



**CIDADE DE
SÃO PAULO**

**RELATÓRIO ANUAL DE
ACOMPANHAMENTO DO CDI
2022**

SPOBRAS

**COGEAI
Setembro/2023**

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 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 do Município 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, Trânsito, Cultura, Previdência Pública, Urbanismo, Obras e Desenvolvimento Econômico.

Assim como a Cidade, essas entidades em conjunto apresentam números consideráveis, como cerca de **11.421** mil vínculos trabalhistas e que, só no mês de dezembro de 2022, custaram aproximadamente R\$ **237** milhões.

As entidades que são acompanhadas pelo Compromisso de Desempenho Institucional – CDI obtiveram ingresso de recursos de R\$ **3.718** milhões no ano de 2022.

SÃO PAULO OBRAS 2022

Sumário Executivo

Meta	Cumprimento	Observação
Resultado Econômico	Atingido	A empresa realizou um ROB de R\$ 33.553 mil versus uma meta de R\$ 31.774 mil.
Resultado Financeiro	Atingido	A empresa apresentou resultado positivo de R\$ 50.784 mil versus uma meta de resultado positivo de R\$ 3.276 mil
Meta Pessoal	Atingido	A empresa atingiu a meta tanto no quantitativo quanto nas despesas de pessoal.
Plano de Investimentos	Não Satisfatório	Dos 5 investimentos propostos foram implementados 2 (40%) em 2022.
Produtos	Não satisfatório	O CDI-2022 previa implementação de 92 produtos, dos quais apenas 6 (7%) foram realizados.
Indicadores	Não Satisfatório	A empresa atingiu somente 1 dos 14 indicadores planejados pelo CDI-2022.
CDI 2022		

A SPObras obteve um desempenho regular em relação às metas do CDI 2022. A empresa alcançou as metas de resultado econômico, de resultado financeiro, de pessoal e de investimentos. E teve desempenho não satisfatório no cumprimento das metas de produtos e indicadores.

A meta de pessoal foi cumprida no que se refere às despesas e ao quantitativo de pessoal. Os investimentos mapeados não foram executados no exercício anterior, devido à escassez de recursos decorrentes da pandemia e postergados para o período de 2022. Os produtos e indicadores tiveram uma baixa execução no período, ambos 7%, não tendo avançado de modo satisfatório, devido a atrasos na realização dos projetos.

Ademais, por ocasião da análise do relatório de 2021, o COGEAI e a JOF haviam exarado as seguintes recomendações:

“COGEAI – Recomendações Relatório CDI 2021:

O Comitê deliberou pelo encaminhamento do Relatório de Acompanhamento do CDI 2021 à JOF com sugestão de aprovação com a recomendação de que a empresa envie esforços para a conclusão de produtos e indicadores.”

Referente à recomendação, a empresa informou que buscou adequação de sua força de trabalho, visando enfrentar as necessidades já existentes, bem como fazer frente às novas demandas atribuídas à SPObras pela Administração Superior, em especial da Secretaria Municipal de Infraestrutura Urbana e Obras e da Secretaria Municipal da Educação. Assim, visto não ter na estrutura organizacional equipe adequada para gerir e fiscalizar o apoio técnico na execução das demandas, foi promovida uma reestruturação organizacional, com a criação de novas áreas, e, conseqüentemente, de novos empregos em comissão. Paralela à essa ação, também foi promovida a abertura de Processo Seletivo Simplificado, visando à contratação temporária de profissionais para incrementar a força de trabalho, em especial de mão de obra de natureza técnica especializada.

Resultado Econômico

Status: Atingido

Valores Acumulados

R\$ Mil

Resultado Econômico	Realizado 2021	Realizado 2022	Realizado 2021 vs 2022	Meta 2022	% Realizada em relação ao CDI 2022
1.1 - Resultado Operacional Bruto	10.983	33.553	305,5%	31.774	105,6%

Em 2022, a empresa encerrou o exercício com um Resultado Operacional Bruto - ROB de R\$ 33.553 mil. Com relação ao projetado no CDI, houve acréscimo de 5,6% em relação ao previsto. Já na comparação com o realizado 2021 versus 2022, temos um incremento de 305% do ROB.

No que tange as receitas operacionais brutas realizadas em 2022 observamos uma redução do total previsto de 34%, conforme tabela abaixo:

Receita de Prestação de Serviços 2022 - Comparativos							
DRE R\$ Mil	2021 Real	2022		Real 2022 x Real 2021		Real 2022 x Previsto 2022	
		Previsto CDI	Real	Variação %	Variação Mil	Variação %	Variação Mil
Serviços Prestados - Equipe Interna	21.441,70	51.199,40	35.122,21	64%	13.680,51	-31%	- 16.077,19
Taxa de Administração - Oper. Urbana	289,93	9.582,27	1.393,66	381%	1.103,73	-85%	- 8.188,61
Taxa sobre Leilão - CEPAC	1.826,63	-	5.701,75	212%	3.875,12		5.701,75
Remuneração - Abrigos	8.820,42	9.749,08	9.983,92	13%	1.163,49	2%	234,84
Remuneração - Relógios	7.358,14	8.010,86	8.074,04	10%	715,90	1%	63,18
Serviços Prestados - Remuneração Escolas		34.147,90	13.285,45		13.285,45	-61%	- 20.862,45
Serviços Prestados - Repasse Escolas		-	986,70		986,70		986,70
Totais	39.736,82	112.689,51	74.547,72	88%	34.810,90	-34%	- 38.141,80

Fonte: Relatório de Acompanhamento – Questionário de Acompanhamento 2022

O incremento nas receitas foi impulsionado pelos seguintes fatores:

- Serviços realizados pela equipe interna da SPObras na fiscalização de obras realizadas por Secretarias Municipais e apoio técnico à Secretaria Municipal de Infraestrutura Urbana (SIURB)
- Realização de Leilões de Certificados de Potencial Adicional de Construção. Em 2022, houve a realização do leilão de CEPAC no âmbito da Operação Urbana Consorciada Água Espreada.

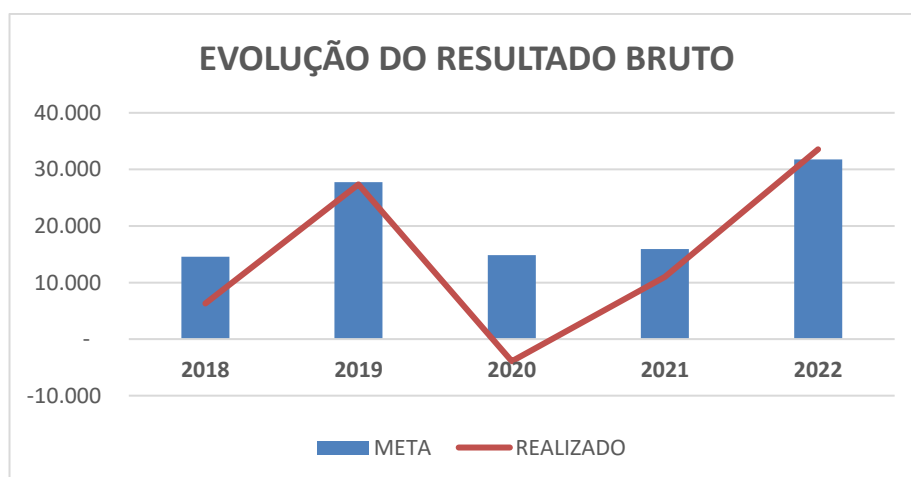
Com relação ao CDI, a receita realizada apresentou uma redução de 34% em comparação ao projetado. Segundo a empresa, os serviços prestados para a SIURB e as receitas dos contratos de educação não foram realizadas por falta de pessoal. Houve autorização para contratação de cinquenta vagas em caráter temporário através de um Processo Seletivo Simplificado, mas que foram concluídas somente em 2023 e que, desta forma, não conseguiram alcançar a meta prevista no CDI.

Analisando os custos, houve um aumento de 36% na comparação anual. As principais variações são observáveis nas despesas de pessoal, serviços de terceiros e contratadas das escolas. Conforme tabela a seguir:

DRE R\$ Mil	Custos dos Serviços Prestados		Despesas Gerais e Administrativas		Totais		Real 2022 x 2021	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	Variação %	Variação Mil
Pessoal - Salários, Encargos e Benefícios	23.049,91	20.184,93	12.880,37	10.780,98	35.930,28	30.965,92	16,03%	4.964,37
Ocupação - Aluguéis e Condomínios	-	-	-	-	-	-	-	-
Serviços de Terceiros	4.090,05	1.406,27	724,81	721,41	4.814,86	2.127,68	126,30%	2.687,19
Despesas Gerais	307,82	222,77	200,95	193,66	508,76	416,42	22,17%	92,34
Impostos e Taxas	-	-	207,69	23,54	207,69	23,54	782,19%	184,15
Serviços de Terceiros - Obras	1.479,25	1.835,94	-	-	1.479,25	1.835,94	-19,43%	- 356,68
Mobiliário Urbano	1.000,28	1.012,18	-	-	1.000,28	1.012,18	-1,18%	- 11,91
Contratadas Escolas	3.650,37	-	-	-	3.650,37	-	-	3.650,37
Totais	33.577,68	24.662,09	14.013,82	11.719,59	47.591,50	36.381,68	30,81%	11.209,82

Fonte: Relatório de Acompanhamento – Questionário de Acompanhamento 2022

Com o resultado realizado em 2022, elaborou-se o gráfico abaixo com o histórico dos resultados dos últimos anos e as metas pactuadas no CDI:



Resultado Financeiro

Status: Atingido

5,00

R\$ mil

Resultado Financeiro	Realiza do 2021	Realiza do 2022	Meta CDI 2022	Variaç ão % Anual	Variaç ão % CDI
INGRESSOS	47.980	179.594	104.593	274%	72%
1 Receitas Próprias	45.425	63.583	101.632	40%	-37%
1.1 Clientes PMSP	25.687	43.501	84.074	69%	-48%
1.2 Clientes Externos	14.932	16.669	16.557	12%	1%
1.3 Outras Receitas Próprias	1.362	3.413	1.001	151%	241%
1.4 Ingressos decorrentes de estornos e outros ajustes	3.443	-	-	-100%	-
2 Recursos Gerenciados	2.555	116.011	2.961	4441%	3818%
3 Investimentos	-	-	-	-	-
4 Financiamentos	-	-	-	-	-
DESEMBOLSOS	46.050	128.810	101.317	180%	27%
5 Custeio	39.443	50.365	87.498	28%	-42%
5.1 Despesas com Pessoal	30.451	35.445	44.702	16%	-21%
5.2 Serviços de Terceiros	3.303	4.125	25.511	25%	-84%
5.3 Material de Consumo	69	165	208	141%	-21%
5.4 Despesas Gerais	1.840	3.478	7.770	89%	-55%
5.5 Tributárias	3.780	7.152	9.307	89%	-23%
6 Recursos Gerenciados	6.607	69.664	3.486	954%	1899%
7 Investimentos	-	1.755	3.306	-	-47%
8 Financiamentos	-	7.027	7.027	-	0%
LÍQUIDO	1.930	50.784	3.276	2531%	1450%

SALDO INICIAL	4.663	6.593	6.593	41%	0%
SALDO FINAL	6.593	57.377	9.869	770%	481%

A empresa iniciou 2022 com saldo em caixa de R\$ 6.593 mil, tendo finalizado com R\$ 57.377 mil em caixa. A geração de caixa foi de R\$ 50.784 mil, montante que representa 1.450% do projetado no CDI. Cabe ressaltar que, do saldo final de R\$ 57.377 mil alcançado em 2022, R\$ 46.892 mil são referentes ao saldo remanescente de recursos gerenciados. Retirando este efeito, a disponibilidade própria da empresa no final do exercício é de apenas R\$ 10.485 mil.

