



GOVERNO DO ESTADO DO CEARÁ

*Controladoria e Ouvidoria Geral
do Estado*

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO SOBRE AS CONTAS ANUAIS DE GESTÃO – RCI-GESTÃO Nº: 999999.A01.001.0720

FUNDO ESTADUAL DE COMBATE À POBREZA - FECOP

EXERCÍCIO 2019

Fortaleza, julho de 2020



**GOVERNO DO
ESTADO DO CEARÁ**

*Controladoria e Ouvidoria Geral
do Estado*

Secretário de Estado Chefe da Controladoria e Ouvidoria Geral

Aloísio Barbosa de Carvalho Neto

Secretário Executivo da Controladoria e Ouvidoria Geral do Estado

Antônio Marconi Lemos da Silva

Auditor de Controle Interno

Secretário Executivo de Planejamento e Gestão Interna

Paulo Roberto de Carvalho Nunes

Auditor de Controle Interno

Coordenadoria de Auditoria Interna

Ana Luiza Felinto Cruz

Auditora de Controle Interno

Coordenadoria de Correição

Antonio Paulo da Silva

Auditor de Controle Interno

Coordenadoria da Ética e Transparência

Matheus Borges Gonçalves de Lima

Auditor de Controle Interno

Coordenadoria de Controladoria

Marcelo de Sousa Monteiro

Auditor de Controle Interno

Coordenadoria de Ouvidoria

Larisse Maria Ferreira Moreira

Auditora de Controle Interno



I - INFORMAÇÕES PRELIMINARES

DO RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO SOBRE AS CONTAS ANUAIS DE GESTÃO – RCI-GESTÃO

A Controladoria e Ouvidoria Geral do Estado, em cumprimento às determinações apresentadas no inciso III, do art. 9º e no inciso IV, do art. 52, da Lei Estadual nº 12.509, de 06 de dezembro de 1995, no inciso XVII, do art. 14, da Lei Estadual nº 16.710, de 21 de dezembro de 2018 e no Decreto Estadual nº 33.053, de 10 de maio de 2019, apresenta o Relatório de Controle Interno sobre as Contas Anuais de Gestão – RCI-Gestão do **FUNDO ESTADUAL DE COMBATE À POBREZA - FECOP**, sobre o exercício financeiro de **2019**.

O RCI-Gestão está orientado pelo Decreto Estadual nº 29.388, de 27 de agosto de 2008, que instituiu a auditoria preventiva com foco em riscos e pelo Decreto nº 33.053, de 10 de maio de 2019, que estabelece as diretrizes para elaboração do Relatório de Controle Interno sobre as Contas Anuais de Gestão (RCI-Gestão) dos Órgãos, Entidades e Fundos do Poder Executivo do Estado do Ceará.

As contas de gestão dos órgãos, entidades e fundos referentes ao exercício de **2019** foram analisadas tendo como base a estrutura da Administração Pública contida na Lei Estadual nº 13.875, de 07 de fevereiro de 2007 e suas alterações, entretanto serão apresentadas pelos órgãos, entidades e fundos que os sucederam, após a edição da Lei Estadual nº 16.710, de 21 de dezembro de 2018.

A geração do RCI-Gestão foi realizada de forma automatizada pela equipe do Observatório da Despesa Pública do Ceará (ODP.Ceará), no âmbito da Coordenadoria de Controladoria, em conformidade com as normas e procedimentos técnicos aplicáveis às demandas de controle interno, com a utilização de dados disponíveis nos sistemas corporativos do Poder Executivo Estadual, bem como por meio de informações produzidas pelas áreas programáticas da CGE.

As atividades de controle interno desenvolvidas pelas áreas programáticas da CGE, relativas ao exercício de **2019**, estão consolidadas neste relatório e foram desenvolvidas visando contribuir para o tratamento tempestivo dos riscos que podem ameaçar o cumprimento dos objetivos institucionais do órgão, entidade ou fundo e fornecer subsídios para identificação de oportunidades de melhoria nos processos organizacionais.

Os dados e as informações que apresentaram indícios de irregularidade foram encaminhadas ao órgão, entidade ou fundo para que esse se manifestasse no prazo determinado pela CGE.

Os indícios de irregularidades detectados no âmbito das atividades de controle interno das áreas programáticas da CGE, no exercício em análise, e não respondidos ou tratados pelo órgão, entidade ou fundo estão relatados no presente relatório.

II - INFORMAÇÕES INSTITUCIONAIS

Sigla - FECOP

Vinculação - SEPLAG

Natureza - FUNDOS

1. Legislação Vigente no Exercício de 2019

O **Fundo Estadual de Combate à Pobreza – FECOP**, criado pela Lei Complementar nº 37, de 26 de novembro de 2003 (DOE de 27/11/2003), e regulamentado pelo Decreto nº 29.910, de 29 de setembro de 2009 (DOE de 30/09/2009), é um Fundo Especial de Gestão, de natureza contábil, cuja finalidade consiste em viabilizar, para a população pobre e extremamente pobre do Estado do Ceará, acesso a níveis dignos de subsistência, mediante a aplicação de recursos em ações suplementares de nutrição, habitação, educação, saúde, saneamento básico, reforço da renda familiar, combate à seca, e outros programas de relevante interesse social, de modo a promover a melhoria da qualidade de vida. Os recursos do FECOP são gerenciados pelo Conselho Consultivo de Políticas de Inclusão Social - CCPIS.

2. Competências

Compete ao CCPIS:

I - coordenar a formulação das políticas e diretrizes gerais que orientarão as aplicações do FECOP;

II - selecionar programas e ações a serem financiadas com recursos do FECOP;

III - coordenar, em articulação com os órgãos responsáveis pela execução dos programas e das ações financiadas pelo FECOP, a elaboração das propostas orçamentárias a serem encaminhadas à Secretaria do Planejamento e Coordenação;

IV - publicar, trimestralmente no Diário Oficial do Estado do Ceará, relatório circunstanciado, discriminando as receitas e as aplicações dos recursos do FECOP;

V - dar publicidade aos critérios de alocação e de uso dos recursos do Fundo encaminhando, semestralmente à Assembléia Legislativa do Estado do Ceará, prestação de contas.

3. Finalidades

O FECOP visa viabilizar para toda a população do Ceará acesso a níveis dignos de subsistência, cujos recursos serão aplicados exclusivamente em ações suplementares de nutrição, habitação, educação, saúde, saneamento básico, reforço de renda familiar e outros programas de relevante interesse social, voltados para a melhoria da qualidade de vida, conforme disposto no art.82 do Ato das Disposições Constitucionais Transitórias - ADCT da Constituição Federal.

4. Receitas

É constituído por uma reserva de receitas, cujos produtos se vinculam à realização da aludida finalidade, composta com os seguintes recursos: parcela do produto da arrecadação, correspondente ao adicional de dois pontos percentuais, na alíquota do Imposto sobre Operações Relativas à Circulação de Mercadorias e sobre Prestações de Serviços de Transportes Interestadual e Intermunicipal e de Comunicação – ICMS, ou do imposto que vier a substituí-lo, incidente sobre produtos e serviços especificados na Lei Complementar nº 37/2003, com suas respectivas alíquotas; dotações orçamentárias, em limites definidos, anualmente, na Lei de Diretrizes Orçamentárias; doações, auxílios, subvenções e legados, de qualquer natureza, de pessoas físicas ou jurídicas, do País ou do exterior; receitas decorrentes da aplicação dos seus recursos; e, outras receitas que vierem a ser destinadas ao Fundo.



III - FECOP EM NÚMEROS

O objetivo deste capítulo é apresentar informações gerais de natureza orçamentária e financeira relativas à execução das despesas por categoria econômica, grupo de natureza, fontes de recursos, especificando as despesas com pessoal, contratos e parcerias.

1. Execução da Despesa por Categoria Econômica e Grupo de Natureza de Despesa

A Tabela 1 apresenta a execução da despesa por categoria econômica e grupo de natureza de despesa (GND), o orçamento autorizado (Lei Orçamentária Anual com os créditos adicionais), valores empenhados, liquidados e pagos. O percentual de execução considera os valores liquidados em relação ao orçamento autorizado e a participação corresponde aos valores liquidados em relação ao total liquidado.

