autuado por Antonio Isoldi Caleari em 01/03/2024 11:31:29.

Tribunal de Contas
DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

PREFERENCIAL

Ofício SSG-GAB 7095/2024

Protocolo e-TCM 001002/2024

Assunto Relatório de Atividades TCMSP (RAT)- 3º Trimestre de 2023.
Referência s/n
Encaminha Cópia do Relatório de Atividades.
Observações *Pede-se o uso das referências relevantes acima.*

São Paulo, 08 de fevereiro de 2024.

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 2023.

Atenciosamente.

Eduardo Tuma
Presidente

Ao(À) senhor(a)
Presidente
Milton Leite
Câmara Municipal de São Paulo
presidencia@saopaulo.sp.leg.br
/sgg

Av. Prof. Ascendino Reis, 1130 • São Paulo/SP • 04027-000 • (11) 5080-1000

Este documento foi assinado digitalmente por EDUARDO TUMA (15/02/2024 10:25).
Para Verificar as assinaturas acesse o Portal de Assinaturas do TCM/SP em https://portalassinatura.tcm.sp.gov.br e informe o código CCD13213087619E8BC5BA8DAD163FA86

ICP Brasil

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

autuado por Antonio Isoldi Caleari em 01/03/2024 11:31:29.

Tribunal de Contas
DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

Dados para acesso:

Relatório de atividades TCMSP – terceiro trimestre 2023

Av. Prof. Ascendino Reis, 1130 • São Paulo/SP • 04027-000 • (11) 5080-1000

Este documento foi assinado digitalmente por EDUARDO TUMA (15/02/2024 10:25).
Para Verificar as assinaturas acesse o Portal de Assinaturas do TCM/SP em https://portalassinatura.tcm.sp.gov.br e informe o código CCD13213087619E8BC5BA8DAD163FA86

ICP Brasil

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

VERIFICAÇÃO ASSINATURAS

Código Verificação: CCD13213087619E8BC5BA8DAD163FA86

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

✔ EDUARDO TUMA em 15/02/2024 10:25

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/CCD13213087619E8BC5BA8DAD163FA86

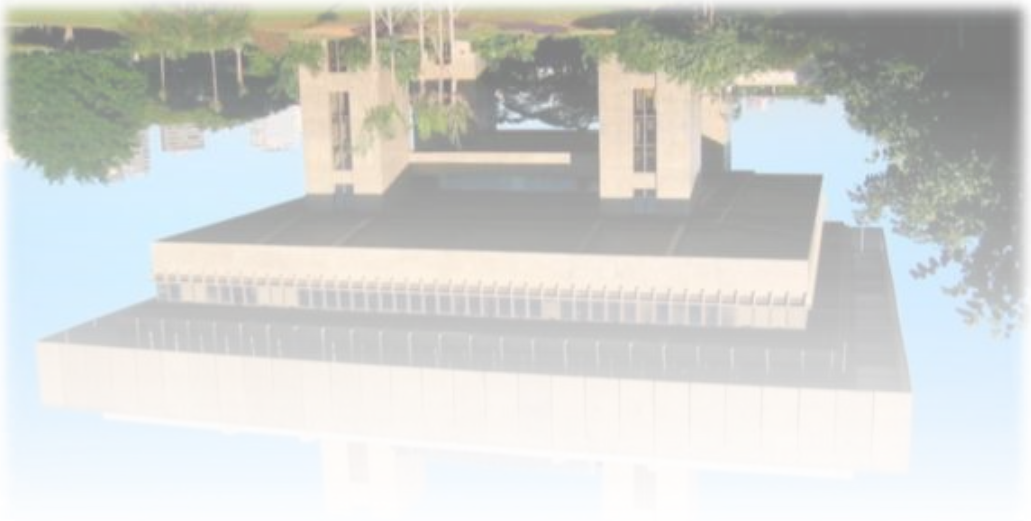
Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

autuado por Antonio Isoldi Caleari em 01/03/2024 11:31:29.

RELATÓRIO DE ATIVIDADES

TCMSP





3º TRIMESTRE 2023

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

autuado por Antonio Isoldi Caleari em 01/03/2024 11:31:29.

Tribunal de Contas
DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

CONSELHEIROS

Eduardo Tuma – **Presidente**

Roberto Tanzi Braguim– **Vice-Presidente**

João Antonio da Silva Filho - **Corregedor**

Domingos Odone Dissei

Ricardo Ezequiel Torres

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

Tribunal de Contas
DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

Unidades Técnicas

Secretaria-Geral (SG) – Milena Giovannetti Magalhães Castro

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

Subsecretaria Administrativa (SA) – Glaucio Teixeira Tavares

Núcleo de Governança e Gestão (NGG) – Ari de Soeiro Rocha

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) – Nilson Neves do Nascimento

Escola Superior de Gestão e Contas Públicas (EGC) – Ricardo E.L.O. Panato

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

autuado por Antonio Isoldi Caleari em 01/03/2024 11:31:29.

Tribunal de Contas
DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

SUMÁRIO

1. INTRODUÇÃO 6
2. O TCMSP 10
2.1. Competência 10
2.2. Jurisdição e Jurisdicionados 11
2.3. Estrutura 11
3. PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO 12
3.1. Referencial Estratégico 13
3.2. Mapa Estratégico 13
4. ATIVIDADES DE CONTROLE EXTERNO 14
4.1. Contas de Gestão e Funções de Governo julgadas 14
4.2. Fiscalizações em destaque 14
4.3. Principais Julgamentos e Deliberações 22
5. JURISPRUDÊNCIA E SÚMULAS 24
6. COMUNICAÇÃO E RELACIONAMENTO INSTITUCIONAL 26
6.1. Ouvidoria 26
6.1.1. Manifestações 26
6.1.2. Índices de satisfação 26
6.1.3. Canais de recebimento de manifestações 26
6.1.4. Classificação das manifestações recebidas 27
6.1.5. Pesquisa de Satisfação 28
6.2. Câmara Municipal de São Paulo 29
6.3. Outras Entidades 32
6.4. Parcerias e/ou Convênio Firmados 33
6.4.1. Parcerias 33
6.4.2. Convênios 34
6.5. Sociedade (IRIS, Cidadania em Contas....) 34
7. ATIVIDADES ADMINISTRATIVAS 36
7.1. Execução Orçamentária e Financeira 36

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

autuado por Antonio Isoldi Caleari em 01/03/2024 11:31:29.

Tribunal de Contas DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

7.1.1. Receitas 36
7.1.2. Despesas 37
7.1.3. Participação do TCMSP no Orçamento-Geral do Município 37
7.2. Gestão de Pessoas 37
7.2.1. Indicadores de Capacitação - Terceiro Trimestre de 2023 39
7.2.2. Comparativo - Realização de Capacitação Planejada (LND/GIEP) - Anos 2023/2022 40
7.2.3. Indicadores de Capacitação com base na Meta Anual - Áreas Certificadas Pela ISO/9001 (SFC/ETQC/GRT-URH) - ano 2023 40
7.2.4. Trilhas De Capacitação Em TI 40
7.2.5. Ecos do Comportamento 40
7.2.6. Coordenação de Estágios 40
7.2.7. Atividades Diversas 41
7.3. Coordenadoria de Recursos Humanos (CRH) 43
7.3.1. Unidade Técnica de Controle, Cadastros e Benefícios 46
7.3.2. Unidade Técnica de Registro de Pessoal 47
7.3.3. Unidade Técnica de Folha de Pagamento 48
7.4. Gestão Patrimonial 49
8. TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO 50
8.1. Unidade Técnica de Administração de Redes e Banco de Dados 50
8.2. Unidade Técnica de Suporte ao Usuário 51
8.2.1. Abertura de chamados técnicos e orientação aos usuários: 51
8.2.1.1 Sistemas de conectividade; 51
8.2.1.2 Sistemas e aplicativos de vídeo conferência; 51
8.2.1.3 Sistemas corporativos. 51
8.2.2. Atendimentos de suporte: 51
8.2.3. Equipamentos 51
8.2.3.1 Gerenciamento e controle 52
8.2.4. Gestão de contratos 52
8.3. Unidade Técnica de Desenvolvimento de Sistemas 52
8.3.1. Relatórios Publicados 52

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

autuado por Antonio Isoldi Caleari em 01/03/2024 11:31:29.

Tribunal de Contas DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

8.3.2. Capacidade de desenvolvimento de software 53
8.3.3. Principais projetos 54
8.3.3.1. Sistema de Processo Eletrônico - ETCM 54
8.3.3.2. Sistema Átomo 54
8.3.3.3. Prefeitura de São Paulo – SEI e PUBNET 55
8.3.3.4. Iris 2 55
8.3.3.5. Escola de Contas 55
9. CONTROLE INTERNO 56
9.1. Execução de Atividades por Tema 56
9.1.1. Transporte 56
9.1.2. Auxílio Saúde 56
9.1.3. Acompanhamento da Gestão Orçamentária e Financeira 56
9.1.4. Acompanhamento Execução Contratual 56
9.1.5. Transparência 56
9.1.6. Institucional 56
10. ESCOLA SUPERIOR DE GESTÃO E CONTAS PÚBLICAS – TCMSP 57
10.1. Coordenadoria I – Cursos de Extensão 57
10.2. Coordenadoria II – Pós-Graduação 58
10.3. Coordenadoria III – Palestras e Eventos 59
10.4. Revista Simetria 61
10.5. Observatório Políticas Públicas (OPP) 61
ANEXO I – TCMSP EM NÚMEROS (3º TRIMESTRE DE 2023) 64
ANEXO II – ÓRGÃOS JURISDICIONADOS DO TCMSP (3º TRIMESTRE DE 2023) 66

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

Tribunal de Contas
DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

1. INTRODUÇÃO

O Gabinete da Presidência é responsável pela coordenação e funcionamento de toda a estrutura do Tribunal de Contas do Município de São Paulo, a análise e avaliação de todas as demandas internas e externas, com o objetivo da integração das diversas áreas técnicas e administrativas.

Abaixo estão elencadas as principais atividades institucionais realizadas pelo Conselheiro Presidente Eduardo Tuma no 3º Trimestre de 2023:

17/07/2023 - O Presidente do Tribunal de Contas do Município de São Paulo, Eduardo Tuma, apresentou à Câmara Municipal um projeto de Lei que fortalece as carreiras técnicas do Tribunal, garantindo a ampliação do trabalho da auditoria e ferramentas que favorecem a gestão de áreas onde atuam os auditores.

27/07/2023 - Técnicos dos 33 Tribunais de Contas brasileiros participaram da segunda reunião ordinária do Comitê Técnico da Rede Integrar, nos dias 27 de junho e 4 de julho, de forma virtual. A Rede Integrar é um espaço colegiado de natureza colaborativa, formada pelos Tribunais de Contas do Brasil, com o objetivo fortalecer o controle externo na fiscalização e no aperfeiçoamento do ciclo de implementação de políticas públicas descentralizadas no Brasil. A reunião foi dividida em dois dias, para que houvesse oportunidade de discussão de assuntos de interesse comum. Participam do Comitê Técnico da Rede Integrar representando o TCMSP os auditores Helen Cristina Steffen e João Roberto Fernandes de Lima (ambos da SCE) e o assessor Adriano Cremonesi (Gabinete do Conselheiro Presidente Eduardo Tuma – representante da Presidência).

02/08/2023 - O assessor de Controle Externo Philippe Vedolim Duchateau representou o Conselheiro Presidente na audiência pública da Comissão de

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

Tribunal de Contas DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

Finanças e Orçamento da Câmara Municipal de SP promovida para discutir os efeitos da PEC 45/2019, que altera o Sistema Tributário Nacional, sobre a economia e finanças públicas.

07/08/2023 - O Tribunal de Contas do Município de São Paulo assinou um acordo de cooperação com a Fundação Getúlio Vargas. Os projetos serão viabilizados através da Escola de Gestão e Contas do TCMSP e da Escola de Administração de Empresas de São Paulo da FGV. O acordo prevê o desenvolvimento de atividades em conjunto, como palestras, eventos, seminários, workshops e publicações. Toda a programação será voltada para o aperfeiçoamento de servidores, funcionários e alunos das instituições. A cerimônia contou ainda com as presenças dos Conselheiros João Antonio e Ricardo Torres, representantes da área acadêmica da FGV e gestores de vários departamentos do TCMSP.

07/08/2023 - O TCMSP, junto à Secretaria Municipal de Cultura, assinou um termo de Cooperação para realização de programas de capacitação e aprimoramento profissional, eventos culturais e apresentações artísticas, além da ativação do espaço de exibição do cinema do Tribunal de Contas do Município de São Paulo e de outras atividades. A união desses dois órgãos visa o desenvolvimento e a execução de projetos para formação, treinamento e qualificação da comunidade docente e discente e dos servidores das partes cooperantes, por meio da participação nos cursos ministrados pela Escola Superior de Gestão e Contas Públicas, conjuntamente desenvolvidas.

08/08/2023 – O Tribunal de Contas do Município de São Paulo foi certificado pela 27ª vez na norma ISO 9001:2015, através da avaliação dos auditores da Fundação Vanzolini, Renato Prado e Oswaldo Ribeiro, que desenvolveram o trabalho de auditoria externa. O Presidente do TCMSP esteve presente na cerimônia de encerramento e afirmou que há 27 anos o Tribunal é submetido a um olhar externo

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

Tribunal de Contas DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

de grande importância à transparência e abertura. Presidente Eduardo Tuma registrou seu agradecimento ao Gabinete do Conselheiro Domingos Dissei, que vem melhorando os procedimentos e aprimorando o trabalho do Tribunal. Ao final do encontro agradeceu também aos servidores da casa.

