

## Maria Giselda F Dos Santos

---

**De:** PIERRE LUNA [PIERRE.LUNA@tcm.sp.gov.br]  
**Enviado em:** terça-feira, 9 de junho de 2020 18:30  
**Para:** SPURBANISMO - DIRETORIA ADMINISTRATIVA FINANCEIRA  
**Assunto:** Re: RES: Requisição de Documento 2 - RAF 2019

Confirmo o recebimento. Analisarei as informações e em breve retorno o contato.

Grato pelo pronto atendimento.

>>> "SPURBANISMO - DIRETORIA ADMINISTRATIVA FINANCEIRA"  
<[daf@spurbanismo.sp.gov.br](mailto:daf@spurbanismo.sp.gov.br)> 08/06/20 14:18 >>> Prezado Pierre,

Boa tarde, em atendimento a Requisição de Documentos enviada por esse Auditor e recebida por essa Diretoria 02/06/20 segue anexa a este a nossa carta DAF-024/2020, bem como está disponibilizado o Processo SEI 77810.2020/0000552-7 a partir desta data até 08/07/20 para sua consulta.

Solicito dar recebimento da disponibilização do processo SEI com as informações e documentos solicitados.

Atenciosamente,

<[http://www.prefeitura.sp.gov.br/cidade/secretarias/desenvolvimento urbano/sp\\_urbanismo/](http://www.prefeitura.sp.gov.br/cidade/secretarias/desenvolvimento urbano/sp_urbanismo/)>

José Toledo Marques Neto  
Diretoria Administrativa Financeira  
[jtmneto@prefeitura.sp.gov.br](mailto:jtmneto@prefeitura.sp.gov.br) <<mailto:vlodron@spurbanismo.sp.gov.br>>  
55 11 3113 7624

De: PIERRE LUNA [<mailto:PIERRE.LUNA@tcm.sp.gov.br>]  
Enviada em: segunda-feira, 1 de junho de 2020 16:18  
Para: José Toledo Marques Neto  
Cc: Maria Giselda F Dos Santos  
Assunto: Requisição de Documento 2 - RAF 2019

Toledo, Boa Tarde!

Dando prosseguimento às auditorias que compõem o RAF 2019, estou encaminhando uma nova requisição de documentos/informações sobre questões residuais das auditorias de Gestão Financeira e Demonstrações Contábeis.

É provável que nas próximas semanas eu encaminhe uma outra requisição para esclarecer eventuais dúvidas que eu venha ter sobre a auditoria de "Receitas e Despesas" e, se necessário, mais adiante uma outra com questões residuais para finalizar o RAF.

Gostaria de ressaltar a importância da disponibilização das informações de suporte no SEI. Nos trabalhos que estou desenvolvendo com vocês, a menção adequada nos razões contábeis acerca da documentação de suporte nos processos SEI tem otimizado os trabalhos de auditoria, de modo que, por muitas vezes, não foi necessário acioná-los para esclarecer alguma questão. Cito como exemplos as temáticas de Avaliação de Imóveis, Provisões Judiciais, Baixas de ativos, etc.

Dessa forma, sempre que possível (ponderado o custo-benefício e a relevância das informações) essa prática deve ser estimulada e tende a ser extremamente benéfica ao Controle Externo.

Peço, por favor, que acuse o recebimento da mensagem.

Desde já, grato.

Atenciosamente,

Pierre Luna  
Agente de Fiscalização  
Tribunal de Contas do Município de São Paulo | SFC - Coordenadoria VII Av. Prof. Ascendino  
Reis, 1130 04027-000 / São Paulo / SP  
11 5080 1909

[pierre.luna@tcm.sp.gov.br](mailto:pierre.luna@tcm.sp.gov.br) <<mailto:pierre.luna@tcm.sp.gov.br>> |

---

This email has been scanned by the Symantec Email Security.cloud service.  
For more information please visit <http://www.symanteccloud.com>

---

---

This email has been scanned by the Symantec Email Security.cloud service.  
For more information please visit <http://www.symanteccloud.com>

---