL DE 2022-2026	
	TOTAL
Cursos de Capacitação (hs)	1959
Processos Licitatórios	1192
Saída de Memorandos	1266
Entrada de Memorandos	525
Requisições TCESP	667
Atendimentos E-SIC	264
Visitas in loco	83
Auditorias in loco	23
Fiscalizações Ordenadas	13

11. Apontamentos Adicionais

A Controladoria possui atribuição de atuar de forma integrada aos Órgãos da Administração Pública Municipal, direta e indireta, com a finalidade de buscar a transparência e integridade dos dados e processos para dar suporte a tomada de decisões estratégicas.

Com base nessas atribuições, a Controladoria tem papel fundamental na prevenção de irregularidades e na promoção da conformidade normativa, por meio da realização de análises técnicas, orientações aos gestores e acompanhamento de processos administrativos. Essa atuação contribui para o fortalecimento do controle interno, o aperfeiçoamento da governança pública e o alcance dos objetivos institucionais com maior eficiência, eficácia e economicidade



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

12. Conclusão

A Controladoria Geral do Município de Itapevi exerce de forma efetiva o controle interno, conforme demonstrado neste relatório, em âmbito financeiro, orçamentário e fiscal, também sobre os atos administrativos, visando a máxima eficiência, legalidade e economicidade; atuando com autonomia e independência, não sofrendo qualquer ingerência externa.

Este relatório quadrimestral tem por objetivo detalhar o funcionamento do presente departamento e ressaltar os pontos importantes que visamos alcançar com esse trabalho.

Os principais são:

- Avaliar a legalidade dos atos administrativos;
- Maior economicidade nas compras e aquisições públicas;
- Proteção ao erário público;
- Coerência na aplicação de recursos;
- Dar maior transparência aos atos desta Administração;
- Acompanhar o cumprimento das metas e programas do Governo;
- Avaliação e ciência do Chefe do Poder Executivo sobre a gestão administrativa.

Por fim, essa Controladoria Geral **CONCLUI PELA REGULARIDADE** dos atos e contas do Chefe do Poder Executivo nesse primeiro quadrimestre do ano de 2026.

Itapevi, 03 de junho de 2026.

Tadeu Antônio Salles

Controlador Geral

Marcos Ferreira Godoy

Prefeito Municipal