Tabela 1 - Execução da Despesa por Categoria Econômica e Grupo de Natureza – R\$ 1.000,00

| EXECUTOR | CATEGORIA ECONÔMICA | LOA + CRÉDITOS | EMPENHADO | LIQUIDADADO | PAGO | EXECUÇÃO | PARTICIPAÇÃO |
|-----------------|------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|----------------|
| | Grupo de Natureza de Despesa | (I) | | (II) | | (III) | |
| | DESPESAS CORRENTES | 8.880,00 | 8.878,75 | 8.828,30 | 8.828,30 | 99,42% | 100,00% |
| EMATERCE | OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 8.880,00 | 8.878,75 | 8.828,30 | 8.828,30 | 99,42% | 100,00% |
| | TOTAL | 8.880,00 | 8.878,75 | 8.828,30 | 8.828,30 | 99,42% | 100,00% |
| | DESPESAS CORRENTES | 34.186,60 | 33.127,40 | 32.847,55 | 32.492,94 | 96,08% | 100,00% |
| FEAS | OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 34.186,60 | 33.127,40 | 32.847,55 | 32.492,94 | 96,08% | 100,00% |
| | TOTAL | 34.186,60 | 33.127,40 | 32.847,55 | 32.492,94 | 96,08% | 100,00% |
| | DESPESAS CORRENTES | 23.000,00 | 15.401,34 | 15.401,34 | 15.401,34 | 66,96% | 100,00% |
| FUNCAP | OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 23.000,00 | 15.401,34 | 15.401,34 | 15.401,34 | 66,96% | 100,00% |
| | TOTAL | 23.000,00 | 15.401,34 | 15.401,34 | 15.401,34 | 66,96% | 100,00% |
| | DESPESAS CORRENTES | 92.700,03 | 89.280,42 | 73.566,07 | 75.198,10 | 79,36% | 100,00% |
| | OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 92.700,03 | 89.280,42 | 73.566,07 | 75.198,10 | 79,36% | 100,00% |
| FUNDES | DESPESAS DE CAPITAL | 10,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| | INVESTIMENTOS | 10,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| | TOTAL | 92.710,48 | 89.280,42 | 73.566,07 | 75.198,10 | 79,35% | 100,00% |
| IPECE | DESPESAS CORRENTES | 1.230,00 | 1.030,00 | 793,10 | 793,10 | 64,48% | 100,00% |



GOVERNO DO ESTADO DO CEARÁ

Controladoria e Ouvidoria Geral
do Estado

Tabela 1 - Execução da Despesa por Categoria Econômica e Grupo de Natureza – R\$ 1.000,00

| EXECUTOR | CATEGORIA ECONÔMICA | LOA + CRÉDITOS | EMPENHADO | LIQUIDADO | PAGO | EXECUÇÃO | PARTICIPAÇÃO |
|-----------------|------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|----------------|
| | Grupo de Natureza de Despesa | (I) | | (II) | | (III) | |
| | OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 1.230,00 | 1.030,00 | 793,10 | 793,10 | 64,48% | 100,00% |
| | TOTAL | 1.230,00 | 1.030,00 | 793,10 | 793,10 | 64,48% | 100,00% |
| | DESPESAS CORRENTES | 9.200,00 | 9.018,48 | 6.833,00 | 6.833,00 | 74,27% | 19,19% |
| | OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 9.200,00 | 9.018,48 | 6.833,00 | 6.833,00 | 74,27% | 19,19% |
| SCIDADES | DESPESAS DE CAPITAL | 29.286,00 | 28.860,19 | 28.771,54 | 28.771,54 | 98,24% | 80,81% |
| | INVESTIMENTOS | 29.286,00 | 28.860,19 | 28.771,54 | 28.771,54 | 98,24% | 80,81% |
| | TOTAL | 38.486,00 | 37.878,67 | 35.604,54 | 35.604,54 | 92,51% | 100,00% |
| | DESPESAS CORRENTES | 72.016,39 | 71.822,63 | 70.202,11 | 70.202,11 | 97,48% | 39,04% |
| | OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 72.016,39 | 71.822,63 | 70.202,11 | 70.202,11 | 97,48% | 39,04% |
| SDA | DESPESAS DE CAPITAL | 115.911,41 | 115.774,82 | 109.641,59 | 109.503,96 | 94,59% | 60,96% |
| | INVESTIMENTOS | 115.911,41 | 115.774,82 | 109.641,59 | 109.503,96 | 94,59% | 60,96% |
| | TOTAL | 187.927,80 | 187.597,45 | 179.843,69 | 179.706,06 | 95,70% | 100,00% |
| | DESPESAS CORRENTES | 3.832,25 | 3.832,12 | 3.332,12 | 3.332,12 | 86,95% | 100,00% |
| | OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 3.832,25 | 3.832,12 | 3.332,12 | 3.332,12 | 86,95% | 100,00% |
| SECULT | TOTAL | 3.832,25 | 3.832,12 | 3.332,12 | 3.332,12 | 86,95% | 100,00% |
| | DESPESAS CORRENTES | 143.254,81 | 140.280,19 | 138.584,65 | 138.577,03 | 96,74% | 99,47% |
| | OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 143.254,81 | 140.280,19 | 138.584,65 | 138.577,03 | 96,74% | 99,47% |
| SEDUC | DESPESAS DE CAPITAL | 1.399,78 | 1.139,97 | 733,50 | 726,75 | 52,40% | 0,53% |
| | INVESTIMENTOS | 1.399,78 | 1.139,97 | 733,50 | 726,75 | 52,40% | 0,53% |
| | TOTAL | 144.654,60 | 141.420,15 | 139.318,16 | 139.303,77 | 96,31% | 100,00% |
| | DESPESAS CORRENTES | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| | OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| SEMA | TOTAL | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| SOHIDRA | DESPESAS CORRENTES | 92,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |



GOVERNO DO ESTADO DO CEARÁ

Controladoria e Ouvidoria Geral
do Estado

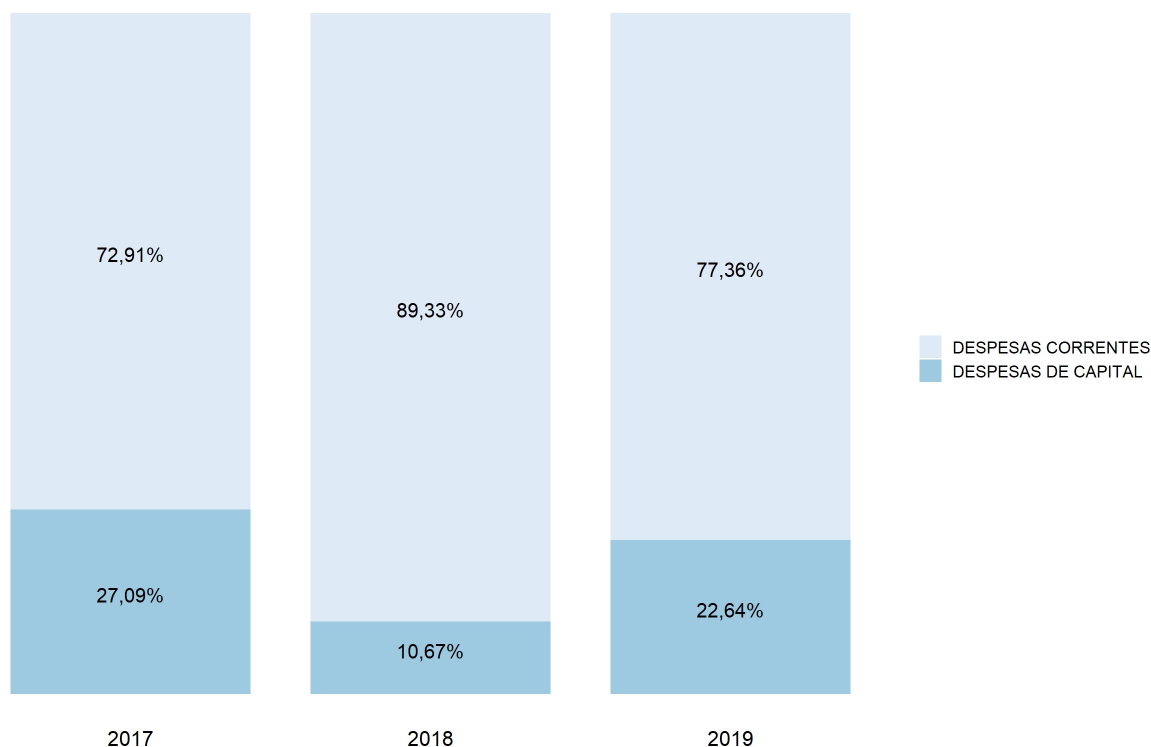
Tabela 1 - Execução da Despesa por Categoria Econômica e Grupo de Natureza – R\$ 1.000,00

