



**RELATÓRIO ANUAL DE  
ACOMPANHAMENTO DO CDI  
2019**

**SÃO PAULO URBANISMO**

**COGEAI**  
Julho/2020

# RELATÓRIO DE ACOMPANHAMENTO DO CDI

## Apresentação

Pensar a longo prazo e definir claramente metas traz sinergia à gestão, maior qualidade ao gasto público e, conseqüentemente, melhor aproveitamento das ações voltadas à população. Este documento visa apresentar o relatório anual do Compromisso de Desempenho Institucional – CDI.

O Compromisso de Desempenho Institucional – CDI, pactuado entre o Município de São Paulo, por meio da JOF – Junta Orçamentário-Financeira, e as entidades descentralizadas de administração indireta, é uma ferramenta de governança, com a prerrogativa de assegurar a preservação do patrimônio público, a economicidade e a qualidade das atividades prestadas pelas entidades da administração indireta. Ele é regido pelo Decreto Municipal nº 58.093, de 21 de fevereiro de 2018, e é composto por planejamento estratégico, plano tático composto por seis metas (econômica, financeira, pessoal, produtos, investimento e indicadores) e ações que visam a melhoria da eficiência e da governança da empresa.

Quanto às metas, estas são definidas de forma a estimular um desempenho superior aos resultados históricos na empresa, eventualmente ponderados por situações excepcionais. E o acompanhamento dos valores realizados permite averiguar as ações que influenciaram positivamente e negativamente a empresa, e, deste modo, permite ao leitor que avalie o andamento da empresa frente a sua finalidade.

Na avaliação do atingimento das metas utiliza-se a mensuração do resultado alcançado, corrigido pela imprevisibilidade e empenho das empresas. Os critérios estão expressos nos itens detalhados a seguir:

### **Resultados Econômico e Financeiro:**

Atingido: O resultado foi igual ou melhor que a meta definida no CDI.

Atingido com ressalvas: O resultado foi atingido exclusivamente porque houve fatos ou eventos imprevisíveis que impactaram diretamente sobre o planejamento inicial, e, sem tais fatos ou eventos, o resultado da empresa não atingiria a meta definida no CDI.

Não atingido com ressalvas: O resultado não foi atingido exclusivamente porque houve fatos ou eventos imprevisíveis que impactaram diretamente sobre o planejamento inicial e não puderam ser evitados mesmo com o empenho da empresa.

Não atingido: O resultado foi inferior à meta definida no CDI.

### **Meta de Pessoal:**

Atingido: quando atingir a meta quantitativa de pessoal e não exceder as despesas com pessoal pactuadas na meta definida no CDI.

Não Atingido: quando não atingir a meta quantitativa de pessoal e/ou exceder as despesas com pessoal pactuadas na meta definida no CDI.

### **Indicadores; Produtos e Investimentos:**

Satisfatório: quando mais de 75% dos itens atingirem uma execução de 100% da meta definida no CDI.

Não Satisfatório: quando menos de 75% dos itens atingirem uma execução de 100% da meta definida no CDI.

O benefício deste processo de definição e de acompanhamento dos resultados é ter uma orientação de ação para cada grande agrupamento de indicadores de desempenho da empresa. Adicionalmente, o acompanhamento dos resultados traz transparência para órgãos de controle e de governança, como os conselhos fiscais e os órgãos de acompanhamento, principalmente por meio da disponibilização das informações no SADIN – Sistema de Acompanhamento da Administração Indireta e, posteriormente, nos relatórios e no portal de transparência.

## **Cenário**

A Administração Indireta da Prefeitura de São Paulo representa um importante braço de execução de políticas públicas, compreende organismos que recebem a delegação ou a outorga da prestação de serviços públicos, podendo ser: autarquias, sociedade de economia mista, empresa pública, fundações públicas e serviços sociais autônomos. Trata de assuntos prioritários para a cidade como a Saúde, Habitação, Transporte Público, Transito, Cultura, Previdência Pública, Urbanismo, Obras, Desenvolvimento Econômico.

Assim como a Cidade, essas entidades em conjunto apresentam números colossais, como mais de 23 mil vínculos trabalhistas e que, só no mês de dezembro de 2019, custaram aproximadamente R\$ 285 milhões.

As entidades que são acompanhadas pelo Compromisso de Desempenho Institucional – CDI obtiveram ingresso de recursos de R\$ 2.271 milhões no ano de 2019. Desse montante, 73% são recursos da PMSP.

# SP Urbanismo

## Sumário Executivo

Meta	Cumprimento	Observação
Resultado Operacional Bruto	Não Atingido	Houve um crescimento de 1.114% nas receitas operacionais brutas, porém a empresa alcançou apenas 59,5% do ROB pactuado no CDI. (Meta: R\$ 19.240 mil/realizado R\$ 11.456 mil).
Resultado Financeiro	Não Atingido	Houve um redução de 7% nas receitas e um incremento de 3% nas despesas projetadas em relação ao CDI. A meta de resultado de R\$ 16.038 mil foi alcançada em 63% (R\$ 10.131 mil). Principais motivações para o resultado foram a queda nas receitas provenientes da SMDU e aumento das despesas com pessoal e desembolsos referentes à devolução de recursos da conta vinculadas do mobiliário urbano que não estava projetado no CDI.
Meta Pessoal	Não Atingido	O quantitativo de pessoal e as despesas ficaram acima da meta projetada no CDI. A meta quantitativa definida em 133 vínculos foi superada em 10. Já a meta de despesa de pessoal foi superior em 2,28%, montante justificado devido ao quadro superior à meta.
Plano de Investimentos	N/A	A empresa não possui plano de investimento 2019.
Produtos	Não Satisfatório	A empresa entregou 10 produtos de um total de 14, alcançando 71% das metas. Uma das entregas foi adicional ao mapeado no CDI 2019.
Indicadores	Satisfatório	A empresa entregou 06 dos 07 indicadores mapeados no CDI.

Em relação ao Compromisso de Desempenho Institucional de 2019, a São Paulo Urbanismo não obteve um desempenho favorável em relação ao resultado econômico. Apesar do incremento das receitas advindas dos recursos do leilão de CEPAC da Operação Consorciada Faria Lima e das multas por desvinculação destes Certificados, a empresa não alcançou o ROB projetado.

O resultado financeiro, de forma semelhante, não foi atingido: a empresa alcançou apenas 63% da meta.

A meta de pessoal não foi atingida. A empresa encerrou o exercício com 10 vínculos acima do quantitativo estabelecido no CDI e uma despesa 2,28% superior à meta.

Em relação aos investimento, a empresa não possuía plano de investimento para o período.

Os produtos tiveram uma execução não satisfatória, apesar de terem sido entregues 10 dos 14 produtos considerados. Cabe ressaltar que, dentre estes produtos, um foi adicional ao projetado inicialmente no CDI, tendo a empresa antecipado sua entrega de 2020 para 2019.

Os indicadores, por outro lado, foram satisfatórios. A SPUrbanismo cumpriu com 86% dos indicadores.

Ademais, por ocasião da análise do relatório de 2018 o COGEAI e a JOF haviam exarado as seguintes recomendações:

1. *que a empresa fique atenta ao consumo de caixa frente à redução das receitas e envide esforços, com urgência, para equilibrar suas disponibilidades;*
2. *que a empresa faça as adequações ao quantitativo de pessoal em função da meta quantitativa de pessoal estabelecida no CDI, atualmente acima do contratado.*

Considerando o exposto, a empresa avançou em relação ao item 1, considerando que houve entradas extraordinárias de recursos no exercício. Já em relação ao item 2, apesar das iniciativas da empresa em relação ao Programa de Demissão Voluntária e outras ações de reestruturação, a empresa ainda não adequou-se as metas de pessoal pactuadas no CDI.

Como recomendação para 2019, sugere-se a continuação do acompanhamento da recomendação do ano anterior no que se refere ao equilíbrio de suas disponibilidades - uma vez que parte relevante das receitas auferidas no exercício foram extraordinárias - e que a empresa realize as adequações em relação a meta quantitativa de pessoal estabelecida no CDI.

