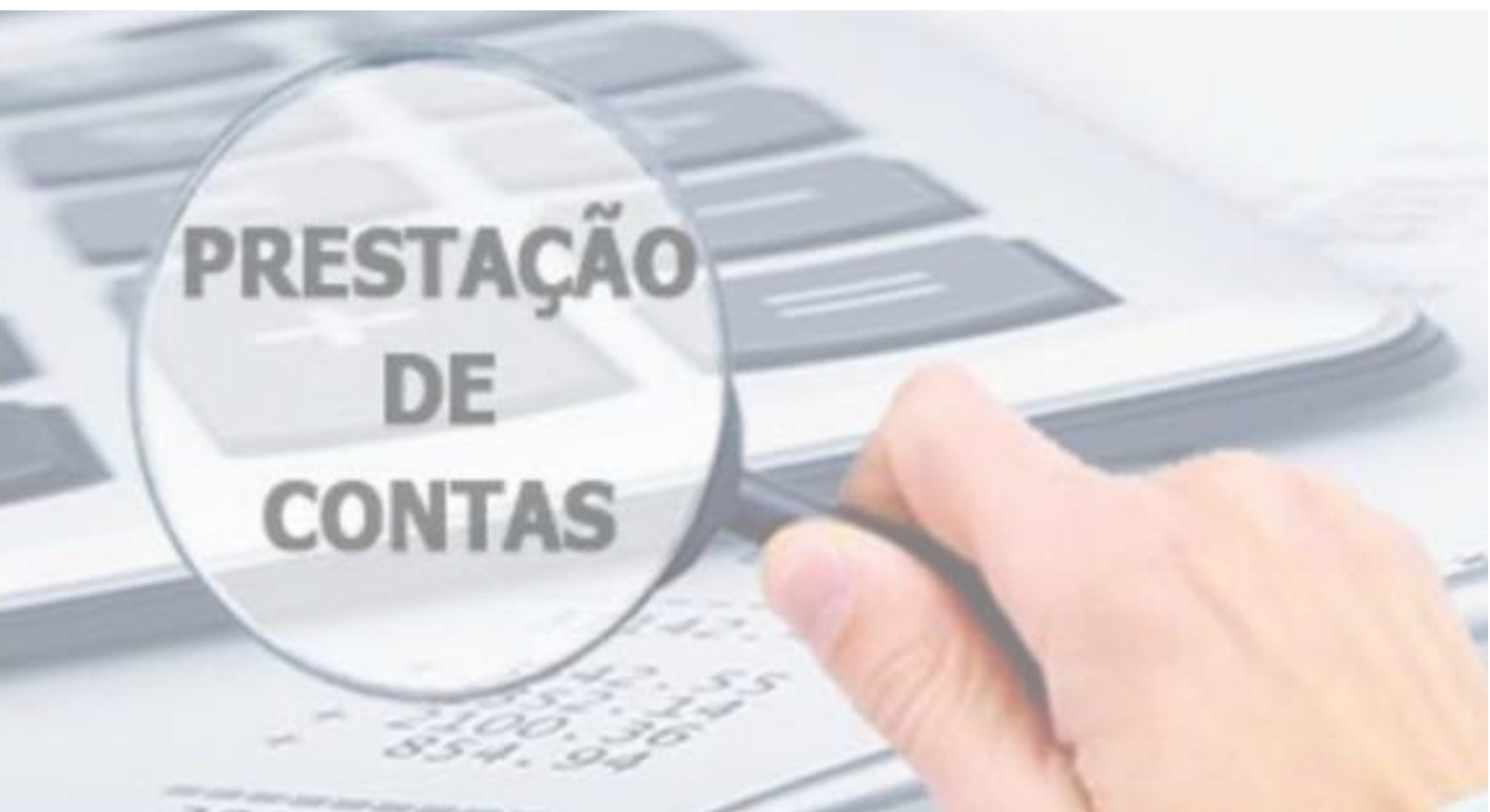


RELATÓRIO DE PRESTAÇÃO ANUAL DE CONTAS E PATRIMÔNIO 2023



01 DE JANEIRO A 30 DE SETEMBRO DE 2023

Guilherme Sales Barbosa Neto
Diretor de Finanças
(2020/2023)
SINDSEMP-BA

RELATÓRIO DE PRESTAÇÃO ANUAL DE CONTAS E PATRIMÔNIO 2023

1. INTRODUÇÃO.....	3
1.1 - Metodologia.....	3
2. DA APRESENTAÇÃO DAS RECEITAS.....	4
2.1 - Do patrimônio monetário transportado em 2023.....	5
2.2 - Do controle das receitas de aplicações financeiras.....	5
FIGURA 1: FLUXO DE CAIXA DA CONTA CORRENTE SICOOB.....	5
FIGURA 2: TELA DE RENTABILIDADE DIÁRIA DAS APLICAÇÕES DA CEF.....	7
FIGURA 3: TELA DE CONSULTA DE SALDO EM C. CORRENTE E APLICAÇÕES - CEF.....	8
TABELA I - ALOCAÇÕES DAS APLICAÇÕES FINANCEIRAS E SEUS RENDIMENTOS.....	8
2.3 - Da receita referente a contribuição mensal dos filiados.....	9
TABELA II - CONFERÊNCIA DO RECEITA CONSIGNADA E CREDITADA -.....	9
TABELA III - CONFERÊNCIA DO RECEITA CONSIGNADA E CREDITADA -.....	10
TABELA IV - DOS TOTAIS CONFERIDOS DE JANEIRO A SETEMBRO 2023.....	11
2.4 - Do controle das receitas de convênios com a UNIMED ODONTO.....	11
TABELA V - APURAÇÃO DOS CRÉDITOS REFERENTE AO ODONTO UNIMED.....	13
TABELA VI - VALORES QUE O SINDICATO TEM A RECEBER DO CONVÊNIO.....	13
2.5- Do controle das receitas de convênios com o SEGURO SAÚDE UNIMED.....	14
TABELA VII: APURAÇÃO DOS CRÉDITOS REFERENTE AO SEGURO SAÚDE UNIMED.....	14
2.6 - Do detalhamento da conta Outras receitas:.....	14
3. DA APRESENTAÇÃO E EXECUÇÃO DAS DESPESAS.....	15
3.1 Das despesas movimentadas em conta CAIXA.....	15
TABELA VIII : MOVIMENTAÇÕES E UTILIZAÇÃO DOS CARTÕES CORPORATIVOS.....	16
3.2 Das despesas movimentadas em contas bancárias.....	17
3.3 Do Plano de contas de despesas e a execução orçamentária.....	17
TABELA IX: EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA 2023 - Parte 1/5.....	18
TABELA X: EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA 2023 - Parte 2/5.....	22
TABELA XI: DIÁRIAS PAGAS POR REQUERENTE - DIRETORIA EXECUTIVA.....	25
TABELA XII: DIÁRIAS PAGAS POR REQUERENTE - FILIADOS E COLABORADORES.....	26
TABELA XIII: EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA 2023 - Parte 3/5.....	27
TABELA IX: EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA 2023 - Parte 4/5.....	28
TABELA XX: EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA 2023 - Parte 5/5.....	32
4. DO ENCONTRO DE RECEITAS E DESPESAS CORRENTES.....	33
TABELA XXI: RECEITAS CORRENTES vs. DESPESAS CORRENTES.....	33
5. DA APRESENTAÇÃO DO PATRIMÔNIO.....	34
5.1. Patrimônio de bens materiais.....	34
TABELA XXII: EMENTÁRIO DE BENS MATERIAIS - Parte 1/2.....	34
TABELA XXIII: EMENTÁRIO DE BENS MATERIAIS - Parte 2/2.....	35
5.2. Patrimônio monetário.....	37
FIGURA 4: PATRIMÔNIO MONETÁRIO.....	37
TABELA XXIV: DEMONSTRAÇÃO DOS SALDOS EM CONTAS, NO FINAL DE CADA MÊS.....	38
5.2.1. FUNDO DE MOBILIZAÇÃO E GREVE (FMG).....	38
6. CONSIDERAÇÕES FINAIS.....	39
APÊNDICES E ANEXOS.....	40

1. INTRODUÇÃO.

Este relatório tem por objetivo demonstrar como foram utilizados os recursos do Sindicato dos Servidores do Ministério Público do Estado da Bahia - SINDSEMP-BA no ano de 2023, durante o período da gestão 2020/2023.

Tem também por finalidade auxiliar os filiados na análise dos documentos e na tomada de decisão no processo de aprovação, reprovação ou aprovação com ressalvas das contas no período de 01 de janeiro a 30 de setembro de 2023. Buscando aqui ser o mais transparente e compreensível possível nas demonstrações das receitas e das despesas do período exposto acima.

Para facilitar e corroborar com a verificação dos gastos, os documentos contábeis, notas, recibos e documentos de receitas e despesas, bem como os extratos bancários, estão disponibilizados a todos os filiados na sede do sindicato, de forma impressa, e de forma digital, pelos canais de comunicação oficiais do sindicato para a Assembleia Geral Ordinária de Prestação de Contas. Alguns destes documentos, por conter dados pessoais e sensíveis como os demonstrativos fornecidos pela Corretora ZW referentes aos convênios com plano odontológico e seguro de saúde da UNIMED, não estão disponíveis, mas poderão ser consultados mediante solicitação formal à diretoria de finanças do sindicato.

1.1 - Metodologia

Para a elaboração deste relatório, foram utilizadas as informações presentes nos comprovantes de despesas; em comunicações por e-mail; nos extratos bancários; nos registros do aplicativo de gestão de cartões corporativos; nos relatórios de consignações fornecidos pelo Ministério Público e nos demonstrativos fornecidos pela Corretora ZW referentes aos convênios com plano odontológico e seguro de saúde da UNIMED.

O presente relatório está dividido de forma a apresentar as receitas; a execução do orçamento com as suas despesas; o encontro das receitas e despesas; a situação do patrimônio material e monetário e as considerações finais deste diretor. Para auxiliar a compreensão e enriquecer este relatório, foram elaboradas 24 tabelas e adicionadas algumas imagens.

Para a verificação e conferência das informações, estão disponibilizados os documentos contábeis que poderão ser confrontados com os extratos bancários e os comprovantes das movimentações também aqui disponibilizados. Visando facilitar a leitura e a conferência dos Livros Razões, as movimentações estão agrupadas por contas bancárias (correntes e de aplicações) e as contas dos Cartões corporativos (CAJU e EVA). O Demonstrativo de Resultado Encerrado (DRE) está agrupado pelo período de 01 de janeiro a 30 de setembro de 2023, seguindo a classificação das contas já cadastradas no sistema da contabilidade. O Balanço Patrimonial data de 30 de setembro de 2023; data acordada com a nova gestão, durante o período de transição, para o encerramento financeiro da gestão.

2. DA APRESENTAÇÃO DAS RECEITAS.

As principais receitas do Sindicato dos Servidores do Ministério Público do Estado da Bahia - SINDSEMP-BA foram classificadas em seis fontes:

1. SUPERÁVITES ACUMULADOS: Refere-se ao patrimônio monetário no final do exercício financeiro anterior.

2. RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS: São os frutos das aplicações de capital, cujo objetivo principal é proteger contra a desvalorização da moeda.

3. RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES SINDICAIS: Originam-se diretamente da manutenção da atividade sindical, bem como da conservação e ampliação do patrimônio.

4. REPASSES CONVÊNIO ODONTO e 5. REPASSES CONVÊNIO SAÚDE: Esses recursos, em favor do sindicato, provêm das consignações referentes aos convênios com a UNIMED. Eles são repassados à UNIMED ou devolvidos aos seus titulares, sem que o sindicato obtenha qualquer rendimento pela intermediação desses serviços. Por isso essas receitas são classificadas como repasses.

É comum que nos extratos das contas do sindicato surjam créditos de origens diversas, além das mencionadas acima, sendo classificados como **6. OUTRAS RECEITAS**. Subcategorias são criadas para elucidar sua origem, como cashback, dividendos de participação social, doações e rateios. Também se enquadram aqui restituições ao sindicato de exercícios anteriores, valores que tenham saído como despesas e não tenham sido devolvidos no mesmo ano.

É uma prática contábil não lançar na conta "OUTRAS RECEITAS" os valores de créditos que correspondem a devoluções de despesas executadas durante o exercício financeiro. Esses valores são abatidos na mesma conta de origem da despesa. No Demonstrativo de Resultado Encerrado (DRE), alguns valores de créditos são lançados nas Contas de Resultado como despesa. Para melhor controle visual, na planilha desenvolvida para controle interno, esse tipo de movimentação não é lançada nem como despesa, nem como receita, mas como "outras entradas". Porém, no Plano de Contas, ela é abatida na mesma conta de origem da despesa. Para melhor explicar, veja o exemplo abaixo:

Data	Histórico	Valor	D/C	Id. da Conta	Movimentações	Plano de contas
02/01/2023	DÉBITO PACOTE SERVIÇOS	R\$ 50,00	D	CC SICOOB	Despesas	Tarifa bancária
13/01/2023	TARIFA BANCÁRIA CESTA PJ 4	R\$ 121,90	D	CC BRADESCO	Despesas	Tarifa bancária
18/01/2023	ESTORNO DÉBITO PACOTE SERVIÇOS	R\$ 150,00	C	CC SICOOB	Outras Entradas	Tarifa bancária

Assim, a despesa com a Conta de Resultado "Tarifa bancária" a ser apresentada no Demonstração do Resultado Encerrado (DRE) será de R\$21,90.

2.1 - Do patrimônio monetário transportado em 2023.

De acordo com a documentação fornecida a assessoria contábil, tendo como responsável a Sra, MARIA CRISTINA QUEIROZ DOS SANTOS, Contadora - CRC - 02609701, em 31 de Dezembro de 2022, o Balanço Patrimonial, publicado na prestação de contas de 2022, registrou a importância de (R\$1.078.884,90 C) UM MILHÃO, SETENTA E OITO MIL, OITOCENTOS E OITENTA E QUATRO REAIS E NOVENTA CENTAVOS, referente aos superávits acumulados.

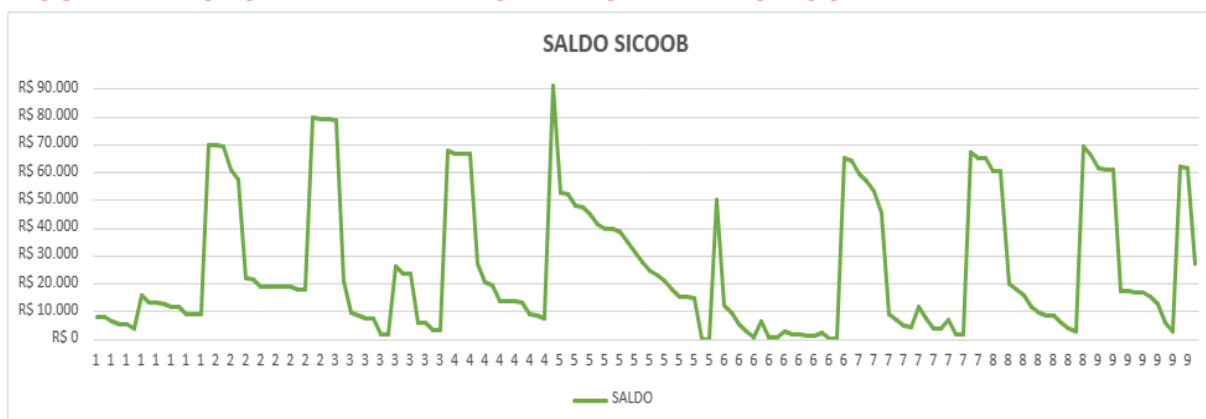
2.2 - Do controle das receitas de aplicações financeiras.

Em janeiro de 2022, foi realizado o encerramento da conta no Banco Bradesco, devido ao alto custo de manutenção. Todo o saldo (R\$12.050,44) foi transferido para a conta corrente no SICOOB, tendo sido obtido um rendimento de R\$24,97 em suas aplicações para 2023.

Em maio, no SICOOB, foi aberta uma Conta Poupança atrelada à conta corrente, com o objetivo de separar os valores referentes às consignações a serem repassadas à UNIMED das demais receitas do sindicato, sem gerar custos e mantendo a liquidez. Contudo, devido ao trabalho necessário para realizar essas movimentações, a proposta não foi continuada. Isso também não resultou em nenhum rendimento devido ao curto período de aplicação.

Neste ano, não foram realizados novos aportes de aplicação do saldo em conta no SICOOB em RDC, devido a intensas movimentações financeiras. Os resgates nos meses de março e abril, ocorridos no vencimento das aplicações, tinham como objetivo atender às necessidades de caixa para transferir 50% do saldo positivo de 2022 para o FMG. No entanto, isso não ocorreu devido à necessidade de revisar o cálculo do valor a ser transferido. O valor revisado foi transferido em 27/09/2023. O saldo resgatado foi utilizado nas despesas do mês de maio, o mês de maior volume de despesas.

FIGURA 1: FLUXO DE CAIXA DA CONTA CORRENTE SICOOB



Fonte: Saldo do dia do extrato da conta corrente SICOOB

Os resgates das aplicações em RDC, nos meses de junho e julho, foram realizados para cobrir a necessidade de caixa com os custos das campanhas Jornada Positiva, PCCS e as Eleições do SINDSEMP BA.

O resgate de R\$60.000,00, realizado em 25/09/2023, não visava uma real necessidade de caixa, mas devido a incerteza de acesso às contas pela nova diretoria, esse valor foi resgatado em acordo com a nova gestão durante a transição para recarregar os cartões corporativos e honrar os boletos do convênio odontológico e de saúde com a UNIMED, bem como outros prestadores de serviços, na forma de antecipação de pagamentos e realizar o repasse ao FMG.

