



RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

3º QUADRIMESTRE 2023

Órgão: Prefeitura do Município de Itapevi
Controladoria Geral do Município de Itapevi
Exercício: 2023
Período analisado: setembro a dezembro
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



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. DAF - Diretoria de Controle de Administração e Finanças
 - 4.1 Expedientes da Controladoria Geral do Município
 - 4.1.1 Entrada de Memorandos
 - 4.1.2 Saída de Memorandos
 - 4.1.3 Controle de processos
 - 4.1.4 Processos Licitatórios
 - 4.1.5 Processos Licitatórios que geraram economia ao município
 - 4.1.6 Processos de Acúmulo de Cargo
 - 4.1.7 Processos Diversos
 - 4.1.8 Adiantamentos
 - 4.2 Análise do Orçamento
 - 4.2.1 PPA
 - 4.2.2 LDO
 - 4.2.3 LOA
 - 4.3 Análise da Execução Orçamentária
 - 4.3.1 Demonstrativo simplificado do Relatório Resumido da Execução Orçamentária
 - 4.3.2 Execução da Receita – Quadrimestre
 - 4.3.3 Execução da Despesa
 - 4.3.4 Resultado da execução
 - 4.3.5 Restos a Pagar
 - 4.3.6 Despesas Com Pessoal
 - 4.3.7 Despesas com Ensino e Aplicação no Fundeb
 - 4.3.8 Despesas com Saúde
 - 4.3.9 Duodécimos
 - 4.3.10 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

5. DAI - Diretoria de Auditoria Interna
 - 5.1 Requisições de Documentos
 - 5.2 Visitas TCE SP – Execução Contratual
 - 5.3 Fiscalizações Ordenadas
 - 5.4 Pesquisa de Preços
 - 5.5 Fiscalização de Contratos
6. DPI – Diretoria de Promoção e Integridade
7. Corregedoria Geral
8. Apontamentos Adicionais
9. 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 terceiro quadrimestre de 2023 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:

- 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.



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

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.

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. DAF - Diretoria de Controle de Administração e Finanças

4.1 Expedientes da Controladoria Geral do Município

Ao longo do terceiro quadrimestre de 2023, esta Controladoria Geral continuou a realizar o controle de entrada e saída de Memorandos, tanto de forma física, por meio de registro no caderno de protocolos, quanto de forma digital, alimentando, diariamente, uma planilha dentro do Microsoft Excel, mantida desde o início de 2023.

4.1.1 Entrada de Memorandos

Em razão da implantação do sistema **SoftPlan**, cujo objetivo principal é o de agilizar e modernizar os trabalhos dos órgãos da Prefeitura Municipal de Itapevi, proporcionando mais fluidez às demandas administrativas de cada departamento público, grande parte do que classificamos como “Memorandos de Entrada” foram recebidos de maneira digital, fator este que pode resultar em uma pequena alteração na quantificação apresentada por esta Controladoria Geral.



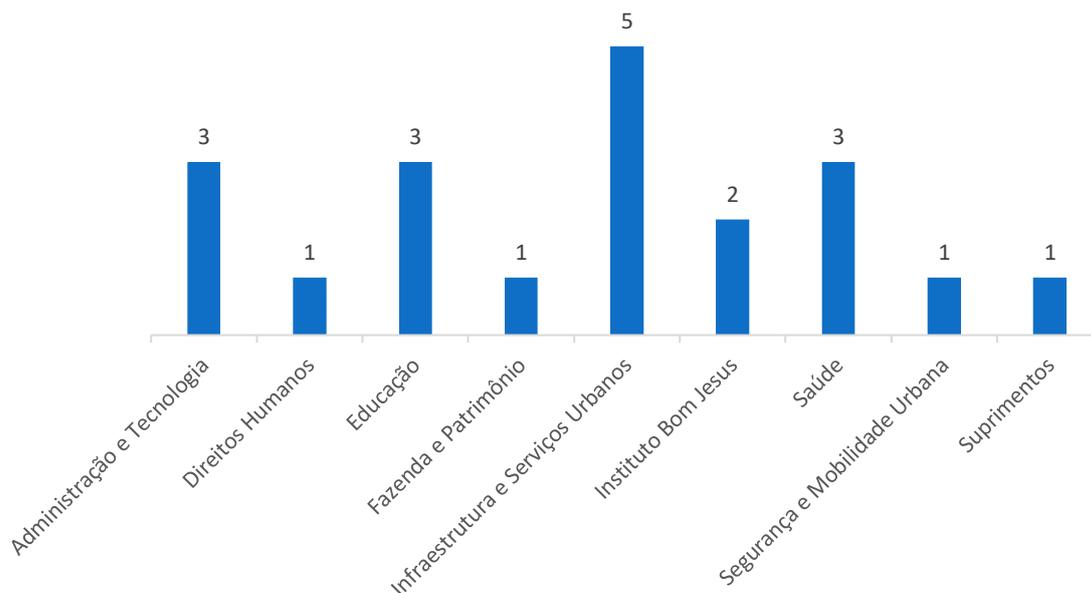
PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

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 setembro a dezembro de 2023, essa Controladoria recebeu em torno de 20 (vinte) memorandos sendo, boa parte deles, advindos da Secretaria de Infraestrutura e Serviços Urbanos.

Cabe mencionar aqui que, apesar de terem sido contabilizados em nossa planilha de entrada, os documentos encaminhados pelo Instituto Bom Jesus o foram sob a forma de Ofício, visto que, são advindos de órgão externo à 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

IMAGEM 1 – RELAÇÃO DE MEMORANDOS (ENTRADA)

06/09/2023	346/2023	Sec. Segurança e Mobilidade Urbana	Resposta à questionamento
14/09/2023	244/2023	Sec. Saúde	Solicitação de Pagamento por Indenização Contrato XXX/2019 - A. M.
25/09/2023	157/2023	Sec. Infraestrutura e Serviços Urbanos	Resposta ao Memorando CGM nº 202/2023 Ref: Contratação de empresa especializada para os serviços de higienização e limpeza de Unidades de Saúde
25/09/2023	353/2023	Sec. Educação	Ref: Prof. G. A. - Relatórios CEMEB Zilda Arns Neumann
04/10/2023	1188/2023	Sec. Infraestrutura e Serviços Urbanos	Itens pertencentes à Contabilidade
11/10/2023	64/2023	Sec. Direitos Humanos e Cidadania	Resposta ao Memorando nº 72/2023 - Proc. nº XXXXXX/2023
16/10/2023	286/2023	Sec. Saúde	Resposta ao Memorando CGM nº 221/2023
20/10/2023	OFÍCIO	Instituto Bom Jesus	Serviços de pediatria
24/10/2023	556/2023	Sec. Infraestrutura e Serviços Urbanos	Avaliação da execução contratual relacionada à prestação de serviços de manutenção automotiva
25/10/2023	295/2023	Sec. Saúde	Solicitação de pagamento por indenização
26/10/2023	393/2023	Sec. Educação	Relatórios - CEMEB José dos Santos Novaes
27/10/2023	680/2023	Sec. Fazenda e Patrimônio	Ref. Requisição de documentos - TCESP
30/10/2023	107/2023	Sec. Educação	Avaliação da execução contratual relacionada à prestação de serviços de manutenção automotiva
31/10/2023	1603/2023	Sec. Administração e Tecnologia	Anexar ao processo de acúmulo de cargo nº XXXXX/2010
07/11/2023	1628/2023	Sec. Administração e Tecnologia	Anexar ao processo de acúmulo de cargo nº XXXXX/2019
09/11/2023	1610/2023	Sec. Administração e Tecnologia	Prazo de entrega do requerimento de evolução funcional
13/11/2023	1355/2023	Sec. Infraestrutura e Serviços Urbanos	Solicitação de informações - Contrato nº XXX/2021 - MXXXX XXXXXX SPE
17/11/2023	OFÍCIO	Instituto Bom Jesus	Serviços de pediatria
08/12/2023	1449/2023	Sec. Infraestrutura e Serviços Urbanos	Resposta a Requisição de documentos
20/12/2023	591/2023	Sec. Suprimentos	Ref. Memo CGM nº 251/2023 - Contratação de manutenção de transformadores e geradores de energia



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

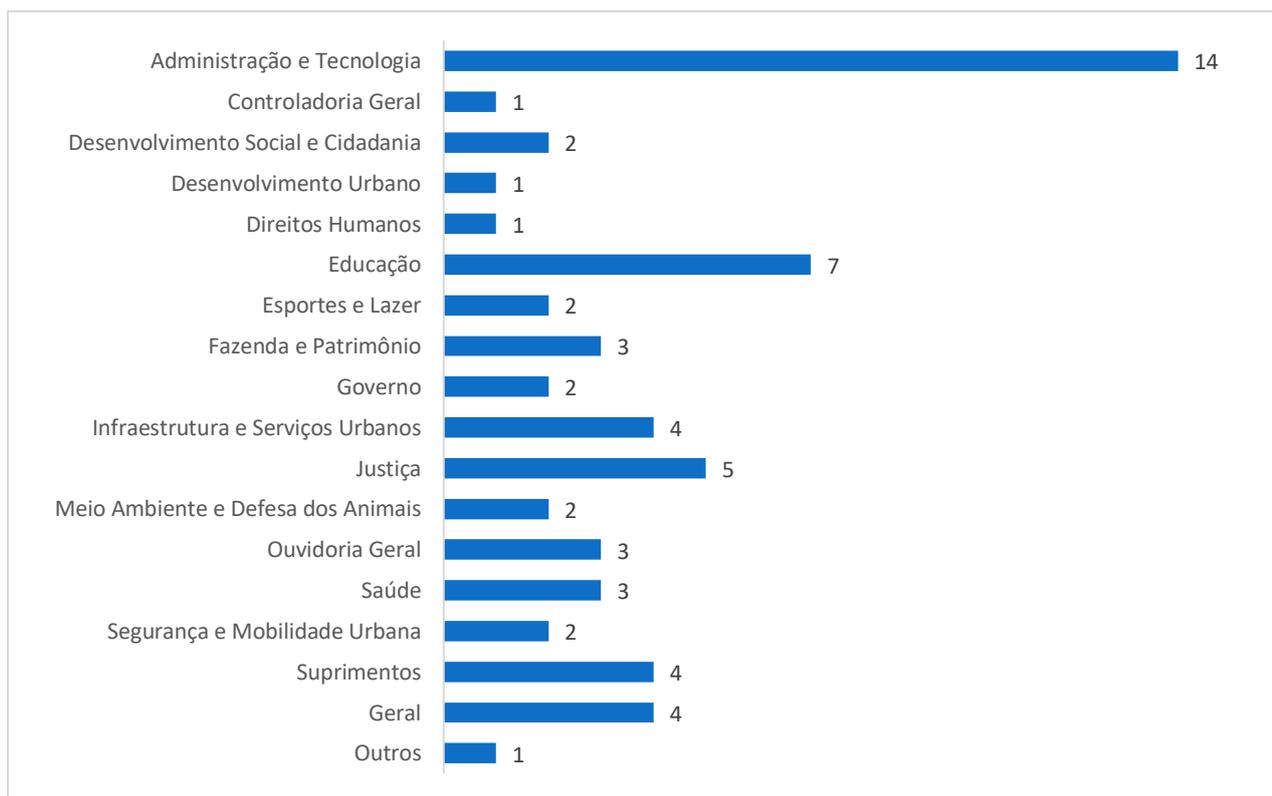
Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

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

4.1.2 Saída de Memorandos

Com relação aos memorandos despachados por esta Controladoria temos que, no período abarcado no presente relatório de setembro a dezembro, 61 (sessenta e um) memorandos saíram deste departamento, destinados aos principais setores da Administração Pública Municipal, tal como pode ser visualizado no gráfico abaixo.

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

Cabe aqui mencionar que a inclusão dos campos “Geral” e “Outros” foi necessária para englobar, em nossos registros, tanto aqueles Memorandos que foram despachados à todas as Secretarias do Município bem como, aqueles que foram destinados à órgãos externos da Administração Municipal.

Fazendo uma breve análise do gráfico acima, pode-se notar que as Secretarias com as quais essa controladoria mais manteve contato entre os meses de setembro a dezembro, foram as Secretarias de Administração e Tecnologia e Educação, às quais foram destinados 14 (catorze) e 7 (sete) memorandos, respectivamente.

Imagem 2 – Relação de Memorandos Despachados

204/2023	Sec. Educação	Acumulação de cargos
205/2023	Sec. Educação	Acumulação de cargos
208/2023	Sec. Justiça	Atendimento ao TCESP
210/2023	Sec. Administração e Tecnologia	Acumulação de cargos
211/2023	Sec. Administração e Tecnologia	Acumulação de cargos
212/2023	Sec. Administração e Tecnologia	Acumulação de cargos
213/2023	Sec. Administração e Tecnologia	Acumulação de cargos
214/2023	Sec. Suprimentos	Manifestação da empresa JXXXX
221/2023	Sec. Saúde	Solicita autorização para utilização da ARP nº 11/2023
222/2023	Sec. Infraestrutura e Serviços Urbanos	Solicitação de documentos do TCE-SP
223/2023	Sec. Educação	Denúncia MPT - RXXXXXI
244/2023	Sec. Justiça	Resposta ao Memorando nº 2232/2023
225/2023	Sec. Infraestrutura e Serviços Urbanos	Solicitação de documentos para requisição 93.2023 do TCE-SP
226/2023	Secretarias	Questionamento sobre serviço de manutenção dos veículos da Prefeitura de Itapevi
227/2023	Sec. Suprimentos	Solicitação de empenho para os computadores
228/2023	Sec. Governo	Minuta de Decreto - Acumulação de Cargos
229/2023	Sec. Segurança e Mobilidade Urbana	Acompanhamento de Comissão de Vistoria
230/2023	Sec. Esportes e Lazer	Convite para comparecimento
231/2023	Sec. Administração e Tecnologia	Acumulação de Cargo
232/2023	Sec. Administração e Tecnologia	Acumulação de Cargo
233/2023	Sec. Justiça	Convite para comparecimento
234/2023	Sec. Fazenda e Patrimônio	Requisição de documentos nº 96/2023 - Acompanhamento de Execução Contratual
235/2023	Sec. Administração e Tecnologia	Acumulação de Cargo
236/2023	Ouvidoria Geral	Manifestação Ministério Público
237/2023	Sec. Educação	Notificação para comparecimento
238/2023	Sec. Saúde	Notificação para comparecimento
239/2023	Sec. Esportes e Lazer	Solicitação de documentos
240/2023	Sec. Administração e Tecnologia	Retorno antecipado das férias
241/2023	Sec. Administração e Tecnologia	Devolução do Memorando SADM nº 1603/2023
242/2023	Sec. Governo	Evento "Festival da Vida - 2023"
243/2023	Controladoria Geral	Recomendação de curso
244/2023	Sec. Justiça	Ofício MPSP - Cargos da Controladoria
245/2023	Sec. Educação	Experimental Combatenco



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

246/2023	Sec. Administração e Tecnologia	Recomendação Ministério Público
247/2023	Sec. Educação	Denúncia MPT - SXXXXXX
248/2023	Sec. Desenvolvimento Social e Cidadania	Notificação para comparecimento
249/2023	Sec. Meio Ambiente e Defesa dos Animais	Notificação para comparecimento
250/2023	Sec. Meio Ambiente e Defesa dos Animais	Notificação para comparecimento
251/2023	Sec. Suprimentos	Informações sobre processo de contratação de manutenção para transformadores e geradores de energia
252/2023	Sec. Infraestrutura e Serviços Urbanos	Solicitação de informação - Cemitério (Jazigo)
253/2023	Sec. Desenvolvimento Social e Cidadania	Avocação de Averiguação Preliminar
254/2023	Sec. Saúde	Recomendação de despesas com alimentação
255/2023	Sec. Desenvolvimento Urbano	Denúncia - descarte irregular de lixo
256/2023	Secretarias	Indicação de membro da comissão de fiscalização de contratos para reunião na Controladoria
257/2023	Sec. Segurança e Mobilidade Urbana	Análise de contratação
258/2023	Sec. Justiça	Solicitação de parecer jurídico
259/2023	Sec. Administração e Tecnologia	Reposição de horas
260/2023	Sec. Fazenda e Patrimônio	Impacto orçamentário-financeiro referente a contratação de novo servidor
261/2023	Ouvidoria Geral	Manifestação 2023XXXXXXXXXX
262/2023	Sec. Educação	Notificação para comparecimento
263/2023	Sec. Fazenda e Patrimônio	Notificação para comparecimento
264/2023	Ouvidoria Geral	Manifestação 2023XXXXXXXXXX
19/2023	Delegacia "Dr. João Roberto Costa"	Resposta ao Ofício nº 328/2023 - DM/asfs
265/2023	Secretarias	Ação conjunta - Atendimento de pessoa em situação de risco
265B/2023	Sec. Administração e Tecnologia	Transferência de servidor
266/2023	Sec. Infraestrutura e Serviços Urbanos	Ação conjunta - Atendimento de pessoa em situação de risco
267/2023	Sec. Direitos Humanos e Cidadania	Formulário de políticas públicas
268/2023	Sec. Administração e Tecnologia	Utilização de banco de horas
269/2023	Sec. Administração e Tecnologia	Divergência de informações
270/2023	Sec. Suprimentos	Reiteração Memorando CGM nº 251/2023
271/2023	Secretarias	IEGM - 2023/2024

4.1.3 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.

4.1.4 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



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

processo analisado, atendendo ao exposto no artigo 3º, inciso XI, da Lei 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 setembro a dezembro, a Controladoria Geral recebeu um total de 62 (sessenta e dois) processos licitatórios, iniciados por diferentes órgãos da Administração Pública Municipal, tal como ilustrado no gráfico a seguir:



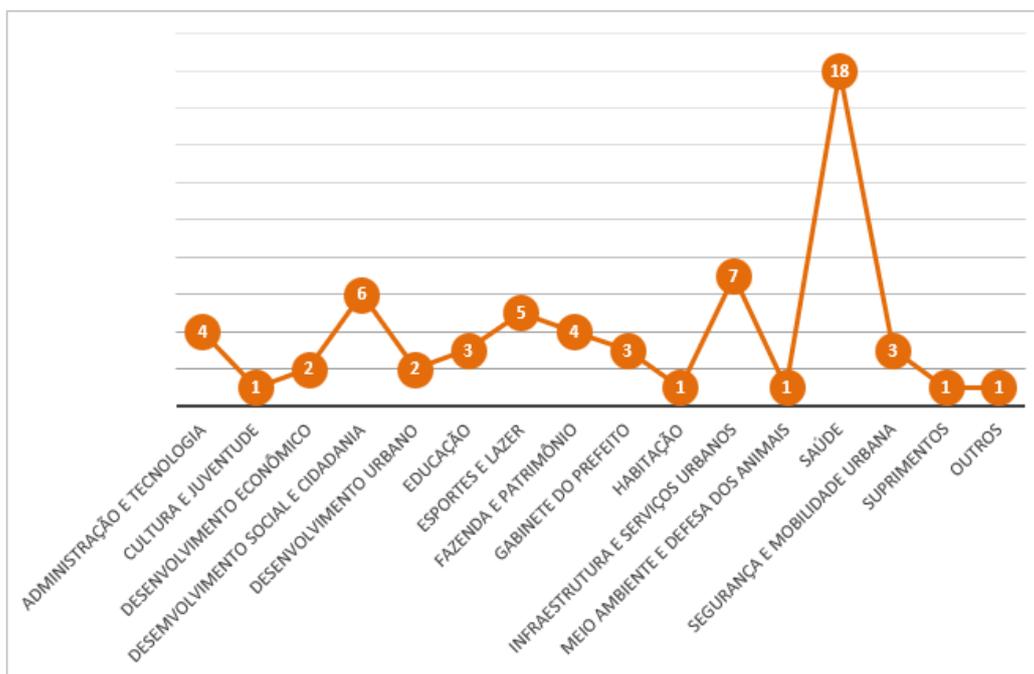
PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

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 2 – Secretarias Requisitantes



Uma rápida análise, nos permite verificar que, grande maioria dos processos que foram objeto de análise do corpo jurídico da Controladoria Geral, ao longo do terceiro quadrimestre de 2023, foram abertos pela Secretaria de Saúde (18 processos).

