



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

**RELATÓRIO DE ACOMPANHAMENTO
DOS
CONTRATOS DE GESTÃO
2018**

1º Semestre de 2018

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

**RELATÓRIO DE ACOMPANHAMENTO
DOS
CONTRATOS DE GESTÃO
2018**

1º Semestre de 2018

Fortaleza, Julho de 2018

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

Francisco de Queiroz Maia Júnior
Secretário

Antônio Sérgio Montenegro Cavalcante
Secretário Adjunto

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 - 2018	6
2 . RECURSOS ALOCADOS	7
2.1 As Organizações Sociais Qualificadas	7
2.2 A alocação de recursos por Secretaria (2018 - até junho)	8
2.3 A alocação de recursos por Organização Social (2018 - até jun)	10
2.4 A alocação de recursos por Fontes 2018	12
2.5 A alocação de recursos por Componente de Despesa 2018.....	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 - Jun 2018.....	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
ETICE - Empresa de Tecnologia do Ceará
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 - 2018

Ao fim do primeiro semestre do exercício de 2018, foram celebrados **22** novos contratos de gestão, **10 aditivos** de acréscimo de valor e **05 aditivos** de repactuação de metas ou prazo, sem repercussão financeira, perfazendo um valor financeiro de **R\$ 871.052.093,74** (Oitocentos e setenta e um milhões, cinquenta e dois mil, noventa e três reais e setenta e quatro centavos). Todos os novos contratos destinam-se a serviços que já vinham sendo prestados ao Estado, permanecendo assim, com os mesmos objetos.

Dentre os contratos de gestão celebrados 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) SESA com I SGH - Hosp. Regional Sertão Central - HRSC 1º e 2º Contratos;
- 6) SECULT com I DM - CDMAC ;
- 7) SECULT com I DM - CCBJ ;
- 8) SECULT com I DM - EAOTPS ;
- 9) SECULT com I DM - Escola Porto I racema;
- 10) SECULT com I DM - Teatro São Luiz;
- 11) SECULT com I DM - Teatro José de Alencar;
- 12) SECULT com I DM - Vila da Música;
- 13) SECULT com I DM - Memorial Cego Aderaldo;
- 14) SECULT com I DM - XIV Festival de Ibiapaba;
- 15) SDA com Agropolos - Geral;
- 16) STDS com I DT;
- 17) SECI TECE com CENTEC;
- 18) SRH com Agropolos;
- 19) SEAPA com CENTEC;
- 20) SEDUC com CENTEC - EMI ;
- 21) IDACE com AGROPOLOS; e
- 22) SCI DADES com AGROPOLOS.

Os Aditivos celebrados são:

- 1) SESA com I SGH - HGWA - Acréscimo de valor;
- 2) SESA com I SGH - Hospital Regional do Cariri - HRC - Acréscimo de valor;
- 3) SESA com I SGH - Hospital Regional Norte - HRN - Acréscimo de valor;
- 4) SESA com I SGH - UPA's - Acréscimo de valor;
- 5) SECULT com I DM - CDMAC - Acréscimo de valor ;
- 6) SECULT com I DM - CCBJ - Acréscimo de valor ;
- 7) SDA com Agropolos - Geral - Acréscimo de valor;
- 8) SDA com AGROPOLOS - Projeto Paulo Freire - Readequação de Metas;
- 9) SDA com AGROPOLOS - Projeto São José - Aditivo de valor;
- 10) SECI TECE com CENTEC - Acréscimo de valor;
- 11) I DACE com AGROPOLOS - Acréscimo de valor;
- 12) SCIDADES com AGROPOLOS - Acréscimo de valor;
- 13) ETICE com CENTEC - Readequação de Metas;
- 14) GABGOV com I DT - ProJovem Urbano - Aditivo de prazo; e
- 15) GABGOV com I DT - ProJovem Campo - Aditivo de Prazo.

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. Foi solicitado pela Controladoria Geral do Estado - CGE a desqualificação do CGDT - Centro de Gestão e Desenvolvimento Tecnológico e no momento o processo está em tramite. Em 2018 foi requalificado o Instituto Dragão do Mar - IDM pelo Governo do Estado incluindo no objeto as áreas de Gastronomia e Esporte e lazer. 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	OBSERVAÇÕES
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 32689	03/07/1998 05/06/2018	REQUALIFICAÇÃO
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	Solicitado DESQUALIFICAÇÃO

Fonte: Diário Oficial do Estado do Ceará - DOE.

2.2 A alocação de recursos por Secretaria (2018 - até junho)

A tabela 2 mostra como os **R\$ 871.052.093,74**, dos **22** novos contratos de gestão e 15 aditivos celebrados até junho de 2018 estão alocados em cada uma das **10** Secretarias ou Órgãos Contratantes.

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

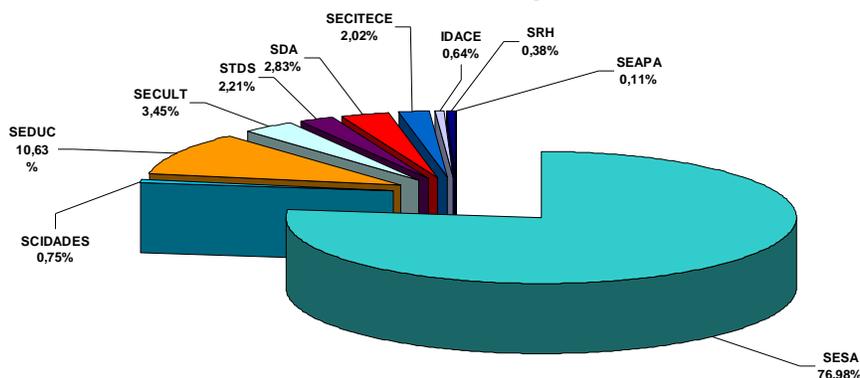
Secretarias ou Órgãos	Valor Contratado - 2018 (Até Junho) (R\$)	(%)
1. SESA	670.577.000,62	76,98%
2. SCIDADES	6.516.412,42	0,75%
3. SEDUC	92.515.488,48	10,63%
4. SECULT	30.036.251,08	3,45%
5. STDS	19.264.501,73	2,21%
6. SDA	24.646.756,24	2,83%
7. SECITECE	17.589.102,95	2,02%
8. IDACE	5.599.998,00	0,64%
9. SRH	3.329.750,00	0,38%
10. SEAPA	976.832,22	0,11%
TOTAL	871.052.093,74	100%

Somente a SESA ficou responsáveis pela aplicação de **76,98%** 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.