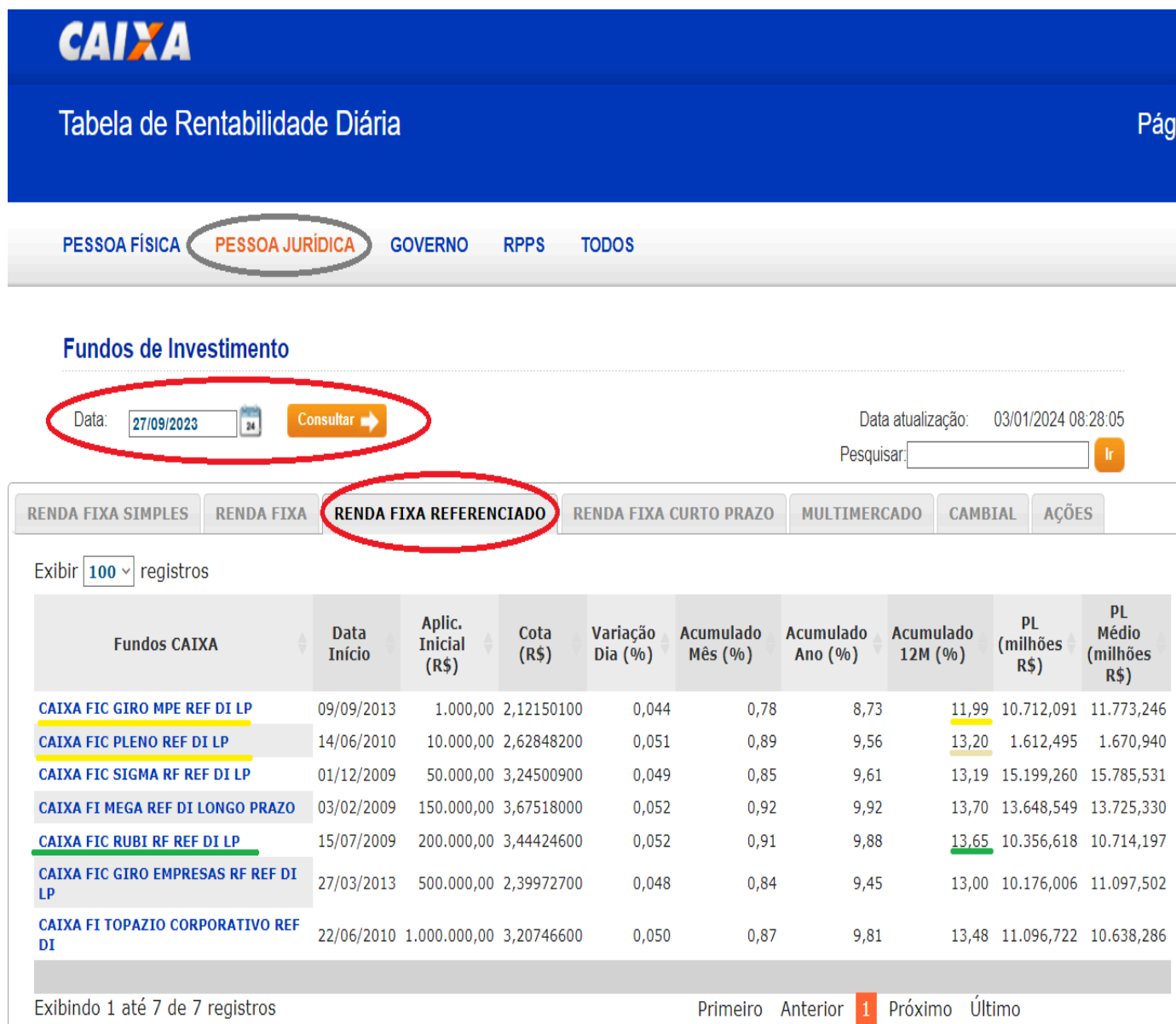
Em 27/09/2023 foi efetivada a transferência para a conta corrente da Caixa Econômica Federal (CEF), de R\$10.772,42 referente aos 50% do saldo positivo de 2022, para ser adicionado ao FMG, gerando também uma tarifa de manutenção de conta de R\$ 36,50. A aplicação no fundo CAIXA FIC RUBI RF REF DI LP não foi realizada, sendo orientada a nova gestão, ao ter acesso a conta da CEF, aplicar este valor, neste fundo ou em outra aplicação de renda fixa de melhor performance.

Ainda assim mantivemos um bom montante aplicado em **RDC no SICOOB**, em renda fixa, com liquidez diária, protegendo o nosso capital circulante da desvalorização da inflação e proporcionando um **rendimento de R\$43.139,34** até setembro de 2023.

A **Conta Capital** é o valor, em moeda corrente, depositado ao ingressar na cooperativa, tornando-se cooperado, chamadas de cotas-partes. O valor depositado na conta capital possui rentabilidade de até 100% da taxa Selic, sendo que o sindicato recebe esse rendimento ao final de cada ano em juros ao capital. Além de melhorar nosso relacionamento com a cooperativa, resulta em uma melhor participação nos resultados ao final do ano, gerando uma receita extra para o sindicato. Mensalmente é integralizado a Conta Capital a quantia de (R\$100,00) Cem reais e no primeiro semestre de cada ano 50% da distribuição de sobras/valores da participação social. **A rentabilidade só é disponibilizada no final do ano.** Até setembro o saldo em Conta Capital é de R\$16.880,69.

Conforme as imagens abaixo, a ação dessa diretoria financeira, de migrar os fundos de aplicação **CAIXA FIC GIRO MPE RF REF DI LP** e **CAIXA FIC PLENO RF REF DI LP** para o Fundo **CAIXA FIC RUBI RF REF DI LP** resultou em melhor performance para o capital aplicado do sindicato.

FIGURA 2: TELA DE RENTABILIDADE DIÁRIA DAS APLICAÇÕES DA CEF



CAIXA

Tabela de Rentabilidade Diária

PESSOA FÍSICA **PESSOA JURÍDICA** GOVERNO RPPS TODOS

Fundos de Investimento

Data: 27/09/2023 Consultar

Data atualização: 03/01/2024 08:28:05

Pesquisar: Ir

RENDA FIXA SIMPLES RENDA FIXA **RENDA FIXA REFERENCIADO** RENDA FIXA CURTO PRAZO MULTIMERCADO CAMBIAL AÇÕES

Exibir 100 registros

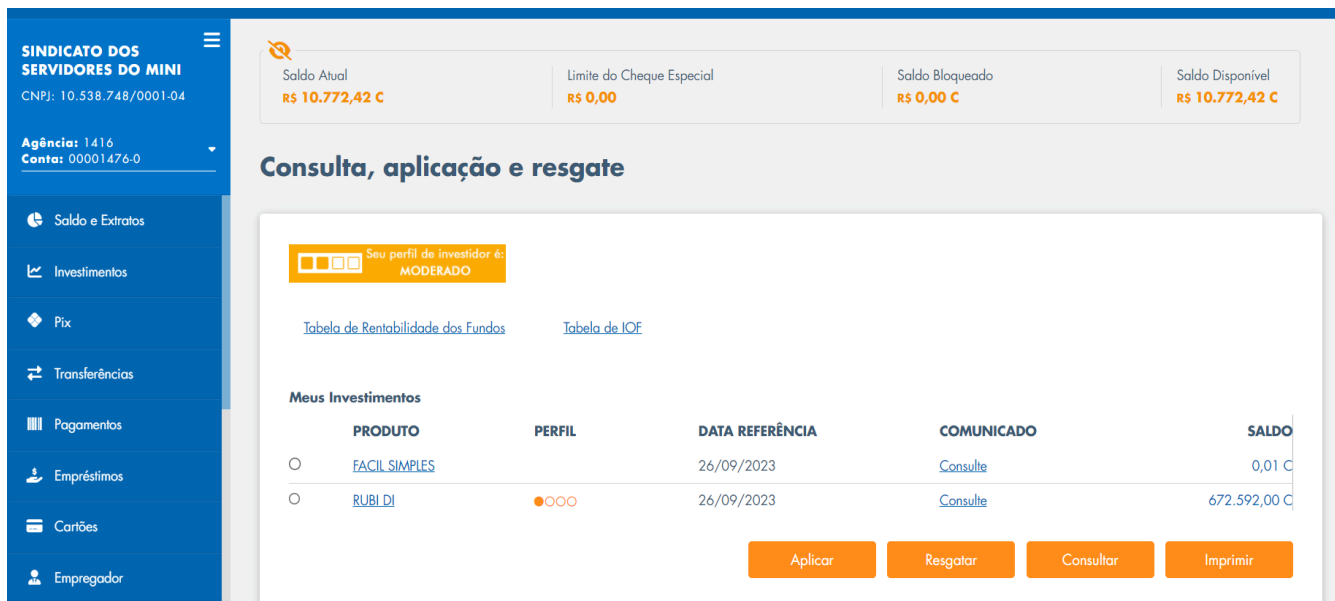
Fundos CAIXA	Data Início	Aplic. Inicial (R\$)	Cota (R\$)	Variação Dia (%)	Acumulado Mês (%)	Acumulado Ano (%)	Acumulado 12M (%)	PL (milhões R\$)	PL Médio (milhões R\$)
CAIXA FIC GIRO MPE REF DI LP	09/09/2013	1.000,00	2,12150100	0,044	0,78	8,73	11,99	10.712,091	11.773,246
CAIXA FIC PLENO REF DI LP	14/06/2010	10.000,00	2,62848200	0,051	0,89	9,56	13,20	1.612,495	1.670,940
CAIXA FIC SIGMA RF REF DI LP	01/12/2009	50.000,00	3,24500900	0,049	0,85	9,61	13,19	15.199,260	15.785,531
CAIXA FI MEGA REF DI LONGO PRAZO	03/02/2009	150.000,00	3,67518000	0,052	0,92	9,92	13,70	13.648,549	13.725,330
CAIXA FIC RUBI RF REF DI LP	15/07/2009	200.000,00	3,44424600	0,052	0,91	9,88	13,65	10.356,618	10.714,197
CAIXA FIC GIRO EMPRESAS RF REF DI LP	27/03/2013	500.000,00	2,39972700	0,048	0,84	9,45	13,00	10.176,006	11.097,502
CAIXA FI TOPAZIO CORPORATIVO REF DI	22/06/2010	1.000.000,00	3,20746600	0,050	0,87	9,81	13,48	11.096,722	10.638,286

Exibindo 1 até 7 de 7 registros

Primeiro Anterior 1 Próximo Último

FONTE: <http://www.fundos.caixa.gov.br/sipii/pages/public/listar-fundos-internet.jsf>

FIGURA 3: TELA DE CONSULTA DE SALDO EM C. CORRENTE E APLICAÇÕES - CEF.



The screenshot displays the 'Consulta, aplicação e resgate' (Consult, application and redemption) page. At the top, it shows account balances: Saldo Atual (Current Balance) at R\$ 10.772,42 C, Limite do Cheque Especial (Special Check Limit) at R\$ 0,00, Saldo Bloqueado (Blocked Balance) at R\$ 0,00 C, and Saldo Disponível (Available Balance) at R\$ 10.772,42 C. Below this, the user's investment profile is identified as 'MODERADO'. There are links for 'Tabela de Rentabilidade dos Fundos' and 'Tabela de IOF'. The main section, 'Meus Investimentos', contains a table with the following data:

PRODUTO	PERFIL	DATA REFERÊNCIA	COMUNICADO	SALDO
FACILSIMPLES		26/09/2023	Consulte	0,01 C
RUBI DI	●○○○	26/09/2023	Consulte	672.592,00 C

At the bottom of the table, there are four buttons: 'Aplicar', 'Resgatar', 'Consultar', and 'Imprimir'.

27/09/2023 SALDO EM CONTA CORRENTE R\$10.772,42.

AGO/2023 Fundo CAIXA FIC RUBI RF REF DI LP Saldo Bruto* 674.208,67C

AGO/2023 Fundo CAIXA FACIL RENDA FIXA SIMPLES Saldo Bruto* 0,01C

OBS: O resultado de setembro ainda não disponível para consulta

Para ilustrar como estão alocados os recursos do sindicato, os tipos de aplicações e resultados obtidos; solicitei da contabilidade a individualização das receitas com aplicações de cada banco e elaborei o Tabela I, com base nos resultados apresentados no DRE de setembro de 2023.

TABELA I - ALOCAÇÕES DAS APLICAÇÕES FINANCEIRAS E SEUS RENDIMENTOS.

SALDOS	CDB Bradesco	Conta Capital	Conta Poupança	RDB SICOOB	FIC RUBI CEF	RF SIMPLES CEF
Rendimento 2023	R\$ 24,97	indisponível	R\$ 0,00	R\$ 43.139,34	R\$ 62.209,80	

Fonte: Balanço Patrimonial e DRE de janeiro a setembro de 2023 - enviados pela Assessoria Contábil.

2.3 - Da receita referente a contribuição mensal dos filiados.

Antes de apresentar as receitas com as contribuições sindicais, é necessário e importante apresentar o controle desenvolvido por esta diretoria financeira com relação às consignações realizadas pela Diretoria de Gestão de Pessoas (DGP) do Ministério Público da Bahia.

Nas Tabelas II, III e IV abaixo, faço uma conferência entre os valores mensais informados pela Diretoria de Gestão de Pessoas (DGP) do MPBA e os valores creditados nas contas bancárias do sindicato pelo MP, com o intuito de confirmar que os valores consignados e o depositado estão equivalentes. Oportunamente, foram adicionadas informações sobre valores mínimos, máximos e a média das contribuições para outras análises.

TABELA II - CONFERÊNCIA DO RECEITA CONSIGNADA E CREDITADA -

DESCRIÇÃO	MENSALIDADES		CONVÊNIO UNIMED		CREDITADO EM CONTA		COMPARAÇÃO DE VALORES	DIFERENÇA
	Dados	Valores	Qnt	Valores	DATA	VALOR		
Consignações de Janeiro 2023	Filiados	789			31.01.23	R\$ 53.907,82	TOTAL INF.	R\$ 0,00
	Média	R\$ 33,91	82	R\$ 5.029,02	31.01.23	R\$ 8.556,96	R\$ 62.701,60	
	Min.	R\$ 14,88			07.02.23	R\$ 236,82		
	Max.	R\$ 75,48	31	R\$ 30.916,73			TOTAL CRED.	
	Total	R\$ 26.755,85		R\$ 35.945,75			R\$ 62.701,60	
Consignações de Fevereiro 2023	Filiados	799			27.02.23	R\$ 56.894,89	TOTAL INF.	R\$ 0,00
	Média	R\$ 33,68	83	R\$ 5.008,75	27.02.23	R\$ 8.614,34	R\$ 65.746,05	
	Min.	R\$ 14,88			07.03.23	R\$ 236,82		
	Max.	R\$ 75,48	31	R\$ 33.778,25			TOTAL CRED.	
	Total	R\$ 26.959,05		R\$ 38.787,00			R\$ 65.746,05	
Consignações de Março 2023	Filiados	802			31.03.23	R\$ 55.515,84	TOTAL INF.	R\$ 0,00
	Média	R\$ 33,68	85	R\$ 5.118,13	31.03.23	R\$ 8.727,10	R\$ 64.479,76	
	Min.	R\$ 14,88			10.04.23	R\$ 236,82		
	Max.	R\$ 75,48	31	R\$ 32.347,49			TOTAL CRED.	
	Total	R\$ 27.014,14		R\$ 37.465,62			R\$ 64.479,76	
Consignações de Abril 2023	Filiados	804			28.04.23	R\$ 54.283,05	TOTAL INF.	R\$ 0,00
	Média	R\$ 33,68	85	R\$ 5.081,67	28.04.23	R\$ 8.758,63	R\$ 63.278,50	
	Min.	R\$ 14,88			08.05.23	R\$ 236,82		
	Max.	R\$ 75,48	31	R\$ 31.096,45			TOTAL CRED.	
	Total	R\$ 27.100,38		R\$ 36.178,12			R\$ 63.278,50	

Nota-se nas conferências realizadas que, de janeiro a abril, houve um pequeno aumento no número de filiações e na receita do sindicato. Também sem a ocorrência de divergência entre os valores informados e creditados em conta.

TABELA III - CONFERÊNCIA DO RECEITA CONSIGNADA E CREDITADA -

DESCRIÇÃO	MENSALIDADES		CONVÊNIO UNIMED		CREDITADO EM CONTA		COMPARAÇÃO DE VALORES	DIFERENÇA
	Dados	Valores	Qnt	Valores	DATA	VALOR		
Consignações de Maio 2023	Filiados	813			31.05.23	R\$ 55.239,95	TOTAL INF. R\$ 64.490,50	R\$ 0,00
	Média	R\$ 34,62	85	R\$ 5.081,67	31.05.23	R\$ 9.013,73		
	Min.	R\$ 14,88			07.06.23	R\$ 236,82		
	Max.	R\$ 75,48	30	R\$ 31.260,10			TOTAL CRED.	
	Total	R\$ 28.148,73		R\$ 36.341,77			R\$ 64.490,50	
Consignações de junho 2023	Filiados	818			29.06.23	R\$ 55.928,94	TOTAL INF. R\$ 65.195,63	R\$ 0,00
	Média	R\$ 34,70	84	R\$ 5.546,87	29.06.23	R\$ 9.001,87		
	Min.	R\$ 14,88			07.07.23	R\$ 264,82		
	Max.	R\$ 75,48	30	R\$ 31.260,10			TOTAL CRED.	
	Total	R\$ 28.388,66		R\$ 36.806,97			R\$ 65.195,63	
Consignações de Julho 2023	Filiados	824			28.07.23	R\$ 56.001,53	TOTAL INF. R\$ 65.633,66	R\$ 0,00
	Média	R\$ 34,69	90	R\$ 5.789,26	28.07.23	R\$ 9.395,31		
	Min.	R\$ 14,88			07.08.23	R\$ 236,82		
	Max.	R\$ 75,48	30	R\$ 31.260,10			TOTAL CRED.	
	Total	R\$ 28.584,30		R\$ 37.049,36			R\$ 65.633,66	
Consignações de Agosto 2023	Filiados	832			30.08.23	R\$ 58.105,28	TOTAL INF. R\$ 68.835,00	R\$ 0,00
	Média	R\$ 36,01	93	R\$ 6.063,54	30.08.23	R\$ 10.483,37		
	Min.	R\$ 15,48			08.09.23	R\$ 246,35		
	Max.	R\$ 78,50	31	R\$ 32.810,11			TOTAL CRED.	
	Total	R\$ 29.961,35		R\$ 38.873,65			R\$ 68.835,00	
Consignações de Setembro 2023	Filiados	837			28.09.23	R\$ 58.157,50	TOTAL INF. R\$ 69.027,53	R\$ 0,00
	Média	R\$ 35,87		R\$ 6.193,24	28.09.23	R\$ 10.623,68		
	Min.	R\$ 15,48			06.10.23	R\$ 246,35		
	Max.	R\$ 78,50		R\$ 32.810,11			TOTAL CRED.	
	Total	R\$ 30.024,18		R\$ 39.003,35			R\$ 69.027,53	

De maio a setembro, houve um maior aumento no número de filiações e na receita do sindicato, também sem divergência entre os valores informados e creditados em conta. Esse aumento de 48 filiações ativas foi influenciado pelas Caravanas e pelo processo eleitoral para a gestão 2023-26 do SINDSEMPBA. Destaco o crédito de R\$246,35 em 06/10/2024, por ser uma receita do mês de setembro, mas creditada em outubro.

TABELA IV - DOS TOTAIS CONFERIDOS DE JANEIRO A SETEMBRO 2023

TOTAL DE MENSALIDADES	R\$ 252.936,64
TOTAL DE CONSIGNAÇÕES CONVÊNIO. ODONTO UNIMED	R\$ 48.912,15
TOTAL DE CONSIGNAÇÕES CONVÊNIO. SAÚDE UNIMED	R\$ 287.539,44

FONTE: Informação mensal de consignações em favor do SINDSEMP-BA transmitida pela Diretoria de Gestão de Pessoas do MP-BA e valores creditados em conta Bradesco, conta SICOOB, conforme extratos bancários.