## Resultado Econômico

**Status:** Não Atingido

Valores Acumulados					R\$ Mil
Resultado Econômico	Realizado 2018	Realizado 2019	Realizado 2018 vs 2019	Meta 2019	% Realizada em relação a Projeção CDI 2019
<b>1.1 - Resultado Operacional Bruto</b>	- 1.130	11.456	↑ <b>1113,8%</b>	19.240	↓ <b>59,5%</b>

O resultado operacional bruto da SPUrbanismo apresentou um crescimento de 1.114% em 2019 em relação ao mesmo período de 2018, porém, alcançando apenas 59,5% da meta pactuada no CDI.

Ressalta-se, neste ponto, que o CDI foi pactuado no 2º semestre de 2019, momento em que as receitas mais relevantes relacionadas aos Certificados de Potencial Adicional de Construção – CEPAC já haviam sido realizadas. Houve, porém, uma receita menor em relação aos serviços prestados e um incremento no custo do serviço prestado que motivaram o resultado abaixo do inicialmente projetado no CDI.

Houve um crescimento de 87% nas receitas brutas (R\$ 38.732 mil em 2019 versus R\$ 20.715 mil em 2018). Este resultado foi impulsionado pelas receitas adicionais provenientes das operações referentes aos Certificados de Potencial Adicional de Construção - CEPAC. Houve entradas extraordinárias resultantes do leilão de CEPAC da Operação Urbana Consorciada Faria Lima – OUCFL realizado em dezembro de 2019 (R\$ 16.639 mil) e das multas por desvinculação de CEPAC da Operação Urbana Consorciada Água Espreada (R\$ 5.154 mil) e da OUCFL (R\$ 1.538 mil).

Ressalta-se que, anulando-se o efeito destas receitas, a empresa alcançaria uma receita operacional bruta de apenas R\$ 15.671 mil. Abaixo, verifica-se as variações entre as receitas realizadas em 2018 e 2019, e a quedas nas receitas de serviços e nas taxas de administração com as operações urbanas.

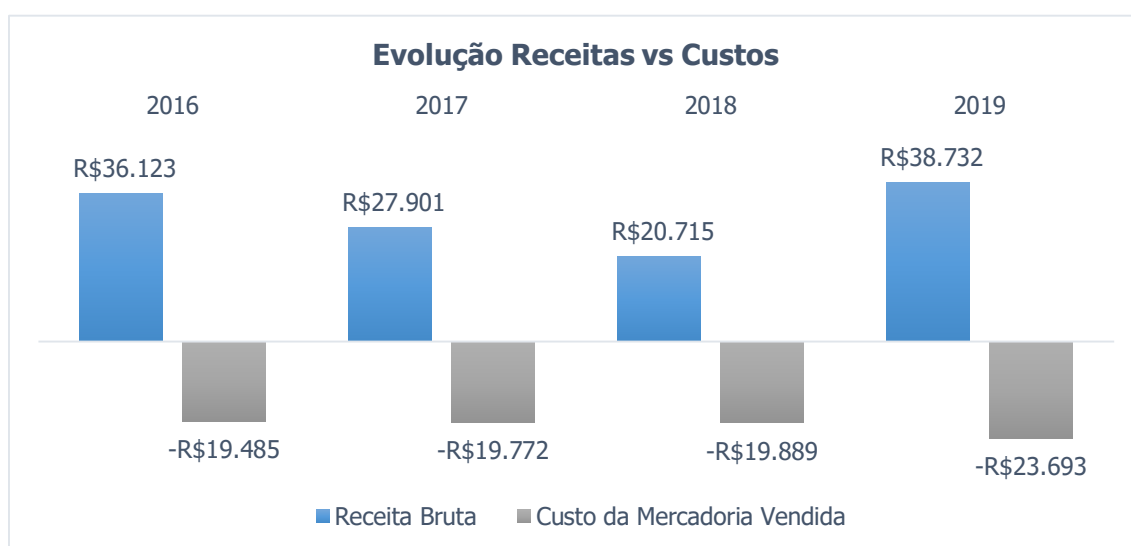
	2018	2019	VAR (%)
<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>	<b>20.715</b>	<b>38.732</b>	<b>87%</b>
Receitas de Serviços	13.473	12.447	-8%
Taxa de Adm - OU	6.906	3.224	-53%
CEPAC	336	23.061	6770%
Taxa sobre distribuição- OUFL		16.369	
Multa por desvinculação - OUAE		5.154	
Multa por desvinculação - OUFL	336	1.538	358%

Os custos dos serviços prestados tiveram um crescimento de 19% motivados pelas despesas com pessoal, principalmente devido aos custos das rescisões realizadas em 2019. No exercício, a empresa realizou um Programa de Desligamento Voluntário – PDV e demissões.

Em relação à alocação das despesas de pessoal, a empresa informou que 64% desta despesa é considerada no Custo dos Serviços. Essa alocação considera o percentual de funcionários que atuam na área fim da empresa.

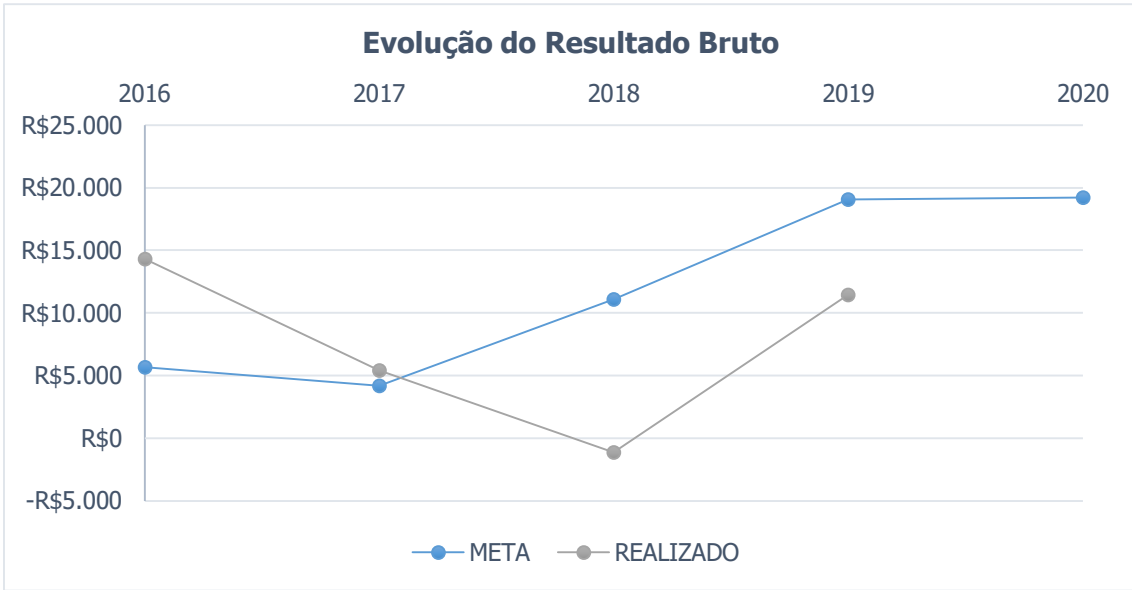
	2018	2019	VAR (%)
<b>CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS</b>	<b>19.889</b>	<b>23.685</b>	<b>19%</b>
Despesa de pessoal	18.246	22.160	21%
Serviços de Terceiros	441	432	-2%
Ocupação/Depreciação	978	930	-5%
Despesas gerais	224	163	-27%

Em relação ao resultado bruto, o quadro abaixo demonstra a queda anual das receitas de 2016 a 2018, porém, observa-se que o custo da mercadoria vendida se mantém nos mesmos patamares neste período, uma vez que mais de 90% da sua composição é referente a despesas de pessoal.



Este movimento reflete a queda do resultado bruto da empresa nos últimos anos, conforme quadro abaixo, havendo uma retomada em 2019 motivada pelas receitas extraordinárias.





