

---

**RELATÓRIO DE TRANSPARÊNCIA SECIS**  
**NÚCLEO ORÇAMENTÁRIO/FINANCEIRO**  
**PRESTAÇÃO DE CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2015**

### Introdução

A Constituição Estadual de 1988 em seu Artigo 115 e 121, in verbis, define a finalidade e a abrangência da atuação do Controle Interno para as Informações financeiras do exercício.

Art.115 - A Fiscalização Contábil, Financeira, Orçamentária, Operacional e Patrimonial da Entidade da Administração Direta e Indireta, Quanto à Legalidade, Legitimidade, Economicidade, Aplicação das Subvenções e Renúncia de Receitas, será exercida pelo Legislativo, mediante o Sistema de Controle Interno.

Art.121 - Os Poderes Legislativo, Executivo e Judiciário, manterão de forma integrada, com auxílio dos respectivos Órgãos de Auditoria, Sistema de Controle Interno com finalidade de:

I – Avaliar o cumprimento das Metas previstas no Orçamento Plano Plurianual, a Execução dos Programas de Governo e dos Orçamentos dos Municípios.

II - Comprovar a legalidade e avaliar os resultados, quanto à eficácia e a eficiência, da Gestão Orçamentária, Financeira e Patrimonial nos Órgãos e entidades da Administração Municipal, bem como a Aplicação de Recursos Públicos por Entidades de Direito Privado.

**Movimentação Orçamentária:** Evidenciou a movimentação dos créditos orçamentários e adicionais do exercício de 2015, e possibilitou o acompanhamento do controle das despesas autorizadas, empenhadas, liquidadas e pagas em valores, por grupo de natureza de despesa.

Grupo de natureza	Dotação atual	Contingenciamento	Empenhado	Liquidado	Pago
Pessoal encargos	5.978.588,00	0,00	5.816.472,00	5.816.472,00	5.816.472,00
Despesas Correntes	11.636.800,00	6.757.735,78	4.877.064,22	4.877.064,22	4.877.064,22
Despesa Capital	120.000,00	83.579,30	36.420,70	36.420,70	36.420,70
<b>Total</b>	<b>17.735.388,00</b>	<b>6.841.315,08</b>	<b>10.729.956,92</b>	<b>9.851.338,06</b>	<b>9.851.338,06</b>

---

### **Composição da SECIS:**

Lei 8.376/2012, publicada no DOM em 25 e 26/12/2012, correspondente a Reforma Administrativa da Prefeitura Municipal de Salvador e Regimentalmente de acordo com as alterações introduzidas pelo Decreto nº 23.779, de 11 de janeiro de 2013.

De acordo com a Estrutura Organizacional, relatamos que a SECIS – Secretaria Cidade Sustentável, desenvolveu suas ações e compromissos contratuais conforme exigência imposta pelo Regimento Interno, cumprindo suas atividades Orçamentárias e Financeiras, ao tempo em que demonstrou o alcance dos seus objetivos, quer sejam dentro das ações exercidas como suporte ao desenvolvimento e proteção ambiental, principalmente nas áreas de Sustentabilidade e Educação Ambiental da cidade de Salvador, como também na revitalização dos Parques, Hortos e Jardim Botânico e Coleta Seletiva.

### **Objetivos:**

Controlar, orientar e supervisionar as ações desenvolvidas pela NOF - SECIS através da Gestão de Controle Orçamentário e Financeiro.

Construir indicadores que subsidiem o Planejamento Estratégico das suas Ações e Metas para que os objetivos sejam alcançados em consonância com os Projetos e Planos de Trabalho.

### **Metas:**

Atender os Serviços Públicos respeitando as Leis de Diretrizes Orçamentárias de forma que no final do exercício de 2015 conclua todos os processos das despesas Empenhadas, Liquidados e Pagos, evitando diligência da CGM – Controladoria Geral do Município, concomitantemente com TCM – Tribunal de Contas dos Municípios.

