



PREFEITURA DE ITAPEVI

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

2º QUADRIMESTRE 2026

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



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

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

Prefeito

Marcos Ferreira Godoy

Vice Prefeito

Thiaguinho Silva

Controlador Geral

Tadeu Antônio Salles



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

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

Sumário

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



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

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

6. DAI - Diretoria de Auditoria Interna

6.1 Processos Licitatórios

6.2 Requisições de Documentos

6.3 Visitas TCE SP – Execução Contratual

6.4 Fiscalizações Ordenadas

6.5 Auditoria

6.5.1 Atribuições da Auditoria Interna

6.5.2 Missão

6.5.3 Trabalhos Efetuados no 1º Quadrimestre 2026

7. DPI – Diretoria de Promoção e Integridade

7.1 Introdução

7.2 Quantitativos de Atendimentos

7.3 Especificação de Dados

7.4 Portal da Transparência

8. Corregedoria Geral

8.1 Processos de Acúmulo de Cargo

8.2 Análise de Processos

9. Chefia de Gabinete

10. Informações complementares

11. Apontamentos Adicionais

12. Conclusão



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

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

1. Introdução

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

2. Considerações

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

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



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

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

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

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

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

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



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

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

3. Orientações da Controladoria Geral do Município

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

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

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

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



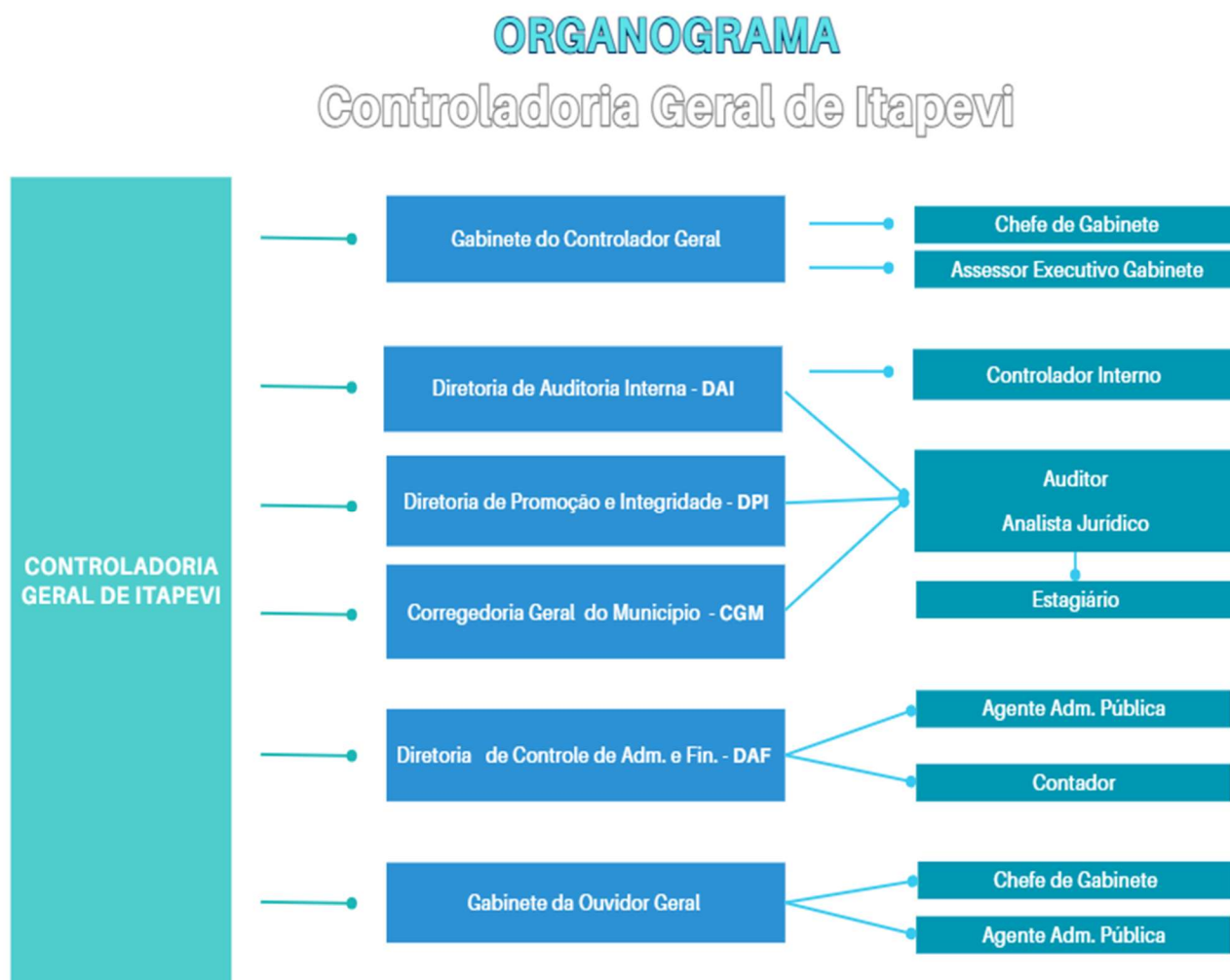
PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

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

4. Organograma da Controladoria Geral de Itapevi





PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

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

5. DAF - Diretoria de Controle de Administração e Finanças

5.1 Expedientes da Controladoria Geral do Município

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

5.1.1 Entrada de Memorandos

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



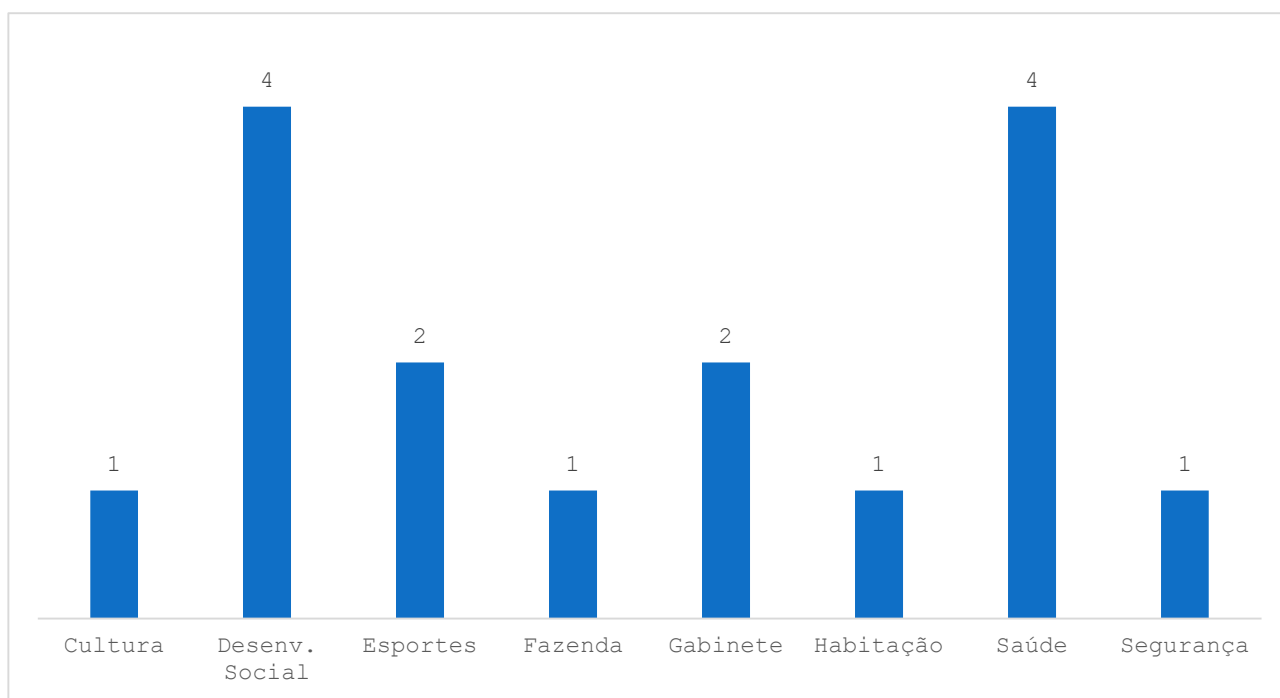
PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

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

GRÁFICO 1 – ENTRADA DE MEMORANDOS



No período compreendido entre os meses de maio a agosto, a Diretoria de Controle de Administração e Finanças, recebeu um total de 16 (dezesesseis) memorandos, sendo 04 (quatro) despachados pela Secretaria da Saúde e Desenvolvimento Social, respectivamente.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

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

IMAGEM 1 – RELAÇÃO DE MEMORANDOS (ENTRADA)

ENTRADA DE MEMORANDOS		
Nº	SECRETARIA	ASSUNTO
s/n	Saúde	Solicitação de Adiantamento
s/n	Segurança	Solicitação de Adiantamento
s/n	Desenv. Social	Solicitação de Adiantamento
254/2026	Habitação	Solicitação de Adiantamento
s/n	Saúde	Solicitação de Adiantamento
s/n	Desenv. Social	Solicitação de Adiantamento
s/n	Gabinete	Solicitação de Adiantamento
125/2026	Esportes	Solicitação de Adiantamento
s/n	Saúde	Solicitação de Adiantamento
s/n	Desenv. Social	Solicitação de Adiantamento
s/n	Cultura	Solicitação de Adiantamento
s/n	Fazenda	Solicitação de Adiantamento
s/n	Desenv. Social	Solicitação de Adiantamento
s/n	Saúde	Solicitação de Adiantamento
159/2026	Esportes	Solicitação de Adiantamento
s/n	Gabinete	Solicitação de Adiantamento

5.1.2 Saída de Memorandos

Com relação aos memorandos despachados por esta Controladoria temos que, no período abarcado no presente relatório, 113 (cento e treze) memorandos saíram deste departamento, destinados aos principais setores da Administração Pública Municipal, tal como pode ser visualizado 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 – SAÍDA DE MEMORANDOS

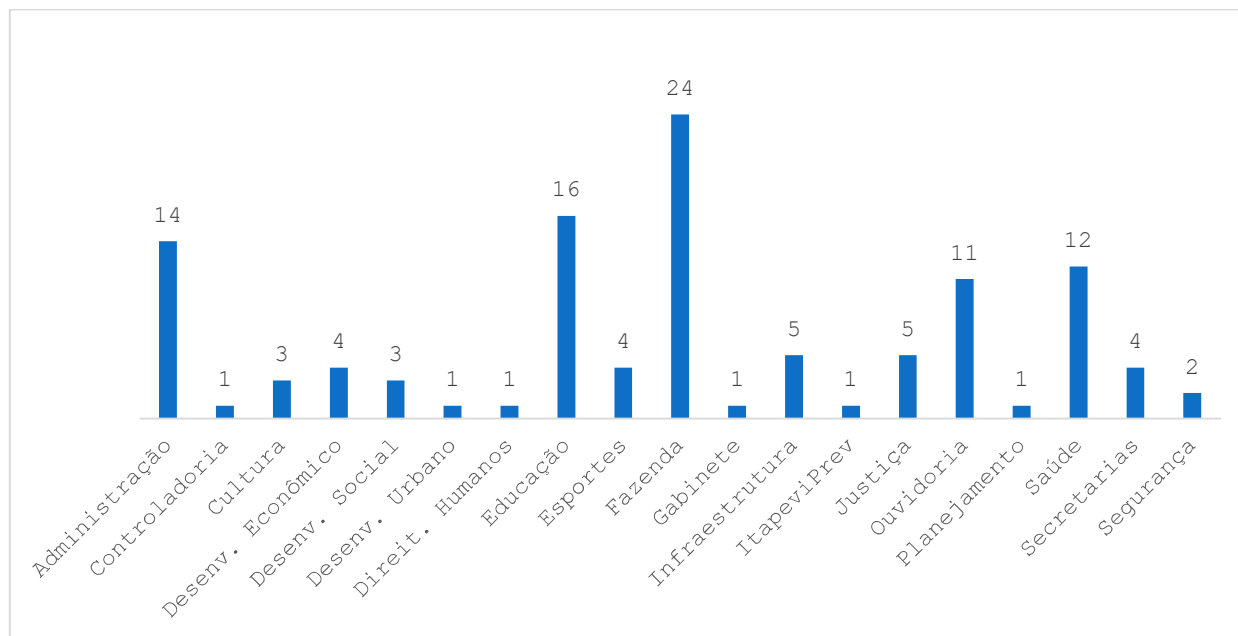


Imagem 2 – Relação de Memorandos Despachados (saída)

SAÍDA DE MEMORANDOS - 2º QUADRIM. 2026		
Nº	SECRETARIA	ASSUNTO
071/2026	Saúde	Notificação para Comparecimento
072/2026	Administração	Retorno antecipado das férias
073/2026	Secretarias	Questionário Transparência 2026
074/2026	Fazenda	Autorização de Adiantamento
075/2026	Fazenda	Comunicado TCESP
076/2026	Fazenda	Autorização de Adiantamento
077/2026	Saúde	Fiscalização Ordenada
078/2026	Gabinete	Fiscalização Ordenada
079/2026	Saúde	Regularização de Adiantamento
080/2026	Ouvidoria	Resposta sobre manifestação
081/2026	Ouvidoria	Resposta sobre manifestação
082/2026	Ouvidoria	Resposta sobre manifestação
083/2026	Desenv. Social	Regularização de Adiantamento
084/2026	Ouvidoria	Resposta sobre manifestação
085/2026	Desenv. Econômico	Notificação para Comparecimento
086/2026	Ouvidoria	Resposta - Memo. OGM 120/2026



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

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

087/2026	Ouvidoria	Resposta sobre manifestação
088/2026	Infraestrutura	Ref. Ofício SISU 075/2026
089/2026	Saúde	Convite para Comparecimento
090/2026	Educação	Resposta sobre manifestação
091/2026	Fazenda	Autorização de Adiantamento
092/2026	Fazenda	Autorização de Adiantamento
093/2026	Desenv. Urbano	Regularização de Adiantamento
094/2026	Educação	Resposta sobre manifestação
095/2026	Planejamento	Andamento das Metas 2026
096/2026	Educação	Notificação para Comparecimento
097/2026	Direitos Humanos	Convite para Comparecimento
098/2026	Administração	Justificativa de ausência
099/2026	Educação	Resposta sobre manifestação
100/2026	Infraestrutura	Portal da Transparência
101/2026	Secretarias	Funcionários terceirizados
102/2026	Ouvidoria	Resposta sobre manifestação
103/2026	Educação	Resposta sobre manifestação
104/2026	Saúde	Processo Indenizatório
105/2026	Administração	Assentamento funcional
106/2026	Administração	Verificação de registro biométrico
107/2026	Saúde	Regularização de Adiantamento
108/2026	Desenv. Econômico	Notificação para Comparecimento
109/2026	Fazenda	Autorização de Adiantamento
110/2026	Segurança	Regularização de Adiantamento
111/2026	Desenv. Social	Regularização de Adiantamento
112/2026	Infraestrutura	Questionamento CGU
113/2026	Justiça	Esclarecimento - Erro em material
114/2026	Fazenda	Liberação de Adiantamento
115/2026	Segurança	Regularização de Nome
116/2026	Ouvidoria	Resposta sobre manifestação
117/2026	Desenv. Econômico	Convite para Comparecimento
118/2026	Infraestrutura	Reiteração de recomendação
119/2026	Justiça	Resposta sobre Ofício
120/2026	Desenv. Econômico	Convite para Comparecimento
121/2026	Esportes	Regularização de Adiantamento
122/2026	Administração	Acúmulo de Cargo
123/2026	Administração	Acúmulo de Cargo



