

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO
3º QUADRIMESTRE 2025

Órgão: Prefeitura do Município de Itapevi
Controladoria Geral do Município de Itapevi
Exercício: 2025

Período analisado: Setembro a Dezembro
Implantação da CGM: Lei Municipal nº 2.437/2017

Controladoria Geral

A Lei Municipal nº 2.437/2017, 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.

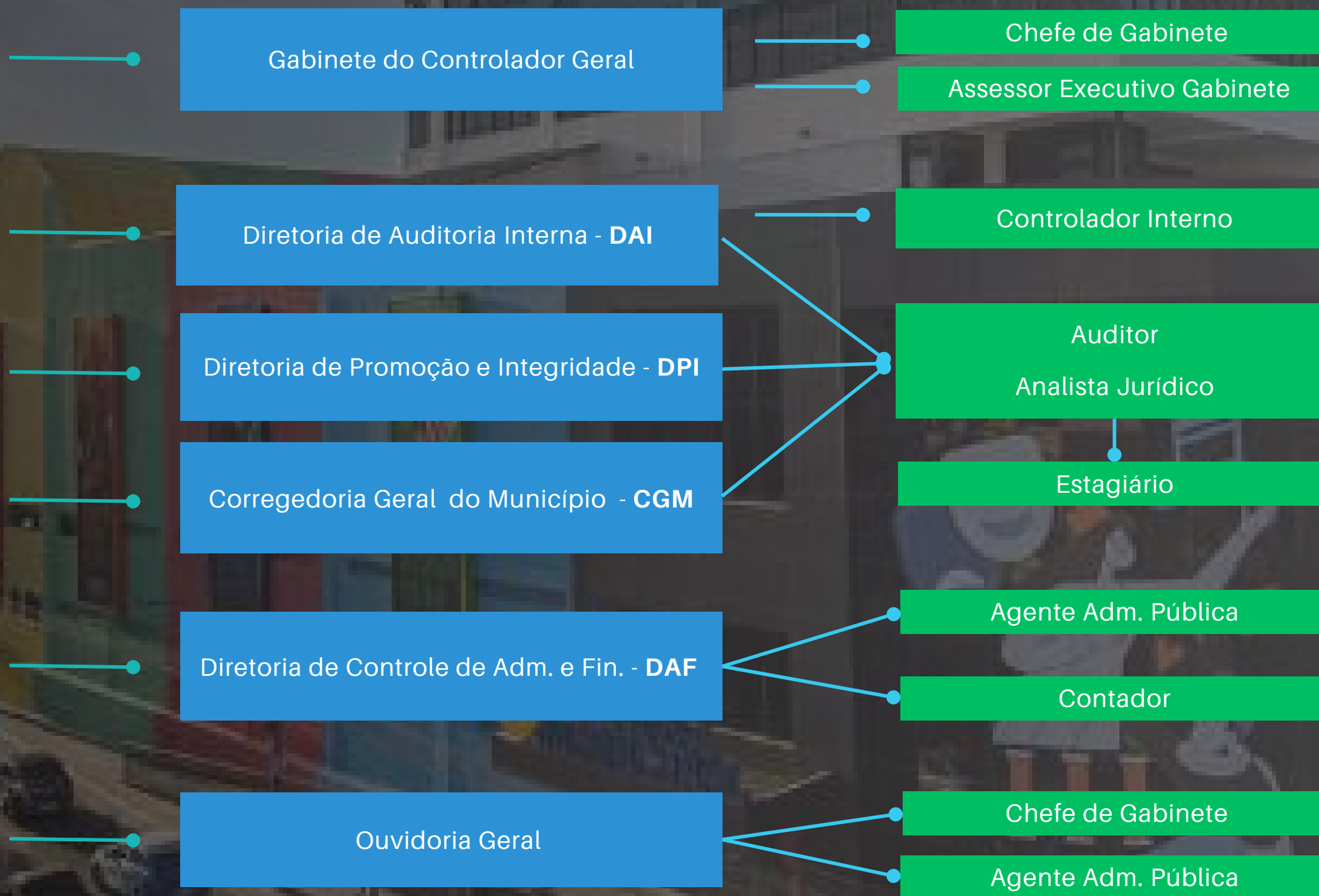
A Controladoria Geral do Município de Itapevi possui a função de prestar assistência direta e imediata ao Prefeito por meio de relatórios, com a finalidade de atingir o cumprimento das metas estabelecidas, visa a prevenção e aprimoramento na gestão da máquina pública, com a finalidade de preservação dos interesses públicos, promovendo a transparência e a inclusão social para a melhoria na qualidade dos serviços públicos prestados.

Atualmente a Controladoria Geral Municipal de Itapevi, 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 e Ouvidoria.