### **Controle da Execução Orçamentária**

#### **Despesas Empenhadas.**

O Orçamento da SECIS aprovado pela Lei 8.738/2014, publicada no DOM em 30/12/2014, sendo, posteriormente, detalhado pelo Decreto nº 25.792, de 19 de janeiro de 2015, que aprovou o Quadro de Detalhamento da Despesa (QDD) para o exercício de 2015, o qual autorizou a Execução do Orçamento dando permissão para o Gestor dar início às etapas das despesas da Secretaria.

Ação	Execução Orçamentária			Execução Física			
	Orçado	Realizado	%	Produto	Meta	Realizado	%
1034 –Paisagismo nas Principais Vias e Vales	7.000.000,00	3.164.239,72	45,2%	Atendimento	45,2%	3.164.239,72	45,2%
1035–Plantio de Arvores	500.000,00	0,00	0%	Implantado	0%	0,00	0%
1038-Implantação do Plano Municipal Coleta Seletiva	100.000,00	0,00	0%	Sistema plantado	0%	0,00	0%
1041-Pedala Salvador-Salvador Via de Bike	10.000,00	0,00	0%	Plano Implantado	0%	0,00	0%
1044-Desenvolv.Campanha Conscient.Ambiental	30.000,00	0,00	0%	Campanha Ambiental	0%	0,00	0%
1180-Elaboração do Plano Diretor de Arborização de Áreas Verdes na Cidade do Salvador	10.000,00	0,00	0%	Tratamento Realizado	0%	0,00	0%
1182- Desenvolvimentos de Programa de Educação Ambiental na Cidade do Salvador	10.000,00	0,00	0%	Programa Implantado	0%	0,00	0%
1183-Implantação do Plano Municipal de Combate aos Efeito das Mudanças Climáticas.	10.000,00	0,00	0%	Plano Implantado	0%	0,00	0%
1235-Implantação de Equip. e Tecnologia Limpas p/ RS	200.000,00	0,00	0%	Plano Implantado	0%	0,00	0%
1274-Impl. E Org. dos Serviços de Coleta Seletiva	560.000,00	0,00	0%	Plano Implantado	0%	0,00	0%
2000-Administração de Pessoal e Encargos Sociais	5.978.588,00	5.816.472,11	97,3%	Administração de Pessoal	97,3%	5.816.472,11	97,3%
2001-Manutenção dos Serviços Técnicos Administrativo	2.079.800,00	1.749.275,09	84,1%	Administração	84,1%	1.749.275,09	84,1%
2036-Manutenção de Áreas Verdes	10.000,00	0,00	0%	Manutenção	0%	0,00	0%
2040-Manutenção do Parque da Cidade	20.000,00	0,00	0%	Manutenção	0%	0,00	0%
2043-Manutenção do Observatório Municipal de Sustentabilidade	250.000,00	0,00	0%	Manutenção	0%	0,00	0%
2045-Portal da Sustentabilidade	30.000,00	0,00	0%	Manutenção	0%	0,00	0%
2181-Manutenção do Jardim Botânico Parque e Hortos	20.000,00	0,00	0%	Manutenção	0%	0,00	0%
2275-Manutenção dos Serviços de Coleta Seletiva	917.000,00	0,00	0%	Manutenção	0%	0,00	0%
<b>Total Geral</b>	<b>17.735.388,00</b>	<b>10.729.986,92</b>	<b>60,5%</b>		<b>60,5%</b>	<b>10.729.986,92</b>	<b>60,5%</b>

## Despesas Contingenciadas

No orçamento do exercício de 2015, foi contingenciado o valor de R\$ 6.841.315,08 (seis milhões oitocentos e quarenta e hum mil trezentos e quinze reais e oito centavos), por precaução Administrativa da PMS, visto que, houve inibição na realização das Receitas que atingiu diretamente as despesas orçamentárias em parte de Projetos, aplicando-se o principio da prudência. Com esta medida, inibiu-se a realização de atividades e projetos programados no Planejamento Estratégico.

