



Relatório Anual de Gestão de 2023

Contas da Superintendência Municipal de Transporte e Trânsito

Relatório Anual de Gestão de 2023

Contas da Superintendência Municipal de Transporte e Trânsito

Introdução

É com grande satisfação que apresentamos o Relatório Anual de Gestão de 2023 da Superintendência Municipal de Transporte e Trânsito (SMTT). Este documento abrange uma análise abrangente das atividades desenvolvidas ao longo do ano, destacando não apenas os aspectos financeiros e operacionais, mas também as abordagens detalhadas que orientaram nossas ações. Ao longo das próximas seções, serão exploradas as abordagens de natureza fiscal, patrimonial e operacional adotadas pela SMTT, oferecendo uma compreensão mais profunda das estratégias utilizadas para alcançar nossos objetivos. Além disso, serão compartilhados os resultados alcançados, os desafios enfrentados e as lições aprendidas durante o exercício de 2023. Este relatório não apenas fornece uma visão panorâmica das atividades da SMTT, mas também serve como um instrumento para promover a transparência, a prestação de contas e a melhoria contínua de nossas práticas em prol do bem-estar e da segurança no trânsito em nosso município.

Abordagem de Natureza Orçamentária e Financeira

Orçamentária

O Orçamento Financeiro para o exercício de 2023, aprovado pela Lei nº 1109 de 16 de dezembro de 2022, fixou para a SUPERINTENDÊNCIA MUNICIPAL DE TRANSPORTE E TRÂNSITO a importância de R\$ 1.800.000,00.

Os repasses do Executivo Municipal para a SUPERINTENDÊNCIA MUNICIPAL DE TRANSPORTE E TRÂNSITO DE ITABAIANINHA, por serem transferências intraorçamentárias, não figuram entre as receitas orçamentárias próprias da referida unidade, embora destinem-se a cobrir despesas orçamentárias.

| Descrição | R\$ | % |
|-----------------------------|--------------|--------|
| Receitas Correntes | 139.038,81 | 7,34% |
| Receitas de Capital | 0,00 | 0,00% |
| Repasses do Poder Executivo | 1.755.100,84 | 92,66% |
| Repasso concedido | 0,00 | 0,00% |
| Total Geral | 1.894.139,65 | 100% |

Orçamento final alterado conforme abaixo e a utilização da previsão estabelecida para abertura de créditos adicionais:

| Discriminação | Valor (R\$) |
|---|--------------|
| 1 – Orçamento Inicial | 1.800.000,00 |
| 2 – Créditos Adicionais | 521.710,15 |
| 3 – Créditos Especiais | 0,00 |
| 3 – (-) Anulação de dotação | (521.710,15) |
| 4 – Novos Créditos – Superávit Financeiro | 0,00 |
| 4 – Orçamento Final Autorizado | 1.800.000,00 |
| Percentual Alterado (2*100/4) | 28,98% |

Fonte: Balanço Financeiro, Balanço Patrimonial, Relação de Créditos Adicionais do sistema Contabilis

Percebe-se, acima, a ocorrência de alterações orçamentárias, predominantemente decorrentes da abertura de créditos suplementares sustentados por anulação e dotações, que corresponderam a 28,98% da previsão inicial, assim a movimentação orçamentária consideramos eficiente quando no seu planejamento e a na sua execução.

Financeira

No exercício em exame, a receita orçamentária ordinária alcançou o montante de R\$ 139.038,81, já de transferências financeiras recebidas percebemos o valor de R\$1.755.100,84.