17/08/2023 - O Presidente do Tribunal de Contas do Município de São Paulo recebeu o Presidente da Universidade Zumbi dos Palmares, José Vicente. A visita institucional faz parte das tratativas para uma parceria prevista para ser formalizada ainda este ano, entre a fundação e o órgão de controle externo. José Vicente apresentou-se extremante emocionado e grato pela adesão do TCMSP à causa tão nobre que é a luta contra todas as formas de intolerância, sobretudo as raciais. O objetivo, segundo ele, “é que a participação de órgão tão importante fortaleça o chamamento público de não distinção das pessoas pela sua cor ou raça ao acesso às oportunidades em todos os espaços sociais”.

17/08/2023 - A Presidência do Tribunal de Contas do Município de São Paulo, por meio da Escola Superior de Gestão e Contas Públicas (EGC), e a Secretaria Municipal de Gestão, através da Escola Municipal da Administração Pública de São Paulo (EMASP), celebraram acordo de cooperação técnica, objetivando a realização de cursos para desenvolvimento do corpo técnico da Administração Pública Municipal. Durante a celebração da parceria, o Presidente Eduardo Tuma, destacou a importância do convênio firmado entre as duas instituições, sem qualquer custo para as partes.

17/08/2023 - A Presidência do Tribunal de Contas do Município de São Paulo convidou todos servidores a participarem da obra coletiva que foi estruturada através do envio de artigos científicos de autoria dos colaboradores da casa. O tema abordado deve fazer referência às práticas ESG (Environmental, Social and

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

Governance – Meio Ambiente, Social e Governança) e aos ODS (Objetivos de Desenvolvimento Sustentável – ONU).

17/08/2023 - Os Tribunais de Contas dos Municípios de São Paulo (TCMSP) e do Rio de Janeiro (TCMRio) reuniram especialistas para debater a proposta de reforma tributária (PEC 45/2019) sob o olhar dos órgãos do controle externo municipais dessas duas importantes cidades, com cifras robustas em termos orçamentários. Durante o encontro, que foi realizado no plenário do Tribunal de Contas paulistano o Presidente Eduardo Tuma destacou a importância dessa iniciativa, tendo em vista que as cidades têm competência para estabelecer o seu próprio sistema tributário.

28/08/2023 - Os Conselheiros do Tribunal de Contas do Município de São Paulo (TCMSP) realizaram uma visita institucional ao Tribunal de Justiça de São Paulo. Durante a visita, o Presidente Eduardo Tuma, o Vice-Presidente Roberto Braguim, o Corregedor João Antonio da Silva Filho e o Conselheiro Ricardo Torres foram recebidos pelo Presidente do TJSP, Desembargador Ricardo Mair Anafe, e trataram de temas de interesse da Municipalidade.

27/09/2023 - Vereadoras da CPI da Violência e Assédio Sexual contra Mulheres da Câmara Municipal de São Paulo receberam o relatório da auditoria operacional realizada pelo Tribunal de Contas do Município de São Paulo. A entrega aconteceu durante sessão plenária no Tribunal e teve como objetivo ampliar a avaliação dos resultados sobre as iniciativas da Prefeitura no atendimento às mulheres vítimas de violência. Durante a entrega do relatório às vereadoras, o Conselheiro Presidente Eduardo Tuma destacou “a vital importância da parceria entre TCMSP e a Câmara de Vereadores para fiscalizar e aprimorar a gestão pública municipal”.

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

Tribunal de Contas
DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

2. O TCMSP

O Tribunal de Contas do Município de São Paulo (TCMSP) foi criado pela Lei Municipal 7.213, de 20 de novembro de 1968. É um órgão público municipal, independente, autônomo, com orçamento próprio e corpo técnico qualificado. Tem a função de auxiliar a Câmara Municipal no controle externo da fiscalização orçamentária do município de São Paulo.

A missão dos Tribunais de Contas no Brasil e a extensão de suas competências estão definidas 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.

Nesse sentido, o TCMSP é um legítimo instrumento para o efetivo exercício da cidadania, pois além de atuar por sua própria iniciativa, sem provocação, sua Lei Orgânica e seu Regimento Interno preveem mecanismos de participação da sociedade diretamente ou por seus representantes, como os institutos da Representação e da Denúncia.

Integrado por cinco Conselheiros, assim é composto o Colegiado do TCMSP:

- **Presidente – Eduardo Tuma;**
- **Vice-Presidente – Roberto Braguim**
- **Conselheiro - Corregedor – João Antonio**
- **Conselheiro - Domingos Dissei**
- **Conselheiro – Ricardo Torres**

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 dos tributos pagos pelos cidadãos estão sendo devidamente empregados pelos

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

autuado por Antonio Isoldi Caleari em 01/03/2024 11:31:29.

gestores públicos e avaliar a qualidade dos bens e serviços públicos que estão sendo prestados pelo poder público.

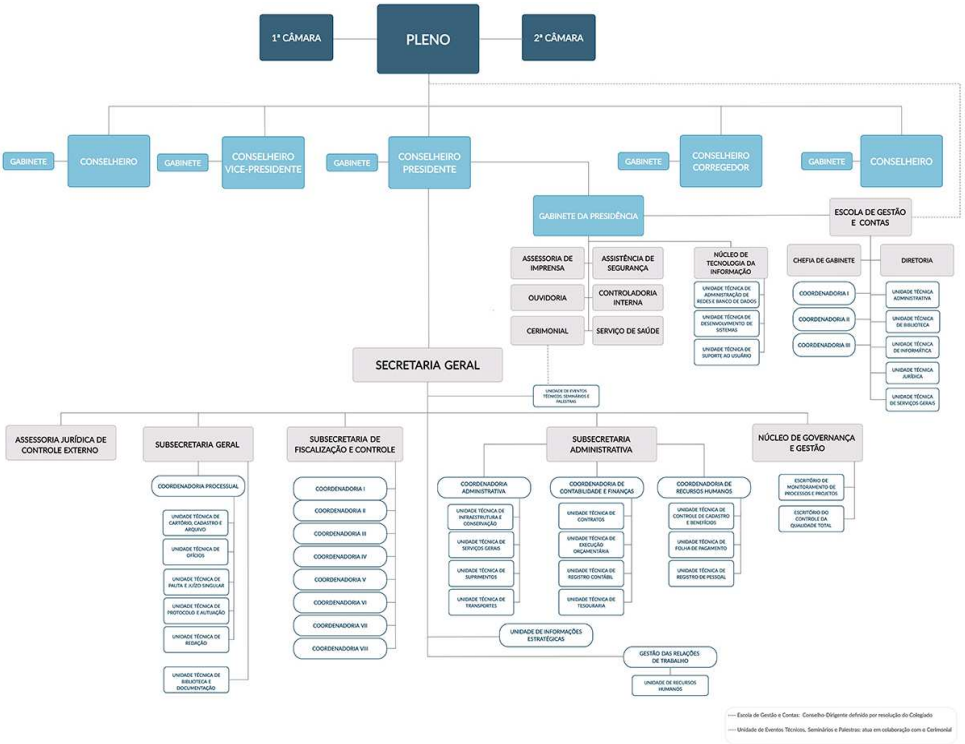
2.2. Jurisdição e Jurisdicionados

O TCMSP tem jurisdição sobre pessoas e matérias sujeitas à sua competência, abrangendo todo aquele que arrecadar ou gerir dinheiro, valores e bens do Município ou pelos quais responda, bem como os administradores das entidades da Administração Indireta e das Fundações instituídas pelo Município.

No **Anexo II** apresentamos os Órgãos jurisdicionados do TCMSP com a indicação do respectivo Conselheiro Relator.

2.3. Estrutura

Com o objetivo de cumprir suas competências institucionais o TCMSP está assim organizado:



Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

Tribunal de Contas
DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

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 11/2021[1], cuja implementação desdobra-se nos Planos Setoriais 2020-2021 e 2022-2023, seguidos dos respectivos Planos Anuais das unidades deste Tribunal.

Importante ressaltar que em julho de 2023, com o objetivo de aprimorar o segundo ciclo do planejamento estratégico, houve a prorrogação excepcional da vigência do PE 20-23 para dezembro de 2024 (Resolução nº 11/2023[2]).

O Plano Setorial 2022-2023 contou 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 2023 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 encerrados ao longo do terceiro trimestre de 2023:

a) Capacidade de Desenvolvimento de Software: o projeto visou a ampliação da capacidade de desenvolvimento e manutenção de sistemas informatizados pelo Núcleo de Tecnologia da Informação.

b) Aprimoramento do e-TCM: o projeto teve por objetivo garantir maior nível de confiabilidade para consultas de informações via solução e-TCM, através de

[1] Disponível em: https://portal.tcm.sp.gov.br/Management/GestaoPublicacao/DocumentoId?idFile=86a98d19-6e1d-4bc4-919b-fe2513e4d2c8
[2] Disponível em: https://biblioteca.intranet.tcm/TerminalWeb/Resultado/ListarLegislacao?guid=44d38b3703e4914a37ae

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

atividades de saneamento de problemas resultantes de migração de dados, adequações de recursos do sistema às necessidades de controle operacional e de gestão, além de viabilizar a implantação do Portal do Jurisdicionado.

c) Aprimoramento do IRIS: o projeto buscou ampliar a quantidade e a qualidade das informações orçamentárias disponibilizadas à sociedade pelo sistema IRIS.

3.1. Referencial Estratégico

Os referenciais estratégicos aprovados pelo Pleno do Tribunal, conforme a Resolução nº 12[3], 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 Estratégico[4] 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/DocumentoId?idFile=86a98d19-6e1d-4bc4-919b-fe2513e4d2c8

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

Tribunal de Contas
DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

4. ATIVIDADES DE CONTROLE EXTERNO

4.1. Contas de Gestão e Funções de Governo julgadas

Não encontramos 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 2023 as Coordenadorias da SCE 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, sendo que as conclusões não representam, necessariamente, o entendimento dos Conselheiros, o qual será externado apenas no momento do julgamento/apreciação de tais processos.

TEMA: SAÚDE

➢ **TC 007457/2023 - Objeto: Inspeção para apurar denúncias de supostas fragilidades na gestão do Hospital Municipal do Campo Limpo**

Objetivo: Verificar a procedência dos questionamentos formulados.

Achados preliminares: Demora para a tomada de providências para substituição do equipamento de Ressonância Magnética; reiterada ocorrência de falta de insumos necessários para realização de procedimentos; relevante variação entre os valores planejados e executados das despesas da unidade no âmbito do Contrato de Gestão; elevados índices de Taxa de Ocupação de Leitos, especialmente de UTI Neonatal e de Observação Superior a 24 horas.

Benefícios esperados: Adoção de medidas e soluções que visem ao provimento de melhores condições na prestação dos serviços de saúde realizados pelo HMFMPR, diante de sua relevância na rede de hospitais públicos, com vistas à oferta de serviços de qualidade aos usuários da unidade.

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

Tribunal de Contas
DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

➢ **TC 001321/2023 - Objeto: Auditoria para avaliação da eficiência dos serviços prestados por unidade hospitalar, com finalidade de identificação e tratamento de desperdícios e levantamento de boas práticas de gestão conforme metodologia elaborada pelo TCU**

Objetivo: Avaliar a prestação dos serviços no Hospital Municipal Benedicto Montenegro.

Achados preliminares: O hospital atende pacientes inadequados ao seu perfil, o que sobrecarrega a capacidade de atendimento, afetando a qualidade dos serviços prestados; a Secretaria não possui controle adequado de custos de suas unidades hospitalares, o que dificulta uma análise detalhada dos gastos e pode levar a ineficiências financeiras; a UTI do hospital apresentou lotação desde sua implementação e que a área de urgência/emergência também enfrenta problemas de capacidade de atendimento, filas e tempo de espera excessivo, prejudicando a eficiência do pronto-socorro; falta de indicadores que meçam a eficiência e a eficácia no pronto-socorro dificulta a avaliação objetiva do desempenho dessa área.

Benefícios esperados: Aprimoramentos e soluções a fim de se aumentar a eficiência e a qualidade do atendimento no Hospital, tais como: implantação de controle de custos; ajuste da estrutura hospitalar à demanda da região; implantação de indicadores de eficiência e eficácia no pronto-socorro; melhoria no controle sobre o dimensionamento de recursos humanos na unidade.

<u>TEMAS: CONCESSÕES E PPPs</u>

➢ **TCs 15380, 15381, 15382 e 15383/2022 - Objeto: Acompanhamento de Execução dos Contratos 25/19 (E6); 38/19 (AR9); 41/19 (D3); 43/19 (D5) – Concessão, da prestação e exploração do Serviço de Transporte Coletivo Público de Passageiros**

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

Tribunal de Contas
DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

Objetivo: Verificar se o termo contratual está sendo executado de acordo com as normas legais pertinentes e em conformidade com as cláusulas estabelecidas nos contratos. Conforme o plano de auditoria, o enfoque foi avaliar, por amostragem, as condições dos veículos de transporte público desses contratos.

Achados preliminares: A manutenção e conservação da frota das concessionárias não permite a perfeita execução dos serviços, de forma adequada à plena satisfação dos usuários do sistema de transporte, nos termos do contrato e anexos, não satisfazendo as condições de segurança, conforto, atualidade, regularidade e eficiência, com infringência aos diversos dispositivos contratuais; e o Poder Concedente não fiscaliza adequadamente a execução do contrato.

Benefícios esperados: Aprimoramento da fiscalização da execução contratual pela SPTrans e adequação dos ônibus aos termos contratuais, visando melhor segurança e conforto aos usuários.

➢ **TC 002036/2023 - Objeto: Acompanhamento de execução do Contrato 001/CC/ABAST/2021 – Concessão para restauro, reforma, manutenção e exploração do Mercado Municipal Paulistano e do Mercado Kinjo Yamato no Município de São Paulo**

Objetivo: Verificar se os termos contratuais estão sendo executados de acordo com as normas legais pertinentes e em conformidade com as cláusulas estabelecidas no ajuste.

