



RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

AUDITORIA-GERAL DO MUNICÍPIO

2º QUADRIMESTE DE 2023



2º Quadrimestre de 2023

Documento Número:
RCI-0010

Versão nº
1.0

RCI anterior
31/05/2023

Próximo RCI
31/01/2024

Página 2 de 105

1. SUMÁRIO

2. DISPOSIÇÕES PRELIMINARES	5
2.1 INTRODUÇÃO.....	5
3. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DO EXERCÍCIO 2023.....	7
3.1 METAS DE ARRECADAÇÃO.....	7
3.2 ANÁLISE DO ARTIGO 167-A DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL DE 1988.....	8
3.3 RESULTADO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	10
3.4 AVALIAÇÃO DA EFICIÊNCIA DA GESTÃO ORÇAMENTÁRIA DA PREFEITURA DE SOROCABA.....	11
3.5 ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS.....	14
3.6 DÍVIDA CONSOLIDADA.....	18
3.7 OPERAÇÕES DE CRÉDITO	20
3.8 DESPESAS DE PESSOAL	21
4. PRECATÓRIOS.....	22
5. ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DOS RECURSOS.....	23
6. ALERTAS EMITIDOS NO 2º QUADRIMESTRE DE 2023.....	24
7. APLICAÇÃO POR DETERMINAÇÃO CONSTITUCIONAL E LEGAL NO ENSINO	26
8. FUNDEB	27
9. APLICAÇÃO POR DETERMINAÇÃO CONSTITUCIONAL E LEGAL NA SAÚDE.....	28
10. CONTROLE DA FOLHA DE PAGAMENTO	29
11. REGIME DE ADIANTAMENTO	32
11.1 – Quadro 1: Empenhos Selecionados.....	33
11.2 – Resultado dos Exames	33
12. SOLICITAÇÃO DE COMPRAS	34
12.1- Tipo de controle: Preventivo.....	34
12.2- Tipo de controle: Preventivo.....	35
12.3- Tipo de controle: Preventivo.....	36
12.4 - Tipo de controle: Preventivo.....	37
12.5 -Tipo de controle: Preventivo.....	38
13. LICITAÇÕES E CONTRATOS	40



2º Quadrimestre de 2023

Documento Número:
RCI-0010

Versão nº
1.0

RCI anterior
31/05/2023

Próximo RCI
31/01/2024

Página 3 de 105

13.1 Tipo de controle: Preventivo	40
13.2 Tipo de controle: Preventivo	41
13.3 Tipo de controle: Preventivo	42
13.4 Tipo de controle: Preventivo	44
13.5 Tipo de controle: Preventivo	45
14. TERCEIRO SETOR	47
14.1 Tipo de controle: Preventivo	47
14.2 Tipo de controle: Preventivo	49
14.3 Tipo de controle: Preventivo	53
15. AVALIAÇÃO DA EFICÁCIA DOS MECANISMO DE CONTROLE INTERNO DOS ENTES DA ADMINISTRAÇÃO DIRETA.....	56
16. AVALIAÇÃO DOS PROGRAMAS FINALÍSTICOS DO PLANEJAMENTO PLURIANUAL (PPA)	58
16.1 METAS FÍSICAS.....	59
16.1.1 Acompanhamento dos Indicadores de Programas Lei de Diretrizes Orçamentárias 2023.....	59
16.1.2 Acompanhamento Ações e Metas Lei de Diretrizes Orçamentárias 2023.....	66
17. COORDENADORIA GERAL DE TRATAMENTOS DE DADOS PESSOAIS DO MUNICÍPIO	72
17. 1 TRANSPARÊNCIA.....	72
17.1.1 NÚCLEO DE GERENCIAMENTO DO ACESSO À INFORMAÇÃO PÚBLICA.....	72
17. 2 PROTEÇÃO DE DADOS PESSOAIS DO MUNICÍPIO.....	78
17. 2.1 REGULAMENTAÇÃO DA LEI GERAL DA PROTEÇÃO DE DADOS PESSOAIS	79
17. 2.2 EMISSÃO DE ORIENTAÇÕES PARA DIVULGAÇÃO INTEGRAL DOS TERMOS DE DOAÇÃO	81
17. 2.3 ELABORAÇÃO DE MATERIAL ORIENTATIVO PARA TRATAMENTO DE INFORMAÇÕES PESSOAIS NAS PUBLICAÇÕES.....	82
17. 2.4 REVISÃO DA DIVULGAÇÃO DE ATOS OFICIAIS CONTENDO INFORMAÇÕES PESSOAIS	83
17. 2.5 PROGRAMA NACIONAL DE TRANSPARÊNCIA PÚBLICA	84
18. CORREGEDORIA.....	85
19. OUVIDORIA GERAL DO MUNICÍPIO	88
19.1 CENTRAL DE ATENDIMENTO	88
19.2 PROGRAMA PREFEITURA DE BAIRRO EM BAIRRO	89



2º Quadrimestre de 2023

Documento Número:
RCI-0010


Versão nº
1.0

RCI anterior
31/05/2023

Próximo RCI
31/01/2024

Página 4 de 105

19.3 OUVIDORIA GERAL	91
19.4 OUVIDORIA DA SAÚDE	92
19.5 OUVIDORIA DA GCM	93
20. APERFEIÇOAMENTO DA ATUAÇÃO DO CONTROLE INTERNO	96
20.1 TREINAMENTOS.....	96
20.1.1 AUDITORIA- GERAL DO MUNICÍPIO.....	96
20.1.2 CORREGEDORIA-GERAL DO MUNICÍPIO.....	98
20.1.3 COORDENADORIA GERAL DE TRATAMENTO E PROTEÇÃO DE DADOS PESSOAIS DO MUNICÍPIO.....	99
20.1.4 OUVIDORIA GERAL DO MUNICÍPIO	102
20.2 SISTEMAS E TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO.	103
20.2.1 SISTEMA DE AUDITORIA INTERNA PARA ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO DO IEG- M (INDICE DE EFETIVIDADE DA GESTÃO MUNICIPAL)	103
20.2.2 SISTEMA PARA LEVANTAMENTO DE DADOS E CONTROLE ESTATÍSTICO DA CORREGEDORIA-GERAL DO MUNICÍPIO	104
20.2.3 PLATAFORMA DE GESTÃO DE RELACIONAMENTO COM O CIDADÃO.....	104
21. CONCLUSÃO.....	105

 Prefeitura de SOROCABA	Controladoria-Geral do Município	Relatório de Controle Interno	
		Documento Número: RCI-0010	
2º Quadrimestre de 2023		RCI anterior 31/05/2023	Próximo RCI 31/01/2024
		Página 5 de 105	

2. DISPOSIÇÕES PRELIMINARES

2.1 INTRODUÇÃO

Este documento traz a síntese das observações realizadas pela unidade central de controle interno realizadas no segundo quadrimestre de 2021. Preliminarmente cabe aludir que a doutrina define o controle interno como um sistema, pois notoriamente não há como um setor controlar todos os atos praticados na administração pública.

Segundo o Manual de Controle Interno do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, 2019:

O controle em essência é realizado por todo servidor público, em especial pelos que ocupam postos de chefia. Em resumo, o tesoureiro controla a adequação dos saldos bancários, o chefe do posto de saúde controla e eficiência do atendimento médico, o almoxarife controla a exatidão entre os saldos registrados e os estoques físicos, a diretora da escola controla o desenvolvimento de um bom nível de ensino. De seu lado, **a unidade central de controle interno verifica, dentre outras atividades, a pertinência e a eficiência de todos esses controles setoriais.**

[destacamos].

A Auditoria Geral do Município (AUDI) foi criada pela Lei nº 12.157, de 18 de dezembro de 2019, e é o órgão responsável por exercer a verificação da eficiência dos controles setoriais, além de avaliar a execução orçamentária, fiscalizar a implementação e execução dos programas de governo, fazer audi-



**Prefeitura de
SOROCABA**

Controladoria-Geral
do Município

Relatório de Controle Interno

2º Quadrimestre de 2023	Documento Número: RCI-0010		Versão nº 1.0
	RCI anterior 31/05/2023	Próximo RCI 31/01/2024	Página 6 de 105

torias nos diversos procedimentos da administração pública, em especial nos que envolvem a utilização de recursos financeiros, avaliar o cumprimento das metas previstas nas leis orçamentárias e apoiar o controle externo em suas atribuições.



2º Quadrimestre de 2023

Documento Número:
RCI-0010

Versão nº
1.0

RCI anterior
31/05/2023

Próximo RCI
31/01/2024

Página 7 de 105


3. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DO EXERCÍCIO 2023

3.1 METAS DE ARRECAÇÃO

2º Quadrimestre

	Previsto	Arrecadado	Diferença
2º quadrimestre	R\$ 2.293.399.417,28	R\$ 2.293.332.958,13	R\$ 66.459,15

No segundo quadrimestre do exercício de 2023, podemos observar um pequeno desvio em relação a meta de arrecadação, todavia insuficiente no momento para comprometer o alcance das metas de resultado primário estabelecidas no anexo de metas fiscais das leis orçamentárias.


 Prefeitura de SOROCABA	Controladoria-Geral do Município		Relatório de Controle Interno		
	2º Quadrimestre de 2023		Documento Número: RCI-0010		Versão nº 1.0
			RCI anterior 31/05/2023	Próximo RCI 31/01/2024	Página 8 de 105

3.2 ANÁLISE DO ARTIGO 167-A DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL DE 1988

	Setembro/2022 a Agosto/2023	Resultado do Ente Municipal c = (b/a)
Receita Corrente Arrecadada (a)	R\$ 4.233.573.515,29	92,51 %
Despesa Corrente Liquidada (b)	R\$ 3.916.569.509,24	

O art. 167-A instituiu nova regra fiscal que incentiva medidas de controle de gastos para os Estados e Municípios, especialmente de pessoal. O caput estabelece que ao se apurar, no período de 12 (doze) meses, valor superior a 95% (noventa e cinco por cento) da relação entre despesas correntes e receitas correntes, no âmbito dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios, é facultado aos Poderes Executivo, Legislativo e Judiciário, ao Ministério Público, ao Tribunal de Contas e à Defensoria Pública do ente, enquanto permanecer a situação, aplicar, como mecanismo de ajuste fiscal, as vedações dispostas nos incisos de I a X.

Embora a adoção dos mecanismos de ajuste seja facultativa, até que todas as medidas previstas nos incisos I a X sejam adotados por todos os poderes e órgãos, serão vedadas, conforme o §6º do art. 167-A, ao ente da Federação que se encontrar nessa situação, a concessão de garantias por qualquer outro ente da Federação e a tomada de operações de crédito com outro ente, ainda que sob a forma de novação, refinanciamento ou postergação de dívida contraída anteriormente.

 Prefeitura de SOROCABA	Controladoria-Geral do Município	Relatório de Controle Interno	
		Documento Número: RCI-0010	
2º Quadrimestre de 2023		RCI anterior 31/05/2023	Próximo RCI 31/01/2024
		Página 9 de 105	

No período em análise, a relação entre despesas correntes e receitas correntes para o período de 12 meses foi de **92,51%**. O resultado apurado mostra que o Município superou o limite do § 1º do artigo 167-A (85%) da Constituição Federal de 1988, porém ficou abaixo do limite do caput do artigo 167-A (95%), podendo aplicar os mecanismos de ajuste fiscal indicados no artigo, no todo ou em parte.

O cálculo de apuração segue ao estabelecido na Nota Técnica SEI nº 34054/2021/ME de 22/07/2021, da Secretaria do Tesouro Nacional, que padronizou a apuração da relação entre as receitas e despesas correntes para a aplicação da nova regra fiscal instituída pelo artigo 167-A da Constituição Federal de 1988.

Diante da apuração realizada, recomendamos ao chefe do poder executivo que adote, no todo ou em parte, as seguintes providências de vedação de despesas, nos termos dos incisos I a X do art. 167-A da Constituição Federal de 1988, além da adoção de medidas de contingenciamento de despesas com vistas ao alcance do reequilíbrio das contas públicas.



2º Quadrimestre de 2023

Documento Número:
RCI-0010

Versão nº
1.0

RCI anterior
31/05/2023

Próximo RCI
31/01/2024

Página 10 de 105

3.3 RESULTADO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Execução Orçamentária	R\$	
(+) Receitas realizadas	R\$ 2.293.332.958,13	
(-) Despesas empenhadas	R\$ 2.661.925.824,98	
(-) Repasses de duodécimos à Câmara	R\$ 53.160.000,00	
(+) Devolução de duodécimos da Câmara	R\$ 2.000.000,00	
(+) Transferência financeira SAAE	R\$ 2.198.726,61	
(-) Transferências financeiras à administração indireta	R\$ 279.715.059,83	
Resultado da execução orçamentária	- R\$ 697.269.200,07	-30,40%

O resultado da execução orçamentária da Prefeitura no 2º quadrimestre de 2023 evidenciou um déficit de -30,40%.

Cumprir destacar que nesta análise são confrontadas as receitas arrecadadas nos oito primeiros meses com as despesas empenhadas no 2º quadrimestre de valores estimados/ globais para o exercício de 2023 e que são liquidados mensalmente, o que justifica o alto índice negativo do resultado.

Entretanto, com base na análise entre a despesa liquidada e a receita arrecadada no período, constata-se um déficit de -3,385%, o que evidencia a necessidade de adoção de medidas com o objetivo de reduzir a contração e execução de despesas públicas.



2º Quadrimestre de 2023

Documento Número:
RCI-0010

Versão nº
1.0

RCI anterior
31/05/2023

Próximo RCI
31/01/2024

Página 11 de 105

3.4 AVALIAÇÃO DA EFICIÊNCIA DA GESTÃO ORÇAMENTÁRIA DA PREFEITURA DE SOROCABA

Levantamento realizado no 2º quadrimestre de 2023 da efetividade das despesas empenhadas com relação ao valor de dotação atual:

Demonstrativo das Despesas por Secretaria

Secretaria	Dotação Atual	Liquidado Estimado	Liquidado	Liquidado Estimado	Desvio	Classificação para RCI
FSS	R\$ 537.647,20	R\$ 358.431,47	R\$ 99.233,04	28%	72%	Replanejamento necessário
SEDU	R\$ 15.124.359,50	R\$ 10.082.906,33	R\$ 1.965.576,14	19%	81%	Replanejamento necessário
SEDU / EDUC. BÁSICA	R\$ 417.277.867,40	R\$ 278.185.244,93	R\$ 268.485.413,99	97%	3%	Muito eficiente
FUNDEB	R\$ 454.534.240,97	R\$ 303.022.827,31	R\$ 293.640.319,46	97%	3%	Muito eficiente
MERENDA ESCOLAR	R\$ 65.844.931,73	R\$ 43.896.621,15	R\$ 42.143.733,01	96%	4%	Muito eficiente
SEQUAV	R\$ 29.352.452,84	R\$ 19.568.301,89	R\$ 14.471.924,89	74%	26%	Replanejamento necessário
FDO APOIO DESPORTO AMADOR SOROCABA	R\$ 45.569,97	R\$ 30.379,98	R\$ 43.090,03	142%	42%	Nível crítico
SEFAZ	R\$ 192.208.776,07	R\$ 128.139.184,05	R\$ 116.509.244,20	91%	9%	Muito eficiente
SEHAB	R\$ 6.284.353,00	R\$ 4.189.568,67	R\$ 3.230.612,32	77%	23%	Replanejamento necessário
SES	R\$ 852.424.765,01	R\$ 568.283.176,67	R\$ 547.934.834,59	96%	4%	Muito eficiente
FDO MUNICIPAL DE SAUDE	R\$ 1.612,02	R\$ 1.074,68	R\$ -	0%	100%	Replanejamento necessário
SERH	R\$ 83.149.525,27	R\$ 55.433.016,85	R\$ 48.514.790,90	88%	12%	Em atenção
SERIM	R\$ 2.544.749,00	R\$ 1.696.499,33	R\$ 1.194.550,87	70%	30%	Replanejamento necessário
SEGOV	R\$ 19.239.039,00	R\$ 12.826.026,00	R\$ 11.345.720,00	88%	12%	Em atenção
SEJ	R\$ 28.948.849,24	R\$ 19.299.232,83	R\$ 16.834.857,18	87%	13%	Em atenção



**Prefeitura de
SOROCABA**

Controladoria-Geral
do Município

Relatório de Controle Interno

2º Quadrimestre de 2023

Documento Número:
RCI-0010

Versão nº
1.0


RCI anterior
31/05/2023

Próximo RCI
31/01/2024

Página 12 de 105

PROCON	R\$ 634.840,70	R\$ 423.227,13	R\$ 83.892,06	20%	80%	Replanejamento necessário
SEAD	R\$ 49.709.553,11	R\$ 33.139.702,07	R\$ 29.168.018,36	88%	12%	Em atenção
CENTRO DE A- CEL.DESENV.E INOVACAO - CADI	R\$ 28.082.170,67	R\$ 18.721.447,11	R\$ 9.128.299,75	49%	51%	Replanejamento necessário
UNIDADE DE EXECUCAO DE PROJETOS (UEP)	R\$ 86.383.889,87	R\$ 57.589.259,91	R\$ 31.623.119,38	55%	45%	Replanejamento necessário
SEPLAN	R\$ 22.036.620,90	R\$ 14.691.080,60	R\$ 13.165.749,26	90%	10%	Em atenção
SECID	R\$ 72.334.990,89	R\$ 48.223.327,26	R\$ 40.137.367,00	83%	17%	Em atenção
SERPO	R\$ 315.129.900,65	R\$ 210.086.600,43	R\$ 173.024.742,43	82%	18%	Em atenção
SECULT	R\$ 16.000.161,08	R\$ 10.666.774,05	R\$ 6.601.342,31	62%	38%	Replanejamento necessário
SEDETTUR	R\$ 13.160.692,31	R\$ 8.773.794,87	R\$ 6.329.869,55	72%	28%	Replanejamento necessário
SEMA	R\$ 24.425.766,93	R\$ 16.283.844,62	R\$ 11.960.699,07	73%	27%	Replanejamento necessário
FUNDO MUNICI- PAL DO MEIO AMBIENTE	R\$ 1.298.763,23	R\$ 865.842,15	R\$ 146.880,85	17%	83%	Replanejamento necessário
SEMOB	R\$ 382.789.391,45	R\$ 255.192.927,63	R\$ 301.369.201,03	118%	-18%	Em atenção
FUMTRAN	R\$ 2.765.057,56	R\$ 1.843.371,71	R\$ 1.328.134,28	72%	28%	Replanejamento necessário
SESU	R\$ 70.934.159,37	R\$ 47.289.439,58	R\$ 39.181.950,31	83%	17%	Em atenção
FUNDO MU- NIC.DE SEGU- RANCA PUBLI - FUMSEP	R\$ 166.505,80	R\$ 111.003,87	R\$ -	0%	100%	Replanejamento necessário
SGC	R\$ 11.744.106,68	R\$ 7.829.404,45	R\$ 7.867.725,22	100%	0%	Muito eficiente
SECOM	R\$ 12.142.386,00	R\$ 8.094.924,00	R\$ 4.629.153,34	57%	43%	Replanejamento necessário

Conclui-se que:


 Prefeitura de SOROCABA	Controladoria-Geral do Município	Relatório de Controle Interno	
		Documento Número: RCI-0010	
2º Quadrimestre de 2023		RCI anterior 31/05/2023	Próximo RCI 31/01/2024
		Página 13 de 105	

Secretarias/Unidades: FDO APOIO DESPORTO AMADOR SOROCABA apresentou no 2º quadrimestre de 2023 um valor total de liquidação superior ao esperado para o período, podendo comprometer o orçamento ao decorrer do ano.

Secretarias/Unidades: FSS, SEDU, SEQUAV, SEHAB, FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE, SERIM, PROCON, CENTRO DE ACEL.DESENV.E INOVACAO – CADI, UNIDADE DE EXECUCAO DE PROJETOS (UEP), SECULT, SEDETTUR, SEMA, FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE, FUMTRAN, FUNDO MUNIC.DE SEGURANCA PUBLI – FUMSEP e SECOM - apresentaram no 2º quadrimestre de 2023 um valor total de liquidação inferior ao esperado para o período, estando as mesmas classificadas como “Replanejamento Necessário”.

Secretarias/ Unidades: SERH, SEGOV, SEJ, SEAD, SEPLAN, SECID, SERPO, SEMOB e SESU - apresentaram no 2º quadrimestre de 2023 valores liquidados próximos aos valores projetados para o período.

Secretarias/ Unidades: SEDU / EDUC. BÁSICA, FUNDEB, MERENDA ESCOLAR, SEFAZ, SES e SGC - apresenta-ram no 2º quadrimestre de 2023 valores liquidados em conformidade com a projeção do período.

 Prefeitura de SOROCABA	Controladoria-Geral do Município	Relatório de Controle Interno	
		Documento Número: RCI-0010	
2º Quadrimestre de 2023		RCI anterior 31/05/2023	Próximo RCI 31/01/2024
		Página 14 de 105	

3.5 ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS

Conforme a Lei nº 4.320/1964 são créditos adicionais, as autorizações de despesas não computadas ou insuficientemente dotadas na Lei do Orçamento, classificando-se em: suplementares (para reforço da dotação), especiais (despesas que não haja dotação orçamentária específica) e extraordinários (destinados para despesas urgentes e imprevistas, em caso de guerra, comoção intestina ou calamidade pública), onde os créditos suplementares e especiais serão autorizados por lei e abertos por decreto do Poder Executivo e os extraordinários serão abertos por decreto do Poder Executivo que deles dará imediato conhecimento ao Poder Legislativo.

O § 8º do artigo 165 da Constituição Federal determina que a lei orçamentária anual não conterà dispositivo estranho à previsão da receita e à fixação da despesa, não se incluindo na proibição a autorização para abertura de créditos suplementares. O inciso V do artigo 167 veda a abertura de crédito suplementar ou especial sem prévia autorização legislativa e sem indicação dos recursos correspondentes.

