Estado da Bahia

RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES 2025

Secretaria de Turismo

I – APRESENTAÇÃO

A Coordenação de Controle Interno tem como principal missão apoiar e fortalecer a gestão administrativa, atuando de forma sistemática no acompanhamento, na orientação e no monitoramento dos processos internos. Sua atuação está alinhada às disposições do Decreto nº 16.059/ 2015, compreendendo as funções de acompanhamento, controle e fiscalização da execução orçamentária, financeira e patrimonial.

Nesse contexto, a CCI desenvolve suas atividades com foco na verificação da conformidade dos atos e fatos administrativos quanto à legalidade, legitimidade e economicidade da gestão, em relação aos padrões normativos e operacionais a que os órgãos e unidades estejam obrigados, atuando de forma preventiva e orientativa, em apoio às áreas responsáveis pela execução.

Ao exercer esse papel, a Coordenação contribui para o aprimoramento contínuo dos processos organizacionais, para o fortalecimento da transparência e da prestação de contas, bem como para a difusão de boas práticas de governança, agregando valor à gestão sem substituir as responsabilidades dos gestores e das áreas finalísticas.

Este Relatório Anual de Atividades tem por objetivo apresentar de forma sistematizada as ações desenvolvidas pela Coordenação de Controle Interno ao longo do exercício de 2025, evidenciando os principais acompanhamentos realizados, as orientações expedidas e as oportunidades de aprimoramento identificadas.

II – INSPEÇÕES REALIZADAS

Relatório de Inspeção nº 01/2025

Objeto: Relatório de Inspeção nº 01/2025 - Contratos (Licitação)

Lista de Achados:

- Aprimoramento da Pesquisa de Preços /
- Necessidade da Análise de Riscos. /
- Necessidade de Elaboração do Plano Anual de Contratações (PCA). /
- Pontos de melhoria no Estudo Técnico Preliminar (ETP). /
- Necessidade de Aperfeiçoamento no Controle da Documentação para Formalização Contratual /
- Necessidade de aprimoramento nas etapas de planejamento da contratação /
- Relatos sobre atraso da contratada no pagamento aos Agentes de Informação /

Relatório de Inspeção nº 02/2025

Objeto: Relatório de Inspeção nº 02/2025 - Contratos (Licitação)

Lista de Achados:

- Fortalecer a Etapa Inicial (fase preparatória) nas Próximas Contratações /
- Certidão vencida /
- Necessidade de registros formais da atuação do fiscal contratual /

Relatório de Inspeção nº 03/2025

Objeto: Relatório de Inspeção nº 03/2025 - Adiantamentos

Lista de Achados:

- Não foi localizado nos autos formulário de análise previsto no Anexo III da IN SAF nº 21/2017. /

- Necessidade de Padronização e Cuidado na Digitalização dos Comprovantes Fiscais /
- Necessidade de Detalhamento dos Itens da Despesa pelas Prestadoras de Serviço /
- Comprovações Não Vinculadas ao Objeto do Adiantamento /
- Devolução de Saldo Fora do Prazo e Fragilidades na Prestação de Contas /

Relatório de Inspeção nº 04/2025

Objeto: Relatório de Inspeção nº 04/2025 - Patrimônio

Lista de Achados:

- Conferência Manual devido a Falhas no SIAP Mobile /
- Necessidade de Sistema de Vigilância no Almoxarifado e Áreas Sensíveis /
- Necessidade de Comunicação sobre Movimentação de Responsáveis por Bens /
- Necessidade de Aperfeiçoamento no Relatório Final da Comissão de Inventário /

Relatório de Inspeção nº 05/2025

Objeto: Relatório de Inspeção - 05/2025 - Chamamento Público

Lista de Achados:

- Assinatura de contratos em prazo exíguo em relação à data dos eventos /
- Necessidade de inclusão da Análise de Riscos no processo de Chamamento Público /
- Informação sobre gratuidade não identificada nos formulários de apresentação de projetos /
- Sugestão de Aprimoramento no Relatório do Fiscal /
- Alteração de cronograma sem justificativa embasada /

