

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\$ 21.244.752.613,97. Em comparação com o exercício anterior, houve um acréscimo nominal de 14,53%. Encontram-se excluídas das receitas das entidades da Administração Indireta os recursos do Tesouro, que constam na receita da Administração Direta.

TABELA 65
DEMONSTRATIVO COMPARATIVO DA CONSOLIDAÇÃO DA RECEITA PREVISTA COM A
REALIZADA POR CATEGORIA ECONÔMICA

(R\$ 1,00)					
ESPECIFICAÇÃO	PREVISTA	PARTIC. %	REALIZADA	PARTIC. %	REALIZ. %
1.RECEITAS CORRENTES SEM DEDUÇÕES	19.014.349.501,10	84,19	18.575.040.419,97	87,43	97,69
1.1 Administração Direta	17.142.903.203,26	75,90	17.023.863.290,77	80,13	99,31
1.2 Administração Indireta	1.871.446.297,84	8,29	1.551.177.129,20	7,30	82,89
1.3 (-) Deduções	2.341.035.967,25	10,37	2.341.458.500,17	0,00	100,02
2.RECEITAS CAPITAL SEM DEDUÇÕES	2.784.179.486,13	12,33	1.862.367.342,12	8,77	66,89
2.1 Administração Direta	2.593.655.743,38	11,48	1.786.129.324,76	8,41	68,87
2.2 Administração Indireta	190.523.742,75	0,84	76.238.017,36	0,36	40,01
2.3 (-) Deduções	0,00	0,00	32.437,31	0,00	0,00
3.RECEITA CORRENTE INTRAORÇAMENTÁRIA	787.441.059,83	3,49	807.344.851,88	3,80	102,53
3.1 Administração Direta	1.778.000,00	0,01	34.356.588,79	0,16	1.932,32
3.2 Administração Indireta	785.663.059,83	3,48	772.988.263,09	3,64	98,39
3.3 (-) Deduções	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.TOTAL RECEITAS SEM DEDUÇÕES(1+2+3)	22.585.970.047,06	100,00	21.244.752.613,97	100,00	94,06
5.TOTAL (-) DEDUÇÕES (1.3+2.3+3.3)	2.341.035.967,25	100,00	2.341.490.937,48	100,00	100,02
6.TOTAL RECEITAS LÍQUIDAS(4-5)	20.244.934.079,81	100,00	18.903.261.676,49	100,00	93,37

Fonte: Sistema de Gestão Governamental por Resultados - S2GPR

Nota: Inclui Empresas Estatais Dependentes.



A tabela anterior evidencia que 88,54% das receitas estão concentradas na Administração Direta.

Da consolidação da Receita Prevista no valor de R\$ 22.585.970.047,06 foi realizada R\$ 21.244.752.613,97 equivalente a 94,07%.

3.1.1.1. Receitas Correntes

As Receitas Correntes em 2013, incluindo as intraorçamentárias, alcançaram a importância de R\$ 19.382.385.271,85.

TABELA 66
DEMONSTRATIVO DA CONSOLIDAÇÃO DAS RECEITAS CORRENTES

(R\$ 1,00)		
RECEITA	REALIZAÇÃO 2013	PARTICIPAÇÃO %
I-RECEITAS CORRENTES SEM DEDUÇÕES	18.575.040.419,97	95,83
TRIBUTÁRIA	10.150.885.779,50	52,37
CONTRIBUIÇÃO	452.139.129,84	2,33
PATRIMONIAL	562.891.339,13	2,90
SERVIÇOS	49.211.753,69	0,25
TRANSF. CORRENTES	6.902.750.828,90	35,61
OUT. REC. CORRENTES	457.161.588,91	2,36
(-) DEDUÇÕES	2.341.458.500,17	12,08
II-RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	807.344.851,88	4,17
III-TOTAL RECEITAS CORRENTES SEM DEDUÇÕES (I+II)	19.382.385.271,85	100,00
IV-TOTAL DEDUÇÕES	2.341.458.500,17	100,00
V-TOTAL RECEITAS LÍQUIDAS (III-IV)	17.040.926.771,68	100,00

Fonte: Sistema de Gestão Governamental por Resultados - S2GPR

As fontes de receitas com valores mais expressivos, em 2013, são as Receitas Tributárias e as Transferências Correntes, representando 52,37% e 35,61%, respectivamente, das Receitas Correntes, juntas representam 87,99% das Receitas Correntes, incluídas as receitas Intraorçamentárias, e 80,27% da Receita Orçamentária.