Achados preliminares: Investimentos atrasados, atrasos no envio de relatórios e nos pagamentos de outorga, irregularidades no seguro-garantia, registro de receitas fora do regime de competência (com impacto na outorga variável), plano de operação e cronograma de investimentos irregulares, e outras situações pendentes de análise e definição.

Benefícios esperados: Realização dos investimentos previstos no contrato, regularização da documentação e outras pendências.

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

Tribunal de Contas
DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

TEMA: TRÂNSITO

➢ **TC 003051/2023 - Objeto: Acompanhamento do Edital do Pregão Eletrônico nº 007/SMT/2023 para a contratação de empresa especializada na prestação de Serviços de Fiscalização Automática de trânsito e fornecimento de dados de tráfego, com Equipamento/Sistema Fixos e Barreiras Eletrônicas contemplando o serviço de sinalização viária horizontal e vertical, no Município de São Paulo**

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

Achados preliminares: A auditoria evidenciou cláusulas que frustravam o caráter competitivo do certame e a seleção da proposta mais vantajosa para a administração, como capacitação técnica desproporcionais, vedação de adjudicação de mais de um lote para uma mesma licitante, dentre outros.

Benefícios esperados: Ampliar o rol de participantes de modo a garantir a contratação da proposta mais vantajosa para administração, privilegiando a escolha de empresas que detenham capacidade adequada para execução do objeto e, simultaneamente, por um custo adequado ao mercado.

➢ **TC 005744/2022 - Objeto: Acompanhamento do Edital do Pregão Eletrônico nº 038/2019 para o Registro de Preços para a prestação de serviços de instalação e manutenção corretiva, de conservação, de substituição e remoção ou remanejamento de sinalização toponímica das vias e logradouros públicos no município de São Paulo, com correspondente fornecimento de materiais e mão-de-obra e demais atividades para o atendimento das necessidades de execução dos serviços**

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

Tribunal de Contas
DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

Objetivo: Acompanhamento do Edital republicado em 26.07.2023, demandando um novo trabalho de acompanhamento dos pontos de riscos e das determinações exaradas em decisão do Relator.

Achados preliminares: A auditoria evidenciou cláusulas que frustravam o caráter competitivo do certame e a seleção da proposta mais vantajosa para a administração, como capacitação técnica desproporcionais, vedação de adjudicação de mais de um lote para uma mesma licitante, dentre outros.

Benefícios esperados: Ampliar o rol de participantes de modo a garantir a contratação da proposta mais vantajosa para administração, privilegiando a escolha de empresas que detenham capacidade adequada para execução do objeto e, simultaneamente, por um custo adequado ao mercado.

TEMA: INFRAESTRUTURA URBANA

➢ **TC 007369/2023 - Objeto: Acompanhamento do Pregão Eletrônico nº 12/SMSUB/COGEL/2023 - Fornecimento de cimento asfáltico de petróleo e emulsão asfáltica catiônica de ruptura rápida, insumos fundamentais para a execução dos serviços de conservação de pavimentos viários – "tapa-buraco"**

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

Achados preliminares: (i) Indícios de sobrepreço de cerca de R$ 80 milhões; (ii) Modelo de licitação e contratação segregado utilizado pela SMSUB para os serviços de tapa-buracos está em dissonância com as demais contratações para realização dos serviços de manutenção da malha viária e outras obras e serviços de engenharia, é mais oneroso e complexo administrativamente, apresenta fragilidades e não se coaduna com os princípios da eficiência e da economicidade, perpetuando a ocorrência de problemas na qualidade do serviço prestado e de

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

Tribunal de Contas DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

prejuízos ao erário; (iii) Ausência de cláusula editalícia estabelecendo a verificação periódica do equilíbrio econômico-financeiro pactuado, considerando variações positivas e negativas, não se coaduna com os princípios da eficiência e da economicidade e pode comprometer a competitividade do certame, em decorrência da insegurança jurídica e comercial ocasionada por essa lacuna, além de outras irregularidades.

Benefícios apurados: Redução de cerca de R$ 66 milhões no preço de referência e adoção de revisão periódica de preços.

➢ **TC 000314/2023 - Objeto: Acompanhamento do Edital de Concorrência nº 016/2022 – SPOBRAS – contratação de empresa ou consórcio de empresas especializadas em engenharia para a execução das obras de implantação de Reservatório de Contenção de cheias do Córrego da Moóca – Piscinão MO-02**

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

Achados preliminares: : (i) previsão orçamentária de estrutura moldada *in loco* enquanto nos projetos era previsto pré-moldado; (ii) ausência de reaproveitamento do solo escavado; (iii) ausência de previsão de BDI diferenciado para serviços especializados cuja origem dos preços era cotação de mercado; (iii) exigências de quantidades para a qualificação técnica-profissional, além de outras irregularidades.

Benefícios apurados: Após manifestações e mesa técnica, foi reduzido o valor de referência em cerca de R$ 30 milhões do último edital publicado e excluídas a exigência de quantitativos para a qualificação técnica-profissional.

➢ **TC 007651/2023 - Objeto: Acompanhamento da Concorrência 001/SVMA/2023 para contratação dos projetos e das obras de reforma da Marquise do Ibirapuera**

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

Tribunal de Contas DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

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

Achados preliminares: (i) Indícios de sobrepreço de R$ 7.818.659,59, podendo alcançar mais R$ 10 milhões, em virtude da superestimativa da área de jateamento e das incorreções e duplicidades de itens de serviços; (ii) Ausência de cláusula clara e precisa quanto ao conteúdo dos atestados a serem apresentados.

Benefícios esperados: Redução do valor de referência do edital.

➢ **TC 010321/2021 - Objeto: Auditoria Programada - Custos e Preços - Capítulo 5 (Pavimentação) das Tabelas de Custos Unitários SIURB**

Objetivo: Avaliar aspectos relativos aos controles da SIURB acerca do Capítulo 5 das Tabelas de Custos Unitários que são utilizadas como referência para a elaboração dos orçamentos de Obras e Serviços da Prefeitura do Município de São Paulo – PMSP e até de órgãos públicos externos ao Município.

Achados preliminares: (i) Necessidade de separação da remuneração da execução dos serviços asfálticos da aquisição dos materiais betuminosos, tal como é feito no DNIT; possibilitando utilizar os preços de insumos asfálticos divulgados pela ANP, visando economicidade dos orçamentos e salvaguarda das eventuais flutuações de mercado inerentes aos derivados de petróleo; (ii) PETs para "Disposição de Resíduos Sólidos" não devem resultar de levantamentos de Preços Extratabelas, mas sim, devem estar incorporados a planilha de custos da SIURB, de modo a garantir clareza e segurança para os usuários, em favor da economicidade, tendo em vista a utilização recorrente pela Secretaria; (iii) procedimentos para inclusão de composições recorrentes de Preços Extratabela – PET em suas planilhas oficiais; (iv) atualização dos custos auxiliares nas composições de custos unitários de pavimentação; (v) aferição em campo e atualização dos coeficientes adotados nos equipamentos de pavimentação, uma vez que a sua produtividade permanece inalterada por anos, sob risco de

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

Tribunal de Contas DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

obsolescência e defasagem; (vi) elaboração de composições unitárias para os itens recorrentes de desvio de tráfego visando economicidade e transparência, entre outros.

Benefícios esperados: Foi indicado que: (i) A SIURB está concluindo a análise do BDI Referencial Diferenciado para o Fornecimento dos Materiais ou Equipamentos de Natureza Específica a ser inserido nas Tabelas da SIURB no ano de 2024. Este novo BDI possibilitará a remuneração em separado da aquisição dos materiais betuminosos; (ii) Inclusão de preços referenciais para a disposição de resíduos sólidos; (iii) incluídos diversos PETs nas Tabelas Oficiais; (iv) Atualização de 14 CPUs de pavimentação com alteração de coeficientes de produtividade, atualização de insumos obsoletos e adição e remoção de insumos; (v) aferição em campo de insumos por meio de Contratação com a FIPE; (vi) serão levantados os preços médios de insumos utilizados no desvio de tráfego.

➢ **TC 008690/2022 - Objeto: Acompanhamento de Execução Contratual – Contrato nº 066/SIURB/22 - contratação de empresa especializada em engenharia para execução das obras de reforma e conservação do Monumento à Independência e Casa do Grito**

Objetivo: Verificar se o Contrato nº 066/SIURB/22 está sendo executado de acordo com as normas legais pertinentes e em conformidade com as cláusulas estabelecidas no ajuste.

Achados preliminares: Indícios de superfaturamento da ordem de R$ 215 mil, devolução de materiais servíveis e reaproveitáveis da ordem de R$ 160 mil e necessidade de refazimento de serviços.

Benefícios esperados: SIURB se comprometeu a estornar os valores pagos indevidamente e adotar medidas corretivas, bem como destinação de materiais servíveis.

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

Tribunal de Contas DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

TEMA: TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO

➢ **TC 011542/2023 - Objeto: Acompanhamento do Edital de Pregão Eletrônico nº 009/SMT/2023, que tem como objeto o Registro de Preços para contratação de soluções tecnológicas integradas em formato de Plataforma Digital, contemplando sistemas Web e Equipamentos de Identificação**

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

Achados preliminares: Ausência de fundamentação em estudo técnico preliminar; Ausência de objetividade do objeto; O ETP não apresenta a descrição da necessidade da contratação; Não apresentação da análise das alternativas possíveis e justificativa técnica e econômica da escolha do tipo de solução a contratar; Ausência de memórias de cálculo para estimativa dos quantitativos pretendidos e de documentos que lhes dão suporte; Falta da previsão da contratação de serviço no PDSTIC aprovado da SMT; Falta da aprovação da autoridade competente; Não divulgação de todas as etapas da consulta pública, compreendendo a abertura, os esclarecimentos e os subsídios, no sítio eletrônico oficial do Município; Ausência de regulamentação, condutores de veículos de aplicativos só serão obrigados a se submeter à inspeção técnica veicular (e a instalação do EI).

Benefícios esperados: Melhorias no processo de planejamento e gerenciamento das contratações, com observância à legislação aplicável e aos princípios que regem a Administração Pública, para o uso eficiente dos recursos públicos destinados para a execução do futuro contrato.

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 2023:

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

Tribunal de Contas
DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

- *Após auditoria, TCM determina que Prefeitura apresente plano para equipamentos de atendimento às mulheres vítimas de violência (Agosto) – Saiba mais AQUI*

- *Em metade do prazo previsto, obras da Santo Amaro só avançam 20%; TCM alerta prefeitura (Agosto) – Saiba mais AQUI*

- *Hospital do Campo Limpo: sem resposta da prefeitura, TCM alerta para risco de improbidade (Agosto) – Saiba mais AQUI*

- *TCM alerta prefeitura sobre problemas encontrados na Operação Tapa-Buracos (Setembro) – Saiba mais AQUI*

- *TCM faz novo alerta sobre cemitérios e determina que prefeitura garanta gratuidades (Setembro) – Saiba mais AQUI*

- *Concessionária descumpre contrato no Mercado Kinjo Yamato e terá capacidade financeira e de gestão avaliadas (Outubro) – Saiba mais AQUI*

- *Prefeitura descumpre prazo e TCM emite alerta sobre população em situação de rua (Outubro) – Saiba mais AQUI*

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

Tribunal de Contas
DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

5. JURISPRUDÊNCIA E SÚMULAS

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.

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 projetos ou intervenções para sua materialização.

Pretendendo cumprir as recomendações, em 2023, durante os meses de julho, agosto e setembro, o Núcleo de Jurisprudência e Súmula 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 (tela de cadastro, pesquisa e de edição, em homologação);

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

autuado por Antonio Isoldi Caleari em 01/03/2024 11:31:29.

Tribunal de Contas
DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

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 (fase final do projeto, aguardando aprovação do POP);

c) **Manual de ementas**, com adoção de melhorias que trarão uniformidade e padronização à elaboração das ementas (fase final do projeto);

No quadro a seguir apresentamos os dados consolidados no terceiro trimestre de 2023.

Quadro 5.1 – Dados consolidados (3º trimestre 2023).

JURISPRUDÊNCIA E SÚMULAS				
PERÍODO	**Jul.**	**Ago.**	**Set.**	**3° Trim.**
JURISPRUDÊNCIA				
Decisões colegiadas proferidas	**111**	**55**	**265**	**431**
Ementas elaboradas	**24**	**123**	**44**	**191**
Decisões cadastradas no banco de dados (e-TCM)	**24**	**123**	**44**	**191**
Arquivos consolidados (ementa, acórdão, relatório e voto)	**49**	**32**	**120**	**201**
Enunciados para os boletins de jurisprudência	**7**	**0**	**9**	**16**
JURISPRUDÊNCIA (Diversos)				
Construção da pauta para acompanhamento da sessão (pré-ementas)	**130**	**388**	**38**	**556**
Ementas prévias a partir das notas taq. ou relatórios e votos das SONPs	**94**	**37**	**273**	**404**
Ementas e documentos referente aos Referendos	**3**	**3**	**0**	**6**
Pesquisas efetuadas	**0**	**1**	**7**	**8**
TOTAL DE AÇÕES	**442**	**762**	**800**	**2004**

Fonte: Núcleo de Jurisprudência e Súmula

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

Tribunal de Contas DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

6. COMUNICAÇÃO E RELACIONAMENTO INSTITUCIONAL

6.1. Ouvidoria

As atividades aqui espelhadas, 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 n° 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 deverão estar em conformidade com o estabelecido na Lei de Acesso à Informação (LAI) – Lei n° 12.527/2011 e com o Código de Defesa do Usuário do Serviço Público – Lei n° 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.

