



**ARCE** AGÊNCIA REGULADORA  
DE SERVIÇOS PÚBLICOS  
DELEGADOS  
DO ESTADO DO CEARÁ

# RELATÓRIO DE TRANSPARÊNCIA

2016

*Período de Referência: Novembro*



# 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 Receita X Despesas.....	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 69% até novembro, conforme demonstrado abaixo:

Execução orçamentária anual	
Período: Jan a Nov / 2016	
(Valores em mil)	
Execução	2016
Orçamento Previsto	31.164
Empenhado	21.453
Pago	18.103

Fonte: Arce

Tabela 1 - Execução orçamentária anual

### Execução orçamentária anual

Período: Jan a Nov / 2016

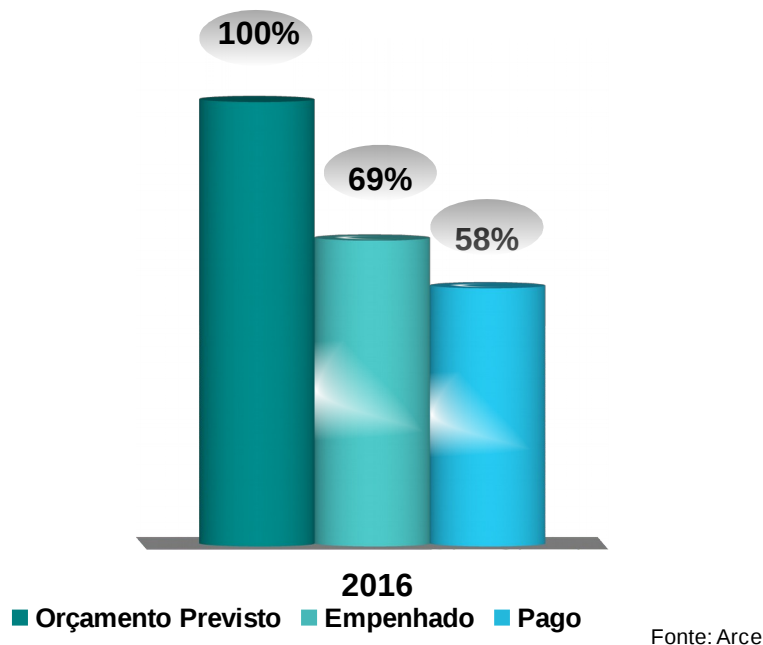


Gráfico 1 - Execução orçamentária anual

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 novembro/2016.

**1.2.1 Receitas arrecadadas por fonte de recursos**

**Arrecadação do ano por fonte**

Período: Jan a Nov / 2016

(Valores em mil)

Fonte	Tipo	Acumulado
70	Saneamento	6.258
	Transporte	4.504
	Energia	792
	Gás Canalizado	383
	Rendimentos	1.354
	Outras Receitas	4
00	Tesouro	6.549
48	PforR	378
<b>Total</b>		<b>20.222</b>

