

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

2025

2º QUADRIMESTRE



MENSAGEM DO CONTROLADOR

“Fortalecer o Sistema de Controle Interno representa um compromisso com a responsabilidade, aumentando a confiança da sociedade na gestão das coisas públicas.”

Neste segundo quadrimestre de 2025, a Secretaria Municipal de Gestão e Controle (SMGC) fortaleceu as ações do Sistema de Controle Interno e consolidou o acompanhamento das metas e compromissos da Administração Municipal. Nesse período, iniciamos o monitoramento do Programa de Metas Municipal, em consonância com as diretrizes do Programa de Governo, reforçando o compromisso da Administração com uma gestão orientada a resultados e à melhoria contínua dos serviços públicos.

Destaca-se, ainda, o acompanhamento da elaboração do Plano Plurianual (PPA) 2026–2029, instrumento que definirá as prioridades da Administração e orientará a execução das políticas públicas e a alocação dos recursos municipais, em alinhamento aos Objetivos de Desenvolvimento Sustentável (ODS) da Agenda 2030. A atuação integrada do Controle Interno no Programa de Governo, no Programa de Metas e nas peças orçamentárias reforça o compromisso institucional com a boa governança e contribui diretamente para o aperfeiçoamento da gestão pública e para a entrega de resultados efetivos à população.

No campo das auditorias, foram realizados trabalhos de grande relevância, com destaque para a auditoria ordinária voltada aos processos de desapropriação e para a auditoria extraordinária nas contratações de gêneros alimentícios da merenda escolar, atualmente em curso. Essa última evidencia a capacidade operacional do Sistema de Controle Interno de conduzir trabalhos não programados, com foco em riscos relevantes e na tempestividade da resposta a demandas emergenciais da Administração.

Também merece destaque a capacitação em Gestão de Riscos e Integridade, conduzida pelo auditor federal de finanças e controle da Controladoria-Geral da União (CGU) e professor Rodrigo Fontenelle, ex-Controlador-Geral do Estado de Minas Gerais e atual Controlador-Geral do Estado de São Paulo. Sua contribuição foi fundamental para o fortalecimento das práticas de controle, planejamento e mitigação de riscos na Prefeitura de Campinas, reafirmando a relevância da formação continuada para o aprimoramento das práticas de gestão e controle.

Encerramos o quadrimestre com um resultado expressivo para a Administração Municipal: Campinas elevou sua nota no Índice de Efetividade da Gestão Municipal (IEG-M), passando da faixa “C” para a faixa “B”. Esse avanço reflete o esforço coletivo dos gestores e servidores públicos na adoção de práticas mais estruturadas de planejamento, monitoramento e controle, em consonância com os parâmetros propostos pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

A elevação da nota no IEG-M sinaliza que Campinas tem avançado na consolidação de uma gestão mais eficiente, transparente e orientada a resultados. O desafio, agora, é manter esse ritmo de aprimoramento, fortalecendo os mecanismos de controle, a integridade e a gestão de riscos, para que a Administração continue entregando serviços públicos de qualidade e consolidando a confiança da sociedade na boa aplicação dos recursos públicos.

PROFESSOR ALBERTO

Secretário Municipal de Gestão e Controle

ÍNDICE

- 02** Mensagem do Controlador
- 05** Introdução
- 06** Atuação do Controle Interno
- 17** Departamento de Ações de Controle Interno (DACI)
- 21** Departamento de Auditoria Interna
- 25** Departamento de Modernização da Gestão
- 29** Capacitações e Aperfeiçoamento
- 34** Podcast - Luz, Câmera e Gestão
- 35** Conclusão
- 36** Equipe

Em conformidade com os artigos 31, 70 e 74 da Constituição Federal e com a Lei Complementar nº 202/2018, a Secretaria Municipal de Gestão e Controle (SMGC), apresenta o Relatório de Controle Interno referente ao 2º quadrimestre de 2025.

O presente documento consolida os resultados das ações desenvolvidas no âmbito do Plano Operativo Anual (POA) 2025, abrangendo auditorias, avaliações da execução orçamentária e financeira, da gestão operacional e patrimonial, bem como atividades de acompanhamento e monitoramento contínuo da administração municipal.

No eixo da transparência e do controle social, o relatório apresenta as iniciativas voltadas ao aprimoramento da divulgação das informações públicas, ao fortalecimento dos instrumentos de acesso à informação e à consolidação das boas práticas de governança e integridade. Nesse contexto, destacam-se os relatórios de atendimento à Lei de Acesso à Informação (LAI) e do Programa Nacional de Prevenção à Corrupção (PNPC).

ATUAÇÃO DO CONTROLE INTERNO

GABINETE DO SECRETÁRIO

O Gabinete do Secretário Municipal de Gestão e Controle exerce um papel central na coordenação técnica e administrativa das ações desenvolvidas no âmbito da Secretaria Municipal de Gestão e Controle (SMGC), bem como na condução estratégica do Sistema de Controle Interno do Município de Campinas. Em consonância com suas atribuições legais, o Gabinete atuou de forma diligente durante este quadrimestre, promovendo a supervisão, a articulação e o acompanhamento das iniciativas prioritárias da Pasta, conforme segue:

Planejamento Estratégico da SMGC



Clique na capa

O Plano Operativo Anual (POA) de 2025 da Secretaria Municipal de Gestão e Controle (SMGC), Órgão Central do Sistema de Controle Interno Municipal, estabelece o planejamento estratégico das atividades de controle na Administração Pública Municipal. O plano descreve um cronograma detalhado de ações de controle interno, transparência, auditoria e monitoramento, todas alinhadas às diretrizes do governo, às orientações do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo (TCE/SP), aos requisitos dos demais órgãos de controle e às legislações aplicáveis.

Procuradoria Destacada - SMGC

A Procuradora Municipal destacada para atuar junto à Secretaria Municipal de Gestão e Controle (SMGC) exerce funções de consultoria e assessoria jurídica no âmbito das atividades da Secretaria, abrangendo toda a estrutura do Sistema de Controle Interno, com foco na legalidade prevista no art. 60 da Lei Orgânica do Município (LOM). Entre suas atribuições, destaca-se a emissão de pareceres e análises de legalidade, voltadas à interpretação das normas jurídicas aplicáveis às matérias de competência da SMGC.

A seguir, apresentamos uma síntese das principais atividades desenvolvidas no presente quadrimestre.