## Resultado Financeiro

Status: Não Atingido

	R\$ mil				
Resultado Financeiro	Realizado 2018	Realizado 2019	Meta CDI 2019	Varição % Anual	Varição % CDI
<b>INGRESSOS</b>	<b>34.854</b>	<b>61.881</b>	<b>66.275</b>	<b>78%</b>	<b>-7%</b>
<b>1 Receitas Próprias</b>	<b>32.272</b>	<b>42.309</b>	<b>57.634</b>	<b>31%</b>	<b>-27%</b>
1.1 Clientes PMSP	25.022	31.499	39.780	26%	-21%
1.2 Clientes Externos	-	-	-	-	-
1.3 Outras Receitas Próprias	7.250	10.810	17.853	49%	-39%
1.4 Ingressos decorrentes de estornos e outros ajustes	-	-	-	-	-
<b>2 Recursos Gerenciados</b>	<b>1.081</b>	<b>602</b>	<b>936</b>	<b>-44%</b>	<b>-36%</b>
<b>3 Investimentos</b>	<b>-</b>	<b>11.264</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>4 Financiamentos</b>	<b>1.500</b>	<b>7.706</b>	<b>7.706</b>	<b>414%</b>	<b>0%</b>
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>36.229</b>	<b>51.750</b>	<b>50.237</b>	<b>43%</b>	<b>3%</b>
<b>5 Custeio</b>	<b>36.016</b>	<b>41.556</b>	<b>47.429</b>	<b>15%</b>	<b>-12%</b>
5.1 Despesas com Pessoal	29.644	34.537	33.507	17%	3%
5.2 Serviços de Terceiros	1.584	1.552	1.586	-2%	-2%
5.3 Material de Consumo	37	47	47	28%	0%
5.4 Despesas Gerais	1.920	1.459	7.890	-24%	-82%
5.5 Tributárias	2.832	3.962	4.398	40%	-10%
<b>6 Recursos Gerenciados</b>	<b>210</b>	<b>2.279</b>	<b>2.809</b>	<b>987%</b>	<b>-19%</b>
<b>7 Investimentos</b>	<b>3</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-100%</b>	<b>-</b>
<b>8 Financiamentos</b>	<b>-</b>	<b>7.914</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>LÍQUIDO</b>	<b>- 1.375</b>	<b>10.131</b>	<b>16.038</b>	<b>-837%</b>	<b>-37%</b>

<b>SALDO INICIAL</b>	<b>3.381</b>	<b>2.006</b>	<b>2.006</b>	<b>-41%</b>	<b>0%</b>
<b>SALDO FINAL</b>	<b>2.006</b>	<b>12.137</b>	<b>18.044</b>	<b>505%</b>	<b>-33%</b>

A empresa iniciou o ano com saldo em caixa de R\$ 2.006 mil, tendo finalizado o ano de 2019 com R\$ 12.137 mil em caixa. A geração foi de R\$ 10.131 mil, montante 37% inferior ao projetado no CDI.

Em relação ao exercício anterior, houve um incremento de 78% nos ingressos impulsionadas pelas seguintes receitas extraordinárias:

- i. Multas de desvinculação de CEPACs (R\$ 5.146 mil – OUC Água Espreada e R\$ 1.444 mil – OUC Faria Lima);
- ii. Venda de imóvel da Fernão Dias (R\$ 11.264 mil);
- iii. Receitas extraordinárias provenientes do leilão de CEPAC da Operação Urbana Consorciada Faria Lima (R\$ 16.123 mil);
- iv. Recursos provenientes da conta vinculada do Mobiliário Urbano (R\$ 7.706 mil).

As receitas com as Operações Urbanas, por outro lado, tiveram uma redução de 34,6% em relação ao realizado em 2018. Esta redução foi motivada pela queda no ritmo das operações.

Já em relação ao projetado no CDI, o total de ingresso realizado teve uma redução de 7%. Na rubrica clientes PMSP verifica-se uma redução nas entradas devido à redução nos contratos com a Secretaria Municipal de Desenvolvimento Urbano – SMDU. Segundo a empresa, os projetos PIU

Arco Tietê e PIU Setorial Central tiveram uma reorganização de escopo com continuação em novos contratos o que alterou o cronograma de execução previsto inicialmente.

Para as outras receitas próprias, a variação foi motivada pela alteração de alocação nas rubricas. As receitas oriundas da venda do terreno da Fernão Dias estavam inicialmente projetadas em outras receitas próprias, porém foram realocadas para a rubrica investimentos (alienação de ativo). Por outro lado, as receitas provenientes das multas de desvinculação de CEPAC, que estavam alocadas em clientes PMSP foram reajustadas para a rubrica outras receitas próprias.

Os desembolsos, por outro lado, tiveram um incremento de 43% (+ R\$ 15.521 mil) em relação ao realizado de 2018. Deste montante, 36% (R\$ 5.540 mil) refere-se a incrementos de custeio, 13% (R\$ 2.070 mil) em recursos gerenciados e 51% (R\$ 7.914 mil) de financiamentos. Destes incrementos, destacamos os principais:

- i) Despesas de pessoal: incremento de 17% motivado principalmente pelas despesas adicionais com demissões e PDV (R\$ 4.057 mil);
- ii) Recursos gerenciados: incremento de 978% (R\$ 2.070 mil) motivado pelo pagamento à Caixa Econômica Federal relativo a serviços prestados no âmbito das Operações Urbanas Consorciadas Água Branca, Faria Lima e Água Branca durante o 2º trimestre de 2016 a 1º trimestre de 2019;
- iii) Financiamentos: incremento R\$ 7.914 mil referente a devolução dos recursos provenientes da conta vinculada relativa ao Mobiliário Urbano com correções monetárias.

Já em relação ao CDI, o valor realizado apresentou um incremento de apenas 3% (R\$ 1.513 mil). Houve despesas realizadas não mapeadas no Compromisso e outras, mapeadas, que não foram realizadas. Abaixo listamos as principais variações:

- i) Despesas de pessoal: realizado superior em R\$ 1.029 mil nas despesas com remuneração, PDV e rescisões;
- ii) Despesas gerais: realizado inferior em R\$ 6.431 mil devido à não execução de ações judiciais mapeadas inicialmente pela empresa. A projeção do desembolso foi revista para 2020;
- iii) Recursos gerenciados: realizado inferior em R\$ 529 mil referente ao pagamento à CEF;
- iv) Financiamentos: realizado superior em R\$ 7.914 mil referente à devolução dos recursos da conta vinculada do mobiliário urbano que não estava mapeada no CDI.

## Despesa De Pessoal

Status: Não Atingido

Despesa de Pessoal	TOTAL 2018	TOTAL 2019	2019 vs 2018	Meta 2019	% da Meta - 2019
<b>3.1 - Quantidade de Pessoal *</b>	<b>161</b>	<b>143</b>	<b>-18</b>	<b>133</b> ✘	<b>107,5%</b>
CLT: contrato por tempo indeterminado	151	134	-17		
Estatutário: conselho administrativo (estatuto social)	8	9	1		
Estatutário: conselho fiscal (estatuto social)	3	4	1		
Estatutário: diretor (estatuto social)	4	5	1		
Servidor público cedido por outro ente: Servidor Público Municipal	6	4	-2		
Desligado		29	29		
<b>Total de Pessoal - Folha de pagamento (R\$ Mil)</b>	<b>27.819</b>	<b>33.040</b>	<b>19%</b>		
CLT: contrato por tempo indeterminado	25.262	25.716	2%		
Estatutário: conselho administrativo (estatuto social)	619	729	18%		
Estatutário: conselho fiscal (estatuto social)	148	135	-8%		
Estatutário: diretor (estatuto social)	1.329	1.587	19%		
Servidor público cedido por outro ente: Servidor Público Municipal	354	265	-25%		
Desligado	108	4.608	4179%		
<b>3.2 - Fluxo de Caixa - rubrica 5.1 - Total Despesas de Pessoal</b>	<b>29.644</b>	<b>34.537</b>	<b>17%</b>		
( - ) rubrica 5.1.11 - Rescisões Contratuais	95	4.152	4288%		
( - ) rubrica 5.1.12 - Reclamações e Acordos Trabalhistas			0%		
<b>= Fluxo de Caixa - Despesas de Pessoal a serem consideradas para análise da Meta CDI 2019 **</b>	<b>29.549</b>	<b>30.385</b>	<b>3%</b>	<b>29.707</b> ✘	<b>102,28%</b>

(\*) A meta quantitativa considera apenas os vínculos: CLT: contrato por tempo indeterminado; Estatutário: diretor (estatuto social); Estatutário: servidor público (estatuto do servidor público municipal); Estatutário: outros; Servidor público cedido por outro ente: Servidor Público Municipal; Servidor público cedido por outro ente: Servidor Público Estadual e Servidor público cedido por outro ente: Servidor Público Federal.

