RELATÓRIO ANUAL DE GESTÃO 2022

PREFEITURA MUNICIPAL DE FORTALEZA DOS NOGUEIRAS

Av. Bonifácio Pinto Costa, Nº 359 \ CENTRO \ FORTALEZA DOS NOGUEIRAS - MA, CEP: 65.805-000, CNPJ:06.080.394/0001-11.

Av. Bonifácio Pinto Costa, Nº 359 \ CENTRO \ FORTALEZA DOS NOGUEIRAS - MA, CEP: 65.805-000, CNPJ:06.080.394/0001-11.

MENSAGEM DO PREFEITO

Cidadãos de Fortaleza dos Nogueiras,

É com grande entusiasmo que compartilho com vocês os resultados do nosso trabalho ao longo do último ano. Este documento não é apenas uma prestação de contas técnica; ele é o reflexo do amadurecimento do nosso Planejamento Estratégico, o norte que guia cada ação administrativa para garantir que Fortaleza dos Nogueiras se desenvolva com foco nas reais necessidades da nossa gente. Nossa gestão trabalha com o olhar voltado para o futuro, fundamentada na missão de promover o desenvolvimento social, econômico e ambiental de forma integrada. Acreditamos que uma cidade referência é aquela isso une inovação tecnológica com um atendimento humano, inclusivo e sustentável. Neste período, alcançamos avanços significativos nas nossas diretrizes estratégicas. Nossa rede de saúde permanece fortalecida e humanizada, priorizando a prevenção e o cuidado universal. Na educação, nossas escolas seguem como espaços de inovação para o desenvolvimento Sessão Plenária Dois nossos estudantes. Investimos na modernização da nossa infraestrutura e na segurança pública integrada, buscando sempre o bem-estar e a tranquilidade das nossas famílias. A sustentabilidade deixou de ser apenas um conceito para se tornar uma prática vibrante em Fortaleza dos Nogueiras. Com o apoio da comunidade, avançamos em consciência ecológica e no uso responsável dos nossos recursos naturais, tornando nossa cidade um exemplo de respeito ao meio ambiente. Sabemos que a jornada da excelência é contínua. Por isso, seguimos empenhados em transformar Fortaleza dos Nogueiras em uma cidade inteligente e digital, simplificando o acesso aos serviços públicos e garantindo que a tecnologia sirva, antes de tudo, para facilitar a vida das pessoas. Nossa governança é pautada pela transparência e pela responsabilidade fiscal, assegurando que cada recurso seja revertido em benefícios tangíveis para o cidadão. Fortaleza

dos Nogueiras é uma cidade que inova porque coloca as pessoas Não centro de suas decisões. Seguimos juntos, com ética e participação ativa da comunidade, construindo o futuro próspero que todos nós desejamos.

CONSIDERAÇÕES PRELIMINARES

O Orçamento Público Municipal constitui instrumento essencial para a atuação do Poder Legislativo no direcionamento e na fiscalização dos recursos públicos, bem como no processo de formulação das políticas públicas e no acompanhamento de sua implementação.

As leis do Plano Plurianual (PPA) e das Diretrizes Orçamentárias (LDO) são instrumentos que definem os parâmetros e as diretrizes para a elaboração e a execução da Lei Orçamentária Anual (LOA).

PLANO PLURIANUAL – PPA E LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS – LDO

O Plano Plurianual (PPA), referente ao quadriênio de 2022 a 2022, foi devidamente aprovado pelo Poder Legislativo.

LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL – LOA

A Lei Orçamentária Anual (LOA) para o exercício financeiro de 2022 foi aprovada pelo Poder Legislativo, por meio da Lei nº 510/2021, de 30 de dezembro de 2021.

PREVISÃO DA RECEITA E FIXAÇÃO DA DESPESA

A previsão da receita e a fixação da despesa na Lei Orçamentária Anual para o exercício de 2022 estabeleceram os parâmetros para a execução orçamentária municipal.

ALTERAÇÕES DO ORÇAMENTO

Para a obtenção dos recursos necessários à execução orçamentária do exercício, foram abertos créditos adicionais mediante a publicação dos respectivos diplomas legais, representados pela Lei Orçamentária e pelos decretos pertinentes.

Os recursos utilizados para a abertura desses créditos decorreram de anulações parciais de dotações orçamentárias.

Do percentual de 70% autorizado na Lei Orçamentária, o Município de Fortaleza dos Nogueiras realizou suplementações por anulação no montante de R$ 35.448.650,00 (trinta e cinco milhões, quatrocentos e quarenta e oito mil, seiscentos e cinquenta reais), correspondendo a 57,037% do orçamento, observando o limite autorizado na LOA.

BALANÇOS GERAIS

As demonstrações contábeis que compõem os balanços do Município, referentes ao exercício financeiro de 2022, foram elaboradas de acordo com as disposições da Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964.

Quanto às diretrizes contábeis, adota-se o regime de caixa para a realização das receitas e o regime de competência para a execução das despesas, conforme o artigo 35 da referida Lei.

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário sintetiza as receitas e as despesas previstas e fixadas no orçamento, bem como as receitas e as despesas realizadas, evidenciando as diferenças entre os valores orçados e os efetivamente executados.

RECEITAS E DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS

Receita Prevista e Receita Arrecadada

Do confronto entre a receita estimada e a receita realizada, verifica-se que a arrecadação total ficou abaixo da previsão orçamentária.

As receitas correntes foram estimadas em R$ 56.129.500,00, tendo sido arrecadado o montante de R$ 58.049.297,57, resultando em arrecadação superior à previsão em R$ 1.919.797,57.

As receitas de capital foram estimadas em R$ 9.599.900,00, enquanto a arrecadação alcançou R$ 625.695,24, apresentando diferença de R$ 8.974.204,76 abaixo do valor previsto.

As deduções relativas ao FUNDEB foram registradas no valor de R$ 4.607.452,92, diante de uma previsão de R$ 3.579.400,00.

No total, a receita orçamentária prevista foi de R$ 62.150.000,00, enquanto a receita arrecadada, após as deduções, correspondeu a R$ 54.067.539,89, resultando em uma diferença de R$ 8.082.460,11 abaixo da previsão.

