



ANEXO 1 - FISCALIZAÇÕES COM MONTANTE ACIMA DE R\$ 100 MILHÕES

ACOMPANHAMENTO - EDITAL						
eTC nº	Objeto	Montante (R\$)	Órgão	Relator	Situação	
003825/2015	S09-GRUPO ESTRUTURAL	27.408.442.145,00	SMT	EES	Concluída	
003830/2015	S09-CONCORRÊNCIA Nº 03/2015 - SMT-GAB GR. LOCAL	20.872.643.749,00	SMT	EES	Concluída	
003826/2015	S09-GRUPO LOCAL DE ARTICULAÇÃO REGIONAL	19.841.766.912,00	SMT	EES	Concluída	
003104/2018	PPP Habitação CONCORRÊNCIA INTERNACIONAL Nº COHAB-SP 001/2018 -Parceria Público-Privada para concessão administrativa destinada à implantação de habitações de interesse social e mercado popular na cidade de São Paulo, acompanhada de infraestrutura urbana e equipamentos públicos, da prestação de serviços que especifica, nos termos das especificações que integram o Edital e seus Anexos. Data de Abertura: 31 de julho de 2018 – 10h30min (horário de Brasília).	4.404.906.270,00	COHABSP	MF	Concluída	
003104/2018	EDITAL DA CONCORRÊNCIA INTERNACIONAL Nº COHAB-SP 001/2018 PARCERIA PÚBLICO-PRIVADA PARA CONCESSÃO ADMINISTRATIVA DESTINADA À IMPLANTAÇÃO DE HABITAÇÕES DE INTERESSE SOCIAL E MERCADO POPULAR NA CIDADE DE SÃO PAULO, ACOMPANHADA DE INFRAESTRUTURA URBANA EQUIPAMENTOS PÚBLICOS, EMPREENDIMENTOS NÃO RESIDENCIAIS PRIVADOS E DA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS QUE ESPECIFICA.	4.307.146.165,00	COHABSP	MF	Concluída	
003350/2018	Concorrência da "Varrição" CONCORRÊNCIA Nº 01/AMLURB/2018 - Processo SEI nº 8310.2018/0000221-9 (inicialmente PA nº 2017-0.101.566-4) - Contratação de Prestação de Serviços Indivisíveis de Limpeza Pública e destinação final ambientalmente adequada e devidamente licenciada dos resíduos provenientes destes serviços, subdividido em 06 (seis) Lotes, conforme Anexo II – Mapa da divisão da cidade por Lote, a serem executados no Município de São Paulo. Prazo previsto do contrato: 36 (trinta e seis) meses corridos. Valor: R\$ 3.034.871.133,48.	3.231.972.817,20	AMLURB/FMLU	JA	Concluída	
003970/2018	Concessão Parques (Ibirapuera e outros) Edital de Concorrência Internacional nº 001/SVMA/2018 - Concessão, com outorga onerosa, para a prestação dos serviços de gestão, operação e manutenção dos Parques Ibirapuera, Jacintho Alberto, Eucaliptos, Tenente Brigadeiro Faria Lima, Lajeado e Jardim Felicidade, bem como a execução de obras e serviços de engenharia nos termos do Anexo II - Minuta do Contrato. Processo SEI: 6071.2018/0000076-0. Valor estimado: R\$ 1.265.064.785,08.	1.265.064.785,08	SVMA	RB	Concluída	
004911/2018	Concessão Pacaembu CONCORRÊNCIA INTERNACIONAL Nº 01/SEME/2018 OBJETO: CONCESSÃO DOS SERVIÇOS DE MODERNIZAÇÃO, GESTÃO, OPERAÇÃO E MANUTENÇÃO DO COMPLEXO DO PACAEMBU COMPOSTO PELO ESTÁDIO MUNICIPAL PAULO MACHADO DE CARVALHO E PELO SEU CENTRO POLIESPORTIVO. PRAZO DA CONCESSÃO: 35 (TRINTA E CINCO) ANOS A sessão de abertura dos envelopes ocorrerá no dia 18/07/2018 PROCESSO ADMINISTRATIVO: 6071.2018/0000124-3 TIPO: MAIOR OFERTA (MAIOR VALOR DA PARCELA DE OUTORGA FIXA A SER PAGA AO PODER CONCEDENTE)	674.465.841,28	SEME	DD	Concluída	
012402/2018	MEMORANDO GAB.EES. nº 356/2018 Referência: EDITAL Nº 01/FTMSP/2018, da Fundação Theatro Municipal de São Paulo, que visa a celebração de parceria objetivando a gestão compartilhada dos equipamentos que compõe a FTMSP, de acordo com o disposto na Lei Federal nº. 13.019/2014 e com o Decreto Municipal nº 57.575/2016, no valor total estimado de R\$ 663.075.750,00 (seiscientos e sessenta e três milhões setenta e cinco mil setecentos e cinquenta reais).	663.075.750,00	FTMSP	EES	Concluída	
005358/2018	S10- Concorrência 2/18 - Sinaliz Viária Hor Vert Concorrência nº 02/2018 - CET (Expediente 1.796/17) - Objeto: Prestação de serviços de manutenção, com correspondente fornecimento de materiais, atinentes a execução da Sinalização Viária Horizontal, Vertical, Dispositivos de Proteção e Serviços Complementares, no município de São Paulo, pelo período de 12 meses. Ordem de Serviço emitida nos termos do art. 3º da Resolução Nº 03/18.	209.465.044,48	CET	EES	Concluída	
004381/2018	6012.2017/0000307-2 PE nº 02/SMSM/COGEL/2018 TC nº 72.004.381.18-71 – Solicitada manifestação em 20.06.2018. Trata-se do Relatório de Acompanhamento de Edital do Pregão Eletrônico nº 02/SMSM/COGEL/2018 cujo objeto é o registro de preços para prestação de serviços de manutenção de vias, logradouros, áreas públicas e desfazimento.	208.632.930,16	SMSUB	RB	Concluída	
004439/2018	6012.2017/0000304-8 PE nº 01/SMSM/COGEL/2018 TC nº 72.004.439.18-50 - Edital do Pregão Eletrônico nº 01/SMSM/COGEL/2018 cujo objeto é o registro de preços para prestação de serviços limpeza de galerias, córregos e canais.	203.259.505,40	SMSUB	RB	Concluída	
006471/2018	Edital PE nº 232/2018-SMS.G PREGÃO ELETRÔNICO Nº 232/2018-SMS.G Objeto: Registro de preços para o fornecimento de TIRAS REAGENTES PARA MONITORIZAÇÃO DE GLICOSE NO SANGUE, USO DOMICILIAR E USO HOSPITALAR, COM FORNECIMENTO DE GLICOSÍMETROS EM COMODATO, para a Divisão Técnica de Suprimentos, SMS-3 / Grupo Técnico de Compras - GTC / Área Técnica de Material Médico Hospitalar, do tipo menor preço.	199.704.357,30	FMS	MF	Concluída	
004441/2018	6012.2017/0000306-4 - PE nº 03/SMSM/COGEL/2018 Edital do Pregão Eletrônico nº 03/SMSM/COGEL/2018 cujo objeto é o registro de preços para prestação de serviços de manutenção e conservação de galeria e demais dispositivos de drenagem.	177.208.361,81	SMSUB	RB	Concluída	
002306/2018	Limpeza Unidades Educacionais Objeto: Contratação de empresa para execução de serviços de conservação e limpeza de instalações prediais, áreas internas e externas de Unidades Educacionais da Secretaria Municipal de Educação. Procedimento efetuado em decorrência da Resolução nº 01/2016	140.759.277,00	SME	DD	Concluída	
005757/2018	6012.2018/0000027-0 - PE Nº 06/SMPR/COGEL/2018 TC nº 72.005.757.18-00 - Edital do Pregão Eletrônico nº 06/SMPR/COGEL/2018, cujo objeto é Registro de preços para o FORNECIMENTO DE CIMENTO ASFÁLTICO DE PETRÓLEO E EMULSÃO ASFÁLTICA CATIONICA TIPO RR-2C, a fim de atender à demanda da municipalidade. Valor R\$ 138.342.694,00	138.342.694,00	SMSUB	RB	Concluída	
010019/2018	S10- Concessão Terminal Princesa Isabel Objeto: CONCESSÃO PARA ADMINISTRAÇÃO, MANUTENÇÃO, CONSERVAÇÃO, EXPLORAÇÃO COMERCIAL E REQUALIFICAÇÃO DO TERMINAL DE ÔNIBUS PRINCESA ISABEL E DE SEUS EMPREENDIMENTOS ASSOCIADOS, E REALIZAÇÃO DE OBRAS DE MELHORIA NO PERÍMETRO DE ABRANGÊNCIA; Ordem de Serviço emitida nos termos do artigo 3º da Resolução nº 003/18-TCMSP.	131.935.531,00	SMT	EES	Concluída	
002287/2018	Edital PE nº 081/2018-SMS.G PREGÃO ELETRÔNICO Nº 081/2018-SMS.G destinado ao registro de preços para o fornecimento de GLICAZIDA 60 MG LIBERAÇÃO PROLONGADA, para a Divisão Técnica de Suprimentos, SMS-3 / Grupo Técnico de Compras - GTC / Área Técnica de Medicamentos, do tipo menor preço.	118.821.780,00	FMS	MF	Concluída	
009992/2018	PREGÃO ELETRÔNICO Nº 323/2018-SMS.G OBJETO: Registro de preços para o fornecimento de SERINGA DE INSULINA 1ML 100UI AG 8 MM X 0,30 MME, LANCETA PARA LANCETADOR - USO DOMICILIAR, COM LANCETADOR EM REGIME COMODATO.	109.566.900,61	FMS	MF	Concluída	
006741/2018	Serviços de limpeza em EMEI's Procedimento efetuado em obediência à Resolução nº 01/2016	108.918.886,80	SME	DD	Concluída	
002354/2018	Concessão Sanitários com exploração publicitária Concorrência nº 015189160. OBJETO: CONCESSÃO DE SERVIÇO DE UTILIDADE PÚBLICA, COM USO DE BEM PÚBLICO, COM OUTORGA ONEROSA, COMPREENDENDO A CONFECÇÃO, INSTALAÇÃO, MANUTENÇÃO E HIGIENIZAÇÃO DE SANITÁRIOS PÚBLICOS FIXOS E MÓVEIS, COM EXPLORAÇÃO PUBLICITÁRIA. Memo GAB-DD nº 025/2018. TID nº 17516389.	108.350.000,00	SPObras	DD	Concluída	
004000/2018	16/SME/2018 Registro de preços para aquisição de gêneros alimentícios perecíveis congelados (carne bovina, suína, aves e pescados).	101.454.240,00	SME	DD	Concluída	
009177/2018	Pr. Eletr. 12/2018 - Receb e Disposição Final Resíduos Classe II-A	100.992.000,00	AMLURB/FMLU	RB	Concluída	
		<b>Total</b>	<b>84.726.895.943,12</b>			