ORGANOGRAMA

Controladoria Geral de Itapevi

CONTROLADORIA
GERAL DE ITAPEVI



DAF - Diretoria de Controle de Administração e Finanças

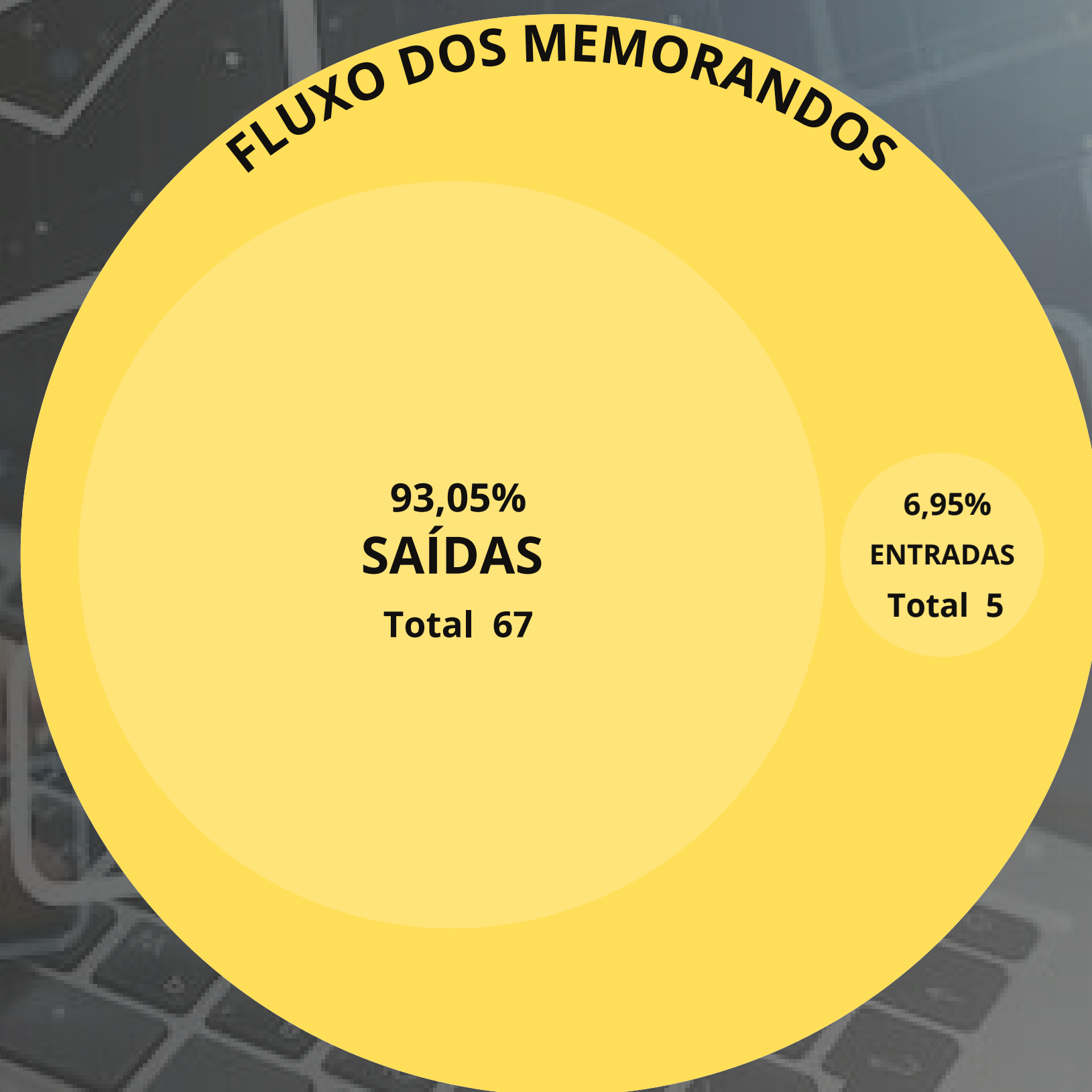
Fluxo Total 72 Memorandos

Expedientes da Controladoria Geral do Município

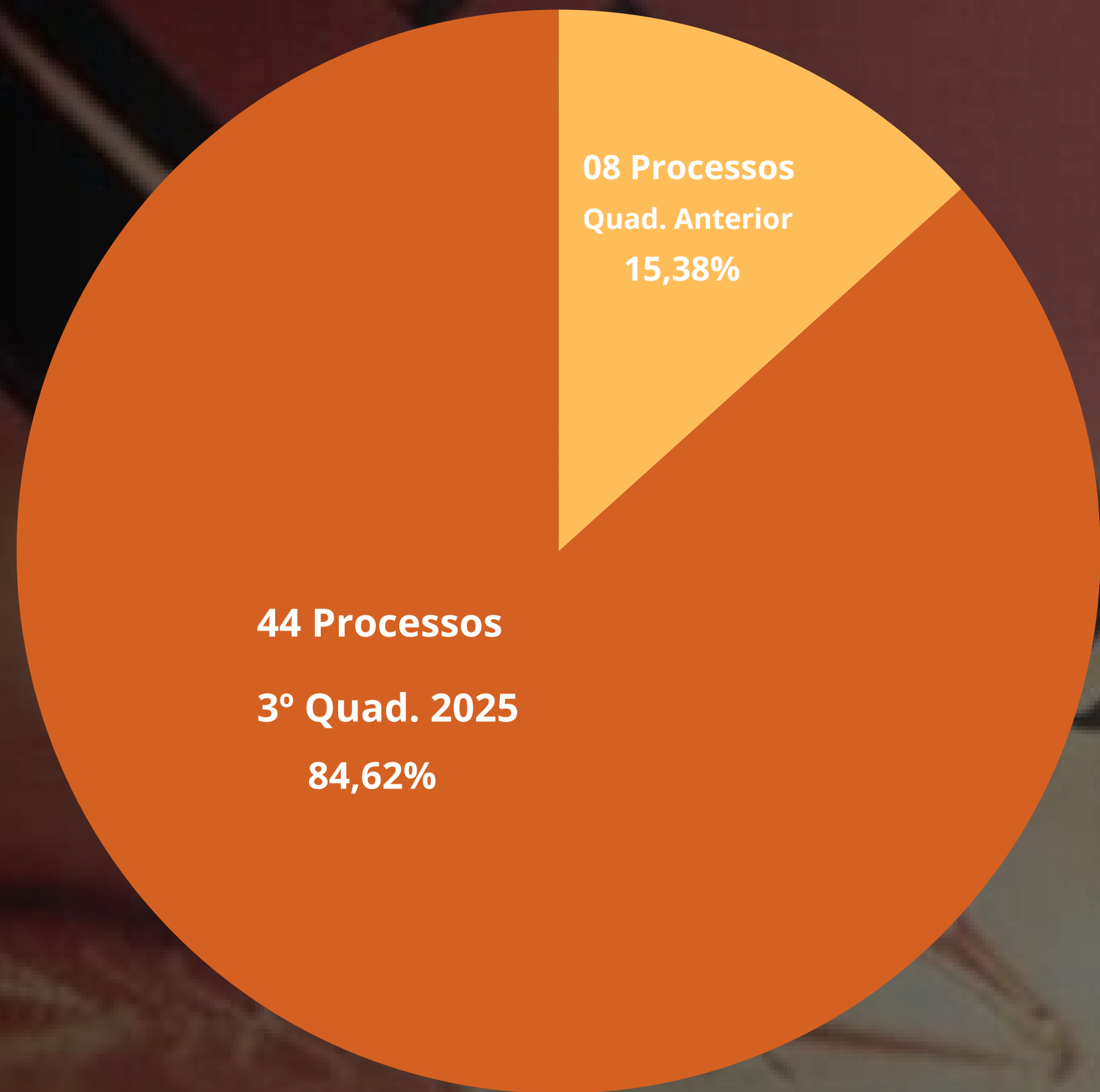
Ao longo do **terceiro quadrimestre de 2025**, esta Controladoria Geral continuou a realizar o controle de entrada e saída de Memorandos, tanto de forma física, por meio de registro no caderno de protocolos, quanto de forma digital, alimentando, diariamente, uma planilha dentro do Microsoft Excel.

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.



Fluxo dos 52 Processos



Processos Licitatórios

No âmbito do controle interno, cada processo licitatório encaminhado pela Secretaria de Suprimentos a esta Controladoria Geral é analisado de forma criteriosa pelo corpo jurídico. Após a análise, emite-se parecer e/ou ratificação quanto à pertinência para cada processo. Essa atuação está em conformidade com o artigo 3º, inciso XI, da Lei Ordinária nº 2.437/2017, que atribui à Controladoria Geral tal competência.

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.

Economia Gerada na análise dos Processos Licitatórios CGM

Em decorrência do trabalho conjunto realizado por esta respeitável Controladoria Geral do Município de Itapevi, a soma das economicidades alcançadas no período de setembro a dezembro de 2025 resultou em um montante de **R\$ 2.921,00** (dois mil novecentos e vinte e um reais), em benefício dos cofres públicos.



Economia
R\$ 2.921,00

Adiantamentos

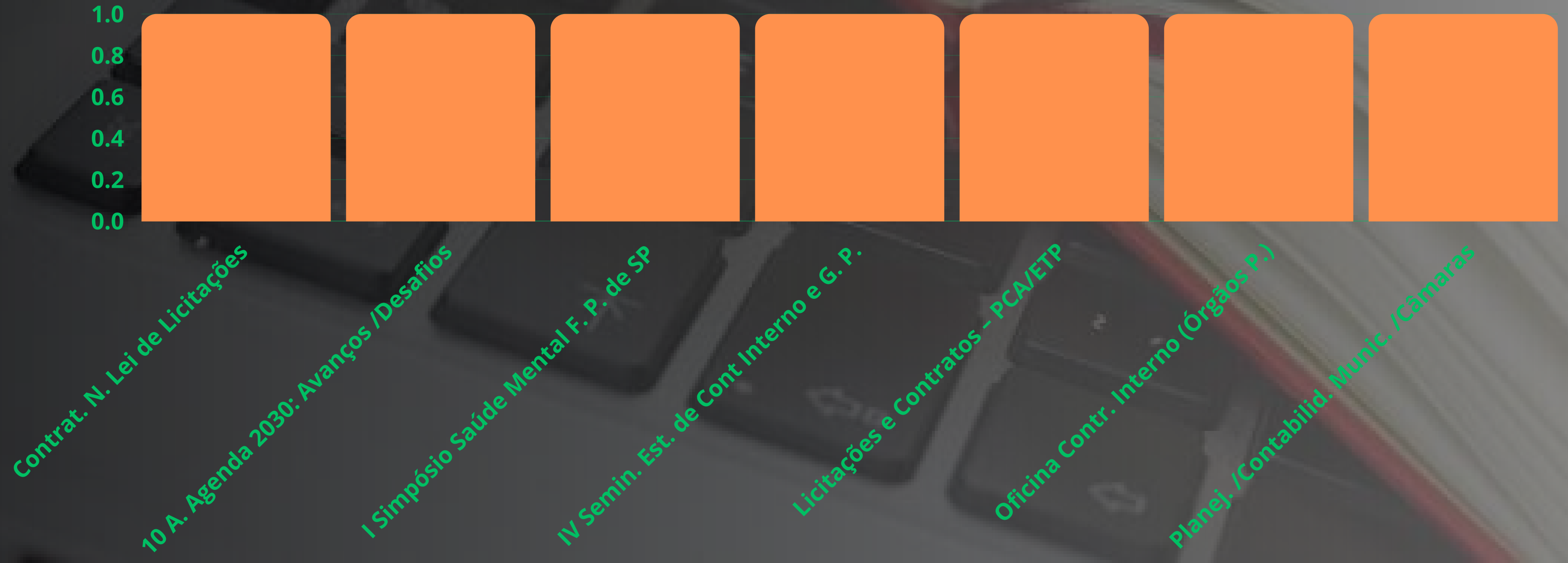
Ao longo do terceiro quadrimestre de 2025, a Diretoria de Controle de Administração e Finanças realizou a análise dos processos de Suprimento de Fundos (Adiantamento), um total de 10 (dez) processos.



