



GOVERNO DO
ESTADO DO CEARÁ
Secretaria do Planejamento e Gestão
Coodenadoria de Cooperação Técnico-Financeira

RELATÓRIO DE ACOMPANHAMENTO
DOS
CONTRATOS DE GESTÃO
2016

2º Semestre de 2016

Governo do Estado do Ceará
Secretaria do Planejamento e Gestão - SEPLAG
Coordenadoria de Cooperação Técnico-Financeira - COTEF

**RELATÓRIO DE ACOMPANHAMENTO
DOS
CONTRATOS DE GESTÃO
2016**

2º Semestre de 2016

Fortaleza, Janeiro de 2017

Governo do Estado do Ceará
Secretaria do Planejamento e Gestão - SEPLAG
Coordenadoria de Cooperação Técnico-Financeira - COTEF

Hugo Figueirêdo
Secretário

Ticiano da Mota Gentil Parente
Coordenadora

Elaboração:
Maria do Socorro Josué
Larisa Fátima Martins Bezerra
Ticiano da Mota Gentil Parente

Secretaria do Planejamento e Gestão - SEPLAG
Centro Administrativo Governador Virgílio Távora
Av. Ministro José Américo, s/n - Ed. SEPLAN
Cambeba - Fortaleza (CE)
www.seplag.ce.gov.br
Fone: (85) 3101.4526/3848/4492
Fax: (85) 3101.4514
E-mail: cotef@seplag.ce.gov.br

ÍNDICE REMISSIVO

1 . CONTRATOS DE GESTÃO - 2016	6
2 . RECURSOS ALOCADOS	7
2.1 As Organizações Sociais Qualificadas	7
2.2 A alocação de recursos por Secretaria (2016)	7
2.3 A alocação de recursos por Organização Social (2016).....	10
2.4 A alocação de recursos por Fontes 2016	12
2.5 A alocação de recursos por Componente de Despesa 2016.....	14
2.6 Evolução dos Contratos de Gestão	16
3 . ATIVIDADES DESENVOLVIDAS PELA COTEF	18
3.1 Análises de Contratos e Aditivos	18
3.2 Acompanhamento das Avaliações dos Contratos de Gestão	20
Anexo I Acompanhamento da Execução Orçamentária dos Contratos de Gestão Vigentes do Poder Executivo - Dez.2016	21

SIGLAS

AGROPOLOS - Instituto Agropolos do Ceará
CCBJ - Centro Cultural Bom Jardim
CDMAC - Centro Dragão do Mar de Arte e Cultura
CENTEC - Instituto Centro de Ensino Tecnológico
CG - Contrato de Gestão
CGDT - Centro de Gestão e Desenvolvimento Tecnológico
COGERF - Comitê de Gestão por Resultados e Gestão Fiscal
COTEF - Coordenadoria de Cooperação Técnico-financeira
EAOTPS - Escola de Artes e Ofícios Thomaz Pompeu Sobrinho
GABGOV - Gabinete do Governador
GTC - Grupo Técnico de Contas do COGERF
HGWA - Hospital Geral Dr. Waldemar Alcântara
IDM - Instituto Dragão do Mar
IDT - Instituto de Desenvolvimento do Trabalho
ISGH - Instituto de Saúde e Gestão Hospitalar
OS - Organização Social
SACC - Sistema de acompanhamento de contratos e convênios
SDA- Secretaria do Desenvolvimento Agrário
SCIDADES - Secretaria das Cidades
SECI TECE - Secretaria da Ciência, Tecnologia e Educação Superior
SECULT - Secretaria da Cultura
SEDUC - Secretaria da Educação
SEPLAG - Secretaria do Planejamento e Gestão
SESA - Secretaria da Saúde
SIAP - Sistema de Acompanhamento de Programas
SIC - Sistema Integrado de Contabilidade
SIOF - Sistema Integrado Orçamentário e Financeiro
SRH - Secretaria dos Recursos Hídricos
STDS - Secretaria do Trabalho e Desenvolvimento Social
VICEGOV - Gabinete do Vice-Governador

1. CONTRATOS DE GESTÃO - 2016

Ao fim do exercício de 2016, foram celebrados **25** novos contratos de gestão, **13** **aditivos (um de prazo, um prazo e redução de valor e 11 de acréscimo de valor)** com repercussão financeira de **R\$ 783.473.565,34** Dezenove destinam-se a serviços que já vinham sendo prestados ao Estado, permanecendo assim, com os mesmos objetos e seis celebrados pela primeira vez este ano.

Dentre os contratos de gestão celebrados dezenove foram destinados a **dar continuidade** a serviços que já vinham sendo prestados ao Estado. São eles:

- 1) SESA com I SGH - Hospital Geral Waldemar Alcântara - HGWA;
- 2) SESA com I SGH - Hospital Regional do Cariri - HRC;
- 3) SESA com I SGH - Hospital Regional Norte - HRN;
- 4) SESA com I SGH - Unidades de Pronto Atendimento - UPA's;
- 5) SECULT com I DM - CDMAC ;
- 6) SECULT com I DM - CCBJ ;
- 7) SECULT com I DM - EAOTPS ;
- 8) SECULT com I DM - Escola Porto I racema;
- 9) SECULT com I DM - Teatro São Luiz;
- 10) SDA com Agropolos;
- 11) STDS com I DT;
- 12) SECI TECE com CENTEC;
- 13) SRH com Agropolos;
- 14) SEAPA com CENTEC;
- 15) SEDUC com CENTEC - EMI ;
- 16) SEDUC com CENTEC - E-JOVEM;
- 17) IDACE com AGROPOLOS - 1º Contrato;
- 18) SCIDADES com AGROPOLOS; e
- 19) SCIDADES com CENTEC.

Os seis celebrados pela primeira vez em 2016 são:

- 1) SEI NFRA com AGROPOLOS;
- 2) IDACE com AGROPOLOS - 2º Contrato;
- 3) IDECE com AGROPOLOS;
- 4) SESA com I SGH - Hospital Regional Sertão Central - HRSC;
- 5) SECULT com I DM - Vila da Música; e
- 6) SECULT com I DM - Cidade das Artes;

2. RECURSOS ALOCADOS

2.1 As Organizações Sociais Qualificadas

O Estado do Ceará, até o presente momento, qualificou como Organização Social seis entidades civis de direito privado sem fins lucrativos. Na tabela a seguir, é apresentado um resumo dos dados gerais das entidades qualificadas como organização social:

Tabela 1. Organizações Sociais qualificadas pelo Governo do Estado do Ceará.

Organização Social	CNPJ	Nº Decreto	Data
Instituto Agropolos	04.867.567/0001-10	26528 29320	07/03/2002 12/06/2008
Instituto Centro de Ensino Tecnológico - CENTEC	03.021.597/0001-49	25927	29/06/2000
Instituto Dragão do Mar - IDM	02.455.125/0001-31	25020	03/07/1998
Instituto de Desenvolvimento do Trabalho - IDT	02.533.538/0001-97	25019	03/07/1998
Instituto de Saúde e Gestão Hospitalar - ISGH	05.268.526/0001-70	26811	30/10/2002
Centro de Gestão e Desenvolvimento Tecnológico - CGDT	09.239.504/0001-33	29192	19/02/2008

Fonte: Diário Oficial do Estado do Ceará - DOE.