ACOMPANHAMENTO - EXECUÇÃO CONTRATUAL					
eTC nº	Objeto	Montante (R\$)	Órgão	Relator	Situação
5308/2018	PPP de Iluminação - Manutenção PARCERIA PÚBLICO-PRIVADA (PPP) NA MODALIDADE DE CONCESSÃO ADMINISTRATIVA PARA MODERNIZAÇÃO, OTIMIZAÇÃO, EXPANSÃO, OPERAÇÃO, MANUTENÇÃO E CONTROLE REMOTO E EM TEMPO REAL DA INFRAESTRUTURA DA REDE DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO. CONTRATO 003/SMSO/2018. CONTRATADA-ILUMINAÇÃO PAULISTA SPE. TIDs nº 17742882 e nº 17723009.Vide TCS nº 72.002.297/18-96, nº 72.002.365/18-44 e nº 72.001.812/18-75.	6.936.840.000,00	SMSUB	JA	Concluída
5873/2017	Mananciais-Lote 03 - CONSÓRCIO ÁGUAS LIMPAS CONTRATO 028/2012-SEHAB - CONTRATADA: CONSÓRCIO ÁGUAS LIMPAS OBJETO: Execução de Obras do Programa de Saneamento, Proteção Ambiental e Recuperação da Qualidade das Águas em Áreas Degradadas de Manancial Hídrico das Bacias Guarapiranga e Billings, Urbanização de Favelas e Regularização de Loteamentos Precários – Lote 03, INFORMAÇÃO C-VII Nº 001/2017 Vide TC nº 72.005.463/17-99	551.238.947,83	SEHAB	MF	Concluída
13392/2017	Contrato 06/AMLURB/12 resíduos varrição Acompanhamento do Contrato nº 06/AMLURB/2012 - recebimento de resíduos provenientes dos serviços indivisíveis - Valor: R\$ 55.566.000,00	366.735.600,00	AMLURB/FMLU	JA	Concluída
6163/2018	Inova - 1o. Emergencial Varrição Acompanhamento da Execução do Termo de Contrato nº 17/SMPR/COGEL/2017, Processo SEI nº 8310.2017/0000305-1, firmado entre a SMPR - Secretaria Municipal das Prefeituras Regionais com a Inova Gestão de Serviços Urbanos S/A. Contrato emergencial conforme artigo 24, inciso XI, da Lei nº 8.666/93 . Prazo: 180 dias contados a partir de 16/12/2017 ou com a conclusão do procedimento licitatório constante do PA nº 2017-0.101.566-4. Valor: R\$ 247.810.615,52 (duzentos e quarenta e sete milhões e oitocentos e dez mil e seiscentos e quinze reais e cinquenta e dois centavos).	247.810.615,52	SMSUB	JA	Concluída
6166/2018	Soma - 1o. Emergencial Varrição Acompanhamento da Execução do Termo de Contrato nº 18/SMPR/COGEL/2017, Processo SEI nº 8310.2017/0000304-3, firmado entre a SMPR - Secretaria Municipal das Prefeituras Regionais com a SPE SOMA - Soluções em Meio Ambiente. Contrato emergencial conforme artigo 24, inciso XI, da Lei nº 8.666/93 . Prazo: 180 dias contados a partir de 16/12/2017 ou com a conclusão do procedimento licitatório constante do PA nº 2017-0.101.566-4. Valor: R\$ R\$ 245.730.340,10 (duzentos e quarenta e cinco milhões e setecentos e trinta mil e trezentos e quarenta reais e dez centavos).	245.730.340,10	SMSUB	JA	Concluída
24022013	Termo de Contrato nº 134/2012 - Saúde Log Contratada: Consórcio Saúde Log Objeto do contrato: Serviço de gestão de fluxo de medicamentos e correlatos e de operação de logística em almoxarifado. Procedimento determinado no TC nº 72.002.402/13-64.	228.226.969,38	FMS	MF	Concluída
396/2018	Hospital Vila Brasilândia CONTRATO 024/SIURB/15 de 15/05/2015 - VALOR: R\$ 209.431.157,58. CONTRATADO – CONSÓRCIO HM BRASILÂNDIA.RDC 006/014/SIURB. OBJETO – EXECUÇÃO DE OBRAS E SERVIÇOS RELATIVOS À CONSTRUÇÃO DO HOSPITAL MUNICIPAL DE VILA BRASILÂNDIA, LOCALIZADO NA ESTRADA DO SABÃO X AVENIDA MICHIHISA MURATA - SP/FB. Vide TCS 72-003.128.17-83 e 72-002.678.17-49.	209.431.157,58	SIURB	DD	Concluída
5872/2017	URBANIZAÇÃO DE FAVELAS – LOTE 14 CONTRATO 14/2010-SEHAB, CONTRATANTE: PMSP/SEHAB, CONTRATADA: CONSÓRCIO GOMES LOURENÇO/FM. RODRIGUES, constituído pelas empresas Construtora Gomes Lourenço Ltda e FM. Rodrigues & Cia Ltda. OBJETO: EXECUÇÃO DE OBRAS DO PROGRAMA DE URBANIZAÇÃO DE FAVELAS – LOTE 14. INFORMAÇÃO C-VII Nº 001/2017. Vide TC nº 72.005.462/17-26	186.822.549,47	SEHAB	MF	Concluída
4103/2018	Controle de Inundações - Riacho Ipiranga OBJETO – CONTRATAÇÃO DE EMPRESAS OU CONSÓRCIO DE EMPRESAS PRÉ-QUALIFICADAS NO PROCEDIMENTO DA PRÉ-QUALIFICAÇÃO 001/14/SIURB, PARA EXECUÇÃO DE OBRAS PARA CONTROLE DE INUNDAÇÕES PARA A BACIA DO RIACHO IPIRANGA. CONTRATO 007/SIURB/2015.CONTRATADA – CONSÓRCIO FBS/COVEG. Concorrência 009/2014/SIURB. Vide TC nº 72.000.227/18-30. Memorando GAB-DD nº 173/2017. TID nº 17183194.	159.864.170,39	SIURB	DD	Concluída
4680/2018	2a emergência varrição INOVA EXTRATO DO TERMO DE CONTRATO Nº 11/AMLURB/2018 (CONTRATAÇÃO DE EMERGÊNCIA – ART. 24, INCISO IV DA LEI FEDERAL Nº 8666/93) 8310.2018/0000716- 4 - CONTRATANTE: PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO através da AUTORIDADE MUNICIPAL DE LIMPEZA URBANA – CONTRATADA: INOVA GESTÃO DE SERVIÇOS URBANOS S/A. OBJETO: prestação dos serviços de prestação de serviços Indivisíveis de Limpeza Urbana dos lotes especificados: LOTE II e LOTE V.VALOR TOTAL R\$ 157.307.217,00.	157.307.217,00	AMLURB/FMLU	JA	Concluída
4689/2018	2a emergência varrição SOMA EXTRATO DO TERMO DE CONTRATO Nº 10/AMLURB/2018 (CONTRATAÇÃO DE EMERGÊNCIA – ART. 24, INCISO IV DA LEI FEDERAL Nº 8666/93) 8310.2018/0000716- 4 - CONTRATANTE: PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO através da AUTORIDADE MUNICIPAL DE LIMPEZA URBANA – CONTRATADA: CONSÓRCIO SOMA SOLUÇÕES EM MEIO AMBIENTE. OBJETO: prestação dos serviços de prestação de serviços Indivisíveis de Limpeza Urbana dos lotes especificados: LOTE I e LOTE III. VALOR TOTAL: R\$ 153.011.818,32.	153.011.818,32	AMLURB/FMLU	JA	Concluída
6629/2016	Implantação e Operação do 156	147.464.000,00	SG	MF	Concluída
831/2016	Hospital de Parelheiros TC 772.16-55 Licitação e Contrato	145.658.989,04	SIURB	JA	Concluída
<b>Total</b>		<b>9.736.142.374,63</b>			



ANÁLISE - CONTRATO						
eTC nº	Objeto	Montante (R\$)	Órgão	Relator	Situação	
002297/2018	PPP - Ilume Contratante: PMSP/SMSO. Contratado: ILUMINAÇÃO PAULISTANA SPE. Objeto: Parceria Público Privada (PPP) na modalidade concessão administrativa para modernização, otimização, expansão, operação, manutenção e controle remoto e em tempo real da infraestrutura da rede de iluminação pública do município de São Paulo. Memo C-VII nº 008/18. TID nº 17510967. Vide TCs nº 72-0.002.036/15-60, nº 72-000.790/16-37 e nº 72-003.252/16-21.	6.936.840.000,00	SIURB	JA	Concluída	
003265/2018	Av. Roberto Marinho - Lote 2 Concorrência 0019890100 – EMURB/SPOBRAS-2009. OBJETO – Contratação de empresas ou consórcio de empresas nacionais para a execução das obras e serviços do prolongamento da Avenida Jornalista Roberto Marinho, da Avenida Lino de Moraes Leme até a Rodovia dos Imigrantes – Lote 2. CONTRATO 182 de 16/12/2011. Valor – R\$502.988.116,10. Contratada – CONSÓRCIO VIA ROMA. Vide TCs nº 72.003.527/09-99, 72.000.049/09-92 e 72.001.006/13-00. Memorando GAB-MF nº 007/2018. TID nº 17365975.	502.988.116,10	SIURB	JA	Concluída	
003252/2018	Av. Roberto Marinho - Lote 1 Concorrência 0019890100 – EMURB/SPOBRAS-2009. OBJETO – Contratação de empresa ou consórcio de empresas nacionais para a execução das obras e serviços do prolongamento da Avenida Jornalista Roberto Marinho, da Avenida Lino de Moraes Leme até a Rodovia dos Imigrantes – Lote 1. CONTRATO 181 de 16/12/2011. VALOR – R\$498.644.516,70. Contratada – CONSÓRCIO LIGAÇÃO IMIGRANTES. Vide TCs nº 72.003.527/09-99 e 72.000.049/09-92. Memorando GAB-MF nº 007/2018. TID nº 17365975.	498.644.516,70	SIURB	JA	Concluída	
001345/2018	Inova - Emergencial Varrição Análise do Termo de Contrato nº 17/SMPR/COGEL/2017, firmado entre a Secretaria Municipal das Prefeituras Regionais (SMPR) e a Inova Gestão de Serviços Urbanos S/A, cujo objeto é a prestação de serviços indivisíveis de limpeza pública ("varrição"), do agrupamento NOROESTE. Contrato emergencial, com prazo de 180 dias a partir de 16/12/2017 ou até a conclusão do processo licitatório constante do PA 2017-0.101.566-4. R\$ 247.810.615,52	247.810.615,52	SMSUB	JA	Concluída	
001343/2018	Soma - Emergencial Varrição Análise do Termo de Contrato nº 18/SMPR/COGEL/2017, firmado entre a Secretaria Municipal das Prefeituras Regionais (SMPR) e a SPE SOMA – Soluções em Meio Ambiente, cujo objeto é a prestação de serviços indivisíveis de limpeza pública ("varrição"), do agrupamento SUDESTE. Contrato emergencial, com prazo de 180 dias a partir de 16/12/2017 ou até a conclusão do processo licitatório constante do PA 2017-0.101.566-4. R\$ 245.730.340,10	245.730.340,10	SMSUB	JA	Concluída	
004686/2018	2a emergência varrição INOVA EXTRATO DO TERMO DE CONTRATO Nº 11/AMLURB/2018 (CONTRATAÇÃO DE EMERGÊNCIA – ART. 24, INCISO IV DA LEI FEDERAL nº 8666/93) 8310.2018/0000716- 4 - CONTRATANTE: PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO através da AUTORIDADE MUNICIPAL DE LIMPEZA URBANA – CONTRATADA: INOVA GESTÃO DE SERVIÇOS URBANOS S/A. OBJETO: prestação dos serviços de prestação de serviços Indivisíveis de Limpeza Urbana dos lotes especificados: LOTE II e LOTE V. VALOR TOTAL R\$ 157.307.217,00.	157.307.217,00	AMLURB/FMLU	JA	Concluída	
004689/2018	2a emergência varrição SOMA EXTRATO DO TERMO DE CONTRATO Nº 10/AMLURB/2018 (CONTRATAÇÃO DE EMERGÊNCIA – ART. 24, INCISO IV DA LEI FEDERAL nº 8666/93) 8310.2018/0000716- 4 - CONTRATANTE: PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO através da AUTORIDADE MUNICIPAL DE LIMPEZA URBANA – CONTRATADA: CONSÓRCIO SOMA SOLUÇÕES EM MEIO AMBIENTE. OBJETO: prestação dos serviços de prestação de serviços Indivisíveis de Limpeza Urbana dos lotes especificados: LOTE I e LOTE III. VALOR TOTAL: R\$ 153.011.818,32.	153.011.818,32	AMLURB/FMLU	JA	Concluída	
<b>Total</b>		<b>8.742.332.623,74</b>				
ACOMPANHAMENTO - LICITAÇÃO						
eTC nº	Objeto	Montante (R\$)	Órgão	Relator	Situação	
000790/2016	PPP Iluminação Conc. 001/SES/2015 Continuação da OS nº 2016.09300.1 às fl. 02 do TC nº 790/16-37	7.332.000.000,00	SIURB	JA	Concluída	
006180/2018	S10- Trólebus Oper. e Manut. - Concorrência 1/2016 OBJETO: CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE OPERAÇÃO, MANUTENÇÃO PREVENTIVA E CORRETIVA DA INFRAESTRUTURA DE ALIMENTAÇÃO ELÉTRICA EM CORRENTE CONTÍNUA DO SISTEMA TRÔLEBUS DA CIDADE DE SÃO PAULO; Entrega dos Envelopes 01 – Proposta Comercial e 02 – Documentos de Habilitação e Abertura do Envelope nº 01 – Proposta Comercial Data: 10/08/18 às 10h (sexta-feira) Endereço: Rua Boa Vista, nº 136, 5º andar - Centro – SP; Determinação conforme fl. 2268 do TC 7.770/16-88.	144.127.208,63	SPTTrans	EES	Concluída	
<b>Total</b>		<b>7.476.127.208,63</b>				
ACOMPANHAMENTO - CONTRATO DE GESTÃO						
eTC nº	Objeto	Montante (R\$)	Órgão	Relator	Situação	
005246/2018	Contrato de Gestão nº 018/2015 CONTRATADA: ASF - Associação Saúde da Família OBJETO DO CONTRATO: Gerenciamento e execução de ações e serviços de saúde em unidades de saúde da Rede Assistencial da Supervisão Técnica de Saúde (STS) Freguesia do Ó / Brasilândia e STS Casa Verde / Cachoeirinha. Atendimento ao determinado no TID 17561611, Memo GAB-MF nº 39/18.	669.669.019,01	FMS	MF	Concluída	
002926/2018	Contrato de Gestão nº 05/2015 Contratada: SPDM - Associação Paulista para o Desenvolvimento da Medicina OBJETO DO CONTRATO: Gerenciamento e execução de ações e serviços de saúde em unidades da rede assistencial da supervisão técnica de saúde (STS) Vila Mariana / Jabaquara / Ipiranga, em consonância com as políticas de saúde do SUS e diretrizes de SMS.	510.349.680,28	FMS	MF	Concluída	
009595/2018	CG nº 009/2015 FUABC STS São Mateus CONTRATO DE GESTÃO – 009/2015-SMS.G/NTCSS CONTRATADA: Fundação do ABC OBJETO DO CONTRATO: Gerenciamento e execução de ações e serviços de saúde em unidades de saúde da Rede Assistencial da (STS) São Mateus.	367.567.830,30	FMS	MF	Concluída	
013202/2017	CG 22/2016 - SPDM STS Butantã CONTRATADA: SPDM – Associação Paulista para o Desenvolvimento da Medicina OBJETO DO CONTRATO: Gerenciamento e execução de ações e serviços de saúde em unidades da Rede Assistencial da Supervisão Técnica de Saúde (STS) BUTANTÃ	140.028.276,02	SMS	MF	Concluída	
<b>Total</b>		<b>1.687.614.805,61</b>				
ANÁLISE - TERMO ADITIVO RETI-RATIFICAÇÃO						
eTC nº	Objeto	Montante (R\$)	Órgão	Relator	Situação	
001033/2018	TA 003/2015 ao CG 005/2015	188.740.835,55	FMS	MF	Concluída	
004691/2018	TA 009/2016 ao Contrato de Gestão 018/2015	150.892.581,80	FMS	MF	Concluída	
<b>Total</b>		<b>339.633.417,35</b>				