Note que, no estudo da Tabela IV - TOTAIS CONFERIDOS, o total das contribuições referente às consignações de janeiro a setembro de 2023 totalizou **R\$252.936,64**. No entanto, devido ao crédito referente às consignações da mensalidade e do convênio com a UNIMED do mês de dezembro de 2022, dos inativos, ser creditado no início do mês de janeiro de 2023, e como o exercício financeiro compreende o período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2023, para obter a receita com as contribuições em 2023, é necessário somar a esse total o crédito de **R\$207,18** dos **R\$ 236,82** creditado na conta corrente do SICOOB em 06/01/2023, pois os **R\$29,64** restante se refere a uma mensalidade do plano odontológico de um servidor inativo. E **subtrair** do crédito de R\$246,35 em 06/10/2024, por ser uma receita creditada em outubro, R\$215,47 que é a parte das mensalidades, os **R\$30,88** restante se refere a uma mensalidade do plano odontológico de um servidor inativo. **Resultando, no valor arrecadado de contribuições, de janeiro a setembro de 2023 de R\$ 252.928,35.**

Neste período de 2023, não houve a devolução de mensalidades a servidores que tiveram a mensalidade descontada de forma indevida.

2.4 - Do controle das receitas de convênios com a UNIMED ODONTO.

Como foi apresentado nos Tabelas II e III, não houve divergências entre os valores informados como consignados e os valores creditados em conta. Contudo cabe um esclarecimento sobre a dinâmica da arrecadação com o plano odontológico para o exercício financeiro de 2023.

O sindicato ao firmar a parceria com a corretora ZW, para oferecer planos de saúde e odontológico corporativos aos filiados, se compromete em recolher os valores individuais e repassar a UNIMED, através do pagamento de faturas. Assumindo o papel de fiador.

Como nosso sistema de cobrança se dá através da consignação em folha, realizado pela Diretoria de Gestão de Pessoas - DGP-, alguns problemas surgiram na comunicação entre o que é solicitado pela corretora ZW, o que é transmitido pela diretoria administrativa do SINDSEMPBA e o que é consignado pela DGP. Sempre que algum valor não é consignado ou é consignado a menor o sindicato assume a parcela ou complementa o valor a ser repassado para UNIMED, a fim de não pagar juros e multas por atraso no pagamento do boleto ou para que o filiado/segurado não tenha a interrupção ou restrição do serviço

contratado por ausência de pagamento. Após a identificação da falha e sua comunicação ao titular, a restituição da “fiança” ao sindicato é realizada.

Nos anos de 2020 e 2021, anos de implementação dos convênios, muitas falhas de comunicação ocorreram, no plano odontológico, tendo o sindicato que assumir algumas mensalidades desses planos ou intervir na negociação entre titulares e corretores para correção de valores.

No ano de 2022, a diretoria administrativa realizou diversas cobranças para restituir ao sindicato os valores assumidos pela condição de fiador e a diretoria financeira as devoluções aos titulares que tiveram consignações indevidas.

Encerrado o exercício financeiro de 2022, todas as consignações indevidas foram devolvidas aos seus titulares. E apesar de uma grande parte dos valores a ser restituído ao sindicato, ter sido realizada, ainda restaram para 2023, -R\$1.604,07 a ser restituído.

Em janeiro de 2023, as negociações com dois dos servidores exonerados, para realizarem a restituição ao sindicato, não foram bem sucedidas, o que levou a diretoria financeira a atualizar a dívida (**R\$ 916,14**) com juros e multa de mora gerado, utilizando a cooperativa SICOOB, para gerar um boleto, a cada devedor, em única parcela, com vencimento em 31/01/2023, nos valores de R\$72,80 e 1.320,16. Em 16/01/2023, a pedido do Diretor Administrativo, foi contratada a empresa Central da Consulta, para a realização do serviço de cobrança e protesto da dívida. Até o final desta gestão, as restituições ao sindicato não foram honradas. Sendo informado que o Diretor passou essa pendência para para seu sucessor durante a transição entre as gestões.

A outra situação de dívida com uma servidora exonerada foi resolvido através de negociações com a corretora ZW, onde o fato gerador da dívida foi a cobrança indevida por parte de um funcionário da corretora, sendo devolvido R\$9,41 através de desconto no boleto e **R\$62,50** por transferência para a conta corrente no SICOOB em 19.09.2023. Este depósito foi contabilizado no Plano de Conta como “**OUTRAS RECEITAS**” e identificado com a denominação de “Fiança”.

Ainda nesta conta, sob essa denominação, foram incluídos, os descontos nos Boletos de titulares em débito com o sindicato totalizando, **R\$165,44**; as consignações de cobrança, totalizando **R\$457,29**; e **R\$29,64** dos R\$236,82 creditados na conta corrente do SICOOB em 06/01/2023, que se refere a uma mensalidade, das consignações de Dezembro de 2022, cujo boleto foi pago em Dezembro de 2022. **Totalizando, em 2023, a devolução de R\$714,87 dos valores financiados pelo sindicato, dos R\$1.604,07 a serem restituído.**

De pendências para a nova gestão quanto ao plano odontológico ficou além dos boletos em protesto, referentes ao caso acima, ficou, mais duas: 1- De devolver R\$15,87 à uma servidora, referente a cobrança retroativa do plano Odonto Unimed devolvida através do boleto das consignações de julho 2023. Sendo o e-mail enviado a titular, em 08/08/2023 e reenviado em 25/09/2023, solicitando os dados bancários. 2 - O valor de R\$2,70 referente a uma consignação a menor realizada pela DGP, no qual o servidor exonerado, ficou com

um devendo ao SINDSEMPBA, não podendo ser realizado a consignação em folha de pagamento.

Para facilitar o entendimento, foram elaborados os Tabelas V e IV, apresentando de forma resumida, as entradas, saídas e saldos, com a finalidade de demonstrar que as obrigações com a UNIMED e os titulares estão em ordem e quitadas, bem como demonstrar a situação das pendências e da condição de fiador do convênio.

TABELA V - APURAÇÃO DOS CRÉDITOS REFERENTE AO ODONTO UNIMED

DETALHAMENTO CONTA CONVÊNIO ODONTO UNIMED	Entradas	Saídas
Arrecadado através das Consignações JAN.23 a SET.23	R\$ 48.912,15	
Repassado a UNIMED (Boletos de JAN.23 a SET.23)		R\$ -41.892,87
Repassado a UNIMED (Boleto de setembro/2023) PENDÊNCIA PARA A PRÓXIMA GESTÃO		R\$ -6193,24
SALDO APÓS QUITAR OS BOLETOS		R\$ 826,04
Devolvido aos titulares (Desconto no Boleto)		R\$ -187,44
Devolver aos titulares (Desconto no Boleto) PENDÊNCIAS PARA A PRÓXIMA GESTÃO		R\$ -15,87
SALDO APÓS DEVOLVER OS VALORES AOS TITULARES		R\$ 622,73
Devolvido ao Sindicato (Desconto no Boleto) (Referente a Titulares em débito com o sindicato)		R\$ -165,44
Devolvido ao Sindicato (Consignações de cobrança)		R\$ -457,29
Devolver ao Sindicato (Transferência) [19/09/2023]	R\$ 62,50	
Devolvido ao Sindicato (Transferência) [19/09/2023]		R\$ -62,50
Complemento repassado a UNIMED (Parte das consignações DEZ.22)	R\$ 29,64*	
Devolvido ao Sindicato [06/01/2023] (Parte das consignações DEZ.22)		R\$ -29,64
TOTAIS R\$ 49.004,29		R\$ -49.004,2
SALDO APÓS DEVOLVER OS VALORES AO SINDICATO (FIANÇA)**		R\$ (0,00)

FONTE: Extratos bancários, consignações e os demonstrativos fornecido pela Corretora ZW

*Esse valor foi repassado à UNIMED em 2022, com o pagamento do boleto das consignações DEZ.22.

** Os valores que foram devolvidos a CC SICOOB referente a condição de fiador "FIANÇA"

TABELA VI - VALORES QUE O SINDICATO TEM A RECEBER DO CONVÊNIO.

VALORES QUE O SINDICATO TEM A RECEBER DO CONVÊNIO UNIMED ODONTO.	Entradas	Saídas
Completo pelo Sindicato, na condição de fiador (Anos de 2020, 2021 e 2022)		R\$ -4.711,72
Devolvido ao Sindicato até fim do exercício de 2022	R\$ 3107,65	
SALDO A RECEBER EM 2023		R\$ -1.604,07
Devolvido ao Sindicato (Consignações 2023)	R\$ 457,29	
Devolvido ao Sindicato (Desconto no Boleto) (Titulares em débito com o sindicato)	R\$ 165,44	
Devolvido ao Sindicato (Transferência) (Pela ZW em 19/09/2023)	R\$ 62,50	
PENDÊNCIAS PARA A PRÓXIMA GESTÃO		R\$ -918,84
A ser devolvido ao Sindicato (Protesto) Valor sem correção	- R\$ 916,14	
A ser devolvido ao Sindicato (Sem Protesto) Valor sem correção	-R\$ 2,70	

FONTE: Extratos bancários, consignações e os demonstrativos fornecido pela Corretora ZW

2.5- Do controle das receitas de convênios com o SEGURO SAÚDE UNIMED

Como foi apresentado nos Tabelas II e III, não houve divergências entre os valores informados como consignados e os valores creditados em conta. Nas consignações de maio houve uma devolução retroativa, através do desconto no boleto, no valor de R\$645,70, que foi devolvido ao titular em 06/06/2023. A tabela abaixo ilustra as entradas e saídas referente às consignações de janeiro a setembro de 2023 e o fechamento da conta. Sendo o valor arrecadado em setembro, repassado em outubro pela próxima gestão.

TABELA VII: APURAÇÃO DOS CRÉDITOS REFERENTE AO SEGURO SAÚDE UNIMED

DETALHAMENTO CONTA CONVÊNIO SEGURO SAÚDE UNIMED	Entradas	Saídas
Arrecadado através de consignações de JAN.23 a AGO.23	R\$ 254.729,33	
Arrecadado através de consignações de Setembro/2023	R\$ 32.810,11	
Repassado a UNIMED (Boletos de JAN.23 a AGO.23)		R\$ -254.083,63
Repassado a UNIMED (Boleto de Setembro/2023) PENDÊNCIA PARA A PRÓXIMA GESTÃO		R\$ -32.810,11
Devolvido aos titulares (Desconto no Boleto)		R\$ -645,70
	TOTAIS R\$ 287.539,44	R\$ -287.539,44
PROVA DO ZERO		R\$ (0,00)

FONTE: Extratos bancário do SICOOB

2.6 - Do detalhamento da conta Outras receitas:

Cashback (R\$175,45): Refere-se ao dinheiro recebido de volta após um pagamento. Essa receita para o sindicato originou-se da participação na promoção de cashback do SICOOB, que ocorre a cada boleto pago. Segundo informações da gerência, as tarifas de PIX também são devolvidas por meio desse cashback, devido ao nosso excelente relacionamento com a cooperativa. Por não se tratar exatamente de um abatimento de despesas bancárias, foi classificado como “Outras Receitas”.

Participação no Capital Social do SICOOB (R\$223,53): No dia 05/05/2023, oriundos de crédito da distribuição sobras/valores, foram creditados em conta corrente R\$111,77 e R\$111,76 conta capital.

Empréstimo do Diretor (R\$50,00): Em 30/08/2023, solicitou-se ao diretor Almir a devolução de R\$50,00, referente a uma parte do pagamento da diária realizada em 10/03/2023, de forma equivocada. Durante a revisão das contas, constatou-se que o pagamento de 0,7 diária, não foi um erro, mas sim uma correção. Essa despesa se refere ao complemento das 3,3 diárias, pagas ao diretor em 08/03/2023, completando assim as 4 diárias devidas. Sendo assim, cabe à nova diretoria, após essa prestação de contas, devolver a Almir a restituição solicitada.

Fiança (R\$714,87): Refere-se à devolução de valores assumidos pelo sindicato como fiador do Plano UNIMED ODONTO. Os valores devolvidos incluem:

Desconto no boleto: R\$165,44; Consignações de cobrança: R\$457,29; Transferência da Corretora ZW: R\$62,50 e Parte das consignações de DEZ.22: R\$29,64

Mais detalhes sobre esse assunto foram abordados no tópico 2.4 - “Controle das Receitas de Convênios com a UNIMED ODONTO”.

3. DA APRESENTAÇÃO E EXECUÇÃO DAS DESPESAS.

Desde o início do acesso às contas, essa gestão financeira optou por não realizar movimentações com uso de cheques, nem saques ou adiantamentos em dinheiro impresso. Registrando as despesas nas contas de movimentações do Bradesco e SICOOB.

A maior parte dos pagamentos de despesas do sindicato ocorre através de reembolso, pois nem sempre há a possibilidade de pagar o prestador de serviço(s) ou fornecedor de bem(ns), através de dinheiro em Caixa ou transferência eletrônica, no momento da execução. As despesas reembolsáveis são categorizadas como despesas específicas, no plano de contas, e reembolsadas conforme a autorização e apresentação de seus comprovantes.

No início do segundo semestre um novo método de pagamento de despesas foi adotado com a utilização de cartões corporativos. A inovação conseguiu diminuir a necessidade de reembolsos, melhorar o registro e a comprovação das transações.

3.1 Das despesas movimentadas em conta CAIXA

Em 14/01/2023, através do Cartão de crédito pessoal do Diretor financeiro, foi realizada a compra de seis (6) passagens aéreas Gol para o deslocamento dos diretores ao congresso da FENAMP, (R\$2.571,78). Por esquecimento, o valor não foi reembolsado no exercício financeiro de 2023. Como essa despesa não foi registrada no dia da sua execução, a mesma foi convertida em passivo para o sindicato, aguardando sua execução no próximo exercício. Ficando o crédito a ser reembolsado em 2024.

Não houve movimentos em papel moeda, no entanto em 03/03/2023 foi realizado uma transferência de (R\$10.000,00) Dez mil reais, para a conta pessoal do Diretor de Política e Mobilização, substituto do Diretor financeiro, durante o gozo de férias, a título da conta Caixa. Porém o recurso não pode ser utilizado em decorrência de problemas com a utilização da conta bancária pessoal do diretor, sendo o valor integral devolvido à conta corrente do sindicato no SICOOB em 21/03/2023.

Devido a algumas dificuldades enfrentadas por essa diretoria financeira, com o método de reembolso e pagamento de despesas durante afastamentos dos representantes legais - Diretores Presidente e Financeiro - para a movimentação das contas bancárias; realizei uma minuciosa pesquisa sobre o uso de cartões corporativos e as empresas prestadoras deste serviço, como alternativa a solução dessas dificuldades. Inicialmente comecei dando prioridade às empresas reconhecidas no mercado e com custo zero. E após experimentar os serviços das empresas CAJU e EVA, a diretoria optou pela EVA Benefícios.

Por ser uma ferramenta nova, o seu potencial não foi totalmente explorado pela gestão. No entanto, ficou evidente que ela é uma excelente ferramenta. As movimentações realizadas por meio dos Cartões Corporativos estão devidamente registradas no Livro Razão próprio. A soma das despesas efetuadas está apresentada no Demonstrativo de Resultados Encerrado, seguindo o Plano de Contas. O saldo disponível para a utilização dos cartões é detalhado no Balanço Patrimonial, nas categorias ATIVO >> CIRCULANTE DISPONÍVEL >> CAIXA GERAL >> EVA e no ATIVO >> REALIZÁVEL CURTO PRAZO >> CARTÕES CORPORATIVOS. Para facilitar a leitura dos colegas que têm dificuldades com os documentos contábeis, elaborei uma tabela compilando as informações sobre o uso dos cartões.”

TABELA VIII : MOVIMENTAÇÕES E UTILIZAÇÃO DOS CARTÕES CORPORATIVOS

Plano de Contas	CAJU	ADM Cartões EVA	Card DCOM	Card DFIN	Card DJUR	Card DMOB	Card PRES	Total geral
Combustível			-R\$ 580,14	-R\$ 1.382,21		-R\$ 804,99	-R\$ 1.265,06	-R\$ 4.032,40
Estacionamentos							-R\$ 12,00	-R\$ 12,00
Manutenção de patrimônio				-R\$ 185,00				-R\$ 185,00
Materiais de Copa				-R\$ 80,12				-R\$ 80,12
Materiais de escritório	-R\$ 54,00			-R\$ 208,80				-R\$ 262,80
Passagens e Deslocamentos urbanos			-R\$ 4,10	-R\$ 225,00				-R\$ 229,10
Passagens intermunicipais			-R\$ 228,09	-R\$ 227,31		-R\$ 289,56	-R\$ 198,49	-R\$ 943,45
Serviços de limpeza							-R\$ 85,00	-R\$ 85,00
Transferência da empresa		-R\$ 6.146,00	R\$ 400,00	R\$ 4.241,01	R\$ 0,00	R\$ 494,55	R\$ 1.010,44	R\$ 0,00
Transferência entre colaboradores			R\$ 432,48	-R\$ 1.650,00		R\$ 600,00	R\$ 617,52	R\$ 0,00
Transferência entre contas	R\$ 54,00	R\$ 22.446,00						R\$ 22.500,00
Saldos	R\$ 0,00	R\$ 16.300,00	R\$ 20,15	R\$ 282,57	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 67,41	R\$ 16.670,13

FONTE: Exatos fornecidos pelas contas de administrador dos sistemas CAJU e EVA e CC. SICOOB

Além das despesas previstas no Plano de Contas, incluí informações sobre as movimentações de transferências para evidenciar os saldos de cada conta. Apenas para conhecimento vou detalhar cada tipo de transferência:

Transferência da Empresa: Refere-se às transferências realizadas pelo administrador da plataforma EVA para os cartões.

Transferência entre Colaboradores: Essa funcionalidade permite a movimentação dos saldos entre os cartões, sem a intervenção do administrador da plataforma. É uma maneira eficiente de gerenciar os recursos internamente.

Transferência entre Contas: Registra as movimentações de valores entre a conta corrente do SICOOB e as plataformas CAJU e EVA. Essa categoria abrange todas as transações entre essas contas.

A conta CAJU teve seu saldo zerado e foi encerrada, pois a Empresa EVA demonstrou ser mais eficiente para atender às necessidades do sindicato. O saldo atual na plataforma da Empresa EVA e nos cartões, até o encerramento deste exercício, é de R\$16.670,13.

3.2 Das despesas movimentadas em contas bancárias.

As movimentações registradas nos extratos bancários das contas correntes e aplicações dos bancos SICOOB, BRADESCO e CEF também podem ser conferidas no Livro Razão, disponibilizado pela Assessoria Contábil, anexado a este relatório.

Com o tempo, a gestão se aprimorou para evitar o agrupamento de várias despesas com datas e finalidades diferentes. Adicionando informações relevantes ao histórico do extrato bancário para facilitar a identificação dos comprovantes. Embora tenham ocorrido algumas descrições com erros de digitação ou que não seguiram o padrão de detalhamento, as comprovações de despesas são acompanhadas pelas informações de pagamento, dados utilizados para o reembolso e justificativas. Isso facilita a localização e a identificação do comprovante, mesmo quando há registros com datas e valores idênticos, seja por meio da consulta por extratos bancários ou pelos livros contábeis.

