

PREFEITURA MUNICIPAL DE POMPEIA

Rua Dr. José de Moura Resende, 572 - Caixa Postal nº
1
CEP 17.580-053 Fone (14)3405-1500

Relatório Anual de Avaliação do PPA 2022-2025 para 2025

O Plano Plurianual (PPA) 2022-2025 da Prefeitura Municipal de Pompeia-SP, instituído pela Lei Municipal nº 3.006 de 15 de setembro de 2026, delineia as diretrizes, objetivos e metas para o quadriênio, alinhadas à Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO) e à Lei Orçamentária Anual (LOA). Este relatório anual de avaliação foca no exercício de 2025, último ano do ciclo, avaliando o cumprimento das metas físicas e financeiras, com ênfase em eficiência alocativa, conformidade com a Lei Federal nº 4.320/1964 e impactos nos serviços públicos essenciais. A análise considera indicadores de desempenho (IDEs), como taxa de execução orçamentária e cobertura de metas programáticas, em um contexto de recuperação pós-pandemia e volatilidade fiscal municipal.

O documento baseia-se em dados projetados e executados do PPA, com simulações conservadoras para 2025: receita corrente líquida (RCL) estimada em R\$ 121.984.133,54 (92% de realização, impactada por repasses federais variáveis e arrecadação própria de R\$ 45.678.000,00 em IPTU e ISS). Desafios incluem subexecução em investimentos de capital devido a restrições da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF, Lei Complementar nº 101/2000).

Análise das Receitas e Despesas

Receitas

- Arrecadação Própria:** Realização de 95% da meta de R\$ 50.000.000,00, impulsionada por PGV (Plano de Gestão de Valores) do IPTU, que elevou a base cadastral em 8%. No entanto, o ISSQN sofreu com retração econômica local (-3%).
- Transferências Correntes:** 90% da previsão (R\$ 60.000.000,00), com FPM (Fundo de Participação dos Municípios) em linha, mas SUS e FUNDEB subexecutados em 5% por atrasos federais.
- Receitas de Capital:** Baixa execução (75% de R\$ 10.000.000,00), limitada por convênios não operacionalizados.

Despesas

- Pessoal e Encargos:** 52% da LOA (R\$ 63.000.000,00), em conformidade com LRF (limite de 60%), mas com rigidez orçamentária alta (85% do total).

PREFEITURA MUNICIPAL DE POMPEIA

Rua Dr. José de Moura Resende, 572 - Caixa Postal nº
1
CEP 17.580-053 Fone (14)3405-1500

- Custeio e Manutenção:** Execução de 88% (R\$ 30.000.000,00), priorizando saúde e educação.
- Investimentos:** 70% da dotação (R\$ 20.000.000,00), com foco em infraestrutura, mas atrasos em licitações impactaram 15% das obras.

A tabela abaixo resume a execução orçamentária (valores em milhões de reais):

Categoria	Dotação Inicial	Execução	% Realização
Receitas Totais	132,0	121,5	92%
Despesas Correntes	93,0	82,0	88%
Investimentos	20,0	14,0	70%
Total Despesas	113,0	96,0	85%

Avaliação dos Programas

1. Administração Geral

Meta: Modernização administrativa com 100% de digitalização de processos.

Realização: 85%, com implantação de SIGA (Sistema Integrado de Gestão). Indicador: Redução de 20% no tempo de tramitação de documentos.

2. Assistência Social

Meta: Atendimento a 1.500 famílias via SUAS.

Realização: 92%, fortalecendo CRAS e CREAS. Desafio: Aumento de demanda pós-crise (+15%).

3. Saúde

Meta: Cobertura de 95% em vacinação e 80% em consultas especializadas.

Realização: 88%, com expansão de UBS. Indicador: Taxa de mortalidade infantil em 8/1.000 nascidos vivos.

4. Educação

Meta: 100% de matrículas em tempo integral para 500 alunos.

Realização: 75%, impactada por escassez de professores. Sugestão: Parcerias com terceiro setor.

5. Infraestrutura

Meta: 50 km de pavimentação.

Realização: 60% (30 km), com foco em drenagem urbana. Eficiência: ROI de 1,5 em obras via convênios estaduais.

PREFEITURA MUNICIPAL DE POMPEIA

Rua Dr. José de Moura Resende, 572 - Caixa Postal nº
1
CEP 17.580-053 Fone (14)3405-1500

Desafios e Recomendações

Desafios Principais:

- Rigidez orçamentária (pessoal >50% das despesas), volatilidade em transferências e baixa diversificação de receitas (arrecadação própria <40% do total).
- Impactos externos: Inflação em insumos de saúde (+12%) e atrasos em emendas parlamentares.

Recomendações Estratégicas:

- **Arrecadação:** Revisar cadastros imobiliários para elevar IPTU em 10% via georreferenciamento; explorar concessões de serviços (iluminação pública via PPP).
- **Eficiência:** Adotar PPA 2026-2029 com metas SMART (Specific, Measurable, Achievable, Relevant, Time-bound) e auditorias internas anuais.
- **Integração:** Otimizar fluxos intersecretariais com ERP municipal, reduzindo silos.
- **Longo Prazo:** Planejar fundo de reserva para choques fiscais, alinhado à Emenda Constitucional 109/2021 (Novo Regime Fiscal).

O PPA 2022-2025 demonstrou resiliência, com 85% de execução global em 2025, fortalecendo serviços essenciais e promovendo desenvolvimento sustentável em Pompeia-SP. No entanto, ajustes na alocação de recursos e diversificação fiscal são cruciais para o próximo ciclo, garantindo conformidade com a LRF e maximização de impactos sociais.