## Demonstrativo dos Pagamentos Efetuados Por Elementos de Despesa

A execução da despesa obedece às normas emanadas da Legislação Federal, sobretudo, a Lei 4.320/64, sendo que no seu processamento foram observadas as fases de empenho, liquidação e pagamento, bem como a realização de procedimentos licitatórios e contratuais.

## DESPESAS EXECUTADAS E PAGAS ATÉ DEZ/2015

Elemento	VALORES DE 2015
Outros Benefícios Assistenciais	23.563,15
Salário Família	0,00
Vencimentos e Vantagens	4.375.470,44
Obrigações Patronais	918.702,59
Diária-Pessoal (Passagem)	16.941,21
Passagem Desp. e locomoção	22.614,90
Serviços de Consultoria	0,00
Outras Desp .Variáv. P.Civil	74.427,89
Outros Serviços terc. P. fisica	115.950,26
Material de Consumo	107.184,01
Indenização e Restituição	13.758,38
Locação de Mão de Obra	719.284,40
Outros Serv.Terc.P.Jurídica	833.071,49
Auxílio Alimentação	245.876,14
Auxílio Transporte	62.481,64
Paisagismo em vias Publica	3.164.239,72
Equipamento e M. Permanente	36.420,70
<b>Total</b>	<b>10.729.986,92</b>

## Ações Realizadas com os Gastos.

No exercício de 2015, quando extraímos as informações do SIGEF – Sistema Integrado de Planejamento e Gestão Fiscal, após o arquivamento da documentação, concluímos o Relatório com os resultados apurados e encaminhados para os Dirigentes Superiores, para novas tomadas de decisões.

## Gestão de Pessoal

A Secretaria Cidade Sustentável, conta com um quadro de pessoal formado por Servidores Efetivos, Comissionados, Função de Confiança e Redistribuídos, conforme informações verificadas junto ao Setor de Gestão de Pessoal, assim representado:

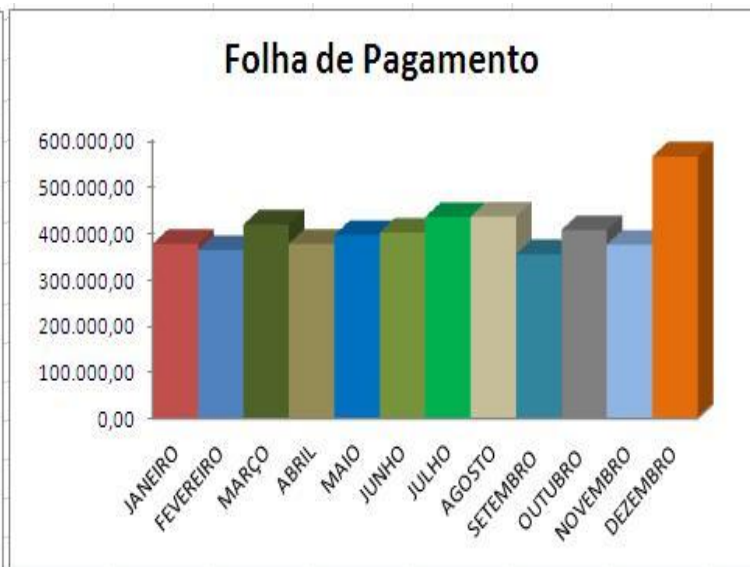
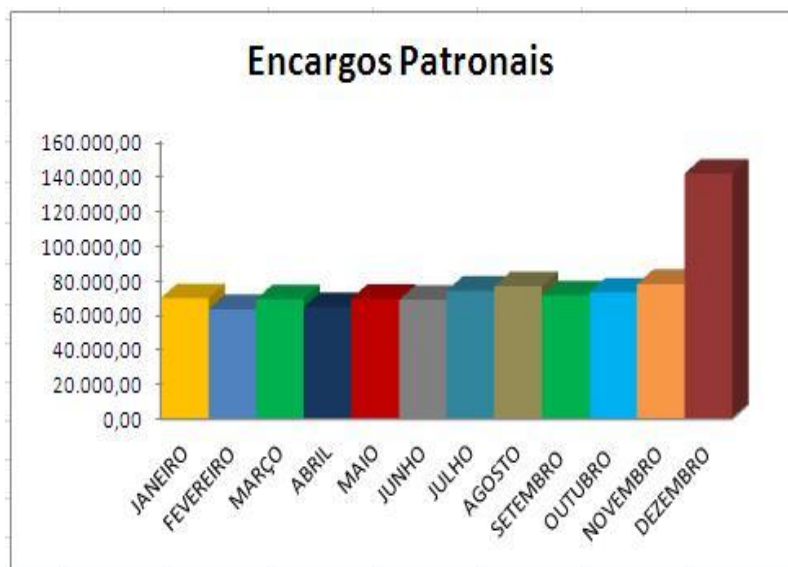
Movimentação de Pessoal	Efetivo	Comissionado	Função de Confiança	Redistribuído	Aposentado	Terceirizado	Estagiário
PESSOAL	62	17	32	00	00	22	14
<b>TOTAL</b>	<b>62</b>	<b>17</b>	<b>32</b>	<b>00</b>	<b>00</b>	<b>22</b>	<b>14</b>