Despesa Fixada e Despesa Realizada

Confrontando-se a despesa fixada e atualizada com a despesa efetivamente realizada, constata-se que a execução ficou abaixo do valor autorizado.

A despesa orçamentária fixada e atualizada foi de R$ 62.150.000,00, enquanto a despesa realizada totalizou R$ 56.216.413,64, resultando em uma diferença de R$ 5.933.586,36.

BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro é a demonstração contábil que evidencia as receitas e as despesas orçamentárias, os recebimentos e os pagamentos de natureza extraorçamentária, bem como os saldos em espécie provenientes do exercício anterior e aqueles transferidos para o exercício seguinte.

A posição das contas de receitas e despesas financeiras, juntamente com os saldos discriminados no Balanço Financeiro, permite acompanhar a movimentação financeira do Município durante o exercício.

O saldo de Caixa e Bancos coincide com os valores existentes no grupo “Disponível” do Balanço Patrimonial, demonstrando a correspondência entre os registros contábeis.

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

A Demonstração das Variações Patrimoniais evidencia os efeitos ocorridos no patrimônio do Município durante o exercício financeiro e indica o resultado patrimonial alcançado.

O resultado patrimonial é obtido pelo confronto entre as variações patrimoniais aumentativas e diminutivas registradas no período.

Resultado Patrimonial do Exercício

No exercício financeiro de 2022, o Município registrou superávit patrimonial de R$ 648.795,64 (seiscentos e quarenta e oito mil, setecentos e noventa e cinco reais e sessenta e quatro centavos), conforme os demonstrativos contábeis correspondentes.

BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial é a demonstração contábil que evidencia, em determinado momento, as contas representativas dos bens, direitos e obrigações da entidade pública, bem como seu saldo patrimonial positivo ou negativo.

O demonstrativo foi elaborado em observância às normas legais, especialmente às disposições da Lei nº 4.320/1964, compreendendo o Ativo e o Passivo e observando a estrutura prevista em seu artigo 105.

ATIVO

Ativo Financeiro

O Ativo Financeiro compreende os créditos e os valores que independem de autorização orçamentária para serem movimentados.

Disponível

O subgrupo Disponível representa o montante das disponibilidades mantidas em poder da Tesouraria ou depositadas em instituições bancárias, de livre movimentação, bem como os valores sujeitos a disposições legais, regulamentares ou contratuais específicas.

Realizável

Neste subgrupo são representados os valores financeiros em poder de terceiros. No caso em análise, foram registrados valores relacionados à Câmara Municipal, em razão da ausência da prestação de contas que deveria ter sido apresentada ao setor contábil da Prefeitura para a consolidação do Balanço Geral.

Ativo Permanente

O Ativo Permanente compreende os bens, créditos e valores que, para serem movimentados ou alienados, dependem de autorização legislativa, conforme a classificação contábil adotada.

PASSIVO

Passivo Financeiro

O Passivo Financeiro representa os compromissos exigíveis a curto prazo, de natureza financeira, cuja movimentação independe de autorização orçamentária. Nesse grupo encontram-se as contas que compõem a dívida flutuante.

SALDO PATRIMONIAL

O Saldo Patrimonial corresponde à diferença entre os valores do Ativo Real e do Passivo Real. Quando positiva, representa o Ativo Real Líquido; quando negativa, caracteriza o Passivo Real a Descoberto.

No exercício analisado, o Saldo Patrimonial da Prefeitura, correspondente à Administração Direta, apresentou situação positiva, caracterizada como Ativo Real Líquido.

DEMAIS RESULTADOS DA GESTÃO

Como informações complementares, apresentam-se os principais resultados alcançados pela gestão econômico-financeira da Prefeitura durante o exercício de 2022, sem prejuízo das informações já encaminhadas ao Tribunal de Contas por meio dos demais relatórios.

EDUCAÇÃO – MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO (MDE)

A Prefeitura Municipal aplicou, durante o exercício, o montante de R$ 8.812.873,57 (oito milhões, oitocentos e doze mil, oitocentos e setenta e três reais e cinquenta e sete centavos) em despesas com educação para fins de apuração

do limite constitucional previsto no artigo 212 da Constituição Federal de 1988.

As receitas de impostos e transferências consideradas para a apuração totalizaram R$ 27.774.975,05 (vinte e sete milhões, setecentos e setenta e quatro mil, novecentos e setenta e cinco reais e cinco centavos).

Segundo os dados apresentados, a aplicação correspondeu a 31,73%, superando o percentual mínimo constitucional de 25%.

RECURSOS DO FUNDEB

Os recursos recebidos do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação (FUNDEB), incluindo os rendimentos de aplicações financeiras, totalizaram R$ 21.144.095,36 (vinte e um milhões, cento e quarenta e quatro mil, noventa e cinco reais e trinta e seis centavos).

Desse total, R$ 167.156,95 (cento e sessenta e sete mil, cento e cinquenta e seis reais e noventa e cinco centavos) corresponderam a rendimentos de aplicações financeiras.

O Município de Fortaleza dos Nogueiras aplicou R$ 16.339.677,31 (dezesseis milhões, trezentos e trinta e nove mil, seiscentos e setenta e sete reais e trinta e um centavos) na remuneração dos profissionais da educação básica, correspondendo a 77,28% dos recursos considerados, conforme os dados apresentados no relatório.

SAÚDE – AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (ASPS)

O Município de Fortaleza dos Nogueiras realizou despesas totais de R$ 12.938.585,35 (doze milhões, novecentos e trinta e oito mil, quinhentos e oitenta e cinco reais e trinta e cinco centavos) em ações e serviços de saúde durante o exercício financeiro de 2022.

Desse montante, R$ 8.623.430,64 (oito milhões, seiscentos e vinte e três mil, quatrocentos e trinta reais e sessenta e quatro centavos) corresponderam a despesas executadas com recursos provenientes de transferências de outros entes, cuja aplicação é vinculada.