Em comparação ao exercício anterior, observamos um aumento significativo na Receita Orçamentária Ordinária e no Repasse do Poder Executivo, com crescimentos de 18,56% e 16,54%, respectivamente, como detalhado no quadro abaixo:

| Ingressos | 2023 | % | 2022 | % (≠ entre 2023 e 2022) |
|--------------------------------|---------------------|---------------|-------------------------|-------------------------|
| Receita Orçamentária Ordinária | 139.038,81 | 7,34 | R\$ 113.237,15 | 18,56 |
| Repasse do Poder Executivo | 1.755.100,84 | 92,66 | R\$ 1.464.743,95 | 16,54 |
| Repasse concedido | 0,00 | 0,00 | -R\$ 85.000,00 | - |
| Total Geral = | 1.894.139,65 | 100,00 | R\$ 1.492.981,10 | 21,18 |

Fonte: Balanço Financeiro E Balanço Orçamentário

A despesa realizada alcançou o montante de R\$1.677.961,25 correspondendo a 93,22% da despesa inicialmente autorizada, ocorrendo, assim, uma economia orçamentária no valor de R\$122.038,75, correspondente a 25,90% da despesa final autorizada conforme quadro abaixo:

| Especificação | Despesa dotação | | Despesa realizada | | | Economia Orçamentária | | Despesas Empenhadas a pagar (f-h) |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|-------------|-----------------------------------|
| | Inicial (d) | Atualizada (e) | Empenhada (f) | Liquidada (g) | Paga (h) | (l=e-f) | % de (e) | |
| Despesas correntes | 1.786.500,00 | 1.675.932,69 | 1.563.868,57 | 1.562.121,22 | 1.551.458,57 | 112.064,12 | 6,69 | 12.410,00 |
| Despesas de capital | 13.500,00 | 124.067,31 | 114.092,68 | 82.827,68 | 82.827,68 | 9.974,63 | 8,04 | 31.265,00 |
| Reserva de Contingência | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total das despesas orçamentárias | 1.800.000,00 | 1.800.000,00 | 1.677.961,25 | 1.644.948,90 | 1.634.286,25 | 122.038,75 | 6,78 | 43.675,00 |

Restou demonstrado que houve uma razoável economia orçamentária de 6,78%, ou seja, a despesa realizada é menor que a autorizada, para cada R\$ 1,00 de despesa autorizada no orçamento foram realizados/empenhados aproximadamente R\$ 0,932 (Fórmula utilizada: $1 - \% \text{ Economia} \times \text{Valor Autorizado}$).

Diante da economia de 6,78% informamos que, no exercício de 2022 os serviços planejados foram reprogramados para 2023. Contudo, não puderam ser realizados em sua totalidade devido à dificuldade enfrentada pela Secretaria Municipal de Obras, Serviços Públicos e Transportes, que colabora de forma integrada com a SMTT. Esta dificuldade decorreu da incapacidade de avançar conforme o planejamento estratégico estabelecido, principalmente no que se refere à demanda de execução e implantação de pavimentação asfáltica.

A razão para essa interrupção pode ser atribuída à alocação de recursos do Governo do Estado de Sergipe, por meio da Companhia de Saneamento de Sergipe, para investimentos na instalação de esgotamento sanitário na cidade de Itabaianinha, na importância de R\$ 13 milhões. Esta informação pode ser verificada na matéria publicada no site oficial da DESO, acessível por meio do seguinte link <https://www.deso-se.com.br/noticias/view/803>.

Por causa disso, levou ambas as secretarias a rever e replanejar as ações estabelecidas, inclusive repensando o cronograma para a execução das ações planejadas, como a implantação da sinalização viária prevista e o projeto de vídeo monitoramento viário, entre outras. Esse ajuste estratégico foi necessário para garantir que os recursos disponíveis fossem alocados de forma eficiente e priorizados de acordo com as necessidades.

Em 2023, mesmo diante da suspensão e adiamento da implantação da sinalização viária prevista devido aos investimentos do Governo do Estado de Sergipe na instalação de esgotamento sanitário, a Superintendência Municipal de Transporte e Trânsito (SMTT) realizou uma série de ações importantes. Isso incluiu a aquisição de semáforos e sinalização horizontal e vertical no cruzamento das ruas do Bomfim e Tobias Barreto, bem como a implantação de sinalização vertical de orientação de tráfego em diversos povoados, como Lagoa Dantas, Patioba, Jardim, Sapé, Mumbaça, Diamante, Dispensa e Monte Alegre.