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

124/2026	Fazenda	Autorização de Adiantamento
125/2026	Fazenda	Autorização de Adiantamento
126/2026	Administração	Solicitação de informações
127/2026	Ouvidoria	Resposta sobre manifestação
128/2026	Educação	Fiscalização TCESP
129/2026	Saúde	Regularização de Adiantamento
130/2026	Infraestrutura	Solicitação de informações
131/2026	Justiça	Resposta sobre Ofício
132/2026	Fazenda	Autorização de Adiantamento
133/2026	Administração	Quesitos TCESP
134/2026	Educação	Quesitos TCESP
135/2026	Fazenda	Quesitos TCESP
136/2026	Justiça	Quesitos TCESP
137/2026	Fazenda	Quesitos TCESP
138/2026	Saúde	Quesitos TCESP
139/2026	Controladoria	Quesitos TCESP
140/2026	Fazenda	Novos Quesitos TCESP
141/2026	Administração	Novos Quesitos TCESP
142/2026	Fazenda	Novos Quesitos TCESP
143/2026	ItapeviPrev	Quesitos TCESP
144/2026	Fazenda	Liberação de Adiantamento
145/2026	Fazenda	Comunicado RRO e RGF
146/2026	Justiça	Novos Quesitos TCESP
147/2026	Fazenda	Recurso - Portal da Transparência
148/2026	Esportes	Recurso - Portal da Transparência
149/2026	Educação	Recurso - Portal da Transparência
150/2026	Cultura	Parecer sobre Adiantamento
151/2026	Desenv. Social	Regularização de Adiantamento
152/2026	Fazenda	Autorização de Adiantamento
153/2026	Secretarias	ITGP 2026
154/2026	Educação	Acúmulo de Cargo
155/2026	Educação	Acúmulo de Cargo
156/2026	Educação	Acúmulo de Cargo
157/2026	Educação	Acúmulo de Cargo
158/2026	Educação	Acúmulo de Cargo
159/2026	Educação	Resposta sobre Memorando
160/2026	Administração	Acúmulo de Cargo



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

161/2026	Administração	Acúmulo de Cargo
162/2026	Administração	Convite para Comparecimento
163/2026	Administração	Acúmulo de Cargo
164/2026	Educação	Resposta sobre manifestação
165/2026	Cultura	Notificação para Comparecimento
166/2026	Saúde	Notificação para Comparecimento
167/2026	Saúde	Notificação para Comparecimento
168/2026	Administração	Cancelamento de falta abonada
169/2026	Secretarias	Reunião - Fiscais de Contratos
170/2026	Fazenda	Liberação de Adiantamento
171/2026	Saúde	Regularização de Adiantamento
172/2026	Fazenda	Liberação de Adiantamento
173/2026	Fazenda	Liberação de Adiantamento
174/2026	Saúde	Notificação para Comparecimento
175/2026	Cultura	Notificação para Comparecimento
176/2026	Esportes	Regularização de Adiantamento
177/2026	Fazenda	Liberação de Adiantamento
178/2026	Fazenda	Liberação de Adiantamento
179/2026	Fazenda	LOA 2027
180/2026	Ouvidoria	Resposta sobre manifestação
181/2026	Ouvidoria	Resposta sobre manifestação
182/2026	Educação	Solicitação de informações
183/2026	Esportes	Reiteração de Memorando

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

Através de uma breve análise, é possível verificar que, ao longo do segundo quadrimestre de 2026, a Controladoria Geral esteve em contato mais frequente com a Secretaria da Fazenda e Patrimônio, despachando-lhes 24 (vinte e quatro) 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

5.1.3 Controle de Processos

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

5.1.4 Processos Licitatórios

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



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

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 maio a agosto, a Controladoria Geral realizou a análise de um total de 43 (quarenta e três) processos licitatórios abertos por diferentes órgãos da Administração Pública Municipal, sendo que destes 02 (dois) foram despachados com manifestação exarada pelo corpo jurídico e o restante, compreendendo um total de 41 (quarenta e um) processos, despachados com pareceres.

Dos processos despachados com pareceres do jurídico, cumpre mencionar que, 40 (quarenta) processos deram entrada na Controladoria Geral ao longo do segundo quadrimestre de 2026 e o restante, compreendendo um total de 01 (um) processo, era advindo do quadrimestre anterior e ainda permaneciam em análise junto a este departamento.



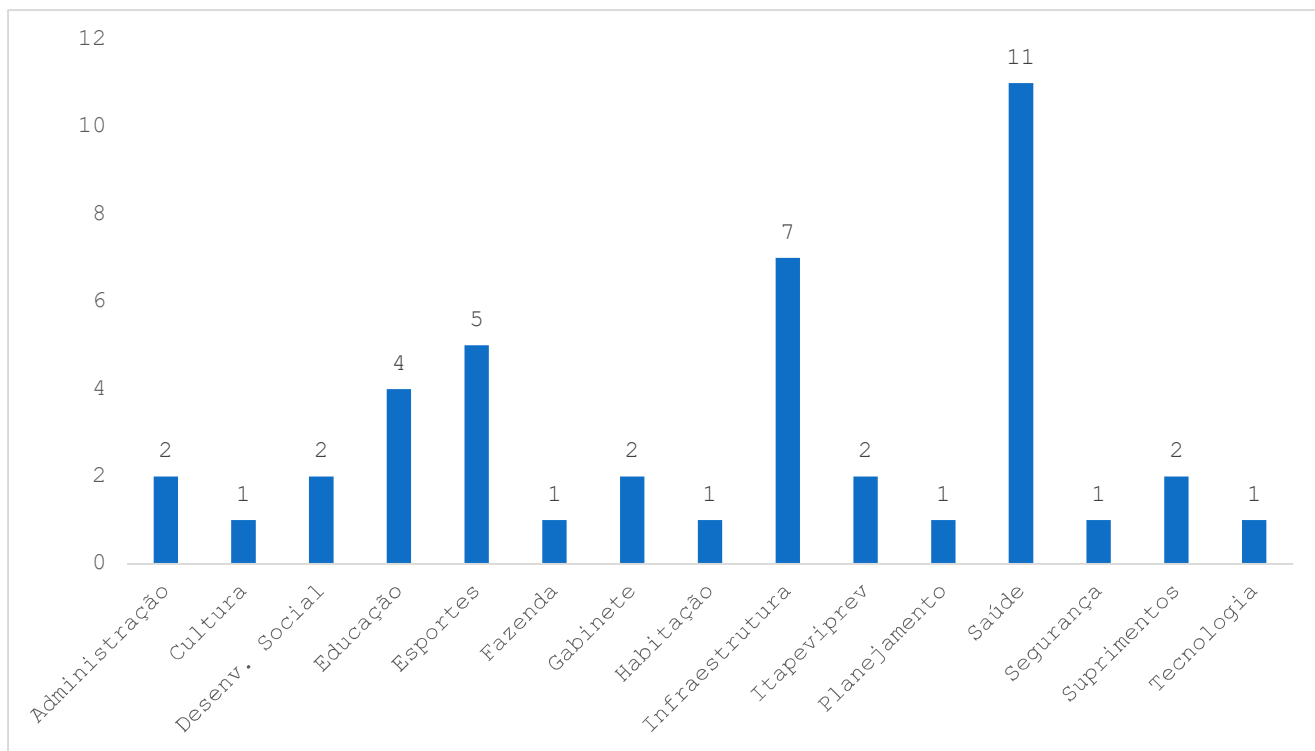
PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

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

Gráfico 01 – Secretarias Requisitantes



Uma rápida análise, nos permite verificar que, incluídos tanto aqueles que deram entrada à esta Controladoria ao longo do segundo quadrimestre de 2026, quanto aqueles que por aqui já estavam e, foram despachados ao longo deste período, a Secretaria com mais demandas analisadas foi a Secretaria de Saúde, somando um total de 11 (onze) processos.

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



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

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

ENTRADAS DO SEGUNDO QUADRIMESTRE - 2026		
Nº	SECRETARIA	ASSUNTO
006/2026	Infraestrutura	Aquisição de equipamentos para equipes de manutenção e zeladoria
015/2026	Itapeviprev	Prestação de serviços de assessoria técnica especializada
016/2026	Educação	Aquisição de bambolês, petecas e bolas para Educação Física
033/2026	Infraestrutura	Aquisição de cimento
046/2026	Saúde	Aquisição de lençóis e cobertores
047/2026	Cultura	Reforma no telhado do Teatro Municipal
051/2026	Saúde	Solução integrada de gerenciamento de filas e atendimento ao público
055/2026	Saúde	Limpeza e desinfecção de reservatórios de água potável
056/2026	Saúde	Aquisição de emulsão a base de Lambda - Cialotrina 5%
057/2026	Habitação	Serviço completo de regularização fundiária urbana
062/2026	Segurança	Manutenção e teste hidrostático dos extintores de incêndio
063/2026	Saúde	Contratação UBS Cohab Setor D
065/2026	Saúde	Aquisição de insumos para o programa Proágua
066/2026	Saúde	Serviço de lavanderia hospitalar
071/2026	Esportes	Aquisição de uniformes e agasalhos esportivos
075/2026	Planejamento	Licença de uso de ferramenta de tecnologia
083/2026	Administração	Contratação de agente de integração para programa de estágio
084/2026	Itapeviprev	Aquisição de cadeiras
084/2026	Saúde	Aquisição de anestésicos odontológicos
085/2026	Esportes	Aquisição de 40 colchões infláveis
088/2026	Infraestrutura	Manutenção preventiva e corretiva do elevador da passarela
091/2026	Administração	Realização de concursos públicos e processos seletivos
092/2026	Suprimentos	Aquisição de equipamentos de informática
095/2026	Saúde	Aquisição de suplementos para pacientes
096/2026	Esportes	Reforna e revitalização de área para prática de esporte e lazer
097/2026	Gabinete	Prestação de serviços gráficos
100/2026	Desenv. Social	Serviços de acolhimento institucional de longa permanência para idosos
103/2026	Fazenda	Aquisição de certificados digitais
111/2026	Infraestrutura	Aquisição de massa asfáltica
112/2026	Desenv. Social	Confecção e fornecimento de carteira de identificação CIPTEA
113/2026	Infraestrutura	Aquisição de materiais de limpeza das fontes
114/2026	Educação	Serviços educacionais pré-vestibular para o ENEM
119/2026	Esportes	Aquisição de equipamentos de proteção individual
120/2026	Saúde	Contratação de residência terapêutica



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

139/2026	Suprimentos	Fornecimento de gás liquefeito (GLP)
146/2026	Educação	Locação de grades de contenção
159/2026	Infraestrutura	Manutenção corretiva da escada rolante
163/2026	Esportes	Confecção e fornecimento de camisetas personalizadas
168/2026	Educação	Aquisição de bandeiras
169/2026	Tecnologia	Serviço de hospedagem de e-mail

Como mencionado no início deste tópico, dos 43 (quarenta e três) processos analisados por este departamento entre os meses maio a agosto, 01 (um) processo era advindo do quadrimestre anterior, o qual aguardava apuração e aplicação do respectivo parecer, por parte do corpo jurídico da Controladoria Geral.

IMAGEM 2 – PROCESSO DO QUADRIMESTRE ANTERIOR

ADVINDO DO QUADRIMESTRE ANTERIOR		
Nº	SECRETARIA	ASSUNTO
027/2026	Saúde	Aquisição de equipamentos eletrônicos e de informática para Espaço TEA

Ademais, além dos pareceres jurídicos despachados a cada um dos processos acima pontuados, entre os meses de maio e agosto, o departamento jurídico também apresentou manifestações em 02 (dois) processos licitatórios, os quais encontram-se discriminados na tabela abaixo.

IMAGEM 3 – PROCESSOS DESPACHADOS COM MANIFESTAÇÃO

PROCESSO DESPACHADO COM MANIFESTAÇÃO		
Nº	SECRETARIA	ASSUNTO
241/2024	Infraestrutura	Destinação final de materiais oriundos de desassoreamento
156/2026	Gabinete	Renovação de licenças de uso de software



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

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

5.1.5 Cursos e Adiantamentos

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

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

No período compreendido entre os meses de maio a agosto de 2026, foi realizado um total de 05 (cinco) cursos, abrangendo as mais diversas áreas temáticas:

- 2ª Conferência Internacional de Integridade Pública e Privada;
- Formação sobre Emendas Parlamentares Impositivas Municipais – TRANSMISSÃO;
- O futuro do atendimento ao cidadão: IA, autosserviço e jornadas 100% digitais;
- Organização do SIAFIC: Integração e Segurança das Informações;
- Qualificação- Transmissão Online.