Na tabela 2 e no gráfico 1 pode ser observado que **10,63%** 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. Vê-se ainda, que **3,45%** 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 Iracema, Teatro São Luiz, Vila da Música, Teatro José de Alencar e Memorial Cego Aderaldo. O contrato da SDA (Geral) representam **2,83%** dos recursos para apoiar a execução das políticas de desenvolvimento local,

urbano e regional. Observamos também que **2,21%** 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 **2,02%** dos recursos foram alocados para a SECITECE com o objetivo de executar as atividades de capacitação profissional e técnica, por meio do contrato com o CENTEC. Outros **1,88%** foram destinados a SRH, IDACE, SEAPA e SCIDADES.

Gráfico 1. Percentual dos recursos alocados por Secretaria - 2018 - até junho



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

Tabela 3. Acompanhamento da Execução Orçamentária dos Contratos de Gestão em execução - até junho 2018

CONTRATOS DE GESTÃO 2018			
CONTRATOS	CONTRATADO (INCLUINDO ADITIVOS)	(EMPENHO ATÉ 30 de JUNHO/2018)	EXEC. (%)
1. SAUDE com ISGH/ HGWA	130.591.731,08	60.115.910,85	46,03%
2. SAUDE com ISGH - UPAs	128.164.281,34	58.296.367,43	45,49%
3. SAUDE com ISGH / HRC	140.004.033,97	65.887.434,41	47,06%
4. SAUDE com ISGH - HRN	195.500.913,57	90.023.775,87	46,05%
5. SAUDE com ISGH - HRSC (1º e 2º Contrato)	76.316.040,66	24.239.466,26	31,76%
6. SRH com AGROPOLOS	3.329.750,00	1.503.440,00	45,15%
7. SDA com AGROPOLOS GERAL	24.646.756,24	12.406.814,22	50,34%
8. IDACE com AGROPOLOS	5.599.998,00	-	0,00%
9. CIDADES com AGROPOLOS 1º CONTRATO	6.516.412,42	2.094.807,78	32,15%
10. SEDUC com CENTEC - Ensino Médio Integrado II	92.515.488,48	32.909.026,58	35,57%
11. SEAPA com CENTEC	976.832,22	976.832,22	100,00%
12. SECITECE com CENTEC - 1º CONTRATO	17.589.102,95	10.025.821,19	57,00%
13. STDS com IDT	19.264.501,73	8.932.249,84	46,37%
14. SECULT com IDM/ CCBJ - 1º CONTRATO	3.883.108,13	454.517,70	11,70%
15. SECULT com IDM/ EAOTPS	928.845,28	306.244,17	32,97%
16. SECULT com IDM/ CDMAC	11.136.436,11	3.725.806,65	33,46%
17. SECULT com IDM/ CDMAC Porto Iracema	6.323.989,09	2.107.996,35	33,33%
18. SECULT com IDM/CINE TEATRO SÃO LUIS	4.345.488,39	1.448.496,12	33,33%
19. SECULT com IDM/TEATRO JOSE DE ALENCAR	1.110.987,32	370.329,12	33,33%
20. SECULT com IDM/MEMORIAL CEGO ADERALDO	677.902,42	225.967,47	33,33%
21. SECULT com IDM/VILA DA MUSICA	1.029.494,34	343.164,78	33,33%
22. SECULT com IDM_XIV FESTIVAL DE IBIAPABA	600.000,00	-	0,00%
TOTAL	871.052.093,74	376.394.469,01	43,21%

Fonte: Contratos de Gestão e Relatórios de Execução do SIAP e SACC.

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 2018 é de cerca de R\$ 195,5 milhões; o contrato SESA com ISGH para a gestão do Hospital Regional do Cariri no valor de cerca de R\$ 140,0 milhões; o contrato SESA com ISGH para a gestão do Hospital Geral Waldemar Alcântara - HGWA com o valor de R\$ 130,5 milhões; o contrato da SESA com ISGH para gestão das Unidades de Pronto Atendimento - UPA's no valor de R\$ 128,1 milhões; o contrato da SEDUC com o CENTEC no valor de R\$ 92,5 milhões; o contrato do Hospital Regional Sertão Central no valor de R\$ 76,3 milhões; o contrato da SDA com Agropolos - Geral no valor de R\$ 24,6 milhões; o contrato da STDS com IDT no valor de R\$ 19,2 milhões; o contrato da SECI TECE com CENTEC no valor de R\$ 17,5 milhões e o contrato SECULT com IDM_CDMAC no valor de R\$ 11,3 milhões.

Já os contratos de menor valor celebrados foram SECULT com IDM/ XIV Festival de Ibiapaba no valor de R\$ 600 mil; SECULT com IDM/MCA com a finalidade Gerir o Memorial Cego Aderaldo de cerca de 677 mil; SECULT com IDM/ EAOTPS com a finalidade Gerir Escola de Artes e Ofícios Thomas Pompeu Sobrinho de cerca de R\$ 928 mil; e SEAPA com CENTEC no valor de R\$ 976 mil.

