



**PREFEITURA DE
SÃO PAULO**

RELATÓRIO DE ACOMPANHAMENTO DO CDI

COGEAI

2018

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 Junta Orçamentário-Financeira - JOF, 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 por meio do Decreto nº 58.093, de 21 de fevereiro de 2018, e é composto por planejamento estratégico, 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 do executado 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 de atingimento da meta utiliza-se a mensuração do resultado alcançado, corrigido pela imprevisibilidade e empenho das empresas. Os critérios para tanto 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, sociedades de economia mista, empresas públicas, fundações públicas e serviços sociais autônomos. Trata de assuntos prioritários para a cidade como saúde, habitação, transporte público, trânsito, cultura, previdência pública, urbanismo, obras, desenvolvimento econômico.

Assim como a cidade, essas entidades em conjunto apresentam números relevantes, como mais de 24 mil vínculos trabalhistas e que, só no mês de dezembro de 2018, custaram aproximadamente R\$ 281.091 mil.

As entidades que são acompanhadas pelo Compromisso de Desempenho Institucional – CDI obtiveram ingresso de recursos de R\$ 2.565 milhões no ano de 2018. Desse montante, 72% são recursos da Prefeitura de São Paulo.

SP Obras

Sumário Executivo

A SPObras não teve um desempenho satisfatório no exercício de 2018. Houve queda nas receitas com serviços técnicos de apoio e operações urbanas que reduziram do Resultado Operacional Bruto – ROB projetado.

O resultado financeiro, por outro lado, foi atingido. A empresa auferiu receitas adicionais com a administração do Autódromo de Interlagos e a realização da F1.

A meta de pessoal ficou ligeiramente acima da meta, no que diz respeito às despesas. Já o quantitativo de pessoal ficou com 11 funcionários acima da meta, já desconsiderando 09 funcionários que tiveram a contratação autorizada para execução do evento da F1.

Os investimentos, produtos e indicadores tiveram uma baixa execução no período, não tendo avançado de modo satisfatório.

Meta	Cumprimento	Observação
Resultado Operacional Bruto	Não atingido	Queda nas receitas com operações urbanas e Serviços de Apoio Técnico.
Resultado Financeiro	Atingido com ressalvas	Apesar das quedas nas receitas, houve desembolsos projetados no CDI não realizados no período.
Meta Pessoal	Não atingido	Apesar do quantitativo de pessoal estar adequado à meta, as despesas de pessoal ficaram ligeiramente acima do projetado.
Plano de Investimentos	Não satisfatório	Os investimentos ainda estão em fase de elaboração.
Produtos	Não satisfatório	Dos 37 produtos previstos no CDI, apenas 7 foram entregues
Indicadores	Não satisfatório	A empresa não alcançou os dois indicadores pactuados no CDI.
CDI 2017-2018		

Resultado Econômico

Status: Não Atingido

Valores Acumulados							R\$ Mil
Resultado Econômico	Realizado 2º semestre 2017	Realizado 1º semestre 2018	Realizado 2º semestre 2018	Realizado 2º semestre 2018 vs 2º semestre 2017	Realizado 2º semestre 2018 vs 1º semestre 2018	Meta 2018	% Realizada em relação a Projeção CDI 2017
1.1 - Resultado Operacional Bruto	3.311	- 2.067	6.301	↑ 90,3%	↑ 304,8%	14.544	! 43,3%

A empresa alcançou um ROB de R\$ 14.554 mil, atingindo apenas 43,3% do Resultado considerado para a meta 2018.

Na comparação com o realizado 2017 *versus* 2018, temos um crescimento de 126 % nas receitas operacionais brutas impulsionadas pelas receitas adicionais e não previstas no CDI com a realização do Grande Prêmio de Fórmula 1

Ocorre que, em 13 de julho de 2018, foi publicado o decreto 58.319, que deu permissão de uso do Autódromo Municipal José Carlos Pace à São Paulo Obras – SPObras e revogou o decreto 46.356, de 20 de setembro de 2015, que concedia à São Paulo Turismo S.A. exclusividade para o evento da F1. Desta forma, a SPObras, através do Contrato nº 11/2018, assinado em julho de 2018, com a Secretaria do Governo Municipal - SGM, ficou responsável pela prestação de serviços de preparação, administração, fiscalização e coordenação na execução de todas as atividades para a realização do 47º Grande Prêmio do Brasil de Fórmula 1 de 2018.

Ainda, com a concessão à SPObras da permissão de uso do Autódromo, por meio do Decreto nº 58.319, de 13 de julho de 2018, a empresa passou a gerir todos os eventos no Autódromo promovidos, para explorar os espaços existentes e arcar com as despesas de manutenção e conservação do equipamento urbano. Este evento impactou fortemente os resultados da empresa, cuja receita bruta superou R\$ 65 milhões, contribuindo para a redução dos prejuízos acumulados no exercício para cerca de R\$ 3,6 milhões.

Já os principais impactos negativos foram as reduções nas receitas provenientes das operações urbanas, em R\$ 18,5 milhões, e em R\$ 5 milhões no Contrato de Apoio Técnico com a SIURB. Tais reduções foram compensadas, em parte: (i) pelas receitas do Descomplica no valor de R\$ 1,3 milhões, não previstas, (ii) pela despesa a menor em R\$ 5,6 milhões do contrato de fiscalização do mobiliário urbano, e (iii) por conta dos resultados positivos nas operações do Autódromo, no valor de R\$ 1 milhão.

O quadro abaixo lista os itens que compõem as receitas e as variações em relação ao exercício de 2017 e projetado para o Compromisso 2018:

Receita de Prestação de Serviços 2018 - Comparativos							
DRE R\$ Mil	2017 Real	2018		Real 2018 x Real 2017		Real 2018 x Previsto 2018	
		Previsto CDI	Real	Variação %	Variação Mil	Variação %	Variação Mil
Equipe Interna	4.124,59	9.391,51	5.592,99	36%	1.468,40	-40%	- 3.798,52
Taxa de Administração - Op.Urbana	10.657,87	21.987,21	5.064,23	-52%	- 5.593,65	-77%	- 16.922,98
Taxa sobre Leilão - CEPAC	638,80	1.621,16	-	-100%	- 638,80	-100%	- 1.621,16
Mobiliário Urbano - Abrigos	7.234,16	6.623,70	7.493,43	4%	259,28	13%	869,73
Mobiliário Urbano - Relógios	6.332,73	7.569,29	6.480,32	2%	147,59	-14%	- 1.088,97
Fórmula 1	-	-	40.940,03		40.940,03		40.940,03
Totais	28.988,15	47.192,87	65.571,00	126%	36.582,85	39%	18.378,13

Em relação aos custos dos serviços prestados, houve um incremento em relação às despesas diretas com a execução da F1 e uma redução das despesas com pessoal.

Resultado Financeiro

Status: Atingido com ressalvas

Resultado Financeiro	Semestral					Anual				
	2º semestre 2017	1º semestre 2018	2º semestre 2018	2º semestre 2018 vs 2º semestre 2017	2º semestre 2018 vs 1º semestre 2018	Realizado 2017	Realizado 2018	Meta CDI 2018	Variação % Anual	Variação % CDI
INGRESSOS	29.421	15.199	63.476	116%	318%	46.666	78.675	70.811	69%	11%
1. Receitas Próprias	20.987	11.568	61.753	194%	434%	34.461	73.322	43.531	113%	68%
1.1. Clientes PMSP	13.888	4.789	45.381	227%	848%	20.203	50.169	-	148%	0%
1.2. Clientes Externos	6.342	6.495	6.513	3%	0%	12.155	13.008	-	7%	0%
1.3. Outras Receitas Próprias	757	284	9.860	1203%	3367%	2.103	10.144	-	382%	0%
2. Recursos Gerenciados	8.434	3.631	1.723	-80%	-53%	12.205	5.354	27.280	-56%	-80%
3. Investimentos	-	-	-	0%	0%	-	-	-	0%	0%
4. Financiamentos	-	-	-	0%	0%	-	-	-	0%	0%
DESEMBOLSOS	32.949	25.902	47.935	45%	85%	64.656	73.837	74.032	14%	0%
5. Custo	21.779	21.583	46.100	112%	114%	42.758	67.684	45.604	58%	48%
5.1. Despesas com Pessoal	15.399	13.766	14.686	-5%	7%	30.449	28.451	28.000	-7%	2%
5.2. Serviços de Terceiros	1.239	2.547	1.483	20%	-42%	2.363	4.030	9.409	71%	-57%
5.3. Material de Consumo	68	36	61	-10%	71%	130	97	120	-25%	-19%
5.4. Despesas Gerais	3.489	3.936	26.444	658%	572%	4.631	30.380	3.126	556%	872%
5.5. Tributárias	1.584	1.298	3.427	116%	164%	5.185	4.726	4.949	-9%	-5%
6. Recursos Gerenciados	6.131	4.314	1.828	-70%	-58%	11.830	6.142	27.280	-48%	-77%
7. Investimentos	38	5	6	-85%	23%	68	11	1.148	-84%	-99%
8. Financiamentos	5.000	-	-	-100%	0%	10.000	-	-	-100%	0%
RESULTADO DO PERÍODO	- 3.528	- 10.703	15.541	-541%	-245%	- 17.990	4.839	- 3.221	-127%	-250%
SALDO INICIAL	16.224	12.697	1.994	-88%	-84%	30.687	12.697	12.697	-59%	0%
SALDO FINAL	12.697	1.994	17.535	38%	779%	12.697	17.535	9.476	38%	85%

A empresa iniciou o ano com saldo em caixa de R\$ 12.697 mil, tendo finalizado o ano de 2018 com R\$ 17.536 mil em caixa. A geração de caixa foi de R\$ 4.839 mil positiva, superior em R\$ 8.060 mil, se comparada ao valor negativo de R\$ 3.221 mil, previsto no CDI.

