



Câmara Municipal de Poá

Estado de São Paulo

SUMÁRIO

| | |
|---|-------------------|
| 1. APRESENTAÇÃO | 2 |
| 2. ANÁLISE DOS EXAMES EFETUADOS | 2 |
| 3. RESULTADO DA ANÁLISE DOS ATOS DE GESTÃO | 3 |
| 3.1 Receita – Repasse Duodécimo Mensal..... | 3 |
| 3.2 Despesas..... | 3 |
| 4. LIMITES CONSTITUCIONAIS E DA LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL | 4 |
| 4.1 Limite Total da Despesa do Legislativo | 4 |
| 4.2 Percentual do subsídio do deputado estadual..... | 5 |
| 4.3 Limite de despesa com pessoal | 5 |
| 5. DIÁRIAS..... | 6 |
| 6. LICITAÇÕES | 6 |
| 6.1 Contratos e Aditivos | 6 |
| 7. PATRIMÔNIO | 6 |
| 8. RECOMENDAÇÕES..... | 7 |
| 9. CONCLUSÃO..... | 7 |
| 10. ANEXO I | 8 |
| 10. ANEXO II | 9,10,11,12 |





Câmara Municipal de Poá

Estado de São Paulo

| RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO | |
|-------------------------------|--|
| Exercício | 2026 |
| Órgão | Câmara Municipal de Poá |
| Assunto | Prestação de Contas do 1º Quadrimestre |
| Presidente | Lucas Alves Ferrari |
| Contador | Cargo vago |
| Financeiro | Deni Shioji Sano |
| Diretor Geral | Paula Adriana Toledo Siqueira |

1. APRESENTAÇÃO

Em atendimento ao disposto nos arts. 31 e 74 da Constituição da República que confere atribuições e competências ao Sistema de Controle Interno, a Câmara Municipal de Vereadores, instituiu seu Sistema de Controle Interno através da Resolução nº 020/2013 e consolidou sua atribuição na lei complementar nº 2, de 9 de maio de 2016, e divulga o presente relatório detalhado dos dados do 1º Quadrimestre de 2026.

2. ANÁLISE DOS EXAMES EFETUADOS

Examinei as despesas empenhadas na Câmara nos meses de Janeiro à Abril de 2026. O trabalho indicou que a contabilidade e recursos humanos integraram o sistema de forma parcial; uma observação importante é a dificuldade do sistema Conam na abertura de exercício por parte do Recursos Humanos com a contabilidade no que diz respeito ao suporte da integração do sistema, verifiquei que essa demora deixou janeiro de 2026 sem valores de lançamento sendo que em fevereiro ficou lançado de forma acumulada (Janeiro-Fevereiro) no que diz respeito a folha de pagamento; outra análise que o controle interno fez foi em relação ao almoxarifado e patrimônio setores que ano passado passaram por um processo de organização e controle mais assertivo com o sistema atual. Verifiquei que foi respeitado o teto constitucional das câmaras municipais previsto no §1º do art. 29-A da CF incluído pela EMENDA CONSTITUCIONAL Nº 25, DE 14 DE FEVEREIRO DE 2000, mesma situação do quadrimestre anterior.



Câmara Municipal de Poá

Estado de São Paulo

3. RESULTADO DA ANÁLISE DOS ATOS DE GESTÃO

3.1 Receita – Repasse Duodécimo Mensal

O Controle Interno acompanhou, mensalmente, os repasses dos recursos destinados a esta Casa Legislativa, tendo em vista a Dotação Orçamentária Anual destinada ao Poder Legislativo referente ao Exercício de 2026, conforme disposto no Artigo 29-A – Parágrafo 2º, item III da Constituição Federal, texto introduzido pela Emenda Constitucional nº 25, que diz respeito ao REPASSE DO DUODÉCIMO MENSAL, estes foram realizados nos valores estabelecidos.

| MÊS | VALOR DE REPASSE MENSAL |
|--------------|-------------------------|
| Janeiro | R\$1.660.955,00 |
| Fevereiro | R\$ 1.660.955,00 |
| Março | R\$ 1.660.955,00 |
| Abril | R\$ 1.660.955,00 |
| Total | R\$ 6.643.820,00 |

3.2 Despesas

Todas as compras realizadas pelo Poder Legislativo de bens e serviços estão dentro dos preços praticados pelo mercado, não foram identificados superfaturamento de despesas.