3.1.1.2. Receitas de Capital

No exercício de 2013, as Receitas de Capital somaram R\$ 1.862.367.342,12, representando 8,77% da receita orçamentária. Em comparação com o exercício anterior, houve acréscimo de 69,51% em termos nominais. As receitas que contribuíram para esse acréscimo foram as Operações de Créditos em 46,70% e as Transferências de Capital com 141,33%.

TABELA 67
DEMONSTRATIVO DA CONSOLIDAÇÃO DAS RECEITAS DE CAPITAL

(R\$ 1,00)		
RECEITA	REALIZAÇÃO 2013	PARTICIPAÇÃO %
I-RECEITAS DE CAPITAL SEM DEDUÇÕES	1.862.367.342,12	100,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	1.190.525.228,89	63,93
ALIENAÇÃO DE BENS	1.791.919,93	0,10
AMORT. DE EMPRÉSTIMOS	94.378,61	0,01
TRANSF. DE CAPITAL	669.955.814,69	35,97
OUT. RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00
(-) DEDUÇÕES	32.437,31	0,00
II-TOTAL RECEITAS CAPITAL SEM DEDUÇÕES	1.862.367.342,12	100,00
III-TOTAL DEDUÇÕES	32.437,31	100,00
IV-TOTAL RECEITAS LÍQUIDAS (II-III)	1.862.334.904,81	100,00

Fonte: Sistema de Gestão Governamental por Resultados - S2GPR

Como está demonstrado na tabela acima, Operações de Crédito, em 2013, é o valor mais representativo, com 63,93% 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\$ 18.395.140.660,60.

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 68
DEMONSTRATIVO COMPARATIVO DA CONSOLIDAÇÃO DA DESPESA FIXADA COM A
REALIZADA POR CATEGORIA ECONÔMICA

ESPECIFICAÇÃO	FIXADA	PARTIC. %	REALIZADA	(R\$ 100)
				PARTIC. %
DESPESAS CORRENTES	16.220.548.155,26	71,12	15.304.742.294,10	83,20
Administração Direta	9.906.748.820,81	43,43	9.505.401.465,40	51,67
Administração Indireta	6.313.799.334,45	27,68	5.799.340.828,70	31,53
DESPESAS DE CAPITAL	6.587.683.406,79	28,88	3.090.398.366,50	16,80
Administração Direta	5.256.975.181,35	23,05	2.494.225.339,98	13,56
Administração Indireta	1.330.708.225,44	5,83	596.173.026,52	3,24
TO TAL	22.808.231.562,05	100,00	18.395.140.660,60	100,00

Fonte: Sistema de Gestão Governamental por Resultados - S2GPR

Da consolidação da despesa fixada no valor de R\$ 22.808.231.562,05 foi realizada R\$ 18.395.140.660,60 equivalente a 80,66%.

Do total da Despesa, a Administração Direta participou com o valor de R\$ 11.999.626.805,38 representando 65,24% na realização, e as Autarquias, Fundações, Fundos e Empresas Estatais Dependentes, com o valor de R\$ 6.395.513.855,22 representando 34,76%.

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\$ 9.505.401.465,40, participando com 62,11%, e as Autarquias, Fundações, Empresas Estatais Dependentes e Fundos realizaram R\$ 5.799.340.828,70, participando com 37,89%.

3.1.2.2 Despesas de Capital

Do valor das Despesas de Capital, a Administração Direta participou com R\$ 2.494.225.339,98 representando 80,71%. Já as Autarquias, Fundações, Fundos e Empresas Estatais Dependentes participaram com R\$ 596.173.026,52 representando 19,29% 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”.