Ressalta-se que, deste montante, R\$ 8.502 mil são recursos da Fórmula 1 e estes já foram repassados para fazer frente aos compromissos no início de 2019. Retirando este efeito, o consumo de caixa da companhia foi de R\$ 3.663 mil, montante superior ao projetado para o CDI.

Em relação às receitas, o quadro abaixo traz as entradas referentes ao realizado nos exercícios de 2017 e de 2018 e o projetado para 2018 no CDI.

Fluxo de Caixa - Demonstrativo das Receitas 2018 - Comparativos							
Receitas R\$ Mil	2017 Real	2018		Real 2018 x Real 2017		Real 2018 x Previsto 2018	
		Previsto CDI	Real	Varição %	Varição Mil	Varição %	Varição Mil
TOTAL DAS ENTRADAS (1+2+3)	34.460,72	43.531,44	73.321,51	113%	38.860,79	68%	29.790,07
1) TOTAL CLIENTES PMSP	20.202,65	29.493,25	50.169,24	148%	29.966,58	70%	20.675,98
TOTAL OPERAÇÃO URBANA	14.388,13	20.561,06	5.944,85	-59%	-8.443,28	-71%	-14.616,20
OU ÁGUA BRANCA	6,60	3.232,58	0,00	-100%	-6,60	-100%	-3.232,58
LIGAÇÃO TAGIPU/FRANCISCO MATARAZZO - TX 2,5	0,00	436,36	0,00			-100%	-436,36
PROJETO/AMBIENTAL AURO SOARES - TAXA 2,5%	0,00	812,44	0,00			-100%	-812,44
PROJETO ÁGUA PRETA - TAXA 2,5%	6,60	171,39	0,00	-100%	-6,60	-100%	-171,39
DESAPROPRIAÇÃO - TAXA 2,5%	0,00	1.812,40	0,00			-100%	-1.812,40
OU ÁGUA ESPRAIADA	12.585,74	9.844,37	4.184,39	-67%	-8.401,34	-57%	-5.659,97
PROJ. CHUCRI ZAIDAN - TAXA 4%	115,50	0,00	0,00	-100%	-115,50		
OBRAS CORREDOR BERRINI - TAXA 3%	9,03	0,00	0,00	-100%	-9,03		
VIGILÂNCIA - TAXA 3%	0,00	0,00	27,54		27,54		27,54
GERENCIAMENTO ROBERTO MARINHO - TX 1,5%/3%	117,80	354,60	20,09	-83%	-97,71	-94%	-334,51
FISCALIZAÇÃO ROBERTO MARINHO - TAXA 1,5%	0,00	141,34	0,00			-100%	-141,34
FISCALIZAÇÃO CHUCRI ZAIDAN - TAXA 1,5%	29,35	82,33	48,39	65%	19,04	-41%	-33,94
OBRA ROBERTO MARINHO LOTE 1/4 - TAXA 4%	4.622,07	5.928,17	2.402,83	-48%	-2.219,24	-59%	-3.525,34
OBRA CHUCRI ZAIDAN LOTE 5 - TAXA 4%	5.761,88	1.568,64	1.273,92	-78%	-4.487,97	-19%	-294,72
OBRA PARQUE DO CHUVISCO - TAXA 4%	278,80	7,88	24,65	-91%	-254,15	213%	16,77
REMANEJAMENTO /ENTERRAMENTO REDES - TAXA 3	498,55	0,00	99,87	-80%	-398,67		99,87
DESAPROPRIAÇÃO - TAXA 3%	677,53	274,82	286,58	-58%	-390,95	4%	11,77
OBRA HABITAÇÃO DE INTERESSE SOCIAL - TAXA 3%	475,24	2,33	0,53	-100%	-474,71	-77%	-1,80
LEILÃO DE CEPAC - TAXA 1%	0,00	1.484,26	0,00			-100%	-1.484,26
OU FARIA LIMA	1.320,93	6.094,19	1.029,40	-22%	-291,52	-83%	-5.064,78
PROJETO E OBRA LARGO DA BATATA - TAXA 3%	245,10	706,28	0,00	-100%	-245,10	-100%	-706,28
OBRA CORREDOR SANTO AMARO - TAXA 3%		62,51	0,00			-100%	-62,51
PROJ. CICLOPASSARELA EUSÉBIO MATOSO - TAXA 3%	15,71	544,05	0,00	-100%	-15,71	-100%	-544,05
PROJETO ACESSO TERMINAL PINHEIROS - TAXA 3%		603,25	0,00			-100%	-603,25
DESPESAS - TAXA 3%	0,00	0,00	1,94		1,94		1,94
DESAPROPRIAÇÃO - TAXA 3%	178,12	1.773,00	1.027,46	477%	849,34	-42%	-745,54
OBRA HABITAÇÃO DE INTERESSE SOCIAL - TAXA 3%	243,20	808,26	0,00	-100%	-243,20	-100%	-808,26
LEILÃO DE CEPAC - TAXA 1%	638,80	1.596,85	0,00	-100%	-638,80	-100%	-1.596,85
OU CENTRO	474,87	1.389,92	731,05	54%	256,19	-47%	-658,86
PRAÇA ROOSEVELT - TAXA 7,5%	6,39	0,00	0,00	-100%	-6,39		
OBRAS PRAÇA DAS ARTES - TAXA 7,5%	468,48	946,51	731,05	56%	262,57	-23%	-215,46
GASÔMETRO - TAXA 7,5%	0,00	228,40	0,00			-100%	-228,40
HIS - SEHAB - TAXA 7,5%	0,00	215,01	0,00			-100%	-215,01
TOTAL OBRAS E SERVIÇOS	5.814,52	8.932,20	44.224,39	661%	38.409,87	395%	35.292,19
CONTRATO SAÚDE - SMS	334,90	0,00	0,00	-100%	-334,90		
SERVIÇOS DE APOIO TÉCNICO - SIURB	4.282,18	8.528,15	3.337,41	-22%	-944,77	-61%	-5.190,74
GERENCIAMENTO OTHON PALACE - SIURB	1.135,28	0,00	29,54	-97%	-1.105,74		29,54
SAMPAIO MOREIRA - SMC	62,17	404,05	15,97	-74%	-46,20	-96%	-388,08
DESCOMPLICA - SMIT	0,00	0,00	515,55		515,55		515,55
FÓRMULA 1 - SGM	0,00	0,00	40.325,92		40.325,92		40.325,92
2) TOTAL CLIENTES EXTERNOS	12.155,01	13.229,94	13.008,00	7%	852,99	-2%	-221,95
MOBILIÁRIO URBANO - RELÓGIOS	5.416,84	6.175,18	6.056,54	12%	639,70	-2%	-118,64
MOBILIÁRIO URBANO - ABRIGOS	6.738,16	7.054,76	6.951,45	3%	213,29	-1%	-103,31
3) TOTAL OUTRAS RECEITAS PRÓPRIAS	2.103,06	808,24	10.144,28	382%	8.041,21	1155%	9.336,03
RECEITAS AUTÓDROMO	0,00	0,00	1.610,01		1.610,01		1.610,01
RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA	2.082,01	796,24	485,12	-77%	-1.596,90	-39%	-311,12
OUTRAS	105,15	12,00	1.136,42	981%	1.031,28	9370%	1.124,42
RESSARCIMENTOS	0,00	0,00	6.892,35		6.892,35		6.892,35
ANTECIPAÇÃO CONTRATUAL AO BANCO	-84,10		20,37	-124%	104,47		20,37

Quando examinadas do ponto de vista monetário, observa-se que o principal item de impacto foi o decorrente das taxas sobre a Operação Urbana Água Espraiada, negativo em R\$ 5.660 mil. Contribuíram para a queda nas receitas a redução de execução, prevista de R\$ 192 milhões, para R\$ 160 milhões executados. Esta redução propiciou uma queda na receita de remuneração da

empresa em montante superior a R\$ 3,5 milhões. Há que se mencionar, ainda, a não realização de leilões de colocação de novos CEPAC's, contribuindo para a redução das receitas em R\$ 1,48 milhões.

A Operação Água Branca permanece sem a liberação de recursos e, portanto, a execução das intervenções, suspensas até que se tenha uma definição judicial da ação movida pelo Ministério Público.

Ocorre que, o artigo 9º da Lei 15.893/2013, que autoriza a Operação Urbana Água Branca, prevê a realização de 11 intervenções, nas quais estão inseridas aquelas que foram elencadas nos produtos do CDI 2017/2018, quais sejam: a ligação da Rua Tajipuru com a Av. Francisco Matarazzo, a Nova Ligação Pirituba-Lapa (parte), a extensão da Av. Auro Soares de Moura Andrade e a conclusão da canalização do Córrego Água Preta. Neste sentido, por provocação do Ministério Público, a justiça bloqueou a utilização dos recursos (que hoje são superiores a R\$ 600 milhões), até que o Grupo Gestor da Operação apresente um cronograma de utilização daqueles recursos, priorizando a construção de cerca de 5 mil moradias para o reassentamento da população atingida pela operação. Enquanto não se definir onde, como e quanto dos recursos serão empregados naquela construção, as demais intervenções permanecem em compasso de espera. Além disso, há em tramitação projeto de Lei de lançamento de novos CEPAC's que poderiam propiciar recursos não vinculados àquela restrição, porém ainda sem aprovação do Legislativo.