REGISTRO DAS ATIVIDADES DA PROCURADORIA DESTACADA - 2º QUADR. 2025	
ATIVIDADES	TOTAL
Despacho	5
Minuta de Decreto	2
Ofício	2
Parecer	6
Relatório Primeiro Voto da CMJRAI	14
Resposta ao MP	1
Revisão de Ato	1

Link no Título da Tabela

ORDEM	PROCESSOS	ATIVIDADES	DOC
1	PMC.2023.00004553-45	Despacho para ciência do Decreto 23.950/25 - Programa de Integridade – Nova Lei de Licitações e Contratos Administrativos	15449959
2	PMC.2025.00040390-44	Ofício para Presidente e para Diretor TCESP Marcos Portela	16085686
3	PMC.2023.00114205-30	Resposta à SMJ sobre Conselhos Inativos para resposta ao Ministério Público - Inquérito Civil n. 7148/23-PP - Ref.: Protocolo n. 2023.00114205-30	15475021
4	HMMG.2025.00002159-99	Parecer consulta SMS sobre Rede Mário Gatti - subsídio à defesa do TCESP - TC – 2171/989/24 do TCESP– Balanço Geral do exercício de 2024 da Rede Mário Gatti	15955239
5	PMC.2025.00014544-15	Parecer justificativa para contratação direta de curso - art. 74, III, f), da Lei 14.133/21	16018729
6	PMC.2025.00126041-46	Parecer sobre Minuta de Decreto que Dispõe sobre a regulamentação, no âmbito do Município de Campinas, do Serviço de Atendimento ao Cidadão 156, como canal oficial de comunicação entre a população e a Administração Pública Municipal.	16059286
7	PMC.2025.00126041-46	Nova versão da Minuta de Decreto	16056584
8	PMC.2025.00117038-50	Análise da Minuta de Decreto que dispõe sobre os procedimentos para operacionalização das emendas individuais ao orçamento público municipal para alocação de recursos em favor da Secretaria Municipal de Saúde e de seu respectivo fundo, tendo como beneficiadas as entidades sem fins lucrativos que integrem formalmente a rede complementar do Sistema Único de Saúde – SUS.	16140942
9	PMC.2025.00117038-50	Nova versão da Minuta de Decreto	16140913

ORDEM	PROCESSOS	ATIVIDADES	DOC
10	PMC.2025.00114645-02 e PMC.2025.00114653-12	Denúncias merenda escolar - parecer sobre sugestão de Instauração de Procedimento Investigatório Preliminar	16235435
11	PMC.2025.00100412-41	Parecer sobre situação de Comodato de imóvel situado no Residencial Swiss Park	16189385
12	PMC.2025.00114645-02 e PMC.2025.00114653-12	Despacho inclusão de denúncia no procedimento investigatório preliminar	16282323
13	PMC.2025.00146466-44	Ofício para Departamento de Auditoria no sentido de verificação da possibilidade de abertura de Auditoria Extraordinária	16321383
14	PMC.2025.00147051-61	Análise da Minuta do Decreto que dispõe sobre a Operação Chuvas de Verão 2025/2026, institui o Plano de Contingência de Proteção e Defesa Civil - PCPDC.	16388981
15	PMC.2025.00135094-49	Despacho sigilo prontuário médico Conselho Tutelar	16414258
16	PMC.2025.00151722-98	Resposta ao MP sobre Controle Interno da Guarda Municipal	16691578
17	PMC.2025.00120261-93	Revisão da Ata de Reunião do COMUSP	15825876
18	PMC.2025.00105317-61	Relatório Primeiro Voto LAI 390/2025	15505092
19	PMC.2025.00105620-55	Relatório Primeiro Voto LAI 401/2025	15535659
20	PMC.2025.00105685-09	Relatório Primeiro Voto LAI 402/2025	15540850
21	PMC.2025.00107341-07	Relatório Primeiro Voto LAI 392/2025	15577657
22	PMC.2025.00107483-11	Relatório Primeiro Voto LAI 404/2025	15579063

ORDEM	PROCESSOS	ATIVIDADES	DOC
23	PMC.2025.00107541-24	Relatório Primeiro Voto LAI 405/2025	15580200
24	PMC.2025.00107575-73	Relatório Primeiro Voto LAI 495/2025	15601335
25	PMC.2025.00107587-15	Relatório Primeiro Voto LAI 471/2025	15587488
26	PMC.2025.00109389-51	Relatório Primeiro Voto LAI 541/2025	15608413
27	PMC.2025.00112376-03	Relatório Primeiro Voto LAI 560/2025	15681989
28	PMC.2025.00121089-12	Relatório Primeiro Voto LAI 590/2025	15882962
29	PMC.2025.00132006-93	Relatório Primeiro Voto LAI 621/2025	16141074
30	PMC.2025.00138201-36	Relatório Primeiro Voto LAI 574/2025	16244404
31	PMC.2025.00150790-85	Relatório Primeiro Voto LAI 685/2025	16396247

Grupo de Apoio ao TCESP

À luz da atribuição constitucional e legal do Sistema de Controle Interno de prestar apoio ao órgão de controle externo no exercício de sua missão institucional, prevista expressamente na Constituição Federal (arts. 31, 70 e 74), Constituição Estadual (art. 35) e na Lei Complementar Municipal nº 202/2018 (art. 3º), foi instituído através da [Resolução Conjunta 01/24](#) o Grupo de Trabalho de Apoio ao Tribunal de Contas do Estado de São Paulo - GT/TCESP no âmbito da Administração Municipal com objetivo de acompanhar e monitorar as requisições de documentos, monitoramento do IEG-M e acompanhamento por servidores da Secretaria Municipal de Gestão e Controle de fiscalizações e visitas in loco.

No total, foram realizados 82 (oitenta e dois) encaminhamentos entre os meses de maio e agosto, conforme descrito a seguir.

HISTÓRICO DAS ATIVIDADES DO GRUPO DE APOIO AO TCESP (MAIO A AGOSTO DE 2025)					
ATIVIDADES	MAI	JUN	JUL	AGO	TOTAL
Encaminhamento aos órgãos das requisições enviadas pelo TCESP	3	1	14	3	21
Encaminhamento aos órgãos dos Comunicados enviados pelo TCESP	12	12	7	8	39
Encaminhamento aos órgãos das Instruções e Resoluções enviados pelo TCESP	0	0	0	0	0
Acompanhamento de Fiscalizações in loco	1	0	9	1	11
Alertas	2	5	0	1	8
Recepção de Relatórios	1	2	0	0	3
Total	19	20	30	13	82

Fiscalizações in loco - Apoio ao TCESP

Em conformidade com o Art. 5º da Resolução Conjunta nº 01/2024, as fiscalizações in loco realizadas pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo (TCESP) devem ser acompanhadas por um servidor do órgão fiscalizado e por um auditor de controle interno da Secretaria Municipal de Gestão e Controle (SMGC).

Nos meses de julho e agosto, as fiscalizações ocorridas foram devidamente acompanhadas por auditores de controle interno da SMGC, que, além de cumprir seu papel de apoio ao controle externo, atuaram sob a perspectiva do controle interno. Nessa atuação, foram elaborados relatórios técnicos próprios, com foco na identificação e comunicação tempestiva de eventuais impropriedades ou fragilidades verificadas durante as visitas, visando subsidiar a atuação do controle interno municipal.