3.3 Do Plano de contas de despesas e a execução orçamentária

O Plano de Contas de Resultados de nossa entidade tem sido elaborado com uma demonstração mista. Ora considerando a natureza das despesas. Ora considerando suas finalidades ou projetos. Essa abordagem baseia-se no registro das contas cadastradas no software de Contabilidade. No entanto, o orçamento de nossa entidade não foi desenvolvido com base nessas contas, o que dificultou o trabalho da gestão financeira ao agrupar as despesas informadas no Demonstrativo de Resultados (DRE) com o orçamento aprovado.

Para alinhar as informações do DRE ao plano orçamentário publicado e aprovado na última Assembleia Geral, algumas das despesas orçadas que não constam no DRE foram reavaliadas. Isso ocorreu porque algumas despesas não foram executadas ou foram remanejadas para contas que melhor se identificam com a natureza da despesa.

Um exemplo disso é o pagamento de diárias, que, independentemente do projeto (por exemplo: Caravana, Congresso FENAMP, Jornada Positiva) ou de sua base de cálculo, foram concentradas em uma única conta, considerando a área de atuação (capital, interior do Estado ou fora do Estado).

Este relatório apresenta uma descrição sucinta desses agrupamentos de despesas. Além disso, foram adicionadas anotações explicativas a algumas delas, em resposta a solicitações do Conselho Fiscal durante as reuniões de análise das contas. Outras anotações têm o objetivo de serem debatidas em assembleia.

Demais despesas não previstas em orçamento estão apresentadas como “Outras despesas” na TABELA IX: EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA 2023 - Parte 4/5.

TABELA IX: EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA 2023 - Parte 1/5.

Plano de Contas	ORÇAMENTO ANO 2023	EXECUTADO EM 2023	SALDO ORÇADO
Aluguel de sistema de gestão (RPGestor) (SICAS)	10.070,00	7.890,00	2.180,00
Assessoria contábil	7.560,00	3.960,00	3.600,00
Atividades de comunicação (SERVIÇOS DE COMUNICAÇÃO)	19.500,00	6.537,72	12.962,28
Assessoria Jurídica (R\$37.600,00)	31.080,00	28.000,00	9.600,00
Combustível	24.138,97	18.027,99	6.110,98
Congresso FENAMP	20.000,00	Não consta no DRE	###
Filiações - ANSEMP	7.200,00	4.500,00	2.700,00
Filiações - FENAMP	14.976,00	8.424,00	6.552,00
Honorários advocatícios	3.000,00	Não consta no DRE	###
Imobilizado (Bens duráveis)	110.000,00	Não consta no DRE	###
Licença Software/ Apps	2.400,00	289,90	2.110,10
Manutenção do site	1.400,00	900,00	500,00
Prêmios e brindes (SORTEIOS)	10.000,00	Não consta no DRE	###
Prêmios e brindes (HOMENAGENS)		265,00	9.735,00
Cartório	2.500,00	4.947,76	-2.447,76
Telefonia fixa	1.400,00	894,92	505,08
Telefonia móvel	3.360,00	2.384,64	975,36

ALUGUEL SISTEMA DE GESTÃO: Com o objetivo de proporcionar uma melhor experiência aos filiados, buscamos um aplicativo mais moderno e com serviços ampliados. Diante das limitações do sistema anterior da empresa RPTec, optamos por encerrar o contrato com essa empresa. A empresa SINDSYSTEM, que oferece soluções superiores e custo mais baixo em relação a outras concorrentes, assumiu o fornecimento do sistema. A implementação foi acertada pelo valor de R\$2.500,00, com mensalidade de R\$650,00. Devido ao atraso na publicação do novo aplicativo, serão pagas 10 mensalidades em vez das 11 previstas no orçamento.

ASSESSORIA CONTÁBIL: Houve a renovação e reajuste do contrato com a atual assessoria. Por opção da contabilidade realizamos o pagamento dos serviços prestados em período semestral. Em 06/07/2023 foi pago o valor correspondente ao primeiro semestre de 2023 no total de R\$3.960,00. O valor do reajuste negociado com a contabilidade passou em R\$360,00 do previsto e aprovado em orçamento, esse valor foi acordado devido ao fato do valor não haver reajustes desde 2020. Passando a anuidade de R\$7.200,00 para R\$7920,00.

ASSESSORIA JURÍDICA: Foram realizados os pagamentos de 09 mensalidades referentes a assessoria prestada durante o período de dezembro de 2022 a agosto de 2023.

Sindicato dos Servidores do Ministério Público do Estado da Bahia - SINDSEMP/BA

Avenida Joana Angélica, 1312, 3º andar do prédio anexo (Sede MP/BA), Nazaré, Salvador -BA

CEP: 40.050-001 Telefone: (71)3042-5443 E-mail: financeiro@sindsempba.org.br

Home Page: sindsempba.org.br

Tendo o reajuste do contrato ocorrido para os serviços prestados a partir do mês de abril, a alteração do valor pago de R\$3.000,00 para R\$3.200,00 ocorreu em 04/05/2023. Por um erro de digitação no orçamento publicado a previsão ao invés de ser R\$37.600,00 para (12) doze mensalidades foi digitado R\$31.080,00

ATIVIDADES DE COMUNICAÇÃO: As despesas com comunicação foram integradas às campanhas e projetos da gestão. Destinamos recursos para divulgação de matérias de interesse do sindicato e comunicação com os associados. Essa conta foi classificada no DRE como “SERVIÇOS DE COMUNICAÇÃO”. As despesas incluíram: Arte do logotipo para a campanha Jornada Positiva: R\$-40,00; Rateio de serviço jornalístico: R\$-300,00; Criação de imagem vetorial para o PCCS 2 passos: R\$-80,00; Serviço de criação do slide de apresentação da Campanha Jornada Positiva: R\$-400,00; Promoção de vídeos no Instagram: R\$-130,00; Rateio das despesas da banda em 2 de julho: R\$-808,12; Transmissão do debate em 01/09/23: R\$-3.000,00; Músico do evento de posse: R\$-700,00; Mestre de Cerimônia de Posse: R\$-500,00. Em 10/08/2023, renovamos o contrato de hospedagem de sites e e-mails corporativos com a empresa LocaWeb por mais 3 anos, ao custo de R\$-579,60.

COMBUSTÍVEL: Essa despesa refere-se ao consumo de combustível nos veículos locados pelo sindicato e em veículos particulares cedidos para uso sindical em deslocamentos urbanos e intermunicipais. Em 02/05/2023, foi realizado um crédito de R\$220,01, na conta corrente SICOOB, como devolução da despesa com combustível executado em 06/02/23, conforme NF 415479, pois a mesma já havia sido reembolsada em 22/02/2023.

CONGRESSO FENAMP: Estes ano as despesas com hospedagem e alimentação dos delegados foram realizadas com o pagamento fixo de três diárias, que foram remanejadas para a conta “**DIÁRIAS**” Os deslocamentos das residências para o Salvador, dos delegados que compõem a Diretoria Executiva, foram lançados na conta “PASSAGENS INTERMUNICIPAIS” pois antes da ida a Brasília estavam em atividade na capital relacionada a Caravana na região metropolitana e ao retornarem houve atividade na ALBA sobre a aprovação do PL das Promoções”. Os **DESLOCAMENTOS URBANOS** da diretoria também foram lançados em conta própria. Com relação às passagens aéreas Salvador X Brasília X Salvador Em 06/03/2023 foram reembolsadas ao Diretor presidente R\$1595,60, referente aos delegados Victor e Marco, contudo, por esquecimento, o Diretor financeiro não solicitou, até o final da gestão, o reembolso das passagens da diretoria adquiridas com cartão de crédito pessoal, adquiridas em 14/01/2023, parcelado em 9 vezes, resultando num total de R\$2.571,78 pelas 6 passagens. Solicitado a nova gestão, a mesma informou aguardar o envio do relatório e o comprovante da despesa, para confirmação da dívida e realização do reembolso para o exercício de 2024. O total dos gastos com essa finalidade somando as passagens que não foram reembolsadas chegaram a R\$21.419,17. Esse aumento do orçamento previsto se deve a necessidade de compra de passagens aéreas para os delegados eleitos em uma data próxima ao evento. Em comparação ao ano de 2022 o pagamento das despesas com hospedagem e alimentação se mostrou uma alternativa mais econômica para o sindicato, que com o pagamento de diárias, mesmo a gestão limitando a quantidades de diárias para o evento, porém há de considerar que são períodos

distintos, e o custos das hospedagem e alimentação variam não apenas com a inflação, mas também com os eventos que ocorrem na cidade, e a majoração do valor da diária praticado pelo MPBA . Independente da opção a ser adotada, o fator que mais gera economia para o sindicato é a aquisição com meses de antecedência de passagens aéreas e hospedagens.

FILIAÇÃO ANSEMP: Foram pagas nove (09) mensalidades pela associação a Associação Nacional dos Servidores do Ministério Público, referente ao período de janeiro a setembro de 2023. E uma (1) parcela do pedido de contribuição extra no valor de R\$450,00.

FILIAÇÃO FENAMP: Foram pagas oito (08) mensalidades pela associação a Federação Nacional dos Servidores dos Ministérios Públicos Estaduais, referente ao período de janeiro a agosto de 2023. E uma (1) parcela do pedido de contribuição extra no valor de R\$936,00.

HONORÁRIOS ADVOCATÍCIOS: Custos com advogados, para acompanhar filiado(s) em PAD(s), quando o deslocamento da assessoria jurídica se torna mais oneroso ou impossível. Também para custear serviço de advocatícios extra ao contrato de assessoria. Sem necessidade de despesa até o fim da gestão.

BENS DURÁVEIS: Não é uma prática adotada pelas gestões do sindicato contabilizar a aquisição de bens móveis com duração superior a um ano, ou com valores superiores a R\$1.200,00 como uma conta do Ativo-imobilizado, uma vez que o sindicato não usufrui de recursos econômicos futuros na utilização desses bens. Mas mesmo que contabilmente não imobilize, é uma prática o controle físico desses bens inclusive de “pequeno valor” para fins gerenciais / organizacionais. Visando esse controle foi criado a conta “Bens duráveis”, como passivo, para registro dos bens que irá compor o patrimônio material do sindicato, sendo acompanhado sua depreciação em ementário próprio, apresentado anualmente em relatório. Havia um impasse na diretoria sobre a compra de um veículo para o sindicato, sendo sugerido no orçamento o valor de 110 mil para ser discutido um limite de valor e a possibilidade de compra. Não houve necessidade desta despesa ou aquisição de qualquer outro bem até o fim da gestão.

LICENÇA DE SOFTWARES/ APPS: Permissão para utilização de softwares ou aplicativos, por período definido ou indefinido, para os trabalhos do sindicato. Neste ano, apenas a licença do aplicativo CANVA, por um ano, foi adquirida.

MANUTENÇÃO DO SITE: Serviço de hospedagem, atualizações e suporte ao site sindsempba.org.br. Foram pagas nove (09) mensalidades referente ao período de janeiro a setembro de 2023. A mensalidade vencida em 11/06/2023 foi paga em 30/08/2023, devido a falha no agendamento, mas sem a necessidade de multa e juros.

OBS: *Em discussões com o Conselho Fiscal das contas de 2022, foi reformulada a classificação da conta “Prêmios e brindes” por “HOMENAGENS” e “SORTEIOS”. trocando a natureza da despesa por sua finalidade.*

HOMENAGENS: Despesas com materiais ou serviços para homenagear pessoas cujo apoio às campanhas e demais atividades realizadas pelo sindicato foram relevantes ou

pessoas importantes na vida dos servidores filiados, desde que aprovado pela diretoria e dentro do orçamento.

SORTEIOS: O sorteio de bens e valores em pecúnia, para seus associados é uma prática realizada por várias gestões do sindicato, respaldada no Art. 98. II. Uma vez que não se trata do que está definido no inciso I deste mesmo artigo, pois os valores são definidos em orçamento aprovado em assembleia, contemplando um pequeno número do universo de sua base representativa, de forma aleatória e aplicado conforme Art 107. inciso VII. Não houve sorteio de premiações em dinheiro até o fim da gestão.

SERVIÇOS DE CARTÓRIO: Essas despesas foram necessárias para dar legitimidade à posse da nova diretoria, trata-se de serviços de cartório, DAJs e autenticações. Devido a uma imprevisibilidade para calcular essa despesa foi estipulado um valor que se mostrou abaixo do necessário.

TELEFONIA MÓVEL: Com o fim do contrato os planos com a manutenção de 6 linhas de celulares, próprias da entidade, destinados a cada diretor, tiveram um aumento no reajuste, desde então uma nova negociação foi realizada, reduzindo para cerca de R\$30,00 por linha, o que resultou num custo médio de R\$45,09 por mês para cada linha de janeiro a setembro.

Recentemente, ao negociar uma redução com a internet e telefonia fixa, uma nova linha móvel foi adquirida através do CNPJ da entidade, por R\$39,90. Essa aquisição visou não apenas atender a recomendação do Conselho Fiscal para que as linhas oficiais do sindicato deixem de ser atreladas ao CPF do Diretor responsável pelos pagamentos, mas também construir um melhor relacionamento com a empresa Vivo e obter planos melhores. Contudo o acordo não vem sendo respeitado. E-mail com a queixa foi realizado e passado a situação para a nova gestão. O custo médio por mês de janeiro a setembro foi de R\$44,47.

TELEFONIA FIXA: Além de fornecer um número fixo, temos integrado um plano de internet para a sede. Nesta renovação o valor foi reduzido, contudo o acordo não veio sendo respeitado, e-mail com a queixa foi realizado e o valor foi renegociado, e passado a situação para a nova gestão, com aparentemente a situação resolvida. O custo médio com os pagamentos de janeiro a setembro foi de R\$111,87.

TABELA X: EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA 2023 - Parte 2/5.

Despesa	EXECUTADO EM 2022	ORÇAMENTO ANO 2023	EXECUTADO EM 2023	SALDO ORÇADO
Diárias	R\$ 67.047,50	R\$157.064,00	-R\$125.964,00	R\$ 31.100,00
Diárias (colaboradores)	R\$ 0,00	R\$ 3.232,00	(Eleições) R\$808,00	R\$2.424,00
Diárias (Filiados)	R\$ 606,00	R\$ 3.232,00	(Eleições) R\$4.242,00	-R\$1010,00
Diária (em Salvador)	R\$ 64.125,00	R\$ 84.000,00	R\$72.150,00	R\$11.850,00
Diária (Dentro do estado)	R\$ 2.316,50	R\$ 58.176,00	(Caravanas) R\$23.634,00 (Visitas técnicas) R\$8.282,00	R\$26.260,00
Diárias (Fora do estados)	R\$ 0,00	R\$ 8.424,00	(Congresso da FENAMP) R\$16.848,00	-R\$8.424,00

Durante o processo eleitoral, a questão do orçamento das diárias, aprovada em Assembléia Geral Ordinária, foi levantada e despertou o interesse de alguns filiados. Abaixo, apresento as considerações que embasaram a cifra estabelecida:

No ano de 2022 foram executados R\$64.125,00 que resultaram em 256,5 diárias. Dividido por 5 diretores, pois um reside na capital, dá uma média de 51,3 diárias no ano de 2022, por diretor, implicando que no máximo, a capital contaria com todos os seus representantes, por 51 dias no ano. Como para o ano seguinte se pretendia aumentar essa atuação na capital, devido às campanhas elaboradas, percentuais para esse aumento foram debatidos nas reuniões para elaboração do orçamento, sendo aprovado o percentual de 30%, com o arredondamento para R\$84.000,00.

No planejamento das caravanas a intenção seria visitar em seis edições as Regionais do interior e algumas PJs vinculadas, com os 6 diretores, em um ano, passando em média 4 dias de deslocamentos por edição, resultando em 144 diárias ou R\$58.176,00. Sendo visitadas as regionais de 1ª ed.: Brumado / Guanambi / Bom Jesus da Lapa; 2ª ed.: Barreiras / Luis Eduardo Magalhaes / Ibotirama / Seabra; 3ª ed.: Vitória da Conquista; 4ª ed.: Feira de Santana / Serrinha / Euclides da Cunha e diversas PJs vinculadas.

Apesar de no ano de 2022, não termos gastos dessa natureza com colaboradores e uma pequena despesa com uma Conselheira, foi pensado uma expectativa de 16 Diárias para participação de filiados e(ou) colaboradores em eventos do sindicato resultando em R\$3.232 cada.

No caso de necessidade de representação fora do Estado foi pensado na possibilidade do envio de 4 delegados, por 3 diárias ou os 6 diretores por duas diárias fixas a R\$702,00, resultando em R\$8.424,00. Não havendo necessidade de executar esse orçamento. As diárias pagas no Congresso FENAMP foram incluídas nesta conta devido sua natureza, e apesar de não estar planejado para esta locação não estourou o orçamento geral com o pagamento de diárias.

Notem que os valores foram discutidos criteriosamente e não foram superdimensionados.

DIÁRIAS: Nesta conta, registramos o pagamento de diárias a diretores, filiados e colaboradores a serviço do sindicato. Este ano, acompanhamos o reajuste nos valores das diárias com base nas práticas do MPBA: de R\$311,00 para R\$404,00 em deslocamentos no interior do Estado e de R\$540,00 para R\$702,00 em deslocamentos interestaduais. A Diretoria acompanhou essa majoração, mas manteve o valor reduzido para as atividades dos diretores na capital, que permanece em R\$250,00 desde 2021.

O impacto desse reajuste aliado ao aumento das atividades dentro e fora do Estado, geraram o pagamento de 92,5 diárias (R\$36.966,00) nos deslocamentos para o interior da Bahia, para o cumprimento das Caravanas, Visitas técnicas e a execução do processo eleitoral. E o pagamento de 24 diárias (R\$16.848,00) para a participação de 8 delegados para o Congresso da FENAMP.

O aumento previsto na quantidade de diárias à capital, resultou em 288,6 Diárias (R\$72.150,00) para ações de representação em atividades como:

- rotinas administrativas;
- a distribuição das camisas e as tratativas das Campanhas da Jornada Positiva e PCC;
- negociações com a administração do MPBA, outros órgãos estaduais e empresas;
- reuniões com filiados e entidades parceiras;
- manifestações públicas como no cortejo do Dois de Julho e as na ALBA;
- a organização do processo eleitoral;

Sendo a diária uma forma indenizatória, de despesas presumidas, onde o valor a ser pago, é estipulado com base na “lotação ou residência” e no tempo de deslocamento entre partida e retorno, tendo o valores pagos pelo MPBA como referência, sua utilização sempre trouxe opiniões contra e a favor.

Na condição de um dos gestores dos recursos financeiros, cabe levantar os aspectos positivos e negativos do pagamento de diárias, para que sejam analisados pelos filiados.

O aspecto positivo do pagamento de diária é que o requerente tem a liberdade e a facilidade de executar o adiantamento sem a necessidade de exigir e apresentar comprovantes para cada despesa, evitando em caso de esquecimento ou do não fornecimento do comprovante, que a despesa seja assumida pelo requerente. Para o setor financeiro do sindicato isso resulta numa redução do trabalho na realização de reembolsos de despesas e de documentos a serem produzidos e analisados, pois essas despesas são comprovadas com a exigência de um único documento justificando as atividades desenvolvidas.