Relatório de Inspeção nº 06/2025

Objeto: Relatório de Inspeção 06/2025 - Dispensa de Licitação

Lista de Achados:

- Necessidade de registros da atuação do Gestor e Fiscal contratual /
- Critérios de seleção das empresas consultadas na proposta de preços não registrados. /
- Necessidade de Elaboração do Plano Anual de Contratações (PCA). /
- Alteração do procedimento de licitação para dispensa sem justificativa clara nos autos. /
- Necessidade de inclusão da Análise de Riscos no processo /

Relatório de Inspeção nº 07/2025

Objeto: Relatório de Inspeção - PPA

Lista de Achados:

- Necessidade de atualização das informações de responsáveis cadastrados (ITEM 01 DO CHECKLIST DA ORIENTAÇÃO TÉCNICA AGE) /
- Lacunas no registro dos dados apurados na amostra analisada (ITEM 04 DO CHECKLIST DA ORIENTAÇÃO TÉCNICA AGE) /
- Divergências entre os registros de execução financeira e física (ITENS 09 e 10 DO CHECKLIST DA ORIENTAÇÃO TÉCNICA AGE) /
- Necessidade de observância ao prazo definido pela SEPLAN para validação da apuração das metas dos indicadores de compromisso (ITEM 08) /
- Indicadores com desempenho baixo ou muito baixo sem registro dos elementos de monitoramento (ITEM 15) /
- Necessidade de explicação sobre evolução de indicador de compromisso (ITEM 16) /

Impacto positivo: As inspeções possibilitaram maior aproximação da Unidade de Controle Interno com as áreas, favorecendo o melhor entendimento de algumas rotinas e especificidades, bem como a disseminação de orientações e conhecimentos técnicos.

III – INSPEÇÕES PREVISTAS E NÃO CONCLUÍDAS

INSPEÇÃO	JUSTIFICATIVAS
Solicitação de Inspeção - SI 01	Inspeção Patrimônio - Realizada
Contrato	Realizada
Adiantamento	Realizada
Solicitação de Inspeção - SI 02	Plano Plurianual - Realizada
Finalística	Realizada
Solicitação de Inspeção - SI 03	Não houve solicitação nº 03
Contrato	Foi realizada a inspeção de apenas um processo de dispensa de licitação, em razão de, durante a elaboração do segundo relatório de inspeção, sobreveio demanda da Auditoria Geral do Estado - AGE, referente à inspeção do Plano Plurianual - PPA, a qual demandou atendimento prioritário. Soma-se a esse fator o fato de a Coordenação de Controle Interno contar com apenas uma servidora, que se ausentou em diversos dias para participação em curso de certificação em Controle Interno, circunstância que ocasionou redução temporária da capacidade operacional da unidade no período.
Contrato	O não cumprimento integral das inspeções previstas no PAA decorreu do elevado volume de demandas da Coordenação de Controle Interno, da existência de apenas uma servidora na unidade e de seu afastamento em diversos dias para participação em Certificação em Controle Interno promovida pela SEFAZ em conjunto com a UNEB, o que reduziu a capacidade operacional. Assim, as inspeções não realizadas foram reprogramadas e incluídas no Plano Anual de Atividades de 2026.
Diárias	O não cumprimento integral das inspeções previstas no PAA decorreu do elevado volume de demandas da Coordenação de Controle Interno, da existência de apenas uma servidora na unidade e de seu afastamento em diversos dias para participação em Certificação em Controle Interno promovida pela SEFAZ em conjunto com a UNEB, o que reduziu a capacidade operacional. Assim, as inspeções não realizadas foram reprogramadas e incluídas no Plano Anual de Atividades de 2026.

