



ARCE AGÊNCIA REGULADORA
DE SERVIÇOS PÚBLICOS
DELEGADOS
DO ESTADO DO CEARÁ

RELATÓRIO DE TRANSPARÊNCIA

2016

Período de Referência: Dezembro



Demonstrativos Financeiros 2016



Índice

1.1 Orçamento.....	4
1.2 Receitas.....	5
1.2.1 Receitas arrecadadas por fonte de recursos.....	6
1.3 Despesas.....	7
1.3.1 Consolidado da Execução por Categoria de Despesa.....	7
1.3.2 Detalhamento das despesas	8
1.4 Receitas arrecadadas X Despesas executadas.....	9

1. Demonstrativo Financeiro 2016

1.1 Orçamento

O orçamento da Arce para o exercício 2016 está estimado em R\$ 31 milhões, dos quais foram executados 81%, conforme demonstrado abaixo:

Execução orçamentária anual

Período: Jan a Dez / 2016

(Valores em milhões)

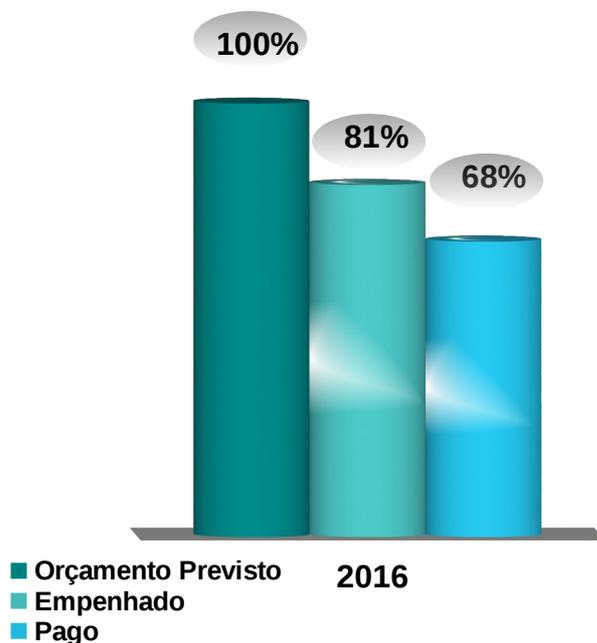
Execução	2016
Orçamento Previsto	31.164
Empenhado	25.317
Pago	21.241

Fonte: Arce

Tabela 1 - Execução orçamentária anual

Execução orçamentária anual

Período: Jan a Dez / 2016



Fonte: Arce

Gráfico 1 - Execução orçamentária anual

Os valores executados dão suporte à manutenção da infraestrutura da Agência num patamar que permita a realização das atividades, bem como o custeio das ações específicas (fiscalizações, audiências públicas e estudos técnicos programados) e dos investimentos.

1.2 Receitas

Os valores previstos para a execução orçamentária têm por base a estimativa de receitas. No caso da Arce, estes recursos possuem as seguintes origens: **arrecadação própria (fonte 70)**; **tesouro estadual (fonte 00)**; e repasse do **Programa para Resultados - PforR**, do Estado do Ceará com o Banco Mundial (**fonte 48**).

A arrecadação própria é composta por:

- ✓arrecadação da taxa de regulação do serviço de transporte intermunicipal de passageiros, conforme lei nº 14.024/2007;

- ✓repasso realizado pela Companhia de Gás do Ceará (Cegás), conforme cláusula contratual prevista no primeiro termo aditivo ao contrato de concessão do serviço;

- ✓arrecadação da taxa de regulação dos serviços de saneamento básico e esgotamento sanitário, nos termos da lei nº 14.394/2009;

- ✓repasso realizado pela Agência Nacional de Energia Elétrica (Aneel), conforme disposto nos contratos de metas, os quais pactuam as ações relacionadas à regulação do serviço de fornecimento de energia elétrica, descentralizadas pela Aneel.

No tocante à fonte 00, refere-se ao repasse realizado pelo Tesouro Estadual exclusivamente para gastos com pessoal próprio.

Por fim, referente à fonte 48, trata-se do Projeto de Apoio ao Crescimento Econômico com Redução das Desigualdades e Sustentabilidade Ambiental do Estado do Ceará - Programa para Resultados (PforR) do Ceará com o Banco Mundial. Especificamente para a Arce, diz respeito à contratação de consultoria para o desenvolvimento de um modelo de regulação da prestação dos serviços públicos de limpeza urbana e manejo de resíduos sólidos no Estado do Ceará.