Os relatórios, estão anexados ao processo SEI nº PMC.2024.00089557-11, conforme documentação disponibilizada a seguir.

HISTÓRIO DAS FISCALIZAÇÕES IN LOCO (MAIO A AGOSTO DE 2025)				
LINK DO RELATÓRIO	DATA	SECRETARIA FISCALIZADA	OBJETO DA FISCALIZAÇÃO	AUDITOR RESPONSÁVEL
ACESSE AO LINK	18/07/2025	Saúde	Fiscalização do contrato nº 003/2025 - RM Consultoria e Administração de Mão-de Obra Ltda	Paulo Sérgio Lourenço Amorim
ACESSE AO LINK	24/07/2025	Saúde	Regulação Oncológica no Município de Campinas	Jéssica Pereira de Godoy
ACESSE AO LINK	24/07/2025	Serviços Públicos	Coleta de resíduos, estações de transbordo, ecopontos, compostagem, contratos e pontos de descarte irregular	Arthur de Campos Alves da Costa
ACESSE AO LINK	25/07/2025	SANASA	Estações de tratamento de água e esgoto; unidade de produção de água de reuso - EPAR Capivari II – Estação de Produção de Água de Reuso e ETA I – Estação de Tratamento de Água	Arthur de Campos Alves da Costa
ACESSE AO LINK	25/07/2025	Infraestrutura	Obras de Pavimentação asfáltica - Ruas asfaltadas nos bairros Campo Grande e Campo Belo	Jéssica Pereira de Godoy

HISTÓRIO DAS FISCALIZAÇÕES IN LOCO (MAIO A AGOSTO DE 2025)

LINK DO RELATÓRIO	DATA	SECRETARIA FISCALIZADA	OBJETO DA FISCALIZAÇÃO	AUDITOR RESPONSÁVEL
ACESSE AO LINK	28/07/2025	Educação	Infraestrutura Escolar - CEI Maria de Lourdes Dória Passos - Jardim Maracanã	Jéssica Pereira de Godoy
ACESSE AO LINK	28/07/2025	Educação	Infraestrutura Escolar - EMEF Padre Melico Cândido Barbosa - Parque Tropical	Jéssica Pereira de Godoy
ACESSE AO LINK	28/07/2025	Educação	Infraestrutura Escolar - CEI Jardim Encantado - Jardim Campos Elíseos	Jéssica Pereira de Godoy
ACESSE AO LINK	28/07/2025	Educação	Infraestrutura Escolar - CEI Zôe Valente Bellochio - Jardim Santo Expedito	Jéssica Pereira de Godoy
ACESSE AO LINK	28/07/2025	Educação	Infraestrutura Escolar - CEI Comecinho de Vida - Vila Orozimbo Maia	Jéssica Pereira de Godoy
ACESSE AO LINK	29/07/2025	Justiça	Dívida Ativa - Sistema de controle, lançamentos e ações de cobrança judicial	Paulo Sérgio Lourenço Amorim
ACESSE AO LINK	31/07/2025	Planejamento e Desenvolvimento Urbano	Imóveis constantes nos registros patrimoniais 1- Avenida Marechal Rondon, s/n; 2- Avenida Marechal Rondon s/n; 3- Rua Marcos Teodoro, s/n. - Jardim Shangai; 4- Rua Alberto Ignácio da Silveira, s/n - Vida Nova; 5- (a) Rua Reverendo José Coelho Ferraz, s/n. e (b) Rua Romeu Marinelli, s/n- Cidade Satélite Iris; 6- R. Helenira Rezende de Souza Nazareth, s/n - Res. Cosmos.	Paulo Sérgio Lourenço Amorim
ACESSE AO LINK	01/08/2025	Planejamento e Desenvolvimento Urbano	Imóveis constantes nos registros patrimoniais 1 - Rua Baronesa de Dourado, 219 - Jardim Santa Eudóxia; 2 - Av. Andrade Neves, s/n; 3 - Rua Ferreira Penteado, 415 / 417; 4 - Rua Barão de Jaguará, 1.128	Paulo Sérgio Lourenço Amorim

Nota de Controle Interno

A Nota de Controle Interno configura-se como instrumento essencial de comunicação, respaldado na legislação aplicável, que viabiliza a transmissão ágil e tempestiva de informações, especialmente quanto à observância das normas vigentes e à padronização dos procedimentos administrativos. Além disso, sua emissão assegura que todos os servidores disponham de conhecimento atualizado acerca de temas, processos, orientações e recomendações relevantes à administração, garantindo que informações e alertas sejam disseminados de forma rápida e eficaz, em favor da eficiência e da transparência dos atos administrativos.

A seguir, apresentamos a Nota de Controle Interno emitida no 2º quadrimestre, com alerta acerca da necessidade de alimentação tempestiva e adequada do Sistema AUDESP do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo (TCESP).

NOTA DE CONTROLE INTERNO			
Nº DA NCI	DATA DA PUBLICAÇÃO	ASSUNTO	LINK
Nº 02/2025	03/09/2025	Alerta sobre a necessidade de alimentação tempestiva e adequada do Sistema AUDESP do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo - TCESP	ACESSE AO LINK

Sistema SobControle

O SobControle foi a ferramenta escolhida pela Secretaria Municipal de Gestão e Controle para o monitoramento e controle das ações desenvolvidas em conjunto com as demais Secretarias Municipais.

A decisão de utilizá-la como instrumento de acompanhamento decorre dos excelentes resultados obtidos na Câmara Municipal de Campinas desde 2018, onde o sistema vem sendo amplamente utilizado com eficácia.

Na SMGC, o SobControle foi adotado principalmente para atender às determinações do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo (TCESP), em especial o disposto na Instrução nº 01/2024, em seus seguintes dispositivos:

- **Art. 56, § 1º:** Cumprimento do Calendário AUDESP;
- **Art. 67:** Funções do controle interno;
- **Art. 68, § 3º:** Elaboração de relatório de acompanhamento das recomendações constantes do relatório das contas públicas.

No âmbito do Grupo de Apoio ao TCESP, o uso do SobControle teve início em agosto de 2025, com a apresentação de três projetos-piloto: “Calendário AUDESP”, “IEG-M/I-Plan” e “IEG-M/I-Fiscal”, que servirão de base para os demais projetos a serem implantados futuramente.

O Projeto “Calendário AUDESP” conta com a participação de sete Secretarias Municipais e aproximadamente dezesseis servidores. O objetivo é acompanhar e controlar o cumprimento dos prazos de entrega das informações ao Tribunal de Contas, evitando penalidades ao Município, como a perda de pontos no IEG-M.

Os projetos “IEG-M/I-Plan” e “IEG-M/I-Fiscal” envolvem, inicialmente, apenas a Secretaria de Finanças, e têm como meta elevar a pontuação nas dimensões em que o Município não atingiu o desempenho máximo, contribuindo, assim, para a melhoria da nota geral do IEG-M.