A frustração de receitas foi da ordem de R\$ 3,23 milhões, conforme se observa na tabela.

Da Operação Urbana Faria Lima, tem-se que o principal item que contribuiu para a frustração das receitas, foi a não realização de leilão para colocação de novos CEPAC's, com impacto negativo de R\$ 1,60 milhões, seguido do não recebimento de taxa sobre a construção de habitações de interesse social de R\$ 0,81 milhões.

A Consultoria Jurídica da SMUL, na oportunidade, hoje SMDU, entendeu que a SPObras não fazia jus ao recebimento da taxa de remuneração sobre a construção de Habitações de Interesse Social - HIS, cuja contratação esteja a cargo da SEHAB. Ocorre que esse entendimento vai de encontro à prática adotada, desde o período que era conduzido pela EMURB, tendo sido dividida a taxa de remuneração entre as empresas remanescentes (SPUrbanismo e SPObras). Por esse novo entendimento, somente a SPUrbanismo faria jus a essa remuneração. Por falta de definição, esses valores foram levados à conta de provisão para perdas nas Demonstrações de Resultados de 2018. Entretanto, a SPObras continua fazendo gestão junto à SMDU no sentido de rever aquele entendimento, haja vista, não haver, na opinião da Empresa, qualquer alteração na legislação que indique e sustente a mudança de interpretação.

Os projetos de acesso ao Terminal Pinheiros, bem como as obras complementares do Largo da Batata, foram postergados por decisão do Conselho Gestor da Operação Urbana.

A Operação Urbana Centro teve o Palácio das Artes construído e entregue. Entretanto, havia a previsão de execução da Fase III, que não se concretizou em virtude da limitação de recursos financeiros dessa Operação.

Dos demais contratos de obras e serviços, além dos incrementos de receitas relativos ao gerenciamento dos Descomplica e da Fórmula 1, merece comentários a frustração de receitas com o contrato de Apoio Técnico firmado com a SIURB. Este contrato prevê a remuneração pela SIURB à SPObras de serviços executados por esta, por determinação da Secretaria Tutelar. Entretanto, nos exercícios de 2017 e de 2018 foram destinados à SPObras, no âmbito do referido contrato, somente a remuneração correspondente a cerca de 10% dos investimentos realizados pelo FUNDURB nas intervenções da mobilidade urbana. Ocorre que os recursos mobilizados pelo FUNDURB para as referidas obras, destinam-se apenas a pagamento dos reajustes e de itens foram de escopo do financiamento Federal (a fundo perdido). Sobre os valores executados e pagos com tais recursos, a SPObras não tem recebido qualquer remuneração. Além disso, há novas demandas de gerenciamento de serviços, tais como, instalação do novo muro da Cidade Universitária, apoio técnico no rescaldo do desabamento do edifício do Largo do Paissandu, sobre os quais não houve qualquer remuneração à SPObras.

Referidos serviços foram efetivamente executados e entregues. O que lastreia a prestação desses serviços é o Contrato de Apoio Técnico firmado entre a SPObras e a SIURB. Ocorre que, desde o ano de 2017, não foi alocado a esse contrato qualquer recurso de Fonte 00 para suportar a remuneração desses serviços. Os recursos alocados no contrato, nesse período, referem-se, exclusivamente, aos valores dispendidos pelo FUNDURB para o gerenciamento das intervenções da Mobilidade Urbana. Mesmo nessas intervenções, sobre a parte financiada com recursos Federais, e que se constitui no maior volume de recursos aplicados anualmente, a SPObras não tem recebido qualquer remuneração. Ou seja, o cálculo de 10% de taxa de gerenciamento é aplicado apenas sobre os valores previstos de desembolso anual do Fundo.

Finalmente, há que se mencionar a redução do escopo das obras de acabamento do Othon Palace que, de uma previsão de gasto de R\$ 28,89 milhões, teve gasto efetivo, no período, de R\$ 14,49 milhões quando da entrega da obra. Houve redução, portanto, de cerca de 50% na execução, com impacto nas receitas previstas superior a R\$ 1,1 milhões.

Em relação às receitas decorrentes das taxas de fiscalização sobre o mobiliário urbano, as variações estão dentro das margens previstas e, portanto, não influenciaram na composição dos resultados referentes à frustração das receitas.

Quanto às outras receitas próprias, tem-se o advento das receitas de cessão onerosa de espaços no Autódromo, não previstas inicialmente no CDI, que contribuiu com R\$ 1,61 milhões na formação da receita total do ano. De outro lado, a queda da receita prevista com aplicações financeiras deveu-se à redução das disponibilidades de caixa para a aplicação. A empresa passou por restrições severas de disponibilidades em 2018.

Também houve entrada de recursos provenientes de reembolso pela PMSP dos valores gastos com ações judiciais, registradas na rubrica ressarcimentos, a saber: a) R\$4.470,1 mil do acordo judicial pago ao Consórcio Geométrica – Planservi - Maubertec, no âmbito do CT 074/SIURB/09 (as parcelas da Ação foram pagas pela SPObras em 2017 e parte em 2018, R\$ 2.770 mil e R\$ 1.700,1 respectivamente; b) R\$ 752,1 mil de reembolso da ação paga, também em 2018, à Construtora OAS S.A referente ao contrato 0118301000 - Complexo Viário Real Parque, no âmbito da Operação Urbana Água Espreada e; c) R\$ R\$ 1.670,1 mil, do valor arrestado das contas em 2018 para pagamento de desapropriação, também da OU Água Espreada.

Ainda neste grupo, destacamos o valor de R\$ 1.176 mil lançado em “outras”, que se trata de valor de impostos compensados com o saldo de impostos a recuperar registrado no ativo da empresa.

Com relação aos desembolsos, houve um incremento de 14% em relação a 2017 e de uma redução de 0,3% em relação ao previsto no CDI. Foram motivações expressivas para este resultado as despesas com a execução da F1, e, em contrapartida, a redução dos recursos gerenciados em relação ao projetado no CDI.

As despesas de pessoal ficaram 2% acima do previsto no CDI e 7% abaixo do executado em 2017. Esta redução foi motivada pela redução nas despesas com rescisões (R\$ 1.897 mil em 2017 vs R\$ 236 mil em 2018).

Nas despesas com serviços de terceiros destacamos as seguintes variações em relação ao CDI:

Item 5.2.1 – Nos contratos de serviços de manutenção de hardware e software os valores efetivos foram inferiores em aproximadamente R\$ 18 mil mensais.

Item 5.2.3 – Referente ao contrato dos serviços administração predial foi previsto o valor mensal do contrato, uma média de R\$ 80 mil, totalizando R\$ 960 mil no ano. No realizado, de janeiro a abril foram pagos R\$ 78 mil por mês; já a partir do pagamento de maio, a mudança para a nova sede possibilitou diminuir a mão de obra utilizada, reduzindo-se assim o valor do contrato para aproximadamente R\$ 56 mil mensais; adicionalmente, esclarece-se que ficou pendente no mês dezembro parte do pagamento, no valor de R\$ 30 mil, liquidado apenas em janeiro/19.

Item 5.2.4 – Foi previsto neste item o gasto com a reforma do Olido, iniciada em 2017, que teve desembolso de R\$ 560 mil em 2018. A contratação se deu no valor de R\$ 1.489 mil, mas foram executados R\$ 1.282 mil; os desembolsos foram efetuados todos em 2018.

Item 5.2.8 – Na ocasião do CDI, foram previstos para os serviços os valores praticados na época, com gastos mensais, em média, de R\$ 55 mil para locação de 02 veículos de representação, 05 veículos de passeio e 01 utilitário. Ocorre que, em 2018, os serviços foram reduzidos para 01 veículo de representação, 03 veículos de passeio e 01 utilitário, passando a consumir uma média de R\$ 41,5 mil mensais.

Item 5.2.11 – Estão inclusos os serviços referente à fiscalização dos abrigos e dos relógios, em atendimento ao disposto no parágrafo primeiro do art. 15 da Lei nº 15.465/2011; inicialmente, no CDI, foi previsto para o ano o valor de R\$ 6 milhões; após contratado, definida a execução dos serviços e com a emissão da Ordem de Serviço, os valores foram revisados com previsão de R\$ 85 mil mensais; o primeiro pagamento ocorreu em agosto totalizando R\$ 311,22 mil no ano, gerando uma economia em relação ao projetado de R\$ 5.669 mil.

Nas despesas gerais, observamos que o item que mais apresentou impacto positivo foi referente despesa de aluguel. Porém, nesse grupo foram registrados pagamentos de ações judiciais que não estavam previstos de ocorrerem, além da rubrica de obras e projetos, que contempla os custos com a Fórmula 1, conforme detalhamento:

Item 5.4.1 – A partir de junho foram extintos esses gastos, devido a mudança da sede da SPObras para o prédio da Galeria Olido. Permaneceu na conta apenas o valor de R\$ 3,8 mil da locação das salas para abrigo dos arquivos técnicos e permanentes, além do almoxarifado, mas que também foram devolvidas a partir de novembro (o condomínio gasto era de \$ 4 mil). Ressaltamos o pagamento da multa contratual pela saída antecipada da sede no valor de R\$ 132,8 mil.

