

# RELATÓRIO DE ATIVIDADES TRIMESTRAL DO TCMSP



**2º TRIMESTRE 2022**

# CONSELHEIROS

João Antonio da Silva - **Presidente**

Eduardo Tuma - **Vice-Presidente**

Roberto Tanzi Braguim - **Corregedor**

Maurício Faria

Domingos Odone Dissei

## Unidades Técnicas

Secretaria Geral (SG) – Ricardo Panato

Subsecretaria de Fiscalização e Controle (SFC) – Luciana C. C. Guerra

Subsecretaria Administrativa (SA) – Glaucio Teixeira Tavares

Núcleo de Governança e Gestão (NGG) – Marcelo Veiga

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

Comissão de Jurisprudência – João Vieira Barros

Ouvidoria – Dirceu de Oliveira Mendes

Coordenadoria Processual – Mariana de Luna Cury

Controladoria Interna – Marcos Chust

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

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

### **Equipe de apoio (Portaria 331/2021)**

Ari de Soeiro Rocha - NGG (Coordenador)

Leonardo Cesar de Castro - NGG

Cybele Prandini - SG

Rosano Pierre Maieto - Presidência

João Roberto Fernandes de Lima - SFC

Juliana D'Alessandro Simionato - SA

Marcos Ribeiro de Siqueira - Imprensa

## SUMÁRIO

<b>1. INTRODUÇÃO</b>	6
<b>2. O TCMSP</b>	9
2.1. Competência	9
2.2. Jurisdição e Jurisdicionados	10
2.3. Estrutura	10
<b>3. PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO</b>	11
3.1. Referencial Estratégico	12
3.2. Mapa Estratégico	12
<b>4. ATIVIDADES DE CONTROLE EXTERNO</b>	13
4.1. Parecer Prévio das Contas da PMSP	13
4.2. Contas de Gestão e Funções de Governo julgadas	13
4.3. Fiscalizações em destaque	14
4.4. Principais Julgamentos e Deliberações	24
<b>5. JURISPRUDÊNCIA E SÚMULAS</b>	26
<b>6. COMUNICAÇÃO E RELACIONAMENTO INSTITUCIONAL</b>	28
6.1. Ouvidoria	28
6.1.1. Manifestações	28
6.1.2. Índices de satisfação	28
6.1.3. Canais de recebimento de manifestações	28
6.1.4. Classificação das manifestações recebidas	29
6.1.5. Pesquisa de Satisfação	30
6.2. Câmara Municipal de São Paulo	30
6.3. Outras Entidades	33
6.4. Parcerias e Convênio Firmados	34
6.4.1. Parcerias	34
6.4.2. Convênios	35
6.5. Sociedade	35
<b>7. ATIVIDADES ADMINISTRATIVAS</b>	36
7.1. Execução Orçamentária e Financeira	36
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 - segundo trimestre de 2022	39
7.2.2. Comparativo - Realização de Capacitação Planejada (LND/GIEP) - anos 2022/2021	40

7.2.3. Indicadores de Capacitação com base na meta anual - Áreas Certificadas pela ISO/9001 (SFC/ETQC/GRT-URH) - Ano 2022	40
7.2.4. Trilhas de Capacitação em TI	40
7.2.5. Ecos do Comportamento	41
7.2.6. Coordenação de Estágios – TCMSP:	41
7.2.7. Atividades diversas	43
7.3. Coordenadoria de Recursos Humanos (CRH)	44
7.3.1. Unidade Técnica de Controle, Cadastros e Benefícios	47
7.3.2. Unidade Técnica de Registro de Pessoal	48
7.3.3. Unidade Técnica de Folha de Pagamento	49
7.4. Gestão Patrimonial	50
<b>8. TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO</b>	51
8.1. Unidade Técnica de Administração de Redes e Banco de Dados	51
8.2. Unidade Técnica de Suporte ao Usuário	51
8.3. Unidade Técnica de Desenvolvimento de Sistemas	52
8.3.1. Relatórios Publicados	52
8.3.2. Capacidade de desenvolvimento de software	52
8.3.3. Principais projetos	53
8.3.3.1. Sistema de Processo Eletrônico - ETCM	53
8.3.3.2. Sistema Átomo	53
8.3.3.3. Prefeitura de São Paulo – SEI e SIGPEC	53
8.3.3.4. Iris	53
<b>9. CONTROLE INTERNO</b>	54
9.1. Execução de Atividades por Tema	54
9.1.1. Auxílio Saúde	54
9.1.2. Apresentação da avaliação do Portal do Tribunal de Contas na Internet	54
9.1.3. Monitoramento do arquivamento de processos	54
9.1.4. Acompanhamento da Gestão Orçamentária e Financeira	54
9.1.5. Marco de Medição de Desempenho dos Tribunais de Contas do Brasil - MMDTC	54
<b>10. ESCOLA SUPERIOR DE GESTÃO E CONTAS PÚBLICAS – TCMSP</b>	55
10.1. Coordenadoria I – Cursos de Extensão	55
10.2. Coordenadoria II – Pós-Graduação	56
10.3. Coordenadoria III – Palestras e Eventos	57
10.4. Revista Simetria	58
10.5. Projeto Político Pedagógico	58
10.6. Obras no espaço físico	60
10.7. Retorno dos Eventos Presenciais	60

ANEXO I - TCMSP EM NÚMEROS (2º TRIMESTRE 2022)	61
ANEXO II - ÓRGÃOS JURISICIONADOS TCMSP (2º TRIMESTRE 2022)	62

## 1. INTRODUÇÃO

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

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

### 1.1. Ações da Presidência do TCMSP

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

- **Termo de Cooperação Técnica com o TCE/SP**

O Tribunal de Contas do Município de São Paulo (TCMSP) e o Tribunal de Contas do Estado de São Paulo (TCE-SP) selaram uma parceria entre suas Escolas de Contas – a Escola Superior de Gestão e Contas Públicas do TCMSP e a Escola Paulista de Contas Públicas (EPCP), do TCE-SP - para realização de cursos nas áreas de interesse do controle externo.

- **Organização do evento do MMD-TC, em conjunto com a ATRICON**

O presidente do Tribunal de Contas do Município de São Paulo (TCMSP) recebeu o vice-presidente Executivo da Associação dos Membros dos Tribunais de Contas do Brasil (Atricon), Edilson Silva e o vice-presidente de Desenvolvimento do Controle Externo do grupo, Carlos Ranna de Macedo, para alinhar ações do evento de capacitação da Comissão de Garantia da Qualidade do Marco de Medição de Desempenho dos Tribunais de Contas (MMD-TC).

- **Realização do evento do MMD-TC**

O presidente do TCMSP participou da abertura e do encerramento do Treinamento das comissões de Avaliação e de Controle de Qualidade do Marco de Medição de Desempenho (MMD-TC), evento híbrido promovido pelo Tribunal de Contas do Município de São Paulo (TCMSP) em conjunto com a Associação dos Membros dos Tribunais de Contas do Brasil (Atricon).

- **2ª Reunião Ordinária do CNPTC**

O presidente do Tribunal de Contas do Município de São Paulo (TCMSP) participou da 2ª Reunião Ordinária de 2022 do Conselho Nacional de Presidentes dos Tribunais de Contas (CNPTC). O evento ocorreu no Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais (TCE-MG)

- **Reunião ANTC sobre temas do Controle Externo**

O presidente do Tribunal de Contas do Município de São Paulo (TCMSP) esteve em uma reunião com o presidente da Associação Nacional dos Auditores de Controle Externo dos Tribunais de Contas do Brasil (ANTC), Ismar Viana, a vice-presidente da Associação, Thaisse Craveiro, e o vice-presidente Sul-Sudeste da ANTC e presidente da AudTCMSP, Fernando Morini, para discutir temas de interesse do Controle Externo.

- **Primeira Reunião do GT de Transporte Coletivo da ATRICON**

O TCMSP, por meio de seu Presidente, participou da primeira reunião do Grupo de Trabalho (GT) de Transporte Coletivo da Atricon (Associação dos Tribunais de Contas do Brasil).

- **Lançamento do Programa Nacional de Transparência**

O Tribunal de Contas do Município de São Paulo e a Associação dos Tribunais de Contas do Brasil (ATRICON) lançaram o Programa Nacional de Transparência Pública.

- **Acordo de Cooperação Técnica entre CGM e TCMSP**

O presidente do TCMSP e o titular da Controladoria Geral do Município de SP (CGM), Daniel Falcão, assinaram Acordo de Cooperação Técnica que formaliza o intercâmbio de informações e intensifica a aproximação entre as instituições paulistanas de controle externo (TCMSP) e interno (CGM).

- **Parlamentares da CPI da Prevent Senior entregam relatório final ao TCMSP**

O Presidente do Tribunal de Contas do Município de São Paulo (TCMSP) recebeu o relatório final da Comissão Parlamentar de Inquérito (CPI) da Prevent Senior, instaurada na Câmara Municipal da capital paulista.

Por fim, há de se destacar diversas outras iniciativas e trabalhos que estão detalhados ao longo deste relatório, todos realizados com o intuito de aperfeiçoar a atuação deste Tribunal, para poder oferecer melhores serviços à Administração Pública e à sociedade paulistana.

