



Relatório de Controle Interno 2º Quadrimestre 2022

Órgão: Prefeitura do Município de Itapevi

Controladora Geral do Município: Denise Perrone

Exercício: 2022

Período analisado: Maio a Agosto

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

Igor Soares Ebert

Vice Prefeito

Marcos Ferreira Godoy

Controladora Geral

Denise Perrone

Sumário

1. Introdução
2. Considerações
3. Orientações da Controladoria Geral do Município
4. Expedientes da Controladoria Geral do Município
 - 4.1 Memorandos
 - 4.1.1 Entrada de Memorandos
 - 4.1.2 Saída de Memorandos
 - 4.2 Entrada de Processos
 - 4.2.1 Processos Licitatórios
 - 4.2.2 Processos de Acúmulo de Cargo
 - 4.2.3 Processos Diversos
 - 4.3 Cursos Realizados
5. DAI - Diretoria de Auditoria Interna
6. DPI – Diretoria de Promoção e Integridade
7. Corregedoria Geral
8. Diretoria de Controle de Administração e Finanças - DAF
 - 8.1 Análise de Processos de Adiantamento
9. Análise do Orçamento
 - 9.1 PPA
 - 9.2 LDO
 - 9.3 LOA
10. Análise da Execução Orçamentária
 - 10.1 Demonstrativo simplificado do Relatório Resumido da Execução Orçamentária
 - 10.2 Execução da Receita - Quadrimestre
 - 10.3 Execução da Despesa
 - 10.4 Resultado da execução
 - 10.5 Restos a Pagar
 - 10.6 Despesas Com Pessoal
 - 10.7 Despesas com Ensino e Aplicação no Fundeb
 - 10.8 Despesas com a Saúde
 - 10.9 Duodécimos
 - 10.10 Acompanhamento dados orçamentários pelo TCE
11. Conclusão

1. Introdução

A Controladoria Geral do Município de Itapevi instituída pela Lei Municipal nº 2437 de 22 de fevereiro de 2017, que estabelece toda a função e 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 Senhor Prefeito.

2. Considerações

A Controladoria Geral do Município de Itapevi possui a função de prestar assistência direta e imediata ao Senhor Prefeito por meio de relatórios, onde é exposto a se há qualquer apontamento ou divergência, para reparo ou correção, indicando soluções e aprimoramentos. O objetivo deste relatório do segundo quadrimestre de 2022 é dar ciência ao Senhor Prefeito sobre o funcionamento da gestão, com a finalidade de atingir o cumprimento das metas estabelecidas, pois feitas indicações é possível ser feito correções, adaptações e verificação de quais metas estão saindo fora dos objetivos.

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

- 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 a corrupção.
- V. Resguardar o patrimônio e ativos públicos.
- VI. Estimular a eficiência junto as 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
- DAI – Diretoria de Auditoria Interna
- DPI – Diretoria de Promoção da Integridade
- DAF – Diretoria de Controle de Administração e Finanças
- 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 2437/2017. Para a realização do trabalho realizado por esta Controladoria Geral e seus integrantes resolvemos adotar uma postura de planejamento, análise e emissão de relatórios, encaminhado ao Chefe do Poder Executivo, para ciência.

3. Orientações da Controladoria Geral do Município

Esta Controladoria Geral segue as orientações do Manual Básico de Controle Interno, elaborado por esse egrégio Tribunal de Contas do Estado de São Paulo e 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 traz estruturação, atribuições e normas procedimentais.

Realiza periódicos relatórios para que o Chefe do Poder Executivo tenha plena ciência dos procedimentos de controle exercido por este Departamento. Atualmente a Controladoria Geral deste Município possui todos os cargos ocupados por servidores efetivos conforme determinação legal.

4. Expedientes da Controladoria Geral do Município

4.1 Memorandos

4.1.1 Entrada de Memorandos

Entre os meses de maio e agosto, o fluxo de memorandos dentro desta Controladoria Geral manteve-se de maneira constante.

Diferentemente do cenário que foi indicado no relatório do quadrimestre anterior, a quantidade de memorandos que recebemos neste período, praticamente triplicou.

No total, 91 (noventa e um) memorandos foram recebidos por esta Controladoria, conforme indicado no gráfico abaixo.

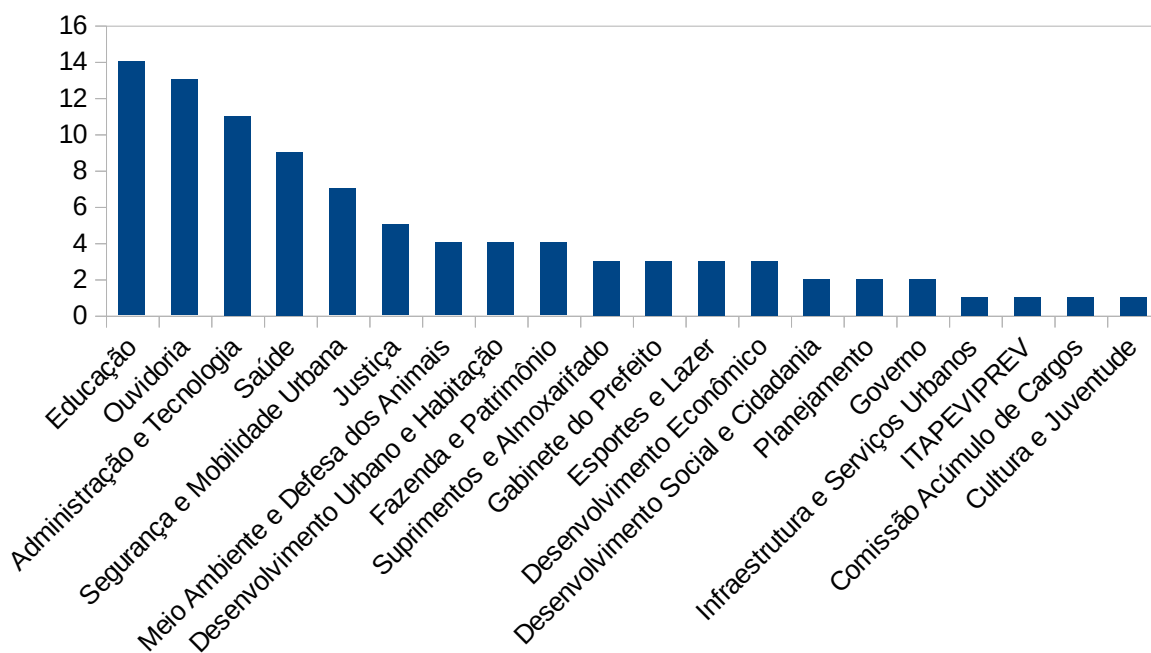


Gráfico 2 – Entrada de Memorandos

Estudando o gráfico acima, extrai-se que a Secretaria que mais despachou memorandos para a Controladoria Geral foi a Secretaria de Educação (14), seguida pela Ouvidoria Geral (13) e a Secretaria de Administração e Tecnologia (11).

Semelhante ao quadrimestre anterior, o controle do fluxo de memorandos que aqui chegaram foi realizado na mesma planilha do Excel (alimentada diariamente), de onde, inclusive, pudemos extrair os principais assuntos que por aqui circularam neste período, conforme indicado na figura abaixo.

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
Figura 1 – Listagem de Memorandos Recebidos

NÚMERO	REMETENTE	ASSUNTO
245/2022	Sec. Educação	Responde OUV/CGM 157/2022
246/2022	Sec. Educação	Responde OUV/CGM 113/2022
1157	Sec. Justiça	Ref: Memorando C.G.M nº 20/2022
37/11/2022	Sec. Segurança e Mobilidade Urbana	Ref: Memorando C.G.M nº 45/2022
480/2022	Sec. Educação	Responde Memorando CGM nº 49/2022
503/2022	Sec. Educação	Atendimento ao Memorando CGM nº 40/2022
436/2022	Sec. Infraestrutura	Resposta ao Memo CGM nº 32/2022
1322/2022	Sec. Administração e Tecnologia	Ataques de Hackers para Roubo de Informações
032/2022	Sec. Saúde	Justificativa de Falta – Memorando CGM Nº 38/2022
226/2022	Sec. Segurança e Mobilidade Urbana	Resposta de Memorando – Encaminhamento
138/2022	Sec. Desenvolvimento Econômico	Respostas ao Memo CGM nº 35/2022
15/13/2022	Sec. Segurança e Mobilidade Urbana	Resposta Processos Referentes aos Adiantamentos
195/2022	Ouvidoria Geral	Manifestação 005/2022 – Fala Br. 01137.2022.000023-00
500/2022	Sec. Meio Ambiente e Defesa dos Animais	Regularização de Processos de Adiantamento
1380/2022	Sec. Justiça	Contas do Exercício de 2021
142/2022	ITAPEVIPREV	Req nº 26/2022 do TCE-SP: Fechamento das contas do município 2021
399/2022	Sec. Desenvolvimento Urbano e Habitação	Ref: Memorando CGM nº 44/2022 – Processo Referente ao Adiantamento
400/2022	Sec. Desenvolvimento Urbano e Habitação	Adiantamento Referente a Competência de Abril/2022
s/n	Sec. Saúde	Adiantamento Empenho nº 2836 – Junho/2020
314/2022	Sec. Desenvolvimento Social e Cidadania	Correção de Pendências de Adiantamento
027/2022	Sec. Saúde	Justificativas Adiantamento
021/2022	Sec. Saúde	Relatório sobre justificativa de adiantamento
44/2022	Sec. Fazenda e Patrimônio	Resposta referente requisição 26/2022 – Tribunal de Contas
165/2022	Sec. Segurança e Mobilidade Urbana	Resposta Memorando CGM nº 58/2022
1423/2022	Sec. Administração e Tecnologia	Justificativa – Atraso na Prestação de Contas
223/2022	Ouvidoria Geral	Acesso à Informação
0238/2022	Ouvidoria Geral	Acesso à Informação: show da dupla Zé Neto & Cristiano
0237/2022	Ouvidoria Geral	Complementação de documentos sobre denúncia de criação irregular de cavalos
547/2022	Sec. Meio Ambiente e Defesa dos Animais	Resposta ao Memorando nº 85/2022
1583/2022	Sec. Justiça	Informações sobre abertura de sindicância TCs 003057.989.16-2 e 003095.989.16-6
1551/2022	Sec. Administração e Tecnologia	Ref. Curso de Formação CIPA
685/2022	Sec. Educação	Documentação complementar ao Memorando S.M.E.C/D.I nº 586/2022
21/2022	Sec. Saúde	Justificativa – Adiantamentos
0287/2022	Ouvidoria Geral	Acesso à Informação 0288/2022
267/2022	Sec. Suprimentos	Gestão de Contratos
317/2022	Ouvidoria Geral	Denúncia – Aulas de Combattenco
1806/2022	Ouvidoria Geral	Memorando nº 1806/2022 – SJ
036/2022	Sec. Saúde	Resposta ao Memorando CGM Nº 85/2022 – Levantamento de Informações - LGPD
279/2022	Sec. Suprimentos	Processo Supri nº 257/2022 – Pregão Eletrônico nº 66/2022
216/2022	Gabinete do Prefeito	Ajustes de Empenho
280/2022	Sec. Suprimentos	Resposta ao Memorando CGM nº 20/2022
1825/2022	Sec. Administração e Tecnologia	Resposta Memorando C.G.M nº 91/2022 – Indicação de Operador – LGPD
1837/2022	Sec. Administração e Tecnologia	LGPD – Cópias de Documentos – Memo SEM GRH 318/2022
553/2022	Sec. Desenvolvimento Urbano e Habitação	Indicação de Servidor – LGPD
1811/2022	Sec. Administração e Tecnologia	Instalação da CIPA
694/2022	Sec. Meio Ambiente e Defesa dos Animais	Resposta ao Memorando C.G.M nº 88/2022
695/2022	Sec. Meio Ambiente e Defesa dos Animais	Resposta ao Memorando C.G.M nº 91/2022
353/2022	Sec. Educação	Responde Memorando C.G.M. nº 91/2022
0230/2022	Sec. Esportes e Lazer	Ajustes de Empenho
362/2022	Sec. Planejamento	Indicação de Operador – LGPD
112/2022	Sec. Saúde	Resposta ao Memorando C.G.M nº 91/2022

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

219/2022	Sec. Desenvolvimento Econômico	Resposta ao Memo CGM nº 91/2022
456/2022	Ouvidoria Geral	Denúncia: Família em vulnerabilidade (Denúncia 466/2022)
400/2022	Sec. Educação	Responde Memorando C.G.M nº 127/2022 – Ajuste de Adiantamento
2212/2022	Sec. Justiça	Pareceres de Ratificação
404/2022	Sec. Segurança e Mobilidade Urbana	Ref: Memorando C.G.M nº 100/2022
02/2022	Comissão de Acúmulo de Cargo	Resposta Memorando C.G.M nº 130/2022
08/2022	Gabinete do Prefeito	[CIRCULAR] – Condutas vedadas em período eleitoral
503/2022	Ouvidoria Geral	Ref: Denúncia 0515/2022
2257/2022	Sec. Administração e Tecnologia	Resposta ao Memo CGM 135/2022 – Cópia de prontuário médico
411/2022	Sec. Educação	Responde Memorando OUV/CGM 459/2022 – Ref. Solicitação 469/2022
930/2022	Sec. Educação	Resposta ao Processo 7138.989/2022 sobre a III Fiscalização Ordenada 2022 – CEMEB Jornalista João Valério de Paula Neto
2326/2022	Sec. Administração e Tecnologia	Requer Documentos referente às Normas Regulamentadoras aos Profissionais Regidos pela CLT
2347/2022	Sec. Administração e Tecnologia	Referente aos Prazos de Atestados Médicos
2348/2022	Sec. Administração e Tecnologia	Referente as Juntas e Perícias Médicas/Restrições e Afastamentos
1947/2022	Sec. Governo	Resposta ao Memorando C.G.M nº 141/2022
508/2022	Ouvidoria Geral	Justificativa Registro Biométrico do Servidor Jhonatan Cangussu Pereira de Oliveira – RE 7326
354/2022	Sec. Educação	Responde Memorando OUV/CGM 0298/2022
049/2022	Sec. Saúde	Ref: Memorando C.G.M nº 97/2022
378/2022	Sec. Planejamento	Ajustes de Empenho
190/11/2022	Sec. Segurança e Mobilidade Urbana	Ref: Memorando C.G.M nº 91/2022
631/2022	Sec. Fazenda e Patrimônio	Resposta ao Memorando C.G.M nº 91/2022
053/2022	Sec. Fazenda e Patrimônio	Requisição de documentos contas 2022 – Processo TCESP nº TC 004311.989.22
191/2022	Sec. Cultura e Juventude	Indicação de Operador da Secretaria de Cultura e Juventude para Responsável pela Lei Geral de Proteção de Dados (LGPD)
359/2022	Sec. Educação	Responde Memorando OUV/CGM 300/2022 Ref: Denúncia 301/2022
1671/2022	Sec. Governo	Resposta ao Memorando C.G.M nº 91/2022 – Indicação de Servidor
417/2022	Ouvidoria Geral	Ref: Denúncia 427/2022 – Denúncia PS Central (OUV/CGM 417/2022)
579/2022	Sec. Desenvolvimento Urbano e Habitação	Ref: Memorando C.G.M nº 102/2022 e 044/2022 – Ajustes de Empenhos
367/2022	Sec. Educação	Responde Memorando OUV/CGM 398/2022 Ref: Solicitação 398/2022
201/11/2022	Sec. Segurança e Mobilidade Urbana	Resposta ao Memorando C.G.M nº 53/2022
375/2022	Sec. Saúde	Ref: Memorando nº 113/2022 Denúncia – Assédio no Pronto Socorro Amador Bueno
492/2022	Sec. Desenvolvimento Social e Cidadania	Indicação de Operador – LGPD
246/2022	Gabinete do Prefeito	TCESP – Ofício C. CCM nº 1100/2022 TC-3057.989.16-2: Contrato / TC-3095.989.16-6: Acompanhamento de Execução
378/2022	Sec. Educação	Responde Memorando OUV/CGM 337/2022 Ref: Denúncia 332/2022
2066/2022	Sec. Administração e Tecnologia	Resposta ao Memorando C.G.M nº 28/2022
819/2022	Sec. Educação	Encaminha documentação complementar a requisição de documentos nº 77/2022 Proc: TC-016017.989.22-9
355/2022	Sec. Educação	Listagem de Servidores
0438/2022	Ouvidoria Geral	Ref: Denúncia 448/2022 – Denúncia Guarda Municipal
0449/2022	Ouvidoria Geral	Ref: Denúncia 0459/2022
56/2022	Sec. Fazenda e Patrimônio	Proposta despesas - Lei Orçamentária Anual 2023
261/2022	Sec. Esportes e Lazer	Memorando C.G.M 85 e 89/2022 – Lei Geral de Proteção de Dados (LGPD)
257/2022	Sec. Esportes e Lazer	Memorando C.G.M 91/2022 – Indicação de servidor responsável pelos tópicos relacionados a Lei Geral de Proteção de Dados
2197/2022	Sec. Justiça	Referente Ofício 999/2022 - Inquérito Civil nº 14.0296.0001170/2019-0

Ao longo deste segundo quadrimestre, como de praxe, os memorandos que chegaram até a Controladoria Geral permeavam os mais diversos assuntos, dentre os quais, podemos destacar: denúncias junto à Ouvidoria Geral, solicitação de documentos e, demandas pendentes para que fosse possível dar prosseguimento às análises de adiantamentos que, abordamos anteriormente.