## Normatização do TCM – Tribunal de Contas dos Municípios

O Setor de Gestão de Pessoal vem cumprindo as determinações contidas na Resolução TCM nº 1282/2009, uma vez que constam da obrigatoriedade da SECIS remeter ao TCM através do Sistema Integrado de Gestão de Auditoria – SIGA os dados da Gestão Pública Municipal, encaminhando mensalmente, com as informações dos Gestores em processos separados dos demais servidores.

## DEMONSTRATIVO DE FOLHA DE PAGAMENTO

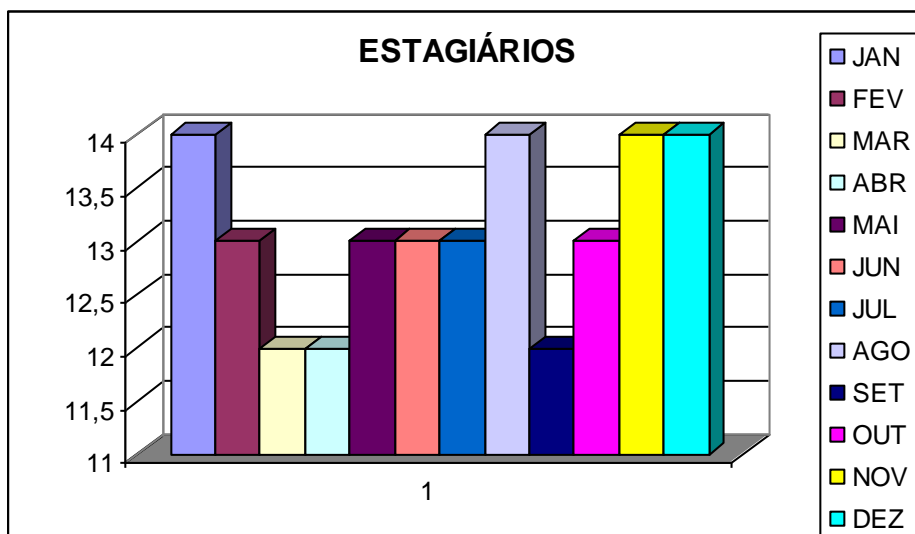
MESES	FOLHA DE PAGAMENTO	ENCARGOS PATRONAIS	TOTAL
JANEIRO	376.422,00	69.682,37	446.104,37
FEVEREIRO	363.021,60	63.302,66	426.324,26
MARÇO	417.893,99	69.008,80	486.902,79
ABRIL	376.425,75	64.507,40	440.933,15
MAIO	395.204,71	69.368,13	464.572,84
JUNHO	400.749,75	68.659,12	469.408,87
JULHO	434.195,46	73.929,41	508.124,87
AGOSTO	434.961,89	76.492,38	511.454,27
SETEMBRO	353.842,57	71.338,86	425.181,43
OUTUBRO	406.006,77	73.018,84	479.025,61
NOVEMBRO	374.526,51	77.839,71	452.366,22
DEZEMBRO	564.518,52	141.554,91	706.073,43
<b>TOTAL</b>	<b>4.897.769,52</b>	<b>918.702,59</b>	<b>5.816.472,11</b>