2.2 A alocação de recursos por Secretaria (2016)

A tabela 2 mostra como os **R\$ 783.473.565,34** dos **25** novos contratos de gestão celebrados em 2016 estão alocados em cada uma das **12** Secretarias ou Órgãos Contratantes.

Somente a SESA ficou responsáveis pela aplicação de **74,3%** dos recursos contratados, a fim de dar continuidade aos serviços prestados pelo Hospital Geral Waldemar Alcântara - HGWA, Hospital Regional do Cariri - HRC, Unidades de Pronto Atendimento (Messejana, Praia do Futuro, Altran Nunes, Canindezinho, José Walter e Conjunto Ceará); Hospital Regional Norte - HRN e Hospital Regional Sertão Central HRSC

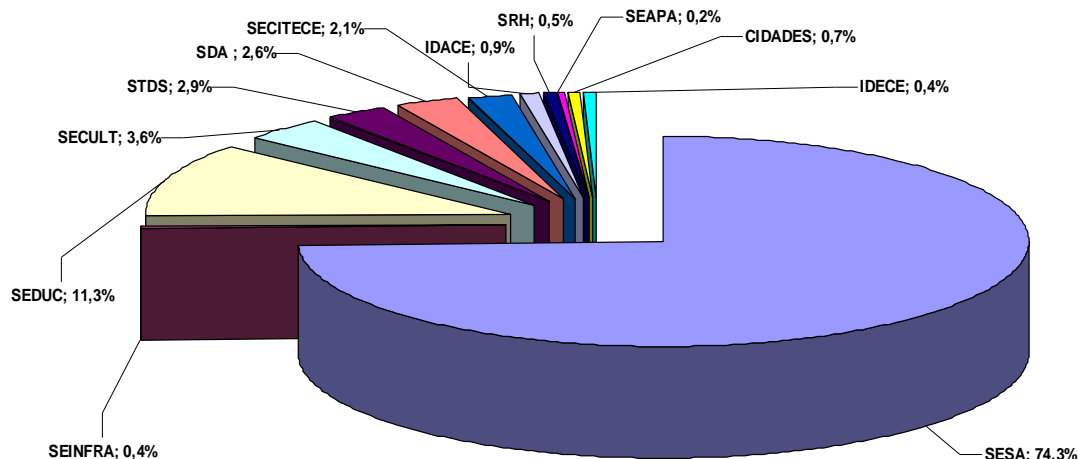
Tabela 2. Recursos dos Contratos de Gestão alocados por Secretaria (R\$)

Secretarias ou Órgãos	Valor Contratado - 2016 (R\$)	(%)
1. SESA	582.119.904,04	74,3%
2. SEINFRA	3.000.000,00	0,4%
3. SEDUC	88.813.860,46	11,3%
4. SECULT	28.577.492,02	3,6%
5. STDS	22.917.614,66	2,9%
6. SDA	20.714.331,96	2,6%
7. SECITECE	16.063.489,79	2,1%
8. IDACE	6.769.199,00	0,9%
9. SRH	3.755.000,00	0,5%
10. SEAPA	1.893.468,00	0,2%
11. CIDADES	5.579.864,93	0,7%
12. IDECE	3.269.340,48	0,4%
TOTAL	783.473.565,34	100,0%

Fonte: Contratos de Gestão e Relatórios de Execução do SI AP e SACC.

Na tabela 2 e no gráfico 1 pode ser observado que **11,3%** dos recursos foram destinados à SEDUC, com a finalidade de executar o Programa Ensino Médio Integrado – EMI, visando articular o ensino médio integrado à educação profissional, por meio da implantação das Escolas Estaduais de Educação Profissional e a Execução do E-Jovem. Vê-se ainda, que **3,6%** dos recursos contratados foram destinados para a SECULT para viabilizar a gestão dos equipamentos culturais Centro Dragão do Mar de Cultura – CDMAC, Centro Cultural Bom Jardim – CCBJ, Escola de Artes e Ofícios Thomaz Pompeu Sobrinho – EAOTPS, Escola Porto I racema, Teatro São Luiz, Cidade das Artes e Vila da Música. Observamos também que **2,9%** dos recursos foram alocados para a STDS, com a finalidade de continuar as atividades executadas pelo IDT, tais como qualificação e capacitação profissional e intermediação de mão de obra. Outros **2,6%** dos recursos foram alocados para a SDA, para apoiar a execução das políticas de desenvolvimento local, urbano e regional. Ainda foram alocados **2,1%** dos recursos para SECITECE, com o objetivo de executar as atividades de capacitação profissional e técnica, por meio do contrato com o CENTEC. Outros **3,2%** foram destinados a SRH, IDACE, SEAPA, SCIDADES, SEINFRA e IDECE.

Gráfico 1. Percentual dos recursos alocados por Secretaria - 2016



Fonte: Relatórios de execução orçamentária do SIAP e Contratos de Gestão analisados pela COTEF.

Verifica-se pela tabela 3, que os contratos de gestão de maior relevância em termos monetários são: o contrato SESA com ISGH para a gestão do Hospital Regional do Norte - HRN, cujo valor do contrato em 2016 é de cerca de R\$ 188,2 milhões; o contrato SESA com ISGH para a gestão do Hospital Regional do Cariri no valor de cerca de R\$ 134,6 milhões; o contrato SESA com ISGH para a gestão do Hospital Geral Waldemar Alcântara - HGWA com o valor de R\$ 121,6 milhões; o contrato da SESA com ISGH para gestão das Unidades de Pronto Atendimento - UPA's no valor de R\$ 120,4 milhões; o contrato da SEDUC com o CENTEC no valor de R\$ 86,8 milhões; o contrato da STDS com IDT no valor de R\$ 22,9 milhões; o contrato da SDA com AGROPOLO no valor de R\$ 20,7 milhões; e o contrato da SECITECE com CENTEC no valor de R\$ 16,0 milhões.

Já os contratos de menor valor celebrados foram SECULT com IDM/ CIDADE DAS ARTES com a finalidade de desenvolver atividades culturais permanentes, de cerca de 600,0 mil; SECULT com IDM/ EAOTPS com a finalidade Gerir a Escola de Artes e Ofícios Thomas Pompeu Sobrinho de cerca de R\$ 890,1 mil; SECULT com IDM/ VILA DA MÚSICA com a finalidade Gerir a Escola Vila da Música de cerca de R\$ 831,7 mil e o 2º contrato do IDACE com AGROPOLOS com o objetivo de apoiar o desenvolvimento de projetos agroecológicos em áreas especiais no estado do Ceará de R\$ 913,1 mil.