4.1.2 Saída de Memorandos

Por sua vez, o número de memorandos enviados por esta Controladoria Geral é um pouco acima. No total, 139 (cento e trinta e nove) memorandos foram encaminhados para as demais Secretarias e órgãos públicos do município de Itapevi.

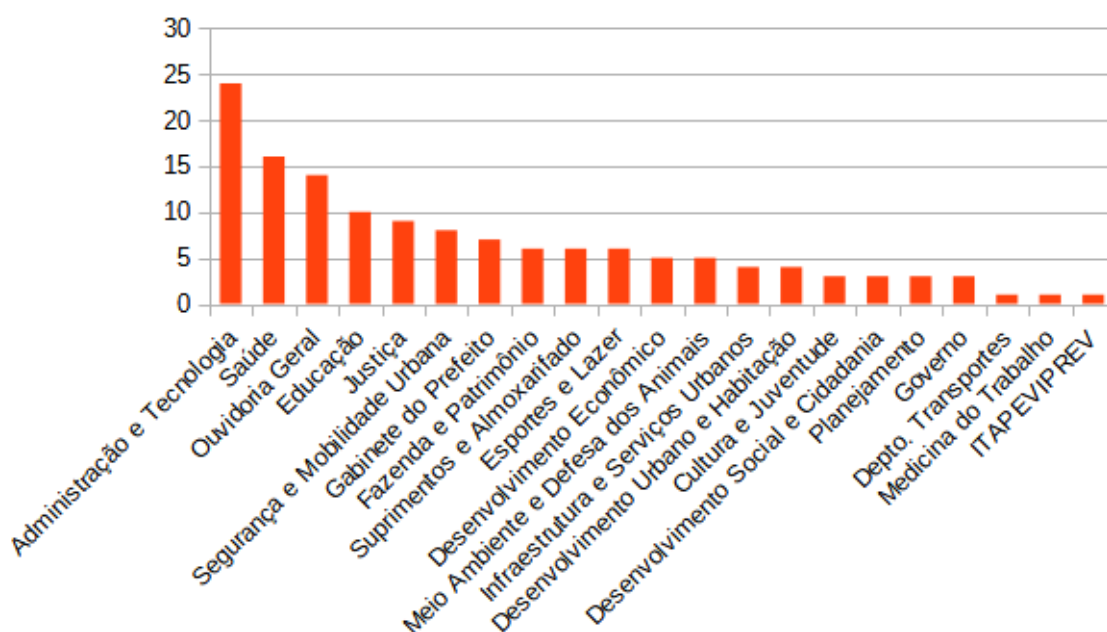


Gráfico 2 – Saída de Memorandos

Traçando um paralelo com o gráfico anterior (**Gráfico 1 – Entrada de Memorandos**) aqui, podemos notar que, a Secretaria de Administração e Tecnologia e a Ouvidoria Geral continuam sendo os departamentos com mais troca de comunicados com a Controladoria Geral. No segundo quadrimestre de 2022 cada um destes recebeu, respectivamente, 24 e 14 memorandos.

Tal como ocorreu com os memorandos de entrada, alimentamos uma planilha do Excel contendo os principais assuntos bem como, as Secretarias às quais eram destinados, o número de identificação e, a data em que cada memorando fora protocolado.

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

Figura 2 – Relação de Memorandos Enviados

NÚMERO	DESTINATÁRIO	ASSUNTO
32/2022	Sec. Infraestrutura	Processos Ref. Adiantamentos
34/2022	Sec. Segurança	Análise de Processos Administrativos nº Supri 954/2019 e nº Supri 244/2022.
35/2022	Sec. Desenvolvimento Econômico	Processos Ref. Adiantamentos
40/2022	Sec. Educação	Processos Ref. Adiantamentos
41/2022	Sec. Fazenda	Processos Ref. Adiantamentos
43/2022	Sec. Suprimentos	Análise de Processo Administrativo nº Supri 225/2022
42/2022	Sec. Educação	Processos Ref. Adiantamentos
44/2022	Sec. Desenvolvimento Urbano	Processos Ref. Adiantamentos
45/2022	Sec. Segurança	Processos Ref. Adiantamentos
46/2022	Sec. Segurança	Processos Ref. Adiantamentos
49/2022	Sec. Educação	Processos Ref. Adiantamentos
50/2022	Sec. Segurança	Processos Ref. Adiantamentos
51/2022	Sec. Esportes	Processos Ref. Adiantamentos
52/2022	Sec. Cultura	Processos Ref. Adiantamentos
38/2022	Sec. Saúde	Regularização de Processos de Adiantamento
57/2022	Sec. Administração e Tecnologia	Regularização e Orientação Sobre Processos de Adiantamento
53/2022	Sec. Segurança	Processos Ref. Adiantamentos
55/2022	Sec. Saúde	Regularização de Processos de Adiantamento
56/2022	Sec. Justiça	Regularização de Processos de Adiantamento
58/2022	Sec. Saúde	Regularização de Processos de Adiantamento
59/2022	Sec. Saúde	Regularização de Processos de Adiantamento
72/2022	Sec. Educação	II Fiscalização Ordenada TCE SP – Unidades Escolares (Retorno Presencial)
32/2022	Sec. Infraestrutura	Processos Ref. Adiantamentos
70/2022	Gabinete do Prefeito	Regularização de Processos de Adiantamento
73/2022	Sec. Suprimentos	Retirada de Computadores
47/2022	Sec. Desenvolvimento Social e Cidadania	Processos Ref. Adiantamentos
74/2022	Sec. Fazenda	Patrimoniar Computadores
63/2022	Sec. Saúde	Processos Ref. Adiantamentos
76/2022	Sec. Administração e Tecnologia	Concessão do Sistema de Protocolo e Memorando
66/2022	Sec. Saúde	Processos Ref. Adiantamentos
68/2022	Sec. Meio Ambiente	Regularização de Processos de Adiantamento
77/2022	Sec. Administração e Tecnologia	Substituição de Servidor
67/2022	Sec. Saúde	Processos Ref. Adiantamentos
60/2022	Sec. Saúde	Processos Ref. Adiantamentos
75/2022	Sec. Administração e Tecnologia	Regularização e Orientação Sobre Processos de Adiantamento
71/2022	Gabinete do Prefeito	Processos Ref. Adiantamentos
64/2022	Sec. Justiça	Processos Ref. Adiantamentos
78/2022	Dep. Transportes	Solicitação de Veículo
79/2022	Sec. Administração e Tecnologia	Retorno Antecipado das Férias
80/2022	Sec. Administração e Tecnologia	Apresentação Declaração de Imposto de Renda
82/2022	Medicina do Trabalho	Averiguação
83/2022	Sec. Administração e Tecnologia	Cancelamento de retorno antecipado das férias
84/2022	Ouvidoria Geral	Manifestação 179/2022
85/2022	Sec. Esportes	Solicita levantamento de informações – LGPD
85/2022	Sec. Desenvolvimento Econômico	Solicita levantamento de informações – LGPD
85/2022	Sec. Meio Ambiente	Solicita levantamento de informações – LGPD
85/2022	Sec. Saúde	Solicita levantamento de informações – LGPD
86/2022	Ouvidoria Geral	Ref: Reclamação 0252/2022 – OUV/CGM 0255/2022
90/2022	Ouvidoria Geral	Ref: OUV/CGM 0238/2022
92/2022	Sec. Administração e Tecnologia	Processo nº 8745/2022 – Acúmulo de Cargo
93/2022	Ouvidoria Geral	Ref: Reclamação 0221/2022 – OUV/CGM 0223/2022

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

94/2022	Sec. Administração e Tecnologia	Solicitação de Estagiário
89/2022	Sec. Esportes	Reiteração – Memorando CGM nº 85/2022
91/2022	Sec. Educação	Indicação de Operador – LGPD
91/2022	Sec. Segurança	Indicação de Operador – LGPD
91/2022	Sec. Esportes	Indicação de Operador – LGPD
95/2022	Sec. Educação	Panfletos de Acesso à Informação
95/2022	Sec. Esportes	Panfletos de Acesso à Informação
96/2022	Sec. Esportes	Ajustes de Empenhos
100/2022	Sec. Segurança	Ajustes de Empenhos
88/2022	Sec. Meio Ambiente	Ref: Memorando S.M.A.D.A. nº 547/2022
89/2022	Sec. Desenvolvimento Econômico	Reiteração – Memorando CGM nº 85/2022
91/2022	Gabinete do Prefeito	Indicação de Operador – LGPD
91/2022	Sec. Planejamento	Indicação de Operador – LGPD
91/2022	Sec. Justiça	Indicação de Operador – LGPD
91/2022	Sec. Infraestrutura	Indicação de Operador – LGPD
91/2022	Sec. Desenvolvimento Urbano	Indicação de Operador – LGPD
91/2022	Sec. Governo	Indicação de Operador – LGPD
91/2022	Sec. Desenvolvimento Econômico	Indicação de Operador – LGPD
91/2022	Sec. Fazenda	Indicação de Operador – LGPD
91/2022	Sec. Meio Ambiente	Indicação de Operador – LGPD
91/2022	Sec. Suprimentos	Indicação de Operador – LGPD
91/2022	Sec. Administração e Tecnologia	Indicação de Operador – LGPD
95/2022	Gabinete do Prefeito	Panfletos de Acesso à Informação
95/2022	Sec. Planejamento	Panfletos de Acesso à Informação
95/2022	Sec. Justiça	Panfletos de Acesso à Informação
95/2022	Sec. Governo	Panfletos de Acesso à Informação
95/2022	Sec. Desenvolvimento Econômico	Panfletos de Acesso à Informação
95/2022	Sec. Meio Ambiente	Panfletos de Acesso à Informação
95/2022	Sec. Fazenda	Panfletos de Acesso à Informação
95/2022	Sec. Infraestrutura	Panfletos de Acesso à Informação
95/2022	Sec. Desenvolvimento Urbano	Panfletos de Acesso à Informação
95/2022	Sec. Suprimentos	Panfletos de Acesso à Informação
95/2022	Sec. Administração e Tecnologia	Panfletos de Acesso à Informação
98/2022	Sec. Justiça	Ajustes de Empenhos
99/2022	Gabinete do Prefeito	Ajustes de Empenhos
101/2022	Sec. Planejamento	Ajustes de Empenhos
102/2022	Sec. Desenvolvimento Urbano	Ajustes de Empenhos
105/2022	Sec. Administração e Tecnologia	Gerenciamento do Ponto Eletrônico
87/2022	Sec. Educação	Remessa dos processos irregulares de acumulação de cargos públicos
91/2022	Sec. Saúde	Indicação de Operador – LGPD
91/2022	Sec. Desenvolvimento Social e Cidadania	Indicação de Operador – LGPD
91/2022	Sec. Cultura	Indicação de Operador – LGPD
95/2022	Sec. Desenvolvimento Social e Cidadania	Panfletos de Acesso à Informação
95/2022	Sec. Cultura	Panfletos de Acesso à Informação
95/2022	Sec. Saúde	Panfletos de Acesso à Informação
95/2022	Sec. Segurança	Panfletos de Acesso à Informação

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

97/2022	Sec. Saúde	Ajustes de Empenhos
103/2022	Sec. Educação	Notificação ao Servidor
104/2022	Sec. Saúde	Notificação ao Servidor
106/2022	Sec. Administração e Tecnologia	Cópia de Prontuário Médico
107/2022	Sec. Administração e Tecnologia	Resp. Memo nº 1837/2022 – LGPD – Cópia de Documentos
108/2022	Ouvidoria Geral	Resposta OUV/CGM 317/2022 – Denúncia – Aulas de Combattenco
109/2022	Ouvidoria Geral	Arquivamento OUV/CGM 093/2022
110/2022	Sec. Justiça	Abertura de Sindicância
111/2022	Ouvidoria Geral	Resposta OUV/CGM 195/2022 – Manifestação 005/2022
112/2022	Sec. Administração e Tecnologia	Solicitação de Processo
113/2022	Sec. Saúde	Denúncia – Assédio no PS Amador Bueno
113/2022	Gabinete do Prefeito	Revisão de Pedido de Demissão em Processo Administrativo
114/2022	Sec. Suprimentos	Contrato de Gestão nº 090/2020 – Instituto Bom Jesus
115/2022	Sec. Administração e Tecnologia	Justificativa de Ausência de Anotação de Ponto e Compensação de Horários
116/2022	Ouvidoria Geral	Encaminhamento de Memorandos Ref: OUV/CGM 0298/2022 e OUV/CGM 300/2022
117/2022	Sec. Administração e Tecnologia	Carga Horária de Servidor
117/2022	Sec. Suprimentos	Custeamento de Participação de Conselheiros Tutelares em Evento de Capacitação em Maragogi/AL
118/2022	Sec. Administração e Tecnologia	Evolução Vertical dos Guardas Municipais
119/2022	Gabinete do Prefeito	Entrega de Relatório de Controle Interno
120/2022	Ouvidoria Geral	Ref: OUV/CGM 0288/2022
121/2022	Ouvidoria Geral	Ref: Denúncia 0335/2022 – OUV/CGM 0330/2022
122/2022	Sec. Administração e Tecnologia	Ref: Processo nº 16332/2019 – Prof. Edvaldo O. Barbosa Processo 14782/2022
123/2022	Ouvidoria Geral	Ref: Memorando S.M.E nº 367/2022 – solicitação 398/2022
124/2022	Sec. Fazenda	Manual de Orientações
125/2022	Sec. Fazenda	Ajustes de Empenhos
126/2022	Ouvidoria Geral	Ref: Memorando S.M.E nº 378/2022 – Denúncia 332/2022
127/2022	Sec. Educação	Ajuste de Adiantamento
128/2022	Sec. Administração e Tecnologia	Solicitação de Férias
129/2022	ITAPEVIPREV	Denúncia 0448/2022
130/2022	Sec. Saúde	Acumulação de Cargo
131/2022	Sec. Administração e Tecnologia	Acumulação de Cargo
132/2022	Sec. Administração e Tecnologia	Acumulação de Cargo
133/2022	Ouvidoria Geral	Denúncia 0448/2022 – Ref: OUV/CGM 0438/2022
135/2022	Sec. Administração e Tecnologia	Cópia de Prontuário Médico
136/2022	Sec. Justiça	Acúmulo de Cargo
137/2022	Sec. Justiça	Resposta ao Memorando nº 2.196/2022
138/2022	Sec. Educação	Notificação dos Servidores
139/2022	Sec. Saúde	Notificação dos Servidores
140/2022	Sec. Justiça	Processo 11715/2020
141/2022	Sec. Governo	Referente ao E-SIC nº 202235225051182 e nº 202235225051191
143/2022	Ouvidoria Geral	Ref: OUV/CGM – Denúncia 0515/2022
144/2022	Sec. Administração e Tecnologia	Solicitação de Relatório

Ao longo do período em questão, a Controladoria deu continuidade às reuniões e análises de processos de adiantamento que se iniciaram ainda no mês de Abril.