## ESTAGIÁRIOS EM FOLHA DE JAN A DEZ/2015.

O quadro de Estagiários encontra-se no limite de 20% do quantitativo de pessoal estabelecido pelo Decreto nº 19.028 de 12 de novembro de 2008, que é de 14 (quatorze) estagiários, em media para dar suporte a SECIS.

JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
14	14	13	12	13	13	13	12	12	14	14	14



## TREINAMENTO DE PESSOAL

Durante o exercício de 2015, a SECIS no programa de valorização do servidor disponibilizou vários treinamentos específicos, nas áreas:

### Financeira:

- Curso de Pregoeiro e Licitações.
- Curso de Treinamento do SIGEF Sistema Integrado de Planejamento e Gestão
- Treinamento de Ações de Transparências Passivas
- Siga - Sistema Integrado de Gestão de Auditoria TCM Tribunal de contas dos Municípios

**Pessoal:** Curso de Processo Administrativo treinando 02 (dois) técnicos em procedimento de processos.

---

**DPHAV – Diretoria de Parques e Hortos Jardim Botânico e Áreas Verdes:** Inscrição no Congresso do Plano Diretor de Arborização realizado no Estado Rio de Janeiro, sendo encaminhados três técnicos, houve também o Congresso de Geologia onde a SECIS inscreveu um técnico para participar, apresentando trabalhos do projeto arquitetônico da cidade do Salvador.

**DGEU – Diretoria Geral de Ecologia Urbana:** um técnico para participar do Congresso de Resíduos Sólidos que foi realizado em São Paulo, trazendo experiências para os projetos futuros da SECIS.

Foi realizada em 2015 a contratação de empresa de Manutenção das Áreas Verdes que em novembro de 2015 juntamente com a empresa de paisagismo vem embelezando as praças e canteiros da cidade, como também colocou-se em prática o Planejamento Estratégico que trouxe melhorias significantes no modo de administrar as ações e metas estabelecidas, orientando melhor a metodologia dos trabalhos definidos pelo Secretário, referentes aos projetos em vigência, para os anos seguintes.

Com o contingenciamento das despesas existentes no orçamento da SECIS e a política de redução de custos introduzida nos órgãos da Prefeitura Municipal de Salvador, aconteceram mudanças na legislação de contabilidade pública, conseguimos realizar treinamentos através do Conselho Regional de contabilidade e ainda participar do Primeiro Seminário de Contabilidade Pública através da CGM – Controladoria Geral do Município sem ônus para SECIS.



## CONTROLE DO CONSUMO DE XÉROX, VEÍCULOS E COMBUSTÍVEIS.

Com o desenvolvimento das atividades administrativas, os gastos com estas despesas estão passando por um controle rígido, melhorando assim as informações.