2.3 A alocação de recursos por Organização Social (2018 - até jun)

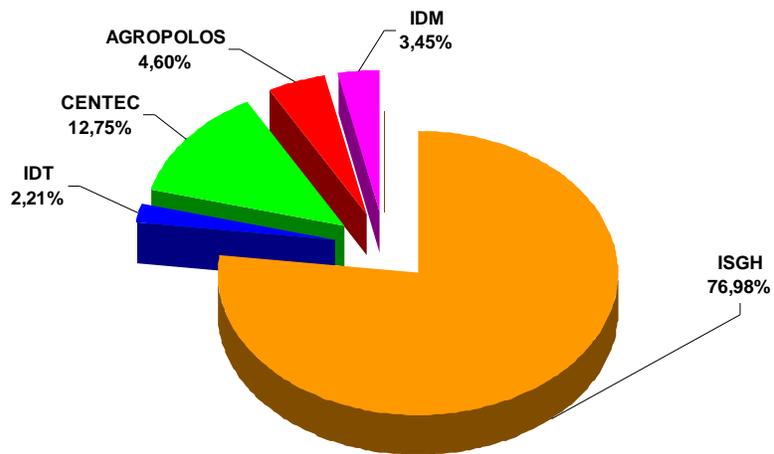
A Tabela 4 mostra a alocação dos recursos dos contratos celebrados até junho de 2018, distribuídos por Organização Social e permite observar que dentre os contratos assinados, o ISGH e o CENTEC detiveram cerca de R\$ 781,5 milhões, ou seja, cerca de **89,80%** dos recursos destinados aos contratos de 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\$ 19,2 milhões, que representam 2,2% do total de recursos contratados. O CGDT até junho de 2018 não celebrou nenhum contrato com o estado e está em processo de Desqualificação.

Tabela 4. Recursos dos Contratos de Gestão Alocados por Organização Social - até junho 2018

Organização Social - OS	Valor Contratado - 2018 (R\$)	(%)
1. ISGH	670.577.000,62	76,98%
2. IDT	19.264.501,73	2,21%
3. CENTEC	111.081.423,65	12,75%
4. AGROPOLOS	40.092.916,66	4,60%
5. IDM	30.036.251,08	3,45%
6. CGDT	0,00	0,00%
TOTAL	871.052.093,74	100,00%

Fonte: Relatórios de execução orçamentária do SI AP e SAAC

Gráfico 2. Percentual dos recursos alocados por OS - até junho 2018



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

2.4 A alocação de recursos por Fontes 2018

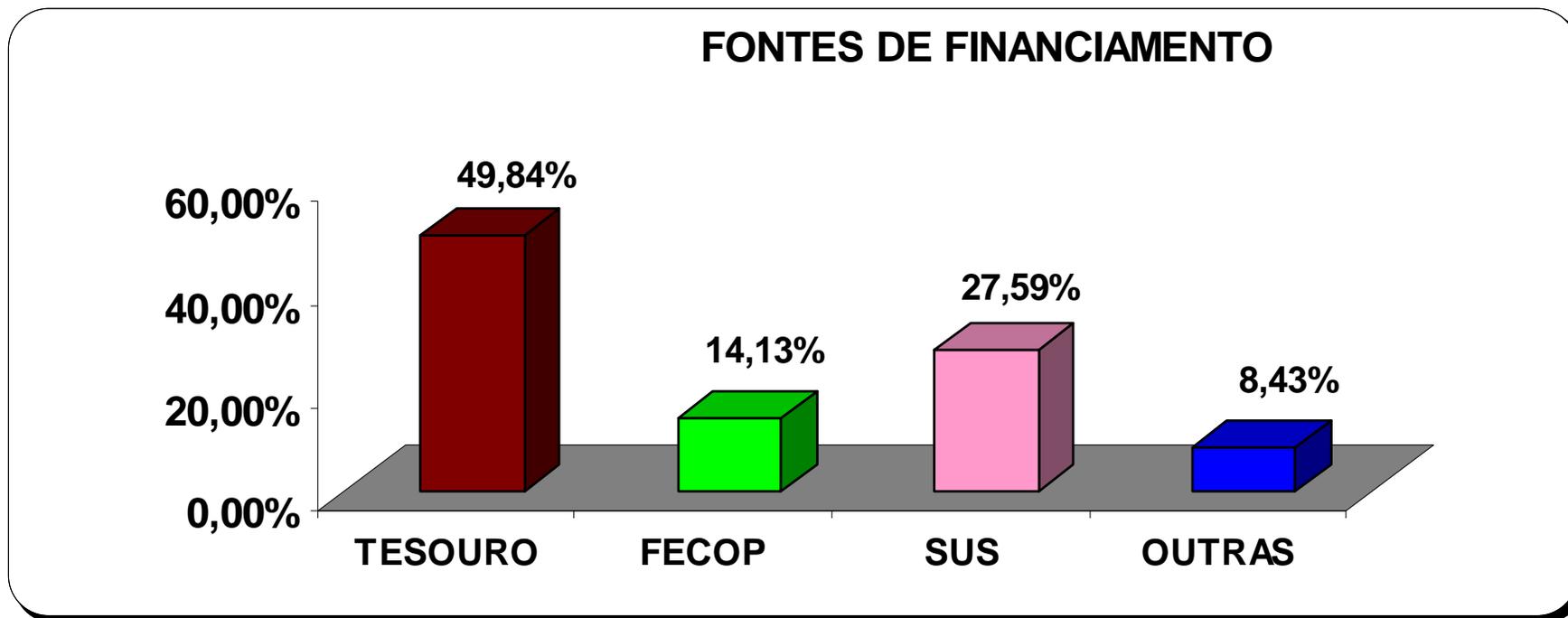
A tabela 5 e o Gráfico 3, mostram os Contratos de Gestão celebrados entre as Secretarias do Estado do Ceará e as Organizações Sociais distribuídos nas seguintes fontes de recursos: TESOIRO (49,84%), FECOP(14,13%), SUS(27,59%) e OUTRAS FONTES(8,43%).

Tabela 5: Contratos de Gestão por Fontes de Recursos - 2018 (Até junho)