Além do exposto acima, ao longo do segundo quadrimestre de 2026, a Diretoria de Controle de Administração e Finanças realizou a análise de 16 (dezesesseis) processos de Suprimento de Fundos (Adiantamento), dando retorno quando necessário aos respectivos servidores para que estes pudessem regularizá-los.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

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

5.2 Análise do Orçamento

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

5.2.1 Plano Plurianual – PPA

(Lei nº 3.550/2025 - 2026 a 2029)

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

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

5.2.2 Lei de Diretrizes Orçamentárias – LDO

(Lei nº 3.475/2025)

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

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



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

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

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

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

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

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

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



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

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

5.3 Análise da Execução Orçamentária

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

Balanco Orçamentário	Valores
	Até o Bimestre
Balanco Orçamentário	-
RECEITAS	
Previsão Inicial	1.555.629.480,15
Previsão Atualizada	1.561.952.694,59
Receitas Realizadas	950.189.227,35
Déficit Orçamentário	0,00
Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados para Créditos Adicionais)	66.989.036,66
DESPESAS	
Dotação Inicial	1.549.755.630,65
Dotação Atualizada	1.726.219.203,98
Despesas Empenhadas	1.395.731.480,72
Despesas Liquidadas	870.186.803,97
Despesas Pagas	808.991.604,38
Superávit Orçamentário	80.002.423,38

Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentária (SICONFI)



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

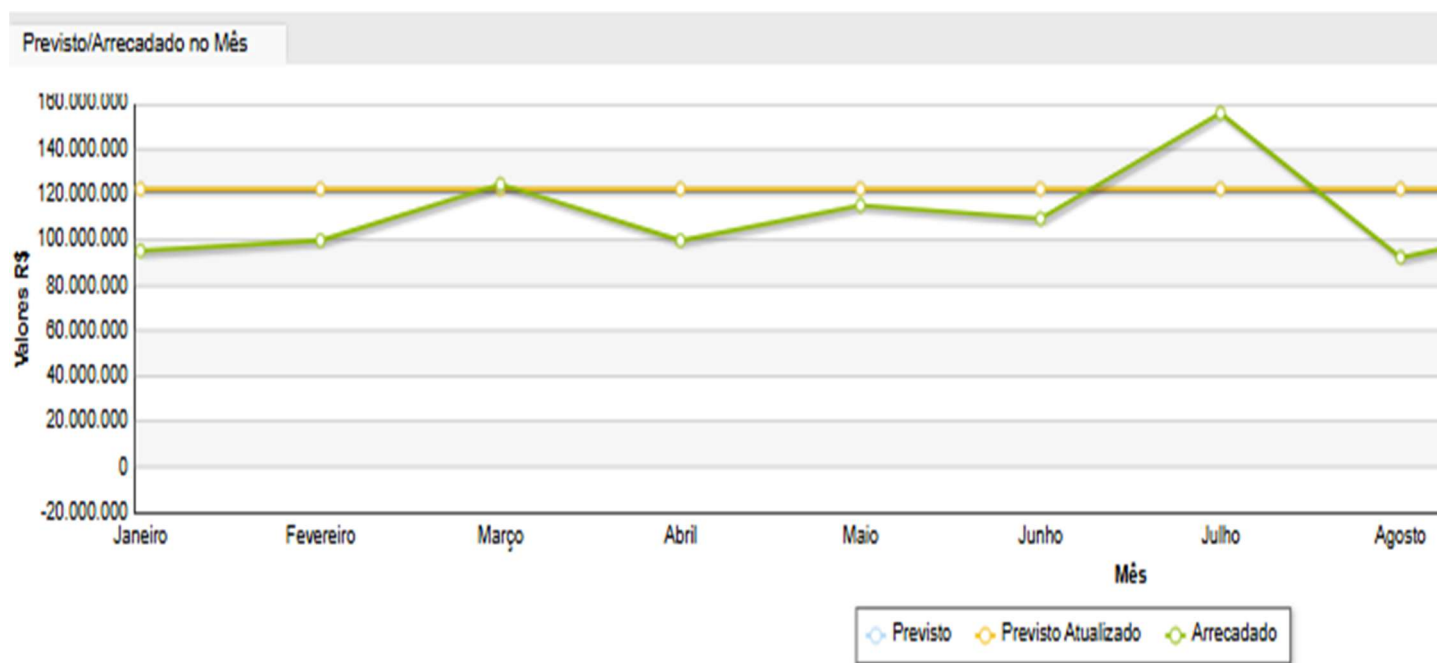
Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

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

5.3.2 Execução da Receita – 2º Quadrimestre 2026

	Mai	Jun	Jul	Ago
Total Previsto	122.553.713,30	122.553.713,30	122.553.713,30	122.553.713,30
Total Previsto Atualizado	122.553.713,30	122.553.713,30	122.553.713,30	122.553.713,30
Total Arrecadado	115.339.665,26	109.529.704,58	155.965.075,29	92.421.553,43

Fonte: BI (Business Intelligence – Prefeitura de Itapevi)



Fonte: BI (Business Intelligence – Prefeitura de Itapevi)



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

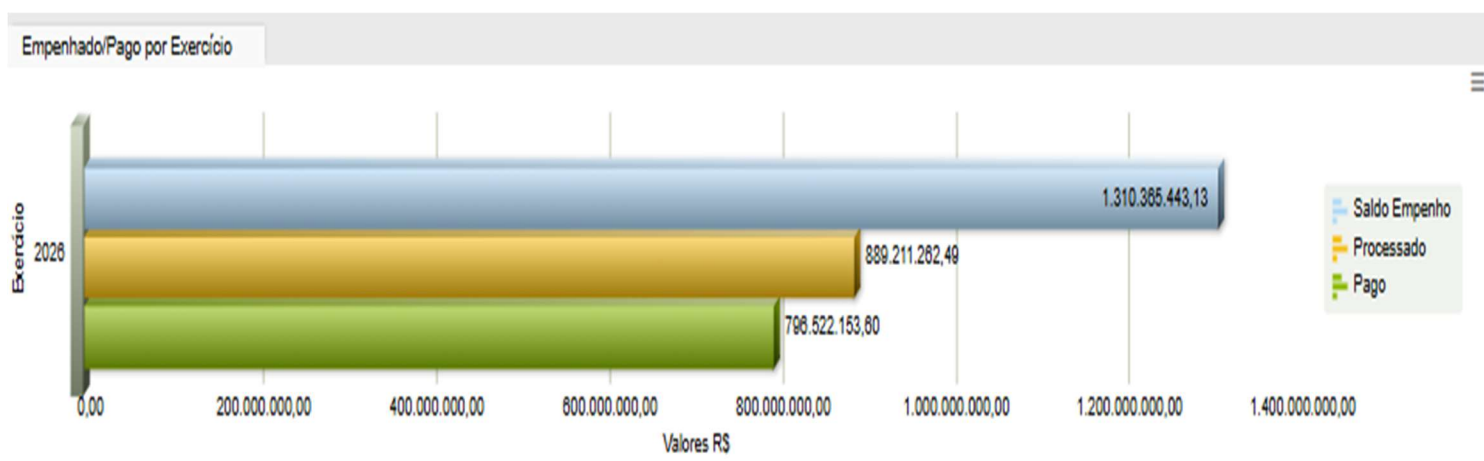
Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

Pela análise do gráfico, é possível observar que a arrecadação da Prefeitura de Itapevi ficou abaixo da previsão atualizada na maioria dos meses de maio a agosto (com exceção do mês de julho), fator este que colaborou para uma realização de receitas inferior ao previsto atualizado no 2º quadrimestre.

No quadro a seguir demonstramos a somatória referente à realização das receitas, ou seja, a arrecadação referente aos meses de maio, junho, julho e agosto do exercício de 2026, em comparação com a previsão atualizada da LOA para 2026:

	Previsto/LOA	Realizado	Previsto x Realizado
Total Geral das Receitas	490.214.853,20	473.255.998,56	96,54%

5.3.3 Execução da Despesa



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

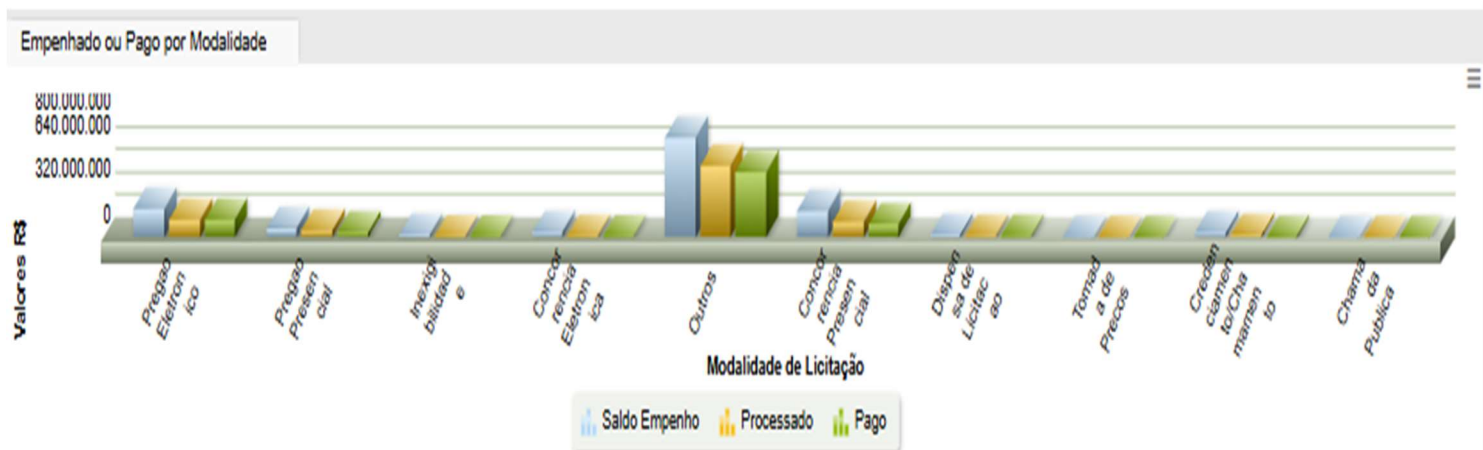


PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

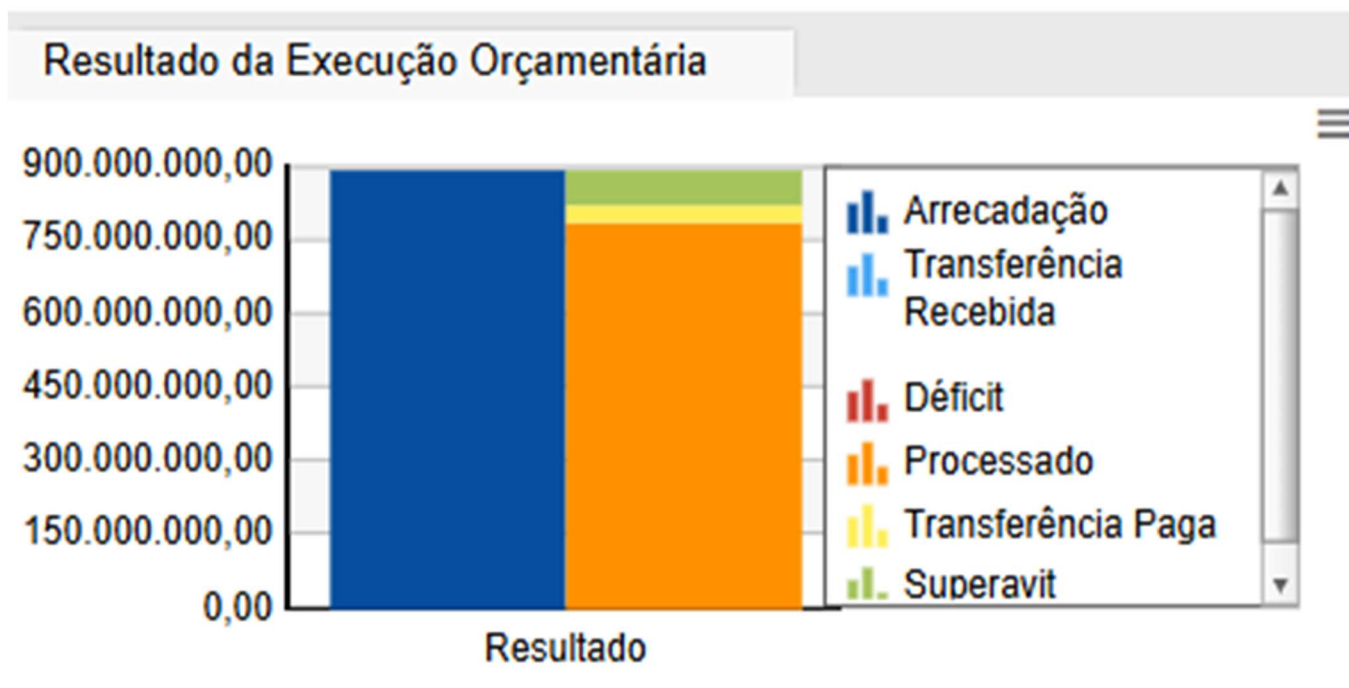
Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br



Fonte: Portal da Transparência

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

5.3.4 Resultado da execução orçamentária



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



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

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

Resumo

Receitas	Previsão Atualizada	Realização	AH%	AV%
Receitas Correntes	1.457.643.838,09	905.619.934,39	-37.87%	101.41%
Receitas de Capital	127.822.000,00	66.110.469,86	-48.28%	7.40%
Receitas Intraorçamentárias	0,00	0,00	0.00%	0.00%
Deduções de Receita	-114.821.260,00	-78.825.311,63	-31.35%	-8.83%
Transferências Recebidas	42.383,84	89.566,61	111.32%	0.01%
Total das Receitas	1.470.686.961,93	892.994.659,23		100.00%
Receita a Arrecadar		-577.692.302,70		
Despesas Processadas	Fixação Final	Execução	AH%	AV%
Despesas Correntes	1.213.237.762,81	642.649.470,61	-47.03%	78.44%
Despesas de Capital	312.712.710,97	109.272.082,46	-65.06%	13.34%
Reserva de Contingência	500.000,00	0,00	-100.00%	0.00%
Despesas Intraorçamentárias	57.774.857,04	36.195.218,54	-37.35%	4.42%
Repasse de duodécimos à CM	50.142.568,43	33.472.877,48	-33.24%	4.09%
Transf.Financeiras à Adm. Indireta	55.049.119,14	365.813,83	-99.34%	0.04%
Dedução: Devolução de Duodécimos	0,00	-2.677.975,59	0.00%	-0.33%
Total das Despesas	1.689.417.018,39	819.277.487,33		100.00%
Saldo orçamentario		870.139.531,06		
Resultado Execução Orçamentária	Superavit	73.717.171,90		8,26%

Fonte: BI (Business Intelligence – Prefeitura de Itapevi)



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

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

5.3.5 Restos a Pagar

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

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

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



Fonte: Portal da Transparência



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

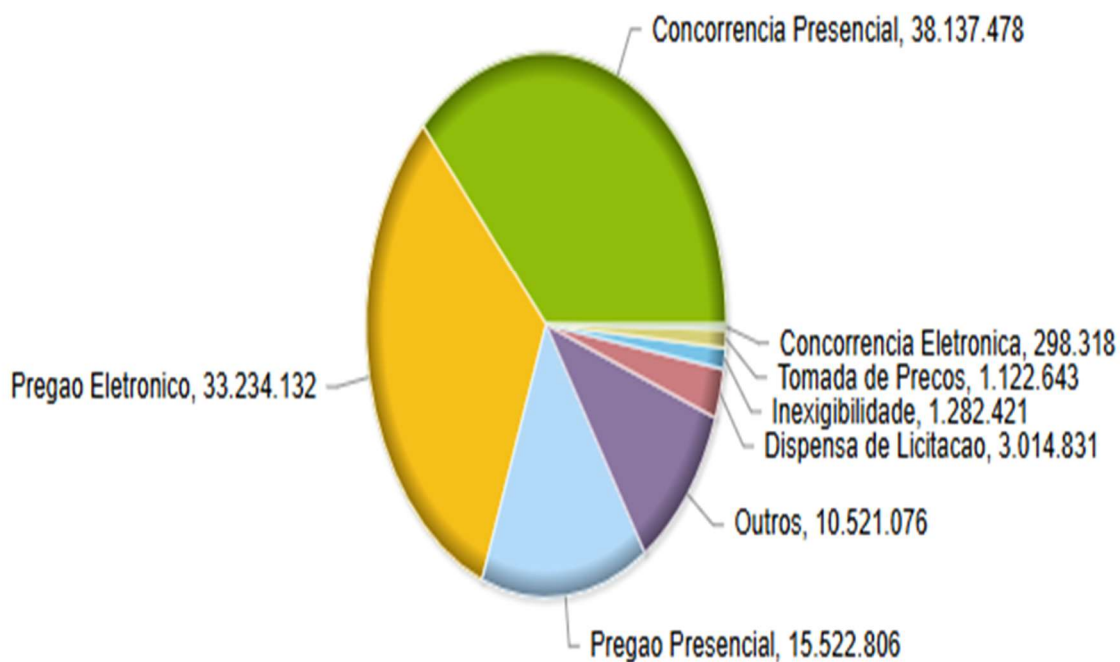
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