Com relação às receitas, a tabela abaixo traz as entradas referentes ao realizado nos exercícios de 2021, 2022 e o projetado para 2022 no CDI.

Fluxo de Caixa - Demonstrativo das Receitas 2022 - Comparativos							
Receitas R\$ Mil	2021 Real	2022		Real 2022 x Real 2021		Real 2022 x Previsto 2022	
		Previsto CDI	Real	Varição %	Varição Mil	Varição %	Varição Mil
TOTAL DO SADIN ITEM 1 - RECEITAS PRÓPRIAS (1+2+3)	41.981,84	101.486,27	63.510,36	51%	21.528,52	-37%	-37.118,96
1) TOTAL CLIENTES PMSP	25.687,39	84.074,15	43.501,33	69%	17.813,94	-48%	-39.715,87
TOTAL OBRAS E SERVIÇOS	22.736,76	74.918,89	37.085,84	63%	14.349,08	-50%	-37.833,05
SIURB - SERVIÇOS DE APOIO TÉCNICO - CT 049/16	8.158,64	0,00	0,00	-100%	-8.158,64		0,00
SIURB - APOIO TÉCNICO - CT 055/21	4.944,55	16.230,42	8.087,77	64%	3.143,22	-50%	-8.142,66
SIURB - FISCALIZAÇÃO OAEs	8.805,88	7.904,63	5.293,35	-40%	-3.512,53	-33%	-2.611,28
SIURB - FISCALIZAÇÃO CALÇADÕES	92,33	8.212,06	60,85	-34%	-31,47	-99%	-8.151,21
SIURB - GERENCIAMENTO AUTÓDROMO	726,54	0,00	557,82	-23%	-168,72		557,82
SIURB - PROLONGAMENTO CARLOS CALDEIRA - CT 160/22	0,00	0,00	2.855,16		2.855,16		2.855,16
SIURB - COBERTURA/REFORMA QUADRAS - CT 095/21	0,00	8.711,01	8.670,92		8.670,92	0%	-40,09
SIURB - RADIAL 1 - CT 203/22	0,00	0,00	720,07		720,07		720,07
SIURB - JURUBATUBA - CT 207/22	0,00	0,00	68,59		68,59		68,59
SIURB - ANHANGABAÚ - CT 210/22	0,00	0,00	245,15		245,15		245,15
SIURB - REFORMA ESCOLAS - CT 128/21	0,00	9.119,96	7.915,91		7.915,91	-13%	-1.204,05
SIURB - REFORMA ESCOLAS REPASSE - CT 128/21	0,00	17.361,83	877,53		877,53	-95%	-16.484,29
SIURB - CONSTRUÇÃO ESCOLAS - CT 129/21	0,00	3.188,96	4,33		4,33	-100%	-3.184,63
SIURB - REVITALIZAÇÃO CTAS SMADS	0,00	808,41	0,00		0,00	-100%	-808,41
SIURB - FABRICA DO SAMBA	0,00	1.057,57	0,00		0,00	-100%	-1.057,57
FTMSP - PRAÇA DAS ARTES - CT 052/22	0,00	1.970,00	466,01		466,01	-76%	-1.503,99
SMT - DESCOMPLICAS	0,00	354,04	608,82		608,82	72%	254,78
SMDT - PROJETO NOVA SEDE	0,00	0,00	199,36		199,36		199,36
SMPD - PROJETO NOVA SEDE	0,00	0,00	201,14		201,14		201,14
SMSUB - VISTORIA TÉCNICA CT 071/21	0,00	0,00	253,05		253,05		253,05
SMC - SAMPAIO MOREIRA CT 08/12	8,83	0,00	0,00	-100%	-8,83		0,00
TOTAL OPERAÇÃO URBANA	2.950,63	9.155,25	6.415,49	117%	3.464,86	-30%	-1.882,82
OU ÁGUA BRANCA	0,00	2.384,05	6,50		6,50	-100%	-2.377,54
PROLONGAMENTO AURO SOARES - TAXA 2,5%	0,00	268,86	6,50		6,50	-98%	-262,36
CÓRREGOS SUMARÉ - ÁGUA PRETA - TAXA 2,5%	0,00	148,58	0,00		0,00	-100%	-148,58
DESAPROPRIAÇÃO - TAXA 2,5%	0,00	1.966,60	0,00		0,00	-100%	-1.966,60
OU ÁGUA ESPRAIADA	373,80	2.683,46	6.319,25	1591%	5.945,46	135%	3.635,79
VIGILÂNCIA - TAXA 3%	23,43	73,88	77,95	233%	54,52	6%	4,08
APOIO, GERENCIAMENTO E FISCALIZAÇÃO - 3%	0,00	101,90	0,00		0,00	-100%	-101,90
FISCALIZAÇÃO CHUCRI ZAIDAN - TAXA 1,5%	0,00	293,29	0,00		0,00	-100%	-293,29
OBRA ROBERTO MARINHO - TAXA 4%	8,50	0,00	0,00	-100%	-8,50		0,00
DESAPROPRIAÇÃO - TAXA 3%	37,40	331,17	539,55	1343%	502,15	63%	208,38
SERVIÇOS AMBIENTAIS - TAXA 3%	10,63	0,00	0,00	-100%	-10,63		0,00
OBRA HABITAÇÃO DE INTERESSE SOCIAL - TAXA 3%	293,85	1.883,23	0,00	-100%	-293,85	-100%	-1.883,23
LEILÃO DE CEPAC - TAXA 1%	0,00	0,00	5.701,75		5.701,75		5.701,75
OU FARIA LIMA	2.568,14	4.087,74	89,73	-97%	-2.478,41	-98%	-3.141,07
LARGO BATATA - FASE 3 - TAXA 3%	2,93	488,49	0,00	-100%	-2,93	-100%	-488,49
PROJ. CORREDOR SANTO AMARO - TAXA 3%	15,74	1.213,45	11,65	-26%	-4,08	-99%	-1.201,80
PROJ. CICLOPASSARELA EUSÉBIO MATOSO - TAXA 3%	4,09	295,50	30,44	644%	26,35	-90%	-265,06
ACESSO TERMINAL PINHEIROS - TAXA 3%	0,00	44,33	0,00		0,00	-100%	-44,33
BOULEVARD JK - TAXA 3%	0,00	147,75	0,00		0,00	-100%	-147,75
LIGAÇÃO FARIA LIMA BANDEIRANTES - TAXA 3%	0,00	206,85	0,00		0,00	-100%	-206,85
ENTERRAMENTO DE REDES - TAXA 3%	0,00	856,95	0,00		0,00	-100%	-856,95
SERVIÇOS AMBIENTAIS - TAXA 3%	7,94	431,81	0,00	-100%	-7,94	-100%	-431,81
DESAPROPRIAÇÃO - TAXA 3%	543,81	402,62	47,64	-91%	-496,17	-88%	-354,98
HIS - TAXA 3%	167,01	0,00	0,00	-100%	-167,01		0,00
LEILÃO DE CEPAC - TAXA 1%	1.826,63	0,00	0,00	-100%	-1.826,63		0,00
OU CENTRO	8,69	0,00	0,00	-100%	-8,69		0,00
OBRAS PRAÇA DAS ARTES - TAXA 7,5%	8,69	0,00	0,00	-100%	-8,69		0,00
2) TOTAL CLIENTES EXTERNOS	14.932,37	16.556,72	16.668,62	12%	1.736,24	1%	111,96
MOBILIÁRIO URBANO - RELÓGIOS	6.784,47	7.493,22	7.486,34	10%	701,87	0%	-6,88
MOBILIÁRIO URBANO - ABRIGOS	8.147,91	9.063,50	9.182,28	13%	1.034,37	1%	118,78
3) TOTAL OUTRAS RECEITAS PRÓPRIAS	1.362,07	855,40	3.340,41	145%	1.978,34	291%	2.485,01
RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA	75,73	395,38	924,61	1121%	848,88	134%	529,23
OUTRAS	112,04	16,50	605,58	441%	493,54	3570%	589,08
IMPOSTOS COMPENSADOS	1.202,19	443,52	1.810,22	51%	608,03	308%	1.366,70
ANTECIPAÇÃO CONTRATUAL AO BANCO	-27,88	0,00	0,00	-100%	27,88		0,00

Quadro VII: Receitas Recebidas – Comparativos Fluxo de Caixa 2022 e 2021 – Valores em Reais (R\$ mil)

Fonte: Relatório de Acompanhamento – Questionário de Acompanhamento 2022

No que tange à variação anual, observa-se um incremento de 28% nas receitas. A receita recebida, em 2022, foi de R\$ 63.510 mil contra uma realização de R\$41.982 mil em 2021, com crescimento de 51% (R\$21.528 mil). Todavia, com relação ao planejado no CDI, observa-se que foi atingido nesse item 63% do planejado, qual seja, contra um resultado planejado de R\$101.486 mil, tem-se efetivamente um valor arrecadado de R\$ 63.510 mil.