## **2. O TCMSP**

O Tribunal de Contas do Município de São Paulo (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, atualmente a composição do Colegiado do TCMSP é a seguinte:

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

### **2.1. Competência**

Cabe ao TCMSP a fiscalização da Administração pública municipal mediante o controle da legalidade das contratações públicas, auferir se os recursos advindos dos tributos pagos pelos cidadãos estão sendo devidamente empregados pelos

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

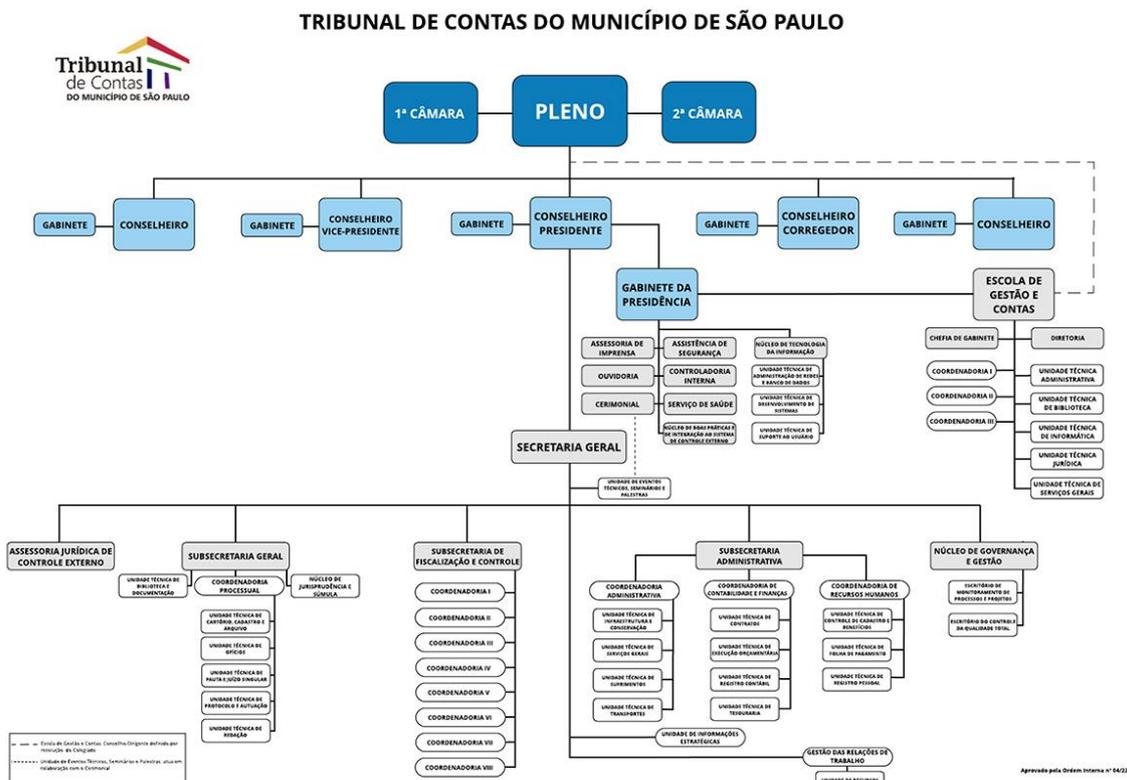
## 2.2. Jurisdição e Jurisdicionados

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.

Os Órgãos jurisdicionados do TCMSP com a indicação do respectivo Conselheiro Relator podem ser consultados no Anexo II deste relatório.

## 2.3. Estrutura

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



### 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 11/202<sup>1</sup>, cuja implementação desdobra-se nos Planos Setoriais 2020-2021 e 2022-2023, seguidos dos respectivos Planos Anuais das unidades envolvidas.

O ano de 2022 inicia o ciclo do Plano Setorial 2022-2023, o qual conta com 29 novos projetos estratégicos, 25 novas ações estratégicas, além de 02 novos programas estratégicos, a saber: Celeridade Processual e Aprimoramento dos Procedimentos na Execução das Fiscalizações. Além disso, também se encontra aprovado o Plano Anual 2022 contendo 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 segundo trimestre de 2022:

**a) Criação da Unidade de Jurisprudência:** o projeto criou e regulamentou a Unidade de Jurisprudência responsável pela organização, consolidação e atualização das decisões proferidas pelo TCMSP.

**b) Difusão e promoção dos ODS:** o projeto dedicou-se a mapear boas iniciativas na implementação dos Objetivos de Desenvolvimento Sustentável (ODS) em Tribunais de Contas brasileiros, estabelecer um diálogo com a sociedade civil sobre o papel do TCMSP na implementação da Agenda 2030, e mapear possibilidades de implementação dos ODS em diferentes setores do TCMSP.

---

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

**c) Racionalização de processos e fluxos de trabalho:** o projeto proporcionou a racionalização de processos e fluxos de trabalho internos por meio das seguintes atividades: 1) levantamento de informações sobre o processo de trabalho, inclusive regulamentações; 2) modelagem de como o processo é feito (“*As Is*”); 3) análise de etapas críticas, riscos e fragilidades e proposição de melhorias; 4) modelagem do processo proposto (“*To Be*”), quando viável e oportuno, incluindo eventual proposição de regulamentação.

**d) Política de Gestão de Pessoas:** o projeto elaborou a Política de Gestão de Pessoas do TCMSP.

### **3.1. Referencial Estratégico**

Os referenciais estratégicos aprovados pelo Pleno do Tribunal, conforme a Resolução nº 12<sup>2</sup>, 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<sup>3</sup> 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.

---

<sup>2</sup> Disponível em: <https://portal.tcm.sp.gov.br/pagina/18958>

<sup>3</sup> Disponível em: <https://portal.tcm.sp.gov.br/Management/GestaoPublicacao/DocumentId?idFile=86a98d19-6e1d-4bc4-919b-fe2513e4d2c8>

## **4. ATIVIDADES DE CONTROLE EXTERNO**

### **4.1. Parecer Prévio das Contas da PMSP**

Por unanimidade, o Colegiado do Tribunal de Contas do Município de São Paulo (TCMSP) emitiu Parecer Prévio favorável à aprovação das Contas da Prefeitura da capital, relativas ao exercício de 2021, durante Sessão Plenária Extraordinária realizada no dia 29 de junho.

Na introdução do seu voto sobre o exame do Balanço, a relatora substituta Daniela Cordeiro de Farias destacou que “as contas do Executivo, em sua essência, trazem o retrato da situação fiscal do Município e revelam o cumprimento do orçamento, dos planos de governo e dos programas governamentais, os níveis de endividamento e o atendimento aos limites de gastos mínimo e máximo previstos no ordenamento para saúde, educação e pessoal, expressando os resultados da atuação do governo”.

Ainda na fase inicial do seu voto, a relatora esclareceu que o Parecer Prévio das Contas do exercício de 2021 foi balizado pelo Relatório Anual de Fiscalização elaborado pela auditoria do TCMSP, e na instrução dos processos acompanhantes nos quais estão analisadas as principais atividades da Administração Municipal.

As cópias do relatório, voto e acórdão foram enviadas à Prefeitura do Município de São Paulo, ao Parlamento Municipal, à Secretaria da Fazenda do Município e à Controladoria Geral da capital.

Acesse [AQUI](#) a íntegra do Parecer Prévio das contas da Prefeitura Municipal de São Paulo no ano de 2021.

### **4.2. Contas de Gestão e Funções de Governo julgadas**

Ao longo do segundo trimestre foram iniciadas as análises das Funções de Governo selecionadas no PAF 2022.

### **4.3. Fiscalizações em destaque**

No decorrer do 2º trimestre de 2022 as Coordenadorias da SFC desenvolveram diversas fiscalizações, dentre as quais destacam-se as listadas abaixo. Ressalta-se que as informações apresentadas decorrem de relatórios concluídos pela auditoria nesse período, sendo que as conclusões não representam, necessariamente, o entendimento dos Conselheiros, o qual será externado apenas no julgamento/apreciação de tais processos.

---

➤ **TC 5962/2022 - Objeto: Relatório Anual de Fiscalização da Câmara Municipal de São Paulo**

**Objetivos:** Avaliar a adequação das demonstrações financeiras à estrutura de relatório financeiro aplicável e a conformidade dos atos subjacentes ao marco regulatório vigente.

---

➤ **TC 4464/2022 - Objeto: Acompanhamento de Edital – Concorrência EC/001/2022/SGM-SEDP, visando à concessão dos serviços cemiteriais, envolvendo a gestão, operação, manutenção, exploração, revitalização e expansão dos 22 (vinte e dois) cemitérios e crematório públicos e da prestação de serviços funerários no Município de São Paulo. Montante fiscalizado: R\$ 7.241.522.000,00**

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

**Achados Preliminares:**

- Constatação de erro metodológico no cálculo do índice de concentração de mercado (IHH), cuja correção demonstra um cenário de concentração do tipo “moderado” com a segregação em 4 blocos, não estando adequadamente justificada a opção pela divisão em tal quantitativo, já que a expectativa da Administração Pública é um cenário de baixa concentração.

- Há possibilidade de adjudicação de 2 blocos a um mesmo licitante, havendo risco de que ocorra concentração de mercado maior que a desejada pela Administração Pública.

**Benefícios esperados:** Correção de diversos itens do edital, em função da atuação do Controle Externo, trazendo benefícios quantitativos e qualitativos para o Município.

---

**TEMA: EDUCAÇÃO**

➤ **TC 4045/2022 - Objeto: Representação formulada por Celso Luis Giannazi, vereador deste município, e Carlos Giannazi, deputado estadual de São Paulo, em face de denúncias sobre a carência de estagiários e Auxiliares de Vida Escolar (AVEs) nas escolas municipais de São Paulo**

**Objetivos:** Verificar se há carência de Auxiliares de Vida Escolar (AVEs) e de estagiários do programa “Aprender sem Limites” nas escolas municipais de São Paulo, e sobre a priorização por parte da SME do programa “Parceiros da Aprendizagem” em relação ao programa “Aprender sem Limites”.

**Achados Preliminares:** A representação foi considerada procedente em relação à carência de Auxiliares de Vida Escolar (AVEs) e de estagiários do programa “Aprender sem Limites” nas escolas municipais de São Paulo.

---

**TEMA: SAÚDE, ASSISTÊNCIA SOCIAL**

➤ **TC 5325/2022 - Objeto: Inspeção com objetivo de verificar a existência das supostas irregularidades noticiadas pelo Vereador Toninho Vespoli na execução do Termo Aditivo nº 35/20219-SMS.G ao Contrato de Gestão nº 014/2015-SMS.G, cujo objeto é a construção de farmácia na UBS Teotônio Vilela**

**Objetivos:** Verificar a procedência dos questionamentos formulados.

**Achados Preliminares:** Está sendo construída rampa de acessibilidade para acesso à nova farmácia da UBS Teotônio Vilela, contudo à época da inspeção ainda não havia sido realizada a instalação de corrimãos. Também não havia sido concluída a instalação de nova calha necessária para dar vazão às águas das chuvas e não havia sido apresentada a prestação de contas para verificação da restituição do saldo remanescente da emenda parlamentar.

**Benefícios esperados:** Conclusão das adaptações necessárias para possibilitar o uso da nova farmácia da UBS Teotônio Vilela com acessibilidade e segurança para os usuários dos serviços, apuração da prestação de contas e restituição de eventual saldo remanescente da emenda parlamentar.

-----  
**➤ TC 9002/2022 - Objeto: Acompanhamento do Edital de Pregão Eletrônico nº 450/2022-SMS.G para prestação de serviços de gerenciamento de terapia nutricional hospitalar compreendendo o fornecimento de alimentação enteral, módulos e suplementos alimentares adulto e infantil e fórmulas lácteas infantis visando o gerenciamento das unidades da Secretaria Municipal da Saúde**

**Objetivos:** Verificar a regularidade do edital do Pregão Eletrônico nº 450/2022-SMS quanto aos aspectos da legalidade, formalidade e mérito.