A Lei Orçamentária Anual - LOA 2023 - Lei Municipal nº 12.703, de 26 de Dezembro de 2022, autoriza a abertura dos créditos suplementares, com limites de alterações a serem observados conforme o disposto nos artigos 6º e 7º:

Abaixo o quadro detalhado de alterações orçamentárias até o 2º quadrimestre do exercício de 2023 realizados através de créditos suplementares:



2º Quadrimestre de 2023

Documento Número:
RCI-0010

Versão nº
1.0

RCI anterior
31/05/2023

Próximo RCI
31/01/2024

Página 15 de 105

Lei nº 12.703, de 26 de Dezembro de 2022	Base	%	Autorizado
Art. 6º Fica o Executivo autorizado a abrir créditos suplementares em reforço às dotações orçamentárias mediante o uso dos recursos previstos no artigo 43, da Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, observados os limites:			
I - de 10% (dez por cento) do total da despesa fixada, constante do artigo 4º desta Lei, excetuando deste percentual os remanejamentos, transposições, transferências e aberturas de créditos adicionais em decorrência da extinção, transformação, incorporação ou desmembramento de órgãos e entidades bem como de alterações de suas competências ou atribuições, mantida a estrutura funcional e programática, expressa por categoria de programação, inclusive os títulos, os objetivos, os indicadores e as metas, assim como o respectivo detalhamento por grupos de natureza de despesa e por modalidades de aplicação; e	R\$ 4.576.847.321,00	6,50%	R\$ 297.495.075,87
II - do valor da dotação consignada como Reserva de Contingência, para cumprir as determinações na alínea "b", inciso III, art. 5º, da Lei de Responsabilidade Fiscal e do art. 8º, da Portaria Interministerial STN/SOF nº 163/2001.	R\$ 279.215.676,81	100%	R\$ 279.215.676,81
Art. 7º Além do disposto no artigo anterior, fica o Executivo igualmente autorizado a abrir créditos suplementares:			
I - necessários ao cumprimento de vinculações constitucionais, legais e de convênios ou congêneres, até o limite das sobras de exercícios anteriores desses recursos e do seu excesso de arrecadação em 2022;	R\$ -	-	-
II - vinculados a operações de crédito até o limite dos valores contratados desde que não incluídos na estimativa de receita constante desta Lei;	R\$ -	-	-
III - destinados a cobrir insuficiências nas dotações orçamentárias dos grupos de natureza de despesa "Pessoal e Encargos Sociais", "Juros e Encargos da Dívida" e "Amortização da Dívida" até o limite da soma dos valores atribuídos a esses grupos e, quando para atender ao pagamento de sentenças judiciais nas condições e formas determinadas pela Constituição, até o limite de 20% (vinte por cento) da soma dos valores dos grupos de despesas; (soma grupos 3.1, 3.2, 4.6 e 3.3.90.93)	R\$ 2.081.955.819,75	20%	R\$ 416.391.163,95



2º Quadrimestre de 2023

Documento Número:
RCI-0010

Versão nº
1.0

RCI anterior
31/05/2023

Próximo RCI
31/01/2024

Página 16 de 105

IV - para melhorar a eficiência na execução dos programas por meio de reforços de dotações, usando-se como recurso a anulação de dotações de créditos de outras ações, nos termos do inciso III, do § 1º, do artigo 43, da Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964, até o limite de 1/5 (um quinto) da receita prevista para o exercício;	R\$ 4.576.847.321,00	20%	R\$ 915.369.464,20
V - destinados à cobertura de despesas de entidades da Administração Indireta até o limite dos respectivos superávits financeiros do exercício anterior, bem como do excesso de arrecadação das suas receitas próprias somado ao excesso de transferências financeiras a elas efetuadas durante o exercício;	R\$ -	-	-
VI - destinados a cobrir insuficiências no âmbito do programa de previdência municipal até o limite de 20% (vinte por cento) de cada uma de suas ações.			R\$ -

Os créditos suplementares realizados pelo município (prefeitura e administração indireta) no 2º quadrimestre do exercício de 2023 atenderam aos limites autorizados na Lei Orçamentária Anual, conforme tabela abaixo:

	Autorizado	Valor utilizado	%
Art. 6º - inc. I	R\$ 297.495.075,87	R\$ 160.305.043,32	3,50%
Art. 6º - inc. II	R\$ 279.215.676,81	R\$ 826.185,46	0,30%
Art. 7º - inc. I	-	R\$ 188.511.351,99	-
Art. 7º - inc. II	-	-	-
Art. 7º - inc. III	R\$ 416.391.163,95	R\$ 33.452.207,28	1,61%
Art. 7º - inc. IV	R\$ 915.369.464,20	R\$ 213.357.769,75	4,66%
Art. 7º - inc. V	-	R\$ 59.142.336,97	-
Art. 7º - inc. VI	-	-	0,00
TOTAL		R\$ 655.594.894,77	

Foram realizadas aberturas de créditos suplementares através de Leis Específicas no 2º quadrimestre de 2023, por meio da Lei nº 12.821/2023, no valor de R\$ 1.672.138,50.



**Prefeitura de
SOROCABA**

Controladoria-Geral
do Município

Relatório de Controle Interno

2º Quadrimestre de 2023

Documento Número:
RCI-0010


Versão nº
1.0

RCI anterior
31/05/2023

Próximo RCI
31/01/2024

Página 17 de 105

Quanto ao tema, observa-se que as movimentações encontram-se dentro dos limites fixados em lei. Contudo faz-se oportuno recomendar o aperfeiçoamento do planejamento da execução das políticas públicas, e por consequência, do planejamento orçamentário, de forma a minimizar os montantes movimentados durante o curso da execução orçamentária, trazendo maior previsibilidade, eficiência e melhores resultados no alcance das finalidades precípuas dos órgãos gestores de recursos públicos.

 Prefeitura de SOROCABA	Controladoria-Geral do Município		Relatório de Controle Interno		
	2º Quadrimestre de 2023		Documento Número: RCI-0010		Versão nº 1.0
			RCI anterior 31/05/2023	Próximo RCI 31/01/2024	Página 18 de 105

3.6 DÍVIDA CONSOLIDADA

Município	2º quadrimestre
Dívida Consolidada	R\$ 409.995.617,55
Dívida Consolidada Líquida	R\$ 63.708.829,17
Receita Corrente Líquida ajustada para cálculos dos limites de endividamento	R\$ 3.696.722.598,40
% da DC sobre RCL ajustada	11,09%
% da DCL sobre a RCL ajustada	1,72%
Limite definido por resolução do Senado Federal: 120%	R\$ 4.436.067.118,08
Limite de alerta inc.III § 1º art.59 LRF: 108%	R\$ 3.992.460.406,27

A resolução do Senado Federal nº 40/2001 estabelece no inciso II do artigo 3º que a dívida consolidada líquida do Município não poderá exceder a 1,2 vezes a receita corrente líquida.

No período em análise, o Município apresentou um percentual de 1,72%, atendendo ao limite determinado pela legislação.

A dívida consolidada líquida estabelece a relação entre a dívida consolidada e os recursos disponíveis do Município, apresentando uma dívida consolidada líquida negativa, ou seja, o Município possui mais recursos do que dívida.



2º Quadrimestre de 2023

Documento Número:
RCI-0010

Versão nº
1.0

RCI anterior
31/05/2023

Próximo RCI
31/01/2024


Página 19 de 105

A resolução do Senado Federal nº 43/2001 estabelece no inciso II do artigo 7º que o comprometimento anual com amortizações, juros e demais encargos da dívida consolidada, inclusive de valores a desembolsar de operações de créditos já contratadas e a contratar, não poderá exceder a 11,5% da Receita Corrente Líquida – RCL.

2º quadrimestre/2023

Receita Corrente Líquida ajustada para cálculos dos limites de endividamento	R\$ 3.696.722.598,40	
Limite inc.II art.7º da Resolução do Senado Federal: 11,5%	R\$ 425.123.098,82	
Despesas liquidadas - juros e encargos da dívida	R\$ 17.529.546,61	
Despesas liquidadas - amortização da dívida	R\$ 19.735.226,71	
Total de despesas com amortização, juros e demais encargos da dívida	R\$ 37.264.773,32	1,01%

No período em análise demonstra-se um total de despesas com amortização, juros e demais encargos da dívida de **1,01%** da Receita Corrente Líquida, estando dentro dos valores estabelecidos pela resolução.


 Prefeitura de SOROCABA	Controladoria-Geral do Município		Relatório de Controle Interno		
	2º Quadrimestre de 2023		Documento Número: RCI-0010		Versão nº 1.0
			RCI anterior 31/05/2023	Próximo RCI 31/01/2024	Página 20 de 105

3.7 OPERAÇÕES DE CRÉDITO

Município	2º Quadrimestre
Total considerado para fins da apuração do cumprimento do limite	R\$ 26.010.022,40
Receita Corrente Líquida ajustada para cálculos dos limites de endividamento	R\$ 3.696.722.598,40
% sobre a RCL ajustada	0,70%
Limite definido por resolução do Senado Federal para as operações de créditos internas e externas: 16%	R\$ 591.475.615,74
Limite de alerta inc.III § 1º art.59 LRF: 14,40%	R\$ 532.328.054,16
Operações de crédito por antecipação da receita orçamentária	R\$ -
% sobre a RCL ajustada	0%
Limite definido por resolução do Senado Federal para as operações de créditos por antecipação da receita orçamentária: 7%	R\$ 258.770.581,88

A resolução do Senado Federal nº 43/2001 estabelece no inciso I do artigo 7º que o montante global das operações de crédito realizadas em um exercício financeiro não poderá ser superior a 16% da receita corrente líquida.

No 2º quadrimestre do exercício de 2023, o Município de Sorocaba apresentou um percentual de 0,70%, atendendo ao limite determinado pela legislação. Não foram realizadas operações de crédito por antecipação da receita orçamentária.

 Prefeitura de SOROCABA	Controladoria-Geral do Município		Relatório de Controle Interno		
	2º Quadrimestre de 2023		Documento Número: RCI-0010		Versão nº 1.0
			RCI anterior 31/05/2023	Próximo RCI 31/01/2024	Página 21 de 105

3.8 DESPESAS DE PESSOAL

	Setembro/2023 a Agosto/2023	
	Valor	%
RCL ajustada para cálculo do limite com pessoal	R\$ 3.691.531.417,40	-
Despesa Total com pessoal	R\$ 1.605.085.712,33	43,48%
Limite máximo inc.I, II e III, art.20 LRF	R\$ 1.993.426.965,39	54%
Limite prudencial (0,95 do limite máximo) § único art.22 LRF	R\$ 1.893.755.617,12	51,30%
Limite de alerta (0,90 do limite máximo) inc.II § 1º art.59 LRF	R\$ 1.794.084.268,85	48,60%

A Lei Complementar nº 101, de 04 de Maio de 2000 - Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF, determina os limites para o gasto com pessoal, sendo o limite máximo de 54% para o Executivo, conforme inciso III-b do artigo 20.

No 2º quadrimestre do exercício 2023, o Executivo apresentou o percentual de 43,48%, atendendo aos limites da legislação.

 Prefeitura de SOROCABA	Controladoria-Geral do Município	Relatório de Controle Interno	
		Documento Número: RCI-0010	
2º Quadrimestre de 2023		RCI anterior 31/05/2023	Próximo RCI 31/01/2024
			Página 22 de 105

4. PRECATÓRIOS

Mapa de Precatórios – 2º Quadrimestre/2023		
	Valor	Valor Pago
Alimentar	R\$ 7.807.975,66	R\$ 8.725.432,47
Outras Espécies	R\$ 3.077.643,58	R\$ 3.595.377,91
Total do Mapa TJ/SP	R\$ 10.885.619,24	R\$ 12.320.810,38
TRT da 15ª Região	R\$ 13.900.877,36	R\$ 15.900.964,78
Requisitório de Pequeno Valor (ACUMULADO)	R\$ 5.795.830,41	

Verificamos que o órgão Prefeitura se encontra enquadrado no regime ordinário de pagamento de precatórios.

Recebeu o Mapa do TJSP para liquidação no exercício 2023 no total de R\$ 10.885.619,24, com o total de R\$ 12.320.810,38 de pagamentos realizados até o 2º quadrimestre de 2023.

Do TRT da 15ª Região no valor total de R\$ 13.900.877,36, sendo pago até o 2º quadrimestre de 2023 o valor de R\$ 15.900.964,78 (o valor inclui correção monetária).

Dessa forma, a Prefeitura de Sorocaba, demonstra-se regular no cumprimento das despesas em precatórios.

A Prefeitura também recebeu requisitório de pequeno valor, sendo pago R\$ R\$ 5.795.830,41 até o final do 2º quadrimestre do exercício de 2023.

 Prefeitura de SOROCABA	Controladoria-Geral do Município	Relatório de Controle Interno		
		Documento Número: RCI-0010		Versão nº 1.0
2º Quadrimestre de 2023		RCI anterior 31/05/2023	Próximo RCI 31/01/2024	Página 23 de 105

5. ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DOS RECURSOS

A Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF, em seu artigo 44, veda a aplicação da receita de capital derivada da alienação de bens e direitos que integram o patrimônio público para o financiamento de despesa corrente, salvo se destinada por lei aos regimes de previdência social, geral e próprio dos servidores públicos.

A Prefeitura Municipal de Sorocaba iniciou o exercício de 2023 com um saldo de R\$ 684.748,48 em recursos de alienação de bens.

Arrecadou no 2º quadrimestre de 2023: R\$ 27.730,66 (R\$ 592,02 de receita principal e R\$ 27.138,64 em rendimentos de aplicações financeiras).

No período apurado houve a realização de empenhos em despesas de capital. Os empenhos estão conformidade com o artigo 44 da LRF e somam o valor total de R\$ 513.718,48.



2º Quadrimestre de 2023

Documento Número:
RCI-0010

Versão nº
1.0

RCI anterior
31/05/2023

Próximo RCI
31/01/2024

Página 24 de 105

6. ALERTAS EMITIDOS NO 2º QUADRIMESTRE DE 2023

Central de Controle de Execução Orçamentária

Tipo	CONSTATAÇÃO	DESTINO
Alerta 14/2023	Adiantamento - Rosana dos Santos Gonçalves	SECID
Alerta 15/2023	Adiantamento - Marcelo Soler Sauer	SECID
Alerta 17/2023	Acompanhamento - Execução das emendas impositivas	SEAD
Alerta 18/2023	Acompanhamento - Execução das emendas impositivas	SECID
Alerta 19/2023	Acompanhamento - Execução das emendas impositivas	SECOM
Alerta 20/2023	Acompanhamento - Execução das emendas impositivas	SECULT
Alerta 21/2023	Acompanhamento - Execução das emendas impositivas	SEDETUR
Alerta 22/2023	Acompanhamento - Execução das emendas impositivas	SEDU
Alerta 23/2023	Acompanhamento - Execução das emendas impositivas	SEFAZ
Alerta 24/2023	Acompanhamento - Execução das emendas impositivas	SEGOV
Alerta 25/2023	Acompanhamento - Execução das emendas impositivas	SEHAB
Alerta 26/2023	Acompanhamento - Execução das emendas impositivas	SEMA
Alerta 27/2023	Acompanhamento - Execução das emendas impositivas	SEQUAV
Alerta 28/2023	Acompanhamento - Execução das emendas impositivas	SERH
Alerta 29/2023	Acompanhamento - Execução das emendas impositivas	SERIM
Alerta 30/2023	Acompanhamento - Execução das emendas impositivas	SERPO
Alerta 31/2023	Acompanhamento - Execução das emendas impositivas	SES
Alerta 32/2023	Acompanhamento - Execução das emendas impositivas	SESU
Alerta 33/2023	Acompanhamento - Execução das emendas impositivas	SEPLAN
Alerta 34/2023	Acompanhamento - Execução das emendas impositivas	SGC
Alerta 16/2023	Acompanhamento - Execução das emendas impositivas	PTS
Alerta 35/2023	Acompanhamento - Execução das emendas impositivas	URBES
NE 205/2023	Veto Parcial nº 35/2022 - Emendas Impositivas	SECID
NE 206/2023	Veto Parcial nº 35/2022 - Emendas Impositivas	SECULT
Ofício 12/2023	Informações Referentes ao Mapa de Precatório e Créditos Suplementares do 1º quadrimestre de 2023	SEFAZ
NE 222/2023	Prestação de Contas Anual de 2022 do Terceiro Setor em Atraso	SEFAZ
Alerta 36	Prestação de Contas Anual de 2022 do Terceiro Setor em Atraso	SECID
Alerta 37	Prestação de Contas Anual de 2022 do Terceiro Setor em Atraso	SEDU
Alerta 38	Prestação de Contas Anual de 2022 do Terceiro Setor em Atraso	SEQUAV
Alerta 39	Prestação de Contas Anual de 2022 do Terceiro Setor em Atraso	SES



2º Quadrimestre de 2023

Documento Número:
RCI-0010

Versão nº
1.0

RCI anterior
31/05/2023

Próximo RCI
31/01/2024

Página 25 de 105

NE 277/2023	Planilha de Monitoramento - Contratos do 3º setor	SECID
NE 278/2023	Planilha de Monitoramento - Contratos do 3º setor	SES
NE 279/2023	Planilha de Monitoramento - Contratos do 3º setor	SEDU
NE 280/2023	Planilha de Monitoramento - Contratos do 3º setor	SEQUAV
NE 281/2023	Planilha de Monitoramento - Contratos do 3º setor	SECULT
NE 282/2023	Planilha de Monitoramento - Contratos do 3º setor	SEMA
Ofício 13/2023	Horas extras realizadas no mês de Abril, Maio e Junho de 2023	SERH
Alerta 43/2023	Apuração dos atendimentos da aplicação mínima no ensino - Janeiro à Junho/2023	SEDU
Alerta 44/2023	Planilha de Monitoramento - Contratos do 3º setor	SECID
Alerta 45/2023	Planilha de Monitoramento - Contratos do 3º setor	SEDU
Alerta 46/2023	Planilha de Monitoramento - Contratos do 3º setor	SES
Ofício 14/2023	Horas extras realizadas no mês de Abril, Maio e Junho/2023	SES
Alerta 48/2023	Acompanhamento - Execução das emendas impositivas	SEAD
Alerta 49/2023	Acompanhamento - Execução das emendas impositivas	SECID
Alerta 50/2023	Acompanhamento - Execução das emendas impositivas	SECOM
Alerta 51/2023	Acompanhamento - Execução das emendas impositivas	SECULT
Alerta 52/2023	Acompanhamento - Execução das emendas impositivas	SEDETTUR
Alerta 53/2023	Acompanhamento - Execução das emendas impositivas	SEDU
Alerta 54/2023	Acompanhamento - Execução das emendas impositivas	SEGOV
Alerta 55/2023	Acompanhamento - Execução das emendas impositivas	SEMA
Alerta 56/2023	Acompanhamento - Execução das emendas impositivas	SEQUAV
Alerta 57/2023	Acompanhamento - Execução das emendas impositivas	SERH
Alerta 58/2023	Acompanhamento - Execução das emendas impositivas	SERIM
Alerta 59/2023	Acompanhamento - Execução das emendas impositivas	SERPO
Alerta 60/2023	Acompanhamento - Execução das emendas impositivas	SES
Alerta 61/2023	Acompanhamento - Execução das emendas impositivas	SESU
Alerta 62/2023	Acompanhamento - Execução das emendas impositivas	SEPLAN



2º Quadrimestre de 2023

Documento Número:
RCI-0010

Versão nº
1.0

RCI anterior
31/05/2023

Próximo RCI
31/01/2024

Página 26 de 105

7. APLICAÇÃO POR DETERMINAÇÃO CONSTITUCIONAL E LEGAL NO ENSINO

Artigo 212 – Constituição Federal

Arrecadação no período

	2º QUADRIMESTRE 2023
Arrecadação no período - impostos	R\$ 1.613.990.032,04
25%	R\$ 403.497.508,01

APLICAÇÃO	2º QUADRIMESTRE	%
Despesa empenhada	R\$ 481.045.883,33	29,80
Despesa liquidada	R\$ 405.725.046,83	25,14
Despesa paga	R\$ 396.549.506,12	24,57

Conforme o artigo 212 da Constituição Federal deverá ser aplicado anualmente pelo Município, no mínimo, 25% da receita resultante de impostos, na manutenção e desenvolvimento do ensino.

No 2º quadrimestre do exercício de 2023, o percentual de aplicação no ensino, da receita de impostos arrecadada, foi de 25,14% em despesas liquidadas, estando dentro do percentual mínimo determinado pela Constituição Federal.



2º Quadrimestre de 2023

Documento Número:
RCI-0010

Versão nº
1.0

RCI anterior
31/05/2023

Próximo RCI
31/01/2024

Página 27 de 105

8. FUNDEB

	2º quadrimestre
Arrecadação no período	R\$ 267.584.817,24


Aplicação	2º quadrimestre	%
Empenhada	R\$ 279.220.084,29	104,35
Magistério	R\$ 278.596.121,21	104,12
Outras	R\$ 623.963,08	0,23
Liquidada	R\$ 266.932.474,49	99,76
Magistério	R\$ 266.334.198,53	99,53
Outras	R\$ 598.275,96	0,22
Paga	R\$ 266.114.503,96	99,45
Magistério	R\$ 265.516.228,00	99,23
Outras	R\$ 598.275,96	0,22

A Lei nº 14.113, de 25 de Dezembro de 2020, regulamenta o Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação (FUNDEB) de que trata o art.212-A da Constituição Federal.

Conforme artigo 26 da Lei, anualmente, 70% dos recursos do FUNDEB devem ser aplicados na remuneração dos profissionais da educação básica em efetivo exercício.

O § 3º do artigo 25 da Lei, diz que devem ser utilizados no mínimo 90% do recurso do FUNDEB no exercício financeiro em que lhe forem creditados.

