



**GOVERNO DO
ESTADO DO CEARÁ**
*Controladoria e Ouvidoria Geral
do Estado*

**RELATÓRIO DE AUDITORIA ESPECIAL DE APURAÇÃO DE
DENÚNCIA Nº. 080801.01.04.07.195.1215**

Modalidades de Auditoria:

Auditoria Especial de Apuração de Denúncias

Categorias de Auditoria:

Auditoria de Regularidade

Órgão Auditado:

**Companhia de Integração Portuária do Ceará -
CEARÁPORTOS**



**GOVERNO DO
ESTADO DO CEARÁ**
*Controladoria e Ouvidoria Geral
do Estado*

Secretário de Estado Chefe da Controladoria e Ouvidoria Geral

José Flávio Barbosa Jucá de Araújo

Secretário Adjunto da Controladoria e Ouvidoria Adjunto

Auditor de Controle Interno

Antonio Marconi Lemos da Silva

Secretário-Executivo

Auditor de Controle Interno

Paulo Roberto de Carvalho Nunes

Coordenador de Auditoria Interna

Auditor de Controle Interno

George Dantas Nunes

Articuladora

Auditora de Controle Interno

Isabelle Pinto Camarão Menezes

Orientador

Auditor de Controle Interno

Antonio Sergio Beltrão Mafra

Audidores de Controle Interno

José Ananias Tomaz Vasconcelos

José Benevides Lôbo Neto

Carlos Eduardo Guimarães Lopes

Missão Institucional

Assegurar a adequada aplicação dos recursos públicos, contribuindo para uma gestão ética e transparente e para oferta dos serviços públicos com qualidade.

RELATÓRIO DE AUDITORIA ESPECIAL DE APURAÇÃO DE DENÚNCIA N.º 080801.01.04.07.195.1215

1. INTRODUÇÃO

1. A presente auditoria teve como objetivo à apuração de denúncia apresentada no Sistema de Ouvidoria – SOU (registro nº 0538253), tratando de supostas irregularidades em pagamentos de serviços realizados pela Companhia de Integração Portuária do Ceará – CEARÁPORTOS, efetivados por meio de Recibo de Pagamento Autônomo – RPA e de pagamentos de Notas de Refeição.

2. A denúncia foi preliminarmente apurada pela Comissão Permanente de Apuração de Denúncias da Controladoria e Ouvidoria Geral do Estado do Ceará – CGE, que, após proceder a levantamentos e análises, elaborou e encaminhou o Relatório da Comissão Permanente de Apuração de Denúncias, por meio da CI nº 39 SEXEC/CGE, de 07/08/2015, para o Sr. Secretário de Estado Chefe da Controladoria e Ouvidoria Geral (CGE).

3. Nesse relatório a Comissão entendeu que a empresa deveria ter realizado processos licitatórios para as contratações realizadas, bem como verificou uma possível incompatibilidade entre a complexidade dos serviços prestados e os valores pagos, e sugeriu o encaminhamento da demanda à Coordenadoria de Auditoria Interna - CAINT para aprofundamento das análises. Sendo assim, o Secretário de Estado Chefe da CGE encaminhou à CAINT para adoção das providências cabíveis.

4. Nesse sentido, o Coordenador de Auditoria emitiu, em 24/09/2015, a Ordem de Serviço de Auditoria – OSA Nº 153/2015, designando a equipe de auditoria composta pelos Auditores de Controle Interno Carlos Eduardo Guimarães Lopes, José Ananias Tomaz Vasconcelos e José Benevides Lôbo Neto, sob orientação do Auditor de Controle Interno Antonio Sergio Beltrão Mafra, para a realização dos trabalhos de Auditoria Especial de Apuração de Denúncia.

5. Inicialmente a Controladoria e Ouvidoria Geral do Estado - CGE, por meio do Ofício nº 914/2015/CGE/Caint, de 28/09/2015, informou à CEARÁPORTOS o início da atividade de auditoria especial, oportunidade em que foram solicitados os processos de contratação e de pagamento das RPA's realizadas pela CEARÁPORTOS nos meses de dezembro/2014, janeiro e fevereiro/2015 com o fito de subsidiar a atividade de auditoria.