Item 5.4.10 – Além do valor previsto de R\$ 1.700 mil do acordo judicial pago ao Consórcio Geométrica – Planservi - Maubertec, no âmbito do CT 074/SIURB/09 (parte em 2017), foram pagos R\$ 2.772,4 mil não contemplados no CDI: R\$ 752,1 mil de ação da Construtora OAS S.A referente ao contrato 0118301000 - Complexo Viário Real Parque, no âmbito da Operação Urbana Água Espraiada; R\$ R\$ 1.661 mil, do valor arrestado das contas para pagamento de desapropriação, também da OU Água Espraiada e; R\$ 359,3 mil da ação da Contracta Engenharia referente obras da Sub-Sé.

Item 5.4.11 – Na rubrica foram registrados os custos da Fórmula 1, item de maior relevância nos gastos de 2018, assim compostos:

	R\$ mil
FÓRMULA 1	24.771,85
Arquibancadas/Tubulares	7.531,91
Grande Porte	3.425,04
Apoio Operacional	5.913,85
Suporte Técnico	4.984,00
Limpeza	2.440,75
Segurança Patrimonial	-
Energia	295,91
Aprovações em Órgãos Públicos	34,35
Postos Médicos	97,50
Outros	48,54

Nas despesas tributárias, no item 5.5.4, observamos que não ocorreram os recolhimentos previstos de IR e Contribuição Social sobre o lucro porquanto o resultado do período foi negativo.

A variação da Contribuição Previdenciária, item 5.5.6, maior em R\$ 534,7 mil, reflete a receita superior ao previsto (mais especificamente a Fórmula 1, já que as demais foram inferiores). O impacto não se observou nos recolhimentos do PIS e COFINS pois na apuração foram abatidos valores a restituir.

Fluxo de Caixa - Despesas SPObras - Questionário Anual 2018 - Valores em R\$ Mil							
Despesas R\$ Mil	2017 Real	2018		Real 2018 x Real 2017		Real 2018 x Previsto 2018	
		Previsto CDI	Real	Variação %	Variação Mil	Variação %	Variação Mil
5.1 - Despesas com Pessoal	30.448,96	28.000,01	28.451,17	-7%	-1.997,79	2%	451,16
5.1.1 - Salários	14.078,36	13.412,00	13.297,27	-6%	-781,09	-1%	-114,73
5.1.2 - Encargos	6.380,35	6.267,86	6.428,11	1%	47,76	3%	160,25
5.1.3 - 13º Salário	1.283,90	1.269,43	1.300,01	1%	16,11	2%	30,58
5.1.4 - Férias	1.118,37	1.342,24	1.568,86	40%	450,49	17%	226,62
5.1.5 - Vale Refeição	1.023,15	949,27	1.023,36	0%	0,21	8%	74,09
5.1.6 - Vale Alimentação	1.040,18	997,91	1.033,27	-1%	-6,91	4%	35,36
5.1.7 - Pensão Alimentícia	50,53	48,00	23,06	-54%	-27,47	-52%	-24,94
5.1.8 - Plano de Saúde	2.042,94	2.562,41	2.294,63	12%	251,69	-10%	-267,79
5.1.9 - Seguro de Vida	203,05	221,11	319,32	57%	116,27	44%	98,21
5.1.10 - Consignações em Folha	771,68	800,18	826,06	7%	54,38	3%	25,87
5.1.11 - Rescisões Contratuais	1.897,42	0,00	236,10	-88%	-1.661,32		236,10
5.1.12 - Reclamações e Acordos Trab	0,00	0,00	0,00				
5.1.13 - Recrutamento de Seleção	0,00	0,00	0,00				
5.1.14 - Treinamento de Pessoal	14,61	30,00	3,02	-79%	-11,59	-90%	-26,98
5.1.15 - Outros desembolsos pessoal	544,43	99,60	98,11	-82%	-446,32	-1%	-1,49
5.2 - Serviços de Terceiros	2.362,86	9.408,75	4.029,97	71%	1.667,11	-57%	-5.378,78
5.2.1 - Informática	442,84	1.042,34	809,93	83%	367,09	-22%	-232,42
5.2.2 - Segurança	0,00	0,00	58,86		58,86		58,86
5.2.3 - Limpeza	917,64	960,47	725,11	-21%	-192,53	-25%	-235,36
5.2.4 - Manutenção/Conservação Predial	44,99	560,00	1.374,55	2956%	1.329,57	145%	814,55
5.2.5 - Manutenção Veículos/Equipamto	0,00	0,00	0,00				
5.2.6 - Correios	1,81	2,76	4,08	125%	2,27	48%	1,32
5.2.7 - Serviços Reprográficos	12,31	7,20	1,30	-89%	-11,02	-82%	-5,90
5.2.8 - Locação de Veículos	755,09	659,98	503,72	-33%	-251,36	-24%	-156,25
5.2.9 - Publicidade	1,44	2,40	6,42	346%	4,98	167%	4,02
5.2.10 - Consultoria/Assessoria	77,70	0,00	97,24	25%	19,54		97,24
5.2.11 - Outros serviços de terceiros	109,05	6.173,60	448,77	312%	339,72	-93%	-5.724,83
5.3 - Material de Consumo	129,81	120,22	97,11	-25%	-32,70	-19%	-23,11
5.3.1 - Material de Escritório	37,96	31,80	20,81	-45%	-17,16	-35%	-10,99
5.3.2 - Copa e Cozinha	57,07	48,00	38,51	-33%	-18,56	-20%	-9,49
5.3.3 - Higiene e Limpeza	13,71	15,00	17,96	31%	4,25	20%	2,96
5.3.4 - Outros material de consumo	21,06	25,42	19,83	-6%	-1,23	-22%	-5,59
5.4 - Despesas Gerais	4.631,48	3.124,51	30.379,86	556%	25.748,39	872%	27.255,36
5.4.1 - Aluguél de Imóveis	846,02	765,40	482,55	-43%	-363,48	-37%	-282,85
5.4.2 - Aluguel de Equipamentos	212,55	229,34	189,26	-11%	-23,29	-17%	-40,09
5.4.5 - Viagens e Estadia	28,43	18,00	23,69	-17%	-4,75	32%	5,69
5.4.6 - Transporte	2,93	2,28	8,25	182%	5,32	262%	5,97
5.4.7 - Água	46,02	50,40	11,15	-76%	-34,87	-78%	-39,25
5.4.8 - Energia Elétrica	93,04	102,50	91,54	-2%	-1,49	-11%	-10,96
5.4.9 - Telefone	21,60	24,60	15,83	-27%	-5,77	-36%	-8,77
5.4.10 - Ações Judiciais	2.769,99	1.700,11	4.472,55	61%	1.702,56	163%	2.772,44
5.4.11 - Obras e Projetos	0,00	0,00	24.771,85		24.771,85		24.771,85
5.4.12 - Multas	9,49	0,00	17,35	83%	7,86		17,35
5.4.13 - Outras despesas gerais	601,42	231,88	295,85	-51%	-305,56	28%	63,98
5.5 - Tributárias	5.184,63	4.950,18	4.725,50	-9%	-459,13	-5%	-224,68
5.5.1 - PIS/COFINS	929,17	1.582,82	1.532,40	65%	603,23	-3%	-50,42
5.5.2 - ISS	673,81	704,85	693,02	3%	19,21	-2%	-11,82
5.5.3 - ICMS	0,00	0,00	0,00				
5.5.4 - IR/CSLL	2.074,10	680,00	0,00	-100%	-2.074,10	-100%	-680,00
5.5.5 - Taxas	28,86	31,10	13,94	-52%	-14,92	-55%	-17,16
5.5.6 - Outros Desembolsos Tributários	1.478,70	1.951,42	2.486,14	68%	1.007,45	27%	534,73

Despesa De Pessoal

Status: Não Atingido

Despesa de Pessoal	2º semestre 2017	1º semestre 2018	2º semestre 2018	Total 2018	Meta 2018	% Realizado em Relação à Meta - 2018
3.1 - Quantidade de Pessoal *	161	152	164	164	144	113,9%
CLT: contrato por tempo indeterminado	154	143	152			
CLT: contrato por tempo determinado	0	0	0			
CLT: aprendiz	0	0	0			
Estatutário: conselho administrativo (estatuto social)	9	7	8			
Estatutário: conselho fiscal (estatuto social)	5	5	4			
Estatutário: diretor (estatuto social)	5	3	4			
Estatutário: servidor público (estatuto do servidor público municipal)	0	0	0			
Estatutário: outros	0	0	0			
Estatutário: comitê de auditoria estatutária	0	0	0			
Estagiário	11	9	19			
Residência Médica	0	0	0			
Servidor público cedido por outro ente: Servidor Público Municipal	2	5	7			
Servidor público cedido por outro ente: Servidor Público Estadual	0	1	1			
Servidor público cedido por outro ente: Servidor Público Federal	0	0	0			
Desligado	9	8	4			
3.2 - Fluxo de Caixa - rubrica 5.1 - Total Despesas de Pessoal	15.399	13.766	14.686	28.451		
(-) rubrica 5.1.11 - Rescisões Contratuais	728	212	24	236		
(-) rubrica 5.1.12 - Reclamações e Acordos Trabalhistas	0	0	0	0		
= Fluxo de Caixa - Despesas de Pessoal a serem consideradas para análise da Meta CDI 2018 **	14.671	13.553	14.662	28.215	27.870	101,24%

(*) A meta quantitativa do CDI 2017 não leva em consideração os seguintes vínculos: Conselheiros Administrativos, Conselheiros Fiscais, Desligados, Estagiários, Aprendizes 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 empresa não atingiu a meta de pessoal. No primeiro semestre a empresa havia reduzido seu quadro para 152 funcionários. No segundo semestre, devido às demandas adicionais da F1, foi autorizada a realizar novas contratações específicas para o evento. Com o quadro adicional a companhia poderia encerrar o ano com até 153 funcionários (9 funcionários adicionais para F1). Porém, encerrou com 164 funcionários.