ANÁLISE - LICITAÇÃO/CONTRATO/TA					
eTC nº	Objeto	Montante (R\$)	Órgão	Relator	Situação
003311/2015	Corredor Inajar de Souza - TAs 5 a 10	169.751.131,88	SIURB	JA	Concluída
000227/2018	Controle de Inundações - Riacho Ipiranga OBJETO – CONTRATAÇÃO DE EMPRESAS OU CONSÓRCIO DE EMPRESAS PRÉ-QUALIFICADOS NO PROCEDIMENTO DA PRÉ-QUALIFICAÇÃO 001/14/SIURB, PARA EXECUÇÃO DE OBRAS PARA CONTROLE DE INUNDAÇÕES PARA A BACIA DO RIACHO IPIRANGA. CONTRATO 007/SIURB/2015. VALOR – R\$159.864.170,39. CONTRATADA – CONSÓRCIO FBS/COVEG. Memo GAB-DD nº 173/2017. TID 17183194	159.864.170,39	SIURB	DD	Concluída
<b>Total</b>		<b>329.615.302,27</b>			
ANÁLISE - OPERAÇÃO URBANA					
eTC nº	Objeto	Montante (R\$)	Órgão	Relator	Situação
0034962014	OUAB nº 067/12-Exto SIm Empreend. Imob. SPE Ltda.	592.749.776,00	SMUL	DD	Concluída
<b>Total</b>		<b>592.749.776,00</b>			
ANÁLISE - LICITAÇÃO					
eTC nº	Objeto	Montante (R\$)	Órgão	Relator	Situação
012943/2017	S09 Concorrência nº 001/2012 Determinação exarada no Acórdão TC 72.000.827/12-11 (2.922ª Sessão Ordinária, em 10.05.17).	220.803.546,17	SPTrans	JA	Concluída
<b>Total</b>		<b>220.803.546,17</b>			
ANÁLISE - TERMO COPATROCÍNIO					
eTC nº	Objeto	Montante (R\$)	Órgão	Relator	Situação
013208/2017	Termo de Colaboração - Theatro Municipal Procedimento efetuado em cumprimento à Resolução nº 01/16 Parceiro: Instituto Odeon Objeto: Colaboração para realização de atividades e gerenciamento do Theatro Municipal e seus complexos.	556.915.000,00	FTMSP	EES	Concluída
<b>Total</b>		<b>556.915.000,00</b>			
ANÁLISE - PROCESSO SELETIVO					
eTC nº	Objeto	Montante (R\$)	Órgão	Relator	Situação
004691/2018	Chamada Pública nº 007/2014-SMS.G Objeto: Gerenciamento e execução de ações de serviços de saúde em unidades de saúde da rede assistencial da Supervisão Técnica de Saúde da Freguesia do Ó/Brasilândia e da Supervisão Técnica de Saúde da Casa Verde/Cachoeirinha.	201.000.000,00	FMS	MF	Concluída
001033/2018	Chamamento Público nº 011/2014-SMS.G/NTCSS Chamamento Público para seleção de Organização Social para gerenciamento e execução de ações e serviços de saúde em Unidades de Saúde da Rede Assistencial da Supervisão Técnica de Saúde Vila Mariana/Jabaquara e Supervisão Técnica de Saúde Ipiranga.	167.000.000,00	FMS	MF	Concluída
<b>Total</b>		<b>368.000.000,00</b>			
ANÁLISE - CONTRATO DE GESTÃO					
eTC nº	Objeto	Montante (R\$)	Órgão	Relator	Situação
004691/2018	Contrato de Gestão nº 018/2015-SMS.G/NTCSS Contratada: Associação Saúde da Família Objeto: Gerenciamento e execução de ações e serviços de saúde em unidades de saúde da rede assistencial da Supervisão Técnica de Saúde (STS) Freguesia do Ó/Brasilândia e STS Casa Verde/Cachoeirinha. (CG 018/2015 e TAs 001/2015 a 012/2017)	200.863.772,85	FMS	MF	Concluída
001033/2018	Contrato de Gestão nº 005/2015 CONTRATADA: SPDM - Associação Paulista para o Desenvolvimento da Medicina. OBJETIVO DO CONVÊNIO: Gerenciamento e execução de ações e serviços de saúde em unidades da rede assistencial da Supervisão Técnica de Saúde (STS) Vila Mariana / Jabaquara / Ipiranga, em consonância com as políticas de saúde do SUS e diretrizes de SMS. (GG nº 005/2015 e TAs 001/2015 a 008/2017)	154.520.850,51	FMS	MF	Concluída
<b>Total</b>		<b>355.384.623,36</b>			
ANÁLISE - CONVÊNIO					
eTC nº	Objeto	Montante (R\$)	Órgão	Relator	Situação
003655/2018	Termo de Convênio nº 007/2018-SMS.G CONTRATADA: Associação Beneficente Ebenézer. OBJETO: Prestação de assistência à saúde, para atender demanda submetida à regulação do Complexo Regulador Municipal.	124.166.748,12	FMS	MF	Concluída
005355/2018	Termo de Convênio nº 011/2018-SMS.G CONVENIADA: Real Benemérita Associação Portuguesa de Beneficência. OBJETIVO DO CONVÊNIO: para execução de assistência à saúde em regime ambulatorial e/ou internação hospitalar, em conformidade com a Portaria GM/MS nº 2848 de 06 de novembro de 2007, de acordo com o Edital de Chamada Pública nº 002/2017-SMS. G, e homologação publicada em 19 de abril de 2018.	101.989.503,16	FMS	MF	Concluída
<b>Total</b>		<b>226.156.251,28</b>			
ACOMPANHAMENTO - CONVÊNIO					
eTC nº	Objeto	Montante (R\$)	Órgão	Relator	Situação
013390/2017	Operação Delegada Autorização - Memorando C1 nº 060/17. TID 17171487. Análise do termo de convênio realizada em agosto/2016: TC. nº 72.003.771/16-07. Objeto: Conjugação de esforços para implementar o programa de combate ao comércio ambulante irregular ou ilegal e ao comércio irregular de artista de rua em regiões críticas do Município, com o emprego de policiais militares. Conveniada: Polícia Militar do Estado de São Paulo.	130.179.420,00	SMSU	EES	Concluída
<b>Total</b>		<b>130.179.420,00</b>			

Fonte: ÁTOMO-PANORAMA / Desdobramento do PAF & Consulta de tarefas



## **SECRETARIA GERAL**

### **Senhor Secretário**

Em obediência ao artigo 4º da Resolução nº 03/2018 (fls. 139/140), segue a prestação de contas do Plano Anual de Fiscalização (PAF) de 2018, elaborada com base nos dados fornecidos pelo sistema ÁTOMO.

### **1. INTRODUÇÃO**

O processo de desestatização do Município de São Paulo ganhou intensidade no exercício de 2018. Esse processo afetou diretamente o trabalho da Subsecretaria de Fiscalização e Controle, conforme analisaremos ao longo deste documento, que contempla as principais ações, projetos e destaques do exercício de 2018, bem como análise quantitativa das fiscalizações realizadas e dos Dusfs gastos.

Mantendo uma tendência também iniciada já há alguns anos, o exercício findo viu a atuação do TCM em conjunto com outros órgãos de controle se intensificar, assim como acompanhou a intensificação do processo de criação de sistemas de informação voltados para fiscalização, cuja notoriedade tem extrapolado o próprio TCMSP.

### **2. FISCALIZAÇÕES EM DESTAQUE**

Os números apresentados no item 7 permitem que se conheçam os quantitativos produzidos pela SFC ao longo do exercício de 2018, mas pouco esclarecem acerca das fiscalizações realizadas. É esse o objetivo deste item: apresentar, ainda que sucintamente, uma pequena mostra das fiscalizações realizadas pela SFC ao longo do exercício. O que se observa é a grande variedade, não apenas de temas fiscalizados, que vão do meio ambiente aos demonstrativos contábeis, de viadutos a merenda escolar, mas também uma ampla gama de resultados alcançados e de métodos empregados.

Sob coordenação da **C-I**, a SFC atuou na área de **desestatização e parcerias**, analisando os Procedimentos de Manifestação de Interesse (PMIs) da Limpeza Urbana e do BRT Radial Leste. Também atuou nas atividades de **comunicação, publicidade, planejamento (LOA e LDO) e execução orçamentária e financeira** da Prefeitura do Município de São Paulo (PMSP) e da Câmara Municipal (CMSP).



Em relação à **responsabilidade fiscal**, a **C-I** apurou que o demonstrativo de gastos com pessoal exigido pela LRF não contempla adequadamente os gastos com terceirização (como os dos contratos de gestão), fato que distorce em grande medida os dados relativos ao montante gasto com pessoal no Município.

No tocante à **contabilização das receitas**, a **C-I** constatou que há créditos não tributários da ordem de, no mínimo, R\$ 6,7 bilhões não reconhecidos na contabilidade municipal, o que ocasiona a subestimação do Ativo nas demonstrações financeiras. Constatou-se, por outro lado, que há iniciativas existentes para aprimorar o **relacionamento entre o contribuinte e a administração**, buscando promover o cumprimento voluntário das obrigações tributárias.

A **merenda escolar** é uma das preocupações da SFC. Por esse motivo, a **C-II** realizou diversos ensaios tecnológicos em itens da merenda que são oferecidos aos alunos da rede municipal. Apurou-se que a qualidade desses produtos estava abaixo das especificações do contrato, acarretando não só prejuízo ao erário, mas também privando os estudantes da boa alimentação.

Ensaios tecnológicos realizados pela **C-II** nos **uniformes escolares** distribuídos pela PMSP apuraram que a qualidade do tecido empregado não corresponde às especificações do contrato e que os tamanhos das peças não eram padronizados, o que leva os alunos a não os utilizarem, acarretando prejuízo para o município.

Os procedimentos de acompanhamento de edital do **Pacaembu**, elaborados para que a iniciativa privada apresente projetos a serem utilizados na desestatização de serviços e ativos municipais, foram cuidadosamente examinados pela **C-II**.

Com relação às **auditorias de pessoal**, destacamos as auditorias para Cargos em Comissão e Contratos Temporários, realizadas em 2018, com foco em verificar a regularidade e legalidade na ocupação destes cargos. A **C-III** verificou, quanto aos cargos em comissão, que vários exercem atividades de natureza técnica ou burocrática que deveriam estar sendo objeto de servidores efetivos, já que os cargos em comissão deveriam ser destinados a atividades de direção, chefia e assessoramento. Além disso, as legislações que dão suporte (criam) estes cargos são genéricas e não detalham, nem deixam claras as atribuições dos cargos criados. Quanto aos Contratos



Temporários, verificamos que a maioria das contratações foi realizada com base em dispositivos legais que o TJ-SP considerou inconstitucional, portanto, são irregulares. Além disso, verificamos que, em vários casos, não há contratos vigentes ou há contratos com prazo além do limite estabelecido na legislação.

Com relação aos **processos de aposentadoria e pensão**, a **C-III** realizou auditorias nos fluxos desses processos, mapeando as atividades realizadas desde a autuação do processo na unidade de recursos humanos da PMSP até a homologação deste Tribunal de Contas, identificando vários pontos de risco e sugerindo melhorias, de forma a otimizar o rito processual.

Em relação à **Tecnologia da Informação**, a **C-III** realizou as auditorias de execução contratual para os objetos WiFi Livre e CTIS (Fábrica de Software), ambas da Prodam. A primeira teve o objetivo de verificar a qualidade de serviços do WiFi livre, na qual foi considerada com 40% de inconformidade. Na segunda, foram verificados pontos de risco importantes quando da demanda do desenvolvimento de software.

Na **saúde**, a **C-IV** identificou irregularidades nas aquisições de tiras de glicemia com fornecimento de glicosímetros em comodato realizadas por meio de atas de registro de preços nos últimos exercícios. Da mesma forma, o acompanhamento dos editais lançados em 2018 para aquisição de tiras reagentes de glicemia e de seringas de insulina revelou que não reuniam condições de prosseguimento e os respectivos procedimentos licitatórios foram suspensos pelo TCM.

Completado um ano do início do **Programa Corujão da Saúde – Cirurgias**, a **C-IV** realizou auditoria para avaliar a efetividade do programa. Apesar do aumento de atendimentos cirúrgicos, houve crescimento da fila e o tempo de espera para cirurgia geral e ginecológica encontram-se acima do desejável. Ainda, foram constatadas diversas fragilidades e inconsistências nos controles de procedimentos realizados, uma vez que não são registrados no sistema SIGA-Saúde.

A **C-IV** ainda fiscalizou a função **assistência social**, com objetivo de avaliar os controles relacionados aos sistemas de cadastros dos usuários dos Serviços de Assistência Social no Município de São Paulo. A Auditoria revelou inconsistências nos registros dos sistemas regrados pela IN SMADS nº 04/2018, além de existência de



controles e consolidações realizados de forma manual, prejudicando a confiabilidade das informações.

A **C-V** acompanhou a retomada dos Editais de **Concessão do transporte público coletivo de passageiros** do município. Trata-se, certamente, da mais expressiva licitação do gênero do País, com um volume de despesas da ordem de R\$ 66 bilhões de reais (a valor presente).

Outros editais acompanhados pela **C-V** e que se destacam pela grande importância para o dia a dia do cidadão paulistano foram: prestação de **serviços de sinalização viária** (horizontal e vertical); **Concessão do Terminal de ônibus Princesa Isabel**; e prestação de serviços atinentes a **execução de projetos de dispositivos redutores de velocidade Lombadas Tipo A e B, faixa elevada para travessia de pedestres Lombofaixa, rebaixamento de guias para acessibilidade** e pequenas obras de regularização geométrica, nas vias do Município de São Paulo.

Além desses editais, merecem destaque os seguintes acompanhamentos de execução realizados pela **C-V**: o contrato emergencial para prestação de serviços de **operação, manutenção preventiva e corretiva da infraestrutura de alimentação elétrica em corrente contínua do Sistema Trólebus**; o contrato de **prestação de serviços técnicos** integrados de processamento, armazenamento e comunicação de dados em ambiente de alta disponibilidade (Data Center), monitoramento da operação do sistema em regime ininterrupto, atualização tecnológica e manutenção dos softwares aplicativos, objetivando uma **única solução integrada de Tecnologia da Informação do Sistema de Bilhetagem Eletrônica (Bilhete Único)**, atualmente implantado no Sistema de Transporte Público Coletivo de Passageiros do Município de São Paulo, no Metrô e na CPTM; e **todos os contratos emergenciais do grupo estrutural do sistema de transporte coletivo** (em andamento).

A **C-VI** está realizando mais de uma dezena de acompanhamentos de execução contratual relativos à **pavimentação das ruas da cidade**, tanto dos contratos de **recapeamento de vias (Programa Asfalto Novo)** quanto os de **conservação de pavimentos (“Tapa-buraco”)**. Todos esses trabalhos, além das vistorias, contam com a realização de ensaios tecnológicos.



A **C-VI** também acompanhou editais de grande importância para a **zeladoria da cidade**, com destaque para o edital dos **serviços indivisíveis de limpeza pública (contrato da “varrição”)**. Destaca-se que, após detalhadas análises de sua composição de custos, o valor desta contratação se reduziu de cerca de R\$ 1,077 bilhão/ano para cerca de R\$ 971 milhões/ano. Ressalta-se também o acompanhamento dos editais da Secretaria das Subprefeituras (para diversos objetos, como limpeza de córregos, conservação de logradouros, fornecimento de capa asfáltica, etc), da Amlurb, para destinação final de resíduos (aterros), etc.

Enquanto tais editais estavam em discussão, a Prefeitura, de modo a não interromper serviços tão essenciais para a cidade, firmou contratos emergenciais para esses serviços por meio de dispensas de licitação. A **C-VI** também analisou e acompanhou a execução de diversos deles, com destaque também para os contratos emergenciais da “varrição”. Também foi acompanhada execução emergencial de **aterros de resíduos** não inertes e da construção civil.

Em termos de repercussão na mídia, ressalta-se a análise do edital de chamamento de seleção de parceria para a organização do carnaval de rua de São Paulo, assim como de seu termo de parceria resultante firmado com a empresa Dream Factory. Os relatórios demonstram a redução de exigências e retirada de itens do edital, como “Planejamento Operacional e Execução do Carnaval de Rua” e “Seguro de Responsabilidade Civil”.