Quanto ao valor previsto de repasse de escolas, esses foram tratados em recursos gerenciados. Nas atividades de fiscalização das intervenções financiadas com recursos das Operações Urbanas a frustração de receitas atingiu 30% do total planejado, equivalentes a R\$1.883 mil. O valor não executado foi de R\$7.585 mil, compensado em parte com a receita recebida de R\$5.702 mil referente ao leilão de CEPAC na Operação Urbana Água Espreada que não estava prevista no CDI.

Os principais itens que concorreram para a realização das Receitas foram, por ordem decrescente, R\$16.669 mil das receitas advindas da Fiscalização do Mobiliário Urbano, R\$8.671 mil de receitas decorrentes do contrato de cobertura/reforma de quadras em 95 escolas, R\$8.088 mil dos serviços de Apoio Técnico às intervenções da SIURB, R\$7.915 mil de reforma das escolas, R\$5.293 mil da fiscalização das intervenções nas Obras de Arte Especiais, além de R\$6.415 mil de receitas decorrentes da fiscalização das intervenções financiadas com recursos das Operações Urbanas.

Com relação aos desembolsos, houve um aumento de 28% na variação anual e uma redução de 42% ao projetado no CDI.

Fluxo de Caixa - Demonstrativo das Despesas 2022 - Comparativos							
Despesas R\$ Mil	2021 Real	2022		Real 2022 x Real 2021		Real 2022 x Previsto 2022	
		Previsto CDI	Real	Variação %	Variação Mil	Variação %	Variação Mil
TOTAL DO SADIN ITEM 5 - CUSTEIO	39.443,30	87.498,13	50.364,78	28%	10.921,49	-42%	-37.133,35
5.1 - Despesas com Pessoal	30.451,23	44.701,77	35.444,61	16%	4.993,38	-21%	-9.257,16
5.1.1 - Salários	14.787,03	21.932,13	17.306,55	17%	2.519,52	-21%	-4.625,59
5.1.2 - Encargos	7.850,21	10.224,47	8.714,10	11%	863,89	-15%	-1.510,37
5.1.3 - 13º Salário	971,94	1.795,49	1.321,89	36%	349,95	-26%	-473,60
5.1.4 - Férias	889,80	2.096,10	1.653,48	86%	763,68	-21%	-442,62
5.1.5 - Vale Refeição	1.033,00	1.515,19	1.228,13	19%	195,14	-19%	-287,06
5.1.6 - Vale Alimentação	1.144,38	1.533,21	1.295,94	13%	151,56	-15%	-237,27
5.1.7 - Pensão Alimentícia	42,97	28,30	36,24	-16%	-6,72	28%	7,95
5.1.8 - Plano de Saúde	2.074,47	2.676,31	1.829,16	-12%	-245,31	-32%	-847,15
5.1.9 - Seguro de Vida	257,26	758,81	339,04	32%	81,77	-55%	-419,77
5.1.10 - Consignações em Folha	586,93	913,42	458,32	-22%	-128,62	-50%	-455,11
5.1.11 - Rescisões Contratuais	633,34	108,06	377,44	-40%	-255,90	249%	269,38
5.1.12 - Reclamações e Acordos Trab	4,46	0,00	12,30	176%	7,84		12,30
5.1.15 - Vale Transporte	35,31	159,42	83,23	136%	47,91	-48%	-76,19
5.1.16 - Assistência Odontológica	140,13	170,88	134,01	-4%	-6,11	-22%	-36,86
5.1.17 - Outros desembolsos pessoal		790,00	654,79		654,79	-17%	-135,21
5.2 - Serviços de Terceiros	3.302,99	25.510,68	4.125,10	25%	822,11	-84%	-21.385,58
5.2.1 - Informática	1.050,22	1.262,48	1.117,19	6%	66,98	-12%	-145,28
5.2.3 - Limpeza	457,29	761,41	489,27	7%	31,98	-36%	-272,14
5.2.4 - Manutenção/Conserv.Predial	52,45	54,03	128,34	145%	75,89	138%	74,31
5.2.6 - Correios	0,27	2,56	1,11	310%	0,84	-57%	-1,45
5.2.7 - Serviços Reprográficos	1,21	2,80	6,07	400%	4,86	117%	3,27
5.2.8 - Locação de Veículos	239,41	3.884,40	1.284,00	436%	1.044,59	-67%	-2.600,40
5.2.9 - Publicidade	2,90	6,97	16,49	468%	13,59	137%	9,52
5.2.10 - Consultoria/Assessoria	3,72	656,13	79,70	2045%	75,99	-88%	-576,43
5.2.11 - Outros serviços de terceiros	1.495,52	18.879,90	1.002,93	-33%	-492,60	-95%	-17.876,97
5.3 - Material de Consumo	68,55	208,40	164,98	141%	96,43	-21%	-43,42
5.3.1 - Material de Escritório	20,92	49,44	32,00	53%	11,08	-35%	-17,44
5.3.2 - Copa e Cozinha	16,90	70,55	67,70	301%	50,80	-4%	-2,85
5.3.3 - Higiene e Limpeza	17,81	53,77	44,03	147%	26,22	-18%	-9,74
5.3.4 - Outros material de consumo	12,92	34,64	12,10	-6%	-0,82	-65%	-22,54
5.3.5 - Uniformes e EPIs		0,00	9,16		9,16		9,16
5.4 - Despesas Gerais	1.840,13	7.770,48	3.478,45	89%	1.638,32	-55%	-4.292,03
5.4.1 - Aluguél de Imóveis	0,00	1.400,00			0,00	-100%	-1.400,00
5.4.2 - Aluguel de Equipamentos	231,11	481,58	238,22	3%	7,10	-51%	-243,37
5.4.5 - Viagens e Estadia	0,00	16,00	16,88		16,88	6%	0,88
5.4.6 - Transporte	0,30	10,72	0,36	22%	0,06	-97%	-10,36
5.4.9 - Telefone	14,89	19,75	5,79	-61%	-9,10	-71%	-13,96
5.4.10 - Ações Judiciais	1,67	326,29	46,27	2672%	44,60	-86%	-280,02
5.4.11 - Obras e Projetos	1.434,10	5.304,04	2.980,70	108%	1.546,60	-44%	-2.323,34
5.4.12 - Multas	104,75	0,00	34,66	-67%	-70,09		34,66
5.4.13 - Outras despesas gerais	53,32	212,10	155,58	192%	102,26	-27%	-56,52
5.5 - Tributárias	3.780,40	9.306,80	7.151,64	89%	3.371,24	-23%	-2.155,17
5.5.1 - PIS/COFINS	1.326,56	3.726,68	2.254,81	70%	928,25	-39%	-1.471,87
5.5.2 - ISS	795,55	882,08	888,04	12%	92,50	1%	5,96
5.5.4 - IR/CSLL	0,00		939,76		939,76		939,76
5.5.5 - Taxas	0,18		0,23	29%	0,05		0,23
5.5.7 - Outros Desemb. Tributários	1.624,85	4.574,01	2.757,62	70%	1.132,77	-40%	-1.816,39
5.5.8 - Despesas Financ.e Bancárias	33,26	124,03	311,18	836%	277,92	151%	187,15

Quadro IX: Despesas Pagas – Comparativos Fluxo de Caixa 2022 e 2021 – Valores em Reais (R\$ mil)

Fonte: Relatório de Acompanhamento – Questionário de Acompanhamento 2022

Com relação ao realizado 2022 a empresa apresentou um aumento de 16% nas despesas de pessoal. Este aumento foi motivado pelo pagamento retroativo do Acordo Coletivo de Trabalho - ACT 2021 e aumento de vínculos.

Já com relação ao CDI, as despesas de pessoal ficaram 21% inferiores ao projetado. Esta variação, segundo informado pela empresa, decorre de contratações previstas e não concretizadas em 2022 e que, apesar da aprovação de contratação de cinquenta vagas de caráter temporário para atendimento dos novos projetos as contratações, foram efetivadas somente em janeiro de 2023.

As despesas com serviços de terceiros apresentaram aumento na variação anual (24%) e uma diminuição quanto ao CDI (-84%). As variações justificam-se pela estimativa de gastos ter sido efetivada em período subsequente ao inicialmente previsto.

As despesas gerais também apresentaram aumento, 89% na variação anual e redução de 55% em relação ao CDI. As principais diferenças tratam da locação de imóveis e de obras e projetos referente ao Contrato 015/2019-SMTUR, de prestação de serviços para a realização do 48º Grande Prêmio do Brasil de Fórmula 1 de 2019.

Nas despesas tributárias houve aumento de 89% na variação anual e redução de 23% em relação ao CDI. A redução comparativa com a meta prevista é explicada pela realização inferior da receita.

Meta De Pessoal

Status: Atingido

Despesa de Pessoal	TOTAL 2021	TOTAL 2022	2021 vs 2022	Meta 2022	% da Meta - 2022
3.1 - Quantidade de Pessoal *	156	169	13	187	90,4%
CLT: contrato por tempo indeterminado	141	145	4		
Estatutário: diretor (estatuto social)	5	5			
Servidor público cedido por outro ente: Servidor Público Municipal	9	18	9		
Servidor público cedido por outro ente: Servidor Público Estadual	1	1			
Desligado	19	18	-1		

Total de Pessoal - Folha de pagamento (R\$ Mil)	29.712	34.929	18%		
CLT: contrato por tempo indeterminado	24.449	28.326	16%		
Estatutário: conselho administrativo (estatuto social)	668	580	-13%		
Estatutário: conselho fiscal (estatuto social)	186	152	-18%		
Estatutário: diretor (estatuto social)	1.026	1.297	26%		
Estagiário	219	257	17%		
Servidor público cedido por outro ente: Servidor Público Municipal	1.830	3.495	91%		
Servidor público cedido por outro ente: Servidor Público Estadual	285	321	12%		
Desligado	1.049	502	-52%		
3.2 - Fluxo de Caixa - rubrica 5.1 - Total Despesas de Pessoal	30.451	35.445	16%		
(-) rubrica 5.1.11 - Rescisões Contratuais	633	377	-40%		
(-) rubrica 5.1.12 - Reclamações e Acordos		12	0%		
Trabalhistas					
= Fluxo de Caixa - Despesas de Pessoal a serem consideradas para análise da Meta CDI 2019 **	29.818	35.055	18%	44.594	78,61%

(*) A meta quantitativa do CDI 2022 não leva em consideração os seguintes vínculos: Conselheiros Administrativos, Conselheiros Fiscais, Desligados, Estagiários, Aprendizizes e Contratados por Tempo Determinado.