Já o campo “Outros” inserido ao final da ilustração, refere-se a processos licitatórios abertos por órgãos externos à Administração 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

Imagem 1 – Entrada de Processos

418/2023	Sec. Esportes e Lazer	Chamamento público para locação de galpão - Acomodações da equipe de manutenção
451/2023	Sec. Desenvolvimento Urbano e Habitação	Contratação de empresa especializada em regularização fundiária para beneficiar aproximadamente 957 unidades familiares
323/2023	Sec. Desenvolvimento Econômico	Aquisição de equipamentos para estruturação do "Espaço Maker" dentro do Sandbox Itapevi
149/2023	Sec. Saúde	Construção do Centro Especializado de Reabilitação (CER)
464/2023	Sec. Saúde	Contratação de empresa especializada para prestação de serviços de higienização e limpeza de unidades de saúde do município
345/2023	Sec. Desenvolvimento Social e Cidadania	Aquisição de equipamento de informática
349/2023	Sec. Fazenda e Patrimônio	Compra de produtos previstos na premiação do "IPTU Premiado - 2023"
393/2023	Sec. Esportes e Lazer	Aquisição de serviços de arbitragem
183/2023	Sec. Saúde	Aquisição de material odontológico anual através de ata de registro e preços
37/2023	Sec. Infraestrutura e Serviços Urbanos	Contratação de empresa especializada para execução de fechamento em telha metálica - Escola 5.0
314/2023	Sec. Desenvolvimento Social e Cidadania	Chamamento público para locação de imóvel
454/2023	Sec. Segurança e Mobilidade Urbana	Aquisição de tela interativa touchscreen com no mínimo 75 polegadas LCD UltraHD 4K
333/2023	Sec. Saúde	Contratação de empresas para o atendimento da demanda reprimida de consultas de especialidades médicas e exames para apoio diagnóstico
375/2023	Sec. Saúde	Aquisição de produtos para suporte nutricional para os pacientes atendidos pelo PROMANE
264/2023	Educa Itapevi S.A	Contratação de empresa de serviço contábil
192/2023	Sec. Desenvolvimento Urbano e Habitação	Solicitação de locação de imóvel não residencial - chamamento público
365/2023	Sec. Saúde	Contratação de empresa especializada em serviço de oxigenoterapia domiciliar conforme especificações do memorial descritivo em anexo
512/2023	Sec. Educação	Cancelamento de pedido de Compra nº 550/2023 - Canaã Distribuidora.Com. Produtos e Acessórios LTDA
360/2023	Sec. Administração e Tecnologia	Contratação de empresa especializada em Avaliação Clínica
522/2022	Gabinete do Prefeito	Contratação de agência de propaganda para execução de serviços publicitários
118/2023	Sec. Infraestrutura e Serviços Urbanos	Contratação de empresa especializada para execução de obra de arte especial em balança sucessiva sobre linha férrea
385/2023	Sec. Esportes e Lazer	Aquisição de troféus e medalhas
335/2023	Sec. Administração e Tecnologia	Contratação de empresa de engenharia para execução de obras de reforma e adequação do prédio da implantação da nova unidade do Poupatempo
78/221	Sec. Segurança e Mobilidade Urbana	Contratação de empresa especializada na prestação de serviços continuados de manutenção automotiva preventiva e corretiva
413/2023	Gabinete do Prefeito	Placa de aço inox escovado para identificar as unidades
285/2023	Sec. Habitação	Aquisição de eletrodomésticos
468/2023	Sec. Infraestrutura e Serviços Urbanos	Aquisição e entrega de rachão, bica corrida, pedras, pedrisco e areia
478/2023	Sec. Infraestrutura e Serviços Urbanos	Contrato de serviços técnicos com pedido de inexigibilidade ou dispensa de licitação conforme Lei nº 8666/1993
341/2023	Sec. Esportes e Lazer	Eventual aquisição de bancos de concreto em forma de U
186/2023	Sec. Educação	Aquisição de mochilas escolares destinadas aos alunos da rede municipal de ensino
514/2023	Sec. Suprimentos e Almoarifado	Revisão periódica para veículo Renault Master
519/2023	Sec. Fazenda e Patrimônio	Cobrança de tarifa pela arrecadação de multas de trânsito (autogestão) oriundas da prestação de serviços online da Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo
446/2023	Sec. Saúde	Contratação de empresa especializada em curso de formação e atualização de condutor de veículo de emergência
458/2023	Sec. Saúde	Contratação de empresa para emissão e/ou renovação de certificados digitais E-CPF A1 (Padrão ICP-Brasil)
449/2023	Sec. Saúde	Prestação de serviços de controle, operação e fiscalização de portarias com a efetiva cobertura dos postos designados, no âmbito do Pronto Socorro Municipal de Itapevi e Pronto Socorro Infantil
256/2023	Sec. Segurança e Mobilidade Urbana	Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de manutenção automotiva e corretiva, compreendendo mecânica em geral
327/2023	Sec. Meio Ambiente e Defesa dos Animais	Aquisição de EPI's para o DCPA
414/2023	Gabinete do Prefeito	Contratação de empresa especializada para confecção e instalação de painéis e totens de identificação, incluído mão de obra e material
196/2023	Sec. Desenvolvimento Social e Cidadania	Contratação de empresa para prestação de serviços para locação de veículo tipo van adaptada
400/2023	Sec. Saúde	Aquisição de medicamentos para atender mandados judiciais
501/2023	Sec. Saúde	Contratação de empresa para prestação de serviços de locação de estrutura física, equipamentos e unidade móvel para abrigar o núcleo temporário da unidade de saúde Pronto Socorro Infantil
417/2023	Sec. Saúde	Contratação de empresa especializada em serviços de ortopedia, conforme especificações do memorial descritivo em anexo
422/2023	Sec. Infraestrutura e Serviços Urbanos	Contratação de empresa especializada para construção de escadaria nas ruas Tamara e Telma no bairro Parque Wey
529/2023	Sec. Saúde	Contratação de empresa especializada em prestação de serviços de licenciamento de software para regulação médica de urgência e emergência - SAMU - Regional Oeste
517/2023	Sec. Desenvolvimento Social e Cidadania	Aquisição de mobiliário
415/2023	Sec. Saúde	Aquisição de servidor tipo torre e nobreak para hospedagem do firewall e sistemas da Secretaria de Saúde
525/2023	Sec. Desenvolvimento Social e Cidadania	Aquisição de equipamentos eletrônicos
546/2023	Sec. Infraestrutura e Serviços Urbanos	Aquisição de massa asfáltica 25 kI
406/2023	Sec. Administração e Tecnologia	Aquisição de materiais de limpeza de T.I
261/2023	Sec. Fazenda e Patrimônio	Renovação de certificados digitais E-CPF A3 - token padrão ICP Brasil, emitidos em nome dos auditores fiscais
431/2023	Sec. Cultura e Juventude	Aquisição de materiais para manutenção e conservação de equipamentos instrumentais para a Escola Municipal Livre de Música
289/2023	Sec. Fazenda	Aquisição de certificados digitais E-CPF A3 - token padrão ICP Brasil, em nome dos auditores fiscais e outros
437/2023	Sec. Saúde	Aquisição de capacetes de resgate na cor branca
340/2023	Sec. Esportes e Lazer	Aquisição de toners HP
336/2023	Sec. Saúde	Aquisição de espaçador para medição inalatória
362/2023	Sec. Desenvolvimento Econômico	Contratação de empresa especializada para reinstalação de instalações elétricas para os boxes do comércio popular
330/2023	Sec. Educação	Contratação de empresa especializada na manutenção de veículo utilitário para transporte de equipamentos de reparo e manutenção emergencial
227/2023	Sec. Administração e Tecnologia	Compra direta para aquisição de purificador de água com multitemperatura e refil para uso nos departamentos pertencentes à Secretaria de Administração e Tecnologia
379/2023	Sec. Desenvolvimento Social e Cidadania	Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de manutenção de veículos
539/2023	Sec. Saúde	Aquisição de veículo novo tipo furgão
567/2023	Sec. Saúde	Registro de preço para eventual aquisição de mobiliário hospitalar para pronto socorro
469/2023	Sec. Infraestrutura e Serviços Urbanos	Registro de preços para eventual contratação de serviços de paisagismo nas praças e canteiros



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

Os processos marcados na cor azul correspondem àqueles de dispensa de licitação cuja análise também fora realizada pelo corpo jurídico da Controladoria Geral.

Além dos processos que deram entrada entre os meses de setembro e dezembro, a Controladoria Geral também deu andamento a outros processos licitatórios, advindos do quadrimestre anterior, que por aqui ainda estavam aguardando apuração e o respectivo parecer.

Imagem 2 – Processos Anteriores

071/2023	Sec. Segurança e Mobilidade Urbana	Contratação de empresa especializada para locação de 20 rádios comunicadores portáteis para serem utilizados pelos guardas municipais que prestam segurança no Parque da Cidade
169/2023	Controladoria Geral	Aquisição de 10 computadores
277/2023	Sec. Esportes e Lazer	Eventual aquisição de furadeira e serra mármore
180/2023	Sec. Cultura e Juventude	Contratação de empresa especializada para prestar serviço de monitoramento 24h através de sistema de alarme por sensor de presença
170/2023	Sec. Cultura e Juventude	Aquisição de materiais para utilização nas oficinas de escultura e artes para elaboração de peças artesanais
181/2023	Sec. Cultura e Juventude	Solicitação de locação de galpão
53/2023	Gabinete do Prefeito	Aquisição de câmeras e equipamentos fotográficos
378/2023	Sec. Esportes e Lazer	Aquisição de tatames
386/2023	Sec. Esportes e Lazer	Contratação de empresa para transporte
357/2023	Sec. Esportes e Lazer	Aquisição de grama esmeralda

Também incluídos na planilha acima, encontram-se casos de processos que apesar de terem sido despachados por essa controladoria fora do período objeto deste relatório quadrimestral, acabaram retornando com alguns ajustes que, outrora foram apontados pelo corpo jurídico da Controladoria Geral, para que uma nova análise fosse realizada.



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

4.1.5 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, em alguns casos, foram encontradas divergências nos valores das propostas dos licitantes vencedores, apontadas as inconsistências e os valores devidamente corrigidos, gerando economia aos cofres públicos deste município.

Podemos exemplificar os seguintes processos:

RATIFICAÇÃO – CG nº 277/2023 - Processo Supri nº 323/2023 – Pregão - procedimento licitatório para aquisição de equipamentos para estruturação do “Espaço Maker” dentro do SandBox Itapevi, espaço voltado a inovação, que permitirá apoiar e estimular idéias, ações, projetos e negócios inovadores no desenvolvimento de produtos e serviços com alto valor agregado.

- **DOS PREÇOS ACIMA DO VALOR DA MÉDIA ORÇADA PELO MUNICÍPIO DE ITAPEVI.**

LOTE	ITEM	QUANT.	MÉDIA	CAB - Materiais e Suprimentos EIRELLI EPP	Diferença paga pelo município
1	2	1	R\$ 1.856,29	R\$ 3.500,00	R\$ 1.643,71

TOTAL DE ECONOMIA (SOMADAS AS DIFERENÇAS DE VALORES): R\$ 1.643,71,
antes do retorno dos autos à Controladoria.

APÓS O RETORNO DOS AUTOS DA SECRETARIA DE SUPRIMENTOS, NO DIA 21/09/2023, COM A REAVALIAÇÃO DAS PROPOSTAS POR PARTE DA EMPRESA VENCEDORA, OS VALORES FINAIS FORAM OS SEGUINTE (FLS.629):



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

LOTE	ITEM	QUANT.	MÉDIA	CAB - Materiais e Suprimentos EIRELLI EPP
1	2	1	R\$ 1.856,29	R\$ 1.850,00

Dessa forma, a real economia, após o retorno dos autos à Controladoria, foi de R\$ 1.650,00.

4.1.6 Processos de acúmulo de cargo

Sendo uma das principais atribuições da Corregedoria Geral “a apuração e a correção 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 sendo que, apenas um deles ainda se encontra em análise pelo corpo jurídico deste departamento.

Os processos restantes, por sua vez, já tiveram parecer emitido e, de pronto, foram encaminhados às suas respectivas Secretarias, de forma que as devidas providências fossem tomadas por parte dos secretários responsáveis.

4.1.7 Processos Diversos

Além das classificações acima mencionadas, também foi dado andamento em processos que visavam suprir outras demandas tais como averiguações preliminares e análise de processos de indenização em contratos firmados com empresas tais como os Agregue Multiserviços LTDA., Davita Tratamento Renal, Medtronic Comercial LTDA. e o Contrato Administrativo 46/2017.

No que concerne aos processos relativos à apresentação de notas fiscais para pagamento por indenização, cabe mencionar que, todos tiveram como interessada a Secretaria Municipal de 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

4.1.8 Adiantamentos

DIRETORIA DE CONTROLE DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

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 setembro a dezembro de 2023, foi realizado um total de 8 (oito) cursos, abrangendo as mais diversas áreas temáticas:

- II Seminário Estadual de Controle Interno.
- Contabilidade Pública e Conformidade na Gestão.
- Suprimento de Fundos e Cartão de Pagamento.
- Federalismo e Federalismo Fiscal no Brasil.
- Introdução à Economia do Setor Público.
- Introdução ao Orçamento Público.
- Controle Institucional e Social dos Gastos Públicos.
- IEG-M: i-Educ.

Além do exposto acima, ao longo do terceiro quadrimestre de 2023, a Diretoria de Administração e Finanças realizou a análise de 29 (vinte e nove) processos de Suprimento de Fundos (Adiantamento), cuja base mensal correspondia aos meses de setembro à dezembro de 2021, advindos da equipe anterior da 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

4.2 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).

4.2.1 Plano Plurianual – PPA

(Lei nº 2.858/2021 - 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.

4.2.2 Lei de Diretrizes Orçamentárias – LDO

(Lei nº 3.052/2022)

A Lei Municipal nº 3.052 de 02 de junho de 2022, dispõe sobre as diretrizes orçamentárias para a elaboração e execução da Lei orçamentária do Município, para o exercício de 2023, 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.

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 fiscais e financeiras e fontes de financiamento.



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

4.2.3 Lei Orçamentária Anual - LOA

(Lei nº 3.120/2022)

A Lei Orçamentária Anual referente ao ano de 2023, foi enviada à Câmara por meio do projeto de lei nº 163/2022 e aprovada através da Lei nº 3.120 de 03 de novembro de 2022.

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

Para o exercício de 2023, a **receita** do Executivo (art. 2º) foi estimada em: R\$ 1.196.120.538,71 (*um bilhão, cento e noventa e seis milhões, cento e vinte mil, quinhentos e trinta e oito reais e setenta e um centavos*), que se desdobra em: R\$ 1.092.577.470,56 (um bilhão, noventa e dois milhões, quinhentos e setenta e sete mil, quatrocentos e setenta reais e cinquenta e seis centavos) do Orçamento Fiscal e R\$ 103.543.068,15 (cento e três milhões, quinhentos e quarenta e três mil, sessenta e oito reais e quinze centavos) do Orçamento da Seguridade Social.

Para o exercício de 2023, a **despesa** do Executivo (art. 4º) foi estimada em: R\$ 1.196.120.538,71 (*um bilhão, cento e noventa e seis milhões, cento e vinte mil, quinhentos e trinta e oito reais e setenta e um centavos*), que se desdobra em: R\$ 873.339.774,91 (oitocentos e setenta e três milhões, trezentos e trinta e nove mil, setecentos e setenta e quatro reais e noventa e um centavos) do Orçamento Fiscal e R\$ 322.780.763,80 (trezentos e vinte e dois milhões, setecentos e oitenta mil, setecentos e sessenta e três reais e oitenta 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

4.3 Análise da Execução Orçamentária

4.3.1 Demonstrativo simplificado do Relatório Resumido da Execução Orçamentária - 6º bimestre

Balanço Orçamentário	Valores
	Até o Bimestre
Balanço Orçamentário	-
RECEITAS	
Previsão Inicial	1.196.120.538,71
Previsão Atualizada	1.120.898.530,00
Receitas Realizadas	1.113.984.619,64
Déficit Orçamentário	15.573.218,15
SalDOS de Exercícios Anteriores (Utilizados para Créditos Adicionais)	110.223.761,13
DESPESAS	
Dotação Inicial	1.169.517.363,46
Dotação Atualizada	1.336.667.597,95
Despesas Empenhadas	1.129.557.837,79
Despesas Liquidadas	1.092.596.480,68
Despesas Pagas	1.065.530.261,89
Superávit Orçamentário	0,00

Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentária (SICONFI)



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

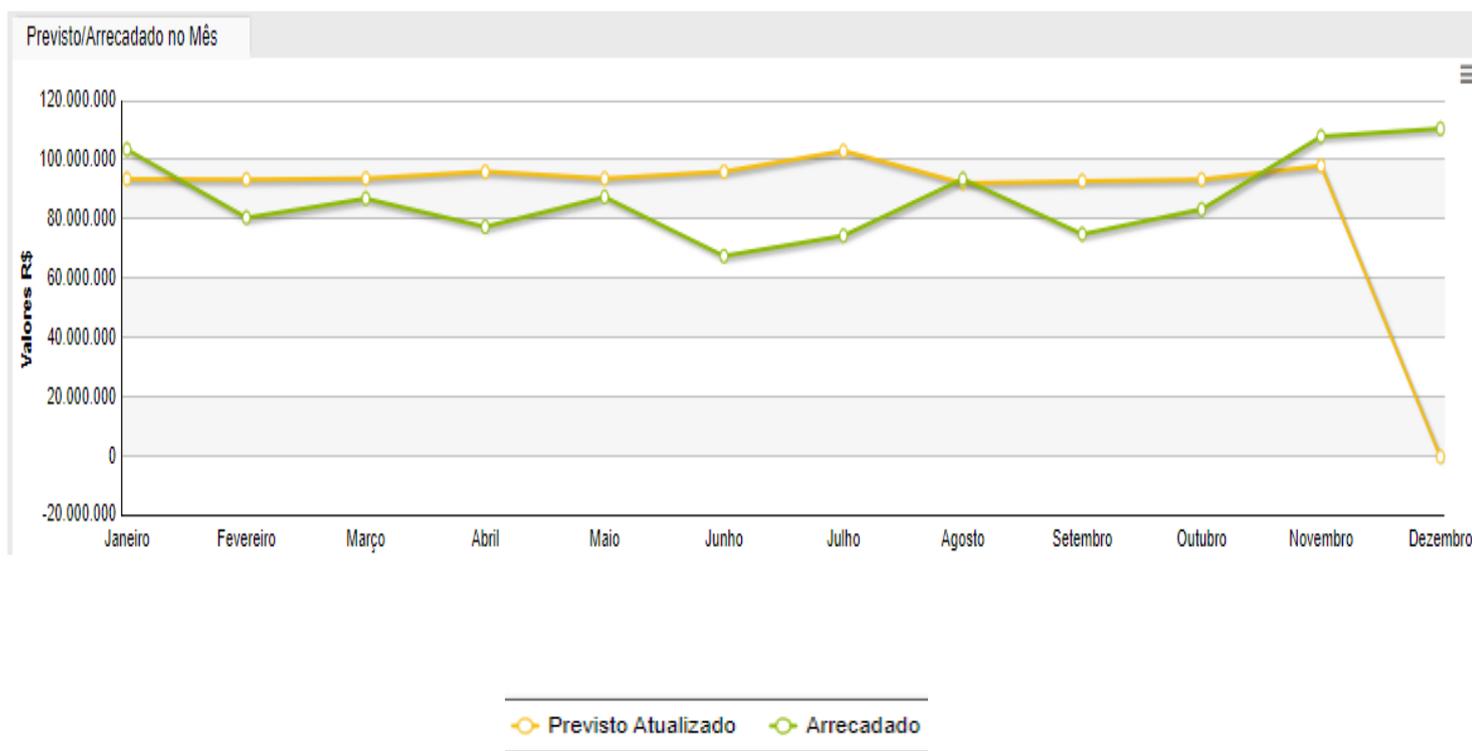
Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

