



**PREFEITURA DE  
SÃO PAULO**

**RELATÓRIO DE ACOMPANHAMENTO  
DO CDI**

**PRODAM**

**COGEAI  
2018**

AGOSTO 2019

# RELATÓRIO DE ACOMPANHAMENTO DO CDI

## **Apresentação**

Pensar a longo prazo e definir claramente metas traz sinergia à gestão, maior qualidade ao gasto público e, conseqüentemente, melhor aproveitamento das ações voltadas à população. Este documento visa apresentar o relatório anual do Compromisso de Desempenho Institucional – CDI.

O Compromisso de Desempenho Institucional – CDI, pactuado entre o Município de São Paulo, por meio da Junta Orçamentário-Financeira - JOF, e as entidades descentralizadas de Administração Indireta, é uma ferramenta de governança, com a prerrogativa de assegurar a preservação do patrimônio público, a economicidade e a qualidade das atividades prestadas pelas entidades da administração indireta. Ele é regido por meio do Decreto nº 58.093, de 21 de fevereiro de 2018, e é composto por planejamento estratégico, seis metas (econômica, financeira, pessoal, produtos, investimento e indicadores) e ações que visam a melhoria da eficiência e da governança da empresa.

Quanto às metas, estas são definidas de forma a estimular um desempenho superior aos resultados históricos na empresa, eventualmente ponderados por situações excepcionais. E o acompanhamento do executado permite averiguar as ações que influenciaram positivamente e negativamente a empresa, e, deste modo, permite ao leitor que avalie o andamento da empresa frente a sua finalidade.

Na avaliação de atingimento da meta utiliza-se a mensuração do resultado alcançado, corrigido pela imprevisibilidade e empenho das empresas. Os critérios para tanto estão expressos nos itens detalhados a seguir:

### **Resultados Econômico e Financeiro:**

Atingido: O resultado foi igual ou melhor que a meta definida no CDI.

Atingido com ressalvas: O resultado foi atingido exclusivamente porque houve fatos ou eventos imprevisíveis que impactaram diretamente sobre o planejamento inicial, e, sem tais fatos ou eventos, o resultado da empresa não atingiria a meta definida no CDI.

Não atingido com ressalvas: O resultado não foi atingido exclusivamente porque houve fatos ou eventos imprevisíveis que impactaram diretamente sobre o planejamento inicial e não puderam ser evitados mesmo com o empenho da empresa.

Não atingido: O resultado foi inferior à meta definida no CDI.

### **Meta de Pessoal:**

Atingido: quando atingir a meta quantitativa de pessoal e não exceder as despesas com pessoal pactuadas na meta definida no CDI.

Não Atingido: quando não atingir a meta quantitativa de pessoal e/ou exceder as despesas com pessoal pactuadas na meta definida no CDI.

### **Indicadores; Produtos e Investimentos:**

Satisfatório: quando mais de 75% dos itens atingirem uma execução de 100% da meta definida no CDI.

Não Satisfatório: quando menos de 75% dos itens atingirem uma execução de 100% da meta definida no CDI.

O benefício deste processo de definição e de acompanhamento dos resultados é ter uma orientação de ação para cada grande agrupamento de indicadores de desempenho da empresa. Adicionalmente, o acompanhamento dos resultados traz transparência para órgãos de controle e de governança, como os conselhos fiscais e os órgãos de acompanhamento, principalmente por meio da disponibilização das informações no SADIN – Sistema de Acompanhamento da Administração Indireta e, posteriormente, nos relatórios e no portal de transparência.

### **Cenário**

A Administração Indireta da Prefeitura de São Paulo representa um importante braço de execução de políticas públicas, compreende organismos que recebem a delegação ou a outorga da prestação de serviços públicos, podendo ser: autarquias, sociedades de economia mista, empresas públicas, fundações públicas e serviços sociais autônomos. Trata de assuntos prioritários para a cidade como saúde, habitação, transporte público, trânsito, cultura, previdência pública, urbanismo, obras, desenvolvimento econômico.

Assim como a cidade, essas entidades em conjunto apresentam números relevantes, como mais de 24 mil vínculos trabalhistas e que, só no mês de dezembro de 2018, custaram aproximadamente R\$ 281.091 mil.

As entidades que são acompanhadas pelo Compromisso de Desempenho Institucional – CDI obtiveram ingresso de recursos de R\$ 2.565 milhões no ano de 2018. Desse montante, 72% são recursos da Prefeitura de São Paulo.

## SUMÁRIO EXECUTIVO

Em reunião de 28.08.2018, o COGEAI exarou entendimento, posteriormente ratificado pela JOF, de aprovação do relatório do primeiro semestre de 2017 com as seguintes recomendações:

*O Comitê deliberou pelo encaminhamento do Relatório à JOF com sugestão de aprovação e com as seguintes sugestões de recomendações:*

- *Em relação ao **Resultado Operacional**, que a empresa busque a diversificação de receitas e o aumento daquelas que possuem maior valor agregado; por outro lado, deve a empresa diminuir os custos operacionais com pessoal.*
- *Em relação ao **Resultado Financeiro**, destaca-se como ponto positivo o esforço da Diretoria Financeira na cobrança de DEAs e na redução da taxa de inadimplência, o que deixou o caixa da empresa mais saudável ao longo do ano de 2017. Nada obstante, é um ponto de atenção - tanto para a Empresa como para o COGEAI - a necessidade de contratação de metas financeiras mais desafiadoras, com projeções que tenham lastro em valores históricos realizados.*
- *Em relação aos **Investimentos**, destaca-se que a empresa deve realizar os investimentos contratados.*
- *Em relação aos **Produtos e Indicadores**, recomenda-se que a Empresa envie os melhores esforços na realização dos parâmetros contratados. Ainda, incentiva-se que a Empresa contrate indicadores mais desafiadores para o Plano tático do próximo biênio.*

De maneira geral, observa-se que os apontamentos não foram atendidos, permanecendo as recomendações quanto aos pontos acima.