Deste modo, houve necessidade de encaminhar outros memorandos para as Secretarias do município, fosse para solicitar a presença do servidor para reunião em nossas dependências, para orientações e/ou indicações de ajustes em seu processo de adiantamento, ou, apenas para indicar aqueles processos que necessitavam de algum ajuste.

Outros memorandos que partiram da Controladoria Geral durante o segundo quadrimestre, foram de encontro ao cumprimento da Lei Geral de Proteção de Dados – LGPD. Nestes foram solicitados levantamento de informações e indicação de operadores que pudessem ficar responsáveis, em cada Secretaria, pelos assuntos relacionados à referida lei.

4.2 Entrada de processos

O artigo 14, inciso V da Lei Municipal nº 2437/2017, estabelece como uma das competências da Diretoria de Controle de Administração e Finanças (DAF):

“V – controlar o fluxo de entrada e saída de processos no âmbito da Controladoria.”

Quanto ao acompanhamento e registro de processos, sejam eles de caráter licitatório (provenientes da Secretaria de Suprimentos), administrativo (relacionados ao acúmulo de cargos) ou demais áreas, continuamos alimentando, diariamente, a planilha do Excel, com a qual começamos a trabalhar no primeiro quadrimestre, registrando ali toda movimentação dos processos que deram entrada ou saíram da Controladoria Geral para demais secretarias do município.

4.2.1 Processos Licitatórios

Assim como o fluxo de memorandos dentro da Controladoria Geral aumentou significativamente, comparando-se ao quadrimestre anterior, o mesmo pôde ser percebido no cenário dos processos licitatórios.

Entre os meses de maio a agosto, passou por aqui um total de 73 (setenta e três) processos licitatórios, requeridos por diversas Secretarias do município, tal como indicado no gráfico abaixo.

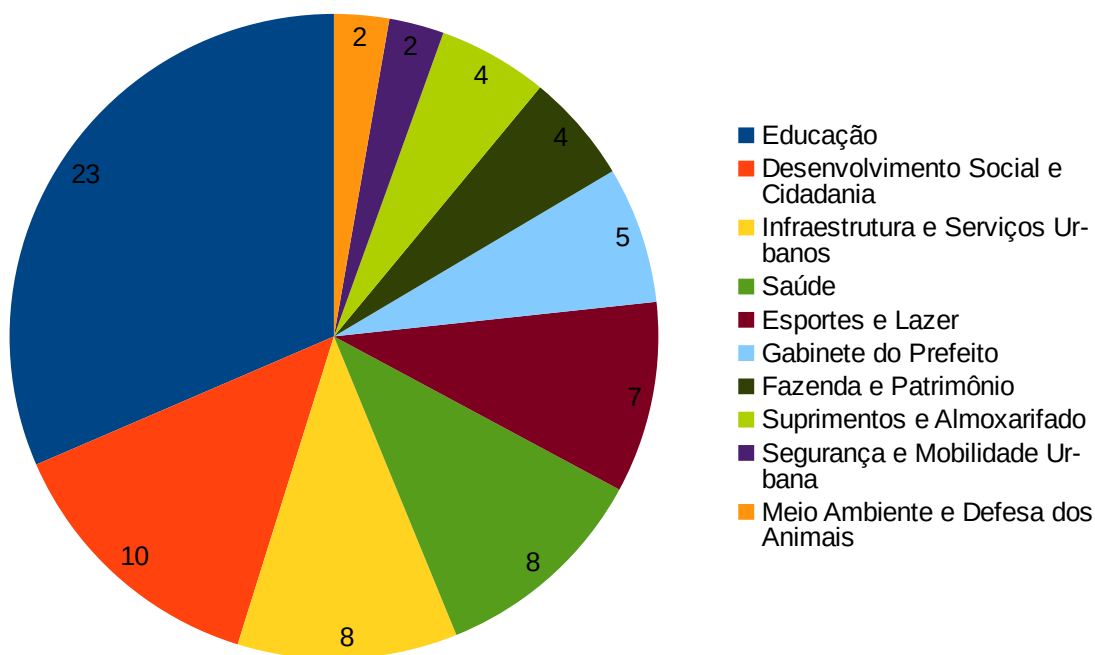


Gráfico 3 – Processos Licitatórios (Por Secretarias)

Durante o período em questão, a maioria dos processos licitatórios que aqui chegaram foram requisições abertas pela Secretaria de Educação (23 processos), seguida pela Secretaria de Desenvolvimento Social e Cidadania (10 processos) e pelas Secretarias de Infraestrutura e Serviços Urbanos e de Saúde (8 processos cada).

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

Figura 3 – Relação de Processos Licitatórios

Nº PROCESSO	SECRETARIA	ASSUNTO	SAÍDA
SUPRI-193/2022	Infraestrutura	Contratação de empresa especializada em cobertura em lona tensionada, inclusive material, mão de obra e equipamentos.	CG/RAT/002 em 06/05/2022. Retornou para a Controladoria em 10/05/2022
SUPRI-053/2021	Educação	Contratação de empresa especializada na prestação de serviços continuados de limpeza, conservação e manutenção preventiva e corretiva de piscina das escolas de tempo integral.	CG/RAT/003 em 06/05/2022. Retornou para a Controladoria em 10/05/2022
SUPRI-099/2022	Educação	Aquisição e entrega de camisetas personalizadas, incluindo todo material necessário para a confecção destes.	CG/RAT/004 em 06/05/2022. Retornou para a Controladoria em 10/05/2022
SUPRI-292/2021	Infraestrutura	Contratação de empresa especializada para adequação de acessibilidade em escolas municipais de Itapevi – Lote II e Lote III	CG/RAT/005 em 13/05/2022
SUPRI-153/2022	Desenvolvimento Social	Registro de preços para eventual aquisição de álcool 70% líquido.	CG/RAT/006 em 12/05/2022
SUPRI-039/2022	Desenvolvimento Social	Contratação de empresa para aquisição de cartão SIM para telefonia celular e prestação de recargas dos créditos pré-pagos para telefonia móvel	CG/RAT/007 em 12/05/2022
SUPRI-023/2022	Educação	Aquisição de paraquedas corporativo para alunos da Rede Municipal de Ensino	CG/RAT/008 em 12/05/2022
SUPRI-477/2021	Educação	Aquisição de trocadores e mesas de alimentação para as creches da rede municipal de ensino	CG/RAT/009 em 13/05/2022
SUPRI-082/2022	Educação	Aquisição de tablets para atendimento das necessidades da Secretaria da Educação	CG/RAT/010 em 13/05/2022
SUPRI-081/2022	Fazenda	PMAT – Aquisição de equipamentos para apoio à fiscalização	Saiu da Controladoria em 13/05/2022
SUPRI-156/2022	Suprimentos	Aquisição de materiais para embalagem	CG/RAT/0011 em 17/05/2022
SUPRI-022/2022	Educação	Aquisição de boomerangue para alunos da rede municipal de ensino	CG/RAT/0012 em 19/05/2022
SUPRI-147/2022	Educação	Aquisição de cadeira plástica para uso nos eventos do centro municipal de formação de professores Anísio Spinola Teixeira e unidades escolares da rede municipal de ensino	CG/RAT/0013 em 20/05/2022
SUPRI-053/2022	Educação	Aquisição de materiais de papelaria para utilização em reuniões e formações para os professores da rede municipal de ensino	CG/RAT/0014 em 25/05/2022
SUPRI-019/2022	Educação	Contratação de empresa para realizar a 6ª edição da Maratona do ENEM de Itapevi	CG/RAT/0015 em 25/05/2022
SUPRI-206/2022	Desenvolvimento Social	Registro de preço para contratação de instituição de longa permanência	CG/RAT/0016 em 01/06/2022
SUPRI-152/2021	Educação	Aquisição de brinquedos para a rede municipal de ensino	CG/RAT/0020 em 08/06/2022
SUPRI-457/2021	Esportes e Lazer	Contratação de empresa especializada para construção de Arena Vila da Paz, inclusive material, mão de obra e equipamentos	CG/RAT/0017 em 31/05/2022
SUPRI-245/2022	Gabinete	Contratação de empresa para confecção, instalação e retirada de comunicação visual	CG/RAT/0019 em 03/06/2022
SUPRI-094/2022	Esportes e Lazer	Aquisição de redes esportivas e rede de proteção	CG/RAT/0018 em 02/06/2022
SUPRI-169/2022	Suprimentos	Aquisição de papel sulfite	CG/RAT/0021 em 08/06/2022
SUPRI-142/2022	Educação	Contratação de empresa especializada para construção de cobertura, inclusive material, mão de obra e equipamentos	CG/RAT/0025 em 15/06/2022
SUPRI-093/2022	Esportes e Lazer	Aquisição de materiais de serralheria	CG/RAT/0022 em 08/06/2022
SUPRI-240/2022	Fazenda	PMAT – Contrato de serviços de consultoria técnica especializada para gerenciamento da implantação do programa	CG/RAT/0023 em 10/06/2022
SUPRI-230/2022	Infraestrutura	Contratação de empresa especializada para canalização de trecho do córrego Paim, contemplando materiais e mão de obra necessária	CG/RAT/0024 em 10/06/2022
SUPRI-200/2022	Saúde	Contratação de empresa especializada em curso de capacitação para chefes administrativos e responsáveis técnicos	CG/RAT/0028 em 15/06/2022
SUPRI-005/2022	Educação	Contratação de empresa especializada para elaboração de laudo técnico, projetos executivos de recuperação e soluções referentes às manifestações patológicas.	CG/RAT/0029 em 20/06/2022
SUPRI-067/2022	Saúde	Contratação de empresa especializada para recuperação estrutural e reforma da Unidade Básica de Saúde do Jardim Santa Rita no município de Itapevi	CG/RAT/0027 em 15/06/2022
SUPRI-205/2022	Desenvolvimento Social	Registro de preços para aquisição de produtos de higiene pessoal	CG/RAT/0025* em 15/06/2022
SUPRI-196/2022	Educação	Contratação de empresa especializada para fornecimento e instalação de cenografia temática (Mini-Mundo) conforme projeto anexo	CG/RAT/0030 em 20/06/2022
SUPRI-252/2022	Infraestrutura	Contratação de empresa especializada para a recuperação de imóvel	CG/RAT/0031 em 21/06/2022

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-231/2022	Esportes e Lazer	Aquisição de grama esmeralda	CG/RAT/0032 em 24/06/2022
SUPRI-117/2022	Educação	Contratação de empresa especializada para adequação do CEMEB Emilia Rossi Luigi, conforme projeto	CG/RAT/0033 em 30/06/2022
SUPRI-276/2022	Desenvolvimento Social	Contratação de empresa especializada para execução de oficinas socioeducativas para o Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos – SCFV	CG/RAT/0036 em 01/07/2022
SUPRI-112/2022	Educação	Contratação de empresa especializada para prestação de serviço de manutenção, pequenos reparos e pintura na rede de ensino municipal	CG/RAT/0032* em 30/06/2022
SUPRI-160/2022	Saúde	Ata de registro de preços – aquisição de máscaras	CG/RAT/0034 em 30/06/2022. Encaminhado ao Gabinete em 16/08/2022
SUPRI-298/2022	Infraestrutura	Contratação de empresa especializada para a realização de inspeção cadastral do Viaduto José dos Santos Novaes	CG/RAT/0035 em 01/07/2022
SUPRI-151/2022	Educação	Aquisição de bebedouro acessível com água refrigerada e purificador para a creche e pré-escola Carlos Alberto Ferreira Braga	CG/RAT/0044 em 15/07/2022
SUPRI-199/2022	Segurança	Contratação de empresa especializada para a confecção de fardamento para os agentes de trânsito – <u>DEMUTRAN</u> do Município de Itapevi	CG/RAT/0052 em 05/08/2022
SUPRI-025/2022	Educação	Contratação de empresa especializada em locação de grades de contenção para o desfile cívico municipal	CG/RAT/0055 em 11/08/2022
SUPRI-061/2022	Saúde	Aquisição de certificado digital para os profissionais da Saúde	CG/RAT/0056 em 11/08/2022
SUPRI-253/2022	Infraestrutura	Contratação de empresa especializada para construção de calçadas acessíveis na avenida Presidente Vargas em Itapevi	CG/RAT/0059 em 16/08/2022
SUPRI-274/2022	Desenvolvimento Social	Contratação de empresa especializada para execução de oficinas socioeducativas do programa <u>Acessuas Trabalho</u>	CG/RAT/0058 em 11/08/2022
SUPRI-419/2022	Gabinete	Renovação de licenças de uso da suite <u>Adobe Creative Cloud</u>	CG/RAT/0057 em 11/08/2022
SUPRI-282/2022	Desenvolvimento Social	Aquisição e entrega de itens de panificação e bebidas	CG/RAT/0063 em 23/08/2022
SUPRI-506/2021	Educação	Contratação de empresa para construção da Escola do Futuro de tempo integral da Cohab	CG/RAT/0061 em 15/08/2022
SUPRI-036/2022	Saúde	Ata de registro de preços para contratação de empresa para manutenção das unidades de saúde	CG/RAT/0064 em 17/08/2022
SUPRI-255/2022	Educação	Aquisição de colchões para as unidades de educação infantil da rede municipal	CG/RAT/0065 em 23/08/2022. Reencaminhado em 30/08/2022
SUPRI-248/2022	Gabinete	Identificar as unidades, conforme solicitado na discriminação (placas de inauguração)	CG/RAT/0062 em 17/08/2022. Retornou para a Controladoria em 23/08/2022. CG/RAT/0062 em 30/08/2022
SUPRI-191/2022	Segurança	Contratação de empresa para o serviço de corte 70 árvores eucaliptos, incluindo destinação de resíduos, maquinários, mão de obra e limpeza do local - Rua Aparecida de Abreu Santos	CG/RAT/0066 em 23/08/2022
SUPRI-348/2022	Saúde	Contratação de empresa para fornecimento de protetor solar e repelente	CG/RAT/0067 em 24/08/2022
SUPRI-437/2022	Esportes e Lazer	Contratação de empresa para transporte	CG/RAT/0069 em 24/08/2022
SUPRI-418/2022	Esportes e Lazer	Aquisição de troféus	CG/RAT/0068 em 24/08/2022
SUPRI-239/2022	Educação	Contratação de empresa especializada para a reforma e adequação do edifício destinado a Faculdade de Tecnologia do Estado de São Paulo de Itapevi	CG/RAT/0071 em 30/08/2022

Tomando por base este levantamento, extraído da nossa planilha, percebe-se que os processos licitatórios do segundo quadrimestre de 2022 que por aqui chegaram, foram requisições dos mais variados temas e campos, considerados significativos para o bom funcionamento dos órgãos públicos e do nosso município, de modo geral.