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

Tribunal de Contas DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

Dos canais de comunicação 29,50% das manifestações foram recebidas por e-mail, e 70,50% pelo link da página do TCMSP.

6.1.4. Classificação das manifestações recebidas

6.1.4.1. Pedidos de Informação baseados na LAI;

6.1.4.2. Demandas próprias de Ouvidoria que se classificam como: Denúncia, Reclamação, Solicitação, Consulta, Sugestão, Elogio e o Simplifique.

Nos meses de julho, agosto e setembro de 2023 foram analisadas 309 manifestações, sendo 176 demandas relacionadas às Ouvidorias de outros Órgãos, portanto fora das atribuições constitucionais desta Corte de Contas, contudo todas foram tratadas e encaminhadas às respectivas Ouvidorias competentes e 133 manifestações de competência do TCMSP, conforme segue:

Quadro 6.1 - Número de Manifestações por tipo

TIPO	QUANTIDADE
PEDIDOS DE INFORMAÇÃO - LAI	12
CONSULTA	01
CONVITE	01
DENÚNCIAS	32
ELOGIOS	02
RECLAMAÇÕES	27
SOLICITAÇÕES	56
SUGESTÃO	02

Fonte: Sistema Ouvidoria e Sistema Fala.BR

a) Dos 12 (doze) Pedidos de Informação amparados pela LAI, 07 (sete) foram atendidas dentro do prazo estipulado pela Lei e 05 (cinco) terão sua

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

Tribunal de Contas DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

resolutividade no mês de outubro, encontrando-se dentro do prazo estabelecido em Lei;

b) Foram 121 manifestações próprias de Ouvidoria, baseados no Código de Defesa do Usuário do Serviço Público, sendo 93 concluídas dentro do prazo estipulado pela Lei e 28 em análise.

c) Das 133 manifestações, 61 foram tratadas por meio do Sistema Ouvidoria do TCMSP e 72 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	57,1
Bem satisfeito	14,3
Pouco Satisfeito	14,3
Insatisfeito	14,3

Fonte: Sistema Ouvidoria e Sistema Fala.BR

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

QUALIDADE	%
Ótimo	71,4
Bom	14,3
Regular	14,3

Fonte: Sistema Ouvidoria e Sistema Fala.BR

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

Tribunal de Contas DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

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

PRAZO	%
Antes do tempo	43
No tempo	28,5
Demorou Muito	28,5

Fonte: Sistema Ouvidoria e Sistema Fala.BR

6.2. Câmara Municipal de São Paulo

No terceiro trimestre de 2023 foram designados auditores para participarem das seguintes audiências públicas, Comissões Parlamentares de Inquérito (CPIs) e reuniões da Câmara Municipal de São Paulo:

- Reunião da Comissão de Defesa dos Direitos Humanos e Cidadania
- CPI da Violência contra a Mulher

Nesse trimestre, foram autuados 24 processos relativos a representações e denúncias dos Vereadores da Câmara Municipal de São Paulo:

- Vereador Antonio Biagio Vespoli

1. TC/011885/2023	Representação - Supostos gastos excessivos em publicidade e propaganda pela PMSP e falta de transparência na utilização dos recursos públicos
2. TC/011555/2023	Representação - Termo de Colaboração 34/SMADS/2020, cujo objeto é a parceria de esforços e recursos para assegurar direitos socioassistenciais para a população, tendo em vista o contínuo desenvolvimento e aprimoramento das atenções oferecidas nos serviços que compõem, em rede, o Sistema Único de Assistência Social de âmbito nacional - SUAS, e a política de assistência social na cidade, visando a manutenção de um sistema de vigilância, monitoramento e avaliação que assegure um padrão de qualidade no atendimento e a garantia do caráter público da ação, bem como informação aos usuários para troca de

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

Tribunal de Contas
DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

	experiências e gestão descentralizada e participativa com o compromisso de buscar alternativas para reversão do processo de reprodução da desigualdade social
3. TC/010676/2023	Representação - Contratos de Delegação, por concessão, da prestação e exploração do serviço de Transporte Coletivo Público de Passageiros, diante dos atrasos nas partidas de ônibus gerenciados pelas concessionárias, incorrendo na previsão G64 do Regulamento de Sanções e Multas - RESAM
4. TC/009935/2023	Representação - Termo Aditivo nº 52/2021-SMS.G do Contrato de Gestão nº 15/2015-SMS.G, cujos objetos são, respectivamente, inclusão de valor de R$ 199.999,98 a título de investimento para Reforma na UBS Reunidas I e o gerenciamento e execução de ações e serviços de saúde da rede assistencial dos distritos administrativos Vila Prudente e São Lucas da Supervisão Técnica de Saúde (STS) Vila Prudente / Sapopemba

- Vereador Celso Luís Giannazi, Carlos Giannazi (Deputado Estadual) e Luciene Cavalcante (Deputada Federal)

5. TC/012277/2023	Representação - Supostos gastos excessivos em publicidade e propaganda pela PMSP
6. TC/012080/2023	Representação - Falta de infraestrutura nas escolas públicas municipais para enfrentamento de altas temperaturas, principalmente das escolas de lata, com a tomada de medidas cabíveis para garantir programas de prevenção de emergência climática
7. TC/011974/2023	Representação - Baixo número de escolas municipais que tiveram suas reformas concluídas pela Prefeitura Municipal de São Paulo
8. TC/011666/2023	Representação - Supostas irregularidades nos Processos de pagamentos de agências de publicidade contratadas pela Prefeitura do Município de São Paulo
9. TC/011622/2023	Representação - Termo de Contrato nº 87/SME/2023, cujo objeto é a aquisição de itens, mixagem, montagem, distribuição e entrega de kits de Experiências Pedagógicas para as Escolas Municipais de Ensino Fundamental
10. TC/011439/2023	Representação - Falta de pagamento do benefício "Auxílio Ampara", projeto criado para ajudar financeiramente os filhos de vítimas de feminicídio
11. TC/011370/2023	Representação - Suposta malversação dos recursos públicos e danos ao erário pela "fraude das fraldas"
12. TC/011325/2023	Representação - Suposto sucateamento de centenas de bibliotecas municipais, tendo como indício de prática de

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

Tribunal de Contas DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

- Vereador Celso Luís Giannazi, Carlos Giannazi (Deputado Estadual) e Luciene Cavalcante (Deputada Federal)

	atos de malversação de recursos públicos e danos ao erário o fechamento das bibliotecas Belmonte, Paulo Setúbal, Chácara do Castelo, Milton Santos e Vicente de Carvalho
13. TC/010968/2023	Representação - Demora na realização de exames oncológicos, o que não se dá em razão da falta de recursos orçamentários da PMSP, conforme demonstrado, apontando suposta desatenção às necessidades básicas da população, violando o dever constitucional em fornecer um serviço de saúde integral, igualitário e eficaz
14. TC/010136/2023	Representação - Fechamento temporário, correndo o risco de se tornar permanente, do CEI Jardim São Manoel, localizado na Rua Pedro Roldan, s/n, Bairro Jardim São Manoel, de responsabilidade da Diretoria Regional de Ensino (DRE) Campo Limpo
15. TC/009981/2023	Representação - Declarações do atual Prefeito Municipal, Ricardo Nunes, de que seus Secretários não devem respeitar as recomendações do Tribunal de Contas do Município
16. TC/009778/2023	Representação - Lei Complementar nº 173/2020, cujo objetivo foi instituir o Programa Federativo de Enfrentamento ao Coronavírus SARS-COV 2 (Covid-19), dentre eles a suspensão da contagem do tempo de exercício dos servidores para fins de aquisição de adicional de tempo e licença-prêmio e demais vantagens no período de 28 de maio de 2020 e 31 de dezembro de 2022 e requer a revogação do Comunicado da Secretaria Municipal de Gestão, SG/COGEP nº 49/2020, de 10 de junho de 2020

- Vereadora Elaine Cristina Mineiro (Mandato Quilombo Periférico)

17. TC/011774/2023	Representação - problemas estruturais dos CEUs, da suposta falta de fiscalização das obras realizadas pela Secretaria Municipal de Educação e problemas de gestão do Instituto Baccarelli
18. TC/011771/2023	Representação - suposto favorecimento, em contratos emergenciais, à empresa DPT Engenharia e Arquitetura Ltda.
19. TC/011588/2023	Representação - suposta dificuldade para agendamento de atendimento assistencial pelo Portal de Atendimento SP 156

- Vereadora Luana Alves

20. TC/007694/2023	Representação - falta de informação referente à falha técnica dos serviços tecnológicos responsáveis pelos

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

	bilhetes únicos municipais, sobre a falta de publicidade e transparências dos contratos e ausência de segurança e sigilo com os dados dos usuários

- Vereadora Luana Alves, Deputada Estadual Monica Cristina Seixas Bonfim, Deputada Federal Sâmia de Souza Bomfim

21. TC/009989/2023	Representação - Instrução Normativa SME nº 18/2023, cujo teor dispõe sobre a aquisição de gêneros alimentícios perecíveis e não perecíveis, pelas Organizações da Sociedade Civil - OSCs, destinados à elaboração do cardápio de alimentação nos Centros de Educação Infantil Indiretos e Parceiros, e dá outras providências

- Vereadora Luna Zarattini Brandão

22. TC/011753/2023	Representação - supostas irregularidades no uso do espaço público por empresas contratadas: Sustenidos (Praça das Artes) e Concessionária Viva Vale (Vale do Anhangabaú), com realização de eventos que prejudicam as atividades da Escola Municipal de Música de São Paulo (EMMSP) e da Escola de Dança de São Paulo

- Vereador Hélio Rodrigues

23. TC/011902/2023	Representação - suposta insuficiência no atendimento de saúde na cidade, com deficiência de profissionais em diversos serviços, considerando que a gestão dos equipamentos é realizada, em sua maioria, pelas Organizações Sociais de Saúde - OSs, e que possíveis inconsistências foram encontradas em contratos de gestão que cobrem a Rede Assistencial do Município - Contratos de gestão 9/2015, 2/2014, 10/2015, 15/2015, 6/2015 e 18/2015

- Vereador Hélio Rodrigues e Deputado Estadual Mario Maurici de Lima Morais

24. TC/012104/2023	Representação - falta de iluminação pública em bairros do distrito de Parelheiros

6.3. Outras Entidades

No terceiro trimestre de 2023 foram designados auditores para participarem das seguintes atividades envolvendo o relacionamento com entidades externas:

- ✓ Projeto Integrar (TCU)

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

Tribunal de Contas DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

- ✓ Programa Nacional de Transparência Pública (Atricon)
- ✓ Comitê de Concessões e PPP (Instituto Rui Barbosa)

Nesse trimestre, foi autuado o seguinte processo relativo a demandas de entidades externas:

- Defensoria Pública do Estado de São Paulo

TC/010997/2023 – Representação em face do Edital CPB/003/2023/SMDHC/CPM, cujo objeto é a seleção de Organização da Sociedade Civil - OSC, interessada em celebrar Termo de Colaboração para a gestão dos Centros de Referência e Cidadania da Mulher (CRCM) - Casa da Mulher

6.4. Parcerias e/ou Convênio Firmados

6.4.1. Parcerias

Não houve no 3º trimestre de 2023 nenhuma nova parceria.

Destacamos abaixo as atividades realizadas com outros órgãos de fiscalização e controle no exercício de 2023 das parcerias já vigentes:

a) TCU: participação na nova fase do ALICE NACIONAL, com a emissão de alertas de possíveis irregularidades relacionadas à realização de pregões eletrônicos, além da participação na versão do projeto destinada exclusivamente à análise da integralidade de editais;

b) TCU: participação no projeto E-PESSOAL, de elaboração e verificação de trilhas de auditoria voltadas para a análise da folha de pagamento de prefeituras e estados;

c) TCU: participação no projeto MATRIZ DE RISCO, de elaboração e verificação de trilhas de auditoria voltadas para a análise dos fornecedores do Município de São Paulo;

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

Tribunal de Contas DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

d) TCESP / BANCO DO BRASIL: participação no projeto, de elaboração e verificação de trilhas de auditoria voltadas para a análise das contas bancárias que recebem recursos relacionados aos vencimentos dos servidores da PMSP;

e) CGM: realização de reuniões com os órgãos da Administração Direta da PMSP para melhoria dos editais municipais, com base nos apontamentos realizados pelo ARIEL/RADAR;

f) CGM / SGM: Redefinição do sistema de publicações do Município, que substituirá o PUBNET;

g) FOCCO-SP – Fórum de Combate à Corrupção e à Lavagem de Dinheiro no Estado de São Paulo: o TCMSP coordena a ação 5, que visa o compartilhamento da base das bases de dados entre os órgãos de fiscalização e controle, participa das ações 4 (voltada para atividades de inteligência), 7 (destinada a dar transparência aos gastos com saúde) e 8 (destinada à criação do Programa Nacional de Prevenção à Corrupção).

h) ABIN: Participação em reuniões do SISBIN – Sistema Brasileiro de Inteligência, coordenado pela ABIN – Agência Brasileira de Inteligência;

6.4.2. Convênios

Não houve novos convênios firmados no 3º trimestre de 2023. Entretanto, registramos que continua vigente a celebração do termo de sigilo com o Banco do Brasil, em janeiro de 2023.

6.5. Sociedade (IRIS, Cidadania em Contas....)

O TCMSP prossegue em seu objetivo de fornecer informações sobre a execução orçamentária do Munícipio 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

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

Tribunal de Contas
DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

do Município e o acompanhamento da execução do orçamento municipal e as contratações e licitações realizadas.