CONTRATOS	CONTRATADO (INCLUINDO ADITIVOS)	VIGÊNCIA	FONTES FINANCIAMENTO				TOTAL
			TESOIRO	FECOP	SUS	OUTRAS	
1. SAUDE com ISGH/ HGWA	130.591.731,08	Jan a Dez/18	89.273.511,30		41.318.219,78		130.591.731,08
2. SAUDE com ISGH - UPAs	128.164.281,34	Jan a Dez/18	81.684.761,90		46.479.519,44		128.164.281,34
3. SAUDE com ISGH / HRC	140.004.033,97	Jan a Dez/18	92.135.277,98		47.868.755,99		140.004.033,97
4. SAUDE com ISGH - HRN	195.500.913,57	Jan a Dez/18	126.164.527,28		69.336.386,29		195.500.913,57
5. SAUDE com ISGH - HRSC (1º e 2º Contrato)	76.316.040,66	Jan/18 a Dez/18	14.151.583,00		62.164.457,66		76.316.040,66
6. SRH com AGROPOLOS	3.329.750,00	Fev/18 a Jan/19	2.409.750,00			920.000,00	3.329.750,00
7. SDA com AGROPOLOS GERAL	24.646.756,24	Abr/18 a Mar/19	8.414.459,43	16.232.296,81			24.646.756,24
8. IDACE com AGROPOLOS	5.599.998,00	Jun/18 a Mar/19	2.599.998,00	3.000.000,00			5.599.998,00
9. CIDADES com AGROPOLOS 1º CONTRATO	6.516.412,42	Jun/18 a Mar/19	3.701.538,42	2.814.874,00			6.516.412,42
10. SEDUC com CENTEC - Ensino Médio Integrado II	92.515.488,48	Fev/18 a Dez/18		72.701.628,02		19.813.860,46	92.515.488,48
11. SEAPA com CENTEC	976.832,22	Fev/18 a Jul/18	976.832,22				976.832,22
12. SECITECE com CENTEC - 1º CONTRATO	17.589.102,95	Jan a Dez/2018	17.589.102,95				17.589.102,95
13. STDS com IDT	19.264.501,73	Jan a Dez/2018	13.264.501,73	6.000.000,00			19.264.501,73
14. SECULT com IDM/ CCBJ - 1º CONTRATO	3.883.108,13	Abr a Dez/18	1.351.553,11	2.531.555,02			3.883.108,13
15. SECULT com IDM/ EAOTPS	928.845,28	Abr a Dez/18	928.845,28				928.845,28
16. SECULT com IDM/ CDMAC	11.136.436,11	Jan a Dez/18	11.136.436,11				11.136.436,11
17. SECULT com IDM/ CDMAC Porto Iracema	6.323.989,09	Abr a Dez/18	6.323.989,09				6.323.989,09
18. SECULT com IDM/CINE TEATRO SÃO LUIS	4.345.488,39	Abr a Dez/18	4.345.488,39				4.345.488,39
19. SECULT com IDM/TEATRO JOSE DE ALENCAR	1.110.987,32	Abr a Dez/18	1.110.987,32				1.110.987,32
20. SECULT com IDM/MEMORIAL CEGO ADERALDO	677.902,42	Abr a Dez/18	677.902,42				677.902,42
21. SECULT com IDM/VILA DA MUSICA	1.029.494,34	Abr a Dez/18	1.029.494,34				1.029.494,34
22. SECULT com IDM_XIV FESTIVAL DE IBIAPABA	600.000,00	Jun a Ago/18	600.000,00				600.000,00
TOTAL	871.052.093,74		479.870.540,27	103.280.353,85	267.167.339,16	20.733.860,46	871.052.093,74

Fonte: Contratos de Gestão e Relatórios de Execução do SIAP e SACC.

Gráfico 3. Percentual dos recursos alocados por Fontes - até junho 2018



Fonte: Contratos de Gestão analisados pela COTEF.

2.5 A alocação de recursos por Componente de Despesa 2018

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 - 2018 (Até junho)

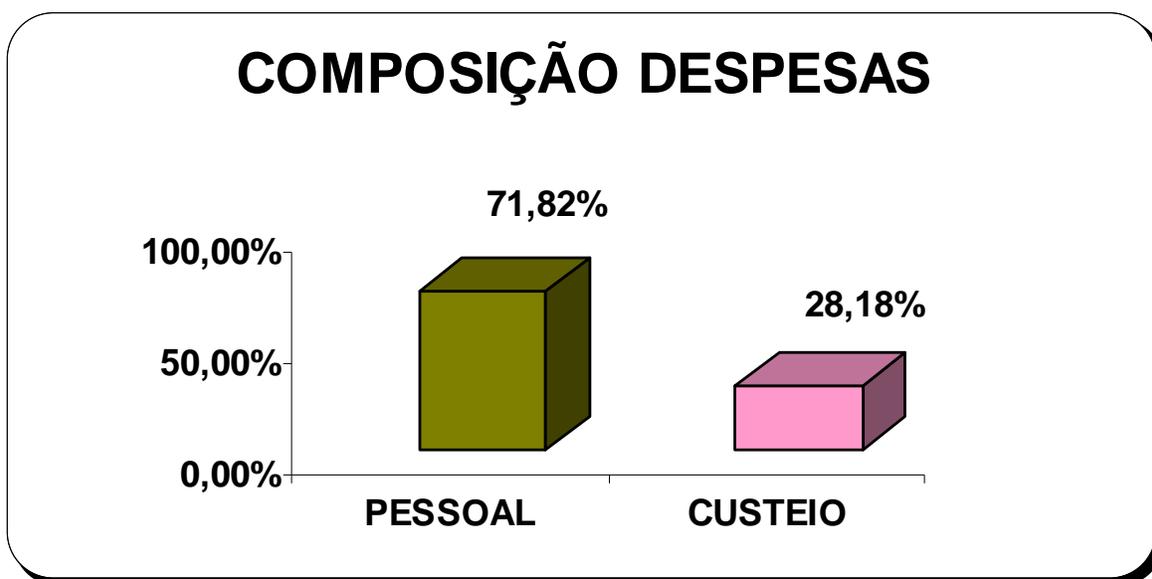
Contratos	COMPOSIÇÃO DESPESA 2018 (Até Junho)							TOTAL
	QUANT.	PESSOAL VALOR (R\$)	%	CUSTEIO VALOR (R\$)	%	INVESTIMENTOS VALOR (R\$)	%	
1. SAUDE com ISGH/ HGWA	1143	91.857.954,44	70,34	38.733.776,64	29,66	0,00		130.591.731,08
2. SAUDE com ISGH - UPAs	1057	94.245.933,36	73,54	33.918.347,98	26,46	0,00		128.164.281,34
3. SAUDE com ISGH / HRC	1270	91.593.941,42	65,42	48.410.092,55	34,58	0,00		140.004.033,97
4. SAUDE com ISGH - HRN	1633	137.231.232,00	70,19	58.269.681,57	29,81	0,00		195.500.913,57
5. SAUDE com ISGH - HRSC (1º e 2º Contrato)	793	47.219.850,02	61,87	29.096.190,64	38,13	0,00		76.316.040,66
6. SRH com AGROPOLOS	31	2.834.745,46	85,13	495.004,54	14,87	0,00		3.329.750,00
7. SDA com AGROPOLOS GERAL	217	14.779.034,56	59,96	9.867.721,68	40,04	0,00		24.646.756,24
8. IDACE com AGROPOLOS	113	4.521.440,08	80,74	1.078.557,92	19,26	0,00		5.599.998,00
9. CIDADES com AGROPOLOS 1º CONTRATO	63	4.631.083,15	71,07	1.885.329,27	28,93	0,00		6.516.412,42
10. SEDUC com CENTEC - Ensino Médio Integrado II	1581	89.515.644,96	96,76	2.999.843,52	3,24	0,00		92.515.488,48
11. SEAPA com CENTEC	17	745.297,70	76,30	231.534,52	23,70	0,00		976.832,22
12. SECITECE com CENTEC - 1º CONTRATO	247	15.212.736,45	86,49	2.376.366,50	13,51	0,00		17.589.102,95
13. STDS com IDT	327	17.935.918,33	93,10	1.328.583,40	6,90	0,00		19.264.501,73
14. SECULT com IDM/ CCBJ - 1º CONTRATO	26	693.147,41	17,85	3.189.960,72	82,15	0,00		3.883.108,13
15. SECULT com IDM/ EAOTPS	11	412.978,78	44,46	515.866,50	55,54	0,00		928.845,28
16. SECULT com IDM/ CDMAC	178	6.616.289,37	59,41	4.520.146,74	40,59	0,00		11.136.436,11
17. SECULT com IDM/ CDMAC Porto Iracema	53	2.448.555,70	38,72	3.875.433,39	61,28	0,00		6.323.989,09
18. SECULT com IDM/CINE TEATRO SÃO LUIS	32	1.881.137,92	43,29	2.464.350,47	56,71	0,00		4.345.488,39
19. SECULT com IDM/TEATRO JOSE DE ALENCAR	8	432.978,41	38,97	678.008,91	61,03	0,00		1.110.987,32
20. SECULT com IDM/MEMORIAL CEGO ADERALDO	6	257.499,53	37,98	420.402,89	62,02	0,00		677.902,42
21. SECULT com IDM/VILA DA MUSICA	17	527.290,03	51,22	502.204,31	48,78	0,00		1.029.494,34
22. SECULT com IDM_XIV FESTIVAL DE IBIAPABA	0	-	-	600.000,00	100,00	0,00		600.000,00
	8823	625.594.689,08	71,82%	245.457.404,66	28,18%	-	0,00%	871.052.093,74