Além disso, foram realizados serviços de desobstrução das calçadas para a melhoria da mobilidade urbana, contribuindo para a acessibilidade e segurança dos pedestres. Intensificamos os serviços de educação para o trânsito, o que resultou no reconhecimento pela Polícia Militar do Estado de Sergipe, concedendo à autarquia a Medalha ao Mérito, demonstrando o compromisso e eficiência na promoção da segurança viária e na educação para o trânsito.

Essas ações evidenciam que, mesmo diante das adversidades, a economia orçamentária foi baixa decorrente da realocação de recursos, atendemos aos interesses públicos de forma eficiente, implementando medidas para melhorar a segurança e mobilidade no trânsito,

bem como promovendo a conscientização dos cidadãos sobre a importância do respeito às normas de trânsito.

Ainda analisando o comportamento das despesas públicas e com base nos dados apresentados no quadro, verifica-se que as Despesas Correntes, que representam os gastos de natureza operacional destinados à manutenção e funcionamento dos serviços públicos, responderam por 93,20% do total de gastos realizados. Enquanto isso, as despesas de Capital, que constituem desembolsos vinculados à expansão das atividades do Estado e à amortização da dívida pública, participaram com 6,80% do total despendido, sendo que 100% das despesas de capital foram destinados para investimentos.

| NATUREZA DA DESPESA – CONSOLIDAÇÃO | | |
|---|--|---------------------|
| | Especificação | Valor (R\$) |
| 3000.00.00 | DESPESAS CORRENTES | 1.563.868,57 |
| 3100.00.00 | PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 1.091.412,93 |
| 3190.00.00 | APLICAÇÕES DIRETAS | 1.091.412,93 |
| 3190.04.00 | Contratação Por Tempo Determinado | 0,00 |
| 3190.11.00 | Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil | 865.425,93 |
| 3190.13.00 | Obrigações Patronais | 157.151,57 |
| 3190.16.00 | Outras Despesas Variáveis - Pessoal Civil | 61.458,20 |
| 3190.94.00 | Indenizações e Restituições Trabalhistas | 7.377,23 |
| 3300.00.00 | OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 472.455,64 |
| 3390.00.00 | APLICAÇÕES DIRETAS | 472.455,64 |
| 3390.14.00 | Diárias - Pessoal Civil | 7.090,00 |
| 3390.19.00 | Auxílio-fardamento | 3.960,00 |
| 3390.03.00 | Material de Consumo | 204.329,82 |
| 3390.32.00 | Material, Bem Ou Serviço Para Distribuição Gratuita | 0,00 |
| 3390.33.00 | Passagens e Despesas com Locomoção | 0,00 |
| 3390.35.00 | Serviços de Consultoria | 22.715,55 |
| 3390.36.00 | Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física | 74.873,64 |
| 3390.37.00 | Locação de Mão-de-obra | 0,00 |
| 3390.39.00 | Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica | 132.696,58 |
| 3390.40.00 | Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação - Pessoa Jurídica | 26.496,58 |
| 3390.48.00 | Outros Auxílios Financeiros a Pessoas Físicas | 0,00 |
| 4000.00.00 | DESPESAS DE CAPITAL | 114.092,68 |
| 44900000 | INVESTIMENTOS | 114.092,68 |
| 4490.00.00 | APLICAÇÕES DIRETAS | 0,00 |
| 4490.52.00 | Equipamentos e Material Permanente | 114.092,68 |
| TOTAL | | 1.677.961,25 |

Fonte: Balanço Financeiro, Balanço Orçamentário, Demonstrativo da Receita e Despesa Segundo as Categorias

Por fim, sobre os dados do quadro acima percebe-se que o grupo de Despesa de Pessoal e Encargos Sociais foi responsável por 65,04% do total das Despesas Orçamentárias. Se comparado ao exercício de 2022, houve um aumento na ordem de R\$ 128.765,34, que corresponde a 13,38%, conforme relatório Despesa Orçamentária por Categoria Econômica de 2022 e 2023 emitido pelo sistema de contabilidade do município.