Outro ponto positivo, é a previsibilidade de gastos com as despesas de hospedagem e alimentação. Ao não se exigir os comprovantes para essas despesas, estipulando um teto para esses gastos, de forma presumida, através de regulamentos amparados pelo Estatuto Social, com base em valores coerentes, praticados pelo mercado e para o padrão de vida da média dos servidores; a gestão financeira não tem o transtorno de questionar os valores das despesas executadas. O requerente, caso queira economizar ou encontrar melhores alternativas condizentes com suas necessidades, se sente mais estimulado para se

ausentar do conforto do seu lar, de suas rotinas e da presença de sua família para dispor mais do seu tempo ao sindicato.

Como pontos negativos, se por um lado há uma redução do trabalho na realização de reembolsos de despesas, por outro lado surge a insatisfação de questionar os períodos de deslocamentos e exigir a comprovação das diárias dos colegas, o que também se torna trabalhoso. Também o fato das diárias serem uma despesa presumida, surge uma polêmica, entre os filiados, sobre a “captação de renda extra para o requerente”. Ainda há entre os filiados, discordância em seguir os valores estabelecidos na tabela de diárias do MPBA, bem como os critérios para a sua concessão, pois esse é um assunto gerido pela Diretoria Executiva e o Conselho Fiscal através de portaria.

Observando a questão da sustentação econômica do sindicato, tratamos desse assunto na diretoria e o levamos à Assembleia Geral Ordinária de prestação de contas do exercício de 2022 em abril de 2023. Apresentamos e aprovamos um orçamento de R\$157.064,00 para essa despesa, sem questionamentos sobre a portaria que a regulamenta. Assim, os gastos foram executados dentro do orçamento e de seu regulamento, permitindo que cada requerente justificasse e comprovasse as atividades desenvolvidas.

Apesar do incremento de receita, a perspectiva para este ano era de um aumento maior. Considerando números exatos, dividimos as despesas com diárias de janeiro a setembro (R\$-125.964,00) com a arrecadação de contribuições no mesmo período (R\$252.928,35). Isso comprometeu quase 50% da receita corrente com diárias. No entanto, esperávamos reduzir esse percentual com as arrecadações de outubro a dezembro e a diminuição das atividades sindicais até o final do ano. Embora tenhamos realizado muitas atividades que geram o requerimento de diárias, esforçamo-nos para evitar viagens em excesso ou desnecessárias.

O aparente percentual de 50% do arrecadado em conta não compromete a saúde financeira do sindicato. Pois este acumula um saldo de superávits há vários anos, com saldo em aplicações, de liquidez diária, superior aos valores dos compromissos já firmados.

Deste total de diárias, R\$117.510,00 foram destinados a diretoria executiva. A tabela abaixo demonstra o valor que cada diretor recebeu de diárias do SINDSEMPBA de janeiro a setembro de 2023. Não cabe aqui fomentar o discurso sobre os valores recebidos por cada diretor, mas sim trazer elementos para análise de algumas questões.

Um servidor do MPBA que, durante 9 meses, consiga realizar 4 diárias por mês, como prevê o limite do Ato das Diárias, e ainda tenha recebido 3 diárias para trabalhar fora do Estado, teria recebido de indenização R\$16.650,00 em 39 diárias do MPBA. Esse exemplo serve de comparação para determinar que o valor recebido pelos diretores não difere muito do valor pago pelo MPBA e que a carga de trabalho é maior. A atuação do diretor não pode estar limitada a 4 dias no mês, e o valor reduzido das diárias para a capital, que ocorreram com mais frequência, implica em um quantitativo de dias maior que o limite usado para comparação. Isso pode ser observado comparando o exemplo dado com a quantidade e o valor de diárias recebidas pelo diretor de Comunicação, Raimundo, cujos

números se aproximam mais do exemplo. Ele recebeu 52,8 diárias, totalizando R\$16.327,00.

Outras questões que podem ser analisadas, que reflete na alta demanda de diárias, com base na tabela, é que dependendo do cargo ou a atividade que esteja exercendo alguns diretores são mais requisitados que outros, e quanto maior a distância da capital, maior é a quantidade de diárias a ser requeridas. Uma característica marcante dessa gestão que conta apenas com um servidor residente na Capital. Sendo os demais, residentes em cidades distantes da capital como: (Feira de Santana) 100km, (Santo Antônio de Jesus) 200km, (Cícero Dantas) 320km, (Itabuna) 430km e (Eunápolis) 650km.

Acredito que esse é um momento oportuno para os associados melhor debater esse assunto, pois dentro dessa gestão que se encerrou e entre os filiados ainda existe muitas opiniões divergentes. Debater os critérios e limites para a concessão, a equiparação com os valores praticados no MPBA, o plano e o limite orçamentário, e (ou) até outras formas de gerenciar esse tipo de despesa.

TABELA XI: DIÁRIAS PAGAS POR REQUERENTE - DIRETORIA EXECUTIVA

<i>Requerente</i>	<i>Tipo de Diária</i>	<i>QNT</i>	<i>Valor pago</i>
Rondineli Santos de Caldas	Interestadual	3	-2.106,00
Rondineli Santos de Caldas	Interior do Estado	14	-5.656,00
Rondineli Santos de Caldas	Na Capital	80,5	-20.125,00
<i>Rondineli Santos de Caldas Total</i>		97,5	-27.887,00
Almir Izidório Oliveira da Silva	Interestadual	3	-2.106,00
Almir Izidório Oliveira da Silva	Interior do Estado	16	-6.464,00
Almir Izidório Oliveira da Silva	Na Capital	59,5	-14.875,00
<i>Almir Izidório Oliveira da Silva Total</i>		78,5	-23.445,00
Flávio de Aquino Penedo	Interestadual	3	-2.106,00
Flávio de Aquino Penedo	Interior do Estado	15,50	-6.262,00
Flávio de Aquino Penedo	Na Capital	56	-14.000,00
<i>Flávio de Aquino Penedo Total</i>		74,5	-22.368,00
Guilherme Sales Barbosa Neto	Interestadual	3	-2.106,00
Guilherme Sales Barbosa Neto	Interior do Estado	10,5	-4.242,00
Guilherme Sales Barbosa Neto	Na Capital	54,3	-13.575,00
<i>Guilherme Sales Barbosa Neto Total</i>		67,8	-19.923,00
Raimundo Nonato Ferreira Melo	Interestadual	3	-2.106,00
Raimundo Nonato Ferreira Melo	Interior do Estado	11,5	-4.646,00
Raimundo Nonato Ferreira Melo	Na Capital	38,3	-9.575,00
<i>Raimundo Nonato Ferreira Melo Total</i>		52,8	-16.327,00
Daniel Araújo Nanni	Interestadual	3	-2.106,00
Daniel Araújo Nanni	Interior do Estado	14,5	-5.454,00
<i>Daniel Araújo Nanni Total</i>		17,5	-7.560,00

FONTE: Extrato bancário CC SICOOB

Na análise de fechamento dos registros, foram identificados 2 erros de lançamento e um valor de diária a ser devolvido ao sindicato. Nos dias 15/03/2023 e 11/07/2023 foram pagos 1,3 diárias (R\$-325,00) aos Diretores Guilherme e Raimundo ao invés de 1,5 diárias. Fincando o sindicato devendo R\$50,00 a cada diretor. E no dia 31/05/2023 foram pagos 4 diárias, ao diretor Rondineli sendo comprovado 3,5 diárias, ficando o mesmo de devolver -R\$202,00, o que não ocorreu até o fechamento deste exercício.

Foi relatado no tópico 2.6 - Detalhamento da conta Outras receitas, que em 30/08/2023 foi solicitado ao diretor Almir, a devolução de 0,2 diária (R\$50,00) referente ao depósito em 10.03.2023, de forma equivocada. Durante a revisão das contas, percebeu-se que o pagamento de 0,7 diária do referente ao pagamento do dia 10.03.2023, não foi um erro, mas uma correção da pois a diária a que se refere esse complemento foi de 3,3 diárias, completando assim as 4 diárias devidas.

Sendo assim, cabe à nova diretoria, após essa prestação de contas, devolver e realizar a cobrança dos valores aqui informados.

TABELA XII: DIÁRIAS PAGAS POR REQUERENTE - FILIADOS E COLABORADORES

<i>Requerente</i>	<i>Tipo de Diária</i>	<i>QNT</i>	<i>Valor pago</i>
Marco Antônio Maia dos Santos	Interestadual	3	-2.106,00
Victor da Silva Pimenta	Interestadual	3	-2.106,00
Aldo André Barros Góes	Interior do Estado	4,5	-1.818,00
Moabe Souza Meira	Interior do Estado	2	-808,00
Erica Oliveira de Souza	Interior do Estado	1	-404,00
Gerson Silva de Almeida Souza	Interior do Estado	1	-404,00
Hilda Santa Rosa Freitas	Interior do Estado	1	-404,00
Milena Gomes Rodrigues Costa	Interior do Estado	0,5	-202,00
Valnei da Cruz Santos	Interior do Estado	0,5	-202,00
<i>Filiados e colaboradores Total</i>		16,5	-8.454,00

FONTE: Extrato bancário CC SICOOB

TABELA XIII: EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA 2023 - Parte 3/5.

Despesa	ORÇAMENTO ANO 2023	EXECUTADO EM 2023	SALDO ORÇADO
Projetos	45.500,00		
Avança servidor 2.0	R\$ 10.000,00	9.981,50	R\$18,50
Campanha de filiação	R\$ 10.000,00	Não consta no DRE	–
Jornada Positiva	R\$ 25.500,00	Não consta no DRE	–

AVANÇA SERVIDOR: Valorizando a Carreira e Atraindo Novos Filiados

Na sua edição 2.0, o Projeto Avança Servidor teve como objetivo principal auxiliar mais de 800 servidores filiados a avançar em suas carreiras. Para isso, adquirimos o curso de Comunicação Organizacional, reconhecido pelo CEAF, com uma carga horária de 120 horas. Além disso, buscamos oferecer um atrativo adicional para atrair novos filiados, disponibilizando o curso gratuitamente.

Investimos R\$9.981,50 neste projeto. Sendo R\$8.000,00 na aquisição do curso, R\$1.725,12 na produção de 88 camisas e R\$256,38 em algumas bandeiras de mesa para divulgação do projeto. Essas ações foram fundamentais para fortalecer nossa comunidade e promover o desenvolvimento profissional dos servidores.

Vale ressaltar que outros projetos também foram realizados, embora não tenham sido diretamente vinculados a uma conta específica. Seus orçamentos foram diluídos nas despesas não previstas no plano orçamentário.

A maior parte das atividades do sindicato está voltada para a valorização da carreira e dos vencimentos. Mesmo sem ter sido prevista no orçamento de 2023, nossa gestão alcançou importantes conquistas, incluindo a reposição inflacionária de 4% e a aprovação do PL que destravou as carreiras. Esses resultados refletem nosso compromisso em defender os interesses dos servidores e promover melhorias significativas em suas condições de trabalho.

TABELA IX: EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA 2023 - Parte 4/5.

Plano de Contas	EXECUTADO EM 2023
Outras despesas	R\$ 112.725,44
Ajuda de custo	806,31
Alimentação/Lanche	15.963,82
Campanha saúde mental	800,00
Correios e entregas	130,60
Despesas extra com veículos	1.171,00
Estacionamentos	147,00
Locação de veículo	19.886,73
Manutenção de patrimônio	764,80
Materiais de copa	80,12
Materiais de escritório	276,80
Materiais de comunicação	32.676,00
Multa/ Juros de mora	24,51
Passagens intermunicipais	16.275,19
Passagens interestaduais	1.595,60
Passagens deslocamentos urbanos	4.811,04
Patrocínio	5.800,00
Pedágios	261,10
Prestação de serviços - PJ E PF	60,00
Sistema Eleitoral	3.150,00
Serviços de limpeza	185,00
Tarifa bancária	269,95
TFF	1.603,52
Treinamentos	147,98
IRRF/IOF	5.886,52

FONTE: DRE de Janeiro a setembro de 2023

AJUDA DE CUSTO: Este ano, foi apresentado à diretoria o pedido de ajuda de custos, por um familiar de um servidor filiado. O servidor necessitava passar por uma perícia médica, e estava com dificuldades em ir sozinho do interior para a capital o que levou seus familiares a realizar tal pedido. Em reunião ordinária da diretoria executiva, em V. Conquista dia 18/05/2023 foi apreciado o pedido de apoio financeiro para custeio de despesas com o deslocamentos e alimentação de servidor filiado e familiares, sendo

ressarcido as seguintes despesas: Pedágios: R\$12,80 + Combustível: R\$ 577,99 + Alimentação: R\$ 215,52.

ALIMENTAÇÃO/ LANCHE: Despesas esporádicas com a alimentação a filiados e(ou) colaboradores em atividade(s) do sindicato, devidamente autorizado e justificado por diretor ou diretoria. Este ano tivemos um grande aumento com essa categoria de despesa devido às diversas atividades presenciais em grupo: Coffee break em Caravanas, alimentação de filiados em Manifestações e a contratação de Buffet para eventos das campanhas Jornada positiva e PCCS, Debate dos presidentiáveis e as Cerimônias de Posse da nova gestão do SINDSEMPBA e dos novos servidores concursados. Tendo as contratações de Buffet atendido os critérios de pesquisa de qualidade e preço, bem como as demais despesas aprovadas sem ressalvas pelo conselho fiscal.

CAMPANHA SAÚDE MENTAL: Em resposta ao ofício n. 03/2023 da FENAMP solicitando apoio financeiro em prol da Resolução de saúde mental, a diretoria em reunião aprovou uma ajuda no valor de R\$800,00.

CORREIOS E FRETES: Despesas com transporte de documentos.

ESTACIONAMENTOS: Serviço de guarda de veículo a serviço do sindicato ou utilização de espaço regulamentado para este fim.

LOCAÇÃO DE VEÍCULOS: A locação para atender a necessidade de deslocamento dos diretores e materiais a serviço da entidade. Com o início das Caravanas e a necessidade de transportar materiais das campanhas, a diretoria optou pela volta da locação mensal do veículo, com a locação de um segundo veículo quando necessário o deslocamento de toda diretoria, pelo período que durar o evento. Bem como despesas de reparos ocasionadas pelo uso do veículo ou visando reduzir os custos de serviços extras cobrados pelo locador após a entrega do veículo. Nesta conta também foi incluída a despesa com veículo fretado, que realizou o transporte de filiados de Feira de Santana para manifestação na ALBA.

MANUTENÇÃO DE PATRIMÔNIO: foram despesas com conserto e peças para os bens móveis do sindicato ou a serviço.

MATERIAL DE ESCRITÓRIO: Gasto com objetos de uso no expediente

MATERIAL DE COPA, COZINHA: Gastos para recepcionar convidados e filiados em reuniões na sede do sindicato.

MATERIAIS DE COMUNICAÇÃO: Entre materiais para as atividades de comunicação foram produzidos: 5.000 praguinhas, 500 cartazes e 1180 camisas para campanha do PCCS; 2 faixas grandes, 140 Camisas e alguns Fogos de artifício para mobilizações na ALBA; 10 Banners para divulgação de eventos com apoio do sindicato; 76 camisas para o manifestação 2 julho, sendo um parte delas doadas a Fetrab como forma de apoio a instituição.

MULTAS/JUROS DE MORA: Apesar de não ser, uma finalidade do sindicato, nem nossa intenção, que esse tipo de despesa ocorra, é um risco comum de acontecer com

quem trabalha com finanças. Não temos a intenção de ocultar a existência dessa despesa, pelo contrário criamos essa conta para poder controlá-la e dar visibilidade para tomada de decisões. Em algumas empresas, existe um verba destinada a cobrir os riscos assumidos pelo empregado que lida com manuseio constante de numerário que se chama de “quebra de caixa”. O sindicato não tem obrigação com esse adicional, mas deve ter uma previsão no orçamento para cobrir tais gastos e controlar excessos, que devem ser julgados em assembleia quais dessas despesas podem ser ou não assumidas pelo orçamento do sindicato. Ocorreram duas situações incluídas nesta conta, por falha no agendamento. Em 13/02/2023, foi pago multa e mora a ANSEMP de R\$9,13; referente ao boleto vencido em 10/02/2023. E em 04/07/2023 foi pago multa e mora a UNIDAS de R\$15,38; referente ao boleto vencido em 03/07/2023.

PASSAGENS INTERMUNICIPAIS: As passagens são pagas nos deslocamentos a diretores, filiados e colaboradores a serviço do sindicato entre os municípios do Estado da Bahia.

PASSAGENS INTERESTADUAIS: As passagens são pagas nos deslocamentos a diretores, filiados e colaboradores a serviço do sindicato fora do Estado da Bahia. Os R\$1.595,60 são as passagens ida e volta de dois delegados ao Congresso da FENAMP.

PASSAGENS E DESLOCAMENTOS URBANOS: Serviços de mobilidade urbana por aplicativo, metrô, ônibus coletivo, moto-táxi, táxi ou qualquer meio de transporte dentro do ambiente urbano onde esteja no exercício de alguma atividade a serviço do sindicato. Em 02/05/2023, foi realizado um crédito de R\$25,00, na conta corrente SICOOB, como devolução da despesa com Táxi executada em 06/02/23, pois a mesma já havia sido reembolsada em 22/02/2023.

PATROCÍNIO: A concessão de patrocínio amparado pelo do Estatuto do SINDSEMP-BA, visa promover a integração e a união dos servidores, dentro e fora do MPBA e a execução de eventos culturais, sociais e esportivos de iniciativa dos servidores filiados. Para o ano de 2023 foi acatado o pedido de patrocínio para realização das Confraternizações Juninas nas regionais de Barreiras, Euclides da Cunha, Irecê, Serrinha, Itaberaba, Simões Filho, Alagoinhas, Sr do Bonfim, Feira de Santana, Brumado, Vitória da Conquista, Seabra e Bom Jesus da Lapa

PEDÁGIOS: Tarifas cobradas pelo uso de rodovias, nos deslocamentos em atividades sindicais.

PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - PJ E PF: Em decorrência da inadimplência de ex-filiados se fez necessária a abertura desta conta para a contratação de empresa para realização de cobrança e protesto da dívida relatada no tópico 2.4 - *Do controle das receitas de convênios com a UNIMED ODONTO.*

SISTEMA ELEITORAL: A empresa escolhida pela Comissão Eleitoral foi a PANDORA

SERVIÇOS DE LIMPEZA: foram executados 5 serviços de lavagens do veículo à disposição do sindicato.

TARIFA BANCÁRIA: É comum que os bancos cobrem pelos serviços e guarda do dinheiro, dos valores em sua gestão. Essa diretoria realizou negociações para restituir, reduzir ou isentar o sindicato dessas tarifas, como não houve acordo para isentar ou reduzir a manutenção da conta de R\$121,90 cobrado pelo Bradesco e suas tarifas a conta foi encerrada em Janeiro. O SICCOOB restituiu os pacotes de serviços cobrados, mas manteve a tarifa por envio de PIX em valores bem reduzidos.