Paralelamente, o Departamento de Ações de Controle Interno (DACI) iniciou um projeto em parceria com a Secretaria de Cooperação nos Assuntos de Segurança Pública, voltado à gestão do almoxarifado de materiais bélicos e uniformes. O objetivo é aprimorar o controle e a rastreabilidade desses materiais, que exigem acompanhamento rigoroso em razão de seu alto grau de periculosidade e relevância operacional.

Durante o mês de agosto, foram realizadas três capacitações presenciais destinadas aos servidores indicados pelas Secretarias envolvidas. As atividades foram conduzidas de forma didática e participativa, destacando a importância do uso adequado da ferramenta.

Além das capacitações, foram prestados suportes técnicos contínuos aos servidores sempre que necessário, garantindo o sucesso na implementação dos projetos.

A seguir, apresenta-se um quadro informativo com as Secretarias participantes, seus respectivos projetos e a quantidade de servidores capacitados até o momento.

DATA	SECRETARIA	QUANTIDADE DE SERVIDORES	PROJETOS
07/08/2025	Secretaria de Finanças	3	Calendário AUDESP, IEG-m/I-Plan e IEG-m/I-Fiscal
11/08/2025	Secretaria de Educação	1	IEG-m
28/08/2025	Secretaria de Gestão e Desenvolvimento de Pessoas, Esporte e Lazer, Serviços Públicos e Educação	7	Calendário AUDESP, IEG-m/I-Plan e IEG-m/I-Fiscal

DEPARTAMENTO DE AÇÕES DE CONTROLE INTERNO (DACI)

O Departamento de Ações de Controle Interno – DACI integra o Órgão Central de Controle Interno, sendo responsável pela organização e supervisão das ações de controle interno. Compete-lhe propor diretrizes, normas e procedimentos para a operacionalização das atividades, além da competência para emitir recomendações, cumprir e fazer cumprir as normas e determinações pertinentes ao Sistema de Controle Interno.

Atribui-se ao DACI o importante papel de resguardar o Município por meio de orientações preventivas nas áreas orçamentária, financeira, contábil, econômica, operacional, patrimonial e administrativa. Seu objetivo central é assegurar o cumprimento dos princípios norteadores da Administração Pública, preservar recursos e proteger os bens patrimoniais.

Coordenadoria de Análise Contábil, Financeira e Orçamentária

O controle orçamentário é um processo de gestão financeira que consiste em planejar, monitorar e controlar as receitas e despesas de uma organização em um determinado período, geralmente um ano fiscal.

A Coordenadoria de Análise Contábil, Financeira e Orçamentária, tem como atribuição entre outras competências, elaborar e organizar a implantação uniformizada dos procedimentos de controle interno nas áreas contábil, financeira e orçamentária.

Consoante o Plano Operativo Anual de 2025 - POA, a CACFO, realizou a seguinte atividade de Controle Interno no decorrer do 2º quadrimestre:



Clique na capa

O presente Relatório de Controle tem como objetivo apresentar a avaliação, sob a perspectiva do controle interno, da execução orçamentária e financeira do Município de Campinas, com a finalidade de subsidiar a tomada de decisão pela alta administração e contribuir para o alcance dos objetivos estratégicos do Município.

O escopo deste trabalho abrange o acompanhamento da execução orçamentária e financeira referente ao 4º bimestre e ao 2º quadrimestre do exercício de 2025, com base nos Relatórios Resumidos da Execução Orçamentária (RREO) e no Relatório de Gestão Fiscal (RGF), elaborados e publicados pela Secretaria Municipal de Finanças em 30 de setembro de 2025,

em atendimento à Lei de Responsabilidade Fiscal.

A análise também foi subsidiada pelo Relatório Mensal da Execução Orçamentária, constante do SEI nº 2025.00030873-12, e pelo Relatório de Avaliação da Realização das Receitas do 4º Bimestre de 2025, SEI nº 2025.00061509-02, ambos elaborados pela Secretaria Municipal de Finanças, em conformidade com o artigo 4º do Capítulo I do Decreto Municipal nº 23.725, de 09 de janeiro de 2025, que determina a análise bimestral da realização das receitas municipais.

Adicionalmente, com base nos dados orçamentários publicados e nos relatórios das Secretarias de Educação e de Saúde, foi realizada a verificação do cumprimento dos limites constitucionais mínimos para aplicação em saúde e educação.

A seguir, apresenta-se a análise dos principais pontos avaliados:

- Desempenho da Arrecadação: Constatou-se desempenho geral positivo da arrecadação no 2º quadrimestre de 2025, em comparação com o mesmo período do exercício anterior.
- Relação entre Despesas e Receitas Correntes: O percentual apurado da relação entre despesas e receitas correntes foi de 91,99% no período analisado.
- Medidas de Contenção de Despesas: Em decorrência do cenário observado, foi editado o Decreto Municipal nº 23.833, de 03 de abril de 2025, que dispõe sobre a racionalização e o controle de despesas no âmbito do Poder Executivo Municipal.
- Dívida Consolidada Líquida (DCL): O percentual apurado da razão entre a Dívida Consolidada Líquida e a Receita Corrente Líquida Ajustada foi de 7,88%, cujo resultado demonstra que não ultrapassou os limites legal e de alerta estabelecidos na legislação.
- Despesa com Pessoal: As despesas com pessoal apresentaram uma leve alta, chegando a 34,11% mas permaneceram abaixo do limite de alerta definido pela LRF
- Restos a Pagar: Os valores relacionados a restos a pagar foram publicados em conformidade com os requisitos legais.
- Repasses ao Poder Legislativo: Os repasses financeiros ao Poder Legislativo no 2º quadrimestre de 2025 foram realizados conforme previsto na Lei Orçamentária Municipal. Os recursos arrecadados pelo Ente foram devidamente transferidos ao Tesouro Municipal.
- Aplicações Constitucionais em Saúde: Verificou-se que os recursos aplicados na área da Saúde pelo critério da despesa liquidada foi de 23,22%, superando os limites mínimos exigidos pela Carta Magna e a Lei Orgânica de Campinas.
- Aplicações Constitucionais em Educação: Com base nas informações fornecidas pela Secretaria Municipal de Educação, verificou-se que, até o encerramento do 2º Quadrimestre de 2025, foi de 25,32% para aplicação na manutenção e desenvolvimento do ensino, conforme o artigo 212 da Constituição Federal.

Coordenadoria de Análise Operacional e Patrimonial

A Coordenadoria de Análise Operacional e Patrimonial – CAOP, tem como atribuição, elaborar e organizar a implementação uniformizada dos procedimentos de controle interno nas áreas operacionais e patrimoniais, além de elaborar recomendações e medidas de acompanhamento para o aperfeiçoamento de controles já existentes e avaliar as áreas que compõem o respectivo escopo de análise.