3º Quadrimestre 2025
100%

Cursos

Ao longo do terceiro quadrimestre de 2025, a Diretoria de Controle de Administração e Finanças controlou a demanda de No período de setembro a dezembro de 2025 de capacitações voltadas ao aprimoramento institucional, foram realizados 07 (sete) cursos de capacitação, abrangendo uma ampla gama de áreas temáticas, com foco no desenvolvimento técnico e institucional dos colaboradores.



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)**.

- **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.

- **Lei de Diretrizes Orçamentárias – LDO (Lei nº 3.376/2024)**

A Lei Municipal nº 3.376 de 26 de junho de 2024, dispõe sobre as diretrizes orçamentárias para a elaboração e execução da Lei orçamentária do Município, para o exercício de 2025, 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.

- **Lei Orçamentária Anual – LOA (Lei nº 3.411/2024)**

A Lei Orçamentária Anual referente ao ano de 2025, foi enviada à Câmara por meio do projeto de lei nº 122/2024 e aprovada através da Lei ordinária nº 3.411 de 29 de novembro de 2024.

Link de consulta das leis: <https://leismunicipais.com.br/camara/sp/itapevi>

LOA - LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL

● Receitas ● Despesas

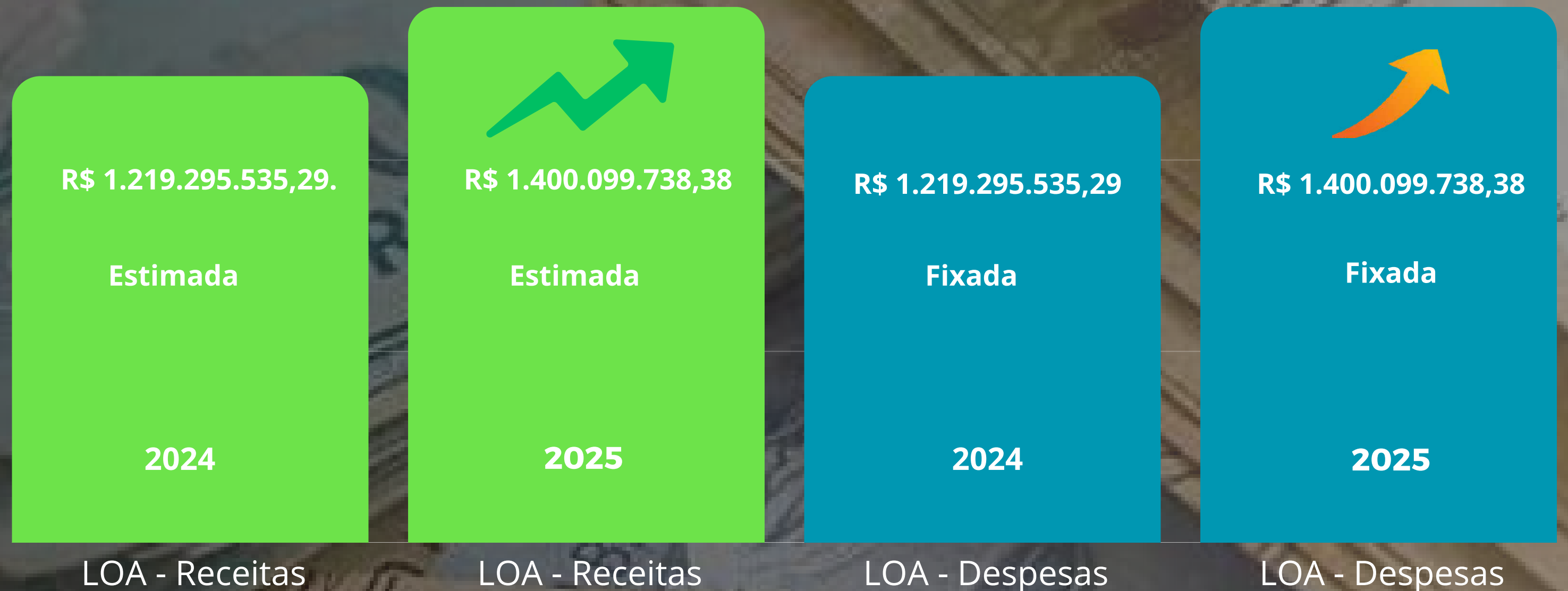
2000000000

1500000000

1000000000

500000000

0



LOA - Receitas

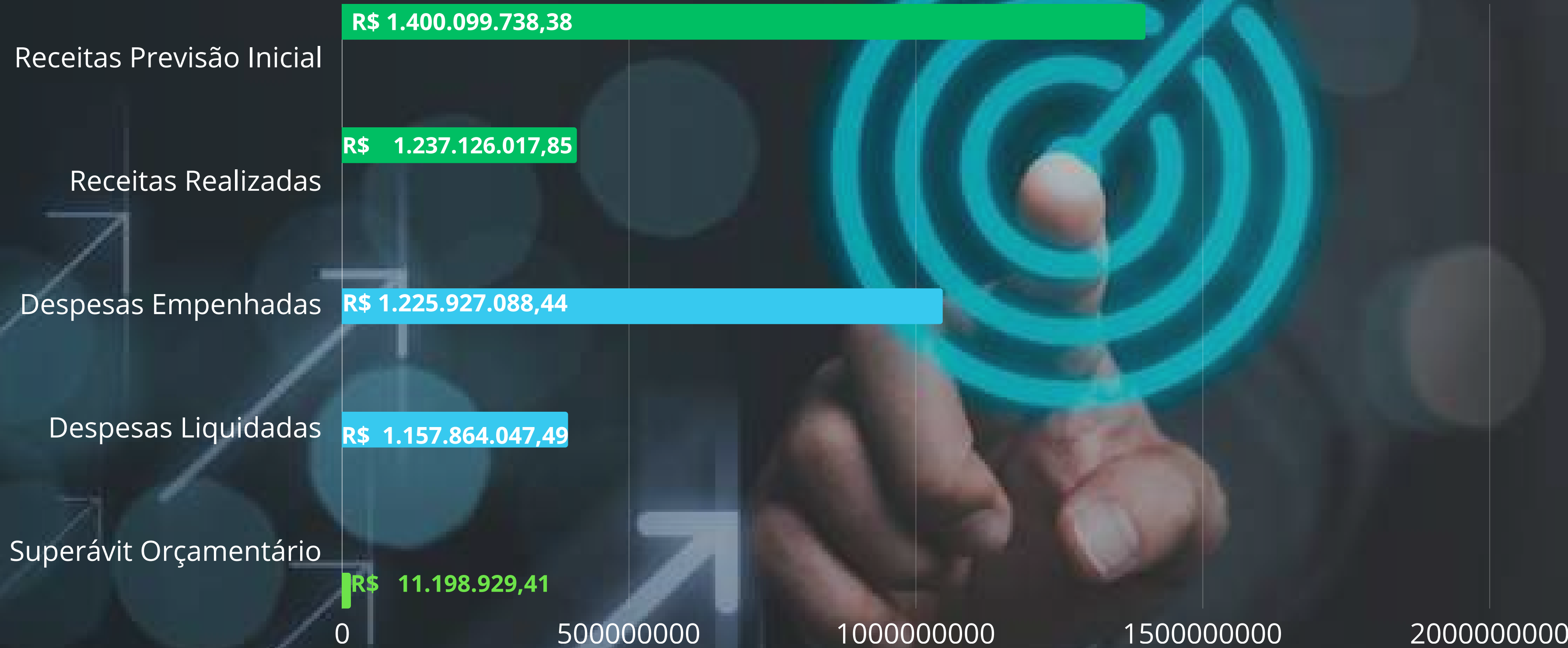
LOA - Receitas

LOA - Despesas

LOA - Despesas

Análise da Execução Orçamentária - Jan a Dezembro/2025

● Receitas ● Despesas ● Resultado



Análise da Execução Orçamentária - Jan a Dezembro/2025

● Receitas ● Despesas ● Resultado

Receitas Realizadas

R\$ 1.400.099.738,38

Despesas Empenhadas

R\$ 1.225.927.088,44

Superávit Orçamentário

R\$ 11.198.929,41

0 100000 200000 300000 400000 500000 600000 700000

RESTOS A PAGAR



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.

Despesa Com Pessoal

Conforme art. 18. da Lei Complementar 101/2000, 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.