TFF: Tarifa de Fiscalização de Funcionamento, cobrada pela prefeitura de Salvador.

CURSOS/ TREINAMENTO - Treinamentos para diretores. Foram adquiridos três cursos para capacitação do Diretor Financeiro, pela plataforma Hotmart: Contabilidade básica para Associações, Captação de recursos e Prestação de Contas no Terceiro Setor, porém este último por não atender as expectativas foi solicitado o estorno, sendo devolvido em 05/07/2023.

IRRF/ IOF SOBRE APLICAÇÕES FINANCEIRAS: O Supremo Tribunal Federal, que declarou inconstitucional o artigo 12, § 1º da Lei nº 9.532/97, por meio da ADI 1802 publicada no Diário Oficial da União em 03/05/2018. Isso significa que as entidades imunes podem ter direito à imunidade sobre os rendimentos de aplicações financeiras, desde que cumpram os requisitos do artigo 14 do Código Tributário Nacional. FONTE: <https://portal.stf.jus.br/noticias/verNoticiaDetalhe.asp?idConteudo=464236&ori=1>

Em 2022 para fins do disposto no Art. 72 e Anexo III da Instrução Normativa RFB nº 1.585/2015, essa diretoria apresentou às instituições responsáveis pela retenção do imposto, a declaração, na forma prevista no Anexo III. Como resultado a cobrança do IOF e IRRF nas aplicações de renda fixa do Banco SICCOOB foram interrompidas contudo o mesmo não ocorreu com a CEF e Bradesco. Cabendo a nova gestão continuar com a exigência do respeito à imunidade constitucional, junto a CEF, uma vez que a conta no Bradesco foi encerrada.

Quanto a restituição dos impostos retidos na fonte, foi solicitado o levantamento do cálculo junto a assessoria contábil e os custos para proceder com o pedido de restituição via PER/DCOMP - Pedido Eletrônico de Restituição, Ressarcimento ou Reembolso e Declaração de Compensação. A execução do serviço depende de aprovação, pela nova diretoria, do valor a ser apresentado.

Foram retidos na fonte, R\$8.733,12 de IRRF/IOF sobre as aplicações financeiras do sindicato, conforme DRE 2022 e R\$5.886,52 até setembro de 2023, conforme DRE 2023.

TABELA XX: EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA 2023 - Parte 5/5

**DESPESAS CONDICIONADAS ÀS RECEITAS DE USO RESTRITO
- REPASSES CONVÊNIO COM UNIMED -**

Despesa	EXECUTADO EM 2022
Plano de Contas	R\$ 363.351,67
Dev. de consig. C. odonto	R\$ 187,44
Dev. de consig. seguro de saúde	R\$ 645,70
BOLETOS UNIMED ODONTO	R\$ 41.892,87
BOLETOS UNIMED SAÚDE	R\$ 254.083,63

Embora o assunto das despesas condicionadas já tenha sido abordado com mais riqueza de detalhes nos tópicos 2.4 e 2.5 deste relatório, aqui será realizada uma sucinta apresentação.

DEVOLUÇÃO DE CONSIGNAÇÕES - CONTRIBUIÇÃO: Essa conta foi criada para registrar as restituições de valores aos servidores do MPBA referente a mensalidades de contribuição consignados em folha que foram creditados na conta do sindicato de maneira equivocada ou a maior do que o devido. Este ano não houve devoluções a serem realizadas.

DEVOLUÇÃO DE CONSIGNAÇÕES - ODONTO UNIMED: Essa conta foi criada para registrar as restituições de valores aos titulares do convênio com o plano odontológico, consignados em folha que foram creditados na conta do sindicato de maneira equivocada ou a maior do que o devido.

DEVOLUÇÃO DE CONSIGNAÇÕES - SEGUROS SAÚDE UNIMED: Essa conta foi criada para registrar as restituições de valores aos titulares do convênio com o plano de saúde, consignados em folha que foram creditados na conta do sindicato de maneira equivocada ou a maior do que o devido. As devoluções já foram abordadas no tópico 2.6 deste relatório.

BOLETOS UNIMED SAÚDE: Refere-se aos boletos pagos à UNIMED como forma de repassar as consignações do convênio com o plano de saúde.

BOLETOS UNIMED ODONTO: Refere-se aos boletos pagos à UNIMED como forma de repassar as consignações do convênio com o plano de saúde.

4. DO ENCONTRO DE RECEITAS E DESPESAS CORRENTES.

TABELA XXI: RECEITAS CORRENTES vs. DESPESAS CORRENTES

RECEITAS TOTAIS - 01 de janeiro a 30 de setembro de 2023		R\$ 254.092,20
receita de contribuições sindicais	252.928,35	
outras receitas	1.163,85	
DESPESAS TOTAIS - 01 de janeiro a 30 de setembro de 2023		-R\$ 334.720,02
DÉFICIT LÍQUIDO		R\$ -80.627,82

Embora o exercício financeiro ainda não tenha encerrado, este cálculo nos permite avaliar o quanto nossa capacidade de arrecadação atende às nossas demandas ao longo do ano e determina o saldo acumulado.

Para essa análise, excluimos os rendimentos de aplicações financeiras, considerando que essas receitas têm como objetivo principal proteger nosso capital acumulado. Também retiramos os valores dos repasses aos convênios com a UNIMED, pois são receitas de uso restrito.

O valor negativo não indica má gestão. Pelo contrário, representa que o sindicato está bem atuante, pois como já foi demonstrado, essa gestão vem se esforçando para cortar despesas desnecessárias, reduzir custos fixos e negociar preços e reajustes com prestadores de serviços. No entanto, esse número nos alerta sobre a necessidade de aumentar o número de filiações e otimizar nossos recursos.

Hoje, nossos superávits acumulados ao longo das gestões nos proporcionam uma reserva extra e um bom capital para enfrentar desafios financeiros. No entanto, essa “gordura” não será suficiente por muito tempo caso surjam novas necessidades, como aquisição de bens de alto valor (imóveis e automóveis) ou longos períodos de intensa atividade, como o deste ano.

Outras necessidades como modernização tecnológica e assessorias mais abrangentes e qualificadas demandam um alto custo e para manter esse sindicato atuante com um percentual de contribuição de 1% do vencimento, é imprescindível a filiação de toda a categoria.

É esperado que até o fim do ano esse número fique positivo, e que a análise desses números resultem em formas melhores de gestão. Projetar as despesas com base no que foi arrecadado no ano anterior, e definir quais despesas podem ser custeadas com os superávits acumulados e quanto pode ser comprometido para não enfraquecer o patrimônio monetário nem a luta sindical, deve ser uma responsabilidade não apenas da diretoria executiva, mas de toda a categoria. Por isso é importante também a sua participação na elaboração e na aprovação de um orçamento mais estruturado e melhor planejado.

5. DA APRESENTAÇÃO DO PATRIMÔNIO.

5.1. Patrimônio de bens materiais

Os bens do Sindicato dos Servidores do Ministério Público do Estado da Bahia são compostos exclusivamente de bens móveis, notadamente, bens de escritório e equipamentos de informática. Tais bens perdem valores periodicamente em virtude de avanços tecnológicos e de desgastes ocasionados pelo uso contínuo.

Também não logrando rendimentos com a utilização, venda ou valorização desses itens. Desta maneira, não podemos vislumbrar a formação patrimonial baseada nestes itens. Por esses motivos, são classificados contabilmente como despesa, na conta “Bens duráveis” e não numa conta de ativo, como imobilizados.

Para que possamos fazer um controle dos bens adquiridos com uma expectativa de uso superior a um ano e acompanhar periodicamente a depreciação, modificamos a forma como vinha sendo apresentado o ementário anual de bens. Nesse novo formato, além da descrição simples, cada item recebe um número de ID, e são informados: Ano de aquisição, Condição (NOVO - CONSERVADO - PEQUENAS AVARIAS - DEFEITO - QUEBRADO - INDETERMINADO - ROUBADO - FURTADO - EXTRAVIADO), Utilidade (USO - SEM USO - INÚTIL) e a Carga/Baixa (quem ou onde se faz o uso do bem ou registro de sua baixa do ementário).

TABELA XXII: EMENTÁRIO DE BENS MATERIAIS - Parte 1/2.

ID	Identificação	Aquisição	Condição	Utilidade	Carga
1	ARMARIO ALTO, EM AÇO, C/ CHAVE, DUAS PORTAS, TRÊS PRATELEIRAS, MARCA PANDIM, CINZA CLARO	2017	PEQ. AVARIAS	EM USO	Sede
10	IMPRESSORA MULTIFUNCIONAL HP LASER MI 212	2017	CONSERVADO	EM USO	Sede
11	CADEIRA GIRATÓRIA DE ESCRITÓRIO EXECUTIVA C/ BRAÇOS, EM NAPA, PRETA	2017	AVARIADO	EM USO	Sede
12	CADEIRA GIRATÓRIA DE ESCRITÓRIO EXECUTIVA C/ BRAÇOS, EM NAPA, PRETA	2017	PEQ. AVARIAS	EM USO	Sede
13	CADEIRA DE ESCRITÓRIO, SEM BRAÇO, TECIDO NA COR PRETO, ESTRUTURA TUBULAR DE METAL NA COR PRETA	2017	PEQ. AVARIAS	EM USO	Sede
14	CADEIRA DE ESCRITÓRIO, SEM BRAÇO, TECIDO NA COR PRETO, ESTRUTURA TUBULAR DE METAL NA COR PRETA	2017	PEQ. AVARIAS	EM USO	Sede
15	CADEIRA DE ESCRITÓRIO, SEM BRAÇO, TECIDO NA COR PRETO, ESTRUTURA TUBULAR DE METAL NA COR PRETA	2017	PEQ. AVARIAS	EM USO	Sede
16	CADEIRA DE ESCRITÓRIO, SEM BRAÇO, TECIDO NA COR PRETO, ESTRUTURA TUBULAR DE METAL NA COR PRETA	2017	PEQ. AVARIAS	EM USO	Sede
17	CADEIRA DE ESCRITÓRIO, SEM BRAÇO, TECIDO NA COR PRETO, ESTRUTURA TUBULAR DE METAL NA COR PRETA	2017	PEQ. AVARIAS	EM USO	Sede
18	LONGARINA 3 LUGARES, TECIDO, PRETO	2017	CONSERVADO	EM USO	Sede
19	MESA REDONDA EM MDF 4 CADEIRAS CINZA	2017	PEQ. AVARIAS	EM USO	Sede
2	ARMARIO ALTO, EM AÇO, C/ CHAVE, DUAS PORTAS, DUAS PRATELEIRAS, MARCA PANDIM, CINZA ESCURO	2017	CONSERVADO	EM USO	Sede
20	REFRIGERADOR, CONSUL, 280, BRANCO	2017	PEQ. AVARIAS	EM USO	Sede

TABELA XXIII: EMENTÁRIO DE BENS MATERIAIS - Parte 2/2

ID	Identificação	Aquisição	Condição	Utilidade	Carga
21	ARMÁRIO BAIXO, EM MDF, C/ CHAVE, DUAS PORTAS, CINZA	2017	AVARIADO	EM USO	Sede
22	GABINETE PARA FILTRO DE ÁGUA, EM MDF, BRANCO, POLITORNO	2017	AVARIADO	EM USO	Sede
23	AR CONDICIONADO DE JANELA, 7.500 BTUS, BRANCO, CONSUL CLASSE A	2017	IRREPARÁVEL	INÚTIL	BAIXADO
24	AR CONDICIONADO SPLIT , ADMIRAL, BRANCO, 9.000 BTUS	2017	INDETERMINADO	INÚTIL	Sede
25	TV HD TOSHIBA, 32 P, PRETA	2017	CONSERVADO	EM USO	Sede
26	CÂMERA DIGITAL KODAK	2017	OBSOLETO	INÚTIL	Sede
27	CAFETEIRA PHILIPS/WALITA, CAPACIDADE DA JARA 12 XICARAS, PRETA, 110V.	2017	CONSERVADO	EM USO	Sede
3	MESA DE ESCRITÓRIO L, EM MDF, COM DUAS GAVETAS E BASE PARA TECLADO, CINZA	2017	AVARIADO	EM USO	Sede
35	NOTEBOOK DELL INSPIRON 14 SÉRIE 5000, I7 MODELO: 5448-B30	2017	AVARIADO	EM USO	Diretor Comunicação
37	MÁQUINA FOTOGRÁFICA NIKON COOLPIX P600, VERMELHA, MICRO SD 4GB	2017	CONSERVADO	EM USO	Sede
39	NOTEBOOK DELL INSPIRON 15 SÉRIE 5000, I7 DE 7 GERAÇÃO, MEMORIA 8GB, HD RIGIDO 1T, WIN10 HOME, VIDEO: ADM R7 2GB, BRANCO. MODELO:5566-A70B	2017	PEQ. AVARIAS	EM USO	Diretor Administrativo
4	MESA DE ESCRITÓRIO L, EM MDF, COM DUAS GAVETAS E BASE PARA TECLADO, CINZA	2017	AVARIADO	EM USO	Sede
40	NOTEBOOK DELL INSPIRON 15 SÉRIE 5000, I7 DE 7 GERAÇÃO, MEMORIA 8GB, HD RIGIDO 1T, WIN10 HOME, VIDEO: ADM R7 2GB, BRANCO. MODELO:5566-A70B	2017	PEQ. AVARIAS	EM USO	Diretor Jurídico
41	CAFETEIRA NESPRESSO U, CINZA/PRETO, 110V.	2017	CONSERVADO	EM USO	Sede
42	SCANNER DE MESA FUJITSU MONO	2020	NOVO	EM USO	Sede
43	ROTEADOR, MULTILASER, MODELO RE163, 300MBPS.	2017	CONSERVADO	SEM USO	Sede
44	NOTEBOOK ASPIRE NITRO 5	2021	CONSERVADO	EM USO	Diretor Presidente
45	NOTEBOOK SAMSUNG NP550XDA	2021	CONSERVADO	EM USO	Diretor Financeiro
46	IMPRESS. EPECOTANK L3251	2021	CONSERVADO	EM USO	Sede
47	MONITOR LG25 ULTRAWIDE	2021	CONSERVADO	EM USO	Sede
48	MICROFONE S FIO UHF UDX03	2021	CONSERVADO	EM USO	Sede
49	CELULAR XIAOMI MI 11 LITE 5G NE, 128GB, MODELO: 2109119DG, SERIE: 35737/21XN09238, IMEI:865298057166112 SLOT1 - 865289057166120 SLOT2	2021	FURTADO	INÚTIL	BAIXADO
50	MOUSE DE ALTA PRECISÃO, MARCA: GAMING	2021	CONSERVADO	EM USO	Sede
51	TECLADO MECANICO, CABO USB MARCA: EVOLUT, MODELO: EG-208	2021	CONSERVADO	EM USO	Sede
52	KIT TRIPE E ANEL DE LUZ 26CM	2021	PEQ. AVARIAS	EM USO	Sede
53	CAIXA AMPLIFICADA TRC 5575, 750W	2021	PEQ. AVARIAS	EM USO	Sede
56	CELULAR SAMSUNG GALAXY M12, AZUL CLARO, MODELO: SM-M127F/DS, SERIE: RX8T301RN8H, IMEI: SLOT1 358281390225070 - SLOT2 356896240225079	2022	PEQ. AVARIAS	EM USO	Diretor Jurídico
57	CELULAR SAMSUNG GALAXY M12, AZUL ESCURO, MODELO: SM-M127F/DS, SERIE: , IMEI: SLOT1 - SLOT2	2022	PEQ. AVARIAS	EM USO	Diretor Administrativo
58	SMARTPHONE SAMSUNG GALAXY A53 5G 8GB RAM 128GB, BRANCO, MODELO: SM-A536E, SERIE: , IMEI: SLOT1 - SLOT2	2022	CONSERVADO	EM USO	Diretor Comunicação
59	MIC. STREAMING TRUST / MANTIS - OMNIDIRECIONAL, 16BIT, CABO COM 1,5M USB-A, TRIPÉ COM SHOCK MOUNT E POP FILTER	2022	NOVO	EM USO	Sede
7	MONITOR AOC, 19 POLEGADAS, MODELO F19, SÉRIE N120910A21971, ENTRADAS DVI E VGA, COR PRETO COM CABO DE FORÇA E CABO VGA	2017	IRREPARÁVEL	EM USO	Sede
8	MONITOR AOC, 19 POLEGADAS, MODELO F19, SÉRIE N120910A20224, ENTRADAS DVI E VGA, COR PRETO COM CABO DE FORÇA E CABO VGA	2017	IRREPARÁVEL	INÚTIL	BAIXADO

Neste ano não foram realizadas a aquisição de novos bens, apenas serviços de manutenção para prolongar a vida útil de alguns já existentes. Os itens cujo a numeração de ID, não conste na ordem numérica na tabela acima, foram considerados pela diretoria como inútil e devido a inviabilidade conserto ou a sua obsolescência, sendo dado a sua baixa e descarte, em ementários anteriores.

Este ano foram dado baixa por esta diretoria os seguintes itens:

Item 23 - AR CONDICIONADO DE JANELA, 7.500 BTUS, BRANCO, CONSUL CLASSE A - adquirido, no ano de 2017, avaliado pelo Diretor presidente como sem condições de conserto. O mesmo realizou o descarte do bem.

Item 8 - MONITOR AOC, 19 POLEGADAS, MODELO F19, SÉRIE N120910A20224, ENTRADAS DVI E VGA, COR PRETO COM CABO DE FORÇA E CABO VGA - adquirido, no ano de 2017, avaliado pelo Diretor presidente, o monitor não funcionava, o custo do conserto é elevado, para sua utilidade, não compensando, por esse motivo foi dado a baixa no bem. O mesmo realizou o descarte do bem.

Item 49 - CELULAR XIAOMI MI 11 LITE 5G NE, 128GB, MODELO: 2109119DG, SERIE: 35737/21XN09238, IMEI:865298057166112 SLOT1 - 865289057166120 SLOT2 - adquirido, no ano de 2021, avaliado pelo Diretor presidente, como furtado. No dia 7 de março de 2023, o diretor comunicou que teve o celular do sindicato furtado. Após tentativas de contato, sem sucesso, os dados foram apagados e o Boletim de Ocorrência foi lavrado sob o N°: 00169249/2023 em 15/03/2023 13:45. Relato/histórico do Boletim de ocorrência INFORMA:

"Solicitei uma corrida de aplicativo, junto com um colega Raimundo Nonato Ferreira Mello, do Ministério Público em Nazaré para o Ministério Público No Centro Administrativo, Salvador-BA, porém solicitei que nos deixasse na ALBA , sendo a corrida efetuada pelo cidadão LUCAS LEONARDO EUFRASIO DOS REIS SOUZA, veículo VW Gol 1.0 L, cor Branca, placa KPZ- 3A91, aplicativo 99. Coloquei o celular marca Xiaomi Lite 11 5G NE, na perna e na hora de descer o celular caiu no veículo. Desci e quanto me dei conta que estava sem o celular, em torno de uns 3 minutos após sair do carro, tentei entrar em contato com o motorista que já tinha saído e o aplicativo não permite quanto se encerra a corrida. Assim ligue para o proprio celular por duas tentativas, e na segunda alguém atendeu e não respondeu nada, posteriormente ligue novamente o celular deu caixa e por fim foi desligado e não mais chamava, por volta das 13:38. Fiz a tentativa de localização do aparelho e o encontrei na faculdade UNIFACS como ultima vez visto. A partir daí perdi completamente o contato com o celular. Fiz a abertura de chamado para a 99 que pediu o prazo de 72 horas para contato com o motorista, porém o prazo se exauriu e não obtive resposta da 99. Olhando o statutus deu como resolvido. Assim, não restou outra alternativa se não apresentar a referida queixa."

