

Processo	Objeto	Tipo	Órgão auditado	Data da conclusão (relatório conclusivo, se houver)	Link para relatório	Resumo
6716/2020	Ensino Público - Repasses da SME às entidades parceiras durante a Covid-19	Auditoria	Secretaria Municipal de Educação	29.01.2021	Relatório	Trata-se de auditoria extraplano com o objetivo de verificar a adequação dos procedimentos operacionais adotados na gestão dos Centros de Educação Infantil (CEIs) parceiros, administrados por organizações sociais, em função da Lei Municipal nº 17.335, de 28.03.20, que autoriza medidas excepcionais no âmbito dos contratos administrativos de prestação de serviços, finanças públicas e outras medidas em face da situação de emergência e estado de calamidade pública decorrentes do coronavírus no Município de São Paulo. No relatório de auditoria, foram identificadas anomalias nas amostras de despesas fiscalizadas, das quais se destacam: repasse de valores referentes a recursos humanos em duplicidade; ausência de pedido da organização, e falta de informações/documentos referente às despesas das OSC, em especial de recursos humanos.
7478/2020	Atividades desenvolvidas pela Empresa de Cinema e Audiovisual de São Paulo S.A. durante a pandemia de COVID-19	Auditoria	Empresa de Cinema e Audiovisual de São Paulo S.A	06.10.2020	Relatório	
7874/2020	Representação em face do Convênio nº 001/AHM/2020, cujo objeto é a celebração de parceria para gestão de serviços de saúde do Hospital Campanha Pacaembu para enfrentamento do COVID-19 em colaboração com a Secretaria Municipal de Saúde	Representação	Secretaria Municipal da Saúde	03.08.2020	Relatório	

9204/2020	Atividades desenvolvidas pela Secretaria Municipal de Cultura (SMC) durante a Covid-19 (Coronavírus)	Auditoria	Secretaria Municipal de Cultura	06.10.2020	Relatório	Trata-se de auditoria extraplano, cujo objeto são as atividades desenvolvidas pela Secretaria Municipal de Cultura- SMC, durante a quarentena do Covid-19, para manter ativo o cenário cultural no Município de São Paulo. O objetivo deste trabalho é levantar informações sobre as atividades desenvolvidas durante a pandemia e avaliar sua adequação quanto aos princípios a que deve se submeter a Administração Pública. Na Auditoria, foi verificado que a SMC, por meio das Supervisões de Fomento às Artes e de Pluralidade Cultural, lançou 16 editais que faziam parte de seus programas anuais, adaptando aquelas que previam atividades presenciais para formatos online. Nesse sentido, 3 chamados (Bibliotecas Online, Conexão Casas de Cultura e Teatros e Centros Culturais na Rede) passaram a ser realizados em formatos de <i>lives</i> . Além disso, a SMC editou duas portarias (63/2020 e 76/2020), neste período de pandemia, permitindo o encerramento de contratos e parcerias em fase final de execução e a repactuação de plano de trabalho e orçamento em caráter excepcional, no âmbito da Coordenação de Fomento e Formação Cultural.
8535/2020	Contrato de Gestão - Implantação, gerenciamento e execução de serviços de saúde de 150 leitos de terapia intensiva adulto e 30 leitos de internação clínica no Hospital Municipal da Vila Brasilândia, com vistas ao enfrentamento da pandemia pelo Coronavírus	Análise	Autarquia Hospitalar Municipal	02.09.2020	Relatório	
6500/2020	Convênio - Celebração de parceria para gestão de serviços de saúde do Hospital de Campanha Pacaembu para enfrentamento da COVID-19 em colaboração com a Secretaria Municipal de Saúde.	Análise	Autarquia Hospitalar Municipal	21.07.2020	Relatório	
9417/2020	Convênio - Implantação e disponibilização de 60 leitos (40 de internação, Clínica Médica e 20 de Terapia Intensiva Adulto), aos usuários do Sistema Único de Saúde no Hospital da entidade, conforme plano de trabalho e plano orçamentário apresentado, mediante parceria com a Secretaria Municipal de Saúde, através da Autarquia Hospitalar Municipal	Análise	Autarquia Hospitalar Municipal	04.09.2020	Relatório	