As informações são oferecidas de duas formas: para aqueles que não dispõem de tempo ou de conhecimento aprofundado, o IRIS apresenta diversos painéis que trazem a informação já pronta, de forma gráfica, sem a necessidade de qualquer pesquisa ou conhecimento sobre questões orçamentárias. Assim são gerados painéis 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. Nesses casos, sempre que possível, são apresentados também dados físicos sobre o serviço prestado para a população.

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

autuado por Antonio Isoldi Caleari em 01/03/2024 11:31:29.

Tribunal de Contas DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

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. No final do terceiro trimestre do exercício financeiro de 2023, o Fundo arrecadou 83,11% (R$ 1.061.097,53) da receita total estimada (R$ 1.276.708,00), conforme evidenciado no quadro abaixo:

Quadro 7.1 – Receitas Orçamentárias Consolidadas

Rubricas			Receita Prevista (R$)	Receita Realizada (R$)	%
1. Receitas Correntes			**1.270.708,00**	**1.061.097,53**	**83,50%**
	1.1 Receitas Patrimoniais		**962.028,00**	**818.890,57**	**85,12%**
		Permissões de Uso	817.776,00	598.517,83	73,19%
		Aplicações em CDB	144.252,00	220.370,46	152,77%
	1.2 Receitas de Serviços		**283.092,00**	**236.330,40**	**83,48%**
		Fotocópias	5.652,00	0,00	0,00%
		Consignações	270.264,00	234.744,20	86,86%
		Outros Serviços Administrativos	7.176,00	1.586,20	22,10%
	1.3 Outras Receitas Correntes		**25.588,00**	**5.876,56**	**22,97%**
		Multas e Juros - Contratos	6.732,00	5.876,56	87,29%
		Restituições de Despesas	1.000,00	0,00	0,00%
		Outras Restituições	5.556,00	0,00	0,00%
		Demais Receitas Correntes	12.300,00	0,00	0,00%
	2 Receitas de Capital		**6.000,00**	**0,00**	**0,00%**
		Alienação de Bens e Materiais	6.000,00	0,00	0,00%
	3 Receita Total		**1.276.708,00**	**1.061.097,53**	**83,11%**

Fonte: Sistema de Orçamento e Finanças

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

autuado por Antonio Isoldi Caleari em 01/03/2024 11:31:29.

Tribunal de Contas DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

7.1.2. Despesas

No final do terceiro trimestre do exercício financeiro de 2023, as despesas executadas corresponderam 59,04% (R$ 273.620.103,84) do total da dotação (R$ 463.435.708,00), 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	356.013.450,00	221.135.605,05	62,11%
Auxílios	62.974.550,00	30.945.976,26	49,14%
Consumo	1.642.089,00	944.522,02	57,52%
Serviços	32.015.119,00	17.649.949,43	55,13%
Imobilização	10.058.000,00	2.844.451,50	28,28%
Outras	732.500,00	99.599,58	13,60%
Total	**463.435.708,00**	**273.620.103,84**	**59,04%**

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 2023, a participação do TCMSP no Orçamento-Geral do Município de São Paulo totaliza 0,48%.

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

Exercício	Dotação Inicial do Orçamento Municipal (R$)	Dotação Inicial do Orçamento Consolidado do TCMSP (R$)	%
2023	95.880.811.303,00	463.435.708,00	0,48

Fonte: Lei Municipal n.º 17.876/2022 (LOA 2023)

7.2. Gestão de Pessoas

A área de gestão de pessoas de uma organização tem o papel de desenvolver competências técnicas e comportamentais de seus servidores/funcionários, por meio de capacitações, desenvolvimento pessoal e de equipes, mentorias, processos seletivos internos etc. No TCMSP estas funções são de responsabilidade da **Gestão das Relações do Trabalho – GRT**, área criada pelo art. 14, da Lei nº 14.706 de 28 de fevereiro de 2008, e regulamentada pela Ordem Interna SG/GAB nº 08/2018.

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

autuado por Antonio Isoldi Caleari em 01/03/2024 11:31:29.

Tribunal de Contas DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

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.

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

autuado por Antonio Isoldi Caleari em 01/03/2024 11:31:29.

Tribunal de Contas DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

Neste relatório serão apresentados os principais resultados do terceiro trimestre referentes ao ano de 2023, 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 - Terceiro Trimestre de 2023

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

Indicadores de Treinamento		Resultado Acumulado		Meta Anual (Previsão)
Cursos: Carga Horária LND/GIEP	Extraplano	2.338 horas		Total: 17.000 horas/ano
	LND	2.694 horas		
	Total	5.032 horas		
	Eventos Externos s/ custo	339	1.787	
	Eventos Externos c/ custo	84		
	Eventos Internos s/ custo	0		
	Online s/ custo	1.348		
	Online c/ Custo	16		
	Escola de Contas	3.245	3.245	
	Escola de Contas - In Company	0		
	Total	5.032 horas		
Quantidade de Participações em cursos	Eventos Externos	22		78
	Multiplicações	0		
	Eventos Internos	0		
	On line	56		
	Escola de Contas - *In company*	0		816
	Escola de Contas	816		
	Total			894 (Participações)
Quantidade de Temas	Eventos Externos	14		63
	Multiplicações	0		
	Eventos Internos	0		
	On line	49		
	Escola de Contas - *In company*	0		69
	Escola de Contas	69		
	Total			131 (Temas)
Investimentos	GRT	R$ 10.150,20		Orçamento para o ano de 2023 R$ 160.000,00
	Escola de Contas	R$ 0		
Cursos/ Investimentos (R$)	Total	R$ 0		

Fonte: Indicadores da Qualidade – Ano 2023

Obs.: Os dados apresentados no quadro 1 poderão sofrer alterações, em função do recebimento de certificados de fornecedores de cursos em geral e da EGC, referentes ao exercício de 2023.

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

autuado por Antonio Isoldi Caleari em 01/03/2024 11:31:29.

Tribunal de Contas
DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

7.2.2. Comparativo - Realização de Capacitação Planejada (LND/GIEP) - Anos 2023/2022

Quadro 7.5 - Indicador Quantitativo Comparativo dos resultados do LND/23 e LND/22

INDICADORES – SEGUNDO TRIMESTRE	ANO 2023	ANO 2022
Carga Horária LND/GIEP	**2.694**	**1.468**
Eventos atendidos relacionados ao LND	**161**	**61**

Fonte: Indicadores da Qualidade - Ano 2023 e Ano 2022

7.2.3. Indicadores de Capacitação com base na Meta Anual - Áreas Certificadas Pela ISO/9001 (SFC/ETQC/GRT-URH) - ano 2023

Quadro 7.6 – Indicadores das áreas certificadas

Indicadores	Resultado Acumulado	
Carga horária/ano	**1.915**	**Meta 2023 9.000 horas**
Investimento específico das áreas certificadas (R$)	**R$ 1.078,20**	
N° de participantes atendidos	**378**	
Quantidade de Cursos/Eventos em geral - relativos às áreas certificadas	**83**	
Quantidade de Eventos correspondentes ao LND/2020 relativos às áreas certificadas	**58**	

Fonte: Indicadores da Qualidade Ano 2023

7.2.4. Trilhas De Capacitação Em TI

As trilhas de capacitação em TI são revisadas frequentemente, conforme necessidades de novos conteúdos e atualizações de sistemas.

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 segundo trimestre foi organizada e realizada a Webinar “**Gestão de Conflitos**”.

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

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

Tribunal de Contas DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

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 ás 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:

Abertura de processos seletivos para atendimento às demandas das unidades do tribunal, resultando na contratação de 18 estagiários e desligamento de 08 no terceiro trimestre.

7.2.7. Atividades Diversas

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

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

Tribunal de Contas DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

A Política de Gestão de Pessoas, representa um conjunto claro e objetivo de diretrizes, normas e procedimentos adotado por uma organização e orientado para a busca de alternativas e soluções que atendam os interesses tanto desta como de seus colaboradores, proporcionando condições adequadas ao desenvolvimento, valorização e retenção de pessoas.

Em 22 de junho de 2022, o grupo de intervenção criado para essa finalidade, conforme TC 001997/2021, deu encaminhamento deste citado TC à Secretaria Geral. contendo a minuta de resolução da “Política de Gestão de Pessoas do TCMSP” que faz parte do Plano Anual 2020, inserido no âmbito do Planejamento Estratégico do TCMSP, à pç. 24, e neste momento, à pedido da presidência, em função da importância da proposta de Resolução, encontra-se sob análise pelos Excelentíssimos Conselheiros, para conhecimento e manifestação, no prazo de 30 (trinta) dias para inclusão da matéria em pauta, para discussão e deliberação do E. Plenário.

Organização do Programa de Integração Interáreas se encontra na 8º apresentação até o presente momento.

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.

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

Tribunal de Contas DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

Participação no grupo de reestruturação 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.

Participação e atuação direta na comissão sobre Teletrabalho, atendimento a gestores e servidores.

Participação e atuação direta da GRT em etapa de acompanhamento/feedback do tratamento relacionado à fase da Análise de Perfil do Teletrabalhador a cada período de renovação.

Desenvolvimento de times – **Programa de Desenvolvimento de Gestores e Equipe**: Realização de encontros com os gestores da SCE e Coordenadoria Processual com o objetivo de discutir questões relacionadas à gestão de pessoas.

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 InstituiçõesBancárias 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;

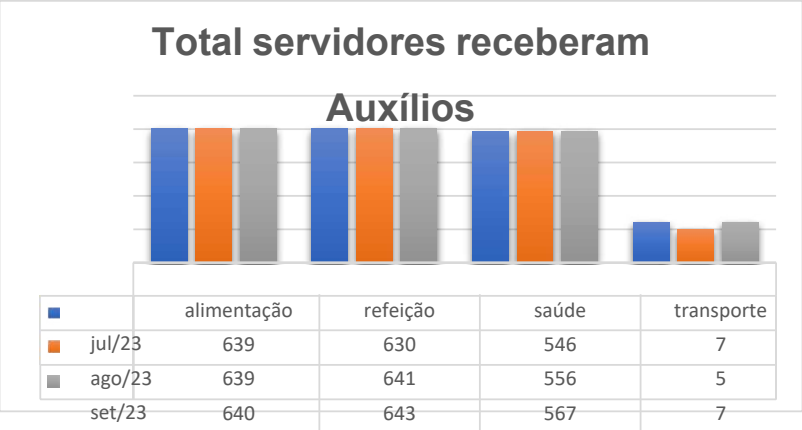
Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

Tribunal de Contas DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

g) conferência e fechamento mensal da planilha para pagamento de auxílio saúde de todos servidores ativos e inativos que optaram por receber o benefício;

h) conferência e fechamento mensal da planilha para pagamento do auxílio alimentação para pagamento do auxílio alimentação para todos os servidores ativos no TCMSP;

i) conferência e liberação para auxílio refeição e transporte;



	alimentação	refeição	saúde	transporte
jul/23	639	630	546	7
ago/23	639	641	556	5
set/23	640	643	567	7

- 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, IPREM

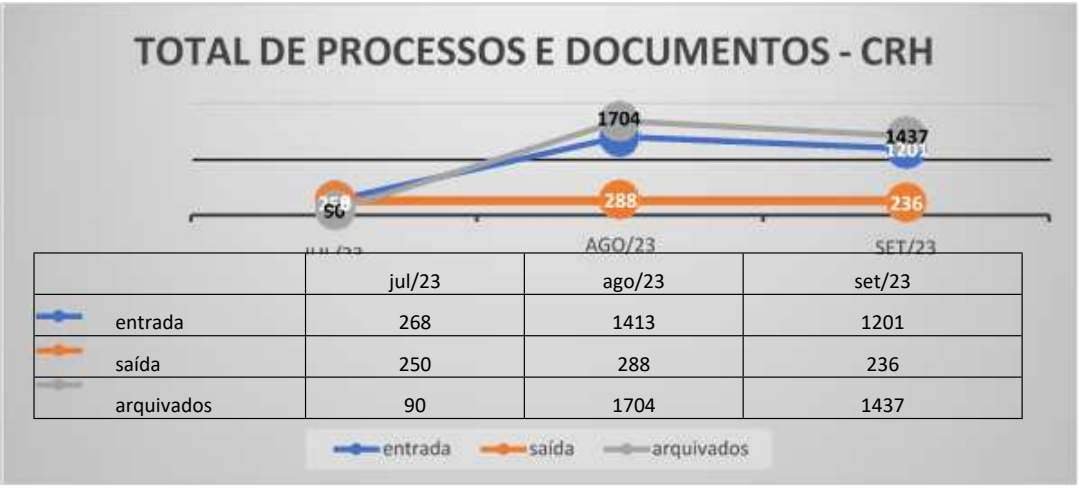
Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

Tribunal de Contas
DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

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;



	jul/23	ago/23	set/23
entrada	268	1413	1201
saída	250	288	236
arquivados	90	1704	1437

- 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 de gabinete/Subsecretário Administrativo, envio SEI;

- Vídeo conferência com a equipe – contado diário com a equipe;

- Envio de senhas – quando solicitado via e-mail senha para acesso SIGPEC;

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

- Título de aposentadoria – fase final de processo de aposentadoria, confecção, conferência, assinatura da Presidência, junção em processo para prosseguimento de 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 ciência dos interessados e NTI, posterior arquivamento;

- Ficha limpa – recepção de documento anual;

- Acompanhamento e renovação contratos da área;

- Recadastramento de servidores ativos via sistema;

- Canal de atendimentos servidores ativos;

- Portal dos aposentados;

- Acompanhamento e reunião para implantação do sistema de atividades diárias para teletrabalho/presencial e frequência dos servidores;

- Atualização e implantação de fluxo de trabalho (enquadramento, nojo, licença paternidade);

- Digitalização dos prontuários;

- Arquivamento e organização dos prontuários no ARQUIVO CRH DOCUMENTOS FUNCIONAIS e arquivo físico de prontuários CRH.