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

4.3.2 Execução da Receita – 3º Quadrimestre 2023

	Set	Out	Nov	Dez
Total Previsto	93.290.191,02	93.290.191,02	93.290.191,02	93.290.203,70
Total Previsto Atualizado	92.763.059,04	93.284.562,04	97.975.196,99	- 459.938,98
Total Arrecadado	74.805.401,31	83.174.605,88	107.821.437,66	110.500.425,77

Fonte: BI (Business Intelligence)



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

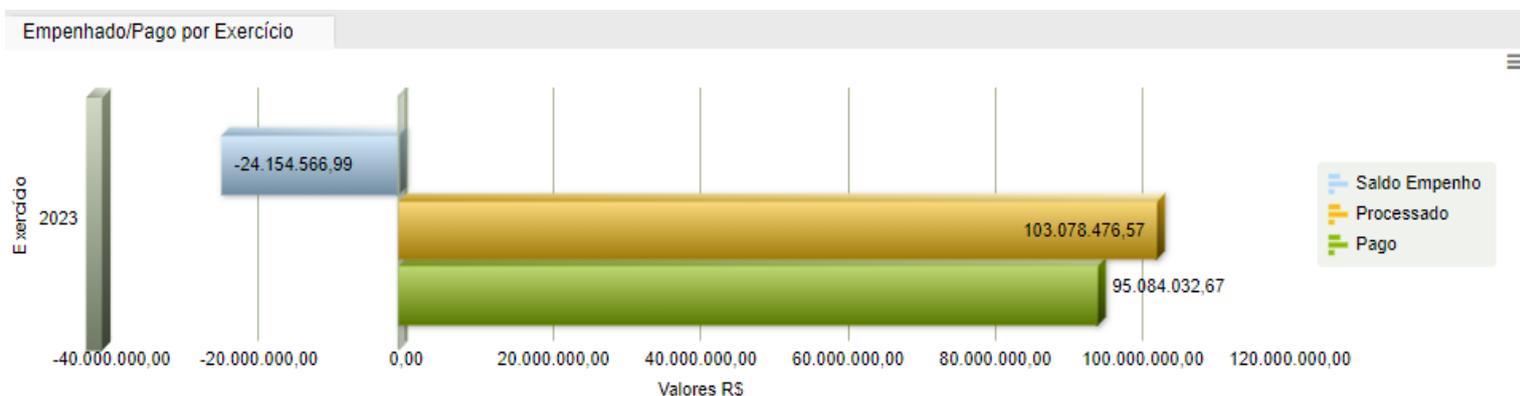
Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

Pela leitura do gráfico podemos perceber que houve arrecadação superior ao previsto atualizado para o período de setembro a dezembro, fator este que colaborou com 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 setembro, outubro, novembro e dezembro do exercício de 2023, em comparação com a previsão atualizada da LOA para 2023:

	Previsto/LOA	Realizado	Previsto x Realizado
Total Geral das Receitas	283.562.879,09	376.301.870,62	132,70%

4.3.3 Execução da Despesa



Fonte: Portal da Transparência (Empenhado x Pago) {QUADRIMESTRE: Setembro/Dezembro}

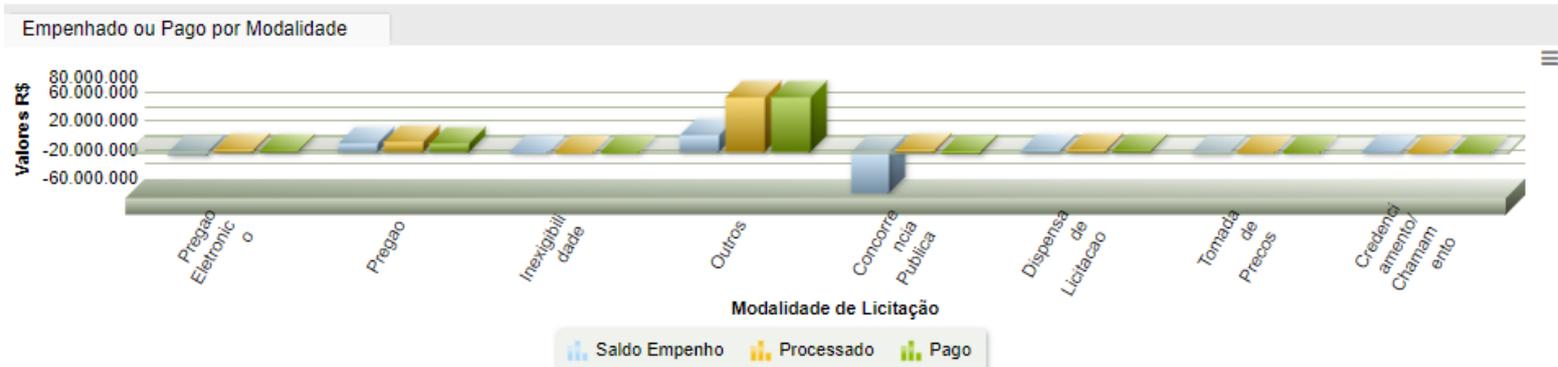


PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

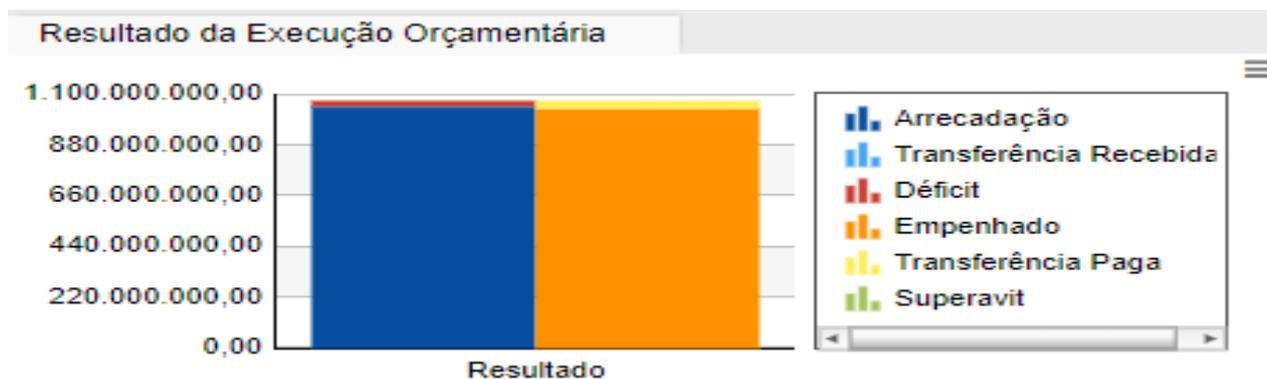
Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br



Fonte: Portal da Transparência

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

4.3.4 Resultado da execução orçamentária



Fonte: BI (Business Intelligence) - {Dados até Setembro/23}



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

Receitas	Previsão Atualizada	Realização	AH%	AV%
Receitas Correntes	1.036.630.225,63	1.039.156.628,37	0.24%	99.28%
Receitas de Capital	102.969.288,03	102.969.288,04	0.00%	9.84%
Receitas Intraorçamentárias	0,00	0,00	0.00%	0.00%
Deduções de Receita	-95.382.904,49	-95.382.904,47	0.00%	-9.11%
Transferências Recebidas	0,00	0,00	0.00%	0.00%
Total das Receitas	1.044.216.609,17	1.046.743.011,94		100.00%
Excesso de Arrecadação		2.526.402,77		

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

Despesas Empenhadas	Fixação Final	Execução	AH%	AV%
Despesas Correntes	881.021.291,86	836.224.278,95	-5.08%	77.70%
Despesas de Capital	315.627.284,74	165.576.679,66	-47.54%	15.39%
Reserva de Contingência	100,00	0,00	-100.00%	0.00%
Despesas Intraorçamentárias	37.893.140,62	34.145.234,11	-9.89%	3.17%
Repasse de duodécimos à CM	45.611.426,65	41.002.722,20	-10.10%	3.81%
Transf. Financeiras à Adm. Indireta	47.707.975,43	565.474,74	-98.81%	0.05%
Dedução: Devolução de Duodécimos	0,00	-1.357.156,41	0.00%	-0.13%
Total das Despesas	1.327.861.219,30	1.076.157.233,25		100.00%
Saldo orçamentario		251.703.986,05		
Resultado Execução Orçamentária	Déficit	-29.414.221,31		-2,81%

Fonte: BI (Business Intelligence)

4.3.5 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.



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

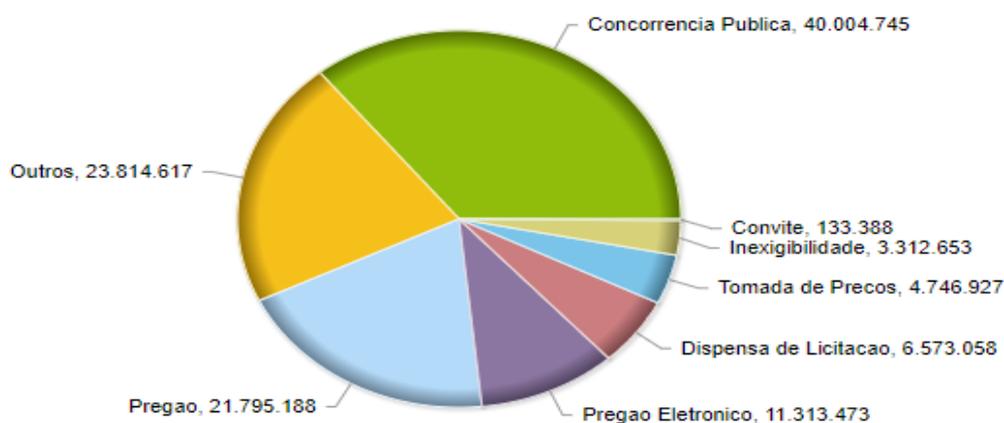
Sendo assim, para controle interno, até a data de encerramento deste relatório foram extraídos de nossa base de dados os seguintes valores:



Fonte: Portal da Transparência

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

4.3.6 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	936.595.161,71
Despesas com Pessoal	396.044.398,99
% Gasto com Pessoal	42,28%
Limite Máximo	54,00%
Limite Prudencial	51,30%
Limite de Alerta	48,60%

Fonte: RGF - Relatório de Gestão Fiscal - D.O



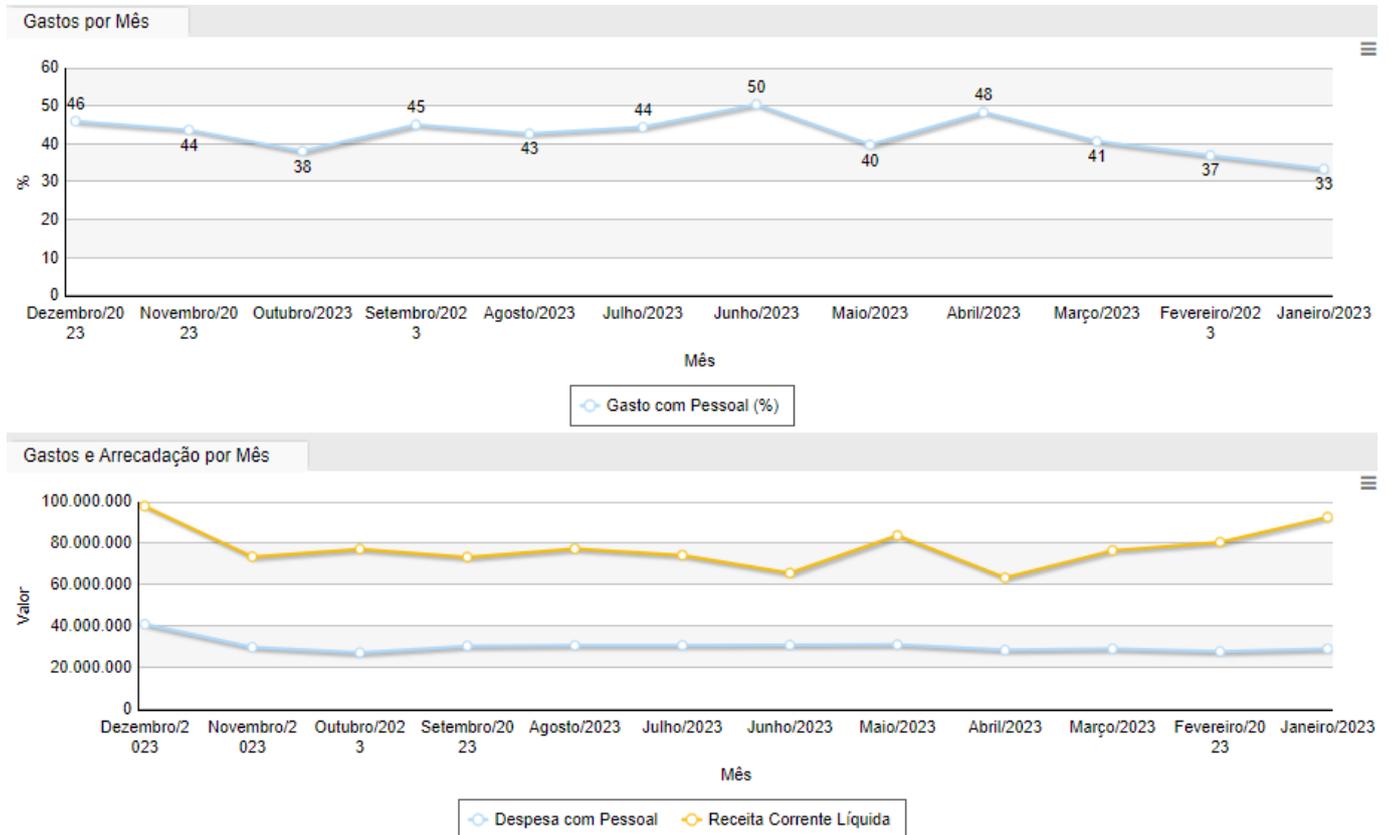
PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

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

4.3.7 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 nº 10.656/2021.

Resumo de aplicação no FUNDEB - até Dezembro

Aplicação no FUNDEB - Resumo - Exercício

Espécie	Aplicação	%	Aplicado	%	Diferença
Profissionais da Educação	129.345.101,07	70	145.339.808,34	78,66	-15.994.707,27
Outros	55.433.614,74	30	38.738.236,59	20,97	16.695.378,15
Janeiro a Dezembro/2023	184.778.715,81	100	184.078.044,93	99,62	700.670,88

Aplicação no FUNDEB - Exercício

Período	% Profissionais da Educação	% Outros
Janeiro a Dezembro/2023	78,66%	20,96%

Aplicação no FUNDEB - Exercício (R\$)

Especificação	Valor
Despesa - Janeiro a Dezembro/2023	184.078.044,93
Profissionais da Educação	145.339.808,34
Outros	38.738.236,59
Receita - Janeiro a Dezembro/2023	184.778.715,81
de Transferências	183.371.473,39
de Transferências VAAR	3.433.367,47
de Rendimentos de Aplicação Financeira	1.407.242,42
Outros (%)	20,96
Profissionais da Educação (%)	78,66

Fonte: BI (Business Intelligence)



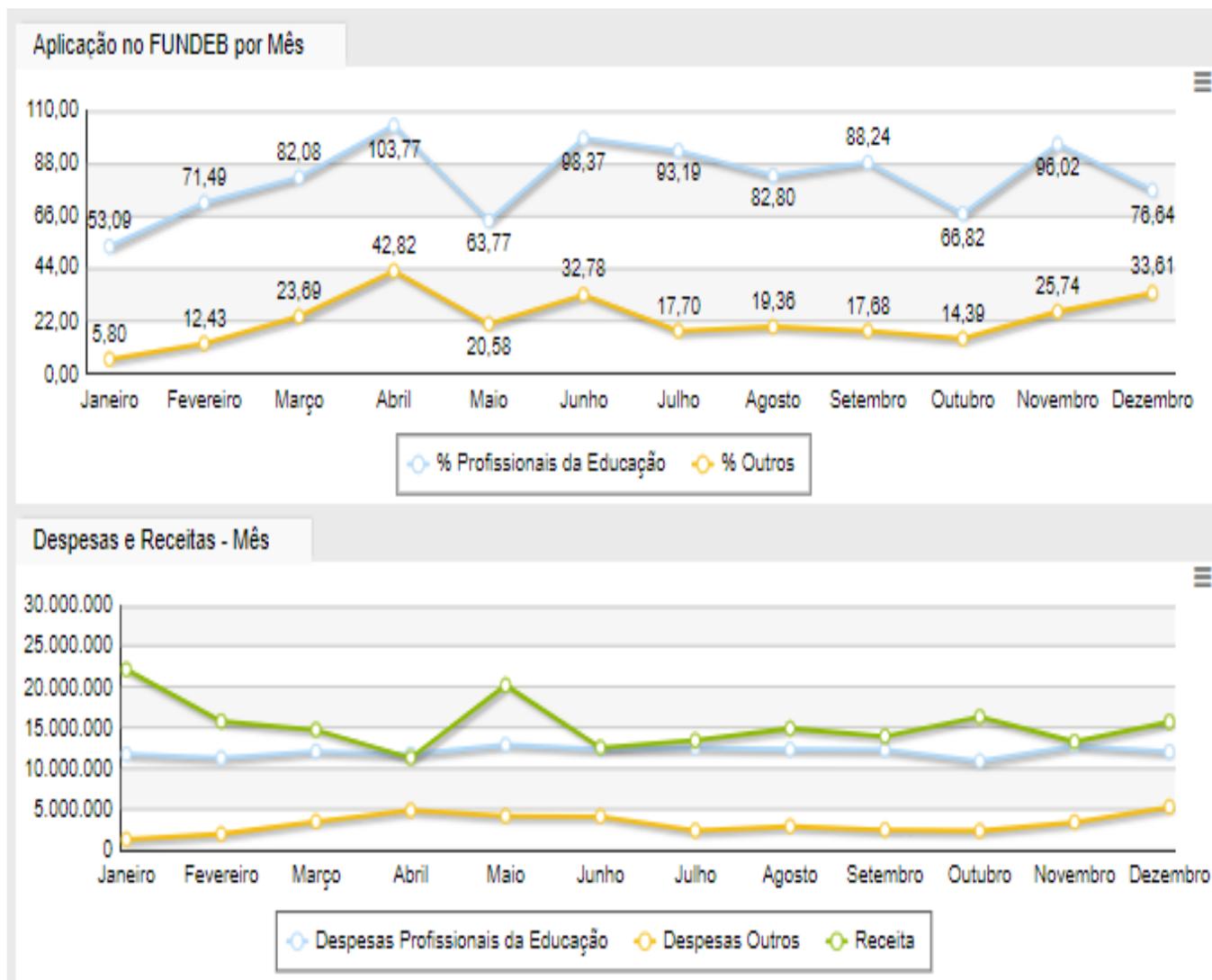
PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