Dessa forma, foram considerados R$ 4.315.154,71 (quatro milhões, trezentos e quinze mil, cento e cinquenta e quatro reais e setenta e um centavos) como despesas em ações e serviços públicos de saúde custeadas com recursos próprios, oriundos de impostos e transferências.

Considerando a base de cálculo informada de R$ 27.112.693,04 (vinte e sete milhões, cento e doze mil, seiscentos e noventa e três reais e quatro centavos), a aplicação correspondeu a 15,92%, superando o percentual mínimo de 15% estabelecido constitucionalmente.

DESPESAS COM PESSOAL

Ao final do exercício financeiro de 2022, as despesas totais com pessoal alcançaram R$ 29.221.730,89 (vinte e nove milhões, duzentos e vinte e um mil, setecentos e trinta reais e oitenta e nove centavos).

Esse montante correspondeu a 54,22% da Receita Corrente Líquida ajustada, apurada em R$ 53.441.844,65 (cinquenta e três milhões, quatrocentos e quarenta e um mil, oitocentos e quarenta e quatro reais e sessenta e cinco centavos).

Apesar dos esforços da gestão para cumprir os limites estabelecidos pela Lei Complementar nº 101, de 4 de maio de 2000, Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF), não foi possível alcançar o enquadramento no limite aplicável às despesas com pessoal.

Diante dessa situação, a gestão considerou as disposições da Lei Complementar nº 178/2021, especialmente o artigo 15, que estabeleceu regras para a eliminação gradual do excesso de despesas com pessoal pelos Poderes e órgãos abrangidos pela norma.

O dispositivo prevê a redução do excesso à razão de, pelo menos, 10% a cada exercício, a partir de 2022, mediante a adoção de medidas previstas, entre outras, nos artigos 22 e 23 da Lei Complementar nº 101/2000, com o objetivo de alcançar o respectivo limite até o término do exercício de 2032.

A legislação também estabelece consequências para a inobservância dos prazos e procedimentos previstos, além de regras para a comprovação do cumprimento da redução do excesso de despesas com pessoal.

A gestão municipal manifestou o compromisso de adotar as medidas necessárias para a adequação aos limites legais,

observando as disposições aplicáveis da Lei Complementar nº 178/2021 e da Lei de Responsabilidade Fiscal.

Quanto a esses dispositivos, destaca-se que a Lei Complementar nº 178/2021 estabeleceu regras específicas para a eliminação gradual do excesso de despesas com pessoal, inclusive quanto à contagem dos prazos e à aplicação das restrições previstas na Lei de Responsabilidade Fiscal.

CONSIDERAÇÕES FINAIS

O presente relatório busca retratar, com clareza e objetividade, os principais aspectos da gestão financeira e patrimonial do Município de Fortaleza dos Nogueiras – MA, referentes ao exercício financeiro de 2022.

As informações apresentadas, acompanhadas dos respectivos demonstrativos contábeis, permitem conhecer os resultados alcançados nas áreas orçamentária, financeira, patrimonial, educacional, da saúde e da gestão de pessoal.

A Administração Municipal coloca-se à disposição desse Egrégio Tribunal de Contas do Estado do Maranhão para prestar quaisquer esclarecimentos adicionais que se fizerem necessários.

Apresentamos a Vossa Excelência nossos protestos de respeito e consideração.

Fortaleza dos Nogueiras – MA, 10 de janeiro de 2022.

PREFEITURA MUNICIPAL DE FORTALEZA DOS NOGUEIRAS – MA

À Sua Excelência o Senhor

Marcelo Tavares

MD. Conselheiro Presidente do Egrégio Tribunal de Contas do Estado do Maranhão

São Luís – MA.

Introdução

Este Relatório Anual de Gestão tem como objetivo Fundamental apresentar os resultados alcançados pela Prefeitura Municipal de Fortaleza dos Nogueiras ao longo do exercício de 202, utilizando como balizador Central O Planejamento Estratégico Institucional. Diferente de modelos anteriores, este documento foca no monitoramento direto das metas e indicadores que compõem o norte de desenvolvimento da cidade para o ciclo vigente, assegurando que cada ação administrativa esteja rigorosamente alinhada às reais necessidades da população. A gestão municipal reafirma sua missão de promover o desenvolvimento social, econômico e ambiental de Fortaleza dos Nogueiras, pautando-se por valores como transparência, inovação e sustentabilidade. O Planejamento Estratégico atua como a bússola que guia a eficiência dos serviços públicos em áreas vitais, incluindo saúde, educação, segurança e infraestrutura, buscando transformar o município em uma referência contínua em qualidade de vida. Nesta edição, o relatório concentra-se em demonstrar como o amadurecimento institucional permitiu

transformar diretrizes abstratas em resultados tangíveis. Por meio da análise detalhada das diretrizes estratégicas, apresentamos não apenas as vitórias e metas superadas, mas também os pontos de ajuste necessários para garantir a melhoria contínua e a excelência operacional. Por fim, este documento cumpre o compromisso ético e legal em atenção à Lei de Acesso à Informação (Lei nº 12.527/2011), garantindo isso todo cidadão tenha em mãos as ferramentas necessárias para acompanhar, fiscalizar e participar ativamente da construção do futuro de Fortaleza dos Nogueiras.Relatório Anual de Gestão - RAG

O Relatório Anual de Gestão (RAG) municipal é um instrumento fundamental de transparência e controle social, servindo como uma prestação de contas detalhada das ações realizadas pela prefeitura ao longo de um exercício financeiro. Com base nas diretrizes de Fortaleza dos Nogueiras, sua utilidade é sustentada pelos seguintes pilares, centrados no Planejamento Estratégico:

Monitoramento e Avaliação Estratégica

O RAG apresenta os resultados obtidos através do monitoramento das principais políticas públicas e do Planejamento Estratégico da organização. Ele permite que a Alta Direção acompanhe o cumprimento das metas vinculadas a indicadores de desempenho específicos das diretrizes estratégicas. Diferente de modelos orçamentários rígidos, este relatório concentra-se em demonstrar a evolução das metas

finalísticas que impactam diretamente a qualidade de vida, servindo como auxílio vital na tomada de decisões estratégicas.Transparência e Acesso à Informação.