Houve, de acordo com a companhia, as seguintes movimentações no quantitativo de pessoal no exercício de 2018.

Quantitativo de Pessoal							
Período	Quantidade						
	Diretores	Livre Provimento	Carreira	Cedidos	Conselho Administr.	Conselho Fiscal	Total
2017	5	35	117	2	9	5	173
Saídas em 2018	-4	-7	-2	0	-4	-2	-19
Entradas em 2018	3	13	0	2	3	1	22
2018	4	41	115	4	8	4	176

Em relação as despesas, tiveram incrementos relevantes em relação a 2017, os desembolso com plano de saúde (+12%) e com o seguro de vida dos funcionários (+57%).

Questionada, a empresa informou que até março de 2017 o benefício estava sendo antecipado aos funcionários e, em abril, buscando uma adequação, alteraram o critério e passaram a realizar o pagamento via reembolso apenas. Desta forma, no referido mês, houve o pagamento a menor em aproximadamente R\$ 135 mil.

Já em relação ao seguro de vida, a companhia informou que no exercício de 2017 vigorou o contrato com a empresa Zurich Minas Brasil Seguros S.A., cujo custo era de 1,55% sobre os salários, entretanto, em 2018, com o vencimento do seguro, ela firmou contrato com a Companhia de Seguros Previdência do Sul, passando a ter um custo de 2,37% sobre o valor da somatória dos salários dos segurados.

Acordo coletivo

Em 2018, foi efetuado o Aditivo ao ACT 2017-2019. O reajuste salarial na data – base, maio/2018, foi de 2,70%. O vale alimentação e o vale refeição tiveram um incremento de 5,6% e a tabela de reembolso do plano de saúde um reajuste de 5%.

Cabe mencionar neste ponto que, a JOF em deliberação realizada em 09 de fevereiro de 2018, definiu as diretrizes de negociação salarial para as empresas municipais, determinando um reajuste para a SPOBRAS de até 3,04%, considerando a sua data base.

Já em relação ao Plano de Saúde, a JOF, em deliberação do dia 20 de junho de 2018, autorizou a atualização da tabela de reembolso vigente em até 10% considerando o percentual aprovado pela Agência Nacional de Saúde Suplementar – ANS.

Seguindo a diretriz da Junta, a SPObras realizou o seu reajuste dentro dos limites impostos. Ressalta-se porém que, em 18 de agosto de 2017, a Junta Orçamentário-Financeira deliberou

pela migração de todos os benefícios de auxílio pelas empresas municipais paulistanas para o modelo de reembolso e definiu a tabela a ser considerada para este benefício.

De acordo com a deliberação as empresas devem, em até 2 (dois) anos, se necessário, com no máximo 3 (três) anos adicionais, caso necessitem tratar de questões específicas de acordo coletivo, se adaptar ao novo modelo e implementar a tabela de reembolso definida pela Junta, limitando os beneficiários aos seus dependentes, estes entendidos como respectivos cônjuges ou companheiros e filhos, até 21 anos de idade ou até 24 anos de idade, caso estes estejam, comprovadamente, cursando universidade ou escola técnica de segundo grau.

Até o momento, apesar da SPObras utilizar o modelo definido pela Junta, ainda não se adequou aos limites de reembolso da tabela definida pela JOF.

O quadro abaixo apresenta os demais reajustes realizados:

Acordo Coletivo	% ou Valor (R\$)	Observações
Último reajuste aplicado	2,70%	Aditivo – 2018 aprovado pela RD – PRE-DAF 058.2018 ao ACT 2017/2019.
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 compensados sem custo para o empregado, no mês posterior ao período apurado, juntamente com a distribuição mensal.	ACT 2017/2019.
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 2017/2019.
Auxílio Alimentação	R\$ 404,58/mês: a participação do empregado no custo é conforme tabela por faixa salarial.	Aditivo – 2018 aprovado pela RD – PRE-DAF 058.2018 ao ACT 2017/2019.
Vale Refeição	R\$ 30,19/diária: concedida 22 diárias/mês: a participação do empregado no custo é conforme tabela por faixa salarial.	Aditivo – 2018 aprovado pela RD – PRE-DAF 058.2018 ao ACT 2017/2019.
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 025.M/filho matriculado em creche ou berçário ou, - 015.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 015.M/filho de 6m a 6 anos, 11 meses e 29 dias, matriculado em escola particular.. - 035.M./filho : com deficiência mental ou motora *S.M= Salário Mínimo Vigente	ACT 2017/2019
Auxílio Funeral	Até 6 S.M vigente : para custear despesas com funeral pais e filhos dos empregados.	ACT 2017/2019
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.	Aditivo – 2018 aprovado pela RD – PRE-DAF 058.2018 ao ACT 2017/2019.
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.	Aditivo – 2018 aprovado pela RD – PRE-DAF 058.2018 ao ACT 2017/2019.
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.	Aditivo – 2018 aprovado pela RD – PRE-DAF 058.2018 ao ACT 2017/2019.
Assistência Odontológica	Aos empregados e seus dependentes legais, com participação da empresa no custeio do plano (R\$ 42,12 por usuário) em 85%, para titulares e dependentes.	ACT 2017/2019
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 2017/2019
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 2017/2019

Plano De Investimentos

Status: Não Satisfatório

Tabela:

Investimento	Descrição	Meta 2018	Montante da Meta Executada em 2018	% Realizado em relação ao projetado 2018	Riscos à Execução conforme Compromisso / Justifique o resultado apresentado
Hardware/Software	Aquisição de 10 microcomputadores (BIM) Os equipamentos estão dimensionados para suportar e responder eficazmente às necessidades de processamento de sistemas "pesados" (autocads e outros), necessitando, portanto, de capacidade de processamento e memória superior aos equipamentos existentes na empresa.	100	0	-	Em elaboração de termo de referência para locação
Hardware/Software	Aquisição de 10 estabilizadores	2	0	-	
Hardware/Software	Aquisição 10 licenças Architecture Engineering Construction com treinamento 30 usuários	43	0	-	Projeto em elaboração de Termo de Referência pela área responsável pela implantação do BIM
Hardware/Software	Aquisição de 01 licença Solução de Backup 01 licença System Center	170	0	0%	Projeto cancelado
Hardware/Software	Aquisição de 01 Nobreak_Infra e 01 Storage com serviços de consultoria e implantação	312	20	6%	Em implantação
Hardware/Software	Aquisição do sistema Totvs Protheus com 3.240 horas de serviços de consultoria e implantação	522	0	-	Alteração de escopo (sem previsão)

Produtos

Status: Não satisfatório.

A empresa não teve um bom avanço de seus produtos no período.

Ação	Descrição	Meta 2017	Realizado em 2017	Meta 2018	Montante da Meta Executada em 2018 (%)	% Realizado em relação ao projetado 2018	Riscos à Execução conforme Compromisso
Othon Palace Hotel - Sede da SMF	Reforma, adequação e restauração do antigo Othon Palace Hotel para a Sede da SMF. 100% de execução de Obras de Reforma e Restauo	100%	34%	100%	100%	100%	-
Ligação Rua Tagipuru com a Av. Francisco Matarazzo	Rua Tagipuru ligação da Av. Auro Soares de Moura Andrade com a Av. Francisco Matarazzo (ligação da Estação Barra Funda do Metrô/CPTM com o Parque da Água Branca). 100% da licitação em 2017 e 100% de execução de obras em 2018.	100%	0%	100%	0%	0%	Os recursos da OUCAB encontram-se bloqueados pelo MP até a presente data. Ademais, esta via era tratada inicialmente isolada. Depois, a pedido da CET, passou a incorporar o projeto do prolongamento da Av. Auro Soares de M. Andrade e, por fim, o MP determinou que esta via fosse excluída da contratação.
Autódromo José Carlos Pace - Interlagos	Demolição das instalações do Antigo Prédio da Imprensa, desmontagem da Estrutura metálica de cobertura do Paddock, contenção em solo grampeado, instalações elétricas, reforço estrutural Box 0 e Projeto da Cobertura. 100% de Execução de Obras e projetos em 2017.	100%	69%	100%	100%	100%	-
Autódromo José Carlos Pace - Interlagos Pit lane	Manutenção da Pista e das Instalações Permanentes. 100% da Licitação e execução de obras em 2017	100%	0%	100%	100%	100%	-