| EXECUTOR | CATEGORIA ECONÔMICA | LOA + CRÉDITOS | EMPENHADO | LIQUIDADO | PAGO | EXECUÇÃO | PARTICIPAÇÃO |
|----------|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|----------------|
| | Grupo de Natureza de Despesa | (I) | | (II) | | (III) | |
| | OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 92,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| | DESPESAS DE CAPITAL | 1.176,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| | INVESTIMENTOS | 1.176,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| | TOTAL | 1.269,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| | DESPESAS CORRENTES | 73.274,45 | 72.026,92 | 72.020,97 | 72.020,97 | 98,29% | 98,84% |
| | OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 73.274,45 | 72.026,92 | 72.020,97 | 72.020,97 | 98,29% | 98,84% |
| SPS | DESPESAS DE CAPITAL | 9.431,23 | 3.263,52 | 843,29 | 843,29 | 8,94% | 1,16% |
| | INVESTIMENTOS | 9.431,23 | 3.263,52 | 843,29 | 843,29 | 8,94% | 1,16% |
| | TOTAL | 82.705,67 | 75.290,44 | 72.864,26 | 72.864,26 | 88,10% | 100,00% |
| | DESPESAS DE CAPITAL | 1.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| SRH | INVESTIMENTOS | 1.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| | TOTAL | 1.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| | TOTAL | 620.282,48 | 593.736,74 | 562.399,14 | 563.524,54 | 90,67% | 100,00% |

* Fonte: Controladoria e Ouvidoria Geral do Estado (CGE/CE) - Ceará Transparente

O gráfico 1 apresenta a evolução percentual da participação da liquidação da despesa por Categoria Econômica nos três últimos exercícios financeiros.

Gráfico 1 - Evolução Percentual da Participação da Despesa Executada por Categoria Econômica



2. Execução da Despesa por Elemento de Despesa

A Tabela 2 apresenta a execução por elemento de despesa, o orçamento autorizado (Lei Orçamentária Anual com os créditos adicionais), valores empenhados, liquidados e pagos. O percentual de execução considera os valores liquidados em relação ao orçamento autorizado e a participação corresponde aos valores liquidados em relação ao total liquidado.

Tabela 2 - Liquidação por Elemento de Despesa – R\$ 1.000,00

| EXECUTOR | ELEMENTO | LOA + CRÉDITO (I) | EMPENHADO | LIQUIDADO (II) | PAGO | EXECUÇÃO (II/I) | PARTICIPAÇÃO |
|----------|--|-------------------------|-----------|-------------------|-----------|--------------------|--------------|
| EMATERCE | OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍ | 8.590,17 | 8.355,94 | 8.355,94 | 8.355,94 | 97,27% | 94,65% |
| | OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JU | 289,83 | 522,81 | 472,36 | 472,36 | 162,98% | 5,35% |
| | TOTAL | 8.880,00 | 8.878,75 | 8.828,30 | 8.828,30 | 99,42% | 100,00% |
| FEAS | MATERIAL DE CONSUMO | 1.396,92 | 1.523,63 | 1.442,50 | 1.439,67 | 103,26% | 4,39% |
| | CONTRIBUIÇÕES | 31.382,60 | 31.198,38 | 31.198,38 | 30.846,59 | 99,41% | 94,98% |
| | OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JU | 1.407,08 | 405,39 | 206,68 | 206,68 | 14,69% | 0,63% |
| | TOTAL | 34.186,60 | 33.127,40 | 32.847,55 | 32.492,94 | 96,08% | 100,00% |



GOVERNO DO ESTADO DO CEARÁ

Controladoria e Ouvidoria Geral
do Estado

Tabela 2 - Liquidação por Elemento de Despesa – R\$ 1.000,00

| EXECUTOR | ELEMENTO | LOA + CRÉDITO | EMPENHADO | LIQUIDADO | PAGO | EXECUÇÃO | PARTICIPAÇÃO |
|----------|--|------------------|-----------|-----------|-----------|----------|--------------|
| | | (I) | | (II) | | (II/I) | |
| FUNCAP | AUXÍLIO FINANCEIRO A ESTUDANTES | 22.000,00 | 15.401,34 | 15.401,34 | 15.401,34 | 70,01% | 100,00% |
| | AUXÍLIO FINANCEIRO A PESQUISADORES | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| | TOTAL | 23.000,00 | 15.401,34 | 15.401,34 | 15.401,34 | 66,96% | 100,00% |
| FUNDES | OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JU | 1.832,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| | MATERIAL DE CONSUMO | 92.694,80 | 89.280,42 | 73.566,07 | 75.198,10 | 79,36% | 100,00% |
| | MATERIAL DE DISTRIBUIÇÃO GRATUITA | -660,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| | OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES D | -1.152,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| | LOCAÇÃO DE MÃO- DE-OBRA | 5,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| | DESPEAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | -10,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| | TOTAL | 92.710,48 | 89.280,42 | 73.566,07 | 75.198,10 | 79,35% | 100,00% |
| IPECE | SERVIÇO DE CONSULTORIA | 1.230,00 | 1.030,00 | 793,10 | 793,10 | 64,48% | 100,00% |
| | TOTAL | 1.230,00 | 1.030,00 | 793,10 | 793,10 | 64,48% | 100,00% |
| SCIDADES | OBRAS E INSTALAÇÕES | 9.503,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| | OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JU | 4.578,40 | 5.160,00 | 5.160,00 | 5.160,00 | 112,70% | 14,49% |
| | MATERIAL DE DISTRIBUIÇÃO GRATUITA | 4.762,31 | 3.858,48 | 1.673,00 | 1.673,00 | 35,13% | 4,70% |
| | INDENIZAÇÕES | 19.500,19 | 28.860,19 | 28.771,54 | 28.771,54 | 147,54% | 80,81% |
| | DESPEAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | 141,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| | TOTAL | 38.486,00 | 37.878,67 | 35.604,54 | 35.604,54 | 92,51% | 100,00% |
| SDA | MATERIAL DE CONSUMO | 15.377,78 | 16.160,00 | 15.125,63 | 15.125,63 | 98,36% | 8,41% |
| | OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍ | 687,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| | AUXÍLIOS | 46.368,34 | 44.506,33 | 44.072,98 | 43.935,35 | 95,05% | 24,51% |
| | OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS | 0,00 | 20,00 | 17,48 | 17,48 | 0,00% | 0,01% |
| | OBRAS E INSTALAÇÕES | 38.110,59 | 33.816,66 | 30.926,08 | 30.926,08 | 81,15% | 17,20% |



GOVERNO DO ESTADO DO CEARÁ

Controladoria e Ouvidoria Geral
do Estado

Tabela 2 - Liquidação por Elemento de Despesa – R\$ 1.000,00

| EXECUTOR | ELEMENTO | LOA + CRÉDITO | EMPENHADO | LIQUIDADADO | PAGO | EXECUÇÃO | PARTICIPAÇÃO |
|----------|--|------------------|------------|-------------|------------|------------|--------------|
| | | (I) | | (II) | | (II/I) | |
| | EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE | 2.091,06 | 5.446,87 | 3.051,86 | 3.051,86 | 145,95% | 1,70% |
| | INDENIZAÇÕES | 16.759,11 | 16.759,11 | 16.759,11 | 16.759,11 | 100,00% | 9,32% |
| | SERVIÇO DE CONSULTORIA | 14.101,42 | 25.318,75 | 24.577,56 | 24.577,56 | 174,29% | 13,67% |
| | MATERIAL DE DISTRIBUIÇÃO GRATUITA | 6.393,60 | 5.415,83 | 5.165,95 | 5.165,95 | 80,80% | 2,87% |
| | CONTRIBUIÇÕES | 554,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| | OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JU | 47.484,56 | 40.153,89 | 40.147,04 | 40.147,04 | 84,55% | 22,32% |
| | TOTAL | 187.927,80 | 187.597,45 | 179.843,69 | 179.706,06 | 95,70% | 100,00% |
| SECULT | OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JU | 2.832,25 | 2.832,12 | 2.832,12 | 2.832,12 | 100,00% | 84,99% |
| | CONTRIBUIÇÕES | 1.000,00 | 1.000,00 | 500,00 | 500,00 | 50,00% | 15,01% |
| | TOTAL | 3.832,25 | 3.832,12 | 3.332,12 | 3.332,12 | 86,95% | 100,00% |
| | CONTRIBUIÇÕES | 15.000,00 | 14.989,00 | 14.989,00 | 14.989,00 | 99,93% | 10,76% |
| | MATERIAL DE CONSUMO | -7,57 | 2.846,27 | 2.343,68 | 2.342,35 | -30970,15% | 1,68% |
| | PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO | -116,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| | SERVIÇO DE CONSULTORIA | 16.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| SEDUC | OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FI | 36.109,88 | 40.434,76 | 40.155,41 | 40.155,41 | 111,20% | 28,82% |
| | OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JU | 76.352,19 | 82.010,16 | 81.096,56 | 81.090,26 | 106,21% | 58,21% |
| | EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE | 1.316,71 | 1.139,97 | 733,50 | 726,75 | 55,71% | 0,53% |
| | TOTAL | 144.654,60 | 141.420,15 | 139.318,16 | 139.303,77 | 96,31% | 100,00% |
| SEMA | OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JU | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| | TOTAL | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| SOHIDRA | OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES D | 31,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| | AUXÍLIOS | 35,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| | OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JU | 868,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |



GOVERNO DO ESTADO DO CEARÁ

Controladoria e Ouvidoria Geral
do Estado

Tabela 2 - Liquidação por Elemento de Despesa – R\$ 1.000,00

| EXECUTOR | ELEMENTO | LOA + CRÉDITO | EMPENHADO | LIQUIDADO | PAGO | EXECUÇÃO | PARTICIPAÇÃO |
|----------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|----------------|
| | | (I) | | (II) | | (II/I) | |
| | OBRAS E INSTALAÇÕES | 272,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| | MATERIAL DE CONSUMO | 36,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| | DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | 25,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| | TOTAL | 1.269,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| | OBRAS E INSTALAÇÕES | 5.302,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| | EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE | 2.800,00 | 830,82 | 25,20 | 25,20 | 0,90% | 0,03% |
| | OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍ | 3.845,34 | 2.780,97 | 2.780,97 | 2.780,97 | 72,32% | 3,82% |
| | MATERIAL DE CONSUMO | 348,16 | 42,32 | 39,50 | 39,50 | 11,35% | 0,05% |
| SPS | OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JU | 7.068,00 | 4.079,69 | 2.461,96 | 2.461,96 | 34,83% | 3,38% |
| | CONTRIBUIÇÕES | 21.183,82 | 18.759,30 | 18.759,30 | 18.759,30 | 88,55% | 25,75% |
| | SUBVENÇÕES SOCIAIS | 2.158,13 | 1.315,31 | 1.315,31 | 1.315,31 | 60,95% | 1,81% |
| | OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍ | 40.000,00 | 47.482,02 | 47.482,02 | 47.482,02 | 118,71% | 65,17% |
| | TOTAL | 82.705,67 | 75.290,44 | 72.864,26 | 72.864,26 | 88,10% | 100,00% |
| | OBRAS E INSTALAÇÕES | 60,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| | CONTRIBUIÇÕES | 155,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| | OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JU | 319,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| SRH | MATERIAL DE CONSUMO | 1,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| | EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE | 0,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| | OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS | 0,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| | DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | 663,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| | TOTAL | 1.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| | TOTAL | 620.282,48 | 593.736,74 | 562.399,14 | 563.524,54 | 90,67% | 100,00% |

* Fonte: Controladoria e Ouvidoria Geral do Estado (CGE/CE) - Ceará Transparente

3. Despesas com Pessoal

A Tabela 3 apresenta a composição das despesas com pessoal ativo e locação de mão de obra terceirizada em substituição a servidores.

Para a identificação da locação de mão-de-obra terceirizada em substituição a servidores foram utilizadas as informações de execução do grupo de natureza de despesa – Outros Despesas Correntes, elemento 37 - Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização.

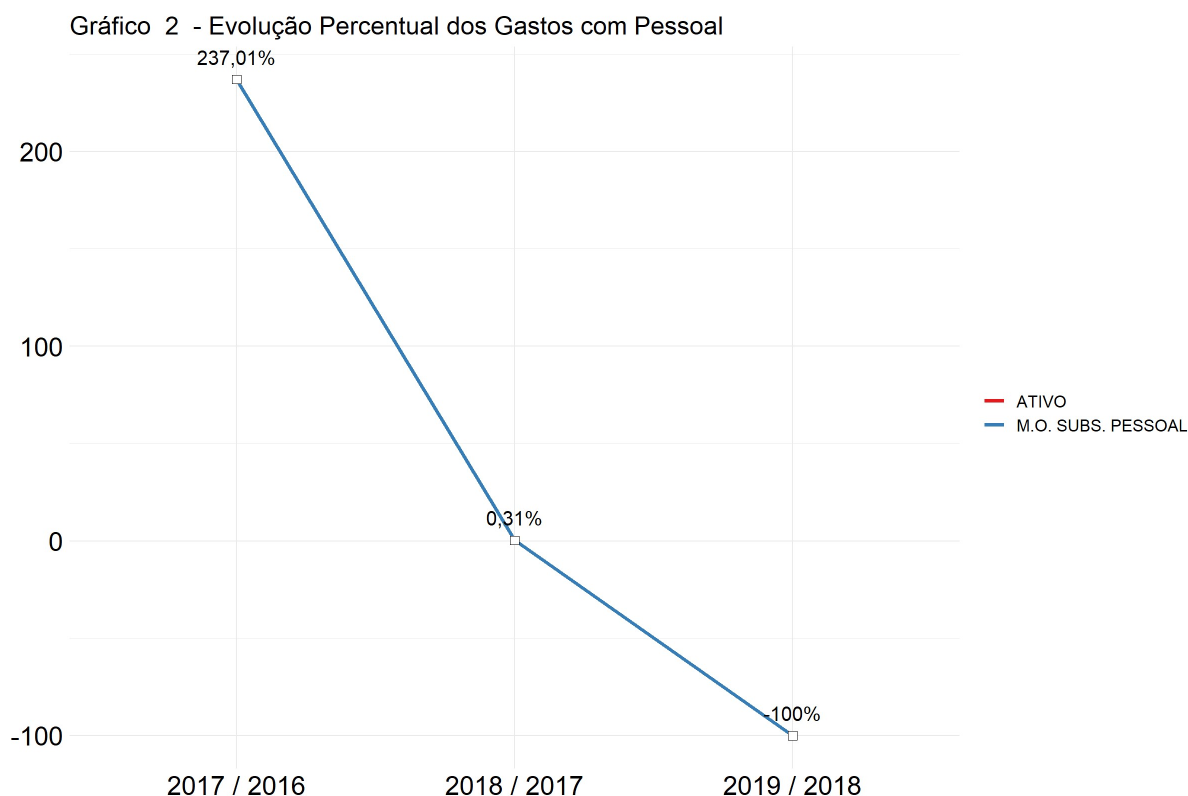
Vale ressaltar que os gastos com inativos e pensionistas são geridos pelo Sistema Único de Previdência Social dos Servidores Públicos Cíveis e Militares dos Agentes Públicos e dos Membros de Poder do Estado do Ceará – SUPSEC, tendo como unidades executoras o FUNAPREV, PREVMILITAR E PREVID.

Tabela 3 - Composição com Gastos com Pessoal – R\$ 1.000,00

| TIPO DE PESSOAL | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|--|---------------|---------------|---------------|-------------|
| ATIVO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| LOCAÇÃO DE MÃO DE OBRA TERCEIRIZADA EM SUBSTITUIÇÃO A SERVIDORES | 237,71 | 801,11 | 803,61 | 0,00 |
| TOTAL | 237,71 | 801,11 | 803,61 | 0,00 |

* Fonte: Controladoria e Ouvidoria Geral do Estado (CGE/CE) - Ceará Transparente

O gráfico 2 apresenta a evolução percentual das despesas com pessoal nos últimos três exercícios financeiros.





GOVERNO DO ESTADO DO CEARÁ

Controladoria e Ouvidoria Geral
do Estado

4. Quantitativo de Pessoal Ativo

De acordo com as rotinas estabelecidas para a geração desta informação, não foram identificados dados de execução no exercício de 2019.

5. Contratos com Maior Execução

A Tabela 4 apresenta os 10 contratos administrativos com maior execução no exercício de 2019, indicando o valor total do contrato atualizado, o valor liquidado no ano e o percentual de execução total do contrato.