(\*\*) A meta de despesa de pessoal considera os desembolsos com todos os vínculos. Para fins de apuração é considerado o montante declarado pela companhia no Fluxo de Caixa reportado via SADIN. Para o cálculo do montante não se considera as despesas das rubricas 5.1.11 Rescisões Contratuais e 5.1.12 Reclamações e Acordos Trabalhistas.

A SP Urbanismo terminou o exercício com 143 funcionários (excluídos os 13 conselheiros), superando a meta em 10 funcionários.

O CDI firmado pela companhia considerava como meta de pessoal, para o exercício de 2019, 133 funcionários. O montante foi definido considerando-se adesões ao PDV e demissões a serem realizadas pela empresa sem reposição.

Em relação às movimentações realizadas no período, a empresa apresentou o seguinte quadro:

Período	Quantitativo de funcionários	Afastamentos	Rescisões		Contratações	
			Concursado	Em Comissão	Concursado	Em Comissão
2018	161	17	02	04	06	04
2019	143	14	26	10	02	17
CDI 2019	133					

Observa-se que houve 36 rescisões no período, porém, em contrapartida, houve a contratação de 19, o que não possibilitou que a empresa alcançasse a meta do CDI.

Em relação à despesa de pessoal, o montante executado em 2019 superou a meta em 2,28% devido ao quadro de funcionários superior à meta.

Cabe ressaltar que a empresa firmou o aditamento ao Acordo Coletivo de Trabalho 2018-2020 em dezembro de 2019, promovendo um reajuste de 4,99% nos salários, vale-refeição e vale-alimentação, respeitando os limites estabelecidos pela JOF para o exercício.

O quadro abaixo apresenta as principais cláusulas vigentes do acordo coletivo:

<b>Acordo Coletivo</b>	<b>% ou Valor (R\$)</b>	<b>Observações</b>
<b>Último reajuste aplicado</b>	4,99% - dez/2019	Retroativo a 05/2019
<b>Adicional de horas extras</b>	70% (segunda a sábado) ou 100% (domingos e feriados)	ACT cláusula 9º
<b>Adicional Noturno</b>	50%	ACT cláusula 15º
<b>Auxílio Alimentação</b>	R\$ 412,19/mês: a participação do empregado no custo é conforme tabela por faixa salarial.	ACT cláusula 6º
<b>Vale Refeição</b>	R\$ 676,72/diária: concedida 22 diárias/mês: a participação do empregado no custo é conforme tabela por faixa salarial.	ACT cláusula 7º
<b>Auxílio Creche</b>	Reembolso integral ao pagamento da Creche/Berçário até o 6º mês de nascimento ou alternativamente 1 salário mínimo. Benefício de 1 salário mínimo dos 06 meses até 6 anos, 11 meses e 29 dias com comprovante de matrícula em creches, escolas ou instituições similares.	ACT cláusula 16º
<b>Auxílio Funeral</b>	Até 6 salários mínimos vigente: para custear despesas com funeral de pais e filhos dos empregados.	ACT cláusula 18º
<b>Incentivo à Educação e Aprimoramento Profissional</b>	Ao empregado que cursar nível superior (graduação), extensão universitária, técnico profissionalizante/modular, em instituição de ensino reconhecida pelo MEC/CAPES e em curso compatível com as atividades da área de atuação da carreira do empregado.  A empresa pagará mensalmente, uma parcela da mensalidade, limitada a 12 parcelas/ano, conforme tabela por faixa salarial.	ACT cláusula 17º
<b>Assistência Médica</b>	Aos empregados que aderirem aos planos privados ou em grupos, para si e seus dependentes legais, a empresa reembolsará uma parcela da mensalidade, conforme tabela faixa salarial e faixa etária.	Aditivo - ACT cláusula 5º
<b>Assistência Médica Pais</b>	Aos empregados que haviam incluídos os pais como dependentes no plano de saúde da empresa até 28 de fevereiro de 2003, não sendo mais aceitas inclusões de pais, após a referida data. A empresa reembolsa uma parte da mensalidade, conforme tabela faixa salarial.	ACT cláusula 19º
<b>Assistência Odontológica</b>	Aos empregados com participação da empresa a depender da faixa salarial (mínimo: 12% e máximo: 67%)	Aditivo - ACT cláusula 6º
<b>Garantia de Benefícios após o falecimento de empregado</b>	Vale Alimentação: 12 meses; Assistência Odontológica: 12 meses; Assistência Médica: 06 meses	ACT cláusula 21º
<b>Ajuda de Custo Transporte Intermunicipal</b>	Aos empregados que utilizam ônibus fretados ou de linha regular de transporte coletivo interurbano. Reembolso do valor que exceder 6% do salário do empregado.	ACT cláusula 22º

Acordo Coletivo	% ou Valor (R\$)	Observações
<b>Seguro de Vida e Acidentes Pessoais</b>	Ao empregado que optar expressamente por este benefício mediante participação do empregado com o pagamento de 20% da taxa cobrada pela seguradora.	ACT cláusula 23º

## Plano De Investimentos

A empresa não possui plano de investimento para 2019.

## Produtos

**Status:** Não Satisfatório

Ação	Descrição	Realizado em 2019 - R\$ Mil	Meta 2019 - R\$ Mil	Meta do Programa de Metas Municipal 2019-2020 relacionada	% Realizado em relação ao projetado 2019	Riscos à Execução conforme Compromisso / Justifique o resultado apresentado
Sistema de Informações da Implementação de Operações Urbanas e Projetos Urbanos	Desenvolvimento de sistema de informações georreferenciadas com integração aos sistemas existentes no Município, tais como SISZON, GEOSAMPA, SOF e outros.	30%	30%	Objetivo 27 - Melhorar a satisfação do cidadão. Meta 27.1	100%	
Programa de Monitoramento da Implementação de Operações Urbanas e Projetos Urbanos	Desenvolvimento de metodologia e elaboração de indicadores urbanos e de processos de avaliação de resultados.	10%	10%	Objetivo 27 - Melhorar a satisfação do cidadão. Meta 27.1	100%	
Desenvolvimento dos meios e formas de divulgação de informações da implementação de Operações Urbanas e Projetos Urbanos.	Desenvolvimento de materiais de apoio para atendimento ao público, aprimoramento da disponibilização de informações geradas no âmbito da implementação dos Projetos Urbanos com periodicidade adequada nos sítios eletrônicos.	10%	10%	Objetivo 27 - Melhorar a satisfação do cidadão. Meta 27.1	100%	
PIU Arco Tietê	Este Projeto iniciado em 2019 consiste em atualização técnico jurídica do Projeto de Intervenção Urbana Arco Tietê – PIU ACT correspondente ao Projeto de Lei nº	45%	50%	Objetivo 27 - Melhorar a satisfação do cidadão. Meta 27.1	89%	Extensão do prazo de participação social ocasionou a transferência de produtos para 2020, portanto, não configurando descumprimento da

