
RELATÓRIO DE TRANSPARÊNCIA SECIS
NÚCLEO ORÇAMENTÁRIO/FINANCEIRO
PRESTAÇÃO DE CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2018

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.

“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 os créditos orçamentários executados e pagos no exercício de **2018**, onde possibilitou o acompanhamento do controle das despesas autorizadas, em valores, por grupo de natureza de despesa.

Grupo de natureza	Despesas orçada 2018	Despesas pagas 2018
Pessoal e encargos	8.301.000,00	7.138.722,00
Despesas de Custeio	2.811.934,00	2.977.230,00
Investimentos	10.848.000,00	10.077.771,00
Despesa Capital	637.000,00	524.542,00
Total	22.597.934,00	20.718.265,00

Composição: SECIS – SECRETARIA CIDADE SUSTENTAVEL INOVAÇÃO:

Lei 8.376/2012, publicada no DOM em 25 e 26/12/2012, que deu seguimento a Reforma Administrativa da Prefeitura Municipal de Salvador, criando o Regimento de acordo com Decreto nº 23.779, de 11 de janeiro de 2013 com suas alterações através do Decreto nº 27.132/2016 de 06 de abril de 2016.

De acordo com a Estrutura Organizacional, relatamos que a SECIS – Secretaria Cidade Sustentável e Inovação, vem desenvolvendo suas ações e compromissos contratuais conforme exigência imposta pelo Regimento Interno, cumprindo suas atividades Orçamentárias e Financeiras, ao tempo em que demonstramos o alcance dos seus objetivos, dentro das ações exercidas, como suporte ao desenvolvimento e proteção ambiental, nas áreas de Sustentabilidade e Educação Ambiental da cidade de Salvador, como também na Inovação e Resiliência, revitalizando os Parques, Hortos e Jardim Botânico. Foi criada a Lei nº 9.186/2016 de 29/12/2016, e do Decreto nº 28.236/17 de 09/01/2017, ampliando a SECIS com mais duas diretorias, sendo uma de Resiliência e a outra de Inovação, como também, absorveu a Diretoria Geral da Defesa Civil - CODESAL .

Objetivos:

Executar, Controlar, Orientar e Supervisionar as ações desenvolvidas pela SECIS através da Gestão de Controle Orçamentário e Financeiro.

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

Metas:

Chegar ao final de cada exercício de 2018, com todos os processos de despesas Empenhadas, Liquidadas e Pagos, evitando questionamentos dos Órgãos Fiscalizadores como a CGM – Controladoria Geral do Município, concomitantemente com TCM – Tribunal de Contas dos Municípios.

Controle da Execução Orçamentária

Despesas Empenhadas.

O orçamento do exercício de 2018, foi aprovado pelo Decreto nº 29.436/18 de 05/01/2018, o qual validou o Quadro de Detalhamento das Despesas (QDD), que autorizou a Execução do Orçamento, dando permissão para o Gestor sequenciar as etapas das despesas.

No orçamento do exercício de 2018, houve contingenciamento por parte do Executivo, deixando de ser realizadas despesas importantes, com isto, houveram inibições na

realização do orçamento, que prejudicou grandes projetos da SECIS, atingindo diretamente as despesas orçamentárias de Investimentos no Planejamento Estratégico.

Demonstrativo dos Pagamentos Efetuados Por Elementos de Despesa

As execuções da despesa obedeceram 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 PERIODO DE 2018

Elemento	Ano 2018
Outros Benefícios Assistenciais	18.097,00
Salário REDA	24.600,00
Vencimentos e Vantagens	5.844.368,00
Obrigações Patronais	1.011.745,00
Diária de Pessoal (Passagem)	43.648,00
Passagens e Despesas de locomoção	15.407,00
Serviços de Consultoria	177.183,00
Outras Despesas Variáveis (Pessoal Civil)	60.131,00
Outros Serviços terceiros (Estagiários)	124.860,00
Material de Consumo	204.744,00
Indenização e Restituição	7,00
Locação de Mão de Obra	1.511.610,50
Outros Serviços Terceiros Pessoa Jurídica	10.779.315,00
Auxílio Alimentação	225.700,00
Auxílio Transporte	33.308,00
Despesas de Exercícios Anteriores	119.000,00
Equipamentos e Materiais permanentes	524.542,00
Total	20.718.265,00