Demonstramos, no quadro a seguir, comparativo entre os totais de Receitas e Despesas da execução orçamentária:

| Descrição | R\$ |
|--------------------------------|-----------------------|
| Total da Receita Obtida | 139.038,81 |
| Repasse Recebido | 1.755.100,84 |
| Despesa Realizada(-) | 1.677.961,25 |
| Déficit /Superávit | R\$ 216.178,40 |

Conforme análise no Balanço Financeiro de 2023, verificamos um saldo R\$ 449.163,64 e considerando que o total da dívida fluante desse exercício foi de R\$ 67.150,51, ficando o valor disponível de R\$ 382.013,13 para executar no exercício de 2023.

Conforme análise dos Balanços Financeiro, Patrimonial, Demonstrativo da Dívida Flutuante, Passivo Financeiro e do Relatório dos Restos a Pagar. O valor total do Passivo Financeiro é de R\$ 67.150,51, referentes a Restos a Pagar e Consignações, ou seja, recursos não pertencentes a Superintendência Municipal de Transporte e Trânsito de Itabaianinha.

Segue abaixo tabela informativa da composição do Passivo Financeiro:

| Passivo Financeiro | | |
|---|------------|------------------|
| Restos a Pagar | R\$ | 43.675,00 |
| - Restos a Pagar Processados | R\$ | 10.662,65 |
| - Restos a Pagar Não Processados | R\$ | 33.012,35 |
| Consignações, Depósitos ou Retenções | R\$ | 23.475,51 |
| - Consignações | R\$ | 23.475,51 |
| Total | | 67.150,51 |

Fonte: Balanço Patrimonial; Balancete Financeiro; Demonstrativo da Dívida Flutuante; Relação dos Restos a Pagar

Abordagem de Natureza Fiscal e Patrimonial

Fiscal

Consciente de que a ausência da Certidão Negativa Previdenciária para o Balanço Patrimonial pode resultar em Parecer Prévio pela rejeição das contas anuais do gestor, regularmente, precisamente mensalmente é comum que nossas equipes façam conferência da situação de regularidade fiscal do município, utilizando para tanto o sistema e-CAC da Receita Federal.

| ÓRGÃO | SITUAÇÃO |
|--------------|--------------------------------|
| SMTT | Certidão Válida até 22/07/2024 |

Patrimonial

DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS (DVP)

A Demonstração das Variações Patrimoniais – DVP, elaborada conforme as NBCTSP, evidencia as variações quantitativas aumentativas e diminutivas, o resultado patrimonial e as variações qualitativas da entidade pública, resultantes ou independentes da execução orçamentária.

