

# RELATÓRIO DAS AÇÕES DA COORDENADORIA DE AUDITORIA INTERNA DA CGM EM 2013<sup>1</sup>

---

<sup>1</sup> Relatório disponibilizado pela Controladoria Geral do Município de São Paulo.

## INTRODUÇÃO

Apesar de funcionar desde o dia 1º de janeiro de 2013 sob a égide de Secretaria Especial, a Controladoria Geral do Município de São Paulo (CGM) foi oficialmente criada em 27 de maio, por meio da Lei 15.764/2013.

A CGM surge como o órgão central de controle interno, com a finalidade de aprimorar os mecanismos de controle nas entidades da administração direta e indireta, assim como atuar na prevenção e combate à corrupção. Para tanto, foi estruturada da seguinte forma:

- I - Gabinete do Controlador Geral;
- II- Assessoria de Produção de Informações e Inteligência;
- III – Coordenadoria de Auditoria Interna;
- IV – Coordenadoria de Promoção da Integridade;
- V – Corregedoria Geral do Município;
- VI – Ouvidoria Geral do Município;
- VII – Supervisão Geral de Administração e Finanças.

A atual gestão da Prefeitura de São Paulo, responsável por administrar a maior cidade brasileira - 3º maior PIB nacional - estabeleceu como objetivo criar no município uma Controladoria nos moldes da Controladoria Geral da União (CGU), com autonomia de ações e capacidade de investigação. Durante o ano de 2013, a CGM, atuando em diversas frentes, demonstrou a importância do seu papel no âmbito da administração municipal e tem a certeza de que muitas vitórias já foram alcançadas.

Após quase um ano de atuação, procedimentos que garantam maior transparência nas ações e informações foram adotados; canais de comunicação e participação social, criados; desvios de conduta, descobertos e seus autores, responsabilizados; mecanismos para tratar as reclamações e denúncias, incrementados; avaliações de realização de despesas e de programas de governo, executadas.

Para realizar este relevante papel no âmbito municipal, a CGM conta atualmente com 106 servidores. O quadro, no entanto, deverá ser ampliado em 2014, quando está previsto um Concurso Público para contratação de 100 auditores municipais de controle interno, com dedicação exclusiva à função.

## Áreas de atuação

O incremento da transparência pública; o incentivo a uma, cada vez maior, participação social nas decisões e ações de governança; uma nova postura frente aos protocolos registrados pela população junto à Ouvidoria Geral; e o combate à corrupção foram as principais áreas de atuação da CGM neste primeiro ano. Esses princípios têm permitido à CGM funcionar como instrumento incentivador de uma conduta de transparência e eficiência tão esperadas pela população no que diz respeito ao Governo Municipal.

A Ouvidoria Geral do Município, agora pertencente à Controladoria Geral do Município, se reestruturou, ampliou suas atividades e ganhou força dentro da administração. O mesmo aconteceu com a Auditoria Geral (que passou a se chamar Coordenadoria de Auditoria Interna) e com a Corregedoria Geral do Município. Ainda foi criada a Coordenadoria de Promoção da Integridade, área responsável em promover o incremento da transparência pública, fomentar a participação da sociedade civil na prevenção da corrupção e contribuir para a promoção da ética e o fortalecimento da integridade das instituições públicas. Unidas sob a mesma liderança, cada área dá sua contribuição para que a cidade de São Paulo tenha uma administração pautada no respeito ao dinheiro público – ao agregar eficiência, transparência e responsabilidade – e ampla participação social.

### ORGANOGRAMA DA CGM:



### DIRETRIZES BÁSICAS DE ATUAÇÃO:

- Qualificação do controle interno;
- Incentivo à participação e ao controle social;
- Incremento da transparência pública;
- Melhoria do serviço público;
- Prevenção e combate à corrupção.

## CGM EM NÚMEROS

- 106 servidores municipais;
- Orçamento em 2013: R\$ 3.141.035,99
- 572 registros no Formulário de Denúncias, sendo 373 denúncias e 199 reclamações ou solicitações de serviços diversos;
- Detecção de desvios na ordem de 500 milhões em Operação conjunta com MP – ISS/Habite-se;
- Mais de 100 demandas sobre irregularidades funcionais à CORR;
- 52 sindicâncias instauradas;
- 04 inquéritos administrativos instaurados;
- 101 ordens de serviço emitidas pela AUDI;
- 25 ordens de serviço concluídas;
- 59 ordens de serviço em fase de conclusão;
- 17 ordens de serviço em andamento;
- 10 auditorias sobre Demonstrações Contábeis das empresas;
- 14 auditorias contábeis ordinárias;
- 16 auditorias para averiguar supostas irregularidades (denúncias);
- 56 unidades municipais avaliadas em auditorias de contrato de locação de imóveis;
- 05 operações em parceria com a Polícia Civil;
- 11 prisões efetuadas;
- 12 cursos/workshops organizados;
- 400 servidores capacitados pelas oficinas sobre a LAI e o e-SIC
- 500 participantes no evento São Paulo Aberta
- 200 servidores orientados sobre o Decreto 54.102/2013 (Pregão Eletrônico);
- 55,4 mil atendimentos realizados pela Ouvidoria em 2013 (Em 2012: 54 mil; em 2011: 59,9 mil);
- 13,6 mil protocolos registrados pela Ouvidoria em 2013 (Em 2012: 11,9 mil; em 2011: 12,5 mil);