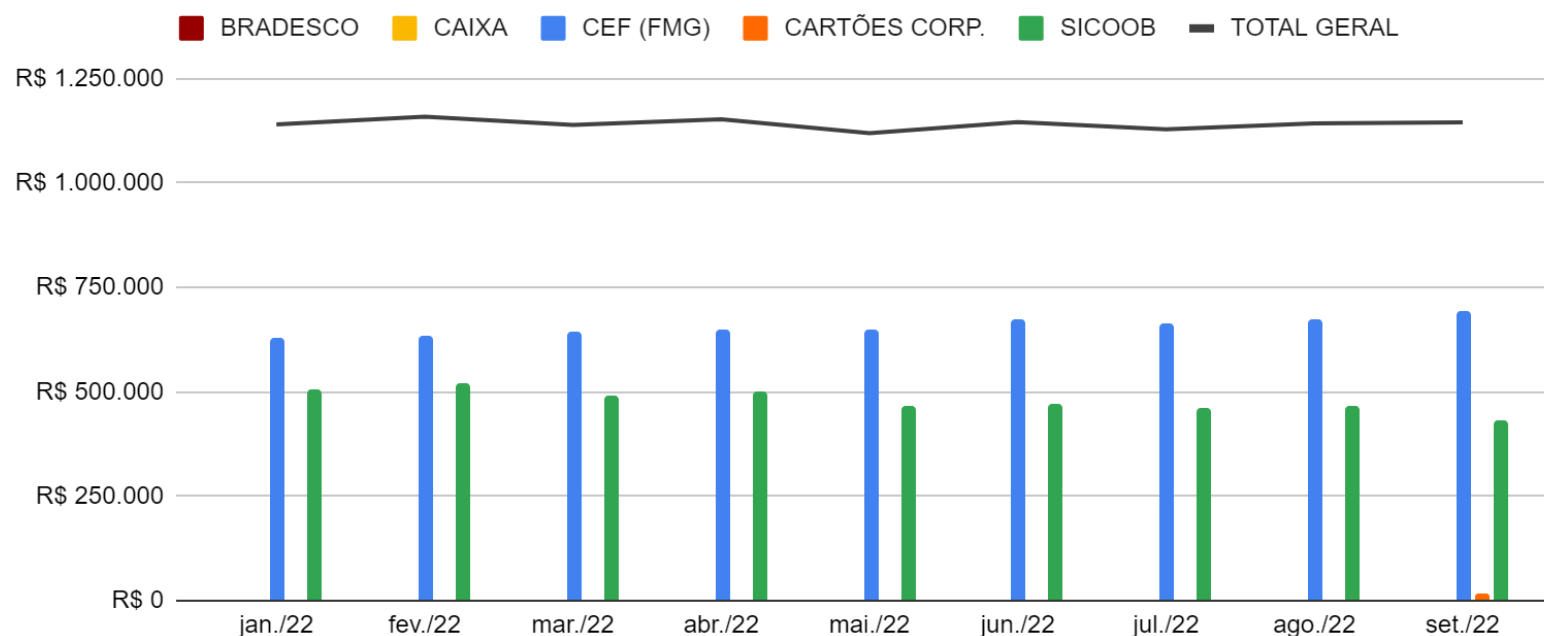
Além dos bens materiais duráveis, o SINDSEMP-BA possui um patrimônio financeiro, em capital, cujos valores estão expostos a seguir.

5.2. Patrimônio monetário

O gráfico desenvolvido visa ilustrar a saúde financeira do sindicato em nossa gestão, mês a mês. Nele é notável a movimentação e o volume de recursos disponíveis. Graficamente não é visível os valores utilizados, mês a mês, nas contas CAIXA, Bradesco e dos Cartões corporativos, devido ao saldo de cada uma dessas contas serem muito inferiores comparando com os saldos do SICOOB e da CEF, por esse motivo abaixo segue uma tabela com os dados que servirão para outras análises.

FIGURA 4: PATRIMÔNIO MONETÁRIO

SALDOS EM CONTAS NO FINAL DE CADA MÊS



Fonte: Extratos bancários

TABELA XXIV: DEMONSTRAÇÃO DOS SALDOS EM CONTAS, NO FINAL DE CADA MÊS

FIM DE MÊS	BRADERCO	CAIXA	CEF (FMG)	CARTÕES CORP.	SICOOB	TOTAL GERAL
jan./22	R\$ 0,00	R\$ 2.571,78	R\$ 631.548,27	—	R\$ 505.977,81	R\$ 1.140.097,86
fev./22	—	R\$ 2.571,78	R\$ 636.331,29	—	R\$ 519.971,79	R\$ 1.158.874,86
mar./22	—	R\$ 2.571,78	R\$ 643.519,45	—	R\$ 493.121,96	R\$ 1.139.213,19
abr./22	—	R\$ 2.571,78	R\$ 649.528,56	—	R\$ 500.431,13	R\$ 1.152.531,47
mai./22	—	R\$ 2.571,78	R\$ 651.278,11	R\$ 946,00	R\$ 464.521,63	R\$ 1.119.317,52
jun./22	—	R\$ 2.571,78	R\$ 674.208,68	R\$ 0,00	R\$ 469.309,09	R\$ 1.146.089,55
jul./22	—	R\$ 2.571,78	R\$ 665.962,44	R\$ 408,72	R\$ 459.372,45	R\$ 1.128.315,39
ago./22	—	R\$ 2.571,78	R\$ 674.208,68	R\$ 138,53	R\$ 465.550,73	R\$ 1.142.469,72
set./22	—	R\$ 2.571,78	R\$ 691.867,23	R\$ 16.670,13	R\$ 434.118,67	R\$ 1.145.227,81

A tabela demonstra em números a saúde financeira do nosso sindicato, onde e quanto temos disponível para realização e manutenção de nossas lutas. Iniciamos o ano com a importância total de **R\$1.078.884,90** e fechamos o mês de setembro com **R\$1.145.227,81**. Ressalta-se que o recurso em CEF R\$691.867,23, pertence ao Fundo de Mobilização e Greve e sua disponibilidade é de uso restrito às determinadas em nosso Estatuto Social. O saldo restante é destinado às demais finalidades do sindicato.

5.2.1. FUNDO DE MOBILIZAÇÃO E GREVE (FMG)

Devido a um equívoco no cálculo dos 50% do saldo positivo em 2022, por incluir os rendimentos das aplicações, o agendamento e o valor informado no relatório de prestação de contas de 2022 foram alterados, cabendo aqui o registro da alteração realizada.

Fundo de Mobilização e Greve	Data	Valor
100% da receita com 13 Salário em 2022	29/12/2022	R\$ 26.504,80
50% do saldo positivo em 2022	30/04/2023	R\$ 35.762,34
50% do saldo positivo em 2022	27/09/2023	R\$ 10.772,42

6. CONSIDERAÇÕES FINAIS.

Caros colegas e filiados,

Hoje, ao entregar este relatório, sinto uma mistura de emoções. Foram dias de trabalho árduo, noites de análise minuciosa e dedicação incansável. Cada número, cada movimentação financeira, representa não apenas cifras, mas também o esforço coletivo de todos nós em fortalecer nosso sindicato.

Este relatório não é apenas um conjunto de dados; é um testemunho do nosso compromisso com a transparência. Cada linha escrita reflete nossa busca incessante por fazer o certo, por zelar pelos recursos que nos foram confiados. E, acreditem, não foi uma tarefa fácil.

Ao comparar com relatórios anteriores, vejo o progresso que fizemos. As informações estão mais claras, as contas mais detalhadas. O Conselho Fiscal e todos vocês, associados, merecem essa clareza. Afinal, somos uma comunidade unida, e a gestão financeira é parte vital dessa união.

Sim, enfrentamos desafios. As eleições trouxeram turbulência, mas também esperança. A dedicação à candidatura nos impediu de realizar todas as reuniões planejadas com o Conselho Fiscal e a reestruturação do nosso Plano de Contas. Pequenos erros surgiram, mas aprendemos com eles. Afinal, somos humanos, e a busca pela excelência é constante.

Nossa receita cresceu, nossas conquistas também. A reposição inflacionária, mesmo que insuficiente; a aprovação do PL que destravou as carreiras e a maior e melhor disputa eleitoral, desde a fundação, com três chapas disputando o sindicato – esses são marcos que celebramos juntos. E, sim, houve gastos com diárias. Mas cada deslocamento, cada viagem, foi feito com propósito e compromisso. Não foram excessos, mas investimentos em nossa causa.

Agora, ao passar o bastão, deixo este relatório como um legado. Que ele inspire futuras gestões a continuarem aprimorando nossa gestão financeira. Que cada centavo seja usado com sabedoria, em prol de todos nós.

E, por fim, agradeço a cada um de vocês. Juntos, somos fortes. E juntos, avançaremos ainda mais.

Com estima e gratidão,

Guilherme Sales Barbosa Neto

Diretor de Finanças SINDSEMP-BA
(2020/2023)

Salvador-BA, 04 de Abril de 2024.

APÊNDICES E ANEXOS.

APÊNDICES:

- Comprovantes das compras das passagens aéreas não reembolsadas ao diretor Guilherme;
- Comprovante da diária paga ao diretor Almir em 08/03/2023 (Faltando R\$50,00);
- Comprovante da complementação de diária paga ao diretor Almir em 10/03/2023;
- Comprovante da cobrança e devolução realizada do diretor Almir em 30/08/2023;
- Comprovante da diária, paga a menor, 1,3 diárias, no dia 15/03/2023, (R\$-325,00) ao Diretor Raimundo;
- Comprovante da diária, paga a menor, 1,3 diárias, no dia 11/07/2023, (R\$-325,00) ao Diretor Guilherme
- Comprovante da diária paga ao diretor Rondineli em 30/05/2023 (A devolver R\$202,00);

ANEXOS:

- Comprovantes de despesas e extratos bancários das movimentações de Janeiro 2023;
- Comprovantes de despesas e extratos bancários das movimentações de Fevereiro 2023;
- Comprovantes de despesas e extratos bancários das movimentações de Março 2023;
- Comprovantes de despesas e extratos bancários das movimentações de Abril 2023;
- Comprovantes de despesas e extratos bancários das movimentações de Maio 2023;
- Comprovantes de despesas e extratos bancários das movimentações de Junho 2023;
- Comprovantes de despesas e extratos bancários das movimentações de Julho 2023;
- Comprovantes de despesas e extratos bancários das movimentações de Agosto 2023;
- Comprovantes de despesas e extratos bancários das movimentações de Setembro 2023;
- Comprovantes de despesas e extrato das movimentações dos Cartões Corporativos 2023;
- Livro Razão BRADESCO;
- Livro Razão SICOOB;
- Livro Razão SICOOB - Poupança;
- Livro Razão CAIXA ECONÔMICA FEDERAL;
- Livro Razão BRADESCO;
- Livro Razão APLICAÇÃO FINANCEIRA - BRADESCO, SICOOB e CAIXA ECONÔMICA FEDERAL;
- Livro Razão dos Cartões Corporativos - CAJU;
- Livro Razão dos Cartões Corporativos - EVA;
- Livro Razão - CARTÃO CORPORATIVO - DIRETOR PRESIDENTE;
- Livro Razão - CARTÃO CORPORATIVO - DIRETOR FINANCEIRO;
- Livro Razão - CARTÃO CORPORATIVO - DIRETOR DE COMUNICAÇÃO;
- Livro Razão - CARTÃO CORPORATIVO - DIRETOR DE POLÍTICA E MOBILIZAÇÃO;
- Livro Razão - CARTÃO CORPORATIVO - DIRETOR JURÍDICO;
- Demonstrativo de Resultados Encerrado - DRE - Em 30 de setembro de 2023;
- Balanço Patrimonial - Em 30 de setembro de 2023;



Informações Do Passageiro

NÚMERO DO BILHETE	1272188108295
SOBRENOME DO PASSAGEIRO	BARBOSA NETO/GUILHERME SALES
REF DO NOME	ADT
DATA DE EMISSÃO DO BILHETE	14 JAN 2023
COMPANHIA AÉREA EMISSORA	GOL LINHAS AEREAS
AGENTE EMISSOR	GOL LINHAS AEREAS/SSW

Código Da Reserva

LLPYSY

Detalhes Do Itinerário

VOO	PARTIDA	CHEGADA	CABINE/ASSENTO	BAGAGEM	INFORMAÇÕES DO VOO
G3 1971 Confirmado	SALVADOR, BRASIL (SSA) 25/mar/2023 06:10	BRASILIA, BRASIL (BSB) 25/mar/2023 08:05	Não confirmado	0 bagagens	Família de tarifas: LIGHT Base tarifária: BNJIIG2F Inválido antes de: 25 mar Inválido depois de: 25 mar
G3 1826 Confirmado	BRASILIA, BRASIL (BSB) 28/mar/2023 12:15	SALVADOR, BRASIL (SSA) 28/mar/2023 14:10	Não confirmado	0 bagagens	Família de tarifas: PROMO Base tarifária: ONJIIG1F Inválido antes de: 28 mar Inválido depois de: 28 mar

Detalhes E Recibo Do Pagamento

Tarifa	BRL 359,80
Tarifas / taxas / encargos	BRL 68,83 BR3 (Taxa de Embarque)
Endosso / Restrições	NONEND/NONTRANS/
Forma de pagamento	Cartão de crédito - Visa : XXXXXXXXXXXX 0371 Prestação: 9
Tarifa total	BRL 428,63

25 MAR 2023 ▶ 28 MAR 2023 VIAGEM PARA BRASILIA, BRASIL

GUILHERME SALES BARBOSA
NETO
RAIMUNDO NONATO FERREIRA
MELO
RONDINELI SANTOS DE CALDAS
FLAVIO DE AQUINO PENEDO
ALMIR IZIDORIO OLIVEIRA D
SILVA
DANIEL ARAUJO NANNI



CÓDIGO DA RESERVA LLPYSY



SAÍDA: SÁBADO 25 MAR Por favor, verifique o horário da decolagem dos voos.

GOL LINHAS AEREAS G3 1971 Duração: 1hr(s) 55min(s) Família de tarifas: LIGHT	SSA SALVADOR, BRASIL	BSB BRASILIA, BRASIL	Aeronave: BOEING 737-800 JET
	Partindo às: 06:10 Terminal: Não disponível	Chegando às: 08:05 Terminal: Não disponível	

Nome do passageiro:	Assentos:	Recibo(s) de Bilhete(s) Eletrônico(s):
» Guilherme Sales Barbosa Neto	Não confirmado	1272188108295
» Raimundo Nonato Ferreira Melo	Não confirmado	1272188108296
» Rondineli Santos De Caldas	Não confirmado	1272188108297
» Flavio De Aquino Penedo	Não confirmado	1272188108298
» Almir Izidorio Oliveira D Silva	Não confirmado	1272188108299
» Daniel Araujo Nanni	Não confirmado	1272188108300



SAÍDA: TERÇA-FEIRA 28 MAR Por favor, verifique o horário da decolagem dos voos.

GOL LINHAS AEREAS G3 1826 Duração: 1hr(s) 55min(s) Família de tarifas: PROMO	BSB BRASILIA, BRASIL	SSA SALVADOR, BRASIL	Aeronave: BOEING 737-800 JET
	Partindo às: 12:15 Terminal: Não disponível	Chegando às: 14:10 Terminal: Não disponível	



**REQUERIMENTO DE DIÁRIAS
COMPROVAÇÃO**

AUTENTICAÇÃO

DADOS DE PREENCHIMENTO DO DIRETOR FINANCEIRO

VIAGEM REALIZADA: **Sim**

Assinatura Dir. Financeiro

Pagamento	Forma	Descrição	Valor pago	D/C	Id. da Conta
08/03/2023	Pix	Diaria Diretor atv capital 06 a 9 03 23	825,00	D	CC SICOOB

DEMONSTRATIVO DE CÁLCULO DA SOLICITAÇÃO	QTD	VALOR UNITÁRIO	VALOR TOTAL
06/03/2023 14:00 a 09/03/2023 13:00:00	3,5	R\$250,00	R\$825,00
ALTERAÇÃO DOS DADOS INFORMADO PARA O DESLOCAMENTO QUE IMPLIQUE NA ALTERAÇÃO DO VALOR SOLICITADO			SIM
A COMPLEMENTAR AO SOLICITANTE	0,5	R\$250,00	R\$125,00

Durante as férias deste diretor de finanças, de 06 a 15.03.2023, o substituto não pode realizar os pagamentos com o dinheiro deixado no Caixa. Sendo acordado, pela diretoria, que o Diretor presidente lançaria as despesas via aplicativo do banco SICOOB e este diretor assinaria as despesas. Por estar de férias, informei que não poderia fazer a conferência dos pagamentos. Foi identificado que o requerente solicitou o pagamento de complementação.

IDENTIFICAÇÃO DO SOLICITANTE

SOLICITANTE	E-MAIL FUNCIONAL	LOTAÇÃO
Almir Izidório Oliveira da Silva	juridico@sindsempba.org.br	Cícero Dantas

INFORMAÇÕES PARA COMPROVAÇÃO DE DIÁRIAS E CÁLCULO DE VALORES A COMPLEMENTAR OU DEVOLVER

TIPO DE DIÁRIA:	DATA/HORA DE PARTIDA:	DATA/HORA DE RETORNO:
Na Capital	05/03/2023 13:00:00	09/03/2023 12:00:00
CIDADE DE ORIGEM:	ROTEIRO: Cidade(s) de destino / retorno:	
Cícero Dantas	Salvador/Cícero Dantas	
→ Hospedagem/Alimentação foi fornecida?	Não	
→ O requerente irá solicitar a complementação da diária solicitada.	Não (Sim)	

INFORMAÇÕES ADICIONAIS:

- O deslocamento ocorre a partir da sexta-feira ou inclui - sábados, domingos ou feriados? **Sim**
- A comprovação ocorreu cinco dias úteis, após a data de retorno? **Não**
- Se respondeu SIM a alguma das questões acima. Justifique.

O deslocamento foi realizado no domingo em função do transporte de Cícero Dantas a Salvador ter horários restritos, bem como em função da realização de reuniões e atividades na segunda-feira pela manhã.

RELATÓRIO CIRCUNSTANCIADO DAS ATIVIDADES REALIZADAS:

DURAÇÃO DA ATIVIDADE:	DATA/HORA DE INÍCIO DA ATIVIDADE:	DATA/HORA DE FIM DA ATIVIDADE:
	06/03/2023 08:00:00	08/03/2023 17:00:00
Reuniões com a Adm. Sup., visita a Alba e deputados estaduais, protocolo de ofícios na Casa Civil, eleição na Fetrab, atendimentos na sede em Nazaré e Cab.		

