

SÃO PAULO NEGÓCIOS

**RELATÓRIO DE PROCEDIMENTOS
ACORDADOS SOBRE A ANÁLISE DOS
OBJETIVOS E INDICADORES
RELATIVOS AO CONTRATO DE
GESTÃO**

Nº 008/2020

Período: de 04/10/2019 a 31/12/2019

À
SÃO PAULO NEGÓCIOS
Att: Sra. Elenice Linhares

Prezados Senhores:

I - CONSIDERAÇÕES PRELIMINARES:

Realizamos os serviços de auditoria independente, aplicando os procedimentos previamente acordados com V.Sas, relativos aos objetivos e indicadores do contrato de gestão, em observância ao disposto na NBC TSC 4400, regulamentada pela Resolução nº 1.277/2010, do Conselho Federal de Contabilidade aplicável aos trabalhos de procedimentos acordados, portanto não incluíram todos os procedimentos requeridos pelos padrões de auditoria independente adotados para os exames, cujo objetivo é o de expressar uma opinião formal sobre as demonstrações contábeis.

Analisamos os referidos indicadores compreendidos no período de 04/10/2019 a 31/12/2019 e concluímos a análise da vigência do 6º aditivo. Anteriormente, já havíamos revisado os indicadores compreendidos no período de 04/08/19 A 03/10/19, circunstanciados no Relatório nº 194/2019.

Este Relatório encontra-se apresentado nos seguintes tópicos:

**II - DESCRITIVO DOS OBJETIVOS E INDICADORES A SEREM CUMPRIDOS
PELA SP NEGÓCIOS**

**II.01 - OBJETIVO 01 - ATRAIR E RETER INVESTIMENTOS, NACIONAIS OU
ESTRANGEIROS PARA O MUNICÍPIO DE SÃO PAULO**

- **Indicador 01: Projetos Facilitados:**

No período de 04/08/2019 a 03/10/2019, o resultado executado foi de 06 (seis), restando 19 (dezenove), para o cumprimento da meta.

No período analisado de 04/10/2019 a 31/12/2019, o resultado executado foi de 22 (vinte e dois), portanto, totalizando a meta cumprida com excedente de 03 (três).

II.02 – OBJETIVO 02 - PROMOVER AS EXPORTAÇÕES DE PRODUTOS E SERVIÇOS DAS EMPRESAS SEDIADAS NA CIDADE DE SÃO PAULO

- Indicador 02: Número de Atendimentos Prestados as Empresas Sediadas na Cidade de São Paulo na Exportação dos Seus Produtos.

6º Aditivo: meta de 75 (setenta e cinco).

No período de 04/08/2019 a 03/10/2019, o resultado executado foi de 107 (cento e sete), atendimentos.

No período de 04/10/2019 a 31/12/2019, o resultado executado foi de 198 (cento e noventa e oito), atendimentos, portanto, a meta foi cumprida com excedente de 230 (duzentos e trinta).

II.03 – OBJETIVO 03 - PROMOVER A IMAGEM DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO COMO CIDADE GLOBAL, CENTRO INTERNACIONAL DE NEGÓCIOS E INVESTIMENTOS

- Indicador 03: realização ou participação ativa em eventos de parceiros, com palestras, falas e outras formas que possam expressar os objetivos da Agência, em eventos nacionais ou internacionais para promover exportações e/ou atrair investimentos.

Destacamos que em aditivos anteriores, foram previstos também neste OBJETIVO os seguintes indicadores, para os quais também demonstramos as metas e o total executado:

- a) Criação do site da SP Negócios: a meta foi cumprida em períodos anteriores.
- b) Números de acessos ao site da Agência e redes sociais.

A partir do 5º aditivo, o Objetivo 03 para a ter somente um indicador, com meta de 02, sendo que o resultado alcançado, neste aditivo, foi de 05 (cinco), portanto a meta foi cumprida com excedente de 03 (três).

6º Aditivo: meta de 05 (cinco).

No período de 04/08/2019 a 03/10/2019, o resultado executado foi de 08 (oito)

No período de 04/10/2019 a 31/12/2019, o resultado executado foi de 13 (treze), portanto, a meta foi cumprida com excedente de 16 (dezesesseis).

II.04 - OBJETIVO 04 - PROSPECTAR INVESTIDORES PARA OS PROJETOS PRIORITÁRIOS: BAIXO DE VIADUTOS, MERCADÃO E KINJO, PPP ILUMINAÇÃO PÚBLICA E ALIENAÇÃO DE IMÓVEIS

- Indicador 04: promover, no mercado nacional e internacional, os projetos prioritários de investimentos para a cidade de São Paulo.

Destacamos que em aditivos anteriores, foram previstos também neste OBJETIVO os seguintes indicadores, para os quais também demonstramos as metas e total executado:

- a) Identificação de projetos estratégicos para a cidade que apresentem viabilidade em receber linhas de crédito e financiamentos de agentes financeiros nacionais e multilaterais e privados.

A partir do 5º aditivo, a meta passa a ser de 30 (trinta), tendo sido executado, neste aditivo, o total de 51 (cinquenta e um) assessoramentos, portanto, o cumprimento da meta com um excedente de 21 (vinte e um).