(**) 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 SPObras encerrou o período com 169 vínculos frente a uma meta de 187. As despesas também ficaram abaixo do projetado, alcançando 78,61% da meta. Com relação ao quantitativo de pessoal a empresa aumentou 13 vínculos de 2021 para 2022. As despesas de pessoal, além de afetadas pelo maior quadro de pessoal, também foram impactadas pela aplicação retroativa de reajustes do acordo coletivo de trabalho 2021.

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

Acordo Coletivo	% ou Valor (R\$)	Observações
Último reajuste aplicado	3,89% (a partir de julho/2022, sem retroativo a maio/2021)	O ACT 2021/2022 esteve em negociado durante os anos de 2020/2021/2022. Reajuste concedido, após mesa de conciliação no TST. Foi efetivamente assinado em 01/06/2022
	12,26% (a partir de agosto/2022, retroativo a maio/2022)	O ACT 2022/2023 esteve em negociação durante os anos de 2021/2022. Antecipação de reajuste concedida em RD PRE/DAF127/2022. O referido ACT encontra-se pendente de assinatura.
Adicional de horas extras	As horas extras serão remuneradas da seguinte forma: a) 70% (setenta por cento) para as horas extras trabalhadas de segunda-feira a sábado; b) 100% (cem por cento) para as horas extras trabalhadas em domingos, feriados, dias pontes já compensados e dias declarados como de ponto facultativo. 1º - As horas extras integrarão os cálculos de pagamento do Descanso Semanal Remunerado - DSR's, férias, décimo terceiro salário, Fundo de Garantia por Tempo de Serviço - FGTS, aviso-prévio e os recolhimentos das contribuições devidas ao sistema de seguridade social. 2º - Serão pagos, os vales transportes decorrentes da prestação de horas extras realizadas aos sábados, domingos, feriados e aos dias pontes já compensadas sem custo para o empregado, no mês posterior ao período apurado, juntamente com a distribuição mensal.	ACT 2021/2022
Adicional Noturno	50% (cinquenta por cento) sobre a hora diurna, pelas horas noturnas trabalhadas e compreendidas no período entre as 22h00 (vinte e duas horas) de um dia e 5h00 (cinco horas) do dia seguinte, sendo a hora noturna correspondente a 52m30s (cinquenta e dois minutos e trinta segundos).	ACT 2021/2022.
Auxílio Alimentação	R\$ 495,39/mês: a participação do empregado no custo é conforme tabela por faixa salarial.	O ACT 2022/2023 esteve em negociação durante os anos de 2021/2022. Antecipação de reajuste concedida em RD PRE/DAF127/2022. O referido ACT encontra-se pendente de assinatura.
Vale Refeição	R\$ 36,97/diária: concedida 22 diárias/mês: a participação do empregado no custo é conforme tabela por faixa salarial.Total: R\$ 813,34	O ACT 2022/2023 esteve em negociação durante os anos de 2021/2022. Antecipação de reajuste concedida em RD PRE/DAF127/2022. O referido

		ACT encontra-se pendente de assinatura
Auxílio Creche	Reembolso Creche: -de acordo com a Portaria 3296 de 03.09.1986 do MTE: concedido à empregada-mãe até o 6º mês de nascimento, no valor de até 02S.M/filho matriculado em creche ou berçário ou, - 01S.M/filho à empregada-mãe que possui pessoa responsável pelos cuidados da criança: concedido até o 6º mês de nascimento. A empregada-mãe que optar pela prorrogação da licença maternidade, prevista na Lei nº 11.770/2008, fará jus ao benefício, até o 4º mês, nos termos da referida Lei. Aux.Educ.Complementar, concedido aos empregados: -até 01S.M/filho de 6m a 6 anos, 11 meses e 29 dias, matriculado em escola particular.-03S.M./filho: com deficiência mental ou motora *S.M= Salário Mínimo Vigente	ACT 2021/2022
Auxílio Funeral	Até 6 S.M vigente: para custear despesas com funeral pais e filhos dos empregados	ACT 2021/2022
Incentivo à Educação e Aprimoramento Profissional	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 2021/2022
Assistência Médica	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, sem reajuste desde maio/2020.	ACT 2021/2022
Assistência Médica Pais	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 2021/2022
Assistência Odontológica	Aos empregados e seus dependentes legais, com participação da empresa no custeio do plano (R\$ 44,50 por usuário) em 85%, para titulares e dependentes.	ACT 2021/2022
Ajuda de Custo Transporte Intermunicipal	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 2021/2022
Seguro de Vida e Acidentes Pessoais	Ao empregado que optar expressamente por este benefício mediante participação do empregado com o pagamento de 20% da taxa cobrada pela seguradora (2,37% do valor nominal do salário).	ACT 2021/2022

Plano De Investimentos

Status: Não Satisfatório

Investimento	Descrição	Realizado em 2021 R\$ Mil	Meta 2022 R\$ Mil	% Realizado em relação ao projetado 2022	Riscos à Execução conforme Compromisso / Justifique o resultado apresentado
Hardware/Software	Implantar solução backup	0	28	Realizado em 2023	Contratada empresa especializada em backup em nuvem
Hardware/Software Projeto BIM	Aquisição de 18 Licenças Architecture Engineering & Construction Collection IC Commercial New Single-user ELD 3-Year Subscription. 04 Licenças Build – Unlimited CLOUD Commercial New Single-user ELD 3-Year Subscription.	646	646	Realizado 100% em 2022	.
Hardware/Software	Aquisição de 100 Computadores Desktop HP EliteDesk 805 G6 SFF, com monitor de 23.8 polegadas e placa de vídeo dedicada 2GB, AMD Ryzen7 PRO 4750G 3.60G 8 cores 65W, Memória de 16GB DDR4 3200Mhz, SSD de 256GB PCIe NVMe M.2 + HD 1TB SATA 7200RPM, AMD Radeon R7 430 2GB LP 2DP PCIe x16 64bit GFX, DVD-RW, Placa de rede Intel® Wireless AX200 (Wi-Fi 6 802.11ax, 2x2) + Bluetooth 5, Rede 10/100/100, Autoalante interno, Teclado e Mouse com fio, Windows 10 Professional 64. Garantia de 3 anos On-site. Acompanha Monitor de 23.8 Polegadas LED IPS com Ajuste de Altura, Rotação, HP P24a	974	812	Realizado 100% em 2022	Previsto 100 e adquirido 120.

Investimento	Descrição	Realizado em 2021 - R\$ Mil	Meta 2022 - R\$ Mil	% Realizado em relação ao projetado 2022	Riscos à Execução conforme Compromisso / Justifique o resultado apresentado
Hardware/Software	Aquisição de 100 Computadores Desktop Dell Optiplex 7090 SFF, com placa de vídeo dedicada e monitor de 23.8 polegadas, AMD RX 640 de 4 GB LP (DP/mDP/mDP), Processador Intel Core i7-10700, Memória de 32GB DDR4 2666Mhz, SSD de 512GB PCIe NVMe M.2, DVD-RW, Placa de rede Intel® Wireless AX201 (Wi-Fi 6 802.11ax, 2x2) + Bluetooth 5.1 com antena interna, Rede 10/100/100, Auto falante interno, Teclado Multimídia Dell Preto - em Português, Mouse com fio Dell, Windows 10 Pro (inclui licença do Windows 11 Pro) Português. Garantia de 5 anos On-site. Acompanha Monitor de 23.8 Polegadas LED IPS com Ajuste de Altura, Rotação, Dell P2422H.	0	1400	0%	Em processo de adesão a ARP 70% em 2023
Hardware/Software	Aquisição de 20 Tablets Galaxy Tab S7, Peso: 0,84kg , Tamanho da tela: 11 polegadas, Processador: Qualcomm Snapdragon 865+ Sistema: Android, CPU: Oito núcleos, Capacidade de memória: 128 GB, Memória de execução: 6 GB Suporta IPv6, Resolução: 2560*1600, som de alta fidelidade, Conexão de internet: Versão Wi-Fi , Interface USB: Tipo-C	0	120	Suspenso	Aplicativo WEB sendo utilizado em Smartphones
Hardware/Software	Aquisição de 03 scanner profissional de alimentador automático de documentos em folhas soltas até A4 & ofício, com velocidades de até 60 páginas por minuto/120 imagens por minuto (frente e verso).	13	0		Não estava previsto no CDI
Móveis e Utensílios	Aquisição de Móveis para Estações de Trabalho	121	300	Parcial - aquisição de 60 cadeiras secretária espaldar baixo com braço e 40 cadeiras giratória sem braços.	Demais aquisição reprogramadas em 2023

Produtos

Status: Não Satisfatório

Ação	Descrição	Meta 2022	% Realizado em relação ao projetado 2022	Riscos à Execução conforme Compromisso / Justifique o resultado apresentado
Corredor Aricanduva	Elaboração de 40% do Projeto Executivo em 2021 e 60% em 2022; Atualização do estudo ambiental e programas ambientais com avanço de 45% em 2022; Desapropriações com avanço de 83%; Serviços de Auditoria (BIRD), com realização de 33% ;Execução das Obras do Corredor, com avanço de 2%. Remanejamento de interferências com avanço de 40% em 2022 e execução de obras com avanço de 1% em 2022	100%	63%	Projeto não foi concluído integralmente em 2022, devido: - revisões necessárias por mudanças nas diretrizes técnicas (solicitação de faixa azul por parte da CET e enterramento de redes aéreas por parte da ENEL) - aumento de área total de projeto para que o mesmo possa abarcar de forma mais abrangente as melhorias na mobilidade urbana. Realizadas Desapropriações com avanço de 30%
Requalificação Av. Itapeverica da Serra	2021: Elaboração do Projeto Executivo 25%. 2022: Elaboração do Projeto Executivo 75%;	100%	42%	Aguardando retomada de contrato para finalização do projeto. Processo licitatório em fase de análise e julgamento das propostas.
Requalificação da Avenida Imirim	2021: Elaboração de 33% do Projeto Executivo. 2022: Execução de 67% do Projeto Executivo	100%		Contrato de projeto em andamento. Licitação de obras, em processo de formalização da contratação.
Requalificação Avenida Amador Bueno	2021: Elaboração de 33% do Projeto Executivo. 2022: Elaboração de 67 % do Projeto Executivo	100%	47%	Contrato de projeto em andamento. Licitação de obras, em processo de adequações a pedido do TCM