Não houve nenhum pagamento de despesas antes do regular empenho.

| DESPESAS 1ºQUADRIMESTRE | |
|-------------------------|-------------------|
| Valores Empenhados | R\$ 17.476.855,16 |
| Valores Liquidados | R\$ 5.046.027,68 |
| Valores Pagos | R\$ 5.046.027,68 |



Câmara Municipal de Poá

Estado de São Paulo

| DESPESAS ACUMULADO 2026 | |
|-------------------------|-------------------|
| Valores Empenhados | R\$ 17.476.855,16 |
| Valores Liquidados | R\$ 5.046.027,68 |
| Valores Pagos | R\$ 5.046.027,68 |
| | |

O valor empenhado no quadrimestre foi no montante de R\$17.476.855,16 esse valor é o total de empenhos para o ano conforme apontado, tal necessidade decorreu pela integração de sistema e projeção anual de gastos atrelada ao lançamento de empenho geral, principalmente no que se diz respeito a folha de pagamento . Os valores liquidados e pagos são compatíveis com a previsão legal. Obs.: O orçamento deste ano pagou o valor de R\$ 791.530,67 de despesas restantes do ano anterior.

4. LIMITES CONSTITUCIONAIS E DA LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

4.1 Limite Total da Despesa do Legislativo

Segundo o IBGE, a população do município de Poá para o ano de 2023 foi estimada em 103.765 habitantes (fonte: <https://www.ibge.gov.br/cidades-e-estados/sp/poa.html>) com essa população, o limite total do Legislativo, incluindo os subsídios dos vereadores é de 6,00% da receita tributária ampliada do exercício anterior (inciso IV do art. 29-A da Constituição Federal).

| LIMITE DE REPASSE À CÂMARA MUNICIPAL | | | |
|--------------------------------------|--------------------|--|---------|
| Receita Corrente | R\$ 343.646.000,00 | | 100,00% |
| Líquida | | | |
| Máximo permitido | R\$ 20.618.760,00 | | 6,00% |
| Orçamento da Câmara | R\$ 19.931.460,00 | | 5,79% |

Portanto, o percentual do total da despesa (realizada até o 1º Q + projetada 2ºQ + projetada 3º Q) pelo Legislativo em 2026 sobre a receita tributária do município de Poá do exercício de 2026 do está em 5,79%, percentual abaixo do limite constitucional de 6,00%, vale ressaltar que agora o controle interno utiliza atualmente a Receita Corrente Líquida, para fins de apuração.



Câmara Municipal de Poá

Estado de São Paulo

4.2 Percentual do subsídio do Deputado Estadual

O subsídio dos vereadores poaenses corresponde a 42,85% do subsídio dos deputados estaduais do estado de São Paulo, não ultrapassando o limite de 50% para municípios de 100 mil a 300mil habitantes.

| PERCENTUAL DO SUBSÍDIO DO DEPUTADO ESTADUAL | | |
|---|-----|-----------|
| Subsídio do Deputado Estadual -SP | R\$ | 34.774,64 |
| 50% do Subsídio do Deputado Estadual | R\$ | 17.387,32 |
| Subsídio dos Vereadores Poaenses em 2026 | R\$ | 14.900,00 |
| 42,85% do subsídio do Deputado Estadual | | |

4.3 Limite de despesa com pessoal

| LIMITE DE DESPESA COM PESSOAL 1ºQUADRIMESTRE | | |
|--|------------------|---------|
| Transferência à Câmara Municipal | R\$ 6.643.820,00 | 100,00% |
| Limite de 70% Folha de Pagamento | R\$ 4.650.674,00 | 70,00% |
| Despesa com Folha de Pagamento da Câmara | R\$ 3.669.913,26 | 55,24% |

| LIMITE DE DESPESA COM PESSOAL ACUMULADO 2026 | | |
|--|-------------------|---------|
| Transferência à Câmara Municipal | R\$ 19.931.460,00 | 100,00% |
| Limite de 70% Folha de Pagamento | R\$ 13.952.022,00 | 70,00% |
| Despesa com Folha de Pagamento da Câmara | R\$ 3.669.913,26 | 18,41% |