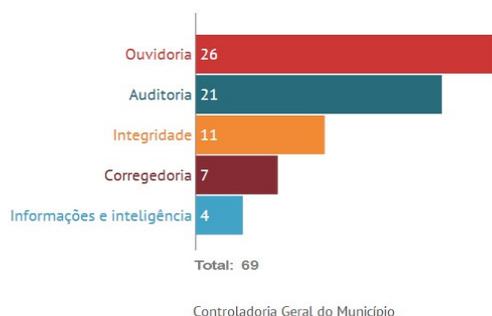
- 64% dos protocolos sem respostas a mais de 60 dias foram concluídos após mudança nos fluxos de processos da OGM;
- 49 protocolos via e-SIC atrasados em 31 de janeiro de 2013; Nenhum protocolo em atraso em 26 de dezembro de 2013;
- 13 eventos promovidos;
- 01 Audiência Pública (CMTCS);
- 03 Consultas Públicas;

## Servidores por área

### Área administrativa



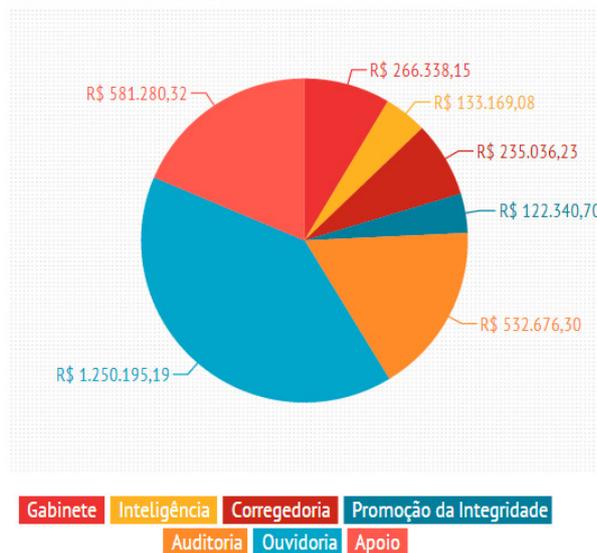
### Área finalística



## Orçamento 2013

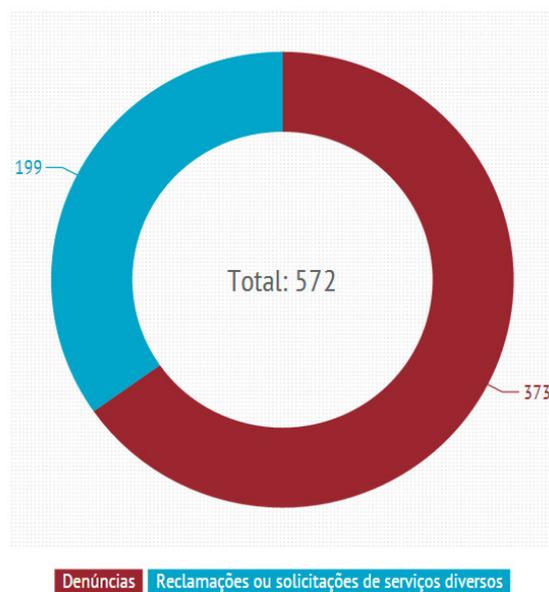
Valor Total: R\$ 3.141.035,97

Valor executado por área:



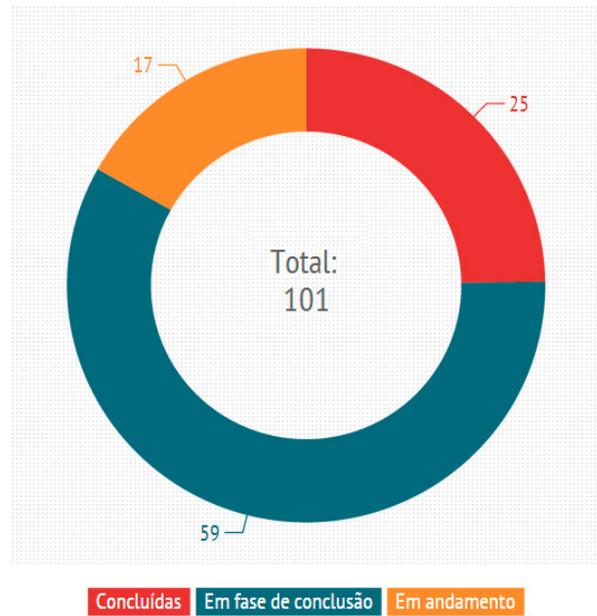
Controladoria Geral do Município

## Registros no Formulário de Denúncias



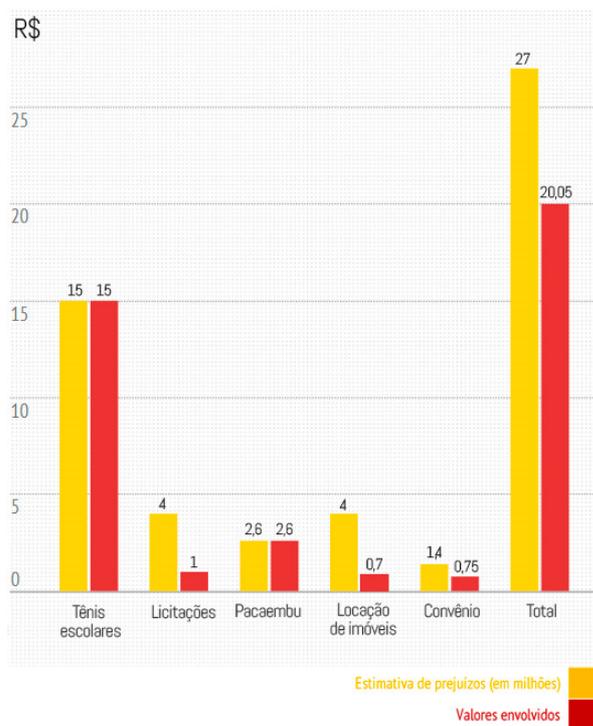
Controladoria Geral do Município

## Ordens de serviço emitidas pela AUDI



Controladoria Geral do Município

## Auditorias realizadas



Controladoria Geral do Município

## **DEFESA DO PATRIMÔNIO PÚBLICO**

Ao longo do ano, a Controladoria Geral do Município incentivou políticas de controle interno, defendendo-as como fundamentais para garantir a defesa do patrimônio público e possibilitar maior eficiência da gestão, evitando, inclusive, que haja desperdício de recursos humanos e financeiros. Este trabalho é realizado principalmente pela Coordenadoria de Auditoria Interna (AUDI), uma das áreas estruturantes da CGM, cujas atribuições são a de exercer a função de órgão central do Sistema de Auditorias do Poder Executivo Municipal, fiscalizar e avaliar a execução dos programas de governo, realizar auditorias sobre a gestão dos recursos públicos, entre outras.

Somente neste ano, a AUDI emitiu 101 ordens de serviço, para averiguar possíveis irregularidades em licitações e contratos, contas e gastos públicos. Deste total, 25 foram concluídas, 59 estão em fase de conclusão e 17, em andamento. Foram 10 auditorias sobre Demonstrações Contábeis das empresas; 14 auditorias contábeis ordinárias; 16 auditorias para averiguar supostas irregularidades (denúncias); e 56 unidades municipais avaliadas em auditorias de contrato de locação de imóveis.

Com a criação da CGM e conseqüente inclusão da Coordenadoria de Auditoria Interna a esta nova pasta, a AUDI passou a realizar também auditorias para verificação da efetividade de importantes programas de governo do município.

Foi por meio de auditoria, por exemplo, que a Prefeitura constatou a má condição dos tênis distribuídos aos alunos da rede municipal de ensino, o que acarretaria em transtornos aos estudantes e suas famílias e R\$ 15 milhões em recursos públicos desperdiçados na aquisição de material entregue em desconformidade com o edital da licitação.

Além de cumprir seu Plano Anual de Metas, a AUDI está realizando auditorias demandadas pelo Ministério Público Estadual, auditorias solicitadas por Secretarias da Prefeitura e auditorias planejadas a partir de denúncias recebidas por meio dos diversos canais de contato do cidadão com a CGM.

Atualmente, o órgão dispõe de 21 auditores, quatro diretores técnicos especialistas em suas funções, 2 agentes de apoio e 1 coordenador, cedido pela Controladoria-Geral da União (CGU).

## **Controladoria Geral do Município – CGM**

Viaduto do Chá, 15, 10º andar – Edifício Matarazzo  
01002-900 – São Paulo/SP  
controladoriageral@prefeitura.sp.gov.br

### **Mário Vinicius Claussen Spinelli**

Controlador Geral do Município

### **Marcelo Campos da Silva**

Controlador-adjunto do Município

### **Dany Andrey Secco**

Chefe de Gabinete

### **Newton Cardoso Nagato**

Corregedor Geral do Município

### **Maria Lumena Balaben Sampaio**

Ouvidora Geral do Município

### **Gustavo de Oliveira Gallardo**

Coordenador de Auditoria Interna

### **Fabiano Angélico**

Coordenador de Promoção da Integridade

### **Saiba mais sobre a CGM:**

[www.prefeitura.sp.gov.br/cidade/secretarias/controladoria\\_geral/](http://www.prefeitura.sp.gov.br/cidade/secretarias/controladoria_geral/)