Gestão de Pessoal

A Secretaria Cidade Sustentável, no seu quadro de pessoal no final do exercício de 2018, foi formado por Servidores Efetivos, Comissionados, Função de Confiança, Aposentados, Terceirizados, Estagiários e Redistribuídos, conforme informações verificadas junto ao Setor de Gestão de Pessoal, assim representado:

Movimentação de Pessoal	2018
Efetivo	50
Comissionado	18
Função de Confiança	30
Redistribuído	00
Aposentado	04
Estagiário	15
Terceirizado	31

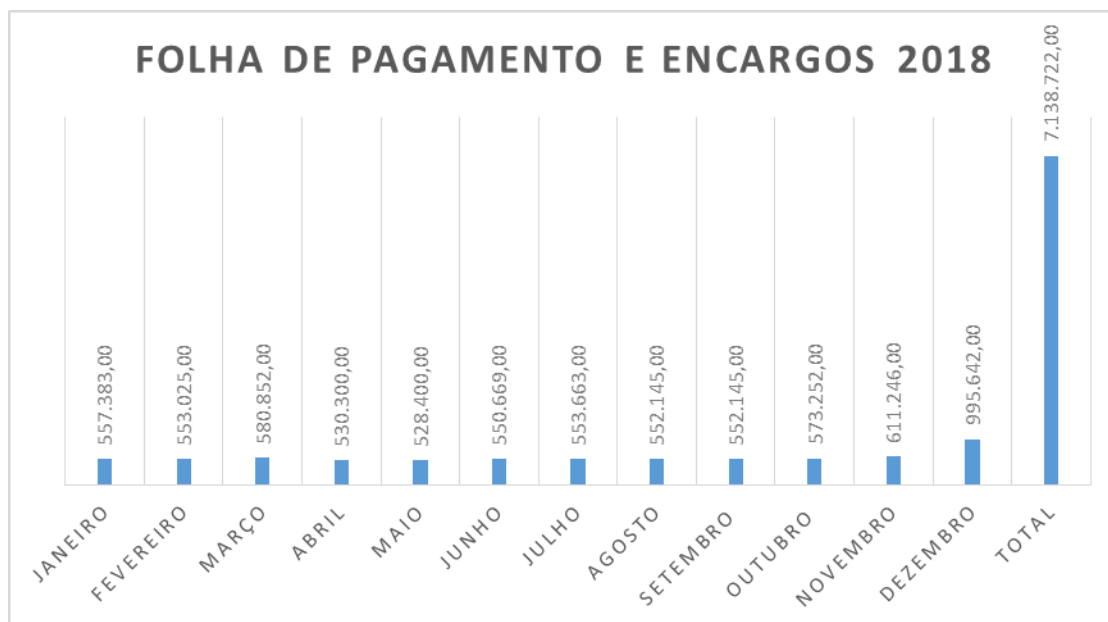
Normatização do TCM – Tribunal de Contas dos Municípios

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 as informações dos Gestores em processos separados dos demais servidores.