**Achados Preliminares:** Ausência de justificativa para os quantitativos estimados, ausência de justificativa para a divisão dos lotes, aglutinação de serviços divisíveis e existência de cláusulas editalícias que podem gerar indevida restrição a participação de licitantes, fragilidade da pesquisa de preços realizada exclusivamente com uso de propostas comerciais, ausência de composição de todos os custos unitários relacionados ao objeto licitado.

**Benefícios esperados:** Busca da solução técnica e financeiramente mais vantajosa para a Administração Municipal, alteração de cláusulas apontadas a fim de evitar indevida restrição de participação de licitantes.

-----

➤ **TC 3478/2022 - Objeto: Acompanhamento da Execução do Contrato de Gestão (CG) nº 016/2015-SMS.G/NTCSS para gerenciamento de unidades de saúde da Rede Assistencial dos Distritos Administrativos Jardim Paulista, Pinheiros, Alto de Pinheiros e Itaim Bibi, pertencentes à Coordenadoria Regional de Saúde – Oeste**

**Objetivos:** Verificar se a execução está de acordo com o Plano de Trabalho bem como a regularidade da prestação de contas.

**Achados Preliminares:** Contratação de profissionais por meio de processos seletivos que não demonstraram o cumprimento dos princípios obrigatórios e impessoais para sua realização, desobediência pela OS dos procedimentos aprovados no regulamento de compras, que comprometeram a lisura e a competitividade nas contratações, não avaliação dos relatórios anuais de execução do contrato, atrasos e insuficiência de valores nos repasses realizados para o contrato, unidade de saúde em condições precárias de funcionamento e manutenção, ausência de adequada publicidade dos documentos e informações relativas ao contrato.

**Benefícios esperados:** Promoção de ajustes e melhorias na execução do contrato, de modo a garantir o cumprimento das condições contratadas, com o objetivo maior de que os serviços públicos de saúde na região atendida sejam realizados de maneira eficaz e efetiva, a partir do eficiente uso dos recursos destinados, e reforço das ações de transparência e da atuação do controle social, especialmente por meio dos Conselhos Gestores das unidades de saúde, de modo a permanecer com o acompanhamento e monitoramento dos resultados do contrato.

-----

➤ **TC 10995/2022 - Objeto: Acompanhamento do Edital de Chamamento Público nº CH/002/2022/SGM-SEDP para apresentação de estudos, diagnósticos, levantamentos de arquitetura, engenharia, viabilidade operacional, jurídica e econômico-financeira com vistas a auxiliar a Administração Pública Municipal na concepção de parceria com o setor privado para modernização e adequação de instalações prediais e prestação de serviços hospitalares não assistenciais e serviços de apoio em 12 (doze) hospitais públicos do Município de São Paulo**

**Objetivos:** Verificar a regularidade do Edital de Chamamento Público nº CH/002/2022/SGM-SEDP quanto aos aspectos da legalidade, formalidade e mérito.

**Achados Preliminares:** Ausência de justificativa para utilização do instrumento de PMI, considerando a possibilidade de levantamento dos dados e obtenção de solução pela própria Administração, falta de justificativa e embasamento quanto aos valores de ressarcimento previstos, ausência de justificativa quanto às exigências de experiência prévia que limitam a participação no credenciamento, falta de demonstração quanto à eficiência na realização concomitante das diferentes modelagens, falta de critérios objetivos de avaliação dos cadernos técnicos.

**Benefícios esperados:** Busca de solução mais adequada e vantajosa para o Município, maior eficiência na destinação de recursos públicos, ampliação da competitividade e estabelecimento de critérios que garantam isonomia para os participantes.

-----

➤ **TC 6736/2022 - Objeto: Inspeção com objetivo de verificar a aplicação dos recursos provenientes de duas Emendas Parlamentares (EP) enviadas pela esfera federal para o Fundo Municipal de Assistência Social, gerido pela SMADS**

**Objetivos:** Verificar a aplicação dos recursos provenientes de duas Emendas Parlamentares (EP) enviadas pela esfera federal para o Fundo Municipal de Assistência Social, gerido pela SMADS.

**Achados Preliminares:** Houve aplicação da EP 19.116-7 (R\$ 619.537,94), porém pendente de aplicação ou devolução dos respectivos rendimentos de aplicações financeiras e de análise da prestação de contas. A EP 18.660-0 (R\$ 500.000,00) não foi aplicada e houve indeferimento, por intempestividade, da solicitação de SMADS da prorrogação do Termo de Convênio 837428/2016, portanto os recursos e respectivos rendimentos terão que ser devolvidos ao governo federal sem utilização. Também constatada falta de transparência dos atos, inexistência de procedimentos claros e insuficiência de treinamentos dentro da Secretaria para aplicação dos recursos transferidos através de emendas.

**Benefícios esperados:** Melhoria no fluxo de aplicação das emendas parlamentares, de forma a viabilizar a utilização prevista e evitar o desperdício de recursos recebidos, aprimoramento nos controles de execução e prestação de contas das emendas parlamentares.

-----  
**➤ TC 4949/2022 - Objeto: Inspeção com vistas a verificar se os servidores designados para a função de Gestor de Parceria, no âmbito da SMADS, possuem competência e capacitação para desenvolver essa atividade**

**Objetivos:** Verificar se os servidores designados para a função de Gestor de Parceria, no âmbito da SMADS, possuem competência e capacitação para desenvolver essa atividade

**Achados Preliminares:** As atribuições e competências do cargo efetivo de Analista em Assistência e Desenvolvimento Social – Serviço Social não comportam a capacidade técnica adequada para a execução de todas as atividades de Gestor de Parceria da SMADS; sobreposição de atividades do gestor de parceria e da equipe de responsável pelas atribuições financeiras da Supervisão de Assistência

Social; elevada quantidade de parcerias sob responsabilidade do Gestor de Parceria Titular, podendo comprometer o acompanhamento e fiscalização.

**Benefícios esperados:** Adequação das atribuições dos gestores de parceria, por meio de alterações normativas, limitações quantitativas de parcerias sob sua responsabilidade e realização de cursos e treinamentos, de forma a tornar mais efetivo o controle e fiscalização das parcerias realizadas com as Organizações da Sociedade Civil pela SMADS.

---

### **TEMA: CONCESSÕES, TRANSPORTE**

➤ **TC 16151/2019 - Objeto: Manifestação sobre o edital para concessão onerosa para reforma, gestão, manutenção, operação e exploração do Complexo de Interlagos**

**Objetivos:** Verificar a regularidade do edital. Análise da nova modelagem proposta para o Complexo e legalidade do certame.

**Achados Preliminares:** Foram reiterados os apontamentos sobre impropriedades/deficiência nos estudos para o Plano de Negócios de Referência, na modelagem, na justificativa e no projeto básico.

**Benefícios esperados:** Aperfeiçoamento do edital e do Plano de Negócios, com consequente melhor aproveitamento do Complexo e benefícios para Prefeitura e para a população.

---

➤ **TC 8796/2020 - Objeto: Manifestação sobre o edital para prestação de serviços de remoção de veículos das vias e logradouros públicos do município de São Paulo, com a disponibilização e administração de pátios para retenção dos veículos removidos, pelo período de 48 (quarenta e oito) meses**

**Objetivos:** Verificar a regularidade do edital e seus anexos.

**Achados Preliminares:** Foram reiterados os apontamentos sobre impropriedades/deficiência relacionados às justificativas, à modelagem, às estimativas de preços e quantidades, à qualificação técnica exigida, entre outros.

**Benefícios esperados:** Aperfeiçoamento do edital e das estimativas e maior competitividade do certame.

---

**TEMA: ZELADORIA**

➤ **TC 9622/2022 - Objeto: Acompanhamento de Edital do Pregão Eletrônico 13/SMSUB/COGEL/2022 que trata do registro de preços para prestação de serviços de pavimentação de calçadas na Cidade de São Paulo, inseridas no Plano Emergencial de Calçadas – PEC, submetidas exclusivamente ao tráfego de pedestres ou tráfego leve de veículos. Orçamento estimado de R\$ 329.710.640,51**

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

**Achados Preliminares:** A auditoria evidenciou a inclusão indevida/não justificada de serviços que geram sobrepreço e prejudicam a competitividade do certame por elevar as exigências de capacidade econômico-financeira, previsão de itens com quantitativo zerado, que pode prejudicar a elaboração das propostas pelos licitantes além de poder ocasionar superfaturamento (jogo de planilha), 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. Tal fato se mostra relevante devido ao histórico de problemas apontados ao longo do acompanhamento de 4 contratos realizados pela auditoria em 2020.

---

## **TEMA: INFRAESTRUTURA URBANA**

➤ **TC 4806/2022 - Objeto: Acompanhamento do Edital para Concessão a título oneroso para confecção, instalação e manutenção de lote de 200 (duzentos) sanitários fixos públicos e 200 (duzentos) bebedouros**

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

**Achados Preliminares:** Correção de diversos apontamentos: receita bruta com publicidade subestimada; estimativas de investimentos inadequadas; inadequações nas estimativas de investimentos e de custos operacionais dos sistemas de câmeras; inadequação nos parâmetros estatísticos da amostra da avaliação de desempenho; potencial conflito de interesses na contratação do Agente de Apoio e Instituto de Pesquisa pela Concessionária; justificativas quanto aos parâmetros de risco de vandalismo.

**Benefícios esperados:** Adoção de compartilhamento de receitas de publicidade; inclusão de custos relativos ao sistema de câmeras e CFTV (investimentos e operacionais); alteração nos parâmetros estatísticos da amostra da avaliação de desempenho; contratação do Agente Técnico de Apoio pelo Poder Concedente. Além disso, correção das estimativas de investimentos bem como parâmetros de risco de vandalismo.

-----

➤ **TC 1985/2020 - Objeto: Acompanhamento de Execução Contratual - Bacia do Tremembé - Controle de Cheias**

**Objetivos:** Verificar se o termo contratual está sendo executado de acordo com as normas legais pertinentes e em conformidade com as cláusulas estabelecidas no ajuste.

**Achados Preliminares:** A auditoria apontou a necessidade da SIURB apresentar detalhada justificativa técnica capaz de demonstrar a viabilidade de cumprimento

do Contrato, avaliar as condições efetivas para a continuidade ou a rescisão contratual para viabilizar uma nova contratação, em novos termos, assegurados os recursos financeiros necessários e as frentes de serviço contínuas. Nessa esteira, foi constatado na execução contratual: ritmo reduzido das obras; entraves relacionados tanto aos procedimentos de ordem ambiental quanto aos expropriatórios; existência de sobrepreço de R\$ 2,1 milhões; reajuste acumulado de cerca de 72%, entre outras irregularidades.