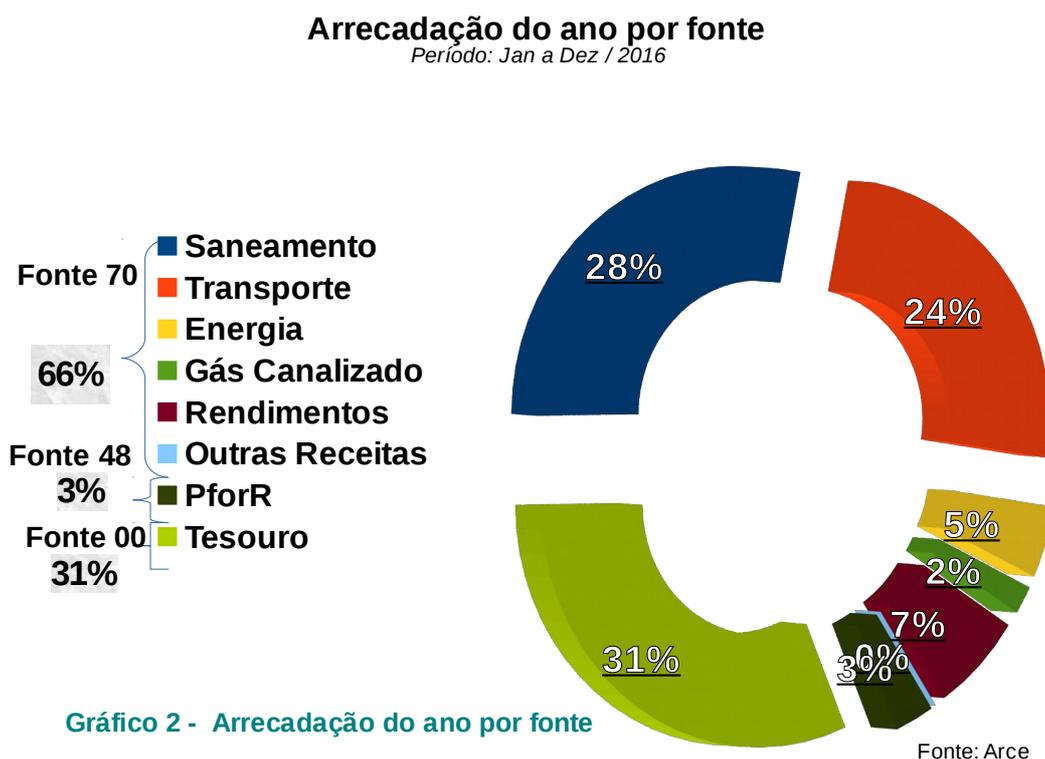
A tabela e o gráfico que seguem demonstram os valores arrecadados pela Arce até dezembro/2016.

1.2.1 Receitas arrecadadas por fonte de recursos

Arrecadação do ano por fonte		
		<i>Período: Jan a Dez / 2016</i> <i>(Valores em mil)</i>
Fonte	Tipo	Acumulado
70	Saneamento	6.258
	Transporte	5.397
	Energia	1.055
	Gás Canalizado	418
	Rendimentos	1.482
	Outras Receitas	4
00	Tesouro	6.947
48	PforR	630
Total		22.191

Fonte: Arce

Tabela 2 - Arrecadação do ano por fonte



1.3 Despesas

As tabelas e os gráficos que seguem demonstram a distribuição agrupada das despesas da Arce, sendo incluso o detalhamento dos programas de manutenção, finalístico e investimentos da Agência.

1.3.1 Execução por categoria de despesa

Execução por categoria de despesa

Período: Jan a Dez / 2016

(Valores em mil)

Programa	2016
Manutenção	16.939
Finalístico	860
Investimentos	7.518
Total	25.317

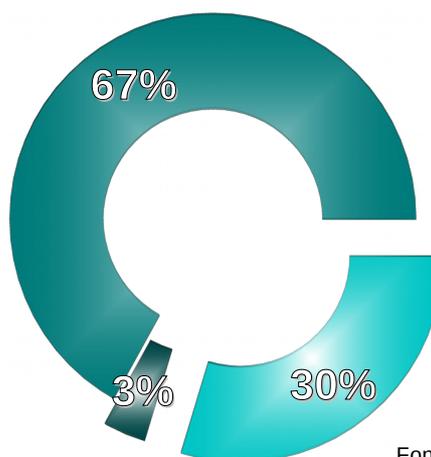
Fonte: Arce

Tabela 3 - Execução por categoria de despesa

Execução por categoria de despesa

Período: Jan a Dez / 2016

- Manutenção
- Finalístico
- Investimentos



Fonte: Arce

Gráfico 3 - Execução por categoria de despesa

1.3.2 Detalhamento das despesas

Categoria	Total (R\$)	(%)
Despesas com Manutenção	16.938.890	
Pessoal Próprio	12.162.327	48,0%
Pessoal Terceirizado	2.548.358	10,1%
Manutenção	1.231.725	4,9%
Tributárias	720.415	2,8%
Estagiários	93.085	0,4%
Diárias	35.713	0,1%
Passagens e Despesas com Locomoção	37.501	0,1%
Tecnologia da Informação	109.765	0,4%
Despesas Finalísticas	860.790	
Finalístico	860.790	3,4%
Investimento	7.517.600	
MAPP	7.517.600	29,7%
TOTAL	25.317.280	100%

Fonte: Arce

Tabela 4 - Detalhamento das despesas

1.4 Receita arrecadadas x Despesas executadas

Além das receitas arrecadadas, destaque-se no ano de 2016, o investimento na construção da sede da Arce, da ordem de R\$ 6,037 milhões. Para tal realização, utilizou-se como fonte (complementar) de custeio, parte do superávit financeiro decorrente de exercícios anteriores (R\$ 3,800 milhões, através de crédito especial¹); e o restante advindo das receitas de arrecadação própria.

Ao acrescentarmos as demais despesas executadas, obteve-se o resultado positivo apresentado a seguir:

Receitas arrecadadas x Despesas executadas	
Período: Jan a Dez / 2016	
(Valores em mil)	
Tipo	2016
(+) Receitas	22.191
(+) Superavit Financeiro Exercícios Anteriores	3.800
(-) Despesas sem Investimento da Sede	19.280
(-) Investimento da Sede	6.037
(=) Resultado	674

Fonte: Arce

Tabela 5 - Receitas arrecadadas x Despesas executadas

Observa-se ainda que, para o exercício seguinte, foram estimadas as despesas de aparelhamento da sede e reequilíbrios contratuais pertinentes, também com base em saldo financeiro existente. O aluguel das instalações da Agência representa atualmente a terceira maior despesa da Arce.

1 Lei Federal nº 4.320/64, art. 41, II; Lei Estadual nº 16.118/16, arts. 1º e 2º.