7.3.1. Unidade Técnica de Controle, Cadastros e Benefícios

- Recebimento de Laudo Médico Pericial DESS e confecção de lauda das licenças

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

médicas;

- Contatos externos: servidores Inativos e Pensionistas;
- Digitalização de documentos;
- Base de dados de servidores ativos/inativos: DECLARAÇÃO DE FAMÍLIA WEB;
- Acompanhamento documentos Plano de Saúde – servidores inativos;
- 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;

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

- Anotações em carteiras de trabalho de celetistas;
- Atualização de relação de cargos, lotação, horários de servidores e 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);

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

autuado por Antonio Isoldi Caleari em 01/03/2024 11:31:29.

Tribunal de Contas
DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

- 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.

7.4. Gestão Patrimonial

Os bens objeto de controle são divididos em bens móveis, imóveis e intangíveis. A posição contábil em 30.09.2023, líquida da depreciação e amortização, é a evidenciada no quadro abaixo:

Quadro 7.7 – Bens móveis, imóveis e intangíveis

Bens	Valores (R$)	%
Bens imóveis	448.756.141,32	91,84
Bens intangíveis	25.651.494,98	5,25
Bens Móveis	14.237.491,92	2,91
Total	**488.645.128,22**	**100,00**

Fonte: Sistema de Orçamento e Finanças

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

autuado por Antonio Isoldi Caleari em 01/03/2024 11:31:29.

Tribunal de Contas
DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

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;
- Consolidação das rotinas de backup em Nuvem
- Acompanhamento técnico do processo de aquisição de solução de Análise de Tráfego de Rede;
- Acompanhamento técnico do processo de aquisição de produtos Microsoft;
- Acompanhamento técnico do processo de aquisição de solução de Firewall de aplicação;
- Acompanhamento técnico do processo de aquisição de solução de segurança endpoint para servidores e estações de trabalho;
- Disponibilização de área de armazenamento no novo storage Lenovo para os usuários do TCMSP;

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

Tribunal de Contas DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

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:

8.2.1. Abertura de chamados técnicos e orientação aos usuários:

8.2.1.1 Sistemas de conectividade;

- V.P.N., FortiClient, Parallels, e-TCM (token).

8.2.1.2 Sistemas e aplicativos de vídeo conferência;

- Microsoft Teams, Google Meeting, Hangouts, Zoom.

8.2.1.3 Sistemas corporativos.

- Groupwise (e-mail), Telefonia I.P., Aperfeiçoamento Contínuo, Átomo-Radar (Panorama, Sigma, Ábaco), SOF, Sigpec, Prodam, Controle Médico, TCM-RH.

8.2.2. Atendimentos de suporte:

- Suporte técnico e infraestrutura para sessões plenárias;
- Alterações de layouts com implantação de cabeamento estruturado e conexões de rede;
- Suporte ao teletrabalho;
- Suporte ao trabalho presencial;
- Sincronização de ocorrências com a UTARBD, UTDS e Suporte e-TCM.
- Acompanhamento de retiradas de CPUs e monitores para o setor de inservíveis.

8.2.3. Equipamentos

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

Tribunal de Contas DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

8.2.3.1 Gerenciamento e controle

- Microcomputadores e monitores;
- Notebooks;
- Impressoras;
- Scanners;
- Telefones I.P.s.

8.2.4. Gestão de contratos

- Contrato 12/2022, empresa VSP SOLUTION LTDA;
- Contrato 09/2021, empresa SIMPRESS COMÉRCIO LOCAÇÃO E SERVIÇOS LTDA;
- Contrato 28/2021, empresa DATEN TECNOLOGIA LTDA.

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 12 (doze) documentos relacionados à Resolução 05/2016, que dispõe sobre o acesso às informações dos processos em tramitação.

A saber:

TC/014799/2022 - ACOMPANHAMENTO - RELPRE - 10/2023 - 01/02/2023 - COORDENADORIA IV - 25/08/2023 há 4 meses

TC/004577/2023 - ANÁLISE DE FUNÇÃO GOVERNO - REL - 4/2023 - 21/07/2023 - COORDENADORIA VI - 25/08/2023 há 4 meses

TC/006658/2023 - ANÁLISE DE FUNÇÃO GOVERNO - REL - 7/2023 - 21/07/2023 - COORDENADORIA VI - 25/08/2023 há 4 meses

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

Tribunal de Contas DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

TC/015699/2022 - AUDITORIA - REL - 23/2023 - 14/06/2023 - COORDENADORIA III - 09/08/2023 há 4 meses

TC/007813/2020 - ACOMPANHAMENTO - RELPRE - 6/2022 - 28/04/2022 - COORDENADORIA V - 09/08/2023 há 4 meses

TC/012123/2021 - ANÁLISE - REL - 19/2023 - 26/06/2023 - COORDENADORIA VII - 09/08/2023 há 4 meses

TC/002385/2022 - ANÁLISE - REL - 20/2023 - 05/06/2023 - COORDENADORIA II - 09/08/2023 há 4 meses

TC/016678/2022 - ANÁLISE - REL - 16/2023 - 06/06/2023 - COORDENADORIA VII - 17/07/2023 há 5 meses

TC/003917/2023 - REPRESENTAÇÃO - INF - 1759/2023 - 30/06/2023 - UNIDADE TÉCNICA DE CARTÓRIO, CADASTRO E ARQUIVO - 06/07/2023 há 5 meses

TC/003917/2023 - REPRESENTAÇÃO - TCIRA - 4/2023 - 27/06/2023 - UNIDADE TÉCNICA DE PROTOCOLO E AUTUAÇÃO - 06/07/2023 há 5 meses

TC/015054/2021 - AUDITORIA - REL - 102/2021 - 29/11/2021 - COORDENADORIA II - 03/07/2023 há 5 meses

TC/005781/2022 - AUDITORIA - RELATÓRIO - 03/07/2023 há 5 meses

Fonte: https://portal.tcm.sp.gov.br/ConsultaProcesso/UltimosRelatoriosPublicados

8.3.2. Capacidade de desenvolvimento de software

Ampliação da capacidade de desenvolvimento com a contratação de fábrica de software através de Ata de Registro de Preço para uso de desenvolvimentos de sistemas.

Neste segundo trimestre de 2023, continuou o desenvolvimento do projeto SISAUD com a fábrica de software.

Tivemos os seguintes protocolos relacionados ao projeto (TC/004041/2022):

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

ETCM – 009751/2023 – Relatório de Entrega TR001/2023

ETCM – 010689/2023 – Relatório de Entrega TR002/2023

ETCM – 011573/2023 – Relatório de Entrega TR003/2023

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. Durante o trimestre, tivemos os seguintes quantitativos:

Julho: 21 tickets abertos e 11 tickets fechados

Agosto: 21 tickets abertos e 9 tickets fechados

Setembro: 16 tickets abertos, 11 tickets fechados

8.3.3.2. Sistema Átomo

Composto por diversos Subsistemas que foram evoluídos funcionalmente, como o Panorama, Ábaco e o Radar. Foram necessários ajustes para adequação das necessidades pontuais das diversas áreas como também receberam investimentos para novas integrações como o Sistema de Auditoria, Portal do Jurisdicionado e Sistema UTAP.

Com relação ao módulo da UTAP, foram implementadas diversas funcionalidades para a gestão dos protocolos internos, obtendo do SEI e autuando no ETCM. Além de permitir carregar automaticamente diversas informações.

Durante o trimestre, tivemos a os seguintes quantitativo:

Julho: 16 tickets abertos e 15 tickets fechados

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

Tribunal de Contas DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

Agosto: 7 tickets abertos e 12 tickets fechados

Setembro: 9 tickets abertos e 16 tickets fechados

8.3.3.3. Prefeitura de São Paulo – SEI e PUBNET

A alteração da Prefeitura de usar o SEI ao invés do PUBNET ocasionou grandes impactos no Radar. Após inúmeras discussões, a prefeitura estruturou um plano para publicar as licitações na nova ferramenta e-publi do SEI. Conduzido internamente pela UIE, a UTDS participa ativamente para adaptar as ferramentas. Devido a imensa complexidade da mudança, foi necessário criar um serviço do lado SEI e um serviço do lado do Tribunal.

8.3.3.4. Iris 2

Evolução do Sistema de Informações de Relevante Interesse Social. A plataforma recebeu novos painéis e novas funcionalidades. Durante este período o Íris 2 retomou as atividades e atualizações com os ajustes em tela e homologação dos itens.

8.3.3.5. Escola de Contas

Durante o período tivemos atividades de validação do novo layout e ajustes para a migração do site da Escola de Contas. Os principais pontos de criticidade estão relacionados à atualização do PHP no servidor (que possui dois ambientes, produção e homologação) da versão 7 para a versão 8 e da própria atualização do Joomla. Este procedimento exigirá um grande esforço e possui um caráter crítico.

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

Tribunal de Contas
DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

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. Transporte

- Auditoria de avaliação do sistema de transporte utilizado no TCM.

9.1.2. Auxílio Saúde

- Execução de auditoria para verificação da observância aos regulamentos que disciplinam o pagamento do auxílio saúde aos servidores do TCM.
- Monitoramento das recomendações da auditoria anterior.

9.1.3. 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).

9.1.4. Acompanhamento Execução Contratual

- Verificação da execução contratual de contratos de aquisição e serviços de informática.

9.1.5. Transparência

- Avaliação do TCM pelo Programa Nacional de Transparência Pública - PNTP.

9.1.6. Institucional

- Apresentação da Controladoria Interna no Projeto Integração Interáreas.

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

autuado por Antonio Isoldi Caleari em 01/03/2024 11:31:29.

Tribunal de Contas
DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

10. ESCOLA SUPERIOR DE GESTÃO E CONTAS PÚBLICAS – TCMSP

10.1. Coordenadoria I – Cursos de Extensão

No 3º trimestre de 2023 foram realizados 31 cursos de extensão, com turmas fechadas e abertas à sociedade em geral, totalizando 2.956 inscritos(as). A maior parte dos cursos foi realizado na modalidade *on-line*, permitindo o atendimento e fidelização de novos alunos de outras cidades do Brasil.

Quadro 10.1 – Cursos de Extensão – 3º Trimestre/2023

CURSO	INSCRIÇÕES
JULHO	
Brasil 200 anos: a dívida pública externa brasileira	83
A Idade Média por Otto Maria Carpeaux em História da Literatura Ocidental	59
Saúde Pública: Controle Interno - avaliação de desempenho	55
Agentes Públicos	40
QLIK-SENSE-C2023	11
Brasil 200 anos. Administração Púbica Brasileira	93
Trilha de Aprendizagem - Auditoria Governamental	128
QLIK-SENSE-C2023	22
AGOSTO	
Ciclo de Formação para os Conselheiros Participativos Municipais	82
Introdução à Análise de Políticas Púbicas	82
PJMC*	*
Políticas Púbicas e Constitucionalismo: Uma Introdução	74
Módulo I - Administração e Organização do Estado	Em andamento
Matemática Financeira	60
Módulo II - Administração Financeira e Controle Externo	Em andamento

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

autuado por Antonio Isoldi Caleari em 01/03/2024 11:31:29.

Tribunal de Contas
DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

Introdução ao Orçamento Público	98
Duração dos Contratos Administrativos à Luz do Direito Financeiro	198
Nova Lei de Licitações e o Decreto Municipal n° 62.100/2022: Aspectos técnicos e práticos da legislação	303
Avaliação da Saúde no município de São Paulo: Relatório TCMSP/RAG e Auditoria SUS	50
Introdução às Políticas Públicas	110
Trilha de Aprendizagem - Contabilidade Aplicada ao Setor Público	127
QLIK-SENSE-TURMA-10-C2023	10
SETEMBRO	
Financiamento da Educação no Brasil	50
Contratação Direta na Nova Lei de Licitações e Contratos	297
Análise de Projetos de Investimentos	28
Brasil 200 Anos: Os Tribunais de Contas e Constituições do Brasil	27
Financiamento de Campanhas Eleitorais em âmbito Municipal	183
Agentes Públicos	27
PJMC*	643*
PJMC* TRILHA - Utilização da Plataforma Teams	16
TOTAL INSCRIÇÕES 3 º TRIMESTRE 2023	**2956**

10.2. Coordenadoria II – Pós-Graduação

Dois cursos de pós-graduação iniciados no ano de 2021 estão em processo de finalização e no momento estamos providenciando a confecção e emissão dos certificados. Estes cursos são: Especialização em Gestão e Controle Social de Políticas Públicas e Especialização em Direito Público Municipal.

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

Tribunal de Contas DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

Quadro 10.2 – Programas de pós-graduação – Fase: Confecção e emissão de certificados

Curso	Turma	Vagas disponibilizadas	Carga Horária	Estudantes
Especialização em Direito Público Municipal	713-002	35	450 h	26
Especialização em Gestão e Controle Social das Políticas Públicas	714-002	35	450 h	23

Fonte: Autoria Própria

No terceiro trimestre de 2023, foram realizadas aulas presenciais de três cursos de pós-graduação: Especialização em Formação do Estado: Ética e Filosofia Política, Especialização em Direito Administrativo e Especialização em Políticas Públicas.

Quadro 10.3 – Programas de pós-graduação – Turmas em andamento – 3º Trimestre/2023

Curso	Turma	Vagas disponibilizadas	Carga Horária	Estudantes
Especialização em Políticas Públicas	490	35	450 h	27
Especialização em Direito Administrativo	491	35	450 h	26
Especialização em Formação do Estado: Ética e Filosofia Política		50	450h	50

Fonte: Autoria Própria

A EGC encaminhou, ainda, ofício ao Conselho Estadual de Educação solicitando aprovação do curso de Especialização em Engenharia Civil: Infraestrutura e Obras Públicas com 35 vagas. O projeto pedagógico do curso foi apresentado na 20ª edição do Simpósio Nacional de Auditoria de Obras Públicas (XX SINAOP) que aconteceu entre os dias 11 e 15 de setembro de 2023.