**Benefícios esperados:** A Origem apresentou informação datada de 13.05.22 afirmando que está providenciando o encerramento do contrato.

-----  
**➤ TC 6996/2022 - Objeto: Acompanhamento de Edital para contratação de empresa especializada em engenharia para execução das obras de requalificação urbana e reforma das calçadas e calçadões do centro velho do Município De São Paulo - lote 1 e lote 2**

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

**Achados Preliminares:** Solicitação de providências para correção das conclusões do Relatório Preliminar relacionadas ao orçamento das obras, como duplicidades, inconsistências e ausência de reaproveitamentos.

**Benefícios esperados:** Redução do valor do Edital de R\$ 79.380.874,26 para R\$ 75.682.127,70. Frisa-se, no entanto, que houve a atualização da tabela de preços referenciais (jul/2021 para jan/2022). Assim, com base na última manifestação estima-se a redução de cerca de R\$ 8 milhões do valor inicialmente licitado (cerca de 10%) sem alteração do objeto.

-----

➤ **TC 6660/2022 - Objeto: Acompanhamento do Edital de Concorrência nº 008/2021 para contratação de empresa ou consórcio de empresas especializadas em engenharia e arquitetura para execução de obras remanescentes de implantação do terminal satélite Itaquera no município de São Paulo**

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

**Achados Preliminares:** Sobrepreço apurado de cerca de R\$ 6,1 milhões e correção de diversas irregularidades/ilegalidades que poderiam resultar na redução da competitividade do certame.

**Benefícios esperados:** Correção das irregularidades apontadas e redução do orçamento base da licitação.

#### **4.4. Principais Julgamentos e Deliberações**

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

- *Colegiado autoriza a retomada da licitação para serviços de fiscalização automática de trânsito (Maio) – Saiba mais [AQUI](#)*
- *TCMSP autoriza a retomada de leilão para oferta pública primária de CEPAC da Operação Urbana Água Espreada (Maio) – Saiba mais [AQUI](#)*
- *TCMSP autoriza a retomada da concessão dos cemitérios e crematórios públicos (Junho) – Saiba mais [AQUI](#)*
- *TCMSP suspende pregão para a prestação de serviços de pavimentação de calçadas e autoriza a retomada de edital para contratação de serviços destinados à implantação de programas de*

*infraestrutura pública e urbana, condominial e de edifícios residenciais de interesse social na cidade de São Paulo (Junho) – Saiba mais [AQUI](#)*

- *Sistema desenvolvido pelo TCMSP torna mais ágil o acompanhamento de contratos emergenciais (Junho) – Saiba mais [AQUI](#)*
- *Prefeitura retoma obras e concessões, após liberação do TCMSP (Junho) – Saiba mais [AQUI](#)*
- *TCMSP examina o Balanço da Prefeitura e emite parecer favorável para as Contas do exercício de 2021 (Junho) – Saiba mais [AQUI](#)*

## **5. JURISPRUDÊNCIA E SÚMULAS**

O Tribunal de Contas do Município de São Paulo, comprometido com o constante fortalecimento de práticas de controle, transparência e eficiência, vem, desde 1997, desenvolvendo programas e estruturas que permitam organizar e publicizar suas decisões.

Em consonância com as tendências mais modernas de gestão, o plano estratégico do TCMSP prevê, no âmbito do Núcleo de Jurisprudência e Súmula, para o biênio 2022-2023, o desenvolvimento dos seguintes projetos:

- a) Sistema de Jurisprudência (iniciado em 2021 - trata-se de ferramenta tecnológica em desenvolvimento, visando o tratamento de dados das decisões proferidas pelo Tribunal, trazendo eficiência à juntada de informações ao sítio eletrônico, assim como às pesquisas);
- b) Jurisprudência de decisões cautelares (iniciado em 2022 – refere-se à catalogação das medidas cautelares referendadas pelo TCMSP, garantindo-se, assim, o acesso eficiente pelos interessados às discussões e decisões em sede de juízo cautelar);
- c) Manual de ementas (iniciado em 2022 – sua elaboração trará uniformidade e padronização à elaboração das ementas);
- d) Jurisprudência monitorada (início previsto para 2023 – terá como objetivo contribuir para que o TCMSP mantenha sua jurisprudência uniforme, coerente, estável e íntegra, com possível desenvolvimento de uma solução tecnológica).

Objetivando a efetivação dos projetos e a definição de estratégias de atuação, mantemos uma rotina de pesquisas e estudos aos modelos e às boas práticas utilizadas por outras Casas de Controle Externo, participando de encontros, palestras e discussões, refletindo sobre e aplicando tais práticas quando entendemos que colaboram com a eficiência ao setor.

Registramos o desenvolvimento, em conjunto com a equipe do Núcleo de Tecnologia da Informação, do software destinado ao Sistema de Jurisprudência, que possibilitará avanços consideráveis no método de cadastro e recuperação das informações constantes das decisões.

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. Citamos, ademais, que nossa responsabilidade se estende à inserção e cadastro das decisões no banco de dados, à consolidação de arquivos (reunindo ementa, acórdão, relatório e voto), à elaboração dos boletins de jurisprudência, e por tornar todo este material acessível e pesquisável no sítio eletrônico ([clique para acessar](#)), além de realizarmos pesquisas por demanda, e estudos que possam gerar subsídios à proposição de súmulas.

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

Quadro 5.1 – Dados consolidados (2º trimestre 2022).

<b>JURISPRUDÊNCIA E SÚMULAS</b>				
<b>PERÍODO</b>	<b>Abr.</b>	<b>Mai.</b>	<b>Jun.</b>	<b>2º Trim.</b>
<b>JURISPRUDÊNCIA</b>				
Decisões colegiadas proferidas	73	73	78	224
Ementas elaboradas	77	91	86	254
Decisões cadastradas no banco de dados (e-TCM)	77	79	86	242
Arquivos consolidados (ementa, acórdão, relatório e voto)	57	30	101	188
Enunciados para os boletins de jurisprudência	0	09	0	09
<b>JURISPRUDÊNCIA (Diversos)</b>				
Construção da pauta para acompanhamento da sessão (pré-ementas)	74	123	103	300
Ementas prévias a partir das notas taq. ou relatórios e votos das SONPs	61	65	97	223
Ementas e Documentos referente aos Referendos	0	08	08	16
<b>TOTAL DE AÇÕES</b>	<b>419</b>	<b>478</b>	<b>559</b>	<b>1456</b>

Fonte: Núcleo de Jurisprudência e Súmula

## **6. COMUNICAÇÃO E RELACIONAMENTO INSTITUCIONAL**

### **6.1. Ouvidoria**

As atividades aqui espelhadas, do 2º trimestre do ano de 2022, contemplam dados estatísticos e dados referentes à pesquisa de satisfação pelo Sistema Ouvidoria do Tribunal de Contas do Município de São Paulo (TCMSP) e do Sistema Fala.BR da Controladoria Geral da União (CGU), as quais estão em conformidade com o estabelecido no Acordo de Cooperação nº 16/2019 celebrado entre a CGU, a Associação dos Membros dos Tribunais de Contas do Brasil (ATRICON) e a Rede Nacional de Ouvidorias (RENOuv).

#### **6.1.1. Manifestações**

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

#### **6.1.2. Índices de satisfação**

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

#### **6.1.3. Canais de recebimento de manifestações**

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

Dos canais de comunicação 14% das manifestações foram recebidas por e-mail, 84% pelo Link da página do TCMSP, 1% por meio de correspondência e 1% por contato telefônico.

#### 6.1.4. Classificação das manifestações recebidas

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

Nos meses de abril, maio e junho de 2022 foram analisadas 171 manifestações, sendo 57,9% (99) demandas relacionadas às Ouvidorias de outros Órgãos, Federais ou Estaduais, estando portanto fora das atribuições constitucionais desta Corte de Contas, contudo todas foram tratadas e encaminhadas as respectivas Ouvidorias competentes.

Quadro 6.1 - Número de Manifestações por tipo;

TIPO	QUANTIDADE
PEDIDO DE INFORMAÇÃO - LAI	05
DENÚNCIA	18
RECLAMAÇÃO	04
SOLICITAÇÃO	44
ELOGIO	01

Fonte: Sistema Ouvidoria e Sistema Fala.BR

Da competência do TCMSP, foram analisadas 72 manifestações:

- a) 05 Pedidos de Informação amparados pela LAI; todos foram atendidos dentro do prazo estipulado pela Lei;
- b) 67 manifestações próprias de Ouvidoria, baseados no Código de Defesa do Usuário do Serviço Público; todas foram atendidas dentro do prazo estipulado pela Lei, obtendo assim um percentual de 100%;
- c) Das 72 manifestações: 62 foram tratadas por meio do Sistema Ouvidoria do TCMSP e 10 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	86
Satisfeito	14
Pouco satisfeito	00

Fonte: Sistema Ouvidoria e Sistema Fala.BR

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

QUALIDADE	%
Ótimo	57
Bom	43
Ruim	00

Fonte: Sistema Ouvidoria e Sistema Fala.BR

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

PRAZO	%
Antes do tempo	86
No tempo	14
Demorou	00

Fonte: Sistema Ouvidoria e Sistema Fala.BR

## 6.2. Câmara Municipal de São Paulo

No 2º trimestre de 2022, foram autuados 16 processos relativos a representações e denúncias dos Vereadores da Câmara Municipal de São Paulo:

- Vereador Antonio Biagio Vespoli

TC/006251/2022	Representação em face do Contrato nº 010/SUB-SÉ/2019, cujo objeto é a prestação de serviços de manejo arbóreo e do Contrato nº 011/SUB-SÉ/2019, cujo objeto é a prestação de serviços de conservação de áreas verdes.
TC/006313/2022	Denúncia em face de supostas irregularidades ocorridas na EMEI Antonio Pereira Lima, localizada à Rua Ananaí, nº 982, Vila Nova Curuca, São Paulo/SP
TC/006315/2022	Representação em face de supostas irregularidades que teriam sido praticadas por servidores públicos da Diretoria Regional de Educação - DRE São Mateus, especificamente nos setores de Divisão de Administração e Finanças e Prédios e Equipamentos e supostos favorecimentos em detrimento da dispensa de licitação em contratos emergenciais
TC/006385/2022	Denúncia em face da falta de acessibilidade de alunos cadeirantes nas Unidades da EMEF e EMEI do CEU Perus, tendo em vista que o elevador está quebrado.
TC/007076/2022	Denúncia em face da suposta ilegalidade cometida pela Secretaria Municipal de Educação mantendo o CEMEI Domingos Delgado, localizado na Vila Francos, abandonado, sendo alvo de recorrentes assaltos e com deterioração na estrutura e gastos exorbitantes com a reposição dos itens furtados.
TC/009544/2022	Denúncia em face do suposto não cumprimento do Decreto nº 57379/2016, que "Institui, no âmbito da Secretaria Municipal de Educação, a Política Paulistana de Educação Especial, na perspectiva da Educação Inclusiva" e da Portaria nº 8824/2016-SME que "Institui, no âmbito da Secretaria Municipal de Educação o Projeto Rede, integrando os serviços de apoio para educandos e educandas, público alvo da educação especial e dá outras providências", em relação aos Auxiliares de Vida Escolar - AVE's.
TC/010300/2022	Representação para apurar gastos da Prefeitura Municipal de São Paulo no Festival de Cannes que aconteceu entre os dias 17 a 28 de Maio de 2022, com a participação da SPCINE

