

A Fiscalização exercida TCM

Indicadores de Desempenho



Lívio Mário Fornazieri
Subsecretário de Fiscalização e Controle
Tribunal de Contas do Município de São Paulo



Accountability

Prestação de contas a uma autoridade, sobre o desempenho de suas funções; tanto **em relação aos gastos** realizados como quanto aos **resultados atingidos**.

Envolve também a demonstração das ações adotadas para resolver problemas ou para evitar a recorrência deles.



GESTÃO PÚBLICA

Gestão Pública engloba dois aspectos:

- primeiro, o **alcance de resultados** e,
- em segundo lugar, **responsabilidade pessoal** por parte do gestor pelos resultados alcançados.

Agenda

1. Introdução
2. Benefícios à Sociedade
3. Fiscalização exercida pelo TCMSP
 - Indicadores de desempenho

2. Benefícios à Sociedade



MONTANTE FISCALIZADO 2010-14

ACOMPANHAMENTOS	Qtde	Valor (R\$)
Edital	271	32.059.822.037,80
Representação	227	6.957.949.487,33
Execução contratual	353	4.652.142.906,15

Em 2015, o TCM já fiscalizou **R\$ 12,6 bilhões** referentes a **editais de licitação** e acompanhou a **execução de contratos** no montante de **R\$ 753 milhões**.



MONTANTE FISCALIZADO 2010-14

ANÁLISES	Qtde	Valor (R\$)
Contrato	393	4.888.276.195,18
Licitação	176	3.904.441.805,19
Operação Urbana	54	3.561.989.623,15
Convênios	130	491.115.812,90
Termo Aditivo / Reti-ratificação	464	1.327.692.555,41



BENEFÍCIOS 2010-14

BENEFÍCIOS	Valor (R\$)
Recursos economizados	184.806.824,58
Gastos Evitados	1.539.821.476,17
Benefícios Potenciais	18.327.983.691,34
Benefícios Qualitativos – Ações de Controle Externo	+ de 2.500 processos + de R\$ 42 bilhões auditados

3. Fiscalização exercida pelo TCMSP



AUDITORIA GOVERNAMENTAL

Definição abreviada:

Exame efetuado em entidades das administração direta e indireta em relação aos aspectos contábeis, orçamentários, financeiros, econômicos, patrimoniais e **operacionais**, assim como acerca da confiabilidade do sistema de controle interno.

