

PREFERENCIAL

Ofício SSG-GAB 7006/2023

Protocolo e-TCM 017798/2022

Assunto Relatório de Atividades TCMSP (RAT)-3º Trimestre de 2022.

Referência s/n

Encaminha Cópia do Relatório de Atividades.

Observações *Pede-se o uso das referências relevantes acima.*

São Paulo, 04 de janeiro de 2023.

Prezado(a) Senhor(a),

Em cumprimento ao disposto na Lei Orgânica do Município de São Paulo, Título III, Capítulo I, Seção VII, art. 48, parágrafo 5º (da Fiscalização Contábil, Financeira e Orçamentária), encaminho para conhecimento desta E. Casa o Relatório de Atividades do Tribunal de Contas do Município de São Paulo, referente ao Terceiro Trimestre de 2022.

Atenciosamente.

João Antonio
Presidente

Ao(À) senhor(a)

Presidente

Milton Leite

Câmara Municipal de São Paulo

presidencia@saopaulo.sp.leg.br

/sgg

Ofício SSG-GAB 7006/2023

fl. 02

Dados para acesso:

[Relatório de atividades TCMSP – terceiro trimestre 2022](#)



VERIFICAÇÃO ASSINATURAS



Código Verificação: B34F518FBDB9F58E38E89FCB15A54884

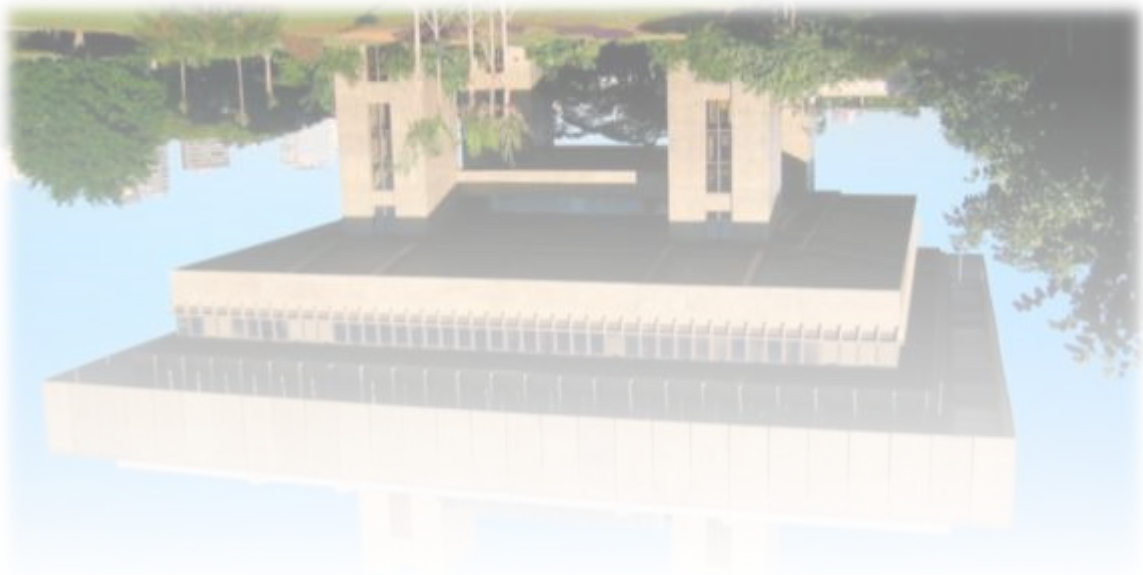
Este documento foi assinado digitalmente pelos seguintes assinantes nas datas indicadas (Horário de Brasília):

✓ JOAO ANTONIO DA SILVA FILHO em 04/01/2023 18:21

Para verificar as assinaturas, acesse o Portal de Assinaturas do TCM/SP em <https://portalassinatura.tcm.sp.gov.br> e informe o código acima ou acesse o link abaixo:

<https://portalassinatura.tcm.sp.gov.br/Check/B34F518FBDB9F58E38E89FCB15A54884>

RELATÓRIO DE ATIVIDADES TRIMESTRAL DO TCMSP



3º TRIMESTRE 2022

CONSELHEIROS

João Antonio da Silva – **Presidente**

Eduardo Tuma – **Vice-Presidente**

Roberto Tanzi Braguim – **Corregedor**

Maurício Faria

Domingos Odone Dissei

Unidades Técnicas

Secretaria Geral (SG) – Ricardo Panato

Subsecretaria de Controle Externo (SCE) – Luciana C. C. Guerra

Subsecretaria Administrativa (SA) – Glaucio Teixeira Tavares

Núcleo de Governança e Gestão (NGG) – Marcelo Veiga

Unidade de Informações Estratégicas (UIE) – Dilson Ferreira da Cruz

Comissão de Jurisprudência – João Vieira Barros

Ouvidoria – Dirceu de Oliveira Mendes

Coordenadoria Processual – Mariana de Luna Cury

Controladoria Interna – Marcos Chust

Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI) – Mário Augusto de Toledo Reis

Escola Superior de Gestão e Contas Públicas (EGC) – Ana Carla Bliacheriene

Equipe de apoio (Portaria 331/2021)

Ari de Soeiro Rocha - NGG (Coordenador)

Leonardo Cesar de Castro - NGG

Cybele Prandini - NGG

Rosano Pierre Maieto - Presidência

João Roberto Fernandes de Lima - SFC

Juliana D'Alessandro Simionato - SA

Marcos Ribeiro de Siqueira - Imprensa

Sumário

1. INTRODUÇÃO	5
1.1 Ações da Presidência do TCMSP	5
2. O TCMSP	9
2.1. Competência	9
2.2. Jurisdição e Jurisdicionados	10
2.3. Estrutura	10
3. PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO	11
3.1. Referencial Estratégico	12
3.2. Mapa Estratégico	12
4. ATIVIDADES DE CONTROLE EXTERNO	13
4.1. Contas de Gestão e Funções de Governo julgadas	13
4.2. Fiscalizações em destaque	13
4.3. Principais Julgamentos e Deliberações	21
5. JURISPRUDÊNCIA E SÚMULAS	23
6. COMUNICAÇÃO E RELACIONAMENTO INSTITUCIONAL	25
6.1. Ouvidoria	25
6.1.1. Manifestações	25
6.1.2. Índices de satisfação	25
6.1.3. Canais de recebimento de manifestações	25
6.1.4. Classificação das manifestações recebidas	26
6.1.5. Pesquisa de Satisfação	27
6.2. Câmara Municipal de São Paulo	28
6.3. Outras Entidades	30
6.4. Parcerias e/ou Convênios firmados	31
6.5. Sociedade	31
7. ATIVIDADES ADMINISTRATIVAS	32
7.1. Execução Orçamentária e Financeira	32
7.1.1. Receitas	32
7.1.2. Despesas	32
7.1.3. Participação do TCMSP no Orçamento-Geral do Município	33
7.2. Gestão de Pessoas	33
7.2.1. Indicadores de Capacitação - 3º Trimestre 2022	35
7.2.2. Capacitação Planejada (LND/GIEP)	36
7.2.3. Indicadores de Capacitação – Meta Anual áreas certificadas ISO/9001 (SFC/ETQC/GRT-URH)	36

7.2.4. Trilhas de Capacitação em TI	36
7.2.5. Ecos do Comportamento	37
7.2.6. Coordenação de Estágios	37
7.2.7. Atividades Diversas	40
7.3. Coordenadoria de Recursos Humanos (CRH)	41
7.3.1. Unidade Técnica de Controle, Cadastros e Benefícios	44
7.3.2. Unidade Técnica de Registro de Pessoal	44
7.3.3. Unidade Técnica de Folha de Pagamento	45
7.4. Gestão Patrimonial	46
8. TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	47
8.1. Unidade Técnica de Administração de Redes e Banco de Dados	47
8.2. Unidade Técnica de Suporte ao Usuário	47
8.3. Unidade Técnica de Desenvolvimento de Sistemas	48
8.3.1. Relatórios Publicados	48
8.3.2. Capacidade de desenvolvimento de software	48
8.3.3. Principais projetos	49
9. CONTROLE INTERNO	51
9.1. Execução de Atividades por Tema	51
9.1.1. Auxílio Saúde dos Servidores	51
9.1.2. Apresentação da avaliação do Portal do Tribunal de Contas na Internet	51
9.1.3. Monitoramento do arquivamento de processos	51
9.1.5. Marco de Medição de Desempenho dos Tribunais de Contas do Brasil - MMDTC	51
9.1.6. Programa Nacional de Transparência	52
10. ESCOLA SUPERIOR DE GESTÃO E CONTAS PÚBLICAS – TCMSP	53
10.1. Coordenadoria I – Cursos de Extensão	53
10.2. Coordenadoria II – Pós-Graduação	54
10.3. Coordenadoria III – Palestras e Eventos	55
10.4. Revista Simetria	56
10.5. Laboratório de Inovação	56
ANEXO I - TCMSP EM NÚMEROS (3º TRIMESTRE 2022)	58
ANEXO II - ÓRGÃOS JURISICIONADOS TCMSP (3º TRIMESTRE 2022)	59

1. INTRODUÇÃO

O presente Relatório de Atividades do Tribunal de Contas do Município de São Paulo (TCMSP), relativo ao terceiro trimestre de 2022, apresenta os principais resultados obtidos no exercício do controle externo, no âmbito da Administração Pública Municipal, bem como as iniciativas mais relevantes na esfera administrativa desta Corte de Contas.

Destacamos na sequência as ações do gabinete da Presidência, responsável por coordenar as políticas internas que direcionam o funcionamento de toda a estrutura do Tribunal de Contas, com a integração das diversas áreas.

1.1 Ações da Presidência do TCMSP

O gabinete da Presidência participou das seguintes atividades ao longo do trimestre:

- **Regionalização do orçamento é tema de reunião do Observatório de Políticas Públicas do TCMSP**

O presidente do TCMSP participou da reunião para apresentação dos trabalhos técnicos realizados pela Secretaria Municipal da Fazenda (SF). O encontro faz parte do trabalho do Grupo de Trabalho (GT) de Regionalização e Orçamento do Observatório de Políticas Públicas do Tribunal de Contas do Município de São Paulo (TCMSP).

- **Entrevista à TV Bandeirantes**

O presidente do TCMSP foi entrevistado pela TV Bandeirantes. Durante a entrevista o presidente teve a oportunidade de esclarecer, detalhadamente, as competências constitucionais da Corte de Contas paulistana.

- **Secretário do TCU apresenta projeto de prevenção à corrupção – PNPC - aos conselheiros do TCMSP**

O Secretário de Controle Externo e representante do Tribunal de Contas da União (TCU) em São Paulo, Hamilton Caputo, apresentou aos conselheiros do Tribunal de Contas do Município de São Paulo (TCMSP), as diretrizes do Programa Nacional de Prevenção da Corrupção (PNPC).

- **TCMSP recebe visita de técnicos do Tribunal de Contas do Acre visando cooperação técnica para enfrentamento da crise climática**

A presidência do Tribunal de Contas do Município de São Paulo (TCMSP) recebeu a visita de trabalho de um grupo de técnicos do TCE do Acre, com o objetivo de analisar proposta de cooperação técnica entre Tribunais de Contas e prefeituras para ações urgentes de enfrentamento da crise climática, além da troca de experiências em favor da região amazônica.

- **Aprovação, pela Câmara Municipal de São Paulo, de Projeto de Lei que alterou a nomenclatura das carreiras técnicas no TCMSP**

A Câmara Municipal aprovou o Projeto de Lei n. 0118/2019, sancionada como Lei Municipal n. 17.845, de 22 de setembro de 2022, que dispõe sobre a alteração da nomenclatura dos cargos de Agente de Fiscalização, Auxiliar Técnico de Fiscalização e Auxiliar de Apoio à Fiscalização, cujas denominações passaram a ser, respectivamente, Auditor de Controle Externo, Auxiliar Técnico de Controle Externo e Auxiliar de Apoio ao Controle Externo. Esta alteração atendeu a uma demanda histórica dos servidores desta Corte, equiparando a nomenclatura das carreiras aos demais Tribunais de Contas do país.

- **Comissão de Garantia da Qualidade do MMD-TC realiza visita técnica no TCMSP, culminando com o ciclo de avaliação referente ao ano de 2022.**

A Comissão de Garantia da Qualidade do MMD-TC deu início à visita técnica no Tribunal de Contas do Município de São Paulo (TCMSP) para a verificação do

cumprimento das evidências apresentadas quanto aos critérios de avaliação do Marco de Medição de Desempenho dos Tribunais de Contas (MMD-TC), ciclo 2022. Após o período de avaliação, em cerimônia realizada no auditório do Tribunal de Contas do Município de São Paulo (TCMSP), ocorreu o encerramento dos trabalhos de avaliação do Marco de Medição de Desempenho dos Tribunais de Contas (MMD-TC), ciclo 2022. Na ocasião, a Comissão de Garantia da Qualidade da Associação dos Membros dos Tribunais de Contas do Brasil (Atricon) entregou, ao presidente do TCMSP, o certificado de garantia da qualidade.

- **Presidência do TCMSP entrega à Atricon o relatório prévio do Grupo de Trabalho de Transporte**

O presidente do TCMSP entregou ao presidente da Associação dos Membros dos Tribunais de Contas do Brasil (Atricon), Cezar Miola, o relatório prévio do diagnóstico do Grupo de Trabalho (GT) responsável por mapear as principais dificuldades enfrentadas na prestação dos serviços de transporte coletivo por ônibus no Brasil.