- Vereador Celso Luís Giannazi

TC/007075/2022	Representação em face da suposta ilegalidade cometida pela Secretaria Municipal de Educação mantendo o CEMEI Domingos Delgado, com endereço na Rua Domingos Delgado - Brasilândia, São Paulo - SP, CEP 02675-031, abandonado, sendo alvo de recorrentes assaltos e com deterioração na estrutura.
TC/007263/2022	Representação em face da falta de acessibilidade de professor e alunos cadeirantes no CEU Perus, localizado na Rua Bernardo José de Lorena, s/n - Vila Fanton, São Paulo - SP, tendo em vista que o elevador está quebrado.
TC/007266/2022	Representação em face da suposta negligência com o patrimônio público e falta de reserva técnica para reposição de equipamentos de notebooks nas unidades educacionais da rede municipal, que estão com garantia vencida, por meio de denúncia do CEU EMEF Jaguaré

TC/008473/2022	Representação em face da suposta inércia da Prefeitura do Município de São Paulo e da Secretaria Municipal de Educação em relação a liberação do pátio da EMEI Professor José Vicente da Cunha, situada na R. São João do Paraíso, 281 - Jardim Imperador, São Paulo.
TC/008749/2022	Representação em face do Contrato nº 150/SME/2022, cujo objeto é a contratação da empresa HOUER Consultoria e Concessões Ltda., especializada para prestação de serviços de natureza continuada de apoio administrativo para gerenciar, acompanhar, fiscalizar e atestar o cumprimento dos contratos e serviços de limpeza das instalações internas e externas das Unidades Educacionais da Secretaria Municipal de Educação do Município de São Paulo
TC/008838/2022	Representação em face da suposta negligência na realização de obra emergencial ou escoramento de muro com risco de queda na EMEI Professor Enio Correa, situada na Av. Basíléia, 80 - Lauzane Paulista, São Paulo - SP, da SME.
TC/009562/2022	Representação em face do Contrato de Concessão nº 01/SEME/2019, decorrente da Concorrência Internacional nº 01/SEME/2018, cujo objeto é a concessão dos serviços de modernização, gestão, operação e manutenção do Complexo do Pacaembu.
TC/011184/2022	Representação em face de descumprimento do contrato da empresa Yssy Soluções S.A., referente a instalação da sala digital na EMEF Sérgio Caop Pompeu de Toledo, com endereço na Rua Nascer do Sol, 1360 - Conj. Hab. Santa Etelvina II, A - SP

- Vereador Adilson Amadeu

TC/007674/2022	Representação em face do Edital da Concorrência nº EC/001/2022/SGM-SEDP, cujo objeto é a concessão dos serviços cemiteriais, envolvendo gestão, operação, manutenção, exploração, revitalização e expansão dos 22 (vinte e dois) cemitérios e crematórios públicos e da prestação de serviços funerários no município de São Paulo.
----------------	---

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

- Audiências do Projeto de Lei de Diretrizes Orçamentárias (PLDO) 2023;
- Audiência de metas fiscais referente ao 1º quadrimestre 2022;

- Audiência da Comissão de Finanças e Orçamento - Contratação e Execução Orçamentária da SME para fins de cumprimento dos 25% em MDE no ano de 2021;
- Audiência da Comissão de Educação, Cultura e Esportes - Gastos com a educação na cidade de São Paulo;
- Audiência para debater o PL 573/2021 que “autoriza o Poder Executivo a implementar o sistema de gestão compartilhada em escolas de ensino fundamental e médio da rede pública municipal de ensino em parceria com organizações da sociedade civil sem fins lucrativos e dá outras providências”;
- CPI dos Aplicativos.

### 6.3. Outras Entidades

No 2º trimestre de 2022, foram autuados os seguintes processos relativos a demandas de entidades externas:

- Ministério Público do Estado de São Paulo

TC/006736/2022	Inspeção com origem em requisição encaminhada pelo Ministério Público do Estado de São Paulo (Protocolo 003265/2022 - Inquérito Civil MP 14.725.0691/2019) acerca da aplicação dos recursos provenientes de duas emendas parlamentares enviadas pela esfera federal para o Fundo Municipal de Assistência Social, gerido pela SMADS.
TC/007680/2022	Inspeção com origem em requisição encaminhada pelo Ministério Público do Estado de São Paulo (Protocolo 002088/2022 - PJPP-CAP 14.0695.0000618/2017-7– 10º PJ) acerca de suposta irregularidade praticada pela Prefeitura Municipal de São Paulo, que estaria registrando os motoristas do Programa de Silêncio Urbano - PSIU em nome da empresa Beatriz Serviços, Locações e Transportes Eireli - EPP (empresa fantasia). Contrato nº 12/SMSP/COGEL/2012.

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

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

## **6.4. Parcerias e Convênio Firmados**

### **6.4.1. Parcerias**

Destacamos as seguintes atividades realizadas em parceria com outros órgãos de fiscalização e controle:

- 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) 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;
- d) CGM / SGM: Redefinição do sistema de publicações do Município, que substituirá o PUBNET;
- e) 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).

#### **6.4.2. Convênios**

Não foram realizados convênios nesse período.

#### **6.5. Sociedade**

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

O IRIS passou a apresentar diversos painéis com informações de forma gráfica sobre a receita e a despesa municipais e sobre assuntos do dia a dia da cidade, tais como coleta de lixo, pavimentação de ruas, implantação de ciclofaixas, etc.

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

## 7. ATIVIDADES ADMINISTRATIVAS

### 7.1. Execução Orçamentária e Financeira

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

#### 7.1.1. Receitas

O TCMSP não arrecada receitas, recebendo, mensalmente, os duodécimos transferidos pela Prefeitura Municipal de São Paulo. De outro lado, consoante dispõe o Art. 3º da Lei Municipal n.º 15.025/2009, o FEDTCMSP possui receitas próprias. Até o segundo trimestre do exercício financeiro de 2022, o Fundo arrecadou 25,73% (R\$ 679.321,22) da receita total estimada (R\$ 2.640.024,00), conforme evidenciado no quadro abaixo:

Quadro 7.1 – Receitas Orçamentárias Consolidadas

Rubricas	Receita Prevista (R\$)	Receita Realizada Até o Trimestre (R\$)	%
<b>1. Receitas Correntes</b>	<b>2.637.528,00</b>	<b>592.473,32</b>	<b>22,46</b>
<b>1.1 Receitas Patrimoniais</b>	<b>1.347.024,00</b>	<b>448.431,89</b>	<b>33,29</b>
Permissões de Uso	762.756,00	385.214,80	50,50
Fundos de Investimentos	561.084,00	-	-
Aplicações em CDB	23.184,00	63.217,09	272,68
<b>1.2 Receitas de Serviços</b>	<b>1.268.904,00</b>	<b>133.202,93</b>	<b>10,50</b>
Fotocópias	12.396,00	764,20	6,16
Consignações	258.624,00	131.686,13	50,92
Outros Serviços Administrativos	4.260,00	752,60	17,67
Inscrições em Concursos Públicos	993.624,00	-	-
<b>1.3 Outras Receitas Correntes</b>	<b>21.600,00</b>	<b>10.838,50</b>	<b>50,18</b>
Multas e Juros - Contratos	11.040,00	-	-
Restituições de Despesas	996,00	-	-
Outras Restituições	9.108,00	2.432,80	26,71
Demais Receitas Correntes	456,00	8.405,70	1.843,36
<b>2 Receitas de Capital</b>	<b>2.496,00</b>	<b>86.847,90</b>	<b>3.479,48</b>
Alienação de Bens e Materiais	2.496,00	86.847,90	3.479,48
<b>3 Receita Total</b>	<b>2.640.024,00</b>	<b>679.321,22</b>	<b>25,73</b>

Fonte: Sistema de Orçamento e Finanças

### 7.1.2. Despesas

Até o segundo trimestre do exercício financeiro de 2022, as despesas executadas corresponderam 37,26% (R\$ 142.205.202,80) do total da dotação (R\$ 381.640.024,00), com destaque para as despesas com pessoal, devido ao uso intensivo da força de trabalho para o cumprimento da missão desta E. Corte de Contas.