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

Composição do Saldo Anterior

Despesas a pagar por Modalidade de Licitação



Fonte: Portal da Transparência



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

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

5.3.6 Despesas Com Pessoal

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

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

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

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

Quadro Comparativo de Despesas de Pessoal x Receita Corrente Líquida	
Prefeitura	
Receita Corrente Líquida Ajustada	1.172.686.280,50
Despesas com Pessoal	432.057.423,19
% Gasto com Pessoal	36,84%
Limite Máximo	54,00%
Limite Prudencial	51,30%
Limite de Alerta	48,60%

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



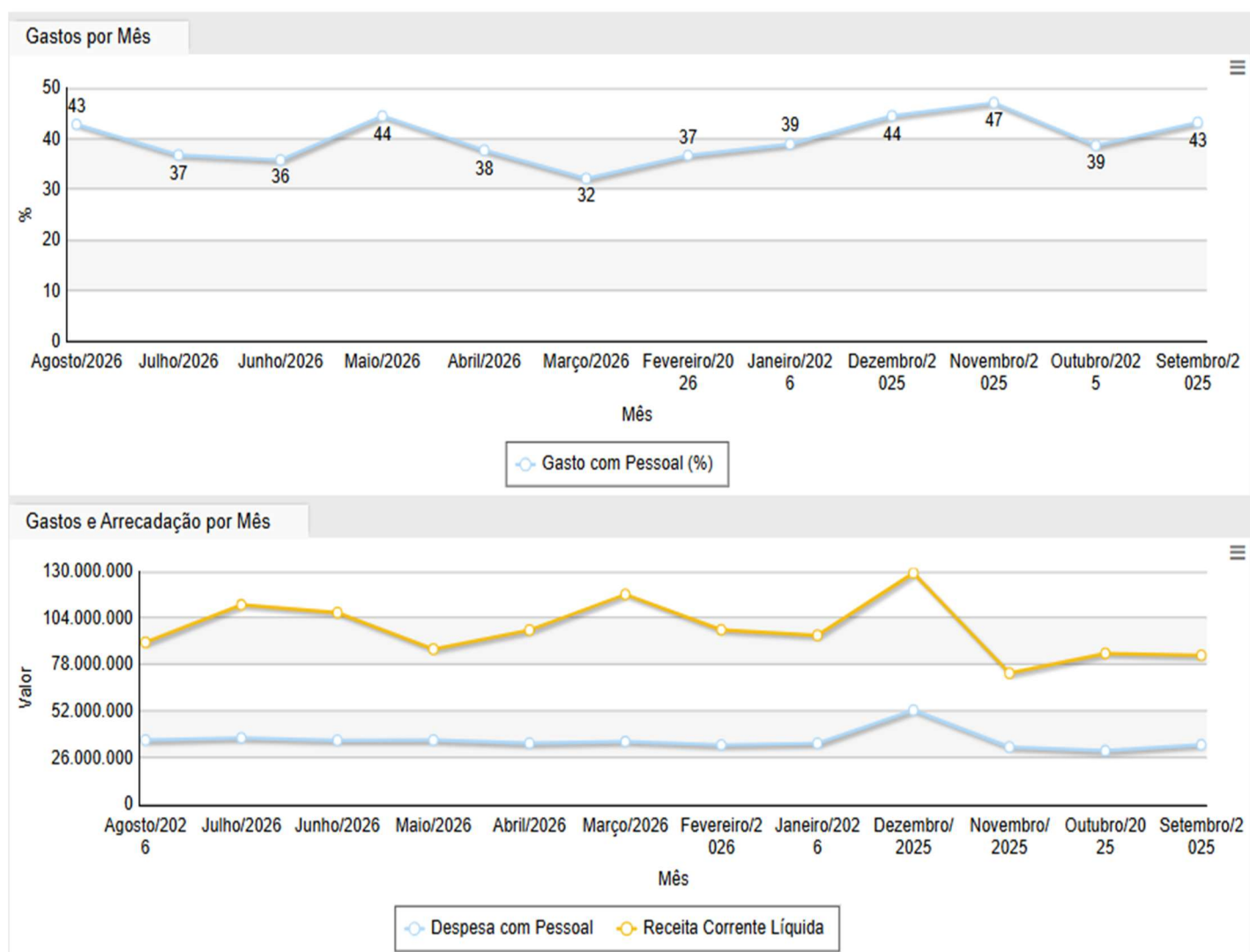
PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

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

Gráfico demonstrativo de Despesas com Pessoal



Fonte: BI (Business Intelligence)

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



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

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

5.3.7 Despesas com Ensino e Aplicação no Fundeb

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

Resumo de aplicação no FUNDEB – Janeiro a Agosto

Aplicação no FUNDEB - Resumo - Exercício

Espécie	Aplicação	%	Aplicado	%	Diferença
Profissionais da Educação	112.974.056,52	70	122.923.715,78	76,17	-9.949.659,26
Outros	48.417.452,79	30	5.892.709,36	3,65	42.524.743,43
Janeiro a Agosto/2026	161.391.509,31	100	128.816.425,14	79,82	32.575.084,17

Aplicação no FUNDEB - Exercício



Aplicação no FUNDEB - Exercício (R\$)

Especificação	Valor
Despesa - Janeiro a Agosto/2026	128.816.425,14
Profissionais da Educação	122.923.715,78
Outros	5.892.709,36
Receita - Janeiro a Agosto/2026	161.391.509,31
de Transferências	159.146.707,33
de Rendimentos de Aplicação Financeira	2.244.801,98
Outros (%)	3,65
Profissionais da Educação (%)	76,16

Fonte: BI (Business Intelligence)



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

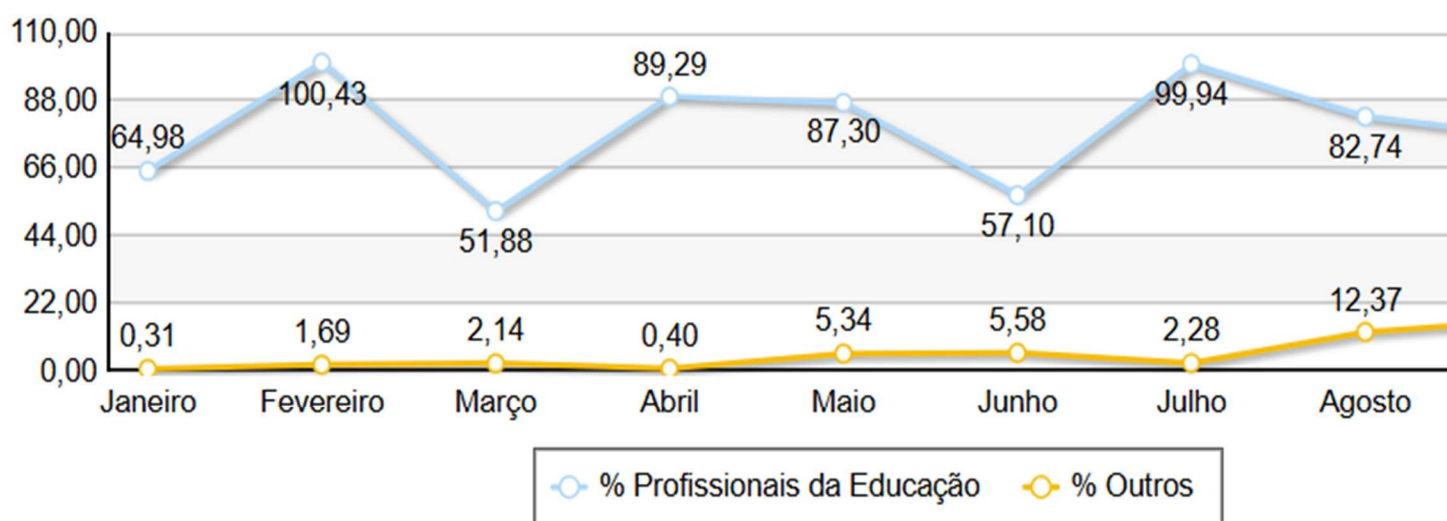
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

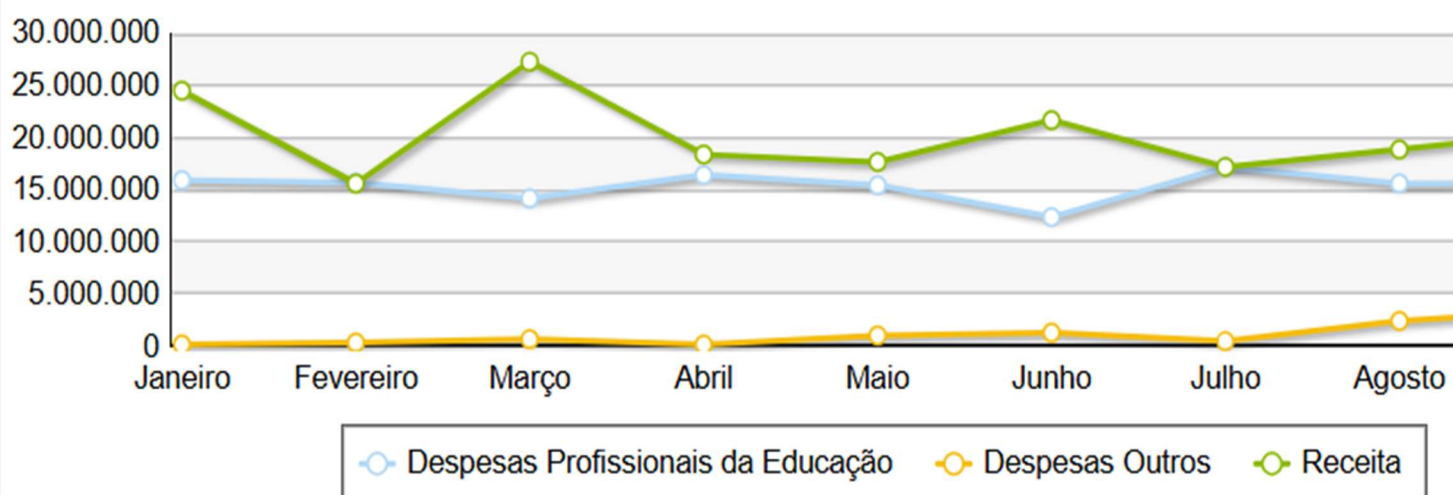
Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

Gráfico demonstrativo de aplicação no FUNDEB - Janeiro a Agosto

Aplicação no FUNDEB por Mês



Despesas e Receitas - Mês



Fonte: BI (Business Intelligence)



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

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

Mês de Maio

Aplicação no FUNDEB - Mês

Período	%	Profissionais da Educação	%	Outros
Maio/2026	87,30%		5,34%	

Aplicação no FUNDEB - Mês (R\$)

Especificação	Valor
Despesa - Maio/2026	16.392.210,44
Profissionais da Educação	15.446.551,83
Outros	945.658,61
Receita - Maio/2026	17.692.399,05
de Transferências	17.432.604,29
de Rendimentos de Aplicação Financeira	259.794,76
Outros (%)	5,34
Profissionais da Educação (%)	87,30

Fonte: BI (Business Intelligence)

Mês de Junho

Aplicação no FUNDEB - Mês

Período	%	Profissionais da Educação	%	Outros
Junho/2026	57,10%		5,58%	

Aplicação no FUNDEB - Mês (R\$)

Especificação	Valor
Despesa - Junho/2026	13.606.252,78
Profissionais da Educação	12.393.421,89
Outros	1.212.830,89
Receita - Junho/2026	21.704.478,14
de Transferências	21.418.393,77
de Rendimentos de Aplicação Financeira	286.084,37
Outros (%)	5,58
Profissionais da Educação (%)	57,10

Fonte: BI (Business Intelligence)



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

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

Mês de Julho

Aplicação no FUNDEB - Mês				
Período	%	Profissionais da Educação	%	Outros
Julho/2026	99,94%		2,28%	
Aplicação no FUNDEB - Mês (R\$)				
Especificação		Valor		
Despesa - Julho/2026		17.606.358,67		
Profissionais da Educação		17.212.845,37		
Outros		393.513,30		
Receita - Julho/2026		17.222.764,71		
de Transferências		16.909.810,34		
de Rendimentos de Aplicação Financeira		312.954,37		
Outros (%)		2,28		
Profissionais da Educação (%)		99,94		

Fonte: BI (Business Intelligence)

Mês de Agosto

Aplicação no FUNDEB - Mês				
Período	%	Profissionais da Educação	%	Outros
Agosto/2026	82,74%		12,37%	
Aplicação no FUNDEB - Mês (R\$)				
Especificação		Valor		
Despesa - Agosto/2026		17.967.147,47		
Profissionais da Educação		15.629.766,57		
Outros		2.337.380,90		
Receita - Agosto/2026		18.888.941,61		
de Transferências		18.604.757,80		
de Rendimentos de Aplicação Financeira		284.183,81		
Outros (%)		12,37		
Profissionais da Educação (%)		82,74		

Fonte: BI (Business Intelligence)



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

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

Resumo de Despesas com Ensino – Janeiro a Agosto

Aplicação no Ensino - Exercício



Aplicação no Ensino - Exercício (R\$)

Especificação	Valor
Despesa - Janeiro a Agosto/2026	147.998.351,78
Administração geral	494.723,62
Despesas	494.723,62
Ensino Fundamental	36.004.026,87
Despesas	36.004.026,87
Educação infantil	31.541.965,51
Despesas	31.877.873,76
(-) Ganhos de Aplicações Financeiras	-335.908,25
Educação de jovens e adultos	198.081,98
Despesas	198.081,98
Educação especial	2.104.893,57
Despesas	2.104.893,57
Retenções ao FUNDEB	77.654.660,23
Despesas	77.654.660,23
Receita - Janeiro a Agosto/2026	513.127.004,23
de Impostos Próprios	196.013.806,50
Impostos	185.056.864,21
Dívida Ativa	6.275.761,38
Multas, Juros e Atual.Monet.Impostos e Div.Ativa	4.681.180,91
de Impostos Transferidos da União	108.942.665,27
de Impostos Transferidos do Estado	285.825.192,69
Retenções ao FUNDEB	-77.654.660,23
Aplicação no Ensino (%) - Janeiro a Agosto/2026	25,05

Fonte: BI (Business Intelligence)