Ação	Descrição	Realizado em 2019 - R\$ Mil	Meta 2019 - R\$ Mil	Meta do Programa de Metas Municipal 2019-2020 relacionada	% Realizado em relação ao projetado 2019	Riscos à Execução conforme Compromisso / Justifique o resultado apresentado
	581/2016, considerando em sua reanálise os projetos supervenientes, a pertinência territorial e novas regulações urbanísticas aprovadas após 2016.					ação, mas sim deslocamento de alguns produtos para 2020
Estudos Urbanísticos Atualização Técnico-Jurídica Arco Tamanduateí	Este Projeto iniciado em 2019 consiste em revisão e atualização da proposta do Projeto de Lei, encaminhado à Câmara Municipal de São Paulo em 2015, garantindo a pertinência territorial e a compatibilização com a legislação urbanística e edilícia aprovada a partir de 2015. A conclusão desta revisão resultará em um substitutivo do Projeto de Lei que será submetido ao legislativo.	80%	80%	Objetivo 27 - Melhorar a satisfação do cidadão. Meta 27.1	100%	
PIU Jockey	Elaborar Projeto de Intervenção Urbana específico com o objetivo de definir parâmetros urbanísticos para o território da ZOE Jockey Club.	40%	40%	Objetivo 27 - Melhorar a satisfação do cidadão. Meta 27.1	100%	
PIU Setor Central	Consolidação de proposta de regulamentação urbanística e de intervenções públicas para o Setor Central da MEM e distritos adjacentes, em revisão à Operação Urbana Centro, exigida pelo PDE. Meta: entrega do projeto.	36%	80%	Objetivo 27 - Melhorar a satisfação do cidadão. Meta 27.1	45%	O PIU Setor Central sofreu questionamentos de natureza jurídica, no âmbito da participação social, que impactaram o cronograma de execução disposto no contrato.
Projetos Terminais	Proposta de intervenção para qualificação de Áreas de Estruturação Local definidas para as áreas de influência de Terminais de Ônibus Urbanos objeto de concessão á	0%	60%	Objetivo 32 - Implantar projetos de Desestatização. Meta 32.1	0%	Considerando que a concessão dos terminais e a elaboração dos respectivos PIU, conforme exigência da Lei n. 16.211/2015,



Ação	Descrição	Realizado em 2019 - R\$ Mil	Meta 2019 - R\$ Mil	Meta do Programa de Metas Municipal 2019-2020 relacionada	% Realizado em relação ao projetado 2019	Riscos à Execução conforme Compromisso / Justifique o resultado apresentado
	iniciativa privada nos termos da Lei Municipal nº 16.211/2015. Meta: entrega do projeto.					estava diretamente relacionada ao planejamento da São Paulo Parcerias para 2019, não houve sinalização da supracitada empresa para a continuidade dos projetos de intervenção urbana relacionados às concessões dos terminais de ônibus.
Requalificação de calçadas e calçadões do centro velho e centro novo/Triângulo Histórico	Projeto de Reforma de calçadas e calçadão no Centro Velho e Centro Novo (respectivamente nos distritos Sé e República), totalizando área de 60 mil m <sup>2</sup> promovendo a mobilidade e acessibilidade e, também, dotando aqueles espaços públicos de mobiliário urbano que propiciem o convívio social. Meta final: entrega de 60.000 metros quadrados de calçadas e calçadões requalificados. Meta SP Urbanismo: Anteprojetos completos e Termo de Referência para contratação dos projetos básicos e executivos	80%	65%	Objetivo 2.1 Construir e recuperar 1500000m2 de calçadas promovendo a qualidade, a acessibilidade e segurança - Meta 2 - Melhorar a mobilidade de Pedestres.	123%	Observação: A meta para 2019 era 65% do produto, o restante a executar em 2020. Entretanto foi realizado 80% do produto, restando somente 20% para 2020.
PIU Vila Olímpia	Atualização do ordenamento urbanístico vigente frente às transformações na região ocorridas pelo regramento da OUC Faria Lima, buscando dar coerência às diretrizes legais. Meta: entrega do estudo.	70%	70%	Objetivo 27 - Melhorar a satisfação do cidadão. Meta 27.1	100%	PIU Vila Olímpia teve sua 1º fase desenvolvida - Diagnóstico e Programa de Interesse Público, e foi encaminhado à SMDU para autorização para o desenvolvimento do projeto. A autorização ainda não foi efetivada.

Ação	Descrição	Realizado em 2019 - R\$ Mil	Meta 2019 - R\$ Mil	Meta do Programa de Metas Municipal 2019-2020 relacionada	% Realizado em relação ao projetado 2019	Riscos à Execução conforme Compromisso / Justifique o resultado apresentado
Projetos de Monitoramento de PIUS, intervenções diversas, requalificações urbanas, e revisões normativas que dependem de novos recursos da Fonte 00 para sua execução.	Revisão da OUC Faria Lima, CGMI - Subsetor A1, Acompanhamento implantação do Vale Anhangabaú, Revisão da Lei de Zoneamento, Centro Aberto 2 e 3, Territórios Educadores, Avaliação da Expansão da Linha 15 do Metrô, PIU Vila Leopoldina e Vila Lobos, CPPU, Contrato SABESP, Parque Minhocão -Atendimento ao MP, Reordenamento da paisagem urbana, Plano de ordenamento da Paisagem, Plano Municipal de Drenagem Urbana, Observatório Martinelli, Projetos localizados e PIU Jurubatuba. 5,88% cada projeto	40%	40%	Objetivo 27 - Melhorar a satisfação do cidadão. Meta 27.1	100%	
PIU Minhocão	Estudos para a implantação do Parque Minhocão	30%	30%	Objetivo Estratégico 7 - Implantar o Parque Minhocão. Meta 7.1	100%	
Projeto Centro Aberto 3	Implantação de 10 unidades do programa centro Aberto: Fase 3A: 5 unidades, 3B: 2 unidades e 3C: 3 unidades. Fases principais do programa: Anteprojeto Completo (50%)/ Projeto Implantado (50%)	40%	0%	Objetivo 27 - Melhorar a satisfação do cidadão. Meta 27.1	100%	Observação: A meta para 2019 era 0% do produto, entretanto foram finalizados 4 anteprojetos completos o que equivale a 20% do total do projeto
Plano de cargos e salários e avaliação de desempenho	Entrega: 1- Plano Organizacional: a empresa deverá definir, de acordo com suas necessidades, um organograma de todas as áreas contendo: quadro de vagas, definido por cargo e competências/atividades. Prazo	70%	63%	Objetivo 27 - Melhorar a satisfação do cidadão. Meta 27.1	90%	Para as três entregas previstas, se projetou um percentual de execução de 70% para 2019. Do peso de cada item está sendo considerado 33,3% para cada um.

Ação	Descrição	Realizado em 2019 - R\$ Mil	Meta 2019 - R\$ Mil	Meta do Programa de Metas Municipal 2019-2020 relacionada	% Realizado em relação ao projetado 2019	Riscos à Execução conforme Compromisso / Justifique o resultado apresentado
	<p>aprovação no CA: 30/06/2019;</p> <p>2- Plano de Cargo e Salário: a empresa deve apresentar um plano contendo a política de cargos e salários, promoções da cia devidamente aprovado pelo CA até 31/12/2019;</p> <p>3- Avaliação de desempenho: a empresa deverá elaborar e implementar um plano de avaliação de desempenho dos funcionários. A metodologia de avaliação deve ser devidamente aprovada pelo CA até no terceiro trimestre de 2019 sendo realizada uma avaliação, ainda no exercício de 2019. Em 2020 deverão ser realizadas 2 avaliações semestrais.</p>					<p>Na entrega 1 já foi confeccionado o Plano Organizacional que contém todas as atribuições de cada área, que está sendo reavaliado por cada departamento da empresa e sendo definido a composição das suas necessidades. Como a empresa passou recentemente por reestruturação, o processo foi mais demorado, sendo realizado 80% deste item, restando esta revisão e a aprovação pelas instâncias da Alta administração. Em relação ao item 2 e 3 a empresa retomou a revisão do PCS que contém a Avaliação de Desempenho, onde estão ocorrendo as reuniões da Comissão Paritária instituída, procurando atualizá-lo, conforme SEI 7810.2019/0000649-1, devendo ser em seguida levada às instâncias da Alta Administração.</p>