6. A metodologia utilizada constou do levantamento de documentação e de informações relativas à denúncia junto à CEARÁPORTOS, as quais foram obtidas por meio de mídia eletrônica, documentos impressos e atividades de campo que subsidiaram o processo de planejamento e de execução da auditoria.

7. Ressalta-se que a equipe, composta pelos auditores, orientador e coordenador de auditoria, realizou uma visita de abertura dos trabalhos em 02/10/2015, oportunidade em que se conheceu a sede da empresa no Complexo Portuário do Pecém.

8. Os trabalhos de campo foram realizados no período de 13/10/2015 a 05/11/2015, dividido da seguinte forma: no escritório da CEARÁPORTOS, localizado nas dependências da SEINFRA, no Cambeba, do dia 13/10/2015 a 23/10/2015, e visitas de inspeção no Porto do Pecém, nos dias 04/11/2015 e 05/11/2015, em estrita consonância com as normas de auditoria aplicáveis ao setor público.

9. A análise da manifestação da CEARÁPORTOS e a correspondente elaboração do relatório final de auditoria de apuração de denúncia foram realizadas no período de 11/04/2016 a 18/04/2016.

10. A CEARÁPORTOS, por meio da CARTA-PRES nº 183/2016, de 10/03/2016, esclareceu que nos dias 10 de abril e 22 de julho de 2015, mediante a 165ª e 168ª Reunião do Conselho de Administração da Companhia, houve a exoneração dos Diretores Presidente e de Gestão Empresarial da Companhia, Srs. Erasmo da Silva Pitombeira e José Fernandes de Oliveira, e a eleição dos Srs. Danilo Gurgel Serpa e Francisco Roberto Araújo Loureiro para aquelas Diretorias.

2. REQUISITOS DE ADMISSIBILIDADE DA DENÚNCIA

11. A Portaria nº 107/2014, de 13/08/2014, que dispõe sobre a instituição da Comissão Permanente de Apuração de Denúncias recebidas pela CGE, atribuiu, a essa, a competência de apurar denúncias recebidas pela Controladoria por meio dos canais de acesso disponibilizados ao cidadão.

12. O art. 2º, da referida Portaria, estabelece as seguintes atribuições da Comissão Permanente de Apuração de Denúncia:

I - registrar no Sistema de Ouvidoria - SOU as denúncias recebidas por outros canais;

II - analisar a pertinência da denúncia, identificando elementos e evidências que indiquem a necessidade de apuração;

III - solicitar informações e elementos complementares às áreas da CGE e a outros órgãos e entidades do Poder Executivo Estadual, quando necessário;

IV - realizar a apuração da denúncia;

V - apresentar relatório circunstanciado, depois de concluída a apuração;

VI - oferecer resposta ao demandante;

VII - dar conhecimento do resultado da apuração ao Gabinete do Governador quando envolver titular e ao titular do órgão quando envolver ouvidor setorial."

13. O art. 6º, da supracitada Portaria, menciona que a referida Comissão poderá sugerir à Direção Superior da CGE o encaminhamento do resultado da apuração da denúncia à Coordenadoria de Auditoria Interna (CAINT), para aprofundar a análise sobre o assunto demandado ou aumentar o escopo do que já foi apurado, por meio de atividade específica de auditoria.

14. Nesse contexto, o Relatório da Comissão Permanente de Apuração de Denúncias (a fls. 05 do Processo VIPROC 4887269/2015), a partir da manifestação registrada no SOU e das informações obtidas junto à Direção do Órgão, bem como da apuração efetuada pela própria Comissão, sugeriu:

“O encaminhamento da demanda para a Coordenadoria de Auditoria Interna – CAINTE, no intuito de aprofundar a análise acerca da possível necessidade de realização de processos licitatórios e respectivas celebrações de contratos administrativos para os objetos dos RPAs e das Notas de Refeição; verificação dos preços praticados; confirmação da prestação dos serviços contratados e outras análises que se fizerem necessárias.”

3. APURAÇÃO DOS FATOS

15. A seguir serão apresentados os fatos com indícios de desconformidades e/ou irregularidades que demandaram da CEARÁPORTOS a necessidade de manifestação.