No 2º quadrimestre do exercício de 2023 foram utilizados 104,35% dos recursos do FUNDEB em valores empenhados e 99,76% em valores liquidados, estando em conformidade, com a legislação.

 Prefeitura de SOROCABA	Controladoria-Geral do Município	Relatório de Controle Interno		
		Documento Número: RCI-0010		Versão nº 1.0
		2º Quadrimestre de 2023		RCI anterior 31/05/2023
			Página 28 de 105	

9. APLICAÇÃO POR DETERMINAÇÃO CONSTITUCIONAL E LEGAL NA SAÚDE

	2º quadrimestre
Arrecadação no período - impostos	R\$ 1.609.046.964,13
15 %	R\$ 241.357.044,61

Aplicação	2º quadrimestre	%
Despesa empenhada	R\$ 463.002.324,57	28,77
Despesa liquidada	R\$ 401.072.970,68	24,92
Despesa paga	R\$ 396.642.623,62	24,65

Conforme o inciso III e §4º do artigo 77 do Ato das Disposições Constitucionais Transitórias da Constituição Federal deverá ser aplicado anualmente pelo Município, no mínimo, 15% da receita resultante dos impostos a que se refere o art. 156 e dos recursos de que tratam os art. 158 e 159, inciso I, alínea b e § 3º, nas ações e serviços públicos de saúde.

No 2º quadrimestre do exercício de 2023, o percentual de aplicação nas ações e serviços públicos de saúde, da receita de impostos arrecadada, foi de 28,77% em despesa empenhada e 24,92% em despesa liquidada, atendendo a determinação constitucional.

2º Quadrimestre de 2023Documento Número:
RCI-0010Versão nº
1.0RCI anterior
31/05/2023Próximo RCI
31/01/2024

Página 29 de 105

10. CONTROLE DA FOLHA DE PAGAMENTO

Foram selecionados os servidores que realizaram acima de 150 horas extraordinárias no período de abril a junho de 2023 na Secretaria da Saúde, conforme consta no quadro abaixo:

Nome	Função	Secretaria	Qtd. Hora Extra	Mês
I.C.G	TECNICO DE ENFERMAGEM	SES	172	ABRIL
E.J.S	AUX. DE ENFERMAGEM	SES	211,5	ABRIL
E.R.M	TECNICO DE ENFERMAGEM	SES	151,5	ABRIL
C.C.D	TECNICO DE ENFERMAGEM	SES	157,5	ABRIL
E.O	TECNICO DE ENFERMAGEM	SES	152	ABRIL
R.A.R	AUX. DE ADMINISTRACAO	SES	151,5	ABRIL
G.C.T	TECNICO DE ENFERMAGEM	SES	153	ABRIL
C.T.C	TELEFONISTA ATENDENTE	SES	185	ABRIL
A.A.S	TECNICO DE ENFERMAGEM	SES	156	ABRIL
L.V.S	TECNICO DE ENFERMAGEM	SES	150	ABRIL
C.B.J	TEC.DE CONTROLE ADMINIS- TRATIVO	SES	162	ABRIL
D.J.S	TEC.DE CONTROLE ADMINIS- TRATIVO	SES	227	ABRIL
I.C.G	TECNICO DE ENFERMAGEM	SES	158	MAIO
A.P.C.D	AUX. DE ENFERMAGEM	SES	183,5	MAIO
R.B	AUX. DE ENFERMAGEM	SES	184	MAIO
E.J.S	AUX. DE ENFERMAGEM	SES	226,5	MAIO
J.B.M	ENFERMEIRO	SES	150	MAIO
A.P.G.A	TECNICO DE ENFERMAGEM	SES	180	MAIO
H.B.S	TECNICO DE ENFERMAGEM	SES	158	MAIO

2º Quadrimestre de 2023Documento Número:
RCI-0010Versão nº
1.0RCI anterior
31/05/2023Próximo RCI
31/01/2024

Página 30 de 105

Nome	Função	Secretaria	Qtd. Hora Extra	Mês
G.P.O	MOTORISTA	SES	154	MAIO
G.C.T	TECNICO DE ENFERMAGEM	SES	174,5	MAIO
C.B.J	TEC.DE CONTROLE ADMINIS- TRATIVO	SES	224	MAIO
D.J.S	TEC.DE CONTROLE ADMINIS- TRATIVO	SES	260,5	MAIO
A.C.D	AUX. ENFERM. PLANTONISTA	SES	151	JUNHO
R.C.N.A	TECNICO DE ENFERMAGEM	SES	151,5	JUNHO
I.C.G	TECNICO DE ENFERMAGEM	SES	154	JUNHO
A.P.C.D	AUX. DE ENFERMAGEM	SES	161	JUNHO
R.B	AUX. DE ENFERMAGEM	SES	156	JUNHO
M.T.A	TECNICO DE ENFERMAGEM	SES	177	JUNHO
E.B.S	TECNICO DE ENFERMAGEM	SES	176	JUNHO
J.B.M	ENFERMEIRO	SES	177,5	JUNHO
A.P.G.A	TECNICO DE ENFERMAGEM	SES	162	JUNHO
V.S.M.P	TECNICO DE ENFERMAGEM	SES	213,5	JUNHO
C.B.J	TEC.DE CONTROLE ADMINIS- TRATIVO	SES	213,5	JUNHO
R.A.T	TECNICO DE ENFERMAGEM	SES	150,5	JUNHO
D.J.S	TEC.DE CONTROLE ADMINIS- TRATIVO	SES	201	JUNHO



2º Quadrimestre de 2023

Documento Número:
RCI-0010

Versão nº
1.0

RCI anterior
31/05/2023

Próximo RCI
31/01/2024

Página 31 de 105

Encaminhada à Secretaria da Saúde a Notificação Eletrônica nº 310/2023 diligenciando a apresentação de evidências quanto à efetiva realização de jornada extraordinária pelos servidores relacionados.

Diante dos esclarecimentos prestados pela Origem, a Auditoria-Geral do Município identificou possíveis inconsistências em relação a quantidade de horas extraordinárias realizadas, bem como no preenchimento e nas justificativas dos respectivos espelhos dos servidores em questão.

Após diligência junto a Secretaria de Recursos Humanos, por meio do alerta nº 63/2023 restaram comprovadas as seguintes ocorrência: ausência de registro de ponto na realização das horas extras.

Diante da diligência efetuada, a Secretaria de Recursos Humanos informa que os descontos apontados no quadro abaixo serão lançados de forma gradativa.

Nome	Função	Secretaria	Dias a serem descontados
R.B	AUX. DE ENFERMAGEM	SES	08/06 e 23/06
E.J.S	AUX. DE ENFERMAGEM	SES	27/06
G.C.T	TECNICO DE ENFERMAGEM	SES	16/04 e 19/04
I.C.G	TECNICO DE ENFERMAGEM	SES	26/04
M.T.A	TECNICO DE ENFERMAGEM	SES	07/06 e 23/06
R.A.T	TECNICO DE ENFERMAGEM	SES	11/06, 16/06 e 18/06

Não sendo observadas não conformidades nas demais amostras coletadas, o monitoramento quanto ao cumprimento das recomendações expedidas será realizado em expediente próprio.

 Prefeitura de SOROCABA	Controladoria-Geral do Município	Relatório de Controle Interno	
		Documento Número: RCI-0010	
2º Quadrimestre de 2023		RCI anterior 31/05/2023	Próximo RCI 31/01/2024
		Página 32 de 105	

11. REGIME DE ADIANTAMENTO

Conforme o artigo 68 da Lei nº 4.320/1964, o regime de adiantamento é aplicável aos casos de despesas expressamente definidos em lei e consiste na entrega de numerário a servidor, sempre precedida de empenho na dotação própria para o fim de realizar despesas, que não possam subordinar-se ao processo normal de aplicação.

A Lei Municipal nº 2.073/1980 regula a despesa pública pelo regime de adiantamento, sendo regulamentado pelo Decreto nº 23.675/2018.

Considerando que é função precípua do controle interno da Administração Pública, acompanhar e apurar a conformidade dos atos administrativos, principalmente aqueles que importem despesa para o erário, esta unidade central de controle interno selecionou, por amostragem, no portal de transparência de nossa municipalidade, alguns empenhos referentes às prestações de contas de adiantamentos de despesas emergenciais e miúdas realizadas no 2º quadrimestre do exercício de 2023. Tal procedimento teve por objetivo verificar a eficiência do controle setorial quanto à aplicação e a comprovação dos gastos em conformidade com a legislação vigente.

O presente procedimento possui caráter preventivo e pedagógico, com escopo de identificar a regularidade da gestão dos recursos recebidos, identificando possíveis irregularidades e oportunidades de aprimoramento, instruindo os gestores a respeito das medidas necessárias para saneamento e aperfeiçoamento.

Os empenhos selecionados atendem ao § 1º do artigo 6º da Lei nº 2.073/1980, quanto ao prazo de 30 dias estabelecido para a prestação de contas.

As prestações de contas apresentam o parecer conclusivo, atestando que a mesmas estão em conformidade com as normas estabelecidas para o adiantamento, em atendimento ao artigo 19 do Decreto nº 23.675/2018.



2º Quadrimestre de 2023

Documento Número:
RCI-0010

Versão nº
1.0

RCI anterior
31/05/2023

Próximo RCI
31/01/2024

Página 33 de 105


Abaixo apresentamos os achados relacionados aos empenhos selecionados e as recomendações:

11.1 – Quadro 1: Empenhos Selecionados

Órgão	Empenho	Categoria Econômica	Data Empenho	Data pagamento	Vencimento prestação de contas	Valor solicitado	Valor devolvido
18.01.00	9304	3.3.90.30.99	03/04/2023	03/04/2023	03/05/2023	R\$ 390,00	R\$ 0,00
18.01.00	9305	3.3.90.39.99	03/04/2023	03/04/2023	03/05/2023	R\$ 300,00	R\$ 0,00
03.01.00	9923	3.3.90.30.99	04/04/2023	12/04/2023	12/05/2023	R\$ 150,00	R\$ 0,00
03.01.00	9924	3.3.90.39.99	04/04/2023	12/04/2023	12/05/2023	R\$ 200,00	R\$ 0,00
32.01.00	12720	3.3.90.30.99	12/05/2023	17/05/2023	17/06/2023	R\$ 500,00	R\$ 0,00
32.01.00	12721	3.3.90.39.99	12/05/2023	17/05/2023	17/06/2023	R\$ 500,00	R\$ 0,00
18.01.00	13108	3.3.90.30.99	18/05/2023	01/06/2023	01/07/2023	R\$ 500,00	R\$ 0,00
19.01.00	13191	3.3.90.30.99	18/05/2023	19/05/2023	19/06/2023	R\$ 450,00	R\$ 0,00
19.01.00	13192	3.3.90.39.99	18/05/2023	19/05/2023	19/06/2023	R\$ 350,00	R\$ 0,00
18.01.00	16132	3.3.90.30.99	21/06/2023	03/07/2023	03/08/2023	R\$ 404,00	R\$ 0,00
18.01.00	16133	3.3.90.39.99	21/06/2023	03/07/2023	03/08/2023	R\$ 96,00	R\$ 0,00
14.01.00	18048	3.3.90.30.99	14/07/2023	01/08/2023	01/09/2023	R\$ 300,00	R\$ 3,27
14.01.00	18049	3.3.90.39.99	14/07/2023	01/08/2023	01/09/2023	R\$ 200,00	R\$ 0,00

11.2 – Resultado dos Exames

Em escrutínio aos documentos comprobatórios de despesas vinculados aos empenhamentos realizados sob o regime de adiantamento, não foram identificadas não conformidades nos termos do Decreto 23.675/2018, concluindo pelo juízo de regularidade.

 Prefeitura de SOROCABA	Controladoria-Geral do Município	Relatório de Controle Interno	
		Documento Número: RCI-0010	
2º Quadrimestre de 2023		RCI anterior 31/05/2023	Próximo RCI 31/01/2024
		Página 34 de 105	

12. SOLICITAÇÃO DE COMPRAS

Durante o 2º quadrimestre foram realizados exames em solicitações de compras realizadas pela Prefeitura de Sorocaba, do qual colecionamos as seguintes amostragens:

12.1- Tipo de controle: Preventivo

Processo Licitatório nº SC SIM 712/2022

Modalidade: CPL 513/2022 – Convite nº 27/2022

Tipo de análise: Solicitação de Compra

Objeto: Serviços de reforma da Unidade Mista São Guilherme para adequações de acessibilidade.

Interessada: Secretaria da Saúde - SES.

Relatório após análise:

Após percuente exame Processo Licitatório SC nº 712/2022, foram identificadas as seguintes não conformidades:

I – Planilha orçamentária com data base das referências desatualizadas.

Providências adotadas pelo órgão gestor:

I – Atualização da planilha orçamentária.

Relatório após análise:

 Prefeitura de SOROCABA	Controladoria-Geral do Município	Relatório de Controle Interno		
		Documento Número: RCI-0010		Versão nº 1.0
2º Quadrimestre de 2023		RCI anterior 31/05/2023	Próximo RCI 31/01/2024	Página 35 de 105

Após percuente exame, do ponto de vista material e formal, os atos e termos que o integram, satisfazem as prescrições contidas na Lei Federal nº 10.520/02 e no Estatuto Federal de Licitações e Contratos Administrativos, de aplicações subsidiárias, desta forma, não vendo óbice para o prosseguimento da solicitação de compra.

12.2- Tipo de controle: Preventivo

Processo Licitatório nº SC SIAM 194/2023

Modalidade: CPL 239/2023 – Pregão Presencial nº 03/2023

Tipo de análise: Solicitação de Compra

Objeto: Registro de Preço para Aquisição de Vestuário e Acessórios para a Rede Municipal de Ensino.

Interessada: Secretaria da Educação - SEDU.

Relatório após análise:


Após percuente exame Processo Licitatório SC SIAM nº 194/2023, foram identificadas as seguintes não conformidades:

I – Não justificado o quantitativo a ser adquirido em desconformidade com o art. 8º e 15, §7º, II, da Lei 8.666/93.

Providências adotadas pelo órgão gestor:

I – Apresentada justificativa com conseqüente redução do custo estimado em R\$ 3.948.315,00.

Relatório após análise:

 Prefeitura de SOROCABA	Controladoria-Geral do Município	Relatório de Controle Interno	
		Documento Número: RCI-0010	
2º Quadrimestre de 2023		RCI anterior 31/05/2023	Próximo RCI 31/01/2024
		Página 36 de 105	

Após percuente exame, do ponto de vista material e formal, os atos e termos que o integram, satisfazem as prescrições contidas na Lei Federal nº 10.520/02 e no Estatuto Federal de Licitações e Contratos Administrativos, de aplicações subsidiárias, desta forma, não vendo óbice para o prosseguimento da solicitação de compra.

12.3- Tipo de controle: Preventivo

Processo Licitatório nº SC SIM 1176/2022

Modalidade: CPL 275/2023 – Inexigibilidade nº 19/2023

Tipo de análise: Solicitação de Compra

Objeto: Contratação de empresa especializada para confeccionar e substituir peça para reparo no elevador do Paço Municipal.

Interessada: Secretaria de Administração - SEAD

Relatório após análise:


Após percuente exame Processo Licitatório SC SIM nº 1176/2022, foram identificadas as seguintes não conformidades:

I – Natureza de despesa informada na reserva de dotação orçamentária divergente do objeto da contratação.

Providências adotadas pelo órgão gestor:

I – Correção da natureza da despesa na reserva de dotação orçamentária.

Relatório após análise:

 Prefeitura de SOROCABA	Controladoria-Geral do Município	Relatório de Controle Interno	
		Documento Número: RCI-0010	
2º Quadrimestre de 2023		RCI anterior 31/05/2023	Próximo RCI 31/01/2024
		Página 37 de 105	

Após percuciente exame, do ponto de vista material e formal, os atos e termos que o integram, satisfazem as prescrições contidas na Lei Federal nº 10.520/02 e no Estatuto Federal de Licitações e Contratos Administrativos, de aplicações subsidiárias, desta forma, não vendo óbice para o prosseguimento da solicitação de compra.

12.4 - Tipo de controle: Preventivo

Processo Licitatório nº SC SIAM 14/2023

Modalidade: CPL 158/2023 – Pregão Eletrônico nº 77/2023

Tipo de análise: Solicitação de Compra

Objeto: Serviço de controlador de acesso para a Uniten.

Interessada: Secretaria de Relações do Trabalho e Qualificação Profissional - SERT.

Relatório após análise:

Após percuciente exame Processo Licitatório SC SIAM nº 14/2023, foram identificadas as seguintes não conformidades:

I – Custo estimado apresenta majoração em relação a contratação anterior.

Providências adotadas pelo órgão gestor:

I – Atualização do orçamento com conseqüente redução do custo estimado em 18,23%.

Relatório após análise:

 Prefeitura de SOROCABA	Controladoria-Geral do Município	Relatório de Controle Interno	
		Documento Número: RCI-0010	
2º Quadrimestre de 2023		RCI anterior 31/05/2023	Próximo RCI 31/01/2024
		Página 38 de 105	

Após percuente exame, do ponto de vista material e formal, os atos e termos que o integram, satisfazem as prescrições contidas na Lei Federal nº 10.520/02 e no Estatuto Federal de Licitações e Contratos Administrativos, de aplicações subsidiárias, desta forma, não vendo óbice para o prosseguimento da solicitação de compra.

12.5 -Tipo de controle: Preventivo

Processo Licitatório nº SC SIM 520/2022

Modalidade: CPL 001/2023 – Pregão Eletrônico nº01/2023

Tipo de análise: Solicitação de Compra

Objeto: Serviço de manutenção preventiva e corretiva em aparelhos de ar condicionado das unidades de atendimento do Procon.

Interessada: Secretaria de Governo - SEGOV

Relatório após análise:

Após percuente exame Processo Licitatório SC SIM nº 520/2022, foram identificadas as seguintes não conformidades:

I – Não anexada nota de reserva de dotação orçamentária complementar, em desconformidade com art. 14º da Lei 8.666/93.

Providências adotadas pelo órgão gestor:

I – Apresentada nota de reserva de dotação orçamentária complementar.

Relatório após análise:



**Prefeitura de
SOROCABA**

Controladoria-Geral
do Município

Relatório de Controle Interno

2º Quadrimestre de 2023

Documento Número:
RCI-0010


Versão nº
1.0

RCI anterior
31/05/2023

Próximo RCI
31/01/2024

Página 39 de 105

Após percuente exame, do ponto de vista material e formal, os atos e termos que o integram, satisfazem as prescrições contidas na Lei Federal nº 10.520/02 e no Estatuto Federal de Licitações e Contratos Administrativos, de aplicações subsidiárias, desta forma, não vendo óbice para o prosseguimento da solicitação de compra.

 Prefeitura de SOROCABA	Controladoria-Geral do Município	Relatório de Controle Interno	
		Documento Número: RCI-0010	
2º Quadrimestre de 2023		RCI anterior 31/05/2023	Próximo RCI 31/01/2024
		Página 40 de 105	

13. LICITAÇÕES E CONTRATOS

Durante o 2º quadrimestre foram realizados exames em modificações contratuais realizadas pela Prefeitura de Sorocaba, do qual colecionamos as seguintes amostragens:

13.1 Tipo de controle: Preventivo

Processo Licitatório CPL 296/2021 - v003

Modalidade: Concorrência Pública nº 016/2021

Tipo de análise: Aditivo e Supressão

Objeto: Execução de serviços de reabilitação da infraestrutura viária em vias do setor 3.


Interessada: Secretaria de Administração

Relatório após análise:

Após percuente exame do Processo Licitatório nº 296/2021 na Modalidade Concorrência Pública nº 016/2021, foram identificadas as seguintes inconformidades ou inconsistências:

- I – Inserir cronograma físico-financeiro atualizado;
- II – Verificar correlação da numeração dos itens das planilhas de memória de quantitativo e planilha de aditamento;
- III – Verificar lapso temporal dos itens da planilha de aditamento;
- IV – Verificar divergência dos quantitativos entre a planilha de cálculo de aditivo e supressão e a planilha de memória de quantitativo.

Providências adotadas pelo órgão gestor:

 Prefeitura de SOROCABA	Controladoria-Geral do Município	Relatório de Controle Interno		
		Documento Número: RCI-0010		Versão nº 1.0
2º Quadrimestre de 2023		RCI anterior 31/05/2023	Próximo RCI 31/01/2024	Página 41 de 105

I – Inserido cronograma físico-financeiro atualizado;

II – Atualizada numeração dos itens das planilhas de memória de quantitativo e planilha de aditamento;

III – Atualizada numeração dos itens da planilha de aditamento;

IV – Providenciada atualização dos quantitativos entre a planilha de cálculo de aditivo e supressão.

Relatório após análise:

Após percuente exame, do ponto de vista material e formal, os atos e termos que o integram, satisfazem as prescrições contidas na Lei Federal nº 10.520/02 e na Lei Federal de Licitações e Contratos Administrativos 8.666/1993, de aplicações subsidiárias, desta forma, não vendo óbice para da celebração do termo de prorrogação, aditivo e supressão.

13.2 Tipo de controle: Preventivo

Processo Licitatório CPL 883/2018 - v002

Modalidade: Pregão Presencial nº 112/2018

Tipo de análise: Supressão

Objeto: Prestação de Serviços de Manutenção Preventiva e Corretiva em Compressores Odontológicos e de Aerosol das Unidades de Saúde de Sorocaba.

Interessada: Secretaria da Saúde

Relatório após análise:

 Prefeitura de SOROCABA	Controladoria-Geral do Município		Relatório de Controle Interno	
	2º Quadrimestre de 2023		RCI anterior 31/05/2023	Próximo RCI 31/01/2024

Após percuente exame do Processo Licitatório nº 883/2018 na Modalidade Pregão Presencial nº 112/2018, foram identificadas as seguintes inconformidades ou inconsistências:

- I – Acostar memória de cálculo realizada pela CAAAP;
- II – Esclarecer termo da última prorrogação;
- III – Verificar possível divergência de valor dos itens da supressão e do valor referencial contratado;
- IV - Apresentar orçamento detalhado com a composição de todos os seus custos unitários.