Ação	Descrição	Meta 2017	Realizado em 2017	Meta 2018	Montante da Meta Executada em 2018 (%)	% Realizado em relação ao projetado 2018	Riscos à Execução conforme Compromisso
Instalações Permanentes							
Autódromo José Carlos Pace - Interlagos Pit lane Instalações Permanentes	Execução da cobertura metálica e readequação dos boxes. 100% da licitação e 2017 e execução de obras 100% em 2018.	100%	0%	100%	0%	0%	O primeiro projeto apresentou durante a sua orçamentação valor superior ao previsto pela administração. Foi então orientada a elaboração de nova versão, já em 2018 de modo a reduzir o orçamento das futuras obras gerando o não atingimento da meta prevista.
Parque do Chuvisco	Implantação do Parque do Chuvisco - Etapa Lino de Moraes. 57% das obras previstas para 2017 e 100% de entrega em 2018	100%	123%	100%	60%	60%	Foi aguardada a conclusão do Viaduto Lino de Moraes Leme para liberação da área de obras. Além disso, foi necessária a complementação dos projetos executivos de forma a subsidiar a obra da pista de skate. Estes projetos foram desenvolvidos ao longo de 2018. Assim, foi concluída apenas as etapas 1e 2 do parque (entregues em abril de 2017).
Praça das Artes - Fase III - Fundação Theatro Municipal	Conclusão das obras do edifício dos corpos artísticos e Rua Formosa - Praça das Artes - Fase III. 100% da licitação em 2017 e 100% da execução da obras em 2018.	100%	0%	100%	0%	0%	Não foram alocados recursos para a execução da terceira fase das obras, inviabilizando a licitação desta etapa.
Prolongamento Av. Chucri Zaidan	Implantação do prolongamento da Av. Chucri Zaidan até a Av. João Dias, incluindo Túnel. 100% do projeto e 64% da execução da obra em 2017 e 100% de conclusão da obra em 2018.	100%	84%	100%	84%	84%	A meta foi alterada pois as obras executadas atenderam priorização determinada pelo grupo gestor da OUCAE em julho de 2017: liberação de trechos viários superficiais para tráfego e interrupção das obras dos túneis

Ação	Descrição	Meta 2017	Realizado em 2017	Meta 2018	Montante da Meta Executada em 2018 (%)	% Realizado em relação ao projetado 2018	Riscos à Execução conforme Compromisso
							(objeto de licitação complementar). As obras prioritárias foram atendidas e concluídas no primeiro semestre de 2018.
Prolongamento Av. Chucuri Zaidan Fase II	Implantação do prolongamento da Av. Chucuri Zaidan até a Av. João Dias, Obras remanescentes. 100% da licitação e execução de obras em 2018.	0%	0%	100%	0%	0%	Licitação depende da liberação de recursos provenientes da OUCAE. No momento, os recursos em caixa da referida Operação estão comprometidos para execução das obras prioritárias conforme determinação do Grupo Gestor em reunião em julho de 2017.
Mobiliário Urbano - Mobilidade	Serviços de Fiscalização de abrigos de ônibus. 100% da licitação de fiscalização e 25% da execução do serviço contínuo em 2017 e 100% de execução do serviço contínuo em 2018.	100%	0%	100%	100%	100%	-
Mobiliário Urbano - sanitários, lixeiras, banca de flores, frutas e jornais	Processo de concessão do mobiliário urbano. 100% do processo e licitação em 2017 e realização do contrato de cessão em 2018.	100%	0%	100%	75%	75%	Para as metas estipuladas para 2018 (Termo de Referência, Abertura da Licitação e Assinatura de Contrato), 75% foram executadas. Durante o processo licitatório, houve um mandato de segurança que suspendeu <i>Sine Die</i> , ocorrendo assim a suspensão da execução total das metas
Nova Ligação Pirituba - Lapa	Implantação da transposição do Rio Tietê, melhorias viárias na Av. Raimundo Pereira de Magalhães e passagem sob a linha 8 - Diamante da CPTM (cruzamento da Avenida Raimundo Pereira de Magalhães x Rua Gago Coutinho). 100% do Projeto, 100% da licença ambiental e 40% de execução de obras para 2018.	0%	0%	100%	8%	8%	O projeto, cuja execução estava prevista para 100% em 2018, encontrou variáveis não previstas inicialmente, tanto de soluções de projeto, quanto de

Ação	Descrição	Meta 2017	Realizado em 2017	Meta 2018	Montante da Meta Executada em 2018 (%)	% Realizado em relação ao projetado 2018	Riscos à Execução conforme Compromisso
							autorizações e anuências. Isto posto, seu cronograma teve que estendido. O adiamento do cronograma de projeto ensejou adiamento do cronograma de licenciamento ambiental e de obras. Atualmente estão em andamento projeto executivo (50% executado) e licenciamento ambiental (70% executado)
Edifício Sampaio Moreira para sede da SMC	Execução de serviços e obras para restauro e requalificação do Edifício Sampaio Moreira. Execução de 100% da tomada de preços e 46% de execução de obras em 2017 e 100% de execução de obras em 2018.	100%	21%	100%	100%	100%	-

Ação	Descrição	Meta 2017	Realizado em 2017	Meta 2018	Montante da Meta Executada em 2018 (%)	% Realizado em relação ao projetado 2018	Riscos à Execução conforme Compromisso
Corredor Leste Itaquera Trecho 1	Implantação do Corredor Leste - Itaquera - trecho entre o Terminal Conselheiro Carrão até o Polo Institucional de Itaquera, passando pela Av. Itaquera e Av. Líder. 40% de execução de obras em 2017 e 100% em 2018.	100%	8%	100%	47%	47%	As obras ocorrem em áreas de atual tráfego de veículos, portanto, para efetuar qualquer intervenção referente às obras deste contrato faz-se necessária a aprovação da CET (Companhia de Engenharia de Tráfego) acerca dos locais cuja obra pode ser executada. Em função dessa restrição, as obras ao longo de 2019 tiveram um ritmo menor do que o esperado. Além disso, a LAI para a execução das obras na Praça Francisco Daniel Lopes só foi liberada em 19-05-2018. Ademais, o aditivo do TCA, que autoriza o corte de árvores no limite das obras também só foi emitido em 26-10-2018 inviabilizando a execução das obras antes dessas datas. Por fim, informamos que as notas de empenho foram emitidas somente em 17 de abril para o exercício de 2018 gerando redução do ritmo de obra no período de janeiro, fevereiro, março e abril.
Corredor Itaquera Trecho 2 e Novo Terminal Itaquera	Implantação do Corredor Leste Itaquera Trecho 02 e Implantação do novo Terminal de Ônibus Itaquera e acessos viários. 100% de execução do projeto, 40% de obras - novo terminal Itaquera e 45% de execução de obras do acesso viário em 2017 e 100% das obras em 2018.	100%	6%	100%	34%	34%	<u>Terminal:</u> a execução das estacas iniciou logo após a aprovação do projeto em jul/17 e foi concluída em fev/18. Entretanto, várias estacas não

Ação	Descrição	Meta 2017	Realizado em 2017	Meta 2018	Montante da Meta Executada em 2018 (%)	% Realizado em relação ao projetado 2018	Riscos à Execução conforme Compromisso
							atingiram a profundidade projetada e foram realizados os ensaios de carga. A partir dos resultados, está em fase final a revisão/aprovação da proposta de reforço da fundação. <u>Corredor:</u> em 2017, a SEHAB solicitou alteração do traçado do projeto para reduzir a remoção de famílias das Comunidades da Paz e Miguel Inácio Cury. Desta forma, foi necessário fazer novos levantamentos e ensaios, o que atrasou substancialmente o cronograma. Neste momento, o projeto está em elaboração.
Corredor Santo Amaro	Requalificação da Avenida e Reforma do Corredor Av. Santo Amaro, no trecho da Av. JK até Av. Bandeirantes. 100% do projeto executivo, 100% da licença ambiental e 15% da execução da obra em 2018.	0%	0%	100%	0%	4%	1% Projeto 90% Ambiental
Ciclo passarela Eusébio Matoso	Ciclo passarela destinada à transposição do Canal do Rio Pinheiros. 100% da licitação e da execução de obras em 2018.	0%	0%	100%	0%	0%	O Projeto foi submetido a nova análise e decidida pela licitação do projeto executivo e estudos ambientais como primeira etapa com abertura de envelopes realizada dia 18/02/19.

Ação	Descrição	Meta 2017	Realizado em 2017	Meta 2018	Montante da Meta Executada em 2018 (%)	% Realizado em relação ao projetado 2018	Riscos à Execução conforme Compromisso
Praça das Artes Fase II - Fundação Theatro Municipal	Conclusão das obras do edifício dos corpos artísticos e Praça das Artes à Rua Formosa. 44% de execução e obras em 2017 e 100% em 2018.	100%	75%	100%	95%	95%	As notas de empenho para o exercício de 2018 somente foram emitidas em 20 de abril, gerando redução no ritmo das obras do presente contrato durante os meses de janeiro, fevereiro, março e abril, impactando o cronograma e alterando a data de conclusão das obras para 2019.
Prolongamento Av. Jornalista Roberto Marinho	Obras do prolongamento da Av. Jornalista Roberto Marinho até a Rodovia dos Imigrantes, Túnel, Parque Linear e HIS. 50 % de execução de obras do córrego Pinheirinhos, 90% de execução de obras de 468 HIS, 100% de execução do Viaduto Av. Dr. Lino de Moraes Leme e 80% de execução do sistema viário Pedro Bueno em 2017. 100 % de execução de obras do córrego Pinheirinhos, 100% de execução de obras de 468 HIS, 30% de execução de 100 HIS e 100% de execução do sistema viário Pedro Bueno em 2018.	100%	68%	100%	110%	110%	Status: 100% das obras de canalização do córrego Pinheirinho (até chegada ao córrego Águas Espraiadas); 100% de execução de 256 HIS (entregue em março de 2018); 67% de execução de 662 unidades; 90% de execução de obras do sistema viário Pedro Bueno. As obras seguiram priorização definida pelo grupo gestor da OUCAE em julho de 2017, o que acarretou em maior número de unidades de HIS em construção e, consequentemente, maior valor gasto.
Sistema Viário de Apoio Corredor Capão Redondo / Campo Limpo / Vila Sônia	Implantação do Corredor de ônibus entre o novo Terminal Vila Sônia e o Terminal Capão Redondo. 60% do projeto em 2017 e 100% do projeto e 10% de execução de obras em 2018.	100%	0%	100%	0%	0%	Em função da indisponibilidade orçamentária municipal para as desapropriações previstas no projeto básico, em 2017 e 2018 foram estudados diversos cenários de projeto com redução de desapropriação. Estes