3.1 AUSÊNCIA DE PROCESSO LICITATÓRIO PARA CONTRATAÇÃO DE SERVIÇOS

16. A equipe de auditoria requisitou à CEARÁPORTOS, por meio do Ofício nº. 914/2015/CGE/CAINT, de 28/09/2015, e da Requisição de Informação e/ou de Documentos nº 02, de 06/10/2015, a relação das despesas realizadas pela Companhia, pagas por meio de Recibos de Pagamentos de Autônomos (RPAs) e de Notas de Refeições, referentes ao exercício de 2014 e ao período de janeiro e fevereiro de 2015. Em resposta, a Companhia forneceu a documentação solicitada por meio das Cartas-Pres nº 952/2015 e 972/2015, de 30/09/2015 e 13/10/2015, respectivamente.

3.1.1 Despesas Pagas por meio de Recibos de Pagamentos de Autônomos (RPA's)

17. O Anexo I deste relatório elenca as datas, os beneficiários, os objetos e os valores das despesas realizadas pela CEARÁPORTOS por meio de RPA's, relativamente ao exercício de 2014 e aos meses de janeiro e fevereiro de 2015. Ademais, o mesmo anexo apresenta o valor total acumulado nos dois períodos por tipo de atividade.

18. No Quadro 1, apresentado mais adiante, a auditoria relacionou a quantidade de despesas pagas por RPA's em 2014, consolidando-as por tipo de atividade e por valor total acumulado no período. Cabe destacar, que todas

as despesas pagas por RPA's foram realizadas sem a realização de processo licitatório.

19. A Lei nº. 8.666/1993 dispõe no seu art. 2º que:

*“As obras, **serviços**, inclusive de publicidade, compras, alienações, concessões, permissões e locações da Administração Pública, quando contratadas com terceiros, **serão necessariamente precedidas de licitação**, ressalvadas as hipóteses previstas nesta Lei.”* (grifos nossos)

20. A contratação direta sem licitação é uma permissão especial concedida pelo legislador à Administração. O Tribunal de Contas da União (TCU) recomenda que isso se constitua sempre uma exceção, a fim de que a regra prevaleça.

21. A Lei nº 8.666/1993, em seu o inciso I, do art. 24, **estabeleceu que é dispensável a licitação** para a realização de obras e serviços de engenharia no valor de até 10% do limite previsto na alínea "a", do inciso I, do art. 23, enquanto que o inciso II, desse mesmo artigo, estabelece a dispensa da licitação para outros serviços e compras no valor até 10% do limite previsto na alínea "a", do inciso II, do art. 23, limites esses que correspondem atualmente a R\$15.000,00 e R\$8.000,00, respectivamente, desde que não se refiram a parcelas de um mesmo serviço, cuja compra ou alienação de maior vulto possa ser realizada de uma só vez.

22. O §1º do art. 24 fixa o percentual de 20% desses limites para a dispensa de licitação de obras e serviços contratados por consórcios públicos, sociedades de economia mista, empresas públicas, autarquias e agências executivas. Assim, no caso da CEARÁPORTOS, é dispensável a realização de licitação para a realização de obras e serviços de engenharia no valor de até R\$30.000,00 e no valor de até R\$16.000,00 para os demais serviços.

23. Assim, a análise das despesas da CEARÁPORTOS, pagas por RPA's nos períodos analisados, demonstra que embora individualmente tenham ficado dentro do limite permitido pela legislação para a dispensa de licitação, as despesas acumuladas anualmente das atividades relacionadas no Quadro 1 ultrapassaram o limite permitido, situações que ensejavam a realização de procedimentos licitatórios para a seleção e a contratação de pessoa física ou jurídica para a execução dos serviços.

24. Dessa forma, esta auditoria entende que CEARÁPORTOS descumpriu o disposto no art. 2 da Lei de Licitações, situação que pode ensejar na conduta tipificada como crime pelo art. 89 da mesma Lei:

Art. 89. Dispensar ou inexigir licitação fora das hipóteses previstas em lei, ou deixar de observar as formalidades pertinentes à dispensa ou à inexigibilidade.

Pena - detenção, de 3 (três) a 5 (cinco) anos, e multa.