11320/2020	Gestão Orçamentária e Financeira - Impacto financeiro da pandemia, com foco nas fontes de recursos (escopo: transferências recebidas; recursos livres alocados para ações emergenciais; desvinculação de recursos; redirecionamento de saldos de anos encerrados - Portaria SMS 213/20; doações nos termos do Decreto Municipal 59.301/20)	Acompanhamento	Prefeitura do Município de São Paulo	24.11.2020	Relatório	Trata-se de acompanhamento da gestão orçamentária e financeira (covid-19) da PMSP, tendo como abrangência o período de janeiro a agosto de 2020, com o objetivo de avaliar o impacto nas finanças municipais das ações emergenciais relacionadas ao enfrentamento da pandemia de Covid-19; levantar as receitas arrecadadas vinculadas ou no contexto da Covid-19 (transferidas por outras esferas da federação para mitigação de efeitos financeiros adversos provocados pela pandemia) e examinar a regularidade da sua classificação orçamentária; identificar as unidades municipais que emitiram empenhos relacionados ao combate ao novo coronavírus e o montante empenhado; efetuar revisão analítica dos principais gastos tendo por objeto a mitigação dos efeitos da pandemia no Município de São Paulo; verificar a conformidade da transparência da execução orçamentária das despesas relacionadas à Covid-19. Foram identificados que os recursos para o combate à Covid-19 tiveram como origem: transferências federais; transferências estaduais; doações da Câmara Municipal; doações do Tribunal de Contas do Município; doações do Ministério Público; e doações no âmbito do programa Cidade Solidária ou diretamente para o Fundo Municipal de Saúde. Os órgãos e entidades que emitiram as maiores quantias em empenhos relacionados a ações relacionadas à pandemia da Covid-19 no período examinado foram: a Secretaria de Mobilidade e Transportes (R\$ 827,2 milhões, ou 33,9%), o Fundo Municipal de Saúde (R\$ 641,3 milhões, ou 26,3%), a Secretaria de Educação (R\$ 518,8 milhões, ou 21,3%), a Autarquia Hospitalar Municipal (R\$ 263,1 milhões, ou 10,8%), o Fundo Municipal de Assistência Social (R\$ 85,4 milhões, ou 3,5%), a SP Turis (R\$ 33,5 milhões, ou 1,4%) e o Serviço Funerário (R\$ 21,7 milhões, ou 0,9%).
15087/2020	Ativo - Dívida Ativa	Auditoria	Prefeitura do Município de São Paulo	04.03.2021	Relatório	
366/2021	Pessoal - Atos de Pessoal - Contratos Temporários	Auditoria	Prefeitura do Município de São Paulo	25.02.2021	Relatório	Trata o presente de auditoria programada para verificar a legalidade dos contratos celebrados por tempo de serviço determinado da Prefeitura de São Paulo tendo como período de abrangência os anos de 2019 e 2020. Dentre os achados de Auditoria, consta o seguinte: "A falha no planejamento da PMSP na determinação do retorno das atividades escolares de forma presencial em 2020 e posterior desistência dessa decisão acarretou a contratação antecipada de funcionários temporários na SME".

12473/2020	Implantação de duas estruturas hospitalares temporárias no Complexo do Anhembi e Complexo Esportivo do Pacaembu, correspondendo ao montante total de 2.000 (dois mil) leitos, pelo prazo de 120 (cento e vinte) dias, considerando o estado de calamidade pública	Análise	Secretaria Municipal da Saúde	09.11.2020	Relatório	Trata-se de execução contábil e financeira da implantação das estruturas hospitalares temporárias dos hospitais de Campanha do Anhembi e do Pacaembu, em acordo firmado entre a Secretaria Municipal de Saúde (SMS) e a empresa Progen - Projetos Gerenciamento e Engenharia S.A., no período de 20.03.20 a 25.09.20, apresentando valor global estimado pela Secretaria de R\$ 40.470.336,42, pagos através de indenização, pois não há contrato formalizado. Dentre os achados de auditoria, constam: a não formalização do contrato e de acordos adicionais; fragilidades nas propostas e inexistência de cronograma do pagamento.
9353/2020	Contrato - Aquisição direta, por dispensa de licitação fundada no artigo 24, inciso IV da Lei Federal nº 8.666/1993 e no artigo 2º do Decreto Municipal nº 59.283/2020, de 55.000 (cinquenta e cinco mil) cestas de suprimento alimentar destinadas à população em situação de extrema vulnerabilidade residente no município de São Paulo em razão da pandemia por COVID-19 (Coronavírus)	Análise	Secretaria Municipal de Desenvolvimento Urbano	01.09.2020	Relatório	Refere-se a análise de contratação de empresa para aquisição de 55.000 cestas de suprimento alimentar destinadas à população em situação de extrema vulnerabilidade residente no município de São Paulo em razão da pandemia de Covid-19, tendo como órgão responsável pela contratação a Secretaria Municipal de Desenvolvimento Urbano (SMDU). Dentre os apontamentos realizados pela Auditoria, destaca-se o seguinte: "A SMDU utilizou pesquisas diretas ao mercado para formação de preços [...], em detrimento do valor fixado para a cesta de alimentos, em R\$59,40 (cinquenta e nove reais e quarenta centavos), por meio de minuta de Edital de Credenciamento".
6192/2020	Análise das estratégias educacionais disponibilizadas pela SME para assegurar a aprendizagem das crianças, jovens e adultos matriculados na Rede Municipal de Educação de São Paulo durante o período de suspensão do atendimento presencial decorrente da pandemia do coronavírus	Auditoria	Secretaria Municipal de Educação	22.06.2020	Relatório	

Observação: utilizando os números dos processos é possível acompanhar os respectivos andamentos processuais no Portal do TCMSP por meio do endereço:

<https://portal.tcm.sp.gov.br/ConsultaProcesso?buscaSimplificada=true>