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



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 Setembro

Aplicação no FUNDEB - Mês

Período	% Profissionais da Educação	% Outros
Setembro/2023	88,24%	17,68%

Aplicação no FUNDEB - Mês (RS)

Especificação	Valor
Despesa - Setembro/2023	14.817.526,49
Profissionais da Educação	12.343.934,52
Outros	2.473.591,97
Receita - Setembro/2023	13.988.213,81
de Transferências	13.926.694,61
de Rendimentos de Aplicação Financeira	61.519,20
Outros (%)	17,68
Profissionais da Educação (%)	88,24

Fonte: BI (Business Intelligence)

Mês de Outubro

Aplicação no FUNDEB - Mês

Período	% Profissionais da Educação	% Outros
Outubro/2023	66,82%	14,39%

Aplicação no FUNDEB - Mês (RS)

Especificação	Valor
Despesa - Outubro/2023	13.289.865,23
Profissionais da Educação	10.934.459,78
Outros	2.355.405,45
Receita - Outubro/2023	16.363.489,62
de Transferências	16.318.552,29
de Rendimentos de Aplicação Financeira	44.937,33
Outros (%)	14,39
Profissionais da Educação (%)	66,82

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 Novembro

Aplicação no FUNDEB - Mês

Período	%Profissionais da Educação	%	Outros
Novembro/2023	96,02%		25,74%

Aplicação no FUNDEB - Mês (RS)

Especificação	Valor
Despesa - Novembro/2023	16.209.442,71
Profissionais da Educação	12.782.358,29
Outros	3.427.084,42
Receita - Novembro/2023	13.310.887,81
de Transferências	13.254.042,00
de Rendimentos de Aplicação Financeira	56.845,81
Outros (%)	25,74
Profissionais da Educação (%)	96,02

Fonte: BI (Business Intelligence)

Mês de Dezembro

Aplicação no FUNDEB - Mês

Período	%Profissionais da Educação	%	Outros
Dezembro/2023	76,64%		33,61%

Aplicação no FUNDEB - Mês (RS)

Especificação	Valor
Despesa - Dezembro/2023	17.374.607,22
Profissionais da Educação	12.077.854,61
Outros	5.296.752,61
Receita - Dezembro/2023	15.758.565,38
de Transferências	15.724.138,29
de Transferências VAAR	1.294.780,44
de Rendimentos de Aplicação Financeira	34.427,09
Outros (%)	33,61
Profissionais da Educação (%)	76,64

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 - até Dezembro

Aplicação no Ensino - Exercício



Aplicação no Ensino - Exercício (R\$)

Especificação	Valor
Despesa - Janeiro a Dezembro/2023	184.158.473,44
Ensino Fundamental	62.680.068,63
Despesas	62.680.068,63
Educação infantil	24.985.580,23
Despesas	25.663.577,73
(-) Ganhos de Aplicações Financeiras	-677.997,50
Educação de jovens e adultos	804.274,47
Despesas	804.274,47
Educação especial	2.337.668,34
Despesas	2.337.668,34
Retenções ao FUNDEB	93.350.881,77
Despesas	93.350.881,77
Receita - Janeiro a Dezembro/2023	587.802.150,38
de Impostos Próprios	203.311.289,46
Impostos	188.302.306,87
Dívida Ativa	10.564.369,25
Multas, Juros e Atual.Monet.Impostos e Div.Ativa	4.444.613,34
de Impostos Transferidos da União	123.501.445,86
de Impostos Transferidos do Estado	354.340.296,83
Retenções ao FUNDEB	-93.350.881,77
Aplicação no Ensino (%) - Janeiro a Dezembro/2023	27,04

Fonte: BI (Business Intelligence)



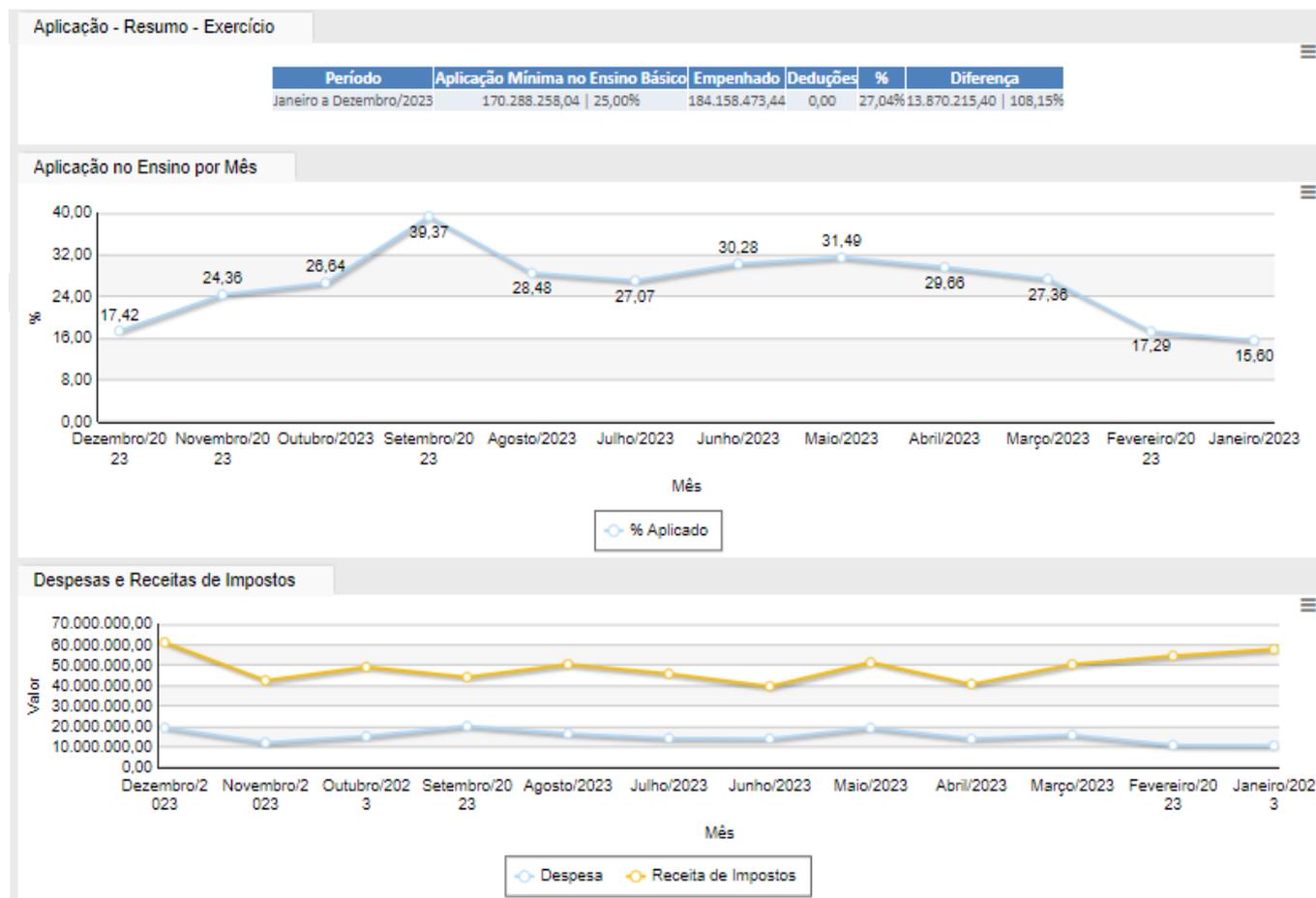
PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

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 Dezembro



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 Setembro

Aplicação no Ensino - Mês



Aplicação no Ensino - Mês (RS)

Especificação	Valor
Despesa - Setembro/2023	20.189.032,23
Ensino Fundamental	10.449.174,09
Despesas	10.449.174,09
Educação infantil	2.378.940,92
Despesas	2.389.318,12
(-) Ganhos de Aplicações Financeiras	-10.377,20
Educação de jovens e adultos	157.715,12
Despesas	157.715,12
Educação especial	86.018,31
Despesas	86.018,31
Retenções ao FUNDEB	7.117.183,79
Despesas	7.117.183,79
Receita - Setembro/2023	44.167.023,84
de Impostos Próprios	14.476.345,52
Impostos	13.484.227,22
Dívida Ativa	596.114,62
Multas, Juros e Atual.Monet.Impostos e Div.Ativa	396.003,68
de Impostos Transferidos da União	8.374.636,32
de Impostos Transferidos do Estado	28.433.225,79
Retenções ao FUNDEB	-7.117.183,79
Aplicação no Ensino (%) - Setembro/2023	39,37

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 Outubro

Aplicação no Ensino - Mês



Aplicação no Ensino - Mês (R\$)

Especificação	Valor
Despesa - Outubro/2023	15.210.385,33
Ensino Fundamental	4.716.468,74
Despesas	4.716.468,74
Educação infantil	1.994.067,24
Despesas	1.998.453,41
(-) Ganhos de Aplicações Financeiras	-4.386,17
Educação de jovens e adultos	252.999,83
Despesas	252.999,83
Educação especial	208.960,02
Despesas	208.960,02
Retenções ao FUNDEB	8.037.889,50
Despesas	8.037.889,50
Receita - Outubro/2023	49.064.139,17
de Impostos Próprios	16.912.580,59
Impostos	16.003.748,53
Dívida Ativa	580.057,12
Multas, Juros e Atual.Monet.Impostos e Div.Ativa	328.774,94
de Impostos Transferidos da União	7.780.004,00
de Impostos Transferidos do Estado	32.409.444,08
Retenções ao FUNDEB	-8.037.889,50
Aplicação no Ensino (%) - Outubro/2023	26,64

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 Novembro

Aplicação no Ensino - Mês



Aplicação no Ensino - Mês (RS)

Especificação	Valor
Despesa - Novembro/2023	12.093.432,29
Ensino Fundamental	3.614.221,15
Despesas	3.614.221,15
Educação infantil	1.221.850,06
Despesas	1.226.127,49
(-) Ganhos de Aplicações Financeiras	-4.277,43
Educação de jovens e adultos	16.401,09
Despesas	16.401,09
Educação especial	129.227,44
Despesas	129.227,44
Retenções ao FUNDEB	7.111.732,55
Despesas	7.111.732,55
Receita - Novembro/2023	42.539.756,83
de Impostos Próprios	14.092.826,22
Impostos	11.236.851,25
Dívida Ativa	2.495.478,84
Multas, Juros e Atual.Monet.Impostos e Div.Ativa	360.496,13
de Impostos Transferidos da União	10.090.717,01
de Impostos Transferidos do Estado	25.467.946,15
Retenções ao FUNDEB	-7.111.732,55
Aplicação no Ensino (%) - Novembro/2023	24,36

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 Dezembro

Aplicação no Ensino - Mês



Aplicação no Ensino - Mês (R\$)

Especificação	Valor
Despesa - Dezembro/2023	6.732.438,08
Ensino Fundamental	6.898.057,28
Despesas	6.898.057,28
Educação infantil	3.917.806,53
Despesas	3.925.396,90
(-) Ganhos de Aplicações Financeiras	-7.590,37
Educação de jovens e adultos	20.678,21
Despesas	20.678,21
Educação especial	362.658,57
Despesas	362.658,57
Retenções ao FUNDEB	886.450,30
Despesas	8.219.102,29
(-) FUNDEB retido e não aplicado no retorno	7.332.651,99
Receita - Dezembro/2023	61.173.252,47
de Impostos Próprios	23.374.525,61
Impostos	21.271.669,76
Dívida Ativa	1.613.271,28
Multas, Juros e Atual.Monet.Impostos e Div.Ativa	489.584,57
de Impostos Transferidos da União	16.024.740,71
de Impostos Transferidos do Estado	29.993.088,44
Retenções ao FUNDEB	-8.219.102,29
Aplicação no Ensino (%) - Dezembro/2023	9,70

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

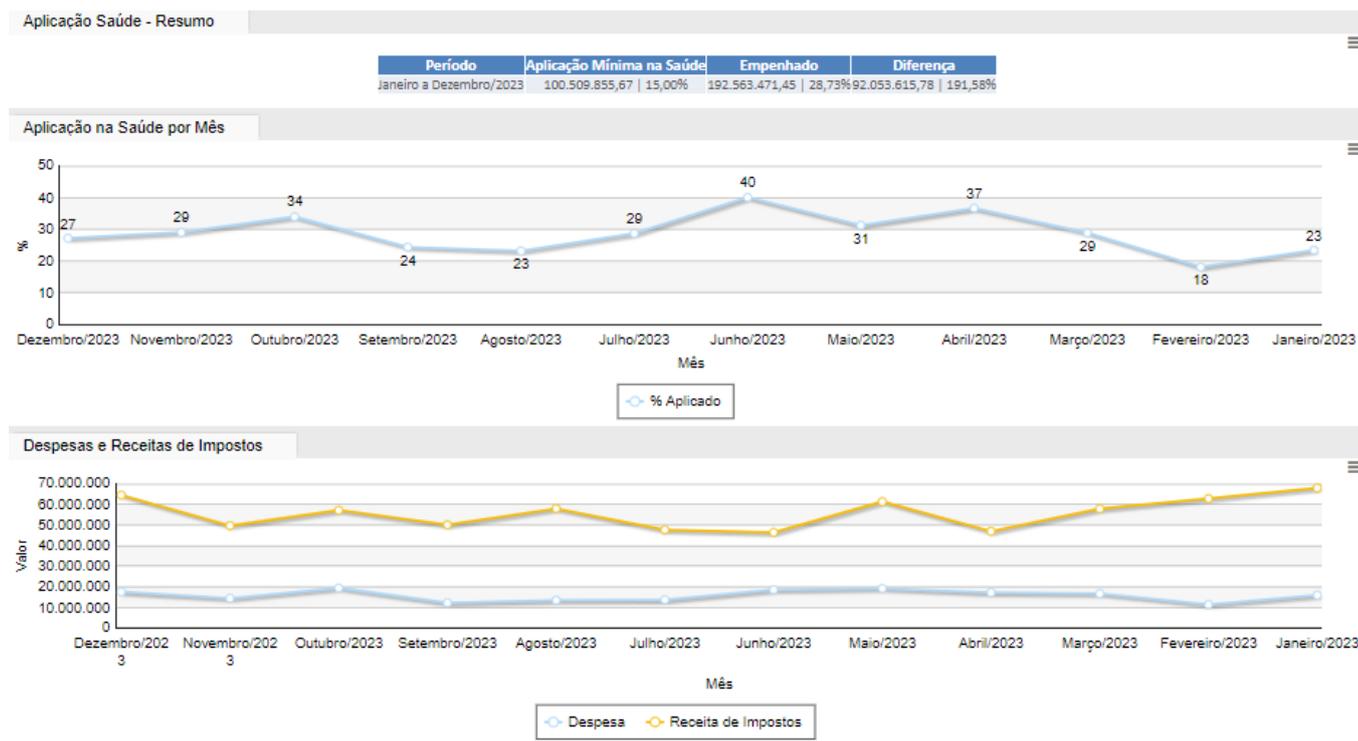
Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

4.3.8 Despesas com Saúde

Apuração Limite mínimo aplicação saúde	Despesas empenhadas (até o quadrimestre)
Valor Apurado até Dezembro/23	192.563.471,45

Fonte: RREO - Relatório Resumido da Execução Orçamentária 6º Bimestre (Publicação D.O)

Gráfico demonstrativo de Despesas com Saúde



Fonte: BI (Business Intelligence)



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

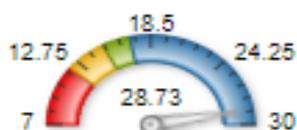
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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 (R\$)

Especificação	Valor
Despesa - Janeiro a Dezembro/2023	192.563.471,45
Administração geral	11.853.840,39
Atenção básica	46.048.006,34
Assistência hosp. e ambulatorial	130.905.441,31
Vigilância sanitária	1.310.443,22
Vigilância epidemiológica	2.445.740,19
Receita - Janeiro a Dezembro/2023	670.065.704,46
de Impostos Próprios	203.311.289,46
Impostos	188.302.306,87
Dívida Ativa	10.564.369,25
Multas, Juros e Atual.Monet.Impostos e Div.Ativa	4.444.613,34
de Impostos Transferidos da União	112.414.118,17
de Impostos Transferidos do Estado	354.340.296,83
Aplicação na Saúde (%) - Janeiro a Dezembro/2023	28,73

Deduções - 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

4.3.9 Duodécimos



Fonte: Portal da Transparência

Conta	Descrição	Tipo	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
9.1.03	FUNDO ESPECIAL	Concedido	72.162,43	34.509,03	27.456,47	29.300,06	47.315,41	86.799,58	68.808,88	43.765,99	52.883,79	34.167,50	34.698,70	33.606,90	565.474,74
9.1.07	CAMARA MUNICIPAL - DUODECIMO NO EXERCICIO	Recebido	1.206.949,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91.257,14	0,00	58.949,54	1.357.156,41
9.1.07	CAMARA MUNICIPAL - DUODECIMO NO EXERCICIO	Concedido	3.855.817,75	3.855.817,75	3.855.817,75	3.855.817,75	3.197.431,40	3.197.431,40	3.197.431,40	3.197.431,40	3.197.431,40	3.197.431,40	3.197.431,40	3.197.431,40	41.002.722,20