Parágrafo único. Na mesma pena incorre aquele que, tendo comprovadamente concorrido para a consumação da ilegalidade, beneficiou-se da dispensa ou inexigibilidade ilegal, para celebrar contrato com o Poder Público.

25. Vale ressaltar, que a prestação de serviço de forma contínua, realizada pelo mesmo beneficiário através de RPA's, pode caracterizar vínculo empregatício, conforme determina o Art. 3º da CLT.

Quadro 1 – RPA's x Tipo de Serviços/Atividades

ANO DE 2014		
Serviços/Atividades Realizadas	Quant. de RPA's	Valor Total dos RPA's (R\$)
Apoio a visitas	3	23.691,68
Batimetria e Medição de Ondas	4	31.608,66
Limpeza e Capinação	30	60.028,37
Recepção e Cerimonial	17	131.465,05
Confecção de defletores de radar para jangadas	8	63.128,44
Consultoria na área de licitações	3	19.696,23
Implantação de Bóia de Maré	5	50.069,80
Lançamento Bóia Ondógrafo	13	102.206,07
Manutenção das Calhas de escoamento – TMUT	27	27.786,24
Tratamento Anti Oxidante de casco do Barco, Pintura e Manutenção	13	91.574,03
Mergulho	10	79.169,80
Monitoramento da linha de costa	10	78.280,93
Realocação e Reparação de pedras no quebra-mar	10	79.208,38
Resgate andometro	5	39.584,90
Resgate Bóia de sinalização e Ondografo	14	109.447,44
Retirada de areia do girador de acesso Pecém	7	54.209,98
TOTAL		1.041.156,00
ANO DE 2015 (Janeiro e Fevereiro)		
Apoio administrativo	4	36.832,47
Confecção de defletores de radar para jangadas	4	31.568,54
Implantação de Bóia de Maré	4	31.687,06
Lançamento Bóia Ondógrafo	5	39.577,10
Mergulho	4	31.742,13
Monitoramento da linha de costa	3	23.678,50
Resgate Bóia de sinalização e Ondógrafo	7	55.530,77
Tratamento Anti Oxidante de casco do Barco e Pintura	5	39.547,47
TOTAL		290.164,04,00

Fonte: Documentação fornecida pela CEARÁPORTOS

26. Ademais, observa-se no quadro 1 que a Companhia realizou três contratações de consultoria na área de licitações, serviços esses que deveriam subsidiar as decisões da Companhia relacionadas a contratação de serviços de forma correta.

Manifestação do Auditado

Em resposta, por meio do Processo nº. 2223684/2016, de 01/04/2016, a CEARÁPORTOS manifestou-se conforme transcrito a seguir:

“Foram realizadas diligências no intuito de verificar a existência de documentos que explicassem a prática administrativa adotada à época quanto a não adoção dos limites previstos na Lei de Licitações; porém, tais documentos não foram localizados.”

Análise da CGE

A CEARÁPORTOS informou que não foram localizados documentos que explicassem a prática administrativa adotada à época quanto à não adoção dos limites previstos na Lei de Licitações.

Dessa forma, a auditoria entende que a CEARÁPORTOS descumpriu de forma sistemática o disposto no art. 2 da Lei de Licitações, situação que pode ensejar na conduta tipificada como crime pelo art. 89 da mesma Lei.

Recomendação 080801.01.04.07.195.1215.001 – Planejar e realizar procedimento licitatório quando se verificar que os limites de dispensa não serão suficientes para garantir o suprimento anual de bens e serviços, conforme disposto no art. 2 da Lei de Licitações.

Recomendação 080801.01.04.07.195.1215.002 – Apurar responsabilidade pela contratação de serviços nos exercícios de 2014 e 2015, cujas despesas foram pagas por RPA's, sem a realização do devido processo licitatório, infringindo a Lei 8666/1993.

3.1.2 Despesas Relativas a Notas de Refeição foram Realizadas em Desacordo com a Lei de Licitações

27. As notas de refeições da CEARÁPORTOS são pagas por Movimentação Contábil ou por Fundo Fixo. O Anexo V relaciona as despesas com refeições pagas por Movimentação Contábil, no exercício de 2014 e nos meses de janeiro e fevereiro de 2015, discriminando a data, o beneficiário, o CPF/CNPJ, o objeto da despesa e o valor. Outrossim, a Tabela 1 apresenta gasto mensal com refeições da CEARÁPORTOS no ano de 2014 e nos meses de janeiro e fevereiro de 2015 (Movimentação Contábil).