## Indicadores

**Status:** Satisfatório

Indicador	Descrição	Realizado 2019 - R\$ Mil	Meta 2019 - R\$ Mil	interpretação		Explicações sobre o desempenho em 2019	
Atendimento aos prazos do cronograma dos contratos com SMUL - Fonte Tesouro e Fonte FUNDURB	Atendimento às etapas estabelecidas nos cronogramas e Ordens de Serviço dos contratos de prestação de serviços assinados pela empresa	39%	80%	Quanto melhor	maior		
Área de Intervenção para Qualificação de Espaços Públicos na Cidade de SP	Número de áreas de intervenção e metros quadrados de intervenção totalizados no município de São Paulo = Meta: Soma de metros quadrados planejados e estudados em projetos de intervenção no ano corrente.	105.000	60.000	Quanto melhor	maior		
Potencial de arrecadação gerado pela SP Urbanismo através da criação de instrumentos de intervenção urbanística	Potencial de arrecadação gerados pelos projetos produzidos no ano em referência, durante o período de sua implementação para o município.	3.883.100.000	1.683.000.000	Quanto melhor	maior	Arrecadação só será terá início a partir da implantação dos projetos, aprovadas respectivas leis.	
Reuniões para assegurar a Gestão Participativa prevista nas Operações Urbanas e na implementação e construção de projetos urbanos.	Quantidade de reuniões realizadas para assegurar a gestão participativa prevista nas Operações Urbanas na implementação e construção de projetos urbanos	75	52	Quanto melhor	maior	Documento 025616535	SEI
Aprimorar a Gestão de Recursos Humanos da empresa - PCS	Reativação do Plano de Cargos e Salários da empresa objetivando possibilitar aos empregados, principalmente aos empregados movimentação na carreira. Entrega: apresentação da proposta ao CA em 2020.	70%	70%	Quanto melhor	maior	Comissão Paritária retomada com conclusão prevista para maio/2020	
Aprimorar a Gestão de Recursos Humanos da empresa - PMR	Reativação dos estudos visando estabelecer um modelo de participação em Metas e	50%	50%	Quanto melhor	maior	Comissão Paritária retomada com conclusão	

Indicador	Descrição	Realizado 2019 - R\$ Mil	Meta 2019 - R\$ Mil	interpretação	Explicações sobre o desempenho em 2019
	Resultados da empresa. Entrega: apresentação da proposta ao CA em 2020.				prevista para Junho/2020
Aprimorar a Gestão de Recursos Humanos da empresa - Redesenho Institucional	Estudo e implantação de novo modelo organizacional, mais adequado ao atual momento da empresa visando agilizar e dar mais flexibilidade às atividades finalísticas da empresa. Entrega: Novo Modelo Organizacional aprovado pelo CA e implementado em 2019. Entrega: apresentação da proposta à JOF em 2019.	100%	100%	Quanto melhor	maior Reestruturação concluída em dezembro/19 com diminuição da Área Meio e aumento da Área Fim, tornando a empresa mais eficiente a partir de 2020.

## Plano De Trabalho Do Conselho Fiscal

Período	Tópico	Concluído	Comentário
jan-19	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Processos licitatórios e contratações da empresa, especialmente as relacionadas à dispensa ou inexigibilidade de licitação.</li> </ul>	SIM	RCF 30/01/2019: os documentos e informações relacionadas ao item foram encaminhadas por meio eletrônico aos Conselheiros.
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Situação geral das contas (relatório de acompanhamento da execução do orçamento, fluxo de caixa previsto e realizado, DRE, BP, Balancete de Verificação) e atos da Administração (atas de reunião de Diretoria Executiva e Conselho de Administração).</li> </ul>	SIM	RCF 30/01/2019: os documentos e informações relacionadas ao item foram encaminhadas por meio eletrônico aos Conselheiros. Foi apresentado duas versões do Fluxo de Caixa.
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Contas a pagar - procedimentos de ateste, exigências para efetivação do pagamento, aplicação de multas por descumprimento contratual, posição das contas em atraso (credor, vencimento e valor), resumo dos serviços contínuos (telefonia, locações, limpeza, vigilância, informática etc.).</li> </ul>	SIM	RCF 30/01/2019: os documentos e informações relacionadas ao item foram encaminhadas por meio eletrônico aos Conselheiros.
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Avaliar plano de investimento da Empresa, Plano de Administração e execução do CDI 2018-2021.</li> </ul>	SIM	RCF 30/01/2019: os documentos e informações relacionadas ao item foram encaminhadas por meio eletrônico aos Conselheiros.
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Análise de eventuais recomendações do TCM e Auditoria Externa.</li> </ul>	SIM	RCF 30/01/2019: os documentos e informações relacionadas ao item foram encaminhadas por meio eletrônico aos Conselheiros.
fev-19	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Acompanhar e aprovar o Aditivo do CDI — Plano Tático. Este prazo está sujeito a alterações em razão da negociação do Plano.</li> </ul>	SIM	RCF 11/04/2019: esclareceu-se que não foram realizadas as reuniões nas datas anteriormente aprovadas de 27 de fevereiro de 2019 e 27 de março de 2019, respectivamente, devido a ausência de nomeação de membros do Conselho Fiscal, não havendo possibilidade de instauração com o mínimo estatutário de 03 membros, o que ocorreu apenas no dia 09 de abril de 2019.
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Acompanhar e aprovar o Aditivo do CDI — Plano Tático. Este prazo está sujeito a alterações em razão da negociação do Plano.</li> </ul>	SIM	RCF 11/04/19: retirado o item sobre CDI da agenda de fevereiro/19 e incluído na agenda de abril/19
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Análise de eventuais recomendações do TCM e Auditoria Externa.</li> </ul>	SIM	RCF 11/04/2019: esclareceu-se que não foram realizadas as reuniões nas datas anteriormente aprovadas de 27 de fevereiro de 2019 e 27 de março de 2019, respectivamente, devido a ausência de nomeação de membros do Conselho Fiscal, não havendo possibilidade de instauração com o mínimo estatutário de 03 membros, o que ocorreu apenas no dia 09 de abril de 2019.

Período	Tópico	Concluído	Comentário
	<ul style="list-style-type: none"> <li>Situação geral das contas (relatório de acompanhamento da execução do orçamento, fluxo de caixa previsto e realizado, DRE, BP, Balancete de Verificação) e atos da Administração (atas de reunião de Diretoria Executiva e Conselho de Administração).</li> </ul>	SIM	RCF 11/04/2019: esclareceu-se que não foram realizadas as reuniões nas datas anteriormente aprovadas de 27 de fevereiro de 2019 e 27 de março de 2019, respectivamente, devido a ausência de nomeação de membros do Conselho Fiscal, não havendo possibilidade de instauração com o mínimo estatutário de 03 membros, o que ocorreu apenas no dia 09 de abril de 2019.
	<ul style="list-style-type: none"> <li>Análise dos Prejuízos: acompanhar a evolução das despesas fixas e suas justificadas; verificar, na ocorrência de prejuízos acumulados, possibilidade de redução do capital social; examinar a possibilidade de capitalização dos adiantamentos para futuros aumentos de capital - AFAC.</li> </ul>	SIM	RCF 11/04/2019: esclareceu-se que não foram realizadas as reuniões nas datas anteriormente aprovadas de 27 de fevereiro de 2019 e 27 de março de 2019, respectivamente, devido a ausência de nomeação de membros do Conselho Fiscal, não havendo possibilidade de instauração com o mínimo estatutário de 03 membros, o que ocorreu apenas no dia 09 de abril de 2019.
	<ul style="list-style-type: none"> <li>Análise do Passivo: verificar se os critérios adotados para provisões, bem como para contabilização de créditos a receber como de "liquidação duvidosa", são compatíveis com a forma prevista na legislação vigente e estão adequadamente registrados; acompanhar e avaliar a evolução do passivo judicial; atentar ao impacto de passivos decorrentes de demandas judiciais.</li> </ul>	SIM	RCF 11/04/2019: esclareceu-se que não foram realizadas as reuniões nas datas anteriormente aprovadas de 27 de fevereiro de 2019 e 27 de março de 2019, respectivamente, devido a ausência de nomeação de membros do Conselho Fiscal, não havendo possibilidade de instauração com o mínimo estatutário de 03 membros, o que ocorreu apenas no dia 09 de abril de 2019.
mar-19	<ul style="list-style-type: none"> <li>Resultado dos trabalhos da Auditoria Independente.</li> </ul>	SIM	RCF 11/04/2019: esclareceu-se que não foram realizadas as reuniões nas datas anteriormente aprovadas de 27 de fevereiro de 2019 e 27 de março de 2019, respectivamente, devido a ausência de nomeação de membros do Conselho Fiscal, não havendo possibilidade de instauração com o mínimo estatutário de 03 membros, o que ocorreu apenas no dia 09 de abril de 2019.
	<ul style="list-style-type: none"> <li>Resultado dos trabalhos da Auditoria Independente.</li> </ul>	SIM	RCF 11/04/19: inversão da pauta das agendas de março e abril/19 e retirado o item sobre CDI da agenda de março/19 e incluído na de abril/19.
	<ul style="list-style-type: none"> <li>Demonstrações financeiras encerradas em 31 de dezembro de 2016.</li> </ul>	SIM	RCF 11/04/2019: esclareceu-se que não foram realizadas as reuniões nas datas anteriormente aprovadas de 27 de fevereiro de 2019 e 27 de março de 2019, respectivamente, devido a ausência de nomeação de membros do Conselho Fiscal, não havendo