Consoante o Plano Operativo Anual de 2025 - POA, a CAOP, realizou a seguinte atividade de Controle Interno no decorrer do 2º quadrimestre:



Clique na capa

O trabalho teve como objetivo acompanhar a execução das metas estabelecidas no Programa de Metas 2025–2028 e no PPA 2022–2025, com foco naquelas que apresentaram compatibilidade entre os instrumentos e algum nível de execução no primeiro semestre de 2025. A metodologia adotada baseou-se nos cinco eixos estratégicos do Programa de Metas, com a seleção de duas metas por eixo para avaliação das evidências de execução, disponibilizadas pelas secretarias responsáveis. As análises foram conduzidas conforme a especificidade de cada área e estão organizadas neste relatório segundo os eixos estratégicos definidos no Programa de Metas.

DEPARTAMENTO DE AUDITORIA INTERNA

O Departamento de Auditoria Interna (DAI), responsável pelas atividades de auditoria, bem como pelo monitoramento dos Planos de Providências pactuados com as unidades auditadas, apresenta no Relatório de Controle Interno referente ao 2º Quadrimestre de 2025 os trabalhos desenvolvidos no DAI.

Registra-se que as atividades do Plano Anual de Auditoria Interna - PAINT 2025, documento contemplado no Plano Operativo Anual - POA 2025 e que estabelece todas as atividades do Departamento, precisaram ser revistas em virtude da abertura de auditoria extraordinária, devidamente autorizada pelo Chefe do Executivo, conforme art. 25, inciso II e parágrafo único da [Lei Complementar nº 202/2018](#), e do art. 20 do [Decreto nº 20.121/2018](#), justificada no SEI 2025.00146466-44.

Tal revisão objetivou compatibilizar a capacidade operacional com a necessidade de realização da auditoria extraordinária, sendo necessária a consequente exclusão da Auditoria nº 3/2025 (Análise operacional do planejamento de compras e destinação dos equipamentos e materiais da Rede de Ensino) e da Auditoria nº 4/2025 (Análise de conformidade operacional e financeira das atividades relacionadas aos precatórios), que poderão ser retomadas no PAINT 2026.

Após a formalização de todo procedimento previsto em lei que precede a abertura de auditoria extraordinária, informa-se que todo seu trâmite observará a sistematização prevista no [Manual de Auditoria Interna](#), o qual rege a atividade de Auditoria Governamental no município de Campinas, e que, além de ter como missão agregar valor à gestão do Município auxiliando a alta administração a concretizar entregas à luz dos princípios da conformidade, eficiência, eficácia e efetividade, encontra-se alinhada com pautas globais como as dimensões ambiental, social e de governança - ESG e com eixos dos Objetivos de Desenvolvimento Sustentável - ODS, em sintonia com a sustentabilidade.

Nesse contexto o DAI, consigna no segundo quadrimestre o Plano Anual de Auditoria Interna – PAINT revisado, parte integrante do Plano Operativo Anual - POA/2025.



Clique na capa

Em virtude da auditoria extraordinária referente à merenda escolar, demandada pelo Secretário Municipal de Gestão e Controle e devidamente autorizada pelo Chefe do Executivo, foi necessária a revisão do Plano Anual de Auditoria Interna – PAINT 2025, conforme previsto no art. 25, inciso II e parágrafo único, da Lei Municipal nº 202/2018 e nos arts. 2º, inciso XIV, e 20 do Decreto Municipal nº 20.121/2018.

A revisão teve como objetivo compatibilizar a capacidade operacional do Departamento de Auditoria Interna (DAI) com a nova demanda. Dessa forma, o PAINT 2025 revisado e consolidado passou a contemplar a auditoria

extraordinária da merenda escolar, assegurando o cumprimento das disposições previstas no art. 20, §§ 2º, 5º e 6º, do Decreto Municipal nº 20.121/2018.

Assim, conforme Cronograma de Atividades do PAINT 2025 Revisado, a Auditoria em andamento é:

- Análise operacional e de conformidade das contratações de gêneros alimentícios destinados à merenda escolar, por amostragem, no período de 2024/2025 (SEI 2025.00146466-44): realizada na Secretaria Municipal de educação, esta auditoria está em fase de planejamento e tem como objetivo avaliar os instrumentos de controle e os procedimentos adotados na fase interna da licitação para a contratação de merenda escolar, sob os aspectos de conformidade e operacional, objetivando fortalecer os processos internos e aperfeiçoar a gestão pública por meio de recomendações que promovam o aprimoramento do planejamento das contratações.

Apresentação dos Resultados das Auditorias – POA 2025



**PREFEITURA DE
CAMPINAS**

RELATÓRIO FINAL DE AUDITORIA

Nº 01 / 2025

SEI Nº 2025.00038001-75

Relatório de Auditoria Ordinária – PAINT
2025, sobre o processo de manutenção dos
espaços esportivos municipais.

Setembro / 2025

[Clique na capa](#)

Esta auditoria tem como foco aferir a conformidade, eficiência e eficácia operacional da manutenção dos espaços esportivos públicos do município de Campinas, sob a responsabilidade da Secretaria Municipal de Esporte e Lazer. O Relatório Final de Auditoria foi publicizado e encontra-se em fase de pactuação do Plano de Providências, que será efetivado após apresentação pela Unidade Auditada de Plano de adequação, contendo ações de planejamento estratégico.



**PREFEITURA DE
CAMPINAS**

RELATÓRIO FINAL DE AUDITORIA

Nº 02 / 2025

SEI Nº 2025.00038000-94

Relatório de Auditoria Ordinária – PAINT
2025, sobre o processo de Desapropriação
de Imóveis.

[Clique na capa](#)

Esta auditoria tem como foco verificar e avaliar os controles efetivados pela Administração Direta Municipal, por meio de suas Secretarias de Justiça, de Planejamento e Desenvolvimento Urbano e de Finanças, relativos aos procedimentos de desapropriação realizados entre os anos de 2023 e 2024. O Relatório Final de Auditoria foi publicado e encontra-se em fase de pactuação do Plano de Providências, que será efetivado após a apresentação pelo Grupo de Trabalho Intersetorial, formalizado para prover condições estruturantes.

Atividades de Controle e Monitoramento:

O Departamento de Auditoria Interna, através da Coordenadoria Departamental de Auditoria, Controle e Monitoramento e em atendimento ao estabelecido no Decreto Municipal nº 20.121/2018 e no Manual de Auditoria Interna, elaborou e publicou no segundo semestre os Relatórios de Monitoramento nº 4 (3º Bimestre/2025) e nº 5 (4º Bimestre/2025), apresentando o andamento das atividades para conclusão das recomendações pactuadas nos Planos de Providências ao final de cada Auditoria, bem como as evidências da implementação dessas recomendações.

