



RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO DO PLANO PLURIANUAL

O Plano Plurianual (PPA) desenvolvido para os exercícios de 2022 a 2025 foi elaborado através da Lei 2.578 de 28 de outubro de 2021 e revisado ao longo dos ciclos orçamentários pelas leis 2.618 de 24 de junho de 2022, 2.661 de 23 de junho de 2023 e 2.730 de 25 de junho de 2024. As revisões ocorreram no intuito de melhorar o encadeamento lógico-causal entre os insumos, os indicadores e metas estipulados para melhoria da transparência e dos objetivos da gestão municipal. Dessa forma, para a avaliação do exercício de 2025 são apresentadas 4 seções, sendo elas: 1. Do PPA para o exercício de 2025; 2. Da metodologia para avaliação; 3. Da avaliação do PPA para o exercício de 2025; e 4. Conclusão.

1 Do PPA para o exercício de 2025

O PPA em sua última revisão, para o exercício de 2025, realizada pela Lei 2.730 de 25 de junho de 2024 apresenta, através de eixos, 14 programas orçamentários que vinculam indicadores, ações e entregas para a população com seus custos estimados. Os programas estão assim definidos:

- 0049 - Outros Encargos Especiais;
- 0088 - Reserva Legal do RPPS;
- 0099 - Reserva de Contingência;
- 0148 - Otimização da Gestão Pública;
- 0149 - Desenvolvimento da Infraestrutura Urbana;
- 0150 - Melhoria na Qualidade do Ensino para a Formação do Indivíduo;
- 0151 - Valorização do Bem-Estar do "Povo Caiçara";
- 0153 - Melhoria da Qualidade Ambiental do Município;
- 0154 - Desenvolvimento de Atividades Socioeconômicas do Município;
- 0155 - Garantia dos Direitos da Pessoa com Deficiência e do Idoso;
- 0156 - Fomento e Desenvolvimento do Turismo Sustentável;
- 0157 - Desenvolvimento da Mobilidade Urbana;
- 0158 - Segurança e Proteção ao Cidadão.
- 0163 - Fomento à Cultura;



2 Da metodologia para avaliação

Quadrimestralmente a análise de produtos das ações e indicadores dos programas é acompanhado com as unidades orçamentárias através do Relatório Quadrimestral de Atividades publicado no Portal da Transparência. O objetivo desse relatório é avaliar se os programas e ações estão sendo utilizados para entregas suficientes e qualitativas para a sociedade integrando um planejamento estratégico organizado.

Desse modo, dos 14 programas definidos no PPA, em 2025, apenas 1 desses (Outros Encargos Especiais) por motivos técnicos não elenca entregas e indicadores e ficará de fora da análise pretendida. Os 13 programas restantes serão avaliados individualmente mensurando quantitativamente o grau de recursos empregados através do empenho orçamentário, se as melhorias definidas pelos indicadores e se as entregas pretendidas foram realizadas.

A avaliação discorrerá sobre os percentuais dos gastos nos programas, os indicadores bem-sucedidos e as entregas realizadas apresentando, assim, as virtudes e, por fim, os desafios do programa na execução do PPA para o exercício de 2025.

3 Da avaliação do PPA para o exercício de 2025

3.1 Programas 0088 - Reserva Legal do RPPS e 0099 - Reserva de Contingência

Esses programas criaram indicadores para a não utilização dos recursos o que ocorreu sendo 0% empenhado nos 2 programas elencados.

3.2 Programa 0148 - Otimização da Gestão Pública

Desse programa o empenho orçamentário ficou em 90%, nível alto. Entre as melhorias apresentadas estão: a arrecadação da dívida pública, o atingimento da meta no indicador de percentual de denúncias atendidas, projetos aprovados e fiscalizações da Secretaria de Urbanismo e a melhoria em capacitação e cursos ofertados para a população, inclusive superando as expectativas. Dentre as principais entregas estão: a ampliação e desenvolvimento tecnológico e a

manutenção da rotina administrativa das secretarias municipais, Gabinete do Prefeito, Câmara Municipal, Instituto de Previdência e Fundação Cultural. O ponto de atenção para o programa é a efetividade do incentivo às capacitações internas dos servidores municipais, com mais recursos e metas mais realistas.

3.3 Programa 0149 - Desenvolvimento da Infraestrutura Urbana

Desse programa o empenho orçamentário ficou em 70%, nível médio. Entre as melhorias apresentadas está a coleta eficiente dos resíduos sólidos. Dentre as principais entregas estão: o Centro Administrativo do Mirante do Camaroeiro e o início de reformas municipais importantes para reestruturação dos equipamentos públicos. Os pontos de atenção do programa são a possibilidade de mudança nos rumos das demandas após se entender que o planejamento não poderá ser seguido, para que o gasto efetivo do Programa não seja prejudicado e, tendo em vista a morosidade que o programa enfrenta, a maior articulação para que o replanejamento seja realizado. As metas estipuladas também não se demonstraram realistas com os anseios da população, em especial, no início de um novo governo.

3.4 Programa 0150 - Melhoria na Qualidade do Ensino para a Formação do Indivíduo

Desse programa o empenho orçamentário ficou em 92%, nível alto. Entre as melhorias apresentadas estão: o atingimento do planejado para o IDEB, níveis de pós-graduação entre os professores, a superação no indicador de ensino integral do município. Dentre as principais entregas estão: a melhoria da alimentação escolar mesmo com a necessidade de aumento através do Tempo Integral, o atendimento de transporte a todas as demandas, o aumento no atendimento inclusivo e com especialistas e a devida capacitação dos profissionais da educação básica. Os pontos de atenção do programa são a maior convergência com outras instituições, como o Instituto Federal, com intuito de aumento na oferta de cursos pré-vestibulares e a ausência na entrega de uniformes escolares que é um dos anseios da população anualmente.