Período	Tópico	Concluído	Comentário
			possibilidade de instauração com o mínimo estatutário de 03 membros, o que ocorreu apenas no dia 09 de abril de 2019.
	• Demonstrações financeiras encerradas em 31 de dezembro de 2016.	SIM	RCF 11/04/19: retirado o item sobre CDI da agenda de fevereiro/19 e incluído na agenda de abril/19
	• Demonstrações financeiras encerradas em 31 de dezembro de 2016.	SIM	RCF 11/04/19: inversão da pauta das agendas de março e abril/19 e retirado o item sobre CDI da agenda de março/19 e incluído na de abril/19.
	• Análise de eventuais recomendações do TCM e Auditoria Externa.	SIM	RCF 11/04/2019: esclareceu-se que não foram realizadas as reuniões nas datas anteriormente aprovadas de 27 de fevereiro de 2019 e 27 de março de 2019, respectivamente, devido a ausência de nomeação de membros do Conselho Fiscal, não havendo possibilidade de instauração com o mínimo estatutário de 03 membros, o que ocorreu apenas no dia 09 de abril de 2019.
	• Análise de eventuais recomendações do TCM e Auditoria Externa.	SIM	RCF 11/04/19: inversão da pauta das agendas de março e abril/19 e retirado o item sobre CDI da agenda de março/19 e incluído na de abril/19.
abr-19	• Análise de eventuais recomendações do TCM e Auditoria Externa.	SIM	RCF 11/04/2019: os documentos e informações referentes aos seus itens foram enviados por meio eletrônico. As Demonstrações foram aprovadas integralmente pela Auditoria Externa AUDIMEC Auditores Independentes S/S, sem ressalvas. Após os esclarecimentos finais, as Demonstrações Financeiras do exercício de 2018 foram aprovadas, emitido e assinado o Parecer do Conselho Fiscal.
	• Plano de investimentos da empresa, Plano de Administração e execução do Compromisso de Desempenho Institucional de 2018-2021 e metas fixadas para 2018 e 2019.	SIM	RCF 30/01/2019: os documentos e informações relacionadas ao item foram encaminhadas por meio eletrônico aos Conselheiros.
	• Situação geral das contas (relatório de acompanhamento da execução do orçamento, fluxo de caixa previsto e realizado, DRE, BP, Balancete de Verificação) e atos da Administração (atas de reunião de Diretoria Executiva e Conselho de Administração).	SIM	RCF 11/04/2019: os documentos e informações referentes aos seus itens foram enviados por meio eletrônico. Foram prestados esclarecimentos sobre análise dos prejuízos e do passivo com relação à possibilidade da redução do Capital Social e sobre a possibilidade de capitalização dos Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital — AFAC, esclareceu ainda sobre os critérios adotados para provisões, contabilização de créditos de liquidação duvidosa, acompanhamento da evolução do



Período	Tópico	Concluído	Comentário
			passivo judicial e atenção para o impacto de passivos decorrentes de demandas judiciais. Por fim, da análise dos prejuízos, acompanhamento da evolução das despesas fixas e suas justificativas.
mai-19	• Situação geral das contas (relatório de acompanhamento da execução do orçamento, fluxo de caixa previsto e realizado, DRE, BP, Balancete de Verificação) e atos da Administração (atas de reunião de Diretoria Executiva e Conselho de Administração).	SIM	RCF 14/05/2019: os documentos e informações referentes aos seus itens foram enviados por meio eletrônico. O Diretor Financeiro fez explicações sobre a atual situação do Fluxo de Caixa e as perspectivas futuras de novos recursos através da senda de imóveis.
	• Detalhamento das operações da empresa - operações urbanas, formas de remuneração, serviços diversos prestados.	SIM	RCF 14/05/2019: os documentos e informações referentes aos seus itens foram enviados por meio eletrônico
	• Análise de eventuais recomendações do TCM e Auditoria Externa.	SIM	RCF 14/05/2019: os documentos e informações referentes aos seus itens foram enviados por meio eletrônico
jun-19	• Situação geral das contas (relatório de acompanhamento da execução do orçamento, fluxo de caixa previsto e realizado, DRE, BP, Balancete de Verificação) e atos da Administração (atas de reunião de Diretoria Executiva e Conselho de Administração).	SIM	RCF 26/06/2019: o Diretor Financeiro fez uma explanação do Fluxo de caixa.
	• Acompanhar e solicitar que o SADIN — Sistema de Acompanhamento da Administração Indireta seja devidamente preenchido em conformidade com a Lei nº 13.303/2016, Decreto nº 53915/2013, Lei da Transparência LC 131/2009 e Portaria SF nº 266/2016. ( <a href="https://webl.sf.prefeiturasp.gov.br/SADIN/sadinm/Default.aspx">https://webl.sf.prefeiturasp.gov.br/SADIN/sadinm/Default.aspx</a> ).	SIM	RCF 26/06/2019: não há menção deste tópico na ata.
	• Análise e aprovação do plano de trabalho do Conselho Fiscal 2019/2020.	SIM	RCF 26/06/2019: o plano de trabalho do conselho fiscal foi aprovado.
jul-19	• Situação geral das contas (relatório de acompanhamento da execução do orçamento, fluxo de caixa previsto e realizado, DRE, BP, Balancete de Verificação) e atos da Administração (atas de reunião de Diretoria Executiva e Conselho de Administração).	SIM	RCF 31/07/2019: o Diretor Financeiro fez uma explanação do Fluxo de caixa.
	• Análise de eventuais recomendações do TCM e Auditoria Externa.	SIM	RCF 31/07/2019: o Diretor Financeiro explanou que não há recomendações pendentes.
ago-19	Situação geral das contas (relatório de acompanhamento da execução do orçamento, fluxo de caixa previsto e realizado, DRE, BP, Balancete de Verificação) e atos da Administração (atas de reunião de Diretoria Executiva e Conselho de Administração).	SIM	RCF 28/08/2019: o Diretor Financeiro fez uma explanação do Fluxo de caixa.