Clique na capa



O Relatório de Monitoramento nº 04, apresenta a situação de 111 (cento e onze) recomendações relativas a 09 (nove) auditorias. Dessas, 05 (cinco) foram implementadas pela Unidade Auditada



O Relatório de Monitoramento nº 05, apresenta a situação de 106 (cento e seis) recomendações relativas a 09 (nove) auditorias. Dessas, 05 (cinco) foram implementadas pela Unidade Auditada. Neste relatório há a inclusão de um gráfico que demonstra a evolução no cumprimento das recomendações pactuadas.

Clique na capa

DEPARTAMENTO DE MODERNIZAÇÃO DA GESTÃO

O Departamento de Modernização da Gestão (DMG), unidade integrante do Sistema de Controle Interno, tem como missão institucional a formulação, implementação e avaliação de políticas públicas destinadas ao aperfeiçoamento da organização e do funcionamento da Administração Pública direta. Sua atuação está orientada pela promoção da inovação, pela modernização institucional e pelo contínuo incremento dos níveis de eficiência, eficácia e efetividade das ações do Poder Executivo.

Nesse contexto, o DMG, assume a competência para promover, executar e desenvolver a transparência pública municipal, atuando na elaboração de procedimentos que visem à eficiência na divulgação de dados e decisões governamentais, na inovação da gestão, na consolidação das políticas de dados abertos e na institucionalização da participação social como instrumento de accountability municipal.

Apresentam-se, neste documento, as principais atividades desenvolvidas no âmbito da transparência ativa e passiva durante o 2º quadrimestre de 2025.

Desenvolvimento do Novo Portal da Transparência



Clique na imagem

O DMG, em ato de cooperação técnica com a Informática dos Municípios Associados (IMA), deu continuidade ao desenvolvimento do novo Portal da Transparência da Prefeitura Municipal de Campinas.

A iniciativa tem por objetivo promover avanços substanciais em modernização, inovação, acessibilidade, usabilidade e autonomia da plataforma de transparência pública ativa, reafirmando o compromisso institucional da Administração Municipal com a governança aberta, a integridade pública e o controle social.

As entregas do projeto estão estritamente alinhadas aos critérios estabelecidos pelo Programa Nacional de Transparência Pública (PNTP), instrumento avaliativo coordenado pela ATRICON, com o apoio do Tribunal de Contas da União (TCU) e demais instituições de controle externo e interno.

Os trabalhos em curso visam elevar o nível de conformidade do Município de Campinas com os padrões nacionais de transparência. Após a consecução do Nível Ouro em 2024, a meta institucional consiste em atingir o Nível Diamante, patamar que exige o atendimento mínimo de 95% dos mais de 100 critérios avaliativos do programa.

As ações em implementação destinam-se à ampliação e ao aprimoramento contínuo dos conteúdos, funcionalidades e mecanismos de transparência ativa, bem como ao fortalecimento da governança pública municipal e ao incremento da participação cidadã.

Além da continuidade do desenvolvimento do novo Portal, o Departamento concentrou esforços no fornecimento de suporte técnico aos órgãos e entidades municipais responsáveis pela produção primária de informações, promovendo orientações, revisões e padronizações para o aperfeiçoamento de suas respectivas páginas de transparência ativa. As atividades foram pautadas em análise minuciosa dos critérios do PNTP e na identificação de oportunidades de melhoria, com ênfase especial em aspectos como:

- Disponibilidade e clareza dos conteúdos;
- Periodicidade de atualização das informações;
- Apresentação de séries históricas;
- Possibilidade de download de relatórios e bases de dados.

As iniciativas realizadas reforçam o compromisso do Departamento com o contínuo aprimoramento da transparência pública e da governança. O novo Portal da Transparência constitui marco relevante na consolidação de uma gestão pautada pela acessibilidade, participação e orientação por dados, em estrita consonância com as melhores práticas nacionais de controle e integridade.

Fundamentado no estrito cumprimento dos critérios do PNTP, o trabalho em desenvolvimento contribui para o fortalecimento da confiança social nas instituições e para a ampliação do acesso do cidadão às informações públicas, elemento indispensável a uma administração moderna, eficiente e íntegra.

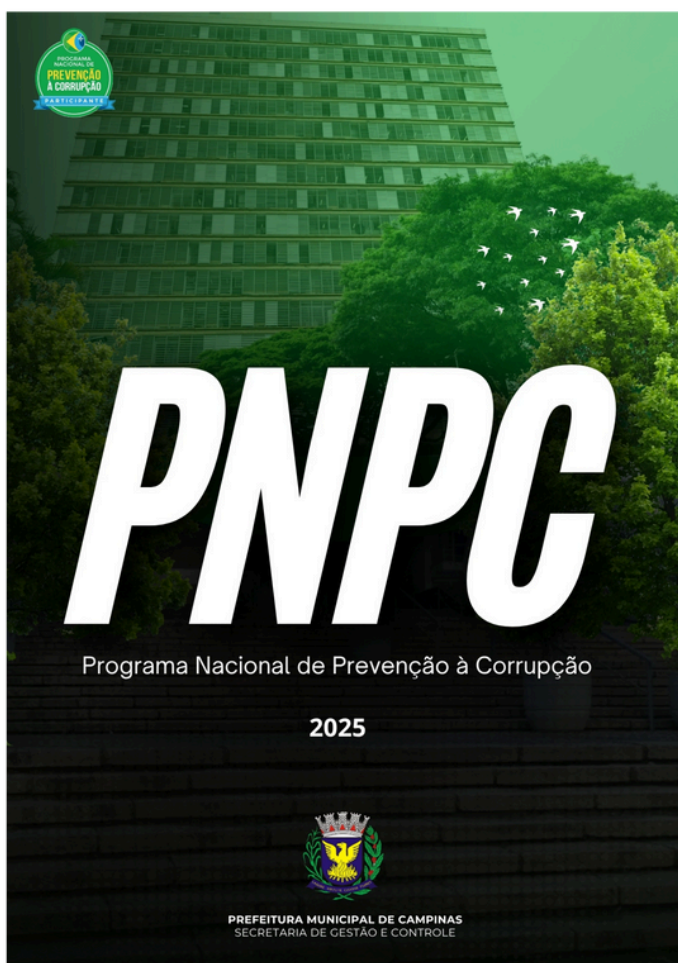
Monitoramento da Lei de acesso à informação (LAI)



Clique na capa

O Relatório Quadrimestral de Monitoramento da Lei de Acesso à Informação (LAI) consolida as principais ações relacionadas à transparência ativa e os dados estatísticos referentes às solicitações de informação recebidas pela Administração Pública Municipal no segundo quadrimestre. O documento tem por finalidade precípua acompanhar e avaliar a efetiva aplicação da Lei Federal nº 12.527/2011, que garante ao cidadão o direito fundamental de acesso às informações públicas.

Programa Nacional de Prevenção à Corrupção (PNPC)



Clique na capa

O Relatório Quadrimestral do Programa Nacional de Prevenção à Corrupção (PNPC) tem por objetivo apresentar as ações desenvolvidas pela Secretaria Municipal de Gestão e Controle (SMGC), voltadas ao fortalecimento dos mecanismos de Prevenção, Detecção, Investigação, Correção e Monitoramento no âmbito do Município de Campinas.