4.2.2 Processos de acúmulo de cargo

Também, ao longo desse quadrimestre, circularam pela Controladoria Geral de Itapevi processos referentes ao acúmulo de cargos por parte de alguns servidores públicos municipais.

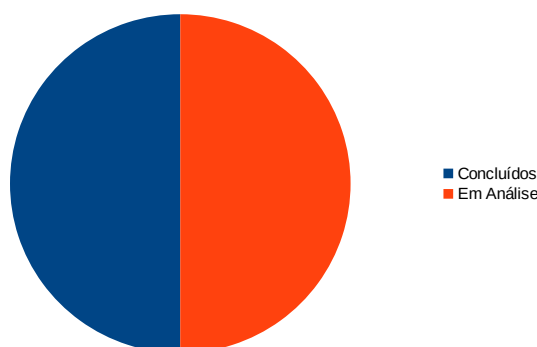


Gráfico 4 – Situação dos Processos de Acúmulo de Cargo

Nº PROCESSO	SERVIDOR	ASSUNTO	SAÍDA
16611/2016	Jucilene Aparecida Ribeiro da Silva	Acúmulo de Cargo	Parecer 02/2022 em 24/06/2022
8745/2022	Adriano Adelson Costa	Acúmulo de Cargo	Retomou para a Controladoria em 18/07/2022. Parecer 08/2022 e Memorando CGM nº 131/2022 encaminhado para a Administração em 12/08/2022
10067/2022	David Anderson Santos Monteiro	Acúmulo de Cargo	Memorando CGM nº 145/2022 encaminhado para a Administração em 02/09/2022
14711/2015	Sandra Alves Silva Barros	Acúmulo de Cargo Superior a 64 Horas Para Análise	Parecer 03/2022 em 24/06/2022
12418/2022	Leonardo Souza Almeida	Acúmulo de Cargo	Parecer 09/2022 e Memorando CGM nº 132/2022 encaminhado para a Administração em 12/08/2022
17321/2014	Pamela Cicera Gomes	Acúmulo de Cargo	
13005/2017	Adailson Brum Pimenta	Acúmulo de Cargo	
14290/2022	Rita de Cássia Miguel da Silva	Acúmulo de Cargo	
15047/2022	Mirna Teresinha Rodrigues	Acúmulo de Cargo	
15593/2022	Sandra Alves Silva Barros	Revalidação do Acúmulo	Memorando CGM nº 136/2022 encaminhado para Sec. Justiça em 17/08/2022
13279/2022	Luciana da Penha Sousa Pereira	Entrega de Histórico Escolar Corrigido	
18253/2022	Irani de Souza	Acúmulo de Cargo	

Figura 4 – Relação de Processos de Acúmulo de Cargo

Dos 12 (doze) processos administrativos que passaram por nosso departamento no período em questão, metade já recebeu parecer conclusivo da Controladoria e, foram encaminhados para a Secretaria responsável.

O restante ainda se encontra em análise pela nossa equipe e, assim que estiverem liberados, seguirão o mesmo decurso tal qual fora mencionado no parágrafo anterior.

Conforme pode se observar na tabela acima, a maioria dos processos que estamos tratando nesse tópico referem-se ao acúmulo de cargo de modo geral, encontrando-se algumas variações como: “Acúmulo de cargo superior a 64 horas para análise”. “Revalidação de Acúmulo” e “Entrega de Histórico Escolar Corrigido”.

4.2.3 Processos Diversos

Excetuando os processos licitatórios e aqueles relacionados aos acúmulos de cargos, esta Controladoria deu andamento, bem como, realizou a abertura de processos para averiguação preliminar para análise de contratos e/ou condutas de servidores.

Nº PROCESSO	INTERESSADO	ASSUNTO	SAÍDA
8810/2022	Ouvidoria Geral	Conselho de Usuários – Atendimento a Lei 13.460/2017 e Decreto 5.565/2020	
8026/2022	Comissão de Gestão de Carreira	Denúncia de eventual apresentação de documento falso	
10373/2016	Maria Claudia Chaluppe Galvão	Requer férias	Processo encaminhado à Administração em 26/07/2022
5904/2022	Ouvidoria Geral	Manifestação 099/2022 – Memorando OUV/CGM 093/2022	Memorando C.G.M 109/2022 encaminhado em 19/07/2022
14339/2022	Sec. Justiça	Abertura de Sindicância	Memorando C.G.M 110/2022 em 02/08/2022
16332/2019	Edivaldo de Oliveira Barbosa	Apresentação de atestados médicos falsos	Memorando C.G.M nº 122/2022 encaminhado para a Administração em 28/07/2022
15565/2022	Controladoria Geral	Averiguação Preliminar	
11715/2020	Controladoria Geral	Análise de Contrato Ita Fuel 02/2016	Processo encaminhado para a Secretaria de Justiça em 11/08/2022

Figura 5 – Demais Processos

De acordo com o artigo 3º, inciso II da Lei Municipal nº 2437/2017, é função da Controladoria Geral do Município de Itapevi “determinar a instauração de apurações preliminares, inspeções e demais procedimentos disciplinares de preparação e investigação, sem prejuízo das competências previstas pelo Estatuto dos Servidores”, fato este que, diariamente, fundamenta a abertura e controle de processos por parte da Controladoria Geral.

4.3 Cursos realizados

Em busca de melhoria em nosso setor, diariamente pesquisamos nos sites recomendados (TCESP, CGU, entre outros), cursos para obter capacitação aos servidores.

Seguem abaixo alguns temas estudados:

- Lei Geral de Proteção de Dados;
- Cidades Resilientes: O Planejamento Urbano Como um Instrumento de Prevenção À Desastres e de Melhora na Qualidade de Vida da População;
- Gestão de Resíduos Sólidos;
- Acesso à Informação;

- Boas Práticas no Combate ao Assédio Moral e Sexual;
- Controles na Administração Pública;
- Ouvidoria: Instrumento da Democracia Participativa;
- Compras Públicas no Contexto do Marco Legal da Inovação;
- Financiamento da Educação: Comparações Internacionais;
- Seminários da Nova Lei de Licitações e Contratos;
- Reequilíbrio em Contratos de Concessão e Taxa Interna de Retorno;
- CIPA “Comissão Interna de Prevenção de Acidentes”;
- Nova Lei de Improbidade Administrativa;
- 26º Ciclo de Debates com Agentes Políticos e Dirigentes Municipais;
- Controle Externo e Orçamento Público;
- Aspectos Práticos e Operacionais do Controle Interno.

Tais tópicos são de extrema importância pois, nos ajudam a construir um trabalho fundamentado na legalidade, eficiência e transparência pública, para que, desse modo, possamos contribuir, diariamente, para o crescimento de nosso município e, principalmente, do bem-estar de nossos munícipes.

5. Diretoria de Auditoria Interna – DAI

A Diretoria de Auditoria Interna exerce funções bem diversificadas nesta Controladoria Geral, vai desde acompanhamento de requisições advindas do Tribunal de Contas até pesquisa de preços nos processos licitatórios garantindo assim totalidade na economicidade das aquisições públicas. Possui autonomia junto ao Controlador Geral para indicar a negociação de ajustes de preços antes da ratificação integral dos processos de compra e contratação.

5.1 Requisições de Documentos

Foram atendidas 45 requisições de documentos formais do TCE SP no período (como demonstrado na planilha acima), além de solicitações de informações que foram atendidas através de telefone e e-mail.

Data	Requisição nº	Tipo	Empresa	Contrato
05/05/2022	15/2022	Execução contratual	Preserva Engenharia Ltda	125/2021
05/05/2022	s/número	Execução contratual	Milênio Comércio Locação e Serviços Ltda	68/2021
10/05/2022	24/2022	Seletividade	Mais Itapevi SPE S/A	166/2021
10/05/2022	25/2022	Seletividade	Scopus Construtora e Incorporadora Ltda	92/2020
16/05/2022	26/2022		Contas do Exercício de 2021	
17/05/2022	94/2022	Solicita informação	Atos de pessoal	
24/05/2022	69/2022	Execução contratual	Milênio Comércio Locação e Serviços Ltda	68/2021
25/05/2022	25/2022	Seletividade	Scopus Construtora e Incorporadora Ltda	92/2020
26/05/2022		Execução contratual	Codigo Engenharia e Construções Ltda	88/2020
27/05/2022		Execução contratual	Preserva Engenharia Ltda	125/2021
27/05/2022	24/2022	Seletividade	Mais Itapevi SPE S/A	166/2021
07/06/2022		Seletividade	Scopus Construtora e Incorporadora Ltda	92/2020
07/06/2022		Execução contratual	Codigo Engenharia e Construções Ltda	88/2020
08/06/2022	29/2022	Seletividade	Mais Itapevi SPE S/A	166/2021
08/06/2022		Execução contratual	Stemme Telecomunicações do Brasil LTDA	88/2018
09/06/2022		Execução contratual	Preserva Engenharia Ltda	125/2021
13/06/2022		Fase IV AUDESP	Consórcio do Vale	14/2021
15/06/2022	31/2022	Seletividade	Consórcio do Vale	14/2021
20/06/2022		Execução contratual	Milênio Comércio Locação e Serviços Ltda	68/2021
20/06/2022	BR 18/2022	Execução contratual	Preserva Engenharia Ltda	125/2021
22/06/2022	33/2022	Seletividade	Hospital Yes Ltda	034/2021
27/06/2022		Execução contratual	Consórcio do Vale	14/2021
27/06/2022	75/2022	Execução contratual	Mais Itapevi SPE S/A	166/2021

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

06/07/2022	38/2022	Execução contratual	Hospital Yes Ltda	034/2021
07/07/2022		Execução contratual	Mais Itapevi SPE S/A	166/2021
07/07/2022	39/2022	Seletividade	SOBRENK Serv. E Empreendimentos Técnicos LTDA.	015/2022
19/07/2022		Execução contratual	Hospital Yes Ltda	034/2021
19/07/2022		Execução contratual	Hospital Yes Ltda	034/2021
22/07/2022	77/2022	Execução contratual	SOBRENK Serv. E Empreendimentos Técnicos LTDA.	015/2022
25/07/2022	NAEC	Execução contratual	Scopus Construtora e Incorporadora Ltda	92/2020
28/07/2022		Solicita informação	Atos de pessoal	
03/08/2022		Execução contratual	Novo Rumo Sinalizações Viária Ltda	90/2021
04/08/2022	77/2022	Execução contratual	SOBRENK Serv. E Empreendimentos Técnicos LTDA.	015/2022
04/08/2022		Solicita informação	Stemme Telecomunicações do Brasil LTDA	88/2018
08/08/2022	NAEC	Solicita informação	Scopus Construtora e Incorporadora Ltda	92/2020
09/08/2022		Solicita informação	Stemme Telecomunicações do Brasil LTDA	88/2018
10/08/2022		Solicita informação	RC Nutry Alimentação LTDA	88/2018
10/08/2022	NAEC	Solicita informação	Scopus Construtora e Incorporadora Ltda	92/2020
12/08/2022	NAEC	Solicita informação	Scopus Construtora e Incorporadora Ltda	92/2020
15/08/2022	NAEC	Solicita informação	Scopus Construtora e Incorporadora Ltda	92/2020
16/08/2022	45/2022	Seletividade	Evolution Tecnologia Funerária Eireli EPP	012/2022
25/08/2022	90/2022	Execução contratual	Novo Rumo Sinalizações Viária Ltda	90/2021
29/08/2022	BR 21/2022	Execução contratual	Evolution Tecnologia Funerária Eireli EPP	90/2021
29/08/2022		Execução contratual	Preserva Engenharia Ltda	125/2021
30/08/2022		Solicita informação	Novo Rumo Sinalizações Viária Ltda	90/2021

Fonte: Planilha DAI

5.2 Visitas TCE SP – Execução Contratual

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

15/06 – Contrato 72/2020: Código Engenharia e Construções Ltda

15/06 – Contrato 68/2021: Milênio Comércio Locação e Serviços Ltda

05/07 – Contrato 166/2021: Consórcio Mais Itapevi SPE S/A

01/08 – Contrato 15/2022: Sobrenk Serv. e Empreendimentos Técnicos Ltda

22/08 – Contrato 92/2020: Scopus Construtora e Incorporadora Ltda

31/08 – Contrato 90/2021: Novo Rumo Sinalização Viária Ltda

5.3 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, nas quais são chamadas de Fiscalizações Ordenadas. Após a consolidação dos dados é gerado um relatório geral e um por município com apontamentos.

No período tivemos a 3ª Fiscalização (04/08/2022), cujo tema foi Educação – Infraestrutura e Programas Suplementares, cujo relatório final foi encaminhado para a Secretaria de Educação para providências dos itens apontados.

5.4 Fiscalização TCE SP – Análise das Contas (Fechamento de 2021)

Atendimento ao TCE SP de forma presencial, entre os dias 30/05 e 03/06/2022, para acompanhamento da fiscalização das Contas Anuais (2021). Havendo atendimento à requisição de documentos nº 26/2022 e outras diversas solicitações informais de documentos, visita à Contabilidade e outros esclarecimentos pontuais.

Considerações finais

Cabe ressaltar, que no período analisado, apesar de estarmos com uma equipe em formação, foi possível fazermos uma visita ao almoxarifado no dia 18/08, onde conversamos com o respectivo Diretor e nos foi mostrado as dependências e forma de controle deste Departamento importante para o município. E também nos antecipamos à fiscalização do TCE SP, indo ao novo Cemitério Municipal no dia 19/08, para verificar como estava a execução das obras no local.

Durante o mês de agosto, realizamos o planejamento da auditoria nas escolas do município, que será iniciada na primeira quinzena de setembro. Montamos o questionário, relação das escolas que serão visitadas e pesquisa em materiais como relatórios das Fiscalizações Ordenadas do TCE SP e outros materiais complementares.

O objetivo da auditoria citada acima, será fazer um diagnóstico mais abrangente da situação das escolas municipais, no que se refere à infraestrutura, merenda, uniformes, material escolar e outros aspectos relevantes da rotina escolar.