Para o ano de 2018, os resultados estão sumarizados no quadro abaixo.

Meta	Cumprimento	Observação
Resultado Operacional Bruto	Atingido	R\$ 88.458 mil realizado, em comparação a uma meta contratada de R\$ 71.283 mil.
Resultado Financeiro	Atingido	Houve aumento de caixa de R\$ 13.851 mil, frente a uma meta de resultado financeiro nulo.
Meta Pessoal	Atingido parcialmente	Quantitativo acima do contratado. Despesa de pessoal abaixo do contratado.
Plano de Investimentos	Não satisfatório	Nenhum investimento no plano de investimentos foi realizado.
Produtos	Não satisfatório	Houve concentração na realização em alguns dos produtos contratados
Indicadores	Não satisfatório	Dos 6 indicadores contratados, a Empresa ultrapassou a meta em 3 (50%) deles. Em geral, houve piora nos

### CDI 2017-2018

A empresa apresentou um exercício com resultados econômico e financeiro positivo, com saldo em caixa elevado, graças aos esforços da empresa na cobrança das faturas em aberto.

Em relação à meta de pessoal, destaca-se que, após uma queda devido à realização do PDV, o quantitativo da empresa voltou a aumentar, com maior participação de funcionários comissionados no

quadro da empresa. Além disso, apesar de despesa com pessoal ter ficado dentro do contratado, destaca-se que o resultado poderia ter sido mais confortável não fosse o elevado crescimento das despesas com Plano de Saúde, cujo dispêndio cresceu em cerca de R\$ 8 milhões em relação ao ano anterior.

A empresa não cumpriu o plano de investimentos contratados e teve, de maneira geral, piora nos indicadores. Quanto aos produtos, houve concentração de realização em alguns produtos, que tiveram realização bastante acima da meta contratada, enquanto outros sequer tiveram a sua execução iniciada.

## RESULTADO ECONÔMICO

**Status:** Atingido

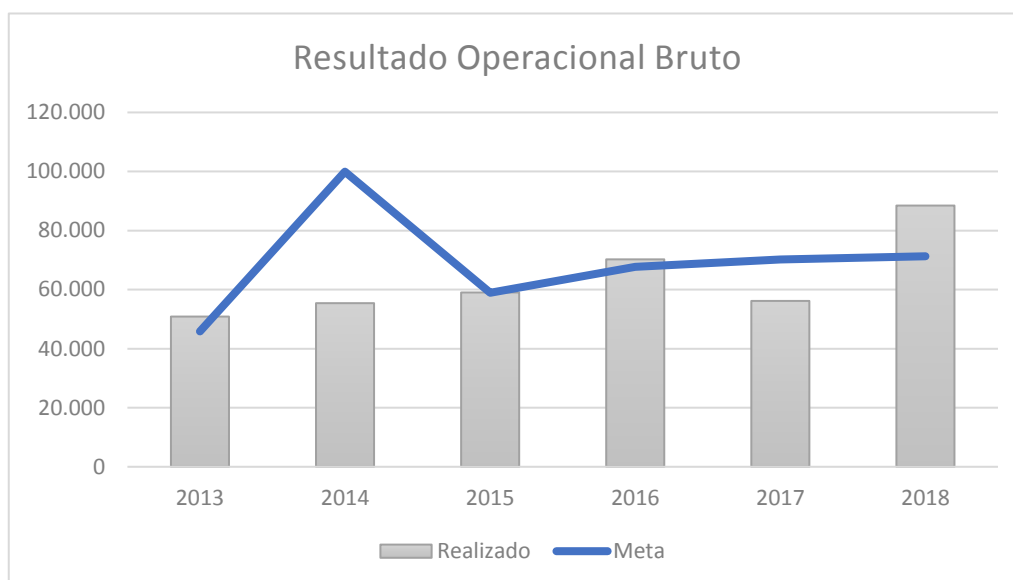
Valores Acumulados

R\$ Mil

Resultado Econômico	Realizado 2017	Meta CDI 2017	Realizado 2018	Meta CDI 2018	Realizado 2018/ Meta 2018
<b>Resultado Operacional Bruto</b>	56.164	70.243	88.458	71.283	<b>124,1%</b>

A empresa contratou um Resultado Operacional Bruto (ROB) de R\$ 71.283 mil para o ano de 2018. O resultado atingido foi de R\$ 88.458 mil, o que é 24,1% superior à meta acordada.

O gráfico abaixo apresenta a comparação do ROB obtido nos últimos anos em cotejo com a meta contratada.



A tabela abaixo apresenta o detalhamento das receitas de serviços, nos últimos anos, discriminadas por tipo:

R\$ Mil

TIPOS DE RECEITAS	ACUMULADO 2014	ACUMULADO 2015	ACUMULADO 2016	ACUMULADO 2017	ACUMULADO 2018
Data Center	102.088	127.608	145.307	165.258	177.847
Sistema de Informação	101.774	104.582	95.147	84.101	92.812
Gerenciamento de Serviços de Comunicação	29.887	36.499	58.529	59.573	40.562
Produtos Customizados	22.738	16.667	17.522	10.265	13.056
Gerenciamento das Contratações de Terceiros	8.731	15.905	14.569	10.705	40.563
Redes e Conectividade	2.836	2.094	3.098	2.011	2.430
Treinamento	1.134	1.050	1.323	1.328	448
<b>TOTAL</b>	<b>269.188</b>	<b>304.405</b>	<b>335.495</b>	<b>333.241</b>	<b>340.908</b>

Observa-se que houve incremento da receita bruta em 2% entre 2018 e 2017, retomando a trajetória de crescimento observada nos últimos anos. Os crescimentos mais expressivos ocorreram nas receitas relacionadas a: gerenciamento das contratações de terceiros (+ 28%), produtos customizados (+ 27%) e redes e conectividades (+ 21%). Em contrapartida, houve queda nas receitas relacionadas a treinamento (- 66%) e gerenciamento de serviços de comunicação (- 32%).