Foi cumprido o limite de até 70% da Receita com os gastos com pessoal, logo o valor referente ao primeiro quadrimestre do ano fechado proporcionalmente em 55,24% e no valor acumulado anual a percentagem de 18,41% do orçamento geral. Cabe acrescentar que o processo de concurso ainda está em preparação aguardando a criação de cargos necessários para o funcionamento do Legislativo.



Câmara Municipal de Poá

Estado de São Paulo

Obs.: devido a desoneração da folha de pagamento foi aberto processo 024/2026 e outras comunicações do recursos humanos e controle interno durante o 1º quadrimestre para os setores responsáveis visando a melhor aplicação de nossos recursos, por meio de remanejamento de verbas.

5. DIÁRIAS

A câmara municipal de Poá não realiza o pagamento de diárias, não havendo nada de relevante a tratar sobre o assunto.

6. LICITAÇÕES

Procedimentos licitatórios durante o 1º quadrimestre de 2026

6.1 Contratos e Aditivos

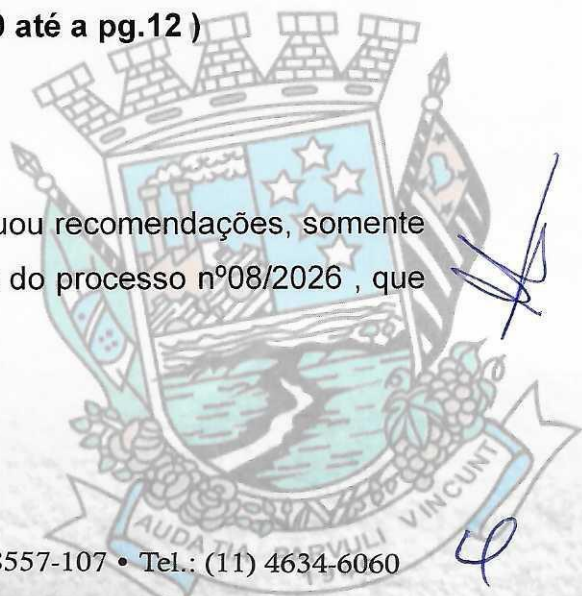
Durante o 1º quadrimestre houveram quatro licitações iniciadas e homologadas no mesmo quadrimestre. Três na modalidade pregão eletrônico e uma na modalidade de dispensa eletrônica de licitação reduzindo o valor inicialmente estimado de R\$372.361,46 para R\$ 295.658,57 ou seja 79,40% do estimado reduzindo o custo em 20,60%. Todos os processos foram devidamente publicados e seus anexos e editais constam no portal de transparência e seus dados resumidos estão no final desse documento. **(Anexo I, pg. 08)**

7. PATRIMÔNIO

Lista de patrimônios em 2026. **(Anexo II, pg. 09 até a pg.12)**

8. RECOMENDAÇÕES

Neste quadrimestre o controle interno não efetuou recomendações, somente pedido de informações, que ainda não obteve retorno do processo nº08/2026, que trata sobre problemas de estrutura física da edilidade.





Câmara Municipal de Poá

Estado de São Paulo

9. CONCLUSÃO

Durante o referido quadrimestre, não foram encontrados outros problemas nos procedimentos efetuados. Todas as demais demandas apresentadas foram prontamente atendidas e resolvidas pela Diretoria e Presidência.

Portanto, meu parecer é favorável à aprovação da prestação de contas do 1º quadrimestre de 2026.

Denny Diogo
Téc. Legislativo
Matrícula: 888

Denny Diogo dos Prazeres
Controlador Interno

Lucas Alves Ferrari
Presidente

Poá - SP 22 de Maio de 2026.