6. Diretoria de Promoção e Integridade – DPI

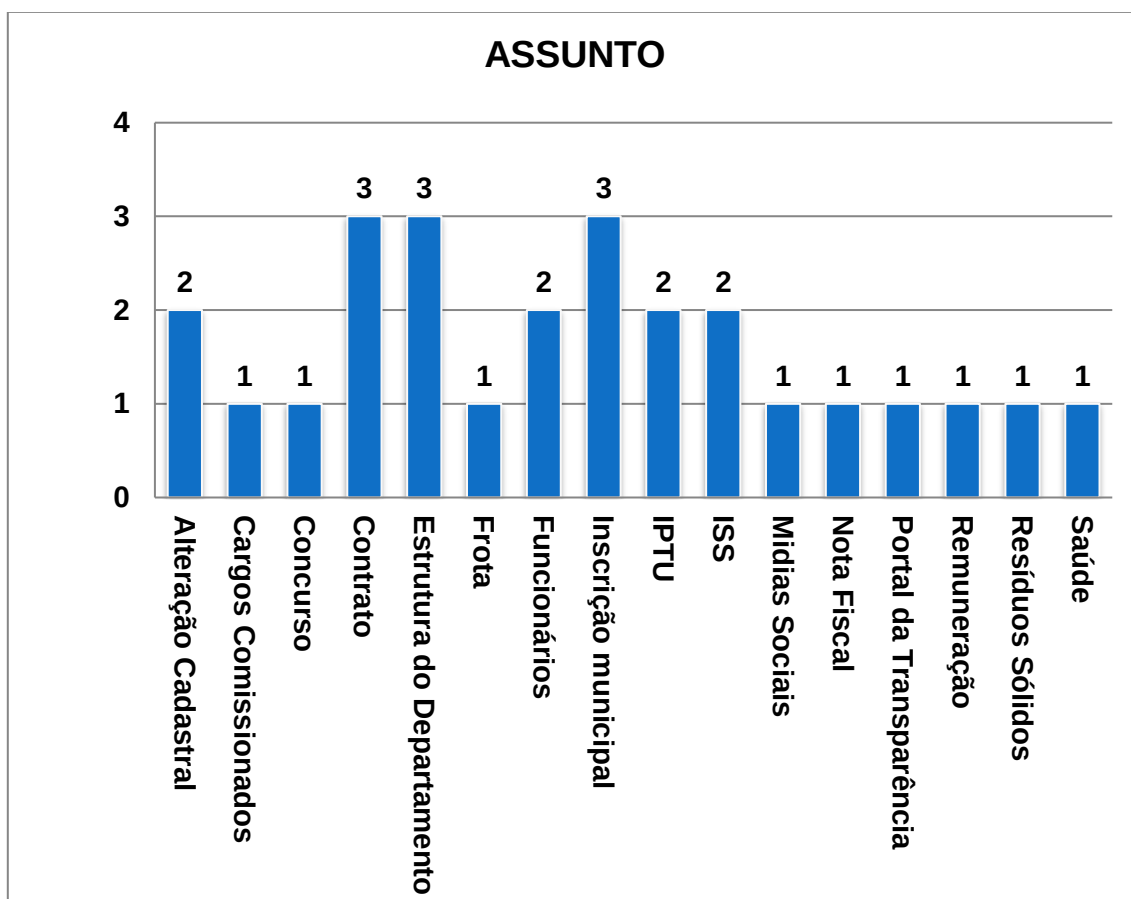
A Diretoria de Promoção da Integridade possui a atribuição assegurar a transparência pública e o acesso as informações garantidas por instrumentos legais e em contrapartida contribuir para a participação do munícipe no combate a corrupção. Desta Diretoria também surgem as iniciativas para a melhorias e capacitação dos servidores ao trato com os munícipes carentes de informações e recursos que devem ter a máxima de seus direitos atendidos por este Poder Público Municipal.

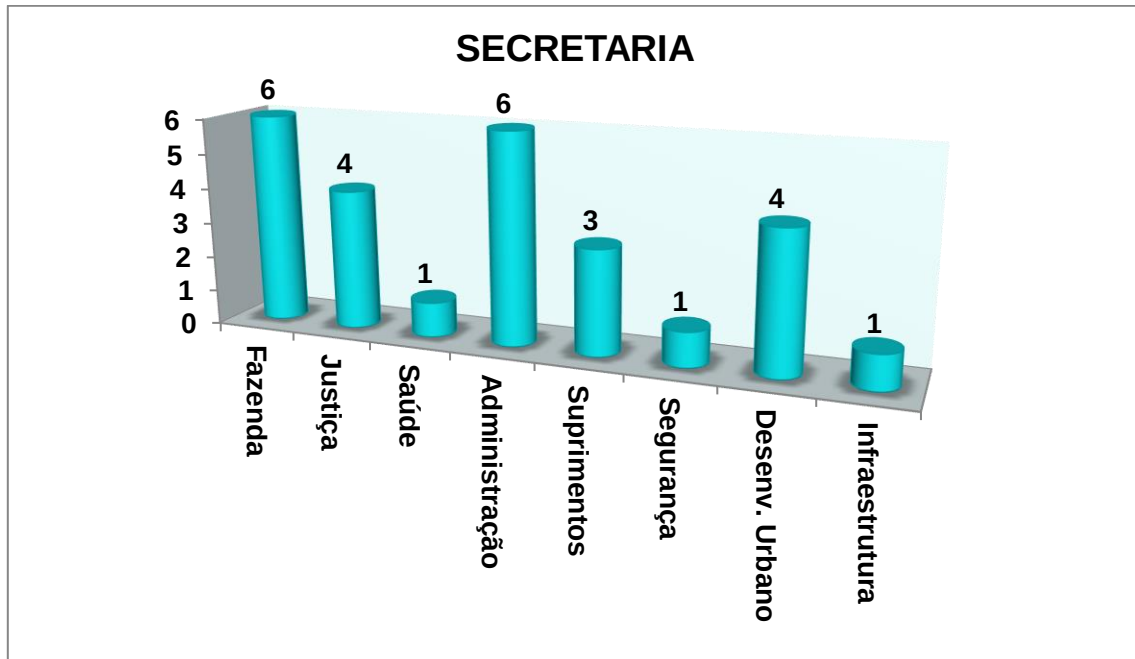
O Serviço de Informação ao Cidadão (SIC) é uma das principais formas de garantia da transparência e da participação social. Os pedidos de acesso à informação pública têm fundamento no inciso XXXIII do artigo 5º da Constituição Federal, garantindo que qualquer pessoa pode solicitar e receber dos órgãos e entidades públicas informações que são produzidas ou custodiadas por eles. Assim, a Lei nº 12.527/2011, conhecida como LAI - Lei de Acesso à Informação viabilizou esse direito. No município de Itapevi foi regulamentada pela Lei Municipal nº 2.578/2018.

O pedido pode ser feito na modalidade presencial, carta, e-mail ou eletrônica (e-SIC), por qualquer pessoa que queira solicitar informações sobre a gestão pública aos órgãos da Prefeitura, tendo seus prazos de atendimento e possibilidades de recursos garantidos legalmente.

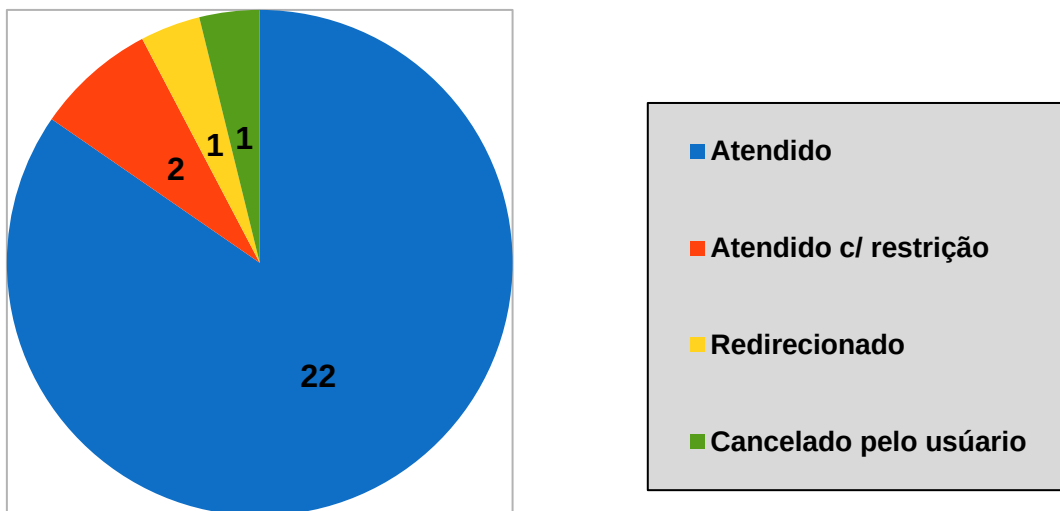
Atendimento no Portal da Transparência, totalizando 26 (vinte e seis) atendimentos referentes ao período 01/05/2022 até o dia 31/08/2022 conforme detalhamento.

6.1 CLASSIFICAÇÃO TEMÁTICA DOS PEDIDOS DE ACESSO A INFORMAÇÃO

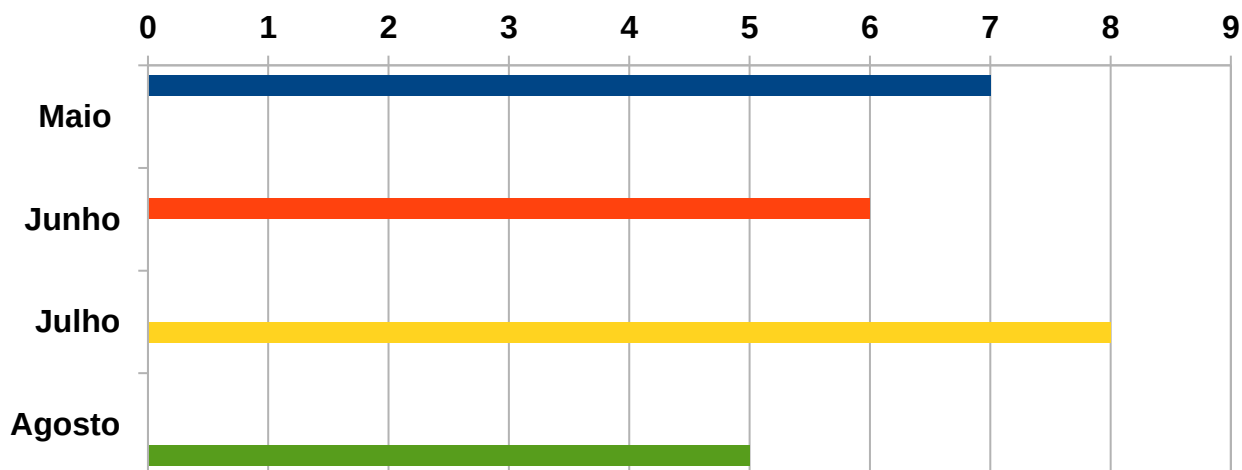




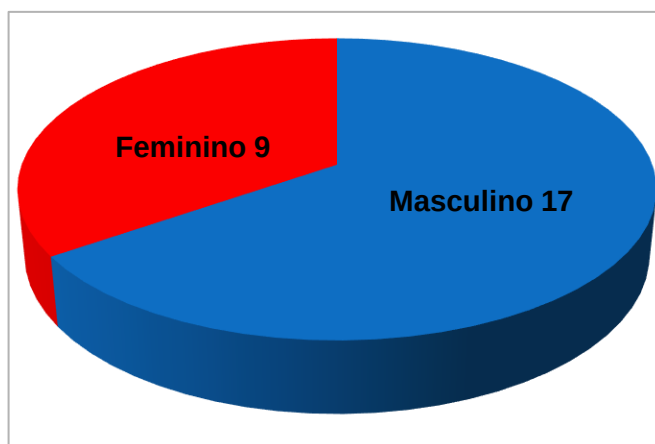
STATUS



MENSAL



GÊNERO



Exemplo de um atendimento do sic

Solicitante:

Prezados Senhores, Pelo presente, amparado pela lei 12.527/2011, solicitamos a este órgão público 2 pedidos:

1º - Relação da Frota de Táxis deste Município, que operaram entre os anos 2000 até o presente momento contendo; PLACA (SE POSSÍVEL A DATA DE INICIO NA FROTA DE TÁXI E DATA DE SAÍDA DA FROTA DE TÁXI. Por se tratar de uma permissão e/ou concessão pública, a mesma é de obrigatoria publicidade.

2º - A relação de veículos que compõe esta Frota pública, própria ou locada contendo a PLACA e se possível o ÚLTIMO KM REGISTRADO.

É interessante ressaltar que mais de 3.800 órgãos públicos já atenderam nosso pedido, por se tratarem de informações públicas e, até porque, tais placas estão expostas ostensivamente.

Pedimos gentilmente que tais registros sejam ENVIADOS EM PLANILHA DO EXCEL.

Desde já agradeço o tradicional pronto atendimento...

Resposta:

Prezado Sr. W..., boa tarde!

Em atendimento ao Pedido de Acesso à Informação registrado sob o número de protocolo 2022XXXXXXX, vimos por meio deste apresentar a resposta que segue:

Boa tarde!

Em atendimento ao pedido de acesso a informação, encaminho o arquivo constante do anexo em que contém a relação da frota de táxis entre os anos 2019 a 2022.

Informo que não foi possível apresentar os dados anteriores a 2019, em virtude de não termos mais acesso a tais documentos, inviabilizando a coleta de informações a coleta de informações no momento.

Atualmente contamos com um banco de dados digital e um rigoroso controle que permite manter essas informações atualizadas.

Destacamos que nesse período não houve novas concessões, e os veículos cadastrados são outorgas já existentes.

Encaminhamos também a relação de veículos locados e pertencentes a frota desta prefeitura, conforme solicitado.

Atenciosamente, Carla Jenifer.

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

Att.

Patrícia Jordão Marques
Diretora de PI

6.2 LEI GERAL DE PROTEÇÃO DE DADOS – LGPD

Dispõe sobre o tratamento de dados pessoais, inclusive nos meios digitais, por pessoa natural ou por pessoa jurídica de direito público ou privado, com o objetivo de proteger os direitos fundamentais de liberdade e de privacidade e o livre desenvolvimento da personalidade da pessoa natural.

Encaminhado memorando para todas as Secretarias para que seja indicado um Operador que será responsável por realizar o tratamento de dados pessoais em nome do controlador na sua respectiva secretaria, restando apenas duas secretarias responderem, no qual já foi reiterado o memorando.

Ressalto também que realizamos a visita na Câmara Municipal, bem como a realização de estudos através da Escola Paulista de Contas Publica do Tribunal de Contas e demais sites que disponibiliza lives explicativas da LGPD, para agregar assim maior conhecimento, a fim de que possamos atender ao Decreto Municipal e a Lei Federal em sua amplitude.

6.3 PORTAL DA TRANSPARÊNCIA

Foram identificadas 4 (quatro) pendências no Portal da Transparência, as quais foram apontadas pela CONAM, que não pontuaram no Ranking transparência 360º, tais itens:

TRANSPARÊNCIA ATIVA.

Aqui temos os apontamentos e as ações tomadas com a finalidade de sanear tais pendências.

11. Licitações, não atendido; não foi encontrado o resultado das licitações.

O item é preenchido no sistema, porém não era disponibilizado, solicitado habilitação para a empresa CONAM, na qual já nos atendeu, sendo assim agora já estamos cumprindo esse item no presente momento.

12. Contratos, não atendido; não estava habilitado o ícone no portal.

Foi solicitada para a empresa CONAM a habilitação do mesmo, no qual já se encontra disponível o ícone no portal.

14. Permissão para gerar relatórios da consulta de Licitação e Contratos em formato aberto; não existia essa possibilidade tendo em vista que não estavam habilitados os ícones acima.

Como foram habilitados os ícones acima tal demanda foi contemplada.

16. Diárias, parcialmente atendida; não disponibiliza o período, o destino e o motivo.

Feito contato com a área responsável do preenchimento e estão preenchendo os dados solicitados para que o quando antes sejam disponibilizados.

7. Corregedoria Geral

A Corregedoria Geral o exercício total de suas atribuições nesta Controladoria Geral, tendo por prisma o controle interno através e de apuração e correção de irregularidades administrativas, afim de resguardar a defesa do patrimônio publico frente aos servidores públicos municipais.