Ação	Descrição	Meta 2022	% Realizado em relação ao projetado 2022	Riscos à Execução conforme Compromisso / Justifique o resultado apresentado
Requalificação da Avenida Santo Amaro	2021: Elaboração do Projeto Executivo 25%. 2022: Elaboração do Projeto Executivo 75%;	100%		Projeto executivo em fase de finalização.
Requalificação da Avenida Interlagos	2021: Elaboração de 33% do Projeto Executivo. 2022: Elaboração de 67% do Projeto Executivo	100%		Contrato de projeto em andamento. Licitação de obras, em processo de adequações a pedido do TCM.
	2022 - Elaboração de 67% do Projeto Executivo	100%	25%	Trecho 1: Contrato de projeto em andamento. Licitação de obras, em processo de adequações a pedido do TCM. Trecho 2 - Projeto Funcional sendo executado
Corredor Radial Leste - Trechos 1 e 2	2022 - Avanço em 50% das Desapropriações e 17% dos Estudos Ambientais	0%		Desapropriações e Estudos Ambientais não iniciados
	2022 - Elaboração de 67% do Projeto Executivo	100%		A Fiscalização da Intervenção foi retirada da SPObras
Corredor Itaim - São Matheus - Trechos 2 e 3 -	2022 - Avanço em 50% das Desapropriações e 17% dos Estudos Ambientais	0%		A Fiscalização da Intervenção foi retirada da SP:Obras

Ação	Descrição	Meta 2022	% Realizado em relação ao projetado 2022	Riscos à Execução conforme Compromisso / Justifique o resultadoapresentado
Terminal São Matheus	2022 - Elaboração de 67% do Projeto Executivo	100%		A Fiscalização da Intervenção foi retirada da SP:Obras
	2022 - Avanço em 50% das Desapropriações e 3% dos Estudos Ambientais	0%		Aguardando diretrizes cet e Spttrans para Licitar a revisão dos projetos
Terminal Itaim	2022 - Elaboração de 100% do Projeto Executivo	100%		Liberado o edital pelo TCM, licitação de obras em andamento
	2022 - Avanço de 50% das Desapropriações e 3% dos Estudos Ambientais	0%		Liberado o edital pelo TCM, licitação de obras em andamento
Terminal Itaquera	2022- Execução das Obras do Terminal com avanço de 23%	100%		
	2022 - Remanejamento de Interferências com avanço de 23% e 3 % dos Estudos Ambientais	0%		Liberado o Edital pelo TCM, licitação das Obras em andamento

Ação	Descrição	Meta 2022	% Realizado em relação ao projetado 2022	Riscos à Execução conforme Compromisso / Justifique o resultado apresentado
Ponte Graúna - Gaivotas	Entrega Projeto segmento 1, 2 e 3 e ambiental segmentos 1, 2 e 3; Programas ambientais - segmentos 1,2 e 3 com avanço de 12% em 2021 e 88% em 2022; Projeto segmento 1 e 3 com avanço de 100% em 2022; e Desapropriações com avanço de 100% no segmento 1	100%		" Projeto Básico em andamento. Aguardando definição de trajeto do segmento 3, devido a mudanças solicitações pela CETEEP. Desapropriações com avanço de 35% no segmento 1
Ligação Viária Pirituba - Lapa	"Execução das Obras e Projeto Executivo, com avanço de 0,1% das obras em 2021 e 32% em 2022. Avanço nas Desapropriações e execução de 100% dos Estudos Ambientais; Enterramento ENES com avanços de 8% em 2021 e 31% em 2022	100%		Obras paralisadas em 2020 pelo Ministério Público, autorizado apenas a medição referente a manutenção do canteiro de obras. Avanço nas Desapropriações de 70%
Chucri Zaidan	"Contrapartida do Financiamento - Recursos OUCAE - com avanços 46% em 2022	100%		Processo Licitatório concluído em 2022.
Praça das Artes - Fase 3	2022 - Execução de Obras complementares com avanço de 50%	100%		Concluído o processo licitatório em 2022 e Fiscalização das Obras iniciadas em jan/23.
Requalificação Calçadas - Triângulo Histórico (Fases 1 e 2)	Projeto Fases 1 e 2 + ATO, execução de 47% em 2021 e 53% em 2022; Arqueologia Fase 1 com avanço de 47% em 2022; Arqueologia Fase 2 com avanço de 53% em 2022; Nivelamento de tampas e eventuais remanejamentos ENEL com avanço de 100% em 2022 e Obra e Mobiliários Fases 1 e 2 com avanço de 50% em 2022	100%	3%	Obras iniciou em jan/2023 e está em execução
Calçadão Quadrilátero República - Fase 3	Projeto fase 3 + ATO, com avanço de 88% em 2021 e 12% em 2022; Arqueologia com avanço de 100% em 2022; Estudo Ambiental com avanço de 75% em 2022; sinalização turística com avanço de 100% em 2022; Nivelamento de tampas e eventuais remanejamentos ENEL com avanço de 67% em 2022	100%	60%	Projetos aprovados em elaboração da planilha orçamentária e preparação dos materiais para envio a CEF

Ação	Descrição	Meta 2022	% Realizado em relação ao projetado 2022	Riscos à Execução conforme Compromisso / Justifique o resultado apresentado
Autódromo José Carlos Pace	2021 e 2022: Execução dos Serviços de Manutenção Pista e Pit lane - Autódromo de Interlagos. Estes serviços incluem recapeamento de parte da pista, instalação de equipamentos de segurança e recomposição de sinalização, dentre outros	100%		Processo Licitatório concluído em 2022. Execução das obras em 2022
Gerenciamentos - Corredor Aricanduva	Gerenciamento da implantação do Corredor Aricanduva com avanços de 7% em 2022	100%		Preparado Termo de Referência e submetido à apreciação do BIRD
Drenagem da Bacia do Córrego Água Branca	Execução do projeto do Córrego Água Branca, com avanço de 100% em 2022	100%		Em vias de homologação da ganhadora para contratação de execução dos projetos
Drenagem complementar dos Córregos Sumaré e Água Preta	Projeto Complemento Drenagem das Galerias dos Corregos Sumaré, Água Preta e outros, com avanço de 100% em 2022	100%		Elaboração do Edital para licitar os projetos
Prolongamento Av. Auro Soares de Moura Andrade	Elaboração dos Projetos Executivos com avanços de 19% em 2021 e 80% em 2022. Serviços de Investigação Ambiental com 82% em 2022; Investigação Ambiental em áreas contaminadas com 50% em 2022; Material Expropriatório Fases 1 e 2 com 100% em 2022; Desapropriações Fases 1 e 2 com 50% em 2022; e Execução das Obras com avanço de 5% em 2022	100%	51%	Os projetos estão em elaboração. Desapropriação: DUP Publicado; Desapropriações Fases 1 e 2 não executada depende de diretriz para prosseguimento;
Parque do Chuvisco (OUCAE)	2022: Bloco A - OBRAS (Parque, Canalização e Viário, não inclui HIS), com avanço de 14%; Bloco B - OBRAS (Parque, Canalização e Viário, não inclui HIS), com avanço de 49% e Bloco C - OBRAS (Parque, Canalização e Viário, não inclui HIS), com avanço de 49%.	100%		Não há recurso em OUCAE, o leilão foi 2022 porém para licitar precisa concluir o processo de rescisão dos contratos anteriores

Ação	Descrição	Meta 2022	% Realizado em relação ao projetado 2022	Riscos à Execução conforme Compromisso / Justifique o resultado apresentado
Reembolso honorários periciais (Viário) (OUCAE)	"2021: Reembolso de honorários sobre serviços de desapropriações com avanços de 78% em 2021 e 7% em 2022	100%		Reembolso honorários periciais (Viário) (OUCAE)
Bloco A - PROJETOS (Parque, Canalização e Viário, não inclui HIS)	2022: Elaboração dos Projetos do Bloco A com 100% de execução.	100%		Aguardando encerramento dos contratos para licitação das obras/projetos
Bloco B - PROJETOS (Parque, Canalização e Viário, não inclui HIS)	Elaboração dos Projetos do Bloco B com avanços de 50% em 2022	100%		Aguardando encerramento dos contratos para licitação das obras/projetos
Bloco A - APOIO AO GERENC. E FISC. (Parque, Canalização e Viário, não inclui HIS)	" Serviços de Apoio ao Gerenciamento e Fiscalização do Bloco A, com avanços de 2%; em 2022	100%		Bloco A - APOIO AO GERENC. E FISC. (Parque, Canalização e Viário, não inclui HIS)
Bloco B - APOIO AO GERENC. E FISC. (Parque, Canalização e Viário, não inclui HIS)	" Serviços de Apoio ao Gerenciamento e Fiscalização do Bloco B, com avanços de 1% em 2022	100%		Bloco B - APOIO AO GERENC. E FISC. (Parque, Canalização e Viário, não inclui HIS)
Obras complementares HIS 27 e 41	Execução de Obras complementares HIS 27 e 41, com avanço de 100% em 2022	100%		Aguardando encerramento dos contratos para licitação das obras
Investigações confirmatórias de áreas contaminadas	Investigações de Confirmação de Áreas Contaminadas no Ambito da OUCAE, com avanço de 25% em 2022	100%		Não há recurso em OUCAE, o leilão foi 2022 porém para licitar precisa concluir o processo de rescisão dos contratos anteriores
Desapropriações - Encargos INSS (Viário)	2022: Pagamento das Taxas e Encargos sobre Desapropriações no âmbito da OUCAE.	100%		Não há recurso em OUCAE, o leilão foi 2022 porém para licitar precisa concluir o processo de rescisão dos contratos anteriores
Desapropriações - Reembolso custas judiciais (HIS)	2021 e 2022: Pagamento das Taxas e Encargos Judiciais sobre Desapropriações para Habitações de Interesse Social	100%		Não há recurso em OUCAE, o leilão foi 2022 porém para licitar precisa concluir o processo de rescisão dos contratos anteriores