Tabela 4 - 10 Contratos com maior execução - R\$ 1.000,00

| EXECUTOR | CONTRATADO | OBJETO | VIGÊNCIA | VR.CONTRATO ATUALIZADO | LIQUIDAD O NO ANO | EXECUÇÃO |
|----------|---|--|--------------------------|------------------------|-------------------|----------|
| EMATERCE | TICKET SOLUCOES HDFGT S/A | Peças, acessórios e manutenção de veículos | 05/02/2019 23/02/2020 | 2.000,00 | 290,09 | 14,50% |
| | TICKET SOLUCOES HDFGT S/A | Combustíveis e lubrificantes | 27/05/2014 03/06/2020 | 5.953,74 | 182,27 | 3,06% |
| | | Total | | 7.953,74 | 472,36 | 5,94% |
| FEAS | SM CONSTRUCOES LTDA - EPP | Obras e serviços de engenharia | 19/09/2018 18/09/2020 | 1.060,29 | 45,39 | 4,28% |
| | SM CONSTRUCOES LTDA - EPP | Obras e serviços de engenharia | 29/03/2017 05/04/2020 | 822,80 | 40,21 | 4,89% |
| | PODIUM CONSTRUCOES LTDA | Obras e serviços de engenharia | 24/09/2018 30/09/2020 | 284,86 | 26,10 | 9,16% |
| | BRINK BEM BRINQUEDOS E MÓVEIS DO NORDESTE LTDA - | Aquisição de móveis, máquinas e equipamentos (matl permanente) | 15/12/2016 14/12/2019 | 336,60 | 15,30 | 4,55% |
| | A V F BATISTA MULTIVENDAS-EPP | Aquisição de material medico hospitalar (fraldas descartáveis) para as unidades da sps. | 28/11/2019 27/11/2020 | 120,67 | 14,65 | 12,14% |
| | INFORLICI REPARACAO E MANUTENCAO DE COMPUTADORES LTDA | Aquisição através de cotação eletrônica , do material de higiene pessoal, fraldas descartáveis geriátricas, para atender as necessidades das unidades de acolhimento | 07/05/2019 31/12/2019 | 13,75 | 12,21 | 88,83% |
| | WELLINGTON IZIDIO DE OLIVEIRA | Aquisição de móveis, máquinas e equipamentos (matl permanente) | 15/12/2016 14/12/2019 | 224,90 | 9,90 | 4,40% |
| | A V F BATISTA MULTIVENDAS-EPP | Aquisição de material de higiene pessoal para atender as necessidades das unidades de acolhimento pertencentes a sps. | 08/05/2019 31/12/2019 | 16,17 | 9,85 | 60,90% |
| | SETE COMERCIO E SERVIÇOS LTDA - EPP | Aquisição de fraldas descartáveis para as unidades da sps. | 31/07/2019 31/12/2019 | 10,57 | 8,95 | 84,66% |
| | SM CONSTRUCOES LTDA - EPP | Aquisição de móveis, máquinas e equipamentos (matl permanente) | 17/03/2017 21/03/2020 | 203,00 | 7,68 | 3,78% |
| | Total | | | 3.093,61 | 190,25 | 6,15% |
| FUNDES | ELFA MEDICAMENTOS S.A. | Contratualização da ata de registro de preços nº 277/2018 ao pregão eletrônico nº 92/2018, cujo objeto é a aquisição de medicamentos para atender as unidades da sesa. | 19/06/2019 19/06/2020 | 4.634,40 | 1.801,23 | 38,87% |



GOVERNO DO ESTADO DO CEARÁ

Controladoria e Ouvidoria Geral
do Estado

Tabela 4 - 10 Contratos com maior execução - R\$ 1.000,00

| EXECUTOR | CONTRATADO | OBJETO | VIGÊNCIA | VR.CONTRATO ATUALIZADO | LIQUIDADO NO ANO | EXECUÇÃO |
|----------|---|--|--------------------------|------------------------|------------------|----------|
| | UNI HOSPITALAR CEARA LTDA-EPP | Contratualização da ata de registro de preços nº 276/2018 ao pregão eletrônico nº 93/2018, cujo objeto é a aquisição de medicamentos para atender as unidades da sesa | 14/06/2019 14/12/2019 | 2.112,20 | 1.590,42 | 75,30% |
| | FARMACE IND QUIMICO FARM CEARENSE | Contratualização da ata de registro de preços nº 257/2018 ao pregão eletrônico nº 1546/2017, cujo objeto é a aquisição de medicamentos para atender as unidades da sesa | 28/06/2019 14/01/2020 | 3.804,19 | 1.306,39 | 34,34% |
| | MAJELA MEDICAMENTOS LTDA | Solicitamos a contratualização do saldo da ata de registro de preços nº 208/2018 decorrente do pregão eletrônico nº 39/2018. | 17/05/2019 16/12/2019 | 1.396,29 | 1.231,63 | 88,21% |
| | EMMARKA DISTRIBUIDORADE MEDICAMENTOS LTDA | Aquisição de medicamento para abastecimento das unidades sesa | 02/07/2019 31/12/2019 | 960,48 | 960,48 | 100,00% |
| | ART MEDICA COM E REP PROD HOST LTDA | Aquisição de material médico hospitalar (luva para procedimento) para atender as unidades da sesa. | 26/08/2019 31/12/2019 | 960,00 | 960,00 | 100,00% |
| | LABORATORIOS BBRAUN SA | Aquisição de material médico hospitalar (equipo) para atender as unidades da sesa. | 14/05/2019 31/12/2019 | 824,00 | 824,00 | 100,00% |
| | UNITED MEDICAL LTDA | Aquisição de medicamento para abastecimento das unidades sesa | 02/07/2019 31/12/2019 | 747,50 | 747,50 | 100,00% |
| | QUEBEC COMERCIAL LTDA - EPP | Aquisição material médico hospitalar (cateter) para atender as unidades da sesa. | 14/11/2019 31/12/2019 | 713,86 | 713,86 | 100,00% |
| | CSL BEHRING COMÉRCIO DE PRODUTOS FARMACÊUTICOS | Aquisição de medicamento (fibrinogenio humano) para atender as unidades da sesa. | 11/11/2019 31/12/2019 | 675,73 | 675,73 | 100,00% |
| | | Total | | 16.828,65 | 10.811,24 | 64,24% |
| IPECE | DATAMÉTRICA PESQUISA DE OPINIÃO E CONSULTORIA LTDA | Serviços de consultoria | 27/05/2019 26/08/2020 | 1.030,00 | 793,10 | 77,00% |
| | | Total | | 1.030,00 | 793,10 | 77,00% |
| SCIDADES | MAESTRO FENIX INDUSTRIA E COMERCIO LTDA | Aquisição de móveis, máquinas e equipamentos (matl permanente) | 05/12/2019 08/12/2020 | 1.929,24 | 836,50 | 43,36% |
| | | Total | | 1.929,24 | 836,50 | 43,36% |
| SDA | CENTRO DE ESTUDOS DO TRABALHO E DE ACESSORIA AO TRABALHADOR | Ct 092/2017 - p. freire/fida - prestação de serviços de assessoria técnica contínua (atc) voltada para comunidades e organizações produtivas da agricultura familiar, em condições de pobreza/extrema po | 19/09/2017 22/09/2020 | 10.623,62 | 3.059,56 | 28,80% |