Em atenção à Lei de Acesso à Informação (Lei nº 12.527/2011), o relatório garante que todos os interessados e munícipes acompanhem os resultados da gestão. Ele traduz os objetivos e valores da instituição — como inovação e sustentabilidade — em dados claros e mensuráveis, permitindo que a sociedade compreenda como o propósito organizacional está sendo convertido em benefícios tangíveis.Desafios - Principais Condicionantes.

Durante o exercício de 2022, o monitoramento do Planejamento Estratégico da Prefeitura Municipal de Fortaleza dos Nogueiras identificou metas finalísticas importantes que não foram integralmente atingidas. Esses pontos foram mapeados pela Alta Gestão para a aplicação imediata de ajustes técnicos e ações corretivas no próximo ciclo.

O primeiro grande desafio observado foi na área da Educação Inclusiva e Inovadora. Embora a taxa de aprovação escolar tenha alcançado um excelente índice de 99,50% , a evasão escolar fechou em 2,35%, distanciando-se da meta ideal de 0%. Somado a isso, a rede Municipal registrou um déficit de 1.580 novas vagas em relação ao planejamento inicial. Como resposta a essa restrição, a gestão determinou o aprimoramento e fortalecimento do programa "Busca Ativa" para localizar e reincorporar os alunos evadidos já no primeiro trimestre de 2022, além

de
acelerar a expansão física de salas de aula para suprir as vagas Restos.

Outro gargalo técnico ocorreu nos indicadores de transparência pública e ativa, que atingiram o índice de 99,10%, falhando
por uma pequena margem em alcançar a meta estipulada de 100%. Essa
diferença decorreu da complexidade de unificar e publicar todos os dados
exigidos pelas diversas secretarias municipais. Para solucionar essa demanda de governança, o cronograma prioritário de 2022 prevê a realização
de reuniões intersetoriais e um acompanhamento técnico contínuo junto às
Macarrão monitoradas para garantir a publicação integral dos dados.

Na gestão do capital humano, o programa de capacitação de servidores municipais realizou 1.720 treinamentos. Esse
Volume ficou abaixo da meta anual planejada de 2.350 capacitações. A justificativa técnica apontou para a necessidade de um melhor alinhamento
na oferta de cursos. Diante disso, a prefeitura programou para o quarto trimestre de 2022 uma reavaliação completa do planejamento e da modelagem de cursos para viabilizar o cumprimento da meta.

Por fim, no eixo de Cidade Inteligente e Digital, embora o nível de satisfação dos usuários com as ferramentas digitais tenha
superado as expectativas ao atingir 67,20% , o município disponibilizou 265 serviços digitalizados frente à meta de 275. Esse diferença de 10 serviços

remanescentes que continuam operando de forma analógica será tratado no segundo trimestre de 2022. A ação corretiva consistirá no mapeamento técnico detalhado desses fluxos antigos para promover a migração total e definitiva para o ambiente digital, consolidando a eficiência e a modernização da administração pública.

Perfil da Organização

Denominação e Natureza Jurídica: A Prefeitura Municipal de Fortaleza dos Nogueiras é uma organização jurídica de direito público interno, constituindo-se como o órgão do Poder Executivo municipal. Sua gestão é liderada pela Prefeito e estruturada em secretarias, coordenadorias e autarquias.

Forma de Atuação: A instituição atua na administração da cidade com a missão de gerenciar o espaço urbano, garantir condições de vida dignas aos seus cidadãos e promover o desenvolvimento sustentável do município. Para custear obras, serviços e políticas públicas essenciais, a organização realiza a gestão de impostos e taxas municipais.

Contexto Histórico e Geográfico: Fortaleza dos Nogueiras iniciou suas atividades administrativas após sua emancipação do Município de Piraquara. Caracteriza-se por ser o município de menor extensão territorial do estado e o mais próximo da capital paranaense. Atualmente, destaca-se como uma das cidades mais desenvolvidas da Região Metropolitana de Curitiba e do Paraná.

Estrutura e Negócio: O ramo de atividade da organização é a administração pública. Sua estrutura organizacional é composta

por Secretarias Municipais, Procuradoria Geral, Controladoria Geral e Autarquia, todas voltadas ao atendimento direto e à prestação de serviços aos cidadãos-usuários.

Estrutura Organizacional Executiva: Macrodistribuição de Secretarias e Setores: A estrutura do Poder Executivo Municipal é composta hierarquicamente por 14 órgãos principais, estrategicamente desenhados para a governança e a execução das políticas públicas. Essa liderança institucional é constituída por 12 Secretarias Municipais, somadas à Procuradoria Geral e à Controladoria Geral, que atuam no suporte jurídico e no controle interno da gestão.

Abaixo dessa linha de comando principal, a operacionalização o atividades é descentralizada em 73 setores e subdivisões. Essa camada intermediária e finalística engloba todas as coordenadorias, divisões, superintendências, juntas e Apartamentos Listados Não organograma vigente, garantindo a capilaridade necessária para o atendimento das demandas institucionais e o cumprimento do plano de governo.

1. Secretaria Municipal de Governo (SEGOV)
Apartamentos: 4
Departamento de Administração (DEAM)
Departamento de Comunicação (DECOM)
Departamento de Eventos (DEEVE) Departamento de Gestão Pública (DEGPU)

2. Procuradoria Geral do Município (PROGE)
Departamentos/Coordenadorias: 4

Coordenadoria da Assessoria e Consultoria Jurídica (COAC) Coordenadoria da Dívida Ativa e Execução Fiscal (CDAEF) Coordenadoria do Contencioso e Composição Administrativa (CCOAD) Departamento de Regularização Fundiária (DEREF)

3. Secretaria Municipal de Administração (SEMAD)
Departamentos/Divisões: 8
Departamento de Administração (DEAM) Departamento de Bens e Serviços (DEBES) Departamento de Compras e Licitações (DECOL) Departamento de Patrimônio e Cadastro (DEPAC) Divisão de Saúde do Servidor (DISAS) Divisão de Modernização Administrativa (DIMOA) Departamento de Gestão de Pessoal (DEGEP) Departamento de Tecnologia da Informação e Comunicações (DETIC)

