



CAPÍTULO III

3. DA CONSOLIDAÇÃO ORÇAMENTÁRIA

3.1. Consolidação Orçamentária da Administração Direta, Autarquias, Fundações, Fundos e Empresas Estatais Dependentes (EMATERCE, ETICE, COHAB e CODECE).

3.1.1. Receita Orçamentária

A Receita Orçamentária da Administração Direta, das Autarquias, Fundações, Fundos e Empresas Estatais Dependentes (EMATERCE, ETICE, COHAB e CODECE), alcançou o montante de R\$ 23.655.195.927,77 Em comparação com o exercício anterior, houve um acréscimo nominal de 11,35%. Encontram-se excluídas das receitas das entidades da Administração Indireta os recursos do Tesouro, que constam na receita da Administração Direta.

TABELA 73

DEMONSTRATIVO COMPARATIVO DA CONSOLIDAÇÃO DA RECEITA PREVISTA COM A REALIZADA POR CATEGORIA ECONÔMICA

ESPECIFICAÇÃO	PREVISTA	PARTIC %	REALIZADA	PARTIC %	REALIZ %
					(R\$ 1,00)
1.RECEITAS CORRENTES SEM DEDUÇÕES	20.398.190.335,57	77,04	20.124.026.041,49	85,07	98,66
1.1 Administração Direta	18.464.224.946,74	69,73	18.431.557.558,51	77,92	99,82
1.2 Administração Indireta	1.933.965.388,83	7,30	1.692.468.482,98	7,15	87,51
1.3 (-) Deduções	2.507.538.535,71	0,00	2.577.481.093,03	0,00	102,79
2.RECEITAS DE CAPITAL SEM DEDUÇÕES	5.250.722.930,57	19,83	2.540.214.663,20	10,74	48,38
2.1 Administração Direta	4.931.840.186,29	18,63	2.446.051.443,38	10,34	49,60
2.2 Administração Indireta	318.882.744,28	1,20	94.163.219,82	0,40	29,53
2.3 (-) Deduções	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.RECEITA CORRENTE INTRAORÇAMENTÁRIA	829.271.658,06	3,13	990.955.223,08	4,19	119,50
3.1 Administração Direta	7.179.258,00	0,03	118.303.111,77	0,50	1.647,85
3.2 Administração Indireta	822.092.400,06	3,10	872.652.111,31	3,69	106,15
3.3 (-) Deduções	0,00	0,00	12.105.352,32	0,00	0,00
4.TOTAL DAS RECEITAS SEM DEDUÇÕES(1+2+3)	26.478.184.924,20	100,00	23.655.195.927,77	100,00	89,34
5.TOTAL (4) D DEDUÇÕES(1. 2.3+3.3)	2.507.538.535,71	0,00	2.589.586.445,35	100,00	103,27
6.TOTAL DAS RECEITAS LÍQUIDAS(4-5)	23.970.646.388,49	100,00	21.065.609.482,42	100,00	87,88

Fonte: Sistema de Gestão Governamental por Resultados - S2GPR

Nota: Inclui Empresas Estatais Dependentes.

A tabela anterior evidencia que 88,76% das receitas estão concentradas na Administração Direta.

Da consolidação da Receita Prevista no valor de R\$ 26.478.184.924,20 foi realizada R\$ 23.655.195.927,77 equivalente a 89,34%.

3.1.1.1. Receitas Correntes

As Receitas Correntes em 2014, incluindo as intraorçamentárias, alcançaram a importância de R\$ 21.114.981.264,57.

TABELA 74
DEMONSTRATIVO DA CONSOLIDAÇÃO DAS RECEITAS CORRENTES

RECEITA	REALIZAÇÃO 2014	PARTICIPAÇÃO %
		(R\$ 1,00)
I-RECEITAS CORRENTES SEM DEDUÇÕES	20.124.026.041,49	95,31
TRIBUTÁRIA	11 113 045.323,53	52,63
CONTRIBUIÇÃO	520.013.840,08	2,46
PATRIMONIAL	431.721.741,76	2,0 ⁴
SERVIÇOS	43.360.223,76	0,21
TRANSE CORRENTES	7.470.693.532,35	35,38
OUT. REG CORRENTES	545.191380,01	2,58
(-) DEDUÇÕES	2577.848.093,03	1221
II-RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	990.955.223,08	4,69
(-) DEDUÇÕES	12105352,32	0,06
III-TOTAL RECEITAS CORRENTES SEM DEDUÇÕES (I+II)	21.114.981.264,57	100,00
IV-TOTAL DEDUÇÕES	2389.953.445,35	100,00
V-TOTAL RECEITAS LIQUIDAS (III-IV)	18.525.027.819,22	100,00