O produto com maior participação nas receitas da empresa é o Data Center, que aumentou, entre 2017 e 2018, sua participação de 50% para 52% no total de receitas da empresa. Dessa forma, permanece válida a observação feita no Relatório de 2017, de que: *"O aumento da importância relativa das receitas vindas do Data Center mostra que a Empresa caminha no sentido de depender mais de uma única fonte de receitas, ao invés de diversificar o seu leque. Por outro lado, nota-se que o Data Center é um serviço com baixa densidade de utilização de mão de obra."* Complementarmente, ressalta-se que o Data Center é um serviço que poderia, ao menos em tese, ser facilmente transferível a terceiros. Ter grande parte de suas receitas atrelada a esse serviço representa, portanto, um risco à Empresa.

A tabela abaixo mostra as receitas externas à Prefeitura de São Paulo:

R\$ Mil

Cientes externos à PMSP	2014	2015	2016	2017	2018
Salvador	6.859	1.970	174		
Blumenau	815	802	792	706	993
SEFAZ	52	17	-		
APEOESP	6	-	-		
<b>TOTAL</b>	<b>7.732</b>	<b>2.790</b>	<b>966</b>	<b>706</b>	<b>993</b>

Observa-se que a empresa vem, ano a ano, diminuindo a sua receita vinda de clientes externos à Prefeitura, indo na direção contrária da recomendação de aumento desse tipo de receita. Entre 2017 e 2018, houve aumento na receita do projeto de Blumenau. Porém, nota-se que é um projeto residual. A empresa esclareceu que *"foram realizadas ao longo de todo o exercício de 2018 sondagens, orçamentos e*

*prospecções para prestação de serviços a outras Prefeituras de todo o país, como como Estados. Contudo, ainda não houve contratação efetivada.”*

A tabela abaixo apresenta o detalhamento dos custos, nos últimos anos, discriminadas por tipo:

Custos	R\$ Mil				
	2014	2015	2016	2017	2018
<b>3 – Custo do Serviço Prestado</b>	<b>- 189.332</b>	<b>- 216.274</b>	<b>- 224.947</b>	<b>-236.421</b>	<b>-210.878</b>
3.1 - Custos com Pessoal (Salários e Encargos)	- 94.042	- 103.581	- 130.509	-152.829	-138.657
3.2 - Despesa com Equipamento	- 44.985	- 45.149	- 31.166	-24.975	-22.259
3.3 - Depreciação	- 17.882	- 18.219	- 13.889	-11.982	-12.915
3.4 – Serviços de Produção e Desenvolvimento	- 13.909	- 25.159	- 46.190	-43.729	-35.608
3.5 - Outros Custos	- 18.514	- 22.509	- 3.193	-2.907	-1.439
Custo de Serviço em Andamento	-	- 1.657	-	-	-

Em contrapartida ao aumento monotônico dos custos que ocorriam até 2017, observa-se que, em 2018, houve diminuição do Custo dos Serviços Prestados, em decorrência da diminuição de todas as parcelas de composição dos custos, à exceção da depreciação.

Conclui-se, portanto, que a empresa atingiu o Resultado Operacional Bruto contratado por ter aumentado as Receitas e diminuído os custos relacionados.



## RESULTADO FINANCEIRO

Status: Atingido, com as ressalvas apresentadas

R\$ mil

Resultado Financeiro	Anual				
	Realizado 2017	Realizado 2018	Meta CDI 2018	Varição % Anual	Varição % CDI
<b>INGRESSOS</b>	<b>312.609</b>	<b>330.781</b>	<b>370.660</b>	<b>6%</b>	<b>-11%</b>
<b>1. Receitas Próprias</b>	<b>312.609</b>	<b>330.781</b>	<b>370.660</b>	<b>6%</b>	<b>-11%</b>
1.1. Clientes PMSP	278.494	280.451	-	1%	0%
1.2. Clientes Externos	29.473	46.752	-	59%	0%
1.3. Outras Receitas Próprias	4.642	3.578	-	-23%	0%
<b>2. Recursos Gerenciados</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>
<b>3. Investimentos</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>
<b>4. Financiamentos</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>322.130</b>	<b>316.930</b>	<b>370.660</b>	<b>-2%</b>	<b>-14%</b>
<b>5. Custeio</b>	<b>311.517</b>	<b>305.663</b>	<b>334.660</b>	<b>-2%</b>	<b>-9%</b>
5.1. Despesas com Pessoal	185.116	190.160	180.964	3%	5%
5.2. Serviços de Terceiros	73.772	58.398	85.110	-21%	-31%
5.3. Material de Consumo	410	370	582	-10%	-36%
5.4. Despesas Gerais	12.012	11.892	8.004	-1%	49%
5.5. Tributárias	40.207	44.841	60.000	12%	-25%
<b>6. Recursos Gerenciados</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>
<b>7. Investimentos</b>	<b>10.612</b>	<b>11.267</b>	<b>36.000</b>	<b>6%</b>	<b>-69%</b>
<b>8. Financiamentos</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>
<b>RESULTADO DO PERÍODO</b>	<b>- 9.521</b>	<b>13.851</b>	<b>-</b>	<b>-245%</b>	
<b>SALDO INICIAL</b>	<b>48.489</b>	<b>38.968</b>	<b>38.968</b>	<b>-20%</b>	<b>0%</b>
<b>SALDO FINAL</b>	<b>38.968</b>	<b>52.819</b>	<b>38.968</b>	<b>36%</b>	<b>36%</b>

A empresa havia contratado uma meta de resultado financeiro nulo, para o exercício de 2018. O resultado financeiro atingido foi de + R\$ 13.851 mil. O resultado também foi superior ao obtido no ano de 2017, que havia sido de – R\$ 9.521 mil.

Esse resultado financeiro superior ao de 2017 foi obtido tanto por um acréscimo nos ingressos como por uma diminuição nos desembolsos.