28. A Tabela 1 mostra que em 2014 houve despesas com alimentação, realizadas por meio de movimentação contábil, no valor de R\$683.749,37, e no valor de R\$86.356,09, referentes a janeiro e fevereiro de 2015.

29. Conforme já apresentado nos itens 19 e 20 deste relatório, a Lei nº 8.666/1993 dispõe sobre a dispensa da realização de licitação para a contratação de outros serviços que não sejam de engenharia no valor de até R\$16.000,00, no caso das sociedades de economia mista, desde que não se refiram a parcelas de um mesmo serviço, compra ou alienação de maior vulto que possa ser realizada de uma só vez.

30. Dessa forma, o valor despendido em Notas de Refeição ultrapassou o limite disposto na Lei nº 8.666/1993, em 2014 e 2015, como mostra a Tabela 1, situação que ensejava a necessidade de realização de procedimento licitatório. Ademais, a periodicidade desse tipo de despesa na CEARÁPORTOS, relativamente ao fornecimento de quentinhas, almoços, confraternizações e *coffee breaks*, reforça a necessidade de uma gestão de compras que planeje as aquisições da entidade, de forma a realizar os devidos procedimentos licitatórios quando se verificar que os limites de dispensa não serão suficientes para garantir o suprimento de bens e serviços, evitando que a gestão incorra no descumprimento do disposto do art. 2 da Lei de Licitações.

Tabela 1 – Valor do Gasto Mensal com Refeição (Movimentação Contábil)

ANO DE 2014	
MÊS	VALOR TOTAL DAS REFEIÇÕES (R\$)
JANEIRO	29.526,45
FEVEREIRO	41.235,38
MARÇO	24.794,80
ABRIL	51.954,30
MAIO	57.010,50
JUNHO	52.974,72
JULHO	44.397,06
AGOSTO	58.907,60
SETEMBRO	53.943,94
OUTUBRO	26.548,50
NOVEMBRO	69.357,50
DEZEMBRO	105.217,75
TOTAL	683.749,37

ANO DE 2015 (Janeiro e Fevereiro)	
MÊS	VALOR TOTAL DAS REFEIÇÕES (R\$)
JANEIRO	53.694,35
FEVEREIRO	32.661,74
TOTAL	86.356,09

Fonte: Informações disponibilizadas pela CEARÁPORTOS

Manifestação do Auditado

Em resposta, por meio do Processo nº. 2223684/2016, de 01/04/2016, a CEARÁPORTOS manifestou-se conforme transcrito abaixo:

“No tocante as despesas de refeição, realizadas diligências no intuito de verificar a existência de documentos que explicassem a prática administrativa adotada à época, tais documentos não foram localizados.”

Análise da CGE

A CEARÁPORTOS informou que não foram localizados documentos que explicassem a prática administrativa adotada à época quanto a não adoção dos limites previstos na Lei de Licitações.

Dessa forma, a auditoria entende que a CEARÁPORTOS descumpriu o disposto no art. 2 da Lei de Licitações, situação que pode ensejar a conduta tipificada como crime pelo art. 89 da mesma Lei.

Reitera-se a **Recomendação 080801.01.04.07.195.1215.001** feita no item 3.1.1.

Recomendação 080801.01.04.07.195.1215.003 – Apurar responsabilidade pela contratação de serviços de fornecimento de refeições nos exercícios de 2014 e 2015, sem a realização do devido processo licitatório, infringindo a Lei 8666/1993.