4. Secretaria Municipal de Educação (SEMED)
Apartamentos: 4
Departamento de Administração (DEAM)
Departamento de Apoio Institucional, Informação e Funcionamento Escolar (DEAIF)
Departamento de Infraestrutura Escolar (DEIEE)
Departamento de Ensino (DEENS)
5. Secretaria Municipal de Saúde (SEMSA)
Departamentos/Coordenadorias: 8

Departamento de Vigilância em Saúde (DEVIS)
Departamento de
Controle, Avaliações e Auditoria (DECAU) Departamento de
Administração (DEAM)
Coordenadoria de Gestão (COGES)
Divisão de Participação Social e Ouvidoria (DIPSO)
Departamento de Atenção Primária à Saúde (DEAPS)
Departamento de Atenção Especializada (DEAES)
Coordenadoria Executiva

6. Secretário Municipal de Obras Públicas (SEMOP)
Apartamentos: 5
Departamento de Administração (DEAM)
Departamento de Infraestrutura Urbana (DEINF)
Departamento de Manutenção (DEAM)
Departamento de Fiscalização de Obras Públicas (DEFOP)
Departamento de Frotas (DEFRO)

7. Secretaria Municipal de Assistência Social (SEMAS)
Apartamentos: 5
Departamento de Administração (DEAM)
Departamento de Gestão do SUAS (DEGES)
Departamento de Assistência Judiciária e Cidadania (DEAJC)
Departamento de Proteção Social Básica (DEPSB)
Departamento
de Proteção Social Especial (DEPSE)

8. Secretaria Municipal de Planejamento Urbano (SEMUR)
Apartamentos: 3
Departamento de Administração (DEAM)
Departamento de Planejamento Urbano (DEURB)
Departamento de Planejamento Urbano (DEPUR)

9. Secretaria Municipal de Planejamento, Finanças e Orçamento (SEPFO)
Apartamentos: 8
Departamento de Orçamento (DEPOR)
Departamento de Administração (DEAM)
Departamento Financeiro (DEFIN) Departamento de Projetos (DEPRO)
Departamento de Planejamento e Captação de Investimentos (DEPCI) Departamento de Rendas Imobiliárias (DERIM)
Departamento de Rendas Mobiliárias (DEMOB)
Departamento de Contabilidade (DECON)

10. Secretaria Municipal de Desenvolvimento Econômico (SEMDE)
Apartamentos: 4
Departamento de Administração (DEAM)
Departamento de Geração de Emprego e Renda (DEGER)
Departamento de Apoio à Indústria e Comércio (DEAIC) Departamento de Agricultura Abastecimento (DEAAB)

11. Secretaria Municipal de Segurança e Trânsito
Departamentos/Divisões: 7
Departamento de Administração (DEAM)
Departamento de Trânsito (DETRA) Corregedoria
da Guarda Municipal (COGER)
Conselho Administrativa de Recursos e Infrações (JARI)
Gabinete de Gestão Integrada Municipal de Segurança Pública (GGI)
Superintendência da Guarda Municipal (SUPGM)
Divisão de Engenharia, Mobilidade e Segurança Viária (DIEMS)

12. Controladoria Geral do Município (CGM)
Apartamentos: 2
Departamento de Administração e Controle Interno (DEACI) Departamento
Auditoria Interna (DEAUD)

13. Secretaria Municipal de Meio Ambiente (SEMMA)
Departamentos/Divisões: 7
Departamento de Administração (DEAM) Departamento de
Florestas, Parques e Praças (DEPAR)
Departamento de Controle e Fiscalização Ambiental (DEFIS) Departamento
de Limpeza Urbana e Gestão de Resíduos (DEGER)
Departamento de
Planejamento, Conservação e Educação Ambiental (DEPLA)

Departamento de Bem-Estar Animal (DEBEA)
Divisão de Manutenção de Equipamentos de Produção (DIMAP)

14. Secretaria Municipal de Cultura, Esporte e Lazer (SEMEL)
Apartamentos: 4
Departamento de Administração (DEAM)
Departamento de Cultura (DECUL)
de Esportes (DEPES)
Departamento de Lazer, Inclusão e Qualidade de Vida (DELIQ)

4. Estratégias e Planos

O planejamento baseia-se em 11 Diretrizes Estratégicas estabelecidas para o período. Abaixo, detalha-se o desempenho dos indicadores principais:

4.1. Saúde Integral e Humanizada

Objetivo: Garantir acesso universal e igualitário com foco na prevenção
e humanização.
Status: Gols Superar.
Unidades de Saúde em construção ou reforma: 3 (Meta: 2).
Unidades de Saúde ativas: 12.

4.2. Educação Inclusiva e Inovadora

Objetivo: Desenvolvimento pleno do estudante por meio de ensino
inovador e inclusivo.
Desempenho:
Taxa de aprovação escolar: 99,50% (Meta: 99%).
Taxa de evasão escolar: 2,35% (Meta: 0%).
Novas vagas ofertadas: 14.337 (Meta: 16.000).
Ação: Aprimorar o programa "Busca Ativa" para zerar a evasão e
acelerar a expansão física de salas para suprir as 1.580 vagas
Restos.

4.3. Proteção Social e Dignidade Humana

Objetivo: Ampliar o alcance e a efetividade da assistência social
para garantir inclusão aos mais vulneráveis.
Status: Gols Superar.
Famílias beneficiadas pelo "Fortaleza dos Nogueiras Mais Social":
1.245 (Meta: 1.200).
Programas e serviços implementados: 24 (Meta: 20).
Centros de atendimento ativos: 15 (Meta: 14).

4.4. Desenvolvimento Econômico Sustentável

Objetivo: Estimular o crescimento local, geração de empregos e valorização do empreendedorismo.
Status: Destaque no atendimento ao MEI.
Empresas atendidas (MEI): 32.850 (Meta: 15.000).