| | | Exercício: 2023 | |
|--|------|---------------------|---------------------|
| VARIÁÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS | | SALDO | |
| | Nota | 2023 | 2022 |
| VARIÁÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | | 1.894.139,65 | 1.577.981,10 |
| VARIÁÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS | | 23.484,35 | 4.809,10 |
| REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS | | 23.484,35 | 4.809,10 |
| TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS | | 1.755.100,84 | 1.464.743,95 |
| TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS | | 1.755.100,84 | 1.464.743,95 |
| OUTRAS VARIÁÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | | 115.554,46 | 108.428,05 |
| DIVERSAS VARIÁÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | | 115.554,46 | 108.428,05 |
| VARIÁÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | | 1.476.524,80 | 1.380.162,44 |
| PESSOAL E ENCARGOS | | 1.095.372,93 | 973.587,21 |
| REMUNERAÇÃO A PESSOAL | | 926.884,13 | 815.351,21 |
| ENCARGOS PATRONAIS | | 157.151,57 | 141.507,80 |
| BENEFÍCIOS A PESSOAL | | 3.960,00 | 9.696,00 |
| OUTRAS VARIÁÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS | | 7.377,23 | 7.032,20 |
| BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS | | 0,00 | 0,00 |
| BENEFÍCIOS EVENTUAIS | | 0,00 | 0,00 |
| USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO | | 380.858,40 | 321.575,23 |
| USO DE MATERIAL DE CONSUMO | | 117.083,40 | 70.784,36 |
| SERVIÇOS | | 263.775,00 | 250.790,87 |
| TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS | | 0,00 | 85.000,00 |
| TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS | | 0,00 | 85.000,00 |
| OUTRAS VARIÁÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | | 293,47 | 0,00 |
| DIVERSAS VARIÁÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | | 293,47 | 0,00 |
| Resultado Patrimonial do Período | | 417.614,85 | 197.818,66 |

Fonte: Demonstrativo das Variações Patrimoniais

A DVP em análise evidenciou o resultado patrimonial do exercício, positivo, uma vez que as Variações Patrimoniais Aumentativas foram superiores às Variações Patrimoniais Diminutivas, levando assim a um superávit patrimonial para o exercício de 2023.

O resultado patrimonial apurado acima, de R\$ 417.614,85, não apresenta divergências do valor registrado no Balanço Patrimonial, a título de Superávit ou Déficit do Exercício.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (DFC)

A Demonstração dos Fluxos de Caixa – DFC (apresenta os ingressos e desembolsos de caixa e as classifica em fluxos operacional, de investimento e de financiamento).

Vejam os DFC no quadro abaixo:

| DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA | | |
|--|-------------------|-------------------|
| EXERCÍCIO | 2023 | 2022 |
| ATIVIDADES OPERACIONAIS | ATUAL | ANTERIOR |
| Ingresso | 2.060.231,37 | 1.700.866,16 |
| Desembolsos | 1.727.700,37 | 1.593.450,64 |
| Fluxos de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I) | 332.531,00 | 107.415,52 |
| Ingresso | 0,00 | 0,00 |
| Desembolsos | 82.827,68 | 25.887,50 |
| Fluxos de Caixa Líquido das Atividades de Investimentos (II) | -82.827,68 | -25.887,50 |
| Ingresso | 0,00 | 0,00 |
| Desembolsos | 0,00 | 0,00 |
| Fluxos de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III) | 0,00 | 0,00 |
| GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III) | 249.703,32 | 81.528,02 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial | 199.460,32 | 117.932,30 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa Final | 449.163,64 | 199.460,32 |

Fonte: Demonstrativo dos fluxos de caixa do sistema municipal de contabilidade

Observa-se que a SMTT teve a geração de caixa das atividades operacionais da SMTT foi positiva, totalizando R\$ 332.531,00. Esse resultado indica que as receitas e repasses destinados às

operações estão cobrindo adequadamente as despesas relacionadas à execução dessas atividades. Isso assegura eficiência financeira e sustentabilidade na gestão dos recursos da SMTT.

Abordagem de Natureza Operacional

As ações relevantes e operacionais executadas por esta gestão no exercício de 2023 da Superintendência Municipal de Transporte e Trânsito:

- a) Implantação de conjunto semaforico e sinalização horizontal e vertical no cruzamento das Ruas do Bomfim e Tobias Barreto (Cruzamento do Cemitério).
- b) Implementação de sinalização vertical de orientação de tráfego nos Povoados Lagoa Dantas, Patioba, Jardim, Sapé, Mumbaça, Diamante, Dispensa e Monte Alegre.
- c) Desobstrução das calçadas por meio de fiscalização diária, em conformidade com liminar judicial, para melhorar a mobilidade urbana.
- d) Recebimento do material didático para a implantação do Projeto Educa do Governo Federal, em parceria com o Observatório Nacional de Segurança Viária, nas escolas municipais.
- e) Apoio logístico e operacional a eventos culturais e religiosos nas áreas urbana e rural do município.
- f) Realização de estudo técnico preliminar, por meio de vistoria, para avaliar a possível manutenção da ponte de concreto no Povoado Muquém.
- g) Recebimento de medalha ao mérito da Polícia Militar do Estado de Sergipe em reconhecimento aos relevantes serviços prestados na Educação para o Trânsito.