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 71,82% desses recursos foram alocados no componente de despesa de Pessoal, ficando os 28,18% para o componente de Custeio. O componente Investimento não foi incluso nos Contratos de Gestão celebrados até junho de 2018. Proporcionalmente, os dez contratos que mais alocaram recursos em Pessoal foram: SEDUC com CENTEC (96,76%); STDS com IDT (93,10%); SECITECE com CENTEC (86,49%); SRH com Agropolos (85,13%); IDACE com AGROPOLOS (80,74%); SEAPA com CENTEC (76,30%); SESA com ISGH - UPA's (73,54%); SCIDADES com AGROPOLOS (71,07%); SESA com ISGH - HGWA (70,34%) e SESA com ISGH - HRN (70,19%).

Gráfico 4. Percentual dos recursos alocados por Componente de Despesa - 2018



Fonte: Contratos de Gestão analisados pela COTE

2.6 Evolução dos Contratos de Gestão

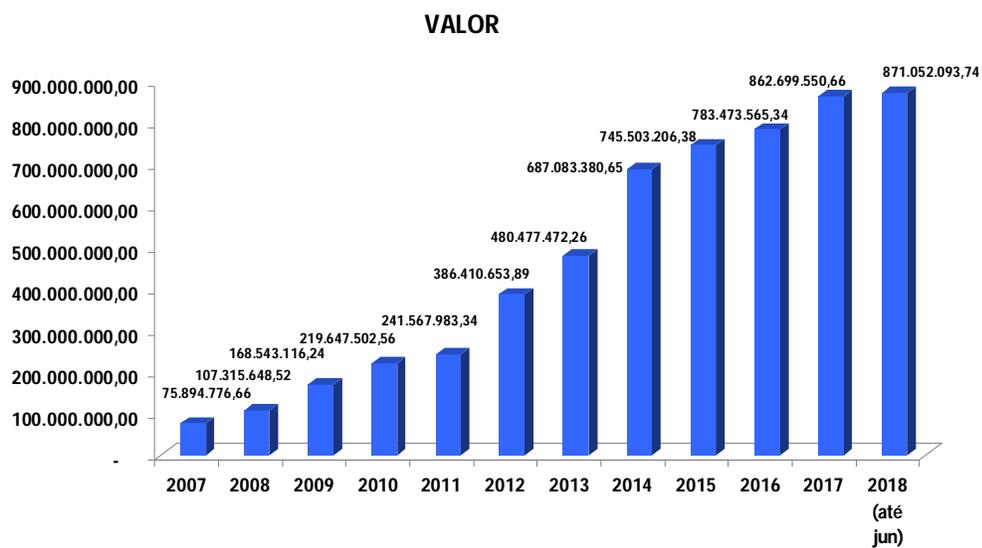
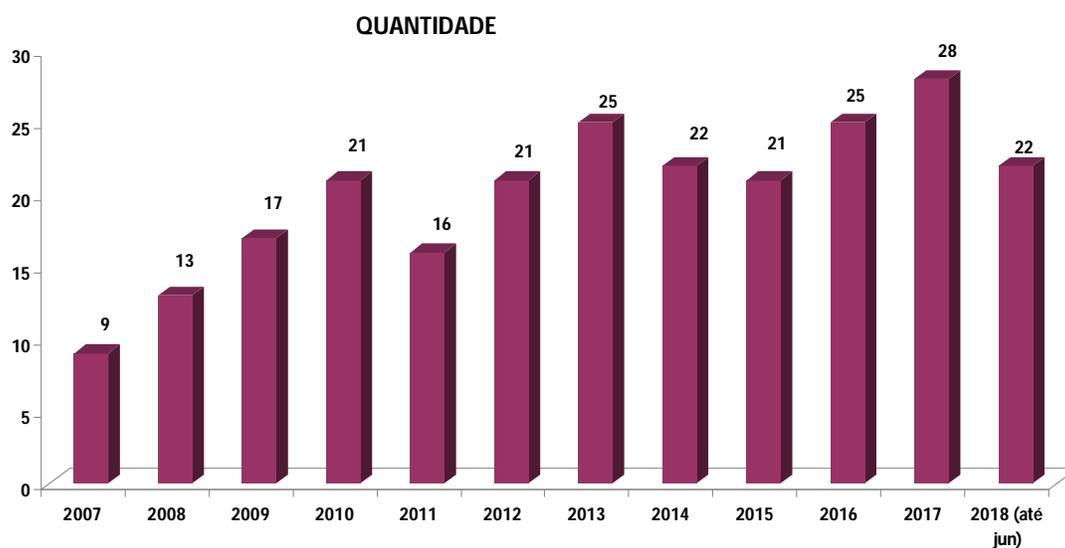
A tabela 7 e o Gráfico 5 a seguir, mostram a evolução das contratações por meio de Contratos de Gestão no Estado do Ceará no período compreendido entre 2007 a junho de 2018, tanto em quantidade de contratos celebrados quanto em recursos financeiros alocados.