Janeiro/25 a Dezembro/2025

- **Receita Corrente Líquida Ajustada: 1.081.034.365,79**
- **Despesa Com Pessoal: 415.361.143,66**

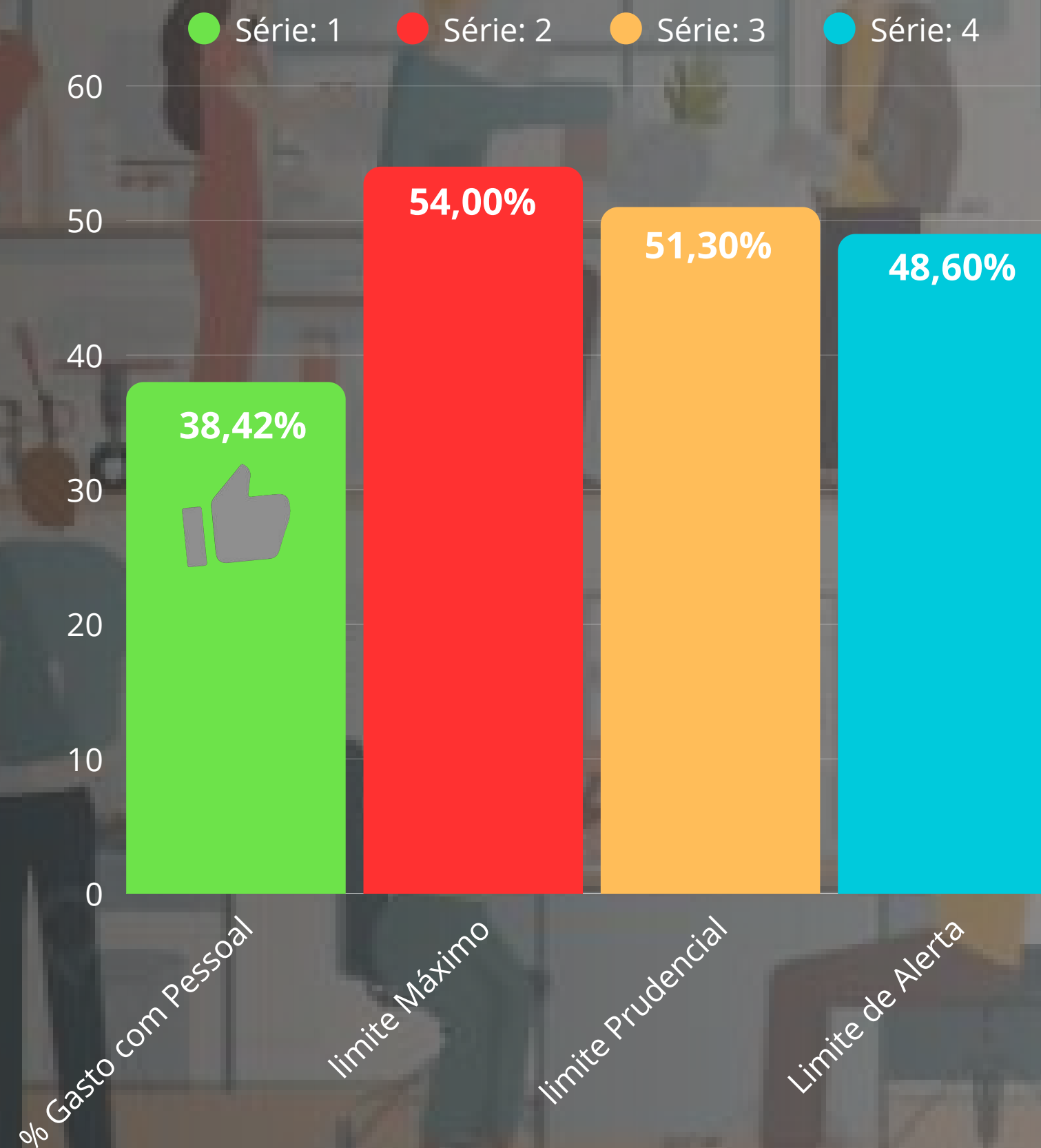


Gráfico demonstrativo de aplicação no FUNDEB - Janeiro a Dezembro/2025

Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação (Fundeb)