Do ponto de vista **ambiental**, a **C-VI** destacou importantes auditorias, sobre planos de segurança e de ação de emergência de barragens em **parques**, e sobre origem e destinação dos recursos compensatórios advindos da formalização dos Termos de Compromisso Ambiental.

As Parcerias Público-Privadas (PPP) também foram objeto de fiscalização pela **C-VII**. Particularmente, na PPP da Habitação – no valor de R\$ 4,3 bilhões –, foram apontadas ilegalidades e irregularidades com sensíveis impactos nos valores das propostas e na qualidade dos empreendimentos habitacionais a serem construídos. Já na PPP da Iluminação Pública, a Coordenadoria concluiu que o contrato não possui medições e os pagamentos para manutenção da rede de iluminação não estão sendo realizados. Além disso, restou evidenciada a insuficiência do controle da execução pela



Administração, tendo em vista o alto índice de descumprimento de prazos de chamadas e a ausência de relatórios, medições e quantitativos dos serviços realizados, entre outros apontamentos.

Há também 3 fiscalizações em andamento na **C-VII** que visam: i) identificar a demanda habitacional do Município e os programas habitacionais implantados pela Administração para a população em situação de habitação precária; ii) avaliar as condições das Obras de Arte Especiais (viadutos, pontes) e as ações adotadas para conservação e manutenção do patrimônio público; iii) apurar quais os motivos dos atrasos das obras inacabadas ou não iniciadas, os estágios dessas obras e o tempo decorrido além do inicialmente previsto.

O Boletim da 8 é uma iniciativa da **C-VIII**, que, por meio de um texto conciso e repleto de elementos gráficos, busca abordar um tema perpassando-o em diversos órgãos e buscando potenciais situações de risco. Os boletins já emitidos tiveram por tema **peçoal, contratos de vigilância e determinações de exercícios anteriores**.

### **3. PROJETOS DE MELHORIA DA SFC**

A SFC vem desenvolvendo projetos com o objetivo de aprimorar os procedimentos de auditoria e o relacionamento com a sociedade. Destacamos a seguir os principais projetos desenvolvidos no ano e os projetos em desenvolvimento:

#### **3.1. Jubileu de Ouro**

A SFC participou, junto com outras áreas do Tribunal, da Comissão Organizadora do Jubileu de Ouro do TCMSP, a fim de apresentar calendário de eventos bem como ações durante o exercício de 2018, em comemoração aos 50 (cinquenta) anos de criação do Tribunal de Contas do Município de São Paulo. Os principais eventos incluíram: Seminário Controle Externo e a Constituição, ferramentas digitais (IRIS, ÁTOMO), Lei 13.655/2018 (LINDB) – Mudanças e Implicações para Atuação do Controle Externo, 3ª Reunião do Colégio Nacional de Presidentes dos Tribunais de Contas, Seminário Infraestrutura, Desenvolvimento e Serviços Públicos, Lançamento do Processo Eletrônico, Seminário 30 anos da Constituição de 1988, Simpósio Compliance na Administração Pública, Sessão Solene com lançamento do livro e selo



comemorativo do Jubileu de Ouro, Sessão Solene na Câmara Municipal, em que o Tribunal recebeu a Salva de Prata.

### **3.2. Reuniões de Feedback das Coordenadorias**

Este projeto está sendo desenvolvido pela SFC em parceria com a GRT, com intuito de identificar questões a serem aperfeiçoadas na gestão das coordenadorias, no relacionamento das equipes e nas ferramentas de trabalho da auditoria, além da possibilidade de identificar melhorias para o processo de rodízio.

A primeira fase consistiu em reunir os colegas de cada coordenação, sem a presença dos coordenadores e supervisores para realizar uma avaliação dos itens supracitados. A segunda fase consistiu em reunião com os gestores para informar sobre os principais pontos das reuniões com as equipes e traçar um plano de ação.

Em 2019 foi iniciada a terceira fase, na qual a SFC/GRT reúnem novamente os gestores para obter feedback acerca do plano de ação traçado e, logo em seguida, ocorre a última fase, na qual há nova reunião com a equipe para saber sobre o andamento do plano de ação e sobre efetivas mudanças na gestão e ferramentas de trabalho.

### **3.3. Melhores Práticas das Coordenadorias**

O projeto de “Melhores Práticas de Auditoria” nasceu da parceria da SFC com a Escola de Contas e consiste em apresentações mensais das coordenadorias trazendo os principais trabalhos e melhores práticas desenvolvidas ao longo do ano, dentro da área respectiva, para serem compartilhados com os demais colegas.

A essência do projeto é fortalecer a disseminação de informações e boas práticas para aprimorar os trabalhos da Auditoria. Até o momento, as Coordenadorias I, II e III junto com o Grupo de GTI já realizaram suas apresentações, as quais foram muito bem avaliadas pelos auditores. Em 2019, retomaremos as apresentações, com a apresentação da Coordenação IV, no mês de fevereiro.



### **3.4. Sigilo**

O grupo de sigilo foi composto por representantes da SFC (Dilson Cruz – na qualidade de coordenador do grupo, Daiesse Bomfim e João Florence), AJCE (Carla Silva e Pedro Henrique Andrade) e SG (Eveni Longo). O trabalho teve participação também do Secretário Geral, Ricardo Panato, do Chefe do NTI, Mário Toledo e suporte do assessor da SG, Sandro Mongeli.

O escopo normativo do grupo consistiu em estabelecer regras para classificação de informações sigilosas produzidas pelo TCM/SP, normatização de acesso aos sistemas do Tribunal e aos processos do e-TCM.

Especificamente, o grupo teve por objeto a formulação de diretrizes concernentes à transparência passiva e, como resultado final, o desenvolvimento de minuta de resolução que será entregue à Secretaria Geral.

### **3.5. upMiner**

O TCMSP contratou a ferramenta *web* upMiner, que permite o acesso rápido, fácil e automatizado de consultas a diversas fontes de conhecimento disponíveis (bancos de dados), ideal para trabalhos de investigações, levantando informações sobre pessoas e empresas. Atualmente são 158 fontes disponíveis (setembro/2018), sendo algumas pagas e outras gratuitas.

Com o upLink, disponível na plataforma do upMiner, é possível realizar também análise de vínculos (relacionamentos) entre pessoas e empresas, incluindo sócios, administradores, parentes, vizinhos e relacionados.

### **3.6. Artigo sobre Amostragem Estatística em Auditoria de Controle Externo**

Foi publicado em 09.10.18 na página do TCMSP na internet, aba “Artigos”, texto sobre Amostragem Estatística em Auditoria de Controle Externo, com base nos procedimentos operacionais padrão da SFC sobre Estatística Descritiva e Estatística Inferencial (N-SFC-01-01 e N-SFC-01-02, respectivamente). Os autores foram Rafael Weissman e Thulyo Tavares, ambos membros do Grupo de Métodos Quantitativos do TCMSP.



### **3.7. Sumário Executivo do Relatório Anual de Fiscalização (RAF) 2017**

Foi publicado em 06.09.18 na página do TCMSP na internet, aba “Acesso à Informação”, “Relatório Anual de Fiscalização”, “2017”, o Sumário Executivo do RAF 2017, que tem por objetivo apresentar à população a análise da Prestação de Contas da Prefeitura do Município de São Paulo (PMSP), objeto de Parecer Prévio em 2018, promovendo a transparência e contribuindo para a construção da cidadania.

### **3.8. Fluxos/Ritos Processuais**

Foram mapeados e apresentados aos Conselheiros nove fluxogramas de produtos de fiscalização que estão sendo redesenhados para otimizar nossos processos e prazos, a fim de padronizar ritos processuais: Representações sobre Editais; Representações sobre Contratos, Convênios e outros Ajustes (exceto Editais); Acompanhamentos de Editais; Acompanhamentos de Execução de Contratos, Convênios e Obras; Auditorias para Relatórios de Contas - Resolução Nº 06/2000 art. 8º, inciso I (alterada pela Resolução Nº 02/2002); Acompanhamentos previstos pela Lei de Responsabilidade Fiscal; Relatórios Anuais de Fiscalização; Auditorias previstas pela Resolução Nº 06/2000 art. 8º, inciso II e Inspeções, inciso I (alterada pela Resolução Nº 02/2002); Análises.

### **3.9. Novo Formulário de Entendimentos Técnicos da SFC**

Foi elaborado um formulário padrão que pode ser utilizado para padronizar os entendimentos da Subsecretaria quanto aos temas mais polêmicos das fiscalizações. Já temos diversos entendimentos técnicos consolidados e publicados, disponíveis na página da SFC na intranet, aba “Entendimentos da SFC”.

O próximo entendimento técnico a ser discutido é sobre quais ART's devem ser pedidas pela Administração Pública no caso de obras e serviços de engenharia. Outros temas que serão abordados no futuro incluem Replanejamento e Antecipação de Pagamentos.



### **3.10. Lista de Possíveis Ensaios Tecnológicos**

O objetivo inicial do grupo era determinar os ensaios que comporiam um possível termo de convênio com o IPT e estimar o quantitativo necessário. As coordenadorias levantaram suas demandas com base nos objetos que podem ser ensaiados. Em seguida, o IPT forneceu a listagem dos ensaios possíveis para tais objetos, com indicativo de preço, e foram realizadas algumas reuniões com o Instituto para esclarecer dúvidas específicas.

O grupo finalizou suas atividades, tendo como produto final o rol de ensaios tecnológicos que podem vir a ser utilizados em fiscalizações. Desta forma, conforme uma Coordenadoria identifique necessidade de realizar um dos ensaios, deverá ser procedida a tratativa para viabilizar a contratação do IPT. Ressalta-se que, a depender do tipo de ensaio e do preço da proposta do IPT, poderá ser necessária realizar uma licitação, em vez de contratação direta, como está acontecendo no caso dos uniformes escolares.

### **3.11. Nova Página da SFC na Intranet**

Foi inaugurada a nova página da SFC na intranet e divulgada a todos os agentes de fiscalização em 23.01.18. A nova página possui mais conteúdo e é mais dinâmica e fácil de navegar, além de ser compatível com o novo layout do Portal TCM.

### **3.12. Diretrizes para Trabalhos de Desestatização e Parcerias**

Considerando que a nova Gestão Municipal está dando ênfase às desestatizações e parcerias, foi produzido um documento contendo diretrizes para realização desses trabalhos. O objetivo é auxiliar as Coordenadorias na análise das modelagens jurídica e econômico-financeira dos Procedimentos de Manifestação de Interesse (PMIs) e respectivos editais dos projetos de Parcerias Público-Privadas (PPPs) e concessões no âmbito do Município de São Paulo.

### 3.13. Drones

O TCMSP contratou neste ano, pela primeira vez, via ata de registro de preços, serviços de geração de imagens e dados por aeronaves remotamente pilotadas para auxiliar os agentes de fiscalização no desenvolvimento de alguns trabalhos de acompanhamento de execução contratual. Foram utilizados drones em cemitérios, córregos, hotel e no SESC.



Figura 1 - Decolagem do drone no SESC São Vito.

### 3.14. Processo Seletivo

Este ano realizamos, em parceria com o GRT, os processos seletivos para Supervisor de Equipes de Fiscalização e Controle da Coordenadoria IV, Assessor da Assessoria SFC e Coordenador Chefe de Equipes de Fiscalização e Controle da Coordenadoria I. Os processos foram amplamente divulgados para todos os agentes de fiscalização da SFC, a fim de garantir a isonomia e a seleção dos melhores perfis para comporem a lista tríplice a ser encaminhada à Presidência. O resultado foi positivo e continuaremos a utilizar esse tipo de procedimento para preenchimento de funções no futuro.

Além disso, a Assessoria SFC elaborou proposta de programa de capacitação para o cargo de Coordenador. Esse programa consistirá em capacitar candidatos que desejam concorrer futuramente a um cargo de coordenador, por meio de experiências práticas que permitam ao participante conhecer mais profundamente a dinâmica da Subsecretaria de Fiscalização e Controle, das coordenadorias e, em especial, das atividades de um coordenador.



Esse programa incluirá 04 subprogramas: o estágio em SFC, que poderá ser de meio turno, durante 07 dias, consecutivos ou não; estágio nas coordenadorias, que poderá ser feito no período de 05 dias, com 1 ou 2 coordenadores; o treinamento personalizado de sistemas e coaching em gestão de pessoas.

### **3.15. Grupo de Auditoria em Tecnologia da Informação (GATI)**

O GATI é um grupo técnico no âmbito da SFC, formado por auditores com formação superior e experiência profissional diversificada na área de Tecnologia da Informação. Os auditores do GATI atuam de forma transversal, participando de trabalhos em todas as Coordenadorias conforme demandas específicas de TI, produzindo pareceres técnicos, análises de dados, ferramentas de apoio ou mesmo de forma consultiva.

Em 2018 foram criadas as seguintes soluções técnicas:

- Criação de ferramentas baseadas em Linux e Shell Scripts para verificação automática de configurações de hardware de notebooks e computadores do tipo desktop. A solução poderá ser reutilizada nas futuras aquisições de computadores da PMSP;
- Testes e seleção de ferramentas e procedimentos para testes de redes WiFi. As ferramentas poderão ser reutilizadas quando da expansão da rede WiFi Livre SP, que passará de 120 para mais de 300 praças, parques e bibliotecas;
- Desenvolvimento de aplicativo para dispositivos móveis para emprego em auditorias de Segurança da Informação;
- Desenvolvimento de modelo computacional em linguagem R a fim de subsidiar a correta aplicação de penalidades decorrentes dos testes de granulometria em Ensaios Tecnológicos de Pavimento.

Ainda, foram elaborados os seguintes pareceres: parecer técnico sobre as configurações de hardware dos 16.830 notebooks adquiridos pela SME; parecer técnico sobre a rede WiFi Livre SP contemplando 32 das 120 localidades (praças e parques) nas quais há acesso gratuito à Internet; parecer técnico sobre as ferramentas i2 Watson da IBM e UpMiner; parecer sobre o edital de concessão dos transportes da



SMT no qual a equipe analisou aspectos técnicos de TI; parecer sobre parte do Sistema de Dívida Ativa com foco na segurança e integridade dos dados e adequação da equipe de desenvolvimento e de suporte; parecer sobre o Sistema de Gestão Pedagógica – SGP da SME, explorando as principais funções e restrições do sistema, bem como a integração entre o SGP e o Escola On-Line – EOL; parecer sobre Análise de Pontos de Função – APF para atender à auditoria de execução contratual do contrato entre a Prodam e à fábrica de software CTIS.