Ação	Descrição	Meta 2022	% Realizado em relação ao projetado 2022	Riscos à Execução conforme Compromisso / Justifique o resultado apresentado
Desapropriações e serviços técnicos profissionais para a OUCAE	"2021: Desapropriações Blocos A a G, com avanços de 91%; 2022: Desapropriações Blocos A a G, com avanços de 94%	100%		Desapropriações e serviços técnicos profissionais para a OUCAE
Serviços de Vigilância (OUCAE)	Reembolso à SPObras - Gerenciamento, Vigilância e Fiscalização (Viário), com avanços de 78% em 2021 e 78% em 2022	100%		Serviços Transferidos para SIURB
Desapropriações (HIS) - grupo 1 - áreas 1 a 48	Desapropriações com avanço de 100% em 2022	100%		Não há recurso em OUCAE, o leilão foi 2022 porém para licitar precisa concluir o processo de rescisão dos contratos anteriores
Desapropriações (HIS) - grupos 2 e 3 - áreas 49 a 66	Desapropriações com avanço de 100% em 2022	100%		Não há recurso em OUCAE, o leilão foi 2022 porém para licitar precisa concluir o processo de rescisão dos contratos anteriores
Desapropriações - Reembolso custas judiciais (HIS)	Desapropriações com avanço de 100% em 2022	100%		Não há recurso em OUCAE, o leilão foi 2022 porém para licitar precisa concluir o processo de rescisão dos contratos anteriores
Desapropriações - Peritos judiciais (HIS)	Desapropriações com avanço de 100% em 2022	100%		Não há recurso em OUCAE, o leilão foi 2022 porém para licitar precisa concluir o processo de rescisão dos contratos anteriores
Desapropriações - Reembolso honorários periciais (HIS)	Desapropriações com avanço de 100% em 2022	100%		Não há recurso em OUCAE, o leilão foi 2022 porém para licitar precisa concluir o processo de rescisão dos contratos anteriores
Desapropriações - Assistentes técnicos (HIS)	Desapropriações com avanço de 100% em 2022	100%		Não há recurso em OUCAE, o leilão foi 2022 porém para licitar precisa concluir o processo de rescisão dos contratos anteriores

Ação	Descrição	Meta 2022	% Realizado em relação ao projetado 2022	Riscos à Execução conforme Compromisso / Justifique o resultado apresentado
OAE - Obras de recuperação e reforço de Obras de Arte Especiais - MOB	Obras de Recuperação e Reforço, com avanço de 33% em 2022	100%		Obras iniciadas em 2022 com término previsto para 2023
OAE - Inspeções especiais em Obras de Arte Especiais - fase 4 (parcial)	2022: 100% Inspeções Especiais Obras de Arte Especiais	100%		Processo licitatório encerrado em 2023, início previsto segundo semestre 2023
OAE - Inspeções especiais em Obras de Arte Especiais - fase 5	2022: 100% Inspeções Especiais Obras de Arte Especiais	100%		Processo licitatório encerrado em 2023, início previsto segundo semestre 2023
Supervisão das Inspeções Especiais	Supervisão das inspeções e intervenções especiais com avanço de 27% em 2022	100%		Serviços iniciados após o início da fase 4 das inspeções em 2022 com término previsto para 2023
Cobertura de Quadras Escolares	Execução de Cobertura de 95 Quadras Escolares com avanço de 10% em 2021 e 90% em 2022	100%		Concluída a Execução de 93 coberturas de Quadras Escolares
Drenagem da Rua Joaquim Leal - Parque Ecológico Chico Mendes	Intervenções no Sistema de Drenagem - Meta 32	100%		Fiscalização da Obra a cargo da SIURB
Canalização do Córrego Tanquinho	Intervenções no Sistema de Drenagem - Meta 32	100%		A execução dessa obra foi suspensa em janeiro/22 em função da falta de licença ambiental.
Reparo Ponte Comunidade Húngara - CPTM	Obras de Recuperação e Reforço, com avanço de 100% em 2022	100%		Fiscalização da Obra a cargo da SIURB

Ação	Descrição	Meta 2022	% Realizado em relação ao projetado 2022	Riscos à Execução conforme Compromisso / Justifique o resultado apresentado
Fábrica do Samba	Construção do Equipamento Urbano	100%		Não viabilizado
Reformas de Unidades Escolares - Concluídas	Obras de Recuperação e Reformas de Unidades com avanço de 100% em 2022	100%		Concluída e entregue a Reforma de 237 Unidades Educacionais, sendo: 59 CEI; 1 CEI/CEU, 4 CEI DIRETO; 21 CEI INDIRETO, 1 CEMEI, 2 CEU'S; 1 CEU/EMEF; 1 CEU/EMEI, 2 CIEJA; 1 EMEBS; 70 EMEF'S E 74 EMEI'S.
Implantação Descomplica Cidade Tiradentes	Implantação do Descomplica com avanço de 10% em 2021 e 90% em 2022	100%	100%	Houve solicitação de alteração do tipo de acabamento do piso por parte da SMIT.
Implantação do Descomplica Ipiranga	Implantação do Descomplica com avanço de 10% em 2021 e 90% em 2022	100%	100%	Houve acréscimo de escopo contratual para adequações da área a ser ocupada pela GCM.
Implantação Descomplica Freguesia do Ó	Implantação do Descomplica com avanço de 100% em 2022	100%	100%	Houve acréscimo do escopo contratual em função das adequações para a praça provisória de atendimento e alterações no padrão da Cabine Primária de entrada de energia.
Implantação do Descomplica Lapa	Implantação do Descomplica com avanço de 100% em 2022	100%	100%	Houve acréscimo do escopo contratual em função das adequações para a praça provisória de atendimento e alterações no padrão da Cabine Primária de entrada de energia.
Implantação de Centro de Acolhimento Provisório	Implantação do centro de acolhimento com avanço de 100% em 2022	100%		Em fase de ajuste no projeto funcional
OAE - Obras de recuperação e reforço de Obras de Arte Especiais - MOB	Execução dos serviços de recuperação estrutural do Viaduto Antonio Sanches de Larragoiti Junior - (Sentido Marginal Tietê e Sentido São Matheus) LOTE 6 - OAE		53%	Obras em andamento previsão de término 2023

Ação	Descrição	Meta 2022	% Realizado em relação ao projetado 2022	Riscos à Execução conforme Compromisso / Justifique o resultado apresentado
OAE - RECUPERAÇÕES / OBRAS	Execução dos serviços de recuperação estrutural do Viaduto Naor Guelfi - LOTE 8. OAE		44%	Obras em andamento previsão de término 2023
OAE - RECUPERAÇÕES / OBRAS	Execução dos serviços de recuperação estrutural dos Viadutos Beneficiência Portuguesa e General Olímpio da Silveira - LOTE 09. OAE		34%	Obras em andamento previsão de término 2023
OAE - RECUPERAÇÕES / OBRAS	Execução dos serviços de recuperação estrutural do Viaduto Paraíso e do Viaduto General Marcondes Salgado - LOTE 12. OAE		45%	Obras em andamento previsão de término 2023
OAE - RECUPERAÇÕES / OBRAS	Execução dos serviços de recuperação estrutural do Viaduto Sumaré e Viaduto Doutor Arnaldo - LOTE 14. OAE		7%	Obras em andamento previsão de término 2023
OAE - RECUPERAÇÕES / OBRAS	Execução dos serviços de recuperação estrutural do Viaduto Carlito Maia - LOTE 16. OAE		1%	Obras em andamento previsão de término 2023
Viário	Elaboração dos Projetos Básicos, Projetos Executivos e dos Estudos Ambientais para Duplicação Viária da Avenida Senador Teotônio Vilela		7%	Em elaboração dos materiais técnicos para a licitação das obras
Equipamento Urbano	Execução das obras de Reforma e Conservação do Monumento à Independência e Casa do Grito.		86%	Obras concluídas
Viário	Execução dos levantamentos de campo, serviços geotécnicos, elaboração de projetos básicos, projetos executivos e dos estudos ambientais para implantação da PONTE JURUBATUBA sentido Centro-Bairro e das vias complementares de conexão com o Sistema Viário existente.		44%	Em elaboração dos materiais técnicos para a licitação das obras

Ação	Descrição	Meta 2022	% Realizado em relação ao projetado 2022	Riscos à Execução conforme Compromisso / Justifique o resultado apresentado
OAE - RECUPERAÇÕES / OBRAS	Execução dos serviços de substituição de juntas de dilatação e outros reparos – LOTE 1 (Viaduto Capitão Pacheco e Chaves, Pontilhão Giovanni Boccati, Ponte Julio de Mesquita Neto, Ponte Transamérica e Viaduto dos Bandeirantes).		51%	Obras em andamento previsão de término 2023
OAE - RECUPERAÇÕES / OBRAS	Execução dos serviços de substituição de juntas de dilatação e outros reparos - LOTE 2 (Viaduto Deputado Antônio Sylvio Cunha Bueno, Viaduto Antônio Abdo, Viaduto Nove de Julho e Pontilhão Bernardino D'Auria).		10%	Obras em andamento previsão de término 2023
OAE - RECUPERAÇÕES / OBRAS	Execução dos serviços de recuperação estrutural do Viaduto Carlos Ferraci - LOTE 5		1%	Obras em andamento previsão de término 2023
OAE - RECUPERAÇÕES / OBRAS	Execução dos serviços de recuperação estrutural do Viaduto General Milton Tavares - LOTE 7. OAE		37%	Obras em andamento previsão de término 2023
OAE - RECUPERAÇÕES / OBRAS	Execução dos serviços de recuperação estrutural da Ponte Engenheiro Ary Torres – Ligação e Alça de Saída - Lote 11. OAE		20%	Obras em andamento previsão de término 2023
OAE - RECUPERAÇÕES / OBRAS	Execução dos serviços de recuperação estrutural do Complexo Viário Jacu-Pêssego - LOTE 15. OAE		44%	Obras em andamento previsão de término 2023
Reforma Parcial da SMPED	Elaboração de projeto básico e executivo para a reforma parcial da SMPED - Secretaria Municipal da Pessoa com Deficiência e das novas instalações da sede do CMPED - Conselho Municipal da Pessoa com Deficiência, observado o disposto no Termo de Referência.		7%	Em execução de obras
Implantação do Descomplica Mooca	Elaboração de projeto básico e executivo de reforma e adequação para implantação do programa Descomplica SP - MOOCA		7%	Em execução de obras