DEMONSTRATIVO DE FOLHA DE PAGAMENTO E ENCARGOS SOCIAIS EXERCICIO DE 2018

DEMONSTRATIVO DE FOLHA DE PAGAMENTO

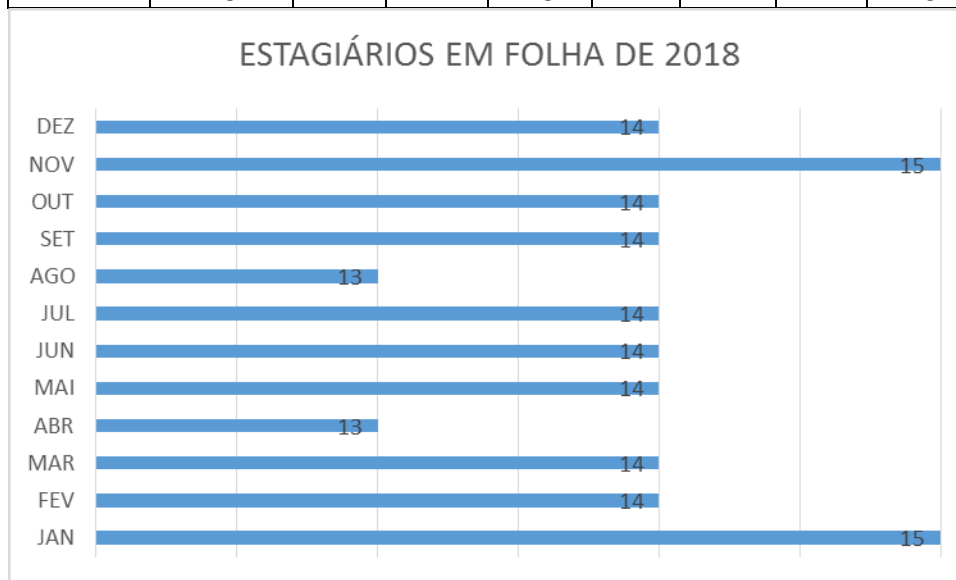
MESES	FOLHA DE PAGAMENTO E ENCARGOS 2018
JANEIRO	557.383,00
FEVEREIRO	553.025,00
MARÇO	580.852,00
ABRIL	530.300,00
MAIO	528.400,00
JUNHO	550.669,00
JULHO	553.663,00
AGOSTO	552.145,00
SETEMBRO	552.145,00
OUTUBRO	573.252,00
NOVEMBRO	611.246,00
DEZEMBRO	995.642,00
TOTAL	7.138.722,00



ESTAGIÁRIOS EM FOLHA DE 2018

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 15 (quinze) estagiários, em média para dar suporte a SECIS.

ANO	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
2018	15	14	14	13	14	14	14	13	14	14	15	14



TREINAMENTO DE PESSOAL

Durante o exercício de 2018, a SECIS no programa de valorização do servidor disponibilizou vários treinamentos específicos, nas áreas:

Financeira: - Curso de Formação de Pregoeiro LICIDATA

- Curso de Excel Avançado
- Curso de Normas de Processos Administrativo Lei Federal 9.784/1999
- Curso de Controle de Adiantamento
- Curso IN COMPANY - Como fiscalizar contratos de compras
- Palestra sobre Educação Financeira

Pessoal: Curso de Processo Administrativo treinando 05 (cinco) técnicos em procedimento de processos.