### **3.16. Manual de Auditoria de Tecnologia da Informação**

Durante o ano de 2018 a equipe criou a primeira versão do Manual de Auditoria de Tecnologia da Informação com base nas melhores práticas da norma “ISO 27.002”.

### **3.17. Súmulas TCMSP**

Foi iniciado este projeto com objetivo de propor algumas súmulas de entendimentos já consolidados neste Tribunal. Os Coordenadores e a Assessoria SFC levantaram um total de 36 súmulas do TCU e TCE-SP, que poderiam ser adotadas, bem como entendimentos do próprio TCMSP. Foi demandada pesquisa à Jurisprudência, que respondeu em 28.11.18 indicando processos que continham os temas solicitados. A Assessoria SFC irá estudar esses processos em busca de entendimentos/acórdãos exarados. Espera-se que no 1º trimestre de 2019 a SFC apresente proposta de 10 súmulas ao Secretário Geral.

### **3.18. Responsabilização dos agentes públicos**

Foi constituído Grupo de Estudos para tratar especificamente da necessidade de padronização por parte das Coordenadorias quanto à indicação de responsáveis nos relatórios de fiscalização. Os trabalhos estão em andamento.



### **3.19. GTgov**

Em 2017 foi concluído o trabalho inicial do grupo com a elaboração do “Relatório de Visão Geral”. Dentre outros temas, compõem esse relatório os “Relatórios de Visão Específica”, nos quais 10 áreas do TCMSP (SFC, SA, AJCE, SG, GRT, Imprensa, ETQC, EC, NTI e Ouvidoria) apresentaram um diagnóstico inicial de suas áreas, bem como o que já têm relacionado à Governança.

Alguns temas foram propostos no GTGov, no “Relatório de Visão Geral”, para serem desenvolvidos no curto prazo: aprimoramento dos ritos processuais; transparência; MMD-TC.

No início de 2018, o grupo deu continuidade aos trabalhos, tendo sido criados dois subgrupos: 1) Acompanhamento: o objetivo é entender cada uma das áreas do TCMSP para ter uma referência, um ponto de partida, para o futuro monitoramento; e 2) Programas, Projetos e Ações: o objetivo é entender os programas, projetos e ações propostos pelas áreas, verificar se as classificações estão adequadas e sugerir, se for o caso, complementações ou supressões. A assessoria da SFC (Aline, Luciana e Daiesse) assumiu posição de liderança nos dois subgrupos.

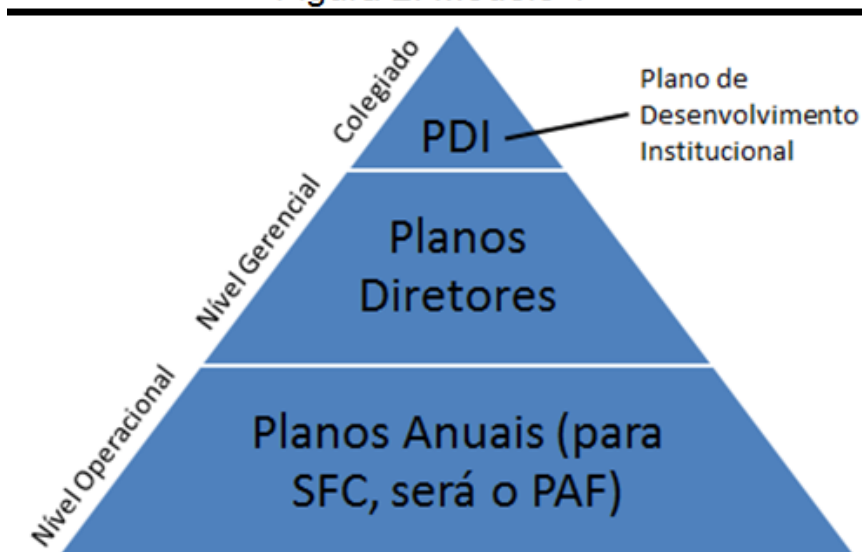
Além disso, o grupo fez, no 2º semestre/2018, apresentações para os Srs. Conselheiros e no momento aguarda aprovação e instruções superiores para prosseguimento dos trabalhos.

### **3.20. Proposta de Plano de Desenvolvimento Institucional (“Sincronismo Organizacional”) e Matrizes de Seleção de Fiscalizações**

Foi desenvolvida metodologia para que os planos anuais de fiscalização passem a contar com mais elementos estratégicos, incluindo avaliação de riscos. O Grupo elaborou uma proposta para o novo planejamento do TCM: Plano de Desenvolvimento Institucional + Planos Diretores de cada área + Planos Anuais (Operacionais) de cada área (para a SFC, será o PAF). Também foi elaborada metodologia a ser utilizada para seleção de fiscalizações, com base em critérios de risco, relevância, oportunidade e materialidade. Foram criadas um total de 3 matrizes (auditorias programadas, licitações e contratos) e os detalhes constam do Anexo I do relatório final do Grupo.

Os trabalhos foram coordenados pelo Subsecretário de Fiscalização e Controle, que contou com a participação da Assessoria SFC e também dos seguintes servidores das Coordenadorias: Chust (C-I), Ana Amélia (C-I), João Roberto (C-II), Mariana Cruz (C-IV), Perez (C-VIII) e Cláudia (C-VIII), além do assessor especial da Presidência Marcelo Veiga.

Figura 2: Modelo 1



### 3.21. Apresentações e Cursos Ministrados

Servidores da SFC apresentaram as seguintes palestras e cursos:

- Oficina sobre a Lei 13.655/2018 - Lei de Introdução às Normas do Direito Brasileiro (LINDB)
- Apresentação da Ferramenta IRIS
- Palestra “Desafios e soluções com relação aos achados em auditoria” - 14º Congresso Catarinense
- Palestra “Ensaio e Análises Laboratoriais na função educação” (Cuiabá-MT)



### **3.22. Participações em Comissões**

Servidores da SFC participaram das seguintes comissões:

- Comissão de Implantação do Processo Eletrônico TCMSP: foi implantado com sucesso em agosto/2018 pela empresa G L BOSSO, em parceria com NTI.
- Comissão de Avaliação e Estudos Previdenciários: ao longo do exercício de 2018, a Comissão elaborou 3 relatórios técnicos acerca do PL 621/16, que tratou da reforma da previdência municipal e que foi aprovado pela Câmara Municipal em dezembro/2018. Nos relatórios, foram abordados, além dos aspectos jurídicos, também a questão atuarial, com participação de uma auditora do TCE/RS.

### **4. ATUAÇÃO INTERINSTITUCIONAL**

A atuação interinstitucional da SFC prosseguiu em 2018 nas seguintes frentes: participação em fóruns; participação em eventos externos; termos e convênios em andamento; termos e convênios em negociação.

#### **4.1. Participação em Fóruns**

- Fórum de Combate à Corrupção do Estado de São Paulo – FOCCO-SP: Por meio da Coordenadoria 8, o TCM coordena a 5ª ação do FOCCO-SP, que visa o compartilhamento de bases de dados de órgãos de controle e fiscalização. Ao longo do ano a coordenadoria 8 realizou 8 reuniões com a participação de diversos órgãos de controle das esferas municipal, estadual e federal, e a realização de diversas atividades que visam combater a corrupção mediante o compartilhamento de bases de dados.
- Fórum do Governo Aberto: Desde julho de 2018, o TCMSP participa por meio da Coordenadoria 8 do Fórum de Governo Aberto, uma iniciativa do *OGP Open Government Partnership* que reúne órgãos públicos e diversas entidades da sociedade civil com o objetivo de fomentar a participação da sociedade civil na administração do Município.
- Reunião no Centro Cultural: Juntamente com a Secretaria de Gestão, as ONGs Nossa São Paulo e Cidade dos Sonhos, o TCMSP participou mediante a



Coordenadoria 8 do seminário Programa de metas em debate: transparência e controle social que teve por objetivo a discussão do Programa de metas 2017-2020.

- Índice de Efetividade da Gestão Municipal – IEGM: Ao longo do ano, a Coordenadoria 8 participou de diversas reuniões relativas à implantação do IEGM, iniciativa liderada pelo IRB que busca oferecer a população uma avaliação qualificada e isenta da atuação dos executivos municipais.

#### **4.2. Participação em Eventos Externos**

A SFC esteve representada nos seguintes eventos externos em 2018:

- 25ª e 26ª Câmara Técnica de Normas Contábeis e de Demonstrativos Fiscais da Federação (CTCONF)
- VI Encontro Nacional dos Tribunais de Contas do Brasil (ATRICON)
- XVIII Simpósio Nacional de Auditoria de Obras Públicas (SINAOP) 2018
- Curso de Responsabilização de Pessoas Jurídicas - Lei 12.846/13
- Curso de Capacitação “Metodologias para construção de indicadores e das oficinas de discussão do Índice de Efetividade da Gestão Municipal (IEGM) e do Índice de Efetividade da Gestão Estadual (IEGE)”
- II Simpósio Paulista de Contabilidade Aplicada ao Setor Público
- IV Congresso Internacional de Controle e Políticas Públicas (Fortaleza-CE)
- XXXII Congresso Brasileiro de Direito Administrativo (IBDA)

#### **4.3. Termos e convênios em andamento**

- Conselho Administrativo de Defesa Econômica – CADE: Celebrado em 26.10.16, o termo visa à cooperação técnica e operacional entre o TCMSP e aquela instituição.
- Secretaria de Previdência – SPREV do Ministério da Fazenda – MF: Celebrado em 19.01.18, tem por objeto a cooperação técnica entre a SPREV/MF e o TCMSP, visando sistematizar o intercâmbio de informações na área de auditoria previdenciária para o



aprimoramento da orientação, acompanhamento, controle e supervisão da gestão dos regimes próprios de previdência social – RPPS jurisdicionados.

- Secretaria de Políticas Públicas de Emprego do Ministério do Trabalho SPPE/MTE: Celebrado em 05.10.18, visa à cooperação técnica objetivando a disponibilização de acesso à base de dados da relação anual de informações sociais – RAIS de empresas e entidades de todo o território nacional, mantido pelo MTE, com a finalidade exclusiva de defender o patrimônio público e combater a corrupção no âmbito da administração pública do município de São Paulo.

- Junta Comercial do Estado de São Paulo – JUCESP: Celebrado inicialmente em 19.12.13, o convênio tem por objeto propiciar a transferência de informações do banco de dados do cadastro estadual de empresas da JUCESP. Em dezembro de 2018, foi celebrado outro termo de igual teor com vigência até o final de 2023.

- Tribunal de Contas do Estado de São Paulo – TCE-SP: Celebrado em 04.12.18, o convênio tem por objetivo o acesso ao sistema RADAR deste tribunal e, por parte do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, disponibilização do acesso ao sistema AUDESP, bem como da base de dados de fornecedores apenados.

- Ministério Público do Estado de São Paulo – MP: Termo de Cooperação Técnica firmado em 25.03.10 entre diversos órgãos públicos e entidades no estado de São Paulo, com o objetivo de articular ações de fiscalização, combate a corrupção e controle social (FOCCO-SP).

- Compartilhamento de dados com Ministério Público do Estado de São Paulo: o termo consiste na atuação integrada dos órgãos e concessão, por parte do TCMSP, do acesso ao sistema Radar, e, por parte do Ministério Público, ao SIS MP.

- Instituto Rui Barbosa – IRB: Celebrado em 13.07.16, como adesão ao Acordo de Cooperação Técnica e operacional 1/2016, cujo objeto é o estabelecimento da rede nacional de indicadores públicos – REDE INDICON, com a finalidade de compartilhar instrumentos de medição do desempenho da gestão pública brasileira, boas práticas e o conhecimento deles advindos na avaliação da gestão pública, bem como auxiliar e subsidiar a ação fiscalizatória exercida pelo controle externo.



- Associação dos Membros dos Tribunais de Contas do Brasil – ATRICON e Instituto Rui Barbosa – IRB: Assinado em 22.09.16, como adesão à rede nacional de informações estratégicas para o controle externo – INFOCONTAS, cujo objeto é estabelecer a cooperação técnica entre os partícipes, visando o intercâmbio de dados e conhecimento.

- IRB-STN-ATRICON: TCMSP aderiu ao acordo de cooperação técnica nº 01/2018, que visa fomentar a transparência da gestão fiscal, apoiar o exercício do controle social, racionalizar os custos de controle e regulação, reduzir as divergências e duplicidades de dados e informações, promover a transferência de conhecimentos e harmonizar conceitos e procedimentos entre os entes governamentais na aplicação de normas atinentes à execução orçamentária, financeira e patrimonial, à contabilidade pública e à gestão fiscal.

## **5. SISTEMAS DE INFORMAÇÃO**

Sempre em parceria com o Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI), em 2018 a Subsecretaria de Fiscalização e Controle (SFC), mediante a Coordenadoria VIII, realizou avanços no desenvolvimento de sistemas de informação voltados para a fiscalização e que têm beneficiado todas as áreas do TCMSP.

Segue uma síntese dos principais avanços.

### **5.1. Painéis RADAR**

Os painéis de informação do RADAR, implantados em abril de 2018, permitem ao usuário ter uma visão sintética das principais contratações realizadas pela PMSP no mesmo dia em que ocorreram. As maiores licitações, contratos, compras por dispensa ou inexigibilidade, aditamentos, ata de RP, etc. são conhecidas no dia em que são publicados ou assinados. Além disso, o painel informa as principais publicações do Diário Oficial da Cidade, tais como suspensões, penalidades, etc. ocorridas a cada dia.



## **5.2. Iris**

A implantação do IRIS colocou ao alcance da população os principais números relativos à execução do orçamento municipal em todas as fases da despesa. Do mesmo modo, se tornam acessíveis informações diárias sobre as licitações e contratações realizadas pela prefeitura, com a apresentação da íntegra dos editais e contratos, o histórico de cada licitação e informações sobre os contratos firmados pela municipalidade.

A nova versão do IRIS prevê a disponibilização de informações relativas a empenhos e receitas da PMSP, além do detalhamento das dotações municipais.

## **5.3. Ábaco**

Com a implantação do novo módulo de receita, o ÁBACO passou a apresentar a nova estrutura da receita implantada pela Prefeitura do Município de São Paulo.

A implantação da versão integral do ÁBACO na Câmara Municipal de São Paulo, ocorrida em outubro de 2018, permitiu àquele órgão ter total acesso a informações relativas a dotações, receitas e empenhos de todos os órgãos e autarquias da PMSP. Dessa forma, o legislativo municipal passou a acessar dados de toda execução orçamentária do Município, nos mesmos termos que tem o TCMSP.