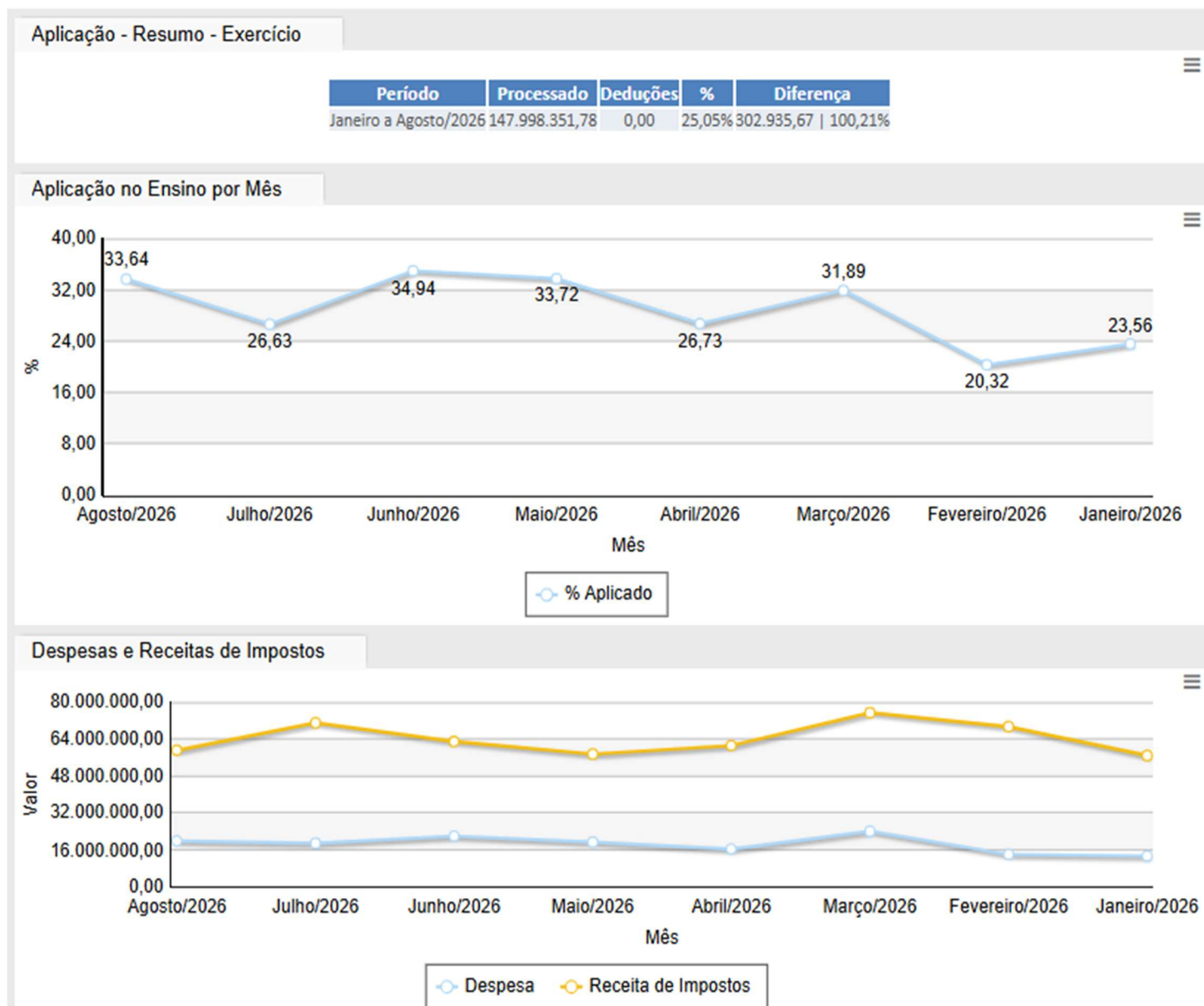
PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

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 Agosto



Fonte: BI (Business Intelligence)



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

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

Mês de Maio

Aplicação no Ensino - Mês



Aplicação no Ensino - Mês (R\$)

Especificação	Valor
Despesa - Maio/2026	19.374.470,13
Administração geral	53.602,94
Despesas	53.602,94
Ensino Fundamental	4.163.677,56
Despesas	4.163.677,56
Educação infantil	5.407.277,88
Despesas	5.453.799,35
(-) Ganhos de Aplicações Financeiras	-46.521,47
Educação de jovens e adultos	27.551,31
Despesas	27.551,31
Educação especial	173.566,41
Despesas	173.566,41
Retenções ao FUNDEB	9.548.794,03
Despesas	9.548.794,03
Receita - Maio/2026	57.453.625,33
de Impostos Próprios	19.258.449,04
Impostos	17.950.661,36
Dívida Ativa	783.233,49
Multas, Juros e Atual.Monet.Impostos e Div.Ativa	524.554,19
de Impostos Transferidos da União	14.200.592,60
de Impostos Transferidos do Estado	33.543.377,72
Retenções ao FUNDEB	-9.548.794,03
Aplicação no Ensino (%) - Maio/2026	33,72

Fonte: BI (Business Intelligence)



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

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

Mês de Junho

Aplicação no Ensino - Mês



Aplicação no Ensino - Mês (R\$)

Especificação	Valor
Despesa - Junho/2026	21.980.107,04
Administração geral	163.838,32
Despesas	163.838,32
Ensino Fundamental	6.479.395,70
Despesas	6.479.395,70
Educação infantil	4.247.590,34
Despesas	4.287.841,53
(-) Ganhos de Aplicações Financeiras	-40.251,19
Educação de jovens e adultos	15.733,57
Despesas	15.733,57
Educação especial	403.497,39
Despesas	403.497,39
Retenções ao FUNDEB	10.670.051,72
Despesas	10.670.051,72
Receita - Junho/2026	62.914.368,97
de Impostos Próprios	20.234.162,00
Impostos	19.312.127,80
Dívida Ativa	468.241,34
Multas, Juros e Atual.Monet.Impostos e Div.Ativa	453.792,86
de Impostos Transferidos da União	14.961.837,57
de Impostos Transferidos do Estado	38.388.421,12
Retenções ao FUNDEB	-10.670.051,72
Aplicação no Ensino (%) - Junho/2026	34,94

Fonte: BI (Business Intelligence)



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

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

Mês de Julho

Aplicação no Ensino - Mês



Aplicação no Ensino - Mês (R\$)



Especificação	Valor
Despesa - Julho/2026	18.902.304,65
Administração geral	52.783,61
Despesas	52.783,61
Ensino Fundamental	5.982.512,50
Despesas	5.982.512,50
Educação infantil	4.381.049,99
Despesas	4.398.966,40
(-) Ganhos de Aplicações Financeiras	-17.916,41
Educação de jovens e adultos	38.017,87
Despesas	38.017,87
Educação especial	201.188,86
Despesas	201.188,86
Retenções ao FUNDEB	8.246.751,82
Despesas	8.246.751,82
Receita - Julho/2026	70.971.970,47
de Impostos Próprios	31.490.407,62
Impostos	29.453.607,67
Dívida Ativa	1.184.242,44
Multas, Juros e Atual.Monet.Impostos e Div.Ativa	852.557,51
de Impostos Transferidos da União	15.910.322,58
de Impostos Transferidos do Estado	31.817.992,09
Retenções ao FUNDEB	-8.246.751,82
Aplicação no Ensino (%) - Julho/2026	26,63

Fonte: BI (Business Intelligence)



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

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

Mês de Agosto

Aplicação no Ensino - Mês



Aplicação no Ensino - Mês (R\$)

Especificação	Valor
Despesa - Agosto/2026	19.881.675,87
Administração geral	50.967,42
Despesas	50.967,42
Ensino Fundamental	4.990.576,40
Despesas	4.990.576,40
Educação infantil	5.254.925,48
Despesas	5.270.703,83
(-) Ganhos de Aplicações Financeiras	-15.778,35
Educação de jovens e adultos	27.503,00
Despesas	27.503,00
Educação especial	197.518,81
Despesas	197.518,81
Retenções ao FUNDEB	9.360.184,76
Despesas	9.360.184,76
Receita - Agosto/2026	59.092.685,20
de Impostos Próprios	21.651.945,98
Impostos	20.292.367,96
Dívida Ativa	778.342,19
Multas, Juros e Atual.Monet.Impostos e Div.Ativa	581.235,83
de Impostos Transferidos da União	12.626.628,68
de Impostos Transferidos do Estado	34.174.295,30
Retenções ao FUNDEB	-9.360.184,76
Aplicação no Ensino (%) - Agosto/2026	33,64

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

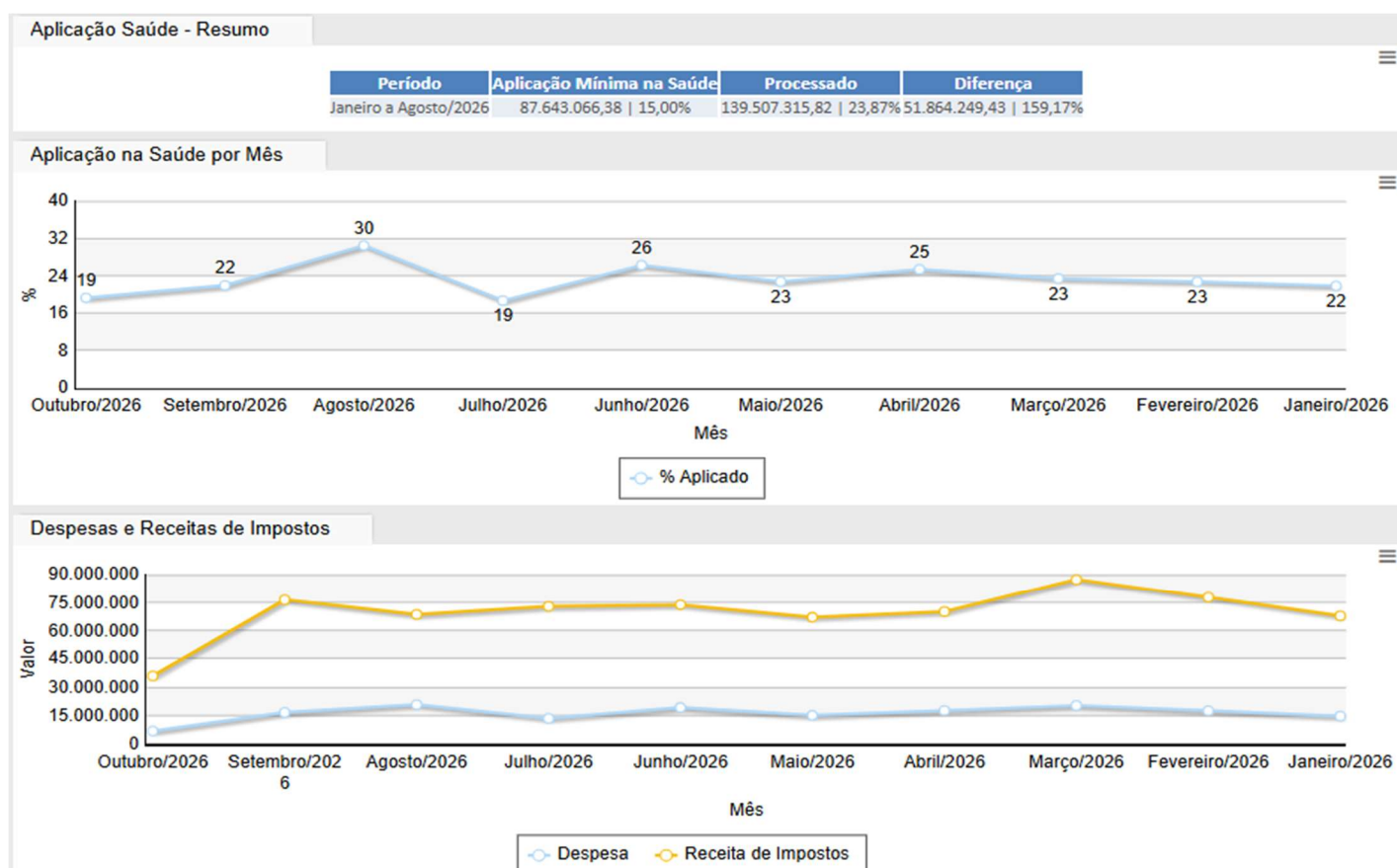
Tel.: (11) 4143-7500 | controladoriageral@itapevi.sp.gov.br

5.3.8 Despesas com Saúde

Apuração Limite mínimo aplicação saúde	Despesas (até o quadrimestre)
Valor Apurado até Agosto/2026	139.507.315,82

Fonte: RREO - Relatório Resumido da Execução Orçamentária 4º Bimestre (Publicação D.O)

Gráfico demonstrativo de Despesas com Saúde – Janeiro a Agosto



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 Agosto/2026	139.507.315,82
Administração geral	8.160.680,03
Atenção básica	33.749.711,42
Assistência hosp. e ambulatorial	93.066.367,49
Suporte profilático e terapeutico	1.930.489,06
Vigilância sanitária	1.188.731,87
Vigilância epidemiológica	1.411.335,95
Receita - Janeiro a Agosto/2026	584.287.109,23
de Impostos Próprios	196.013.806,50
Impostos	185.056.864,21
Dívida Ativa	6.275.761,38
Multas, Juros e Atual.Monet.Impostos e Div.Ativa	4.681.180,91
de Impostos Transferidos da União	102.448.110,04
de Impostos Transferidos do Estado	285.825.192,69
Aplicação na Saúde (%) - Janeiro a Agosto/2026	23,87

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)



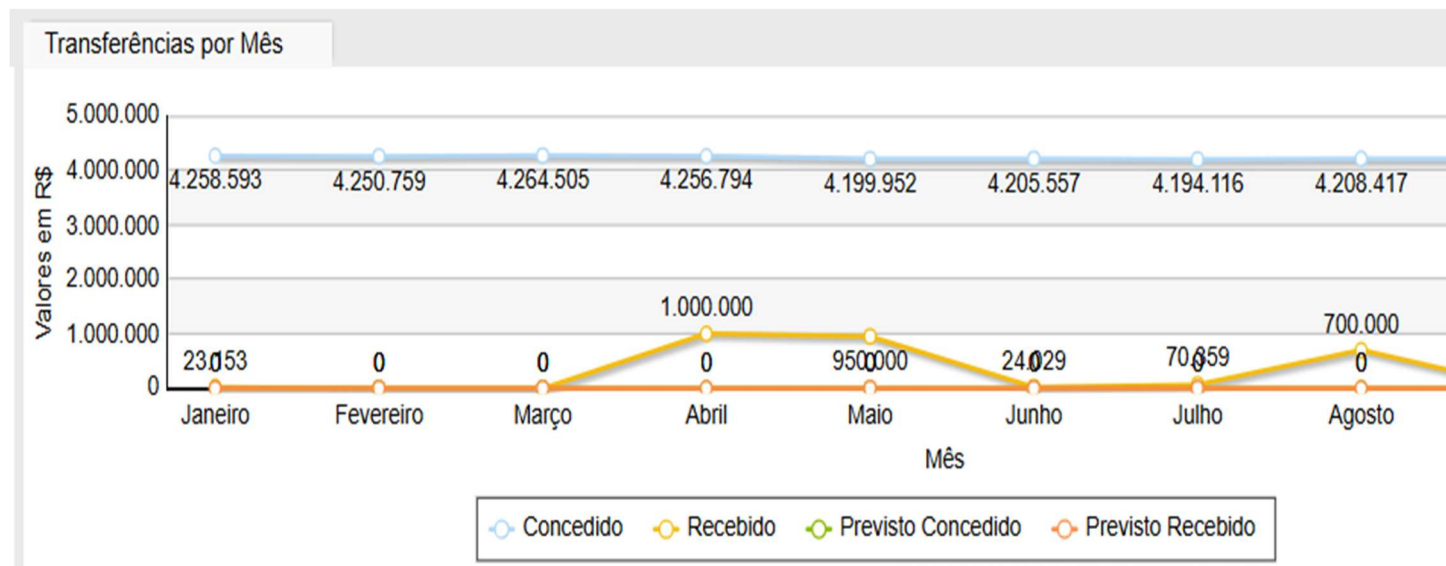
PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