Providências adotadas pelo órgão gestor:

- I – Acostada memória de cálculo realizada pela CAAAP;
- II - Esclarecido termo da última prorrogação;
- III – Providenciada atualização do valor do quantitativo, passando a supressão de de R\$ 9.761,24 para R\$ 15.381,33;
- IV – Apresentado orçamento detalhado com a composição de todos os seus custos unitários.

Relatório após análise:

Após percuente exame, do ponto de vista material e formal, os atos e termos que o integram, satisfazem as prescrições contidas na Lei Federal nº 10.520/02 e na Lei Federal de Licitações e Contratos Administrativos 8.666/1993, de aplicações subsidiárias, desta forma, não vendo óbice para da celebração do termo de prorrogação, aditivo e supressão.

13.3 Tipo de controle: Preventivo

 Prefeitura de SOROCABA	Controladoria-Geral do Município	Relatório de Controle Interno	
		Documento Número: RCI-0010	
2º Quadrimestre de 2023		RCI anterior 31/05/2023	Próximo RCI 31/01/2024
		Página 43 de 105	

Processo Licitatório CPL 669/2022 - v003

Modalidade: Pregão Eletrônico nº 354/2022

Tipo de análise: Aditivo

Objeto: Serviço Técnico Especializado em Engenharia e Medica do Trabalho para Elaboração dos seguintes programas: PGR (NR-1 e NR-32), PCMSO (NR-07 e NR-32), PCA, PPR (respiratória), Laudos Técnicos das Condições Ambientais de Trabalho – LTCAT, Laudos de Inspeção de Atividades e Operações Insalubres e Perigosas, em conformidade com as legislações vigentes, inclusa a mão de obra, equipamentos, materiais e todos os demais custos e despesas necessárias ao cumprimento integral do objeto.

Interessada: Secretaria de Recursos Humanos


Relatório após análise:

Após percuciente exame do Processo Licitatório nº 669/2022 na Modalidade Pregão Eletrônico nº 354/2022, foram identificadas as seguintes inconformidades ou inconsistências:

- I – Verificar divergência de quantidades do cronograma de desembolso;
- II – Colher assinaturas faltantes;
- III – Acostar Lista de Verificação de Programação Orçamentária.

Providências adotadas pelo órgão gestor:

- I – Providenciada atualização do cronograma de desembolso;

 Prefeitura de SOROCABA	Controladoria-Geral do Município	Relatório de Controle Interno	
		Documento Número: RCI-0010	
2º Quadrimestre de 2023		RCI anterior 31/05/2023	Próximo RCI 31/01/2024
		Página 44 de 105	

II – Colhidas assinaturas faltantes;

III – Acostada Lista de Verificação de Programação Orçamentária.

Relatório após análise:

Após percuciente exame, do ponto de vista material e formal, os atos e termos que o integram, satisfazem as prescrições contidas na Lei Federal nº 10.520/02 e na Lei Federal de Licitações e Contratos Administrativos 8.666/1993, de aplicações subsidiárias, desta forma, não vendo óbice para da celebração do termo de prorrogação, aditivo e supressão.

13.4 Tipo de controle: Preventivo

Processo Licitatório CPL 149/2021

Modalidade: Dispensa de Licitação nº 020/2021

Tipo de análise: Prorrogação

Objeto: Locação de imóvel para instalação do Centro de Atenção Psicossocial Álcool e Drogas III (CAPS AD III).

Interessada: Secretaria da Saúde


Relatório após análise:

Após percuciente exame do Processo Licitatório nº 149/2021 na Modalidade Dispensa de Licitação nº 020/2021, foram identificadas as seguintes inconformidades ou inconsistências:

I – Atualizar cronograma de desembolso;

Providências adotadas pelo órgão gestor:

I – Providenciada atualização do cronograma de desembolso.

 Prefeitura de SOROCABA	Controladoria-Geral do Município	Relatório de Controle Interno		
		Documento Número: RCI-0010		Versão nº 1.0
2º Quadrimestre de 2023		RCI anterior 31/05/2023	Próximo RCI 31/01/2024	Página 45 de 105

Relatório após análise:

Após percuente exame, do ponto de vista material e formal, os atos e termos que o integram, satisfazem as prescrições contidas na Lei Federal nº 10.520/02 e na Lei Federal de Licitações e Contratos Administrativos 8.666/1993, de aplicações subsidiárias, desta forma, não vendo óbice para da celebração do termo de prorrogação, aditivo e supressão.

13.5 Tipo de controle: Preventivo

Processo Licitatório nº CPL 479/2020

Modalidade: Inexigibilidade nº 030/2020

Tipo de análise: Prorrogação

Objeto: Serviço de manutenção corretiva, preventiva, calibração e teste de segurança elétrica em aparelho de urodinâmica do fabricante Dynapack.


Interessada: Secretaria da Saúde

Relatório após análise:

Após percuente exame do Processo Licitatório nº 479/2020 na Modalidade Inexigibilidade nº 030/2020, foram identificadas as seguintes inconformidades ou inconsistências:

- I – Apresentar pesquisa de mercado atualizada;
- II – Acostar Lista de Verificação de Programação Orçamentária.

Providências adotadas pelo órgão gestor:

 Prefeitura de SOROCABA	Controladoria-Geral do Município	Relatório de Controle Interno	
2º Quadrimestre de 2023	Documento Número: RCI-0010		Versão nº 1.0
	RCI anterior 31/05/2023	Próximo RCI 31/01/2024	Página 46 de 105

I – Providenciada pesquisa de mercado atualizada;

II – Acostada Lista de Verificação de Programação Orçamentária.

Relatório após análise:

Após percuciente exame, do ponto de vista material e formal, os atos e termos que o integram, satisfazem as prescrições contidas na Lei Federal nº 10.520/02 e na Lei Federal de Licitações e Contratos Administrativos 8.666/1993, de aplicações subsidiárias, desta forma, não vendo óbice para da celebração do termo de prorrogação, aditivo e supressão.

 Prefeitura de SOROCABA	Controladoria-Geral do Município	Relatório de Controle Interno	
		Documento Número: RCI-0010	
2º Quadrimestre de 2023		RCI anterior 31/05/2023	Próximo RCI 31/01/2024
		Página 47 de 105	

14. TERCEIRO SETOR

Durante o período, a unidade central de controle interno realizou a análise de processos referentes a parcerias do 3º Setor, em suas diversas fases, dos quais relacionamos:

14.1 Tipo de controle: Preventivo

Processo nº P.A 2023/8.648-0

Parceria: Termo de Fomento

Tipo de análise: Prévia à formalização do ajuste

Objeto: Transferência de recursos provenientes de emendas parlamentares municipais.

Interessada: Secretaria da Cultura.

Entidade: Fundação de Desenvolvimento Cultural de Sorocaba - FUNDEC

Relatório após análise:

Após percuciente exame do Processo foram identificadas as seguintes inconformidades e/ou inconsistências:

I – Quanto ao demonstrativo dos custos apurados para estipulação das metas e do orçamento: Não consta orçamento e/ou demais documentos que comprovem os valores a serem pagos aos músicos e ao instrutor.

II – Prova de regularidade para com as Fazendas Federal, Estadual e Municipal, do domicílio ou sede do licitante: Necessária a atualização das certidões negativas pois as mesmas se encontram vencidas.

 Prefeitura de SOROCABA	Controladoria-Geral do Município	Relatório de Controle Interno	
		Documento Número: RCI-0010	
2º Quadrimestre de 2023		RCI anterior 31/05/2023	Próximo RCI 31/01/2024
		Página 48 de 105	

III – CRF – Certificado de Regularidade do FGTS atualizado para comprovação de situação regular: necessária a devida atualização considerando que o mesmo se encontra vencido.

IV – Demonstração de experiência prévia na realização, com efetividade, do objeto da parceria ou de natureza semelhante, exigido conforme a complexidade do objeto do ajuste: Não consta. O documento encaminhado trata-se de um resumo de atividades de 2022 elaborado pela própria entidade, aparentemente, considerando que o mesmo não se encontra assinado. Assim, cabe à origem certificar e atestar as informações.

V – Certidão do Conselho Regional de Contabilidade – CRC, comprovando a habilitação profissional do responsável pelos balanços e demonstrações contábeis: necessária a devida atualização uma vez que se encontra vencido.

VI – Definição dos parâmetros a serem utilizados para a aferição do cumprimento das metas: Não consta.

VII – Proposta de Preços: Não consta. O documento anexado trata-se da memória de cálculo dos custos apurados pela entidade, inclusive sem assinatura do representante e demais itens necessários, além do valor total acima do valor a ser repassado pelas emendas. Assim, faz-se necessária a apresentação da proposta financeira conforme previsto no Decreto 26.317/2021.


Providências adotadas pelo órgão gestor:

I – Notas fiscais dos referidos profissionais encartadas nos autos.

II – Certidões atualizadas.

III – Certificado atualizado.

IV – Documentos comprobatórios anexados aos autos.

 Prefeitura de SOROCABA	Controladoria-Geral do Município	Relatório de Controle Interno	
		Documento Número: RCI-0010	
2º Quadrimestre de 2023		RCI anterior 31/05/2023	Próximo RCI 31/01/2024
		Página 49 de 105	

V – Certidão atualizada.

VI – Definidos os respectivos parâmetros, com a observação de que o documento necessita ser parte integrada do Plano de Trabalho .

VII – Proposta de preços de acordo com os valores da respectiva emenda, com a observação de que o documento necessita ser apresentado em formato de proposta de preço e ser parte integrante do Plano de Trabalho.

Relatório após análise:

Após percuciente exame, do ponto de vista material e formal, os atos e termos que o integram, satisfazem as prescrições contidas nas respectivas legislações, desta forma, não vendo óbice para celebração do ajuste.

14.2 Tipo de controle: Preventivo

Processo nº P.A 2023/3.685-7

Parceria: Termo de Fomento

Tipo de análise: Prévia à formalização de ajuste


Objeto: Transferência de recursos provenientes de emendas parlamentares municipais.

Interessada: Secretaria de Esportes e Qualidade de Vida - SEQUAV.

Entidade: Clube Atlético Desportivo Sorocaba

Relatório após análise:

Após percuciente exame do Processo foram identificadas as seguintes inconformidades e/ou inconsistências:

 Prefeitura de SOROCABA	Controladoria-Geral do Município	Relatório de Controle Interno	
		Documento Número: RCI-0010	
2º Quadrimestre de 2023		RCI anterior 31/05/2023	Próximo RCI 31/01/2024
		Página 50 de 105	

I – Documentação de habilitação – ata de eleição e posse da diretoria em exercício, registrada em cartório de registro civil competente: Apresentada somente a ata dos novos membros dos Conselhos Deliberativos e Fiscal. Não consta a ata de eleição e posse dos demais dirigentes (presidente, vice-presidente entre outros).

II – Necessária a atualização das Certidões Negativas de Débitos Estadual e Municipal que se encontram vencidas.

III – Parecer do Conselho Fiscal aprovando as contas do exercício anterior: apresentar parecer referente as contas de 2021 considerando que as demonstrações contábeis tratam desse exercício.

IV – Plano de Trabalho: adequação das etapas de execução considerando o tempo decorrido.

V – Plano de Trabalho: adequação do Plano de Aplicação dos recursos financeiros e cronograma de desembolso considerando o tempo decorrido.

VI – Proposta financeira – previsão de receitas e estimativa de despesas:

a) verificamos que o valor informado para a despesa “Serviços de Contabilidade” compreende o valor total do menor valor apurado conforme orçamentos anexados. Ocorre que, a princípio, o serviço a ser prestado compreende toda a entidade sendo, inclusive, elencado como custo indireto na Previsão de Receitas e Estimativa de Despesas. Assim, cabe à origem rever junto à instituição tal valor a fim de possibilitar o respectivo rateio da despesa com o intuito de se elencar o valor proporcional ao respectivo ajuste, considerando o Manual do Terceiro Setor do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo:

“[...]”

7.3.6 Características: Termos de Colaboração, Fomento e Acordo de Cooperação.

7.3.6.7 Execução do ajuste

 Prefeitura de SOROCABA	Controladoria-Geral do Município	Relatório de Controle Interno		
		Documento Número: RCI-0010		Versão nº 1.0
2º Quadrimestre de 2023		RCI anterior 31/05/2023	Próximo RCI 31/01/2024	Página 51 de 105


b. Despesas permitidas

- *custos indiretos necessários à execução do objeto, seja qual for a proporção em relação ao valor total da parceria; e,*
- *Os custos indiretos proporcionais devem guardar consonância com a execução do plano de trabalho pactuado com a administração pública sempre observando a razoabilidade e proporcionalidade dos gastos.*
- *Quando os custos indiretos forem pagos também por outras fontes, a organização da sociedade civil deve apresentar a memória de cálculo do rateio da despesa, vedada a duplicidade ou a sobreposição de fontes de recursos no custeio de uma mesma parcela dos custos indiretos”.*

Ressaltando que a entidade possui outros ajustes junto ao município onde, também, consta a despesa em questão inclusive com o mesmo valor como podemos observar, como exemplo, no Plano de Trabalho Atual para a modalidade Futebol Masculino anexado aos autos.

Dessa forma tal item necessita ser revisto pela origem em conjunto com a entidade e, se o caso, providenciada a devida adequação.

b) Já quanto a despesa elencada como “Reforma de Vestiários” no valor de R\$ 18.400,00 faz-se necessário esclarecer se eventual serviço não implicará em ampliação do imóvel, descaracterizando a natureza de despesa que se trata de despesas de custeio.

 Prefeitura de SOROCABA	Controladoria-Geral do Município	Relatório de Controle Interno		
		Documento Número: RCI-0010		Versão nº 1.0
2º Quadrimestre de 2023		RCI anterior 31/05/2023	Próximo RCI 31/01/2024	Página 52 de 105

Além disso, verifica-se que as atividades serão realizadas em dois locais: Ginásio “Edson Antão de Souza” e Estádio “Rui Costa Rodrigues”. Considerando que o ginásio se trata de um próprio municipal, ao que tudo indica a reforma indicada será realizada no Estádio Rui Costa Rodrigues, no entanto, não consta dos autos comprovação de que o imóvel em questão é de propriedade da entidade ou de que esteja sob sua responsabilidade para possibilitar tal despesa. Caso seja comprovada a propriedade ou responsabilidade pelo imóvel por parte da entidade, há, também, o fato de que o Estádio se encontra tombado como bem cultural de interesse histórico, arquitetônico, artístico, turístico e ambiental conforme Resolução SC – 013, de 26-2-2018, conforme documento encartado aos autos, cabendo à origem e a entidade verificar a necessidade de prévia autorização do CONDEPHAAT (Conselho de Defesa do Patrimônio Histórico, Arqueológico, Artístico e Turístico do Estado de São Paulo).


Providências adotadas pelo órgão gestor:

Itens I, II e III – Foram anexadas as documentações faltantes e as demais atualizadas.

Itens IV, V e VII – Quanto às providências em relação ao Plano de Trabalho e Proposta Financeira, fora anexado Plano de Trabalho atualizado, bem como documentos comprobatórios para nova despesa elencada, juntamente com novo Parecer Técnico e Aprovação do Plano de Trabalho por parte da origem.

Relatório após análise:

Após percuente exame, do ponto de vista material e formal, os atos e termos que o integram, satisfazem as prescrições contidas nas respectivas legislações, desta forma, não vendo óbice para celebração do ajuste.

 Prefeitura de SOROCABA	Controladoria-Geral do Município	Relatório de Controle Interno	
		Documento Número: RCI-0010	
2º Quadrimestre de 2023		RCI anterior 31/05/2023	Próximo RCI 31/01/2024
		Página 53 de 105	

14.3 Tipo de controle: Preventivo

Processo nº P.A 2022/17.183-9

Parceria: Termo de Colaboração

Tipo de análise: Prévia à realização de Edital de Chamamento

Objeto: Edital de Chamamento Público para celebração de Acordo de Cooperação para ocupação do Casarão de Brigadeiro Tobias com a promoção e gerenciamento de atividades culturais e de preservação da memória do Tropeirismo.

Interessada: Secretaria da Cultura - SECULT.

Relatório após análise:

Após percuciente exame do Processo foram identificadas as seguintes inconformidades e/ou inconsistências:

I – Projeto Básico : Incluir cargo ou requisitos mínimos quanto aos funcionários que irão prestar os serviços.

II – Minuta do Edital – critério para seleção e julgamento das propostas, com disposições claras e parâmetros objetivos, inclusive no que se refere à metodologia de pontuação: em relação aos itens a serem pontuados nos quesitos de julgamento, ressaltamos que a descrição do que será analisado para efetuar a pontuação de cada item é muito vaga trazendo subjetividade ao julgamento dos mesmos. Não consta a informação do que será analisado em cada item dos quesitos ou a graduação da pontuação, por exemplo:

a) qualificação dos técnicos envolvidos: a princípio a SECULT não irá exigir qualificação específica, assim, não resta claro como será pontuado tal item, se por graduação, experiência na área etc.

Assim, cabe à origem adequar tais quesitos.

 Prefeitura de SOROCABA	Controladoria-Geral do Município	Relatório de Controle Interno	
		Documento Número: RCI-0010	
2º Quadrimestre de 2023	RCI anterior 31/05/2023	Próximo RCI 31/01/2024	Página 54 de 105

b) Quanto ao quesito "viabilidade e exequibilidade da proposta", não há informação de que requisito será analisado pela Comissão de Seleção para se chegar à respectiva pontuação, e, desse modo, os integrantes da Comissão de Seleção poderiam, isoladamente, atribuir nota diversa ao licitante de acordo com sua visão ou entendimento.

Em relação a critérios de julgamento contendo subjetividade na sua avaliação, assim já se manifestou o TCESP através do TC 037605/026/09:

[...] "A irregularidade se aprofunda com o dispositivo do item "9.1.2" do edital, onde está consignado que serão também levadas em consideração a "clareza", a "objetividade" e a "consistência" das propostas, bem como a "confiabilidade" e a "experiência" do corpo técnico da licitante, o que comprova de forma cabal que o DAEE construiu cláusulas editalícias que atribuem uma substancial e condenável margem de discricionariedade à Comissão de Julgamento, em detrimento dos princípios da isonomia, do julgamento objetivo e da necessária transparência que deve estar presente nos atos da Administração".

III – Minuta do edital: Informação incompleta quanto os meios de comunicação à distância em que serão fornecidos elementos, informações e esclarecimentos relativos ao edital e às condições para atendimento das obrigações necessárias ao cumprimento de seu objeto.

IV – Minuta do edital: Não consta previsão de contrapartida em bens e serviços se for o caso.

 Prefeitura de SOROCABA	Controladoria-Geral do Município	Relatório de Controle Interno	
		Documento Número: RCI-0010	
2º Quadrimestre de 2023		RCI anterior 31/05/2023	Próximo RCI 31/01/2024
		Página 55 de 105	

V – Modelo de Plano de Trabalho: Não consta a descrição da realidade do objeto do ajuste, devendo ser demonstrado o nexos entre as atividades a serem executadas ou o projeto com as metas a serem atingidas.

VI – Modelo de Plano de Trabalho: Não consta Previsão de início e fim da execução do objeto, assim como da conclusão das etapas ou fases programadas.

VII – Modelo de Plano de Trabalho: Não consta informação quanto Medidas de acessibilidade para pessoas com deficiência ou mobilidade reduzida e idosos, de acordo com as características do objeto.

VIII – Modelo de Plano de Trabalho: Não consta especificação do local a ser prestado o serviço e nem a indicação do volume de serviços a serem prestados.

IX – Modelo de Plano de Trabalho: adequar o quadro de recursos humanos conforme Decreto Municipal 26.317/2021 e indicar os respectivos cargos e quantitativos.

X – Da minuta do instrumento contratual: indicar o representante da Administração responsável pela fiscalização da execução do objeto e do respectivo gestor.

Providências adotadas pelo órgão gestor:

I – Projeto Básico atualizado anexado aos autos.

II, III e IV – Edital atualizado e retificado, conforme orientações, anexado aos autos .

V, VI, VII, VIII e IX – Modelo de Plano de Trabalho atualizado e retificado, conforme orientações, anexado aos autos.

X – Nova minuta do instrumento contratual anexada aos autos.

Relatório após análise:

Após percuente exame, do ponto de vista material e formal, os atos e termos que o integram, satisfazem as prescrições contidas nas respectivas legislações, desta forma, não vendo óbice para continuidade do processo de seleção.