- **Reunião marca abertura de Auditoria Externa da Qualidade no TCMSP**

O presidente do TCMSP participou da reunião de abertura, via videoconferência, da Auditoria Externa de Qualidade de recertificação ISO 9001, realizada pela Fundação Vanzolini.

- **Participação em Seminário Brasil-Portugal de controle ambiental**

O presidente do Tribunal de Contas do Município de São Paulo (TCMSP), e o assessor da Presidência, Lívio Mário Fornazzieri participaram, em Portugal, do “Seminário Brasil-Portugal de controle externo ambiental: resíduos sólidos”, com ênfase no uso excessivo do plástico e as consequências nocivas ao meio-ambiente.

Por fim, há de se destacar diversas outras iniciativas e trabalhos que estão detalhados ao longo deste relatório, todos realizados com o intuito de aperfeiçoar a

atuação deste Tribunal, para poder oferecer melhores serviços à Administração Pública e à sociedade paulistana.

2. O TCMSP

O Tribunal de Contas do Município de São Paulo é um órgão independente e autônomo, que não mantém relação de subordinação com nenhum dos poderes para que assim tenha garantida sua liberdade de decidir.

A missão dos Tribunais de Contas no Brasil e a extensão de suas competências estão disciplinadas nos artigos 70 a 75 da Constituição Federal. No caso do TCMSP, sua atuação está disciplinada na Constituição Federal, na Constituição Estadual e na Lei Orgânica do Município e Lei Orgânica do TCMSP – Lei nº 9167/80, regulamentada pelo Regimento Interno.

Criado pela Lei Municipal 7.213, de 20 de novembro de 1968, desempenha suas funções através da realização de auditorias de caráter contábil, operacional, financeiro, orçamentária e patrimonial, a fim de eliminar gastos abusivos, aperfeiçoar resultados e fazer recomendações para melhorias e ações. Seu alvo, em última instância, é o bem-estar do munícipe da Capital.

Atua no auxílio à Câmara Municipal no controle externo da fiscalização orçamentária do município de São Paulo.

Integrado por cinco Conselheiros, atualmente a composição do Colegiado do TCMSP é a seguinte:

- ❖ **Presidente - João Antonio da Silva Filho**
- ❖ **Vice-Presidente - Eduardo Tuma**
- ❖ **Conselheiro - Corregedor - Roberto Braguim**
- ❖ **Conselheiro - Maurício Faria**
- ❖ **Conselheiro - Domingos Dissei**

2.1. Competência

Cabe ao TCMSP a fiscalização da Administração pública municipal mediante o controle da legalidade das contratações públicas, auferir se os recursos advindos

3. PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO

O Planejamento Estratégico do Tribunal de Contas do Município de São Paulo, para o período 2020-2023, foi aprovado por meio da Resolução nº 11/2021¹, cuja implementação desdobra-se nos Planos Setoriais 2020-2021 e 2022-2023, seguidos dos respectivos Planos Anuais das unidades envolvidas.

O Plano Setorial 2022-2023 conta com 29 novos projetos estratégicos, 25 novas ações estratégicas, além de 02 novos programas estratégicos, a saber: Celeridade Processual e Aprimoramento dos Procedimentos na Execução das Fiscalizações. Além disso, o Plano Anual 2022 contém os respectivos desdobramentos para o corrente ano do Plano Setorial.

O acompanhamento dos projetos é realizado mensalmente, através do sistema de monitoramento que reúne as informações encaminhadas pelas unidades sobre a situação de cada um deles.

Nesse sentido, destacamos, a seguir, alguns projetos/ações encerrados ao longo do terceiro trimestre de 2022:

a) Regulamentação dos Cursos *In Company*: o projeto estabeleceu normatização e fluxograma específico para as contratações de cursos “in company” no âmbito do Tribunal.

b) Projeto Político Pedagógico da Escola Superior de Gestão e Contas Públicas (EGC): o projeto dedicou-se a elaborar o Projeto Político Pedagógico (PPP) para a EGC do TCMSP.

c) Monitoramento do “Portal Obras Abertas”: a ação visou o monitoramento do “Portal Obras Abertas” da PMSP², o qual disponibiliza diversas informações sobre obras de engenharia realizadas pela Administração.

¹ Disponível em: <https://portal.tcm.sp.gov.br/Management/GestaoPublicacao/DocumentId?idFile=86a98d19-6e1d-4bc4-919b-fe2513e4d2c8>

² Disponível em: <http://obrasabertas.prefeitura.sp.gov.br/>

d) Apresentação dos sistemas de informação disponíveis para utilização nas fiscalizações: a ação buscou divulgar para todas unidades do Tribunal, envolvidas com as fiscalizações, os sistemas e as bases de dados disponíveis.

3.1. Referencial Estratégico

Os referenciais estratégicos aprovados pelo Pleno do Tribunal, conforme a Resolução nº 12³, de 20 de agosto de 2020, representaram as bases para a construção do Plano 2020-2023 e orientaram a definição dos objetivos e iniciativas estratégico, essenciais para a concretização dos anseios dos Conselheiros, gestores e servidores.

3.2. Mapa Estratégico

O Mapa Estratégico⁴ orienta na definição do conjunto de indicadores desenvolvidos e na disseminação e no controle da execução do Plano, devidamente alinhado com os anseios da Corte. No Mapa, os Referenciais Estratégicos informam as quatro Perspectivas, devidamente compostas pelos Objetivos e graficamente representadas, de forma que estes estejam interligados, por meio de uma relação de causa e efeito, às Iniciativas Estratégicas.

³ Disponível em: <https://portal.tcm.sp.gov.br/pagina/18958>

⁴ Disponível em: <https://portal.tcm.sp.gov.br/Management/GestaoPublicacao/DocumentId?idFile=86a98d19-6e1d-4bc4-919b-fe2513e4d2c8>

4. ATIVIDADES DE CONTROLE EXTERNO

4.1. Contas de Gestão e Funções de Governo julgadas

Não houve publicações relacionadas ao julgamento de contas de gestão e funções de governo no período.

4.2. Fiscalizações em destaque

No decorrer do 3º trimestre de 2022 as Coordenadorias da SFC desenvolveram diversas fiscalizações, dentre as quais destacam-se as listadas abaixo. Ressalta-se que as informações apresentadas decorrem de relatórios concluídos pela auditoria nesse período, lançadas muitas vezes antes mesmo do oferecimento das razões de defesa da Administração e das manifestações dos demais órgãos técnicos do Tribunal e da Procuradoria da Fazenda Municipal, sendo que aquelas conclusões não representam, necessariamente, o entendimento dos Conselheiros, o qual será externado apenas no julgamento/apreciação de tais processos.

TEMA: ORÇAMENTO E FINANÇAS

➤ TC 014232/2022 - Objeto: Gestão Orçamentária e Financeira – Parcial 2022

Objetivo: Analisar a evolução financeira e orçamentária até julho de 2022 e avaliar a administração financeira dos recursos, a evolução das disponibilidades e a capacidade de solvência da PMSP frente às obrigações de curto prazo, com base na tendência verificada em períodos anteriores e no cenário macroeconômico.

Achados preliminares: As disponibilidades da PMSP são mais que suficientes para arcar com suas obrigações de curto prazo reconhecidas até 31.07.22. São necessárias melhorias na gestão municipal para otimizar o emprego dos recursos disponíveis, evitando o acúmulo excessivo de recursos em caixa.

Benefícios esperados: Demonstrar à sociedade que a situação financeira e orçamentária do Município de São Paulo é favorável, permitindo a ampliação de investimentos.

TEMA: TRANSPARÊNCIA

➤ TC 012628/2022 - Objeto: Denúncia do MPSP – Inspeção – Transparência – SGM

Objetivo: Avaliar eventual descumprimento dos princípios da publicidade e da transparência pelo Comitê Gestor da Política Municipal sobre Álcool e Outras Drogas.

Achados preliminares: Com base nas informações prestadas pela SGM e pelo Secretário Executivo de Programas Estratégicos da SGM, não há evidências de que o Comitê Gestor está se reunindo periodicamente, conforme preconiza o § 1º do art. 12 da LM 17.089/19, nem de que está cumprindo o § 2º do art. 12 e o inc. II do art. 13 da referida Lei e, tampouco, que divulga suas atividades, dando a necessária transparência à atuação do Comitê Gestor da Política Municipal sobre Álcool e outras Drogas. Além disso, as reiteradas solicitações do Conselho Municipal de Políticas Públicas de Drogas e Álcool (COMUDA) para se reunir com o Secretários do Comitê Gestor ou participar de suas reuniões, sem sucesso, demonstram que não há participação de representantes de movimentos sociais; A atuação do Comitê foi voltada ao Programa Redenção que é uma parte da Política Municipal sobre álcool e outras drogas e não há registro de participação do COMUDA.

Benefícios esperados: Transparência aos atos do Comitê Gestor; Cumprimento da legislação que trata da atuação do Comitê e do COMUDA.

TEMAS: SAÚDE, ASSISTÊNCIA SOCIAL

➤ **TC 005831/2022 - Objeto: Auditoria operacional para análise do acesso aos serviços de saúde durante a pandemia de Covid-19**

Objetivo: Verificar se a política adotada pela SMS durante a pandemia causada pelo Covid-19 foi adequada para garantir à população o acesso aos serviços de saúde, considerando, principalmente, as suspensões e retomadas dos serviços de saúde ao longo de período de abrangência.

Achados preliminares: Fragilidades no planejamento, controle e acompanhamento dos pacientes que tiveram procedimentos suspensos; distorções nos dados relativos aos quantitativos de pacientes reagendados; ineficácia do método utilizado para contatar os pacientes; falhas no dimensionamento e atendimento da demanda reprimida; ausência de ações para redução de absenteísmos e perda primária; baixa utilização da ferramenta e alto nível de reprovação dos pacientes das consultas feitas por telemedicina; pouca utilização de novas tecnologias para agendamento de consultas; não implantação do prontuário eletrônico na totalidade das unidades de saúde.

Benefícios esperados: Maior agilidade para remarcação de consultas aos pacientes com procedimentos suspensos e ainda não reagendados; melhoria dos mecanismos de planejamento, controle e acompanhamento dos pacientes em fila de espera; redução do absenteísmo e perda primária; incremento e maior eficiência no uso de ferramentas tecnológicas nas unidades de saúde, para atendimento dos pacientes e controle das informações.

➤ **TC 008348/2022 - Objeto: Auditoria Combinada para avaliar a aplicação pela SMS dos recursos provenientes de empréstimo obtido junto ao Banco Interamericano de Desenvolvimento – BID (Programa de Reestruturação e Requalificação das Redes Assistenciais da Cidade de São Paulo – Avança Saúde SP)**

Objetivo: Avaliar a execução do Programa com base nas metas estipuladas e nos resultados alcançados.

Achados preliminares: Incompatibilidade entre ações planejadas e realizadas; não demonstração da participação da sociedade nas decisões sobre as unidades que receberiam intervenções; falhas nas definições e concepções de projetos; ausência de integração entre os sistemas de informação custeados com recursos do programa; identificação de distorções nos resultados de indicadores de desempenho; contratação de consultorias para áreas em que a municipalidade possui *know-how*; oportunidades de melhoria no modelo de transparência adotado.

Benefícios esperados: Ações para promover a integração dos principais sistemas de informação utilizados; incremento da implantação da Telemedicina nas unidades de saúde do Município; correção das distorções identificadas nos indicadores de desempenho para os anos seguintes aos analisados; alteração do modelo de transparência utilizado; conscientização quanto às demandas, indicadores e resultados do programa junto aos profissionais e conselhos gestores das unidade de saúde.

➤ **TC 012696/2022 - Objeto: Inspeção com vistas a avaliar a suficiência dos controles dos serviços de transporte utilizados nos serviços especializados de abordagem social às pessoas em situação de rua (SEAS), ofertados pela SMADS em parceria com OSCs**

Objetivo: Analisar eventuais irregularidades relacionadas aos serviços de transporte/locação de veículos contratados pelas entidades responsáveis pelos SEAS.

Achados preliminares: Fragilidades nos controles exercidos pela SMADS sobre os serviços contratados pelas parcerias; não atendimento pela SMADS das recomendações já feitas pela CGM sobre o tema; inexistência de fluxo pré-

determinado para execução de recomendações/determinações feitas à SMADS pelos órgãos de controle.

Benefícios esperados: Melhoria nos controles exercidos pela Pasta; estruturação de um fluxo interno na Secretaria para recepção, tratamento, acompanhamento e controle do atendimento de recomendações/determinações recebidas.

TEMA: TRANSPORTE

➤ **TC 006751/2022 - Objeto: Acompanhamento de Execução Contratual (Contratos nº 03, 04 e 05/2022/SMT) - Execução de serviços especializados de engenharia para construção/implantação de obras de ciclovias e ciclofaixas do Sistema Cicloviário, em pavimento de concreto armado e em pavimento de concreto asfáltico, perfazendo o valor total de R\$ 17.121.766,08**

Objetivo: Verificar a execução de serviços especializados de engenharia para construção/implantação de obras de ciclovias e ciclofaixas do Sistema Cicloviário.

Achados preliminares: Medição e pagamento em quantidades superiores às contratadas sem a celebração de termo de aditamento (para os trechos verificados), antecipação de pagamento, não comprovação de disponibilização de itens/serviços medidos, falta de documentos que atestem o efetivo controle tecnológico, identificação de patologias no concreto das obras, existência de entulhos ao longo dos trechos finalizados.