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

5.3.9 Duodécimos



Fonte: Portal da Transparência

Conta	Descrição	Tipo	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago
9.1.01	AUTARQUIA	Recebido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.383,84	0,00
9.1.03	FUNDO ESPECIAL	Concedido	41.108,92	33.274,92	47.021,34	39.310,14	49.216,22	54.820,98	43.380,60	57.680,71
9.1.07	CAMARA MUNICIPAL - DUODECIMO NO EXERCICIO	Recebido	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	950.000,00	0,00	27.975,59	700.000,00
9.1.07	CAMARA MUNICIPAL - DUODECIMO NO EXERCICIO	Concedido	4.217.483,58	4.217.483,58	4.217.483,58	4.217.483,58	4.150.735,79	4.150.735,79	4.150.735,79	4.150.735,79
9.1.09	CAMARA MUNICIPAL - DUODECIMO EXERCICIO POSTERIOR	Recebido	23.153,33	0,00	0,00	0,00	0,00	24.029,44	0,00	0,00

Fonte: Portal da Transparência



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

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

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

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



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



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



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	Agosto	LRF	GF23 - RPPS - Análise das Disponibilidades Financeiras do Regime Previdenciário	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Agosto	LRF	GF26 - Análise dos Restos a Pagar - Movimentação até o Período	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Agosto	LRF	GF27 - Despesas com Pessoal	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Agosto	LRF	GF28 - Dívida Consolidada	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Agosto	LRF	GF29 - Análise das Operações de Crédito (exceto ARO)	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Agosto	LRF	GF30 - Análise das Operações de Crédito por Antecipação da Receita Orçamentária (ARO)	Prejudicado
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Agosto	LRF	GF31 - Análise de Concessão de Garantias	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Agosto	LRF	GF52 - Dívida de Curto Prazo	Regular
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Agosto	LRF	GF56 - Análise do artigo 167-A da CF/1988	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Agosto	SAÚDE	AS02 - Planejamento Atualizado de Aplicação em Saúde	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Agosto	SAÚDE	AS03 - Aplicação de Recursos Próprios em Saúde com base na Despesa Liquidada	Favorável
Itapevi	PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI	Agosto	SAÚDE	AS04 - Aplicação de Recursos Próprios em Saúde com base na Despesa Empenhada	Favorável

6. Diretoria de Auditoria Interna – DAI

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

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



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

6.1 Processos Licitatórios

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

Conclusão

Baseado nas atividades realizadas pela Diretoria de Controle Interno, para o 2º Quadrimestre de 2026, foram elaborados o montante de 40 (quarenta) Pareceres de Controle Interno e 05 (cinco) Manifestações de Controle Interno, realizados em conformidade aos processos licitatórios.

Contudo, dentre as Manifestações de Controle Interno citadas, 3 (três) delas submeteram-se posteriormente à Conclusão por meio de Pareceres, mantendo-se somente 2 (dois) em análise junto as respectivas Secretarias requisitantes do processo, não obtendo retorno tempestivo ao término deste quadrimestre.

Por fim, os trabalhos realizados em conjunto pela equipe da Controladoria Geral do Município de Itapevi, traduz dedicação, comprometimento, êxito e eficiência no controle interno, consolidando em transparência para o Erário, garantido pelas boas práticas dos princípios da 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

6.2 Requisições de Documentos

Requisições TCE SP atendidas no 2º Quadrimestre/2026

DATA	TIPO	EMPRESA	CONTRATO Nº
05/05/2026	Execução Contratual	Bollimp Com. de Bem. Descart. e Prest. de Serviços Ltda	21/2022
06/05/2026	25º Termo Aditivo	Instituto Nacional de Pesquisa e Gestão em Saúde	086/2022
06/05/2026	26º Termo Aditivo	Instituto Nacional de Pesquisa e Gestão em Saúde	086/2022
07/05/2026	Esclarecimento de Dúvidas	VIGENT CONSTRUÇÕES LTDA	54/2024
07/05/2026	Esclarecimento de Dúvidas	VIGENT CONSTRUÇÕES LTDA	54/2024
08/05/2026	5º Termo Aditivo	Construalpha Construções Eireli	112/2022
11/05/2026	Visita In Loco	Bollimp Com. de Bem. Descart. e Prest. de Serviços Ltda	21/2022
11/05/2026	Visita In Loco	Bollimp Com. de Bem. Descart. e Prest. de Serviços Ltda	101/2021
13/05/2026	1º Termo de Novação	BHMG Alimentação S.A.	108/2023
13/05/2026	Auditoria Nacional da Alfabetização	N/A	N/A
18/05/2026	Execução Contratual	Bollimp Com. de Bem. Descart. e Prest. de Serviços Ltda	21/2022
19/05/2026	4º Termo Aditivo	Mais Itapevi SPE S/A	166/2021
20/05/2026	Execução Contratual	JOFEGE PAVIMENTAÇÃO E CONTRUÇÃO LTDA.	59/2023
20/05/2026	Execução Contratual	JOFEGE PAVIMENTAÇÃO E CONTRUÇÃO LTDA.	155/2023
25/05/2026	Visita In Loco	TMK Engenharia S.A	009/2024
28/05/2026	Termo Recebimento Definitivo	Consórcio do Vale	25/2022
02/06/2026	Acúmulo de Cargo	N/A	N/A
09/06/2026	Execução Contratual	Mais Itapevi SPE S/A	166/2021
11/06/2026	3º Termo Aditivo	ALFA EXCELENCIA DIAGNOSTICA LTDA	123/2023
16/06/2026	Execução Contratual	Mais Itapevi SPE S/A	166/2021
17/06/2026	Visita In Loco	JOFEGE PAVIMENTAÇÃO E CONTRUÇÃO LTDA.	155/2023
18/06/2026	Execução Contratual	Mais Itapevi SPE S/A	166/2021
18/06/2026	Execução Contratual	ALFA EXCELENCIA DIAGNOSTICA LTDA	123/2023
19/06/2026	Execução Contratual	JOFEGE PAVIMENTAÇÃO E CONTRUÇÃO LTDA.	155/2023
24/06/2026	Acompanhamento de PPP	Mais Itapevi SPE S/A	166/2021
24/06/2026	Acompanhamento Concessão	ASSISTPARK Sistema de Estacionamento Rotativo LTDA	158/2019
24/06/2026	Acompanhamento Concessão	TREVO SERVIÇOS MÚLTIPLOS LTDA ME.	003/2019
24/06/2026	Acompanhamento Concessão	BB Transportes e Turismo LTDA	57/2023
01/07/2026	Auditoria Nacional da Alfabetização	N/A	N/A
03/07/2026	Auditoria 2026	N/A	N/A
13/07/2026	Acompanhamento Concessão	Instituto Nacional de Pesquisa e Gestão em Saúde	086/2022
16/07/2026	Visita In Loco	ALFA EXCELENCIA DIAGNOSTICA LTDA	123/2023
17/07/2026	3º Termo Aditivo	BHMG Alimentação S.A.	108/2023
22/07/2026	Auditoria 2026-Complemento	N/A	N/A
23/07/2026	Execução contratual	Novo Rumo Sinalizações Viária Ltda	90/2021
24/07/2026	Visita In Loco	N/A	N/A



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

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

03/08/2026	Execução Contratual	ALFA EXCELENCIA DIAGNOSTICA LTDA	123/2023
03/08/2026	Seletividade	Quality Medical Com. Distr. Medicamentos LTDA	Licit. E00074/2025
11/08/2026	Concurso	Atos de pessoal	01/2018;01/2023;01/2024 e 02/2024
13/08/2026	3º Termo de Aditamento	JOFEGE PAVIMENTAÇÃO E CONTRUÇÃO LTDA.	155/2023
18/08/2026	3º Termo Aditivo	BHMG Alimentação S.A.	108/2023
18/08/2026	5º Termo Aditamento	Bollimp Com. de Bem. Descart. e Prest. de Serviços Ltda	101/2021
19/08/2026	1º Termo de Novação	BHMG Alimentação S.A.	108/2023
20/08/2026	7º Termo de Aditamento	CENTER LOPES	jun/26
21/08/2026	Execução Contratual	Quality Medical Com. Distr. Medicamentos LTDA	Licit. E00074/2025
21/08/2026	Execução Contratual	Quality Medical Com. Distr. Medicamentos LTDA	Licit. E00074/2025
25/08/2026	Execução Contratual	CENTER LOPES	jun/23
25/08/2026	Execução Contratual	CONAM	51/2024
27/08/2026	2º Termo de Aditamento	CONAM	51/2024
28/08/2026	3º Termo Aditivo	JOFEGE PAVIMENTAÇÃO E CONTRUÇÃO LTDA.	155/2023
31/08/2026	Concurso	Atos de pessoal	01/2023;01/2024 e 02/2024
31/08/2026	Termo Recebimento Definitivo	Consórcio do Vale	25/2022
31/08/2026	Execução Contratual	CENTER LOPES	jun/23
31/08/2026	Concurso	Classificação	N/A
31/08/2026	Execução Contratual	BHMG Alimentação S.A.	108/2023
31/08/2026	Concurso	Atos de pessoal	01/2018;01/2023;01/2024 e 02/2024
04/09/2026	Visita In Loco	CENTER LOPES	jun/23
08/09/2026	Requisição de documentos	JOFEGE PAVIMENTAÇÃO E CONTRUÇÃO LTDA.	155/2023

Foram atendidas 58 requisições de documentos formais, sendo 44 (quarenta e quatro) do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo e 14 (quatorze) do setor de Gestão de Contratos da Secretaria de Suprimentos de Itapevi, no período (como demonstrado na planilha acima). As solicitações de requisições e informações, foram atendidas somente por e-mail institucional.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

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

6.3 Visitas TCE SP – Execução Contratual

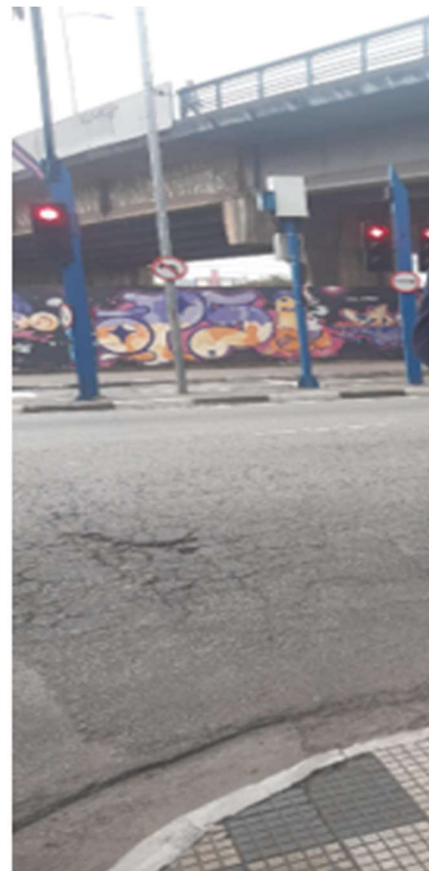
As fiscalizações *in loco* no período, para acompanhamento de contratos que estão na Seletividade do TCE SP, foram:

- Data: 24/07/2026

Empresa: NOVO RUMO SINALIZAÇÃO VIÁRIA LTDA.

Objeto: CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE MONITORAMENTO ELETRÔNICO, ATRAVÉS DE EQUIPAMENTOS DE CONTROLE DE VELOCIDADE, RESTRIÇÃO VEICULAR COM CLASSIFICAÇÃO DE VEÍCULOS E DE VIDEO CAPTURA, NO MUNICÍPIO DE ITAPEVI.

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: 04/09/2026

Empresa: CENTER LOPES DISTRIBUIDORA DE MATERIAIS, TERCEIRIZAÇÃO E LOCAÇÃO EIRELI

Objeto: CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE TRANSPORTE MEDIANTE LOCAÇÃO DE VEÍCULOS PARA UTILIZAÇÃO EM SERVIÇOS PÚBLICOS DE NATUREZA PERMANENTE, DESTINADOS A USUÁRIOS DEFINIDOS PARA APOIO ÀS ATIVIDADES TÉCNICO-ADMINISTRATIVAS.

Contrato: 06/2023.





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

6.4 Fiscalizações Ordenadas

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

No período referente ao 2º Quadrimestre de 2026, não foram registradas Fiscalizações Ordenadas no Município de Itapevi.

Considerações finais

Neste 2º quadrimestre de 2026, dedicamos boa parte dos meses de maio à agosto para atendimento às requisições solicitadas pelo Tribunal de Contas de SP.

Neste período houve um aumento do número de requisições de documentos solicitados pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, comparado ao 1º quadrimestre de 2026.