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

4.3.10 Acompanhamento dados orçamentários pelo TCE

Município	Entidade	Período	Assunto de Fiscalização	Item de Análise	Resultado
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Setembro	Avaliação da Rentabilidade e Evolução dos Investimentos do RPPS	Confronto entre a rentabilidade da carteira e a meta atuarial (Visão da Prefeitura)	Diversos
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Setembro	CUMPRIMENTO DAS INSTRUÇÕES DO TCE	CI01 - Cumprimento das entregas da documentação exigida pelo TCE	Irregular
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Setembro	ENSINO	AE02 - Planejamento Atualizado de Aplicação em Ensino	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Setembro	ENSINO	AE03 - Aplicação de Recursos Próprios em Ensino com base na Despesa Liquidada	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Setembro	ENSINO	AE04 - Aplicação de Recursos Próprios em Ensino com base na Despesa Empenhada	Regular
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Setembro	ENSINO	AE05 - Aplicação de Recursos do FUNDEB	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Setembro	ENSINO	AE06 - Aplicação de Recursos do FUNDEB com profissionais da Educação Básica	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Setembro	ENSINO	AE08 - Repasses Decendiais (Estimado)	Regular
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Setembro	LRF	GF15 - Análise da Receita (Execução Orçamentária)	Desfavorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Setembro	LRF	GF16 - Análise da Despesa (Execução Orçamentária)	Desfavorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Setembro	LRF	GF22 - RPPS - Previsão X Realização das Receitas Previdenciárias	Desfavorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Setembro	LRF	GF23 - RPPS - Análise das Disponibilidades Financeiras do Regime Previdenciário	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Setembro	LRF	GF26 - Análise dos Restos a Pagar - Movimentação até o Período	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Setembro	LRF	GF56 - Análise do artigo 167-A da CF/1988	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Setembro	SAÚDE	AS02 - Planejamento Atualizado de Aplicação em Saúde	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Setembro	SAÚDE	AS03 - Aplicação de Recursos Próprios em Saúde com base na Despesa Liquidada	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	Setembro	SAÚDE	AS04 - Aplicação de Recursos Próprios em Saúde com base na Despesa Empenhada	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Outubro	Avaliação das Receitas Previstas e Arrecadadas do RPPS	Aporte para Cobertura de Insuficiência Financeira (Visão da Prefeitura)	Diversos
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Outubro	Avaliação das Receitas Previstas e Arrecadadas do RPPS	Aporte para Equacionamento do Déficit Atuarial (Visão da Prefeitura)	Diversos
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Outubro	Avaliação das Receitas Previstas e Arrecadadas do RPPS	Compensação Previdenciária (Visão da Prefeitura)	Diversos
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Outubro	Avaliação das Receitas Previstas e Arrecadadas do RPPS	Contribuição dos Servidores (Ativos, Inativos e Pensionistas)(Visão da Prefeitura)	Diversos
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Outubro	Avaliação das Receitas Previstas e Arrecadadas do RPPS	Contribuição Patronal (Visão da Prefeitura)	Diversos
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Outubro	Avaliação das Receitas Previstas e Arrecadadas do RPPS	Parcelamentos (Visão da Prefeitura)	Diversos
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Outubro	Avaliação das Receitas Previstas e Arrecadadas do RPPS	Recebimento das contribuições dos servidores (Visão da Prefeitura)	Diversos
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Outubro	CUMPRIMENTO DAS INSTRUÇÕES DO TCE	CI01 - Cumprimento das entregas da documentação exigida pelo TCE	Irregular
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Outubro	ENSINO	AE02 - Planejamento Atualizado de Aplicação em Ensino	Prejudicado
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Outubro	ENSINO	AE03 - Aplicação de Recursos Próprios em Ensino com base na Despesa Liquidada	Prejudicado
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Outubro	ENSINO	AE04 - Aplicação de Recursos Próprios em Ensino com base na Despesa Empenhada	Prejudicado
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Outubro	ENSINO	AE05 - Aplicação de Recursos do FUNDEB	Prejudicado
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Outubro	ENSINO	AE06 - Aplicação de Recursos do FUNDEB com profissionais da Educação Básica	Prejudicado
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Outubro	ENSINO	AE08 - Repasses Decendiais (Estimado)	Prejudicado
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Outubro	LRF	GF15 - Análise da Receita (Execução Orçamentária)	Prejudicado
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Outubro	LRF	GF16 - Análise da Despesa (Execução Orçamentária)	Prejudicado
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Outubro	LRF	GF20 - Análise do Resultado Primário - LOA Atualizada X Meta da LDO	Prejudicado



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	Outubro	LRF	GF22 - RPPS - Previsão X Realização das Receitas Previdenciárias	Prejudicado
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Outubro	LRF	GF23 - RPPS - Análise das Disponibilidades Financeiras do Regime Previdenciário	Prejudicado
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Outubro	LRF	GF26 - Análise dos Restos a Pagar - Movimentação até o Período	Prejudicado
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Outubro	LRF	GF56 - Análise do artigo 167-A da CF/1988	Prejudicado
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Outubro	SAÚDE	AS02 - Planejamento Atualizado de Aplicação em Saúde	Prejudicado
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Outubro	SAÚDE	AS03 - Aplicação de Recursos Próprios em Saúde com base na Despesa Liquidada	Prejudicado
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Outubro	SAÚDE	AS04 - Aplicação de Recursos Próprios em Saúde com base na Despesa Empenhada	Prejudicado
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Novembro	CUMPRIMENTO DAS INSTRUÇÕES DO TCE	CI01 - Cumprimento das entregas da documentação exigida pelo TCE	Irregular
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Novembro	ENSINO	AE02 - Planejamento Atualizado de Aplicação em Ensino	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Novembro	ENSINO	AE03 - Aplicação de Recursos Próprios em Ensino com base na Despesa Liquidada	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Novembro	ENSINO	AE04 - Aplicação de Recursos Próprios em Ensino com base na Despesa Empenhada	Regular
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Novembro	ENSINO	AE05 - Aplicação de Recursos do FUNDEB	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Novembro	ENSINO	AE06 - Aplicação de Recursos do FUNDEB com profissionais da Educação Básica	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Novembro	ENSINO	AE08 - Repasses Decendiais (Estimado)	Regular
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Novembro	LRF	GF15 - Análise da Receita (Execução Orçamentária)	Desfavorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Novembro	LRF	GF16 - Análise da Despesa (Execução Orçamentária)	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Novembro	LRF	GF22 - RPPS - Previsão X Realização das Receitas Previdenciárias	Desfavorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Novembro	LRF	GF23 - RPPS - Análise das Disponibilidades Financeiras do Regime Previdenciário	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	Novembro	LRF	GF26 - Análise dos Restos a Pagar - Movimentação até o Período	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Novembro	LRF	GF56 - Análise do artigo 167-A da CF/1988	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Novembro	SAÚDE	AS02 - Planejamento Atualizado de Aplicação em Saúde	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Novembro	SAÚDE	AS03 - Aplicação de Recursos Próprios em Saúde com base na Despesa Liquidada	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Novembro	SAÚDE	AS04 - Aplicação de Recursos Próprios em Saúde com base na Despesa Empenhada	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	ANÁLISE DO CUMPRIMENTO DE METAS FISCAIS	ANÁLISE DA CONCESSÃO DE GARANTIAS	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	ANÁLISE DO CUMPRIMENTO DE METAS FISCAIS	ANÁLISE DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	ANÁLISE DO CUMPRIMENTO DE METAS FISCAIS	DESPESA DE PESSOAL	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	ANÁLISE DO CUMPRIMENTO DE METAS FISCAIS	META DE DESPESA	Desfavorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	ANÁLISE DO CUMPRIMENTO DE METAS FISCAIS	META DE RECEITA	Desfavorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	ANÁLISE DO CUMPRIMENTO DE METAS FISCAIS	META DE RESULTADO PRIMÁRIO	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	ANÁLISE DO CUMPRIMENTO DE METAS FISCAIS	OPERAÇÕES DE CRÉDITO X DESPESAS DE CAPITAL	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	ANÁLISE DOS RESULTADOS	FISCALIZAÇÃO DAS RECEITAS RECEITA TRIBUTÁRIA AMPLIADA DO EXERCÍCIO ANTERIOR E ATUAL (ARTIGO 29-A DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL)	Regular
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	ANÁLISE DOS RESULTADOS	RENÚNCIA DE RECEITA	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	Avaliação da Rentabilidade e Evolução dos Investimentos do RPPS	Confronto entre a rentabilidade da carteira e a meta atuarial (Visão da Prefeitura)	Diversos
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	Avaliação das Receitas Previstas e Arrecadadas do RPPS	Aporte para Cobertura de Insuficiência Financeira (Visão da Prefeitura)	Diversos
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	Avaliação das Receitas Previstas e Arrecadadas do RPPS	Aporte para Equacionamento do Déficit Atuarial (Visão da Prefeitura)	Diversos



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	Dezembro	Avaliação das Receitas Previstas e Arrecadadas do RPPS	Compensação Previdenciária (Visão da Prefeitura)	Diversos
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	Avaliação das Receitas Previstas e Arrecadadas do RPPS	Contribuição dos Servidores (Ativos, Inativos e Pensionistas)(Visão da Prefeitura)	Diversos
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	Avaliação das Receitas Previstas e Arrecadadas do RPPS	Contribuição Patronal (Visão da Prefeitura)	Diversos
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	Avaliação das Receitas Previstas e Arrecadadas do RPPS	Parcelamentos (Visão da Prefeitura)	Diversos
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	Avaliação das Receitas Previstas e Arrecadadas do RPPS	Recebimento das contribuições dos servidores (Visão da Prefeitura)	Diversos
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	Avaliação dos Parcelamentos com o RPPS	Confronto entre o valor total previsto e recebido acumulados até o quadrimestre	Irregular
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	Avaliação dos Parcelamentos com o RPPS	Redução do saldo sem recebimento no período	Regular
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	Avaliação dos Parcelamentos com o RPPS	Verificação de Aumento/Redução dos saldos de parcelamentos do Município com o RPPS	Regular
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	BALANÇO FINANCEIRO	SALDO DO EXERCÍCIO X SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	Desfavorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	BALANÇO ORÇAMENTÁRIO	ANÁLISE DO RESULTADO ORÇAMENTÁRIO CONSOLIDADO (PM)	Desfavorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	BALANÇO ORÇAMENTÁRIO	ANÁLISE DO RESULTADO ORÇAMENTÁRIO (DADOS ISOLADOS DA PM)	Desfavorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRIMESTRAL	ANÁLISE DO RESULTADO ORÇAMENTÁRIO (DADOS ISOLADOS DA PM)	Desfavorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRIMESTRAL	ANÁLISE DO RESULTADO ORÇAMENTÁRIO (DADOS ISOLADOS DA PM) - LIQUIDAÇÃO	Regular
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	BALANÇO PATRIMONIAL - ANÁLISE DA CAPACIDADE DE PAGAMENTO	CAPACIDADE DE PAGAMENTO COM RECURSOS DO ATIVO DISPONÍVEL	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	BALANÇO PATRIMONIAL - ANÁLISE DA CAPACIDADE DE PAGAMENTO	CAPACIDADE DE PAGAMENTO COM RECURSOS DO ATIVO DISPONÍVEL E CRÉDITOS DE CURTO E LONGO PRAZO	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	BALANÇO PATRIMONIAL - ANÁLISE DA CAPACIDADE DE PAGAMENTO	CAPACIDADE DE PAGAMENTO COM RECURSOS DO ATIVO DISPONÍVEL E CRÉDITOS DE CURTO PRAZO	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	BALANÇO PATRIMONIAL - ANÁLISE DA CAPACIDADE DE PAGAMENTO	RESULTADOS FINANCEIRO, ECONÔMICO E SALDO PATRIMONIAL	Regular
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	COMPRAS DA ENTIDADE	APURAÇÃO DAS DESPESAS PASSÍVEIS DE LICITAÇÃO	Regular



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	Dezembro	CUMPRIMENTO DAS INSTRUÇÕES DO TCE	CI01 - Cumprimento das entregas da documentação exigida pelo TCE	Irregular
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	ANÁLISE DO RESULTADO PATRIMONIAL	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	DÍVIDA ATIVA	EFICIÊNCIA NO RECEBIMENTO	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	DÍVIDA ATIVA	NÍVEL DE CANCELAMENTO	Desfavorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	DÍVIDA ATIVA	RESUMO GERAL	Desfavorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	DÍVIDA DE CURTO PRAZO	EXIGÍVEL	Desfavorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	DÍVIDA DE CURTO PRAZO	RESUMO DA DÍVIDA - CP	Regular
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	ENSINO	AE02 - Planejamento Atualizado de Aplicação em Ensino	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	ENSINO	AE03 - Aplicação de Recursos Próprios em Ensino com base na Despesa Liquidada	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	ENSINO	AE04 - Aplicação de Recursos Próprios em Ensino com base na Despesa Empenhada	Regular
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	ENSINO	AE05 - Aplicação de Recursos do FUNDEB	Regular
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	ENSINO	AE06 - Aplicação de Recursos do FUNDEB com profissionais da Educação Básica	Regular
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	ENSINO	AE08 - Repasses Decendiais (Estimado)	Regular
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	ENSINO	QUADRO GERAL	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	FIDEDIGNIDADE DOS DADOS CONTÁBEIS	BALANÇO FINANCEIRO	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	FIDEDIGNIDADE DOS DADOS CONTÁBEIS	BALANÇO ORÇAMENTÁRIO	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	FIDEDIGNIDADE DOS DADOS CONTÁBEIS	BALANÇO PATRIMONIAL	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	FIDEDIGNIDADE DOS DADOS CONTÁBEIS	CONSISTÊNCIA DO SALDO PATRIMONIAL	Regular



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	Dezembro	FIDEDIGNIDADE DOS DADOS CONTÁBEIS	DEMONSTRAÇÃO DAS VARIACIONES PATRIMONIAIS	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	FIDEDIGNIDADE DOS DADOS CONTÁBEIS	INFLUÊNCIA DO RESULTADO ORÇAMENTÁRIO SOBRE O FINANCEIRO	Regular
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	FLUXO DE CAIXA	DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	LRF	GF15 - Análise da Receita (Execução Orçamentária)	Irregular
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	LRF	GF16 - Análise da Despesa (Execução Orçamentária)	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	LRF	GF20 - Análise do Resultado Primário - LOA Atualizada X Meta da LDO	Irregular
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	LRF	GF22 - RPPS - Previsão X Realização das Receitas Previdenciárias	Desfavorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	LRF	GF23 - RPPS - Análise das Disponibilidades Financeiras do Regime Previdenciário	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	LRF	GF24 - Análise do Resultado Nominal - Resultado Realizado X Meta da LDO	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	LRF	GF26 - Análise dos Restos a Pagar - Movimentação até o Período	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	LRF	GF27 - Despesas com Pessoal	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	LRF	GF28 - Dívida Consolidada	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	LRF	GF29 - Análise das Operações de Crédito (exceto ARO)	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	LRF	GF30 - Análise das Operações de Crédito por Antecipação da Receita Orçamentária (ARO)	Prejudicado
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	LRF	GF31 - Análise de Concessão de Garantias	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	LRF	GF32 - Análise da Aplicação de Recursos decorrentes da Alienação de Ativos	Diversos
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	LRF	GF38 - Operações de Crédito X Despesas de Capital (regra de Ouro)	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	LRF	GF52 - Dívida de Curto Prazo	Regular



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	Dezembro	LRF	GF56 - Análise do artigo 167-A da CF/1988	Desfavorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	PRECATÓRIOS	MOVIMENTAÇÃO REGISTRADA NAS CONTAS DE CONTROLE DE RESTOS A PAGAR	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	PRECATÓRIOS	MOVIMENTAÇÃO REGISTRADA NAS CONTAS DE CONTROLE ORÇAMENTÁRIO	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	PRECATÓRIOS	MOVIMENTAÇÃO REGISTRADA NO PASSIVO DE CURTO E LONGO PRAZO	Desfavorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	RECURSOS VINCULADOS	CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO	Irregular
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	SAÚDE	AS02 - Planejamento Atualizado de Aplicação em Saúde	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	SAÚDE	AS03 - Aplicação de Recursos Próprios em Saúde com base na Despesa Liquidada	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	SAÚDE	AS04 - Aplicação de Recursos Próprios em Saúde com base na Despesa Empenhada	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	SAÚDE	DISPONIBILIDADE FINANCEIRA PARA OS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DA SAÚDE	Regular
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Dezembro	SAÚDE	QUADRO GERAL	Favorável

Fonte: AUDESP – TCE/SP



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. 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.

Requisições TCE SP atendidas no 3º Quadrimestre/2023

04/09/2023	Solicita Informação	Stemme Telecomunicações do Brasil LTDA	88/2018
06/09/2023 64/2023	Execução Contratual	ENGEZ Construções e Participações Ltda.	115/2022
12/09/2023 62/2023	Complemento de Infomações	GSO Empreendimentos, Engenharia e Serviços EIREL	30/2018
14/09/2023	Solicita Informação	Gulla Comércio de Alimentos e EPI EIRELI	196/2020
15/09/2023	Solicita Informação	BHMG Alimentação S/A	108/2023
18/09/2023	Solicita Informação	Mais Itapevi SPE S/A	166/2021
18/09/2023 37/2023	Seletividade	RENOVA BOULEVARD SPE Ltda	126/2023
18/09/2023 38/2023	Seletividade	Scopus Construtora e Incorporadora Ltda	89/2023
19/09/2023 125/2023	Execução Contratual	Instituto Nacional de Pesquisa e Gestão em Saúde	086/2022
20/09/2023	Solicita Informação - Reiteração	Gulla Comércio de Alimentos e EPI EIRELI	196/2020
25/09/2023	Solicita Informação	Novo Rumo Sinalizações Viária Ltda	90/2021
25/09/2023 38/2023	Seletividade - Item Faltante	Scopus Construtora e Incorporadora Ltda	89/2023
25/09/2023 37/2023	Seletividade - Item Faltante	RENOVA BOULEVARD SPE Ltda	126/2023
26/09/2023 64/2023	Solicita Informação	ENGEZ Construções e Participações Ltda.	115/2022



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

02/10/2023	92/2023	Execução Contratual	RENOVA BOULEVARD SPE Ltda	
02/10/2023		Solicita Informação	Stemme Telecomunicações do Brasil LTDA	
09/10/2023		Solicita Informação	Mais Itapevi SPE S/A	
11/10/2023		Solicita Correção	Stemme Telecomunicações do Brasil LTDA	
11/10/2023	43/2023	Seletividade	JOFEGE PAVIMENTAÇÃO E CONTRUÇÃO LTDA.	
16/10/2023	93/2023	Execução Contratual	TMK Engenharia S.A.	
20/10/2023	96/2023	Execução Contratual	CONSÓRCIO CIDADE ESPERANÇA INTELIGENTE	
23/10/2023		Solicita Informação	RENOVA BOULEVARD SPE Ltda	
23/10/2023		Solicita PROCURAÇÃO	RENOVA BOULEVARD SPE Ltda	
23/10/2023		Solicita Informação		
24/10/2023		Complemento de Infomações	Mais Itapevi SPE S/A	
25/10/2023	146/2023	Execução Contratual	Instituto Nacional de Pesquisa e Gestão em Saúde	
25/10/2023	74/2023	Execução Contratual	UNIFARMA GESTÃO E SOLUÇÃO EM SAÚDE LTDA	
06/11/2023	130/2023	Execução contratual	JOFEGE PAVIMENTAÇÃO E CONTRUÇÃO LTDA.	61/2023
07/11/2023	105/2023	Execução contratual	Evolution Tecnologia Funerária Eireli EPP	49/2022
07/11/2023		Complemento de Infomações	Mais Itapevi SPE S/A	166/2021
08/11/2023	93/2023	Complemento de Infomações	TMK Engenharia S.A.	155/2023
09/11/2023		Correção de Infomações	Mais Itapevi SPE S/A	166/2021
10/11/2023	74/2023	Complemento de Infomações	UNIFARMA GESTÃO E SOLUÇÃO EM SAÚDE LTDA	220/2018
13/11/2023	132/2023	Licitação e Contrato	Scopus Construtora e Incorporadora Ltda	89/2023
13/11/2023	134/2023	Execução Contratual	Scopus Construtora e Incorporadora Ltda	89/2023
17/11/2023		Seletividade - T.A.	ConstruAlpha Construções EIRELI	76/2022
21/11/2023	77/2023	Execução Contratual	Mais Itapevi SPE S/A	166/2021
27/11/2023		Solicita Informação	Scopus Construtora e Incorporadora Ltda	89/2023
28/11/2023	136/2023	Execução contratual	JOFEGE PAVIMENTAÇÃO E CONTRUÇÃO LTDA.	61/2023
29/11/2023		Solicita Informação	CRF PROMOÇÕES LTDA	82/2023
30/11/2023	26/2023	Execução contratual	Consórcio do Vale	25/2022
14/12/2023	150/2023	Seletiv.-TA.-Prova Autorização	ConstruAlpha Construções EIRELI	76/2022

Fonte: Planilha DAI

5.1 Requisições de Documentos

Foram atendidas 42 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 email.