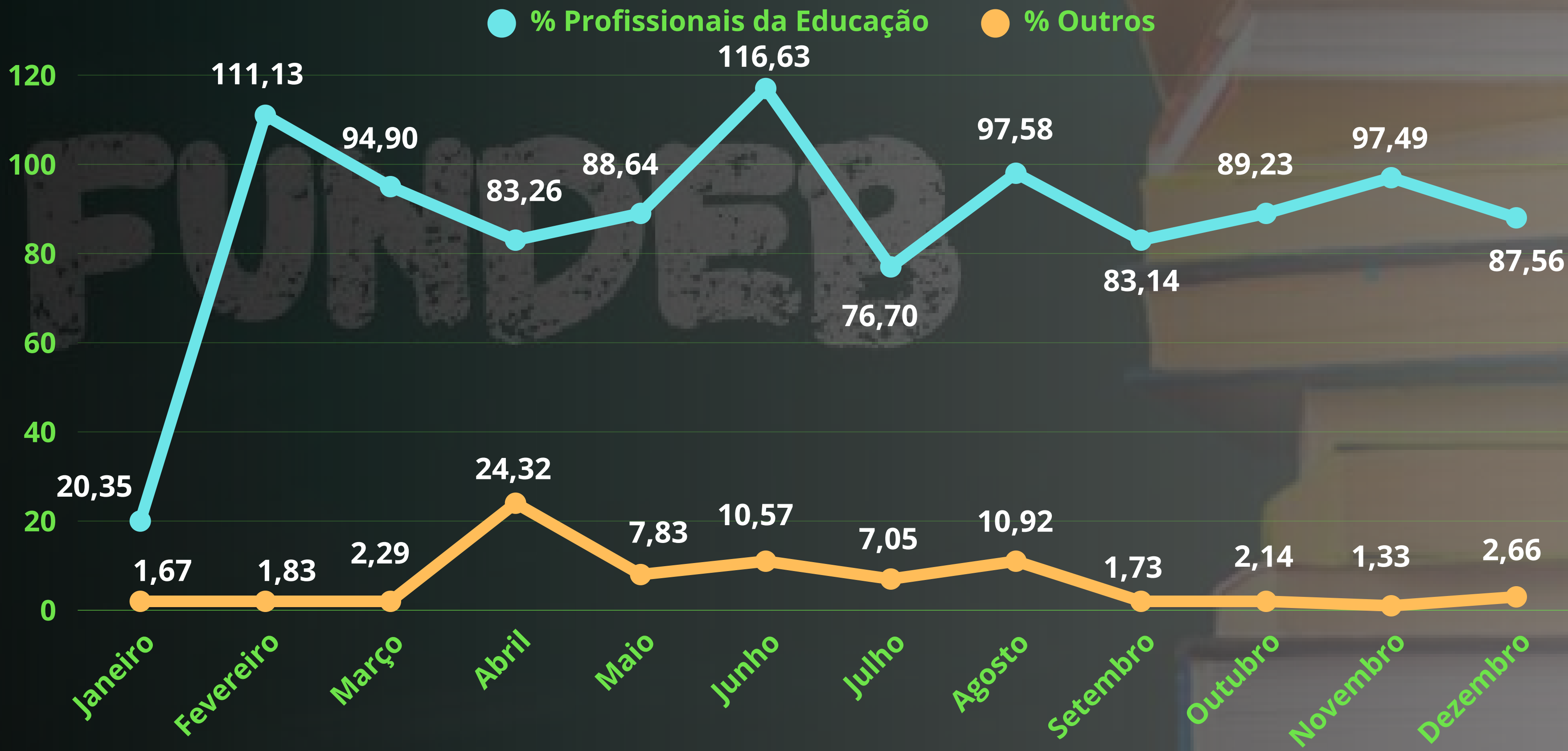


Gráfico demonstrativo de Despesas com Ensino - Janeiro a Dezembro/2025

% Aplicado no Ensino em relação a Receita



Gráfico demonstrativo de Despesas com Saúde – Janeiro a Dezembro

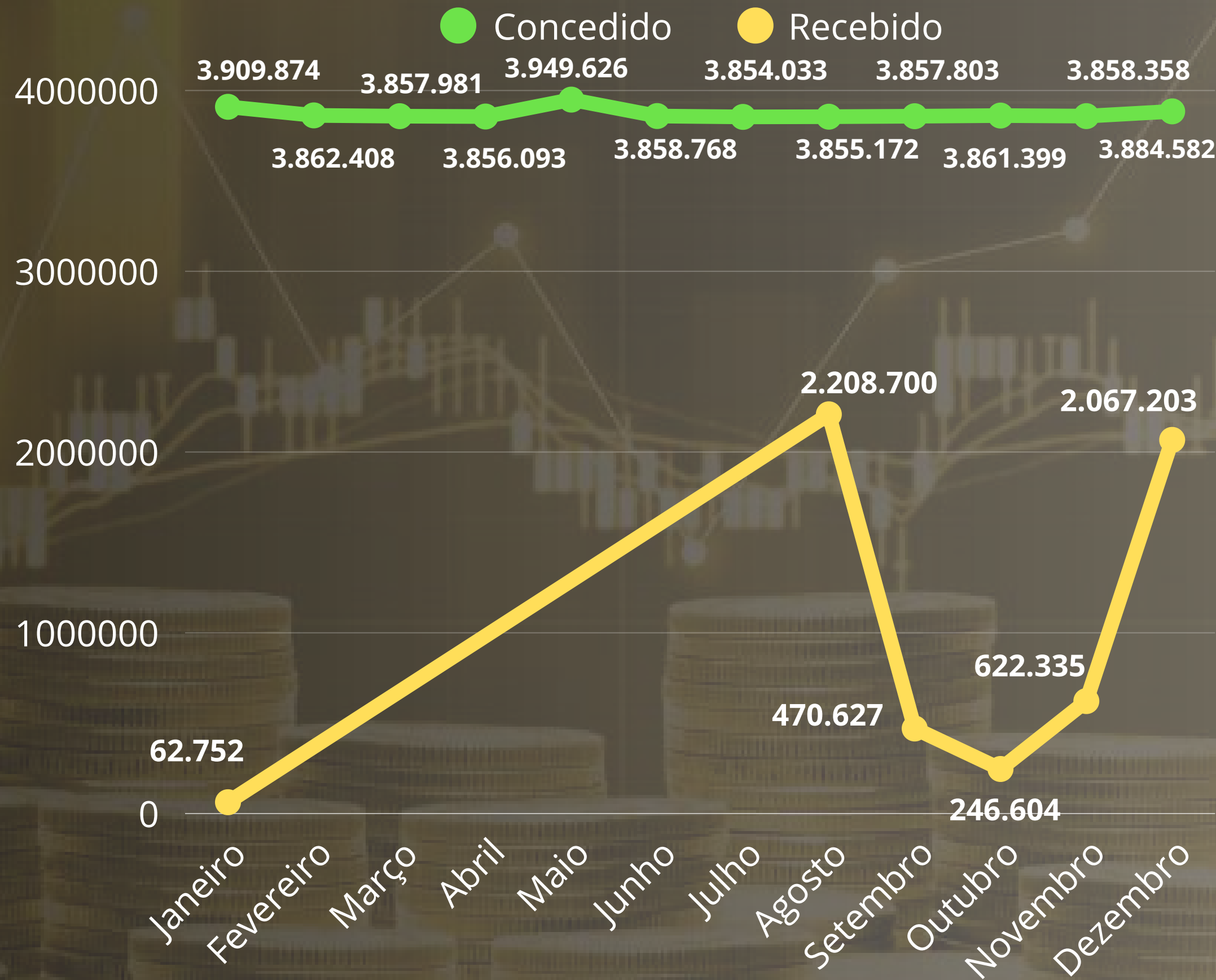
● % Aplicado na Saúde em relação a Receita



Duodécimos

Repasse financeiros em duodécimos aos órgãos dos Poderes Legislativo, Judiciário, do Ministério Público e da Defensoria Pública dos recursos correspondentes às dotações orçamentárias desses órgãos.

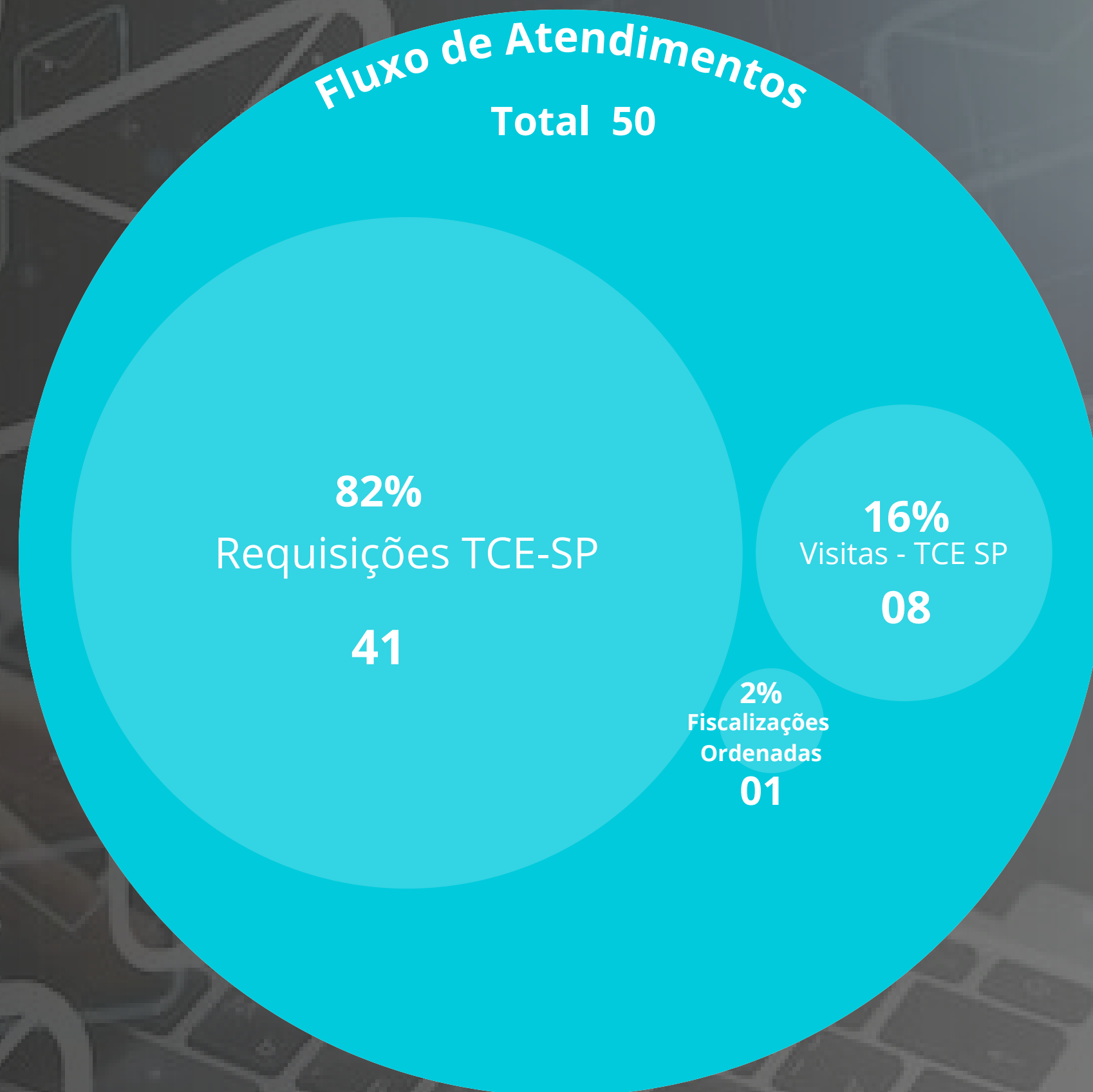
Nesse quadrimestre, foram concedidos repasses a Câmara Municipal e ao Fundo Especial - Previdência e repasse recebido da Câmara Municipal.



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.



Visitas TCE SP – Execução Contratual

Data: 03/09/2025

Empresa: TMK Engenharia SA.

Objeto: Execução de Pavimentação e Drenagem da Estrada Antiga de Itu.

Contrato: 09/2024.







-Data: 08/10/2025

Empresa: Bollimp Comercial de Embalagens, Descartáveis e Prestação de Serviços de Limpeza e higienização Ltda.

Objeto: Aquisição de material escolar para educandos da rede municipal de ensino.

Contrato: 101/2021.



Data: 08/10/2025

Empresa: Novo Rumo Sinalização Viária Ltda.

Objeto: Monitoramento Eletrônico, através de equipamentos de controle de velocidade, restrição veicular com classificação de veículos e de vídeo captura.

Contrato: 21/2024





Data: 22/10/2025

Empresa: Construalpha Construções EIRELI.

Objeto: Construção do Conjunto Habitacional Vitápolis.

Contrato: 112/2022.





Data: 19/11/2025

Empresa: TREVO Serviços Múltiplos LTDA ME.