Fonte: Sistema de Gestão Governamental por Resultados - S2GPR

As fontes de receitas com valores mais expressivos, em 2014, são as Receitas Tributárias e as Transferências Correntes, representando 52,63% e 35,38%, respectivamente, das Receitas Correntes, juntas representam 88,01% desta categoria, incluídas as receitas Intraorçamentárias, e 78,56% da Receita Orçamentária.

3.1.1.2. Receitas de Capital

No exercício de 2014, as Receitas de Capital somaram R\$ 2.540.214.663,20, representando 10,74% da receita orçamentária. Em comparação com o exercício anterior, houve acréscimo de 63,40% em termos nominais. As receitas que contribuíram para esse acréscimo foram as Operações de Créditos em 37,23% e as Transferências de Capital com 24,13%.

TABELA 75
DEMONSTRATIVO DA CONSOLIDAÇÃO DAS RECEITAS DE CAPITAL

RECEITA		REALIZAÇÃO 2014	(R\$ 1,00) PARTICIPAÇÃO
I-RECEITAS DE CAPITAL SEM DEDUÇÕES		2.540.214.663,20	100,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		1.633.746.799,08	64,32
ALIENAÇÃO DE BENS		5.955.846,12	0,23
AMORT. DE EMPRÉSTIMOS		500,00	0,00
TRANSF. DE CAPITAL		831.649.000,97	32,74
OUT. RECEITAS DE CAPITAL		68.862.517,03	2,71
(-) DEDUÇÕES		0,00	0,00
II-TOTAL RECEITAS CAPITAL SEM DEDUÇÕES		2.540.214.663,20	100,00
III-TOTAL DEDUÇÕES		0,00	0,00
IV-TOTAL RECEITAS LÍQUIDAS (11-111)		2.540.214.663,20	100,00

Como está demonstrado na tabela acima, Operações de Crédito, em 2014, é o valor mais representativo, com 64,32% da sua categoria econômica.

3.1.2. Despesa Orçamentária

Excluídas as duplicidades de despesas com fontes comuns às duas administrações e incluídas as despesas na modalidade de Transferências, da Administração Direta, as quais foram repassadas para o FUNDEB, a Despesa Orçamentária alcançou o montante de R\$ 21.783.515.154,38.

As Empresas Públicas dependentes: ETICE e EMATERCE e as Sociedades de Economia Mista: COHAB e CODECE executam suas despesas diretamente no Sistema de Gestão Governamental por Resultados - S2GPR, portanto não recebem seus recursos através da modalidade de transferências.

TABELA 76
DEMONSTRATIVO COMPARATIVO DA CONSOLIDAÇÃO DA DESPESA FIXADA COM A
REALIZADA POR CATEGORIA ECONÔMICA

ESPECIFICAÇÃO	FIXADA	PARTIC. %	REALIZADA	(R\$ 1.00)
				PARTIC. %
DESPESAS CORRENTES	17.885.760.855,53	70,60	17.277.833.219,52	79,32
Administração Direta	10.920.282.466,64	43,10	10.664.180.572,70	48,96
Administração Indireta	6.965.478.388,89	27,49	6.613.652.646,82	30,36
DESPESAS DE CAPITAL	7.446.948.583,97	29,39	4.505.681.934,86	20,68
Administração Direta	5.437.753.595,50	21,46	3.347.093.985,24	15,37
Administração Indireta	2.009.194.988,47	7,93	1.158387.949,62	5,32
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	2.325.279,00	0,01	0,00	0,00
Administração Direta	0,00	0,00	0,00	0,00
Administração Indireta	2.325.279,00	0,01	0,00	0,00
TOTAL	25.335.034.718,50	100,00	21.783.515.154,38	100,00

Fonte: Sistema de Gestão Governamental por Resultados - S2GPR

Da consolidação da despesa fixada no valor de R\$ 25.335.034.718,50 foi realizada R\$ 21.783.515.154,38 equivalente a 85,98%.

Do total da Despesa, a Administração Direta participou com o valor de R\$ 14.011.273.557,94 representando 64,32% na realização, e as Autarquias, Fundações, Fundos e Empresas Estatais Dependentes, com o valor de R\$ 7.772.239.596,44 representando 35,68%.

3.1.2.1. Despesas Correntes

As despesas correntes são aquelas que não contribuem, diretamente, para a formação ou aquisição de um bem de capital e sim, a maior parte para a manutenção da máquina administrativa.

Do valor total das Despesas Correntes, a Administração Direta realizou R\$ 10.664.180.572,70, participando com 61,72%, e as Autarquias, Fundações, Empresas Estatais Dependentes e Fundos realizaram R\$ 6.613.652.646,82, participando com 38,28%.

3.1.2.2. Despesas de Capital

Do valor das Despesas de Capital, a Administração Direta participou com R\$ 3.347.093.985,24 representando 74,29%. Já as Autarquias, Fundações, Fundos e Empresas Estatais Dependentes participaram com R\$ 1.158.587.949,62 representando 25,71% em termos nominais.

3.1.2.3. Despesa Orçamentária por Modalidade de Licitação

A Constituição Federal Dispõe em seu Art. 22, inciso XXVII que: Compete privativamente à União legislar sobre: normas gerais de licitação e contratação, em todas as modalidades, para as administrações públicas diretas, autárquicas e fundacionais da União, Estados, Distrito Federal e Municípios, obedecido o disposto no art. 37, XXI, e para as empresas públicas e sociedades de economia mista, nos termos do art. 173, § 1º, III.

A Lei federal nº 8.666/93, que, regulamenta o art. 37, XXI, da Constituição Federal, institui "normas gerais sobre licitações e contratos administrativos pertinentes a obras, serviços, inclusive de publicidade, compras, alienações e locações no âmbito dos Poderes da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios para licitações e contratos da Administração Pública".

t.