Tabela 7: Evolução dos Contratos de Gestão Assinados 2007 - até junho

CONTRATOS DE GESTÃO ASSINADOS												
ANO	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018 (Até jun)
QUANT.	9	13	17	21	16	21	25	22	21	25	28	22
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	862.699.550,66	871.052.093,74

	2007	2018(até jun)	Varição (%)
QUANT.	9	22	144,44%
VALOR	75.894.776,66	871.052.093,74	1047,71%

Gráfico 5: Evolução dos Contratos de Gestão 2007 - 2018 (Até junho)



3. ATIVIDADES DESENVOLVIDAS PELA COTEF

3.1 Análises de Contratos e Aditivos

No curso do primeiro semestre de 2018 a COTEF realizou as seguintes atividades relacionadas à celebração e monitoramento dos contratos de gestão (CG):

a) Análise de **22** 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 - Memorial Cego Aderaldo;
- SECULT com I DM - Teatro José de Alencar;
- SECULT com I DM - Vila da Música;
- SECULT com I DM - XIV Festival de Ibiapaba;
- SRH com Agropolos;
- SDA com Agropolos - Geral;
- I DACE com Agropolos - Apoio Ação Fundiária;
- SEDUC com CENTEC - Ensino Médio Integrado;
- SECI TECE com CENTEC;
- SEAPA com CENTEC;
- STDS com I DT; e
- SCI DADES com Agropolos.

b) Análise de **15** processos de aditivação de contratos de gestão:

- SESA com I SGH - HGWA - aditivo de valor;
- SESA com I SGH- UPA's - aditivo de valor;

- SESA com I SGH – HRC - aditivo de valor;
- SESA com I SGH – HRN - Aditivo de valor;
- SECULT com I DM - CDMAC - Aditivo de valor;
- SECULT com I DM - CCBJ - Aditivo de valor;
- SDA com AGROPOLOS - Aditivo de valor;
- SDA com Agropolos - Projeto São José - Aditivo de valor;
- SDA com Agropolos - Paulo Freire - Aditivo de Readequação de Metas;
- I DACE com Agropolos - Aditivo de valor;
- SCI DADES com Agropolos - Aditivo de valor;
- ETICE com CENTEC - Aditivo de Readequação de Metas;
- SECI TECE com CENTEC - aditivo de valor;
- GABGOV com I DT - Projovem Campo - Aditivo de prazo; e
- GABGOV com I DT - Projovem Urbano - Aditivo de Prazo.

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 - Memorial Cego Aderaldo;
- SECULT com I DM – Teatro José de Alencar;
- SECULT com I DM - Vila da Música;
- SECULT com I DM - XIV Festival de Ibiapaba;
- SRH com Agropolos;
- SDA com Agropolos - Geral;
- I DACE com Agropolos – Apoio Ação Fundiária;
- SEDUC com CENTEC – Ensino Médio Integrado;
- SECI TECE com CENTEC;
- SEAPA com CENTEC;
- STDS com I DT;
- SCI DADES com Agropolos;
- SESA com I SGH - HGWA - aditivo de valor;
- SESA com I SGH- UPA's - aditivo de valor;
- SESA com I SGH – HRC - aditivo de valor;

- SESA com I SGH – HRN - Aditivo de valor;
- SECULT com I DM - CDMAC - Aditivo de valor;
- SECULT com I DM - CCBJ - Aditivo de valor;
- SDA com AGROPOLOS - Aditivo de valor;
- SDA com Agropolos - Projeto São José - Aditivo de valor;
- SDA com Agropolos - Paulo Freire - Aditivo de Readequação de Metas;
- I DACE com Agropolos - Aditivo de valor;
- SCI DADES com Agropolos - Aditivo de valor;
- ETICE com CENTEC - Aditivo de Readequação de Metas;
- SECI TECE com CENTEC - aditivo de valor;
- GABGOV com I DT - Projovem Campo - Aditivo de prazo; e
- GABGOV com I DT - Projovem Urbano - Aditivo de Prazo.

3.2 Acompanhamento das Avaliações dos Contratos de Gestão

Com a utilização do Sistema de Controle dos Contratos de Gestão – SCCG em execução em 2018, o acompanhamento dos processos de avaliação dos Contratos se dá pelo próprio sistema.