3.5 Programa 0151 - Valorização do Bem-Estar do "Povo Caiçara"

Desse programa o empenho orçamentário ficou em 93%, nível alto. Entre as melhorias apresentadas estão: o atendimento aos atletas de rendimentos com superação da meta, o número de modalidades esportivas adequado às demandas da população e a melhoria na organização para maior entrega em termos de consultas. Dentre as principais entregas estão: a realização de eventos esportivos além da meta com beneficiamento dos atletas, superação nas entregas de assistência nutricional, manutenção das entregas de assistência social e o atendimento pela assistência judiciária superou em muito o previsto adequando-se às demandas da população. Os pontos de atenção do programa são: a análise sobre entrega de medicamentos, que foi abaixo do esperado com justificativa de início do ano sem estoque e a oferta de atividades esportivas que mostrou-se insuficiente para a população e bem abaixo do planejado.

3.6 Programa 0153 - Melhoria da Qualidade Ambiental do Município

Desse programa o empenho orçamentário ficou em 24%, nível baixo. Entre as melhorias apresentadas está o atingimento da meta de fiscalização ambiental. Dentre as principais entregas estão: a emissão de Termos de Compromisso de Recuperação Ambiental (TCRA) acima do previsto e a distribuição de mudas através do Viveiro Municipal. O ponto de atenção do programa é a melhor gestão orçamentária para aumentar as entregas para a população utilizando mais recursos.

3.7 Programa 0154 - Desenvolvimento de Atividades Socioeconômicas do Município

Desse programa o empenho orçamentário ficou em 12%, nível baixo. Entre as melhorias apresentadas está a atuação junto à inclusão produtiva da agropecuária e da pesca. Dentre as principais entregas estão: as assistências técnicas realizadas que superaram a meta e o aumento dos atendimentos realizados com foco em pequenos negócios. O ponto de atenção do programa é a maior organização para fomento de melhorias que dependem de práticas mais burocráticas como crédito bancário e formalização de microempreendedor



individual, além de melhor gestão orçamentária para aumentar as entregas para a população utilizando mais recursos.

3.8 Programa 0155 - Garantia dos Direitos da Pessoa com Deficiência e do Idoso

Desse programa o empenho orçamentário ficou em 81%, nível alto. Entre as melhorias apresentadas está o atendimento superior ao estimado com maior oferta de atendimentos à população alvo do programa. Dentre as principais entregas estão: o aumento na oferta de atividades com impacto importante nos anseios da população alvo, eventos realizados com intuito de atender a diagnósticos elaborados durante o ano com as demandas da população e a capacitação de servidores públicos. O ponto de atenção do programa é a dificuldade de se criar indicadores e metas que sejam previsíveis para que os rumos das atividades se guiem pelo planejamento e não pela execução.

3.9 Programa 0156 - Fomento e Desenvolvimento do Turismo Sustentável

Desse programa o empenho orçamentário ficou em 99%, nível alto. Entre as melhorias apresentadas está o fomento ao turismo. Dentre as principais entregas estão: a divulgação e promoção de eventos e a participação em congressos e feiras para promover o município. O ponto de atenção do programa é a ausência de treinamento e qualificação na área.

3.10 Programa 0157 - Desenvolvimento da Mobilidade Urbana

Desse programa o empenho orçamentário ficou em 97%, nível alto. Entre as melhorias apresentadas está a sinalização vertical. Dentre as principais entregas está a operação do transporte público com 55 ônibus. O ponto de atenção do programa é a necessidade de mais recurso para aplicação da meta de sinalização horizontal.

3.11 Programa 0158 - Segurança e Proteção ao Cidadão

Desse programa o empenho orçamentário ficou em 90%, nível alto. Entre as melhorias apresentadas estão: as atividades desenvolvidas para percepção de



risco e o período de manutenção de viaturas. Dentre as principais entregas está a realização de projetos da Defesa Civil. O ponto de atenção do programa é a organização orçamentária para que haja insumos suficientes para o atingimento das metas, ambições da população, tais como, ampliação de efetivo e câmeras de segurança, pois, os custos representaram o maior desafio para a implementação do planejado.

3.12 Programa 0163 - Fomento à Cultura

Desse programa o empenho orçamentário ficou em 59%, nível médio. Entre as melhorias apresentadas está a ampliação dos eventos culturais ofertados para a população. Dentre as principais entregas está a ampliação dos eventos e festas que foram realizados acima do previsto. O ponto de atenção do programa é a melhor gestão orçamentária para aumentar as entregas para a população utilizando mais recursos.

4 Conclusão

A execução do PPA em seu último ano de exercício, como é o caso de 2025, traz a particularidade desafiadora de encerrar um ciclo de planejamento estratégico com pensamentos para a criação do novo ciclo de 4 anos.

Tendo em vista tais desafios, a execução do PPA demonstrado nesse Relatório apresentou com algumas exceções o impacto na sociedade que o gasto efetivo do recurso (acima de 70%) em programas bem estruturados com indicadores e metas trazem os impactos esperados pela população como aumento na oferta de produtos e serviços.

Os pontos de melhoria passam, especialmente, pela necessidade de vincular metas desafiadoras aos recursos adequados para sua realização ou pela necessidade de maior empenho em aumento do gasto público para atingimento do planejado.

Diretoria de Planejamento Orçamentário