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 Visitas TCE SP – Execução Contratual

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

- Data: 05/09/2023

Empresa: ConstruAlpha Construções EIRELI

Objeto: Construção do Conjunto Habitacional Vitápolis

Contrato: 112/2022





PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

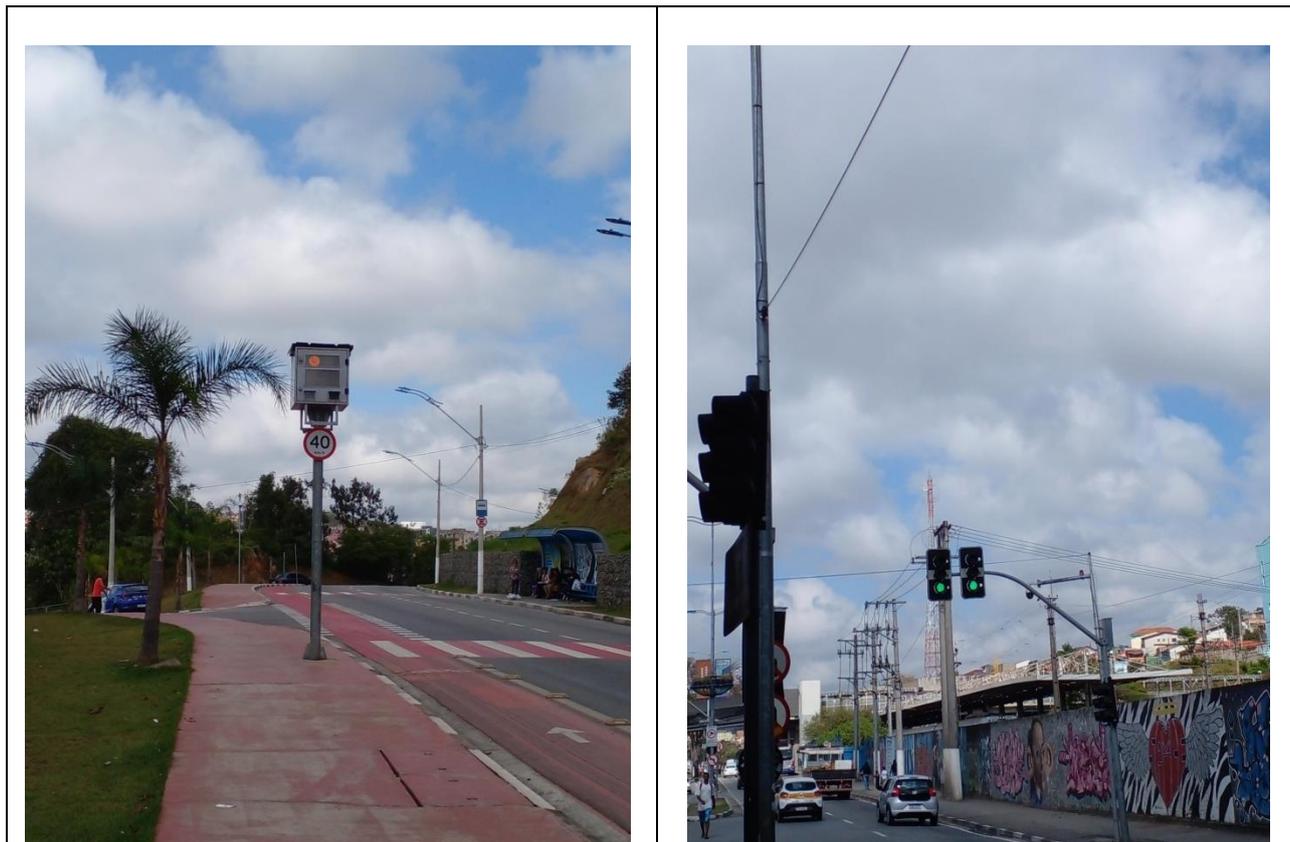
Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

- Data: 15/09/2023

Empresa: Novo Rumo Sinalização Viária Ltda (Monitoramento Eletrônico)

Objeto: Serviços de monitoramento eletrônico através de equipe de controle de velocidade

Contrato: 90/2021





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

- Data: 20/09/2023

Empresa: ENGEZ Construções e Participações Ltda.

Objeto: Construção do Parque da Cohab

Contrato: 115/2022





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

- Data: 18/10/2023

Empresa: Renova Boulevard SPE Ltda.

Objeto: 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

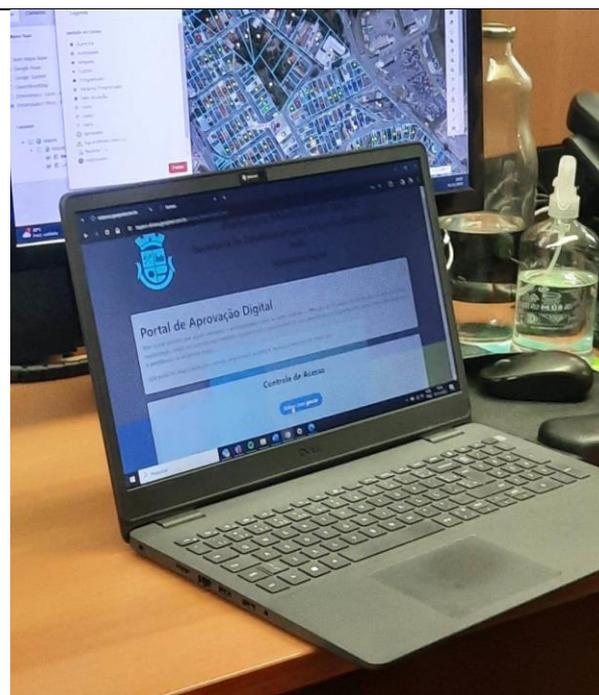
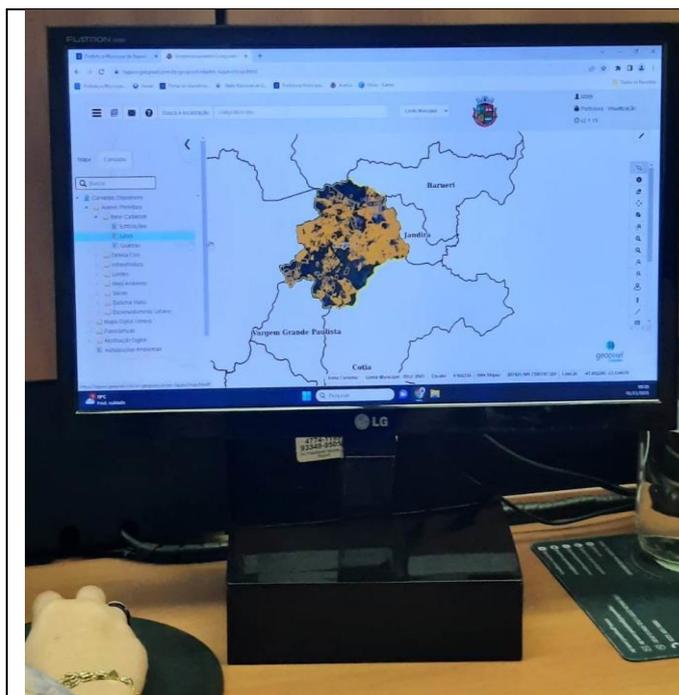
Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

- **Data:** 01/11/2023

Empresa: Consórcio Cidade Esperança Inteligente.

Objeto: Contratação de serviços técnicos especializados de engenharia consultiva visando levantamento aerofotogramétrico.

Contrato: 196/2022





PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

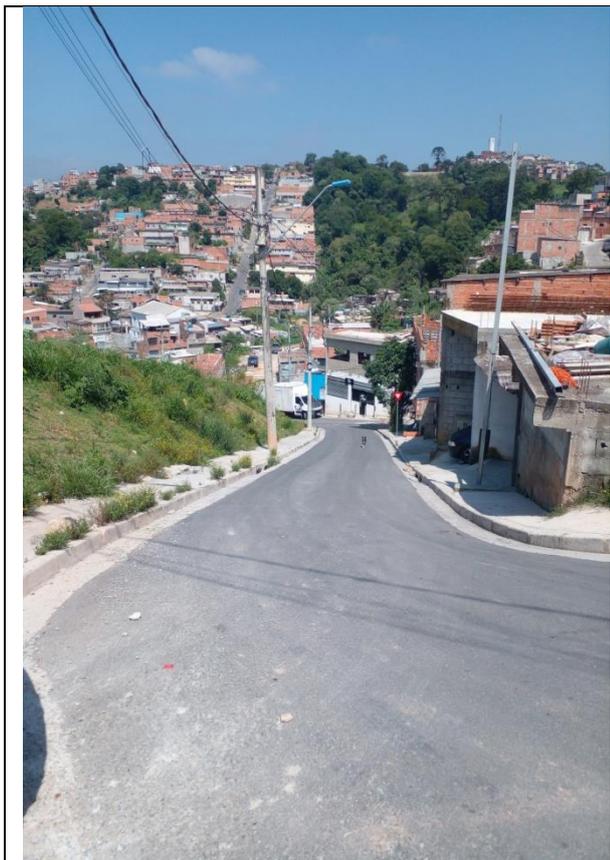
Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

Data: 07/11/2023

Empresa: TMK Engenharia S.A.

Objeto: Pavimentação Asfáltica e Drenagem em diversas vias.

Contrato: 155/2022





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

Data: 09/11/2023

Empresa: UNIFARMA Gestão e Solução em Saúde Ltda.

Objeto: Serviço de fluxo de materiais e operacionalização dos processos de recebimento, armazenamento, movimentação, separação, expedição, distribuição e entrega de medicamentos, materiais médicos, odontológicos e hospitalares.

Contrato: **220/2018.**





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: 14/11/2023

Empresa: JOFEGE Pavimentação e Construção Ltda

Objeto: Pavimentação Asfáltica

Contrato: 61/2023

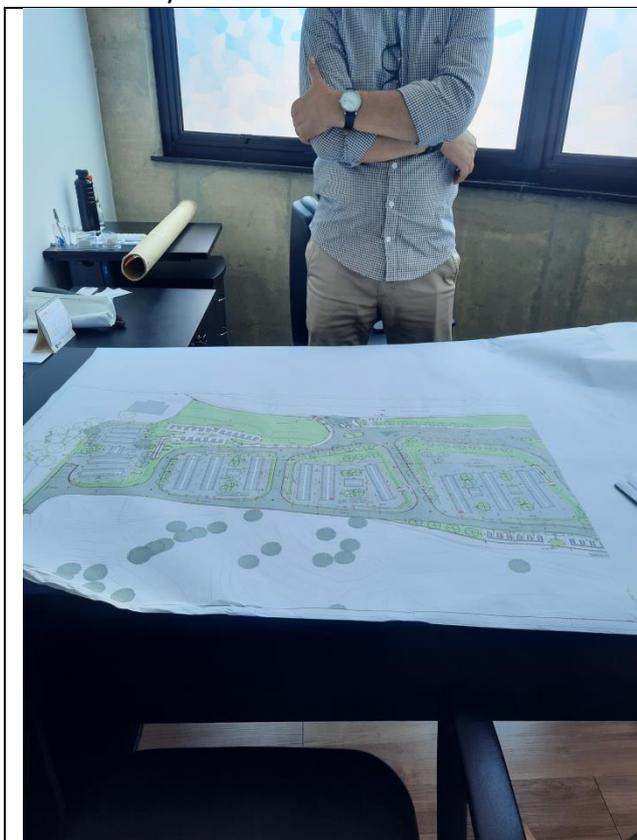


Data: 23/11/2023

Empresa: Evolution Tecnologia Funerária Eireli EPP

Objeto: Construção e Gavetas Verticais - Lóculos

Contrato: 49/2022





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

Data: 12/12/2023

Empresa: Consórcio do Vale

Objeto: Canalização do Córrego Vale do Sol

Contrato: 25/2022



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, na qual são chamadas de Fiscalizações Ordenadas. 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

Após a consolidação dos dados são gerados dois relatórios: um geral e um por município, com os devidos apontamentos.

5.4 Pesquisa de Preços

Foram realizadas diversas pesquisas de preços por amostragem, no intuito de verificar se os valores praticados nos processos licitatórios estão de acordo com o mercado, antes de emitirmos Ratificações e Pareceres nas contratações deste município.

5.5 Fiscalização de Contratos

No período analisado, realizamos diversos acompanhamentos de contratos, licitação, compras diretas e também providências, segue:



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

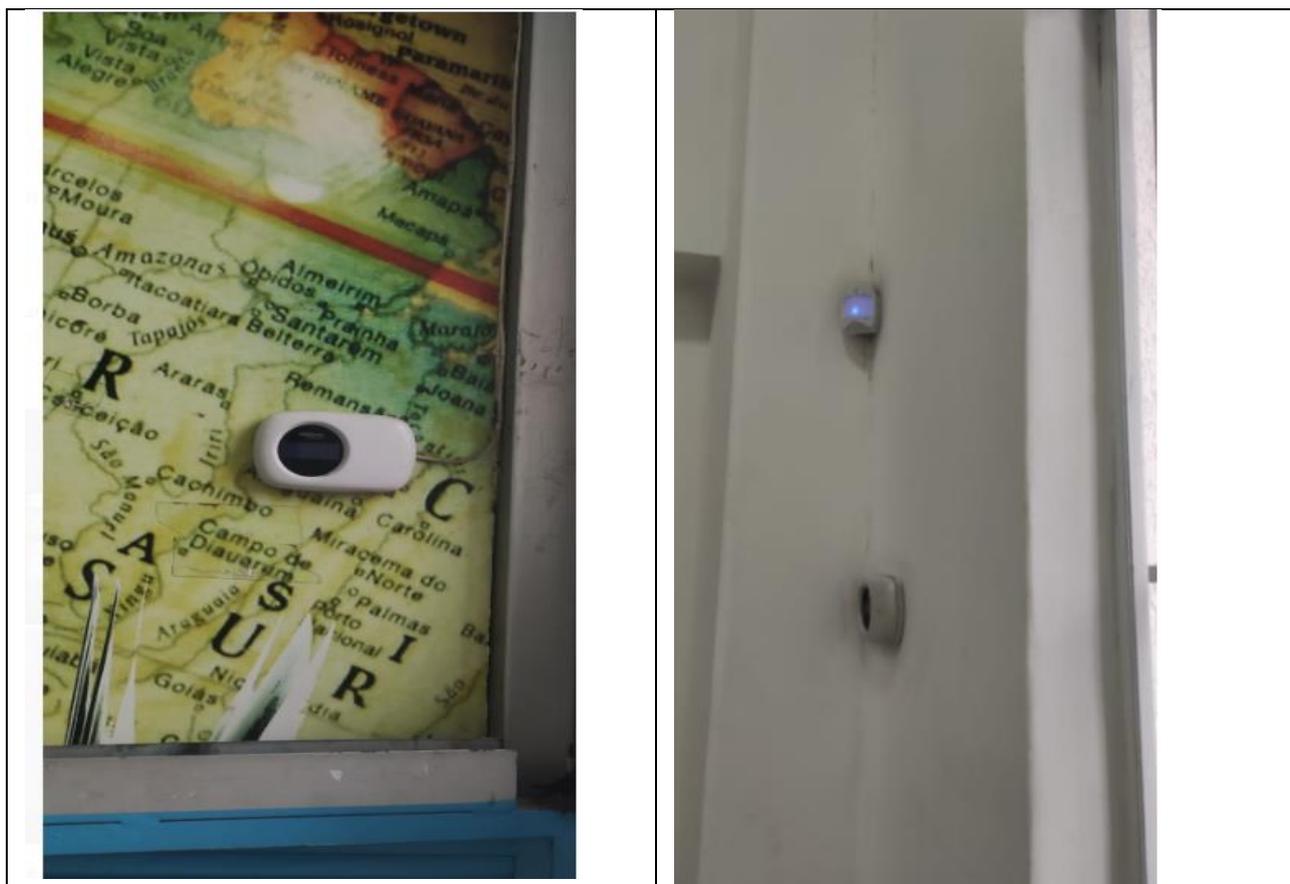
Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

- Data: 14/09/2023

Local: Secretaria de Cultura

Processo Supri: 180/2023

Objeto: Contratação de Empresa Especializada para prestar serviço de alarme por sensor de presença com material e mão de obra para instalação





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 23/10/2023

- Licitação contrato Oficina





PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

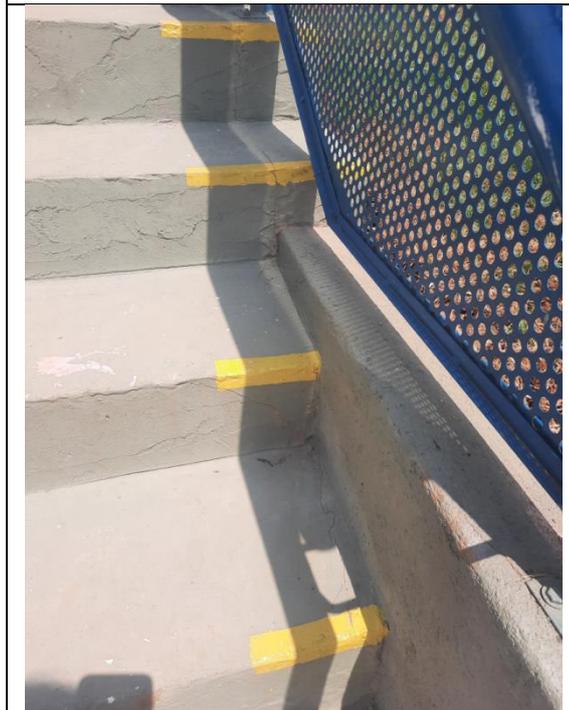
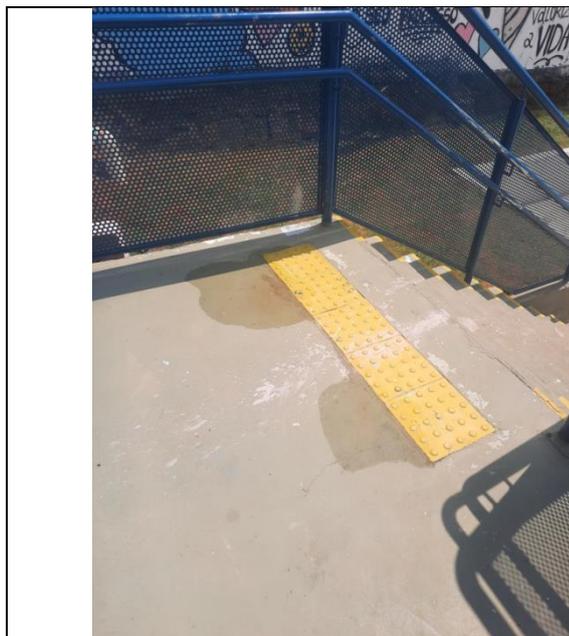
Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

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

- Data 10/11/2023

Local: CEMEB Gilberto de Pinho

Contrato Acessibilidade





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

Relativas à apontamentos gerados na I Fiscalização Ordenada Saúde – USF:

- Data 10/11/2023
- Local: USF Santa Cecília
- Providências I Fiscalização Ordenada Saúde – USF