Ação	Descrição	Meta 2022	% Realizado em relação ao projetado 2022	Riscos à Execução conforme Compromisso / Justifique o resultado apresentado
Implantação Descomplica Pinheiros	Elaboração de projetos básico e executivo de reforma e adequação para implantação do Programa Descomplica SP - PINHEIROS.			Processo Licitatório concluído em 2022. Execução das Obras em 2023
Implantação Descomplica Itaim Paulista	Elaboração de projetos básico e executivo de reforma e adequação para implantação do Programa Descomplica Unidade ITAIM PAULISTA.			Processo Licitatório concluído em 2022. Execução das Obras em 2023
Implantação Descomplica Parelheiros	Elaboração de projeto básico e executivo de reforma e adequação para implantação do Programa Descomplica SP - PARELHEIROS.			Processo Licitatório concluído em 2022. Execução das Obras em 2023
Implantação Descomplica Pirituba	Elaboração de projetos básico e executivo de reforma e adequação para implantação do Programa Descomplica Unidade ITAIM PAULISTA.			Processo Licitatório concluído em 2022. Execução das Obras em 2023
Implantação do Descomplica Santo Amaro	Elaboração de projeto básico e executivo de reforma e adequação para implantação do programa Descomplica SP - SANTO AMARO.			Processo Licitatório concluído em 2022. Execução das Obras em 2023

Indicadores

Status: Não Satisfatório

INDICADOR	Descrição	Realizado 2022	Meta 2022	Interpretação
MOBILIDADE – Prazo	Entrega total dos produtos: Corredor Aricanduva; Requalificação Av. Itapecerica da Serra; Requalificação da Avenida Imirim; Requalificação Avenida Amador Bueno; Requalificação da Avenida Santo Amaro; Requalificação da Avenida Interlagos, Radial I		100%	Quanto mais alto melhor
MOBILIDADE - Valor Orçado	Variação entre o valor orçado no Plano Tático e o efetivamente realizado dos produtos: Corredor Aricanduva; Requalificação Av. Itapecerica da Serra; Requalificação da Avenida Imirim; Requalificação Avenida Amador Bueno; Requalificação da Avenida Santo Amaro; Requalificação da Avenida Interlagos, Radial I	1.246,47	0%	Quanto mais próximo a zero melhor
INTERVENÇÕES NO SISTEMA VIÁRIO + OBRAS DE ARTE - Prazo	Entrega total dos produtos: Ponte Graúna - Gaivotas; Ligação Viária Pirituba - Lapa; Chucri Zaidan; Intervenções Obras de Arte Especiais; Inspeções Especiais; Inspeções Especiais Programa de Manutenção; Apoio Técnico; Avenida Teotônio Vilella, Ponte Jurubatuba		100%	Quanto mais alto melhor
INTERVENÇÕES NO SISTEMA VIÁRIO + OBRAS DE ARTE - Valor Orçado	Entrega total dos produtos: Ponte Graúna - Gaivotas; Ligação Viária Pirituba - Lapa; Chucri Zaidan; Intervenções Obras de Arte Especiais; Inspeções Especiais; Inspeções Especiais Programa de Manutenção; Apoio Técnico; Avenida Teotônio Vilella, Ponte Jurubatuba	40.483,16	0%	Quanto mais próximo a zero melhor
INTERVENÇÕES DIVERSAS - Prazo	Entrega total dos produtos: Praça das Artes - Fase 2; Requalificação Calçadas - Triângulo Histórico (Fases 1 e 2); Calçada - Quadrilátero República (fase 3); Autódromo José Carlos Pace; Museu da Cidadania (SMC - Galeria Prestes Maia); Gerenciamentos - Corredor Aricanduva; Projeto BIM; Minhocão - Acessos, Monumento à Independência, Descomplicas, SMPED, SMDet		100%	Quanto mais alto melhor
INTERVENÇÕES DIVERSAS - Valor Orçado	Variação entre o valor orçado no Plano Tático e o efetivamente realizado dos produtos: Praça das Artes - Fase 2; Requalificação Calçadas - Triângulo Histórico (Fases 1 e 2); Calçada - Quadrilátero República (fase 3); Autódromo José Carlos Pace; Museu da Cidadania (SMC - Galeria Prestes Maia); Gerenciamentos - Corredor Aricanduva; Projeto BIM; Minhocão - Acessos, Monumento à Independência, Descomplicas, SMPED, SMDet	10.839,77	0%	Quanto mais próximo a zero melhor

INDICADOR	Descrição	Realizado 2022	Meta 2022	Interpretação
OPERAÇÃO URBANA ÁGUA BRANCA - Prazo	Entrega total dos produtos: Drenagem complementar dos Córregos Sumaré e Água Preta e Prolongamento Av. Auro Soares de Moura Andrade		100%	Quanto mais alto melhor
OPERAÇÃO URBANA ÁGUA BRANCA - Valor Orçado	Variação entre o valor orçado no Plano Tático e o efetivamente realizado dos produtos: Drenagem complementar dos Córregos Sumaré e Água Preta e Prolongamento Av. Auro Soares de Moura Andrade	53,93	0%	Quanto mais próximo a zero melhor
OPERAÇÃO URBANA CONSORCIADA ÁGUA ESPRAIADA- Prazo	Entrega total dos produtos: Prolongamento da Avenida Roberto Marinho; Parque do Chuvisco; Reembolso honorários periciais; Bloco A, B, C, D, E e F - PROJETOS (Parque, Canalização e Viário, não inclui HIS); Bloco A e B - remedição de áreas contaminadas (Parque, Canalização e Viário, não inclui HIS); Bloco A, B e C - ACOMP. AMBIENTAL (Parque, Canalização e Viário, não inclui HIS); Bloco A, B, C, D, E e F - APOIO AO GERENC. E FISC. (Parque, Canalização e Viário, não inclui HIS); Investigações confirmatórias de áreas contaminadas; Desapropriações - Encargos INSS (Viário); Desapropriações - Reembolso custas judiciais (HIS); Desapropriações e serviços técnicos profissionais para a OUCAE e Serviços de Vigilância (OUCAE)		100%	Quanto mais alto melhor
OPERAÇÃO URBANA CONSORCIADA ÁGUA ESPRAIADA - Valor Orçado	Variação entre o valor orçado no Plano Tático e o efetivamente realizado dos produtos: Prolongamento da Avenida Roberto Marinho; Parque do Chuvisco; Reembolso honorários periciais; Bloco A, B, C, D, E e F - PROJETOS (Parque, Canalização e Viário, não inclui HIS); Bloco A e B - remedição de áreas contaminadas (Parque, Canalização e Viário, não inclui HIS); Bloco A, B e C - ACOMP. AMBIENTAL (Parque, Canalização e Viário, não inclui HIS); Bloco A, B, C, D, E e F - APOIO AO GERENC. E FISC. (Parque, Canalização e Viário, não inclui HIS); Investigações confirmatórias de áreas contaminadas; Desapropriações - Encargos INSS (Viário); Desapropriações - Reembolso custas judiciais (HIS); Desapropriações e serviços técnicos profissionais para a OUCAE e Serviços de Vigilância (OUCAE)		0%	Quanto mais próximo a zero melhor
OPERAÇÃO URBANA CONSORCIADA FARIA LIMA - Prazo	Entrega total dos produtos: Largo da Batata - Fase III; Corredor - Avenida Santo Amaro; Corredor Avenida Santo Amaro - desapropriação; Ciclo passarela Eusébio Matoso; Ciclopasseira Panorama; Largo da Batata - Fases 1 e 2; Ligação Faria Lima - Bandeirantes; Boulevard JK e Terminal Pinheiros		100%	Quanto mais alto melhor
OPERAÇÃO URBANA CONSORCIADA FARIA LIMA - Valor Orçado	Variação entre o valor orçado no Plano Tático e o efetivamente realizado dos produtos: Largo da Batata - Fase III; Corredor - Avenida Santo Amaro; Corredor Avenida Santo Amaro - desapropriação; Ciclo passarela Eusébio Matoso; Ciclopasseira Panorama; Largo da Batata - Fases 1 e 2; Ligação Faria Lima - Bandeirantes; Boulevard JK e Terminal Pinheiros	1.325,10	0%	Quanto mais próximo a zero melhor

INDICADOR	Descrição	Realizado 2022	Meta 2022	Interpretação
Reforma/Manutenção de Unidades Educacionais	Entrega da Reforma/Manutenção de 736 unidades Educacionais		100%	Quanto mais alto melhor
Construção de novas Unidades Educacionais	Construção de 22 Novas Unidades Educacionais		100%	Quanto mais alto melhor

Acompanhamento dos Instrumentos de Governança Corporativa e Desenvolvimento Sustentável

Por meio de sua Política de Governança Corporativa, de 03 de julho de 2018, a SPObras incorpora princípios que objetivam preservar e otimizar seu valor econômico, contribuindo para a qualidade de gestão da organização, sua perenidade e o atingimento de suas metas. O processo de governança da SPObras conta com o envolvimento de seus controladores, do Conselho de Administração, órgãos de fiscalização e controle e demais partes interessadas. Seguindo as diretrizes da OCDE sobre Governança Corporativa para Empresas de Controle Estatal, quaisquer obrigações e responsabilidades exigidas da SPOBRAS em termos de serviços, que extrapolem os padrões inerentes ao seu mercado de atuação, apenas serão acatadas caso sejam determinadas por meio de Leis ou regulamentações, com a sua divulgação ao público em geral. A governança da SPObras é orientada pelo princípio da transparência, sendo promovida a divulgação de resultados, transações e demais informações que não tenham caráter confidencial. A gestão do conhecimento e manutenção de registros são componentes essenciais para a adequada governança corporativa. Para tanto, as políticas e procedimentos da SPObras são devidamente documentados, com a manutenção de registros para fins de auditoria e fiscalização. A responsabilidade final pela adequada gestão do processo de Governança Corporativa é do Conselho de Administração, que realiza o acompanhamento da sua adequada implementação e execução por meio de relatórios que propiciam o monitoramento regular do desempenho da SPObras. Seguindo o princípio da equidade, a SPObras promove suas relações com partes interessadas, de forma isonômica, levando em conta seus direitos, deveres, necessidades e expectativas. Como parte de seu processo de Governança Corporativa, A SPObras adota os seguintes preceitos:

- A SPObras não será isenta da aplicação dos processos de fiscalização e obtenção de licença, de acordo com os ditames legais.
- As relações comerciais com entidades financeiras estatais ou de economia mista serão estabelecidas em nível estritamente comercial.
- Realização de uma auditoria externa anual independente, de acordo com as recomendações da OCDE.
- Busca pelos mesmos padrões de contabilidade e auditoria exigidos para empresas de capital aberto, promovendo a divulgação de informações financeiras e não-financeiras de acordo com

padrões internacionais amplamente reconhecidos.