7.1 Análise de processos – Maio a Agosto de 2022

Considerando o trabalho realizado pela Corregedoria Geral no interstício dos meses: maio a agosto de 2022, constam 24 (vinte e quatro) processos, ordenados por data de abertura:

Nº PROCESSO	ASSUNTO	SITUAÇÃO
17321/2014	Acumulação de Cargo	Em andamento
14711/2015	Acumulação de Cargo	Encaminhado à Secretaria de Justiça para providências
16611/2016	Acumulação de Cargo	Encaminhado à Secretaria de Justiça para providências
13005/2017	Acumulação de Cargo	Em andamento
24166/2017	Minuta de Lei	Em andamento
15911/2018	Investigação de Servidor	Em andamento
16281/2018	Auditoria de Diplomas	Em andamento
17651/2018	Investigação de Servidor	Em andamento
15591/2019	Minuta de Lei	Em andamento
935/2020	Análise de Documentos	Em andamento
936/2020	Reclamação de Servidor	Em andamento
20391/2021	Acumulação de Cargo	Em andamento
7787/2022	Averiguação Preliminar de Servidor	Em andamento
8026/2022	Análise de Diplomas (6 volumes)	Em andamento
8745/2022	Acumulação de Cargo	Encaminhado à Secretaria de Administração com parecer conclusivo
10067/2022	Acumulação de Cargo	Encaminhado à Secretaria de Administração com parecer conclusivo
12418/2022	Acumulação de Cargo	Encaminhado à Secretaria de Administração com parecer conclusivo
13279/2022	Análise de Histórico Escolar	Em andamento
14290/2022	Acumulação de Cargo	Em andamento
14838/2022	Averiguação Preliminar de Servidor	Em andamento
15047/2022	Acumulação de Cargo	Em andamento
15565/2022	Averiguação Preliminar de Servidor	Em andamento
15593/2022	Acumulação de Cargo	Encaminhado à Secretaria de Justiça para providências

7.2 Atividades Correlatas

Aos dias 06 de maio de 2022 foi realizada uma ata de reunião ordinária na Controladoria Geral em conjunto com gestores dos Departamentos: Medicina do Trabalho e Saúde do Servidor e também ao ITAPEVIPREV, no intuito de analisar determinada situação específica, a qual eram necessários a interação e o entendimento de ambos os Departamentos.

Entre os meses de julho a agosto foram realizadas **21 (vinte e uma)** oitivas para fins de instrução de processos de averiguação preliminar em andamento e também manifestações de munícipes encaminhadas pela Ouvidoria Geral.

Dentre os processos analisados, foi elaborado a catalogação de informações em planilha e também a consulta e conferência de documentações a órgãos públicos e privados.

8. Diretoria de Controle de Administração e Finanças - DAF

Durante o segundo quadrimestre, a Diretoria de Controle de Administração e Finanças desta Controladoria Geral, em consonância às suas atividades estipuladas pela Lei Municipal, deu prosseguimento aos trabalhos de elaboração de propostas de despesas, requisição de compras e controle de fluxo de processos e de Memorandos (entrada/saída), nos mesmos moldes do que fora observado no quadrimestre anterior.

Coube também, a este departamento, a promoção (e divulgação) de diversos cursos, que tiveram como tema a capacitação profissional dos servidores deste setor, que serão exemplificados nas próximas páginas.

8.1 Análise de Processos de Adiantamento

Dando continuidade aos trabalhos de análise dos processos de adiantamento (respaldado na Lei Municipal nº 2.442/2017) iniciados no mês de Abril, ocorreram inúmeras reuniões com os servidores responsáveis de algumas Secretarias municipais, nas quais eles receberam orientações para ajustar alguns pareceres de anos anteriores que ainda apresentavam algum tipo de pendência.

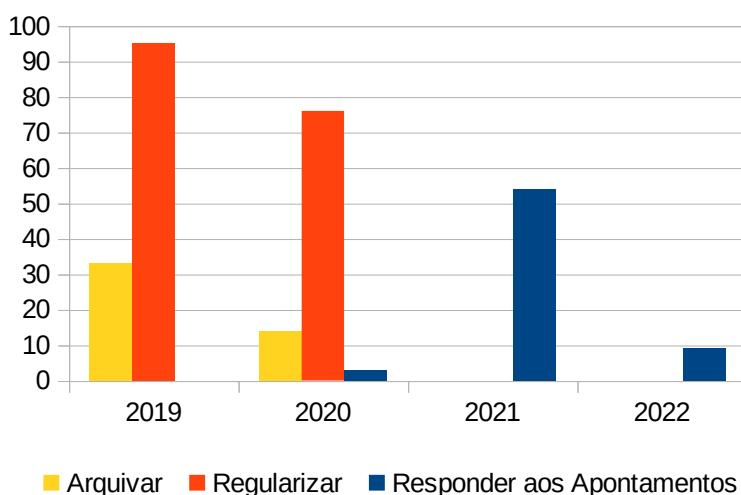


Gráfico 1 – Análise de Processos de Prestação de Contas

Conforme leitura do gráfico acima, no período compreendido entre 2019 e 2022, foram analisados, ao todo, 284 (duzentos e oitenta e quatro) processos de adiantamento.

Em relação aos processos abertos em 2019, em 95 (noventa e cinco) deles foi solicitado aos servidores responsáveis para que encaminhassem, até esta Controladoria, via memorando, suas justificativas e/ou itens que faltavam no processo.

Por outro lado, 33 (trinta e três) processos de adiantamento estavam de acordo com a legislação e, por não precisarem de qualquer tipo de ajuste, foram distribuídos em caixas e, posteriormente, serão encaminhados ao Arquivo Geral para armazenamento.

Já em 2020, o número de processos que necessitavam de ajustes diminuiu, passando de 95 para 76 (setenta e seis). Tal queda também pode ser observada naqueles que foram validados perante a Controladoria Geral e, já estão liberados para arquivo. De 33 (trinta e três), o número de processos aprovados caiu para 14 (catorze).

Diferentemente do que fora observado em 2019, aqui ainda temos 3 (três) processos estacionados aguardando resposta dos servidores responsáveis. Quadro semelhante também pode ser encontrado nos anos de 2021 (54 processos) e 2022 (9 processos).

Somando-se, temos então 66 (sessenta e seis) processos de adiantamento em aberto, para que possamos dar andamento e, encaminhá-los para armazenamento.

9. Análise do Orçamento

Este item trata da análise dos Instrumentos de Planejamento aprovados pelo Legislativo Municipal, que são: Plano Plurianual (PPA), a Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO) e a Lei Orçamentária Anual (LOA).

9.1 Plano Plurianual – PPA

(Lei 2858/2021 de 2022 a 2025)

O Plano Plurianual para o período de 2022 a 2025 é obrigação municipal prevista na Constituição, artigo 165, e na Lei de Responsabilidade Fiscal. Apresenta orçamento das receitas e mostra-se compatível com a capacidade de arrecadação da Fazenda Municipal, tendo-se aplicados os índices de correção baseados no IPCA e os índices de inflação divulgados pelo Banco Central.

9.2 Lei de Diretrizes Orçamentárias – LDO

(Lei 2857/2021)

A Lei Municipal nº 2857 de 2021, estabeleceu as diretrizes orçamentárias do Município, para o exercício de 2022, em cumprimento ao disposto na Constituição Federal, na Lei nº 4320 de 1964 e na LC nº 101 de 4 de maio de 2000.

Nota-se que houve o cumprimento integral do Art. 4º da Lei de Responsabilidade Fiscal, relativo às obrigatoriedades que devem constar na LDO.

A definição das prioridades e metas da LDO, está compatível com o PPA, e estas metas estão em planilhas com identificação do diagnóstico, diretrizes, objetivos, metas físicas e financeiras e fontes de financiamento.

9.3 Lei Orçamentária Anual - LOA

(Lei 2904/2021)

A Lei Orçamentária Anual de 2022 foi enviada à Câmara no prazo legal e aprovada através da Lei nº 2904 de 2021.

Verificamos que foram cumpridos os trâmites legais por parte da Administração, tendo sido enviada para a Câmara dentro dos prazos legais e tendo havido a audiência pública para definição das prioridades da Lei de Diretrizes Orçamentárias.

Para o exercício de 2022, a **receita** do Executivo (art. 2º) foi estimada em: **R\$ 956.378.536,25** (novecentos e cinquenta e seis milhões, trezentos e setenta e oito mil, quinhentos e trinta e seis reais e vinte e cinco centavos), que se **desdobra em: R\$ 198.983.726,64** (cento e noventa e oito milhões, novecentos e oitenta e três mil, setecentos e vinte e seis reais) do **Orçamento Fiscal** e **R\$ 757.394.809,61** (Setecentos e cinquenta e sete milhões, trezentos e noventa e quatro mil, oitocentos e nove reais e sessenta e um centavos) do **Orçamento da Seguridade Social**.

Para o exercício de 2022, a **despesa** do Executivo (art. 4º) foi estimada em: **R\$ 956.378.536,25** (novecentos e cinquenta e seis milhões, trezentos e setenta e oito mil, quinhentos e trinta e seis reais e vinte e cinco centavos), que se **desdobra em R\$ 647.290.075,25** (Seiscentos e quarenta e sete milhões, duzentos e noventa mil, setenta e cinco reais e vinte e cinco centavos) do **Orçamento Fiscal** e **R\$ 309.088.461,00** (trezentos e nove milhões, oitenta e oito mil, quatrocentos e sessenta e um reais) do **Orçamento da Seguridade Social**.

10. Análise da Execução Orçamentária

10.1 Demonstrativo simplificado do Relatório Resumido da Execução Orçamentária - 4º bimestre

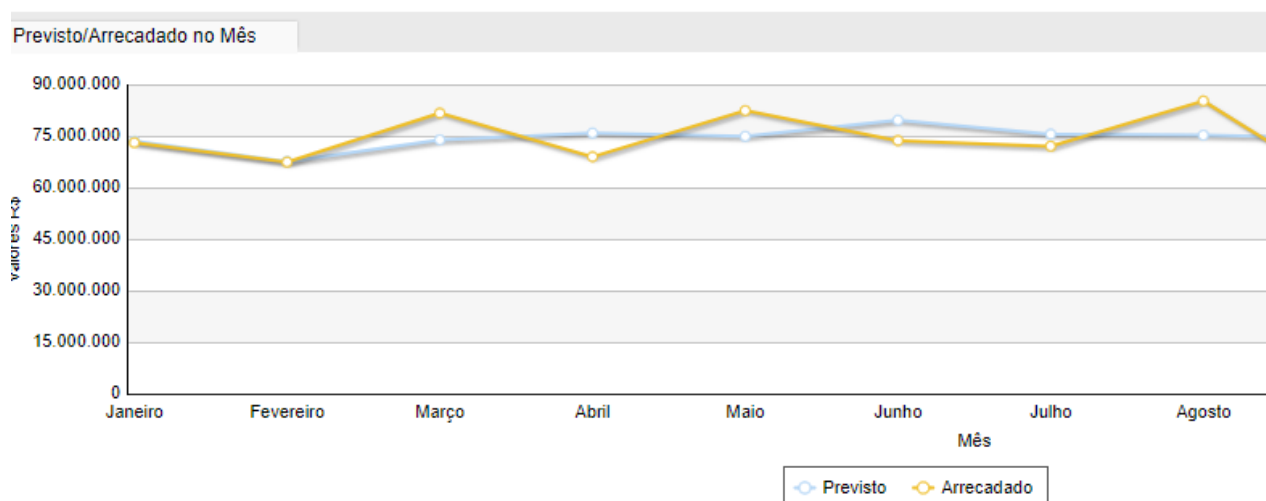
Balanco Orçamentário	Valores
	Até o Bimestre
Balanco Orçamentário	-
RECEITAS	
Previsão Inicial	956.378.536,25
Previsão Atualizada	966.096.740,11
Receitas Realizadas	732.760.559,18
Déficit Orçamentário	0,00
Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados para Créditos Adicionais)	88.437.734,08
DESPESAS	
Dotação Inicial	917.523.361,00
Dotação Atualizada	1.046.778.216,10
Despesas Empenhadas	899.271.630,24
Despesas Liquidadas	545.376.504,77
Despesas Pagas	511.027.828,73
Superávit Orçamentário	187.384.054,41

Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentária (SICONFI)

10.2 Execução da Receita - Quadrimestre

	Mai	Jun	Jul	Ago
Total Previsto	73.350.029,27	73.350.029,27	73.350.029,27	73.350.029,27
Total Previsto Atualizado	74.864.001,84	79.566.445,41	75.524.114,83	75.203.789,47
Total Arrecadado	82.338.673,14	73.647.332,83	72.018.279,52	85.168.586,64

Fonte: BI (Business Intelligence)



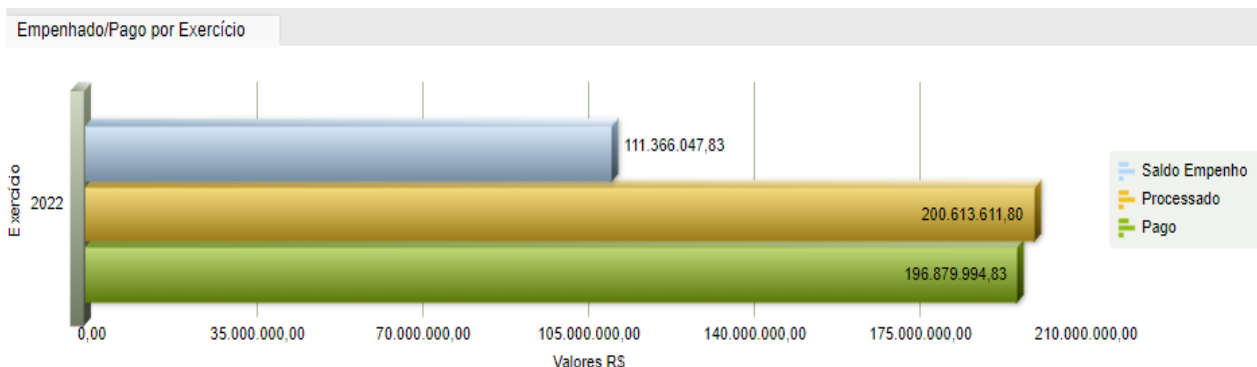
Fonte: BI (Business Intelligence)

Pela leitura do gráfico podemos perceber que houve arrecadação superior ao previsto nos meses de maio e agosto.