6º Aditivo: meta de 75 (setenta e cinco).

No período de 04/08/2019 a 03/10/2019, o resultado executado foi de 31 (trinta e um).

No período de 04/10/2019 a 31/12/2019, o resultado executado foi de 54 (cinquenta e quatro), portanto, a meta foi cumprida com excedente de 10 (dez).

III - PROCEDIMENTOS APLICADOS:

- a) Análise dos Relatórios de controle interno sobre os objetivos e indicadores elaborados pela área de controles internos da SP Negócios, através dos Formulários de Atendimento e do Formulário de Comprovação de Evento, demonstrando as quantidades e itens cumpridos;
- b) Análise das evidências comprobatórias relativas às quantidades e itens cumpridos, as quais estão representadas por:
 - Lista de presença em eventos, reuniões, missões, confraternizações e conferências em que a SP Negócios esteve presente;
 - Fotos dos representantes da SP Negócios junto á representantes de empresas nacionais e multinacionais, de entidades dos mais diversos ramos de negócios, dentre estes os setores prioritários classificados pela SP Negócios, órgãos internacionais, órgãos nacionais da administração direta;



- Cartões de visitas de vários participantes;
- Outras evidências definidas pelos aditivos do contrato, administração e gestores das áreas.

IV - QUANTIDADES ALCANÇADAS POR OBJETIVO E INDICADOR:

- a) PERÍODO CORRESPONDENTE AO 6º ADITIVO - 04 DE AGOSTO DE 2019 a 31 DE DEZEMBRO DE 2019:

OBJETIVO	INDICADOR	METAS 6º ADITIVO	EXECUTADO (DE 04.08.19 ATÉ 03.10.19)	EXECUTADO (DE 04.10.19 ATÉ 31.12.19)	A EXECUTAR/ EXECUTADO
1	1	25	6	22	3
2	2	75	107	198	230
3	3	5	8	13	16
4	4	75	31	54	10

V - ASPECTOS APURADOS NAS ANÁLISES DAS EVIDÊNCIAS DAS COMPROVAÇÕES:

- a) *Objetivo 01 - Indicador 01*

Na lista de presença da reunião ocorrida no dia oito de outubro de 2019, consta como Atendimento ao Investidor, as empresas prospectadas (Planet Cont e Arpen do Brasil), porém as duas empresas foram contabilizadas no Relatório - Prévia Mensal de Outubro/2019 da SP Negócios como o Objetivo IV - Prospectar Investidores P/ os Projetos Prioritários.

Recomendamos a atualização do Relatório prévia mensal do mês de outubro/2019.

- b) *Possibilidade da realização por vídeo conferência, de reuniões junto a clientes, potenciais investidores e representantes de entes públicos.*

No Relatório nº 194/2019 de 16 de outubro de 2019, reiteramos a possibilidade de adoção desta prática, que irá impactar positivamente na apuração de ações, na redução de despesas com viagens dos gestores e diretoria, e redução dos procedimentos internos de logística.

Em 30 de outubro de 2019 recebemos do Sr. George Augusto dos Santos Rodrigues, a seguinte manifestação:

“Retomando o assunto referente ao último relatório de auditoria do contrato de gestão, seguem e-mails da época onde foram realizadas as negociações para se definir o modelo das fichas de atendimento.

Vejam que com esse procedimento, além de viabilizar o registro dos atendimentos, otimizam-se os trabalhos, automatizando certos processos que, a semelhança da recomendação de realizar vídeo conferências, busca reduzir gastos com deslocamentos e agilizar os trabalhos realizados”

VI - CONSIDERAÇÕES FINAIS:

O presente Relatório destina-se exclusivamente à finalidade descrita nas considerações preliminares, portanto não devendo ser utilizado para qualquer outro fim ou distribuído a terceiros, que não tenham assumido responsabilidade pela suficiência das informações prestadas ou que não tenham concordado com os procedimentos adotados.

Este relatório está relacionado exclusivamente às análises dos objetivos e indicadores do contrato de gestão indicadores de gestão e não se estende às demonstrações contábeis SÃO PAULO NEGÓCIOS.

Com base nos testes efetuados e na extensão que julgamos necessária, e considerando os aspectos abordados neste Relatório, concluímos que os controles são satisfatórios e proporcionam segurança à administração, na coleta das comprovações consideradas para as nossas análises dos objetivos e indicadores, relativos ao período de 04 de outubro de 2019 a 31 de dezembro de 2019.

Realizamos os serviços de auditoria independente, aplicando os procedimentos previamente acordados com V.Sas, relativos aos objetivos e indicadores do contrato de gestão, em observância ao disposto na NBC TSC 4400, regulamentada pela Resolução nº 1.277/2010, do Conselho Federal de Contabilidade aplicável aos trabalhos de procedimentos acordados, portanto não incluíram todos os procedimentos requeridos pelos padrões de auditoria independente adotados para os exames, cujo objetivo é o de expressar uma opinião formal sobre as demonstrações contábeis.

Atenciosamente.

São Paulo, 16 de Janeiro de 2020.


SACHO AUDITORES INDEPENDENTES
CRC 28P 017.676/O-8


HUGO FRANCISCO SACHO
CRC – ISP 124.067/O-1