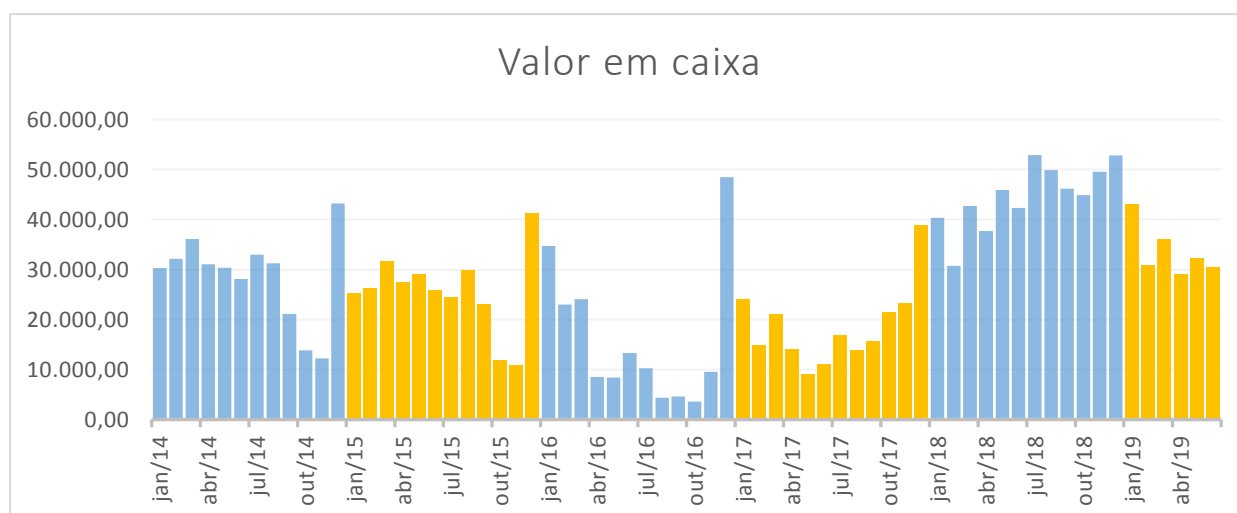
Nos ingressos, a empresa justificou que não conseguiu cumprir a meta do CDI 2018 devido aos seguintes pontos: (i) Decreto Municipal 58.576, de 14/12/2018, que cancelou empenhos em dezembro de 2018; (ii) "falta de comprometimento dos clientes em atestar, liquidar e pagar as NFS-e emitidas dentro dos prazos estabelecidos em Contrato, Portarias e Decretos do Município", entre outros. Ainda que esses fatores, destaca-se que os ingressos foram superiores aos de 2017.

Nos desembolsos, houve diminuição de cerca de R\$ 6 milhões em relação a 2017, principalmente devido a contenção nos desembolsos com Serviços de Terceiros e Material de Consumo.

As Despesas com Pessoal cresceram em cerca de R\$ 5 milhões em relação a 2017. Analisando o grupo com maior detalhe, observamos que esse crescimento se deveu principalmente ao crescimento de desembolsos com Plano de Saúde, em cerca de R\$ 8 milhões, e Rescisões Contratuais, em cerca de R\$ 4 milhões, relativas ao PDV ocorrido em 2017 e que devem passar a diminuir a partir de setembro de 2019. Os desembolsos relativos a salários e verbas reflexas, no entanto, apresentaram queda considerável. Esses resultados aparentam mostrar que: (i) o PDV apresentou algum resultado na contenção de despesas com pessoal, mas (ii) a possível eficiência desse PDV é eclipsada pelo forte aumento no Plano de Saúde, sendo premente uma mudança no custeio dessa despesa.

Os investimentos foram cerca de 6% superiores em relação a 2017, mas 69% inferiores em relação à meta estabelecida, o que mostra mais um otimismo exagerado por parte da empresa ao fixar a meta do que, de fato, uma queda no nível de investimento histórico.

O gráfico abaixo mostra a evolução dos saldos em caixa desde janeiro de 2014 a junho de 2019. Observa-se que o ano de 2018 foi, na série histórica apurada, o ano com maior saldo em caixa.