Iniciou-se, também, o planejamento do processo seletivo de pós-graduação para o ano de 2024, que prevê a abertura de 35 vagas para o curso de Especialização em Políticas Públicas, 35 vagas para o curso de Especialização em Direito Administrativo e 50 vagas para o curso de Especialização em Formação do Estado: Ética e Filosofia Política.

10.3. Coordenadoria III – Palestras e Eventos

No 3º trimestre de 2023, foram realizados 21 eventos, dentre os quais, sete que cuidam de política pública setorial (educação, saúde, infância e juventude, gênero, urbanismo e saneamento básico), seis atividades culturais, como shows, exibições

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

autuado por Antonio Isoldi Caleari em 01/03/2024 11:31:29.

Tribunal de Contas DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

de filmes e lançamentos de livros, três sobre a Nova Lei de Licitações, dois sobre Controle (Externo, Interno e Social) e três em temáticas diversas.

Nas transmissões on-line pelo canal do Youtube da Escola de Gestão e Contas, os eventos somam 5.455 visualizações. Quanto à modalidade do evento, foram realizados quatorze eventos presencialmente, no Auditório da Escola Superior de Gestão e Contas Públicas, sendo que dez foram transmitidos simultaneamente pelo canal do Youtube da EGC/TCMSP, e outros sete eventos foram realizados exclusivamente online (*streamyard*).

Quadro 10.4 – Eventos, Palestras e Seminários – 3º Trimestre/2023

Data	Evento, Palestras e Seminários	Inscritos	Certificados	Visualizações	Modalidade
29.09.2023	Cineclube Escola - "Cabeça de Nêgo"	-	-	-	Presencial
28.09.2023	Os Grandes Momentos da Saúde em 2023: Ecos, Reflexos e Análises sobre a 17ª CNS e o 37º CONASEMS	47	19	257	Presencial
25.09.2023	Lançamento do Livro " “Processos e Julgamentos Polêmicos, de Sócrates a Lula: Justiça, Política ou Vingança?”	-	-	-	Presencial
25.09.2023	Série: Obras e Serviços de Engenharia sob a Nova Lei de Licitações e Contratos (14133.21). 2º Encontro: Registro de preços, sua aplicabilidade em obras padronizáveis e em obras e serviços de engenharia sem complexidade técnica e operacional	154	81	457	Online
21.09.2023	Workshop "PDE e a Revisão da Lei de Zoneamento"	116	53	373	Presencial
14.09.2023	Tardes de Conhecimento – 2023. 8º Encontro: "Obras Públicas - O que muda com a NLLC?"	86	44	127	Online
12.09.2023	ECOS DO COMPORTAMENTO – 2023. Gestão do Estresse e o Papel da Motivação	115	59	213	Online
01.09.2023	Homenagem a João Bá (show)	-	-	149	Presencial
30.09.2023	Homenagem a João Bá (filme)	-	-	-	Presencial
28.08.2023	Seminário "Um olhar sobre a rede municipal de enfrentamento a violência contra a mulher: Auditoria Operacional do TCMSP"	140	62	120	Presencial
24.08.2023	Encontros Plurais - Renato Braz	-	-	167	Presencial
22.08.2023	Regulação do Saneamento Básico no Brasil: experiências e desafios das agências reguladoras infranacionais	53	16	271	Presencial
21.08.2023	Série: Obras e Serviços de Engenharia sob a Nova Lei de Licitações e Contratos (14133.21) 1º Encontro: Anteprojeto, Projeto Básico e Aspectos do Orçamento	255	125	676	Online
17.08.2023	TARDES DO CONHECIMENTO – 2023 7º Encontro: "Controle de Políticas	82	44	247	Online

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

autuado por Antonio Isoldi Caleari em 01/03/2024 11:31:29.

Tribunal de Contas
DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

	Públicas pelos TCs: experiências e perspectivas do CPP TCE-RS"				
28.07.2023	Sarau do TCMSP	-	-	-	Presencial
27.07.2023	Comemoração ao Dia Internacional da Mulher Negra Latino- Americana e Caribenha	85	47	186	Presencial
20.07.2023	TARDES DO CONHECIMENTO – 2023 6º Encontro: "A experiência do TCMSP na Auditoria Financeira das Contas de 2022 da Prefeitura de São Paulo"	139	88	715	Online
13.07.2023	Desafios do Estatuto da Criança e do Adolescente na Atualidade	72	32	485	Presencial
06.07.2023	Encontros Plurais - Alexandre Schneider	-	-	287	Presencial
05.07.2023	SEMINÁRIO: Direitos Humanos e a Infância na Contemporaneidade	91	31	180	Online
04.07.2023	SEMINÁRIO Inovação na Gestão Pública: Cultura, liderança, normas, métodos, tecnologia e aplicação	174	172	545	Presencial

Fonte: Autoria Própria

Quadro 10.5 – Eventos, Palestras e Seminários – Sumário – 3º Trimestre/2023

Total de eventos	**Número de Visualizações no You Tube**
17 (excetuados os eventos sem transmissão)	5455

Fonte: Youtube. Consultado em 06.10.23

10.4. Revista Simetria

No terceiro trimestre de 2023 a Revista Simetria do TCMSP obteve sua classificação junto à Coordenação de Aperfeiçoamento de Pessoal de Nível Superior (CAPES), que era um dos objetivos adjuntos da Minuta do Regulamento - o objetivo central da ação estratégica que está em fase de finalização.

A próxima revista (12ª edição), contará com expressiva contribuição de auditores de Controle Externo. Os artigos já estão selecionados e se encontram em fase de editoração, aguardando a revisão de Português pela empresa contratada responsável.

10.5. Observatório Políticas Públicas (OPP)

As reuniões quinzenais do Comitê Coordenação do Observatório foram realizadas regularmente, assim como as reuniões ordinárias de todos o GTs, mantendo-se o ritmo de trabalho do segundo trimestre. As reuniões da Coordenação (Coordenadora e Adjunta) ocorreram semanalmente.

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

Tribunal de Contas DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

Em julho foram realizadas tratativas junto à Atricon, objetivando a participação do OPP no terceiro Congresso Internacional promovido por esta entidade, resultando na inclusão do OPP na programação do congresso, por meio da Oficina Observatório de Políticas Públicas – avanços e desafios, no dia 29/11/23.

Em agosto, em continuidade às tratativas relativas ao Projeto Aplicado, objeto do Termo de Cooperação com a Fundação Getúlio Vargas, os Grupos de Trabalho de Gênero, Saúde, Educação e Urbanismo elaboraram quatro propostas para o respectivo projeto, que tem por finalidade a atuação dos alunos de Administração Pública, no primeiro semestre de 2024, na análise de determinada de política pública, a partir da colaboração e diretrizes do OPP.

Entre agosto e setembro foram realizadas diversas reuniões com a equipe de comunicação da EGC objetivando a criação do PODCAST do OPP/TCMSP. Após a elaboração de várias versões para nome e logotipo, a definição se deu através de votação entre os membros da Coordenação do OPP.

No dia 5 de setembro foi gravado o primeiro episódio do Podcast “POD OBSERVAR”, com a participação do Conselheiro João Antônio e Egle Monteiro, entrevistados por Harmi Takiya e Fulvio Gianella.

Atividade de grande relevância e inédita, diz respeito à participação do OPP no Plano Anual De Fiscalização – PAF 2024.

Foram apresentadas 10 propostas de Auditorias (nove operacionais e uma transversal), após ampla discussão de temas em cada Grupo de Trabalho. As propostas foram encaminhas para SG em setembro, e o processo do PAF encontra-se ainda em andamento.

Em setembro foram realizadas reuniões entre a Coordenação do OPP e o Assessor Lívio Fornazieri para discutir a apresentação de um projeto, junto a Atricon, que tem por finalidade a formulação de um projeto piloto de constituição de Observatórios de Políticas Públicas pelos Tribunais de Contas.

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

Tribunal de Contas DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

Quadro 10.6 – Quadro Resumo das Atividades dos GTs do OPP – 3º Trimestre/2023

GT Educação
Reuniões ordinárias do Grupo
Colaboração para realização de pesquisa aplicada com os dados dos questionários da Prova SP. Em especial, aferição da escolaridade dos pais (mãe) na aprendizagem dos alunos, além de impactos da pandemia na aprendizagem, com o apoio de uma empresa de tecnologia. Essa empresa é a H2O que atuou por meio de uma Prova de Conceito (POC) que fez uso de ferramentas de inteligência artificial.
Participação na Conferência Municipal de Educação realizada pela SME. Levantamento de dados para elaboração de painel referente aos centros de educação infantil do município de SP. Realização de reuniões com o NTI a fim de ajustar os arquivos e logins do Qlik e aferir a viabilidade de automatização na coleta de dados para alimentar o painel de centros de educação infantil.
GT URBANISMO
Reuniões ordinárias semanais do Grupo (5 subgrupos)
Definiu-se no Grupo que os 4 subgrupos (Iluminação e Violência, Meio Físico, Mobilidade e Mudanças Climáticas) terão como linha mestra nos trabalhos o tema de HIS e MC. Já o Subgrupo Mobilidade discutirá o IQT-Indice de Qualidade de Transporte. Workshop realizado em 21 de setembro - REVISÃO DA LEI DE ZONEAMENTO e PDE com a participação do Secretário de SMUL, Marcos Gadelho, Revisor do PL na Câmara Municipal, Ver. Rodrigo Goulart, Prof. Dr. Nabil Bonduk, com a mediação de Egle Monteiro, Coordenadora do OPP/TCMSP. A abertura contou com a presença do Conselheiro João Antonio.
GT Saúde
Reuniões ordinárias quinzenais do Grupo
GT Gênero
Reuniões ordinárias quinzenais do Grupo
Reunião do GT Gênero com o Gabinete do Conselheiro Braguim, conselheiro relator da auditoria Operacional dos equipamentos de atendimento as mulheres vítimas de violência no município de São Paulo. Participação em audiência pública na Câmara de Vereadores de São Paulo no dia 02/05/2023 sobre a Gestão dos Serviços Especializados no Atendimento às Mulheres em Situação de Violência Doméstica na Cidade de São Paulo. Levantamento de legislação em âmbito federal, estadual e municipal e tratamento qualitativo do material para construção de cartilha lançada no mês de agosto.
GT Regionalização do Orçamento
Reuniões ordinárias a cada três semanas
Realização de reuniões conjuntas com o GT de Gênero para elaborar em conjunto o orçamento de gênero do município. Discussão sobre os parâmetros, bases e conceitos desse orçamento. A ideia é captar as despesas do município que impactam positivamente as questões de gênero. Decidiu-se por iniciar com os gastos relacionados com a área de educação, sobretudo creches conveniadas e diretas e fazer um cruzamento com os lares chefiados por mães solteiras no município. Monitoramento do placar do Desafio: Gasto Público tem endereço, em parceria com a Fundação Tide Setubal e Secretaria Municipal da Fazenda.

Fonte: Autoria Própria

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

Tribunal de Contas
DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

ANEXO I – TCMSP EM NÚMEROS (3º Trimestre de 2023)

TCMSP em Números - 3º Trimestre 2023	
	TOTAL
Processos de Fiscalização Autuados	**117**
Auditorias	12
Acompanhamentos	18
Representações	60
Análises	2
Inspeções	12
Outros (ex: Petição, Consulta etc)	13
Processos de Fiscalização Julgados	**190**
Auditorias	7
Acompanhamentos	47
Representações	44
Análises	68
Inspeções	8
Outros (ex: Petição, Consulta etc)	16
Benefícios Mensuráveis das Ações de Controle Externo* (em R$)	**380.286.319**
Benefício Efetivo (Durante a ação de controle)	380.286.319
Proposta de Benefício Potencial	0
Licitações Suspensas Cautelarmente	**2**
Montante Envolvido nas Licitações Suspensas Cautelarmente (em R$)	**0**
Contratos Suspensos Cautelarmente	**0**
Montante Envolvido nos Contratos Suspensos Cautelarmente (em R$)	**0**
Condenações	**0**
Montante Envolvido nas Condenações (em R$)	**0**
Sanções Impostas	**0**
Montante Envolvido nas Sanções Impostas (em R$)	**3.834**
Fiscalizações Concluídas	**99**
Auditorias	7
Relatórios Anuais de Fiscalização	2
Acompanhamentos	23
Representações	48
Análises (exceto pensões e aposentadorias)	3
Inspeções	12
Função de Governo	4

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

Tribunal de Contas
DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

Outros (ex: Petição, Consulta etc)	0
Atos de Pessoal Apreciados	**1.176**
Alertas Emitidos (LRF, Limite de Pessoal etc.)	**6**
Mesas Técnicas Realizadas	**9**

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 SCE e cujos estados (efetivo ou potencial) e valores, podem ser atualizados no decorrer do ano.

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

autuado por Antonio Isoldi Caleari em 01/03/2024 11:31:29.