Tabela 3. Acompanhamento da Execução Orçamentária dos Contratos de Gestão em execução - 2016

Contratos	Valor Contratado (Incluindo aditivos)	(Empenho até 31 de Dezembro de 2016)	Execução (%)
1. SAUDE com ISGH/ HGWA	121.652.314,23	120.672.074,58	99%
2. SAUDE com ISGH - UPAs	120.459.405,36	116.718.914,00	97%
3. SAUDE com ISGH / HRC	134.687.164,04	132.872.305,96	99%
4. SAUDE com ISGH - HRN	188.261.824,25	186.285.162,86	99%
5. SAUDE com ISGH - HRSC	17.059.196,16	4.213.621,46	25%
6. SRH com AGROPOLOS	3.755.000,00	3.755.000,00	100%
7. SDA com AGROPOLOS 1º CONTRATO	20.714.331,96	20.714.331,96	100%
8. IDACE com AGROPOLOS 1º CONTRATO	5.856.000,00	4.652.439,13	79%
9. IDACE com AGROPOLOS 2º CONTRATO	913.199,00	913.199,00	100%
10. CIDADES com AGROPOLOS	4.631.166,85	3.599.662,58	78%
11. SEINFRA com AGROPOLOS	3.000.000,00	2.700.000,00	90%
12. IDECE com AGROPOLOS	3.269.340,48	1.340.253,00	41%
13. SEDUC com CENTEC - Ensino Médio Integrado II	86.813.860,46	86.613.860,46	100%
14. SEDUC com CENTEC - E-Jovem	2.000.000,00	1.000.000,00	50%
15. SEAPA com CENTEC	1.893.468,00	1.685.912,96	89%
16. SECITECE com CENTEC	16.063.489,79	16.063.489,79	100%
17. CIDADES com CENTEC	948.698,08	948.698,08	100%
18. STDS com IDT	22.917.614,66	19.232.905,54	84%
19. SECULT com IDM/ CCBJ	2.453.745,69	2.452.364,26	100%
20. SECULT com IDM/ EAOTPS	890.116,27	890.116,27	100%
21. SECULT com IDM/ CDMAC	12.564.595,67	12.564.595,67	100%
22. SECULT com IDM/ CDMAC Porto Iracema	6.806.203,20	6.806.200,01	100%
23. SECULT com IDM/CINE TEATRO SÃO LUIS	4.431.083,19	4.431.083,19	100%
24. SECULT com IDM/CIDADE DAS ARTES - SOBRAL	600.000,00	600.000,00	100%
25. SECULT com IDM/VILA DA MUSICA	831.748,00	831.748,00	100%
TOTAL	783.473.565,34	752.557.938,76	96%

Fonte: Relatórios de execução orçamentária do SIAP e Contratos de Gestão analisados pela COTEF.

2.3 A alocação de recursos por Organização Social (2016)

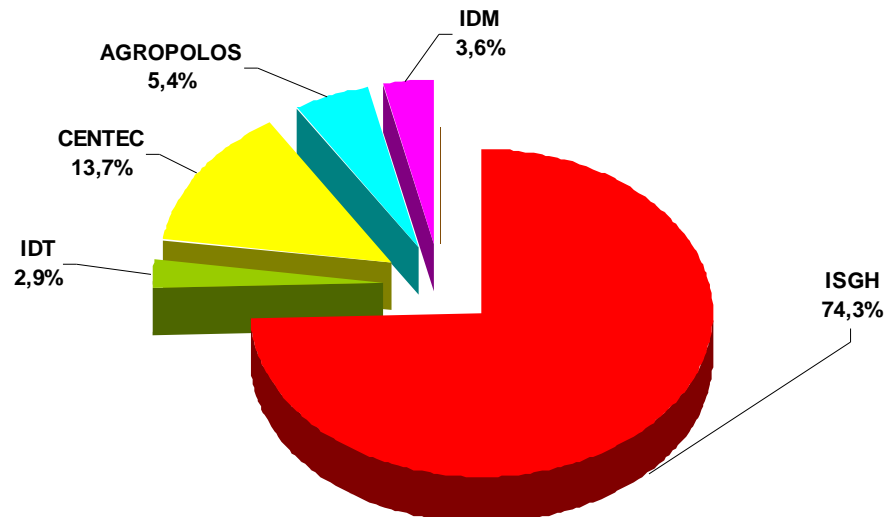
A Tabela 4 mostra a alocação dos recursos dos contratos celebrados em 2016, distribuídos por Organização Social e permite observar que dentre os contratos assinados, o ISGH e o CENTEC detiveram cerca de R\$ 689,8 milhões, ou seja, cerca de 88% dos recursos destinados aos contratos de gestão dentre as seis Organizações Sociais qualificadas pelo Estado. Com menor participação, dentre os contratos de gestão celebrados no Poder Executivo do Governo do Estado do Ceará, está o IDT com R\$ 22,9 milhões, que representam 2,9% do total de recursos contratados. O CGDT em 2016 não celebrou nenhum contrato com o estado.

Tabela 4. Recursos dos Contratos de Gestão Alocados por Organização Social - 2016

Organização Social - OS	Valor Contratado - 2016 (R\$)	(%)
1. ISGH	582.119.904,04	74,3%
2. IDT	22.917.614,66	2,9%
3. CENTEC	107.719.516,33	13,7%
4. AGROPOLOS	42.139.038,29	5,4%
5. IDM	28.577.492,02	3,6%
6. CGDT	0,00	0,0%
TOTAL	783.473.565,34	100%

Fonte: Relatórios de execução orçamentária do SIAP e Contratos de Gestão analisados pela COTEF.

Gráfico 2. Percentual dos recursos alocados por OS - 2016



Fonte: Relatórios de execução orçamentária do SIAP e Contratos de Gestão analisados pela COTEF