Contudo, a quantidade de requisições internas solicitadas pelo Setor de Gestão de Contratos permaneceu próximo a mesma quantidade. Houve redução na quantidade de visitas e fiscalizações no 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

6.5 Auditoria

6.5.1 Atribuições da Auditoria Interna.

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

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

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



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

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

6.5.2 Missão

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



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

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

6.5.3 Trabalho efetuado no 2º Quadrimestre de 2026: Processos de Indenização

Processo	Assunto	Contratada	Progresso do Relatório
PMI n° 017945/2018	Pagamento por indenização referente a juros e correção monetária relativo à prestação de serviços realizada no período de 07 de março de 2018 a 10 de abril de 2018.	Locaville Locação de Veículos	Em Andamento
MEMO SISU n° 01/2025	Pagamento por indenização referente aos serviços prestados sem cobertura contratual.	GSO Empreendimentos	Em Andamento
SUPRI n° 142/2026	Análise de solicitação de pagamento por indenização	Gabriela Aparecida dos Santos	Em Andamento

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

Em relação aos processos em que houve solicitação de documentação e/ou informações complementares às unidades responsáveis, neste ou em quadrimestres anteriores, a Controladoria Geral do Município permanece no aguardo dos respectivos retornos para dar continuidade às análises, conforme o caso.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

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

Considerações finais

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

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



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

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

7. DIRETORIA DE PROMOÇÃO E INTEGRIDADE – DPI

SISTEMA E-SIC

7.1 INTRODUÇÃO

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

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

7.2 QUANTITATIVO DE ATENDIMENTOS

No período compreendido entre de **01/05/2026 a 31/08/2026**, foram registrados **16 (dezesesseis)** atendimentos, dos quais 12 (doze) ocorreram via e-mail e 4 (quatro) por meio do Sistema E-SIC.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

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

7.3 ESPECIFICAÇÃO DOS DADOS

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

CRITÉRIO DE CLASSIFICAÇÃO	DESCRIÇÃO/CATEGORIZAÇÃO
----------------------------------	--------------------------------

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



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

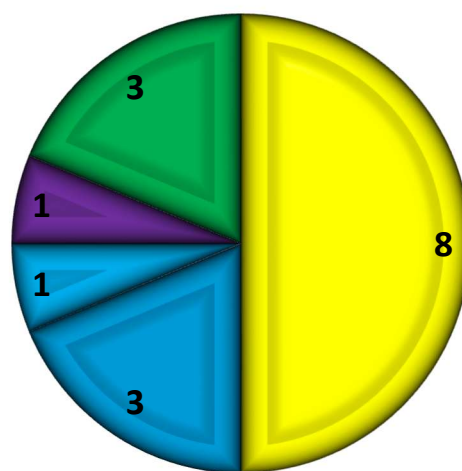
Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

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

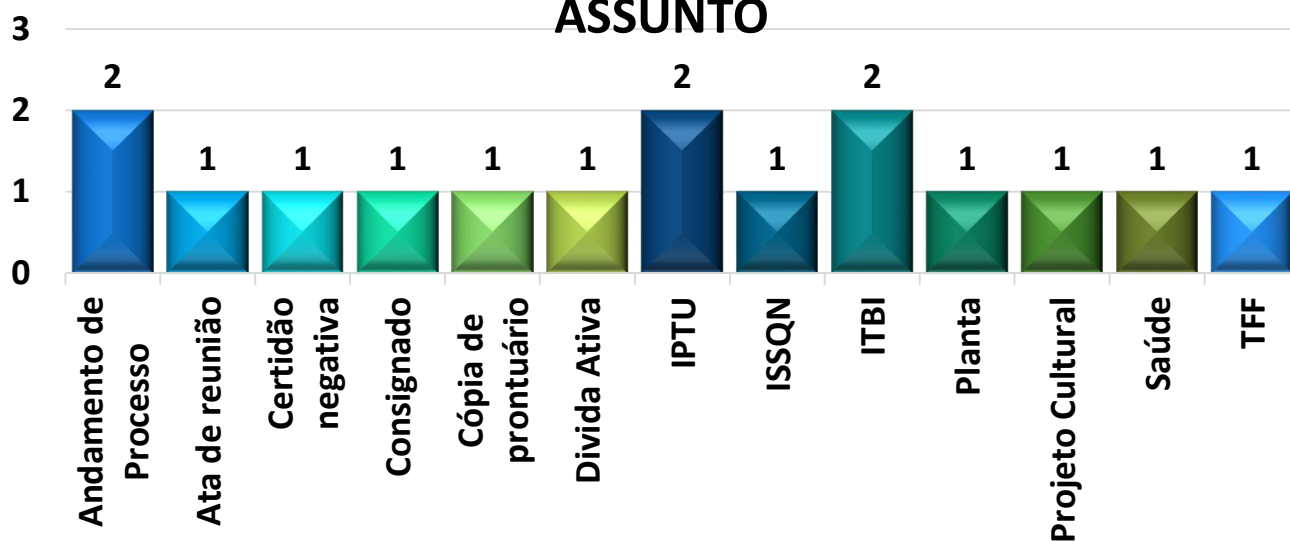
Consta abaixo o detalhamento gráfico da classificação temática relativa ao 2º quadrimestre deste exercício.

SECRETARIA

- Fazenda e Patrimônio
- Saúde
- Desenvolvimento Urbano
- Cultura
- Administração



ASSUNTO



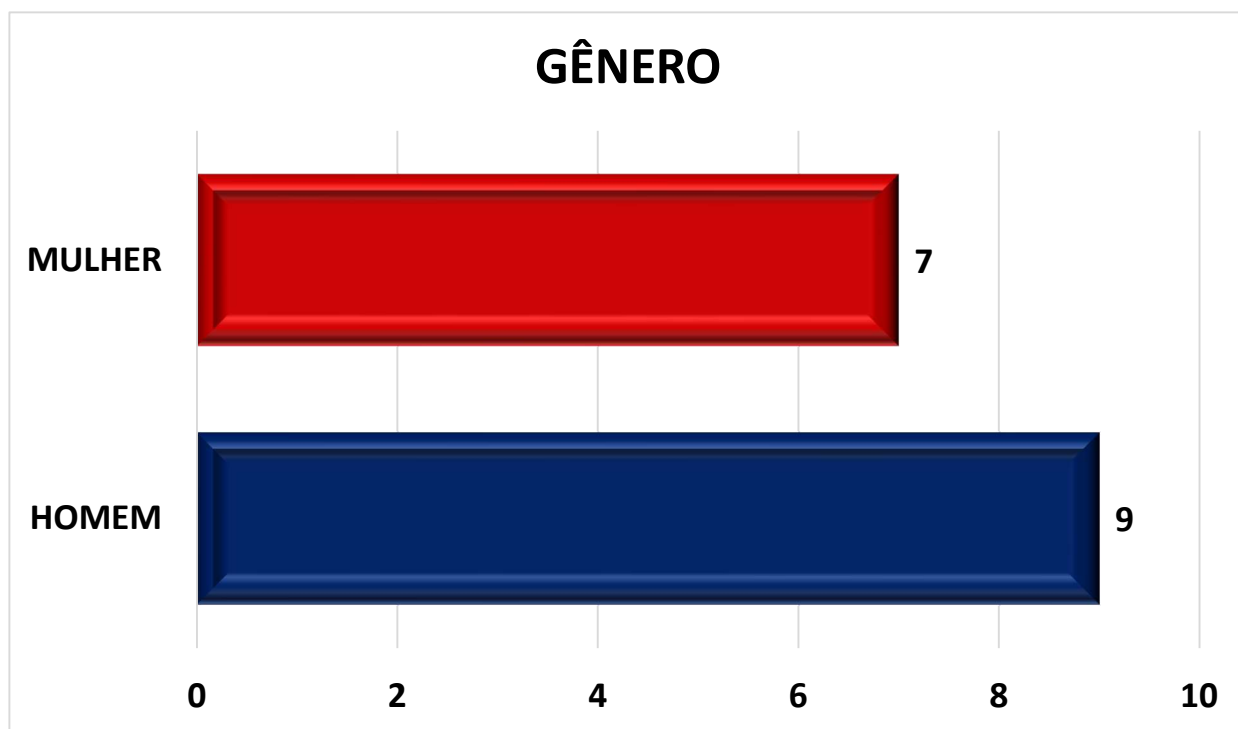
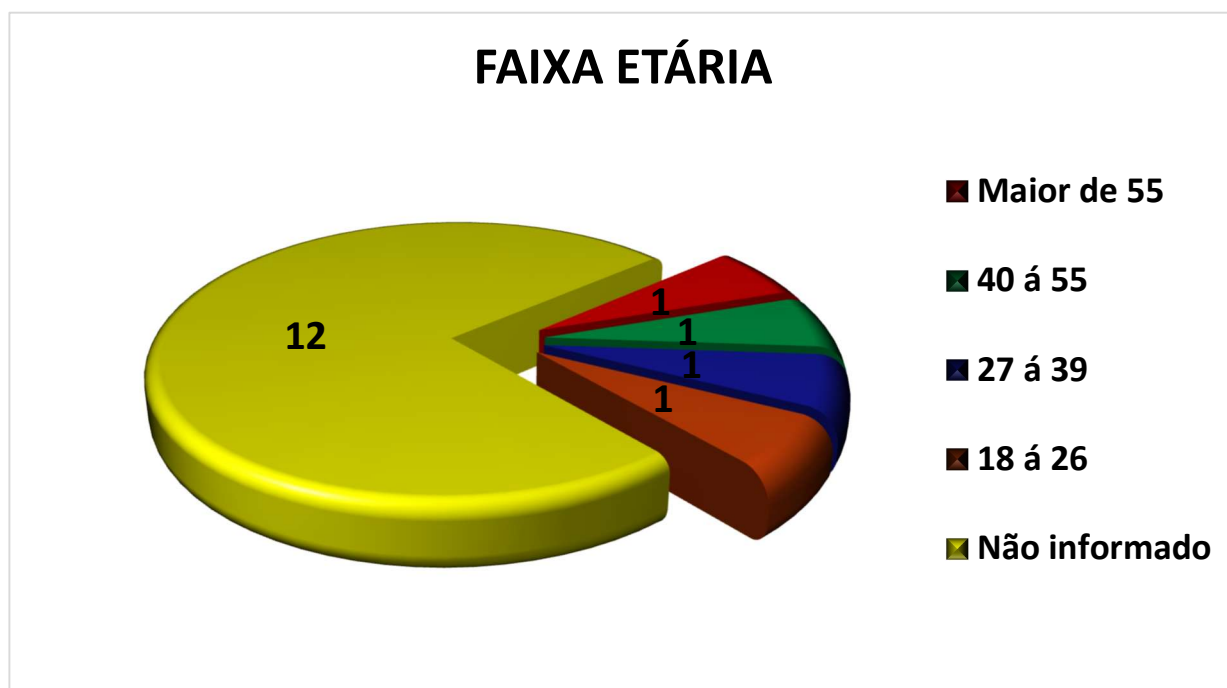


PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

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





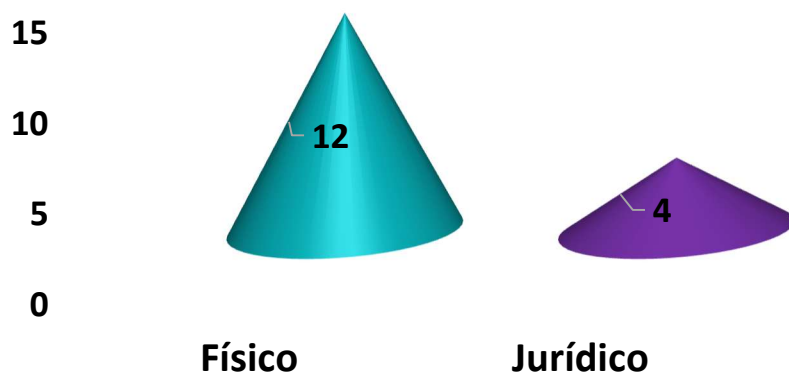
PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

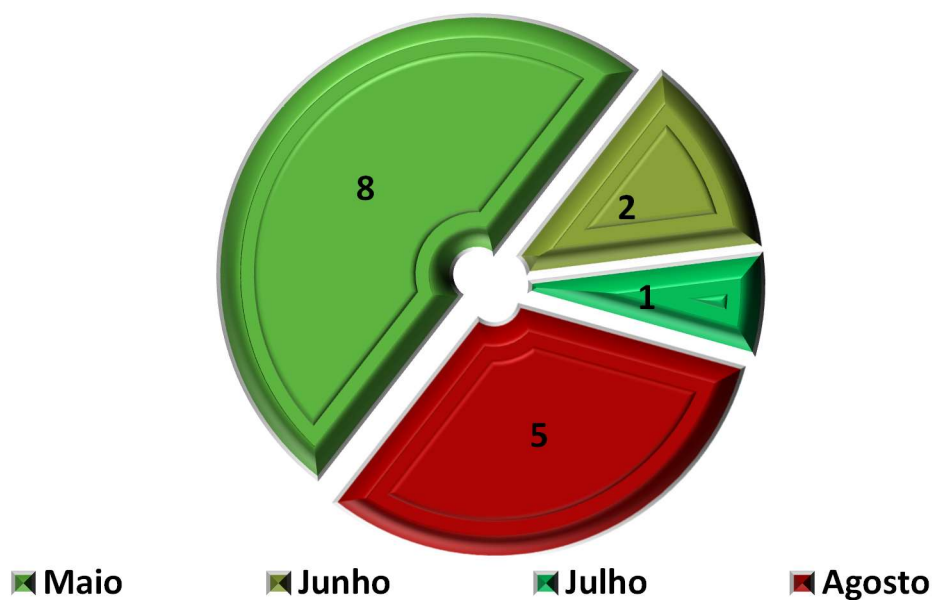
Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

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

TIPO DE PESSOA



MÊS





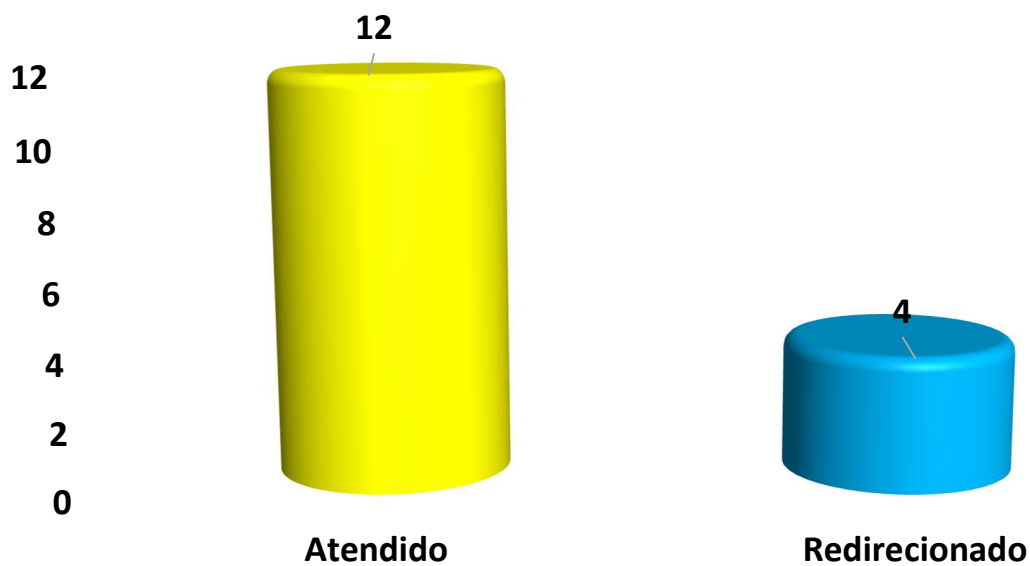
PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

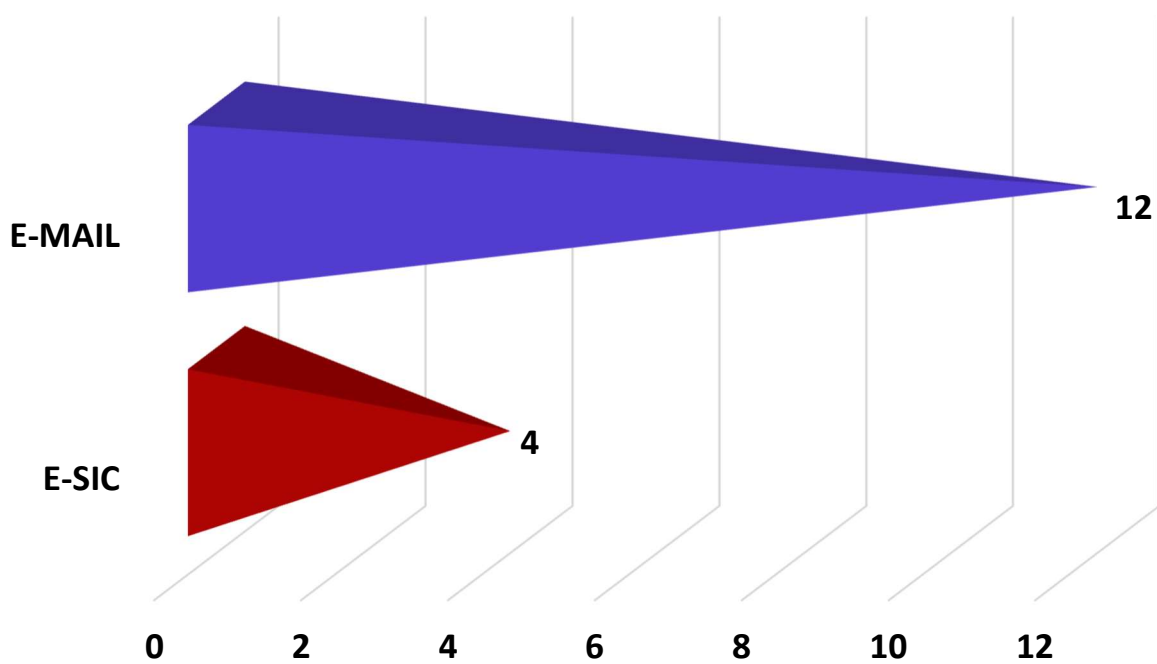
Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

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

STATUS



MODALIDADE





PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

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

EXEMPLO DE UM ATENDIMENTO DO E-SIC

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

SOLICITAÇÃO

Pedido de acesso a informação: Consignatárias habilitadas

 Imprimir relatório

Usuário do pedido k [REDACTED]@hotmail.com

Nome do usuário do pedido K [REDACTED]

Protocolo 20263 [REDACTED]

Data do pedido 21/05/2026 13:58

Detalhe do pedido de acesso a informação

Boa tarde
tudo bem?