GOVERNO DO ESTADO DO CEARÁ

Controladoria e Ouvidoria Geral
do Estado

Tabela 4 - 10 Contratos com maior execução - R\$ 1.000,00

| EXECUTOR | CONTRATADO | OBJETO | VIGÊNCIA | VR.CONTRATO ATUALIZADO | LIQUIDAD O NO ANO | EXECUÇÃO |
|----------|---|---|--------------------------|------------------------|-------------------|----------|
| | IICA INST INTERAME COOP P AGRICULTURA | Pct - fida - o presente termo tem como objeto fortalecimento institucional e técnico da secretaria de desenvolvimento agrário (sda-ce) no planejamento e execução do | 21/08/2015 30/12/2019 | 22.719,92 | 3.049,91 | 13,42% |
| | DATERRA CONSTRUÇÕES E SERVIÇOS FIREILL | Obras e serviços de engenharia | 14/06/2018 29/12/2019 | 5.983,22 | 2.910,34 | 48,64% |
| | CENTRO DE ESTUDOS DO TRABALHO E DE ACESSORIA AO TRABALHADOR | Ct 098/2017 - p. freire/fida - constitui objeto deste contrato a prestação de serviços de assessoria técnica contínua (atc) voltada para comunidades e organizações produtivas da agricultura familiar, | 19/09/2017 22/09/2020 | 9.025,37 | 2.887,11 | 31,99% |
| | INST ANTO CONS APOIO ASS PESQ DES HUMANO | Ct 093/2017 - p. freire/fida - constitui objeto deste contrato a prestação de serviços de assessoria técnica contínua (atc) voltada para comunidades e organizações produtivas da | 19/09/2017 22/09/2020 | 9.875,98 | 2.685,36 | 27,19% |
| | CENTRO DE ESTUDOS E ASSISTENCIA AS LUTAS | Ct 096/2017 - p. freire/fida - constitui objeto deste contrato a prestação de serviços de assessoria técnica contínua (atc) | 19/09/2017 22/09/2020 | 9.065,28 | 2.677,74 | 29,54% |
| | ONG FLOR DO PIQUI | Ct 094/2017 - p. constitui objeto deste contrato a prestação de serviços de assessoria técnica contínua (atc) voltada para | 19/09/2017 22/09/2020 | 8.790,93 | 2.428,17 | 27,62% |
| | IICA INST INTERAME COOP P AGRICULTURA | Pct - iica 2013 - o presente termo tem como objeto fortalecimento institucional e gerencial da secretaria de desenvolvimento agrário (sda-ce) para dinamização do projeto | 19/04/2013 31/12/2020 | 18.852,04 | 2.313,95 | 12,27% |
| | CARITAS DIOCESANA DE CRATEUS CDC | Ct 090/2017 - p. freire/fida - constitui objeto deste contrato a prestação de serviços de assessoria técnica contínua (atc) | 19/09/2017 22/09/2020 | 8.094,15 | 2.269,90 | 28,04% |
| | CONSTRUTORA BORGES CARNEIRO LTDA | Obras e serviços de engenharia | 14/06/2018 29/12/2019 | 3.210,56 | 2.267,39 | 70,62% |
| | | Total | | 106.241,07 | 26.549,43 | 24,99% |
| SEDUC | EDIGRAFICA GRAFICA E EDITORA LTDA | O presente contrato tem por objeto a contratação de empresa especializada em serviços gráficos, fotolitagem, impressão, acabamento, | 17/12/2018 01/03/2021 | 7.851,08 | 3.037,99 | 38,70% |
| | EDIGRAFICA GRAFICA E EDITORA LTDA | Constitui objeto deste contrato de serviços gráficos para a impressão de material didático de língua portuguesa e de | 13/11/2019 12/11/2020 | 2.148,37 | 1.461,65 | 68,04% |
| | DINAMICA TRANSPORTE ESCOLAR E SERVIÇOS DE | Contratação de empresa especializada em serviços de locação de transportes de passageiros das escolas | 09/09/2019 09/09/2020 | 1.483,22 | 571,72 | 38,55% |
| | B & K TRANSPORTE E SERVIÇOS LTDA ME | Contratação de empresa especializada em serviços de locação de transporte de passageiros das escolas | 24/07/2018 24/07/2020 | 1.652,15 | 535,11 | 32,39% |
| | B & K TRANSPORTE E SERVIÇOS LTDA ME | Locação de veículos e aeronaves | 24/07/2018 24/07/2020 | 467,50 | 243,67 | 52,12% |
| | PREMIUM CAR RENTAL E TRANSPORTES LTDA | Contratação de empresa especializada em serviços de locação de transportes de passageiros das escolas estaduais de educação profissional - eep - em ônibus | 12/09/2019 12/09/2020 | 951,61 | 232,51 | 24,43% |



GOVERNO DO ESTADO DO CEARÁ

Controladoria e Ouvidoria Geral
do Estado

Tabela 4 - 10 Contratos com maior execução - R\$ 1.000,00

| EXECUTOR | CONTRATADO | OBJETO | VIGÊNCIA | VR.CONTRATO ATUALIZADO | LIQUIDAD O NO ANO | EXECUÇÃO |
|----------|--|---|--------------------------|------------------------|-------------------|----------------|
| | PREMIUM CAR RENTAL E TRANSPORTES LTDA | Locação de veículos e aeronaves | 18/07/2018 18/07/2020 | 884,25 | 220,17 | 24,90% |
| | J R ALACRINO ROCHA MENEZES ME | Constitui objeto deste contrato de serviço de apoio logístico (hospedagem, alimentação) | 06/02/2019 06/02/2020 | 2.178,00 | 209,44 | 9,62% |
| | J R ALACRINO ROCHA MENEZES ME | Constitui objeto deste contrato os serviços técnicos de apoio logístico (alimentação, locação) | 07/05/2018 07/11/2019 | 887,76 | 132,78 | 14,96% |
| | PREMIUM CAR RENTAL E TRANSPORTES LTDA | Locação de veículos e aeronaves | 18/07/2018 18/07/2020 | 591,22 | 131,14 | 22,18% |
| | | Total | | 19.095,16 | 6.776,19 | 35,49% |
| SEJUV | CENTRO DE DEFESA DOS DIREITOS HUMANOS DO LAGAMAR | Tem como abjetivo realização do projeto esporte e desenvolvimento, que será realizado com jovens de 60 bairros de fortaleza de maior vulnerabilidade social. | 11/10/2019 31/12/2019 | 600,00 | 600,00 | 100,00% |
| | | Total | | 600,00 | 600,00 | 100,00% |
| | BANCO DO BRASIL S/A | Referente a prestação de serviço de pagamentos de benefícios assistenciais do programa para superação da extrema pobreza infantil - cartão mais infância ceará. | 11/12/2017 10/12/2020 | 52.500,78 | 1.545,70 | 2,94% |
| | PODIUM CONSTRUÇOES LTDA | Obras e serviços de engenharia | 21/05/2019 02/06/2020 | 367,27 | 265,80 | 72,37% |
| | SALINAS EMPREENDIMENTOS E CONSTRUÇÕES | Obras e serviços de engenharia | 21/05/2019 19/05/2020 | 1.328,75 | 253,00 | 19,04% |
| | QUALLYTY EMPREENDIMENTOS E CONSTRUÇÕES LTDA | Gêneros alimentícios | 01/11/2018 26/02/2020 | 853,10 | 232,81 | 27,29% |
| | KG CONSTRUÇÕES LTDA - EPP | Obras e serviços de engenharia | 21/05/2019 02/06/2020 | 259,02 | 179,90 | 69,45% |
| SPS | J A PERO VAZ INDUSTRIA SE ESPECIARIAS LTDA - ME | Gêneros alimentícios | 06/11/2017 26/03/2019 | 2.316,05 | 179,81 | 7,76% |
| | J A PERO VAZ INDUSTRIA SE ESPECIARIAS LTDA - ME | Gêneros alimentícios | 06/05/2019 14/05/2020 | 1.479,91 | 175,51 | 11,86% |
| | A V F BATISTA MULTIVENDAS-EPP | Fornecimento de material de higiene pessoal para as unidades da stds. | 07/08/2018 14/08/2019 | 379,43 | 123,22 | 32,48% |
| | FRANCISCO ALESSANDRO ALEXANDRE BRITOS | Gêneros alimentícios | 05/11/2018 26/02/2020 | 498,47 | 95,85 | 19,23% |
| | TICKET SOLUCOES HDFGT S/A | Contratação do serviço de gerenciamento incluindo abastecimento e serviços de veículos e maquinários, com a utilização de cartão magnético em rede de serviços | 27/05/2015 01/06/2020 | 5.087,92 | 94,31 | 1,85% |
| | | Total | | 65.070,70 | 3.145,92 | 4,83% |

* Fonte: Controladoria e Ouvidoria Geral do Estado (CGE/CE) - Ceará Transparente

NA

6. Parcerias – Execução por Objeto

De acordo com as rotinas estabelecidas para a geração desta informação, não foram identificados dados de execução no exercício de 2019.



GOVERNO DO ESTADO DO CEARÁ

Controladoria e Ouvidoria Geral
do Estado

7. Instrumentos de Parceria com Maior Liberação de Recursos

De acordo com as rotinas estabelecidas para a geração desta informação, não foram identificados dados de execução no exercício de 2019.

8. Contratos de Gestão - Valores Pagos

A Tabela 5 apresenta os contratos de gestão, vigentes no exercício de 2019, indicando o valor atualizado, o valor pago no ano e o percentual de execução em relação ao valor atualizado.