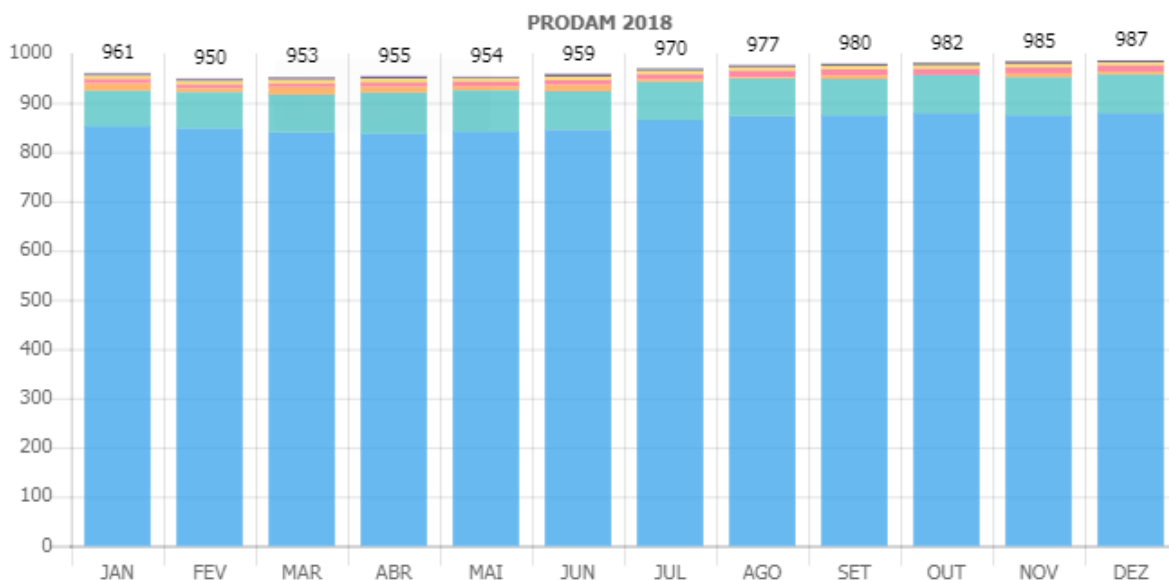


## DESPESA DE PESSOAL

Status: Atingido

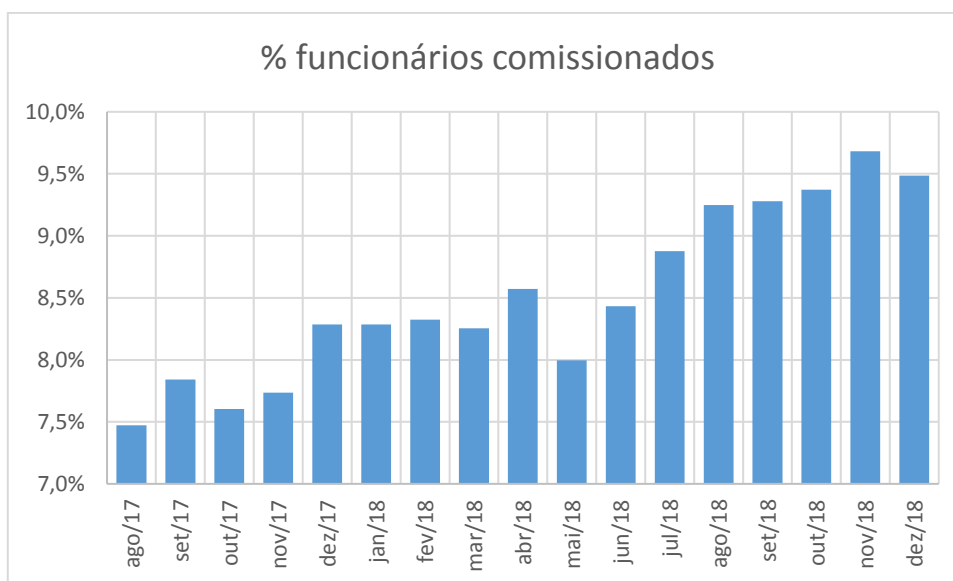
Despesa de Pessoal	2017	2018	Meta 2018	% Realizado em Relação à Meta 2018
<b>3.1 - Quantidade de Pessoal*</b>	<b>866</b>	<b>886</b>	<b>865</b>	<b>102,4%</b>
CLT: contrato por tempo indeterminado (código 11)	857	879		
Estatutário: diretor (estatuto social) (código 23)	7	6		
Servidor público cedido por outro ente: Servidor Público Municipal (código 51)	2	1		
Servidor público cedido por outro ente: Servidor Público Estadual (código 52)	-	-		
Servidor público cedido por outro ente: Servidor Público Federal (código 53)	-	-		
CLT: contrato por tempo determinado (código 12)	-	-		
CLT: aprendiz (código 13)	-	-		
Estatutário: conselho administrativo (estatuto social) (código 21)	8	12		
Estatutário: conselho fiscal (estatuto social) (código 22)	4	4		
Estagiário (código 30)	70	79		
Desligado (código 60)	27	6		
<b>3.2 - Folha de Pagamento - Total Despesas de Pessoal</b>	<b>196.234</b>	<b>181.996</b>		
3.3 - Fluxo de Caixa - rubrica 5.1 - Total Despesas de Pessoal	185.116	190.161		
( - ) rubrica 5.1.11 - Rescisões Contratuais e 5.1.12 - Reclamações e Acordos Trabalhistas	5.305	9.955		
<b>= Fluxo de Caixa - Despesas de Pessoal a serem consideradas para análise da Meta CDI 2017 **</b>	<b>179.811</b>	<b>180.206</b>	<b>180.964</b>	<b>99,6%</b>

A tabela acima permite observar que a empresa atingiu a meta de pessoal, tanto em relação ao quantitativo como em relação à despesa. O gráfico abaixo permite observar a evolução deste quantitativo ao longo do ano:



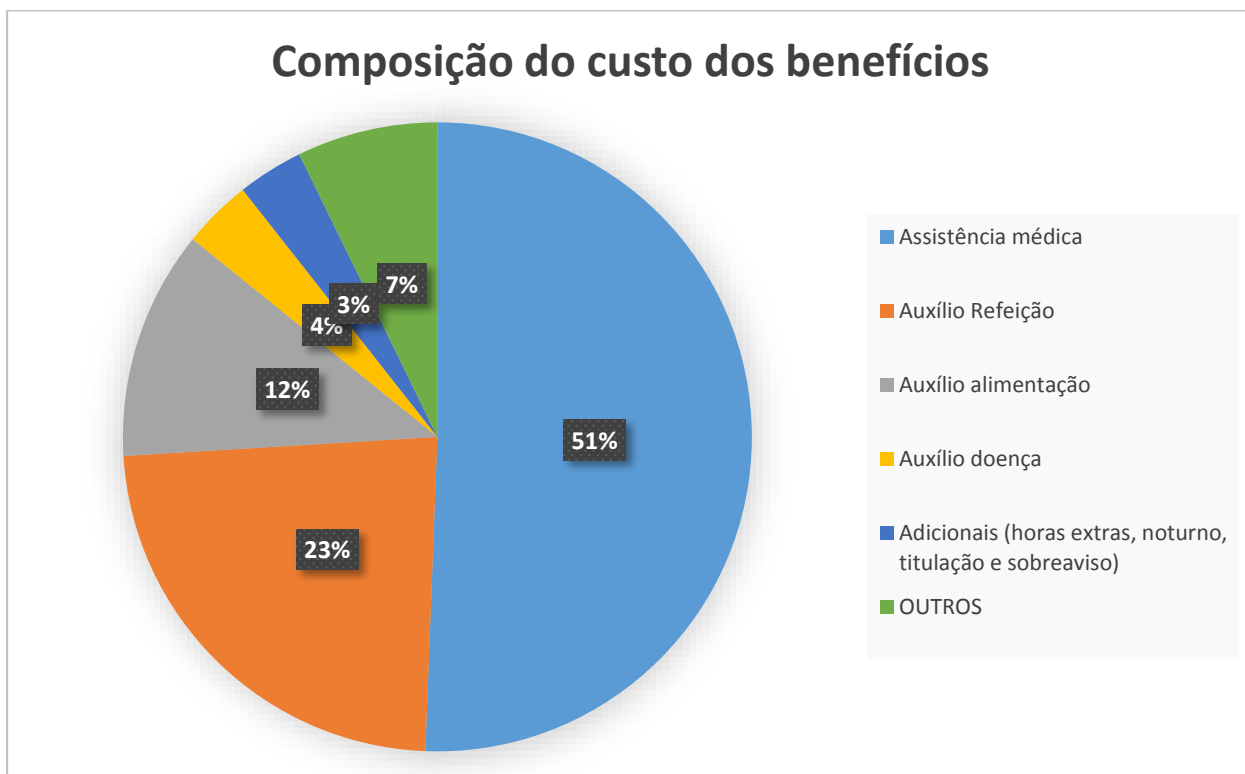
PRODAM 2018		JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
<input checked="" type="checkbox"/>	CLT: contrato por tempo indeterminado	853	848	840	838	842	845	865	873	875	879	875	879
<input checked="" type="checkbox"/>	Estagiário	72	74	77	83	84	79	78	77	74	78	77	79
<input checked="" type="checkbox"/>	Desligado	15	8	15	12	8	13	6	3	7	0	8	6
<input checked="" type="checkbox"/>	Estatutário: conselho administrativo (estatuto social)	8	7	7	8	9	9	9	12	12	12	12	12
<input checked="" type="checkbox"/>	Estatutário: diretor (estatuto social)	7	7	8	8	7	7	7	7	7	7	7	6
<input checked="" type="checkbox"/>	Estatutário: conselho fiscal (estatuto social)	4	4	4	4	3	5	4	4	4	5	5	4
<input checked="" type="checkbox"/>	Servidor público cedido por outro ente: Servidor Público Municipal	2	2	2	2	1	1	1	1	1	1	1	1
<b>Total de vínculos por mês</b>		<b>961</b>	<b>950</b>	<b>953</b>	<b>955</b>	<b>954</b>	<b>959</b>	<b>970</b>	<b>977</b>	<b>980</b>	<b>982</b>	<b>985</b>	<b>987</b>

Observa-se que o quantitativo atingiu o ponto de mínimo no início do ano, quando ainda estavam ocorrendo as demissões do PDV e, após esse mês, voltou a aumentar, ultrapassando a meta acordada. O número de funcionários celetistas retornou ao patamar anterior ao PDV, devido à contratação tanto de funcionários concursados como, em maior proporção, de funcionários comissionados. Este fato levou a uma elevação no percentual de funcionários comissionados, conforme pode ser observado no gráfico abaixo.



A empresa cumpriu a meta de despesa de pessoal.

Em benefícios, as despesas de pessoal da empresa somaram cerca de R\$ 35.779 mil, o equivalente a cerca de 20% do total da despesa de pessoal. A composição dos custos desses benefícios, para a empresa em 2018, é dada pelo gráfico a seguir:



Nota-se, mais uma vez, a grande participação da despesa relativa a assistência médica / plano de saúde na composição de custos da PRODAM.

O reajuste salarial aplicado foi de 2,07%, tendo sido respeitada a orientação da JOF para crescimento de despesa de pessoal.

(R\$ mil)

**PRODUTOS CDI 2017-2018**

PRODUTO	DESCRIÇÃO	Valor Realizado em 2017	Meta CDI 2017	% Realizado em 2017	Explicações sobre o desempenho em 2017	Valor Realizado em 2018	Meta CDI 2018	Explicações sobre o desempenho em 2018
1 - Central Integrada de Monitoramento (SMGI)	Implantação da plataforma do sistema municipal de gestão de incidentes e suas ferramentas. Na fase inicial será feita a integração dos serviços de zeladoria e órgãos de defesa civil. Posteriormente do CET. Por último será feita a integração com os demais órgãos da Prefeitura.	R\$ 1.645	R\$ 2.000	82%	Nível de serviço não atingido	R\$ 22.313	R\$ 2.000	-
2 - Sistema de Transporte	Desenvolvimento de Sistemas de Suporte à Automação de Gerenciamento de Transportes.	R\$ -	R\$ 3.000	0%	Contrato não assinado	R\$ 0	R\$ 3.000	
3 - COI (Centro de Operações Integrado)	Criação de um Centro de Operações Integrado para o Município, com ênfase em atendimento em situações de emergência ou planejadas, envolvendo a necessidade de coordenar esforços de várias agências municipais e estaduais, com a alocação de esforços e recursos.	R\$ 2.451	R\$ 3.000	82%	Nível de serviço não atingido	R\$ 1.789	R\$ 3.000	-
4 - City Câmara (Piloto)	Instalação de 10 mil câmeras na cidade de São Paulo nos próximos quatro anos. O modelo operacional do sistema terá a integração das imagens sendo possível a realização de uma triagem de ações decorrentes nas ruas e avenidas da cidade. Para formar essa rede de monitoramento, além das câmeras dos órgãos públicos, serão utilizadas câmeras de segurança residenciais e de pontos comerciais. No piloto está prevista a instalação de 250 câmeras na região do Bras.	R\$ -	R\$ 1.000	0%	Contrato não assinado	R\$ 0	R\$ -	
5 - Licenciamento da Secretaria do meio Ambiente	Desenvolvimento de um aplicativo que visa diminuir consideravelmente o tempo gasto na análise feita pelos técnicos da Secretaria do Verde e meio Ambiente. Trará maior agilidade e controle ao processo de emissões das	R\$ 1.955	R\$ 1.100	178%	Escopo do projeto foi expandido	R\$ 6.218	R\$ -	