Dos trinta contratos vigentes em 2018, dezoito estão em atraso deixando de anexar ao Sistema de Controle dos Contratos de Gestão - SCCG os Relatórios de Avaliação e Relatórios Semestral de Acompanhamento dos Contratos das Setoriais, conforme podemos observar no quadro abaixo:

CONTRATADO EM 2018	TOTAL	CALENDÁRIO	AValiaÇÃO	RELATÓRIOS	PARECER
1. SAUDE com ISGH/ HGWA	130.591.731,08	Sim	Não (Atrasado 01 trimestre)	Não	Não
2. SAUDE com ISGH - UPAs	128.164.281,34	Sim	Não (Atrasado 01 trimestre)	Não	Não
3. SAUDE com ISGH / HRC	140.004.033,97	Sim	Não (Atrasado 01 trimestre)	Não	Não
4. SAUDE com ISGH - HRN	195.500.913,57	Sim	Não (Atrasado 01 trimestre)	Não	Não
5. SAUDE com ISGH - HRSC (1º e 2º Contrato)	76.316.040,66	Sim	Não (Atrasado 01 trimestre)	Não	Não
6. SRH com AGROPOLOS	3.323.750,00	Sim	Não (Atrasado 01 trimestre)	Não	Não
7. SDA com AGROPOLOS GERAL	24.646.756,24	Sim	Não	Não	Não
8. IDACE com AGROPOLOS	5.599.998,00	Sim	Não	Não	Não
9. CIDADES com AGROPOLOS 1º CONTRATO	6.516.412,42	Sim	Não	Não	Não
10. SEDUC com CENTEC - Ensino Médio Integrado II	92.515.488,48	Sim	Não (Atrasado 01 trimestre)	Não	Não
11. SEAPA com CENTEC	976.832,22	Sim	Não (Atrasado 01 trimestre)	Não	Não
12. SECITECE com CENTEC - 1º CONTRATO	17.589.102,95	Sim	Não (Atrasado 01 trimestre)	Sim	Não
13. STDS com IDT	19.264.501,73	Sim	Não (Atrasado 01 trimestre)	Não	Não
14. SECULT com IDM/ CCBJ - 1º CONTRATO	3.883.108,13	Sim	Não	Não	Não
15. SECULT com IDM/ EAOTPS	928.845,28	Sim	Não	Não	Não
16. SECULT com IDM/ CDMAC	11.136.436,11	Sim	Não	Não	Não
17. SECULT com IDM/ CDMAC Porto Itacema	6.323.989,09	Sim	Não	Não	Não
18. SECULT com IDM/CINE TEATRO SÃO LUIS	4.345.488,39	Sim	Não	Não	Não
19. SECULT com IDM/TEATRO JOSE DE ALENCAR	1.110.987,32	Sim	Não	Não	Não
20. SECULT com IDM/MEMORIAL CEGO ADERALDO	677.902,42	Sim	Não	Não	Não
21. SECULT com IDM/VILA DA MUSICA	1.029.494,34	Sim	Não	Não	Não
22. SECULT com IDM_ XIV FESTIVAL DE IBIAPABA	600.000,00	Sim	Não	Não	Não
CONTRATADO EM ANOS ANTERIORES VIGENTES ATÉ 2018	871.052.093,74				
23. SDA com AGROPOLOS - Proj São José	39.730.820,06	Sim	Sim (Até Mai/2017) atrasado 04 trimestre	Sim(Até jun/2017) Atrasado 01 semestre	Não
24. SDA com AGROPOLOS - Proj Paulo Freire	16.334.282,81	Sim	Sim (Até Jul/2017) atrasado 03 trimestre	Sim(Até jun/2017) Atrasado 01 semestre	Não
25. CIDADES com AGROPOLOS 2º CONTRATO	1.851.194,00	Sim	Não (Atrasado 03 Trimestre)	Não (Atrasado 01 semestre)	Não
26. ETICE com CENTEC	6.374.157,19	Sim	Não (Atrasado 05 Trimestre)	Não (Atrasado 02 Semestre)	Não
27. SEDUC com CENTEC - E-Jovem	2.000.000,00	Sim	Não (Atrasado 07 Trimestre)	Não (Atrasado 02 Semestre)	Não
28. SECITECE com CENTEC - 2º CONTRATO	1.532.300,00	Sim	Não (Atrasado 03 Trimestre)	Não (Atrasado 02 Semestre)	Não (Atrasado 01 Parecer)
29. GABGOV com IDT - Projovem Campo	9.834.777,97	Sim	Sim(Até Jul/2017) Atrasado 03 trimestre	Não(atrasado 02 semestre)	Sim
30. GABGOV com IDT - Projovem Urbano 5ª Entrada	19.567.133,91	Sim	Sim(Até Jul/2017) Atrasado 03 trimestre	Não(atrasado 02 semestre)	Sim
	97.224.665,94				
	968.276.759,68				

ANEXO I - ACOMPANHAMENTO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DOS CONTRATOS DE GESTÃO VIGENTES DO PODER EXECUTIVO - até JUNHO/2018