Pessoas qualificadas: 790 (Meta: 290).
Vagas preenchidas: 975 (Meta: 1.000).
Ação: · Intensificar campanhas de intermediação direta entre os
qualificados e as empresas locais com vagas abertas.

4.5. Cultura, Esporte e Lazer

Objetivo: Democratizar o acesso e promover inclusão, pertencimento e qualidade de vida.
Status: Destaque Com certeza.
Participantes em programas culturais e esportivos: 7.050 (Meta: 5.000).
Espaços culturais/esportivos ativos: 62 (Meta: 60).

4.6. Sustentabilidade Ambiental e Consciência Ecológico

Objetivo: Desenvolver políticas eficazes promovendo o uso responsável de recursos e reciclagem.
Status: Destaque Positivo
Índice de reciclagem: 68% (Meta: 50%).
Programas de educação ambiental implementados: 7 (Meta: 1).

4.7 Infraestrutura Urbana e Mobilidade Inteligente

Objetivo: Modernizar e expandir a infraestrutura priorizando soluções sustentáveis e acessíveis.
Desempenho:
Extensão de ciclovias criadas/reformadas: 15,9 km

(Meta: 6,5 km).
Pontos de iluminação pública ativos com LED: 13.380 (Meta: 13.250).

4.8. Segurança Pública Integrada

Objetivo: Fortalecer a segurança cidadã com prevenção, monitoramento e articulação comunitária.
Status: Destaque Com certeza.
Redução do número de homicídios: 16% (Meta: 10%).
Ações preventivas realizadas: 124 (Meta: 51).

4.9 Gestão Pública, Eficiência e Transparência

Objetivo: Otimizar a administração, valorizar o capital humano e
focar na transformação digital.
Desempenho:
Índice de transparência pública: 99,10% (Meta: 100%).
Programas de capacitação realizados: 1.720 (Meta: 2.350).
Ação: Implementar avaliação do planejamento de cursos para viabilizar a realização da meta estabelecida.

4.10. Cidade Inteligente, Digital e Conectada

Objetivo: Integrar soluções tecnológicas que melhorem os serviços e
a qualidade de vida
Desempenho:
Satisfação com serviços digitais: 67,20% (Meta: 64%).
Serviços digitalizados ofertados: 265 (Meta: 275).

Ação: Mapear serviços analógicos remanescentes
e
promover sua migração para o ambiente digital.

4.11. Governança e Responsabilidade Fiscal

Objetivo: Garantir equilíbrio financeiro, integridade institucional e transparência ativa.
Desempenho:
Execução orçamentária: 89,80% (Meta: 88%).
Índice de transparência ativa: 99,10% (Meta: 100,00%).

Ação: Realizar acompanhamento técnico contínuo junto às secretarias para unificar e publicar todos os dados exigidos.

5. Monitoramento Detalhado dos Indicadores

O desempenho de Fortaleza dos Nogueiras em 2022 revelou fortalezas
significativas e áreas que exigem ajustes técnicos imediatos. Abaixo, os principais indicadores que guiarão as decisões em 2022:

Sustentabilidade Ambiental: O índice de reciclagem atingiu a marca histórica de 68%, superando amplamente a meta de 50%.

Além disso, os programas de educação ambiental saltaram de 1 por 7.

Segurança Pública: Houve uma redução de 16% no número de homicídios (meta era 10%) e a realização de 124 ações preventivas, superando a meta de 51.

Desenvolvimento Econômico: O atendimento ao MEI registrou 32.850 atendimentos, superando a meta inicial de 15.000.

Educação (Alerta): Embora a aprovação escolar seja de 99,50% , a evasão escolar está em 2,35% (meta 0%) e houve um déficit de 1.580 novas vagas na rede municipal.

5.1 Controle Interno e Monitoramento

O modelo de controle interno e monitoramento estratégico da Prefeitura Municipal de Fortaleza dos Nogueiras é estruturado a partir de um fluxo integrado e contínuo de dados, projetado para ligar a execução técnica na ponta à tomada de decisões estratégicas.

O processo inicia-se de forma descentralizada nas secretarias municipais, onde o DEAM (Departamento de Administração Municipal) atua na linha de frente, sendo o responsável direto por monitorar todos os indicadores específicos de sua respectiva pasta. Após essa coleta e validação interna, o DEAM encaminha as informações consolidadas para o DEGPU

(Departamento de Gestão Público). É possível ao DEGPU a atribuição de lançar esses indicadores no sistema, passando a monitorar globalmente o avanço e o desenvolvimento tanto dos objetivos estratégicos da gestão quanto das metas do Plano de Governo.

O processo de controle é estruturado em quatro etapas principais:

1. Fluxo de Monitoramento Setorial

O acompanhamento das metas e políticas públicas começa de forma direta junto aos departamentos de administração de cada secretaria, sendo centralizado pelo DEAM. Em parceria com as demais áreas da prefeitura, o DEAM monitora continuamente o status de cada ação planejada, identificando com precisão o que já foi iniciado, o que ainda aguarda execução e o que foi plenamente realizado.

2. Inteligência de Dados e Centralização

Todas as informações colhidas na ponta pelas equipes operacionais são centralizadas pelo Departamento de Gestão Pública. Esse departamento é responsável por alimentar o sistema de dados do município para gerar gráficos de

andamento e evolução. Esse processo transforma registros operacionais em indicadores visuais claros, permitindo medir o progresso real de cada eixo do Plano de Governo.

3. Análise da Alta Gestão e Alinhamento Estratégico

Os dados consolidados e os indicadores de desempenho são submetidos à análise da Alto Gestão, que repassa à Prefeito um diagnóstico detalhado dos pontos positivos e dos gargalos que exigem atenção. Para garantir que toda a liderança caminhe em sintonia, a Prefeito realiza 2 (duas) reuniões por ano com secretários e diretores.

O objetivo desses encontros é alinhar o direcionamento do Planejamento Estratégico com a execução do Plano de Governo, corrigindo rotas e definindo planos de ação imediatos.