Normas de Auditoria Governamental – NAGs



ISO 9001

Todo o processo de fiscalização é certificado pela Norma ISO 9001

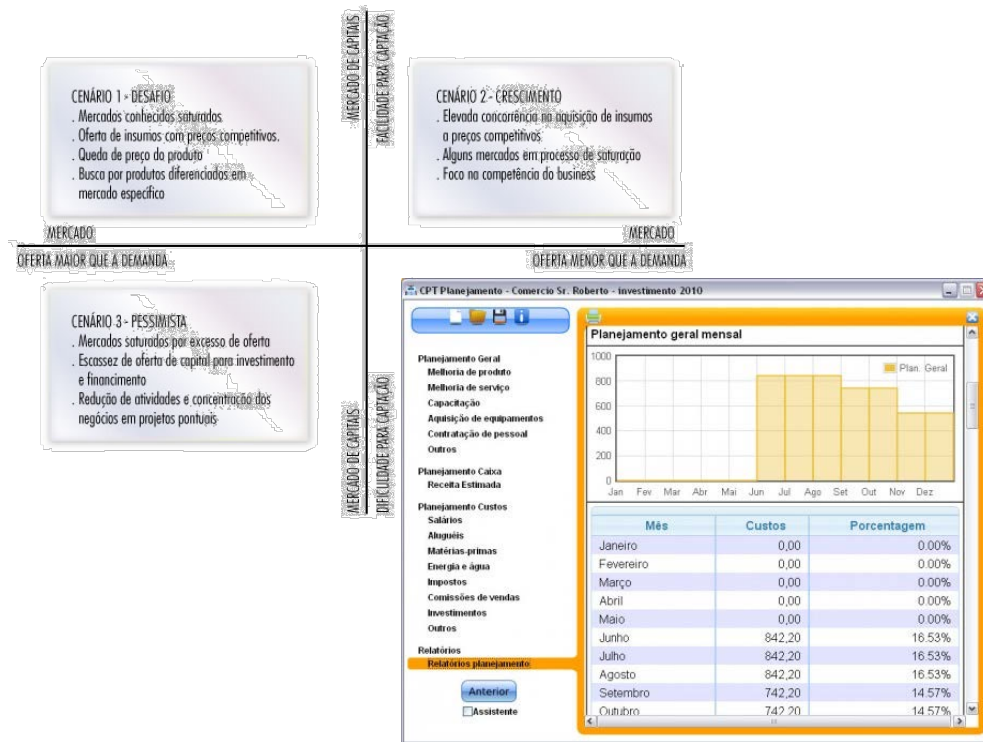
NORMATIVOS

- Manual de Fiscalização
- Manual Técnico de Fiscalização de Obras Públicas e Serviços de Engenharia
- Manual de Qualidade



PLANO ANUAL DE FISCALIZAÇÃO

- Órgãos e entidades a serem fiscalizados
- Objetivos de fiscalização
- Procedimentos previstos
- Recursos estimados

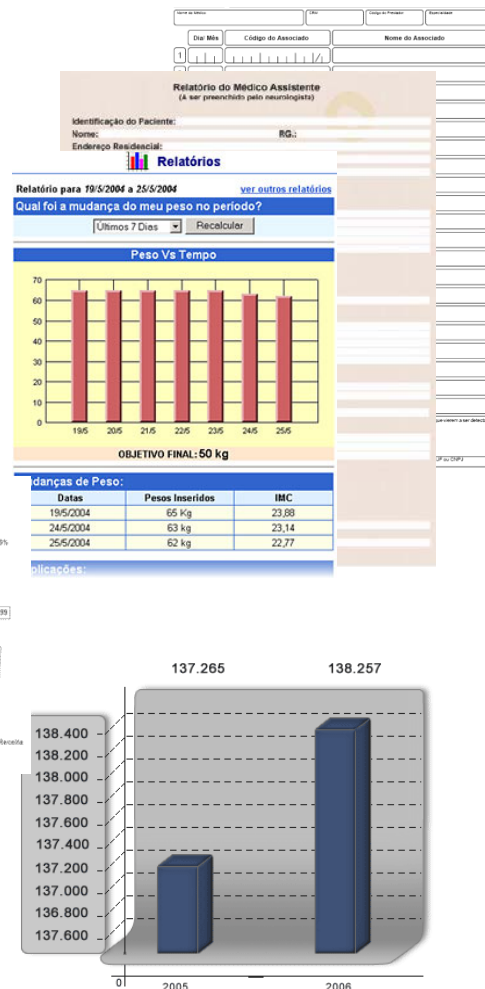




PRODUTOS

Relatórios de Fiscalização:

- Auditorias
- Relatórios Anuais de Fiscalização
- Inspeções
- Acompanhamentos
- Análises





AUDITORIAS



Levantamentos de informações de natureza **contábil, financeira, orçamentária e patrimonial** e **operacional**.

Avaliação quanto aos aspectos técnicos, da **legalidade, legitimidade, eficácia, eficiência, economicidade** e **segurança** dos controles internos.



Avaliação das Principais Funções de Governo:

- Instrumentos de planejamento;
- Programas de Governo;
- Execução orçamentária;
- Indicadores de Desempenho;
- Cumprimento de Metas;
- Prestação de Serviços.

SMPM

Secretaria Municipal de Políticas para Mulheres



SMPM – EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

PROGRAMAS DE GOVERNO	2014			
	Atualizado	Empenhado	Liquidado	% Total Liquidado
3012 - Participação, transparência e controle social da administração pública	-	-	-	-
3013 - Prevenção e Proteção às Vítimas da Violência	4.150.638,60	916.336,12	211.927,23	3%
3018 - Promoção de uma cultura de cidadania e valorização da diversidade	505.928,70	33.854,50	-	-
3024 - Suporte Administrativo	8.879.257,22	7.508.965,72	7.031.807,12	97%
TOTAL GERAL	13.535.824,52	8.459.156,34	7.243.734,35	100%