(R\$ mil)

**PRODUTOS CDI 2017-2018**

PRODUTO	DESCRIÇÃO	Valor Realizado em 2017	Meta CDI 2017	% Realizado em 2017	Explicações sobre o desempenho em 2017	Valor Realizado em 2018	Meta CDI 2018	Explicações sobre o desempenho em 2018
(Consolidação das Inspeções)	Licenças Ambientais, tornando o serviço menos oneroso par							
6 - Sistema da Dívida Ativa (SDA)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Extração de Relatórios Sharepoint: criação de relatórios para consolidar acesso aos dados de inteligência de negócios em um local centralizado.</li> <li>- Desenvolvimento do BI proporcionando ao usuário final a possibilidade de consumir os dados do BI.</li> <li>- Migração para a baixa plataforma: atualização tecnológica do sistema originalmente desenvolvidos para a plataforma mainframe IBM (assim como suas bases de dados).</li> </ul>	R\$ 4.945	R\$ 4.000	124%	Escopo do projeto foi expandido	R\$ 16.943	R\$ 4.000	-
7 - Remédio Fácil	Desenvolvimento de sistema que viabilize a dispensação de medicamentos nas farmácias da rede privada, de forma controlada e segura por meio de prescrições eletrônicas e autorizador da dispensação dos medicamentos.	R\$ -	R\$ 5.000	0%	Contrato não assinado	R\$ 0	R\$ -	-
8 - Sistema de Informação Geográfica / GeoSampa	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Inserção de novas camadas e novas integrações, reestruturação e atualização de camadas já existentes.</li> <li>- Desenvolvimento de novas funcionalidades tanto na interface Intranet como também na interface do Cidadão.</li> <li>- Incorporação ao GeoSampa dos produtos do novo mapeamento de São Paulo, incluindo as ortofotos (fotografias aéreas) e dados LASER.</li> <li>- Desenvolvimento da API (Application Programming Interface) GeoSampa que permitirá que outras aplicações / sistemas possam consumir seus mapas e serviços.</li> </ul>	R\$ 2.820	R\$ 1.000	282%	Escopo do projeto foi expandido	R\$ 5.327	R\$ 1.000	

(R\$ mil)

**PRODUTOS CDI 2017-2018**

PRODUTO	DESCRIÇÃO	Valor Realizado em 2017	Meta CDI 2017	% Realizado em 2017	Explicações sobre o desempenho em 2017	Valor Realizado em 2018	Meta CDI 2018	Explicações sobre o desempenho em 2018
9 - Abertura e Gestão Eletrônica de Empresas	Implantação de sistema eletrônico para unificação do processo de abertura e legalização de empresas no Município de São Paulo, reduzindo o tempo de abertura para no máximo 07 dias.	R\$ 1.008	R\$ 3.000	34%	Nível de serviço não atingido	R\$ 823	R\$ 200	
10 - Programa de Capacitação dos Funcionários	Implantação de um programa de capacitação permanente e continuado que permita atualização dos funcionários.	R\$ 82	R\$ 3.000	3%	Início do projeto foi adiado	R\$ 0	R\$ 6.500	
11 - Incremento de Receitas Acessórias em 15%	Necessidade de que as empresas da Administração Indireta busquem formas de aumentar suas receitas por meio de iniciativas próprias, ligadas ao seu objeto social ou dele decorrentes de forma acessória, a fim de que dependam cada vez menos de aportes da Administração Direta	0%	0%	-	-	40%	15%	



## PRODUTOS

**Status:** não satisfatório

Da análise da tabela acima, observa-se que houve concentração de realização em alguns dos produtos do CDI, tais como: Sistema da Dívida Ativa, GeoSampa, Central Integrada de Monitoramento (SMGI). Em contrapartida, muitos dos produtos contratados tiveram realização ínfima ou sequer iniciaram a sua execução.

Isso pode ter ocorrido, entre outros motivos, por uma mudança de direcionamento estratégico da empresa entre o momento em que houve a contratação do CDI e o momento de execução dos produtos. A empresa não forneceu explicações sobre o desempenho dos produtos.

## INDICADORES CDI 2017-2018

INDICADOR	DESCRIÇÃO	Interpretação	Valor Realizado em 2017	Meta CDI 2017	Explicações sobre o desempenho em 2017	Valor Realizado em 2018	Meta CDI 2018	Explicações sobre o desempenho em 2018
1 - Indicador Financeiro	Mede a capacidade de pagamento da empresa frente as suas obrigações	Quanto mais alto, melhor	2,2	1,8		2,18	2	
2 - Medir o nível de SLA dos Sistemas armazenados no Data Center	Mede o SLA de disponibilidade do Sistemas armazenados no Data Center da PRODAM.	Quanto mais alto, melhor	99%	95%		98%	95%	
3 - Satisfação de Clientes	Demonstra o índice de satisfação do cliente com a PRODAM, obtido por meio de pesquisa de satisfação externa variando de 0 a 10	Quanto mais alto, melhor	7	5		7,6	7	
4 - Indicador de Inadimplência	Medir a eficiência do recebimento dos valores faturados reduzindo a inadimplência.	Quanto mais baixo melhor	29	23	A empresa não forneceu explicações para o desempenho aquém da meta.	31	20	A empresa não forneceu explicações para o desempenho aquém da meta.
5 - Indicador de Produtividade de Horas Trabalhadas - Desenvolvimento	Mede a eficiência do Trabalho que se transforma em faturamento.	Quanto mais alto, melhor	85%	75%		73%	80%	A empresa não forneceu explicações para o desempenho aquém da meta.
6 - Indicador de Produtividade de Horas Faturadas - Desenvolvimento	Mede os recursos dispendidos que não foram faturados	Quanto mais baixo melhor	15%	5%	A empresa não forneceu explicações para o desempenho aquém da meta.	8%	3%	A empresa não forneceu explicações para o desempenho aquém da meta.