2º Quadrimestre de 2023

Documento Número:
RCI-0010

Versão nº
1.0

RCI anterior
31/05/2023

Próximo RCI
31/01/2024

Página 56 de 105

15. AVALIAÇÃO DA EFICÁCIA DOS MECANISMO DE CONTROLE INTERNO DOS ENTES DA ADMINISTRAÇÃO DIRETA

Para avaliação da eficácia do mecanismo de controle interno dos entes da administração municipal foi utilizado como indicador a razão entre o total de processos encaminhados para análise da Unidade Central de Controle Interno (UCCI) e o montante de processos devolvidos aos entes para sua adequação, o qual resultou no gráfico abaixo:

Secretaria	Análises	% Sec.	Devolvidas	Sem não conformidades	Eficácia
SEAD/UEP	9	10,7%	2	7	77,8%
SECID	8	9,5%	1	7	87,5%
SECOM	3	3,6%	1	2	66,7%
SECULT	1	1,2%	1	0	0,0%
SEDETTUR	2	2,4%	0	2	100,0%
SEDU	9	10,7%	6	3	33,3%
SEFAZ	1	1,2%	0	1	100,0%
SEMA	2	2,4%	0	2	100,0%
SEQUAV	2	2,4%	1	1	50,0%
SERH	4	4,8%	2	2	50,0%
SERPO	3	3,6%	1	2	66,7%
SES	34	40,5%	7	27	79,4%
SESU	4	4,8%	0	4	100,0%
SEURB	1	1,2%	0	1	100,0%
SEMOB	1	1,2%	1	0	0,0%
TOTAL	84	100%	23	61	

2º Quadrimestre de 2023

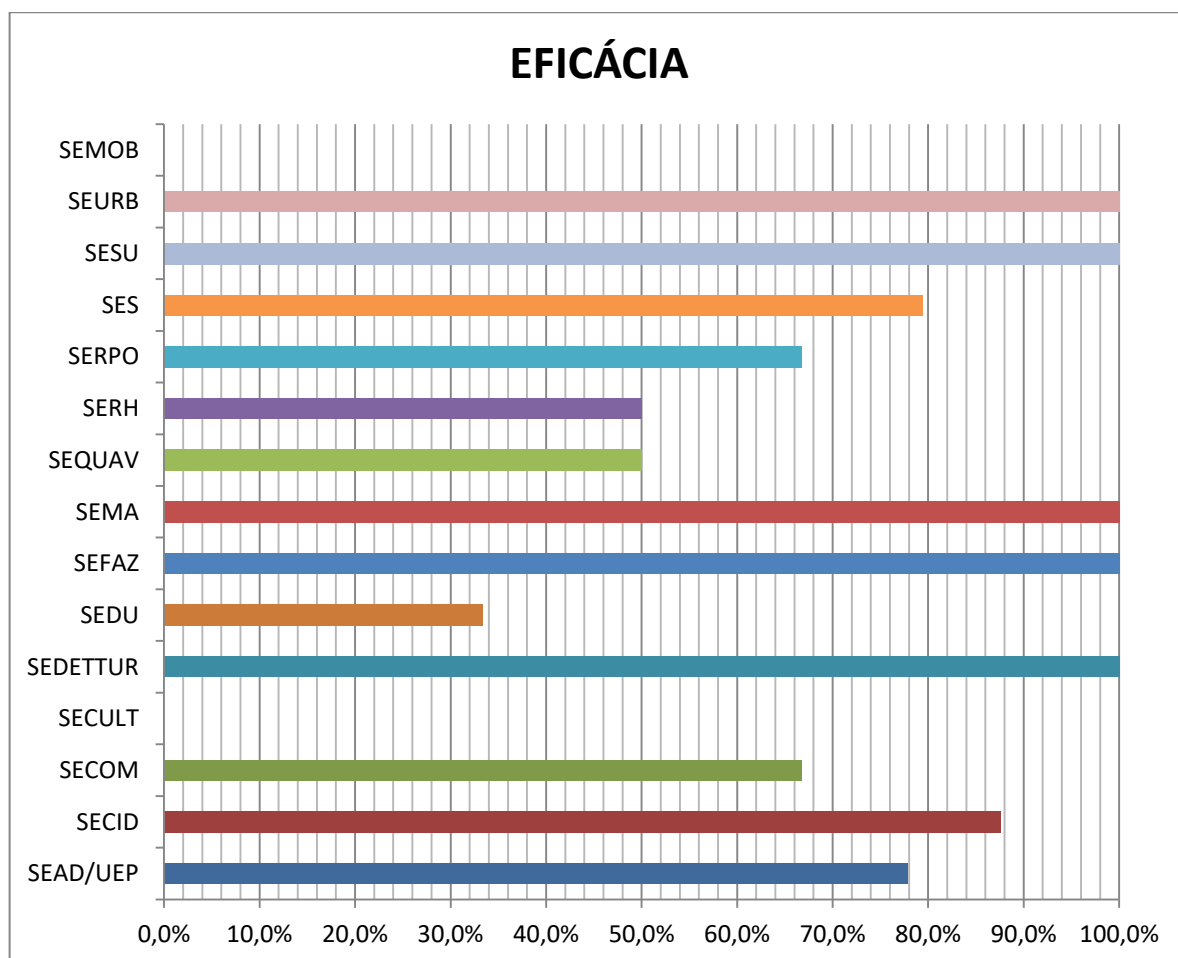
Documento Número:
RCI-0010

Versão nº
1.0

RCI anterior
31/05/2023


Próximo RCI
31/01/2024

Página 57 de 105



Cumprе ressaltar que o encaminhamento de procedimentos isentos de não conformidades propicia um trâmite mais expedito, uma vez que não se fazem necessárias retificações documentais, complementações ou esclarecimentos adicionais. Nesse sentido, os objetivos almejados podem ser alcançados de maneira mais ágil, o que, por sua vez, repercute em benefícios para a coletividade com eficiência.

Neste sentido, a unidade central de controle interno busca não apenas promover o saneamento de impropriedades, mas produzir relatórios de forma pedagógica, com intuito de possibilitar que os órgãos demandantes sejam capazes de prevenir, identificar e sanear distorções relevantes no nível de afirmações em suas próprias unidades.

 Prefeitura de SOROCABA	Controladoria-Geral do Município	Relatório de Controle Interno	
		Documento Número: RCI-0010	
2º Quadrimestre de 2023	RCI anterior 31/05/2023		Próximo RCI 31/01/2024
	Página 58 de 105		

16. AVALIAÇÃO DOS PROGRAMAS FINALÍSTICOS DO PLANEJAMENTO PLURIANUAL (PPA)

Neste relatório, foram relacionadas os indicadores de programa, ações e metas de todas as secretarias municipais estabelecidas na Lei Orçamentária Anual nº 12.608, de 13 de Julho de 2022. Cumpre consignar que a avaliação da execução dos programas de governo se dará após o término do 3º quadrimestre, haja vista que o índice estabelece as metas anuais para cumprimentos dos programas de governo.

2º Quadrimestre de 2023

 Documento Número:
RCI-0010

 Versão nº
1.0

 RCI anterior
31/05/2023

 Próximo RCI
31/01/2024

Página 59 de 105

16.1 METAS FÍSICAS

16.1.1 Acompanhamento dos Indicadores de Programas Lei de Diretrizes Orçamentárias 2023

ÓRGÃO	PROGRAMA	INDICADOR / UNIDADE DE MEDIDA	INDICE RECENTE	INDICE 2023	1º QUADRIMESTRE	2º QUADRIMESTRE
SES	1001	TAXA MORTAL PREMAT(30 A 69ANOS)DOENÇA AP CIRC/CANC/DIAB/RESP / OBITOS/100 MIL	349,23	342	Indicador Anual	Indicador Anual
SES	1001	PROPORCAO DE GRAVIDEZ NA ADOLESCENCIA DE 10 A 19 ANOS / PERCENTUAL	8,3	8,5 (8 após emenda)	6,44	7,21
SES	1001	PROP VACINAS DO CALEND NACIO VACINACAO P/ CRIANCAS < 2 ANOS / PERCENTUAL	25	100	0	0
SES	1001	MORTALIDADE INFANTIL / OBITOS/MIL NASC VIVO	8,5	9,9 (8 após emenda)	Indicador Anual	Indicador Anual
SES	1001	PROP.CASOS DOENCAS NOTIF COMP IMED(DNCI) ENCERRA.ATE 60 DIAS / PERCENTUAL	99,6	95	100	100
SES	1001	PERC. DE AMOSTRAS DE AGUA COLETADAS P/ ANALISE DURANTE O ANO / PERCENTUAL	100	100	100	100
SEDU	2001	DISTORCAO IDADE/SERIE DO ENSINO FUNDAMENTAL / PERCENTUAL	3,5	5	3,5	3,5
SEDU	2001	IDEB 4 SERIE / 5 ANO / NOTA	6,6	6,6	6,6	6,6
SEDU	2001	IDEB 8 SERIE / 9 ANO / NOTA	6,6	6,6	6,6	6,6
SEQUAV	3001	PARCERIA ENTIDADES (OSC) / UNIDADES	0	25	24	9
SEQUAV	3001	PESSOAS PARTICIPANTES/INSCRITAS NOS PROJETOS ORGANIZADOS E A / PARTICIPANTES	49.669	59.905	30.457	38.009



Prefeitura de
SOROCABA

Controladoria-Geral do Município

Relatório de Controle Interno

2º Quadrimestre de 2023

Documento Número:

RCI-0010

Versão nº

1.0

RCI anterior
31/05/2023

Próximo RCI
31/01/2024

Página 60 de 105

ÓRGÃO	PROGRAMA	INDICADOR / UNIDADE DE MEDIDA	INDICE RECENTE	INDICE 2023	1º QUADRIMESTRE	2º QUADRIMESTRE
SEQUAV	3001	IMPLANTACAO DE EQUIPAMENTOS E ESPACOS ESPORTIVOS / UNIDADES	0	1	0	1
SECULT	3002	ACOES E ATIVIDADES DESEN. PARA VALORIZACAO DOS ARTISTAS / UNIDADES	0	127	58	103
SECULT	3002	ACOES E PROJETOS DESENVOL. P/ PRESERVACAO DO PATR. HIST.ARQU / UNIDADES	0	2	2	0
FUNSERV-PREV	4001	PAGAMENTO INATIVOS / UNIDADES	3.775	4.495	4228	4283
FUNSERV-PREV	4001	PAGAMENTO DE PENSIONISTAS / UNIDADES	772	876	869	869
FUNSERV-SAUDE	4002	ATENDIMENTO A SAUDE DO SERVIDOR E SEUS DEPENDENTES / UNIDADES	27.911	30.329	13700	13651
FSS	4003	ENTIDADES ATENDIDAS PELO FUNDO SOCIAL / UNIDADES	100	100	75	30
SECID	4004	ACOLHIMENTO DE CRIANCAS E ADOLESCENTES DE 0 A 17ANOS,11M,29D / UNIDADES	135	120	151	151
SECID	4004	PESSOAS EM SITUACAO DE RUA / UNIDADES	920	640	936	962
SECID	4004	CRIANCAS E ADOLESCENTES EM SERVICO DE CONVIVENCIA E FORTALEC / UNIDADES	2.138	2.378	1850	1875
SECID	4005	CARTAO MAIS ACESSIVEL P/ PESSOAS C/ DEFIC E MOB PERMANENTE / UNIDADES	0	15.000	836	983
SECID	4005	EGRESSOS INSERIDOS NA SOCIEDADE/MERCADO DE TRABALHO / UNIDADES	93	100	120	120
SERPO	5001	PAVIMENTACAO / M2- METROS QUADRADOS	0	2.200	3.439,78	27.573,50
SERPO	5001	NOVOS PONTOS DE ILUMINACAO PUBLICA / UNIDADES	0	500	166	174
SERPO	5001	IMPLANTACAO DE ECOPONTO / UNIDADES	0	2	0	0
SERPO	5001	AMPLIACAO DA COLETA SELETIVA / T - TONELADAS	3.960	4.000	1.335	1.044
SERPO	5001	ATENDIMENTO DE COLETA DE LIXO / PERCENTUAL	100	100	100	100

2º Quadrimestre de 2023

Documento Número:

RCI-0010

Versão nº

1.0RCI anterior
31/05/2023Próximo RCI
31/01/2024

Página 61 de 105

ÓRGÃO	PROGRAMA	INDICADOR / UNIDADE DE MEDIDA	INDICE RECENTE	INDICE 2023	1º QUADRIMESTRE	2º QUADRIMESTRE
SEHAB	5002	DEFICIT HABITACIONAL / UNIDADES	7.000	6.850	0	0
SEHAB	5002	POPULACAO RESIDENTE EM AGLOMERADOS SUBNORMAIS / UNIDADES	0	50	0	0
SEMOB	5003	INDICE DE VEICULOS POR HABITANTE / VEICULOS / HABITANTE	0,72	0,7	0,75	0,73
SEMOB	5003	INDICE DE ACIDENTES POR HABITANTE / UNIDADES/100000	7	5	1,72	103,38
SEMOB	5003	MANUTENCAO E AMPLIACAO DO SISTEMA CICLOVIARIO / KM-KILOMETRO	110	120	48,17	0
SEMOB	5003	IDADE MEDIA DA FROTA / ANOS	5,87	4,75	0	4,05
SEAD	5004	MICRODRENAGEM / M - METROS	0	1.800	0	0
SEAD	5004	EFICIENTIZACAO DE ILUMINACAO PUBLICA / UNIDADES	0	3.000	0	197
SEAD	5004	IMPLANTACAO DE OBRA DE ARTE ESPECIAL / UNIDADES	0	0	0	0
SEAD	5004	IMPLANTACAO DE PAVIMENTO ASFALTICO / M2- METROS QUADRADOS	0	37.900	11.099	0
SEAD	5004	IMPLANTACAO DE CALCADAS / M - METROS	0	9.400	0	0
SEAD	5004	RECUPERACAO VIARIA URBANA / M2- METROS QUADRADOS	0	170.000	8.366	3.703
SEAD	5004	INTERLIGACAO VIARIA / UNIDADES	0	3	0	0
SEAD	5004	IMPLANTACAO DE CICLOVIAS / M - METROS	0	3.500	0	0
SAAE	5005	ATENDIMENTO COM ABASTECIMENTO DE AGUA / PERCENTUAL	99,5	99,6	99,55	99,5
SAAE	5005	PERDAS NO SISTEMA AGUA / PERCENTUAL	36	33	36,14	35,8
SAAE	5005	COLETA DE ESGOTO / PERCENTUAL	99,23	99,33	99,29	99,5

2º Quadrimestre de 2023

Documento Número:

RCI-0010

Versão nº

1.0

 RCI anterior
31/05/2023

 Próximo RCI
31/01/2024

Página 62 de 105

ÓRGÃO	PROGRAMA	INDICADOR / UNIDADE DE MEDIDA	INDICE RECENTE	INDICE 2023	1º QUADRIMESTRE	2º QUADRIMESTRE
SAAE	5005	TRATAMENTO DE ESGOTO / PERCENTUAL	97,5	97,6	97,55	98,9
SEAD	5006	MICRODRENAGEM / M - METROS	0	4.800	415	2864
SEAD	5006	EFICIENTIZACAO DE ILUMINACAO PUBLICA / UNIDADES	0	1.000	0	235
SEAD	5006	IMPLANTACAO DE OBRA DE ARTE ESPECIAL / UNIDADES	0	2	0	1
SEAD	5006	IMPLANTACAO DE PAVIMENTO ASFALTICO / M2- METROS QUADRADOS	0	36.000	4890	6771
SEAD	5006	IMPLANTACAO DE CALCADAS / M - METROS	0	11.000	100	1318
SEAD	5006	IMPLANTACAO DE CICLOVIAS / M - METROS	0	6.600	0	256
SEMA	6001	COBERTURA VEGETAL NATIVA / PERCENTUAL	19	20	19	19
SEMA	6001	COBERTURA VEGETAL EM ZONA URBANA / PERCENTUAL	25,69	27	25,69	25,69
SEMA	6001	RECUPERACAO DE COBERTURA VEGETAL EM AREAS VERDES E PARQUES / M2- METROS QUADRADOS	0	10.000	13.914	6.990
SEMA	6001	NUMERO DE MUDAS ARBOREAS ESTABELECIDAS / UNIDADES	1.408	10.000	2.319	1.165
SEMA	6001	RESIDUOS ORGANICOS RECICLADOS / M3 - METROS CUBICOS	0	180	48	6
SEMA	6001	ATENDIMENTO ANIMAL / UNIDADES	6.320	8.500	1.441	7.006
SEDETTUR	6002	CAPTACAO DE NOVOS INVESTIMENTOS / UNIDADES	5	14	5	7
SEDETTUR	6002	EMPREGOS EFETIVADOS VIA PAT / PESSOAS	3.401	4.000	2.027	1.297
SEDETTUR	6002	EMPRESAS INCENTIVADAS / UNIDADES	26	30	9	9
SEDETTUR	6002	RECICLAGEM DE ELETRONICOS/LOGISTICA REVERSA / T - TONELADAS	32	38	30	10
SEDETTUR	6002	FORMALIZACOES DE EMPREENDEDORES / UNIDADES	2.961	1.800	750	2.933
SEDETTUR	6002	PROMOCAO DO SETOR TUSTICO / UNIDADES	2	4	1	8
EMPTS	6003	IMPLANTACAO DE CURSOS DE NIVEL SUPERIOR NO PTS / UNIDADES	0	2	0	0
EMPTS	6003	DESENVOLVER CONCEITO TRIPLE HELICE / UNIDADES	0	3	2	1

2º Quadrimestre de 2023

 Documento Número:
RCI-0010

 Versão nº
1.0

 RCI anterior
31/05/2023

 Próximo RCI
31/01/2024

Página 63 de 105

ÓRGÃO	PROGRAMA	INDICADOR / UNIDADE DE MEDIDA	INDICE RECENTE	INDICE 2023	1º QUADRIMESTRE	2º QUADRIMESTRE
EMPTS	6003	APOIAR STARTUPS / UNIDADES	0	4	2	2
SEAD	7002	IMPLANTACAO DO PLANO DIRETOR DE TI / PERCENTUAL	0	10	8	1
SEAD	7002	EMPRESAS ME E EPP QUE PARTICIPARAM E GANHARAM LICITACOES / PERCENTUAL	0	4	15	29
SEAD	7002	CAPTAR RECURSOS ESTADUAIS E FEDERAIS PARA SOROCABA / UNIDADES	0	20	44	17
SEAD	7002	PROPOSICAO DE PARCERIAS PUBLICO-PRIVADAS / UNIDADES	0	2	0	0
SEAD	7002	PROJETOS ESPECIAIS CAPTADOS / UNIDADES	0	30	0	2
SEAD	7002	CAPTAR REC. JUNTO AS INSTITUICOES, FUNDACOES E ORG PRIVADAS / UNIDADES	0	30	0	18
SERH	7004	EXECUCAO DAS ACOES DAS POLITICAS DE GESTAO DE PESSOAS / PERCENTUAL	0	75	45	57
SERH	7004	PARTICIPACAO EFETIVA DAS MULHERES EM CARGOS DE LIDERANCA / UNIDADES	59	60	481 (60%) ¹	495 (59%)
SGC	7005	PROCESSOS AUDITADOS / UNIDADES	0	10	0	3
SGC	7005	PREFEITURA NO SEU BAIRRO / UNIDADES	0	50	89	65
SGC	7005	PROCESSOS DE AVERIGUACAO FINALIZADOS / PERCENTUAL	70	80	10	26,66
SGC	7005	RECOMENDACOES DE APRIMORAMENTO DA GESTAO / UNIDADES	0	25	26	23
SGC	7005	EFETIVIDADE DA OUVIDORIA / PERCENTUAL	0	75	94,39	97,24
SGC	7005	MANIFESTACOES SOLUCIONADAS / PERCENTUAL	20	25	74,59	81,62
SGC	7005	SANEAMENTO DE IMPROPRIEDADES / PERCENTUAL	0	75	97	42,74



Prefeitura de
SOROCABA

Controladoria-Geral do Município

Relatório de Controle Interno

2º Quadrimestre de 2023

Documento Número:

RCI-0010

Versão nº

1.0

RCI anterior
31/05/2023

Próximo RCI
31/01/2024

Página 64 de 105

ÓRGÃO	PROGRAMA	INDICADOR / UNIDADE DE MEDIDA	INDICE RECENTE	INDICE 2023	1º QUADRIMESTRE	2º QUADRIMESTRE
SECOM	7006	AMPLIACAO DOS CANAIS DE COMUNICACAO / UNIDADES	0	1	1	0
SECOM	7006	CAMPANHAS INSTITUCIONAIS / UNIDADES	0	2	2	2
SECOM	7006	CAMPANHAS INFORMATIVAS E DE CONSCIENTIZACAO / UNIDADES	0	12	16	26
SEFAZ	7008	TOTAL DE RECEITAS ARRECADADAS / PERCENTUAL	94	95	95	64
SEFAZ	7008	RECEITA MUNICIPAL NAO ORIUNDA DE REPASSES / PERCENTUAL	40	41	50	47
SEURB	7009	INFORMATIZACAO DE PROCESSOS / PERCENTUAL	0	70	43,2	55,8
SEURB	7009	REVISAO DO PLANO DIRETOR / UNIDADES	0	1	0	0
SEGOV	7010	ATENDIMENTOS PROCON/DEFESA DO CONSUMIDOR / UNIDADES	0	24.000	7.868	9.189
SEGOV	7010	PROCESSOS JUDICIALIZADOS NA AREA DA EDUCACAO / UNIDADES	1.950	1.100	1.239	1.198
SEGOV	7010	PROCESSOS JUDICIALIZADOS NA AREA DA SAUDE / UNIDADES	970	350	267	246
URBES	8001	MINI CIDADE DE TRANSITO / UNIDADES	0	1	0	0
URBES	8001	ZONA AZUL / UNIDADES	2.395	2.600	1.778	1.778
SESU	8002	EQUIPAMENTOS PARA MONITORAMENTO DE AREAS E RISCO / UNIDADES	0	2	2	2
SESU	8002	CAPACITACAO CONTINUADA / UNIDADES	90	80	80	80
SESU	8002	CAPACITAR AGENTES DE PROTECAO E DEFE CIVIL E NUCLEOS COMUNIT / HORA/AULA	0	48	0	21
SESU	8002	AMPLIACAO DO VIDEOMONITORAMENTO / UNIDADES	7	27	0	2



Prefeitura de
SOROCABA

Controladoria-Geral do Município

Relatório de Controle Interno

2º Quadrimestre de 2023

Documento Número:

RCI-0010

Versão nº

1.0

RCI anterior
31/05/2023

Próximo RCI
31/01/2024

Página 65 de 105

ÓRGÃO	PROGRAMA	INDICADOR / UNIDADE DE MEDIDA	INDICE RECENTE	INDICE 2023	1º QUADRIMESTRE	2º QUADRIMESTRE
SESU	8002	RONDA ESCOLAR / UNIDADES	33.420	33.600	6.249	6.960
SESU	8002	MURALHA ELETRONICA / UNIDADES	0	45	0	2
SESU	8002	PREVENCAO AO TRAFICO DE DROGAS / UNIDADES	170	200	12	2
SESU	8002	CAMPANHAS DE SEGURANCA / DIAS	0	100	17	39
SESU	8002	OCORRENCIAS ATENDIDAS POR MEIO DO DISPOSITIVO PROTE-GE MULHER / UNIDADES	15	20	75	68