Câmara Municipal de Poá

Estado de São Paulo

Anexo I

6. LICITAÇÕES

Procedimentos licitatórios durante o 1º quadrimestre de 2026

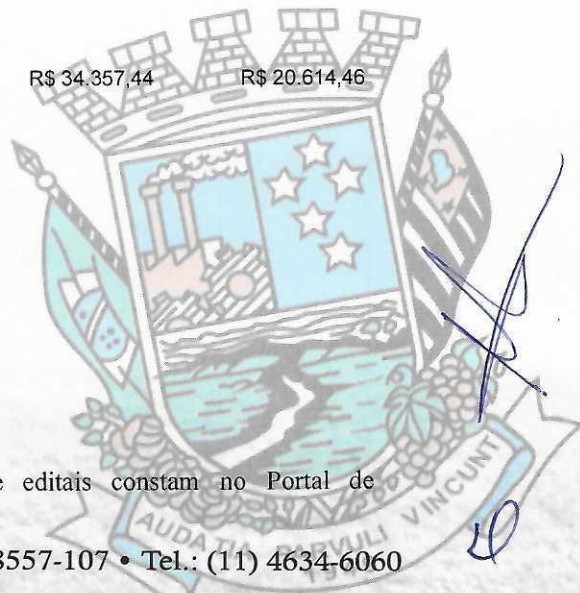
6.1 Contratos e Aditivos

Durante o 1º quadrimestre de 2026 houve 4 (quatro) licitações, conforme disposto na tabela abaixo:

| EDITAL | OBJETO | MODALIDADE | VALOR TOTAL ESTIMADO | VALOR TOTAL HOMOLOGADO |
|---|---|---------------------|----------------------|---|
| 90031/2025 Data de divulgação no PNCP: 03/12/2025 | Contratação de empresa especializada, visando o fornecimento de equipamentos e materiais diversos para atender as demandas da Câmara Municipal de Poá, conforme condições, quantidades e exigências estabelecidas neste instrumento. | Pregão Eletrônico | R\$ 69.660,27 | R\$ 31.167,56 (Valor referente ao Grupo 3) Data do resultado da homologação: 03/02/2026 |
| Aviso de Contratação Direta nº 41/2026 - Data de divulgação no PNCP: 06/03/2026 | Contratação de empresa ou profissional habilitado para prestação de serviços técnicos especializados de engenharia, consistentes na elaboração de laudo técnico completo de inspeção predial do edifício sede da Câmara Municipal de Poá, compreendendo diagnóstico técnico das condições da edificação, identificação de manifestações patológicas, análise de causas, avaliação de riscos e recomendações técnicas fundamentadas. | Dispensa Eletrônica | R\$ 61.168,75 | R\$ 45.876,55 |
| Edital nº 90036/2026 Data de divulgação no PNCP: 01/04/2025 | Contratação de empresa especializada para fornecimento de licença de uso de sistema de Gestão de Frotas em Plataforma WEB por um período de 60 (sessenta) meses, conforme as especificações descritas neste Termo de Referência | Pregão Eletrônico | - R\$ 207.175,00 | R\$ 198.000,00 |
| Edital nº 90033/2026 Data de divulgação no PNCP: 14/04/2026 | A presente Licitação tem por objeto a Contratação de plano privado de assistência à saúde junto à empresa especializada, operadora de planos de saúde tipo ambulatorial e hospitalar, com obstetrícia, por meio de rede própria e/ou credenciada, com área geográfica de abrangência regional, formada pelas cidades de Poá, Itaquaquecetuba, Ferraz de Vasconcelos, Suzano e Mogi das Cruzes, no produto oferecido junto a ANS, e em todo território nacional para os casos urg/emerg. | Pregão Eletrônico | - R\$ 34.357,44 | R\$ 20.614,46 |

Todos processos foram devidamente publicados e seus anexos e editais constam no Portal de Transparência e no Portal Nacional de Compras Públicas (PNCP).