2.4 A alocação de recursos por Fontes 2016

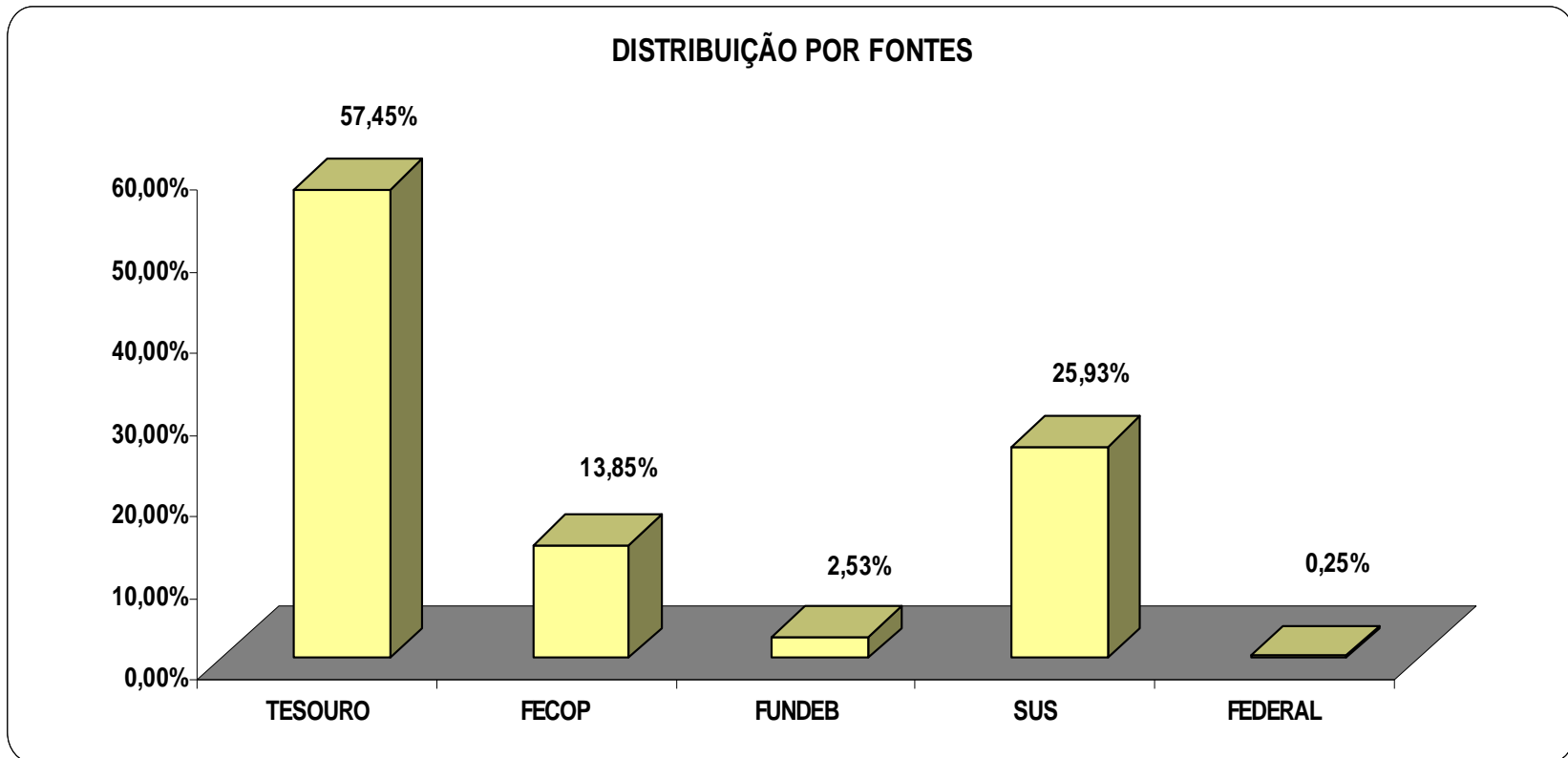
Os Contratos de Gestão celebrados entre as Secretarias do Estado do Ceará e as Organizações Sociais estão distribuídos nas seguintes fontes de recursos: TESOIRO (57,45%), FECOP(13,85%), FUNDEB(2,53%), SUS(25,93%) e FEDERAL(0,25%).

Tabela 5: Contratos de Gestão por Fontes de Recursos - 2016

Contratos	Vigência Contratual	CONTRATOS DE GESTÃO 2016 (Até Dezembro)										
		TESOIRO	FECOP	FUNDEB	SUS	FEDERAL	TOTAL	MAPPs				
1. SAUDE com ISGH/ HGWA	Jan a Dez/2016	80.334.094,45	66,04%	0,00%	41.318.219,78	33,96%	0,00%	121.652.314,23	MAPP GESTÃO			
2. SAUDE com ISGH - UPAs	Jan a Dez/2016	81.684.762,09	67,81%	0,00%	38.774.643,27	32,19%	0,00%	120.459.405,36	MAPP GESTÃO			
3. SAUDE com ISGH / HRC	Jan a Dez/2016	90.135.278,06	66,92%	0,00%	44.551.885,98	33,08%	0,00%	134.687.164,04	MAPP GESTÃO			
4. SAUDE com ISGH - HRN	Jan a Dez/2016	121.780.522,14	64,69%	0,00%	66.481.302,11	35,31%	0,00%	188.261.824,25	MAPP GESTÃO			
5. SAUDE com ISGH / HRSC	Set a Dez/2016	5.059.196,16	29,66%	0,00%	12.000.000,00	70,34%		17.059.196,16	FINALISTICO			
6. SRH com AGROPOLOS	Jan a Dez/2016	2.835.000,00	75,50%	0,00%		0,00%	920.000,00	24,50%	3.755.000,00	MAPP INVESTIMENTO		
7 SDA com AGROPOLOS 1º CONTRATO	Abr/16 a Mar/2017	2.330.000,00	11,25%	18.384.331,96	88,75%	0,00%	0,00%	20.714.331,96	MAPP INVESTIMENTO e FINALISTICO			
8. IDACE com AGROPOLOS 1º CONTRATO	Abr/16 a Mar/17	2.500.000,00	42,69%	3.356.000,00	57,31%	0,00%	0,00%	5.856.000,00	MAPP INVESTIMENTO e FINALISTICO			
9. IDACE com AGROPOLOS 2º CONTRATO	Mar/16 a Fev/17		0,00%	913.199,00	100,00%	0,00%	0,00%	913.199,00	MAPP INVESTIMENTO			
10. CIDADES com AGROPOLOS	Mai/16 a Fev/17		0,00%	4.631.166,85	100,00%	0,00%	0,00%	4.631.166,85	MAPP INVESTIMENTO			
11. SEINFRA com AGROPOLOS	Abr/16 a Jan/17		0,00%	3.000.000,00	100,00%	0,00%	0,00%	3.000.000,00	MAPP INVESTIMENTO			
12. IDECE com AGROPOLOS	Out a Set/2017		0,00%	3.269.340,48	100,00%	0,00%	0,00%	3.269.340,48	MAPP INVESTIMENTO			
13. SEDUC com CENTEC - Ensino Médio Integrado II	Fev a Dez/2016		0,00%	67.000.000,00	77,18%	19.813.860,46	22,82%	0,00%	86.813.860,46	MAPP INVESTIMENTO		
14. SEDUC com CENTEC - Ensino Médio Integrado II	Fev a Jan/17			2.000.000,00	100,00%				2.000.000,00	MAPP INVESTIMENTO		
15. SEAPA com CENTEC	Fev/16 a Jan/2017	1.893.468,00	100,00%	0,00%		0,00%	0,00%	1.893.468,00	MAPP INVESTIMENTO			
16. SECITECE com CENTEC	Jan a Dez/2016	16.063.489,79	100,00%	0,00%		0,00%	0,00%	16.063.489,79	FINALISTICO			
17. CIDADES com CENTEC	Jan a Jun/2016	948.698,08	100,00%	0,00%		0,00%	0,00%	948.698,08	MAPP INVESTIMENTO			
18. STDS com IDT	Jan a Dez/2016	16.630.097,11	72,56%	5.287.517,55	23,07%	0,00%	1.000.000,00	4,36%	22.917.614,66	MAPP INVESTIMENTO e FINALISTICO		
19. SECULT com IDM/ CCBJ	Jan a Dez/2016	1.812.832,09	73,88%	640.913,60	26,12%	0,00%	0,00%	2.453.745,69	MAPP FINALISTICO e INVESTIMENTO			
20. SECULT com IDM/ EAOTPS	Jan a Dez/2016	890.116,27	100,00%	0,00%		0,00%	0,00%	890.116,27	FINALISTICO			
21. SECULT com IDM/ CDMAC	Jan a Dez/2016	12.564.595,67	100,00%	0,00%		0,00%	0,00%	12.564.595,67	MAPP INVESTIMENTO e FINALISTICO			
22. SECULT com IDM/ CDMAC Porto Iracema	Jan a Dez/2016	6.806.203,20	100,00%	0,00%		0,00%	0,00%	6.806.203,20	MAPP INVESTIMENTO e FINALISTICO			
23. SECULT com IDM/CINE TEATRO SÃO LUIS	Jan a Dez/2016	4.431.083,19	100,00%	0,00%		0,00%	0,00%	4.431.083,19	MAPP GESTÃO			
24. SECULT com IDM/CIDADE DAS ARTES - SOBRAL	Set a Dez/2016	600.000,00		0,00%		0,00%	0,00%	600.000,00	FINALISTICO			
25. SECULT com IDM/VILA DA MÚSICA	Set a Dez/2016	831.748,00		0,00%		0,00%	0,00%	831.748,00	FINALISTICO			
TOTAL		450.131.184,30	57,45%	108.482.469,44	13,85%	19.813.860,46	2,53%	203.126.051,14	25,93%	1.920.000,00	0,25%	783.473.563,34