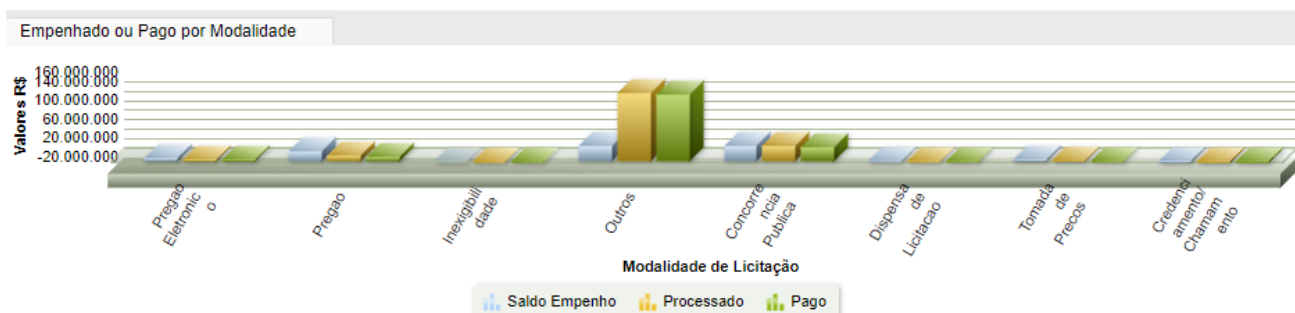
No quadro a seguir a demonstramos a somatório referente a realização das receitas, ou seja, a arrecadação referente aos meses de maio, junho, julho e agosto do exercício de 2022, em comparação a previsão atualizada da LOA de 2022:

	Previsto/LOA	Realizado	Previsto x Realizado
Total Geral das Receitas	305.158.351,55	313.172.872,13	102,62 %

10.3 Execução da Despesa



Fonte: Portal da Transparência (Empenhado x Pago) {QUADRIMESTRE: maio/agosto}



Fonte: Portal da Transparência

(Empenhado, liquidado ou pago por modalidade de licitação e outros) - {QUADRIMESTRE: maio/agosto}

10.4 Resultado da execução orçamentária



Fonte: BI (Business Intelligence)

10.5 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.

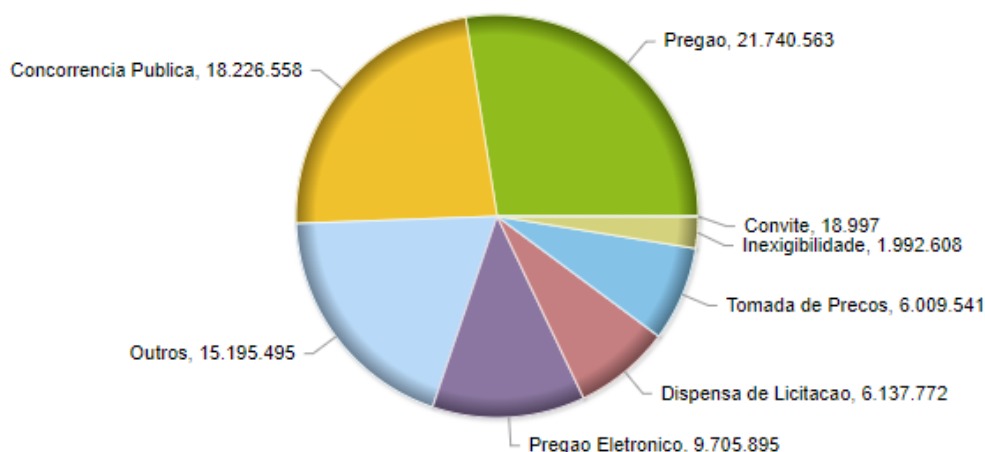
Sendo assim, para controle interno, até a data de encerramento desse relatório foi extraído de nossa base de dados os seguintes valores:



Fonte: Portal da Transparência (dados atualizados em 04/10/2022)

Composição do Saldo Anterior

Despesas a pagar por Modalidade de Licitação



Fonte: Portal da Transparência (dados atualizados em 04/10/2022)

10.6 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 limite de gasto com pessoal. Com efeito, consideram-se incluídos tanto servidores efetivos, como cargos em comissão, celetistas, empregados públicos e agentes políticos.

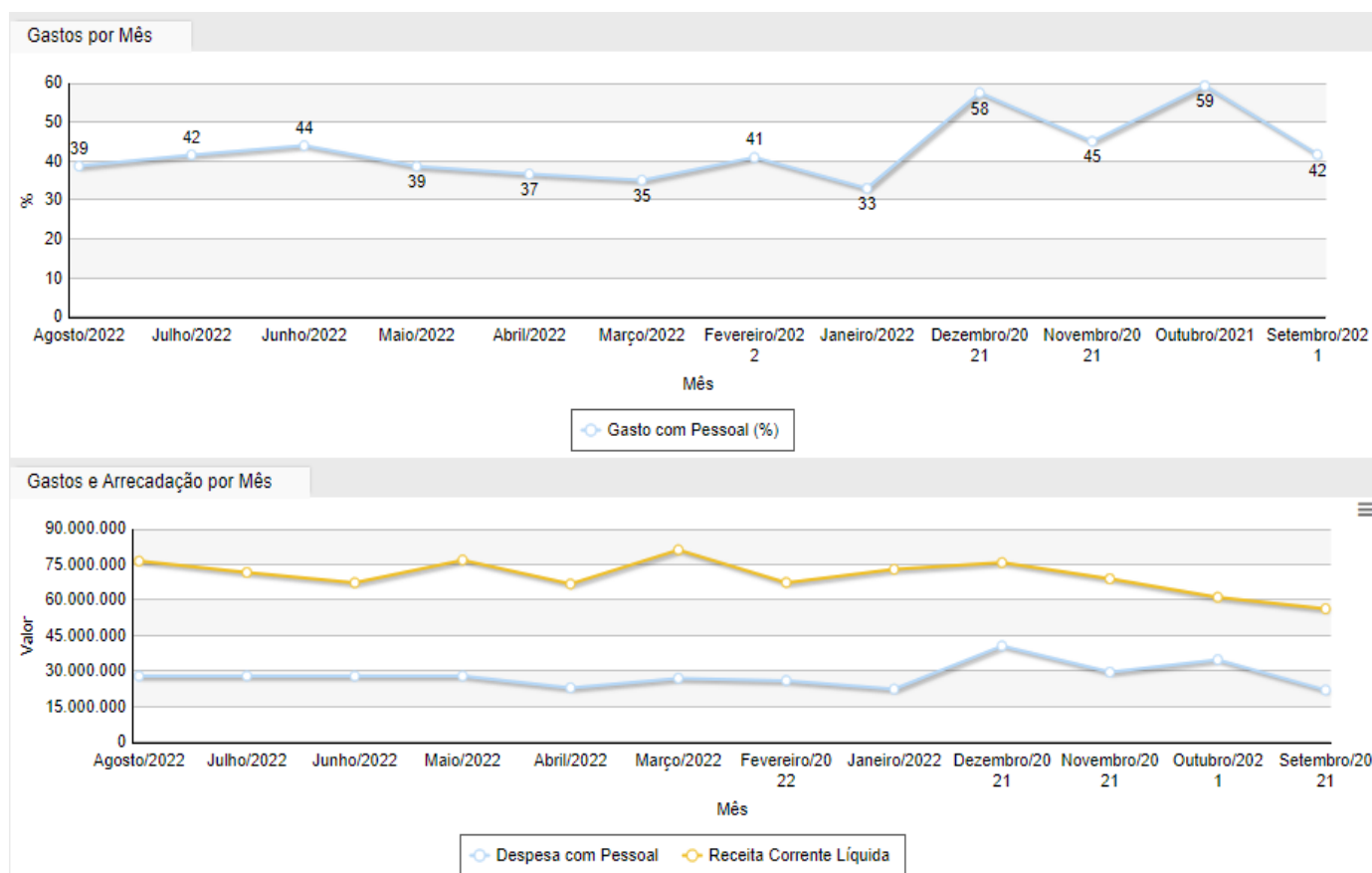
PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110
Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

Quadro Comparativo de Despesas de Pessoal x Receita Corrente Líquida	
Prefeitura	
Receita Corrente Líquida Ajustada	842.840.876,72
Despesas com Pessoal	346.151.710,06
% Gasto com Pessoal	41,07%
Limite Máximo	54,00%
Limite Prudencial	51,30%
Limite de Alerta	48,60%

Fonte: Relatório de Gestão Fiscal 2º quadrimestre (SICONFI)

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, conforme o artigo 20, inciso III, alínea “b”, da Lei de Responsabilidade Fiscal.

10.7 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 - Até o quadrimestre (Janeiro a Agosto)

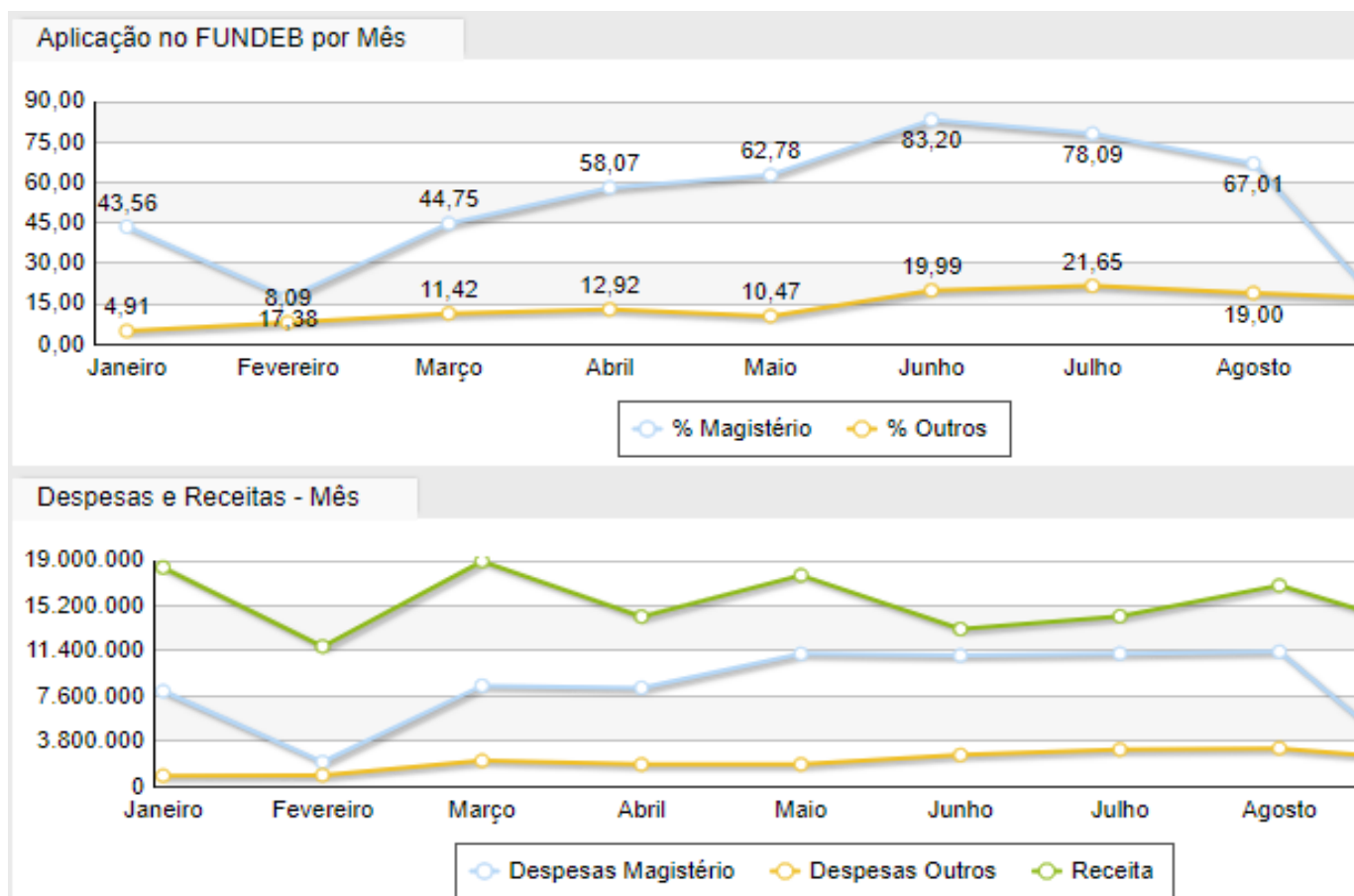
Aplicação no FUNDEB - Resumo - Exercício					
Espécie	Aplicação	%	Aplicado	%	Diferença
Magistério	87.940.693,57	70	71.514.811,70	56,93	16.425.881,87
Outros	37.688.868,67	30	16.692.027,20	13,29	20.996.841,47
Janeiro a Agosto/2022	125.629.562,24	100	88.206.838,90	70,21	37.422.723,34

Aplicação no FUNDEB - Exercício					
Período	%	Magistério	%	Outros	
Janeiro a	56.93%		13.29%		

Aplicação no FUNDEB - Exercício (R\$)	
Especificação	Valor
Despesa - Janeiro a Agosto/2022	88.206.838,90
Magistério	71.514.811,70
Outros	16.692.027,20
Receita - Janeiro a Agosto/2022	125.629.562,24
de Transferências	123.445.566,64
de Rendimentos de Aplicação Financeira	2.183.995,60
Magisterio (%)	56,93
Outros (%)	13,29

Fonte: BI (Business Intelligence)

Gráfico demonstrativo de aplicação no FUNDEB



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 Maio

Aplicação no FUNDEB - Mês

Período	%	Magistério	%	Outros
				
Maio/2022	62,78%		10,47%	

Aplicação no FUNDEB - Mês (R\$)

Especificação	Valor
Despesa - Maio/2022	13.011.868,58
Magistério	11.150.680,42
Outros	1.861.188,16
Receita - Maio/2022	17.760.140,86
de Transferências	17.462.168,59
de Rendimentos de Aplicação Financeira	297.972,27
Magisterio (%)	62,78
Outros (%)	10,47

Fonte: BI (Business Intelligence)

Mês de Junho

Aplicação no FUNDEB - Mês

Período	%	Magistério	%	Outros
				
Junho/2022	83,20%		19,99%	

Aplicação no FUNDEB - Mês (R\$)

Especificação	Valor
Despesa - Junho/2022	13.662.674,61
Magistério	11.015.376,22
Outros	2.647.298,39
Receita - Junho/2022	13.239.612,18
de Transferências	12.900.767,48
de Rendimentos de Aplicação Financeira	338.844,70
Magisterio (%)	83,20
Outros (%)	19,99

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 Julho

Aplicação no FUNDEB - Mês

Período	%	Magistério	%	Outros
Julho/2022	78,09%		21,65%	

Aplicação no FUNDEB - Mês (R\$)

Especificação	Valor
Despesa - Julho/2022	14.281.655,04
Magistério	11.180.756,53
Outros	3.100.898,51
Receita - Julho/2022	14.317.610,57
de Transferências	13.975.654,33
de Rendimentos de Aplicação Financeira	341.956,24
Magisterio (%)	78,09
Outros (%)	21,65

Fonte: BI (Business Intelligence)

Mês de Agosto

Aplicação no FUNDEB - Mês

Período	%	Magistério	%	Outros
Agosto/2022	67,01%		19,00%	

Aplicação no FUNDEB - Mês (R\$)

Especificação	Valor
Despesa - Agosto/2022	14.539.517,13
Magistério	11.326.861,09
Outros	3.212.656,04
Receita - Agosto/2022	16.902.716,18
de Transferências	16.512.769,05
de Rendimentos de Aplicação Financeira	389.947,13
Magisterio (%)	67,01
Outros (%)	19,00

Fonte: BI (Business Intelligence)

Resumo de Despesas com Ensino - Até o quadrimestre (Janeiro a Agosto)