Ação	Descrição	Meta 2017	Realizado em 2017	Meta 2018	Montante da Meta Executada em 2018 (%)	% Realizado em relação ao projetado 2018	Riscos à Execução conforme Compromisso
							cenários foram debatidos com CET e SPTrans. Quando o projeto funcional definido iria ser detalhado, o contrato foi rescindido, sendo agora necessária nova licitação para elaboração do projeto após confirmação de diretrizes pela SPTrans.
Ciclo faixa Av. Inajar de Souza	Implantação de ciclo faixa na Av. Inajar de Souza. 100% do projeto e execução e obras em 2017.	100%	0%	100%	0%	0%	Não foi confirmada a priorização / liberação de recursos para o empreendimento pelo cliente.
Área 40 São Miguel Paulista	Implantação de melhorias viárias no centro de São Miguel Paulista, destinadas ao aumento de segurança do pedestre. 100% da licitação e 1% de execução de obras em 2017 e 100% de execução de obras em 2018.	100%	0%	100%	0%	0%	Não foi confirmada a priorização / liberação de recursos para o empreendimento pelo cliente.
Corredor Radial 1	Implantação de corredor de ônibus, Av. Alcântara Machado. 100% do projeto em 2018.	0%	0%	100%	0%	0%	A contratação do projeto está condicionada à prévia aprovação da CEF, a qual está em estágio final.
Corredor Radial 2	Implantação de corredor de ônibus Av. Dr. Luiz Ayres. 100% do projeto em 2018.	0%	0%	100%	0%	0%	A contratação do projeto está condicionada à prévia aprovação da CEF, a qual está em estágio final.
Corredor Radial 3	Implantação de corredor de ônibus Av. José Pinheiros Borges. 100% do projeto em 2018.	0%	0%	100%	0%	0%	A contratação do projeto está condicionada à prévia aprovação da CEF, a qual está em estágio final.
Corredor Av. Aricanduva	Implantação de corredor de ônibus - Av. Aricanduva. 100% do projeto em 2018.	0%	0%	100%	0%	0%	A contratação do projeto está condicionada à prévia aprovação da CEF, a qual está em estágio final.

Ação	Descrição	Meta 2017	Realizado em 2017	Meta 2018	Montante da Meta Executada em 2018 (%)	% Realizado em relação ao projetado 2018	Riscos à Execução conforme Compromisso
Terminal Itaim Paulista	Implantação de Terminal de Ônibus - Itaim Paulista. 100% do projeto em 2018.	0%	0%	100%	0%	0%	Não foi confirmada a priorização / liberação de recursos para o empreendimento pelo cliente.
Acesso Terminal Pinheiros	Implantação do acesso ao terminal existente Pinheiros. 100% do projeto e 70% de execução de obras em 2018.	0%	0%	100%	0%	0%	A obra do acesso, impacta diretamente ao funcionamento da Linha 09 da CPTM, e ainda não foram concluídas as negociações do processo de transição de seu equipamento de controle da operação, do Terminal para o novo local da implantação
Terminal Jardim Ângela	Implantação de Terminal de Ônibus - Jardim Ângela. 100% do projeto em 2018.	0%	0%	100%	0%	0%	Não foi confirmada a priorização / liberação de recursos para o empreendimento pelo cliente.
Auro Soares de Moura Andrade	Prolongamento da Av. Auro Soares de Moura Andrade, incluindo remanejamento de ferrovia, Túnel Santa Marina e drenagem. 100% do projeto em 2018.	0%	0%	100%	0%	0%	Os recursos da OUCAB encontram-se bloqueados pelo MP até a presente data. Ademais, o escopo original era somente o prolongamento, sendo que em 2017 foi definida a inclusão de diversas vias de conexão no mesmo projeto. Posteriormente, o MP determinou a exclusão de algumas destas vias, implicando em revisão do material para licitação e contratação deste projeto.
Gasômetro	Requalificação da Rua do Gasômetro. 100% do projeto e 70% de execução de obras em 2018.	0%	0%	100%	0%	0%	Não foi confirmada a priorização / liberação de recursos para o empreendimento pelo cliente.

Ação	Descrição	Meta 2017	Realizado em 2017	Meta 2018	Montante da Meta Executada em 2018 (%)	% Realizado em relação ao projetado 2018	Riscos à Execução conforme Compromisso
Água Preta	Obras complementares de canalização do Córrego Água Preta. 100% do projeto e 70% de execução de obras em 2018.	0%	0%	100%	0%	0%	Os recursos da OUCAB encontram-se bloqueados pelo MP até a presente data. Ademais, a definição do escopo das obras ocorreu somente em 03/10/18 com a aprovação de resolução pelo Grupo Gestor da OUCAB. Após esta data, foi iniciada a elaboração do termo de referência e o orçamento do projeto foi enviado para análise do MP.
Investigação Ambiental - Áreas HIS	Concluir investigação preliminar para diversas áreas denominadas Habitações de Interesse Social - HIS, inseridas no perímetro da Operação Urbana Água Espraiada. 100% do projeto e 70% de execução de obras em 2018.	0%	0%	100%	0%	0%	
Teste piloto de pré-embarque com uso de tecnologias de automação e controle (RAPIDÃO SP)	Requalificação de 05 estações do corredor João Dias - Capelinha, 2 plataformas do Terminal João Dias e implantação de uma sala de controle (CCC) neste Terminal e implantação da rede de comunicação na via. 100% de execução de obras de ampliação e reforma e inclusão de tecnologias em 2018.	0%	0%	100%	0%	0%	O empreendimento passou a integrar um conjunto de intervenções similares, cujo andamento ficou condicionado à discussão com SPTrans quanto às diretrizes, tendo sido definido somente em agosto/18 o escopo. O novo edital de projeto foi publicado em dez/18.

Ação	Descrição	Meta 2017	Realizado em 2017	Meta 2018	Montante da Meta Executada em 2018 (%)	% Realizado em relação ao projetado 2018	Riscos à Execução conforme Compromisso
Largo da Batata - OUF	Implantação do acesso ao terminal existente Pinheiros, realocação da cabine primaria da CPTM e ciclovia Costa Carvalho. 100% do projeto em 2017 e 36% de execução das obras em 2018.	100%	0%	100%	0%	0%	A Habilitação da empresa vencedora da licitação sofreu recurso administrativo pela segunda colocada no certame. E no momento está suspenso o Ato de Habilitação por força de liminar que tramita na justiça e por consequência suspenso o Ato De Homologação do certame.

Ação	Descrição	Meta 2017	Realizado em 2017	Meta 2018	Montante da Meta Executada em 2018 (%)	% Realizado em relação ao projetado 2018	Riscos à Execução conforme Compromisso
implantação do Programa de Governança Corporativa e de Compliance	implantação do Programa de Governança Corporativa e de Compliance. A empresa contratada deverá apresentar o seu Plano de Trabalho, contendo a exposição da metodologia de trabalho que será adotada para a execução das atividades constantes do escopo dos serviços contratados, indicando os instrumentos de avaliação e controle das atividades, o organograma e o quadro descritivo com apresentação das equipes colocadas à disposição para os trabalhos, sua integração ao organograma e descrição das funções e atribuições, indicando a matriz de responsabilidade dos profissionais. Entregáveis: FASE 1 – Entrega do Plano de Trabalho FASE 2 - Mapeamento das atividades desenvolvidas pela SPObras; - Mapeamento das áreas e do fluxo de trabalho entre elas; - Mapeamento dos riscos operacionais sob a perspectiva de compliance e governança corporativa; - Mapeamento e análise de todas as políticas aplicáveis ou auditadas por compliance. FASE 3 – Definição de políticas que comporão o Programa de Governanças Corporativas e Compliance. - Elaboração do Código de Conduta e Integridade; - Proposta para composição da Área de Compliance e respectivo organograma; - Definição de cronograma de implantação do Programa de Governança Corporativa e de Compliance - Análise do Estatuto Social da SPObras e sugestão para sua adaptação às normas da Lei Federal nº 13.303, de 30 de junho de 2016 e do Decreto Municipal nº 57.566 de 27 de dezembro de 2016. FASE 4 – Implantação de treinamento de colaboradores.	100%	50%	100%	100%	100%	Cumpridas as metas de Estruturação, Aprovação Interna, Divulgação Interna e Externa

Ação	Descrição	Meta 2017	Realizado em 2017	Meta 2018	Montante da Meta Executada em 2018 (%)	% Realizado em relação ao projetado 2018	Riscos à Execução conforme Compromisso
Incremento de Receitas Acessórias em 15%	Necessidade de que as empresas da Administração Indireta busquem formas de aumentar suas receitas por meio de iniciativas próprias, ligadas ao seu objeto social ou dele decorrentes de forma acessória, a fim de que dependam cada vez menos de aportes da Administração Direta.	0%	0%	15%	100%	667%	Receitas do Autódromo

Indicadores

Status: Não satisfatório

Indicador	Descrição	Meta 2017	Realizado 2017	Meta 2018	Montante da Meta Executada em 2018	Interpretação
Contratos – Prazo de entrega	Mensurar a variação entre os prazos definidos para a entrega dos produtos versus data real de entrega. Calculo: percentagem de produtos atrasados	20%	95%	15%	81%	Quanto mais próximo de zero melhor
Orçamento inicial versus custo real	Mensurar a variação do orçamento dos produtos versus custo real. Calculo: média dos desvios por produto (final/inicial-1)	20%	13%	15%	-20%	Quanto mais próximo de zero melhor

O indicador de prazos apresentou 81% de projetos atrasados conforme descritos na tabela de produtos. Do total de 37 produtos mapeados, apenas 7 foram 100% concluídos.