Benefícios esperados: Reparos dos trechos com patologias, melhora na fiscalização e controle por parte da Administração Pública e maior qualidade dos serviços em execução.

TEMA: ZELADORIA

➤ **TCs 011680/2022, 012212/2022, 013600/2022, 014529/2022, 014534/2022 e 015242/2022 - Objeto: Representações em face do Editais cujos objetos**

envolvem a contratação de serviços técnicos de requalificação de espaços públicos e quadras poliesportivas localizadas em áreas municipais

Objetivo: Verificar a procedência dos questionamentos formulados.

Achados preliminares: Previsão de exigências aos licitantes, para fins de qualificação técnica, desarrazoadas com o objeto do contrato, em frustração a seu caráter competitivo.

Benefícios esperados: Adequação das exigências promovendo uma maior competitividade entre os interessados de forma a beneficiar a administração na obtenção da proposta mais vantajosa.

➤ **TC 005325/2022 - Objeto: Representação em face do Edital do Pregão Eletrônico nº 01/SMPED/2022, cujo objeto é o registro de Preços visando futura e eventual aquisição de sinalização tátil e visual de piso através de relevos de plástico a frio à base de resina reativa de metilmetacrilato bicomponente na cor Amarelo Segurança [...], de forma a atender as necessidades da Secretaria Municipal da Pessoa com Deficiência – SMPED**

Objetivo: Verificar a procedência dos questionamentos relativos a aquisição/custo do piso que se pretende adquirir pelo Pregão objeto destes autos.

Achados preliminares: Utilização de serviço técnico até 2,2 vezes mais oneroso quando comparado com a utilização de soluções tradicionais, sem a devida fundamentação técnica e sem justificativas que assegurassem a vantajosidade da aquisição desse tipo de serviço.

Benefícios esperados: Possível economia aos cofres públicos ou, em caso de justificativa técnica adequada, promoção de maior transparência ao procedimento licitatório.

➤ **TC 011216/2020 - Objeto: Inspeção com o objetivo de verificar, com ênfase nos produtos entregues, o cumprimento das obrigações do Contrato nº 34/SMSUB/COGEL/2019 (novo modelo de gestão de zeladoria urbana do Município de São Paulo)**

Objetivo: Verificar o cumprimento das obrigações do novo modelo de gestão de zeladoria urbana do Município de São Paulo.

Achados preliminares: O sistema Painel Zeladoria não indica a produtividade, apenas a quantificação da produção dos serviços de zeladoria, exigindo que aquela seja calculada à parte. Há baixa adesão dos usuários das Subprefeituras ao sistema implantado para a gestão dos serviços, preferindo os usuários trabalhar com os sistemas SOF e SGZ, o que indica baixo aproveitamento da ferramenta e ausência de evidências de que a fiscalização analise o conteúdo dos relatórios entregues pela empresa.

Benefícios esperados: Aumento na utilização da ferramenta de modo que os recursos despendidos sejam efetivos e que, com sua maior utilização, o novo sistema possa ser aprimorado facilitando a rotina dos gestores envolvidos.

TEMA: INFRAESTRUTURA URBANA

➤ **TC 009538/2022 e 009539/2022 - Objeto: Edital - Chamamento Público 01/SEHAB/2022 - Aquisição de imóveis para a implantação de unidades habitacionais. Edital - Chamamento Público nº 02/SEHAB/2022 - Aquisição de imóveis pulverizados para a implantação de unidades habitacionais**

Objetivo: Verificar a regularidade do Edital de Chamamento Público nº 01/SEHAB/2022 e 02/SEHAB/2022 quanto aos aspectos da legalidade, formalidade e mérito.

Achados preliminares: Previsão de credenciamento sem o registro de incorporação; ausência de qualificação econômica e técnica dos participantes; ausência de quantidades mínimas por categoria espacial incorrendo o risco de concentração de imóveis em locais extremos da cidade, ausência de definições quanto à qualidade dos materiais a serem empregados; divergências na pesquisa de preços apresentada pela Origem com a realizada pela Auditoria, indicando superestimativa da precificação em regiões da cidade e subestimativa em outras; ausência de laudo de inspeção e recebimento de obras; ausência de individualização da escritura pública por UH.

Benefícios esperados: Correção de apontamentos relativos a precificação e o risco de concentração das unidades em locais extremos da cidade.

Indicativos na resposta de adequação da qualificação técnica, inclusão de requisitos de qualidade dos materiais e inclusão da necessidade de laudo de recebimento dos imóveis e inclusão da necessidade de matrícula individualizada dos imóveis credenciados.

➤ **TC 006996/2022 - Objeto:** Edital - Contratação de empresa especializada em engenharia para execução das obras de requalificação urbana e reforma das calçadas e calçadões do centro velho do Município De São Paulo - lote 1 e lote 2.

Objetivo: Verificar a regularidade do Edital examinado quanto aos aspectos de legalidade, formalidade e mérito.

Achados preliminares: Correção de parcela das irregularidades apontadas relacionadas ao orçamento das obras, como duplicidades, inconsistências, ausência de reaproveitamentos.

Benefícios efetivos: Redução do valor do Edital de R\$ 79.380.874,26 para R\$ 75.682.127,70. Frisa-se, no entanto, que houve a atualização da tabela de preços referenciais (jul/2021 para jan/2022). Assim, com base na última

manifestação desta Coordenadoria estima-se a redução de cerca de R\$ 8 mi do valor inicialmente licitado (cerca de 10%) sem alteração do objeto.

➤ **TCs 4854/2022 e 4855/2022 - Objeto: Funções de Governo - Habitação e Urbanismo (Exercício 2021)**

Objetivo: Avaliar a função de governo com base nos resultados alcançados.

Achados preliminares:

Habitação: Aprimoramento dos indicadores relacionados à Função Habitação, tais quais: demanda habitacional, beneficiários, dotações, programas e metas. Aprimoramento da aplicação dos recursos, à medida em que evidencia políticas públicas com recursos limitados.

Urbanismo: Aprimoramento dos indicadores relacionados à Função Urbanismo, tais quais: sustentabilidade ambiental, recapeamento de vias, zeladoria, coleta seletiva, iluminação pública etc. Aprimoramento da aplicação dos recursos, à medida em que evidencia políticas públicas com recursos limitados.

Benefícios esperados: Adequações pontuais dos sistemas de controle e monitoramento das ações das Funções, bem como aperfeiçoamento pontual da proposta orçamentária ao cenário mais próximo da realidade fática.

4.3. Principais Julgamentos e Deliberações

A seguir apresentamos notícias divulgadas pela assessoria de imprensa do TCMSP sobre os principais julgamentos e deliberações ocorridas no terceiro trimestre de 2022:

- *Área de Habitação em destaque nos referendos da Sessão Plenária (Julho)*
– Saiba mais [AQUI](#)
- *Colegiado autoriza a retomada da Tomada de Preços proposta pela Subprefeitura Vila Mariana, para execução de obras de revitalização do espaço público na Rua Jorge Tibiriçá (Julho)* – Saiba mais [AQUI](#)

- *Imprensa repercute determinações do TCMSP à Secretaria de Transporte e à SPTrans para fiscalizar as empresas de ônibus da capital (Julho) – Saiba mais [AQUI](#)*
- *Colegiado referenda suspensão de Tomada de Preços lançada pela Subprefeitura Pirituba-Jaraguá (Julho) – Saiba mais [AQUI](#)*
- *TCMSP referenda retomada de certame para fornecimento do Kit Mãe Paulistana (Agosto) – Saiba mais [AQUI](#)*
- *Pleno do TCMSP permite incluir a modernização semafórica na PPP da Iluminação (Agosto) – Saiba mais [AQUI](#)*
- *TCMSP referenda a retomada de edital da CET (Agosto) – Saiba mais [AQUI](#)*
- *Colegiado referenda retomada de edital da Siurb (Agosto) – Saiba mais [AQUI](#)*
- *Colegiado autoriza a retomada da licitação para instalação de sanitários e bebedouros públicos (Agosto) – Saiba mais [AQUI](#)*
- *Colegiado referenda a retomada de duas licitações, no âmbito da Secretaria Municipal de Infraestrutura Urbana e Obras e da Secretária Municipal da Fazenda (Agosto) – Saiba mais [AQUI](#)*
- *Atuação do TCMSP em CEPACs resulta em ganho financeiro expressivo para o Município (Setembro) – Saiba mais [AQUI](#)*
- *TCMSP autoriza a retomada concorrência internacional para concessão de uso do Complexo de Interlagos (Setembro) – Saiba mais [AQUI](#)*
- *Atuação do TCMSP garantiu avanços no edital de Concessão dos Cemitérios (Setembro) – Saiba mais [AQUI](#)*

5. JURISPRUDÊNCIA E SÚMULAS

O Tribunal de Contas do Município de São Paulo, comprometido com o constante fortalecimento de práticas de controle, transparência e eficiência, vem intensificando o desenvolvimento de programas e estruturas que permitam organizar suas decisões.

Durante o processo de planejamento do plano estratégico 2022-2023, visando às tendências mais modernas de gestão, esta Corte recomendou intervenções para sua materialização.

Alinhados a esta orientação, em 2022, durante os meses de julho, agosto e setembro, o Núcleo de Jurisprudência e Súmula iniciou e/ou deu continuidade aos seguintes projetos:

- a) Sistema de Jurisprudência, desenvolvimento de solução tecnológica para tratar dados e indexar decisões, prevê mudanças nos métodos de entrada e recuperação da informação. Ademais, o cadastro possibilitará referenciar leis, citar julgados e súmulas usados para sua fundamentação, além da organização de decisões por temas. A implementação de um novo motor de busca denominado “Elasticsearch”, já utilizado pelo STF, reduzirá tempo de resposta, apresentará resultados organizados por relevância com a aplicação de algoritmos de busca que consideram, no seu cálculo, a importância da decisão (previsão de entrega da tela de cadastro para novembro deste ano);
- b) Jurisprudência de decisões cautelares, refere-se à catalogação das medidas cautelares referendadas pelo TCMSP, garantindo-se, assim, o acesso eficiente pelos interessados às discussões e decisões em sede de juízo cautelar;
- c) Manual de ementas, está em andamento uma revisão, com adoção de melhorias que trarão uniformidade e padronização à elaboração das ementas.

Objetivando a efetivação dos projetos e a definição de estratégias de atuação, mantemos uma rotina de pesquisas e estudos aos modelos e às boas práticas

utilizadas por outros Tribunais de Contas, participando de encontros, palestras, discussões, e incorporando práticas que contribuam para uma maior eficiência do setor.

O Núcleo de Jurisprudência e Súmula é responsável, entre outras atividades, pela elaboração de todas as ementas referentes às decisões proferidas pelas Câmaras e Pleno. Ademais, compete ao Setor a inserção e cadastro das decisões no banco de dados, a consolidação de arquivos (reunindo ementa, acórdão, relatório e voto), a elaboração dos boletins de jurisprudência, e por tornar todo este material acessível e pesquisável no sítio eletrônico ([clique para acessar](#)), além de promover pesquisas por demanda, e estudos que possam gerar subsídios à proposição de súmulas.

No quadro a seguir apresentamos os dados consolidados no terceiro trimestre de 2022.

Quadro 5.1 – Dados consolidados (3º trimestre 2022).

JURISPRUDÊNCIA E SÚMULAS				
PERÍODO	Jul.	Ago.	Set.	3º Trim.
JURISPRUDÊNCIA				
Decisões colegiadas proferidas	59	39	72	170
Ementas elaboradas	83	66	35	184
Decisões cadastradas no banco de dados (e-TCM)	40	66	35	141
Arquivos consolidados (ementa, acórdão, relatório e voto)	76	69	27	172
Enunciados para os boletins de jurisprudência	11	0	8	19
JURISPRUDÊNCIA (Diversos)				
Construção da pauta para acompanhamento da sessão (pré-ementas)	81	124	66	271
Ementas prévias a partir das notas taq. ou relatórios e votos das SONPs	53	32	73	158
Ementas e documentos referente aos Referendos	4	8	7	19
TOTAL DE AÇÕES	407	404	323	1134

Fonte: Núcleo de Jurisprudência e Súmula

6. COMUNICAÇÃO E RELACIONAMENTO INSTITUCIONAL

6.1. Ouvidoria

As atividades aqui espelhadas, do 3º trimestre do ano de 2022, contemplam dados estatísticos e dados referentes à pesquisa de satisfação pelo Sistema Ouvidoria do Tribunal de Contas do Município de São Paulo (TCMSP) e do Sistema Fala.BR da Controladoria Geral da União (CGU), as quais estão em conformidade com o estabelecido no Acordo de Cooperação nº 16/2019 celebrado entre a CGU, a Associação dos Membros dos Tribunais de Contas do Brasil (ATRICON) e a Rede Nacional de Ouvidorias (RENOuv).

6.1.1. Manifestações

Os prazos para atendimentos às manifestações estão em conformidade com o estabelecido na Lei de Acesso à Informação (LAI) – Lei nº 12.527/2011 e com o Código de Defesa do Usuário do Serviço Público – Lei nº 13.460/2017.

6.1.2. Índices de satisfação

- Índice de Satisfação dos Usuários com o atendimento da Ouvidoria;
- Índice de Satisfação dos Usuários na qualidade das respostas obtidas;
- Índice de Satisfação dos Usuários com o prazo de resposta da manifestação.