TABELA 69

DEMONSTRATIVO DA DESPESA DO ESTADO POR ÓRGÃO E MODALIDADE DE LICITAÇÃO

ÓRGÃO / ENTIDADE	MODALIDADE / QUANTIDADE									TOTAL
	CONVITE	T. PREÇO	CONCORRÊNCIA	DISPENSA	INEXIGIBILIDADE	INTERNACIONAL	CONCURSO	LEILÃO	PREGÃO	
ASSEMBLEIA	39	19	68	6795	428	0	0	0	1574	87.736.754,63
FUNDO ASS	0	0	0	5	0	0	0	0	0	325,95
T CONTAS	0	2	28	148	231	0	0	0	426	25.586.231,84
TCM	1	2	0	122	226	0	0	0	625	15.637.584,38
T JUSTICA	0	0	0	159	156	0	0	0	307	16.346.083,19
FERMOJU	3	4	140	278	350	0	0	0	1316	96.378.251,58
FUNSEG	0	0	0	0	0	0	0	0	23	655.629,00
DPGE	0	4	0	56	0	0	0	0	69	5.341.629,53
FAADEP	0	1	68	189	97	0	0	0	368	4.718.757,98
SEINFRA	0	14	151	71	105	0	0	0	264	304.972.003,86
DER	0	85	620	162	178	39	0	0	1147	298.993.104,84
DETRAN	0	18	258	411	241	0	0	0	978	220.999.766,24
DAE	0	19	63	54	17	0	0	0	614	8.039.136,79
SSPDC	0	0	104	140	269	0	0	0	819	83.914.400,59
FDS	0	0	0	0	0	0	0	0	1	3.135,00
FDS PC	0	0	0	0	0	0	0	0	8	301.548,70
FDS FM	0	0	0	0	1	0	0	0	8	487.178,80
FDS CB	0	0	0	0	1	0	0	0	1	297.602,78
FDS C PM	0	0	11	5	0	0	0	0	43	543.148,43
FDS C BOM	0	0	24	2	1	0	0	0	62	594.365,24
POL CIVIL	0	5	972	1600	1039	0	0	0	3366	58.735.312,98
P M CE	0	0	50	158	91	0	0	0	348	61.248.882,81
ECOMBEIRO	0	0	44	63	54	0	0	0	366	14.904.418,78
P FORENSE	0	2	56	109	101	0	0	0	517	14.864.299,19
AESP	0	6	27	56	59	0	0	0	269	4.681.707,77
FDC	0	0	0	52	0	0	0	0	40	49.537.899,27
GAB GOV	0	11	86	181	38	0	0	0	236	41.200.504,73
VICE GOV	0	0	26	17	28	0	0	0	172	1.753.437,84
PGE	0	0	47	53	67	0	0	0	734	15.027.374,89
ARCE	0	45	190	106	32	0	0	0	259	5.338.488,90
C MILITAR	0	0	27	46	51	0	0	0	360	5.387.984,60
PGJ	0	6	19	594	136	0	0	0	714	28.205.536,84
FDID	0	0	0	0	0	0	0	0	10	596.740,08
CONS EDUC	0	0	26	211	38	0	0	0	180	3.946.387,72
JUSTICA	2	7	552	559	515	0	0	0	3143	134.311.421,37
SEFAZ	0	11	240	821	330	86	0	0	2327	93.616.522,65
JUCEC	0	0	26	199	24	0	0	0	81	3.402.397,62
ENCARGOS	0	0	0	34	0	0	0	0	0	2.118.261,65
SDR	0	18	122	247	648	26	0	0	949	171.955.880,75
EMATERCE	6	14	52	444	79	0	0	0	376	10.951.491,65
IDACE	0	0	26	59	41	0	0	0	143	5.954.203,77
ADAGRI	0	0	51	349	61	0	0	0	237	6.712.412,78
SEDUC	8719	11	1257	2101	2048	0	36	0	8674	643.854.846,86
E S P	0	0	0	1	0	0	0	0	99	123.039,67
R TEOFILO	0	0	12	38	22	0	0	0	221	1.151.088,05
FUNDES	0	0	1008	3107	615	8	0	0	10878	696.855.279,22
HEMOCE	0	7	75	283	265	0	0	0	2155	43.538.413,45
HPM	0	0	27	135	33	0	0	0	559	15.026.314,96
MICRO BATU	0	0	12	76	0	0	0	0	154	579.078,63
D.PRIMEIRA	0	0	29	119	1	0	0	0	132	1.988.052,40