Rua Vereador José Calil, 100 • Centro • Poá • SP • CEP 08557-107 • Tel.: (11) 4634-6060





Câmara Municipal de Poá

Estado de São Paulo

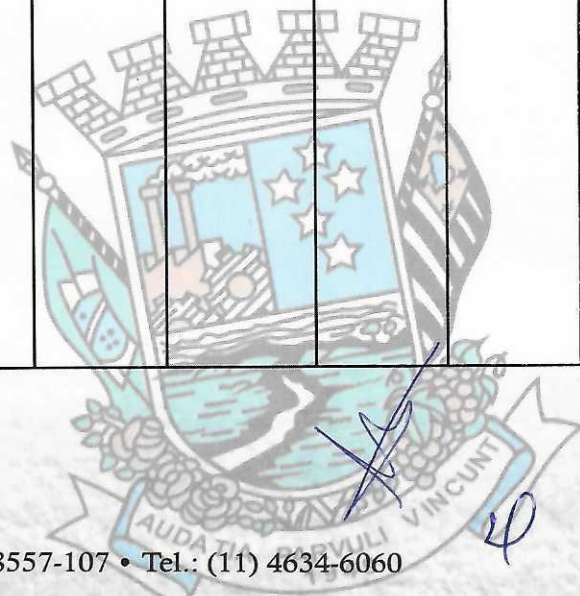
9

Anexo II

7. PATRIMÔNIO

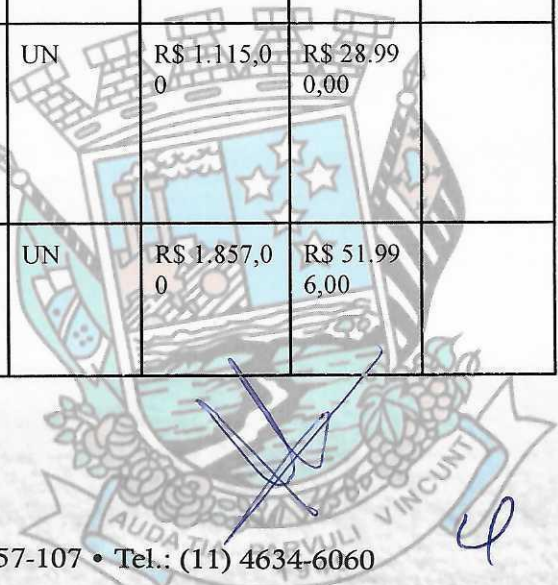
Durante o referido quadrimestre, foram patrimoniados adquiridos os seguintes bens móveis.

| ITEM | ESPECIFICAÇÃO DO ITEM | QTD | UNIDADE | VALOR UNITÁRIO | TOTAL | |
|------|--|-----|---------|----------------|--------------|--|
| 1 | <ul style="list-style-type: none">● Impressora de Crachás de Resolução Completa de Impressão em Cores e Monocromático (Especificação técnica adotada no Proc. 113/24 - Pregão Eletrônico N° 90.015/2024)●● Tecnologia de impressão:● ● Sublimação de tinta direta ao cartão/transferência térmica de resina;● Recursos de impressão:● ● Impressão em um lado, de ponta a ponta; impressão frente e verso manual;● ● Impressão colorida e monocromática, Texto alfanumérico,● logotipos e assinaturas digitalizadas;● ● Imagens de código de barras 1D/2D,● Pooling/compartilhamento de impressoras, impressão UV e capacidade de reescrita.●● Resolução de impressão:● ● 300 dpi, 256 tons por painel de cores (Color e Mono)● ● 600 e 1200 dpi (Mono somente),●● Modo de alta qualidade:● ● 300 x 600 pontos por polegada;● ● texto aprimorado, código de barras e impressão de gráficos● 300 x 1200 pontos por polegada; | 1 | Un | R\$ 7.970,00 | R\$ 7.970,00 | |