- Manter sob sua estrutura uma área de apoio à gestão de empreendimentos (PMO – Project Management Office – Escritório de gestão de Projetos), que será responsável por desenvolver e/ou manter atualizados seus processos de gestão de acordo com as melhores práticas de mercado e os preceitos do PMI – Project Management Institute.
- Divulgação ao público dos objetivos da SPObras e suas realizações.
- Divulgação pública de sua estrutura de controle.
- Divulgação dos riscos operacionais a que está sujeita e como estes são geridos.
- Divulgação de auxílios financeiros recebidos do Estado, incluindo garantias e compromissos assumidos em nome da Estatal.
- Divulgação de transações materiais realizadas com partes relacionadas.

Como parte do seu compromisso com a Transparência, Responsabilidade e Eficiência, a SPObras mantém, em seu sítio, na aba “Acesso à Informação”, informações de interesse relevante nos aspectos institucionais, ações e programas, compras públicas, auditorias, desempenho institucional, políticas da SPObras, dentre outras. No “link” Políticas da SPObras, é possível consultar documentos relativos à Políticas de Compliance, de Destinação de Resultados, de Gestão de Riscos e Controle Interno, de Governança Corporativa, de Transações com Partes Relacionadas, de Transparência e de Auditoria Interna.

Plano De Trabalho Do Conselho Fiscal

Período	Tópico	Concluído	Comentário
jan-22	Situação Geral das Contas	SIM	As contas foram aprovadas por unanimidade.
	Análise do Fluxo de Caixa mensal e projeção anual	SIM	RCF 20/01/2022: foi apresentado o Fluxo de Caixa, inicialmente do exercício encerrado de 2021 e posteriormente uma primeira aproximação do que se tem para 2022.
	Certidões Negativas de débitos e CADIN	SIM	-
	Acompanhar as Atas das Reuniões da Diretoria e Conselho de Administração	SIM	-
	Acompanhar Despesas de Pessoal: folha de pagamento e encargos, se está respeitando os acordos coletivos, identificar e acompanhar, se existente, a evolução de eventual passivo trabalhista; alocação do quadro de pessoal: verificar o quantitativo de funcionários da empresa, as áreas nas quais estão alocados e analisar a adequação deste quadro.	SIM	Foram encaminhados quadros de pessoal do mês de dezembro/2022, com seus quantitativos e valores, discriminando empregados de carreira, livre provimento e cedidos, distribuídos por custo e despesa, relacionando às áreas nas quais estão alocados.
fev- 22	Situação Geral das Contas	SIM	-
	Análise do Fluxo de Caixa mensal e projeção anual	SIM	-
	Certidões Negativas de débitos e CADIN	SIM	-
	Acompanhar as Atas das Reuniões da Diretoria e Conselho de Administração	SIM	-
	Acompanhar e aprovar o Aditivo do CDI – Plano Tático (em novembro e fevereiro)	SIM	Foi encaminhado arquivo elencando os produtos a serem executados, revisados para o aditivo ao Plano Tático 2022.
mar-22	Situação Geral das Contas	SIM	-
	Análise do Fluxo de Caixa mensal e projeção anual	SIM	-
	Certidões Negativas de débitos e CADIN	SIM	-
	Acompanhar as Atas das Reuniões da Diretoria e Conselho de Administração	SIM	-
	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 passivo decorrentes de demandas judiciais	SIM	-
abr-22	Situação Geral das Contas	SIM	-
	Análise do Fluxo de Caixa mensal e projeção anual	SIM	-
	Certidões Negativas de débitos e CADIN	SIM	-
	Acompanhar as Atas das Reuniões da Diretoria e Conselho de Administração	SIM	-
	Acompanhar e solicitar que o SADIN – Sistema de Acompanhamento da administração Indireta seja devidamente preenchido em conformidade com a Lei 13.303/2016	SIM	Foram relacionados os documentos produzidos pelas diversas áreas da empresa para envio ao SADIN, em especial pela Diretoria Administrativa e Financeira, além das demais publicações, em observância à regulamentação legal indicada no Plano de Trabalho.

Período	Tópico	Concluído	Comentário
mai-22	Situação Geral das Contas	SIM	-
	Análise do Fluxo de Caixa mensal e projeção anual	SIM	-
	Certidões Negativas de débitos e CADIN	SIM	-
	Acompanhar as Atas das Reuniões da Diretoria e Conselho de Administração	SIM	-
	Análise dos Prejuízos: acompanhar a evolução das despesas fixas e suas justificativas; verificar, na ocorrência de prejuízos acumulados, a possibilidade de redução do capital social; examinar a possibilidade de capitalização dos adiantamentos	SIM	Quanto ao prejuízo acumulado registrado no balanço, também decorrente dos últimos dois exercícios, destacou a expectativa de recuperação da empresa no corrente ano.
jun-22	Situação Geral das Contas	SIM	-
	Análise do Fluxo de Caixa mensal e projeção anual	SIM	-
	Certidões Negativas de débitos	SIM	-
	Acompanhar as Atas das Reuniões da Diretoria e Conselho de Administração	SIM	-
	Fiscalização de Contratações: verificar regularidade das contratações sob o aspecto do processo licitatório, examinar demonstrativos de Valores a Receber	SIM	RCF 23/06/2022: Foram encaminhados os demonstrativos dos clientes a receber em 31 de maio de 2022 e relação dos contratos assinados desde 01 de junho 2021 até 31 de maio de 2022, com os respectivos números do processo SEI para possibilitar as consultas ao conteúdo da contratação.
jul-22	Situação Geral das Contas	SIM	-
	Análise do Fluxo de Caixa mensal e projeção anual	SIM	-
	Certidões Negativas de débitos e CADIN	SIM	-
	Acompanhar as Atas das Reuniões da Diretoria e Conselho de Administração	SIM	-
	Análise do Relatório Anual decorrente do acompanhamento do Compromisso de Desempenho Institucional - CDI	SIM	Foi adiada a apresentação para a próxima reunião.
ago-22	Situação Geral das Contas	SIM	-
	Acompanhar as Atas das Reuniões da Diretoria e Conselho de Administração	SIM	-
	Certidões Negativas de débitos e CADIN	SIM	-
	Análise do Fluxo de Caixa mensal e projeção anual	SIM	-
	Análise dos Ativos	SIM	-
	Análise do Relatório Anual	SIM	Foi apresentado o Relatório de Acompanhamento do CDI 2021, elaborado pelo DECAP/SF.
set-22	Avaliar Plano de investimento da empresa, Plano de Administração e execução do CDI 2019-2020	SIM	Foi apresentado comparativo do Fluxo de Caixa revisado em relação aos valores previstos no CDI
	Acompanhar as Atas das Reuniões da Diretoria e Conselho de Administração	SIM	-
	Certidões Negativas de débitos	SIM	-
	Análise do Fluxo de Caixa mensal e projeção anual	SIM	-
	Situação Geral das Contas	SIM	-

Período	Tópico	Concluído	Comentário
out-22	Acompanhar e solicitar que o SADIN- Sistema de Acompanhamento da Administração Indireta- seja devidamente preenchido em conformidade com a Lei 13.303/2016, Decreto 53.916, Lei de Transparência LC 131/2009, e portaria SF Nº 266/2016;	SIM	Foram relacionados os documentos produzidos pelas diversas áreas da empresa para envio ao SADIN, em especial pela Diretoria Administrativa e Financeira, além das demais publicações, em observância à regulamentação legal indicada no Plano de Trabalho
	Acompanhar as Atas das Reuniões da Diretoria e Conselho de Administração	SIM	-
	Certidões Negativas de débitos	SIM	-
	Análise do Fluxo de Caixa mensal e projeção anual	SIM	-
	Situação Geral das Contas	SIM	-
nov-22	Acompanhar e aprovar o Aditivo do CDI - Plano Tático	SIM	Esclareceu-se que não houve CDI – Plano Tático no período, ficando o item prorrogado para o momento oportuno.
	Acompanhar as Atas das Reuniões da Diretoria e Conselho de Administração	SIM	-
	Certidões Negativas de débitos	SIM	-
	Análise do Fluxo de Caixa mensal e projeção anual	SIM	-
	Situação Geral das Contas	SIM	-
dez-22	Acompanhar a implementação e aprovar as novas ferramentas e diretrizes trazidas pela Lei 13.303, de 30 de junho de 2016, em especial os seguintes itens: alterações no Estatuto Social; política de transação com partes relacionadas; política de divulgação de informações; política de distribuição de dividendos; código de conduta e integridade; auditoria interna; comitê de auditoria estatutária; comitê de elegibilidade; área de compliance;	SIM	O material encaminhado, que se encontra publicado no site da empresa, trata das políticas da SPObras, sendo elas: Compliance - Código de Conduta e Integridade; Política de Destinação de Resultados / Dividendos; Política de Gestão de Riscos e Controle Interno; Política de Governança Corporativa; Política de Transações com Partes Relacionadas; Política de Divulgação de Informações / Transparência; e Auditoria Interna.
	Acompanhar as Atas das Reuniões da Diretoria e Conselho de Administração	SIM	-
	Certidões Negativas de débitos	SIM	-
	Análise do Fluxo de Caixa mensal e projeção anual	SIM	-
	Situação Geral das Contas	SIM	-

Fonte De Dados

Documento	Período	Solicitação	Limite	Recebimento
Questionário	Anual 2022	SEI 6017.2023/0004004-9	31/05/2023 Já com dilação do prazo inicial	31/05/2023 via SEI
Atas Conselho de Administração	2022			Concluído
Atas Conselho fiscal	2022			Concluído
Preenchimento SADIN	Folha de pagamento	-	Até o dia 10 de cada mês	Dentro do prazo