Fonte: Contratos de Gestão e Relatórios de Execução do SI AP e SACC.

Gráfico 3. Percentual dos recursos alocados por Fontes - 2016



Fonte: Contratos de Gestão analisados pela COTEF.

2.5 A alocação de recursos por Componente de Despesa 2016

Os Contratos de Gestão celebrados entre as Secretarias do Estado do Ceará e as Organizações Sociais são compostos por três elementos de despesa ou gastos, os quais sejam: Pessoal; Custeio e Investimentos.

Tabela 6: Contratos de Gestão por Componente de Despesa – 2016

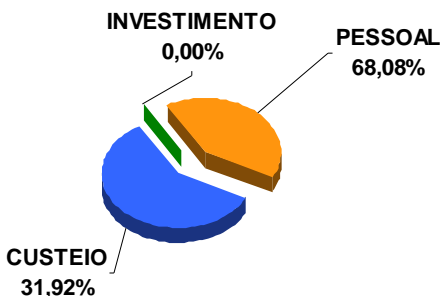
Contratos	COMPOSIÇÃO DESPESA 2016 (Até Dezembro)						TOTAL	
	PESSOAL			CUSTEIO		INVESTIMENTOS		
	QUANT.	VALOR (R\$)	%	VALOR (R\$)	%	VALOR (R\$)		%
1. SAUDE com ISGH/ HGWA	1166	79.839.323,29	65,63	41.812.990,94	34,37		0,00	121.652.314,23
2. SAUDE com ISGH - UPAs	1033	86.911.786,22	72,15	33.547.619,14	27,85		0,00	120.459.405,36
3. SAUDE com ISGH / HRC	1249	86.001.343,35	63,85	48.685.820,69	36,15		0,00	134.687.164,04
4. SAUDE com ISGH - HRN	1613	113.079.578,17	60,07	75.182.246,08	39,93		0,00	188.261.824,25
5. SAUDE com ISGH - HRSC	290	9.844.156,69	57,71	7.215.039,47	42,29		0,00	17.059.196,16
6. SRH com AGROPOLOS	32	2.901.970,00	77,28	853.030,00	22,72		0,00	3.755.000,00
7. SDA com AGROPOLOS 1º CONTRATO	191	13.186.765,06	63,66	7.527.566,90	36,34		0,00	20.714.331,96
8. IDACE com AGROPOLOS (1º CONTRATO)	101	3.690.117,65	63,01	2.165.882,35	36,99		0,00	5.856.000,00
9. IDACE com AGROPOLOS (2º CONTRATO)	12	636.148,41	69,66	277.050,59	30,34		0,00	913.199,00
10. CIDADES com AGROPOLOS	59	3.109.627,62	67,15	1.521.539,23	32,85		0,00	4.631.166,85
11. SEINFRA com AGROPOLOS	8	462.827,35	15,43	2.537.172,65	84,57		0,00	3.000.000,00
12. IDECE com AGROPOLOS	34	2.166.817,57	66,28	1.102.522,91	33,72		0,00	3.269.340,48
13. CIDADES com CENTEC	15	304.539,50	32,10	644.158,58	67,90		0,00	948.698,08
14. SEDUC com CENTEC - Ensino Médio Integrado II	1700	82.980.460,35	95,58	3.833.400,11	4,42		0,00	86.813.860,46
15. SEDUC com CENTEC - E-Jovem	549	1.711.086,85	85,55	288.913,15	14,45		0,00	2.000.000,00
16. PESCA com CENTEC	17	1.239.105,96	65,44	654.362,04	34,56		0,00	1.893.468,00
17. SECITECE com CENTEC	296	14.776.573,13	91,99	1.286.916,66	8,01		0,00	16.063.489,79
18. STDS com IDT	397	19.503.120,25	85,10	3.414.494,41	14,90		0,00	22.917.614,66
19. SECULT com IDM/ CCBJ	26	893.458,68	36,41	1.560.287,01	63,59		0,00	2.453.745,69
20. SECULT com IDM/ EAOTPS	10	347.775,79	39,07	542.340,48	60,93		0,00	890.116,27
21. SECULT com IDM/ CDMAC	141	5.078.795,92	40,42	7.485.799,75	59,58		0,00	12.564.595,67
22. SECULT com IDM/ CDMAC Porto Iracema	46	2.777.415,31	40,81	4.028.787,89	59,19		0,00	6.806.203,20
23. SECULT com IDM/ São Luiz	29	1.523.975,65	34,39	2.907.107,54	65,61		0,00	4.431.083,19
24. SECULT com IDM/CIDADE DAS ARTES SOBRAL	0	-	-	600.000,00	100,00		0,00	600.000,00
25. SECULT com IDM/VILA DA MÚSICA	31	404.933,65	48,68	426.814,35	51,32		0,00	831.748,00
	9.045	533.371.702,42	68,08%	250.101.862,92	31,92%	-	0,00%	783.473.565,34

Fonte: Contratos de Gestão analisados pela COTEF.