2º Quadrimestre de 2023

 Documento Número:
RCI-0010

 Versão nº
1.0

 RCI anterior
31/05/2023

 Próximo RCI
31/01/2024

Página 66 de 105

16.1.2 Acompanhamento Ações e Metas Lei de Diretrizes Orçamentárias 2023

ÓRGÃO	PROGRAMA	AÇÃO	DESCRIÇÃO DA AÇÃO	DESCRIÇÃO DA META/ UNIDADE DE MEDIDA	META PARA 2023	1º QUADRIMESTRE	2º QUADRIMESTRE
SES	1001	1008	ESTRUTURACAO DA ATENCAO ESPECIALIZADA - HOSPITAL MUNICIPAL	EXECUCAO DAS OBRAS	20	0	0
SES	1001	1019	ESTRUTURACAO DA ATENCAO ESPECIALIZADA - NOVA POLICLINICA	EXECUCAO DAS OBRAS	50	0	0
SES	1001	2093	ATENCAO DE MEDIA E ALTA COMPLEXIDADE	NUM.PROCED.AMBULMED.COMPL.REALIZ.PRESTD.R ESI/UNIDADES	1.500.000	676.866	1.383.080
SES	1001	2109	ATENCAO PRIMARIA EM SAUDE	COBERTURA POPULAC ESTIMADA EQUIPES ATENCAO BASICA/PERCENTUAL	49	23,02	29,89%
SES	1001	2222	ASSISTENCIA FARMACEUTICA	PERC DE ITENS DISP S/ DESABASTEC POR 3M CON-SE/PERCENTUAL	80	84	82,30%
SEDU	2001	1002	CONSTRUCAO UNIDADES ESCOLARES	UNIDADES DE ENSINO/UNIDADES	58	58	58
SEDU	2001	1002	CONSTRUCAO UNIDADES ESCOLARES	UNIDADES DE ENSINO/UNIDADES	121	120	121
SEDU	2001	2009	ATENDIMENTO EDUCACIONAL ESPECIALIZADO	VAGAS PARA ALUNOS ESPECIAIS/UNIDADES	700	648	549
SEDU	2001	2010	EDUCACAO DE JOVENS E ADULTOS	ALUNOS ATENDIDOS NA EDUCACAO DE JOVENS E ADULTOS/UNIDADES	240	175	161
SEDU	2001	2015	APOIO TECNICO PEDAGOGICO	ADEQUACAO DA FORMACAO DOCENTE/PERCENTUAL	97	97	97
SEDU	2001	2015	APOIO TECNICO PEDAGOGICO	ADEQUACAO DA FORMACAO DOCENTE/PERCENTUAL	92	92	92
SEDU	2001	2020	TRANSPORTE DE ALUNOS	ALUNOS ATENDIDOS COM TRANSPORTE ESCOLAR/UNIDADES	4000	4028	4245
SEDU	2001	2020	TRANSPORTE DE ALUNOS	ALUNOS ATENDIDOS COM TRANSPORTE ESCOLAR/UNIDADES	2	3	3



Prefeitura de
SOROCABA

Controladoria-Geral do Município

Relatório de Controle Interno

2º Quadrimestre de 2023

Documento Número:

RCI-0010

Versão nº

1.0

RCI anterior
31/05/2023

Próximo RCI
31/01/2024

Página 67 de 105

ÓRGÃO	PROGRAMA	AÇÃO	DESCRIÇÃO DA AÇÃO	DESCRIÇÃO DA META/ UNIDADE DE MEDIDA	META PARA 2023	1º QUADRIMESTRE	2º QUADRIMESTRE
SEDU	2001	2020	TRANSPORTE DE ALUNOS	ALUNOS ATENDIDOS COM TRANSPORTE ESCOLAR/UNIDADES	300	166	368
SEDU	2001	2028	ALIMENTACAO ESCOLAR	ALUNOS ATENDIDOS COM MERENDA ESCOLAR/PERCENTUAL	100	100	100
SEQUAV	3001	1021	PRACA DA JUVENTUDE	IMPLANTACAO/PERCENTUAL	100	100	100
SEQUAV	3001	2147	APOIO A UTILIZACAO DOS EQUIPAMENTOS ESPORTIVOS DA CIDADE E ESPORTE SOCIAL	ENTIDADES	3	0	9
SEQUAV	3001	2151	MANUTENCAO, OTIMIZACAO E INSTALACAO DE ESPACOS E EQUIPAMENTOS ESPORTIVOS	IMPLANTACAO	90	30	70
SEQUAV	3001	2152	ORGANIZACAO, PROMOCAO E APOIO DE COMPETICOES, ATIVIDADES FISICAS E EVENTOS	INSCRITOS/UNIDADES	56800	30228	37430
SEQUAV	3001	2153	ESPORTE DE REPRESENTACAO	ENTIDADES/UNIDADES	22	24	0
SEQUAV	3001	2154	PARTICIPACAO EM COMPETICOES ESPORTIVAS OFICIAIS	INSCRITOS/UNIDADES	1100	229	579
SECULT	3002	2155	ACOES COMUNITARIAS E FESTEJOS POPULARES	ACOES DESCENTRALIZADAS E GRANDES EVENTOS/UNIDADES	125	58	103
SECULT	3002	2158	IMPLANTAR O TREM TURISTICO	IMPLANTAR O TREM TURISTICO/PERCENTUAL	50	0	0
SECULT	3002	2164	REVITALIZACAO E MANUTENCAO DE EQUIPAMENTOS CULTURAIS	BIBLIOTECAS, MUSEUS, CEU DAS ARTES E OUTROS/UNIDADES	2	2	0
FSS	4003	2141	NATAL LUZ	NUMERO DE RUAS ILUMINADAS/UNIDADES	120	0	0
FSS	4003	2142	CASAMENTO COMUNITARIO	QUANTIDADE DE CASAIS/UNIDADES	300	0	0

2º Quadrimestre de 2023

 Documento Número:
RCI-0010

 Versão nº
1.0

 RCI anterior
31/05/2023

 Próximo RCI
31/01/2024

Página 68 de 105

ÓRGÃO	PROGRAMA	AÇÃO	DESCRIÇÃO DA AÇÃO	DESCRIÇÃO DA META/ UNIDADE DE MEDIDA	META PARA 2023	1º QUADRIMESTRE	2º QUADRIMESTRE
FSS	4003	2143	CAMPANHA DO AGASALHO	ENTIDADES ATENDIDAS/UNIDADES	100	0	100
FSS	4003	2236	CRIANCAS BRINCANDO	NUMERO DE CRIANCAS ATENDIDAS/UNIDADES	250	0	0
FSS	4003	2237	CLUBE DAS MAES	NUMERO DE MAES ATENDIDAS/UNIDADES	220	0	200
FSS	4003	2238	FOME NAO E FAKE	QUANTIDADE DE CESTAS ENTREGUES/UNIDADES	120	3099	2078
SECID	4004	2176	PROTECAO SOCIAL BASICA	PESSOAS ATENDIDAS/UNIDADES	17705	23988	32567
SECID	4004	2177	PROTECAO SOCIAL DE MEDIA COM- PLEXIDADE	PESSOAS ATENDIDAS/UNIDADES	5.663	3529	5136
SECID	4004	2178	PROTECAO SOCIAL DE ALTA COM- PLEXIDADE	PESSOAS ATENDIDAS/UNIDADES	1.090	1296	1712
SECID	4004	2179	CADASTRO UNICO	TAXA DE ATUALIZACAO CADASTRAL/PERCENTUAL	60	78,7	79,8
SECID	4004	2180	PROGRAMAS DE TRANSFERENCIA DE RENDA	PESSOAS ATENDIDAS/UNIDADES	422	435	420
SECID	4004	2181	BENEFICIOS EVENTUAIS	PESSOAS ATENDIDAS/UNIDADES	31.935	21515	22140
SECID	4004	2184	ACOES VOLTADAS A ERRADICACAO DO TRABALHO INFANTIL	ACOES DE CONSCIENTIZACAO/PERCENTUAL	27	3	2
SECID	4005	2003	DEFESA DA DIVERSIDADE SEXUAL	ACOES E IMPLEMENTACAO DE POLIT PUBLIC DI- VERS/UNIDADES	5	2	2
SECID	4005	2185	COORDENADORIA DE REINTEGRA- CAO SOCIAL E CIDADANIA	DESENV ACOES INSER. PROFIS. SOCIAL EGRESSOS E/UNIDADES	100	120	120
SECID	4005	2186	DEFESA DOS DIREITOS DO IDOSO	ACOES E IMPLEMENTACAO DE POLITICAS PUBLICAS I/UNIDADES	5	2	1



Prefeitura de
SOROCABA

Controladoria-Geral do Município

Relatório de Controle Interno

2º Quadrimestre de 2023

Documento Número:

RCI-0010

Versão nº

1.0

RCI anterior
31/05/2023

Próximo RCI
31/01/2024

Página 69 de 105

ÓRGÃO	PROGRAMA	AÇÃO	DESCRIÇÃO DA AÇÃO	DESCRIÇÃO DA META/ UNIDADE DE MEDIDA	META PARA 2023	1º QUADRIMESTRE	2º QUADRIMESTRE
SECID	4005	2187	DEFESA DE DIREITOS DA MULHER	ACOES E IMPLEMENTACAO DE POLITICAS PUBLIC MUL/UNIDADES	5	2	1
SECID	4005	2188	DEFESA DE DIREITOS DA PESSOA COM DEFICIENCIA	ACOES E IMLEM. DE POLITICAS PUBL. PESS DE-FIC/UNIDADES	5	1	1
SECID	4005	2189	DEFESA DE DIREITOS DO JOVEM	ACOES E IMPLEMENTACAO DE POLITIC PUBLICA P/ J/UNIDADES	5	1	1
SECID	4005	2190	DEFESA DOS DIREITOS DA CRIANCA E DO ADOLESCENTE	ACOES E IMPLEMENT DE POLITIC PUBLIC CRI-ANC/AD/UNIDADES	5	2	3
SECID	4005	2191	PROMOCAO DA IGUALDADE RACIAL	ACOES E IMLEM. POLITIC PUBLIC PROMO IGUALD R/UNIDADES	5	1	1
SECID	4005	2192	ACAO SOBRE DROGAS	ACOES E IMPLEMENTACAO POLITICAS PUBLICAS DROG/UNIDADES	5	1	0
SERPO	5001	1007	PARQUES E PRACAS	IMPLANTACAO DE NOVOS PARQUES/UNIDADES	1	4	12
SERPO	5001	2034	MANUTENCAO DE ATERROS MUNICI-PAIS	DESPEZA DE CARATER CONTINUADO		2	2
SEHAB	5002	2053	REGULARIZACAO FUNDIARIA	NUMERO DE MATRICULAS E TITULACAO DE REGUL FUN/UNIDADES	700	112	456
SEHAB	5002	2213	MELHORIA HABITACIONAL	NUMERO DE MORAD. RECEBERAM ACOES DE ME-LHOR HÁ/UNIDADES	50	0	0
SEMOB	5003	1016	BUS RAPID TRANSIT - BRT	AMPLIACAO DE CORREDORES BRT/KM-KILOMETRO	20	0	0
SEAD	5004	1034	DESAPROPRIACOES	DESAPROPRIACOES AREAS DE INTERF OBRAS DO PROG/UNIDADES	4	0	0
SEAD	5004	1036	OBRAS DO SISTEMA VIARIO	EXECUCAO DE OBRAS VINCULADAS AO PROGRA-MA/UNIDADES	4	0	1
SAAE	5005	1030	PROJETO,AMPLIACAO E MANUTEN-CAO DO SISTEMA DE TRATAMENTO DE ESGOTO	AMPLIACAO E MANUTENCAO TRATAMENTO DE ES-GOTO S/PERCENTUAL	97	97	97

2º Quadrimestre de 2023

 Documento Número:
RCI-0010

 Versão nº
1.0

 RCI anterior
31/05/2023

 Próximo RCI
31/01/2024

Página 70 de 105

ÓRGÃO	PROGRAMA	AÇÃO	DESCRIÇÃO DA AÇÃO	DESCRIÇÃO DA META/ UNIDADE DE MEDIDA	META PARA 2023	1º QUADRIMESTRE	2º QUADRIMESTRE
SAAE	5005	1031	PROJETOS, AMPLIACAO E MANUTENCAO DOS SISTEMAS DE ABASTECIMENTO DE AGUA	AMPLIACAO E MANUTENCAO DE ABASTECIMENTO DE AG	99	99	99
SAAE	5005	1032	PROJETOS, AMPLIACAO E MANUTENCAO DO SISTEMA DE COLETA DE ESGOTO	AMPLIACAO E MANUTENCAO DE COLETA DE ESGOTO AS/PERCENTUAL	99	99	99
SEAD	5006	1034	DESAPROPRIACOES	DESAPROPRIACOES AREAS DE INTERF OBRAS DO PROG/UNIDADES	5	97,55	0
SEAD	5006	1035	PARQUES	IMPLANTACAO DE NOVOS PARQUES/UNIDADES	1	0	0
SEAD	5006	1036	OBRAS DO SISTEMA VIARIO	EXECUCAO DE OBRAS VINCULADAS AO PROGRAMA/UNIDADES	5	0	1
SEMA	6001	2040	ARBORIZACAO E RECUPERACAO DE AREAS DEGRADADAS	AREA ARBORIZADA OU EM RECUPERACAO/M2- METROS QUADRADOS	10.000	13.914	6.990
SEMA	6001	2045	FISCALIZACAO E LICENCIAMENTO AMBIENTAL	PRODUTIVIDADE EM DOCUMENTOS EMITIDOS/UNIDADES	2370	1.251	2.702
SEMA	6001	2048	EDUCACAO AMBIENTAL	PESSOAS ATENDIDAS/UNIDADES	35.720	17.000	11.195
SEMA	6001	2050	CONTROLE POPULACIONAL E SAUDE ANIMAL	PROCEDIMENTOS REALIZADOS/UNIDADES	10.400	5.969	7.006
SEDETTUR	6002	2026	FOMENTO AS FEIRAS LIVRES	FEIRAS INCENTIVADAS/UNIDADES	36	36	36*
SEDETTUR	6002	2134	DISPONIBILIZAR CURSOS DE QUALIFICACAO E REQUALIFICACAO PROFISSIONAL	MUNICIPES QUALIFICADOS E/OU REQUALIFICADOS/UNIDADES	2500	999	1.407
SEAD	7002	1092	AMPLIACAO E MANUTENCAO DA INFOVIA	PONTOS DA INFOVIA NA CIDADE/UNIDADES	13	4	3
SERH	7004	2069	QUALIFICACAO E VALORIZACAO DOS SERVIDORES	QUALIFICACAO E CAPACITACAO/UNIDADES	1600	710	1120



Prefeitura de
SOROCABA

Controladoria-Geral do Município

Relatório de Controle Interno

2º Quadrimestre de 2023

Documento Número:
RCI-0010

Versão nº
1.0

RCI anterior
31/05/2023

Próximo RCI
31/01/2024

Página 71 de 105

ÓRGÃO	PROGRAMA	AÇÃO	DESCRIÇÃO DA AÇÃO	DESCRIÇÃO DA META/ UNIDADE DE MEDIDA	META PARA 2023	1º QUADRIMESTRE	2º QUADRIMESTRE
SERH	7004	2136	SAUDE OCUPACIONAL	AVALIACAO DA CAPACIDADE LABORATIVA/UNIDADES	3500	2333	1966
SERH	7004	2139	MODERNIZACAO DO SISTEMA DE PONTO	GESTAO E ECONOMIA/VALORES EM R\$/1000	1440	86	126
SECOM	7006	2167	EVENTOS OFICIAIS	EVENTOS OFICIAIS/UNIDADES	120	68	115
SEFAZ	7008	2006	NOVA CASA DO CIDADAO ZELADORIA	ATENDIMENTOS/UNIDADES	600.000	160.985	167.357
SEFAZ	7008	2203	IPTU PREMIAVEL	PESSOAS PREMIADAS/UNIDADES	46	20	20
SEFAZ	7008	2204	NOTA FISCAL SOROCABANA	PESSOAS PREMIADAS/UNIDADES	170	0	80
SEGOV	7010	2242	CONCILIA SOROCABA	RESOLUTIVIDADE/PERCENTUAL	70	73	75

 Prefeitura de SOROCABA	Controladoria-Geral do Município	Relatório de Controle Interno		
		Documento Número: RCI-0010		Versão nº 1.0
2º Quadrimestre de 2023		RCI anterior 31/05/2023	Próximo RCI 31/01/2024	Página 72 de 105

17. COORDENADORIA GERAL DE TRATAMENTOS DE DADOS PESSOAIS DO MUNICÍPIO

A Coordenadoria Geral de Tratamento de Dados Pessoais do Município (CGPD), foi criada pelo Art. 59 da Lei Municipal nº 12.473/2021, e é composta pela seguinte estrutura:

- I – Coordenador de Proteção de Dados do Município;
- II – Divisão de Transparência e Proteção de Dados Pessoais:
 - a) Seção de Transparência;
 - b) Seção de Proteção de Dados Pessoais.

17.1 TRANSPARÊNCIA

17.1.1 NÚCLEO DE GERENCIAMENTO DO ACESSO À INFORMAÇÃO PÚBLICA

As atribuições de transparência pública da Controladoria-Geral do Município, também abrangem o **Núcleo de Gerenciamento do Acesso à Informação Pública**, que foi instituído de acordo com o Art. 9º do Decreto Municipal nº 21.704/2015 (Decreto regulamentador da Lei Nacional de Acesso nº 12.527/2011), incumbido da orientação procedimental e da análise de conteúdo das informações solicitadas, com as seguintes atribuições:

- I – examinar as condições de armazenamento e disponibilização dos arquivos e propor as alterações necessárias à sua acessibilidade;

2º Quadrimestre de 2023Documento Número:
RCI-0010Versão nº
1.0RCI anterior
31/05/2023Próximo RCI
31/01/2024

Página 73 de 105

II – realizar a análise e classificação das informações, em caráter geral ou pontual, segundo os parâmetros contidos nos artigos 27 e seguintes, da Lei Nacional nº 12.527, de 18 de Novembro de 2011; e

III – analisar, em cada caso, a aplicação de restrições totais ou parciais no fornecimento de informação, diante do regramento do artigo 31 da Lei Nacional nº 12.527, de 18 de Novembro de 2011.

O Núcleo de Gerenciamento, está diretamente subordinado à Autoridade Gestora Municipal do Acesso à Informação Pública (Controlador-Geral do Município), e responde pela orientação técnica do Serviço de Informações ao Cidadão – SIC, nos termos do Art. 8º e Art. 7º (§ 5º), respectivamente, do referido decreto regulamentador.