## INDICADORES

**Status:** não satisfatório

De maneira geral, observou-se uma piora nos indicadores da empresa em 2018. A empresa não forneceu explicações sobre o desempenho dos indicadores.

**FONTE DE DADOS**

<b>Documento</b>	<b>Período</b>	<b>Solicitação</b>	<b>Limite</b>	<b>Recebimento</b>
<b>Questionário</b>	2018	01/01/2019	22/02/2019	29/07/2019
<b>Atas das Reuniões do Conselho Fiscal</b>	Todas as atas foram enviadas pelo SADIN a tempo de serem analisadas para confecção deste relatório			
<b>Atas das Reuniões do Conselho de Administração</b>	Todas as atas foram enviadas pelo SADIN a tempo de serem analisadas para confecção deste relatório			
<b>Preenchimento do SADIN</b>	Fluxo de Caixa	Até o dia 10 de cada mês		ok - no prazo
	Folha de Pagamento	Até o dia 10 de cada mês		ok - no prazo
	DRE	Até o dia 20 do mês seguinte ao fechamento do trimestre. Ex: DRE do 2º trimestre de 2016 deve ser inserida até o dia 20/07/2016		ok - no prazo

## PLANO DE TRABALHO DO CONSELHO FISCAL

A análise das atas do Conselho Fiscal permite observar que o Conselho cumpriu satisfatoriamente o seu Plano de Trabalho. Além disso, o tema sobre a provisão do ISS ocupou a pauta de boa parte das reuniões do ano.

DATA	PAUTA
30/01/2018	<ul style="list-style-type: none"><li>• Análise do Plano Anual de Auditoria Interna para o ano;</li><li>• Análise dos relatórios de auditoria interna;</li><li>• Situação geral das contas;</li><li>• Análise do fluxo de caixa;</li><li>• Análise dos custos e comparativo de preços praticados no mercado;</li></ul>
28/02/2018	<ul style="list-style-type: none"><li>• Análise dos relatórios semestrais decorrentes ao CDI;</li><li>• Avaliar Plano de Investimento da empresa;</li><li>• Análise dos relatórios de auditoria interna;</li><li>• Situação das contas;</li><li>• Análise do Fluxo de caixa;</li><li>• Fiscalização das contratações;</li></ul>
02/04/2018	<ul style="list-style-type: none"><li>• Análise do relatório de auditoria interna;</li><li>• Análise das demonstrações financeiras encerradas;</li><li>• Situação das contas;</li><li>• Análise Fluxo de Caixa;</li></ul>
17/04/2018	Mudança de entendimento jurídico referente à classificação de probabilidade de perda decorrentes de débito tributário com ISS (de "provável" para "possível") Reversão das provisões atuais, dada a classificação "possível" Impacto no IR das provisões / reversões Contas a receber e provisão para perdas dos créditos vencidos de exercícios anteriores
25/04/2018	Acompanhar o SADIN Análise dos relatórios de auditoria interna Situação geral das contas Análise do fluxo de caixa mensal e projeção anual Aprovação e assinatura das atas da 588a e 589a reuniões do CF.
29/05/2019	Análise dos passivos Análise dos relatórios de auditoria interna Situação geral das contas Análise do fluxo de caixa mensal e projeção anual Eleição do Presidente do Conselho Fiscal PDV
26/06/2018	<ul style="list-style-type: none"><li>• Assuntos constantes no Plano de Trabalho;</li><li>• Aprovação do Plano de Trabalho;</li><li>• Análise dos Relatórios de Auditoria Interna;</li><li>• Situação geral das contas;</li><li>• Análise do Fluxo de Caixa;</li><li>• Análise e custos da empresa;</li></ul>
24/07/2018	<ul style="list-style-type: none"><li>• Aprovação do Plano de Trabalho 2018/2018;</li><li>• Análise de eventuais recomendações do TCM e da Auditoria Externa;</li><li>• Análise dos Relatórios de auditoria interna;</li><li>• Situação das contas;</li><li>• Análise Fluxo de Caixa mensal e projeção anual;</li><li>• Comparativos de preços do mercado;</li></ul>

DATA	PAUTA
<b>29/08/2018</b>	Análise dos ativos; Situação geral das contas; Análise do fluxo de caixa mensal e projeção anual; Certidões negativas de débitos e CADIN; Acompanhar as atas de reuniões da Diretoria e do Conselho de Administração; Assuntos diversos
<b>26/09/2018</b>	Avaliar o plano de investimento da empresa, plano de administração e execução do CDI 2017-2018 ISS - Estratégia para pedidos futuros de restituição Comparativo de preços com o mercado Análise de fluxo de caixa mensal e projeção anual Certidões negativas de débitos e CADIN Acompanhamento de atas PDV
<b>25/10/2018</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Situação geral das contas;</li> <li>• Análise Fluxo de Caixa;</li> <li>• Certidões Negativas de Débitos e CADIN;</li> <li>• Apresentação do novo membro do Conselho Fiscal;</li> </ul>
<b>28/11/2018</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Assuntos no Plano de Trabalho;</li> <li>• Acompanhar e aprovar CDI - Plano Tático;</li> <li>• Situação das contas;</li> <li>• Análise do Fluxo de Caixa;</li> <li>• Certidões Negativas e débitos do CADIN;</li> </ul>
<b>20/12/2018</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Análise dos relatórios semanais decorrentes do acompanhamento do CDI;</li> <li>• Situação geral das contas;</li> <li>• Análise do Fluxo de caixa;</li> <li>• Certidões Negativas;</li> <li>• Discussão do impacto do caixa;</li> <li>• Aprovação do Regimento Interno;</li> </ul>