### Cópias de Documentação

Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
4.095	6.216	4.061	5.322	6.246	3.086	4.685	3.864	5.740	4.497	4.020	5.045	56.877



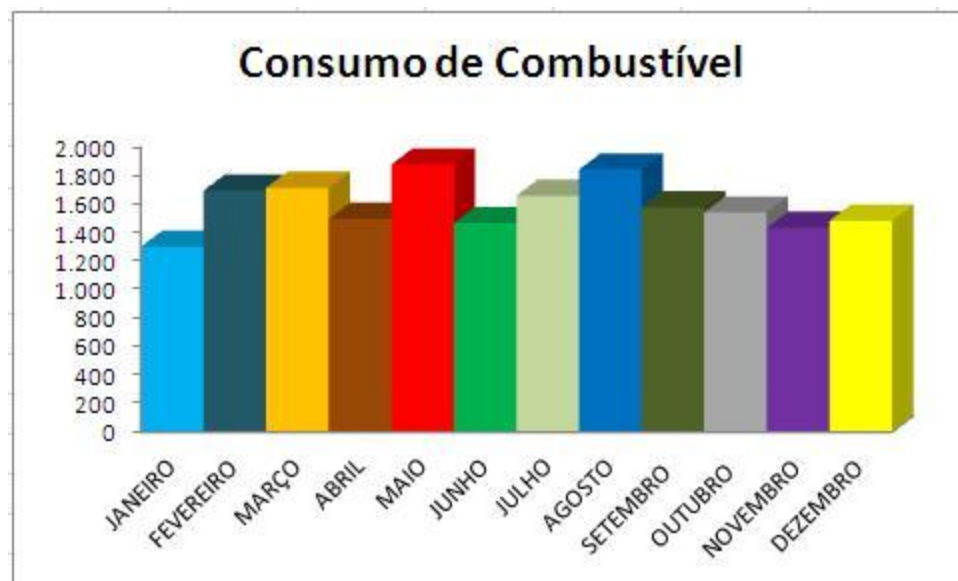
### VEICULOS UTILIZADOS PELA SECIS

No período de janeiro a dezembro de 2015 a frota terceirizada foi composta pelos seguintes veículos:

Placa Policial	Modelo/Marca	Gerência/Setor da SMA	Locadora de Origem
OUV - 1092	FORD FIESTA 1.6 SE	PARQUE DA CIDADE	Solução
OUV - 2114	FORD FIESTA 1.6 SE	COORD. ADM	Solução
OUV - 3353	FORD FIESTA 1.6 SE	COORD. ADM	Solução
Ouw - 0213	FORD FIESTA 1.6 SE	COORD. ADM	Solução
Ouu -2694	CAMINHONETE S 10	PARQUE DA CIDADE	APOTEOSE
Ouo - 0444	FOCUS FORD	SECRETARIO	LM – Transporte
OuR-2900	LINEA	SUBSECRETARIO	LM – Transporte

## CONSUMO DE COMBUSTÍVEL

Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
1.300	1.694	1.714	1.495	1.877	1.466	1.658	1.841	1.577	1.540	1.433	1.481	19.076



## Adiantamentos

Conforme possibilita a Lei nº 4.320/64, especificamente, no seu art. 68, a SECIS realizou despesas através da concessão de adiantamentos a servidores. O procedimento da concessão dos Adiantamentos observou o prévio empenho na atividade 2001 - Manutenção dos Serviços Técnicos e Administrativos, elemento de despesa 39 – Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica.

Durante o período de janeiro a dezembro de 2015, foram processadas despesas sob o regime de Adiantamentos no montante de R\$ 22.558,08 (vinte dois mil, quinhentos e cinquenta e oito reais e oito centavos), conforme relatório extraído do Sistema de Gestão Fiscal – SGF e fichas individuais de “Controle de Adiantamento”.

Todos os processos de Adiantamentos observaram os ditames da legislação municipal, cumprindo o Decreto nº 21.903/2011, que aprova a Instrução Normativa 03/2011 da SEFAZ, revogando a Instrução Normativa nº 01/2003, que limita a concessão de Adiantamentos, sendo que as prestações de contas foram regularmente apresentadas e em cumprimento com as normas da Administração Municipal a SECIS remeteu tais

---

prestações de contas para análise da Controladoria Geral do Município – CGM, que, por sua vez, registrou a baixa da responsabilidade dos servidores, mediante aprovação das referidas prestações de contas.