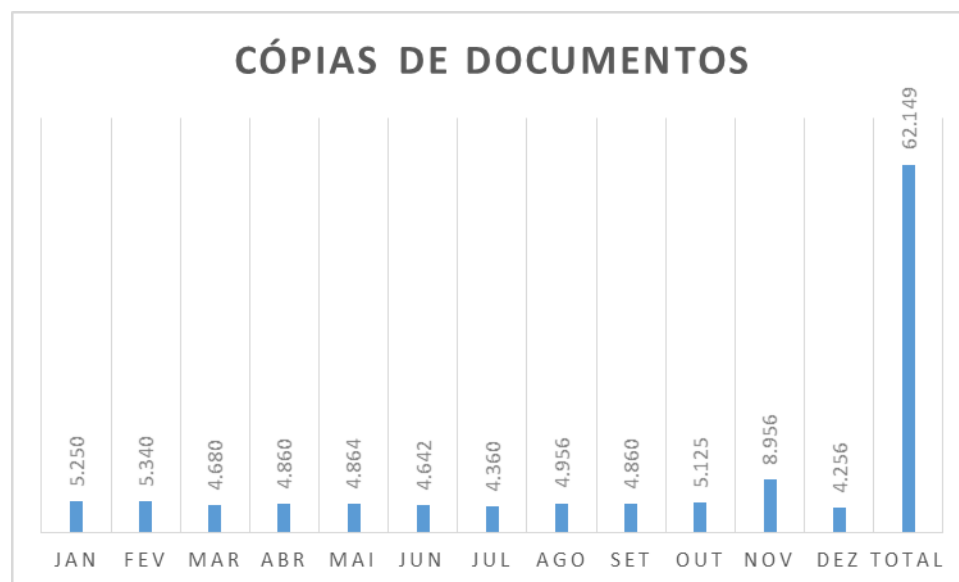
SAVAM – Diretoria de Parques e Hortos Jardim Botânico e Áreas Verdes: Inscrição no Congresso do Plano Diretor de Arborização realizado no Estado Rio de Janeiro, sendo encaminhados três técnicos, Congresso de Jardins Botânicos em Salvador, sendo inscritos 05(cinco) técnicos.

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

ANO	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
2018	5.250	5.340	4.680	4.860	4.864	4.642	4.360	4.956	4.860	5.125	8.956	4.256	62.149



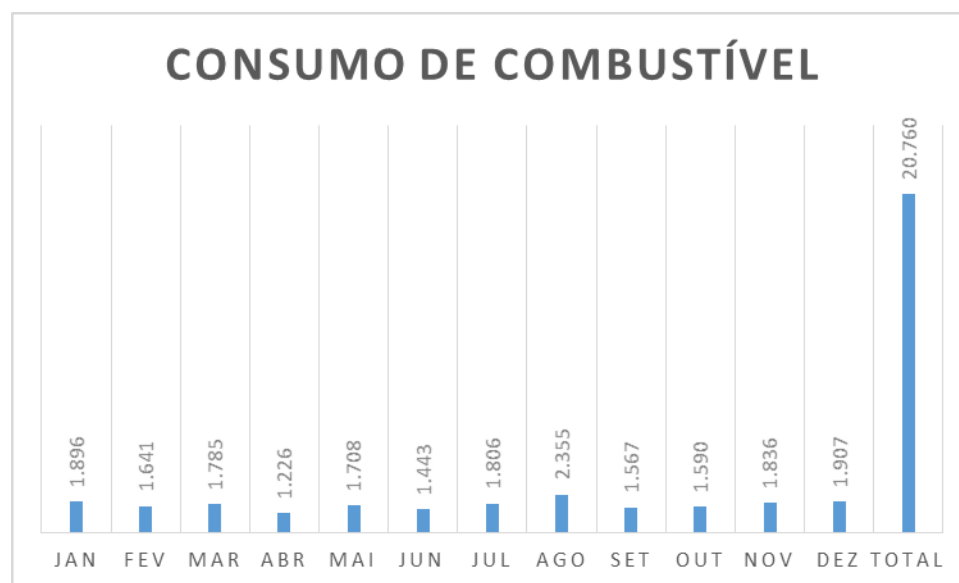
VEICULOS UTILIZADOS PELA SECIS

No período de 2018 a frota terceirizada foi composta pelos seguintes veículos.