Objeto: CONCESSÃO DO SERVIÇO PÚBLICO DE ADMINISTRAÇÃO, REMOÇÃO E GUARDA DE VEÍCULOS APREENDIDOS OU REMOVIDOS NO MUNICÍPIO DE ITAPEVI.

Contrato: 03/2019







ATENÇÃO

NOTIFICAÇÃO DE RECOLHIMENTO

Notificação Número: 001/2015 Placa: 11E1111 Matrícula: 11000

Data de notificação: 01/11/2015 Hora de retirada: 08:11:11

O proprietário deste veículo está notificado a retirar o seu veículo dentro prazo, sob pena de sofrer o recolhimento para o Posto de Policing de Apoio. Neste caso, o proprietário também terá de arcar com os custos de manutenção do veículo no local.



Data: 26/11/2025

Empresa: ASSISTPARK Sistema de Estacionamento Rotativo LTDA.

Objeto: Concessão a título oneroso de áreas de estacionamento para os serviços de gestão e administração do sistema de estacionamento rotativo pago de veículos automotores.

Contrato: 158/2019





Data: 03/12/2025

Empresa: Scopus Construtora & Incorporadora LTDA.

Objeto: Contratação de empresa especializada para construção da Unidade Básica de Saúde (U.B.S) COHAB.

Contrato: 89/2023





Data: 12/12/2025

Empresa: BB Transporte e Turismo LTDA.

Objeto: Outorga de Concessão Onerosa de Lote Único de Serviço de Transporte Coletivo de Passageiros do Município de Itapevi-SP.

Contrato: 57/2023







Auditoria

A auditoria interna compreende os exames, análises, avaliações, levantamentos e comprovações, metodologicamente estruturados para a avaliação da integridade, adequação, eficácia, eficiência e economicidade dos processos, dos sistemas de informações e de controles internos integrados ao ambiente, e de gerenciamento de riscos, com vistas a assistir à administração da entidade no cumprimento de seus objetivos.

Missão

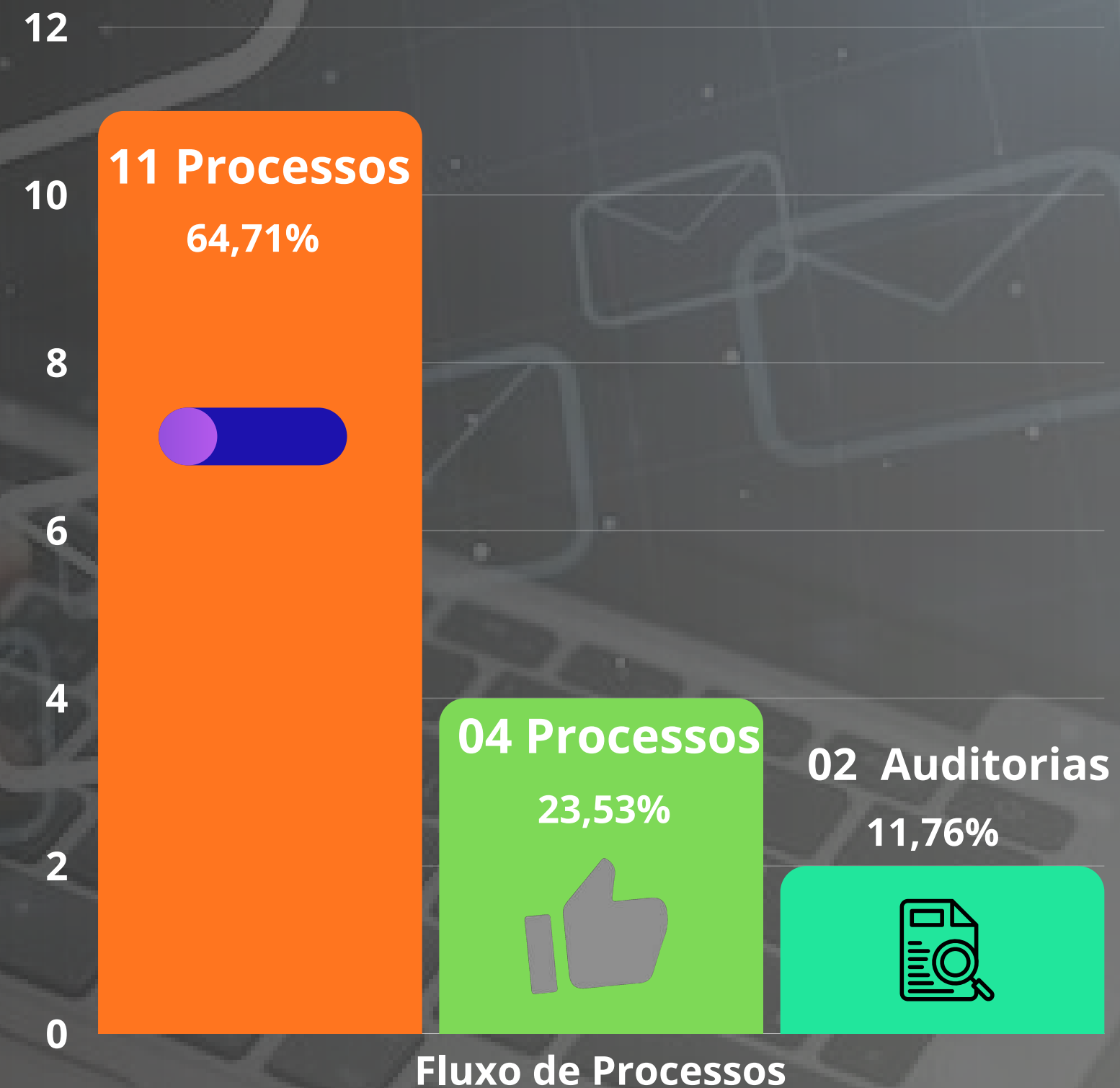
A missão da auditoria é de exercer e fomentar o Controle Interno das ações governamentais, trabalhando essencialmente para agregar valor ao serviço Público e aprimorar a gestão pública municipal, tendo entre seus principais compromissos a prevenção e o combate à corrupção, o fortalecimento da integridade,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

Total 17 Atendimentos

● Processos em Andamento

● Processos Concluídos

● Auditorias In Loco



Economia Gerada pela Auditoria da CGM

Destaque-se que, no âmbito do trabalho de auditoria realizado no 3º quadrimestre de 2025, foram identificadas ocorrências em determinados processos analisados que resultaram na preservação do erário público no montante de R\$ 164.153,96. Tal atuação reforça a relevância das atividades de auditoria para o fortalecimento dos mecanismos de controle e para a adequada proteção dos recursos públicos.