6.1.3. Canais de recebimento de manifestações

O atendimento prestado pela Ouvidoria inicia-se no recebimento das manifestações pelo Portal da Ouvidoria na página do TCMSP, presencialmente, por e-mail, por telefone ou por meio de carta.

Dos canais de comunicação 28% das manifestações foram recebidas por e-mail, 68% pelo Link da página do TCMSP, 1% por meio de correspondência e 3% por contato telefônico.

6.1.4. Classificação das manifestações recebidas

Os Pedidos de Informação baseados na LAI, assim como as demandas próprias de Ouvidoria, classificam-se como: Denúncia, Reclamação, Solicitação, Consulta, Sugestão, Elogio e o Simplifique.

Nos meses de julho, agosto e setembro de 2022 foram analisadas 221 manifestações, sendo 56% (123) demandas relacionadas às Ouvidorias de outros Órgãos, Federais ou Estaduais, estando, portanto fora das atribuições constitucionais desta Corte de Contas, contudo todas foram tratadas e encaminhadas às respectivas Ouvidorias competentes.

Quadro 6.1 - Número de Manifestações por tipo;

TIPO	QUANTIDADE
PEDIDO DE INFORMAÇÃO - LAI	12
DENÚNCIA	16
RECLAMAÇÃO	07
SOLICITAÇÃO	69

Fonte: Sistema Ouvidoria e Sistema Fala.BR

Da competência do TCMSP, foram analisadas 104 manifestações:

- 12 Pedidos de Informação amparados pela LAI; desses, 10 (dez) foram atendidos dentro do prazo estipulado pela Lei, 01 (uma) em análise e 01 (uma) não foi atendida no prazo legal;
- 92 manifestações próprias de Ouvidoria, baseados no Código de Defesa do Usuário do Serviço Público; todas foram atendidas dentro do prazo estipulado pela Lei;

c) Das 104 manifestações: 83 foram tratadas por meio do Sistema Ouvidoria do TCMSP e 21 manifestações pelo Sistema Fala.BR da CGU;

6.1.5. Pesquisa de Satisfação

Do total das manifestações analisadas no período deste relatório, obtivemos o seguinte resultado:

Quadro 6.2 - Índice de Satisfação dos Usuários com o atendimento da Ouvidoria;

SATISFAÇÃO	%
Muito satisfeito	59
Satisfeito	17
Pouco satisfeito	12
Insatisfeito	12

Fonte: Sistema Ouvidoria e Sistema Fala.BR

Quadro 6.3 - Índice de Satisfação dos Usuários na qualidade das respostas;

QUALIDADE	%
Ótimo	41
Bom	23,5
Regular	12
Ruim	23,5

Fonte: Sistema Ouvidoria e Sistema Fala.BR

Quadro 6.4 - Índice de Satisfação dos Usuários com o prazo de resposta da Ouvidoria;

PRAZO	%
Antes do tempo	47
No tempo	29
Demorou	24

Fonte: Sistema Ouvidoria e Sistema Fala.BR

6.2. Câmara Municipal de São Paulo

No 3º trimestre de 2022, foram autuados 9 processos relativos a representações e denúncias dos Vereadores da Câmara Municipal de São Paulo:

- Vereador Antonio Biagio Vespoli

TC/012980/2022	Representação - Contrato nº 008/SPOBRAS/2022 - Fornecimento de material e mão de obra especializada para readequação em 236 escolas - Lote nº 8 EMEI Dona Leopoldina
TC/012791/2022	Representação - Contrato nº 75/SIURB/21 - Fornecimento de material e mão de obra especializada com a finalidade de readequação em quadra poliesportiva para 96 escolas - Agrupamento 05
TC/012196/2022	Representação - Contrato nº 94/SIURB/2021 (Tomada de Preço nº 001/2021/SIURB) - Execução de obra de manutenção e adequação da EMEI Rosa Maria - Contrato nº 94/SIURB/2020 (Concorrência nº 003/2020/SIURB) - Elaboração de inspeções especiais, vistorias, ensaios, laudos técnicos, verificações estruturais, projeto executivo de requalificação e concepção de recuperação estrutural de obras de arte especiais no município de São Paulo - Lote 1
TC/011609/2022	Representação - Contrato nº 85/SME/2021 e do Termo de Aditamento nº 100/SME/2022 - Execução de serviços de conservação e limpeza de instalações prediais, mobiliários, materiais educacionais, áreas internas e externas dos Centros de Educação Infantil (CEIs) e dos Centros Municipais de Educação Infantil (CEMEIs) - Lote 3 (DRE Ipiranga / DRE São Mateus / DRE Butantã).

- Vereador Celso Luís Giannazi

TC/011968/2022	Representação - Contrato de Gestão nº R25/2021-SMS.G/CPCS - Gerenciamento e execução de ações e serviços de saúde em unidades de saúde da Rede Assistencial da Supervisão Técnica de Saúde Santana/Tucuruvi/Jaçanã/Tremembé
TC/013243/2022	Representação em face da suposta inércia da administração pública, em especial da Secretaria Municipal de Assistência e Desenvolvimento Social, a fim de suspender qualquer promoção de moradia para pessoas em situação de rua da cidade de São Paulo, em terreno contaminado por mercúrio e chumbo na região do Bom Retiro, onde era situado o Centro de Educação Infantil Ponte Pequena.
TC/015432/2022	Representação - Decreto Municipal nº 61529/2022, que declara de utilidade pública, para desapropriação, os imóveis particulares situados no Distrito de Cidade Ademar, Subprefeitura de Cidade Ademar, necessários à implantação de terminal de ônibus - Edital de Licitação nº 23/2022-SPTTrans - Contratação de serviços especializados de engenharia para consolidação do projeto funcional, desenvolvimento do projeto básico e elaboração de estudos ambientais e territoriais, para as obras do Terminal Jardim Miriam.

- Vereadora Luana dos Santos Alves Silva

TC/012503/2022	Representação em face das condições do prédio sede do Centro de Atenção Psicossocial Adulto II de Perdizes
----------------	--

Além disso, no terceiro trimestre de 2022 foram designados auditores para participarem das seguintes audiências públicas, Comissões Parlamentares de Inquérito (CPIs) e reuniões da Câmara Municipal de São Paulo:

- Audiência de metas fiscais referente ao 2º quadrimestre 2022;
- Audiência pública para debater o PL 573/2021 que “autoriza o Poder Executivo a implementar o sistema de gestão compartilhada em escolas de ensino fundamental e médio da rede pública municipal de ensino em parceria com organizações da sociedade civil sem fins lucrativos e dá outras providências”;
- Audiência Pública sobre o 2º Lote da PPP dos CEUs;
- CPI dos Aplicativos.

6.3. Outras Entidades

No 3º trimestre de 2022, foi autuado o seguinte processo relativo a demanda de entidades externas:

- Ministério Público do Estado de São Paulo

TC/012628/2022	Inspeção para apuração dos fatos narrados no Inquérito Civil 279/2022 cuja instauração foi comunicada pelo Ministério Público do Estado de São Paulo - Descumprimento dos princípios da publicidade e transparência pela Secretaria de Governo Municipal, em prejuízo ao controle externo e social das atividades do comitê gestor da política municipal sobre álcool e outras drogas
----------------	---

Além disso, no primeiro trimestre de 2022 foram designados auditores para participarem das seguintes atividades envolvendo o relacionamento com entidades externas:

- Projeto Integrar;

- Auditoria Coordenada com o TCU na área da saúde;
- Auditoria Coordenada com o TCU sobre obras paralisadas.

6.4. Parcerias e/ou Convênios firmados

Não foram realizadas novas parcerias e/ou convênios nesse período.

6.5. Sociedade

O TCMSP prossegue em seu objetivo de fornecer informações sobre a execução orçamentária do Município de São Paulo, mediante o desenvolvimento e aprimoramento do Portal IRIS, cujo objetivo é a divulgação para a população de Informações de Relevante Interesse Social, relacionadas às receitas e despesas do Município e o acompanhamento da execução do orçamento municipal e as contratações e licitações realizadas.

O IRIS passou a apresentar diversos painéis com informações de forma gráfica sobre a receita e a despesa municipais e sobre assuntos do dia a dia da cidade, tais como coleta de lixo, pavimentação de ruas, implantação de ciclofaixas, etc. Foi também criada uma consulta avançada das dotações que compõem o orçamento municipal.

Estamos trabalhando nesse momento para que os painéis, sempre que possível, apresentem também os dados físicos sobre o serviço prestado para a população e em breve vamos disponibilizar também informações simples sobre o cumprimento da LRF e sobre a regionalização do orçamento.

7. ATIVIDADES ADMINISTRATIVAS

7.1. Execução Orçamentária e Financeira

A execução orçamentária e financeira abrange as entidades Tribunal de Contas do Município de São (TCMSP) e o Fundo Especial de Despesas do Tribunal de Contas do Município de São Paulo (FEDTCMSP), evidenciados de forma consolidada.

7.1.1. Receitas

O TCMSP não arrecada receitas, recebendo, mensalmente, os duodécimos transferidos pela Prefeitura Municipal de São Paulo. De outro lado, consoante dispõe o Art. 3º da Lei Municipal n.º 15.025/2009, o FEDTCMSP possui receitas próprias. Até o terceiro trimestre do exercício financeiro de 2022, o Fundo arrecadou 38% (R\$ 1.001.598,85) da receita total estimada (R\$ 2.640.024,00), conforme evidenciado no quadro abaixo:

Quadro 7.1 – Receitas Orçamentárias Consolidadas

Rubricas		Receita Prevista (R\$)	Receita Realizada Até o Trimestre (R\$)	%
1. Receitas Correntes		2.637.528,00	914.750,95	35,00
1.1 Receitas Patrimoniais		1.347.024,00	695.589,43	52,00
	Permissões de Uso	762.756,00	580.186,33	76,00
	Fundos de Investimentos	561.084,00	-	-
	Aplicações em CDB	23.184,00	115.403,10	498,00
1.2 Receitas de Serviços		1.268.904,00	205.323,67	16,00
	Fotocópias	12.396,00	996,56	8,00
	Consignações	258.624,00	203.162,91	79,00
	Outros Serviços Administrativos	4.260,00	1.164,20	27,00
	Inscrições em Concursos Públicos	993.624,00	-	-
1.3 Outras Receitas Correntes		21.600,00	13.837,85	64,00
	Multas e Juros - Contratos	11.040,00	1.174,75	11,00
	Restituições de Despesas	996,00	-	-
	Outras Restituições	9.108,00	4.257,40	47,00
	Demais Receitas Correntes	456,00	8.405,70	1.843,00
2 Receitas de Capital		2.496,00	86.847,90	3.479,00
	Alienação de Bens e Materiais	2.496,00	86.847,90	3.479,00
3 Receita Total		2.640.024,00	1.001.598,85	38,00

Fonte: Sistema de Orçamento e Finanças

7.1.2. Despesas

Até o terceiro trimestre do exercício financeiro de 2022, as despesas executadas corresponderam 56,94% (R\$ 217.298.398,23) do total da dotação (R\$ 381.640.024,00), com destaque para as despesas com pessoal, devido ao uso

intensivo da força de trabalho para o cumprimento da missão desta E. Corte de Contas.

Quadro 7.2 – Despesas Orçamentárias Consolidadas

Grupos de Despesas	Orçamento Atualizado (R\$)	Despesa Empenhada (R\$)	%
Pessoal	324.622.206,00	182.214.628,69	57,86
Outras	25.997.165,00	16.999.050,13	47,57
Serviços	21.350.516,00	13.997.390,11	70,69
Imobilização	8.437.244,00	3.483.573,66	35,02
Consumo	1.232.893,00	603.755,64	48,97
Total	381.640.024,00	217.298.398,23	56,94

Fonte: Sistema de Orçamento e Finanças

7.1.3. Participação do TCMSP no Orçamento-Geral do Município

As despesas do TCMSP compõem o orçamento do Poder Legislativo. No orçamento de 2022, a participação do TCMSP no Orçamento-Geral do Município de São Paulo totaliza 0,5%.

Quadro 7.3 – Participação do TCMSP no Orçamento-Geral do Município

Exercício	Dotação Inicial do Orçamento Municipal (R\$)	Dotação Inicial do Orçamento Consolidado do TCMSP (R\$)	%
2022	82.758.515.692,00	381.640.024,00	0,50

Fonte: Lei Municipal n.º 17.728/2021 (LOA 2022)

7.2. Gestão de Pessoas

A área de gestão de pessoas do TCMSP é dirigida pela **Gestão das Relações do Trabalho – GRT**, fundamentada pela **Lei nº 14.706 de 28 de fevereiro de 2008**, a qual fica acrescida ao art. 6º da Lei 13.877 de 23 de julho de 2004, no inciso V- Gestão das Relações do Trabalho, art. 14, assim como pela Ordem Interna SG/GAB nº 08/2018.

O organograma que representa à GRT no TCMSP:



Os principais processos de trabalho da GRT atualmente são:

- Diagnóstico organizacional por meio da pesquisa do Levantamento de Necessidades de Desenvolvimento – LND;
- Desenvolvimento pessoal e profissional de servidores e gestores (consultorias/mentorias/monitoramento de cargos de gestão/atendimentos em geral),
- Capacitações técnicas e comportamentais (cursos abertos);
- Trilhas de Capacitação – organização e desenvolvimento de Trilhas técnicas e comportamentais;
- Processo seletivo interno (Novos servidores e gestores) e movimentação interna de pessoal (realocação de servidores);
- Banco de talentos;
- Teletrabalho (definição e acompanhamento de perfil junto aos gestores);
- Coordenação dos programas de estágios para estudantes de ensino médio, técnico e superior.