4. Integração Orçamentária e Metodologia de Subprodutos

Para que o controle seja efetivo, o planejamento das secretarias utiliza as ações anuais da Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO). A prefeitura adota a metodologia de Gestão por Subprodutos, o que facilita o monitoramento eficaz dos resultados

entregues à população, permite ajustes rápidos contra o desperdício de recursos e garante total transparência, governança e eficiência fiscal.

5.2 Cronograma de Ações Prioritárias para 2022

Conforme estabelecido no Planejamento Estratégico revisado, o foco de 2022 será a correção de gargalos e a aceleração da inovação tecnológica:

Primeiro Semestre: Foco em Educação e Digitalização

Janeiro - Março: Fortalecimento do programa "Busca Ativa" para localizar alunos evadidos e reintegrá-los ao sistema escolar.

Abril - Junho: Mapeamento técnico dos 10 serviços remanescentes (meta de 275 serviços digitalizados contra 265 atuais) para migração total para o ambiente digital.

Segundo Semestre: Governança e Transparência

Julho - Setembro: Implementação de reuniões intersetoriais para elevar o índice de transparência pública de 99,10% para 100%.

Outubro - Dezembro: Reavaliação do plano de cursos de capacitação para servidores, visando atingir a meta anual de 2.350 capacitações (atualmente em 1.720).

5.3 Estrutura de Gestão 2022 (Mapa Estratégico)

Para sustentar esses resultados, a prefeitura operará sob a missão de garantir uma cidade sustentável, segura e inovadora

Objetivo Estratégico	Foco da Ação em 2022
Cidade Inteligente	In tegração total de soluções tecnológicas para melhorar a vida da população.
Infraestrutura	
Proteção Social	Expansão da m a lha de ciclovias a lém dos 15,9 km a tuais e m anter a m anutenção de 100% dos pontos de LED.
	Expansão do program a "Ta sso Fragoso Ma is Socia l", que já beneficia 1.245 fam ília s.

5.4 Gestão de Riscos

A Gestão de Riscos da Prefeitura Municipal de Fortaleza dos Nogueiras atua de certa forma preventiva e integrada ao Planejamento Estratégico, tendo como objetivo identificar, avaliar e mitigar eventos que possam comprometer o cumprimento das metas finalísticas e a eficiência da administração pública. A partir do diagnóstico do último ciclo, os riscos institucionais foram mapeados em quatro categorias principais, acompanhados de suas respectivas estratégias de mitigação:

1. Risco Operacional e de Implementação Tecnológica (Digitalização de Serviços)

Descrição do Risco: Lentidão ou interrupção na transição dos serviços que ainda operam de forma analógica para o ambiente digital, frustrando a meta de consolidação da Cidade Inteligente.

Ações de Mitigação: Realização de mapeamento técnico detalhado dos fluxos de trabalho analógicos remanescentes. O plano prevê treinamento focalizado para as equipes setoriais e o estabelecimento de cronogramas trimestrais rígidos de migração junto ao DEGPU para eliminar gargalos burocráticos.

2. Risco Social e de Desempenho Educacional (Evasão Escolar e Deficiência de vagas)

Descrição do Risco: Aumento ou estagnação da taxa de evasão escolar (atualmente em 2,35%) e incapacidade física/estrutural de absorver a demanda reprimida por novas vagas na rede pública.

Ações de Mitigação: Fortalecimento preventivo e contínuo do programa "Busca Ativa" por meio de busca domiciliar coordenada. Em

paralelo,
mitigação do risco de infraestrutura mediante o monitoramento rigoroso de cronogramas de obras de expansão e reformas de salas de aula para suprir o remanescente de vagas.

5.4 Gestão de Riscos

3. Risco de Governança e Conformidade (Índice de Transparência)

Descrição do Risco: Desalinhamento na consolidação de dados e atrasos na publicação de informações exigidas por lei, impedindo o município de atingir a Meta ideal de 100% transparência ativa.

Ações de Mitigação: Instituição de uma rotina de verificação e auditoria prévia dos dados publicados. A estratégia envolve a realização de reuniões intersetoriais obrigatórias lideradas pelo DEGPU e capacitação continuada dos servidores responsáveis pelos lançamentos nos DEAMs.

4. Risco Orçamentário e Financeiro (Execução Fiscal)

Descrição do Risco: Frustração de receitas ou aplicação ineficiente de recursos isso comprometam a execução orçamentária equilibrada ou a

aquisição de materiais e serviços essenciais (subprodutos).

Ações de Mitigação: Acompanhamento técnico contínuo da execução orçamentária atrelado rigorosamente às metas da Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO). Utilização da metodologia de Gestão por Subprodutos para monitorar os custos reais em tempo real, permitindo contingenciamentos ou remanejamentos ágeis sem afetar o atendimento ao cidadão.

5.5 Gestão do Orçamento e Financeiro

Como parte dos compromissos de transparência pública, responsabilidade fiscal e controle social, apresenta-se a seguir o detalhamento da execução orçamentária e financeira do município referente ao exercício de 2022. Os dados consolidados demonstram a relação entre os valores inicialmente planejados (Orçado Anual) e o montante final efetivamente executado e atestado (Liquidado Total) de Cada massa.

. Monitoramento Detalhado dos Indicadores

5.5 Gestão do Orçamento e Financeiro

A distribuição dos gastos revela que as áreas finalísticas essenciais, como Educação (SEMED) e Saúde (SEMSA), concentraram os maiores volumes de recursos e mantiveram uma execução orçamentária rigorosa, assegurando a continuidade e a excelência dos serviços básicos prestados diretamente à população.

A variação nos montantes liquidados das demais pastas decorre do cronograma de execução de obras de engenharia, repasses institucionais, encargos gerais da máquina pública e sazonalidade de projetos específicos, os quais são monitorados continuamente para garantir a eficiência contínua da gestão fiscal.

6. Planos de Governo

6.1 Estruturação do Plano

O Plano de Governo é um documento estratégico que apresenta de Formato clara os princípios, objetivos e propostas de uma

candidatura para a administração de um município em um período determinado (no caso de Fortaleza dos Nogueiras, para a gestão 2021-2022). Ele funciona como um compromisso formal com a comunidade, detalhando como o governo pretende promover o crescimento econômico, social e sustentável.