O documento consolida os resultados do segundo quadrimestre de 2025, destacando o acompanhamento do nível de maturidade institucional das unidades municipais na plataforma e- Prevenção, bem como as medidas estruturantes relacionadas à implementação do novo Código de Conduta Ética do Agente Público Municipal.

O relatório também evidencia a função do Roteiro de Atuação da SMGC como instrumento de monitoramento e gestão das ações do PNPC, permitindo avaliar o cumprimento de recomendações, identificar lacunas de integridade e subsidiar a tomada de decisão estratégica.

Com a vigência do novo decreto, o Município de Campinas atenderá a 13 pendências diretas identificadas na Lista de Verificação do PNPC, relativas à estrutura normativa de ética e conduta, reforçando uma base de integridade consistente e alinhada às boas práticas de governança pública.

CAPACITAÇÕES E APERFEIÇOAMENTOS

No segundo quadrimestre de 2025, por meio de cursos realizados em ambiente de aprendizagem a distância (EAD), em parceria com institutos de ensino gratuitos, os servidores da SMGC ampliaram seus conhecimentos técnicos em áreas estratégicas da administração pública. Essa capacitação continuada é essencial para fortalecer a atuação preventiva, analítica e orientadora do controle interno, garantindo maior efetividade, transparência e conformidade nos processos administrativos.

CURSOS E CAPACITAÇÕES DOS SERVIDORES DA SECRETARIA MUNICIPAL DE GESTÃO E CONTROLE - SMGC				
CAPACITAÇÕES/CURSOS	SERVIDORES	ESCOLA	CARGA HORÁRIA	CONCLUSÃO
XVIII Encontro Jurídico e Financeiro	Fernanda do Amaral Zaitune	Apeprem - Associação Paulista de Entidades de Previdência do Estado e dos Municípios	16 horas	05/08/25 a 07/08/25
XXXIII Semana Jurídica - Dr. Alexandre Moraes/ Dra. Maria Paula Dallari Bucci/ Dr. José Luiz de Anhaia Melo	Melissa C. Clever Nascimento	TCE SP – ESCOLA PAULISTA DE CONTAS PÚBLICAS	06 horas	11/08/2025 a 13/08/25
Transparência Pública: Regulamentação da LAI e Portais de Transparência		AVAMEC-CGU	20 horas	25/09/2025 a 05/11/25
Introdução ao Processo Legislativo Municipal			10 horas	26/09/25
LGDP: Como coordenar a atuação do município para a governança de dados aplicada			10 horas	26/09/25
Regulamentação da Lei de Acesso à Informação nos Municípios		ENAP – Escola Nacional de Administração Pública	20 horas	26/09/25
Fiscalização e Controle da Administração Pública Municipal			10 horas	26/09/2025 a 29/09/25
Vereança em Ação: Princípio Constitucionais e Práticas Municipais			15 horas	29/09/25

CURSOS E CAPACITAÇÕES DOS SERVIDORES DA SECRETARIA MUNICIPAL DE GESTÃO E CONTROLE - SMGC

CAPACITAÇÕES/CURSOS	SERVIDORES	ESCOLA	CARGA HORÁRIA	CONCLUSÃO
Gestão de políticas públicas no âmbito local: saúde e assistência social	Melissa C. Clever Nascimento	ENAP – Escola Nacional de Administração Pública	10 horas	26/09/2025 a 29/09/25
Sistema de Controle Interno da Administração e Procuradoria Municipal			10 horas	26/09/25
Cidades Inteligentes			10 horas	26/09/2025 a 29/09/25
Governo Data-Driven: transformação orientada por dados em governos			4 horas	29/09/25
Transferências da União: Visão Geral			15 horas	29/09/25
Governo Aberto: Transparência e Dados Abertos			10 horas	29/09/25
Termos de Fomento e de Colaboração: Prestação de Contas			5 horas	30/09/25
Gestão Municipal: Planejamento e Governança			59 horas	30/09/2025 a 07/10/25
Segurança da informação para Todos			24 horas	30/09/2025 a 07/10/25
Controle de constitucionalidade da legislação local			15 horas	22/10/25
Eficiência na Gestão e Acompanhamento da Dívida Ativa	Jéssica Pereira de Godoy	TCE SP – ESCOLA PAULISTA DE CONTAS PÚBLICAS	2 horas	03/07/25
	Melissa Pelatti			
	Idelma Maria A. A. Ferraz			

CURSOS E CAPACITAÇÕES DOS SERVIDORES DA SECRETARIA MUNICIPAL DE GESTÃO E CONTROLE - SMGC

CAPACITAÇÕES/CURSOS	SERVIDORES	ESCOLA	CARGA HORÁRIA	CONCLUSÃO
ASG na Gestão Pública: caminhos para a sustentabilidade			30 horas	07/07/25
Fiscalização e Controle da Administração Pública	Jéssica Pereira de Godoy	ENAP – Escola Nacional de Administração Pública	10 horas	21/07/25
Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF) e Novo Regime Fiscal (NRF)			30 horas	25/07/25
Sistema AUDESP Fase V: Módulo de Prestação de Contas	Jéssica Pereira de Godoy	TCE SP – ESCOLA PAULISTA DE CONTAS PÚBLICAS	02 horas	11/07/25
	Melissa Pelatti			
	Idelma Maria A. A. Ferraz			
Elaboração e Avaliação do PPA - Bases Conceituais	Tânia Maria Calcagno V. V. Pereira	ENAP – Escola Nacional de Administração Pública	20 horas	25/06/25
Gestão de Conflitos		09/07/25		
Sistema AUDESP Fase V: Módulo de prestação de contas	Melissa Pelatti	TCE SP – ESCOLA PAULISTA DE CONTAS PÚBLICAS	02 horas	11/07/25
	Idelma Maria A. A. Ferraz			24/07/25
Orçamento e Finanças Públicas Municipais			20 horas	18/06/25
Instrumentos de Planejamento: PPA, LDO e LOA			14 horas	24/06/25
Elaboração de Indicadores de Desempenho Institucional	Fernando Piva Pacheco	ENAP – Escola Nacional de Administração Pública	25 horas	30/06/25
Planejamento Governamental			20 horas	07/07/25
Primeiros passos com Microsoft 365			05 horas	14/07/25