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: 10/11/2023
- Local: USF Briquet
- Providências | Fiscalização Ordenada Saúde - USF





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: 30/11/2023
- Terminal Rodoviário Urbano
- Contrato BB Transportes





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

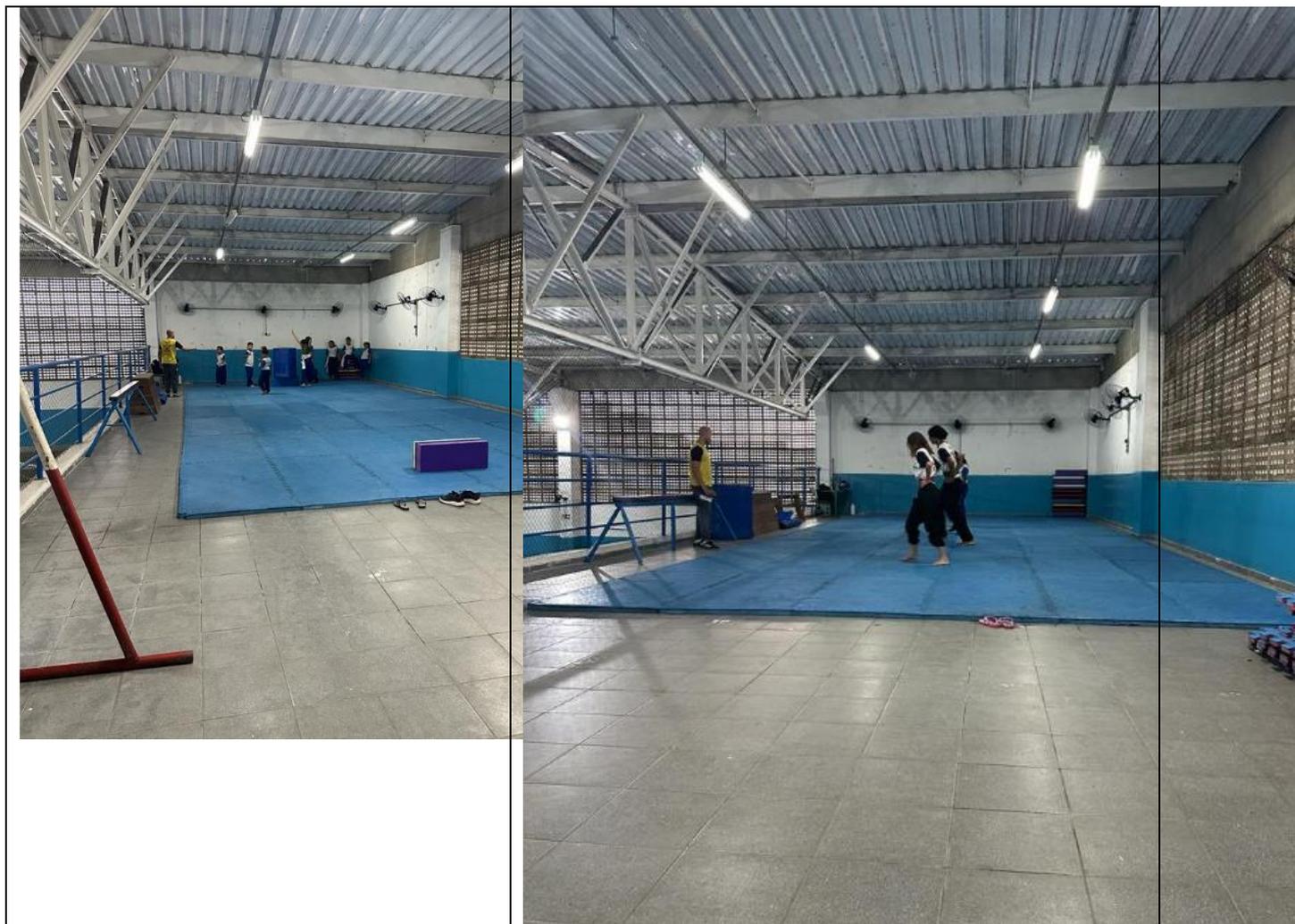
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

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

- Data: 30/11/2023

- Secretaria de Esportes e Lazer - Projeto Combattenco





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 Promoção e Integridade – DPI

SISTEMA E-SIC

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 tem fundamento no inciso XXXIII do artigo 5º da Constituição Federal, garantindo que qualquer pessoa possa 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.

Ressalto que referentes ao período 01/09/2023 até o dia 31/12/2023, totalizaram 19 (dezenove) atendimentos conforme detalhamento segue a classificação temática de cada pedido.



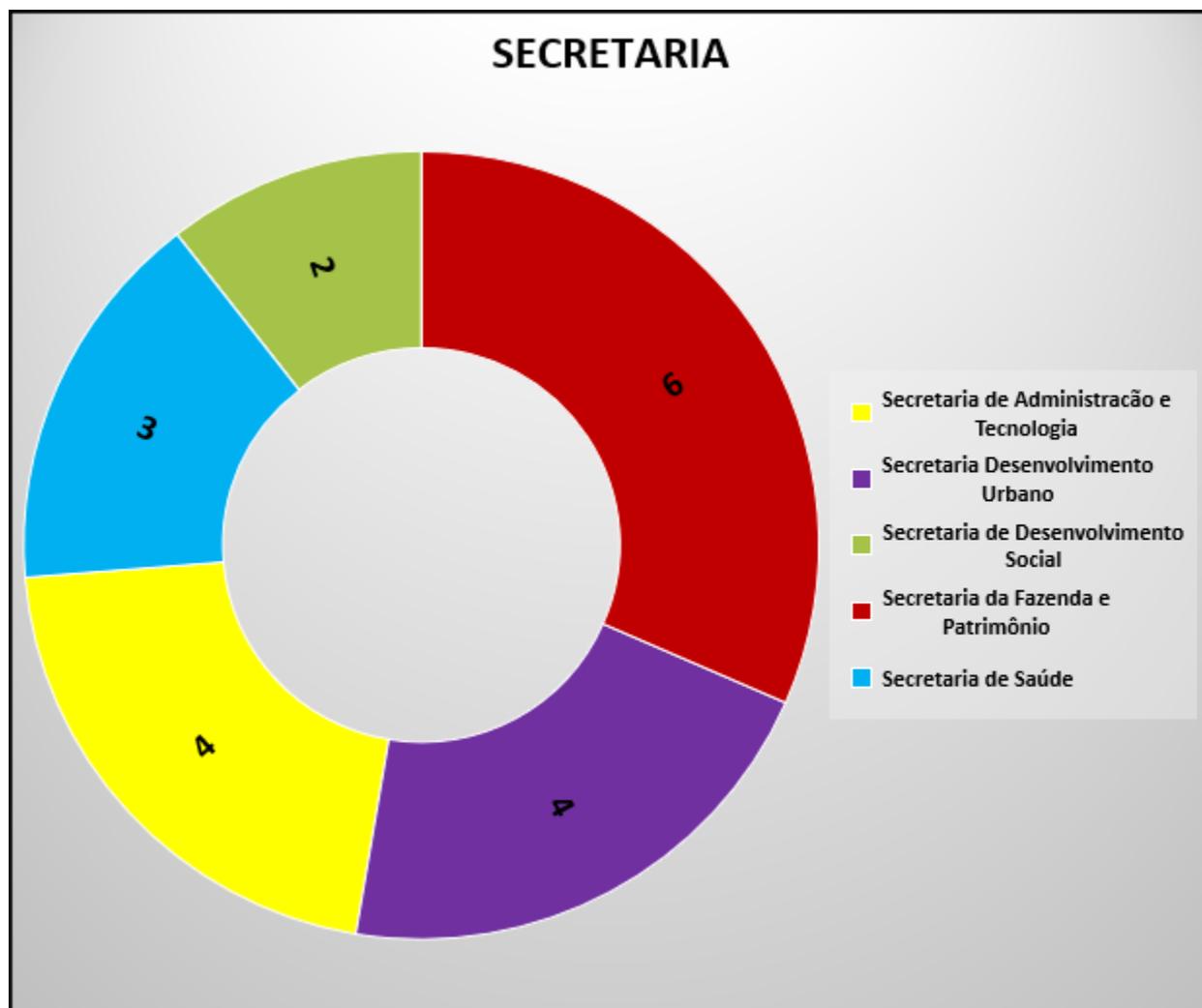
PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

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

**CLASSIFICAÇÃO TEMÁTICA DOS PEDIDOS DE ACESSO A
INFORMAÇÃO**



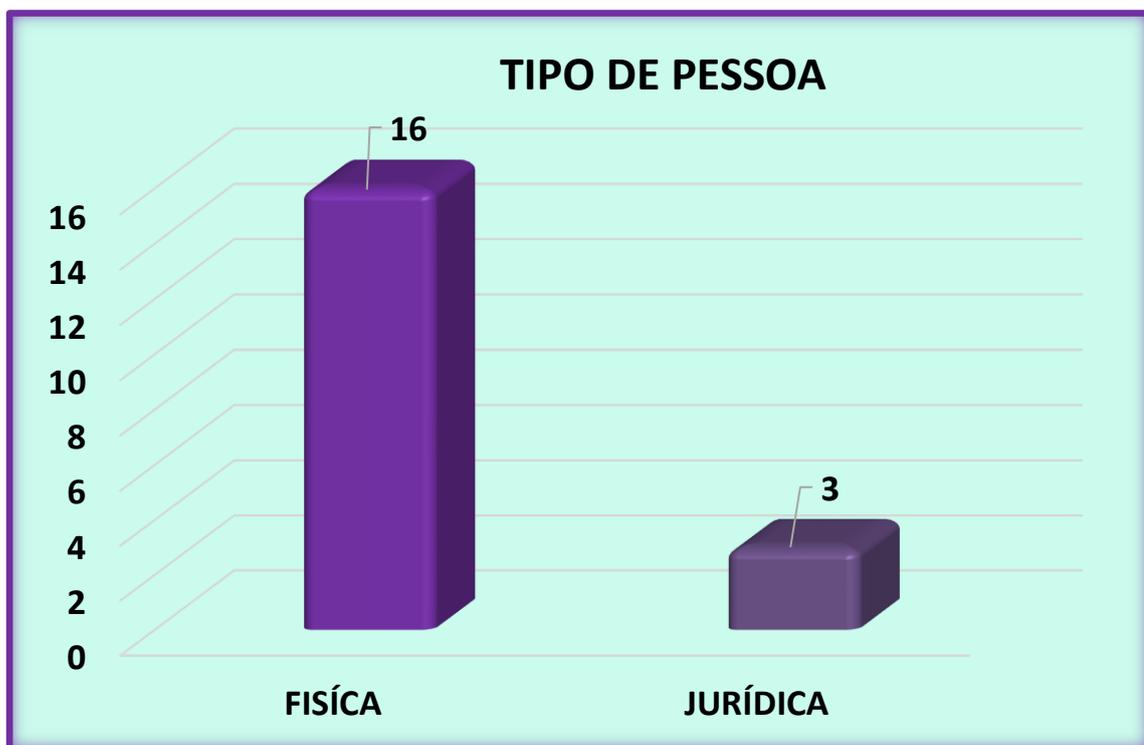
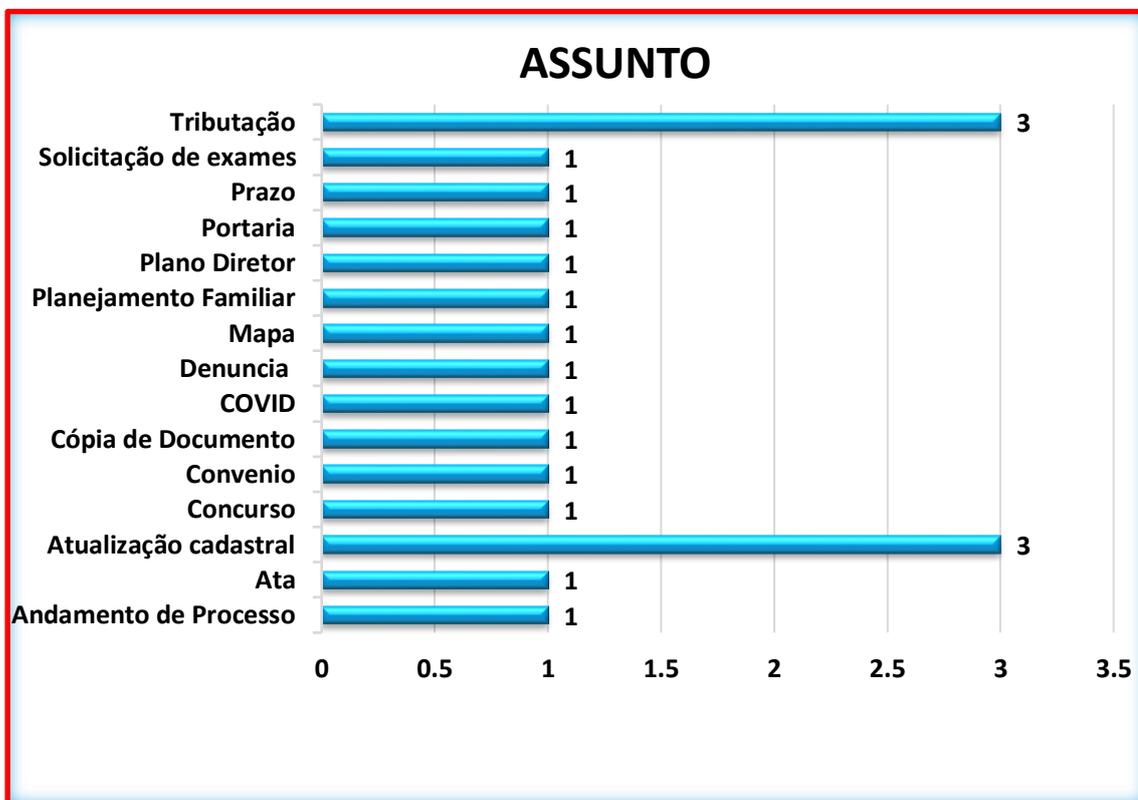


PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

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



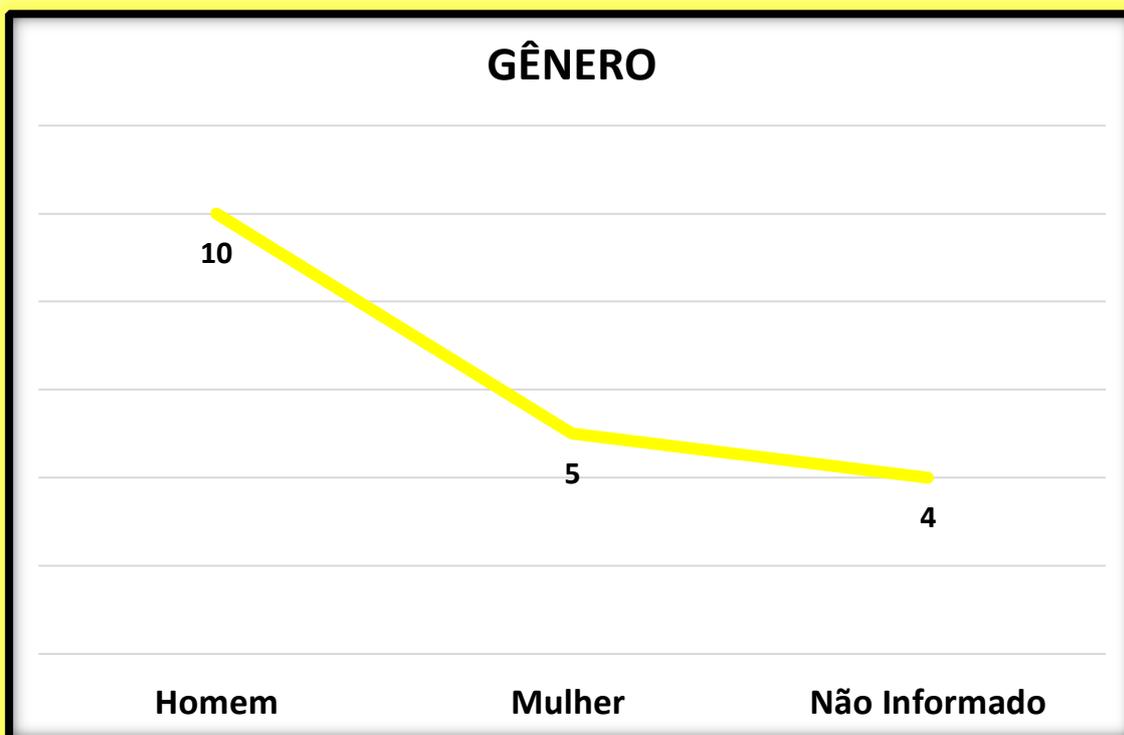
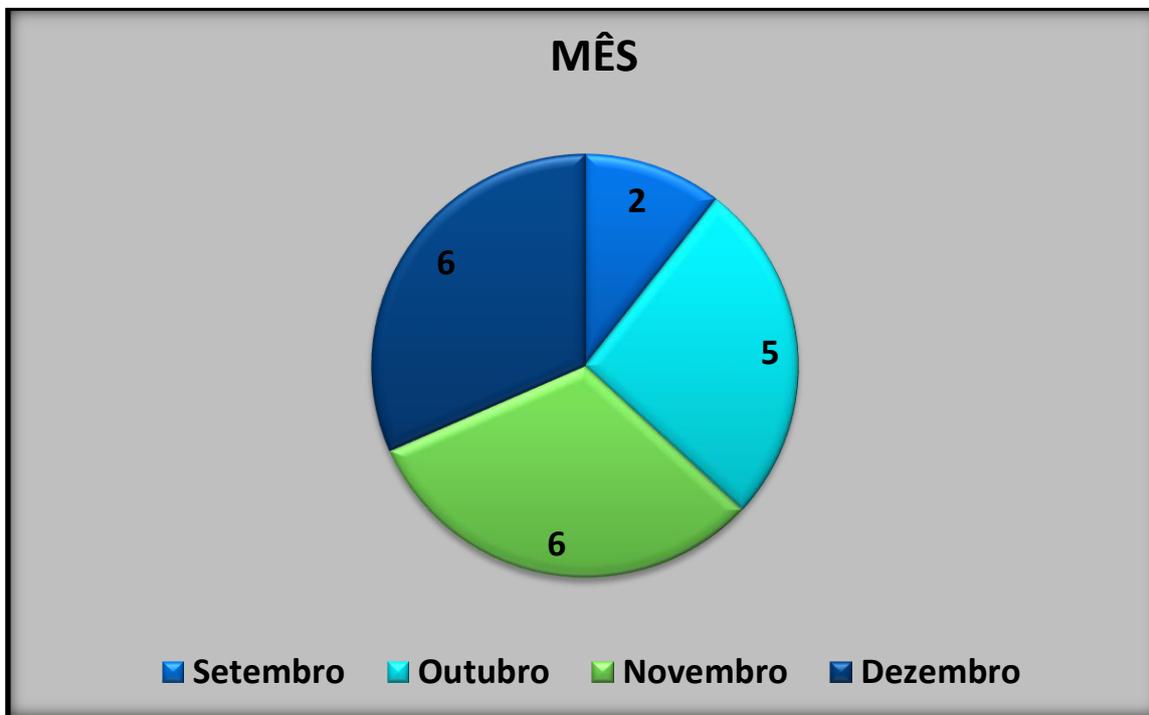


PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

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



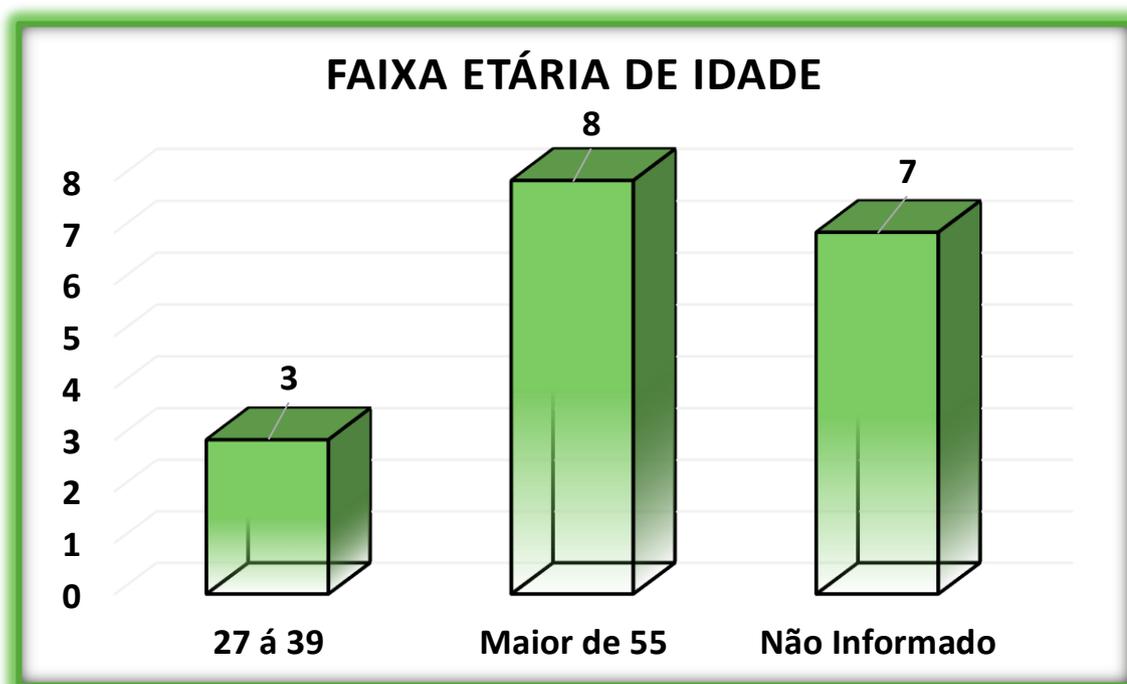
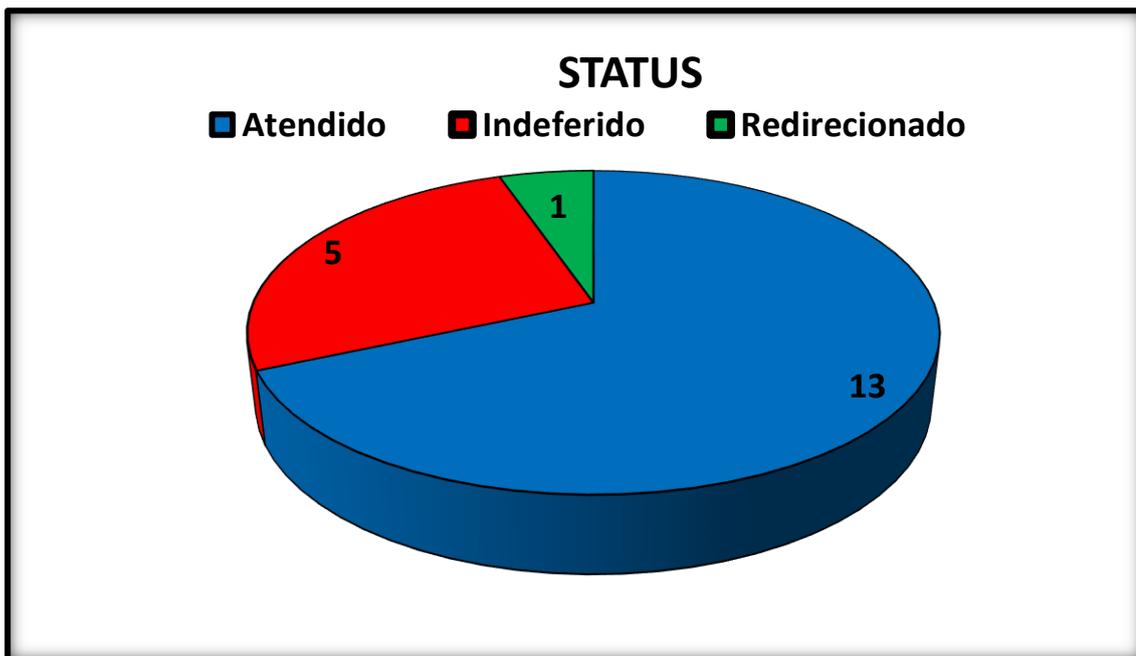


PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

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





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 o número atualizado de cargos vagos na rede municipal de ensino para o cargo de Professor de Educação Básica I.

Status	Atendido
Assunto	Concursos Públicos
Orgão/Unidade	Secretaria de Administracao e Tecnologia

Detalhe da resposta

Prezado sr. Bruno Brito, usuário do SIC, boa tarde!

Em atendimento ao Pedido de Acesso à Informação, registrado sob o número de protocolo 2023.00227054050, vimos por meio deste, apresentar a resposta que segue:

Encaminhamos abaixo, resposta em relação as informações solicitadas:

1. Cargo Professor de Educação Básica I
Quantidade de Cargos Criados, Ocupados e Vagos.

- Criados nº 1850
- Ocupados nº 1224
- Vagos nº 626

Obs: O Município alterou o número de vagas através da Lei 172/2023, passando de 1750 para 1850, diante de projetos e crescimento futuro.

- Quantidade de convocados Concurso nº 01/2023 – nº 43.

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



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

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).

Em atendimento aos termos do art. 41 da Lei Federal nº 13.709/2018, seguem as identidades e contatos das servidoras designadas como Encarregadas, no âmbito da Prefeitura de Itapevi, pela portaria nº 2032/2022.

Nome: **Patrícia Jordão Marques**. Contato: 4143-7500 ramal 2323

Nome: **Maria Claudia Chaluppe Galvão**. Contato: 4143-7500 ramal 2321



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

PORTAL TRANSPARÊNCIA

O Portal da Transparência é uma ferramenta desenvolvida para permitir que a sociedade conheça, questione, acompanhe o uso dos recursos públicos e tenha uma participação ativa na discussão das políticas públicas e no uso do dinheiro.

É possível acompanhar uma série de situações, que são atualizadas diariamente, assegurando que os recursos públicos sejam bem empregados, mantendo a Transparência Pública.

O Portal dá detalhamento e transparência às informações, seja para a compreensão do cidadão, seja por determinação legal. São disponibilizados dados sobre: Normas, Ouvidoria, Relatório de Gestão anual e manifestações da Ouvidoria, Estrutura Administrativa, e-Sic, Relatório do e-Sic, Contas Públicas, Despesas, Terceiro Setor, Despesas com diárias, viagens e adiantamentos, Receitas, Transferências, Movimentação Extra, Recursos humanos, Compras, Licitações, Restos a pagar, Perguntas mais frequentes, Convênios, Cadastro das Entidades do Terceiro Setor, Julgamentos de contas do Poder Executivo, Plano da Educação, Plano da Saúde, Multas de Trânsito, Obras, SIAFIC, Cargos e Salários, Radar Nacional da Transparência, 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

Acesso Rápido

 Norma local regulamentação do acesso à informação em âmbito municipal	 Coronavírus - COVID-19 Informações de Receitas e Despesas frente a Pandemia	 Coronavírus - COVID-19 Atos Emanados pela Administração (DECRETOS)	 Ouvidoria Ouvidoria	 Relatórios de Gestão Ouvidoria (Relatório de Gestão Anual - Ouvidoria geral) Relatório dos pedidos de ouvidoria
 Relatório Ouvidoria (manifestações) Relatório público do sistema de ouvidoria geral do município.	 Estrutura administrativa conheça os nossos endereços, telefones, e-mail e horário de funcionamento	 e-SIC Serviço de protocolo eletrônico de pedidos de acesso à informação pública	 Relatórios e-SIC Relatório estatístico dos pedidos de acesso à informação protocolados no e-SIC	 Contas Públicas transparência da gestão fiscal: relatórios artigo 48 da Lei de Responsabilidade Fiscal
 Despesas onde estamos aplicando o seu dinheiro	 Terceiro setor transferências financeiras para com associações privadas sem fins lucrativos	 Despesas com diárias, viagens e adiantamentos gastos públicos com diárias e passagens	 Receitas quais são as fontes de receitas públicas?	 Transferências veja as transferências financeiras recebidas e concedidas
 Movimentação Extra Movimentação Extra	 Recursos humanos onde estão lotados os servidores públicos?	 Compras/Licitações nossas compras/nossos fornecedores/status das licitações	 Restos a pagar veja as despesas dos exercícios anteriores	 Extração de dados em formato aberto faça aqui o download das informações públicas que quiser
 Atualização do Portal verifique aqui se o Portal está sendo alimentado em tempo real	 Perguntas mais frequentes respostas a perguntas mais frequentes da sociedade	 Glossário de termos orçamentários	 Contratos Contratos firmados	 Avaliando a transparência municipal EBT - Avaliação 360º
 Convênios Convênios firmados junto a outros Órgãos Públicos	 Cadastro das Entidades do Terceiro Setor Cadastro das Entidades do Terceiro Setor	 Licitação Íntegra dos Editais de Licitação	 Julgamento de Contas do Poder Executivo Julgamento de Contas do Poder Executivo	 Plano da Educação Plano da Educação
 Plano da Saúde Plano da Saúde	 Classificação de documentos sigilosos Classificação de documentos sigilosos	 Multas de Trânsito multas de trânsito	 Obras municipais acompanhe aqui o andamento de todas as obras municipais	 Plano de Ação - SIAFIC Plano de Ação - SIAFIC
 Cargos e Salários inicial 2023 Quadro de Cargos e Funções iniciais de 2023	 Radar Nacional de Transparência Pública Acesse os resultados do Programa Nacional de Transparência Pública	 Facebook acesse nossa página no Facebook	 Mapa do Site Mapa do Site	



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. 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 correção de irregularidades administrativas, afim de resguardar a defesa do patrimônio público frente os servidores públicos municipais.

7.1 Análise de processos – Setembro a Dezembro de 2023

Considerando o trabalho realizado pela Corregedoria Geral no interstício dos meses de setembro a dezembro de 2023, constam 47 (quarenta e sete) processos, sendo eles:

Nº PROCESSO	ASSUNTO	SITUAÇÃO
9509/2023	Abandono de Cargo	Concluído - arquivado
11869/2013	Acumulação de Cargo	Em andamento
28662/2022	Acumulação de Cargo	Encaminhado à Secretaria de Administração e Tecnologia para ciência
25774/2023	Acumulação de Cargo	Encaminhado à Secretaria de Administração e Tecnologia para ciência
35236/2012	Acumulação de Cargo	Encaminhado à Secretaria de Administração e Tecnologia para providências
21166/2022	Acumulação de Cargo	Encaminhado à Secretaria de Administração e Tecnologia para providências
4186/2023	Acumulação de Cargo	Encaminhado à Secretaria de Administração e Tecnologia para providências
33597/2023	Acumulação de Cargo	Encaminhado à Secretaria de Administração e Tecnologia para providências
40428/2023	Acumulação de Cargo	Encaminhado à Secretaria de Administração e Tecnologia para providências
13005/2017	Acumulação de Cargo	Encaminhado à Secretaria de Administração e Tecnologia para providências
13895/2010	Acumulação de Cargo	Encaminhado à Secretaria de Administração e Tecnologia para providências
12418/2022	Acumulação de Cargo	Encaminhado à Secretaria de Administração e Tecnologia para providências
4185/2023	Acumulação de Cargo	Encaminhado à Secretaria de Administração e Tecnologia para providências
16188/2022	Acumulação de Cargo	Encaminhado à Secretaria de Administração e Tecnologia para providências
18583/2022	Acumulação de Cargo	Encaminhado à Secretaria de Administração e Tecnologia para providências
28655/2012	Acumulação de Cargo	Encaminhado à Secretaria de Administração e Tecnologia para providências
6774/2014	Acumulação de Cargo	Encaminhado à Secretaria de Administração e Tecnologia para providências
14828/2019	Acumulação de Cargo	Encaminhado à Secretaria de Administração e Tecnologia para providências
8119/2023	Acumulação de Cargo	Encaminhado à Secretaria de Administração e Tecnologia para providências
35163/2023	Acumulação de Cargo	Encaminhado à Secretaria de Administração e Tecnologia para providências
23349/2012	Acumulação de Cargo	Encaminhado à Secretaria de Educação para providências
13963/2010	Acumulação de Cargo	Encaminhado à Secretaria de Justiça para providências
3743/2011	Acumulação de Cargo	Encaminhado à Secretaria de Justiça para providências
23627/2019	Acumulação de Cargo	Encaminhado à Secretaria de Justiça para providências
10430/2023	Averiguação Preliminar	Concluído - arquivado
10526/2023	Averiguação Preliminar	Concluído - arquivado
17360/2023	Averiguação Preliminar	Concluído - arquivado
17463/2023	Averiguação Preliminar	Concluído - arquivado
29616/2023	Averiguação Preliminar	Concluído - arquivado
30951/2023	Averiguação Preliminar	Concluído - arquivado
31002/2023	Averiguação Preliminar	Concluído - arquivado
31041/2023	Averiguação Preliminar	Concluído - arquivado
31079/2023	Averiguação Preliminar	Concluído - arquivado
60104/2023	Averiguação Preliminar	Concluído - arquivado
1764/2023	Averiguação Preliminar	Em andamento
4828/2023	Averiguação Preliminar	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

10159/2023	Averiguação Preliminar	Em andamento
29616/2023	Averiguação Preliminar	Em andamento
14838/2022	Averiguação Preliminar	Em andamento
10159/2023	Averiguação Preliminar	Em andamento
17486/2023	Averiguação Preliminar	Em andamento
30937/2023	Averiguação Preliminar	Em andamento
31046/2023	Averiguação Preliminar	Em andamento
33265/2023	Averiguação Preliminar	Em andamento
65007/2023	Averiguação Preliminar	Em andamento
30947/2023	Averiguação Preliminar	Encaminhado à Secretaria de Justiça para providências
31029/2023	Averiguação Preliminar	Encaminhado à Secretaria de Justiça para providências

7.2 Atividades Correlatas

No período supramencionado, também foram realizadas 32 (trinta e duas) oitivas a fim de apurar processos de averiguação preliminar em andamento e também as manifestações dos munícipes encaminhadas pela Ouvidoria 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

8. Apontamentos adicionais:

A Controladoria Geral de Itapevi, identificou nesse último quadrimestre, que compreende o período de Setembro a Dezembro/2023, possíveis divergências nos demonstrativos publicados e declarados, por esse motivo, alguns demonstrativos foram corrigidos e republicados, segue esses apontamentos:

Referente ao 5º Bimestre do RREO (Relatório resumido da Execução orçamentária) – última republicação no diário oficial dia 24/04/2024 nº 1272:

- Apresentou variação da receita corrente 2023 e o saldo acumulado em 12/2023 informados no demonstrativo RREO, anexo 1 Balanço orçamentário, de forma coerente, **processo corrigido**;
- Apresentou variação da despesa corrente 2023 e o saldo acumulado em 12/2023 informados no demonstrativo RREO, anexo 1 Balanço orçamentário, de forma coerente, **processo corrigido**;
- Em relação a primeira página se encontra completa, referente ao Balanço Orçamentário, anexo 1 do RREO, passou a constar a totalização da receita, a linha do Deficit e o novo total, **processo corrigido**;
- Foi identificado a apresentação do relatório anexo 13 Demonstrativo das Parcerias Públicos-Privadas; Base de consulta: MDF 13º Edição para 2023, **processo corrigido**;
- Foi identificado a apresentação do relatório anexo 14 - Demonstrativo Simplificado do relatório resumido da execução orçamentária; Base de consulta: MDF 13º Edição para 2023, **processo corrigido**;



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

Referente ao 6º Bimestre do RREO (Relatório resumido da Execução orçamentária) – última republicação no diário oficial dia 24/04/2024 nº 1272:

- No RREO, anexo 1 Balanço orçamentário, foi identificado a inclusão dos Restos a Pagar que faltava, o que acarretou no total de R\$ 36.961.357,11, e a demonstração do Deficit de R\$ 15.573.218,15, **processo corrigido**;
- Em relação a primeira página se encontra completa, referente ao Balanço Orçamentário, anexo 1 do RREO, passou a constar a totalização da receita, a linha do Deficit e o novo total, **processo corrigido**;
- Foi identificado a apresentação do relatório anexo 13 Demonstrativo das Parcerias Públicos-Privadas; Base de consulta: MDF 13º Edição para 2023, **processo corrigido**;
- Foi identificado a apresentação do relatório anexo 14 - Demonstrativo Simplificado do relatório resumido da execução orçamentária; Base de consulta: MDF 13º Edição para 2023, **processo corrigido**;

Dentre os apontamentos informados por parte dessa controladoria, alguns se referem a comparação dos valores publicados e informados no Siconfi, segue:

- No RREO apresenta valores diferentes em relação ao declarado no Siconfi, no anexo 14, na linha “Despesas com ações e serviços públicos de saúde executadas com recursos de impostos”, diferença de: R\$ 192.563.471,45, **será corrigido** junto ao Siconfi;
- No RREO apresenta valores diferentes em relação ao declarado no Siconfi, no anexo 14, na linha “Total”, coluna " Cancelamento até o bimestre" do grupo “Restos a Pagar por poder”, diferença de: R\$ 35.217,98, **será corrigido** junto ao Siconfi;
- No RGF apresenta valores diferentes em relação ao declarado no Siconfi, anexo 1, na linha “Despesa total com o pessoal”, diferença de: R\$ 26.892.806,55, **será corrigido** junto ao 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

Todos os apontamentos citados anteriormente, foram informados por essa controladoria para o setor da contabilidade e a Secretaria da Fazenda e Patrimônio, para seus devidos representantes, por intermédios de memorandos, mensagens, e-mails e reuniões presenciais.

A recomendação da Controladoria Geral de Itapevi, para a Secretaria da Fazenda e Patrimônio/Contabilidade, se fossem identificadas e consideradas as possíveis inconsistências, deveriam ser realizadas as correções dos demonstrativos e as devidas republicações.

Outro apontamento, se refere aos valores constantes de Deficit e Superavit, no demonstrativo RREO – 6º Bimestre/2023, anexo 1 Balanço orçamentário, foram informados tanto o Deficit quando Superavit, porém, o Deficit, se refere as receitas realizadas x despesas empenhadas, quanto o Superavit, se refere as receitas realizadas x despesas liquidadas e despesas pagas. Para constatação dessas, foi aberto um chamado por essa controladoria, junto a Conam, a qual confirmou que o procedimento está coerente, de acordo com a interpretação do MDF 13º Edição e o formato de preenchimento permitido pelo 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

9. 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;
- 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 terceiro quadrimestre do ano de 2023.

Itapevi, 29 de Abril de 2024.

Denise Perrone

Controladora Geral

Igor Soares Ebert

Prefeito Municipal