| | | | | | | |
|--|--|----|----|--------------|---------------|--|
| | <ul style="list-style-type: none">● impressão aprimorada de texto e código de barras;●● Velocidade de impressão:● Impressão colorida: até 200 cartões por hora, em um lado (YMCKT);● Monocromático: até 300 cartões por hora, de um lado;● Capacidade do cartão:● Alimentação automática: entrada de 100 cartões para cartões de 0,030 pol. (0,76 mm); Padrão de saída de 25 cartões●● Características Adicionais:● Com Software e Driver compatíveis e homologados pelo fabricante do equipamento, com Licença de Uso vitalícia.● Conectividade: USB 2.0 bidirecional de alta velocidade e Ethernet 10 Base-T/100-Base-TX (com luz de atividade)● Painel de Controle: Painel LCD com 2 Linhas & 2 Botões de LED● Compatibilidade: MS Windows 10/11, Mac OS, Linux● Alimentação e Tamanho: Automática ISO CR80 ou ISO CR79● Tipo de Cartão aceito: PVC, PET, PVC Composto;● Energia: Bivolt Voltagem;● Acompanhar Manual do Usuário. | | | | | |
| ARP Ata de Registro de Preço 215/2025 da Prefeitura Municipal de Suzano, conforme abaixo e descrito detalhadamente no contrato 24/2025 | Mesa reta com 02 gavetas - Medidas: 1400 (L) x 600 (P) x 740 (A)mm. | 26 | UN | R\$ 1.115,00 | R\$ 28.990,00 | |
| ARP Ata de Registro de Preço 215/2025 da Prefeitura Municipal de Suzano, conforme abaixo e descrito | Mesa em L com 02 gavetas - Medidas: 1400 (L) x 1400 (L) x 600 (P) x 740(A) mm | 28 | UN | R\$ 1.857,00 | R\$ 51.996,00 | |





Câmara Municipal de Poá

Estado de São Paulo

11

| | | | | | | |
|--|--|-----|----|--------------|----------------|--|
| detalhadamente no contrato 24/2025 | | | | | | |
| ARP Ata de Registro de Preço 215/2025 da Prefeitura Municipal de Suzano, conforme abaixo e descrito detalhadamente no contrato 24/2025 | Mesa de reunião retangular - Medidas: 2200 (L) x 1000 (P) x 740 (A) mm | 2 | UN | R\$ 1.820,00 | R\$ 3.640,00 | |
| ARP Ata de Registro de Preço 215/2025 da Prefeitura Municipal de Suzano, conforme abaixo e descrito detalhadamente no contrato 24/2025 | Armário alto com 02 portas e 03 prateleiras - Medidas: 800 (L) X 500(P) x1600 (A) mm | 23 | UN | R\$ 1.810,00 | R\$ 41.630,00 | |
| ARP Ata de Registro de Preço 215/2025 da Prefeitura Municipal de Suzano, conforme abaixo e descrito detalhadamente no contrato 24/2025 | Gaveteiro volante com 03 gavetas simples e 01 para pasta suspensa - Medidas: 400 (L) x 485 (P) x 700 (A) mm. | 15 | UN | R\$ 940,00 | R\$ 14.100,00 | |
| ARP Ata de Registro de Preço 215/2025 da Prefeitura Municipal de Suzano | Armário baixo com 02 portas - Medidas:800(L) X 740(A) X 500 (P)mm | 16 | UN | R\$ 1.150,00 | R\$ 18.400,00 | |
| ARP Ata de Registro de Preço 215/2025 da Prefeitura Municipal de Suzano | Cadeira giratória diretiva encosto em tela e apoio de cabeça | 20 | UN | R\$ 2.020,00 | R\$ 40.400,00 | |
| ARP Ata de Registro de Preço 215/2025 da Prefeitura Municipal de Suzano | Cadeira giratória encosto em tela | 75 | UN | R\$ 1.550,00 | R\$ 116.250,00 | |
| ARP Ata de Registro de Preço 215/2025 da Prefeitura Municipal de Suzano | Cadeira fixa sem braços | 30 | UN | R\$ 800,00 | R\$ 24.000,00 | |
| ARP Ata de Registro de Preço 215/2025 da Prefeitura | Cadeira fixa estrutura empilhável sem braços | 100 | UN | R\$ 400,00 | R\$ 40.000,00 | |



Câmara Municipal de Poá

Estado de São Paulo

12

| | | | | | | |
|--|------------------------------------|----|----|--------------|---------------|--|
| Municipal de Suzano | | | | | | |
| ARP Ata de Registro de Preço da Prefeitura Municipal de Suzano | Longarina de 03 lugares sem braços | 15 | UN | R\$ 1.220,00 | R\$ 18.300,00 | |
| | | | | | | |