Seguem as ações e respectivos quantitativos realizados no período abrangido pelo relatório:

AÇÃO	QUANT.
Aplicação de restrições totais ou parciais no fornecimento de informação – análise em folhas soltas ou e-mail	0
Aplicação de restrições totais ou parciais no fornecimento de informação – análise em processos	7
Aplicação de restrições totais ou parciais no fornecimento de informação – análise em recursos em 1º instância	4
Aplicação de restrições totais ou parciais no fornecimento de informação – análise em recursos em 2º instância	1

2º Quadrimestre de 2023Documento Número:
RCI-0010Versão nº
1.0RCI anterior
31/05/2023Próximo RCI
31/01/2024

Página 74 de 105

Estudos para implementação de ferramentas necessárias à acessibilidade das novas normas de Transparência	3
Abertura de chamados técnicos para melhoria do Portal da Transparência	18
Publicações realizadas no Portal da Transparência	119
Solicitações de liberação e retirada de acessos para publicações de documentos no Portal da Transparência	18
Orientações de procedimentos para atendimento à Transparência Pública	93
Protocolos e-SIC abertos no período	63
Protocolos e-SIC encerrados no período	81
Protocolos e-SIC com prazo em andamento no período	30
Protocolos e-SIC cancelado pelo usuário no período	0
Protocolos e-SIC com prazo prorrogado no período	7
Protocolos e-SIC com Recurso em 1ª Instância no período (NÃO RECONHECIDO)	5
Protocolos e-SIC com Recurso em 1ª Instância no período (RECONHECIDO)	6
Protocolos e-SIC com Recurso em 2ª Instância no período	2
Protocolos CRM (Central 156) respondido no período	0
E-mails enviados após análise para encaminhamento, monitoramento, redirecionamento, prorrogação e cobrança dos protocolos e-SIC	506
Ofícios elaborados/enviados	8
Despachos realizados em processos administrativos	10
Adiantamentos monitorados/verificados por empenho no período	2971



**Prefeitura de
SOROCABA**

Controladoria-Geral
do Município

Relatório de Controle Interno

2º Quadrimestre de 2023

Documento Número:
RCI-0010

Versão nº
1.0

RCI anterior
31/05/2023

Próximo RCI
31/01/2024

Página 75 de 105

Apontamentos de pendências nas publicações das prestações de contas com adiantamentos	211
Documentos verificados em monitoramento das publicações referentes a parcerias com o terceiro setor	1111
Apontamentos de pendências nas publicações das prestações de contas com TERCEIRO SETOR	43
Outras ações realizadas	118
Monitoramento e apontamentos de pendências no cumprimento da Lei 12.550/2022	11
Monitoramento e apontamentos de pendências no cumprimento da Lei 11.573/2017	27
Monitoramento e apontamentos de pendências no cumprimento da Legislação sobre divulgação das Obras Públicas	66
Monitoramento e apontamentos de pendências no cumprimento da Lei 12.510/2022(URBES)	8

Descrição individualizada da ação denominada "Estudos para implementação de ferramentas necessárias à acessibilidade das novas normas de Transparência" do quadro anterior:

MÊS	ESTUDO	QUANT.
	Reformulação do Decreto Regulamentador da Lei de Acesso, Decreto nº 12.527/2011 considerando que por questões internas, a Central de Atendimento 156 não poderá seguir com o seu estudo de reformulação do seu regulamento, e considerando que o SIC pertencia à Central 156, ouve a necessidade de fazer alguns ajustes no referido dispositivo	1



2º Quadrimestre de 2023

Documento Número:
RCI-0010

Versão nº
1.0

RCI anterior
31/05/2023

Próximo RCI
31/01/2024

Página 76 de 105

Abaixo segue a descrição individualizada das atividades denominadas “Outras ações realizadas” do primeiro quadro:

Principais Ações

Maio

Análise do Núcleo de Gerenciamento - RECURSO em 1ª Instância e-SIC 2023355220511465

Treinamento para o novo servidor Guilherme sobre todos os trabalhos que executamos da Transparência e Proteção de dados e procedimentos, com envio de Leis e Decretos que regulamentam a LAI e LGPD, assim como orientações em relação as rotinas de monitoramentos do Portal da Transparência e acompanhamentos das publicações dos termos de Doações

Finalizado conferência das Prestações de Contas de Despesas com Diárias, Viagens e Adiantamentos 2022

Em 23/05/2023, ministrado aula sobre a LAI e LGPD no Salão de Vidro, das 08:15h às 10h00, no Curso FAP

Junho

Análise de minuta de Instrução Normativa para padronizar os procedimentos que devem ser adotados na publicação dos termos de doação e comodato no Portal da Transparência

Análise e elaboração do Termo de Compromisso da 1ª fase do estágio probatório do funcionário Guilherme Guimarães de Toledo em conformidade com as atividades da Divisão de Transparência e Proteção de Dados Pessoais

Iniciado a análise da Matriz e da cartilha com os critérios de avaliação PNTP desenvolvido pela ATRICON



2º Quadrimestre de 2023

Documento Número:
RCI-0010

Versão nº
1.0

RCI anterior
31/05/2023

Próximo RCI
31/01/2024

Página 77 de 105

Finalizado a atualização da planilha de imóveis locados e inserido na página da Controladoria-Geral do Município

Julho

Criação da Tabela de Temporalidade e Plano de Classificação da Divisão de Transparência e Proteção de Dados Pessoais - Controladoria-Geral do Município, para atendimento do ofício nº 64/2023 – SEAD

Análise diária do Jornal do Município e apontamento das informações pessoais/sensíveis expostas ao Chefe da Seção de Proteção de Dados para orientações e providências cabíveis aos responsáveis

Análise da Minuta de Reformulação do Decreto Regulamentador da Lei de Acesso nº 12.527/2011

Participação online de Palestras e cursos

Agosto

Análise do parecer do Núcleo de Gerenciamento do Acesso à Informação Pública, referente ao RECURSO em 1ª Instância e-SIC 2023355220511517 e RECURSO em 1ª Instância e-SIC 2023355220511531 elaborado pela Sra. Crislaine.

Parecer do Núcleo de Gerenciamento do Acesso à Informação Pública, referente ao pedido de orientação do Arquivo Público e Histórico Municipal em relação a pedido de acesso dos números dos processos que envolvem o Arquivo Público.

Digitalizado o processo nº 2023/016405-5, na íntegra, das folhas 01 (capa) à 206, para atendimento aos pedidos de cópia, referentes aos Protocolos 2023355220511523 e 2023355220511525.



2º Quadrimestre de 2023

Documento Número:
RCI-0010

Versão nº
1.0

RCI anterior
31/05/2023

Próximo RCI
31/01/2024

Página 78 de 105

Análise diária do Jornal do Município e apontamento das informações pessoais/sensíveis expostas ao Chefe da Seção de Proteção de Dados para orientações e providências cabíveis aos responsáveis.

Participação em eventos e palestras online.

Cientificação do Cronograma do Curso dos Fundamentos da Administração Pública para o 2º semestre de 2023, cujos os temas LAI e LGPD serão explanados no dia 24/10/2023 - terça-feira - das 8h às 12h (duas horas para cada tema)

Reformulação do Decreto Regulamentador da Lei de Acesso, Decreto nº 12.527/2011 considerando que por questões internas, a Central de Atendimento 156 não poderá seguir com o seu estudo de reformulação do seu regulamento, e considerando que o SIC pertencia à Central 156, ouve a necessidade de fazer alguns ajustes no referido dispositivo.

17. 2 PROTEÇÃO DE DADOS PESSOAIS DO MUNICÍPIO

A Coordenadoria de Proteção de Dados do Município (CPDM), de acordo com o Art. 58 da Lei Municipal nº 12.473/2021, possui as seguintes atribuições:

I - coordenar a elaboração e implantação das diretrizes, governança e dos planos de adequação sobre a Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais (LGPD);

II - analisar as reclamações e comunicações dos titulares, prestar esclarecimentos e adotar providências;

III - subsidiar o Controlador-Geral do Município sobre as informações necessárias para comunicação com a Autoridade Nacional de Proteção de Dados;

 Prefeitura de SOROCABA	Controladoria-Geral do Município	Relatório de Controle Interno	
		Documento Número: RCI-0010	
2º Quadrimestre de 2023		RCI anterior 31/05/2023	Próximo RCI 31/01/2024
		Página 79 de 105	

IV - obrigação de sigilo ou de confidencialidade no exercício das suas funções;

V - conciliar, ponderar e orientar legalmente a disponibilização de dados pessoais em políticas de transparência através da Lei de Acesso à Informação (LAI), preservando-se os direitos do titular dos dados estabelecida pela Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais (LGPD).

Seguem as principais ações realizadas pela Coordenadoria Geral de Tratamento e Proteção de Dados Pessoais do Município período abrangido pelo relatório:

17. 2.1 REGULAMENTAÇÃO DA LEI GERAL DA PROTEÇÃO DE DADOS PESSOAIS

A Prefeitura Municipal de Sorocaba, através da **Portaria nº 22.997, de 3 de março de 2022**, instituiu a comissão de estudos composta por representantes de todos os órgãos da administração municipal, com finalidade de realização de estudos para a regulamentação da Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais. A referida portaria, além de designar os representantes, também estabeleceu um Núcleo da Comissão, responsável por coordenar os estudos, estabelecer diretrizes e convocar reuniões, composto por uma equipe técnica, a saber:

I – pelo representante da Coordenadoria Geral de Tratamento de Dados Pessoais do Município, da Controladoria-Geral do Município (CGM), para exercer a função de Presidente, nos termos dos arts. 57 e 58 da Lei nº 12.473, de 23 de dezembro de 2021;

 Prefeitura de SOROCABA	Controladoria-Geral do Município	Relatório de Controle Interno		
		Documento Número: RCI-0010		Versão nº 1.0
2º Quadrimestre de 2023		RCI anterior 31/05/2023	Próximo RCI 31/01/2024	Página 80 de 105

II – pelo representante da Divisão de Arquivo Público e Histórico Municipal, da Secretaria de Administração (SEAD), para exercer a função de Vice-Presidente, nos termos do art. 4º do Decreto nº 22.074, de 26 de novembro de 2015;

III – pela Comissão de Execução de Políticas de Tecnologia da Informação – CEPOTI, para exercer a Coordenação Conjunta, nos termos do Decreto nº 25.731, de 4 de maio de 2020.

O estudo, debates e discussões para a regulamentação do tratamento de dados pessoais no âmbito do poder executivo municipal foi concluído e aprovado pelos representantes dos órgãos da administração direta e indireta do poder executivo municipal, bem como foi ratificada pelos membros que compõem o Núcleo da Comissão.

Após as aprovações, foi realizada revisão final do texto pela Coordenadoria Geral de Tratamento e Proteção de Dados Pessoais e encaminhada para avaliação do Sr. Controlador-Geral do Município, designado como Encarregado para o Tratamento de Dados Pessoais da Prefeitura Municipal de Sorocaba pelo Parágrafo Único do art. 57 da Lei Municipal nº 12.473, de 23 de dezembro de 2021.

Com a conclusão da análise e adequações finais ao texto, autuou-se o Processo Administrativo nº 2023/003.299-7, em conformidade com os trâmites relativos à edição de decretos previstos na Instrução Normativa Conjunta SEGOV/SAJ/SERIM nº 01/2021. Após, o respectivo processo foi encaminhado para análise técnica jurídica pela Secretaria Jurídica (SEJ), que avaliou os aspectos formais da norma a ser criada, em especial se o mérito da normativa proposta é objeto de Decreto ou Projeto de Lei, se a técnica legislativa está em conformidade com os padrões, em especial ao disposto na Lei Complementar nº 95, de 26 de fevereiro de 1998, verificou a existência de norma semelhante já existente, e verificar a constitucionalidade e legalidade da minuta elaborada.

 Prefeitura de SOROCABA	Controladoria-Geral do Município	Relatório de Controle Interno		
		Documento Número: RCI-0010		Versão nº 1.0
2º Quadrimestre de 2023		RCI anterior 31/05/2023	Próximo RCI 31/01/2024	Página 81 de 105


Concluída a análise, setor técnico jurídico manifestou-se pela viabilidade de publicação da minuta, desde que realizadas pequenas adequações no texto proposto, prontamente elaboradas pela Coordenadoria Geral de Tratamento e Proteção de Dados Pessoais e aprovadas pelo Sr. Controlador-Geral do Município. Em sequência, os autos foram encaminhados à Secretaria Jurídica para continuidade do fluxo existente, que direcionou os autos para a Secretaria de Governo, a fim de concluir os trâmites até a assinatura da normativa pelo Chefe do Poder Executivo e sua posterior publicação, fase em que se encontra atualmente.

17. 2.2 EMISSÃO DE ORIENTAÇÕES PARA DIVULGAÇÃO INTEGRAL DOS TERMOS DE DOAÇÃO

Em decorrência de acompanhamento regular das publicações oficiais emitidas pela Prefeitura Municipal de Sorocaba através do Jornal do Município de Sorocaba, identificou-se a veiculação de informações pessoais em termos de doação em potencial desacordo às normas vigentes de proteção de dados pessoais.

Desse modo, emitiu-se orientação aos responsáveis pelo envio dos documentos para publicação, a fim de evitar a continuidade da publicização das informações.

Ainda, para ampliar o acesso às recomendações emitidas pela Coordenadoria Geral de Tratamento e Proteção de Dados Pessoais para o tratamento de dados pessoais em compatibilidade com a exigência de publicação integral do termo de doação prevista no art. 21 do Decreto Municipal nº 27.615, de 03 de fevereiro de 2023, foi elaborado manual orientativo para o tarjamento (ocultação) de informações pessoais.

 Prefeitura de SOROCABA	Controladoria-Geral do Município	Relatório de Controle Interno		
		Documento Número: RCI-0010		Versão nº 1.0
2º Quadrimestre de 2023		RCI anterior 31/05/2023	Próximo RCI 31/01/2024	Página 82 de 105

O referido manual ainda foi disponibilizado por meio do site “https://controladoria-geral.sorocaba.sp.gov.br/cgpd/?page_id=81”, e abarca indicações sobre os procedimentos internos que devem ser adotados pelos servidores públicos da Prefeitura de Sorocaba para envio do inteiro teor do documento para publicação no Portal da Transparência.

17. 2.3 ELABORAÇÃO DE MATERIAL ORIENTATIVO PARA TRATAMENTO DE INFORMAÇÕES PESSOAIS NAS PUBLICAÇÕES

Devido a frequente necessidade de publicações de documentos pelos órgãos da administração pública municipal, que em recorrentes situações contém informações pessoais em seu conteúdo, verificou-se a necessidade de elaboração de material orientativo aos servidores municipais.

Para tanto, elaborou-se documento denominado “Manual – Tratamento de Dados Pessoais nas Publicações”, com ênfase em definir orientações gerais para envio de documentos para publicação no Jornal do Município de Sorocaba, considerando se tratar de veículo oficial de comunicação da Prefeitura de Sorocaba.

O conteúdo do manual abrange a indicação da legislação correspondente à criação dos principais meios para divulgação de atos oficiais e documentos (Jornal do Município e Portal da Transparência), bem como busca, didaticamente, explicar quais são os dados pessoais e como disponibilizar documentos obrigatórios ao atendimento da transparência pública e princípio da publicidade, sem infringir a normativa referente à proteção dos dados pessoais.

Visando maior alcance da disseminação das orientações, o manual foi disponibilizado pela internet através da página eletrônica da Coordenadoria Geral de Tratamento e Proteção de Dados Pessoais, disponível no link: “https://controladoria-geral.sorocaba.sp.gov.br/cgpd/?page_id=81”.

 Prefeitura de SOROCABA	Controladoria-Geral do Município	Relatório de Controle Interno		
		Documento Número: RCI-0010		Versão nº 1.0
2º Quadrimestre de 2023		RCI anterior 31/05/2023	Próximo RCI 31/01/2024	Página 83 de 105

17. 2.4 REVISÃO DA DIVULGAÇÃO DE ATOS OFICIAIS CONTENDO INFORMAÇÕES PESSOAIS

Com base nos questionamentos e pedidos formulados pela Câmara Municipal de Sorocaba por meio do Requerimento nº 1639/2023 e da Indicação nº 5890/2023, a Coordenadoria Geral de Tratamento e Proteção de Dados Pessoais avaliou a presença de informações pessoais divulgadas junto ao texto anexo da Lei Municipal nº 9.717, de 14 de setembro de 2011 e da Lei Municipal nº 9.801, de 16 de novembro de 2011.

Verificada a presença das informações pessoais, em parceria com a Divisão de Controle de Documentos e Atos Oficiais (DCDAO), da Secretaria Jurídica (SEJ), a Coordenadoria Geral de Tratamento e Proteção de Dados Pessoais providenciou, junto a empresa contratada para a disponibilização da ferramenta, a ocultação dos dados pessoais presentes, incluindo número de documentos, profissão, nacionalidade, estado civil e endereços.

Além das normas indicadas, providenciou-se a ocultação de informações pessoais presentes no texto das Leis Municipais nº 10.518, de 17 de julho de 2013, nº 10.567, de 13 de setembro de 2013, nº 10.616, de 12 de novembro de 2013, nº 10.661, de 16 de setembro de 2013, nº 10.744, de 05 de março de 2014, nº 10.756, de 17 de março de 2014, nº 10.785, de 15 de abril de 2014, e nº 10.988, de 29 de outubro de 2014.

 Prefeitura de SOROCABA	Controladoria-Geral do Município	Relatório de Controle Interno	
		Documento Número: RCI-0010	
2º Quadrimestre de 2023	RCI anterior 31/05/2023	Próximo RCI 31/01/2024	Página 84 de 105


17. 2.5 PROGRAMA NACIONAL DE TRANSPARÊNCIA PÚBLICA

O Programa Nacional de Transparência Pública (PNTP) é uma iniciativa desenvolvida pela Associação dos Membros dos Tribunais de Contas do Brasil (ATRICON), em parceria com o Tribunal de Contas da União (TCU) e do Estado do Mato Grosso (TCE-MT), com a finalidade de examinar os níveis de transparência ativa dos sites institucionais e portais da transparência de todos os poderes e esferas de governo.

Para avaliação das páginas, foi elaborada cartilha (disponível em: <https://atrimon.org.br/wp-content/uploads/2023/06/Cartilha-com-orientacoes-Ciclo-2023.pdf>) aos órgãos públicos sobre os critérios de transparência exigidos, que são objetos de validação pelo respectivo Tribunal de Contas a que o órgão estiver vinculado, e que resultará na divulgação anual de um ranking denominado “Radar Nacional de Transparência Pública” (disponível em: <https://radar.tce.mt.gov.br/extensions/radar-da-transparencia-publica/radar-da-transparencia-publica.html>”).

O Tribunal de Contas do Estado de São Paulo (TCE-SP), por meio do Comunicado GP nº 31/2023, informou aos órgãos públicos sob sua jurisdição informações referentes ao levantamento de informações junto aos órgãos públicos, sujeito a validação, que resultará na atualização do Radar Nacional de Transparência Pública no exercício 2023.

A fim de efetuar a verificação das informações e envio do levantamento ao TCE-SP, a Coordenadoria Geral de Tratamento e Proteção de Dados Pessoais organizou os questionamentos conforme o tema abarcado, e, com o apoio dos órgãos e Secretarias Municipais, respondeu ao Tribunal de Contas por meio de sistema eletrônico específico, com vista a posterior validação dos dados.

 Prefeitura de SOROCABA	Controladoria-Geral do Município	Relatório de Controle Interno	
		Documento Número: RCI-0010	
2º Quadrimestre de 2023		RCI anterior 31/05/2023	Próximo RCI 31/01/2024
			Página 85 de 105

18. CORREGEDORIA

A Corregedoria-Geral do Município (CGM), vinculada à Controladoria Geral do Município, com atribuição de realizar correções nos órgãos e entidades da Administração pública municipal direta e indireta, tem por finalidade a promoção dos princípios da **legalidade, impessoalidade, moralidade, economicidade e publicidade dos atos de gestão, bem como da probidade dos agentes públicos.**

O órgão é regido pela Lei municipal nº 12.473, de 2021, sendo integrado por:

I – Corregedor-Geral do Município

II - Primeira e Segunda Câmaras Correccionais;

III - Centro de Análise de Informações e Assistência Técnica (CAIAT);

IV - Divisão do Centro Administrativo:

a) Seção de Apoio Administrativo às Câmaras Correccionais;

V - Corregedoria da Guarda Civil Municipal:

Corregedor-Adjunto.

Com relação ao segundo quadrimestre de 2023, apresentam-se os seguintes dados:



2º Quadrimestre de 2023

Documento Número:
RCI-0010

Versão nº
1.0

RCI anterior
31/05/2023

Próximo RCI
31/01/2024

Página 86 de 105

[I] Instaurações

2º Quadrimestre 2023	Averiguação Preliminar	Incidente de Acompanha- mento	Correição Extraordinária/ GCM	Procedimento Administrativo Ordinário/ GCM
Total	7	6	7	1

[II] Relatórios

2º Quadrimestre 2023	Relatório Preliminar	Relatório Conclusivo	Relatório Pós Conclu- sivo	Análise de Relatório (re- visional)	Análise de Relatório (re- visional)
Total	22	85	14	77	1

[III] Decisões e manifestações

2º Quadrimestre 2023	Decisão	Manifestação Arquivamento
Total	45	18

[IV] Comunicações

2º Quadrimestre 2023	Memorando Eletrônico	Memorando	Ofício	Carta convite	Notificação
Total	246	83	30	15	70

[V] Instrução Processual e demais atos de expediente



**Prefeitura de
SOROCABA**

Controladoria-Geral
do Município

Relatório de Controle Interno

2º Quadrimestre de 2023

Documento Número:
RCI-0010

Versão nº
1.0

RCI anterior
31/05/2023

Próximo RCI
31/01/2024

Página 87 de 105

2º Quadrimestre 2023	Despachos	Diligências Externas	Oitivas	Manifestação em Processos Externos	Atendimentos
Total	294	9	73	25	27

2º Quadrimestre 2023	Solicitação de Autuação de P.A	Certidão	Juntada	Termo de remessa/ autos con- clusos	Encerramento/ Abertura de Volume	Termo Apen- samento/ Desapensa- mento/ De- sentramento
Total	11	274	284	187	6	10

[VI] Levantamento de dados e controle estatístico

2º Quadrimestre 2023	Documen- tos/ Pro- cessos Externos Recebios/ Enviados	Protocolos	Correspon- dências/ Correios	Cópia/ Digitalização de Processos	Remessa ao Ar- quivo Intermediário
Total	167	81	15	323	21



2º Quadrimestre de 2023

Documento Número:
RCI-0010

Versão nº
1.0

RCI anterior
31/05/2023

Próximo RCI
31/01/2024

Página 88 de 105

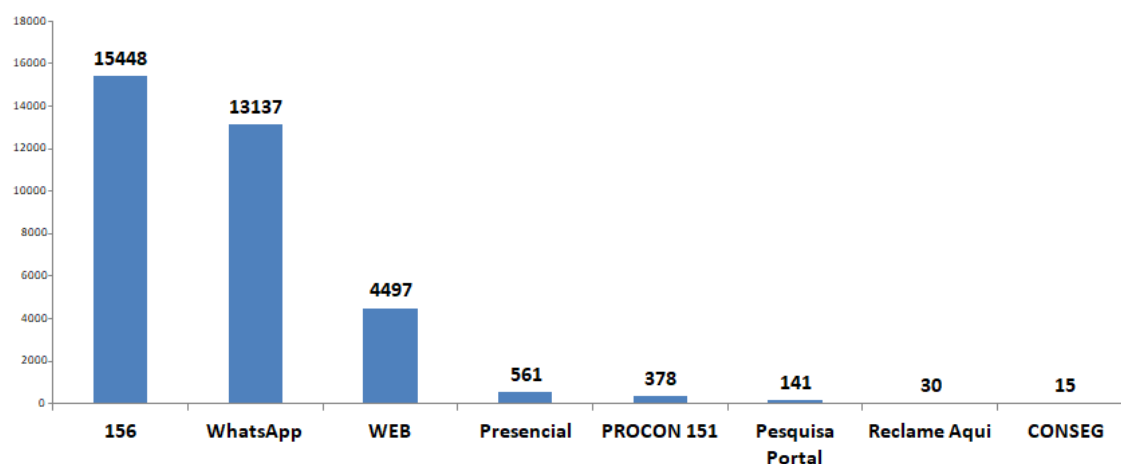
19. OUVIDORIA GERAL DO MUNICÍPIO

19.1 CENTRAL DE ATENDIMENTO

Divisão Central de Atendimento – 2º Quadrimestre 2023

Canais de Atendimento	Maio	Junho	Julho	Agosto	Total
Telefone 156	4533	3768	3466	3681	15.448
Whatsapp	4269	3545	2534	2789	13.137
WEB	1259	1152	1062	1024	4.497
Presencial	133	96	146	186	561
Pesquisa Portal	32	34	34	41	141
Procon 151	84	82	104	108	378
CONSEG	13	01	00	01	15
Reclame Aqui	06	06	05	13	30
Total	10329	8684	7351	7843	34.207