Vale ressaltar, que os Contratos de Gestão celebrados entre as Secretarias do Estado do Ceará e as Organizações Sociais são compostos por três elementos de despesa ou gastos, os quais sejam: **Pessoal** (pagamento dos salários dos funcionários da OS envolvidos na execução do Contrato, como também pagamento de encargos - INSS, FGTS e outros; os benefícios - plano de saúde, vale transporte e alimentação; e pagamento do 13º salários e férias); **Custeio** (pagamentos de itens como energia elétrica, água, telefonia fixa e móvel, combustível, materiais de expediente, dentre outros); e **Investimentos** (aquisições de equipamentos de informática, mobiliários, veículos, GPS, e etc.).

A tabela 6 e o Gráfico 4, mostram a alocação dos recursos financeiros dos Contratos de Gestão por Componente de Despesa (Pessoal, Custeio e Investimento). Verifica-se, que 67,32% desses recursos foram alocados no componente de despesa de Pessoal, ficando os 32,68% para o componente de Custeio. O componente Investimento não foi incluso nos Contratos de Gestão celebrados em 2016. Proporcionalmente, os oito contratos que mais alocaram recursos em Pessoal foram: SEDUC com CENTEC (95,58%); SECITECE com CENTEC (91,99%); STDS com IDT (85,10%); SRH com AGROPOLOS (77,28%); SESA com I SGH - UPA's (72,15%); IDACE com AGROPOLOS (69,66%); SCIDADES com AGROPOLOS (67,15%) e IDECE com AGROPOLOS (66,28%)

Gráfico 4. Percentual dos recursos alocados por Componente de Despesa - 2016



Fonte: Contratos de Gestão analisados pela COTE

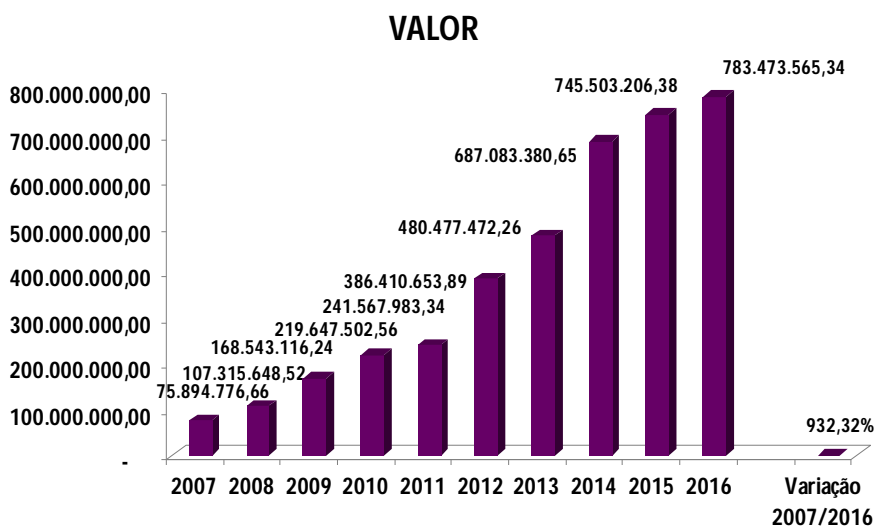
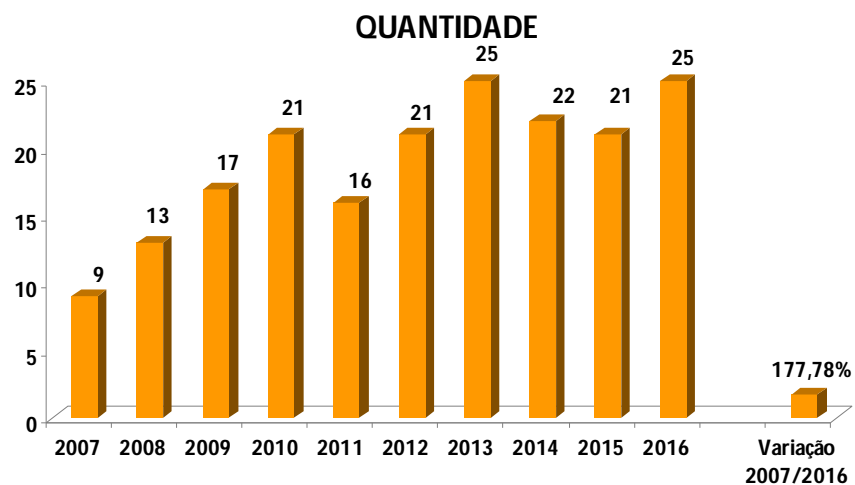
2.6 Evolução dos Contratos de Gestão

A tabela 7 e o Gráfico 5 a seguir, mostram a evolução das contratações por meio de Contratos de Gestão no Estado do Ceará no período compreendido entre 2007 a 2016, tanto em quantidade de contratos celebrados quanto em recursos financeiros alocados.

Tabela 7: Evolução dos Contratos de Gestão Assinados 2007 - 2016

CONTRATOS DE GESTÃO ASSINADOS										
ANO	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
QUANT.	9	13	17	21	16	21	25	22	21	25
VALOR	75.894.776,66	107.315.648,52	168.543.116,24	219.647.502,56	241.567.983,34	386.410.653,89	480.477.472,26	687.083.380,65	745.503.206,38	783.473.565,34

Gráfico 5: Evolução dos Contratos de Gestão 2007 - 2016



3. ATIVIDADES DESENVOLVIDAS PELA COTEF

3.1 Análises de Contratos e Aditivos

No curso de 2016 a COTEF realizou as seguintes atividades relacionadas à celebração e monitoramento dos contratos de gestão (CG):

a) Análise de **25** processos de celebração de contratos de gestão:

- SESA com I SGH/ Hospital Geral Waldemar Alcântara - HGWA;
- SESA com I SGH – Unidades de Pronto Atendimento – UPA's;
- SESA com I SGH – Hospital Regional do Cariri – HRC;
- SESA com I SGH – Hospital Regional Norte – HRN;
- SESA com I SGH - Hospital Regional Sertão Central - HRSC
- SECULT com I DM - CCBJ;
- SECULT com I DM - EAOTPS;
- SECULT com I DM - CDMAC;
- SECULT com I DM – Escola Porto I racema;
- SECULT com I DM - Teatro São Luiz;
- SECULT com I DM - Vila da Música;
- SECULT com I DM - Cidade das Artes;
- SRH com Agropolos;
- SDA com Agropolos;
- SEI NFRA com Agropolos;
- I DECE com Agropolos;
- I DACE com Agropolos – Apoio Ação Fundiária;
- I DACE com Agropolos – Apoio Projetos Agroecológicos
- SCI DADES com Agropolos;
- SCI DADES com CENTEC;
- SEDUC com CENTEC – Ensino Médio Integrado;
- SEDUC com CENTEC - E-Jovem
- SECI TECE com CENTEC;
- SEAPA com CENTEC; e
- STDS com I DT.

b) Análise de **13** processos de aditivação de contratos de gestão:

- SECULT com I DM_CDMAC - Aditivo de valor;
- SECULT com I DM_CDMAC - Aditivo de valor;
- SECULT com I DM_CDMAC - Aditivo de valor.
- SECULT com I DM_CCBJ - Aditivo de valor;
- SECULT com I DM_CCBJ - Aditivo de valor;
- SECULT com I DM_EAOTPS - Aditivo de valor;
- SECULT com I DM_Porto I racema - Aditivo de valor;
- SECULT com I DM_Porto I racema - Aditivo de valor;
- SCI DADES com AGROPOLOS - Aditivo de Redução e Prazo;
- SRH com AGROPOLOS - Aditivo de prazo;
- SCI DADES com CENTEC - Aditivo de valor;
- SEAPA com CENTEC - Aditivo de valor; e
- SDA com AGROPOLOS - Aditivo de valor.

c) Orientação de procedimentos:

- SESA com I SGH/ Hospital Geral Waldemar Alcântara - HGWA;
- SESA com I SGH - Unidades de Pronto Atendimento - UPA's;
- SESA com I SGH - Hospital Regional do Cariri - HRC;
- SESA com I SGH - Hospital Regional Norte - HRN;
- SESA com I SGH - Hospital Regional Sertão Central - HRSC
- SECULT com I DM - CCBJ;
- SECULT com I DM - EAOTPS;
- SECULT com I DM - CDMAC;
- SECULT com I DM - Escola Porto I racema;
- SECULT com I DM - Teatro São Luiz;
- SECULT com I DM - Vila da Música;
- SECULT com I DM - Cidade das Artes;
- SRH com Agropolos;
- SDA com Agropolos;
- SEI NFRA com Agropolos;
- I DECE com Agropolos;
- I DACE com Agropolos - Apoio Ação Fundiária;
- I DACE com Agropolos - Apoio Projetos Agroecológicos
- SCI DADES com Agropolos;
- SCI DADES com CENTEC;
- SEDUC com CENTEC - Ensino Médio Integrado;
- SEDUC com CENTEC - E-Jovem
- SECI TECE com CENTEC;
- SEAPA com CENTEC;
- STDS com I DT;

- SECULT com IDM_CDMAC - Aditivo de valor;
- SECULT com IDM_CDMAC - Aditivo de valor;
- SECULT com IDM_CDMAC - Aditivo de valor.
- SECULT com IDM_CCBJ - Aditivo de valor;
- SECULT com IDM_CCBJ - Aditivo de valor;
- SECULT com IDM_EAOTPS - Aditivo de valor;
- SECULT com IDM_Porto I racema - Aditivo de valor;
- SECULT com IDM_Porto I racema - Aditivo de valor;
- SCIDADES com AGROPOLOS - Aditivo de Redução e Prazo;
- SRH com AGROPOLOS - Aditivo de prazo;
- SCIDADES com CENTEC - aditivo de valor;
- SEAPA com CENTEC - Aditivo de Valor; e
- SDA com AGROPOLOS - Aditivo de Valor.

3.2 Acompanhamento das Avaliações dos Contratos de Gestão

Com a utilização do Sistema de Controle dos Contratos de Gestão - SCCG em execução em 2016, o acompanhamento dos processos de avaliação dos Contratos se dão através do próprio sistema.

Apenas seis Contratos de Gestão em vigência em 2016 anexaram ao sistema de Acompanhamento dos Contratos de Gestão - SCCG suas avaliações, conforme podemos observar no quadro abaixo:

Ordem	Contratos	TOTAL	CALENDÁRIO	RELATÓRIOS
CG 1	1. SAUDE com ISGH/ HGWA	121.652.314,23	Não	Não
CG 2	2. SAUDE com ISGH - UPAs	120.459.405,36	Não	Não
CG 3	3. SAUDE com ISGH / HRC	134.687.164,04	Não	Não
CG 4	4. SAUDE com ISGH - HRN	188.261.824,25	Não	Não
CG 5	5. SAUDE com ISGH - HRSC	17.059.196,16	Não	Não
CG 6	6. SRH com AGROPOLOS	3.755.000,00	Sim	Sim
CG 7	7. SDA com AGROPOLOS 1º CONTRATO	20.714.331,96	Não	Não
CG 8	8. IDACE com AGROPOLOS 1º CONTRATO	5.856.000,00	Não	Não
CG 9	9. IDACE com AGROPOLOS 2º CONTRATO	913.199,00	Não	Não
CG 10	10. CIDADES com AGROPOLOS	4.631.166,85	Sim	Sim
CG 11	11. SEINFRA com AGROPOLOS	3.000.000,00	Sim	Sim
CG 12	12. IDECE com AGROPOLOS	3.269.340,48	Não	Não
CG 13	13. SEDUC com CENTEC - Ensino Médio Integrado II	86.813.860,46	Sim	Sim
CG 14	14. SEDUC com CENTEC - E-Jovem	2.000.000,00	Não	Não
CG 15	15. SEAPA com CENTEC	1.893.468,00	Não	Não
CG 16	16. SECITECE com CENTEC	16.063.489,79	Sim	Sim
CG 17	17. CIDADES com CENTEC	948.698,08	Sim	Não
CG 18	18. STDS com IDT	22.917.614,66	Não	Não
CG 19	19. SECULT com IDM/ CCBJ	2.453.745,69	Não	Não
CG 20	20. SECULT com IDM/ EAOTPS	890.116,27	Não	Não
CG 21	21. SECULT com IDM/ CDMAC	12.564.595,67	Não	Não
CG 22	22. SECULT com IDM/ CDMAC Porto Iracema	6.806.203,20	Não	Não
CG 23	23. SECULT com IDM/CINE TEATRO SÃO LUIS	4.431.083,19	Não	Não
CG 24	24. SECULT com IDM/CIDADE DAS ARTES - SOBRAL	600.000,00	Não	Não
CG 25	25. SECULT com IDM/VILA DA MUSICA	831.748,00	Não	Não
TOTAL		783.473.565,34		

ANEXO I - ACOMPANHAMENTO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DOS CONTRATOS DE GESTÃO VIGENTES DO PODER EXECUTIVO - 2016