O módulo de cálculo de gastos, atualmente em desenvolvimento, automatizará o cálculo de grandes agregados tais como gastos com educação, saúde, pessoal etc... O módulo prevê também a criação de um módulo de transmissão de dados para o Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação (FNDE) da Secretaria do Tesouro Nacional para transmissão de dados relativos ao SIOPE (gastos com educação).

## **5.4. Panorama**

Inclusão do PANORAMA no portal ÁTOMO possibilitou a apresentação gráfica do grau de ocupação de cada servidor da Subsecretaria de Fiscalização e Controle e a integração total ao RADAR com aproveitamento dos dados de licitações e contratações e ferramentas que permitem total acompanhamento de cada fiscalização em



andamento. A partir de outubro de 2018 o PANORAMA passou a ser utilizado também pela Secretaria Geral.

### **5.5. Radar – Notificações**

Com a criação do módulo de notificações do RADAR, o TCMSP passou a contar com uma ferramenta que possibilita a leitura automática de 100% dos editais com a criação de alertas que indicam se o edital violou as regras de boas práticas definidas pelo próprio TCMSP. Além disso, apresenta indicadores da atuação de cada órgão que independem do conteúdo do edital, mas que de igual modo são indicativas de situação de risco. Finalmente, o módulo de notificações atribui uma pontuação aos órgãos jurisdicionados, de acordo com sua atuação. Embora concluído, o módulo ainda não entrou em produção, o que deve ocorrer nos primeiros dias de 2019.

### **5.6. Vídeos tutoriais**

Inicialmente disponíveis no DIÁLOGO e no IRIS, sistemas que atendem a um público externo ao TCMSP, os vídeos tutoriais visam dar ao usuário um suporte para que ele possa usufruir plenamente dos recursos desses sistemas. Objetiva-se a criação de vídeos tutoriais para o RADAR, ÁBACO e PANORAMA.

## **6. RECURSOS HUMANOS**

A quantidade de servidores de fiscalização se manteve praticamente estável com relação ao ano anterior. Os dusfs realizados foram um pouco menores do que o previsto e do que 2017, principalmente por causa da menor quantidade de dias úteis no exercício de 2018, devido aos feriados.

**Quadro 1: Variação de Dusfs ao longo de 2018**

<b>Disponibilidade de Recursos</b>	<b>Previsto no PAF 2018</b>	<b>Realizado em 2018</b>	<b>Realizado em 2017</b>
<b>Servidores de Fiscalização</b>	159	154	151
<b>Dias úteis</b>	230	229	233
<b>Dusfs</b>	<b>35.178</b>	<b>33.861</b>	<b>34.406</b>

Fonte: ÁTOMO-PANORAMA / Desdobramento do PAF.



## 7. ATIVIDADES DE FISCALIZAÇÃO

### 7.1. Cumprimento do Plano Anual de Fiscalização – PAF 2018

Ao longo de 2018, a SFC destinou à sua atividade-fim 20.601 Dusfs, 6% abaixo do previsto no PAF. Com tais recursos, foram realizadas 10.188 fiscalizações (incluindo análises e manifestações de aposentadorias e pensões), número que supera a previsão inicial contida no PAF em 1%.

Em relação aos resultados alcançados, cabe destacar ainda que, no final do exercício, constata-se nas áreas da SFC a existência de diversas fiscalizações de diferentes modalidades que estão em estágio avançado de execução, mas cujas quantidades só serão computadas após o seu encerramento, que ocorrerá nos primeiros dias de 2019, não tendo sido, dessa forma, consideradas na presente prestação de contas.

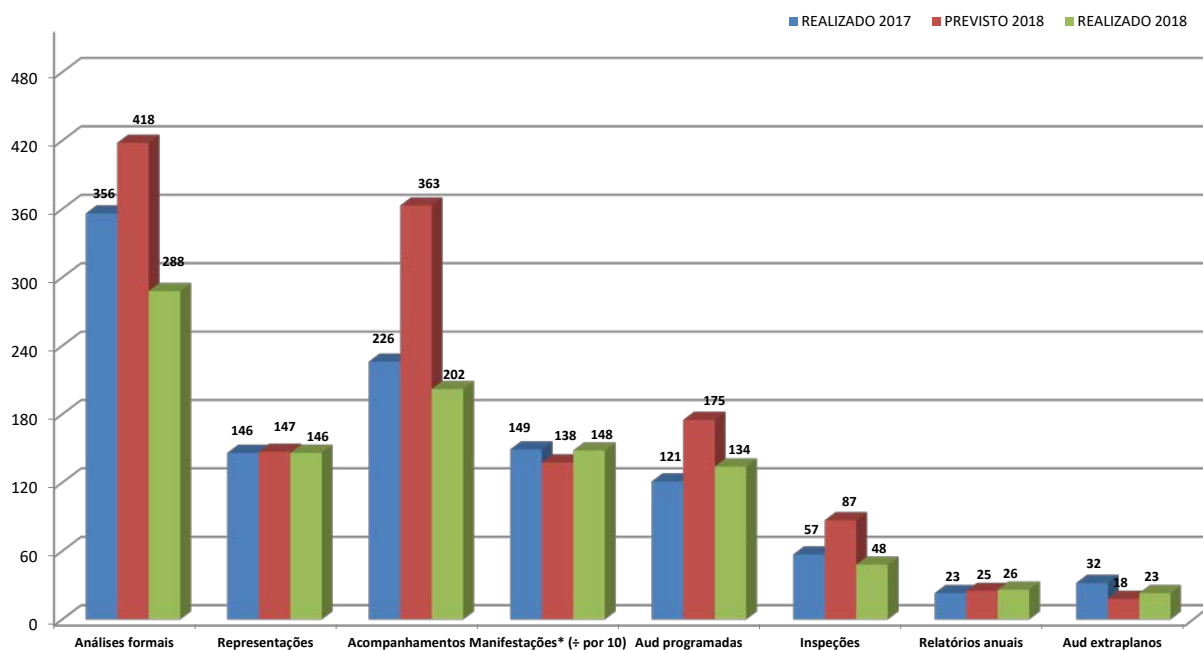
**Quadro 2: Fiscalizações previstas e realizadas em 2018**

Tipo de atividade	Quantidade				Dusfs			
	Prev.	Real.	%	Real-prev	Prev.	Real.	%	Real-prev
Auditoria Programada	175	134	-23%	-41	4.193	4.030,4	-4%	-162,6
Auditoria extraplano	18	23	28%	5	380	603,4	59%	223,4
Acompanhamentos	357	198	-45%	-159	6.653	4.617,8	-31%	-2.035,2
Acompanhamento - Determinações	6	4	-33%	-2	74	49,7	-33%	-24,3
Análise	418	288	-31%	-130	2.154	1.301,2	-40%	-852,8
Análise de adiantamento	39	32	-18%	-7	240	162,1	-32%	-77,9
Apoio técnico	0	205	-	205	1147	1.337,3	17%	190,3
Informações gerais	12	30	150%	18	113	224,0	98%	111,0
Inspeções	87	48	-45%	-39	1.029	973,0	-5%	-56,0
Manifestações	1.376	1.481	8%	105	3.800	5.255,9	38%	1.455,9
Relatórios Anuais	25	25	4%	0	515	505,2	-2%	-9,8
Representações	147	146	-1%	-1	400	435,6	9%	35,6
<b>Subtotal</b>	<b>2.660</b>	<b>2.615</b>	<b>-2%</b>	<b>-45</b>	<b>20.698</b>	<b>19.495,6</b>	<b>-6%</b>	<b>-1.202,4</b>
Análise de Apos. e Pensões	5.912	6.421	9%	509	921	883,9	-4%	-37,1
Manif.de Apos. e Pensões	1.500	1.152	-23%	-348	300	221,7	-26%	-78,3
<b>Total</b>	<b>10.072</b>	<b>10.188</b>	<b>1%</b>	<b>116</b>	<b>21.919</b>	<b>20.601,2</b>	<b>-6%</b>	<b>-1.317,8</b>

Fonte: ÁTOMO-PANORAMA / Consulta de tarefas.



**Gráfico 1: Principais fiscalizações previstas e realizadas em 2018**



Fonte: ÁTOMO-PANORAMA.

## 7.2. Distribuição dos recursos por tipo de fiscalização

Três atividades responderam por 68% da força de trabalho da SFC. São elas: manifestações (27%), acompanhamentos (22%) e auditorias programadas (20%). Em 2017, as mesmas atividades respondiam por 57% do total, sendo que no período a participação dos acompanhamentos subiu de 18% para 22%, a das auditorias programadas subiu de 15% para 20% e a das manifestações se elevou de 24% para 27%.

Quando a base de comparação é a previsão do PAF, observa-se uma razoável manutenção da participação de cada atividade no consumo de Dufsf. A produção da SFC em cada modalidade de fiscalização será melhor analisada nos subitens a seguir.



**Quadro 3: Distribuição dos Dusfs por modalidade de fiscalização no PAF 2018**

Tipo de fiscalização	Qtde				Dusfs				
	Planej	%	Realiz.	%	Planej	%	Realiz.	%	Var part %
Aud. program. (exerc. ant.)	83	1%	103	1%	1.808	8%	2.184,4	11%	29%
Aud. program. (exerc. atual)	92	1%	31	0%	2.385	11%	1.846,1	9%	-18%
<b>Total de Aud. program</b>	<b>175</b>	<b>2%</b>	<b>134</b>	<b>1%</b>	<b>4.193</b>	<b>19%</b>	<b>4.030,5</b>	<b>20%</b>	<b>2%</b>
Auditoria extraplano	18	0%	23	0%	380	2%	603,4	3%	69%
Acompanhamentos	357	4%	198	2%	6.653	30%	4.617,8	22%	-26%
Acompanhamento - Determinações	6	0%	4	0%	74	0%	49,7	0%	-29%
Análise	418	4%	288	3%	2.154	10%	1.301,2	6%	-36%
Análise adiantamento	39	0%	32	0%	240	1%	162,1	1%	-28%
Apoio técnico	0	0%	205	2%	1.147	5%	1.337,3	6%	24%
Informações gerais	12	0%	30	0%	113	1%	224,0	1%	-
Inspeções	87	1%	48	0%	1.029	5%	973,0	5%	1%
Manifestações	1.376	14%	1.481	15%	3.800	17%	5.255,9	26%	47%
Relatórios Anuais	25	0%	25	0%	515	2%	505,2	2%	4%
Representação	147	1%	146	1%	400	2%	435,6	2%	16%
<b>Subtotal</b>	<b>2.660</b>	<b>26%</b>	<b>2.615</b>	<b>26%</b>	<b>20.698</b>	<b>94%</b>	<b>19.495,7</b>	<b>95%</b>	<b>0%</b>
Análise apos. e pensões	5.912	59%	6.421	63%	921	4%	883,9	4%	2%
Manif. de apos. e pensões	1.500	15%	1.152	11%	300	1%	221,7	1%	-21%
<b>Total</b>	<b>10.072</b>	<b>100%</b>	<b>10.188</b>	<b>100%</b>	<b>21.919</b>	<b>100%</b>	<b>20.601,3</b>	<b>100%</b>	<b>0%</b>

Fonte: ÁTOMO-PANORAMA / Desdobramento do PAF & Consulta de tarefas.

### 7.3. Comparação com exercícios anteriores

As análises de aposentadorias e pensões tiveram uma participação expressiva na produção de SFC. Entretanto, é importante lembrar que esses processos produtivos estão encapsulados e são realizados apenas pela Coordenadoria de Fiscalização e Controle III.

Assim, a análise dos resultados de SFC deve ser feita de duas formas: uma verificando-se os resultados das análises de aposentadorias e pensões; e a outra verificando-se os resultados dos demais processos produtivos, que são realizados por todas as Coordenadorias, com exceção da C-VIII, que trabalha precipuamente com projetos voltados à Tecnologia da Informação.

De acordo com o quadro 4, as análises de aposentadorias e pensões aumentaram de 5.949 para 6.421, ou seja, 8% em relação à 2017. Isso se deve ao fato das Unidades da Prefeitura do Município de São Paulo terem milhares de processos de aposentadoria represados e que agora têm sido encaminhados ao TCM para análise. A



equipe de fiscalização da C-III vem se esforçando ao máximo para atender a essa demanda atípica, mas ela deve continuar alta em 2019.

**Quadro 4 - Evolução das fiscalizações entre 2012 e 2018**

Tipo de fiscalização	2012		2013		2014		2015		2016		2017		2018		Var 2018-2017		Var. 2018 / média 2012-2017	
	Prev	Real	Prev	Real	Prev	Real	Prev	Real	Prev	Real	Prev	Real	Prev	Real	Prev	Real	Prev	Real
Aud programada (ex. ant.)	76	90	76	77	70	82	81	92	82	106	86	97	83	103	-3%	-3%	6%	14%
Aud programada (ex. atual)	50	30	52	27	61	37	47	21	43	22	48	24	92	31	92%	29%	83%	16%
<b>Total (ant + atual)</b>	<b>126</b>	<b>120</b>	<b>128</b>	<b>104</b>	<b>131</b>	<b>119</b>	<b>128</b>	<b>113</b>	<b>125</b>	<b>128</b>	<b>134</b>	<b>121</b>	<b>175</b>	<b>134</b>	<b>31%</b>	<b>11%</b>	<b>36%</b>	<b>14%</b>
Aud extraplano	18	13	13	25	16	23	14	20	13	21	20	32	18	23	-10%	-28%	15%	3%
Acompanha-mentos	182	180	170	150	184	181	200	133	182	184	334	226	363	202	9%	-11%	74%	15%
Análise	284	439	217	264	175	228	268	233	197	403	516	356	418	288	-19%	-19%	51%	-10%
Análise de adiantamento	167	239	118	479	105	144	103	292	97	180	37	64	39	32	5%	-50%	-63%	-86%
Análise de apos. e pensões	1.800	1.842	950	1.101	1.200	2.572	3.500	3.539	2.680	4.369	4.440	5.949	5.912	6.421	33%	8%	143%	99%
Apoio Técnico	637	578	0	10	0	16	0	35	0	41	0	238	0	205	-	-14%	100%	34%
Informações gerais	54	53	46	61	53	45	36	28	23	45	0	38	12	30	-	-21%	-66%	-33%
Inspeção	38	29	28	57	51	67	41	52	47	65	126	57	87	48	-31%	-16%	58%	-12%
Manifestação*	2.309	3.291	1.747	3.222	2.198	3.590	1.448	3.195	1.577	3.747	3.936	3.550	2.876	2.633	-27%	-26%	31%	-23%
Relatórios Anuais	17	19	27	24	24	22	21	23	25	24	24	23	25	25	4%	13%	9%	16%
Representação	90	61	55	59	54	87	53	140	77	219	189	146	147	146	-22%	0%	70%	23%
<b>Total</b>	<b>5.722</b>	<b>6.864</b>	<b>3.499</b>	<b>5.556</b>	<b>4.191</b>	<b>7.094</b>	<b>5.812</b>	<b>7.803</b>	<b>5.043</b>	<b>9.426</b>	<b>9.756</b>	<b>10.800</b>	<b>10.072</b>	<b>10.188</b>	<b>3%</b>	<b>-6%</b>	<b>78%</b>	<b>29%</b>

Fonte: ÁTOMO-PANORAMA.