Tribunal de Contas
DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

ANEXO II – ÓRGÃOS JURISDICIONADOS DO TCMSP (3º Trimestre de 2023)

CNPJ	Nome	Sigla	Esfera Governo	Relator
Não disponível	Agência Reguladora de Serviços Públicos do Município de São Paulo	SP Regula	Autarquia	Roberto Braguim
21154061000183	Agência São Paulo de Desenvolvimento	ADESAMPA	Fundação Privada	Ricardo Torres
15359708000100	Autoridade Municipal de Limpeza Urbana	AMLURB	Autarquia	João Antonio
50176288000128	Câmara Municipal de São Paulo	CMSP	Legislativo	Ricardo Torres
Não disponível	Casa Civil	CCivil	Secretaria Especial	Domingos Dissei
47902648000117	Companhia de Engenharia de Tráfego	CET	Soc. de Economia Mista	Ricardo Torres
60850575000125	Companhia Metropolitana de Habitação de São Paulo	COHABSP	Soc. de Economia Mista	Domingos Dissei
11697171000138	Companhia São Paulo de Desenvolvimento e Mobilização de Ativos	SPDA	Soc. de Economia Mista	Roberto Braguim
29599447000100	Controladoria Geral do Município	CGM	Executivo	Domingos Dissei
21278214000102	Empresa de Cinema e Audiovisual de São Paulo S.A.	SPCINE	Soc. de Economia Mista	João Antonio
43076702000161	Empresa Tecnologia Inform. Comun. do Mun.S.Paulo -PRODAM-SP S/A	PRODAMSP	Soc. de Economia Mista	Ricardo Torres
Não disponível	Encargos Gerais do Município	EGM	Executivo	Domingos Dissei
07039800000165	Fundação Paulistana de Educação, Tecnologia e Cultura	FUNDATEC	Fundação Pública	Ricardo Torres
15913253000123	Fundação Theatro Municipal de São Paulo	FTMSP	Fundação Pública	João Antonio
Não disponível	Fundo de Abastecimento Alimentar de São Paulo	FAASP	Fundo	Roberto Braguim
14460803000133	Fundo de Desenvolvimento Urbano	FUNDURB	Fundo	João Antonio
14193376000174	Fundo de Preservação do Patrimônio Histórico e Cultural da Área do Projeto Luz	FUNPATRI	Fundo	João Antonio
14193363000103	Fundo de Proteção do Patrimônio Cultural e Ambiental Paulistano	FUNCAP	Fundo	João Antonio
14183064000180	Fundo Especial de Despesas da Câmara Municipal de São Paulo	FECAM	Fundo	Ricardo Torres
14356446000168	Fundo Especial de Despesas do Tribunal de Contas do Município de São Paulo	FETCMSP	Fundo	Roberto Braguim
14127749000109	Fundo Especial de Promoção de Atividades Culturais	FEPAC	Fundo	João Antonio
15494977000180	Fundo Especial do Meio Ambiente e Desenvolvimento Sustentável	FEMA	Fundo	João Antonio
Não disponível	Fundo Financeiro	FUNFIN	Fundo	Ricardo Torres
13864377000130	Fundo Municipal da Saúde	FMS	Fundo	Ricardo Torres
97541718000127	Fundo Municipal de Assistência Social	FMAS	Fundo	Roberto Braguim

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

Tribunal de Contas
DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

CNPJ	Nome	Sigla	Esfera Governo	Relator
Não disponível	Fundo Municipal de Combate à Fome	FUMCAF	Fundo	Roberto Braguim
26434500000125	Fundo Municipal de Defesa do Consumidor	FMDC	Fundo	Domingos Dissei
14583620000105	Fundo Municipal de Desenvolvimento de Trânsito	FMDT	Fundo	Ricardo Torres
28514864000140	Fundo Municipal de Desenvolvimento Social	FMD	Fundo	Roberto Braguim
Não disponível	Fundo Municipal de Esportes, Lazer e Recreação	FMESP	Fundo	João Antonio
15580207000150	Fundo Municipal de Iluminação Pública	FUNDIP	Fundo	Roberto Braguim
14289567000134	Fundo Municipal de Inclusão Digital	FUMID	Fundo	Ricardo Torres
23780940000146	Fundo Municipal de Limpeza Urbana	FMLU	Fundo	João Antonio
20989899000124	Fundo Municipal de Parques	FMP	Fundo	João Antonio
15768031000164	Fundo Municipal de Saneamento Ambiental e Infraestrutura	FMSAI	Fundo	Domingos Dissei
14335109000194	Fundo Municipal de Turismo	FUTUR	Fundo	Ricardo Torres
26214195000166	Fundo Municipal do Idoso	FMI	Fundo	Roberto Braguim
Não disponível	Fundo Municipal do Trabalho, Emprego e Renda	FUNTER	Executivo	Ricardo Torres
97537776000187	Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	FUMCAD	Fundo	Roberto Braguim
Não disponível	Fundo Previdenciário	FUNPREV	Fundo	Ricardo Torres
Não disponível	Gabinete do Prefeito	GAB-PF	Executivo	Domingos Dissei
46854998000192	Hospital do Servidor Público Municipal	HSPM	Autarquia	Ricardo Torres
47109087000101	Instituto de Previdência Municipal de São Paulo	IPREM	Autarquia	Ricardo Torres
46395000000139	Prefeitura do Município de São Paulo	PMSP	Executivo	Domingos Dissei
46392072000122	Procuradoria Geral do Município	PGM	Secretaria Municipal	Domingos Dissei
28743311000160	São Paulo Investimentos e Negócios	SPIN	Soc. de Economia Mista	Roberto Braguim
11958828000173	São Paulo Obras	SPObras	Empresa Pública	Domingos Dissei
11702587000105	São Paulo Parcerias S.A	SP Parcerias	Soc. de Economia Mista	Roberto Braguim
60498417000158	São Paulo Transporte S/A	SPTrans	Soc. de Economia Mista	Ricardo Torres
62002886000160	São Paulo Turismo	SPTuris	Soc. de Economia Mista	Ricardo Torres
43336288000182	São Paulo Urbanismo	SPUrbanismo	Empresa Pública	João Antonio
46395000000139	Secretaria do Governo Municipal	SGM	Secretaria Municipal	Domingos Dissei
Não disponível	Secretaria Executiva de Desestatização e Parcerias	SEDP	Secretaria Executiva	Roberto Braguim
Não disponível	Secretaria Executiva de Mudanças Climáticas	SECLIMA	Secretaria Executiva	Domingos Dissei
Não disponível	Secretaria Executiva de Planejamento e Entregas Prioritárias	SEPEP	Secretaria Executiva	Domingos Dissei

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

Tribunal de Contas
DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

CNPJ	Nome	Sigla	Esfera Governo	Relator
Não disponível	Secretaria Executiva de Projetos Estratégicos	SEPE	Secretaria Executiva	Domingos Dissei
Não disponível	Secretaria Executiva de Relações Institucionais	SERI	Secretaria Executiva	Domingos Dissei
Não disponível	Secretaria Executiva de Transporte e Mobilidade Urbana	SETRAM	Secretaria Executiva	Ricardo Torres
46392130000118	Secretaria Municipal da Fazenda	SF	Secretaria Municipal	Domingos Dissei
08082743000160	Secretaria Municipal da Pessoa com Deficiência	SMPED	Secretaria Municipal	Ricardo Torres
46392148000110	Secretaria Municipal da Saúde	SMS	Secretaria Municipal	Ricardo Torres
49269236000117	Secretaria Municipal das Subprefeituras	SMSUB	Secretaria Municipal	João Antonio
60269453000140	Secretaria Municipal de Assistência e Desenvolvimento Social	SMADS	Secretaria Municipal	Roberto Braguim
49269244000163	Secretaria Municipal de Cultura	SMC	Secretaria Municipal	João Antonio
04537740000112	Secretaria Municipal de Desenvolvimento Econômico e Trabalho	SMDET	Secretaria Municipal	Ricardo Torres
07420613000127	Secretaria Municipal de Direitos Humanos e Cidadania	SMDHC	Secretaria Municipal	Roberto Braguim
46392114000125	Secretaria Municipal de Educação	SME	Secretaria Municipal	João Antonio
46392122000171	Secretaria Municipal de Esportes e Lazer	SEME	Secretaria Municipal	João Antonio
49269251000165	Secretaria Municipal de Gestão	SEGES	Secretaria Municipal	Domingos Dissei
46392106000189	Secretaria Municipal de Habitação	SEHAB	Secretaria Municipal	Domingos Dissei
46392171000104	Secretaria Municipal de Infraestrutura Urbana e Obras	SIURB	Secretaria Municipal	Domingos Dissei
46392163000168	Secretaria Municipal de Inovação e Tecnologia	SMIT	Secretaria Municipal	Ricardo Torres
04545693000159	Secretaria Municipal de Justiça	SMJ	Secretaria Municipal	Domingos Dissei
46392155000111	Secretaria Municipal de Mobilidade e Trânsito	SMT	Secretaria Municipal	Ricardo Torres
04545723000127	Secretaria Municipal de Relações Internacionais	SMRI	Secretaria Municipal	Ricardo Torres
05245375000135	Secretaria Municipal de Segurança Urbana	SMSU	Secretaria Municipal	Ricardo Torres
31560607000150	Secretaria Municipal de Turismo	SMTUR	Secretaria Municipal	Ricardo Torres
18554992000164	Secretaria Municipal de Urbanismo e Licenciamento	SMUL	Secretaria Municipal	João Antonio
74118514000182	Secretaria Municipal do Verde e do Meio Ambiente	SVMA	Secretaria Municipal	João Antonio
Não disponível	Secretário Especial de Comunicação	SECOM	Secretaria Especial	Domingos Dissei
47261292000180	Serviço Funerário do Município de São Paulo	SFMSP	Autarquia	Roberto Braguim
05587519000131	Subprefeitura Aricanduva/Formosa/Carrão	SUB-AF	Secretaria Municipal	João Antonio
05546795000151	Subprefeitura Butantã	SUB-BT	Secretaria Municipal	João Antonio
05604369000127	Subprefeitura Campo Limpo	SUB-CL	Secretaria Municipal	João Antonio
05658440000154	Subprefeitura Capela do Socorro	SUB-CS	Secretaria Municipal	João Antonio

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

Tribunal de Contas
DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

CNPJ	Nome	Sigla	Esfera Governo	Relator
05563306000170	Subprefeitura Casa Verde/Cachoeirinha	SUB-CV	Secretaria Municipal	João Antonio
05587823000189	Subprefeitura Cidade Ademar	SUB-AD	Secretaria Municipal	João Antonio
05529895000170	Subprefeitura Cidade Tiradentes	SUB-CT	Secretaria Municipal	João Antonio
05612822000147	Subprefeitura Ermelino Matarazzo	SUB-EM	Secretaria Municipal	João Antonio
06108854000172	Subprefeitura Freguesia/Brasilândia	SUB-FB	Secretaria Municipal	João Antonio
05667941000105	Subprefeitura Guaianases	SUB-G	Secretaria Municipal	João Antonio
05636771000193	Subprefeitura Ipiranga	SUB-IP	Secretaria Municipal	João Antonio
05579739000113	Subprefeitura Itaim Paulista	SUB-IT	Secretaria Municipal	João Antonio
06056497000146	Subprefeitura Itaquera	SUB-IQ	Secretaria Municipal	João Antonio
05659015000180	Subprefeitura Jabaquara	SUB-JA	Secretaria Municipal	João Antonio
05655070000100	Subprefeitura Jaçanã/Tremembé	SUB-JT	Secretaria Municipal	João Antonio
05658353000105	Subprefeitura Lapa	SUB-LA	Secretaria Municipal	João Antonio
05510098000140	Subprefeitura M'Boi Mirim	SUB-MB	Secretaria Municipal	João Antonio
05611299000134	Subprefeitura Mooca	SUB-MO	Secretaria Municipal	João Antonio
05494401000169	Subprefeitura Parelheiros	SUB-PA	Secretaria Municipal	João Antonio
05640843000176	Subprefeitura Penha	SUB-PE	Secretaria Municipal	João Antonio
05539998000110	Subprefeitura Perus/Anhanguera	SUB-PR	Secretaria Municipal	João Antonio
05649898000147	Subprefeitura Pinheiros	SUB-PI	Secretaria Municipal	João Antonio
05629151000127	Subprefeitura Pirituba/Jaraguá	SUB-PJ	Secretaria Municipal	João Antonio
05652348000187	Subprefeitura Santana/Tucuruvi	SUB-ST	Secretaria Municipal	João Antonio
05568649000127	Subprefeitura Santo Amaro	SUB-SA	Secretaria Municipal	João Antonio
05639268000191	Subprefeitura São Mateus	SUB-SM	Secretaria Municipal	João Antonio
05535758000148	Subprefeitura São Miguel Paulista	SUB-MP	Secretaria Municipal	João Antonio
19153572000139	Subprefeitura Sapopemba	SUB-SB	Secretaria Municipal	João Antonio
05499294000161	Subprefeitura Sé	SUB-SE	Secretaria Municipal	João Antonio
05515743000118	Subprefeitura Vila Maria/Vila Guilherme	SUB-MG	Secretaria Municipal	João Antonio
05626770000168	Subprefeitura Vila Mariana	SUB-VM	Secretaria Municipal	João Antonio
05969123000159	Subprefeitura Vila Prudente	SUB-VP	Secretaria Municipal	João Antonio
50176270000126	Tribunal de Contas do Município de São Paulo	TCMSP	Legislativo	Roberto Braguim

Assinado digitalmente por EDUARDO TUMA Data: 07/02/2024 09:17:50 -03:00
Signature powered by e-TCM Tribunal de Contas do Município de São Paulo

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.

autuado por Antonio Isoldi Caleari em 01/03/2024 11:31:29.

CÂMARA MUNICIPAL DE
SÃO PAULO

Papel para informação, rubricado como folha nº

do processo nº de 05 / 04 / 2017 (a) .....

Ref.: Tribunal de Contas do Município de São Paulo.
Of. SSG-GAB 7095/2024 – Protocolo e-TCM 001002/2024
Relatório de Atividades TCMSP (RAT) – 3º Trimestre de 2023

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, 26 de fevereiro de 2024.

Raimundo Batista
Secretário Geral Parlamentar Adjunto

Matéria DOCREC 117/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANTONIO ISOLDI CALEARI. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512847.