Quadro 7.2 – Despesas Orçamentárias Consolidadas

Grupos de Despesas	Orçamento Atualizado (R\$)	Despesa Empenhada (R\$)	%
Pessoal	324.622.206,00	118.713.356,84	36,57
Outras	25.997.165,00	9.037.441,32	34,76
Serviços	21.350.516,00	12.759.582,62	59,76
Imobilização	8.437.244,00	1.185.747,40	14,05
Consumo	1.232.893,00	509.074,62	41,29
<b>Total</b>	<b>381.640.024,00</b>	<b>142.205.202,80</b>	<b>37,26</b>

Fonte: Sistema de Orçamento e Finanças

### 7.1.3. Participação do TCMSP no Orçamento-Geral do Município

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

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

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

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

### 7.2. Gestão de Pessoas

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

O organograma que representa à GRT no TCMSP:



Os principais processos de trabalho da GRT atualmente são:

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

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

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

### 7.2.1. Indicadores de Capacitação - segundo trimestre de 2022

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

Indicadores de Treinamento		Resultado Acumulado		Meta Anual (Previsão)
Cursos: Carga Horária LND/EP	Extraplano	938 horas		Total: 14.200 horas/ano
	LND	1.649 horas		
	<b>Total</b>	<b>2.587 horas</b>		
	Eventos Externos s/ custo	19	1697	
	Eventos Externos c/ custo	0		
	Eventos Internos s/ custo	0		
	Online s/ custo	1426		
	Online c/ Custo	252	890	
	Escola de Contas: s/ custo	890		
	Escola de Contas: In Company c/ custo	0		
<b>Total</b>	<b>2.587 horas</b>			
Quantidade de Participações em cursos	Eventos Externos	2		94
	Multiplicações	0		
	Eventos Internos	0		
	On line	92		
	Escola de Contas - In company	0		337
	Escola de Contas – Eventos Abertos (online)	337		
	<b>Total</b>	<b>431 (Participações)</b>		
Quantidade de Temas	Eventos Externos	2		25
	Multiplicações	0		
	Eventos Internos	0		
	On line	60		
	Escola de Contas - In company	0		25
	Escola de Contas – Eventos Abertos (online)	25		
	<b>Total</b>	<b>87 (Temas)</b>		
Investimentos	GRT	R\$ 13.719,00		Orçamento para o ano de 2022 R\$ 182.000,00
	Escola de Contas	R\$ 0		
Cursos/ Investimentos (R\$)	<b>Total</b>	<b>R\$ 13.719,00</b>		

Fonte: Indicadores da Qualidade – Ano 2022

## 7.2.2. Comparativo - Realização de Capacitação Planejada (LND/GIEP) - anos 2022/2021

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

INDICADORES – SEGUNDO TRIMESTRE	ANO 2022	ANO 2021
Carga Horária LND/GIEP	938	3.786
Eventos atendidos relacionados ao LND	33	145

Fonte: Indicadores da Qualidade - Ano 2022 e Ano 2021

## 7.2.3. Indicadores de Capacitação com base na meta anual - Áreas Certificadas pela ISO/9001 (SFC/ETQC/GRT-URH) - Ano 2022

Quadro 7.6 – Indicadores das áreas certificadas

Indicadores	Resultado Acumulado	Meta 2022 8.300 horas
Carga horária/ano	1226	
Investimento específico das áreas certificadas (R\$)	R\$ 10.800,00	
Nº de participantes atendidos	185	
Quantidade de Cursos/Eventos em geral - relativos às áreas certificadas	45	
Quantidade de Eventos correspondentes ao LND/2020 relativos às áreas certificadas	16	

Fonte: Indicadores da Qualidade Ano 2022

## 7.2.4. Trilhas de Capacitação em TI

No segundo trimestre foram organizadas e realizadas as capacitações:

- **GroupWise** - Aulas 1 e 2, sendo que tais aulas se encontram publicadas no Trilho 07 da Trilha de Capacitação em TI.
- **Átomo/Radar - Novas Funcionalidades** – A nova aula complementar se encontra publicada no Trilho 06 da Trilha de Capacitação em TI
- **Apresentação do Projeto Integração Interáreas: EGC** – A apresentação da unidade EGC se encontra publicada no Trilho 01 da Trilha do Projeto Integração Interáreas.
- **Apresentação do Projeto Integração Interáreas: GRT/URH** – A apresentação da unidade EGC se encontra publicada no Trilho 02 da Trilha do Projeto Integração Interáreas.

### **7.2.5. Ecos do Comportamento**

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

No segundo trimestre foram organizadas e realizadas a Webinars “**Como melhorar sua inteligência emocional com PNL**” e “**Gestão da Mudança e Inovação Diante das Novas Modalidades de Trabalho nas Organizações Públicas e Privadas**”.

### **7.2.6. Coordenação de Estágios – TCMSP:**

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

Quanto à parte administrativa, faz o controle e acompanhamento de vagas existentes nos contratos de Ensino Médio, Técnico e Superior, instrução de expedientes para renovações contratuais necessárias, bem como aditamentos

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

Neste segundo 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 14 estagiários no segundo trimestre, tendo em vista o retorno das atividades presenciais a partir de março de 2022, conforme quadro a seguir:

Quadro 7.7 – Quadro de contratações de Estagiários – 2º Trimestre/2022

NOME	INÍCIO DO CONTRATO	TÉRMINO DO CONTRATO	INSTITUIÇÃO DE ENSINO	DESCRIÇÃO DO CURSO	ANO/SEM.	LOTAÇÃO TCMSP
<b>Giovanna Costa Matiello</b>	03/03/2022	31/12/2022	<b>Escola Técnica Estadual Sebrae</b>	Ensino médio	3º Ano	C III
<b>Gustavo da Conceição Ferreira Efigênio</b>	21/03/2022	31/12/2022	<b>EE Jose Lins do Rego</b>	Ensino médio	3º Ano	CP
<b>Samuel Fidelis Matias</b>	22/03/2022	31/12/2022	<b>EE Jose Lins do Rego</b>	Ensino médio	3º Ano	CP - Protocolo
<b>Gabriela Eutran da Silva</b>	11/04/2022	31/12/2022	<b>Escola Técnica Estadual Sebrae</b>	Ensino médio	3º Ano	ETQC
<b>Ana Carolina Gomes da Costa</b>	18/04/2022	17/04/2023	<b>ETEC Martin Luther King</b>	Técnico em Serviços Jurídicos	1º Sem	C III
<b>Dayra de Siqueira Almeida</b>	02/05/2022	01/05/2023	<b>ETEC Irmã Agostina</b>	Técnico em ADM	1º Sem	CCF
<b>Caio Felipe Dias Pereira</b>	09/05/2022	08/05/2023	<b>EE Prof Alberto Salotti</b>	Ensino médio	2º Ano	C III
<b>Laura Yukiko Moreira Hamada</b>	12/05/2022	11/05/2023	<b>Escola Técnica Estadual Sebrae</b>	Ensino médio	3º Ano	UTO
<b>Gabriela Araujo Borlone</b>	22/06/2022	31/12/2022	<b>EE Prof Leopoldo Santana</b>	Ensino médio	3º Ano	CCF

<b>Pedro Calderon Fiorotti</b>	09/03/2022	08/03/2023	<b>Mackenzie</b>	Ensino Superior – Publicidade e Propaganda	5º SEM	Assessoria de Imprensa
<b>João Pedro Alcantara Leme</b>	04/04/2022	03/04/2023	<b>Casper Libero</b>	Ensino Superior - Jornalismo	3º Sem	Assessoria de Imprensa
<b>Rafaela Duarte Correia Gomes</b>	06/04/2022	05/04/2023	<b>FATEC Paula de Souza</b>	Tec em Análise e Des de Sistemas	4º Sem	C VIII
<b>Vinicius Camargo de Paula</b>	18/04/2022	17/04/2023	<b>Mackenzie</b>	Direito	5º Sem	AJCE
<b>Francisco Guitti Leite</b>	20/05/2022	19/05/2023	<b>Casper Libero</b>	Jornalismo	6º Sem	Assessoria de Imprensa

### 7.2.7. Atividades diversas

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

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

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

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

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

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

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

Participação e atuação direta da GRT na comissão do Teletrabalho – em etapa de acompanhamento/feedback do tratamento relacionado à fase 1 da Análise de Perfil do Teletrabalhador por GRT.

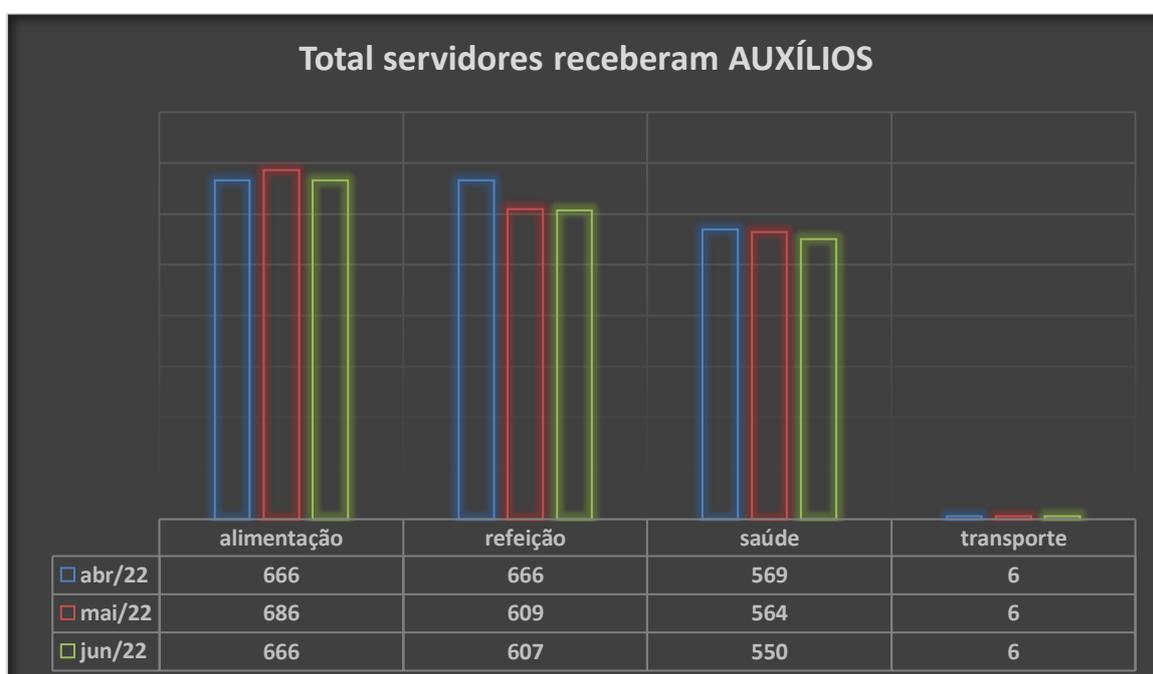
Participação na pesquisa do MMDTC 2022 quanto as questões que envolvem gestão de pessoas do TCMSP para informação sobre as atividades e o desempenho da GRT/URH.