Neste relatório serão apresentados os principais resultados do terceiro trimestre referentes ao ano de 2022, extraídos dos Indicadores da Qualidade, alcançados

tanto pela GRT, quanto por meio de parcerias estabelecidas com áreas que possuem interface de atuação, tais como a EGC, conforme segue:

7.2.1. Indicadores de Capacitação - 3º Trimestre 2022

Quadro 7.4 – Quadro de Indicadores de horas, participações, temas e investimento

Indicadores de Treinamento		Resultado Acumulado		Meta Anual (Previsão)	
Cursos: Carga Horária LND/EP	Extraplano	2.635 horas		Total: 14.200 horas/ano	
	LND	1.565 horas			
	Total	4.200 horas			
	Eventos Externos s/ custo	75	2.546		
	Eventos Externos c/ custo	64			
	Eventos Internos s/ custo	0			
	Online s/ custo	2.135			
	Online c/ Custo	272	1.654		
	Escola de Contas: s/ custo	1.654			
	Escola de Contas: In Company c/ custo	0			
	Total	4.200 horas			
Quantidade de Participações em cursos	Eventos Externos	7		137	
	Multiplicações	0			
	Eventos Internos	0			
	On line	130			
	Escola de Contas - In company	0		518	
	Escola de Contas – Eventos Abertos (online)	518			
	Total	655 (Participações)			
Quantidade de Temas	Eventos Externos	6		82	
	Multiplicações	0			
	Eventos Internos	0			
	On line	76			
	Escola de Contas - In company	0		41	
	Escola de Contas – Eventos Abertos (online)	41			
	Total	123 (Temas)			
Investimentos	GRT	R\$ 51.844,00		Orçamento para o ano de 2022 R\$ 182.000,00	
	Escola de Contas	R\$ 0,00			
Cursos/ Investimentos (R\$)	Total	R\$ 51.844,00			

Fonte: Indicadores da Qualidade – Ano 2022

7.2.2. Capacitação Planejada (LND/GIEP)

Quadro 7.5 - Indicador Quantitativo Comparativo dos resultados do LND/22 e LND/21

INDICADORES – SEGUNDO TRIMESTRE	ANO 2022	ANO 2021
Carga Horária LND/GIEP	1.565	6.799
Eventos atendidos relacionados ao LND	58	87

Fonte: Indicadores da Qualidade - Ano 2022 e Ano 2021

7.2.3. Indicadores de Capacitação – Meta Anual áreas certificadas ISO/9001 (SFC/ETQC/GRT-URH)

Quadro 7.6 – Indicadores das áreas certificadas

Indicadores	Resultado Acumulado	
Carga horária/ano	2.292	Meta 2022 8.300 horas
Investimento específico das áreas certificadas (R\$)	R\$ 48.925,00	
Nº de participantes atendidos	282	
Quantidade de Cursos/Eventos em geral - relativos às áreas certificadas	76	
Quantidade de Eventos correspondentes ao LND/2020 relativos às áreas certificadas	34	

Fonte: Indicadores da Qualidade Ano 2022

7.2.4. Trilhas de Capacitação em TI

No terceiro trimestre foram organizadas e realizadas as capacitações:

- **QLIK Sense** – Oficina que se encontra publicada na Trilha de Capacitação em TI.
- **Apresentação do Projeto Integração Interáreas: SA e CA** – A apresentação das unidades se encontra publicada no Trilho 03 da Trilha do Projeto Integração Interáreas.
- **Apresentação do Projeto Integração Interáreas: CCF** – A apresentação da unidade CCF se encontra publicada no Trilho 04 da Trilha do Projeto Integração Interáreas.
- **Apresentação do Projeto Integração Interáreas: NTI** – A apresentação da unidade NTI se encontra publicada no Trilho 05 da Trilha do Projeto Integração Interáreas.

7.2.5. Ecos do Comportamento

É um programa da GRT em parceria com a EGC, que tem como objetivo trazer temas importantes para o autoconhecimento e desenvolvimento das competências comportamentais e socioemocionais (soft skills) dos gestores e dos servidores colaboradores do TCMSP e da sociedade em geral, por meio de entrevistas com profissionais renomados da área de Gestão de Pessoas.

No terceiro trimestre foi organizada e realizada a Webinar “**Criando ambientes de trabalho seguros e saudáveis diante das mudanças culturais produzidas pelo mundo digital**”.

7.2.6. Coordenação de Estágios

A Coordenação dos programas de estágios para estudantes de ensino médio, técnico e superior, é a unidade responsável pelos processos de abertura de vagas junto ao agente integrador CIEE, triagem de currículos, para recrutamento e seleção de estagiários em atendimento às necessidades apontadas no LND, levantamento de perfis das vagas junto aos supervisores, bem como elaboração conjunta do Plano de Atividades de Estágio, de acordo com as carreiras requeridas pelas unidades, realizando também; contatos com estudantes e orientações sobre o processo seletivo, agendamento de entrevistas com estudantes e supervisores, preparação de laudos, atendimentos presenciais e virtuais a estudantes e supervisores de estágio, preparação e encaminhamento de dados de estudantes para contratação, recepção e encaminhamento de estudantes às unidades do tribunal, envolvendo admissão, aditamento e desligamentos de estagiários, bem como integração e orientações sobre regras de convivência aos novos estagiários e participação em treinamentos para apoio na formação profissional.

Quanto à parte administrativa, faz o controle e acompanhamento de vagas existentes nos contratos de Ensino Médio, Técnico e Superior, instrução de expedientes para renovações contratuais necessárias, bem como aditamentos relativos aumentos nos valores de taxas administrativas, bolsa-auxílio e auxílio

transporte, além da elaboração e apontamento da frequência mensal, fechamento das folhas de pagamento, providências junto ao CIEE para apresentação de carta fatura e documentos necessários para repasse de valores relativos ao pagamento dos estagiários.

Neste terceiro trimestre, além dessas atividades rotineiras elencadas acima, foram realizados os seguintes procedimentos pela Coordenação de estágios:

Participação na Comissão do Concurso – Melhores Práticas de Estágios – PMSP e CIEE, como membro da comissão, para análise dos trabalhos de estagiários participantes e para organização do evento.

Abertura de processos seletivos para atendimento às demandas das unidades do tribunal, resultando na contratação e desligamento de estagiários no terceiro trimestre, conforme quadro atualizado a seguir:

Quadro 7.7 – Quadro de contratações de Estagiários –3º Trimestre/2022

NOME	INÍCIO DO CONTRATO	TÉRMINO DO CONTRATO	INSTITUIÇÃO DE ENSINO	DESCRIÇÃO DO CURSO	ANO/SEM.	LOTAÇÃO TCMSP
Giovanna Costa Matiello	03/03/2022	31/12/2022	Escola Técnica Estadual Sebrae	Ensino médio	3º Ano	C III
Gustavo da Conceição Ferreira Efigênio	21/03/2022	31/12/2022	EE Jose Lins do Rego	Ensino médio	3º Ano	CP
Samuel Fidelis Matias	22/03/2022	31/12/2022	EE Jose Lins do Rego	Ensino médio	3º Ano	CP - Protocolo
Gabriela Eutran da Silva	11/04/2022	31/12/2022	Escola Técnica Estadual Sebrae	Ensino médio	3º Ano	ETQC
Ana Carolina Gomes da Costa	18/04/2022	17/04/2023	ETEC Martin Luther King	Técnico em Serviços Jurídicos	1º Sem	C III
Dayra de Siqueira Almeida	02/05/2022	01/05/2023	ETEC Irmã Agostina	Técnico em ADM	1º Sem	CCF

Caio Felipe Dias Pereira	09/05/2022	08/05/2023	EE Prof. Alberto Salotti	Ensino médio	2º Ano	C III
Laura Yukiko Moreira Hamada	12/05/2022	11/05/2023	Escola Técnica Estadual Sebrae	Ensino médio	3º Ano	UTO
Gabriela Araújo Borlone	22/06/2022	31/12/2022	EE Prof. Leopoldo Santana	Ensino médio	3º Ano	CCF
Pedro Calderon Fiorotti	09/03/2022	08/03/2023	Mackenzie	Ensino Superior – Publicidade e Propaganda	5º SEM	Assessoria de Imprensa
João Pedro Alcântara Leme	04/04/2022	27/11/2022 (Desligado a pedido)	Casper Líbero	Ensino Superior - Jornalismo	3º Sem	Assessoria de Imprensa
Rafaela Duarte Correia Gomes	06/04/2022	05/04/2023	FATEC Paula de Souza	Tec em Análise e Des de Sistemas	4º Sem	C VIII
Vinicius Camargo de Paula	18/04/2022	17/04/2023	Mackenzie	Direito	5º Sem	AJCE
Francisco Guitti Leite	20/05/2022	16/09/2022 (Desligado a pedido)	Casper Líbero	Jornalismo	6º Sem	Assessoria de Imprensa
Lilian Brito de Farias	08/11/2021	07/11/2022 (Término de contrato)	Casper Líbero	Jornalismo	-	Assessoria de Imprensa
Kenzo Nathan Owan e Lima	01/08/2022	31/07/2023	FATEC Paula de Souza	Tec em Análise e Des de Sistemas	4º Sem	EGC
Carolina Bet Aoi	15/09/2022	14/09/2023	Metodista	Tec em Análise e Des de Sistemas	2º Sem	UTDS
Beatriz Campos de Souza	03/11/2022	02/11/2023	Universidade São Judas Tadeu	Jornalismo	4º Sem	Assessoria de Imprensa
Lucas de Souza Ramos Abati	21/11/2022	20/11/2023	Universidade São Judas Tadeu	Jornalismo	4º Sem	Assessoria de Imprensa

Fonte: própria.

7.2.7. Atividades Diversas

Participação na comissão de Planejamento estratégico, representando a área de Gestão de Pessoas.

Gerenciamento de Intervenções desenvolvidas pela GRT, Projeto Política de Gestão de Pessoas e Integração Interáreas, entre os anos de 2020 a 2023, em parceria com áreas que estão diretamente relacionadas a tais intervenções.

Captação e seleção de cursos online, com base no LND ou extraplano e GIEP, para divulgação aos servidores.

Realização de Mentoria a gestores aprovados nos processos seletivos, a fim de auxiliar o novo gestor na condução e redução do tempo de integração com os membros da equipe, assim como acelerar a sua adaptação às novas atividades e processos de trabalho da área.

Realização conjunta com a SCE de processos seletivos no âmbito desta Subsecretaria, entrevistas, aplicação de testes, elaboração de laudos e reuniões para escolha de candidatos para as vagas em aberto.

Continuidade no programa de Trilhas de Capacitação em TI, assim como aprimoramento da estrutura de divulgação na intranet e participação e elaboração de novas trilhas por intermediação da Consultoria Intelto.

Continuidade nas apresentações do Programa Cidadania em Contas, que tem como objetivo levar informações à sociedade em geral sobre o papel do Tribunal de Contas do Município de São Paulo.

Encaminhamento da minuta sobre a intervenção da Política de Gestão de Pessoas (documento e-TCM 001997/2021) para a alta administração – Aguardando manifestação superior.

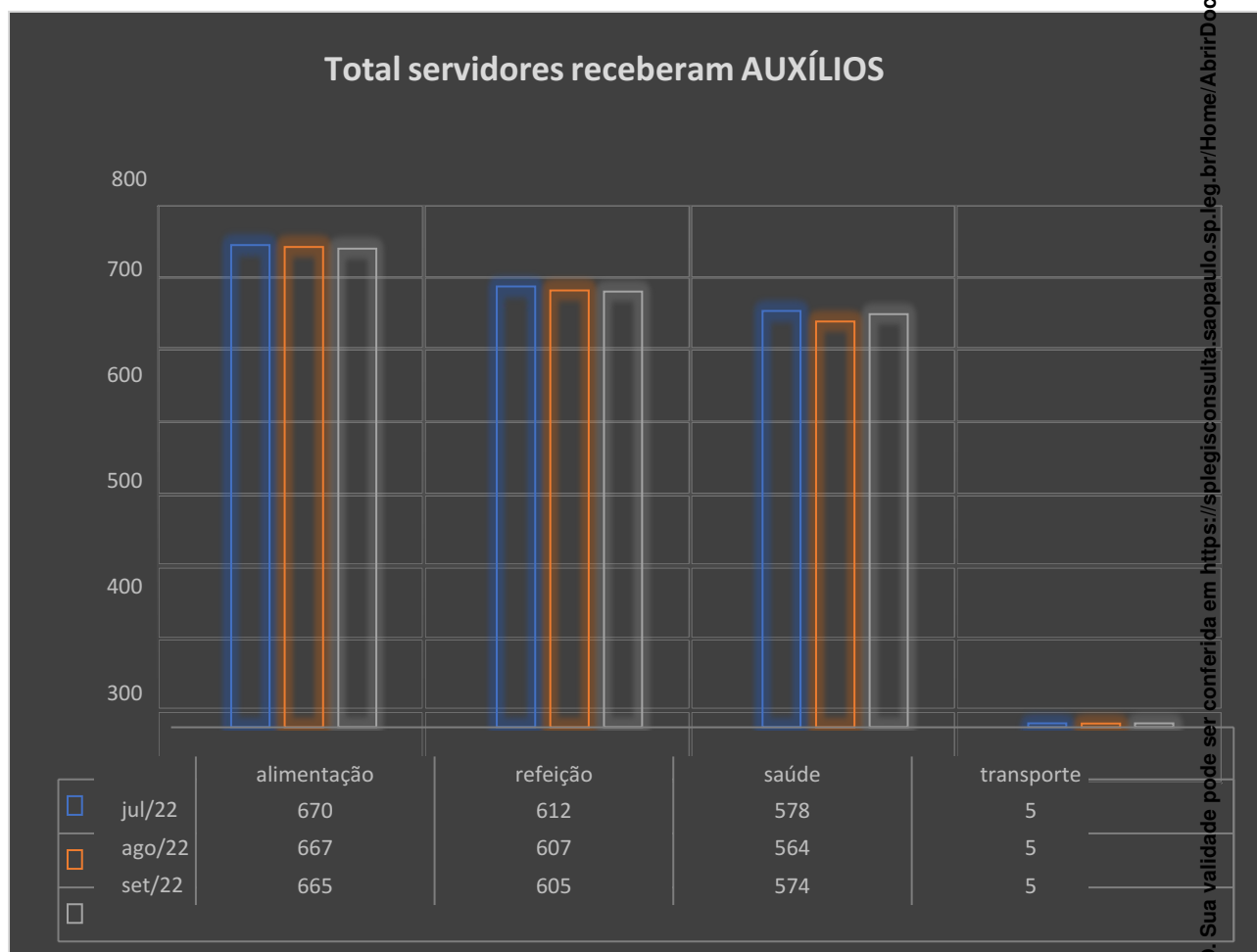
Participação e atuação direta na comissão sobre Teletrabalho, atendimento a gestores e servidores, além da implementação de Protocolo de saúde mental em conjunto com a SG, Serviço de Saúde e URH.