Período	Tópico	Concluído	Comentário
	Processos licitatórios e contratações da empresa, especialmente as relacionadas à dispensa ou inexigibilidade de licitação.	SIM	RCF 28/08/2019: previamente à reunião, foi disponibilizado arquivo contendo a relação de contratações feitas em 2019, das licitações em andamento e das compras de materiais feitas neste exercício.
	Contas a pagar - procedimentos de ateste, exigências para efetivação do pagamento, aplicação de multas por descumprimento contratual, posição das contas em atraso (credor, vencimento e valor), resumo dos serviços contínuos (telefonia, locações, limpeza, vigilância, informática etc).	SIM	RCF 28/08/2019: os dados referentes a esse subitem da pauta foram disponibilizados anteriormente à reunião.
	Verificar se as disponibilidades de caixa da Empresa estão depositadas em instituições financeiras oficiais.	SIM	28/08/2019: foram apresentadas as instituições financeiras contratadas pela empresa.
	Acompanhar a implementação e aprovar as novas ferramentas e diretrizes trazidas pela Lei nº 13.303, de 30 de junho de 2016, em especial os seguintes itens: o Auditoria Interna; o Comitê de Auditoria Estatutária; o Comitê de elegibilidade; o Área de <i>Compliance</i> .	SIM	RCF 28/08/2019: o gerente jurídico da empresa atualizou o conselho sobre o tema.
	Análise de eventuais recomendações do TCM e Auditoria Externa.	SIM	RCF 28/08/2019: o Diretor Financeiro informou que não há pendências sobre o tema.
set-19	Análise de eventuais recomendações do TCM e Auditoria Externa	SIM	RCF 25/09/2019: o Diretor Financeiro informou o recebimento e as providências quanto ao Relatório Anual de Fiscalização do exercício 2018 feito pelo TCM.
	Situação geral das contas (relatório de acompanhamento da execução do orçamento, fluxo de caixa previsto e realizado, DRE, BP, Balancete de Verificação) e atos da Administração (atas de reunião de Diretoria Executiva e Conselho de Administração)	SIM	RCF 25/09/2019: o Diretor financeiro apresentou o FC realizado até setembro e o projetado para o exercício.
	Contas a receber - procedimentos de cobrança, encargos financeiros pelo atraso no recebimento, provisão para créditos de liquidação duvidosa, posição das contas em atraso (devedor, vencimento e valor)	SIM	RCF 25/09/2019: os dados referentes a este item foram disponibilizados anteriormente à reunião.
out-19	Suprimentos de fundos - valores adiantados a empregados para diárias e ressarcimento de despesas, tomada de contas, procedimentos	SIM	RCF 30/10/2019: as informações sobre o tema haviam sido encaminhadas com antecedência e não houve comentários ou observações adicionais sobre o tema.
	Data para contratação ou renovação do contrato de Auditoria Independente.	SIM	RCF 30/10/2019: o Diretor Administrativo Financeiro informou que busca-se uma melhor qualificação da futura contratada para o que faz-se necessário um maior refinamento do termo de referência. A expectativa é de formalização da contratação para o mês de dezembro 2019.

Período	Tópico	Concluído	Comentário
	Análise de eventuais recomendações do TCM e Auditoria Externa.	SIM	RCF 30/10/2019: o Diretor Administrativo Financeiro comunicou que a empresa encaminhou as respostas ao Relatório Anual de Fiscalização do Exercício de 2018 feito pelo TCM, salientando que serão disponibilizados para os conselheiros, assim que recebido o resultado da análise dos argumentos e explicações pelo TCM.
	Situação geral das contas (relatório de acompanhamento da execução do orçamento, fluxo de caixa previsto e realizado, DRE, BP, Balancete de Verificação) e atos da Administração (atas de reunião de Diretoria Executiva e Conselho de Administração)	SIM	RCF 30/10/2019: o Diretor financeiro apresentou o FC realizado até outubro e o projetado para o exercício.
	Folha de pagamento e encargos - acordos coletivos, recolhimento dos tributos, alocação do quadro de pessoal, servidores da PMSP prestando serviços na empresa, benefícios, participação nos lucros, adiantamentos a empregados/diretores (procedimentos, dimensão dos valores)	SIM	RCF 30/10/2019: as informações sobre o tema haviam sido encaminhadas com antecedência e não houve comentários ou observações adicionais sobre o tema.
nov-19	Imóveis ocupados - contratos de locação.	SIM	RCF 27/11/2019: o Gerente de Patrimônio Imobiliário abordou o tema.
	Bens da empresa em posse de servidores.	SIM	RCF 27/11/2019: os Conselheiros foram informados que não há bem da empresa em posse dos funcionários.
	Acompanhar e aprovar o Aditivo do CDI – Plano Tático. Este prazo está sujeito a alterações em razão da negociação do Plano.	SIM	RCF 27/11/2019: ainda em negociação junto ao COGEAI
	Análise de eventuais recomendações do TCM e Auditoria Externa.	SIM	RCF 27/11/2019: a empresa ainda não recebeu o relatório do TCM
	Situação geral das contas (relatório de acompanhamento da execução do orçamento, fluxo de caixa previsto e realizado, DRE, BP, Balancete de Verificação) e atos da Administração (atas de reunião de Diretoria Executiva e Conselho de Administração).	SIM	RCF 27/11/2019: o Diretor financeiro apresentou o FC realizado até novembro e o projetado para o exercício. Destacou-se o adiamento do leilão da OUFL para dezembro.
	Imóveis próprios - situação dos imóveis, regularidade fiscal, forma de depreciação, critérios de reavaliação e redução ao valor recuperável.	SIM	RCF 27/11/2019: o Gerente de Patrimônio Imobiliário, fez uma explanação sobre a situação dos imóveis de propriedade da empresa e apresentando uma planilha consolidada que havia sido disponibilizada anteriormente aos Conselheiros.
	Bens móveis e intangíveis - situação dos bens, forma de depreciação, critérios de reavaliação e redução ao valor recuperável.	SIM	RCF 27/11/2019: foi disponibilizado aos Conselheiros planilha com as informações relevantes sobre o assunto.
Apólices de seguros - bens segurados, validade da cobertura, compatibilidade dos valores segurados em relação aos bens/risco.	SIM	RCF 27/11/2019: foram apresentadas as coberturas de seguro feitas pela empresa na modalidade vida para os	

Período	Tópico	Concluído	Comentário
			Diretores, Estagiários e empregados, e o seguro predial de responsabilidade do condomínio.
dez-19	Análise de eventuais recomendações do TCM e Auditoria Externa.	SIM	RCF 18/12/2019: a empresa ainda não recebeu o relatório do TCM
	Situação geral das contas (relatório de acompanhamento da execução do orçamento, fluxo de caixa previsto e realizado, DRE, BP, Balancete de Verificação) e atos da Administração (atas de reunião de Diretoria Executiva e Conselho de Administração).	SIM	RCF 18/12/2020: foi informado o resultado do leilão de CEPACs da OUCFL. Em seguida passou a apresentar o fluxo de caixa provisório para o mês de dezembro, atualizado até esta data.
	Acompanhar e solicitar que o SADIN – Sistema de Acompanhamento da Administração Indireta seja devidamente preenchido em conformidade com a Lei nº 13.303/2016, Decreto nº 53916/2013, Lei da Transparência LC 131/2009 e Portaria SF nº 266/2016 ( <a href="https://web1.sf.prefeitura.sp.gov.br/SADIN/sadinm/Default.aspx">https://web1.sf.prefeitura.sp.gov.br/SADIN/sadinm/Default.aspx</a> ).	SIM	RCF 18/12/2020: foi informado que a empresa está atendendo rigorosamente os prazos estabelecidos.

## Fonte De Dados

Documento	Período	Solicitação	Limite	Recebimento
<b>Questionário</b>	2019	27 de janeiro de 2019	<b>28/02/2020</b>	<b>28/02/2020</b>
<b>Atas conselho fiscal</b>	Jan Fev Mar Abr Mai Jun Jul Ago Set Out Nov Dez	Decretos e Ofícios quadrimestrais cobrando que as empresas insiram as informações no SADIN		28/02/2019 N/A N/A 15/05/2019 27/06/2019 31/07/2019 31/07/2019 26/09/2019 30/10/2019 28/11/2019 18/12/2019 30/01/2019
<b>Atas conselho de administração</b>	Jan Fev Mar Abr Mai Jun Jul Ago Set Out Nov Dez	Decretos e Ofícios quadrimestrais cobrando que as empresas insiram as informações no SADIN		06/03/2019 30/04/2019 15/05/2019 26/07/2019 03/07/2019 14/08/2019 23/08/2019 19/09/2019 14/11/2019 27/12/2019 27/12/2019 12/02/2020
<b>Atas diretoria</b>	Jan Fev Mar Abr Mai Jun Jul Ago Set Out Nov Dez	Decretos e Ofícios quadrimestrais cobrando que as empresas insiram as informações no SADIN		02/04/2019 30/04/2019 12/07/2019 13/05/2019 31/05/2019 02/08/2019 23/08/2019 23/08/2019 23/09/2019 19/12/2019 19/12/2019 12/02/2020
<b>Preenchimento SADIN</b>	Mensal	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Fluxo de Caixa</li> <li>• Folha de Pagamento</li> <li>• DRE</li> </ul>	<b>Até o dia 10 de cada mês</b>	