

SÃO PAULO NEGÓCIOS - SP
NEGÓCIOS

RELATÓRIO CIRCUNSTANCIADO
SOBRE ANÁLISE DOS OBJETIVOS
E INDICADORES RELATIVOS AO
CONTRATO DE GESTÃO

Nº 194/2019

Período: de 04/10/2018 a 03/10/2019

À

SÃO PAULO NEGÓCIOS

Att: Sra. Silvana Scheffel Gomes - Diretoria Executiva

C/c: George Augusto Rodrigues - Gerência Executiva

Prezados Senhores:

Em cumprimento ao contrato de prestação de serviços de auditoria independente, e aditivo celebrado em 19 de fevereiro de 2019, sobre os objetivos e indicadores do contrato de gestão, realizamos os trabalhos em observância ao disposto na NBC TSC 4400, regulamentada pela Resolução nº 1.277/10, emitida pelo Conselho Federal de Contabilidade, aplicável aos trabalhos de procedimentos acordados, portanto não incluíram todos os procedimentos requeridos pelos padrões de auditoria independente geralmente adotados para os exames, cujo objetivo é o de expressar uma opinião formal sobre as demonstrações contábeis.

Os referidos procedimentos tiveram como objetivo a análise dos objetivos e indicadores contidos nos Aditivos:

- 5º (compreendendo o período de 01/07/2019 até 03/08/2019). A vigência do 5º aditivo expirou em 03/08/2019;*
- 6º (compreendendo o período de 04/08/2019 a 03/10/2019. Ressaltamos que a vigência do sexto aditivo expirará em 31/12/2019.*

Analizamos os indicadores compreendendo o período de 01/07/2019 a 03/10/2019; e concluímos a análise da vigência do 5º aditivo, e do 6º aditivo de forma parcial. Anteriormente, já havíamos revisado os indicadores compreendidos no período de 04/10/2018 a 30/06/2019, circunstanciados respectivamente nos Relatórios nºs: 027/2019; 051/2019 e 131/2019.

Este Relatório encontra-se apresentado nos seguintes tópicos:

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

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

Indicador 01: Projetos Facilitados:

5º Aditivo: meta de 10 (dez).

No período analisado de 04/06/2019 a 03/08/2019, o resultado executado foi de 12 (doze), portanto, meta cumprida com excedente de 2 (dois).

6º Aditivo: meta de 25 (vinte e cinco).

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.

I.02 - OBJETIVO II - 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.

5º Aditivo: meta de 30 (trinta).

No período analisado de 04/06/2019 a 03/08/2019, o resultado alcançado foi de 53 (cinquenta e três) atendimentos, com isso, a meta foi cumprida com excedente de 23 (vinte e três).

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, portanto, a meta já foi cumprida com excedente de 32 (trinta e dois).

I.03 - OBJETIVO III - 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 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 5 (cinco).

No período de 04/08/2019 a 03/10/2019, o resultado executado foi de 08 (oito), portanto, ameta já foi cumprida com excedente de 03 (três).

I.04 - OBJETIVO IV - PROSPECTAR INVESTIDORES PARA OS PROJETOS PRIORITÁRIOS: BAIXO DE VIADUTOS, MERCADÃO E KINJO, PPP ILUMINAÇÃO PÚBLICA E ALIENACÃO 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), portanto, resta o cumprimento de 44 (quarenta e quatro).

II - 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.*

III - QUANTIDADES ALCANÇADAS POR OBJETIVO E INDICADOR:

- a) *PERÍODO CORRESPONDENTE AO 5º ADITIVO - 04 DE JUNHO DE 2019 a 03 DE AGOSTO DE 2019*

OBJETIVO	INDICADOR	METAS 5º ADITIVO	EXECUTADO (DE 04.06.2019 ATÉ 03.08.2019)	EXECUTADO (EXCEDENTE)
1	1	10	12	(02)
2	2	30	53	(23)
3	3	02	05	(03)
4	4	30	51	(21)

- b) *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)	A EXECUTAR/ EXECUTADO
1	1	25	6	19
2	2	75	107	(32)
3	3	5	8	(03)
4	4	75	31	44

IV - ASPECTOS APURADOS NAS ANÁLISES DAS EVIDÊNCIAS DAS COMPROVAÇÕES

- a) *OBJETIVO 01 - INDICADOR 01*

Nas listas de presenças das reuniões ocorridas nas datas de 21 de agosto e 29 de agosto de 2019, não identificamos no cabeçalho o nome da empresa atendida.

Visando o aprimoramento dos controles internos, recomendamos a adoção de esforços para que em todas as listas de presença conste a data de atendimento e o nome da empresa Atendida.

- b) *POSSIBILIDADE DA REALIZAÇÃO DE VÍDEO CONFERÊNCIA, PARA REUNIÕES JUNTO A CLIENTES, POTENCIAIS INVESTIDORES, REPRESENTANTES DE ENTES PÚBLICOS, ETC.*

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, redução dos procedimentos internos de logística e aumento da imagem da SP Negócios junto á clientes, potenciais investidores e relações públicas.