Participação e atuação direta da GRT na comissão do Teletrabalho – em etapa de acompanhamento/feedback do tratamento relacionado à fase 2 da Análise de Perfil do Teletrabalhador por GRT.

Organização, encaminhamento e tabulação da Pesquisa da comissão do teletrabalho, qualitativa e quantitativa, direcionada aos gestores do tribunal sobre Teletrabalho para segunda fase das avaliações de perfil dos servidores.

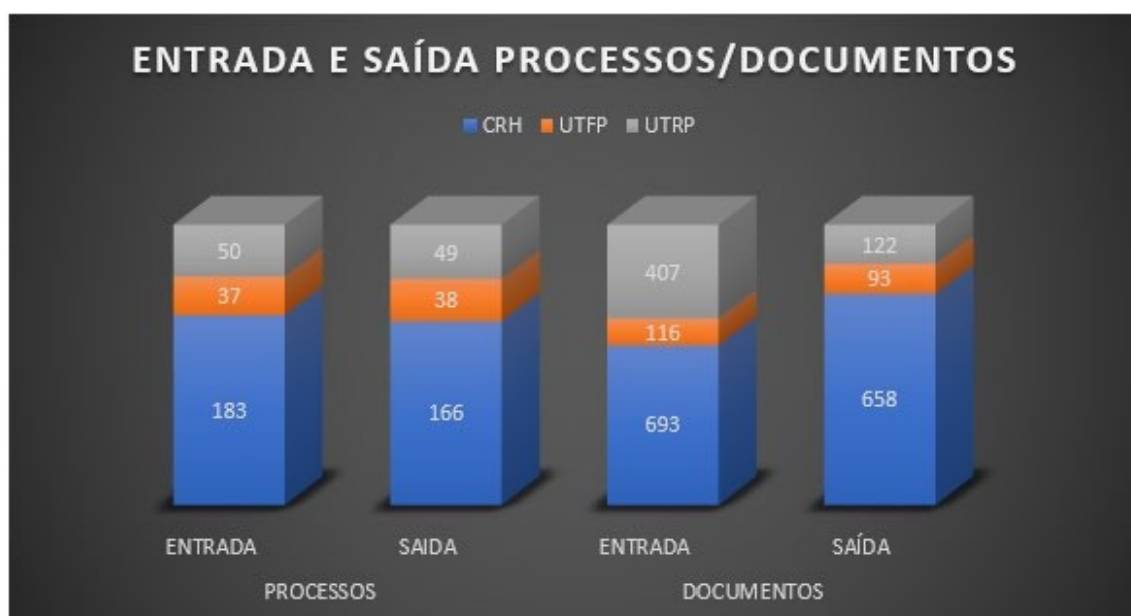
7.3. Coordenadoria de Recursos Humanos (CRH)

- Acompanhamento de leis, decretos, portarias, despachos e licenças médicas, cursos, palestras, publicadas diariamente no Diário Oficial da Cidade de São Paulo;
- Conferência e assinatura:
 - a) folhas de pagamento e do 13º salário dos servidores ativos e inativos;
 - b) cartas margens para empréstimo consignado com posterior envio às Instituições Bancárias conveniadas com esta Corte;
 - c) declarações, certidões e ofícios;
 - d) processos, expedientes, memorandos, relatórios, ofícios, publicações, cálculos, contratos e demais documentos afins;
 - e) acompanhamento e conferência livro de registro de ponto das áreas;
 - f) conferência diária de portarias e assinatura de laudas para publicação;
 - g) conferência e liberação para reembolso auxílio saúde;
 - h) conferência e liberação para auxílio alimentação;
 - i) conferência e liberação para auxílio refeição e transporte;



- Contatos Internos e externos;
- Atendimento e orientações servidores ativos e inativos;
- Compra de coroa de flores e atendimento aos familiares em caso de falecimento
- Digitalização de pareceres, legislações, documentos e processos;
- Controle de escala de férias servidores;
- Organização e arquivamento de documentos nas pastas internas da Coordenadoria;
- Participação em reuniões: Superior Administração, Subsecretaria Administrativa, Comissões Teletrabalho, Concurso, Paritária, PRODAM e demais convocações.

- Digitação e assinatura de informações (adicionais, abono de permanência, enquadramento, aposentadoria, férias em pecúnia, auxílio doença, ações de procedimento ordinário, auxílio funeral, abono remuneratório, horário de estudante, licença paternidade, licença maternidade, gala, nojo, exoneração, isenção de imposto de renda, cursos, nomeação, férias, lotação), relatórios, memorandos, ofícios e declarações;
- Processos/documentos - recepção, instrução, junção de documentos, análise, conferência, assinatura e tramitação;



- Portarias – confecção, anexa em e-tcm para solicitação assinatura superior, publicação, envio para divulgação (quando for o caso), arquivamento;
- Publicações – confecção de lauda, conferência, envio para autorização chefe degabinete/Subsecretário Administrativo, envio pubnet;
- Vídeo conferência com a equipe – contado diário com a equipe;
- Envio de senhas – quando solicitado via e-mail senha para acesso SIGPEC;
- título de aposentadoria – fase final de processo de aposentadoria, confecção, conferência, assinatura da Presidência, junção em processo para prosseguimentode análise de área responsável;

- Recebimento e cadastramento de certificado – recepção de certificados via sistema EGC, via e-mail (certificados externos), cadastramento em sistema para fins de evolução funcional e GIEP e posterior arquivamento;
- Ordem de lotação - recepção de solicitação autorizada pelo Subsecretário Administrativo, alteração sistemas sigpec, emissão de ordem de lotação e ciênciados interessados e NTI, posterior arquivamento;
- Ficha limpa – recepção de documento anual.
- Acompanhamento e renovação contratos da área
- Homologação de sistema de recadastramento ativos, canal de atendimento para implantação e divulgação aos servidores.
- Acompanhamento e reunião para implantação do sistema de atividades diárias para teletrabalho/presencial e frequência dos servidores.
- Atualização e implantação de fluxo de trabalho (férias em pecúnia).

7.3.1. Unidade Técnica de Controle, Cadastros e Benefícios

- Recebimento de Laudo Médico Pericial DESS e confecção de lauda das licençasmédicas;
- Contatos externos: servidores Inativos e Pensionistas;
- Digitalização de documentos;
- Base de dados de servidores ativos/inativos: DECLARAÇÃO DE FAMÍLIA WEB;
- Acompanhamento de Avaliação de Estágio Probatório;
- Orientação entrega documentação após aposentadoria;
- Recadastramento inativos e ativos.

7.3.2. Unidade Técnica de Registro de Pessoal

- Instrução de processos e expedientes;

- Contagens de tempo (aposentadoria, adicionais e evolução funcional);
- Anotações e conferências diárias de ocorrências;
- Arquivo de documentação nos respectivos prontuários e pastas de controle;
- Encaminhamento mensal de folha de pagamento à Coordenadoria de Recursos Humanos;
- Digitalização de documentos funcionais;
- Confecção de carteiras funcionais e crachás de identificação;
- Levantamento de avaliação de desempenho dos servidores para efeito da aplicação da Lei Municipal nº 14.706/2008;
- Acompanhamento diário de leis, decretos, despachos, portarias e licenças médicas publicadas no DOC;
- Anotações em carteiras de trabalho de celetistas;
- Atualização de relação de cargos, lotação, horários de servidores cadastramentos;
- Emissão mensal de atos de admissão e contratação de pessoal;
- Emissão de atestados de frequência para comissionados.

7.3.3. Unidade Técnica de Folha de Pagamento

- Lançamentos: auxílio refeição, auxílio alimentação, auxílio saúde, empréstimos consignados, empréstimos hipotecários
- Atualização de arquivos digitais;
- Cadastro: dependente de Isenção de Imposto de Renda, domicílio bancário;
- Cartas margens para empréstimo consignado – emissão;
- Certidões/declarações – confecção e conferência;
- Controle e movimentação de ativos/inativos;

- Folha de pagamento – processamento (ativos e inativos), ficha financeira, IPREM, pagamentos suplementares;
- Holerites de comissionados – obtenção e organização;
- Instrução processo/expedientes
- IPREM - conferência/conciliação base de dados;
- Ocorrências - integração (conferência de lançamentos);
- Processos/documentos– entrada/saída(controle);
- Relatórios e planilhas de cálculos afins da área;
- Sistema Empresa de Recolhimento do Fundo de Garantia por Tempo de Serviço (SEFIP) / Guia de Recolhimento do Fundo de Garantia por Tempo de Serviço (GFIP) – conferências/ simulação de fechamento/envio;
- volumes para encadernação – preparação.

7.4. Gestão Patrimonial

Os bens objeto de controle são divididos em bens móveis, imóveis e intangíveis. A posição contábil em 30.09.2022, líquida da depreciação e amortização, é a evidenciada no quadro abaixo:

Quadro 7.8 – Bens móveis, imóveis e intangíveis

Bens	Valores (R\$)	%
Bens imóveis	453.078,611,74	92,17
Bens intangíveis	23.921.999,95	4,87
Bens Móveis	14.567.318,43	2,96
Total	492.560.036,34	100,00

Fonte: Sistema de Orçamento e Finanças

8. TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO

O Núcleo de Tecnologia da Informação é responsável pela manutenção e gestão de todas as demandas referentes ao ambiente tecnológico do TCMSP, incluindo planejamento, soluções, sistemas, equipamentos, telefonia e serviços.

8.1. Unidade Técnica de Administração de Redes e Banco de Dados

Responsável pela sustentação do ambiente tecnológico e aquisição de novos equipamentos e tecnologias.

Destaca as seguintes atividades no período:

- Verificação diária, de forma remota e presencial, dos equipamentos do Datacenter, Servidores de acesso, links de telefonia, nobreaks, gerador, servidores de banco de dados, ar condicionado e demais equipamentos;
- Atualização de versões de sistemas, criação de estações virtuais para acesso remoto, controle e monitoramento de eventos corporativos por videoconferência;
- Configuração dos portais de acesso à redes Wi Fi;
- Acompanhamento dos editais para aquisição do painel de Led para o Plenário e Escola de Contas, suporte dos equipamentos Dell e aquisição do novo *storage*;
- Reuniões de início do projeto para instalação dos painéis de Led;
- Elaboração do termo de referência para aquisição de serviço de Backup em nuvem;
- Prova de conceito de ferramenta de análise de tráfego de rede;

8.2. Unidade Técnica de Suporte ao Usuário

Responsável pelo suporte ao usuário, solucionando chamados técnicos relativos ao uso de nossos equipamentos, soluções e serviços.

Destaca as seguintes atividades no período:

- Abertura de chamados técnicos e orientação aos usuários;
- Acesso via PARALLELS, VPN, Sistema E-TCM e certificado digital; Sistema de vídeo Conferência *Teams* , *Zoom* e *Google Meeeting*;
- Sistemas Corporativos: ETCM, *Groupwise* (e-mail), Telefonia I.P., Aperfeiçoamento Contínuo, Átomo-Radar (Panorama, Sigma, Ábaco), SOF, Prodam, Controle Médico, TCM-RH;
- Gerenciamento e controle de impressoras, micros, scanners e telefones IP;
- Alterações de layouts com implantação de cabeamento estruturado e conexões de rede;
- Suporte ao teletrabalho;
- Sincronização de ocorrências com a UTARBD, UTDS e Suporte e-TCM.
- Novos equipamentos, configuração e instalação de 440 microcomputadores e monitores e 60 notebooks.

8.3. Unidade Técnica de Desenvolvimento de Sistemas

Responsável pelo desenvolvimento e manutenção corretiva e evolutiva dos sistemas internos do TCMSP.

8.3.1. Relatórios Publicados

Durante o exercício a UTDS viabilizou a publicação de 74 (setenta e quatro) documentos relacionados à Resolução 05/2016, que dispõe sobre o acesso às informações dos processos em tramitação.