Tabela 5 - Contratos de Gestão - Valores Pagos

| EXECUTOR | ORGA NIZAC | OBJET O | INÍCIO VIGÊNC | FIM VIGÊNC | VR.CONTRAT O | PAGO | EXECUTA DO | PAGO NO ANO |
|----------|---|--|------------------|----------------|-----------------|-----------|---------------|----------------|
| SEDUC | INSTIT UTO CENTR O DE ENSINO TECNO LOGIC O | Tem por objeto a execuca o do Program a de Ensino Medio | 01/03/201 9 | 31/03/202 0 | 95.593,83 | 68.236,24 | 71,38% | 68.236,24 |
| SCIDADES | INSTIT UTO AGROP OLOS DO CEARÁ | Apoio instituci onal a execuca o de obras e atividade s de caneame | 03/05/201 9 | 31/03/202 0 | 6.400,00 | 4.500,00 | 70,31% | 4.500,00 |
| SECULT | INSTIT UTO DRAGÃ O DO MAR | O presente CONTR ATO tem por objeto fomentar a canacita | 24/01/201 9 | 31/12/201 9 | 4.116,13 | 3.731,45 | 90,65% | 3.731,45 |
| SDA | INSTIT UTO AGROP OLOS DO CEARÁ | CT 020/201 9 - DL 002/201 9 - COPLA G - O presente CONTR | 01/04/201 9 | 31/03/202 0 | 23.338,35 | 20.556,13 | 88,08% | 20.556,13 |
| | INSTIT UTO AGROP OLOS DO CEARÁ | PL - UGP/PS J III - Celebrac ao do Contrato de Gestao PSI III ; | 23/08/201 8 | 31/03/202 0 | 32.489,41 | 32.489,41 | 100,00% | 16.489,41 |
| SECULT | INSTIT UTO DRAGÃ O DO MAR | O presente CONTR ATO tem por objeto fomentar a canacita | 24/01/201 9 | 31/12/201 9 | 1.362,40 | 1.258,49 | 92,37% | 1.258,49 |
| SDA | INSTIT UTO AGROP OLOS DO CEARÁ | CG 018/201 7 - DL 001/201 7 - Paulo Freire/FI | 09/03/201 7 | 31/12/201 9 | 20.195,81 | 21.756,14 | 107,73% | 6.199,40 |

* Fonte: Controladoria e Ouvidoria Geral do Estado (CGE/CE) - Ceará Transparente

IV – AÇÕES DO CONTROLE INTERNO

Neste Capítulo serão apresentadas informações relativas à atuação da Controladoria e Ouvidoria Geral do Estado – CGE, órgão central do Sistema de Controle Interno do Poder Executivo, no exercício de 2019.

A - AÇÕES DE MONITORAMENTO DO CONTROLE INTERNO

No presente tópico são apresentadas as ações realizadas pela CGE no monitoramento do Sistema de Controle Interno, contemplando as áreas de Ouvidoria, Transparência, Controladoria e Auditoria Interna.

Diante de pendências identificadas durante o exercício, a CGE orienta que os órgãos e entidades definam um Plano de Ação para Sanar Fragilidades – PASF, nos termos do Decreto Estadual nº29.388, de 27 de agosto de 2008 (D.O.E. 28/08/2008), para minimizar a recorrência de eventos de risco. Além disso, a CGE realiza ações de capacitação, orientação e reuniões para orientação aos gestores e responsáveis pelo controle interno dos órgãos e entidades do Poder Executivo.

1. AUDITORIA INTERNA

A CGE, por meio da Coordenadoria de Auditoria Interna Governamental (COAUD), realiza atividades de auditoria interna para contribuir com a melhoria dos processos e para a verificação da regularidade da gestão.

1.1. Relatórios de Auditoria Emitidos no Exercício

A Tabela 6 apresenta informações relativas às atividades realizadas nesta unidade no exercício de 2019. Os documentos estão dispostos por seu número, modalidade e categoria de auditoria e por seu objeto.

Tabela 6 - Relatórios de Auditoria Emitidos no Exercício

| NÚMERO | MODALIDADE | CATEGORIA | OBJETO |
|---------------------|-------------------|------------------|---------------------------------------|
| 999999.A01.001.0819 | CONTAS DE GESTÃO | CONTAS DE GESTÃO | CONTAS DE GESTÃO EXERCÍCIO DE 2018 |

* Fonte: Controladoria e Ouvidoria Geral do Estado (CGE/CE) - Coordenadoria de Auditoria Interna Governamental (COAUD)

2. CORREIÇÃO

A CGE, por meio da Coordenadoria de Correição (COSCO), coordena o Sistema de Correição do Poder Executivo Estadual orientando os órgãos e entidades quanto à instauração e condução de sindicâncias e Processos Administrativos de Responsabilização. Estão ainda entre as suas atividades, a prevenção, a neutralização e o combate à corrupção, a apuração de denúncias e as Tomada de Contas Especial.

2.1. Relatórios de Inspeções Emitidos no Exercício

De acordo com as rotinas estabelecidas para a geração desta informação, não foram identificados dados de execução no exercício de 2019.



**GOVERNO DO
ESTADO DO CEARÁ**

*Controladoria e Ouvidoria Geral
do Estado*

V – CONSIDERAÇÕES FINAIS

Os resultados apresentados estão adstritos aos objetivos e limites estabelecidos no escopo do presente trabalho, não excluindo, porém, eventos relevantes e necessários à análise dos dados e informações objeto deste trabalho.

A ocorrência de quaisquer fatos supervenientes a esse propósito, que venham a ser conhecidos ou para os quais esta CGE seja demandada a se pronunciar, poderão ser objeto de exame posterior.

Documento assinado digitalmente

Alex Aguiar Lins

Auditor de Controle Interno

Ítalo José Brígido Coelho

Auditor de Controle Interno



GOVERNO DO ESTADO DO CEARÁ

Controladoria e Ouvidoria Geral
do Estado

ANEXO RELATÓRIO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DO FECOP POR SECRETARIA E PROGRAMA ORÇAMENTÁRIO

Fonte: Sistema Integrado Orçamentário e Financeiro –
Siof



ESTADO DO CEARÁ
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - 2019
LEI Nº 16.795, de 27/12/2018
Consolidado por Secretaria e Programa

Acumulado até: DEZEMBRO
PERCENTUAL S/ AUTORIZADO

| Código Descrição | Lei | Lei + Cred. | Empenhado | Pago | % Emp. | % Pago |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|--------------|
| 10000000 SECRETARIA DA SEGURANÇA PÚBLICA E DEFESA SOCIAL | 1.271,02 | 1.271,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 003 SEGURANÇA PÚBLICA INTEGRADA | 1.271,02 | 1.271,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11000000 GABINETE DO GOVERNADOR | 1.371.588,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 054 PROMOÇÃO E DEFESA DOS DIREITOS HUMANOS | 1.371.588,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18000000 SECRETARIA DA ADMINISTRAÇÃO PENITENCIÁRIA | 0,00 | 1.501.080,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 004 INFRAESTRUTURA E GESTÃO DO SISTEMA PENITENCIÁRIO | 0,00 | 1.501.080,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21000000 SECRETARIA DO DESENVOLVIMENTO AGRÁRIO | 137.738.120,00 | 196.807.802,40 | 196.476.193,43 | 188.534.359,01 | 99,83 | 95,80 |
| 022 HABITAÇÃO DE INTERESSE SOCIAL | 65.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 029 DESENVOLVIMENTO DA AGROPECUÁRIA FAMILIAR | 29.425.848,00 | 31.808.475,64 | 31.794.406,14 | 30.377.186,28 | 99,96 | 95,50 |
| 030 DESENVOLVIMENTO TERRITORIAL RURAL SUSTENTÁVEL E SOLIDÁRIO | 3.815.001,00 | 1.031.000,00 | 806.000,00 | 806.000,00 | 78,18 | 78,18 |
| 031 INCLUSÃO ECONÔMICA E ENFRENTAMENTO À POBREZA RURAL | 45.351.599,00 | 81.966.647,43 | 81.895.054,46 | 80.075.669,79 | 99,91 | 97,69 |
| 032 ABASTECIMENTO DE ÁGUA E ESGOTAMENTO SANITÁRIO NO MEIO RURAL | 30.034.994,00 | 55.868.006,52 | 55.848.039,33 | 51.395.197,89 | 99,96 | 91,99 |
| 033 PROMOÇÃO DA SEGURANÇA ALIMENTAR E NUTRICIONAL | 29.045.678,00 | 26.133.672,81 | 26.132.693,50 | 25.880.305,05 | 100,00 | 99,03 |
| 22000000 SECRETARIA DA EDUCAÇÃO | 75.125.298,74 | 144.654.595,92 | 141.420.154,33 | 139.303.774,63 | 97,76 | 96,30 |
| 008 ACESSO E APRENDIZAGEM DAS CRIANÇAS E JOVENS NA IDADE ADEQUADA | 27.800.000,00 | 30.363.285,40 | 29.653.200,64 | 29.521.981,60 | 97,66 | 97,23 |
| 020 ENSINO INTEGRADO À EDUCAÇÃO PROFISSIONAL | 39.341.822,00 | 106.136.122,84 | 105.251.120,77 | 104.485.799,23 | 99,17 | 98,45 |
| 023 GESTÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA | 7.983.476,74 | 8.155.187,68 | 6.515.832,92 | 5.295.993,80 | 79,90 | 64,94 |
| 054 PROMOÇÃO E DEFESA DOS DIREITOS HUMANOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24000000 SECRETARIA DA SAÚDE | 99.080.323,88 | 97.015.680,34 | 96.999.824,02 | 81.537.359,76 | 99,98 | 84,05 |
| 057 ATENÇÃO À SAÚDE INTEGRAL E DE QUALIDADE | 99.069.870,38 | 97.005.226,84 | 96.999.824,02 | 81.537.359,76 | 99,99 | 84,05 |
| 085 PROTEÇÃO CONTRA O USO PREJUDICIAL DE DROGAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 500 GESTÃO E MANUTENÇÃO DA SESA E VINCULADA | 10.453,50 | 10.453,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27000000 SECRETARIA DA CULTURA | 63.356.248,06 | 3.832.254,66 | 3.832.123,00 | 3.332.123,00 | 100,00 | 86,95 |