Fonte: Arce

Tabela 2 - Arrecadação do ano por fonte

**Arrecadação do ano por fonte**

Período: Jan a Nov / 2016

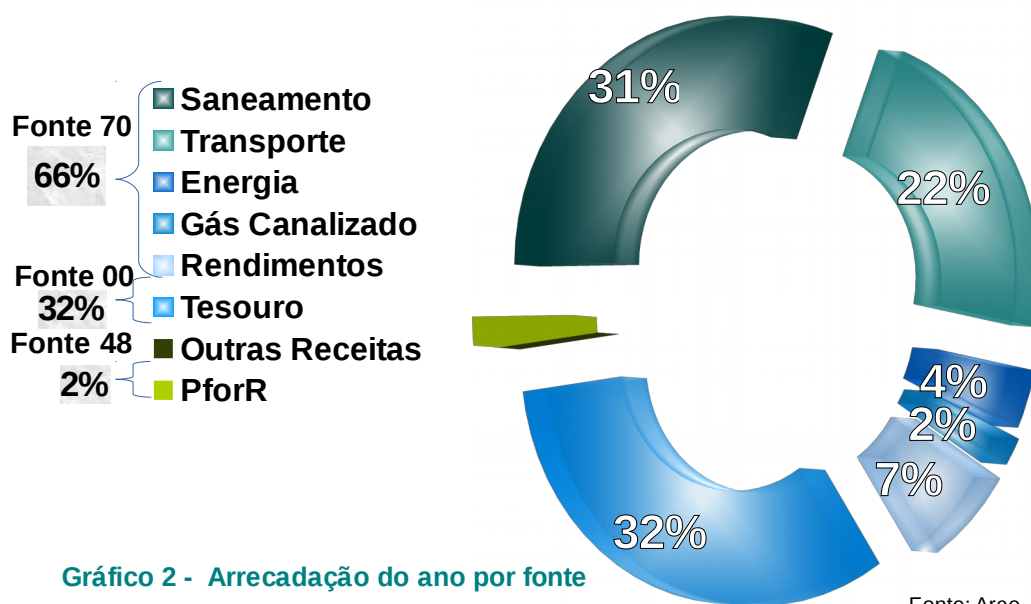


Gráfico 2 - Arrecadação do ano por fonte

## 1.3 Despesas

As tabelas e os gráficos que seguem demonstram a distribuição agrupada das despesas da Arce, sendo incluído 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 Nov / 2016	
(Valores em mil)	
Programa	2016
Manutenção	14.802
Finalístico	658
Investimentos	5.993
<b>Total</b>	<b>21.453</b>

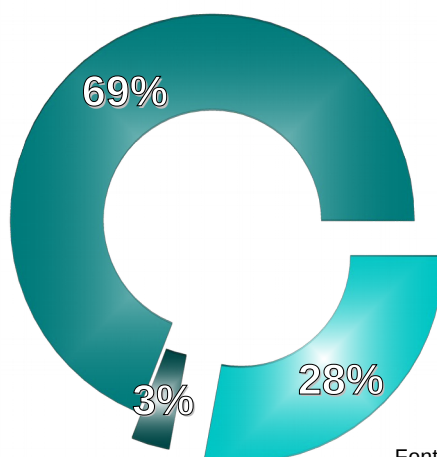
Fonte: Arce

Tabela 3 - Execução por categoria de despesa

### Execução por categoria de despesa

Período: Jan a Nov / 2016

- Manutenção
- Finalístico
- Investimentos



Fonte: Arce

Gráfico 3 - Execução por categoria de despesa

### 1.3.2 Detalhamento das despesas

<b>Categoria</b>	<b>Total (R\$)</b>	<b>(%)</b>
<b>Despesas com Manutenção</b>	<b>14.802.478</b>	
Pessoal Próprio	10.726.490	50,0%
Pessoal Terceirizado	1.922.288	9,0%
Manutenção	1.171.298	5,5%
Tributárias	713.140	3,3%
Estagiários	87.107	0,4%
Diárias	32.672	0,2%
Passagens e Despesas com Locomoção	36.811	0,2%
Tecnologia da Informação	112.672	0,5%
<b>Despesas Finalísticas</b>	<b>658.008</b>	
Finalístico	658.008	3,1%
<b>Investimento</b>	<b>5.992.663</b>	
MAPP	5.992.663	27,9%
<b>TOTAL</b>	<b><u>21.453.150</u></b>	<b><u>100%</u></b>

Fonte: Arce

Tabela 4 - Detalhamento das despesas



## 1.4 Receita x Despesas

Além das receitas arrecadadas, destaque-se que houve até novembro, o investimento na construção da sede da Arce, da ordem de R\$ 4,987 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 especial<sup>1</sup>); 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 Nov/ 2016	
(Valores em mil)	
Tipo	2016
<b>(+) Receitas</b>	20.222
<b>(+) Superavit Financeiro Exercícios Anteriores</b>	3.800
<b>(-) Despesas sem Investimento da Sede</b>	16.466
<b>(-) Investimento da Sede</b>	4.987
<b>(=) Resultado</b>	<b>2.569</b>

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.