É essencial ressaltar que cada setor desta autarquia elabora relatórios que consolidam o alcance de seus objetivos e metas estabelecidos nos programas e/ou projetos. Como exemplo, a realização de ações realizadas no Departamento de Educação para o Trânsito, apresentando os seus resultados, conforme demonstrado no quadro abaixo:

AÇÕES DO DEPARTAMENTO DE EDUCAÇÃO PARA O TRÂNSITO

Em 2023 o Projeto Educar para o Trânsito da Polícia Rodoviária Federal em parceria com o Município de Itabaianinha através da SMTT foi ampliado de 03(três) para 04 (quatro) escolas. Em 2022 o projeto contemplava as seguintes escolas:

- **Escola Municipal Tereza Ferreira de Brito: 81 Alunos;**
- **Escola Municipal Hildebrando Dias da Costa: 256 alunos;**
- **Escola Municipal João Benjamin: 41 alunos.**

Em 2023 passou a integrar ao projeto a escola:

- **Colégio Criativo: 176 alunos.**

Dessa forma, o Projeto Educar para o Trânsito da PRF passou de **378 alunos em 2022 para 554 alunos em 2023.**

Projeto Educar para o Trânsito da PRF



Assim, este relatório anual de gestão representa apenas um resumo das inúmeras atividades desenvolvidas ao longo do exercício de 2023. Estas atividades resultaram em avanços significativos nas ações relacionadas a segurança no trânsito, a mobilidade urbana e no atendimento das demandas públicas atendidas pela SMTT.

Conclusão

Ao encerrar este relatório, é possível constatar uma gestão fiscal e operacional eficiente por parte da Superintendência Municipal de Transporte e Trânsito (SMTT) ao longo do exercício de 2023. As abordagens detalhadas revelam não apenas um planejamento cuidadoso, mas também uma execução criteriosa das atividades propostas.

No aspecto financeiro, a análise dos ingressos e desembolsos revela um saldo positivo, demonstrando uma gestão equilibrada dos recursos disponíveis. A economia orçamentária de aproximadamente 6,78% reflete um uso responsável dos recursos públicos, garantindo que as despesas realizadas estejam alinhadas com as necessidades e prioridades da comunidade.

Além disso, as ações operacionais da SMTT ao longo do ano demonstram um compromisso contínuo com a segurança viária, mobilidade urbana e educação para o trânsito. A implantação de sinalização viária, desobstrução de calçadas, apoio a eventos culturais e religiosos, entre outras iniciativas, contribuíram para melhorar a qualidade de vida dos cidadãos e promover um ambiente mais seguro nas vias públicas.

Por meio da análise detalhada das abordagens fiscal, patrimonial e operacional apresentadas neste relatório, fica evidente o compromisso da SMTT com a transparência, a prestação de contas e a busca contínua pela excelência na prestação de serviços públicos. Diante dos desafios enfrentados e dos resultados alcançados, a SMTT reafirma seu compromisso em continuar trabalhando em prol do bem-estar e da segurança dos munícipes de Itabaianinha.



Antônio Carlos Silva Menezes
Superintendente Municipal de Transporte e Trânsito

Para facilitar a análise das informações apresentadas nos relatórios setoriais da SMTT, disponibilizamos um [link](https://drive.google.com/file/d/1jYu9u8jjG8oZ7WvMdshKpwtYzPRkwhB9/view?usp=sharing) para acesso direto: