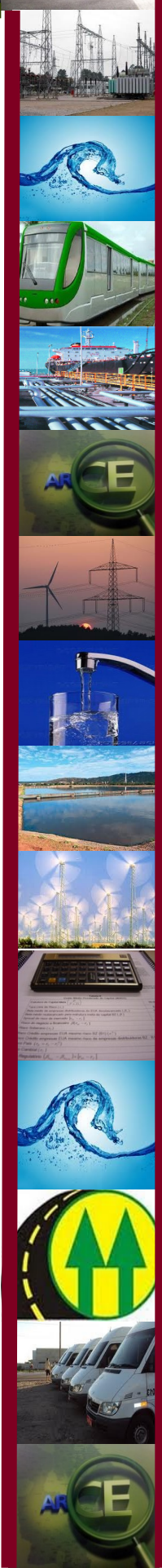


**ARCE** AGÊNCIA REGULADORA  
DE SERVIÇOS PÚBLICOS  
DELEGADOS  
DO ESTADO DO CEARÁ

# RELATÓRIO DE TRANSPARÊNCIA

2017

*Período de Referência: Dezembro*



# Demonstrativos Financeiros 2017



# 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 2017

### 1.1 Orçamento

O orçamento da Arce para o exercício 2017 está estimado em R\$ 27,6 milhões, dos quais foram executados 85%, conforme demonstrado abaixo:

#### Execução orçamentária anual

Período: Jan a Dez / 2017

(Valores em milhões)

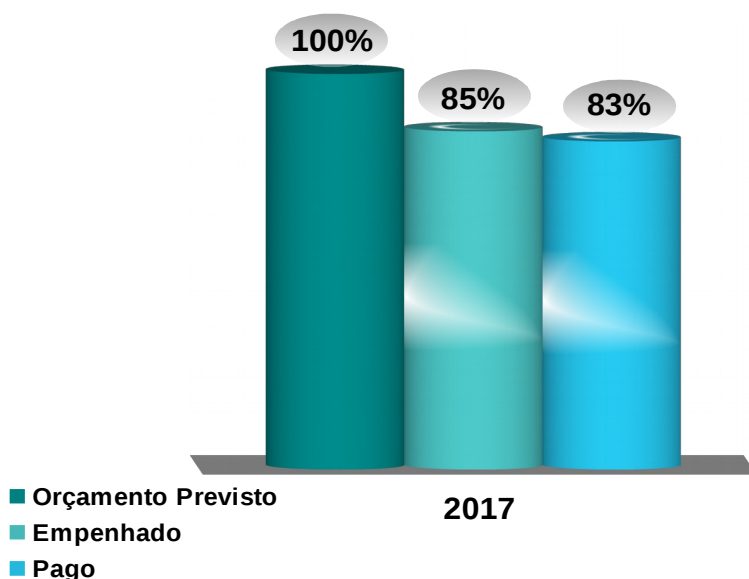
| Execução           | 2017   |
|--------------------|--------|
| Orçamento Previsto | 27.592 |
| Empenhado          | 23.586 |
| Pago               | 22.884 |

Fonte: Arce

**Tabela 1 - Execução orçamentária anual**

#### Execução orçamentária anual

Período: Jan a Dez / 2017



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 em Dezembro/2017.

### 1.2.1 Receitas arrecadadas por fonte de recursos

| Arrecadação do ano por fonte |                 |   |
|------------------------------|-----------------|---|
|                              |                 | Período: Jan a Dez / 2017<br>(Valores em mil) |
| Fonte                        | Tipo            | Acumulado                                     |
| 70                           | Saneamento      | 9.499   |
|                              | Transporte      | 5.566   |
|                              | Energia         | 1.075   |
|                              | Gás Canalizado  | 678   |
|                              | Rendimentos     | 1.310   |
|                              | Outras Receitas | 0   |
| 00                           | Tesouro         | 8.669   |
| 48                           | PforR           | 210   |
| <b>Total</b>                 |                 | <b>27.008</b>                                 |

Fonte: Arce

Tabela 2 - Arrecadação do ano por fonte

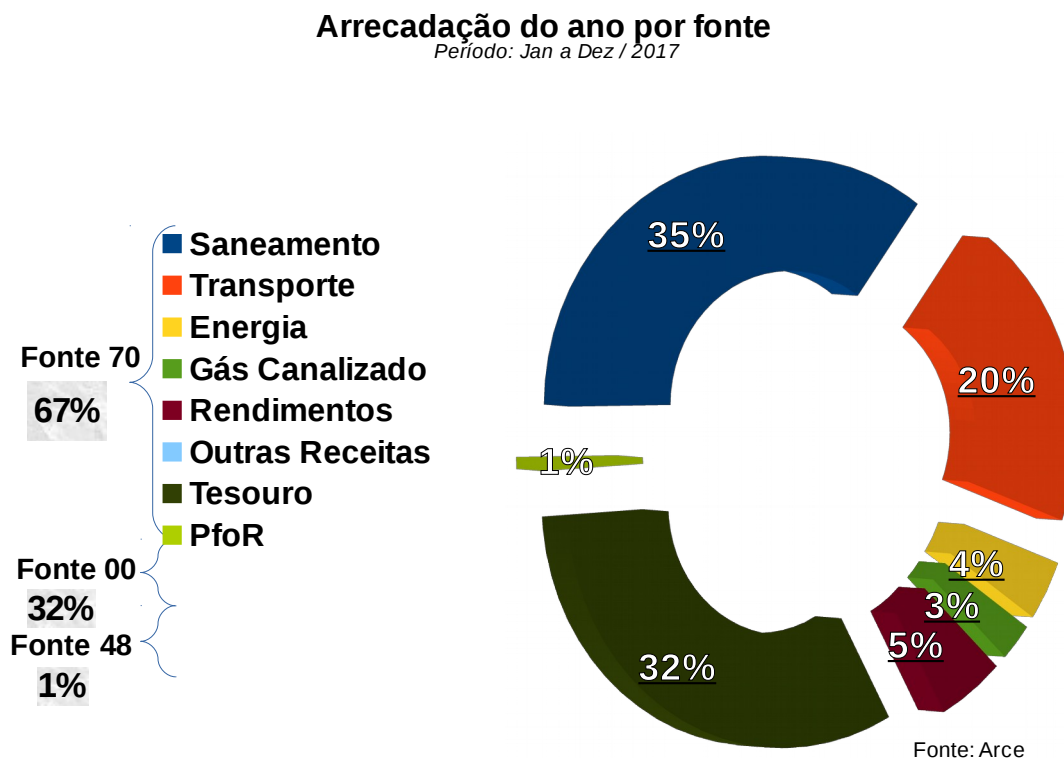


Gráfico 2 - Arrecadação do ano por fonte

## 1.3 Despesas

As tabelas e os gráficos que seguem demonstram a distribuição agrupada das despesas da Arce, sendo 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 / 2017

(Valores em mil)

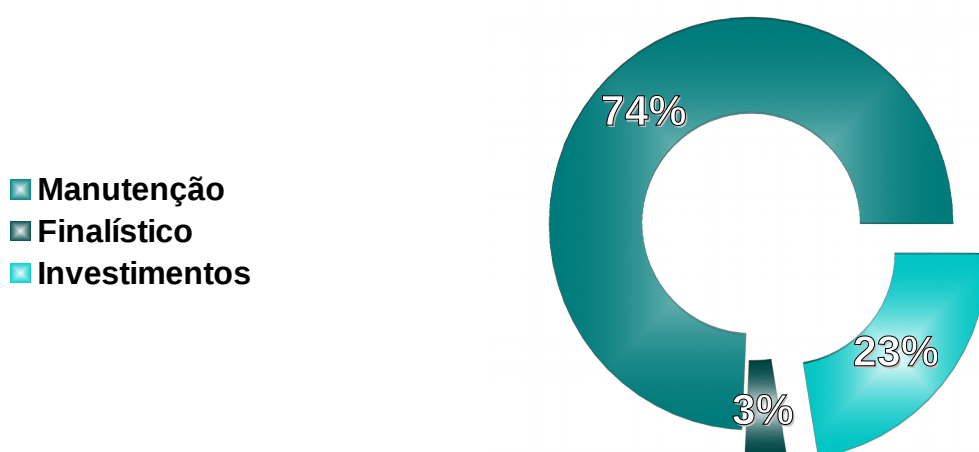
| Programa      | 2017          |
|---------------|---------------|
| Manutenção    | 17.521        |
| Finalístico   | 773           |
| Investimentos | 5.292         |
| <b>Total</b>  | <b>23.586</b> |

Fonte: Arce

Tabela 3 - Execução por categoria de despesa

#### Execução por categoria de despesa

Período: Jan a Dez / 2017



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>17.520.827</b>        |                    |
| Pessoal Próprio                    | 12.687.508               | 53,8%              |
| Pessoal Terceirizado               | 2.628.632                | 11,1%              |
| Manutenção                         | 1.519.086                | 6,4%               |
| Tributárias                        | 431.830                  | 1,8%               |
| Estagiários                        | 48.043                   | 0,2%               |
| Diárias                            | 37.601                   | 0,2%               |
| Passagens e Despesas com Locomoção | 47.731                   | 0,2%               |
| Tecnologia da Informação           | 120.397                  | 0,5%               |
| <b>Despesas Finalísticas</b>       | <b>772.800</b>           |                    |
| Finalístico                        | 772.800                  | 3,3%               |
| <b>Investimento</b>                | <b>5.292.403</b>         |                    |
| MAPP                               | 5.292.403                | 22,4%              |
| <b>TOTAL</b>                       | <b><u>23.586.029</u></b> | <b><u>100%</u></b> |

Fonte: Arce

Tabela 4 - Detalhamento das despesas



**1.4 Receita arrecadadas x Despesas executadas**

Além das receitas arrecadadas, destaque-se no ano de 2017, o investimento na construção da sede da Arce, da ordem de R\$ 4,359 milhões. Para tal realização, utilizou-se também como fonte de custeio, parte do superávit financeiro decorrente de exercícios anteriores (R\$ 2,260 milhões, através de créditos especiais<sup>1</sup>).

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

| <b>Receitas arrecadadas x Despesas executadas</b>     |                                  |
|---|----------------------------------|
|   | <i>Período: Jan a Dez / 2017</i> |
|   | <i>(Valores em mil)</i>          |
| <b>Tipo</b>   | <b>2017</b>                      |
| <b>(+) Receitas</b>                                   | 27.008                           |
| <b>(+) Superavit Financeiro Exercícios Anteriores</b> | 2.260                            |
| <b>(-) Despesas sem Investimento da Sede</b>          | 19.227                           |
| <b>(-) Investimento da Sede</b>                       | 4.359                            |
| <b>(=) Resultado</b>                                  | <b>5.682</b>                     |

Fonte: Arce

**Tabela 5 - Receitas arrecadadas x Despesas executadas**

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