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

### **7.3. Coordenadoria de Recursos Humanos (CRH)**

- Acompanhamento de leis, decretos, portarias, despachos e licenças médicas, cursos, palestras, publicadas diariamente no Diário Oficial da Cidade de São Paulo;
- Conferência e assinatura:
  - a) folhas de pagamento e do 13º salário dos servidores ativos e inativos
  - b) cartas margens para empréstimo consignado com posterior envio às Instituições Bancárias conveniadas com esta Corte
  - c) declarações, certidões e ofícios
  - d) processos, expedientes, memorandos, relatórios, ofícios, publicações, cálculos, contratos e demais documentos afins

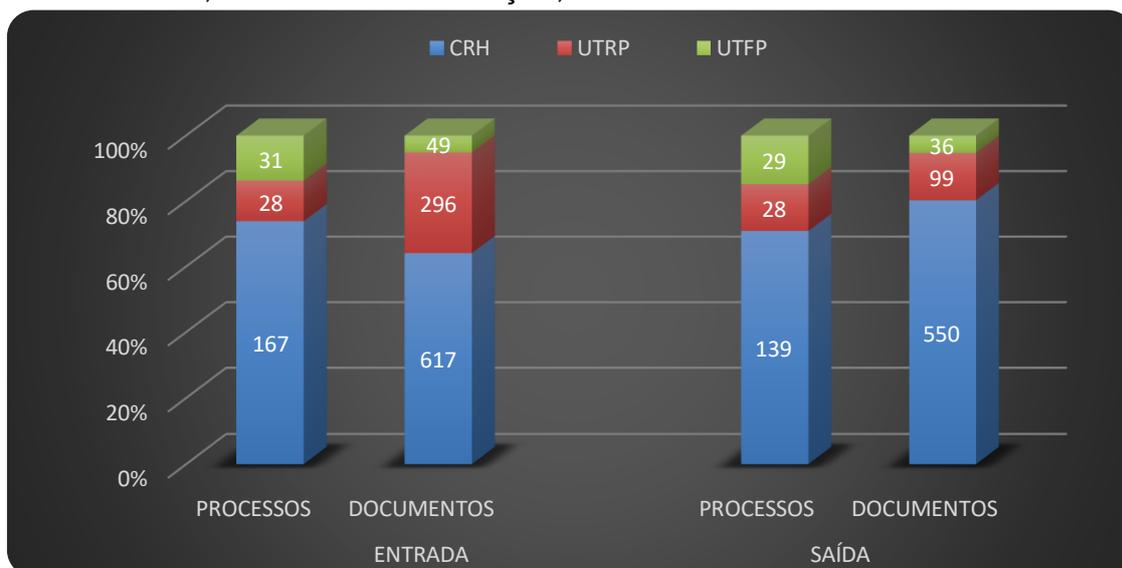
- e) acompanhamento e conferência livro de registro de ponto das áreas.
- f) conferência diária de portarias e assinatura de laudas para publicação
- g) conferência e liberação para reembolso auxílio saúde;
- h) conferência e liberação para auxílio alimentação;
- i) conferência e liberação para auxílio refeição e transporte;



- Contatos Internos e externos;
- Atendimento e orientações servidores ativos e inativos;
- Compra de coroa de flores e atendimento aos familiares em caso de falecimento
- Digitalização de pareceres, legislações, documentos e processos;
- Controle de escala de férias servidores;
- Organização e arquivamento de documentos nas pastas internas da

Coordenadoria;

- Participação em reuniões: Superior Administração, Subsecretaria Administrativa, Comissões Teletrabalho, Concurso, Paritária, e demais convocações.
- Digitação e assinatura de informações (adicionais, abono de permanência, enquadramento, aposentadoria, férias em pecúnia, auxílio doença, ações de procedimento ordinário, auxílio funeral, abono remuneratório, horário de estudante, licença paternidade, licença maternidade, gala, nojo, exoneração, isenção de imposto de renda, cursos, nomeação, férias, lotação), relatórios, memorandos, ofícios e declarações;
- Processos/documentos - recepção, instrução, junção de documentos, análise, conferência, assinatura e tramitação;



- Portarias – confecção, anexa em e-tcm para solicitação assinatura superior, publicação, envio para divulgação (quando for o caso), arquivamento;
- Publicações – confecção de lauda, conferência, envio para autorização chefe de gabinete/Subsecretário Administrativo, envio pubnet;
- Vídeo conferência com a equipe – contado diário com a equipe;
- Envio de senhas – quando solicitado via e-mail senha para acesso SIGPEC;

- título de aposentadoria – fase final de processo de aposentadoria, confecção, conferência, assinatura da Presidência, junção em processo para 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
- Homologação de sistema de recadastramento ativos, canal de atendimento para implantação e divulgação aos servidores.
- Acompanhamento sistema de atividades diárias para teletrabalho/presencial e frequência dos servidores.
- Atualização e implantação de fluxo de trabalho (férias em pecúnia)

### **7.3.1. Unidade Técnica de Controle, Cadastros e Benefícios**

- Recebimento de Laudo Médico Pericial DESS e confecção de lauda das licenças médicas;
- Contatos externos: servidores Inativos e Pensionistas;
- Digitalização de documentos;
- Base de dados de servidores ativos/inativos: DECLARAÇÃO DE FAMÍLIA WEB;
- Acompanhamento de Avaliação de Estágio Probatório;

- Orientação entrega documentação após aposentadoria;
- Recadastramento inativos e ativos.

### **7.3.2. Unidade Técnica de Registro de Pessoal**

- Instrução de processos e expedientes;
- Contagens de tempo (aposentadoria, adicionais e evolução funcional);
- Anotações e conferências diárias de ocorrências;
- Arquivo de documentação nos respectivos prontuários e pastas de controle;
- Encaminhamento mensal de folha de pagamento à Coordenadoria de Recursos Humanos;
- Digitalização de documentos funcionais;
- Confeção de carteiras funcionais e crachás de identificação;
- Levantamento de avaliação de desempenho dos servidores para efeito da aplicação da Lei Municipal nº 14.706/2008;
- Acompanhamento diário de leis, decretos, despachos, portarias e licenças médicas publicadas no DOC;
- Anotações em carteiras de trabalho de celetistas;
- Atualização de relação de cargos, lotação, horários de servidores 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);
- Relatórios e planilhas de cálculos afins da área;
- Sistema Empresa de Recolhimento do Fundo de Garantia por Tempo de Serviço (SEFIP) / Guia de Recolhimento do Fundo de Garantia por Tempo de Serviço (GFIP) – conferências/ simulação de fechamento/envio;
- volumes para encadernação – preparação.

#### 7.4. Gestão Patrimonial

Os bens objeto de controle são divididos em bens móveis, imóveis e intangíveis. A posição contábil em 30.06.2022, líquida da depreciação e amortização, é a evidenciada no quadro abaixo:

Quadro 7.8 – Bens móveis, imóveis e intangíveis

Bens	Valores (R\$)	%
Bens imóveis	454.068.574,72	92,00
Bens intangíveis	23.365.120,24	4,74
Bens Móveis	15.126.341,38	3,07
<b>Total</b>	<b>492.560.036,34</b>	<b>100,00</b>

Fonte: Sistema de Orçamento e Finanças

## **8. TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO**

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

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

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

Destaca as seguintes atividades no período:

- Verificação diária, de forma remota e presencial, dos equipamentos do Datacenter, Servidores de acesso, links de telefonia, nobreaks, gerador, servidores de banco de dados, ar condicionado e demais equipamentos;
- Atualização de versões de sistemas, criação de estações virtuais para acesso remoto, controle e monitoramento de eventos corporativos por videoconferência;
- Configuração dos portais de acesso à redes Wi Fi;
- Elaboração de termos de referência para aquisição do painel de Led para o Plenário e Escola de Contas, suporte dos equipamentos Dell e aquisição do novo *storage*;

### **8.2. Unidade Técnica de Suporte ao Usuário**

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

Destaca as seguintes atividades no período:

- Abertura de chamados técnicos e orientação aos usuários;

- Acesso via PARALLELS, VPN, Sistema E-TCM e certificado digital; Sistema de vídeo Conferência *Teams* , *Zoom* e *Google Meeting*;
- Sistemas Corporativos: ETCM, *Groupwise* (e-mail), Telefonia I.P., Aperfeiçoamento Contínuo, Átomo-Radar (Panorama, Sigma, Ábaco), SOF, Prodam, Controle Médico, TCM-RH;
- Gerenciamento e controle de impressoras, micros, scanners e telefones IP;
- Alterações de layouts com implantação de cabeamento estruturado e conexões de rede;
- Suporte ao teletrabalho;
- Sincronização de ocorrências com a UTARBD, UTDS e Suporte e-TCM.

### **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 55 (cinquenta e cinco) documentos relacionados à Resolução 05/2016, que dispõe sobre o acesso às informações dos processos em tramitação.

#### **8.3.2. Capacidade de desenvolvimento de software**

Ampliação da capacidade de desenvolvimento com a contratação de fábrica de software através de Ata de Registro de Preço para uso desenvolvimento do Sistema de Auditoria SISAUD, lapidação dos Requisitos do Portal do Jurisdicionado do Tribunal de Contas e desenvolvimento do Módulo Processual do Portal do Jurisdicionado.

### **8.3.3. Principais projetos**

#### **8.3.3.1. Sistema de Processo Eletrônico - ETCM**

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

#### **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.

#### **8.3.3.3. Prefeitura de São Paulo – SEI e SIGPEC**

A integração entre o SEI e SIGPEC e os Sistemas do Tribunal possibilitou a obtenção de informações de forma automatizada. A integração com o SEI ganhou novas funcionalidades como a busca de informações dos atos dos processos SEI.

#### **8.3.3.4. Iris**

Evolução do Sistema de Informações de Relevante Interesse Social. A plataforma recebeu novos painéis e novas funcionalidades.

## **9. CONTROLE INTERNO**

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

### **9.1. Execução de Atividades por Tema**

#### **9.1.1. Auxílio Saúde**

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

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

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

#### **9.1.3. Monitoramento do arquivamento de processos**

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

#### **9.1.4. Acompanhamento da Gestão Orçamentária e Financeira**

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

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

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

## 10. ESCOLA SUPERIOR DE GESTÃO E CONTAS PÚBLICAS – TCMSP

### 10.1. Coordenadoria I – Cursos de Extensão

No segundo trimestre de 2022 os cursos de extensão continuaram sendo ofertados na modalidade online, com carga horária diversificada e disponibilidade de horários dos cursos em períodos distintos. Permanecem os estudos para o retorno presencial, sem prejuízo das atividades online.