Em relação ao indicador de Orçamento, a apuração foi negativa, impulsionada principalmente pelos custos das obras do edifício Othon que teve ser valor reduzido de R\$ 28,9 milhões para R\$ 14,5 milhões.

Plano de trabalho do Conselho Fiscal

MÊS	ASSUNTO	CONCLUÍDO	OBSERVAÇÃO
JANEIRO	Acompanhar despesa 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	RCF 16/01/18: Foi apresentado o quadro de pessoal do mês de dez/17, com seus quantitativos e valores, discriminando empregados de carreira, livre provimento e cedidos, relacionando as áreas nas quais são alocados.
	Certidões Negativas de débitos e CADIN	SIM	RCF 16/01/18: O material referente ao item foi encaminhado previamente aos conselheiros seus pormenores analisados no decorrer da reunião.
	Análise do Fluxo de Caixa e projeção anual	SIM	RCF 16/01/18: O material referente ao item foi encaminhado previamente aos conselheiros seus pormenores analisados no decorrer da reunião.
	Situação Geral das Contas	SIM	RCF 16/01/18: O material referente ao item foi encaminhado previamente aos conselheiros seus pormenores analisados no decorrer da reunião.
FEVEREIRO	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.	SIM	RCF 22/02/18: Foi apresentado ao Conselho os critérios adotados para as provisões, a serem contabilizadas no passivo.
	Acompanhar e aprovar o Aditivo do CDI 2018 - Plano Tático (em novembro e fevereiro)	SIM	RCF 22/02/18 - Não houve aditivo ao CDI
	Certidões Negativas de débito e CADIN	SIM	RCF 22/02/18: O material referente ao item foi encaminhado previamente aos conselheiros seus pormenores analisados no decorrer da reunião.
	Análise do Fluxo de Caixa mensal e projeção anual	SIM	RCF 22/02/18: O material referente ao item foi encaminhado previamente aos conselheiros seus pormenores analisados no decorrer da reunião.
	Situação Geral das Contas	SIM	RCF 22/02/18: O material referente ao item foi encaminhado previamente aos conselheiros seus pormenores analisados no decorrer da reunião.
MARÇO	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	RCF 22/03/18: N/ARCF 26/04/18: o item foi apreciado pelos Conselheiros
	Certidões Negativas de débito e CADIN	SIM	RCF 22/03/18: N/ARCF 26/04/18: o item foi apreciado pelos Conselheiros

	Análise do Fluxo de Caixa mensal e projeção anual	SIM	RCF 22/03/18: N/ARCF 26/04/18: o item foi apreciado pelos Conselheiros
	Situação Geral das Contas	SIM	RCF 22/03/18: N/ARCF 26/04/18: o item foi apreciado pelos Conselheiros
ABRIL	Acompanhar e solicitar que o SADIN - Sistema de Acompanhamento da Administração Indireta seja devidamente preenchido em conformidade com a Lei 13.303/2016, Decreto 53.916/2013, Lei de Transparência LC 131/2009, e Portaria SF nº 266/2016 - Semestral	SIM	RCF 26/04/18: o item foi apreciado pelos Conselheiros
MAIO	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 para futuro aumento de capital - AFAC.	SIM	RCF 24/05/2018:o item foi apreciado pelo Conselheiros.
	Certidões Negativas de débito e CADIN	SIM	RCF 24/05/2018:o item foi apreciado pelo Conselheiros.
	Análise do fluxo de Caixa mensal e projeção anual	SIM	RCF 24/05/2018:o item foi apreciado pelo Conselheiros.
	Situação Geral das Contas	SIM	RCF 24/05/2018:o item foi apreciado pelo Conselheiros.
JUNHO	Análise dos relatórios semestrais decorrentes do acompanhamento do Compromisso de Desempenho Institucional que são disponibilizados nos meses de novembro e maio de cada ano.	SIM	RCF 21/06/2018:o item foi apreciado pelo Conselheiros.
	Certidões Negativas de débito e CADIN	SIM	RCF 21/06/2018:o item foi apreciado pelo Conselheiros.
	Análise do Fluxo mensal e projeção anual	SIM	RCF 21/06/2018:o item foi apreciado pelo Conselheiros.
	Situação Geral das Contas	SIM	RCF 21/06/2018:o item foi apreciado pelo Conselheiros.
JULHO	Fiscalização de contratações: verificar regularidade das contratações sob o aspecto do processo licitatório, examinar demonstrativos de Valores a Receber	SIM	RCF 19/07/2018:o item foi apreciado pelo Conselheiros.
	Certidões Negativas de débito e CADIN	SIM	RCF 19/07/2018:o item foi apreciado pelo Conselheiros.
	Análise do Fluxo de Caixa mensal e projeção anual	SIM	RCF 19/07/2018:o item foi apreciado pelo Conselheiros.
	Situação Geral das Contas	SIM	RCF 19/07/2018:o item foi apreciado pelo Conselheiros.
AGOSTO	2- Análise dos ativos: verificar a regularidade fiscal e de propriedade dos imóveis; verificar se as disponibilidades de caixa da empresa estão depositadas em instituições financeiras oficiais; examinar a composição do ativo não circulante e verificar a regularidade fiscal e de propriedade dos ativos; acompanhar a composição do ativo imobilizado; verificar a regularidade das coberturas de seguros.	SIM	RCF 23/08/2018: Os Conselheiros apreciaram os itens.
	1- Situação geral das contas; análise do fluxo de caixa mensal e projeção anual; certidões negativas de débitos e CADIN; acompanhar as atas das reuniões da Diretoria e do Conselho de Administração; aprovação do Plano de Trabalho 2018-2019 (quando houver) e análise de eventuais recomendações do TCM e Auditoria Externa (quando houver).	SIM	RCF 23/08/2018: Os Conselheiros apreciaram os itens.

SETEMBRO	2- Avaliar o Plano de Investimento da empresa, Plano de Administração e execução do CDI 2017-2018.	SIM	RCF 20/09/2018: Os Conselheiros apreciaram os itens.
OUTUBRO	2- Acompanhar e solicitar que o SADIN - Sistema de Acompanhamento da Administração Indireta seja devidamente preenchido em conformidade com a Lei 13.303/2016, Decreto 53.916/2013, Lei de Transparência LC 131/2009, e Portaria SF nº 266/2016 - Semestral.	SIM	RCF 25/10/2018: Os Conselheiros apreciaram os itens.
NOVEMBRO	2- Acompanhar e aprovar o Aditivo do CDI 2019 - 2020 - Plano Tático	SIM	RCF 22/11/2018: Não houve aditivo ao CDI 2018.
DEZEMBRO	2- Análise dos relatórios semestrais decorrentes do acompanhamento do Compromisso de Desempenho Institucional que são disponibilizados nos meses de novembro e maio de cada ano.	SIM	RCF 17/12/2018: o Decreto 58.093, de 20 de Fevereiro de 2018, instituiu que os relatórios de acompanhamento serão anuais.

Fonte De Dados

Documento	Período	Solicitação	Limite	Recebimento
Compromisso de Desempenho Institucional 2017-2018	2018			6/10/2017
Questionário	2018	22 de janeiro de 2018	22/02/2019	22/02/19
Atas conselho fiscal	Jan/18 Fev/18 Mar/18 Abr/18 Mai/18 Jun/18 Jul/18 Ago/18 Set/18 Out/18 Nov/18 Dez/18	Decretos e Ofícios trimestrais cobrando que as empresas insiram as informações no SADIN		23/02/2018 04/04/2018 24/05/2018 24/05/2018 30/07/2018 30/07/2018 28/08/2018 20/09/2018 25/10/2018 07/12/2018 18/12/2018 01/02/2019
Atas conselho de administração	Jan/18 Fev/18 Mar/18 Abr/18 Mai/18 Jun/18 Jul/18 Ago/18 Set/18 Out/18 Nov/18 Dez/18	Decretos e Ofícios trimestrais cobrando que as empresas insiram as informações no SADIN		04/04/2018 04/04/2018 25/05/2018 30/07/2018 30/07/2018 10/08/2018 14/09/2018 07/12/2018 07/12/2018 14/12/2018 17/01/2019 01/02/2019
Atas diretoria	Jan/18 Fev/18 Mar/18 Abr/18 Mai/18 Jun/18 Jul/18 Ago/18 Set/18 Out/18 Nov/18 Dez/18	Decretos e Ofícios trimestrais cobrando que as empresas insiram as informações no SADIN		04/04/2018 28/05/2018 28/05/2018 28/05/2018 18/06/2018 30/07/2018 30/07/2018 24/10/2018 22/11/2018 22/11/2018 07/12/2018 28/01/2019
Preenchimento SADIN	- Fluxo de Caixa - Folha de Pagamento - DRE		Até o dia 10 de cada mês	Entregas realizadas no prazo