CONTRATOS	CONTRATOS DE GESTÃO 2018												
	CONTRATADO (INCLUINDO ADITIVOS)	PESSOAL QUANT.	PESSOAL (R\$)	CUSTEIO	nº SAAC	VIGÊNCIA	(EMPENHO ATÉ 30 de JUNHO/2018)	EXEC. (%)	TESOURO	FONTES FINANCIAMENTO		TOTAL	
									FECOP	SUS	OUTRAS		
1. SAUDE com ISGH/ HGWA	130.591.731,08	1143	91.857.954,44	38.733.776,64	1035417	Jan a Dez/18	60.115.910,85	46,03%	89.273.511,30	41.318.219,78		130.591.731,08	
2. SAUDE com ISGH - UPAs	128.164.281,34	1057	94.245.933,36	33.918.347,98	1035422	Jan a Dez/18	58.296.367,43	45,49%	81.684.761,90	46.479.519,44		128.164.281,34	
3. SAUDE com ISGH / HRC	140.004.033,97	1270	91.593.941,42	48.410.092,55	1035415	Jan a Dez/18	65.887.434,41	47,06%	92.135.277,98	47.868.755,99		140.004.033,97	
4. SAUDE com ISGH - HRN	195.500.913,57	1633	137.231.232,00	58.269.681,57	1035418	Jan a Dez/18	90.023.775,87	46,05%	126.164.527,28	69.336.386,29		195.500.913,57	
5. SAUDE com ISGH - HRSC (1º e 2º Contrato)	76.316.040,66	793	47.219.850,02	29.096.190,64	1041953	Jan/18 a Dez/18	24.239.466,26	31,76%	14.151.583,00	62.164.457,66		76.316.040,66	
6. SRH com AGROPOLOS	3.329.750,00	31	2.834.745,46	495.004,54	1035904	Fev/18 a Jan/19	1.503.440,00	45,15%	2.409.750,00		920.000,00	3.329.750,00	
7. SDA com AGROPOLOS GERAL	24.646.756,24	217	14.779.034,56	9.867.721,68	1043584	Abr/18 a Mar/19	12.406.814,22	50,34%	8.414.459,43	16.232.296,81		24.646.756,24	
8. SDA com AGROPOLOS - Proj São José	39.730.820,06	195	16.991.258,52	22.739.561,54	1010727	Mar/17 a Ago/18	31.313.070,06	78,81%		16.000.000,00	23.730.820,06	39.730.820,06	
9. SDA com AGROPOLOS - Proj Paulo Freire	16.334.282,81	60	4.133.161,63	12.201.121,18	1006749	Fev/17 a Dez/18	10.914.459,81	66,82%		7.919.822,96	8.414.459,85	16.334.282,81	
10. IDACE com AGROPOLOS	5.599.998,00	113	4.521.440,08	1.078.557,92		Jun/18 a Mar/19	-	0,00%	2.599.998,00	3.000.000,00		5.599.998,00	
11. CIDAES com AGROPOLOS 1º CONTRATO	6.516.412,42	63	4.631.083,15	1.885.329,27	1047535	Jun/18 a Mar/19	2.094.807,78	32,15%	3.701.538,42	2.814.874,00		6.516.412,42	
12. CIDAES com AGROPOLOS 2º CONTRATO	1.851.194,00	11	983.805,94	867.388,06	1028330	Nov/17 a Out/18	982.464,06	53,07%	1.851.194,00			1.851.194,00	
13. ETICE com CENTEC	6.374.157,19	0		6.374.157,19	1010616	Mai/17 a Jan/19	3.189.181,43	50,03%			6.374.157,19	6.374.157,19	
14. SEDUC com CENTEC - Ensino Médio Integrado II	92.515.488,48	1581	89.515.644,96	2.999.843,52	1039134	Fev/18 a Dez/18	32.909.026,58	35,57%		72.701.628,02	19.813.860,46	92.515.488,48	
15. SEDUC com CENTEC - E-Jovem	2.000.000,00	549	1.711.086,85	288.913,15	1002890	Nov/16 a jun/18	2.000.000,00	100,00%		2.000.000,00		2.000.000,00	
16. SEAPA com CENTEC	976.832,22	17	745.297,70	231.534,52	1035435	Fev/18 a Jul/18	976.832,22	100,00%	976.832,22			976.832,22	
17. SECITECE com CENTEC - 1º CONTRATO	17.589.102,95	247	15.212.736,45	2.376.366,50	1035373	Jan a Dez/2018	10.025.821,19	57,00%	17.589.102,95			17.589.102,95	
18. SECITECE com CENTEC - 2º CONTRATO	1.532.300,00	8	280.544,51	1.251.755,49	1026115	Out/17 a Jun/18	1.532.300,00	100,00%	900.000,00		632.300,00	1.532.300,00	
19. STDS com IDT	19.264.501,73	327	17.935.918,33	1.328.583,40	1037859	Jan a Dez/2018	8.932.249,84	46,37%	13.264.501,73	6.000.000,00		19.264.501,73	
20. GABGOV com IDT - ProJovem Campo	9.834.777,97	99	6.109.397,40	3.725.380,57	958666	Mai/15 a Jun/18	9.834.777,97	100,00%	2.044.360,00		7.790.417,97	9.834.777,97	
21. GABGOV com IDT - ProJovem Urbano 5ª Entrada	19.567.133,91	302	15.314.742,03	4.252.391,88	958685	Mai/15 a Ago/18	19.567.133,91	100,00%	5.592.367,60		13.974.766,31	19.567.133,91	
22. SECULT com IDM/ CCBJ - 1º CONTRATO	3.883.108,13	26	693.147,41	3.189.960,72	1040465	Abr a Dez/18	454.517,70	11,70%	1.351.553,11	2.531.555,02		3.883.108,13	
23. SECULT com IDM/ EAOTPS	928.845,28	11	412.978,78	515.866,50	1040492	Abr a Dez/18	306.244,17	32,97%	928.845,28			928.845,28	
24. SECULT com IDM/ CDMAC	11.136.436,11	178	6.616.289,37	4.520.146,74	1043965	Jan a Dez/18	3.725.806,65	33,46%	11.136.436,11			11.136.436,11	
25. SECULT com IDM/ CDMAC Porto Iracema	6.323.989,09	53	2.448.555,70	3.875.433,39	1041962	Abr a Dez/18	2.107.996,35	33,33%	6.323.989,09			6.323.989,09	
26. SECULT com IDM/CINE TEATRO SÃO LUIS	4.345.488,39	32	1.881.137,92	2.464.350,47	1040472	Abr a Dez/18	1.448.496,12	33,33%	4.345.488,39			4.345.488,39	
27. SECULT com IDM/TEATRO JOSE DE ALENCAR	1.110.987,32	8	432.978,41	678.008,91	1040461	Abr a Dez/18	370.329,12	33,33%	1.110.987,32			1.110.987,32	
28. SECULT com IDM/MEMORIAL CEGO ADERALDO	677.902,42	6	257.499,53	420.402,89	1040500	Abr a Dez/18	225.967,47	33,33%	677.902,42			677.902,42	
29. SECULT com IDM/VILA DA MUSICA	1.029.494,34	17	527.290,03	502.204,31	1040496	Abr a Dez/18	343.164,78	33,33%	1.029.494,34			1.029.494,34	
30. SECULT com IDM_XIV FESTIVAL DE IBIAPABA	600.000,00	0	-	600.000,00	1050951	Jun a Ago/18	-	0,00%	600.000,00			600.000,00	
TOTAL	968.276.759,68	10.047	671.118.685,96	297.158.073,72			455.727.856,25	47,07%	482.621.734,27	136.836.904,41	267.167.339,16	81.650.781,84	968.276.759,68

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