Economia
R\$ 164.153,96

Total 22 Atendimentos

Diretoria de Promoção e Integridade – DPI

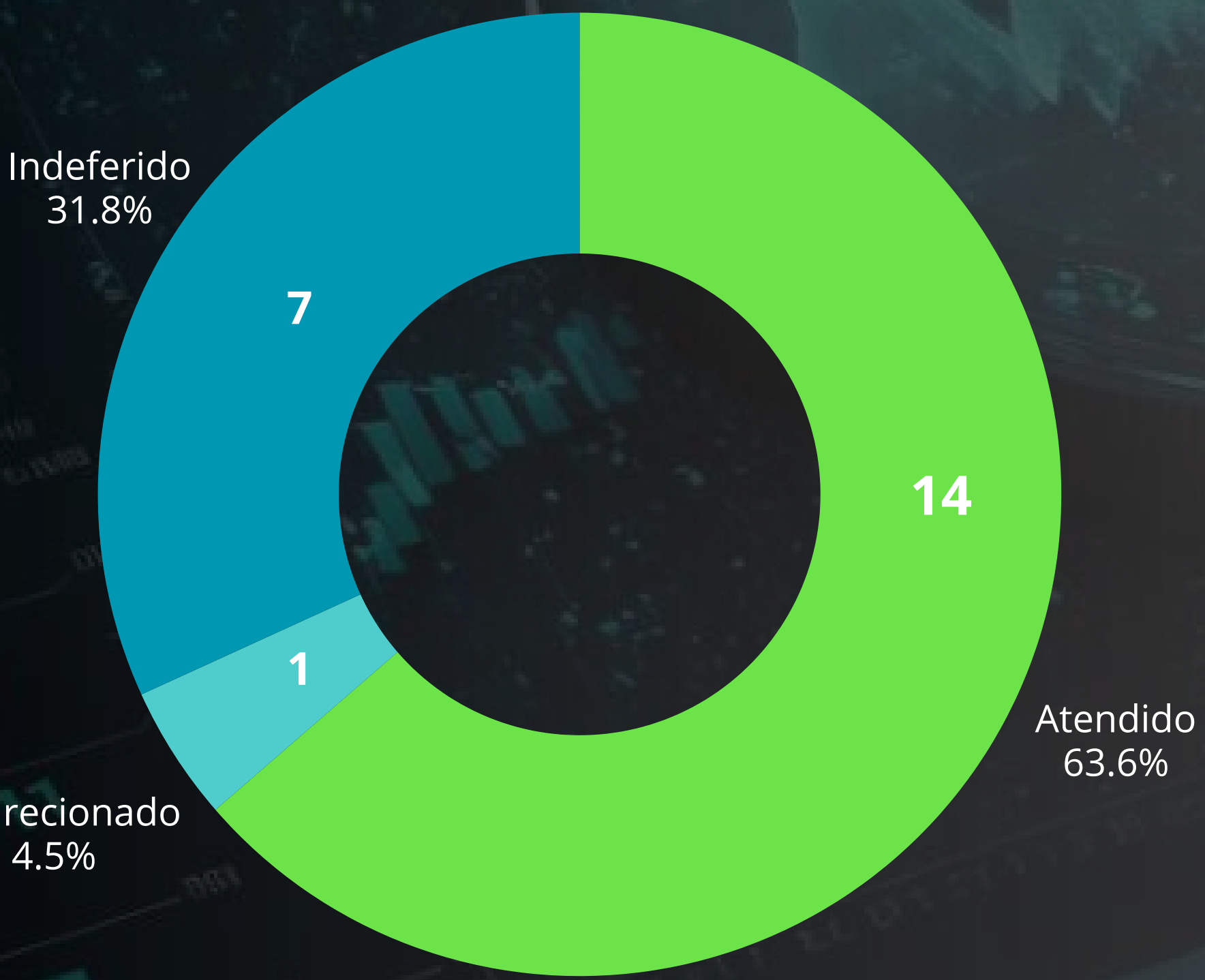
O Serviço de Informação ao Cidadão (SIC) é uma das principais formas de garantia da transparência e da participação social. Os pedidos de acesso à informação pública tem fundamento no inciso XXXIII do artigo 5º da Constituição Federal, garantindo que qualquer pessoa possa solicitar e receber dos órgãos 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.

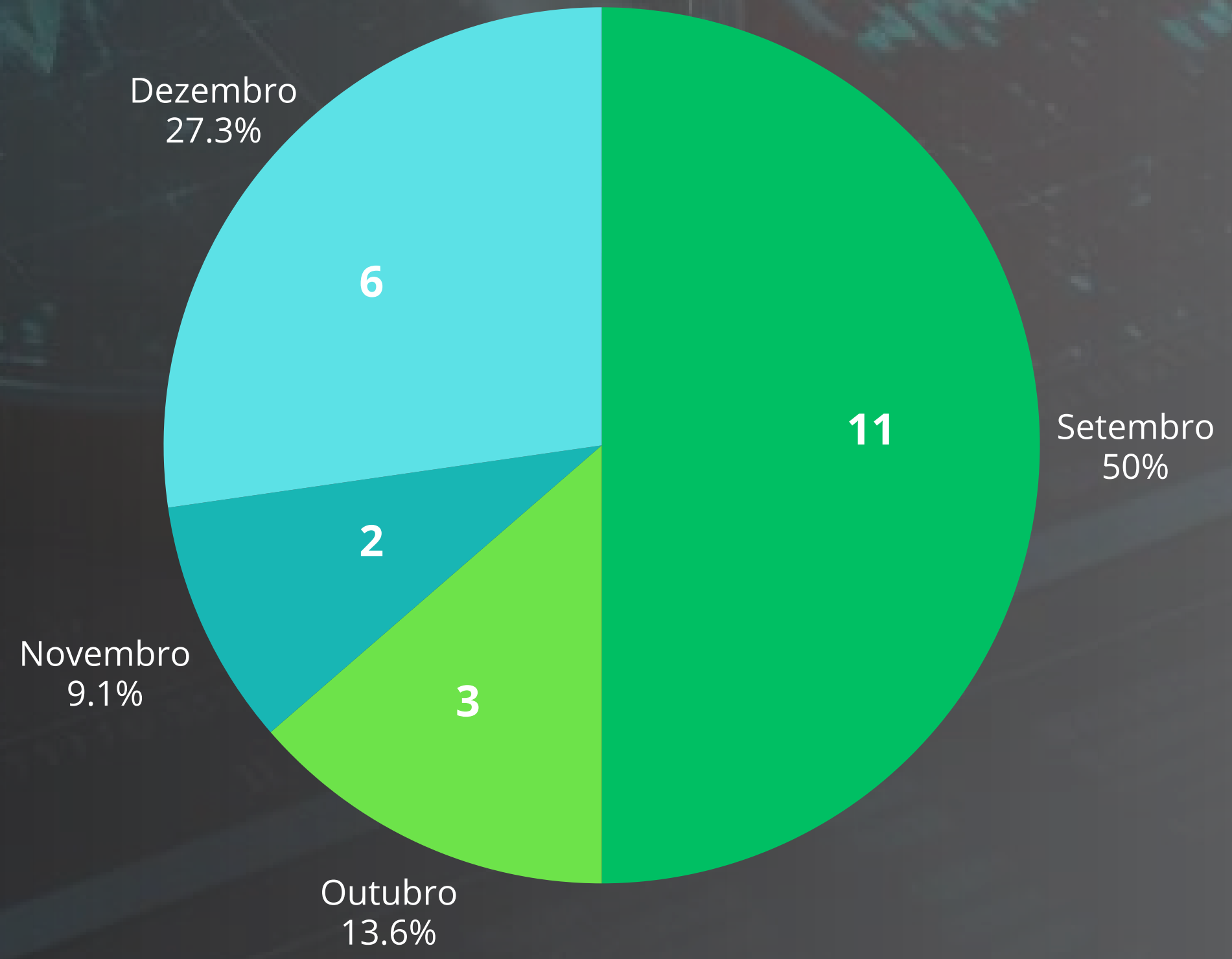


CLASSIFICAÇÃO DOS PEDIDOS DE ACESSO A INFORMAÇÃO

STATUS DOS ATENDIMENTOS - TOTAL 22



ATENDIMENTOS POR MÊS



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).

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.

Imagem do Portal da Transparência

Acesso Rápido

🔍 O QUE PROCURA?

Filtrar


























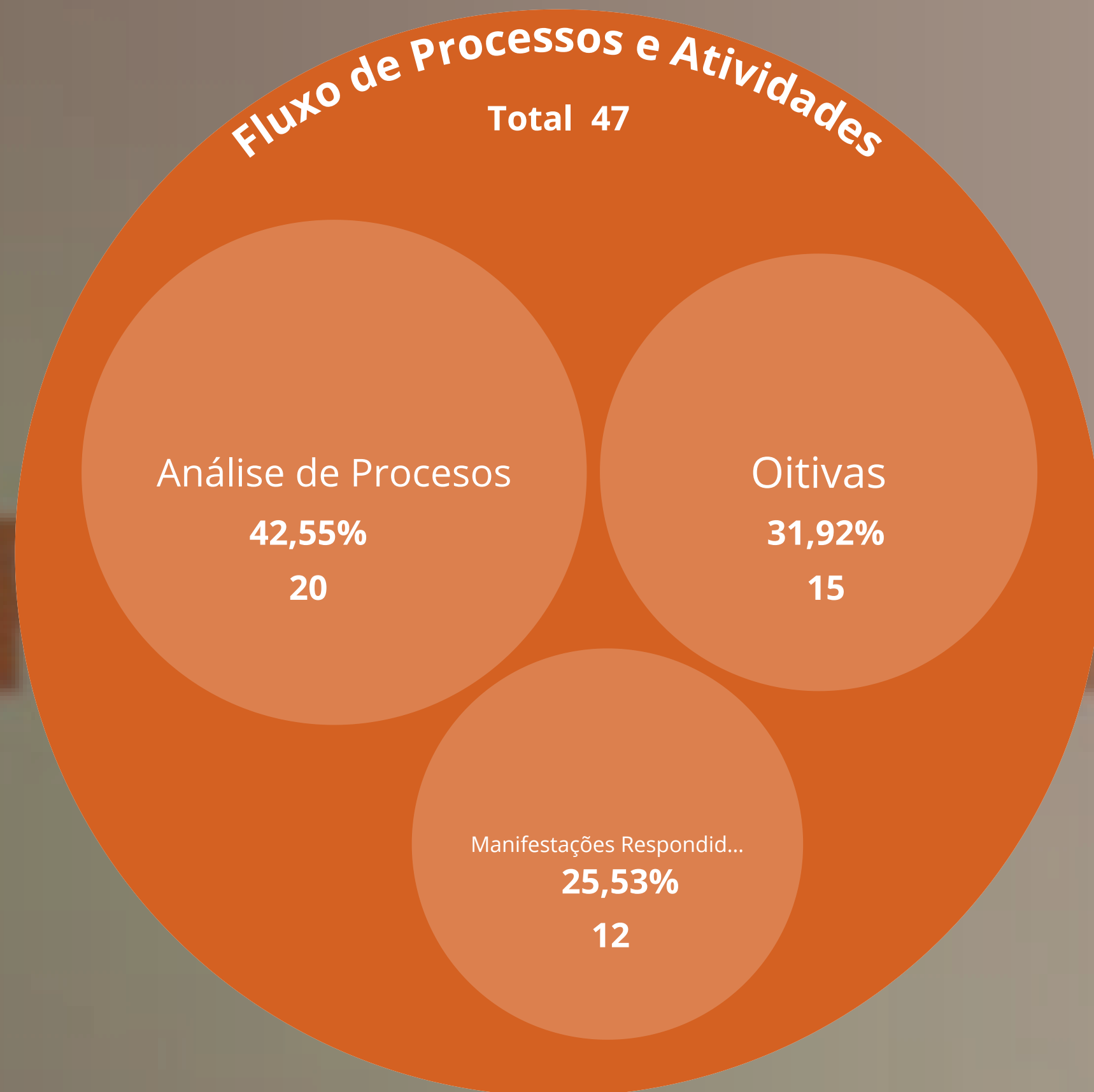
 <p>Atualização do Portal verifique aqui se o Portal está sendo alimentado em tempo real</p>	 <p>Módulo de Transparencia do Terceiro Setor - MTS MTS</p>	 <p>Cadastro das Entidades do Terceiro Setor Cadastro das Entidades do Terceiro Setor</p>	 <p>Cargos e Salários inicial 2023 Quadro de Cargos e Funções iniciais de 2023</p>	 <p>Carta de Serviços Carta de Serviços ao Cidadão</p>
 <p>Classificação de documentos sigilosos Classificação de documentos sigilosos</p>	 <p>Compras/Licitações nossas compras/nossos fornecedores/status das licitações</p>	 <p>Concessões Contratos</p>	 <p>Concursos e seleções públicas Pagina de divulgação de editais de concursos e seleções públicas</p>	 <p>Contas Públicas transparência da gestão fiscal: relatórios - artigo 48 da Lei de Responsabilidade Fiscal</p>
 <p>Contratos Contratos firmados</p>	 <p>Convênios Convênios firmados junto a outros Órgãos Públicos</p>	 <p>Convênios sem recurso financeiro Listagem de convênios sem recurso financeiro</p>	 <p>Coronavírus - COVID-19 Atos Emanados pela Administração (DECRETOS)</p>	 <p>Coronavírus - COVID-19 Informações de Receitas e Despesas frente a Pandemia</p>
 <p>Decreto despesas com adiantamentos gastos públicos com adiantamentos</p>	 <p>Meio Ambiente</p>	 <p>Declaração despesas com diárias Declaração despesas com diárias</p>	 <p>Demonstrativos Contábeis - 2019 Demonstrativos Contábeis do exercício 2019</p>	 <p>Demonstrativos Contábeis - 2020 Demonstrativos Contábeis do exercício 2020</p>
 <p>Demonstrativos Contábeis - 2021 Demonstrativos Contábeis do exercício 2021</p>	 <p>Demonstrativos Contábeis - 2022 Demonstrativos Contábeis do exercício 2022</p>	 <p>Demonstrativos Contábeis - 2023 Demonstrativos Contábeis do exercício 2023</p>	 <p>Demonstrativos Contábeis - 2024 Demonstrativos Contábeis do exercício 2024</p>	 <p>Despesas onde estamos aplicando o seu dinheiro</p>

Imagem do Portal da Transparência

 <p>Despesas com diárias, viagens e adiantamentos gastos públicos com diárias e passagens</p>	 <p>Divida ativa Desonerações concedidas pelo Poder Executivo</p>	 <p>e-SIC Serviço de protocolo eletrônico de pedidos de acesso à informação pública</p>	 <p>Emendas parlamentares Estaduais e Federais</p>	 <p>Estrutura administrativa conheça os nossos endereços, telefones, e-mail e horário de funcionamento</p>
 <p>Extração de dados em formato aberto faça aqui o download das informações públicas que quiser</p>	 <p>Facebook acesse nossa página no Facebook</p>	 <p>Glossário de termos orçamentários</p>	 <p>Julgamento de Contas do Poder Executivo Julgamento de Contas do Poder Executivo</p>	 <p>Julgamento de Contas do Poder Executivo- LEGISLATIVO Julgamento de Contas do Poder Executivo- LEGISLATIVO</p>
 <p>Legislação municipal pesquise aqui a legislação municipal</p>	 <p>LGPD Informações pelo Tratamento de Dados Pessoais do Município</p>	 <p>Licitação Íntegra dos Editais de Licitação</p>	 <p>Mapa do Site Mapa do Site</p>	 <p>Movimentação Extra Movimentação Extra</p>
 <p>Multas de Trânsito multas de trânsito</p>	 <p>Norma local regulamentação do acesso à informação em âmbito municipal</p>	 <p>Obras municipais acompanhe aqui o andamento de todas as obras municipais</p>	 <p>Obras paralisadas Informações acerca de obras paralisadas</p>	 <p>Ouvidoria Ouvidoria</p>
 <p>Perguntas mais frequentes respostas a perguntas mais frequentes da sociedade</p>	 <p>Plano anual de contratações Plano anual de contratações</p>	 <p>Plano anual de contratações 2025 Plano anual de contratações 2025</p>	 <p>Plano da Educação Plano da Educação</p>	 <p>Plano da Saúde Plano da Saúde</p>
 <p>Plano de Ação - SIAFIC Plano de Ação - SIAFIC</p>	 <p>Programas e Ações de Governo Programas e Ações de Governo</p>	 <p>Radar Nacional de Transparência Pública</p>	 <p>Receitas quais são as fontes de receitas públicas?</p>	 <p>Recursos humanos onde estão lotados os servidores públicos?</p>
 <p>Relatório Ouvidoria (manifestações) Relatório público do sistema de ouvidoria geral do município.</p>	 <p>Relatórios de Gestão Ouvidoria (Relatório de Gestão Anual - Ouvidoria geral) Relatório dos pedidos de ouvidoria</p>	 <p>Relatórios e-SIC Relatório estatístico dos pedidos de acesso à informação protocolados no e-SIC</p>	 <p>Relação de funcionários terceirizados funcionários terceirizados</p>	 <p>Relação dos licitantes e/ou contratados sancionados administrativamente relação dos licitantes e/ou contratados sancionados administrativamente</p>
 <p>Restos a pagar veja as despesas dos exercícios anteriores</p>	 <p>Rol de informações classificadas em grau de sigilo Rol de informações classificadas em grau de sigilo</p>	 <p>Terceiro setor transferências financeiras para com associações privadas sem fins lucrativos</p>	 <p>Transferências veja as transferências financeiras recebidas e concedidas</p>	

Corregedoria Geral

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



TRABALHOS DA CONTROLADORIA GERAL DE 2022 - 2025



Cursos de Capacitação Total 1.804 horas



Requisições TCESP Total 615



Processos Licitatórios Total 1.133



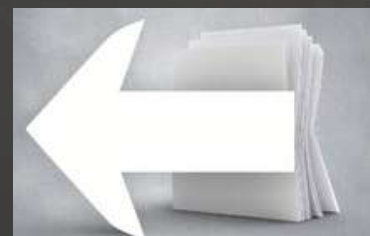
Atendimentos E-SIC Total 233



Saída de Memorandos Total 1.195



Visitas in loco Total 77



Entrada de Memorandos Total 506



Fiscalizações Ordenadas Total 12



Auditorias in loco Total 23

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.

Essa apresentação 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 da Administração;
- ✓ Acompanhar o cumprimento das metas e programas do Governo;
- ✓ Avaliação e ciência do Chefe do Poder Executivo sobre a gestão.

Por fim, essa Controladoria Geral **CONCLUI PELA REGULARIDADE** dos atos e contas do Chefe do Poder Executivo nesse terceiro quadrimestre do ano de 2025.