\* Inclui aposentadorias e pensões.

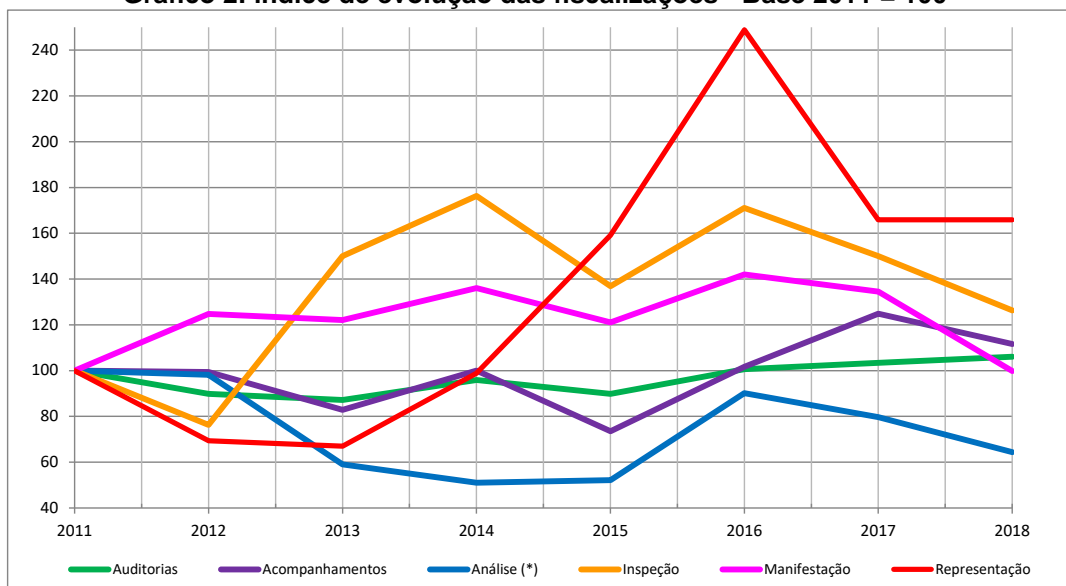
Cabe destacar, ainda, que ineditamente no ano de 2018 o Grupo de Auditoria em Tecnologia da Informação (GATI) realizou diversas auditorias previstas no PAF, como por exemplo:

- Planejamento Estratégico de TI/Smit; Sistema de Gestão de Pessoal (SGP)/SME;
- Agenda Regulada/SMS; Agenda Local/SMS; Sistema Habitasampa/Sehab;
- Sistema Integrado de Monitoramento/SMT; Sistema da Dívida Ativa ('SDA)/SMJ/PGM;

Por fim, a série histórica com a evolução da produção da SFC a partir de 2011 (ano base) é apresentada no gráfico a seguir. Observa-se que, naturalmente, os números não levam em consideração o conteúdo ou a complexidade dos trabalhos realizados, cujos exemplos são apresentados no item 2.



**Gráfico 2: Índice de evolução das fiscalizações - Base 2011 = 100**



Fonte: ÁTOMO-PANORAMA.

(\*) Todas as análises exceto adiantamentos e aposentadorias e pensões.

#### 7.4. Origem das Fiscalizações

Analisando o quadro a seguir, notamos que a maioria das fiscalizações (72%) são oriundas de determinações dos Srs. Conselheiros Relatores:

**Quadro 5: Origem das Fiscalizações**

Tipo de Fiscalização	SFC	PAF	PLENÁRIO	RELATOR	MINISTÉRIO PÚBLICO	OUVIDORIA	SEM ORIGEM	TOTAL
Acompanhamento	18	44	15	125				202
Análise	3	83	97	135	2	0		320
Auditoria extraplano	10		1	12				23
Auditoria programada	3	128	1	2				134
Informações gerais	6	7		14	2	1		30
Inspeção	1	1	6	39	1			48
Manifestação	10	147	37	1.268	11	6	2	1.481
Relatório Anual	1	22		2				25
Representação		3		140	1	2		146
<b>Total Geral</b>	<b>52</b>	<b>436</b>	<b>157</b>	<b>1.737</b>	<b>17</b>	<b>9</b>	<b>2</b>	<b>2.410</b>
<b>Participação percentual</b>	<b>2%</b>	<b>18%</b>	<b>7%</b>	<b>72%</b>	<b>1%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>100%</b>

Fonte: ÁTOMO-PANORAMA / Consulta de tarefas

**Obs.:** As análises e manifestações não incluem Aposentadorias e Pensões.



## 7.5. Concomitância da fiscalização

A avaliação da concomitância da fiscalização é outro aspecto da análise em que as aposentadorias e pensões alteram sensivelmente os resultados, mas como dito anteriormente, tais processos produtivos encontram-se encapsulados na Coordenadoria III.

Assim, analisando-se os resultados de todos os outros produtos, o percentual de concomitância em 2018 foi de 24%, considerando-se o número de fiscalizações realizadas, e de 37%, quando o cálculo é feito com base nos Dusfs consumidos.

Se por um lado, há margem para melhoria desses números, por outro deve-se registrar que revelam uma razoável concomitância entre a atuação do TCMSP e a realização dos atos fiscalizados, número que se torna ainda mais relevante quando leva em conta as dimensões do município de São Paulo.

**Quadro 1 - Concomitância das fiscalizações realizadas em 2018**

Fiscalizações	Dusfs	%	Qtde.	%
Com concomitância	6.735	37%	608	24%
Sem concomitância	11.424	63%	1.950	76%
<b>Total</b>	<b>18.158</b>	<b>100%</b>	<b>2.558</b>	<b>100%</b>

Fonte: ÁTOMO-PANORAMA / Desdobramento do PAF.

Concomitância em relação à atuação da SFC, excluídas aposentadoria e pensões.

## 7.6. Desempenho por tipo de fiscalização

### 7.6.1. Auditorias programadas e extraplano

Em 2018 foram realizadas 134 auditorias programadas e 23 auditorias extraplano. Os Dusfs consumidos foram próximos ao previsto no PAF. Com isso, as auditorias (programadas e extraplano) foram a segunda atividade de fiscalização que mais consumiu recursos da SFC, superadas apenas pelas manifestações, conforme dados do Quadro 3 apresentado no subitem 7.2. O quadro a seguir apresenta os números destacados para as auditorias previstas e realizadas:



**Quadro 2 - Auditorias programadas e extraplano previstas e realizadas em 2018**

PAF ANTERIOR (2017)				PAF ATUAL (2018)				Total				% realizado total	
Previsto		Realizado		Previsto		Realizado		Previsto		Realizado			
Qtde	Dusfs	Qtde	Dusfs	Qtde	Dusfs	Qtde	Dusfs	Qtde	Dusfs	Qtde	Dusfs	Qtde	Dusfs
83	1.808	103	2.184,4	92	2.385	31	1.846,1	175	4.193	134	4.031	77%	96%
Auditorias Extraplano								18	380	23	603	128%	159%
<b>Total (programadas + extraplano)</b>								<b>193</b>	<b>4.573</b>	<b>157</b>	<b>4.634</b>	<b>81%</b>	<b>101%</b>

Fonte: ÁTOMO-PANORAMA.

### 7.6.2. Acompanhamentos

A série histórica com a evolução da produção de acompanhamentos pela SFC é apresentada no quadro a seguir. Analisando-se os resultados de 2018, percebe-se que o número de acompanhamentos realizados cresceu 14% em relação à média do período 2011-2017.

**Quadro 3 - Evolução dos Acompanhamentos entre 2011 e 2018**

Tipo de fiscalização	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	Var. 2018 / média 2011-2017
Acompanhamentos	181	180	150	181	133	184	226	202	14%

Fonte: ÁTOMO-PANORAMA.

A seguir detalhamos os dados sobre os acompanhamentos previstos e realizados:

**Quadro 4 - Acompanhamentos previstos e realizados em 2018**

Modalidades	PAF 2018			Realizado			% Realizado	
	Qtde.	Dusfs	Dusfs/Qtde.	Qtde.	Dusfs	Dusfs/Qtde.	Qtde.	Dusfs
Consulta Pública	0	0	-	1	7	7,0	-	-
Contrato de Gestão	4	200	50,0	4	142	35,5	100%	71%
Convênio	0	0	-	7	140	20,0	-	-
Determinações	6	74	12,3	4	50	12,4	67%	67%
Edital	130	1.343	10,3	83	1.247	15,0	64%	93%
Execução Contratual	171	4.445	26,0	75	2.787	37,2	44%	63%
Fomento	11	165	15,0	0	0	-	0%	0%
Gestão Orçamentária e Financeira	3	78	26,0	2	41	20,7	67%	53%
Lei de Responsabilidade Fiscal	17	58	3,4	16	69	4,3	94%	119%
Licitação	0	0	-	7	95	13,6	-	-
Termo de Colaboração	21	364	17,3	3	89	29,8	14%	25%
<b>Total</b>	<b>363</b>	<b>6.727</b>	<b>18,5</b>	<b>202</b>	<b>4.667</b>	<b>23,1</b>	<b>56%</b>	<b>69%</b>

Fonte: ÁTOMO-PANORAMA / Desdobramento do PAF.



O fato de o desempenho dos acompanhamentos de edital ter ficado abaixo da previsão inicial não impediu a SFC de cumprir as metas de concomitância e de cumprir a determinação de examinar os certames cujo valor supera R\$ 100 milhões. Como demonstra o anexo I, ao longo de 2018, foram acompanhados 23 editais nessa situação, que totalizam um montante fiscalizado de mais de R\$ 84,7 bilhões.

### 7.6.3. Representações

Em 2018, o número de representações foi muito próximo ao previsto no PAF e igual ao do ano passado (146). Importante lembrar que a demanda por representações é externa à SFC, que não detém mecanismos para aumentar ou diminuir sua produção.

**Quadro 50 - Representações previstas e realizadas em 2018**

Representações	PREVISTO		REALIZADO		% REALIZADO	
	Qtde	Dusfs	Qtde	Dusfs	Qtde	Dusfs
Com concomitância	147	400	105	313,7	71%	78%
Sem concomitância			41	121,9	28%	30%
<b>Total</b>	<b>147</b>	<b>400</b>	<b>146</b>	<b>435,6</b>	<b>99%</b>	<b>109%</b>

Fonte: ÁTOMO-PANORAMA / Desdobramento do PAF & Consulta de tarefas.

\* Inclui os tipos de atividade Representação e Análise de representação.

### 7.6.4. Inspeções

Foram realizadas, em 2018, 48 fiscalizações contra as 87 previstas no PAF para essa modalidade. Nesse caso, também é importante lembrar que a demanda por inspeções é externa à SFC, que não detém mecanismos para aumentar ou diminuir sua produção.

**Quadro 61 - Inspeções previstas e realizadas em 2018**

Inspeções	PREVISTO		REALIZADO		% REALIZADO	
	Qtde	Dusfs	Qtde	Dusfs	Qtde	Dusfs
Com concomitância	87	1029	19	251,5	22%	24%
Sem concomitância			29	721,5	33%	70%
<b>Total</b>	<b>87</b>	<b>1029</b>	<b>48</b>	<b>973</b>	<b>55%</b>	<b>95%</b>

Fonte: ÁTOMO-PANORAMA / Desdobramento do PAF & Consulta de tarefas.



### 7.6.5. Manifestações (retornos de processos)

O número de realizações de manifestações em 2018 ficou ligeiramente abaixo do previsto no PAF. Foram 2.633 manifestações realizadas, ante as 2.876 previstas – incluídas aquelas referentes a aposentadorias e pensões.

As manifestações em processos de aposentadorias e pensões caíram de 2.059, em 2017, para 1.152 em 2018. Já as manifestações relativas aos demais produtos de fiscalização manteve-se praticamente estável, em relação ao ano de 2017. O consumo de Dusfs com manifestações representou 27% de toda a produção de SFC.

Tal desempenho corrobora o fato de que a SFC vem gastando uma parcela expressiva de seus recursos com uma atividade cuja efetividade é bastante baixa. De fato, historicamente, cerca de um quarto dos recursos humanos disponibilizados para as atividades de fiscalização vem sendo alocados na realização de manifestações.

**Quadro 72 - Histórico da realização de manifestações- 2007 - 2018**

Ano	PREVISTO		REALIZADO		% REALIZADO		Total Dusfs fiscal PAF 2018	
	Qtde	Dusfs	Qtde	Dusfs	Qtde	Dusfs	Dusfs <sup>(1)</sup>	% <sup>(2)</sup>
2018	2.876	4.100	2.633	5.478	92%	134%	20.601	27%
2017	3.936	4.786	3.550	5.534	90%	116%	21.896	25%
2016	1.577	2.105	3.747	4.342	238%	206%	18.957	23%
2015	1.448	1.776	3.195	3.147	221%	177%	12.838	25%
2014	2.198	2.210	3.590	3.435	163%	155%	14.246	24%
2013	1.747	3.130	3.222	3.753	184%	120%	15.603	24%
2012	2.309	4.143	3.291	4.494	143%	108%	16.766	27%
2011	2.090	3.992	2.638	4.565	126%	114%	17.636	26%
2010	1.720	3.641	2.515	5.285	146%	145%	19.192	28%
2009	1.690	4.055	2.092	5.417	124%	134%	20.469	26%
2008	1.275	3.430	2.247	5.669	176%	165%	22.721	25%
2007	1.877	3.292	1.868	4.783	99,5%	145%	20.256	24%

Fonte: ÁTOMO-PANORAMA / Desdobramento do PAF & Consulta de tarefas.

(1) Total de dusfs gastos com fiscalização no PAF 2018.

(2) Participação dos dusfs utilizados em manifestação em relação a todos os dusfs de fiscalização.