IV – OUTRAS ATIVIDADES

ATIVIDADE	COMENTÁRIOS
Monitorar recomendação dos relatórios de auditoria do TCE	Monitoramento e acompanhamento do Plano de Ação das Contas de Governo 2024, incluindo o fomento das reuniões e participação com as áreas responsáveis, bem como a redação das respectivas atas, visando ao cumprimento das ações pactuadas.
Monitorar recomendação dos relatórios de auditoria da AGE	No plano de ação de monitoramento encaminhado às Unidades Gestoras, foram incluídas recomendações recentes da Auditoria Geral do Estado - AGE, conforme processo SEI nº 032.2275.2025.0004204-22 e conforme forem recepcionados novos relatórios de Auditoria, as recomendações serão adicionadas no referido plano.

ATIVIDADE	COMENTÁRIOS
Monitorar recomendação dos relatórios de inspeção da unidade de controle interno	Visando aprimorar o acompanhamento das recomendações emitidas no âmbito das inspeções realizadas, esta Coordenação de Controle Interno estruturou um plano de ação e monitoramento, disponibilizado em formato de planilha eletrônica reunindo os achados dos Relatórios de Inspeção encaminhados ao longo do exercício de 2024: 032.2275.2025.0004204-22 e 032.2275.2025.0010614-85.
Apoiar a elaboração da prestação de contas do TCE	O procedimento foi acompanhado e executado (pela primeira vez, por esta Coordenação) com o devido encaminhamento ao Tribunal de Contas do Estado da Bahia, realizado pelo Controle Interno em razão de limitações operacionais de acesso ao sistema PrestContas.
Apoiar Comitê de Gestão de Riscos e Controles nas Contratações Públicas	O Comitê de Riscos foi mencionado nos relatórios de inspeção, com o objetivo de reforçar a importância da utilização da análise de riscos. Ademais, foi realizada nova reunião do Comitê em 30/10/2025, para atualização da Matriz de Riscos e do Plano de Tratamento, em conformidade com as atualizações disponibilizadas no site da SEFAZ. Ressalta-se que a referida atualização encontra-se em andamento e, em razão das demandas relacionadas ao encerramento do exercício na Secretaria, terá continuidade no exercício de 2026.
Outras	No início do ano foram realizadas rodas de conversa com a Unidade Gestora SUPROSET para discussão sobre os fluxos processuais e boas práticas.
Outras	Apoio, orientação e encaminhamento de respostas às diligências solicitadas pelos órgãos de controle externo, prestados em todas as demandas recepcionadas pela SETUR e encaminhamentos recepcionados pela SETUR para a SUFOTUR, Órgão em Regime Especial da Administração Direta, que detém autonomia administrativa, orçamentária e financeira, embora integrante da estrutura organizacional da SETUR.
Outras	Plano de Atividades devidamente confeccionado.
Outras	Relatório Anual de Atividades devidamente elaborado.

V – OUTRAS INFORMAÇÕES

Atividades adicionais não previstas:

- Elaboração de materiais (textuais e infográficos) para subsidiar as unidades gestoras:

  Ex. Modelo de Relatório de fiscalização de contratos; cartilhas orientativas para proponentes que solicitam apoio à SETUR; cartilhas orientativas para emendas parlamentares; manual de boas práticas na prestação de contas de emendas federais com base nos apontamentos da Auditoria do MTUR.

- Orientações por e-mail a todas as UGs sobre a Prestação de Contas de Adiantamentos, com base no relatório de inspeção 03/2025.

- Orientações a todas as UGs sobre Contratações Públicas, com base nos relatórios de inspeção 01/2025 e 02/2025 - 032.2275.2025.0010783-70.

- Diálogo com unidades responsáveis sobre as recomendações de Relatórios de Inspeção.
- Assessoramento e orientações conforme solicitação das Unidades.
- Acompanhamento de reuniões junto à APG para aquisição de conhecimento.
- Certificação Técnica em Controle Interno (SEFAZ/UNEB) em andamento.

CONCLUSÃO:

O presente relatório apresenta o resumo das atividades realizadas no decorrer do exercício de **2025**, informações mais detalhadas poderão ser encontradas nos Relatórios de Inspeção e outros documentos.

Maiana Mangabeira Rodrigues
Coordenador(a) de Controle Interno

Assinatura