ORIGEM DOS ATENDIMENTOS – 2º Quadrimestre





2º Quadrimestre de 2023

Documento Número:
RCI-0010

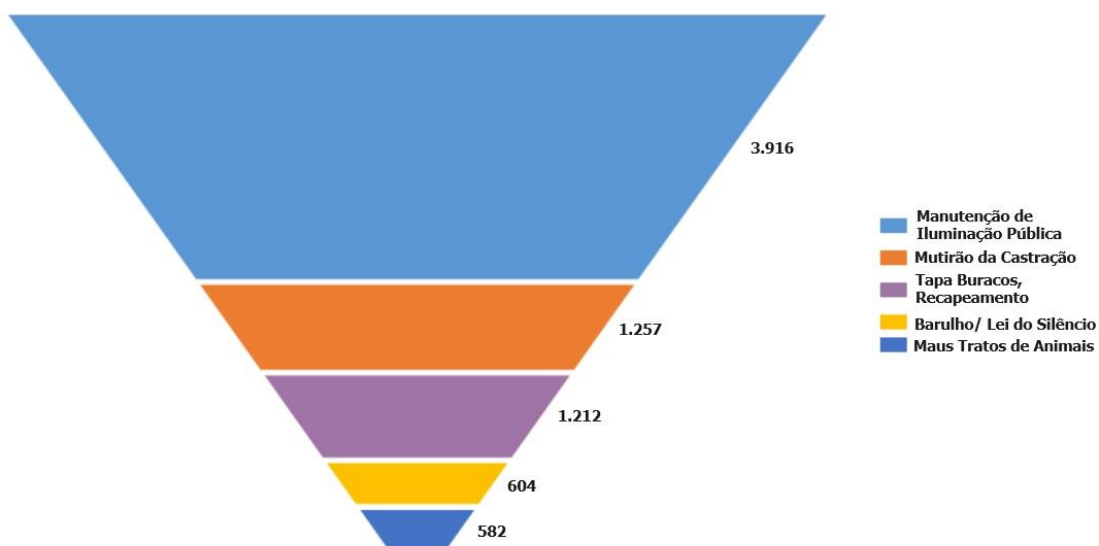
Versão nº
1.0

RCI anterior
31/05/2023

Próximo RCI
31/01/2024

Página 89 de 105

TOP 5 - MANIFESTAÇÕES - 2º Quadrimestre



19.2 PROGRAMA PREFEITURA DE BAIRRO EM BAIRRO

Divisão de Ouvidoria Ativa – 2º Quadrimestre 2023

Total de bairros visitados de Maio a Agosto de 2023: 54 bairros

Bairros Visitados		
Aparecidinha	Jardim Gutierres	Parque dos Eucaliptos
Caguaçu	Jardim Martinez	Parque Esmeralda
Cajuru do Sul	Jardim Nilton Torres	Parque São Bento
Caputera	Jardim Novo Horizonte	Parque Vitória Regia
Carandá	Jardim Piratininga	Recreio dos Sorocabanos
Central Parque	Jardim Santa Catarina	Vila Almeida
Conj. Hab. Benedicto Cleto	Jardim Santa Cecília	Vila Ana Maria
Conj. Hab. Hebert de Souza	Jardim Santa Fé	Vila Barão

2º Quadrimestre de 2023Documento Número:
RCI-0010Versão nº
1.0RCI anterior
31/05/2023Próximo RCI
31/01/2024

Página 90 de 105

Ipanema do Meio	Jardim Santa Helena	Vila Barcelona
Ipanema Ville	Jardim São Guilherme	Vila Bom Jesus
Iporanga	Jardim Simus	Vila Carvalho
Jardim Abaeté	Jardim Tatiana	Vila Eros
Jardim América	Jardim Tulipas	Vila Fiori
Jardim Ana Maria	Jardim Zulmira	Vila Haro
Jardim Betânia	Jd Abaeté	Vila Hortência
Jardim Boa Esperança	Mineirão	Vila Rica
Jardim Copaíba	Parque Campolim	Vila São João
Jardim dos Eucaliptos	Parque das Laranjeiras	Wanel Ville

Total de demandas coletivas captadas de Maio à Agosto 2023: 35 solicitações

Maio: 12

Junho: 10

Julho: 03

Agosto: 10

TABELA - DEMANDAS MAIS SOLICITADAS

Assunto	Quantidade
Solicitação Serviços URBES (Lombada, Ponto de ônibus, Faixa Viva)	06
Patrulhamento	04
Manutenção de Área Pública (Poda / revitalização)	02
Iluminação Pública (Implantação / Manutenção)	02
Pavimentação	02



**Prefeitura de
SOROCABA**

Controladoria-Geral
do Município

Relatório de Controle Interno

2º Quadrimestre de 2023

Documento Número:
RCI-0010

Versão nº
1.0

RCI anterior
31/05/2023

Próximo RCI
31/01/2024

Página 91 de 105

Implantação de UBS	02
Solicitação de Contêiner	02

Total de demandas individuais captadas de maio à agosto/2023 registradas através do Sistema CRM: **123 solicitações**

Maio: 41

Junho: 30

Julho: 11

Agosto: 41

TABELA - 05 DEMANDAS MAIS SOLICITADAS

Assunto	Quantidade
Regulação - Consultas, Exames e Demandas Cirúrgicas de Caráter Eletivo	19
Sugestão – Outras: Faixa de Pedestres; Orientação para Creche;	13
Revitalização de Área Pública; Solicitação de Iluminação Pública, etc.	09
Sugestão – Outras: Implantação de Academia ao Ar Livre;	07
Informação – Outras: Solicitação de Ponto de Ônibus; Informações sobre Programa de Habitação; Melhora na Drenagem, etc	05

19.3 OUVIDORIA GERAL

Ouvidoria Geral – 2º Quadrimestre 2023

Total de manifestações registradas de 01 de Maio a 31 de Agosto de 2023: **1.284**



2º Quadrimestre de 2023

Documento Número:
RCI-0010

Versão nº
1.0

RCI anterior
31/05/2023

Próximo RCI
31/01/2024

Página 92 de 105

Tipo de Solicitação	Nº Ocorrências
Outras Reclamações	05
Ouvidoria Interna	01
Conduta Funcional	16
Protocolo Não Respondido	250
Solicitação Recursal	1.014
Total Geral	1.284

Situação	Nº Ocorrências
Canceladas	06
Ativas	186
Resolvidas	979
Total Geral	1.284

Assuntos Mais Registrados em 2ª Instância:

Tipo de Solicitação	Nº Ocorrências
Iluminação Pública (DILP)	488
Asfalto (DGV)	229
Fiscalização de Posturas (DFPMI)	126
Limpeza Urbana (DLUR)	85
Manutenção e Paisagismo (DMPA)	56
Demais Setores	303
Total Geral	1.284

19.4 OUVIDORIA DA SAÚDE

Ouvidoria da Saúde – 2º Quadrimestre 2023

Mês	Ocorrências
Janeiro	80
Fevereiro	62
Março	80
Abril	105
Total	327



2º Quadrimestre de 2023

Documento Número:
RCI-0010

Versão nº
1.0

RCI anterior
31/05/2023

Próximo RCI
31/01/2024

Página 93 de 105

Tempo médio para o encerramento das manifestações administradas pela Ouvidoria Municipal da Saúde no 2º Quadrimestre de 2023 foi de **08 dias**.

O índice de resolução das manifestações administradas pela Ouvidoria Municipal da Saúde dentro do prazo legal de 30 dias, estabelecido no Decreto Municipal nº 22.604/2017, foi de **95,0%**.

19.5 OUVIDORIA DA GCM

Ouvidoria da Guarda Civil Municipal – 2º Quadrimestre 2023

Tipo de Solicitação	Nº Ocorrências
Solicitação de Informação	04
Reclamação	07
Elogio	-
Denúncia	06
Sugestão	-
Outros	08
Total Geral	25

Formas de Contato	Quantidade
E-mail	-
Telefone	06
Presencial	04
Formulário Eletrônico (WEB site)	13
Whatsapp	02
Outros (CONSEG)	-
Total Geral	25



2º Quadrimestre de 2023

Documento Número:
RCI-0010

Versão nº
1.0

RCI anterior
31/05/2023

Próximo RCI
31/01/2024

Página 94 de 105

Temas Abordados	Quantidade
Abuso de Autoridade	05
Descumprimento / Omissão do dever	01
Ouvidoria GCM (Solicitação de patrulhamento, outros)	17
Prática de Crime	02
Outros	
Total	25

Encaminhamentos das manifestações de Maio a Agosto de 2023:

- Envio a outros setores: 04 manifestações
- Arquivamento duplicidade 01 manifestação
- Envio para conhecimento do Comando GCM: Todas as manifestações
- Manifestação arquivada e Procedimento de Apuração Preliminar em andamento: 03 protocolos.

Conclusão das Manifestações OGCM

Tipos de Manifestação	Resolvida	Parcialmente Resolvida	Encerrada	Improcedente	Encaminhada a outro Órgão	Arquivada	Total
Solicitação de Informação	02	-	-	-	00	-	02
Reclamação	04	03	-	-	01	-	15
Elogio	-	-	-	-	-	-	-
Denúncia	01	03	-	-	01	02	07
Sugestão	-	-	-	-	-	-	-



**Prefeitura de
SOROCABA**

Controladoria-Geral
do Município

Relatório de Controle Interno

2º Quadrimestre de 2023

Documento Número:
RCI-0010

Versão nº
1.0

RCI anterior
31/05/2023

Próximo RCI
31/01/2024

Página 95 de 105

Tipos de Manifestação	Resolvida	Parcialmente Resolvida	Encerrada	Improcedente	Encaminhada a outro Órgão	Arquivada	Total
Outros	-	-	-	-	07	01	01
Total	07	06	00	00	09	03	25

Taxa Média de Resolutividade: 08 dias.

 Prefeitura de SOROCABA	Controladoria-Geral do Município	Relatório de Controle Interno	
		Documento Número: RCI-0010	Versão nº 1.0
2º Quadrimestre de 2023	RCI anterior 31/05/2023	Próximo RCI 31/01/2024	Página 96 de 105

20. APERFEIÇOAMENTO DA ATUAÇÃO DO CONTROLE INTERNO

20.1 TREINAMENTOS

Visando a capacitação técnica dos servidores da Controladoria Geral do Município, de acordo com as atividades atribuídas a cada agente público e designações individuais ou em grupo, foram realizados os seguintes treinamentos e cursos no 2º quadrimestre de 2023:

20.1.1 AUDITORIA- GERAL DO MUNICÍPIO

Curso: Aplicação de Penalidades nos Contratos Administrativos

Organizador: Escola Nacional de Administração Pública - ENAP

Curso: Introdução à Aplicação do Plano de Contratação Anual

Organizador: Escola Nacional de Administração Pública - ENAP

Palestra: Controle Interno na Fiscalização de Repasses ao Terceiro Setor

Organizador: Escola Paulista de Contas Públicas - TCESP

Palestra: Controle Interno - Fiscalizações Operacionais e acompanhamento de Políticas Públicas

Organizador: Escola Paulista de Contas Públicas - TCESP

Palestra: Congresso de aplicação da nova lei de licitações

Organizador: CLG Treinamento Profissional LTDA

Palestra: Nova Lei de Licitações – Aspectos municipais

Organizador: Escola Paulista de Contas Públicas - TCESP



**Prefeitura de
SOROCABA**

Controladoria-Geral
do Município

Relatório de Controle Interno

2º Quadrimestre de 2023

Documento Número:
RCI-0010

Versão nº
1.0

RCI anterior
31/05/2023

Próximo RCI
31/01/2024


Página 97 de 105

Palestra: IEG-M: i-Plan e i-Fiscal

Organizador: Escola Paulista de Contas Públicas - TCESP

Palestra: IEG-M: i-Amb, i-Cidade e i-Gov TI"

Organizador: Escola Paulista de Contas Públicas - TCESP

 Prefeitura de SOROCABA	Controladoria-Geral do Município	Relatório de Controle Interno	
		Documento Número: RCI-0010	
2º Quadrimestre de 2023		RCI anterior 31/05/2023	Próximo RCI 31/01/2024
		Página 98 de 105	

20.1.2 CORREGEDORIA-GERAL DO MUNICÍPIO

Curso: PNPC – Prevenção à Corrupção. Transparência

Organizador: Instituto Serzedello Corrêa – Tribunal de Contas da União.

Palestra: 25º Ciclo de Debates com Agentes Políticos e Dirigentes Municipais

Organizador: Tribunal de Contas do Estado de São Paulo


Palestra: Semana do Servidor - Semana da Administração - “Assédio Moral” e “Instrução Processual”

Organizador: Secretaria de Recursos Humanos

Palestra: “IEG-M: i-Plan e i-Fiscal

Organizador: Tribunal de Contas do Estado de São Paulo

A Corregedoria da Guarda Civil Municipal vem, desde a data de 20/01/2023, ministrando aulas no Curso de Capacitação Continuada - EAAP - Estágio Anual de Aperfeiçoamento Profissional (ano letivo de 2023), perante a Escola de Formação, Aperfeiçoamento e Especialização da Guarda Civil Municipal de Sorocaba/SP, na matéria relativa ao controle interno desenvolvido pela Corregedoria da Corporação e suas respectivas atribuições.

 Prefeitura de SOROCABA	Controladoria-Geral do Município	Relatório de Controle Interno		
		Documento Número: RCI-0010		Versão nº 1.0
2º Quadrimestre de 2023		RCI anterior 31/05/2023	Próximo RCI 31/01/2024	Página 99 de 105

20.1.3 COORDENADORIA GERAL DE TRATAMENTO E PROTEÇÃO DE DADOS PESSOAIS DO MUNICÍPIO

Curso: VII Seminário de Gestão Documental e Acesso à Informação

Organizador: Tribunal de Contas do Estado de São Paulo

Curso: 27º Encontro Paulista sobre Gestão Documental e Acesso à Informação

Organizador: Arquivo Público do Estado de São Paulo

Curso: Seminário Estado da Arte da Preservação Digital

Organizador: Arquivo Público do Estado de São Paulo

Curso: Evento Sobre Formação e Atualização Profissional na Área de Conservação e Restauro de Bens Culturais

Organizador: Prefeitura Municipal de Sorocaba

Palestra: "IEG-M: i-Plan e i-Fiscal"


Organizador: Tribunal de Contas do Estado de São Paulo

Curso: XXI Semana Jurídica do TCESP

Organizador: Tribunal de Contas do Estado de São Paulo

Curso: Sistema de Controle Interno da Administração e Procuradoria Municipal

Organizador: ENAP - Escola Nacional de Administração Pública

 Prefeitura de SOROCABA	Controladoria-Geral do Município	Relatório de Controle Interno	
		Documento Número: RCI-0010	
2º Quadrimestre de 2023		RCI anterior 31/05/2023	Próximo RCI 31/01/2024
		Página 100 de 105	

Curso: Live - Controle Interno: Fiscalizações Operacionais e Acompanhamento de Políticas Públicas

Organizador: Tribunal de Contas do Estado de São Paulo

Curso: Termos de Fomento e Colaboração - Prestação de Contas

Organizador: Escola Nacional de Administração Pública

Curso: 7º Congresso Pacto pelo Brasil - Agenda 2030 - Desafios e Soluções

Organizador: Observatório Social do Brasil

Curso: Acesso à Informação

Organizador: Escola Nacional de Administração Pública

Curso: Atendimento Inclusivo com Excelência

Organizador: Prefeitura Municipal de Sorocaba


Curso: Fortalecendo Lideranças Municipais

Organizador: Fundação Republicana Brasileira

Curso: Governo Aberto - Transparência de Dados Abertos

Organizador: Tribunal de Contas do Estado de São Paulo

Curso: LGPD para Gestão Pública

 Prefeitura de SOROCABA	Controladoria-Geral do Município	Relatório de Controle Interno		
		Documento Número: RCI-0010		Versão nº 1.0
2º Quadrimestre de 2023		RCI anterior 31/05/2023	Próximo RCI 31/01/2024	Página 101 de 105

Organizador: SEBRAE

Curso: LGPD: A Sua Empresa Está Preparada?


Organizador: SEBRAE

Curso: Lei Geral de Proteção de Dados (LGPD)

Organizador: Fundação Bradesco

Curso: 27º Ciclo de Debates com Agentes Políticos e Dirigentes Municipais

Organizador: Tribunal de Contas do Estado de São Paulo

 Prefeitura de SOROCABA	Controladoria-Geral do Município	Relatório de Controle Interno	
		Documento Número: RCI-0010	
2º Quadrimestre de 2023		RCI anterior 31/05/2023	Próximo RCI 31/01/2024
		Página 102 de 105	

20.1.4 OUVIDORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Curso: Gestão em Ouvidoria

Organizador: Escola Nacional de Administração Pública - ENAP

Curso: Introdução à Gestão de Projetos


Organizador: Escola Nacional de Administração Pública - ENAP

Curso: Resolução de Conflitos Aplicada ao Contexto das Ouvidorias

Organizador: Escola Nacional de Administração Pública - ENAP

Curso: Tratamento de Denúncias em Ouvidorias

Organizador: Escola Nacional de Administração Pública - ENAP

 Prefeitura de SOROCABA	Controladoria-Geral do Município	Relatório de Controle Interno		
		Documento Número: RCI-0010		Versão nº 1.0
2º Quadrimestre de 2023		RCI anterior 31/05/2023	Próximo RCI 31/01/2024	Página 103 de 105


20.2 SISTEMAS E TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO.

Tendo como finalidade o aprimoramento da atuação do Controle Interno, durante o exercício do 2º quadrimestre de 2023 foram continuados os estudos para desenvolvimento do sistema de auditoria interna e do software de levantamento de dados e controles estatísticos da corregedoria-geral do município, bem como a implantação da plataforma de gestão de relacionamento com o cidadão da ouvidoria-geral do município.

20.2.1 SISTEMA DE AUDITORIA INTERNA PARA ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO DO IEG-M (ÍNDICE DE EFETIVIDADE DA GESTÃO MUNICIPAL)

No segundo quadrimestre de 2023 a Auditoria-Geral do Município retomou os estudos junto ao setor de Tecnologia da Informação da Prefeitura Municipal de Sorocaba para aprimoramento e implementação de melhorias no SAI (Sistema de Auditoria Interna), que tem como principal função auxiliar os gestores municipais na coleta de dados para o questionário IEG-M (Índice de Efetividade de Gestão Municipal) do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

As melhorias implementadas tem como objetivo possibilitar o registro dos gestores responsáveis pela coleta dos dados do referido questionário, além de manter um histórico que possibilite identificar os pontos de atenção para a gestão municipal e sua respectiva evolução durante os exercícios subsequentes, a fim de acompanhar efetivamente os resultados das ações de melhorias implementadas nos órgãos da Administração Municipal durante os exercícios avaliados pelo Tribunal de Contas.

 Prefeitura de SOROCABA	Controladoria-Geral do Município	Relatório de Controle Interno		
		Documento Número: RCI-0010		Versão nº 1.0
2º Quadrimestre de 2023		RCI anterior 31/05/2023	Próximo RCI 31/01/2024	Página 104 de 105

20.2.2 SISTEMA PARA LEVANTAMENTO DE DADOS E CONTROLE ESTATÍSTICO DA CORREGEDORIA-GERAL DO MUNICÍPIO

A Corregedoria-Geral do Município prossegue às tratativas junto ao setor de Tecnologia da Informação da Prefeitura de Sorocaba, visando o desenvolvimento de ferramenta destinada ao registro dos dados e tramitações dos expedientes do órgão.

20.2.3 PLATAFORMA DE GESTÃO DE RELACIONAMENTO COM O CIDADÃO

A Ouvidora-Geral do Município concluiu a fase 1 de migração de dados entre as plataformas e atualmente está na execução da fase 2, que consiste na customização, implantação e migração do sistema que irá substituir o sistema CRM. Esse sistema será utilizado pela Central de Atendimento 156, Ouvidoria Geral e demais Secretarias/Setores para gerenciamento das ocorrências registradas pelos Canais de Atendimento: Telefone 156, Internet, Whatsapp e Presencial.

 Prefeitura de SOROCABA	Controladoria-Geral do Município	Relatório de Controle Interno	
		Documento Número: RCI-0010	
2º Quadrimestre de 2023	RCI anterior 31/05/2023		Próximo RCI 31/01/2024
	Página 105 de 105		

21. CONCLUSÃO

Diante das considerações expostas no presente relatório, temos que o sistema de controle interno da prefeitura de Sorocaba mostra-se com nível de efetividade relativamente satisfatório. Observa-se que estão em curso procedimentos com vistas no aperfeiçoamento dos mecanismos de controle setoriais e que há a perspectiva de que as ações adotadas contribuirão para o alcance das metas pré-estabelecidas.

Ao Sr. Auditor-Geral do Município

Promova-se a ciência do Sr. Prefeito e publique-se em ambiente virtual próprio da Auditoria-Geral do Município.

Sorocaba, 05 de Outubro de 2023.

CARLOS ALBERTO DE LIMA ROCCO JUNIOR
Controlador-Geral do Município

EVANDRO BUENO DA SILVA
Ouvidor Geral do Município

LEONARDO DOMINGUES NASCIMENTO
Auditor-Geral do Município

OTÁVIO MARTINEZ ISAQUIEL FERREIRA
Corregedor-Geral do Município

ROBLES MATHEUS SOARES VAZ
Coordenador de Proteção de Dados do Município