Placa Policial	Modelo/Marca	Setor da SECIS	Locadora de Origem
PKW - 4576	COROLLA	SECRETARIO	APOTEOSE
PKQ - 2377	HB20	COORD. ADM INISTRATIVA	SOLUÇÃO
PKR - 3591	HB20	COORD. ADM INISTRATIVA	SOLUÇÃO
PKR - 3591	FORD KA	COORD. ADM INISTRATIVA	SOLUÇÃO
PKM -N 2804	FORD KA	PARQUE DA CIDADE	SOLUÇÃO
PWX - 6355 -	HILUX	PARQUE DA CIDADE	APOTEOSE
PJZ - 4229	MOTO	PARQUE DA CIDADE	MRH - VEICULOS
PJZ - 8610	MOTO	PARQUE DA CIDADE	MRH - VEICULOS
PKX - 9356	HB20	SUBSECRETARIO	APOTEOSE

CONSUMO DE COMBUSTÍVEL

ANO	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
2018	1.896	1.641	1.785	1.226	1.708	1.443	1.806	2.355	1.567	1.590	1.836	1.907	20.760



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 250105 - Manutenção dos Serviços Técnicos e Administrativos, elemento de despesa 39 – Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica.

Durante o exercício de 2018, foram processadas despesas sob o regime de adiantamentos no montante de valor de R\$31.000,00 (Trinta e hum mil reais), conforme relatório extraído do Sistema de Planejamento e Gestão Fiscal – SIGEF e fichas individuais de “Controle de Adiantamento”.

Adiantamento ANO	Valor R\$	Situação
2018	31.000,00	Prestado Conta

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 todas as prestações de contas foram encaminhadas para análise da Controladoria Geral do Município – CGM, que, por sua vez, registrou as baixas das responsabilidades dos servidores, mediante aprovação das referidas prestações de contas.

Bens Patrimoniais e Almoxarifado

O Ativo Permanente da SECIS registrado no Exercício de 2018 é de R\$ 298.680,56 (duzentos e noventa e oito mil seiscientos e oitenta reais e cinquenta e seis centavos) representado por bens móveis e Equipamentos tendo sofrido uma redução expressiva em função das depreciações acumulada sobre os bens.

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.

Os processos de controle dos bens de consumo e dos permanentes transitam pelo Setor de Material e Patrimônio que fica responsável pelo recebimento e distribuição dos mesmos, mediante utilização de formulários padronizados e registros em sistema informatizado.

Informações levantadas no Sistema de Almoxarifado registram que no exercício de 2018, fechamos com o saldo em estoque no montante de R\$ 316.365,73 (trezentos e dezesseis mil trezentos e sessenta e cinco reais e setenta e três centavos).

Licitações e Contratos

Com relação a execução orçamentária, além dos preceitos legais estabelecidos pela Lei nº 4.320/64 para os processamentos 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 Permanente de Licitação - CSPL e na RPGMS, no exercício financeiro de 2018, foi realizado pela SECIS 20 (vinte) processos licitatórios, sendo 01(uma) na modalidade de Pregão Presencial, 10 (dez) Dispensas de Licitação, 05 (cinco) inexigibilidade com fundamento estabelecido no diploma legal da matéria, 01 (uma) Cartas Convite e 03 (três) Pregão Eletrônico.

SAP – Setor de Atendimento ao Público

Quantitativo de processos abertos nos anos de 2018 nas modalidades de serviços, os quais se encontram abaixo relacionados conforme quadro detalhado.

SERVIÇOS	2018
Solicitações	98
Adoção de Praças	12
Processo Pagamento	862
Termo de Compromisso	26
Encaminhamentos	86
Proc. Previdenciários	58
Liberação Áreas Eventos	12
Passagem e Viagens	22
Adiantamento	58
Aquisição Materiais	156
Folha de Pagamento	92
Outros	88
Total	1.570

Conclusão

Executando as principais ações da SECIS, avaliamos o cumprimento das etapas estabelecidas na LOA, LDO e PPA, como também atingindo a maturidade da Gestão no aspecto Administrativo, Financeiro, Apoio Operacional e Patrimonial, tornando a Secretaria com suas ações transparentes aos clientes e fornecedores desta SECIS.

Salvador, 31 de dezembro de 2018.

JORGE XAVIER MONTES ALDIR
Gestor Núcleo Orçamentário e Financeiro
SECIS – Secretaria Municipal de Sustentabilidade, Inovação e Resiliência