Critérios: Fonte: 10, Modalidade 91:NÃO;

Impressão em: 23/06/2020 - 11:19:26

SEPLAG - Secretaria do Planejamento e Gestão
Av. Gal Afonso Albuquerque Lima - Edifício SEPLAG - 3º Andar - 80.830-120 - Cambéba - Fortaleza/CE
© 2012 - Governo do Estado do Ceará. Todos os direitos reservados.

Atualizado em 23/02/2020 00:18:27

Página: 1 de 3



GOVERNO DO ESTADO DO CEARÁ

Controladoria e Ouvidoria Geral
do Estado



ESTADO DO CEARÁ
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - 2019
LEI Nº 16.795, de 27/12/2018
Consolidado por Secretaria e Programa

Acumulado até: DEZEMBRO
PERCENTUAL S/ AUTORIZADO

| Código Descrição | Lei | Lei + Cred. | Empenhado | Pago | % Emp. | % Pago |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|--------------|
| 044 PROMOÇÃO DO ACESSO E FOMENTO À PRODUÇÃO E DIFUSÃO DA CULTURA CEARENSE | 63.356.248,06 | 3.832.254,66 | 3.832.123,00 | 3.332.123,00 | 100,00 | 86,95 |
| 29000000 SECRETARIA DOS RECURSOS HÍDRICOS | 16.317.670,80 | 2.468.670,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 016 OFERTA HÍDRICA PARA MÚLTIPLOS USOS | 16.317.670,80 | 2.468.670,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31000000 SECRETARIA DA CIÊNCIA, TECNOLOGIA E EDUCAÇÃO SUPERIOR | 33.000.000,00 | 23.000.000,00 | 15.401.341,50 | 15.401.341,50 | 66,96 | 66,96 |
| 071 GESTÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO SUPERIOR | 33.000.000,00 | 23.000.000,00 | 15.401.341,50 | 15.401.341,50 | 66,96 | 66,96 |
| 42000000 SECRETARIA DO ESPORTE E JUVENTUDE | 9.076.925,80 | 4.294.000,80 | 3.332.690,00 | 3.331.780,00 | 77,61 | 77,59 |
| 050 ESPORTE E LAZER PARA A POPULAÇÃO | 9.076.925,80 | 4.294.000,80 | 3.332.690,00 | 3.331.780,00 | 77,61 | 77,59 |
| 43000000 SECRETARIA DAS CIDADES | 4.373.156,00 | 19.243.000,00 | 18.939.335,07 | 17.802.271,71 | 98,42 | 92,51 |
| 022 HABITAÇÃO DE INTERESSE SOCIAL | 1.838.382,00 | 4.600.000,00 | 4.509.239,15 | 3.416.500,19 | 98,03 | 74,27 |
| 025 ABASTECIMENTO DE ÁGUA, ESGOTAMENTO SANITÁRIO E DRENAGEM URBANA | 282.822,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 027 REVITALIZAÇÃO DE ÁREAS DEGRADADAS | 2.110.538,00 | 14.643.000,00 | 14.430.095,92 | 14.385.771,52 | 98,55 | 98,24 |
| 064 RESÍDUOS SÓLIDOS | 141.414,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 46000000 SECRETARIA DO PLANEJAMENTO E GESTÃO | 891.716,00 | 1.230.000,00 | 1.030.000,00 | 793.100,00 | 83,74 | 64,48 |
| 065 FORTALECIMENTO DO SISTEMA ESTADUAL DE PLANEJAMENTO | 891.716,00 | 1.230.000,00 | 1.030.000,00 | 793.100,00 | 83,74 | 64,48 |
| 47000000 SECRETARIA DA PROTEÇÃO SOCIAL, JUSTIÇA, CIDADANIA, MULHERES E DIREITOS HUMANOS | 121.451.965,70 | 116.892.274,70 | 108.417.840,71 | 105.357.197,32 | 92,75 | 90,13 |
| 054 PROMOÇÃO E DEFESA DOS DIREITOS HUMANOS | 0,00 | 2.158.125,80 | 1.315.313,92 | 1.315.313,92 | 60,95 | 60,95 |
| 072 PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL | 0,00 | 16.984.848,70 | 16.062.195,22 | 15.566.538,01 | 94,57 | 91,65 |
| 078 INCLUSÃO E DESENVOLVIMENTO DO TRABALHADOR | 23.699.738,70 | 17.657.320,20 | 17.252.611,25 | 17.246.662,30 | 97,71 | 97,67 |
| 080 PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA | 96.252.227,00 | 78.132.980,00 | 71.828.720,32 | 69.269.683,09 | 91,93 | 88,66 |
| 083 DESENVOLVIMENTO DO ARTESANATO | 1.500.000,00 | 1.959.000,00 | 1.959.000,00 | 1.959.000,00 | 100,00 | 100,00 |
| 55000000 SECRETARIA ESPECIAL DE POLÍTICAS SOBRE DROGAS | 3.550.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 085 PROTEÇÃO CONTRA O USO PREJUDICIAL DE DROGAS | 3.550.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Critérios: Fonte: 10, Modalidade 91.NÃO,

Impresso em: 23/06/2020 - 11:19:26

SEPLAG - Secretaria do Planejamento e Gestão
Av. Gal Afonso Albuquerque Lima - Edifício SEPLAG - 3º andar - 60.830-120 - Cambéla Fortaleza/Ce
© 2012 - Governo do Estado do Ceará. Todos os direitos reservados.

Atualizado em 29/02/2020 00:18:27
Página: 2 de 3



ESTADO DO CEARÁ
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - 2019
LEI Nº 16.795, de 27/12/2018
Consolidado por Secretaria e Programa

Acumulado até: DEZEMBRO
PERCENTUAL S/ AUTORIZADO

| Código Descrição | Lei | Lei + Cred. | Empenhado | Pago | % Emp. | % Pago |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|--------------|
| 57000000 SECRETARIA DO MEIO AMBIENTE | 0,00 | 200.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 064 RESÍDUOS SÓLIDOS | 0,00 | 200.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total Geral | 565.334.284,00 | 611.140.630,64 | 585.849.502,06 | 555.393.306,93 | 95,86 | 90,88 |

Critérios: Fonte: 10, Modalidade 91.NÃO,

Impresso em: 23/06/2020 - 11:19:26

SEPLAG - Secretaria do Planejamento e Gestão
Av. Gal Afonso Albuquerque Lima - Edifício SEPLAG - 3º andar - 60.830-120 - Cambéla Fortaleza/Ce
© 2012 - Governo do Estado do Ceará. Todos os direitos reservados.

Atualizado em 29/02/2020 00:18:27
Página: 3 de 3