SMPM – EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

PROGRAMAS DE GOVERNO	2015 (Jan - jul)			
	Atualizado	Empenhado	Liquidado	% Total Liquidado
3012 - Participação, transparência e controle social da administração pública	550.000,00	-	-	-
3013 - Prevenção e Proteção às Vítimas da Violência	5.887.839,00	2.119.390,56	673.536,49	13%
3018 - Promoção de uma cultura de cidadania e valorização da diversidade	657.119,00	213.633,75	-	-
3024 - Suporte Administrativo	10.371.907,00	6.280.582,01	4.357.829,63	87%
TOTAL GERAL	17.466.865,00	8.613.606,32	5.031.366,12	100%



3013 - Prevenção e Proteção às Vítimas da Violência

Projeto/Atividade	2014			
	Atualizado	Empenhado	Liquidado	% Total Liquidado
1050 - Construção, reforma e ampliação dos equipamentos das políticas para mulheres	1.000.000,00	272.331,68	-	-
3412 - Implantação da Casa Abrigo e da Casa de Passagem	1.904.537,32	220.962,56	-	-
6178 - Proteção Especial às mulheres vítimas de violência	1.246.101,28	423.041,88	211.927,23	100%
Total	4.150.638,60	916.336,12	211.927,23	100%



3013 - Prevenção e Proteção às Vítimas da Violência

Projeto/Atividade	2015 (Jan - jul)			
	Atualizado	Empenhado	Liquidado	% Total Liquidado
1050 - Construção, reforma e ampliação dos equipamentos das políticas para mulheres	3.359.990,00	1.152.075,12	282.617,90	42%
3412 - Implantação da Casa Abrigo e da Casa de Passagem	1.336.799,29	70.691,16	-	-
6178 - Proteção Especial às mulheres vítimas de violência	1.191.049,71	896.624,28	390.918,59	58%
Total	5.887.839,00	2.119.390,56	673.536,49	100%



PROGRAMA DE METAS 2013-2016

M E T A

59

Criar e efetivar a Secretaria Municipal de Políticas Para as Mulheres

DIREITOS HUMANOS E CIDADANIA

Secretaria Municipal de Políticas para as Mulheres



CONCLUÍDA

100,0%



Secretaria de Políticas para as Mulheres criada em maio (Lei 15.764/2013).

Constituição do Conexão Mulher - Comitê Intersecretarial de Políticas para as Mulheres da Prefeitura de São Paulo em dezembro/2013.



PROJETO

▶ Criação e efetivação da Secretaria Municipal de Políticas para as Mulheres

TIPO

Novos órgãos ou estruturas administrativas

SUBPREFEITURA

Supra-regional

DISTRITO

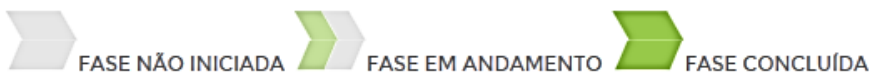
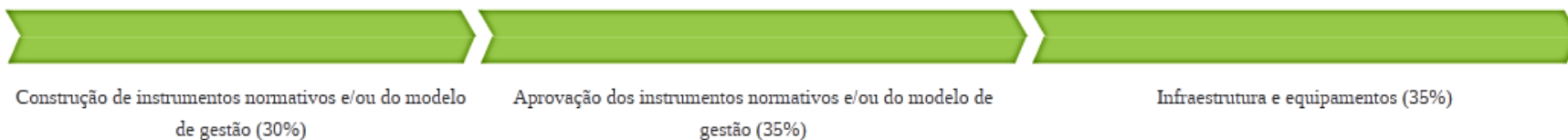
Distrito

CONCLUÍDO

100,0%



ACOMPANHAMENTO DAS FASES



Peso do projeto em relação a meta: 100,00%



PROGRAMA DE METAS 2013-2016

M E T A

60

Reestruturar os 5 Centros de Cidadania da Mulher, redefinindo suas diretrizes de atuação

DIREITOS HUMANOS E CIDADANIA

Secretaria Municipal de Políticas para as Mulheres



EM ANDAMENTO

42,5%



Requalificação dos espaços físicos de 2 dos 5 Centros de Cidadania da Mulher (CCMs) Iniciada.

Efetivada a contratação da entidade que executará a primeira etapa do Projeto de Formação de Cooperativas para Autonomia Econômica das mulheres nos 5 CCMs.



PROJETO

► Reestruturação do Centro de Cidadania da Mulher - Itaquera

TIPO

Equipamentos readequados

SUBPREFEITURA

Itaquera

DISTRITO

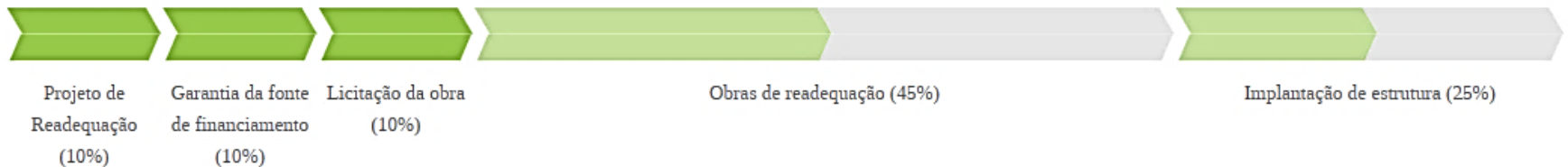
Itaquera

EM ANDAMENTO

65,0%



ACOMPANHAMENTO DAS FASES



Peso do projeto em relação a meta: 20,00%

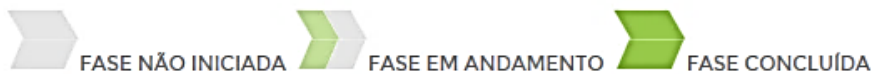
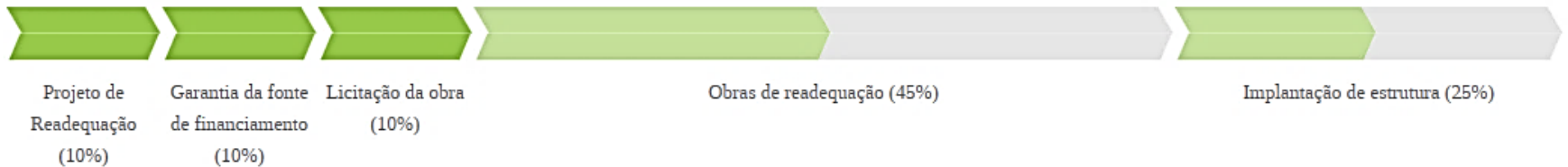


PROJETO

➤ Reestruturação do Centro de Cidadania da Mulher - Parelheiros

TIPO <i>Equipamentos readequados</i>	SUBPREFEITURA <i>Parelheiros</i>	DISTRITO <i>Parelheiros</i>	<i>EM ANDAMENTO</i> 65,0%
--	--	---------------------------------------	-------------------------------------

ACOMPANHAMENTO DAS FASES



Peso do projeto em relação a meta: 20,00%

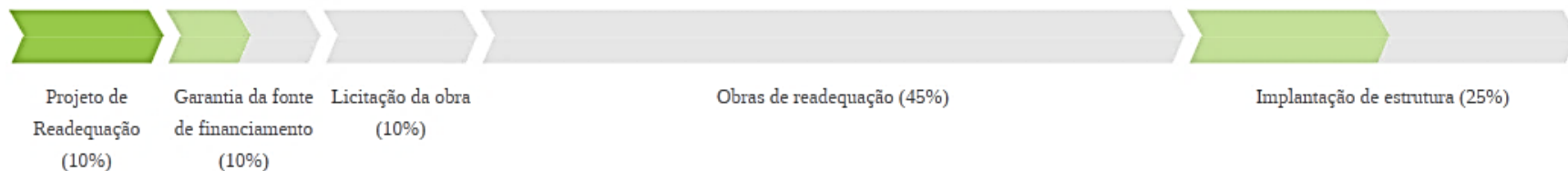


PROJETO

► Reestruturação do Centro de Cidadania da Mulher - Capela do Socorro

TIPO <i>Equipamentos readequados</i>	SUBPREFEITURA <i>Capela do Socorro</i>	DISTRITO <i>Capela do Socorro</i>	<i>EM ANDAMENTO</i> 27,5%
--	--	---	-------------------------------------

ACOMPANHAMENTO DAS FASES



Peso do projeto em relação a meta: 20,00%



PROJETO

➤ Reestruturação do Centro de Cidadania da Mulher - Santo Amaro

TIPO

Equipamentos readequados

SUBPREFEITURA

Santo Amaro

DISTRITO

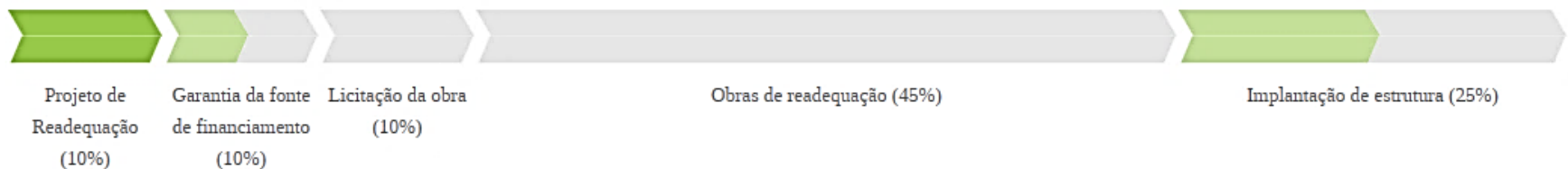
Santo Amaro

EM ANDAMENTO

27,5%



ACOMPANHAMENTO DAS FASES



Peso do projeto em relação a meta: 20,00%



PROJETO

➤ Reestruturação do Centro de Cidadania da Mulher - Perus

TIPO

Equipamentos readequados

SUBPREFEITURA

Perus

DISTRITO

Perus

EM ANDAMENTO

27,5%



ACOMPANHAMENTO DAS FASES



Projeto de Readequação (10%)

Garantia da fonte de financiamento (10%)

Licitação da obra (10%)

Obras de readequação (45%)

Implantação de estrutura (25%)



Peso do projeto em relação a meta: 20,00%



PROGRAMA DE METAS 2013-2016

M E T A

40

Instalar 1 Casa da Mulher Brasileira em São Paulo

SEGURANÇA

Secretaria Municipal de Políticas para as Mulheres



EM ANDAMENTO

37,5%



Concluído o processo de licitação pelo Governo Federal para a contratação da empresa que realizará a obra.

Encaminhamentos junto às Secretarias Municipais do Verde e Meio Ambiente e de Licenciamento realizados para o início das obras nos terrenos.



PROJETO

➤ Casa da Mulher Brasileira

TIPO

Construção de equipamento

SUBPREFEITURA

Sé

DISTRITO

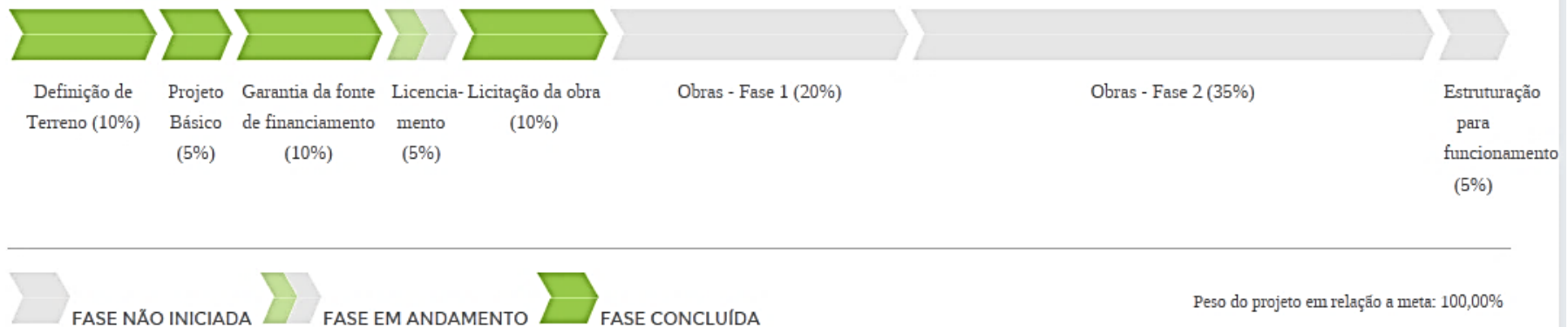
Cambuci

EM ANDAMENTO

37,5%



ACOMPANHAMENTO DAS FASES





PROGRAMA DE METAS 2013-2016

M E T A

41

Instalar 1 Casa Abrigo e 1 Casa de Passagem para ampliar a capacidade de atendimento de proteção às mulheres vítimas de violência

SEGURANÇA

Secretaria Municipal de Políticas para as Mulheres



EM ANDAMENTO

36,3%



Em andamento a abertura de licitação para contratação da empresa que realizará a construção da Casa de Passagem.

Parcela dos materiais permanentes necessários à instalação da Casa de Passagem adquiridos.



PROJETO

➤ Casa de Passagem

TIPO

Construção de equipamento

SUBPREFEITURA

Vila Mariana

DISTRITO

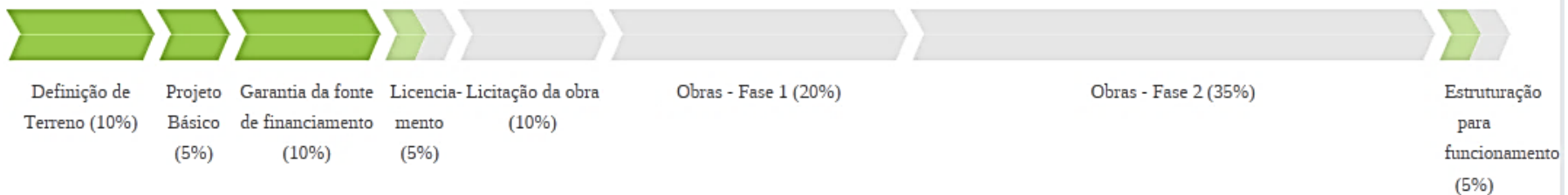
Vila Mariana

EM ANDAMENTO

30,0%



ACOMPANHAMENTO DAS FASES



Peso do projeto em relação a meta: 50,00%



PROJETO

➤ Casa Abrigo

TIPO

Novos equipamentos em imóvel alugado

SUBPREFEITURA

Sigiloso

DISTRITO

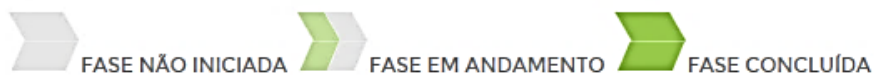
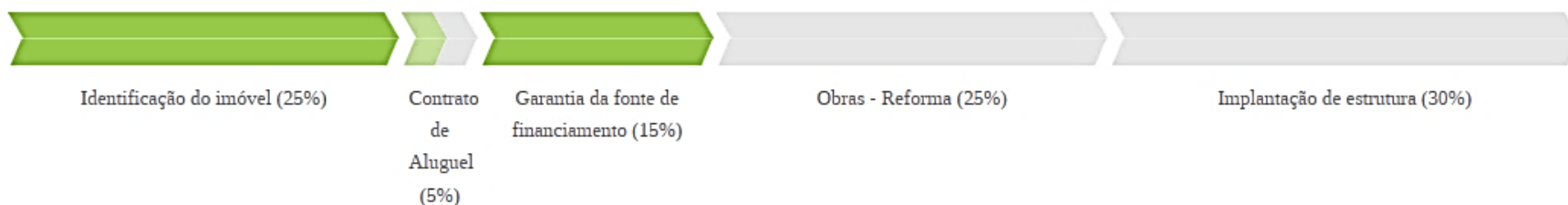
Supra-Distrital

EM ANDAMENTO

42,5%



ACOMPANHAMENTO DAS FASES



Peso do projeto em relação a meta: 50,00%



OUTROS EXEMPLOS

M E T A

20

Instalar 32 unidades da Rede Hora Certa distribuídas em cada uma das Subprefeituras

SAÚDE

Secretaria Municipal de Saúde

M E T A

22

Obter terrenos, projetar, licitar, licenciar, garantir a fonte de financiamento e construir 3 novos hospitais, ampliando em 750 o número de leitos do sistema municipal de saúde

SAÚDE

Secretaria Municipal de Saúde



OUTROS EXEMPLOS

M E T A
19

Expandir a oferta de vagas para educação infantil por meio da rede conveniada e outras modalidades de parcerias

EDUCAÇÃO

Secretaria Municipal de Educação



EM ANDAMENTO
COM BENEFÍCIOS
À POPULAÇÃO

74,0%



44.535 matrículas garantidas na educação infantil, sendo 38.478 em creches e 6.057 na pré-escola. As matrículas garantidas por meio de parcerias com as organizações da sociedade civil somam 38.510.

33 convênios celebrados em 2015.



OUTROS EXEMPLOS

PROJETO

▶ Vagas para Educação Infantil (Rede Conveniada)

TIPO

Novos serviços ou benefícios

SUBPREFEITURA

Supra-regional

DISTRITO

EM ANDAMENTO

74,0%



ACOMPANHAMENTO MÊS A MÊS

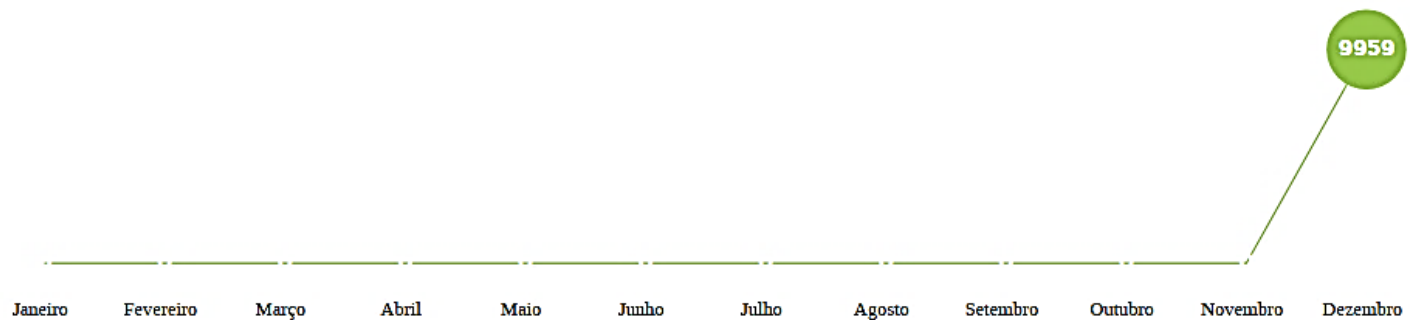
2013

2014

2015

Filtrar resultado no gráfico

Agrupado de todas as subpr





OUTROS EXEMPLOS

PROJETO

➤ Vagas para Educação Infantil (Rede Conveniada)

TIPO	SUBPREFEITURA	DISTRITO
<i>Novos serviços ou benefícios</i>	<i>Supra-regional</i>	

EM ANDAMENTO

74,0%



ACOMPANHAMENTO MÊS A MÊS

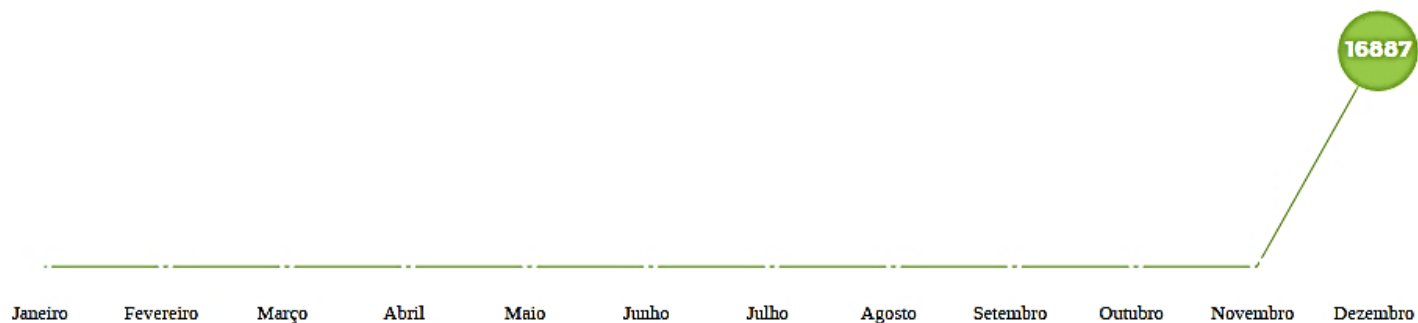
2013

2014

2015

Filtrar resultado no gráfico

Agrupado de todas as subpr





OUTROS EXEMPLOS

PROJETO

▶ Vagas para Educação Infantil (Rede Conveniada)

TIPO

Novos serviços ou benefícios

SUBPREFEITURA

Supra-regional

DISTRITO

EM ANDAMENTO

74,0%



ACOMPANHAMENTO MÊS A MÊS

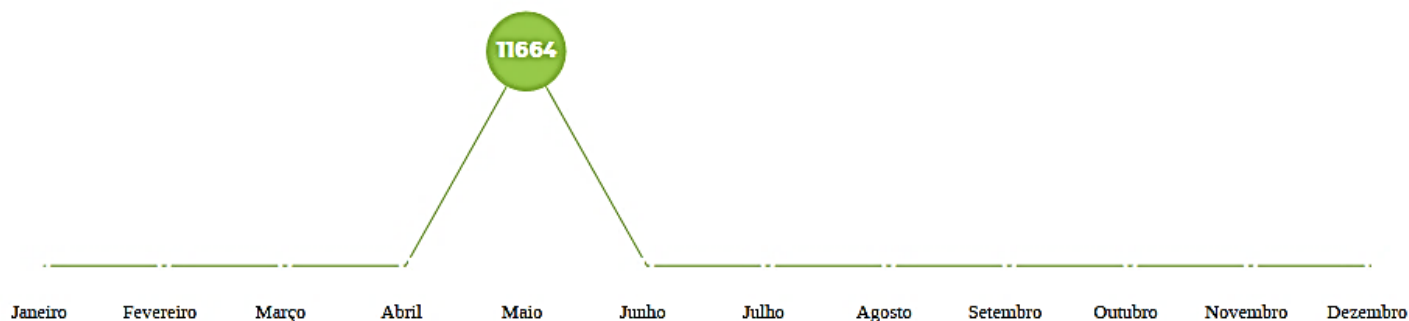
2013

2014

2015

Filtrar resultado no gráfico

Agrupado de todas as subpr





Relatórios de Fiscalização:

- Auditorias
- Relatórios Anuais de Fiscalização
- Inspeções
- Acompanhamentos
- Análises

RELATÓRIOS ANUAIS DE CONTAS



Consolidam os **Resultados, Conclusões e Recomendações** das Fiscalizações que contribuem para a **Avaliação Anual** dos órgãos e entidades da Administração Pública Municipal

Avaliação das principais Funções de Governo

Educação, Saúde, Transportes, Assistência Social, Urbanismo, Habitação e Meio Ambiente.

CICLO DE CONTRATAÇÃO E DE FISCALIZAÇÃO

ADMINISTRAÇÃO

LICITAÇÃO

CONTRATAÇÃO

EXECUÇÃO

EDITAL

ADITAMENTOS

ACOMPANHAMENTO DO
EDITAL

ACOMPANHAMENTO
DA LICITAÇÃO

ANÁLISE DO
CONTRATO

ANÁLISE DOS
ADITAMENTOS

REPRESENTAÇÃO

ACOMPANHAMENTO DE UM
PERÍODO DA EXECUÇÃO:

- CONTRATO
- CONVÊNIO
- OBRA

TRIBUNAL DE CONTAS

CICLO DE CONTRATAÇÃO E DE FISCALIZAÇÃO

ADMINISTRAÇÃO

LICITAÇÃO

CONTRATAÇÃO

EXECUÇÃO

EDITAL

ADITAMENTOS

ACOMPANHAMENTO DO
EDITAL

ACOMPANHAMENTO
DA LICITAÇÃO

ANÁLISE DO
CONTRATO

ANÁLISE DOS
ADITAMENTOS

ACOMPANHAMENTO DE UM
PERÍODO DA EXECUÇÃO:

- CONTRATO
- CONVÊNIO
- OBRA

REPRESENTAÇÃO

TRIBUNAL DE CONTAS



CONTROLES EXERCIDOS

LEGAIS

Análises

Licitações
Contratos
Convênios
Adiantamentos
Aposentadorias
Pensões
Representações

Auditorias

Regularidade
Conformidade

OPERACIONAIS

Auditorias

Resultado
Operacionais
Avaliação da Gestão

HÍBRIDOS

Acompanhamentos

Editais de Licitação
Contratos
Convênios
Obras Públicas
Lei de Responsabilidade Fiscal

OBRIGADO !

Lívio Mário Fornazieri

Subsecretário de Fiscalização e Controle

livio.fornazieri@tcm.sp.gov.br