### **Bens Patrimoniais e Almoxarifado**

O Ativo Permanente da SECIS registrado no Exercício de 2015 é de R\$ 1.004.887,43 (Hum milhão e quatro mil oitocentos e oitenta e sete reais e quarenta e três centavos), representado por bens móveis e Equipamentos.

Os bens de consumo correspondem aos materiais não duráveis, ou seja, duração com prazo inferior a 02 anos, que são utilizados no desenvolvimento das atividades administrativas e operacionais da Secretaria.

O processo de controle dos bens de consumo e dos permanentes transita pelo Setor de Material e Patrimônio que fica responsável pelo recebimento e distribuição dos mesmos, mediante utilização de formulários padronizados e registro em sistema informatizado.

Informações levantadas no Sistema de Almoxarifado registram que no período de janeiro a dezembro de 2014, fechamos com o saldo em estoque no montante de R\$ 67.084,37 (sessenta e sete mil oitenta e quatro reais e trinta e sete centavos).

### **Licitações e Contratos**

Com relação a execução orçamentária, além dos preceitos legais estabelecidos pela Lei nº 4.320/64 para o processamento das despesas, a SECIS observou os ditames da Lei Federal nº 8.666/93 e suas alterações, bem como o disposto na Legislação Municipal, no que diz respeito às compras e contratações de serviços.

Quanto aos contratos executados pela SECIS na maioria são contratos sistêmicos licitados e descentralizados pela SEMGE, sabendo-se que a SECIS é apenas interveniente, onde os controles de gastos são realizados no Órgão correspondem ao valor que lhe é concedido, ficando assim, limitado.

Conforme informações disponíveis na Comissão Setorial de Licitação - COSEL e na RPGMS, no exercício financeiro de 2015, foi realizado pela SECIS 21 (vinte um) processos licitatórios, sendo 02 na modalidade de Pregão Presencial, 12 (doze) Dispensas de Licitação e 04 (quatro) inexigibilidade com fundamento estabelecido no diploma legal da matéria, 01. (uma) Concorrência Pública Técnica e Preço, 02 (duas) Cartas Convite e 01 (um) Pregão Eletrônico.

## SAP – Setor de Atendimento ao Público

Constatou-se no período de Janeiro a Dezembro de 2015, o quantitativo de processos abertos nas modalidades de serviços, os quais se encontram abaixo relacionados conforme quadro detalhado.

SERVIÇOS	QUANTIDADE	PERÍODO
Solicitações	53	Jan/15 a dez/15
Adoção de Praças	38	Jan/15 a dez/15
Processo Pagamento	321	Jan/15 a dez/15
Termo Compromisso	24	Jan/15 a dez/15
Encaminhamentos	08	Jan a dez/2015
Proc. Previdenciários	58	Jan a dez/2015
Liberação para Eventos	29	Jan/15 a dez/15
Passagem e Viagens	11	Jan/15 a dez/15
Denuncia M. Ambiente	12	Jan/15 a dez/15
Adiantamento	44	Jan/15 a dez/15
Defesas Auto Infração	15	Jan/15 a dez/15
Aquisição Materiais	76	Jan/15 a dez/15
Vistoria	21	Jan/15 a dez/15
Folha de Pagamento	13	Jan/15 a dez/15
Outros	32	Jan/15 a dez/15
<b>Total</b>	<b>755</b>	Jan/15 a dez/15

---

## **Conclusão**

Revitalizando os principais aspectos que envolvem as ações da SECIS, avaliando o cumprimento das etapas estabelecidas na LOA, LDO e PPA, como também a boa Gestão no aspecto Administrativo e Financeiro, Apoio Operacional e Patrimonial, tornando as ações transparentes aos clientes e fornecedores desta Secretaria no âmbito da Sustentabilidade e do Meio Ambiente.

Salvador, 30 de Dezembro de 2015.

JORGE XAVIER MONTES ALDIR  
Gestor Núcleo Orçamentário e Financeiro  
*SECIS – Secretaria Cidade Sustentável*