CONTRATOS DE GESTÃO 2016					
Contratos	Objetos	Vigência Contratual	Valor Contratado (Incluindo aditivos)	(Empenho até 30 de Dezembro 2016)	Execução (%)
1. SAUDE com ISGH/ HGWA	Operacionalização da gestão do Hospital geral Dr. Waldemar Alcântara	Jan a Dez/2016	121.652.314,23	120.672.074,58	99,19%
2. SAUDE com ISGH - UPAs	Operacionalização da gestão das Unidades de Pronto Atendimento - UPAs (3 tipo II e 3 tipo III)	Jan a Dez/2016	120.459.405,36	116.718.914,00	96,89%
3. SAUDE com ISGH / HRC	Operacionalização da gestão do Hospital Regional do Cariri - HRC	Jan a Dez/2016	134.687.164,04	132.872.305,96	98,65%
4. SAUDE com ISGH - HRN	Operacionalização da gestão do Hospital Regional Norte - HRN	Jan a Dez/2016	188.261.824,25	186.285.162,86	98,95%
5. SAUDE com ISGH - HRSC	Gestão do Hospital Regional Sertão Central	Set/16 a Dez/2016	17.059.196,16	4.213.621,46	24,70%
6. SRH com AGROPOLOS	Gestão da Política Estadual de Recursos Hídricos	Jan/16 a Jan/2017	3.755.000,00	3.755.000,00	100,00%
7. SDA com AGROPOLOS 1º CONTRATO	Desenvolvimento Rural Sustentável e Fortalecimento da Agricultura Familiar	Abr/16 a Mar/2017	20.714.331,96	20.714.331,96	100,00%
8. SDA com AGROPOLOS 2º CONTRATO	Desenvolver ações de desenvolvimento rural sustentável e de fortalecimento da agricultura do Estado do Ceará, através da execução efetiva de atividades previstas no Acordo de Empréstimo 8124-BR, com o Banco Mundial para o Projeto de Desenvolvimento Rural Sustentável - PDRS - São José III. - Apoiar tecnicamente e gerencialmente O Projeto de Desenvolvimento Rfural Sustentável (PDRS - PSJ III)	Jul/15 a Fev/17	32.323.259,11	32.323.259,21	100,00%
9. IDACE com AGROPOLOS 1º CONTRATO	Apoiar e dar suporte ao Projeto de Ação Fundiária do Estado do Ceará, nos territórios da cidadania e rurais, a fim de assegurar, prioritariamente, a promoção da segurança jurídica do patrimônio fundiário do agricultor familiar.	Abr/16 a Mar/17	5.856.000,00	4.652.439,13	79,45%
10. IDACE com AGROPOLOS 2º CONTRATO	Apoiar o desenvolvimento de projetos produtivos de base agroecológica em reassentamentos, comunidades originárias, tradicionais e áreas especiais do estado do Ceará.	Mar/16 a Fev/17	913.199,00	913.199,00	100,00%
11. CIDADES com AGROPOLOS	Apoiar a execução das políticas de desenvolvimento local, urbano e regional	Mai/16 a Fev/17	4.631.166,85	3.599.662,58	77,73%
12. SEINFRA com AGROPOLOS	Apoiar as atividades de elaboração, acompanhamento e condução de estudos socioambientais em regiões afetadas pela implantação de projetos de infraestruturas conduzidos pelo Governo do Estado do Ceará.	Jun/16 a Fev/17	3.000.000,00	2.700.000,00	90,00%
13. IDECE com AGROPOLOS	Apoiar tecnicamente as ações para o Cadastro Multifinalitário e Georreferenciado em 10.789 imóveis urbanos, e a Elaboração de 03 Diagnósticos Socioeconômico.	Out/16 a Ago/17	3.269.340,48	1.340.253,00	40,99%
14. SEDUC com CENTEC - Ensino Médio Integrado II	Execução do Programa Ensino Médio Integrado - EMI visando articular o ensino médio integrado à educação profissional, através da implantação das Escolas Estaduais de Educação Profissional	Fev a Jan/2017	86.813.860,46	86.613.860,46	99,77%
15. SEDUC com CENTEC - E-Jovem	Execução do projeto e-jovem que visa articular a formação básica com o mundo do trabalho, através da capacitação de jovens em Tecnologias da Informação e Comunicação e Empreendedorismo.	Nov/16 a Mai/2017	2.000.000,00	1.000.000,00	50,00%
16. SEAPA com CENTEC	Fortalecimento da política de desenvolvimento da pesca e aqüicultura no estado do ceará por meio da execução de projetos que atendam as demandas dos agentes envolvidos no arranjo produtivo local - APL	Fev/16 a Jan/2017	1.893.468,00	1.685.912,96	89,04%
17. SECITECE com CENTEC	Ensino Tecnológico de níveis superior e médio	Jan a Dez/2016	16.063.489,79	16.063.489,79	100,00%
18. CIDADES com CENTEC	Contratação de serviços de Gestão do equipamento denominado Centro Multifuncional de Serviços de Juazeiro do Norte-CE pelo Instituto Centro de Ensino Tecnológico do Ceará (CENTEC), compreendendo a administração predial, a atração de locatários, a captação	mai a Dez/2016	948.698,08	948.698,08	100,00%
19. STDS com IDT	Fomento e execução de atividades nas áreas de emprego, trabalho, renda e desenvolvimento social	Jan a Dez/2016	22.917.614,66	19.232.905,54	83,92%
20. GABGOV com IDT - ProJovem Campo	Execução das atividades do PROJOVEM CAMPO – Saberes da Terra, visando proporcionar formação integral ao jovem do campo por meio da elevação de escolaridade (20 MUNICIPIOS)	Mai/15 a Mai/17	11.936.160,00	8.984.777,97	75,27%
21. GABGOV com IDT - ProJovem Urbano 5ª Entrada	O referido Contrato de Gestão tem por objetivo o fomento e a execução das atividades do Programa Nacional de Inclusão de Jovens - ProJovem Urbano 5ª Entrada, visando a elevação de escolaridade, qualificação profissional inicial e participação cidadã.	Mai/15 a Mai/17	22.103.068,00	19.567.133,91	88,53%
22. SECULT com IDM/ CCBJ	Administração do Centro Cultural Bom Jardim	Jan a Dez/2016	2.453.745,69	2.452.364,26	99,94%
23. SECULT com IDM/ EAOTPS	Gestão da Escola de Artes e Ofícios Thomás Pompeu	Jan a Dez/2016	890.116,27	890.116,27	100,00%
24. SECULT com IDM/ CDMAC	Gestão do Centro Dragão do Mar	Jan a Dez/2016	12.564.595,67	12.564.595,67	100,00%
25. SECULT com IDM/ CDMAC Porto Iracema	Fomentar a capacitação, produção, pesquisa e difusão nas áreas de arte e cultura, no âmbito da gestão da ESCOLA PORTO IRACEMA DAS ARTES - PRESI	Jan a Dez/2016	6.806.203,20	6.806.200,01	100,00%
26. SECULT com IDM/CINE TEATRO SÃO LUIS	Gestão do Cine Teatro São Luiz	Jan a Dez/2016	4.431.083,19	4.431.083,19	100,00%
27. SECULT com IDM/CIDADE DAS ARTES - SOBRAL	Consolidação de um círculo de atividades culturais permanentes e efervescentes, onde os diversos espaços às áreas possam dialogar mais estreitamente entre si e se retroalimentando, gerando convívio social, trocas simbólicas, sinergia e desenvolvimento econômico.	Set a Dez/2016	600.000,00	600.000,00	100,00%
28. SECULT com IDM/VILA DA MUSICA	Viabilizar a gestão e operacionalização da Escola Vila da Música, Memorial Cego Aderaldo e Teatro José de Alencar.	Set a Dez/2016	831.748,00	831.748,00	100,00%
TOTAL			849.836.052,45	813.433.109,85	95,72%

Fonte: Contratos de Gestão e Relatórios de Execução do SI AP e SACC