Com base na Lei de Acesso à Informação (Lei nº 12.527/2011), gostaria de solicitar alguns dados referentes às consignações vinculadas ao Município de Itapevi. Preciso dessas informações para fins de estudo e análise de mercado.

Peço, por gentileza, o envio das seguintes informações:

- * Lista atualizada das entidades consignatárias habilitadas junto a Itapevi (bancos, financeiras, cooperativas, associações, sindicatos, etc.);
- * Dados de contato dessas entidades, se disponíveis (e-mail, telefone);
- * Sistema de averbação utilizado em Itapevi para operações de consignado;

Caso alguma das informações acima não possa ser disponibilizada integralmente, peço a gentileza de enviar a parte que for possível ou orientar sobre a área responsável.

Agradeço desde já pela atenção.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

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

RESPOSTA

Detalhe da resposta

Prezada Sra. K [REDACTED] boa tarde!

Em atendimento ao Pedido de Acesso à Informação registrado sob o número de protocolo 202 [REDACTED], vimos por meio deste apresentar a resposta que segue:

Prezado(a) Senhor(a),

Em atenção à solicitação encaminhada com fundamento na Lei nº 12.527/2011 (Lei de Acesso à Informação), referente às consignações vinculadas ao Município de Itapevi, informamos o que segue:

1. Entidades consignatárias atualmente habilitadas junto ao Município de Itapevi:

Banco do Brasil S.A.
Caixa Econômica Federal
Banco Bradesco S.A.

2. Dados de contato das entidades consignatárias:

Os contatos institucionais das entidades consignatárias podem ser obtidos diretamente junto aos respectivos canais oficiais de atendimento, considerando que eventuais alterações de e-mail e telefone são de responsabilidade das próprias instituições financeiras.

3. Sistema de averbação utilizado pelo Município de Itapevi:

O Município utiliza o sistema Consignet – Portal do Servidor para gerenciamento e averbação das operações de crédito consignado.

Sem mais para o momento, permanecemos à disposição para eventuais esclarecimentos adicionais.

Atenciosamente,

Secretaria de Administração
Prefeitura do Município de Itapevi

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

Atenciosamente.

Patrícia Jordão Marques
Diretora de Promoção da Integridade



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

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

7.4 O QUE É O PORTAL DA TRANSPARÊNCIA?

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

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

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

Atos Normativos e Canais de Atendimento

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

Planejamento, Gestão e Prestação de Contas

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



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

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

Execução Orçamentária e Financeira

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

Contratações, Logística e Pessoal

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

Atividades de Fiscalização e Trânsito

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



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

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

IMAGEM DO PORTAL DA TRANSPARÊNCIA

 Atualização do Portal verifique aqui se o Portal está sendo alimentado em tempo real	 Módulo de Transparencia do Terceiro Setor - MTS MTS	 Cadastro das Entidades do Terceiro Setor Cadastro das Entidades do Terceiro Setor	 Cargos e Salários Quadro de Cargos e Funções	 Carta de Serviços Carta de Serviços ao Cidadão
 Classificação de documentos sigilosos Classificação de documentos sigilosos	 Compras/Licitações nossas compras/nossos fornecedores/status das licitações	 Concessões Contratos	 Concursos e seleções públicas Pagina de divulgação de editais de concursos e seleções públicas	 Contas Públicas transparência da gestão fiscal: relatórios - artigo 48 da Lei de Responsabilidade Fiscal
 Desonerações tributárias Desonerações tributárias da prefeitura	 Contratos Contratos firmados	 Convênios Convênios firmados junto a outros Órgãos Públicos	 Convênios sem recurso financeiro Listagem de convênios sem recurso financeiro	 Coronavírus - COVID-19 Atos Emanados pela Administração (DECRETOS)
 Coronavírus - COVID-19 Informações de Receitas e Despesas frente a Pandemia	 Meio Ambiente -	 Decreto despesas com adiantamentos gastos públicos com adiantamentos	 Declaração despesas com diárias Declaração despesas com diárias	 Demonstrativos Contábeis - 2019 Demonstrativos Contábeis do exercício 2019
 Demonstrativos Contábeis - 2020 Demonstrativos Contábeis do exercício 2020	 Renúncia prevista e realizada Renúncia prevista e realizada da prefeitura	 Demonstrativos Contábeis - 2021 Demonstrativos Contábeis do exercício 2021	 Demonstrativos Contábeis - 2022 Demonstrativos Contábeis do exercício 2022	 Ordem cronológica de pagamentos dados sobre a ordem cronológica do município
 Demonstrativos Contábeis - 2024 Demonstrativos Contábeis do exercício 2024	 Demonstrativos Contábeis - 2023 Demonstrativos Contábeis do exercício 2023	 Demonstrativos Contábeis - 2025 Demonstrativos Contábeis do exercício 2025	 Despesas onde estamos aplicando o seu dinheiro	 Despesas com diárias, viagens e adiantamentos gastos públicos com diárias e passagens
 Dívida ativa Desonerações concedidas pelo Poder Executivo	 e-SIC Serviço de protocolo eletrônico de pedidos de acesso à informação pública	 Emendas parlamentares Municipal, Estadual e Federal conforme Resolução TCE-SP nº 17/2025	 Estrutura administrativa conheça os nossos endereços, telefones, e-mail e horário de funcionamento	 Extração de dados em formato aberto faça aqui o download das informações públicas que quiser
 Facebook acesse nossa página no Facebook	 Glossário de termos orçamentários -	 Julgamento de Contas do Poder Executivo Julgamento de Contas do Poder Executivo	 Julgamento de Contas do Poder Executivo - LEGISLATIVO Julgamento de Contas do Poder Executivo - LEGISLATIVO	 Legislação municipal pesquise aqui a legislação municipal
 LGPD Informações pelo Tratamento de Dados Pessoais do Município	 Licitação Íntegra dos Editais de Licitação	 Mapa do Site Mapa do Site	 Movimentação Extra Movimentação Extra	 Multas de Trânsito multas de trânsito
 Norma local regulamentação do acesso à informação em âmbito municipal	 Obras municipais acompanhe aqui o andamento de todas as obras municipais	 Obras paralisadas Informações acerca de obras paralisadas	 Ouvidoria Ouvidoria	 Perguntas mais frequentes respostas a perguntas mais frequentes da sociedade



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



Plano anual de contratações

Plano anual de contratações 2024



Plano anual de contratações

2025
Plano anual de contratações 2025



Plano anual de contratações

2026
Plano anual de contratações 2026



Plano da Educação

Plano da Educação



Plano da Saúde

Plano da Saúde



Plano de Ação - SIAFIC

Plano de Ação - SIAFIC



Programas e Ações de Governo

Programas e Ações de Governo



Radar Nacional de Transparência Pública

Acesse os resultados do Programa Nacional de
Transparência Pública



Receitas

quais são as fontes de receitas públicas?



Recursos humanos

onde estão lotados os servidores públicos?



Relatório Ouvidoria (manifestações)

Relatório público do sistema de ouvidoria geral
do município.



Relatórios de Gestão Ouvidoria (Relatório de Gestão Anual - Ouvidoria geral)

Relatório dos pedidos de ouvidoria



Relatórios e-SIC

Relatório estatístico dos pedidos de acesso à
informação protocolados no e-SIC



Relação de funcionários tercerizados

funcionários tercerizados



Relação dos licitantes e/ou contratados sancionados administrativamente

relação dos licitantes e/ou contratados
sancionados administrativamente



Restos a pagar

veja as despesas dos exercícios anteriores



Rol de informações classificadas em grau de sigilo

Rol de informações classificadas em grau de
sigilo



Terceiro setor

transferências financeiras para com associações
privadas sem fins lucrativos



Transferências

veja as transferências financeiras recebidas e
concedidas



Primeira Infância

Atas Plano Municipal da Primeira Infância



Alteração de Ordem de pagamento

Alteração de Ordem de pagamento do município



Despesa por Classificação Orçamentária

Onde estamos aplicando o seu dinheiro.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

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

8. Corregedoria Geral

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

8.1 Processos de acúmulo de cargo

Sendo uma das principais atribuições da Corregedoria Geral “a apuração e a 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.

8.2 Análise de processos – Maio a Agosto de 2026

Considerando o trabalho realizado pela Corregedoria Geral no interstício dos meses de maio a agosto de 2026, constam 58 (cinquenta e oito) processos, sendo eles:

Nº PROCESSO	ASSUNTO	SITUAÇÃO
14250/2026	Acumulação de Cargo	Em andamento
23736/2025	Acumulação de Cargo	Em andamento
30681/2025	Acumulação de Cargo	Em andamento
33266/2025	Acumulação de Cargo	Em andamento
37877/2025	Acumulação de Cargo	Encaminhado à Secretaria de Administração para providências
40292/2025	Acumulação de Cargo	Em andamento
46469/2025	Acumulação de Cargo	Em andamento
75453/2025	Acumulação de Cargo	Encaminhado à Secretaria de Administração para providências



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

90233/2025	Acumulação de Cargo	Em andamento
14624/2026	Acumulação de Cargo	Encaminhado à Secretaria de Administração para providências
14627/2026	Acumulação de Cargo	Encaminhado à Secretaria de Administração para providências
75411/2026	Acumulação de Cargo	Encaminhado à Secretaria de Educação para providências
75379/2026	Acumulação de Cargo	Encaminhado à Secretaria de Educação para providências
75344/2026	Acumulação de Cargo	Encaminhado à Secretaria de Educação para providências
75294/2026	Acumulação de Cargo	Encaminhado à Secretaria de Educação para providências
14240/2026	Acumulação de Cargo	Em andamento
61254/2026	Acumulação de Cargo	Encaminhado à Secretaria de Administração para providências
14211/2026	Acumulação de Cargo	Encaminhado à Secretaria de Administração para providências
14624/2026	Acumulação de Cargo	Encaminhado à Secretaria de Administração para providências
90233/2025	Acumulação de Cargo	Em andamento
117713/2024	Averiguação Preliminar	Encaminhado à Secretaria de Justiça para providências
57736/2025	Averiguação Preliminar	Em andamento
59400/2025	Averiguação Preliminar	Concluído - arquivo
85490/2025	Averiguação Preliminar	Em andamento
85567/2025	Averiguação Preliminar	Em andamento
99114/2025	Averiguação Preliminar	Em andamento
107583/2025	Averiguação Preliminar	Em andamento
3815/2026	Averiguação Preliminar	Em andamento
3974/2026	Averiguação Preliminar	Em andamento
4056/2026	Averiguação Preliminar	Em andamento
4334/2026	Averiguação Preliminar	Em andamento
8895/2026	Averiguação Preliminar	Em andamento
9090/2026	Averiguação Preliminar	Concluído - arquivo
9100/2026	Averiguação Preliminar	Em andamento
16498/2026	Averiguação Preliminar	Em andamento
36303/2026	Averiguação Preliminar	Em andamento
42783/2026	Averiguação Preliminar	Em andamento
42800/2026	Averiguação Preliminar	Concluído - arquivo
52745/2026	Averiguação Preliminar	Em andamento
66748/2026	Averiguação Preliminar	Em andamento
66748/2026	Averiguação Preliminar	Em andamento
66779/2026	Averiguação Preliminar	Em andamento
66873/2026	Averiguação Preliminar	Em andamento
66902/2026	Averiguação Preliminar	Em andamento
66918/2026	Averiguação Preliminar	Em andamento
66748/2026	Averiguação Preliminar	Em andamento
70557/2026	Averiguação Preliminar	Em andamento
70697/2026	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

70697/2026	Averiguação Preliminar	Em andamento
70697/2026	Averiguação Preliminar	Em andamento
70697/2026	Averiguação Preliminar	Em andamento
70697/2026	Averiguação Preliminar	Em andamento
70697/2026	Averiguação Preliminar	Em andamento
70697/2026	Averiguação Preliminar	Em andamento
70581/2026	Averiguação Preliminar	Em andamento
78681/2026	Averiguação Preliminar	Em andamento
84694/2026	Averiguação Preliminar	Em andamento
87214/2026	Averiguação Preliminar	Em andamento

Atividades Correlatas

No período supramencionado, também foram realizadas 18 (dezoito) atividades a fim de apurar processos de averiguação preliminar em andamento e as manifestações dos munícipes encaminhadas pela Ouvidoria Geral do Município. Ainda neste interstício foram respondidas 11 (onze) manifestações através de memorandos, relacionadas a dúvidas, orientações, cumprimento de prazos de outros órgão e Secretarias, entre outros assuntos.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

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

9. Chefia de Gabinete

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



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

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

10. Informações complementares:

TRABALHOS DA CONTROLADORIA GERAL DE 2022-2026	
	TOTAL
Cursos de Capacitação (hs)	1994
Processos Licitatórios	1232
Saída de Memorandos	1379
Entrada de Memorandos	541
Requisições TCESP	725
Atendimentos E-SIC	280
Visitas in loco	85
Auditorias in loco	23
Fiscalizações Ordenadas	13

11. Apontamentos Adicionais

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

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



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

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

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

12. Conclusão

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

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

Os principais são:

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

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

Itapevi, 19 de outubro de 2026.

Tadeu Antônio Salles

Controlador Geral

Marcos Ferreira Godoy

Prefeito Municipal