Observando a composição da realização das manifestações em 2018 com relação às quantidades, 44% das manifestações referem-se a aposentadorias e pensões, de modo que o direcionamento de recursos humanos a tal tipo de atividade está circunscrito a uma área. Já em número de Dusfs, as manifestações que mais



consomem recursos são as relacionadas a análises e acompanhamentos de editais e de contratos.

**Quadro 83 - Composições das manifestações em 2018**

Modalidades	Realizado		% Realizado	
	Qtde.	Dusfs	Qtde.	Dusfs
APOSENTADORIA e PENSÃO	1.152	221,7	44%	4%
EDITAL	285	955,6	11%	17%
REPRESENTAÇÃO	200	432,3	8%	8%
EXECUÇÃO CONTRATUAL	191	874,1	7%	16%
CONTRATO	170	642,5	6%	12%
INSPEÇÃO	84	283,9	3%	5%
LICITAÇÃO / CONTRATO / TA	75	189,5	3%	3%
CONVÊNIO	74	288,7	3%	5%
AUDITORIA PROGRAMADA	60	236,9	2%	4%
COTA	52	1,5	2%	0%
RELATÓRIO ANUAL	43	248,1	2%	5%
AUDITORIA EXTRAPLANO	39	151,8	1%	3%
ADIANTAMENTO	39	115,4	1%	2%
OUTROS TIPOS DE MANIFESTAÇÃO	36	180,1	1%	3%
DENÚNCIA	32	104,0	1%	2%
EXECUÇÃO CONTÁBIL / FINANCEIRA	30	93,6	1%	2%
LICITAÇÃO	29	105,6	1%	2%
OPERAÇÃO URBANA	22	203,3	1%	4%
DETERMINAÇÃO	20	149,1	1%	3%
<b>TOTAL</b>	<b>2.633</b>	<b>5.477,7</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

Fonte: ÁTOMO-PANORAMA / Desdobramento do PAF & Consulta de tarefas.

### 7.6.6. Análises

O quadro a seguir demonstra a evolução histórica da produção das análises entre 2011 e 2018.

Ao se comparar o resultado de 2018 com a média da produção entre 2011 e 2017, verifica-se uma redução de 15%.



**Quadro 94 - Evolução das Análises entre 2011 e 2018**

Tipo de fiscalização	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	Var. 2018 / média 2011-2017
Análises	447	439	264	228	233	403	356	288	-15%

Fonte: ÁTOMO-PANORAMA.

O quadro a seguir apresenta os dados sobre as análises previstas e realizadas.

**Quadro 105 - Análises previstas e realizadas em 2018**

Modalidades	PAF 2017			Realizado 2017			% Realizado	
	Qtde.	Dusf	Dusfs/Qtde.	Qtde.	Dusf	Dusfs/Qtde.	Qtde.	Dusf
ATA DE REGISTRO DE PREÇOS	0	0	-	2	7,9	4,0	-	-
AUXÍLIO E SUBVENÇÃO	5	35	7,0	3	30,0	10,0	60%	86%
CONSULTA	0	0	-	1	2,0	2,0	-	-
CONTRATO	66	336	5,1	88	463,6	5,3	133%	138%
CONTRATO DE GESTÃO	4	56	14,0	3	23,5	7,8	75%	42%
CONVÊNIO	0	0	-	7	40,3	5,8	-	-
EXECUÇÃO CONTÁBIL / FINANCEIRA	13	150	11,5	25	149,5	6,0	192%	100%
FOMENTO	27	105	3,9	4	22,5	5,6	15%	21%
LICITAÇÃO	58	294	5,1	27	104,3	3,9	47%	35%
LICITAÇÃO / CONTRATO / TA	91	632	6,9	22	205,7	9,4	24%	33%
OPERAÇÃO URBANA	4	67	16,8	1	6,0	6,0	25%	9%
PROCESSO SELLETIVO	12	120	10,0	5	41,7	8,3	42%	35%
TERMO ADITIVO / RETI-RATIFICAÇÃO	11 2	206	1,8	95	188,8	2,0	85%	92%
TERMO COLABORAÇÃO	26	153	5,9	3	15,2	5,1	12%	10%
TERMO COPATROCÍNIO	0	0	-	2	0,0	0,0	-	-
<b>Total</b>	<b>418</b>	<b>2.154</b>	<b>5,2</b>	<b>288</b>	<b>1.301,0</b>	<b>4,5</b>	<b>69%</b>	<b>60%</b>

Fonte: ÁTOMO-PANORAMA / Desdobramento do PAF & Consulta de tarefas.

O Anexo I demonstra que ao longo de 2018, foram analisados 20 processos com valores acima de R\$ 100 milhões, que totalizam um montante fiscalizado de mais de R\$ 11,7 bilhões.



### 7.6.7. Relatórios Anuais de Fiscalização (RAFs)

Todos os relatórios de contas previstos foram elaborados, conforme quadro a seguir.

**Quadro 116 - Relatórios anuais realizados em 2018**

Coord.	Realizado		Relatórios Anuais concluídos
	Qtde	duSF	
C-I	8	236,8	CMSP, PMSP, SFMSP, SP-Parcerias, SPDA, SPSEC e TCMS
C-II	4	23	FMTSP, FTMS, FUNDATEC e SPCine
C-III	3	73,9	ADE SAMPA, IPREM e PRODAM
C-IV	2	35	HSPM e AHM
C-V	3	40	CET, SPTRANS e SPTURIS
C-VI	1	23	AMLURB
C-VII	4	73,4	COHAB, FMH, SP-OBAS e SP-URBANISMO
<b>Total</b>	<b>25</b>	<b>505,1</b>	

Fonte: ÁTOMO-PANORAMA / Desdobramento do PAF & Consulta de tarefas.

## 8. PLANEJAMENTO, TREINAMENTO, GERENCIAMENTO e INDISPONIBILIDADES

Os destaques foram os treinamentos, com a realização de 7 cursos *in company* este ano, em parceria com a Escola de Contas e com o GRT:

- Aspectos Técnicos da Contratação de Obras e Serviços de Engenharia (50 Agentes de Fiscalização)
- Parcerias Público-Privadas (PPPs) e CONCESSÕES (60 Agentes de Fiscalização)
- Elaboração do Plano de Auditoria e Matriz de Planejamento (60 Agentes de Fiscalização)
- Oficina de Redação de Relatório (60 Agentes de Fiscalização)
- Curso de Feedback - Ferramenta de Gestão de Pessoas
- Programa de Capacitação em Excel - Módulos I e II (8 horas-aula cada)
- Curso Internacional de Estruturação, Implementação e Gestão de Projetos de Infraestrutura.



#### Quadro 17: Dusfs para planejamento, treinamentos, indisponibilidades e gerenciamento

ATIVIDADE	PREVISTO	REALIZADO	Dif. REALIZADO	
			Nº	%
Planejamento	724	575	-149	79%
Treinamentos	1.464	1.715	251	117%
Indisponibilidades	4.036	4.788	752	119%
Gerenciamento	5.237	4.923	-314	94%
<b>TOTAL</b>	<b>11.461</b>	<b>12.001</b>	<b>540</b>	<b>105%</b>

Fonte: ÁTOMO-PANORAMA / Desdobramento do PAF & Consulta de tarefas.

## 9. DEMONSTRATIVOS DA MOVIMENTAÇÃO DE PROCESSOS

O demonstrativo a seguir exclui os processos de aposentadorias e pensões.

#### Quadro 18 - Movimentação de processos em 2018

Unidade de fiscalização	2017	2018			Var. 2018-2017	
	SALDO	ENTRADAS	SAÍDAS	SALDO	Qtde.	%
COORDENADORIA I	51	564	543	72	21	41%
COORDENADORIA II	173	571	651	93	-80	-46%
COORDENADORIA III	122	509	415	216	94	77%
COORDENADORIA IV	28	496	470	54	26	93%
COORDENADORIA V	172	766	789	149	-23	-13%
COORDENADORIA VI	109	649	605	153	44	40%
COORDENADORIA VII	66	613	546	133	67	102%
COORDENADORIA VIII	4	37	33	8	4	100%
SFC	23	3.408	3.384	47	24	104%
<b>TOTAL</b>	<b>748</b>	<b>7.613</b>	<b>7.436</b>	<b>925</b>	<b>177</b>	<b>24%</b>

Fonte: eTCM.  
Posição em dez/2018.

## 10. MONTANTE DA DESPESA FISCALIZADA

Pelo quarto ano consecutivo, os montantes fiscalizados pela SFC se elevaram de forma significativa em relação ao ano anterior. Os casos mais expressivos são os acompanhamentos e as análises de convênios.



**Quadro 19: Montante da despesa analisada em R\$ mil**

ATIVIDADE DE FISCALIZAÇÃO	2017	2018	Variação 2018-2017	
			%	R\$
Acompanhamento - CONSULTA PÚBLICA	-	25.000	-	25.000
Acompanhamento - CONTRATO DE GESTÃO	351.872	1.687.615	480%	1.335.743
Acompanhamento - CONVÊNIO	22.481	159.736	711%	137.255
Acompanhamento - EDITAL	4.863.135	85.873.360	1766%	81.010.225
Acompanhamento - EXECUÇÃO CONTRATUAL	8.227.052	10.752.303	131%	2.525.251
Acompanhamento - LICITAÇÃO	776.838	7.607.415	979%	6.830.578
Acompanhamento - TERMO DE COLABORAÇÃO	-	17.516	-	17.516
Análise - ADIANTAMENTO	2.663	1.689	63%	-974
Análise - AUXÍLIO E SUBVENÇÃO	5.307	2.272	43%	-3.035
Análise - CONTRATO	11.241.674	9.541.488	85%	-1.700.187
Análise - CONTRATO DE GESTÃO	1.085.551	362.385	33%	-723.166
Análise - CONVÊNIO	24.123	236.890	982%	212.766
Análise - EXECUÇÃO CONTÁBIL / FINANCEIRA	876.079	107.977	12%	-768.102
Análise - FOMENTO	-	1.986	-	1.986
Análise - LICITAÇÃO	807.705	584.299	72%	-223.405
Análise - LICITAÇÃO / CONTRATO / TA	928.620	696.376	75%	-232.244
Análise - OPERAÇÃO URBANA	-	592.750	-	592.750
Análise - PROCESSO SELETIVO	668.344	385.516	58%	-282.828
Análise - TERMO ADITIVO / RETI-RATIFICAÇÃO	2.791.831	769.045	28%	-2.022.786
Análise - TERMO DE COLABORAÇÃO	-	17.516	-	17.516
Análise - TERMO DE COPATROCÍNIO	-	557.815	-	557.815

Fonte: ÁTOMO-PANORAMA / Desdobramento do PAF & Consulta de tarefas.

Diversas das fiscalizações realizadas em 2018 envolveram montantes acima de R\$ 100 milhões, conforme quantificado a seguir:

**Quadro 20: Quantidades de fiscalizações com montantes acima de R\$ 100 milhões**

Tipo de fiscalização	Qtde	Total acima de R\$ 100 milhões
Acompanhamento - EDITAL	23	84.726.895.943,12
Acompanhamento - EXECUÇÃO CONTRATUAL	13	9.736.142.374,63
Análise - CONTRATO	7	8.742.332.623,74
Acompanhamento - LICITAÇÃO	2	7.476.127.208,63
Acompanhamento - CONTRATO DE GESTÃO	4	1.687.614.805,61
Análise - TERMO ADITIVO / RETI-RATIFICAÇÃO	2	339.633.417,35
Análise - LICITAÇÃO / CONTRATO / TA	2	329.615.302,27
Análise - OPERAÇÃO URBANA	1	592.749.776,00
Análise - LICITAÇÃO	1	220.803.546,17
Análise - TERMO DE COPATROCÍNIO	1	556.915.000,00
Análise - PROCESSO SELETIVO	2	368.000.000,00
Análise - CONTRATO DE GESTÃO	2	355.384.623,36
Análise - CONVÊNIO	2	226.156.251,28
Acompanhamento - CONVÊNIO	1	130.179.420,00
<b>TOTAL</b>	<b>63</b>	<b>115.488.550.292,16</b>

Fonte: ÁTOMO-PANORAMA / Desdobramento do PAF & Consulta de tarefas.

O detalhamento dessas fiscalizações está apresentado no Anexo I.



## 11. CONCLUSÃO

O exercício de 2018 foi marcado pelo significativo aumento do montante fiscalizado em decorrência das iniciativas de desestatização municipal (Concessão dos Transportes, PPP da Habitação, entre outros, conforme detalhado no Anexo I – Fiscalizações com montante acima de R\$ 100 milhões). Internamente, o destaque foi para o aumento dos treinamentos internos e participação em eventos externos; grande avanço nos projetos de melhoria SFC e nos sistemas de informação do TCMSP; e criação do Grupo de Auditoria em Tecnologia da Informação.

O número de fiscalizações aumentou 29% em relação à média 2012-2017 e 1% em relação ao previsto no PAF 2018, conforme detalhado nos subitens **7.1** e **7.3**. O destaque foi para o aumento nas análises de aposentadorias e pensões, devido ao fato das Unidades da Prefeitura do Município de São Paulo terem milhares de processos de aposentadoria represados e que agora têm sido encaminhados ao TCM para análise. A equipe de fiscalização da Coordenadoria III vem se esforçando ao máximo para atender a essa demanda atípica, mas ela deve continuar alta em 2019.

Os acompanhamentos, atividade concomitante por excelência e de grande repercussão dado que permite que eventuais irregularidades sejam corrigidas no momento em que ocorrem, aumentaram 14% em relação à média do período 2011-2017. Das 202 fiscalizações realizadas, 42 foram de montantes acima de R\$ 100 milhões, conforme detalhado no Anexo I.

Em 2018 foram realizados diversos treinamentos para os agentes de fiscalização, conforme detalhado no item **8**. Além disso, o exercício de 2018 viu o uso de ensaios tecnológicos se ampliar e se disseminar por diversos objetos, tornando as fiscalizações mais abrangentes e rigorosas.

Por fim, o desenvolvimento de aplicativos e o amplo acesso a bases de dados, de que hoje dispõe o TCM tornou-o uma referência, não apenas entre os tribunais de contas, mas também entre entidades de controle de diversos poderes e esferas de governo.



Além disso, o intercâmbio de experiências e informações em diversos fóruns tem não apenas projetado o TCM, mas tem também lhe propiciado o acesso a outras experiências que certamente redundarão em ganhos ainda mais expressivos para a fiscalização e, conseqüentemente, para a municipalidade.

Em 24.01.19.

**LÍVIO MÁRIO FORNAZIERI**  
**Subsecretário de Fiscalização e Controle**

TT/Anexo