8.3.2. Capacidade de desenvolvimento de software

Ampliação da capacidade de desenvolvimento com a contratação de fábrica de software CAST através de Ata de Registro de Preço para uso das horas contratadas no desenvolvimento do Sistema de Auditoria SISAUD, e levantamento de requisitos e desenvolvimento do Módulo Processual do Portal do Jurisdicionado.

8.3.3. Principais projetos

8.3.3.1. Sistema de Processo Eletrônico - ETCM

Sistema recebeu inúmeras funcionalidades, assim como melhorias e evoluções tecnológicas, incluindo evolução de Componentes Visuais e de infraestrutura, como a atualização da Tecnologia na linguagem de programação.

Recebeu consulta que fornece acesso a dados do SEI. Além disso, houve trabalho na implementação de um novo cadastro de interessados e procuradores, que atualmente se encontra em homologação.

8.3.3.2. Sistema Átomo

Composto por diversos Subsistemas que foram evoluídos funcionalmente, como o Panorama, Ábaco e o Radar. Foram realizados ajustes conforme pedidos das diversas áreas usuárias, destacando: a reestruturação do módulo de despesas no Ábaco; o desenvolvimento de módulo para acompanhamento dos processos de aposentadoria e pensão – UTAP; integração com o novo SISAUD; e implantação do módulo de contratações emergenciais.

8.3.3.3. Site e Observatório de Contas

Além da manutenção do site do TCMSP, foi criada uma plataforma para disponibilização das informações do Observatório de Contas.

8.3.3.4. Iris

Evolução do Sistema de Informações de Relevante Interesse Social. Foram realizados ajustes em alguns painéis que são disponibilizados para o público.

8.3.3.5. Emissão de Certificados para assinatura digital

Com a aquisição da ferramenta Lacuna Amplia o TCMSP ganha a possibilidade de atuar como autoridade certificadora e emitir certificados digitais para uso do público interno e jurisdicionados. Nesse âmbito, trabalhou-se em funcionalidades que simplifiquem a emissão e administração dos certificados. Esses recursos aguardam normatização para entrarem em uso.

8.3.3.6. Novo site para Intranet

Criação de novo site para Intranet aplicando as tecnologias mais recentes utilizadas pelo mercado. O projeto se encontra em andamento.

8.3.3.7. SIOPE

O SIOPE é a ferramenta utilizada pelo tribunal para disponibilização de dados relativos à educação em São Paulo para o Ministério da Educação. Para isso foi desenvolvida uma solução para elaboração e armazenamento de consultas dinâmicas que podem posteriormente ser utilizadas para a exportação de dados diretamente para os sistemas do Ministério. A ferramenta teve o escopo ampliado e agora também está sendo utilizada para disponibilização de consultas no IRIS.

9. CONTROLE INTERNO

A Controladoria Interna, vinculada ao Gabinete da Presidência, atua como Unidade de Controle Interno, nos termos da Resolução Atricon nº 04/14, e é responsável pela coordenação, orientação e avaliação do Sistema de Controle Interno.

9.1. Execução de Atividades por Tema

9.1.1. Auxílio Saúde dos Servidores

- Execução de auditoria para verificação da observância aos normativos que disciplinam o pagamento do auxílio saúde aos servidores do TCM, com ciência das observações à alta direção.

9.1.2. Apresentação da avaliação do Portal do Tribunal de Contas na Internet

- Apresentação para as áreas envolvidas de deficiências e oportunidades de melhoria do Portal do Tribunal de Contas na Internet.

9.1.3. Monitoramento do arquivamento de processos

- Realização da segunda etapa do projeto “Monitoramento do Arquivamento de Processos, conforme Resolução nº 19/2021”, constante do Plano Setorial 2022/2023.

9.1.4. Acompanhamento da Gestão Orçamentária e Financeira

- Verificação e assinatura dos demonstrativos quadrimestrais do Relatório de Gestão Fiscal (RGF) exigidos pela Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF).

9.1.5. Marco de Medição de Desempenho dos Tribunais de Contas do Brasil - MMDTC

- Participação de servidores da Controladoria Interna na comissão de avaliação e controle de qualidade dos indicadores.

9.1.6. Programa Nacional de Transparência

- Treinamento e aplicação de questionário do programa no TCMSP quanto à transparência do órgão.

10. ESCOLA SUPERIOR DE GESTÃO E CONTAS PÚBLICAS – TCMSP

10.1. Coordenadoria I – Cursos de Extensão

No terceiro trimestre de 2022 houve 987 inscrições em 17 cursos: 4 para turmas fechadas – duas turmas do curso “Treinamento Moodle – EGC” e outras duas em parceria com a GRT (“Capacitação no uso do novo catálogo da Biblioteca TCMSP e do Repositório Institucional: pesquisa e recursos avançados” e “Workshop Docker e Kubernetes”). – e 13 para turmas abertas, conforme Tabela 10.1.

Outra iniciativa de destaque foi o apoio ao Instituto Rui Barbosa – IRB para a criação do curso sobre a Nova Lei de Licitações e Contratos, Lei federal 14.133/2021. O curso oferecido de forma gratuita, online, certificado e irrestrito foi um marco da EGC Digital. Atualmente, o curso conta com mais de 14 mil inscritos de 1.757 municípios brasileiros, com uma cobertura de 31.6% dos municípios. Só na cidade de São Paulo são mais de 970 inscritos e no estado, 2059 alunos. Essa iniciativa demonstra a proposta de uso de novas tecnologias para impactar não somente os jurisdicionados do município de São Paulo, mas ampliar o impacto positivo para todos os interessados no tema. Assim, evita que apenas alguns sejam escolhidos para participar das capacitações, mas todos possam se desenvolver de forma conjunta e com acesso aos mesmos recursos. Dessa forma, a EGC apoia uma iniciativa que inova nas redes de escolas dos tribunais de contas e que indica importante direção para o desenvolvimento das atividades conjuntas na rede.

Tabela 10.1 - Cursos e Inscrições Terceiro Trimestre 2022

Curso	Inscritos
Análise de Projetos de Investimentos	64
Avaliação da Saúde no Município de São Paulo: Relatório TCMSP, RAG e Auditoria SUS	51
Avaliação da Saúde no Município de São Paulo: Relatório TCMSP, RAG e Auditoria SUS	50
Burocracia e Políticas Públicas	58
Capacitação no uso do novo catálogo da Biblioteca do TCMSP e do Repositório institucional: pesquisa e recursos avançados	21
Controle Social e o Ciclo Orçamentário	50
Gestão de Riscos	79
Introdução ao Orçamento Público: Conceitos, Processo e Funções	61

Matemática Financeira	37
Nova Lei de Licitações e Contratos Administrativos: inovações e impactos	300
O Ciclo de Políticas Públicas	36
Plano Diretor: entenda e participe	50
Políticas Públicas e Direitos Fundamentais: uma visão panorâmica	50
Resíduos Sólidos de Construção Civil: Reciclagem e Retorno Econômico	48
Treinamento Moodle – EGC	8
Treinamento Moodle – EGC	14
Workshop Docker e Kubernetes	10
	987

Fonte: Própria

Os cursos de extensão para turmas abertas continuaram ofertados na modalidade online, com carga horária diversificada e disponibilidade de horários dos cursos em períodos distintos.

10.2. Coordenadoria II – Pós-Graduação

A Coordenadoria III conta com cinco turmas em curso nos programas de pós-graduação da Escola Superior de Gestão e Contas Públicas.

Três programas tiveram suas aulas concluídas entre o final de 2021 e o primeiro trimestre de 2022. No terceiro trimestre de 2022, foram finalizadas as apresentações pelos alunos dos trabalhos de Conclusão de Curso desses programas. No dia 05.09.22 foi realizada a cerimônia de entrega dos certificados da turma de “Formação Política do Estado”. Outrossim, foram planejadas e agendadas para o dia 06.10.2022 a cerimônia de entrega dos certificados dos outros dois programas, conforme Tabela 10.2:

Tabela 10.2 – Programas de pós-graduação concluídos

Curso	Turma	Vagas disponibilizadas	Carga Horária	Estudantes
Especialização em Direito Público Municipal	713-001	35	450 h	31
Especialização em Gestão e Controle Social das Políticas Públicas	714-001	35	450 h	28

Aperfeiçoamento em Formação Política do Estado	715-002	35	180 h	23
--	---------	----	-------	----

Fonte: Própria

Outros dois programas de pós-graduação seguem em aulas e devem ser finalizados ainda em 2022, conforme tabela 10.2.3:

Tabela 10.3 – Programas de pós-graduação com turmas em aula

Curso	Turma	Vagas disponibilizadas	Carga Horária	Estudantes
Especialização em Direito Público Municipal	713-002	35	450 h	33
Especialização em Gestão e Controle Social das Políticas Públicas	714-002	35	450 h	33

Fonte: Própria

10.3. Coordenadoria III – Palestras e Eventos

A Coordenadoria III desenvolveu as seguintes atividades (a) palestras, eventos e seminários; e (b) procedimentos para a contratação de cursos *in company*, voltados aos servidores do Tribunal de Contas do Município de São Paulo.

Tabela 10.4 – Eventos, Palestras e Seminários - Sumário

Total de eventos	Número de Visualizações no You Tube
11 Eventos	16837 visualizações

Fonte: Youtube

Tabela 10.5 – Eventos, Palestras e Seminários - Especificado

Evento	Data	Número de Visualizações	Número de Inscritos no Moodle
Encontro das Justiceiras – Direitos Humanos em Defesa das Mulheres	23.07	194 visualizações	-
Abertura do Curso Paralímpico na Cidade de São Paulo	26.07	Apoio da EGC a evento da SEME/SP	Apoio da EGC a evento da SEME/SP
TARDES DO CONHECIMENTO (6º Encontro) "Repercussões nos Tribunais de Contas das alterações à Lei de Improbidade" Odilon Cavallari - mediação: Ramon Ramos	28.07	425 visualizações	242
TARDES DO CONHECIMENTO (7º Encontro) "A terceirização na Nova Lei de Licitações" Flávio Garcia Cabral - Mediação: Michel Vellozo	11.08	698 visualizações	297
Lançamento do Livro "Sítio Cratéus"	12.08	141 visualizações	-
Lançamento do Curso NLLCA	17.08	14.000 visualizações	-
Ecos do Comportamento – Assédio Moral e Sexual no Ambiente de Trabalho	30.08	388 visualizações	168
Cerimônia de Entrega de Certificados – Turma Formação Política do Estado	05.09	119 visualizações	-

Amostragem por Unidade Financeira	06.09	289 visualizações	111
TARDES DO CONHECIMENTO (8º Encontro) "A responsabilização de agentes perante os Tribunais de Contas" Agemir Marcolin Junior mediação: Roberta Carolina	15.09	583 visualizações	274
I Congresso Nacional ANAFISCO: Modernização do Sistema Tributário sob o Enfoque Municipalista	21.09 e 22.09	Apoio da EGC a evento da ANAFISCO	Apoio da EGC a evento da ANAFISCO

Fonte: Própria

Tabela 10.6 – Cursos *in company*

Cursos <i>in Company</i>	
TC 14516/2021	Curso: “Nova Lei de Licitações e Contratos Administrativos” Quatro Turmas – capacitação de 200 servidores – T1 (maio/junho), T2 (agosto), T3 (setembro) e T4 (outubro) Instituição contratada: GVP Parcerias Governamentais

Fonte: Própria

10.4. Revista Simetria

No terceiro trimestre de 2022 a equipe editorial da Revista Simetria realizou a gestão dos pareceres recebidos dos avaliadores, solicitou revisão aos autores e encaminhou as versões finais para a editoração da 10ª edição para ser publicada em dezembro.

Tabela 10.7 – Artigos recebidos

Situação	Acumulado no período
Sob avaliação	14
Sob edição	1
Em editoração	7
Total ativo	22
Taxa de aceitação	80%
Taxa de rejeição	20%

Fonte: Própria

10.5. Laboratório de Inovação

Durante o terceiro trimestre foram desenvolvidas atividades de aproximação com pesquisadores da USP para atuação em iniciativas inovadoras nas áreas de novas tecnologias nas áreas de saúde, meio ambiente e desenvolvimento econômico local. Foram definidas ações iniciais para criação de produtos de impacto. Como o desenvolvimento de jogos digitais para apoio a reabilitação de pacientes com deficiências motoras e cognitivas, desenvolvimento de plataforma nacional de informações sobre resíduos sólidos, criação do espaço da EGC Digital no

Metaverso e criação de roteiro de fomento de startups com produtos de interesse público.

Em relação ao fomento da inovação, foram realizadas reuniões com representantes do Sebrae, no sentido de atuação conjunta e complementar para o fomento de produtos inovadores e de interesse público. Dessa forma, o Sebrae atuaria não sua área de expertise de treinamento e financiamento da inovação. Por sua vez, a EGC desenvolveria a atuação na propagação do conhecimento relacionado às compras públicas e relação com os tribunais de contas.

Com a perspectiva de preparação da infraestrutura para o desenvolvimento da inovação, foram realizadas reuniões com a FAPESP para a implantação da rede de alta velocidade de 100 Gb e 5G.

Durante o período foram definidas uma metodologia de fomento de temas e desafios para a criação de produtos inovadores. Nesse sentido, definiu-se que serão elegíveis para participar das atividades do Laboratório de Inovação “as *startups* de interesse público, com perspectivas para potencializar políticas públicas e fazer mais e melhor com menor gasto público, com soluções mediadas por tecnologias da informação e comunicação”.