Aplicação no Ensino - Exercício

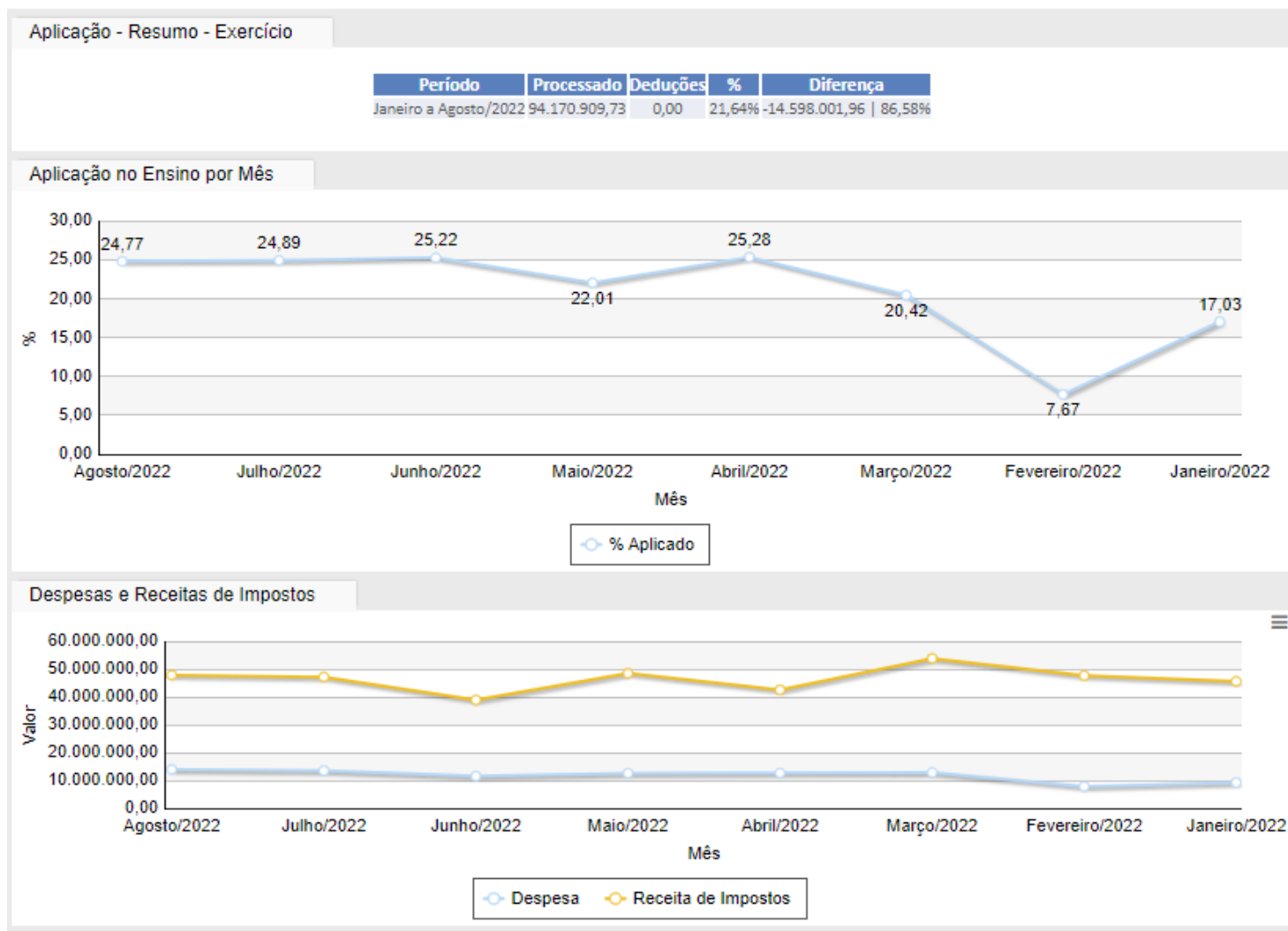


Aplicação no Ensino - Exercício (R\$)

Especificação	Valor
Despesa - Janeiro a Agosto/2022	94.170.909,73
Ensino Fundamental	<u>19.914.492,79</u>
Despesas	<u>19.914.492,79</u>
Educação infantil	<u>10.274.426,11</u>
Despesas	<u>11.208.408,11</u>
(-) Ganhos de Aplicações Financeiras	<u>-933.982,00</u>
Educação de jovens e adultos	<u>179.022,36</u>
Despesas	<u>179.022,36</u>
Educação especial	<u>516.587,77</u>
Despesas	<u>516.587,77</u>
Retenções ao FUNDEB	<u>63.286.380,70</u>
Despesas	<u>63.286.380,70</u>
Receita - Janeiro a Agosto/2022	371.789.266,07
de Impostos Próprios	<u>114.129.066,14</u>
Impostos	<u>106.063.133,57</u>
Dívida Ativa	<u>4.595.357,05</u>
Multas, Juros e Atual.Monet.Impostos e Div.Ativa	<u>3.470.575,52</u>
de Impostos Transferidos da União	<u>78.200.711,55</u>
de Impostos Transferidos do Estado	<u>242.745.869,08</u>
Retenções ao FUNDEB	<u>-63.286.380,70</u>
Aplicação no Ensino (%) - Janeiro a Agosto/2022	21,64

Fonte: BI (Business Intelligence)

Gráfico demonstrativo de Despesas com Ensino Até o quadrimestre (Janeiro a Agosto)



Fonte: BI (Business Intelligence)

Mês de Maio

Aplicação no Ensino - Mês



Aplicação no Ensino - Mês (R\$)

Especificação	Valor
Despesa - Maio/2022	12.610.401,62
Ensino Fundamental	1.913.430,99
Despesas	1.913.430,99
Educação infantil	1.758.751,61
Despesas	1.897.055,71
(-) Ganhos de Aplicações Financeiras	-138.304,10
Educação de jovens e adultos	16.009,04
Despesas	16.009,04
Educação especial	56.095,96
Despesas	56.095,96
Retenções ao FUNDEB	8.866.114,02
Despesas	8.866.114,02
Receita - Maio/2022	48.427.763,77
de Impostos Próprios	12.963.306,72
Impostos	12.017.535,14
Dívida Ativa	587.064,55
Multas, Juros e Atual.Monet.Impostos e Div.Ativa	358.707,03
de Impostos Transferidos da União	9.880.962,34
de Impostos Transferidos do Estado	34.449.608,73
Retenções ao FUNDEB	-8.866.114,02
Aplicação no Ensino (%) - Maio/2022	22,01

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 Junho

Aplicação no Ensino - Mês



Aplicação no Ensino - Mês (R\$)

Especificação	Valor
Despesa - Junho/2022	11.557.015,73
Ensino Fundamental	3.252.948,73
Despesas	3.252.948,73
Educação infantil	1.305.370,31
Despesas	1.460.076,27
(-) Ganhos de Aplicações Financeiras	-154.705,96
Educação de jovens e adultos	19.833,97
Despesas	19.833,97
Educação especial	34.865,37
Despesas	34.865,37
Retenções ao FUNDEB	6.943.997,35
Despesas	6.943.997,35
Receita - Junho/2022	38.888.729,12
de Impostos Próprios	11.112.738,66
Impostos	10.024.244,39
Dívida Ativa	745.468,98
Multas, Juros e Atual.Monet.Impostos e Div.Ativa	343.025,29
de Impostos Transferidos da União	9.245.653,06
de Impostos Transferidos do Estado	25.474.334,75
Retenções ao FUNDEB	-6.943.997,35
Aplicação no Ensino (%) - Junho/2022	25,22

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 Julho

Aplicação no Ensino - Mês



Aplicação no Ensino - Mês (R\$)

Especificação	Valor
Despesa - Julho/2022	13.532.457,79
Ensino Fundamental	4.374.822,09
Despesas	4.374.822,09
Educação infantil	1.822.840,18
Despesas	1.974.890,36
(-) Ganhos de Aplicações Financeiras	-152.050,18
Educação de jovens e adultos	20.178,09
Despesas	20.178,09
Educação especial	79.715,95
Despesas	79.715,95
Retenções ao FUNDEB	7.234.901,48
Despesas	7.234.901,48
Receita - Julho/2022	47.131.516,96
de Impostos Próprios	13.677.240,58
Impostos	12.589.926,54
Dívida Ativa	681.138,14
Multas, Juros e Atual.Monet.Impostos e Div.Ativa	406.175,90
de Impostos Transferidos da União	12.443.896,11
de Impostos Transferidos do Estado	28.245.281,75
Retenções ao FUNDEB	-7.234.901,48
Aplicação no Ensino (%) - Julho/2022	24,89

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 Agosto

Aplicação no Ensino - Mês



Aplicação no Ensino - Mês (R\$)

Especificação	Valor
Despesa - Agosto/2022	13.940.513,79
Ensino Fundamental	4.160.611,43
Despesas	4.160.611,43
Educação infantil	1.218.061,74
Despesas	1.394.298,48
(-) Ganhos de Aplicações Financeiras	-176.236,74
Educação de jovens e adultos	22.403,14
Despesas	22.403,14
Educação especial	66.910,60
Despesas	66.910,60
Retenções ao FUNDEB	8.472.526,88
Despesas	8.472.526,88
Receita - Agosto/2022	47.807.033,45
de Impostos Próprios	13.916.924,85
Impostos	12.934.051,48
Dívida Ativa	614.192,96
Multas, Juros e Atual.Monet.Impostos e Div.Ativa	368.680,41
de Impostos Transferidos da União	9.038.001,41
de Impostos Transferidos do Estado	33.324.634,07
Retenções ao FUNDEB	-8.472.526,88
Aplicação no Ensino (%) - Agosto/2022	24,77

Fonte: BI (Business Intelligence)

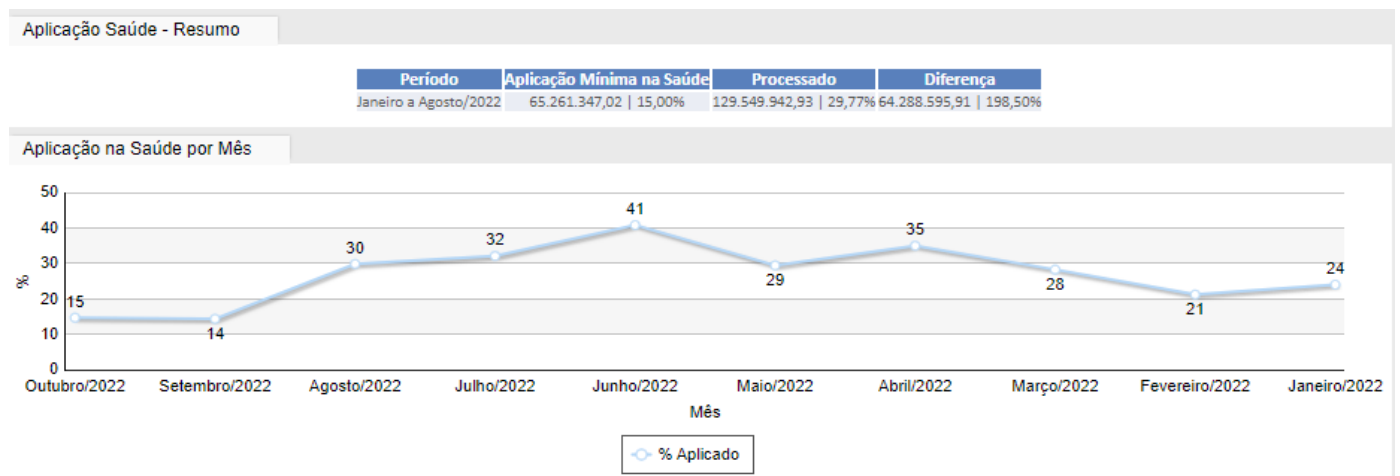
10.8 Despesas com a Saúde

Apuração Limite mínimo aplicação saúde	Despesas empenhadas (até o quadrimestre)	Despesas Liquidadas (até o quadrimestre)	Despesas pagas (até o quadrimestre)
Valor Aplicado	196.162.355,57	129.549.942,93	119.335.258,98
Despesa mínima a ser aplicada			65.261.347,01
Diferença entre valor aplicado e a despesa mínima			64.288.595,92
Percentual Aplicado (mínimo 15%)	45,08	29,77	27,42

Fonte: RREO publicado no DOI nº 1085 de 30/09/2022

No período examinado e com base nas despesas empenhadas, o Município apresenta percentual de aplicação **superior** ao limite mínimo estabelecido, **cumprindo** assim o disposto no artigo 77, inciso III e § 4º, do Ato das Disposições Constitucionais Transitórias da Constituição Federal.

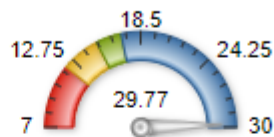
Gráfico demonstrativo de Despesas com Saúde



Fonte: BI (Business Intelligence)

Resumo de Despesas com Saúde

Aplicação na Saúde - Exercício



Aplicação na Saúde - Exercício (R\$)

Especificação	Valor
Despesa - Janeiro a Agosto/2022	129.549.942,93
Administração geral	14.727.742,22
Atenção básica	31.241.428,88
Assistência hosp. e ambulatorial	80.898.000,49
Vigilância sanitária	1.175.770,39
Vigilância epidemiológica	1.507.000,95
Receita - Janeiro a Agosto/2022	435.075.646,77
de Impostos Próprios	114.129.066,14
Impostos	106.063.133,57
Dívida Ativa	4.595.357,05
Multas, Juros e Atual.Monet.Impostos e Div.Ativa	3.470.575,52
de Impostos Transferidos da União	78.200.711,55
de Impostos Transferidos do Estado	242.745.869,08
Aplicação na Saúde (%) - Janeiro a Agosto/2022	29,77

Fonte: BI (Business Intelligence)

10.9 Duodécimos



Fonte: Portal da Transparência

Conta	Descrição	Tipo	Mai	Jun	Jul	Ago
9.1.07	CAMARA MUNICIPAL	Concedida	3.069.212,91	3.069.212,91	3.069.212,91	3.069.212,91

Fonte: Portal da Transparência

10.10 Acompanhamento dados orçamentários pelo TCE

Município	Entidade	Período	Assunto Fiscalização	Item de Análise	Resultado
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Maio	CUMPRIMENTO DAS INSTRUÇÕES DO TCE	CI01 - Cumprimento das entregas da documentação exigida pelo TCE	Irregular
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Maio	ENSINO	AE03 - Aplicação de Recursos Próprios em Ensino com base na Despesa Liquidada	Desfavorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Junho	CUMPRIMENTO DAS INSTRUÇÕES DO TCE	CI01 - Cumprimento das entregas da documentação exigida pelo TCE	Irregular
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Junho	ENSINO	AE03 - Aplicação de Recursos Próprios em Ensino com base na Despesa Liquidada	Desfavorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Junho	LRF	GF20 - Análise do Resultado Primário - LOA Atualizada X Meta da LDO	Desfavorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Julho	CUMPRIMENTO DAS INSTRUÇÕES DO TCE	CI01 - Cumprimento das entregas da documentação exigida pelo TCE	Irregular
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Julho	ENSINO	AE03 - Aplicação de Recursos Próprios em Ensino com base na Despesa Liquidada	Desfavorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Agosto	BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRIMESTRAL	ANÁLISE DO RESULTADO ORÇAMENTÁRIO (DADOS ISOLADOS DA PM)	Desfavorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Agosto	ENSINO	AE03 - Aplicação de Recursos Próprios em Ensino com base na Despesa Liquidada	Desfavorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Agosto	LRF	GF20 - Análise do Resultado Primário - LOA Atualizada X Meta da LDO	Desfavorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Agosto	LRF	GF30 - Análise das Operações de Crédito por Antecipação da Receita Orçamentária (ARO)	Prejudicado

Fonte: AUDESP – TCE/SP

11. Conclusão

A Controladoria Geral desse Município 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 desse 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;
- 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** das Contas do Chefe do Poder Executivo nesse segundo quadrimestre do ano de 2022.

Itapevi, 13 de outubro de 2022.

Denise Perrone

Controladora Geral