- c) **FORMALIZAÇÃO DE ADITIVOS DO CONTRATO COM VIGENCIA MAIS ESTENDIDA, DE NO MÍNIMO DE 180 (CENTO E OITENTA) DIAS, POSSIBILITANDO O CUMPRIMENTO DAS METAS COM MAIOR TRANSPARÊNCIA.**

A administração pública (Fazenda Municipal) continua celebrando aditivos com prazos curtos de vigência junto à SP Negócios, entretanto, tais prazos dificultam a execução de determinadas metas com maior transparência, além de acarretar na necessidade de realização de procedimentos internos repetitivos, com formalização e discussão das alterações nos aditivos contratuais.

V - CONSIDERAÇÕES FINAIS

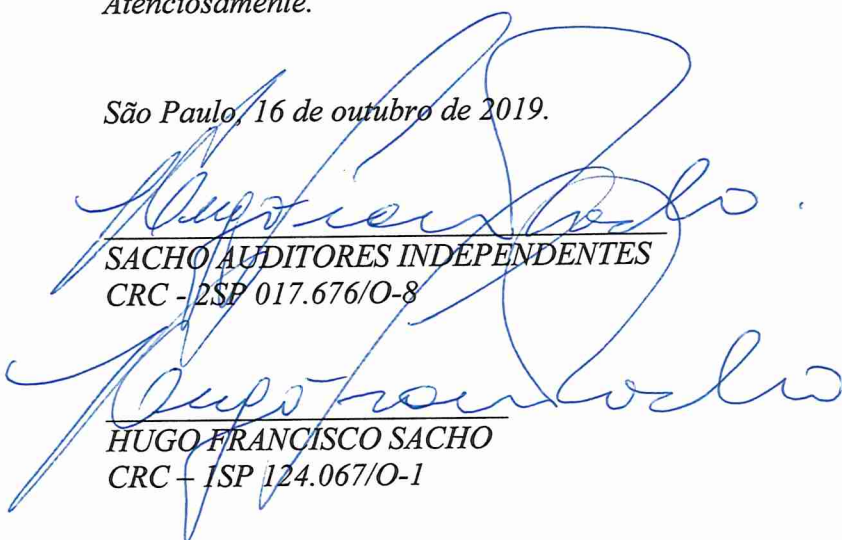
As recomendações constantes deste Relatório Circunstanciado, tem como objetivo a redução de riscos através da melhoria dos controles internos, que são componentes vitais para que a entidade obtenha eficácia em suas atividades fins, permitindo a tomada de decisões por parte da administração em bases confiáveis, para acompanhamento da Diretoria da SÃO PAULO NEGÓCIOS - SP Negócios.

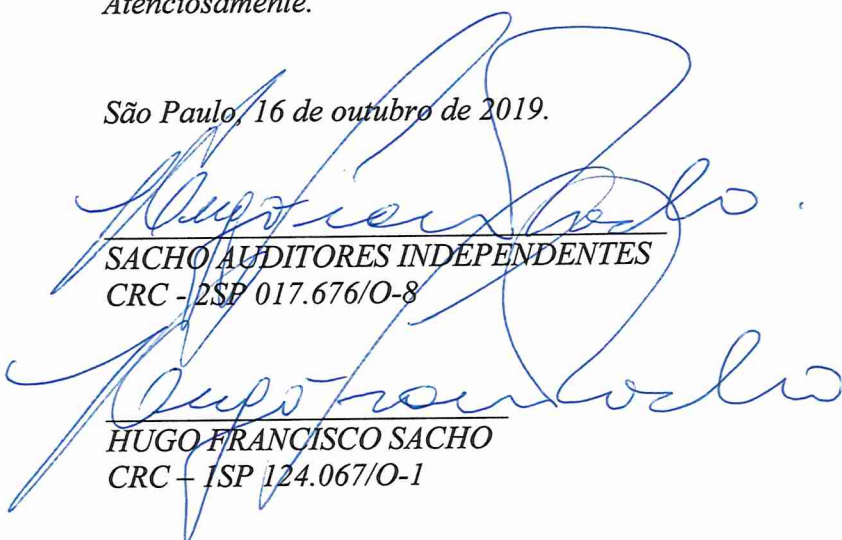
Com base nos testes efetuados e na extensão que julgamos necessária, e considerando os aspectos abordados neste Relatório Circunstanciado, concluímos que os controles internos adotados nas áreas operacionais sob análise, são satisfatórios e proporcionam segurança à administração, na coleta das comprovações e na contabilização das ações, consideradas para os objetivos e indicadores, no período analisado entre 04 de outubro de 2018 a 03 de outubro de 2019.


Visando resguardar a SP Negócios - SÃO PAULO NEGÓCIOS de eventual suspensão dos repasses do Contrato, pela administração direta, para os indicadores previstos no 6º Aditivo do Contrato o qual encontra-se em andamento, para as metas ainda não cumpridas, recomendamos esforços da administração a fim de evitar questionamentos junto à Secretaria Municipal, por ocasião da prestação de contas.

Atenciosamente.

São Paulo, 16 de outubro de 2019.


SACHO AUDITORES INDEPENDENTES
CRC - 2SP 017.676/O-8


HUGO FRANCISCO SACHO
CRC - 1SP 124.067/O-1

	SÃO PAULO NEGÓCIOS
PROTOCOLO DE RECEBIMENTO	
04 NOV. 2019	
EXPEDIENTE	