CURSOS E CAPACITAÇÕES DOS SERVIDORES DA SECRETARIA MUNICIPAL DE GESTÃO E CONTROLE - SMGC

CAPACITAÇÕES/CURSOS	SERVIDORES	ESCOLA	CARGA HORÁRIA	CONCLUSÃO	
Modelo Lógico aplicado ao PPA 2024 - 2027	Fernando Piva Pacheco	ENAP – Escola Nacional de Administração Pública	40 horas	04/08/25	
Excel Intermediário			30 horas	03/10/25	
Nova Lei de Licitações e Contratos: aspectos gerais e pontos de atenção			40 hora	15/10/25	
Introdução ao Planejamento de Auditoria Baseado em Riscos			20 horas	30/10/25	
Aplicação do Power BI para acompanhamento da Gestão	Ronald Augusto Alves	ENAP – Escola Nacional de Administração Pública	25 horas	07/07/25	
Blockchain aplicada a resolução de problemas na Administração Pública			17 horas	03/07/25	
Planejamento Estratégico para Organizações Públicas			25 horas	18/06/25	
Gestão do Conhecimento no Setor Público			20 horas	16/06/25	
Gestão de Pessoas			20 horas	01/07/25	
XXIII Semana Jurídica - Conselheiro João Paulo Schoucair			10 horas	13/08/25	
XXIII Semana Jurídica - Dra.Maria Paula Dallari Bucci			TCE SP – ESCOLA PAULISTA DE CONTAS PÚBLICAS	02 horas	12/08/25
XXIII Semana Jurídica - Samuel Kinoashita				10 horas	14/08/25
Power BI Completo - Do Básico ao Avançado			UDEMY	10 horas	21/08/25
Introdução á Gestão de Processos			Antonio Alessandro de Moura	ENAP – Escola Nacional de Administração Pública	25 horas
Orçamento das empresas estatais	10 horas	16/06/2025			

CURSOS E CAPACITAÇÕES DOS SERVIDORES DA SECRETARIA MUNICIPAL DE GESTÃO E CONTROLE - SMGC

CAPACITAÇÕES/CURSOS	SERVIDORES	ESCOLA	CARGA HORÁRIA	CONCLUSÃO
Gestão da Estratégia com BSC Fundamentos	Antonio Alessandro de Moura	ENAP – Escola Nacional de Administração Pública	20 horas	17/06/25
Planejamento estratégico para organizações públicas			25 horas	26/06/25
Gestão estratégica e execução do plano de governo no dia a dia			10 horas	01/07/25
Abordagem Lean aplicada a transformação digital na Administração pública			25 horas	31/07/25
OKR aplicado a transformação digital			25 horas	31/07/25
Uso da Lean inception na administração pública			15 horas	05/08/25
Análise de riscos para contratações de TIC			25 horas	20/08/25
Gameificação aplicada a transformação digital na administração pública			25 horas	09/09/25
Boas práticas de manipulação em serviços de alimentação			12 horas	11/09/25
Análise e melhoria de processos			20 horas	29/09/25
Sistema AUDESP Fase V: Módulo de prestação de contas	Vilma Vasconcelos Bezerra	TCE SP – ESCOLA PAULISTA DE CONTAS PÚBLICAS	02 horas	09/10/25
Dívida Ativa – Orientações Gerais			02 horas	11/06/25
10 Anos do IEG-M,	Érick Xavier Borges	TCESP - Tribunal de Contas do Estado de São Paulo	02 horas	13/10/25

PODCAST - LUZ, CÂMERA E GESTÃO



Clique na capa

Os episódios reforçam o compromisso institucional da SMGC com a transparência e a comunicação pública, mantendo o propósito de aproximar o cidadão da gestão municipal e de fomentar o diálogo sobre políticas públicas, boas práticas administrativas e experiências que inspiram uma cidade mais eficiente, transparente e participativa.

A Secretaria Municipal de Gestão e Controle (SMGC) produziu e divulgou três novos episódios do videocast “Luz, Câmera e Gestão”, correspondentes aos episódios 1 a 3 da terceira temporada. Nesta edição, os conteúdos abordaram temas centrais da administração pública de Campinas: o papel da Emdec na gestão do trânsito e da mobilidade urbana, com José Monteiro Junior, gerente de Inovação e Tecnologia em Mobilidade Urbana; a importância do auditor de controle interno no desempenho da gestão pública, com Paulo Sérgio Amorim; e o planejamento e a execução de obras públicas, com Renato de Camargo Barros, diretor do Departamento de Projetos da Secretaria de Infraestrutura.

No segundo quadrimestre de 2025, foram concluídas duas auditorias previstas no Plano Operacional Anual (POA) 2025: uma voltada à avaliação dos equipamentos esportivos e outra direcionada à análise dos processos de desapropriação. Ambas foram executadas em conformidade com o Plano Anual de Auditoria Interna (PAINT 2025), resultando em recomendações e achados relevantes para o aprimoramento da eficiência administrativa e da governança pública. Adicionalmente, encontra-se em andamento, por determinação do Chefe do Executivo, auditoria extraordinária voltada à verificação dos processos de contratação de gêneros alimentícios destinados à merenda escolar, reforçando o compromisso da Administração com a integridade e a transparência nas aquisições públicas.

No tocante ao acompanhamento da execução orçamentária e financeira referente ao 2º quadrimestre de 2025, verificou-se que o Município cumpriu os limites constitucionais mínimos de aplicação de recursos nas áreas de saúde e educação. A análise, fundamentada nos Relatórios Resumidos da Execução Orçamentária (RREO) e no Relatório de Gestão Fiscal (RGF), confirmou a observância dos parâmetros legais, evidenciando a responsabilidade fiscal e o equilíbrio das contas públicas.

Quanto à transparência pública, todas as solicitações recebidas por meio da Lei de Acesso à Informação (LAI) foram respondidas tempestivamente, demonstrando eficiência no atendimento ao cidadão e reforçando o compromisso institucional com a publicidade e o controle social. Paralelamente, o desenvolvimento do novo Portal da Transparência avançou significativamente, incorporando melhorias de conteúdo, usabilidade e atualização de dados, com o objetivo de ampliar a clareza das informações disponibilizadas e fortalecer os mecanismos de accountability.

Por fim, destaca-se o início da implementação do Sistema SobControle, ferramenta de monitoramento e gestão adotada pela Secretaria Municipal de Gestão e Controle (SMGC) para aprimorar os processos internos da Prefeitura. O primeiro projeto implantado foi o Monitoramento do Calendário AUDESP, atendendo às determinações do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo (TCESP), conforme a Instrução nº 01/2024.

PROF. ALBERTO ALVES DA FONSECA
Secretário Municipal de Gestão e Controle

ELABORAÇÃO

GIOVANA COCETTI
Coordenadora Administrativa e de Expediente

IDELMA MARIA AMARAL ARANTES FERRAZ
Assessora Técnica - GS

MELISSA PELATTI
Assessora Técnica - GS

COLABORAÇÃO

CRISTIANO DELING
Diretor do Departamento de Modernização da Gestão

MARCO ANTONIO DOS SANTOS
Diretor do Departamento de Ações de Controle Interno

TÂNIA MARIA CALCAGNO VAZ V. PEREIRA
Diretora do Departamento de Auditoria Interna

ARTE E DIAGRAMAÇÃO

ERICK XAVIER BORGES
Assessor - GS