D.OITAVA	0	0	12	22	0	0	0	0	137	879.441,08
PRIM DERES	0	0	12	41	12	0	0	0	147	726.692,56
H G F	0	0	38	733	160	0	0	0	5163	204.473.447,68
H MESSEJ	0	0	31	1138	91	0	0	0	5414	132.193.162,88
H G C C O	9	0	30	246	104	0	0	0	2067	52.037.168,05
A SABIN	0	0	37	387	128	0	0	0	3011	74.351.430,08
HSMM	0	0	18	127	14	0	0	0	889	8.334.746,10
H S J	0	0	15	428	33	0	0	0	1713	15.856.749,82
C E O	0	0	13	109	27	0	0	0	401	4.331.273,10
IPCC	0	0	12	73	30	0	0	0	424	2.843.888,79
LACEN	2	1	48	333	62	0	0	0	852	13.187.809,94
CIDH	0	0	13	72	29	0	0	0	215	1.929.490,90
D LIBANIA	0	0	15	37	32	0	0	0	234	1.618.549,52
MEIRELES	0	0	12	38	23	0	0	0	249	1.463.249,23
C BENFICA	0	0	12	24	26	0	0	0	190	1.014.944,20
CULTURA	0	9	68	154	92	0	0	0	437	38.364.891,10
F E C	0	0	0	2	21	0	0	0	1	271.974,16
SRH	3	24	294	77	63	23	0	0	183	94.831.523,34
SOHIDRA	0	32	47	81	21	0	0	0	271	21.043.966,70
SEGOV	0	0	3849	111	125	0	106	0	593	142.340.578,62
FUNTELC	0	0	28	52	56	0	0	0	245	4.234.549,00
SECITECE	0	1	58	149	38	6	0	0	394	109.435.621,32
FUNECE	0	20	48	105	139	0	0	0	1234	26.941.565,29
UVA	0	0	29	116	7	0	0	0	243	9.882.646,82
URCA	0	1	34	232	21	0	0	0	445	9.788.911,78
FUNCEME	0	3	71	104	42	0	0	0	468	4.151.382,13
FUNCAP	0	7	41	91	19	0	0	0	171	3.771.694,26
NUTEC	0	5	35	116	56	0	0	0	213	4.165.793,51
SETUR	0	12	194	144	88	0	0	0	526	137.113.571,61
CGE	0	0	66	82	43	0	0	0	266	4.065.208,83
ESPORTE	0	0	82	121	75	0	0	0	229	8.759.145,49
FDEJ	0	0	0	0	0	0	0	0	106	647.969,81
CIDADES	0	11	442	110	11	69	0	0	303	76.003.452,91
IDECE	0	15	27	28	17	0	0	0	117	2.357.086,01
SEPLAG	0	11	22	95	73	0	0	0	527	34.128.226,20
ISSEC	0	18	42	44	16883	0	0	0	253	88.781.015,20
ETICE	8	3	59	115	57	0	0	0	522	13.930.078,71
IPECE	0	1	25	5	1	6	0	0	136	2.544.451,01
COHAB	0	4	13	35	31	0	0	0	108	2.968.974,69
EGPCE	0	6	22	146	12	0	0	0	157	2.402.555,00
STDS	0	1	251	524	588	40	0	0	1623	46.725.871,89
FEAS	0	2	256	96	558	0	0	0	2510	19.581.166,38
FUNDART	0	0	0	0	321	0	0	0	0	589.096,95
CEDE	0	0	28	74	14	0	0	0	77	811.415,07
CODECE	9	2	24	102	6	0	0	0	53	341.200,29
CONPAM	0	2	107	190	140	0	0	0	693	10.179.030,94
SEMACE	0	0	48	110	87	0	0	0	274	17.747.023,98
SPA	0	0	26	151	1	0	0	0	58	3.264.748,97
SECOPA	0	0	42	83	42	0	0	0	154	237.052.369,92
CGD	0	0	28	46	31	0	0	0	181	2.181.298,13
TOTAL	8.801	502	13.318	27.915	29.266	303	142	0	81.229	5.005.756.421

Fonte: Sistema de Gestão Governamental por Resultados - S2GPR

Fonte: Sistema de Gestão Governamental por Resultados - S2GPR