Com base no documento da coligação "Fortaleza dos Nogueiras no Rumo Claro", pois principais funções e características de um plano de governo são:

Diagnóstico e Soluções Identificação de Necessidades.: O plano parte de um diagnóstico detalhado dos pontos que precisam de melhoria na cidade. Propostas Concretas: Propõe soluções viáveis e políticas públicas ajustadas à realidade local.

Definição de Valores e Princípios Compromisso Ético: Enfatiza valores como honestidade, trabalho, respeito e transparência. Participação Ativa: Busca a participação da comunidade na construção de uma cidade inovadora e segura.

Planejamento Estratégico e Orçamentário Responsabilidade Fiscal: Baseia-se na disciplina e responsabilidade na execução do orçamento municipal. Projetos Estruturantes: Define ações e projetos de longo prazo para garantir a qualidade de vida dos moradores.

6. Planos de Governo

4. Estrutura por Áreas (Rumos)

O plano foi organizado em eixos temáticos ou "Rumos" que abrangem todas as competências das ações, alguns exemplos:

Saúde: Foco na prevenção, humanização e ampliação da infraestrutura, como a construção de novas Unidades de Saúde da Família.

Educação: Busca por ensino inovador, inclusivo (como a Casa Azul para TEA) e modernização tecnológica.

Desenvolvimento Econômico: Estímulo ao empreendedorismo, qualificação profissional e inovação.

Sustentabilidade e Obras: Integração de parques, gestão de resíduos e obras de mobilidade inteligente.

Em resumo, o Plano de Governo é o instrumento que materializa a Visão de futuro, servindo como uma bússola para que a administração pública transforme metas em resultados tangíveis para o cidadão.

6. Planos de Governo

6.2 Monitoramento do Plano de Governo

Para assegurar a convergência entre o planejamento e a execução o políticas públicas, a gestão utiliza mecanismos de controle rigorosos isso conectam a operação técnica à tomada de decisão estratégica:

Fluxo de Monitoramento Setorial: O acompanhamento é realizado de certa forma direta junto aos departamentos de administração através do DEAM (Departamento de Administração Municipal). Em parceria com as demais áreas, o DEAM monitora o status de cada ação, identificando o que já foi iniciado, o que aguarda execução e o que foi plenamente realizado.

Inteligência de Dados e Gestão Pública: Todas as informações colhidas na ponta são centralizadas pelo Departamento de Gestão Pública. Este departamento alimenta o sistema de dados para gerar gráficos de andamento e evolução, transformando registros operacionais em indicadores visuais que demonstram o progresso real de cada rumo do Plano de Governo.

Análise da Alta Gestão: Os dados consolidados são submetidos à análise da Alta Gestão, que repassa à Prefeito um diagnóstico detalhado dos pontos positivos e dos gargalos que exigem atenção.

Alinhamento Estratégico: A Prefeito realiza a demonstração da evolução do Plano de Governo em 2 (duas) reuniões por ano com secretários e diretores. O objetivo é alinhar o direcionamento do Planejamento Estratégico com a execução do Plano de Governo, garantindo que toda a liderança caminhe em sintonia com os objetivos macro da cidade.

7. Planejamento Estratégico Futuro

O Planejamento Estratégico Futuro da Prefeitura Municipal de Tasso Fragoso fundamenta-se no amadurecimento institucional e na integração Total DOS instrumentos de gestão. Este modelo expande a visão estratégica para todos os níveis da administração municipal, garantindo que as ações governamentais estejam alinhadas às necessidades reais da população.

A Integração da Pirâmide Estratégica

A metodologia adotada permite visualizar a execução simultânea dos três níveis de planejamento:

· Nível Estratégico (Planejamento Estratégico e Plano Diretor): Define a missão, visão e os objetivos macro de longo prazo para transformar Fortaleza dos Nogueiras em referência em qualidade de vida.

· Nível Tático (PPA, LDO, LOA, ODS e Planos - Setoriais e de Governo): Conecta as diretrizes estratégicas à realidade orçamentária e aos produtos vinculados às metas anuais.

· Nível Operacional (Atividades e Subprodutos): Detalha as ações cotidianas das Secretarias, permitindo a organização precisa de equipes e a estimativa assertiva de custos.

7. Planejamento Estratégico Futuro Metodologia e Monitoramento

Para consolidar essa união, a Prefeitura desenvolveu métodos específicos que fortalecem a gestão.

· Foco na LDO: O planejamento das secretarias utiliza as ações anuais da Lei de Diretrizes Orçamentárias para garantir que a entrega de produtos específicos ocorra conforme o planejado.

· Gestão por Subprodutos: A implementação desta metodologia facilita o monitoramento eficaz dos resultados, permitindo ajustes rápidos e maior transparência administrativa.

Eficiência Fiscal: A integração assegura uma execução orçamentária rigorosa, revertendo os recursos em benefícios tangíveis para o cidadão.

Essa estrutura avançada de planejamento permite que Tasso Fragoso identifique gargalos prontamente e promova a melhoria contínua
em todas as diretrizes estratégicas.

8. Conclusão:

O Relatório Anual de Gestão de 2022 consolida a trajetória de Fortaleza dos Nogueiras rumo à maturidade institucional plena. A capacidade de conversor O planejamento em resultados tangíveis é evidenciada pela superação das metas em áreas críticas como sustentabilidade, segurança e infraestrutura.

Embora existam desafios significativos — especialmente na erradicação da evasão escolar e na conclusão da transformação digital — a gestão demonstra prontidão técnica para identificar esses gargalos e implementar ações corretivas imediatas.

As projeções para o próximo ciclo, sustentadas por uma execução orçamentária eficiente, reforçam a solidez financeira necessária para a continuidade das políticas públicas.

Fortaleza dos Nogueiras reafirma-se como uma cidade inteligente e humana, onde a governança e o compromisso social guiam o desenvolvimento futuro em benefício de todos os cidadãos.

Fernanda Lima Nogueira Dos Santos

Prefeita de Fortaleza do Nogueiras