ANEXO I - TCMSP EM NÚMEROS (3º Trimestre 2022)

	TOTAL
Processos de Fiscalização Autuados	143
Auditorias	9
Acompanhamentos	13
Representações	45
Análises	6
Inspeções	41
Outros (ex: Petição, Consulta etc)	29
Processos de Fiscalização Julgados	137
Auditorias	13
Acompanhamentos	32
Representações	21
Análises	37
Inspeções	12
Outros (ex: Petição, Consulta etc)	22
Benefícios Mensuráveis das Ações de Controle Externo* (em R\$)	8.000.000
Benefício Efetivo (Durante a ação de controle)	8.000.000
Licitações Suspensas Cautelamente	10
Sanções Impostas (R\$)	8.650
Fiscalizações Concluídas	152
Auditorias	33
Relatórios Anuais de Fiscalização	16
Acompanhamentos	23
Representações	39
Análises (exceto pensões e aposentadorias)	23
Inspeções	12
Função de Governo	6
Outros (ex: Petição, Consulta etc)	0
Atos de Pessoal Apreciados	3.309
Documentos Publicados	74
Mesas Técnicas Realizadas	1

Observação: O montante apurado na linha dos Benefícios Mensuráveis das Ações de Controle Externo é preliminar, pois contempla apenas as principais fiscalizações realizadas pelas Coordenadorias da SFC.

ANEXO II - ÓRGÃOS JURISICIONADOS TCMSP (3º Trimestre 2022)

Nome	Sigla	Esfera Governo	Relator
Agência Reguladora de Serviços Públicos do Município de São Paulo	SP Regula	Autarquia	Eduardo Tuma
Agência São Paulo de Desenvolvimento	ADESAMPA	Fundação Privada	Domingos Dissei
Autoridade Municipal de Limpeza Urbana	AMLURB	Autarquia	Roberto Braguim
Câmara Municipal de São Paulo	CMSP	Legislativo	Domingos Dissei
Casa Civil	CCivil	Secretaria Especial	Maurício Faria
Companhia de Engenharia de Tráfego	CET	Soc. de Economia Mista	Domingos Dissei
Companhia Metropolitana de Habitação de São Paulo	COHABSP	Soc. de Economia Mista	Domingos Dissei
Companhia Paulistana de Securitização	SPSEC	Soc. de Economia Mista	Eduardo Tuma
Companhia São Paulo de Desenvolvimento e Mobilização de Ativos	SPDA	Soc. de Economia Mista	Eduardo Tuma
Controladoria Geral do Município	CGM	Executivo	Roberto Braguim
Empresa de Cinema e Audiovisual de São Paulo S.A.	SPCINE	Soc. de Economia Mista	Eduardo Tuma
Empresa Tecnologia Inform. Comun. do Mun.S.Paulo -PRODAM-SP S/A	PRODAMSP	Soc. de Economia Mista	Maurício Faria
Encargos Gerais do Município	EGM	Executivo	Roberto Braguim
Fundação Museu da Tecnologia de São Paulo	FMTSP	Fundação Privada	Maurício Faria
Fundação Paulistana de Educação, Tecnologia e Cultura	FUNDATEC	Fundação Pública	Domingos Dissei
Fundação Theatro Municipal de São Paulo	FTMSP	Fundação Pública	Eduardo Tuma
Fundo de Desenvolvimento Urbano	FUNDURB	Fundo	Domingos Dissei
Fundo de Preservação do Patrimônio Histórico e Cultural da Área do Projeto Luz	FUNPATRI	Fundo	Eduardo Tuma
Fundo de Proteção do Patrimônio Cultural e Ambiental Paulistano	FUNCAP	Fundo	Eduardo Tuma
Fundo Especial de Despesas da Câmara Municipal de São Paulo	FECAM	Fundo	Domingos Dissei
Fundo Especial de Despesas do Tribunal de Contas do Município de São Paulo	FETCMSP	Fundo	Maurício Faria
Fundo Especial de Promoção de Atividades Culturais	FEPAC	Fundo	Eduardo Tuma
Fundo Especial do Meio Ambiente e Desenvolvimento Sustentável	FEMA	Fundo	Domingos Dissei

Nome	Sigla	Esfera Governo	Relator
Fundo Financeiro	FUNFIN	Fundo	Sem definição
Fundo Municipal da Saúde	FMS	Fundo	Eduardo Tuma
Fundo Municipal de Assistência Social	FMAS	Fundo	Roberto Braguim
Fundo Municipal de Cultura	FMC	Fundo	Eduardo Tuma
Fundo Municipal de Defesa do Consumidor	FMDC	Fundo	Roberto Braguim
Fundo Municipal de Desenvolvimento de Trânsito	FMDT	Fundo	Domingos Dissei
Fundo Municipal de Desenvolvimento Social	FMD	Fundo	Eduardo Tuma
Fundo Municipal de Esportes, Lazer e Recreação	FMESP	Fundo	Domingos Dissei
Fundo Municipal de Habitação	FMH	Fundo	Domingos Dissei
Fundo Municipal de Iluminação Pública	FUNDIP	Fundo	Maurício Faria
Fundo Municipal de Inclusão Digital	FUMID	Fundo	Maurício Faria
Fundo Municipal de Limpeza Urbana	FMLU	Fundo	Roberto Braguim
Fundo Municipal de Parques	FMP	Fundo	Domingos Dissei
Fundo Municipal de Saneamento Ambiental e Infraestrutura	FMSAI	Fundo	Domingos Dissei
Fundo Municipal de Turismo	FUTUR	Fundo	Domingos Dissei
Fundo Municipal do Idoso	FMI	Fundo	Roberto Braguim
Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	FUMCAD	Fundo	Roberto Braguim
Fundo Previdenciário	FUNPREV	Fundo	Sem definição
Hospital do Servidor Público Municipal	HSPM	Autarquia	Eduardo Tuma
Instituto de Previdência Municipal de São Paulo	IPREM	Autarquia	Eduardo Tuma
Prefeitura do Município de São Paulo	PMSP	Executivo	Roberto Braguim
Procuradoria Geral do Município	PGM	Secretaria Municipal	Roberto Braguim
São Paulo Investimentos e Negócios	SPIN	Soc. de Economia Mista	Eduardo Tuma
São Paulo Obras	SPObras	Empresa Pública	Eduardo Tuma
São Paulo Parcerias S.A	SP Parcerias	Soc. de Economia Mista	Eduardo Tuma
São Paulo Transporte S/A	SPTTrans	Soc. de Economia Mista	Domingos Dissei
São Paulo Turismo	SPTuris	Soc. de Economia Mista	Maurício Faria
São Paulo Urbanismo	SPUrbanismo	Empresa Pública	Domingos Dissei
Secretaria do Governo Municipal	SGM	Secretaria Municipal	Maurício Faria
Secretaria Municipal da Fazenda	SF	Secretaria Municipal	Roberto Braguim
Secretaria Municipal da Pessoa com Deficiência	SMPED	Secretaria Municipal	Roberto Braguim
Secretaria Municipal da Saúde	SMS	Secretaria Municipal	Eduardo Tuma
Secretaria Municipal das Subprefeituras	SMSUB	Secretaria Municipal	Roberto Braguim
Secretaria Municipal de Assistência e Desenvolvimento Social	SMADS	Secretaria Municipal	Roberto Braguim

Nome	Sigla	Esfera Governo	Relator
Secretaria Municipal de Cultura	SMC	Secretaria Municipal	Eduardo Tuma
Secretaria Municipal de Desenvolvimento Econômico e Trabalho	SMDDET	Secretaria Municipal	Domingos Dissei
Secretaria Municipal de Direitos Humanos e Cidadania	SMDHC	Secretaria Municipal	Roberto Braguim
Secretaria Municipal de Educação	SME	Secretaria Municipal	Maurício Faria
Secretaria Municipal de Esportes e Lazer	SEME	Secretaria Municipal	Domingos Dissei
Secretaria Municipal de Gestão	SG	Secretaria Municipal	Maurício Faria
Secretaria Municipal de Habitação	SEHAB	Secretaria Municipal	Domingos Dissei
Secretaria Municipal de Infraestrutura Urbana e Obras	SIURB	Secretaria Municipal	Eduardo Tuma
Secretaria Municipal de Inovação e Tecnologia	SMIT	Secretaria Municipal	Maurício Faria
Secretaria Municipal de Justiça	SMJ	Secretaria Municipal	Roberto Braguim
Secretaria Municipal de Mobilidade e Trânsito	SMT	Secretaria Municipal	Domingos Dissei
Secretaria Municipal de Relações Internacionais	SMRI	Secretaria Municipal	Domingos Dissei
Secretaria Municipal de Segurança Urbana	SMSU	Secretaria Municipal	Roberto Braguim
Secretaria Municipal de Turismo	SMTUR	Secretaria Municipal	Domingos Dissei
Secretaria Municipal de Urbanismo e Licenciamento	SMUL	Secretaria Municipal	Domingos Dissei
Secretaria Municipal do Verde e do Meio Ambiente	SVMA	Secretaria Municipal	Domingos Dissei
Secretário Especial de Comunicação	SECOM	Secretaria Especial	Roberto Braguim
Secretário Especial de Relações Sociais	SERS	Secretaria Especial	Maurício Faria
Serviço Funerário do Município de São Paulo	SFMSP	Autarquia	Eduardo Tuma
Subprefeitura Aricanduva/Formosa/Carrão	SUB-AF	Secretaria Municipal	Roberto Braguim
Subprefeitura Butantã	SUB-BT	Secretaria Municipal	Roberto Braguim
Subprefeitura Campo Limpo	SUB-CL	Secretaria Municipal	Roberto Braguim
Subprefeitura Capela do Socorro	SUB-CS	Secretaria Municipal	Roberto Braguim
Subprefeitura Casa Verde/Cachoeirinha	SUB-CV	Secretaria Municipal	Roberto Braguim
Subprefeitura Cidade Ademar	SUB-AD	Secretaria Municipal	Roberto Braguim
Subprefeitura Cidade Tiradentes	SUB-CT	Secretaria Municipal	Roberto Braguim
Subprefeitura Ermelino Matarazzo	SUB-EM	Secretaria Municipal	Roberto Braguim
Subprefeitura Freguesia/Brasilândia	SUB-FB	Secretaria Municipal	Roberto Braguim
Subprefeitura Guaianases	SUB-G	Secretaria Municipal	Roberto Braguim
Subprefeitura Ipiranga	SUB-IP	Secretaria Municipal	Roberto Braguim
Subprefeitura Itaim Paulista	SUB-IT	Secretaria Municipal	Roberto Braguim
Subprefeitura Itaquera	SUB-IQ	Secretaria Municipal	Roberto Braguim
Subprefeitura Jabaquara	SUB-JA	Secretaria Municipal	Roberto Braguim
Subprefeitura Jaçanã/Tremembé	SUB-JT	Secretaria Municipal	Roberto Braguim
Subprefeitura Lapa	SUB-LA	Secretaria Municipal	Roberto Braguim
Subprefeitura M'Boi Mirim	SUB-MB	Secretaria Municipal	Roberto Braguim

Nome	Sigla	Esfera Governo	Relator
Subprefeitura Mooca	SUB-MO	Secretaria Municipal	Roberto Braguim
Subprefeitura Parelheiros	SUB-PA	Secretaria Municipal	Roberto Braguim
Subprefeitura Penha	SUB-PE	Secretaria Municipal	Roberto Braguim
Subprefeitura Perus/Anhanguera	SUB-PR	Secretaria Municipal	Roberto Braguim
Subprefeitura Pinheiros	SUB-PI	Secretaria Municipal	Roberto Braguim
Subprefeitura Pirituba/Jaraguá	SUB-PJ	Secretaria Municipal	Roberto Braguim
Subprefeitura Santana/Tucuruvi	SUB-ST	Secretaria Municipal	Roberto Braguim
Subprefeitura Santo Amaro	SUB-SA	Secretaria Municipal	Roberto Braguim
Subprefeitura São Mateus	SUB-SM	Secretaria Municipal	Roberto Braguim
Subprefeitura São Miguel Paulista	SUB-MP	Secretaria Municipal	Roberto Braguim
Subprefeitura Sapopemba	SUB-SB	Secretaria Municipal	Roberto Braguim
Subprefeitura Sé	SUB-SE	Secretaria Municipal	Roberto Braguim
Subprefeitura Vila Maria/Vila Guilherme	SUB-MG	Secretaria Municipal	Roberto Braguim
Subprefeitura Vila Mariana	SUB-VM	Secretaria Municipal	Roberto Braguim
Subprefeitura Vila Prudente	SUB-VP	Secretaria Municipal	Roberto Braguim
Tribunal de Contas do Município de São Paulo	TCMSP	Legislativo	Maurício Faria

Obs.: Os novos fundos: FUNFIN e FUNPREV estão sem a definição de relatores.



do processo nº

de

/ /

(a)

Ref.: Tribunal de Contas do Município de São Paulo
Ofício SSG-GAB 7006/2023 – Processo Eletrônico TC/017798/2022

À
Equipe de Controle do Processo Legislativo - SGP-22

Senhor Supervisor,

Trata-se de Ofício encaminhado por email, proveniente da Corte de Contas.

Solicito que o expediente seja cadastrado e enviado à douta Comissão de Administração Pública.

São Paulo, 17 de janeiro de 2023.

Raimundo Batista
Secretário Geral Parlamentar Adjunto