Salvador/Ba, 10/03/2023 08:36:16

Almir Izidório Oliveira da Silva

OBS: Caso a viagem não tenha sido realizada e tenha sido efetuado o pagamento requerido ou o valor pago seja superior ao comprovado; o ressarcimento deverá ocorrer até o quinto dia útil após a data programada para retorno, sob pena de não ter as próximas solicitações atendidas enquanto a pendência perdurar e ainda caber a cobrança extrajudicial ou judicial. O depósito deverá ser realizado através depósito identificado em favor do Sind. dos Servidores do MP do Estado da Bahia, SICOOB, Agência 3292 CC 30.567-7. Ou chave PIX: 10.538.748/0001-04



REQUERIMENTO DE DIÁRIAS
COMPROVAÇÃO

AUTENTICAÇÃO

DADOS DE PREENCHIMENTO DO DIRETOR FINANCEIRO

VIAGEM REALIZADA: Sim

Assinatura Dir. Financeiro

Pagamento	Forma	Descrição	Valor pago	D/C	Id. da Conta
10/03/2023	Pix	Complemento da diaria de 05 a 09 03 23	175,00	D	CC SICOOB

DEMONSTRATIVO DE CÁLCULO DA SOLICITAÇÃO	QTD	VALOR UNITÁRIO	VALOR TOTAL
06/03/2023 14:00 a 09/03/2023 13:00:00	3,5	R\$250,00	R\$825,00
ALTERAÇÃO DOS DADOS INFORMADO PARA O DESLOCAMENTO QUE IMPLIQUE NA ALTERAÇÃO DO VALOR SOLICITADO			<input type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO
A COMPLEMENTAR AO SOLICITANTE	0,5	R\$250,00	R\$125,00
A RESTITUIR AO SINDICATO	0,2	R\$250,00	R\$50,00

Durante as férias deste diretor de finanças, de 06 a 15.03.2023, o substituto não pode realizar os pagamentos com o dinheiro deixado no Caixa. Sendo acordado, pela diretoria, que o Diretor presidente lançaria as despesas via aplicativo do banco SICOOB e este diretor assinaria as despesas. Por estar de férias, informei que não poderia fazer a conferência dos pagamentos. Foi identificado o valor de R\$50,00 pagos de forma equivocada e providências adotadas.

IDENTIFICAÇÃO DO SOLICITANTE

SOLICITANTE	E-MAIL FUNCIONAL	LOTAÇÃO
Almir Izidório Oliveira da Silva	juridico@sindsempba.org.br	Cícero Dantas

TIPO DE DIÁRIA:	DATA/HORA DE PARTIDA:	DATA/HORA DE RETORNO:
Na Capital	05/03/2023 13:00:00	09/03/2023 12:00:00

CIDADE DE ORIGEM:	ROTEIRO: Cidade(s) de destino / retorno:	
Cícero Dantas	Salvador/Cícero Dantas	
→ Hospedagem/Alimentação foi fornecida?		Não
→ O requerente irá solicitar a complementação da diária solicitada.		Não (SIM)

INFORMAÇÕES ADICIONAIS:

- O deslocamento ocorre a partir da sexta-feira ou inclui - sábados, domingos ou feriados? **Sim**
- A comprovação ocorreu cinco dias úteis, após a data de retorno? **Não**
- Se respondeu SIM a alguma das questões acima. Justifique.

O deslocamento foi realizado no domingo em função do transporte de Cícero Dantas a Salvador ter horários restritos, bem como em função da realização de reuniões e atividades na segunda-feira pela manhã.

RELATÓRIO CIRCUNSTANCIADO DAS ATIVIDADES REALIZADAS:

DURAÇÃO DA ATIVIDADE:	DATA/HORA DE INÍCIO DA ATIVIDADE:	DATA/HORA DE FIM DA ATIVIDADE:
	06/03/2023 08:00:00	08/03/2023 17:00:00

Reuniões com a Adm. Sup., visita a Alba e deputados estaduais, protocolo de ofícios na Casa Civil, eleição na Fetrab, atendimentos na sede em Nazaré e Cab.

Salvador/Ba, 10/03/2023 08:36:16

Almir Izidório Oliveira da Silva

OBS: Caso a viagem não tenha sido realizada e tenha sido efetuado o pagamento requerido ou o valor pago seja superior ao comprovado; o ressarcimento deverá ocorrer até o quinto dia útil após a data programada para retorno, sob pena de não ter as próximas solicitações atendidas enquanto a pendência perdurar e ainda caber a cobrança extrajudicial ou judicial. O depósito deverá ser realizado através depósito identificado em favor do Sind. dos Servidores do MP do Estado da Bahia, SICOOB, Agência 3292 CC 30.567-7. Ou chave PIX: 10.538.748/0001-04

Assunto: **Devolução de Valor de parte da complementação de diária, referente ao período de 05/03/2023 13:00:00 a 09/03/2023 12:00:00**

De: <financeiro@sindsempba.org.br>

Para: <juridico@sindsempba.org.br>

Data: 24/08/2023 21:32



Prezado Senhor diretor,

Durante as férias deste diretor de finanças, de 06 a 15.03.2023, o substituto não pode realizar os pagamentos com o dinheiro deixado no Caixa. Sendo acordado, pela diretoria, que o Diretor presidente lançaria as despesas via aplicativo do banco SICOOB e este diretor assinaria as despesas. Por estar de férias, informei que não poderia fazer a conferência dos pagamentos.

Em análise das contas do 1 quadrimestre, foi identificado que o requerente solicitou o pagamento de complementação da Diária Diretor paga em 08/03/2023 de R\$825,00, considerando o período de 06 a 09/03/23.

Foi identificado que em 10/03/2023 o complemento da diária referente ao dia 05 a 09 03 23 no valor de R\$175,00, sendo que o valor correspondente a 0,5 diária é de R\$125,00. Sendo assim solicito a devolução do valor de R\$50,00 pagos de forma equivocada. O depósito deverá ser realizado através depósito identificado em favor do Sind. dos Servidores do MP do Estado da Bahia, SICOOB, Agência 3292 CC 30.567-7. Ou chave PIX: 10.538.748/0001-04.

Atenciosamente,

Guilherme Neto,

Diretor Financeiro.

Em 10/03/2023 08:36, financeiro@sindsempba.org.br escreveu:

Prezado, Almir Izidório Oliveira da Silva

Você está recebendo em anexo, um PDF, com a comprovação referente solicitação de diária(s), para Na Capital de 05/03/2023 13:00:00 a 09/03/2023 12:00:00.

O documento será analisado em até cinco (5) dias úteis e será realizado o agendamento para pagamento, da complementação, se for o caso, na sua conta, cadastrada junto a diretoria financeira.

DADOS PARA PAGAMENTO

O depósito será realizado em conta previamente cadastrada. Caso não tenha uma conta cadastrada, ou tenha interesse em mudar de conta bancária, informe com antecedência a Diretoria financeira. Por e-mail: financeiro@sindsempba.org.br. Com o título - ASSUNTO: Alteração de dados bancários para reembolso e diárias. ATENÇÃO: A conta tem de estar em nome do solicitante.

Complementação:

Em até 5 dias úteis, APÓS A DATA PROGRAMADA PARA RETORNO, o solicitante ao preencher os campos do formulário de comprovação da viagem, será questionado se o requerente irá solicitar a complementação da diária solicitada.

Em até 5 dias úteis, AO PEDIDO, o Diretor Presidente responderá ao e-mail com o seu parecer se está de acordo ou desacordo com o pedido. Solicitando ao Diretor Financeiro a complementação da diária.

Devolução:

SICOOB
SISTEMA DE COOPERATIVAS DE CRÉDITO DO BRASIL
PLATAFORMA DE SERVIÇOS FINANCEIROS DO SICOOB - SISBR

18/09/2023 Pix - Comprovante de recebimento 22:09:18

ID/Transação
E60746948202308301644A5180XrvpuU

Valor: R\$ 50,00
Data/hora: 30/08/2023 13:47:14
Descrição: Devolução ref depósito em 10.03.2023

Pagador

Instituição: BCO BRADESCO S.A.
Nome: ALMIR IZIDORIO O DA SILVA
CPF/CNPJ: ***.081.495-**

Destinatário

Instituição: CC SICOOB CRED EXECUTIVO
Nome: SINDICATO DOS SERVIDORES DO MINISTERIO PUBLICO DO
CPF/CNPJ: **.**8.748/0001-**



REQUERIMENTO DE DIÁRIAS
COMPROVAÇÃO

AUTENTICAÇÃO

DADOS DE PREENCHIMENTO DO DIRETOR FINANCEIRO

VIAGEM REALIZADA: Sim

Assinatura Dir. Financeiro

Pagamento	Forma	Descrição	Valor pago	D/C	Id. da Conta
15/03/2023	Pix	Diaria 14 a 15 03 23	325,00	D	CC SICOOB

DEMONSTRATIVO DE CÁLCULO DA SOLICITAÇÃO

14/03/2023 06:00 A 15/03/2023 18:00

ALTERAÇÃO DOS DADOS INFORMADO PARA O DESLOCAMENTO QUE IMPLIQUE NA ALTERAÇÃO DO VALOR SOLICITADO

QTD

VALOR UNITÁRIO

VALOR TOTAL

1,5

R\$250,00

R\$325,00

NÃO

IDENTIFICAÇÃO DO SOLICITANTE

SOLICITANTE

Raimundo Nonato Ferreira Melo

E-MAIL FUNCIONAL

comunicacao@sindsempba.org.br

LOTAÇÃO

Serrinha

INFORMAÇÕES PARA COMPROVAÇÃO DE DIÁRIAS E CÁLCULO DE VALORES A COMPLEMENTAR OU DEVOLVER

TIPO DE DIÁRIA:

Na Capital

DATA/HORA DE PARTIDA:

14/03/2023 06:00:00

DATA/HORA DE RETORNO:

15/03/2023 19:30:00

CIDADE DE ORIGEM:

Feira de Santana

ROTEIRO: Cidade(s) de destino / retorno:

Feira de Santana/Salvador/Feira de Santana

→ Hospedagem/Alimentação foi fornecida?

Não

→ O requerente irá solicitar a complementação da diária solicitada.

Não

INFORMAÇÕES ADICIONAIS:

→ O deslocamento ocorre a partir da sexta-feira ou inclui - sábados, domingos ou feriados?:

Não

→ A comprovação ocorreu cinco dias úteis, após a data de retorno?

Não

→ Se respondeu SIM a alguma das questões acima. Justifique.

RELATÓRIO CIRCUNSTANCIADO DAS ATIVIDADES REALIZADAS:

DURAÇÃO DA ATIVIDADE:

DATA/HORA DE INÍCIO DA ATIVIDADE:

14/03/2023 08:00:00

DATA/HORA DE FIM DA ATIVIDADE:

15/03/2023 16:30:00

Atividade na Sede do Sindicato em Nazaré, no CAB, participação na reunião da Fetrab, na sede do Sinpojud e diligências na ALBA, na terça e quarta, com reunião com o Presidente da ALBA, Deputado Estadual Adolfo Menezes e com o Líder do Governo Rosemberg Pinto.

Salvador/Ba, 16/03/2023 07:38:53

Raimundo Nonato Ferreira Melo

OBS: Caso a viagem não tenha sido realizada e tenha sido efetuado o pagamento requerido ou o valor pago seja superior ao comprovado; o ressarcimento deverá ocorrer até o quinto dia útil após a data programada para retorno, sob pena de não ter as próximas solicitações atendidas enquanto a pendência perdurar e ainda caber a cobrança extrajudicial ou judicial. O depósito deverá ser realizado através depósito identificado em favor do Sind. dos Servidores do MP do Estado da Bahia, SICOOB, Agência 3292 CC 30.567-7. Ou chave PIX: 10.538.748/0001-04



**REQUERIMENTO DE DIÁRIAS
COMPROVAÇÃO**

AUTENTICAÇÃO

DADOS DE PREENCHIMENTO DO DIRETOR FINANCEIRO

VIAGEM:

Assinatura Dir. Financeiro

Pagamento	Forma	Descrição	Valor pago D/C	Id. da Conta	
11/07/2023	Pix	1 5 Diarias 05 a 06 07 23 SSA G	R\$ 325,00 D	CC SICOOB	
DEMONSTRATIVO DE CÁLCULO DA SOLICITAÇÃO			QTD	VALOR UNITÁRIO	VALOR TOTAL
01/07/2023 15:00 A 05/07/2023 16:00			4	R\$250,00	R\$1.000,00
ALTERAÇÃO DOS DADOS INFORMADO PARA O DESLOCAMENTO QUE IMPLIQUE NA ALTERAÇÃO DO VALOR SOLICITADO					SIM
A COMPLEMENTAR AO SOLICITANTE			1,5	R\$250,00	R\$375,00

IDENTIFICAÇÃO DO SOLICITANTE

SOLICITANTE: **Guilherme Sales Barbosa Neto** E-MAIL FUNCIONAL: **financeiro@sindsempba.org.br** LOTAÇÃO: **Santo Antônio de Jesus**

INFORMAÇÕES PARA COMPROVAÇÃO DE DIÁRIAS E CÁLCULO DE VALORES A COMPLEMENTAR OU DEVOLVER

TIPO DE DIÁRIA: **Na Capital** DATA/HORA DE PARTIDA: **01/07/2023 15:45:00** DATA/HORA DE RETORNO: **06/07/2023 22:00:00**

CIDADE DE ORIGEM: **Salvador** ROTEIRO: Cidade(s) de destino / retorno: **Salvador / SAJ**

- Hospedagem/Alimentação foi fornecida? **Não**
- Nesta comprovação o requerente tem diária(s) a complementar ou devolver? **A complementar**

A reunião com a administração superior do MPBA foi remarcada para às 15h do dia 06.07.23

INFORMAÇÕES ADICIONAIS:

- O deslocamento ocorre a partir da sexta-feira ou inclui - sábados, domingos ou feriados? **Sim**
- A comprovação ocorreu cinco dias úteis, após a data de retorno? **Não**
- Se respondeu SIM a alguma das questões acima. Justifique.

O deslocamento foi realizado no sábado dia 01.07.23 pois a manifestação do 2 de Julho iniciou as 7h. Sendo ainda no dia 01 atuei na distribuição camisas do evento para outros sindicatos

RELATÓRIO CIRCUNSTANCIADO DAS ATIVIDADES REALIZADAS:

DURAÇÃO DA ATIVIDADE: DATA/HORA DE INÍCIO DA ATIVIDADE: DATA/HORA DE FIM DA ATIVIDADE:
01/07/2023 19:00:00 06/07/2023 17:00:00

01.07 - Distribuição de camisas para outros sindicatos. 02.07 - Manifestação do 2 de Julho. 03.07 - Expediente na sede, atendendo, auxiliando o presidente nas demandas da comissão eleitoral e reunião de diretores. 04.07 - Expediente na sede e reunião com a Diretora da DGP, Cláudia Barbosa, sendo discutida a pauta da intrajornada, banco de horas e horas extras dos motoristas. 05.07 - Reunião online com desenvolvedor do Sindsystem atendendo os tickets abertos por este diretor. A tarde estava agendada um reunião no CAB com a administração superior, mas a reunião foi remarcada para às 15h do dia 06.07.23.

Guilherme Sales Barbosa Neto

Salvador/Ba, 10/07/2023 19:57:10

OBS: Caso a viagem não tenha sido realizada e tenha sido efetuado o pagamento requerido ou o valor pago seja superior ao comprovado; o ressarcimento deverá ocorrer até o quinto dia útil após a data programada para retorno, sob pena de não ter as próximas solicitações atendidas enquanto a pendência perdurar e ainda caber a cobrança extrajudicial ou judicial. O depósito deverá ser realizado através depósito identificado em favor do Sind. dos Servidores do MP do Estado da Bahia, SICOOB, Agência 3292 CC 30.567-7. Ou chave PIX: 10.538.748/0001-04



REQUERIMENTO DE DIÁRIAS
COMPROVAÇÃO

AUTENTICAÇÃO

DADOS DE PREENCHIMENTO DO DIRETOR FINANCEIRO

VIAGEM: Realizada

Assinatura Dir. Financeiro

Pagamento	Forma	Descrição	Valor pago	D/C	Id. da Conta
31/05/2023	Pix	4 Diarias 29 05 a 01 06 23 Caravana R	1.616,00	D	CC SICOOB
DEMONSTRATIVO DE CÁLCULO DA SOLICITAÇÃO			QTD	VALOR UNITÁRIO	VALOR TOTAL
29/05/2023 12:00 a 02/06/2023 08:00			4	R\$404,00	R\$1.616,00
ALTERAÇÃO DOS DADOS INFORMADO PARA O DESLOCAMENTO QUE IMPLIQUE NA ALTERAÇÃO DO VALOR SOLICITADO					SIM
A RESTITUIR AO SINDICATO			0,5	R\$404,00	R\$202,00

IDENTIFICAÇÃO DO SOLICITANTE

SOLICITANTE	E-MAIL FUNCIONAL	LOTAÇÃO
Rondineli Santos de Caldas	presidencia@sindsempba.org.br	Itabuna

TIPO DE DIÁRIA:	DATA/HORA DE PARTIDA:	DATA/HORA DE RETORNO:
Interior do Estado	29/05/2023 12:00:00	01/06/2023 19:00:00

CIDADE DE ORIGEM:	ROTEIRO: Cidade(s) de destino / retorno:
Itabuna	Itabuna / Feira de Santana / Serrinha / Euclides da Cunha / Itabuna
→ Hospedagem/Alimentação foi fornecida?	Não
→ Nesta comprovação o requerente tem diária(s) a complementar ou devolver?	Sim

INFORMAÇÕES ADICIONAIS:

- O deslocamento ocorre a partir da sexta-feira ou inclui - sábados, domingos ou feriados?: Não
- A comprovação ocorreu cinco dias úteis, após a data de retorno? Não
- Se respondeu SIM a alguma das questões acima. Justifique.

RELATÓRIO CIRCUNSTANCIADO DAS ATIVIDADES REALIZADAS:

30/05/2023 08:00:00	01/05/2023 12:00:00
Caravana SINDSEMP-BA nas PJR de Feira de Santana, Euclides da Cunha e Serrinha.	
	Salvador/Ba, 02/06/2023 21:34:50

Rondineli Santos de Caldas

OBS: Caso a viagem não tenha sido realizada e tenha sido efetuado o pagamento requerido ou o valor pago seja superior ao comprovado; o ressarcimento deverá ocorrer até o quinto dia útil após a data programada para retorno, sob pena de não ter as próximas solicitações atendidas enquanto a pendência perdurar e ainda caber a cobrança extrajudicial ou judicial. O depósito deverá ser realizado através depósito identificado em favor do Sind. dos Servidores do MP do Estado da Bahia, SICOOB, Agência 3292 CC 30.567-7. Ou chave PIX: 10.538.748/0001-04