Neste segundo trimestre de 2022 houve 1326 inscrições em 18 cursos: 2 para turmas fechadas – um direcionado aos servidores do TCMSP, qual seja, curso “TRILHA - Utilização da Plataforma Teams em parceria com o Grupo de Relações de Trabalho”, e outro, “Gestão e Fiscalização de Contratos Administrativos”, para servidores da Secretaria da Fazenda – e 16 para turmas abertas, conforme discriminado abaixo:

Tabela 10.1 - Cursos e Inscrições Segundo Trimestre 2022

Curso	Inscritos
A Construção da Cidadania e dos Conselhos Participativos de Mulheres no Brasil	45
Educação Financeira Pessoal	50
Financiamento e a Incorporação de Tecnologia no SUS	10
Gestão e Fiscalização de Contratos Administrativos	34
História da Administração Pública no Brasil	46
Introdução à leitura e compreensão da CF/88. Título I – Dos Princípios Fundamentais	50
Legislação de Pessoal Aplicada ao Setor Público	40
Licitações e Contratos: foco em Contratação Direta	215
Licitações e Contratos: foco em Modalidades e Procedimentos Externos	151
Licitações e Contratos: foco em Procedimentos Auxiliares nas Contratações, Convênios e ajustes afins	275
Licitações e Contratos: foco em processo, responsabilidades e controles	135
Modelagem Econômico-Financeira de Parcerias Público-Privadas e Concessões	49
Planejamento e Gestão de Projetos em Contratação Pública	65
Políticas Públicas e Gestão Intersetorial	23
Resíduos Sólidos de Construção Civil: Reciclagem e Retorno Econômico	29

Saúde Pública: Controle Interno - Monitoramento e Avaliação	50
Sistema de Gestão da Qualidade	49
TRILHA - Utilização da Plataforma Teams	10
<b>TOTAL</b>	<b>1326</b>

Fonte: Própria

## 10.2. Coordenadoria II – Pós-Graduação

A Coordenadoria conta com cinco turmas em curso nos programas de pós-graduação da Escola Superior de Gestão e Contas Públicas. Três programas tiveram suas aulas concluídas entre o final de 2021 e o primeiro trimestre de 2022 e estão em processo de conclusão do curso, com apresentação de trabalhos conclusivos, são eles:

Tabela 10.2 – Programas de pós-graduação em conclusão de curso

Curso	Turma	Vagas disponibilizadas	Carga Horária	Estudantes em conclusão de curso
Especialização em Direito Público Municipal	713-001	35	450 h	31
Especialização em Gestão e Controle Social das Políticas Públicas	714-001	35	450 h	28
Aperfeiçoamento em Formação Política do Estado	715-002	35	180 h	23

Fonte: Própria

Quanto ao status de conclusão, tem-se que:

Tabela 10.3 – Bancas e avaliações faltantes para concluintes

Curso	Turma	Bancas Faltantes
Especialização em Direito Público Municipal	713-001	08 bancas
Especialização em Gestão e Controle Social das Políticas Públicas	714-001	11 bancas
Curso	Turma	Notas Faltantes de Artigos
Aperfeiçoamento em Formação Política do Estado	715-002	10 notas de avaliadores (05 artigos de conclusão de curso)

Fonte: Própria

Outros dois programas de pós-graduação seguem em aulas e devem ser finalizados ainda em 2022. São eles:

Tabela 10.4 – Programas de pós-graduação com turmas em aula

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

Fonte: Própria

### 10.3. Coordenadoria III – Palestras e Eventos

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

Tabela 10.5 – Eventos, Palestras e Seminários - Sumário

Total de eventos	Número de Inscritos no Moodle	Número de Visualizações no You Tube
14 Eventos	1744	3747 visualizações

Fonte: Youtube

Tabela 10.6 – Eventos, Palestras e Seminários - Especificado

Evento	Data	Número de visualizações	Número de inscrições no Moodle
Apresentação de Obra: Infraestrutura de Favelas.	07.04.2022	159	31
TARDES DO CONHECIMENTO – 2022. 3º Encontro: Jurimetria aplicada aos Tribunais de Contas	12.04.2022	218	56
Dia do Auditor de Controle Externo	27.04.2022	181	não se aplica
TARDES DO CONHECIMENTO – 2022. 4º Encontro: A aplicação da LINDB pelos Tribunais de Contas	05.05.2022	345	114
ECOS DO COMPORTAMENTO - Gestão da Mudança e Inovação diante das novas modalidades de trabalho nas organizações públicas e privadas.	12.05.2022	387	201
Comissões de Avaliação, de Controle de Qualidade e de Garantia de Qualidade do MMD-TC - remoto	25.05.2022	não se aplica	8
Comissões de Avaliação, de Controle de Qualidade e de Garantia de Qualidade do MMD-TC - presencial	25.05.2022	não se aplica	32
Comissões de Avaliação e Controle de Qualidade MMD-TC - presencial	25.05.2022	não se aplica	105
Comissões de Avaliação e Controle de Qualidade MMD-TC - remoto	25.05.2022	não se aplica	110
Comissões de Avaliação e de Controle de Qualidade - presencial	27.05.2022	não se aplica	12
Ciclo de palestras: Lei de Licitações e Contratos Administrativos. Matriz de Risco	31.05.2022	724	347
TARDES DO CONHECIMENTO – 2022. 5º Encontro: O novo Marco Legal do Saneamento Básico	02.06.2022	153	153
Direitos Humanos em Defesa das Mulheres	09.06.2022	180	81
Nova Lei de Licitações e Contratos Administrativos: Plano de Contratações	28.06.2022	1400	494

Fonte: Própria

Tabela 10.7 – Cursos *in company*

<b>Cursos <i>in Company</i></b>	
<b>TC 14516/2021</b>	Curso: “ <b>Nova Lei de Licitações e Contratos Administrativos</b> ” Quatro Turmas – capacitação de 200 servidores (50 servidores por turma) Instituição contratada: GVP Parcerias Governamentais <b>1ª TURMA:</b> 23.05 – 08.07.22 <b>2ª TURMA:</b> 01.08 – 08.09.22 <b>3ª TURMA:</b> 22.08 – 30.09.22 <b>4ª TURMA:</b> 22.09 – 31.10.22
<b>TC 5129/2021</b>	Curso: “ <b>Modelagem Jurídica para PPPs</b> ” Turma único – sem previsão Data: sem previsão Instituição <b>pretendida:</b> RadarPPP
<b>TC 14576/2021</b>	Curso: “ <b>ISO 9001:2015 Interpretação E Requisitos e Formação de Auditores Internos ISSO 9001:2015</b> ” Turma única: 15 servidores Data: 17.05, 19.05 e 20.05.2022
<b>TC 9835/2022</b>	Curso: “ <b>R para ciência de dados</b> ” Uma turma – capacitação de 50 servidores Instituição contratada: R6 cursos Data: 14.07 a 04.08.2022 (21h/aula)

Fonte: Própria

#### 10.4. Revista Simetria

No segundo trimestre de 2022 a equipe editorial da Revista Simetria concentrou-se na gestão dos pareceres recebidos dos avaliadores, na decisão editorial e na editoração da 9ª edição, que foi publicada online dia 27/06/2022. Manteve-se, portanto, a pontualidade semestral das edições, desde que a governança do periódico passou a ser da EGC. A 9ª edição teve 4 artigos no Caderno Especial “ODS 10 – Redução das desigualdades” e 6 artigos nos temas de seu escopo regular.

A Revista Simetria agora é disponibilizada apenas na versão *online*. Em trâmites internos estão a solicitação de contratação de programa antiplágio e de obtenção de *Document Object Identifier (DOI)* para cada artigo, pois é um atrativo para bons autores. A indexação em novas bases encontra-se em análise de viabilidade. Em andamento no fluxo editorial permaneceram outros 5 artigos, com vistas às próximas edições.

#### 10.5. Projeto Político Pedagógico

No segundo trimestre de 2022 se iniciou o desenvolvimento do projeto para elaboração de minuta de resolução do Projeto Político Pedagógico da EGC, que

contou com quatro reuniões internas de planejamento para escolher e consolidar a metodologia de elaboração do PPP – que integra o Plano Anual 2022 do Planejamento Estratégico 2020-2023 do Tribunal de Contas do Município de São Paulo.

A quinta reunião ocorreu de forma aberta, com o envio de convite para toda a comunidade da EGC. Nessa reunião foi apresentada a metodologia de elaboração do PPP e todos foram convidados a colaborarem com a formulação do PPP.

Como etapa seguinte, foi encaminhado questionário on-line para toda a comunidade da Escola; servidores do TCMSP, alunos e egressos; para realizarem suas contribuições para o PPP. As respostas foram analisadas e utilizadas na elaboração da proposta de PPP.

Após a avaliação das sugestões iniciais foi realizada a sexta reunião, aberta a toda a comunidade da Escola.

Para a sétima reunião, todos os servidores do Tribunal foram convidadas a participar e a enviarem suas sugestões. Mais uma vez as sugestões foram consideradas na elaboração do texto do PPP.

Por fim, a oitava reunião do GT ocorreu com a Diretora Presidente e o Chefe de Gabinete para apresentação do documento elaborado e ajustes no projeto.

No dia 15.06.2022 foi encaminhada ao Gabinete da Presidência Proposta de Projeto Político Pedagógico – realizado de forma participativa e democrática, contando com a colaboração de toda comunidade escola – sugerindo-se à Presidência o envio aos gabinetes de todos os Conselheiros desta Corte e de outros setores do Tribunal para apreciação e coleta de sugestões.

### **10.6. Obras no espaço físico**

Em maio de 2022 foi finalizada a reforma de readequação física do layout do primeiro andar da sede da EGC. Com isso, os servidores retornaram às atividades presenciais no dia 02.05.2022.

### **10.7. Retorno dos Eventos Presenciais**

A palestra “Direitos Humanos em Defesa das Mulheres”, ministrada pela Fundadora do Instituto Justiça de Saia Dra. Gabriela Mansur no dia 09.06.2022, marcou o retorno das palestras presenciais na Escola de Gestão e Contas.

**ANEXO I - TCMSP EM NÚMEROS (2º Trimestre 2022)**

	<b>TOTAL</b>
<b>Processos de Fiscalização Autuados</b>	<b>178</b>
Auditorias	31
Acompanhamentos	32
Representações	50
Análises	21
Inspeções	05
Outros (ex: Petição, Consulta etc)	39
<b>Processos de Fiscalização Julgados</b>	<b>248</b>
Auditorias	10
Acompanhamentos	73
Representações	60
Análises	53
Inspeções	19
Outros (ex: Petição, Consulta etc)	33
<b>Benefícios Mensuráveis das Ações de Controle Externo* (em R\$)</b>	<b>566.551.684</b>
Benefício Efetivo (Durante a ação de controle)	194.597.457
Proposta de Benefício Potencial	371.954.227
<b>Licitações Suspensas Cautelamente</b>	<b>9</b>
<b>Sanções Impostas (em R\$)</b>	<b>15.860</b>
<b>Fiscalizações Concluídas</b>	<b>136</b>
Auditorias	20
Relatórios Anuais de Fiscalização	5
Acompanhamentos	29
Representações	52
Análises (exceto pensões e aposentadorias)	18
Inspeções	11
Funções de Governo	1
Outros (ex: Petição, Consulta etc)	0
<b>Atos de Pessoal Apreciados</b>	<b>2.209</b>
<b>Relatórios Publicados</b>	<b>1</b>
<b>Mesas Técnicas Realizadas</b>	<b>5</b>

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

## ANEXO II - ÓRGÃOS JURISICIONADOS TCMSP (2º Trimestre 2022)

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

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

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

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

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