TABELA 77

DEMONSTRATIVO DA DESPESA DO ESTADO POR ÓRGÃO E MODALIDADE DE LICITAÇÃO

ÓRGÃO / ENTIDADE	MODALIDADE / QUANTIDADE									TOTAL
	CONVIT	T. PREC	CONCORRÊNCIA	DISPENSA	INEXIGIBILIDADE	INTERNACIONAL	CONCURSO	LEILÃO	PREGÃO	
ASSEMBLEIA					499	0	0	0	1574	375.216,34
FUNDO ASS					0	0	0	0	0	1.228,60
T CONTAS					246	0	0	0	396	18.347.627,51
TCM					224	0	0	0	613	11.638.105,38
T ANTIGA		1			220	0	0	0	330	22.004.985,73
FERMOJU					315	0	0	0	1566	111.076.297,74
FUNSEG					0	0	0	0	24	1.204.474,48
DPGE					0	0	0	0	72	3.421.895,18
FAADEP					116	0	0	0	457	7.966.965,11
SEINFRA					77	2	0	0	241	525.048.170,93
DER		11			256	147	0	0	1014	506.739.407,76
DETRAN					371	0	0	0	838	253.354.524,28
DAR					21	0	0	0	549	9.592.838,22
SSPDC					166	0	337	0	626	126.239.859,92
TOS					0	0	0	0	0	1.290,00
FDS PC					0	0	0	0	2	145.800,00
FDS PM					0	0	0	0	8	150.909,29
FDS CB					2	0	0	0	3	125.773,21
FDS C PAI					0	0	0	0	33	586.304,94
FDS C BOM					1	0	0	0	52	668.446,50
FOI SEIOS					2	0	0	0	2	24.122,10
POL CIVIL					1127	0	0	0	4356	340.914,50
P M CE					141	0	0	0	448	622.924,03
BOMBEIRO					64	0	0	0	330	059.346,25
P FORENSE					98	0	0	0	502	327.995,67
AESSP					50	0	0	0	338	458,31
FDC					186	0	0	0	14	032.020,00
OS200V		1			62	0	0	0	247	676.099,58
VICE GOV					33	0	0	0	135	533.786,18
PGE					69	0	0	0	756	204.499,94
ARCE		6			65	0	0	0	272	394.285,14
C MILITAR					52	0	0	0	317	445.067,81
PGJ					262	0	0	0	780	769.534,30
FDID					0	0	0	0	10	430.280,36
COMI EDUC					40	0	0	0	245	3.513.039,88
JUSTICA		20			539	0	0	0	2548	8.367.743,64
SEFAZ					280	144	0	0	2418	4.710.889,57
JUCEC					18	0	0	0	73	4.403.729,35
ENCARGOS					0	0	0	0	2	2
SDR		1			637	5	0	0	692	1.442.572,25
EMATERCE					135	0	0	0	352	2.376.163,89
IDACE					53	0	0	0	158	1.498.903,84
ADAGRI					52	0	0	0	183	8.624.631,62
FEDA?					0	0	0	0	0	6.702.435,45
SEDUC		841			1756	2	0	0	8080	28.708.769,56
E S P					1	0	0	0	313	1.926.113,08
R TEOFILO					25	0	0	0	187	1.206.976,66
FUNDES					729	5	0	0	9949	11.929.973,31
HEMOCE					241	0	0	0	1737	32.732.101,88
HPM					64	0	0	0	695	21.585.029,83
MICRO BATO					0	0	0	0	128	641.936,09
D PRIMEIRA				0	0	0	0	0	109	971.508,76
D OITAVA				0	0	0	0	0	148	881.124,69
PRIM DERE				0	0	0	0	0	131	963.803,04
H G F				163	0	0	0	0	3875	0.709.271,49
H MESSE				166	0	0	0	0	3931	3.437.929,17
H G C C O				159	0	0	0	0	1969	8.616.323,14
A SABIN				156	0	0	0	0	2791	6.396.201,75
HMM				42	0	0	0	0	924	0.212.651,77
H 3 J				44	0	0	0	0	1381	9.467.711,26
C E O				51	0	0	0	0	445	5.383.137,82
IPCC				55	0	0	0	0	387	784.680,71
LACEN				62	0	0	0	0	729	1.620.016,69
COM				48	0	0	0	0	234	979.394,21
D LIBARIA				31	0	0	0	0	190	747.568,32
MEIRELES				24	0	0	0	0	228	567.793,42
C BENFICA				29	0	0	0	0	233	250.739,85
CULTURA				59	0	0	0	0	323	533.783,36
F E C				34	0	0	0	0	0	99.960,00
SRH		33			54	12	0	0	218	64.674.946,41
SOHIDRA					13	0	0	0	276	11.171.994,59
SEGOV		0			122	0	0	0	503	17.415.514,06
FUNTELC					69	0	0	0	193	3.637.344,29
SECITECE					43	2	0	0	418	04.222.640,42
FUNECE					137	0	0	0	964	31.260.743,05
UVA					16	0	0	0	208	9.397.540,96
ORCA					52	0	0	0	366	11.824.362,88
FUNCEME					41	0	0	0	409	4.228.184,96
FUNCAP					16	0	0	0	120	4.737.524,97
NUTEC					78	0	0	0	277	5.368.089,60
SETOR		1			117	16	0	0	447	60.514.169,72
CGE					39	0	0	0	285	5.645.356,15
ESPORTE					62	0	0	0	213	6.324.132,67
FREI					0	0	0	0	136	6.216.909,54
CIDADES					3	115	0	0	346	80.567.817,59
IDECE					29	0	0	0	103	103
SEPLAG		2			65	0	0	0	480	480
ISSEC		1			17306	0	0	0	276	276
ETICE		1			29	0	0	0	616	616
IPECE					2	10	0	0	103	103
COHAB					23	0	0	0	95	95
EGPCE					12	0	0	0	186	186
STDS					576	32	0	0	1557	1557
PECA					0	0	0	0	0	0
FEAS					643	0	0	0	2013	2013
FUNDART					791	0	0	0	2	2
CEDE					12	0	0	0	104	104
CODECE		1			12	0	0	0	45	45
CONPAM					72	0	0	0	863	863
SEMACE					42	0	0	0	252	252
SFA					3	0	0	0	104	104
SECOPA					47	0	0	0	117	117
CGD					34	0	0	0	204	204
TOTAL	8457	510	12431	31427	31.006	492	428	0	75.193	5.831.03850836

ema de Gestão Ceve