3.2 PAGAMENTO DE BÔNUS DE DESEMPENHO POR MEIO DE RPA'S

31. Em análise aos RPA's enviados à auditoria por meio das Cartas-Pres nºs 952/2015 e 972/2015, de 30/10/2015 e 13/10/2015, respectivamente, a equipe de auditoria constatou dois pagamentos ao senhor Paulo Henrique Ellery Lustosa da Costa, referente ao Bônus de Desempenho no ano 2013, conforme apresentado no Quadro 2:

Quadro 2 – Pagamentos de Bônus de Desempenho por meio de RPA's

Data do RPA	Beneficiário	Objeto da Despesa	Total da Despesa (R\$)
03/01/2014	Paulo Henrique Ellery Lustosa da Costa	Bônus de Desempenho Ano 2013	21.333,68
03/04/2014	Paulo Henrique Ellery Lustosa da Costa	Bônus de Desempenho Ano 2013	10.298,08

Manifestação do Auditado

Em resposta, por meio do Processo nº. 2223684/2016, de 01/04/2016, a CEARÁPORTOS manifestou-se conforme transcrito a seguir:

*“No tocante ao item 3.2. **Pagamento de Bônus de Desempenho por meio de RPA's**, a Companhia tem a informar que: O Sr. Paulo Henrique Ellery Lustosa foi membro do Conselho de Administração da Companhia no período 29 de abril de 2011 a 01 de outubro de 2013, conforme Atas em anexo (anexo 1). De acordo com*

o programa de bonificação de administradores instituído por meio da Ata AGO/AGE de 29 de abril de 2013 (Anexo 1), o mesmo fazia jus ao recebimento de bonificação apurada por meio das demonstrações contábeis relativas ao exercício de 2013. Como o mesmo não possuía mais qualquer vínculo com a Cearáportos, em consulta à empresa que presta serviços de natureza contábil à Companhia, Gesplan Gestão e Planejamento Contábil S/S, foi indicado por essa à CEARÁPORTOS que o pagamento deveria ser realizado por meio de RPA, conforme e-mail em anexo (Anexo 2).”

Análise da CGE

A CEARÁPORTOS apresentou as atas das reuniões do Conselho de Administração da Companhia que mostram que o Sr. Paulo Henrique Ellery Lustosa da Costa foi membro do Conselho de Administração no período 29 de abril de 2011 a 01 de outubro de 2013.

A Companhia, também, apresentou a Ata da Assembléia Geral Ordinária e Extraordinária realizada em 29 de abril de 2013, que menciona que o art. 30 do Estatuto Social da Companhia passou a apresentar a seguinte redação:

“Art. 30 – Do lucro líquido apurado ao final de cada exercício, após as deduções dos prejuízos acumulados, quando for o caso, será aplicado o percentual de 5% (cinco por cento), antes de qualquer outra destinação, para constituição da Reserva Legal, até que o saldo atinja 20% (vinte por cento) do Capital Social.

Parágrafo 1º - É assegurado aos empregados, anualmente, o pagamento da Participação nos Lucros e Resultados (PLR) da Companhia, que terá como referência seu Lucro Líquido Anual, obtidos no exercício anterior, atendidos os requisitos da Política de Participação nos Lucros e Resultados.

Parágrafo 2º - É assegurado ao Conselho de Administração e Diretoria Executiva, anualmente, o pagamento de gratificação de Bônus de Desempenho a Título de Participação nos Lucros e Resultados, tendo como referência o Lucro Líquido Anual da Companhia.” (grifo nossos)

A CEARÁPORTOS informou que apurou, por meio das demonstrações contábeis, que o Sr. Paulo Henrique Ellery Lustosa fazia jus ao recebimento de bonificação relativa ao exercício de 2013. Entretanto, devido o mesmo não ter mais vínculo com a Companhia, a empresa foi orientada pela Gesplan - Gestão e Planejamento Contábil S/S a realizar o pagamento por meio de RPA.

Em face da justificativa apresentada, a auditoria aceita a explicação da CEARÁPORTOS.

3.3 AUSÊNCIA DE COMPROVAÇÃO DA CAPACIDADE TÉCNICA DO CONTRATADO PARA REALIZAR SERVIÇOS

32. De acordo com Jacoby, in “Contratação Direta sem Licitação”, pág. 635-638, 7ª edição, são as seguintes as fases do procedimento para dispensa ou inexigibilidade de licitação:

“a) abertura de processo administrativo, devidamente autuado, protocolado e numerado e a autorização respectiva para a compra ou contratação da obra ou serviço, conforme art. 38, caput:

b) perfeita indicação do objeto pretendido pela administração, conforme art. 14e, em se tratando de obras e qualquer serviço, - não apenas os de engenharia, projeto básico, de acordo com o art. 7º, § 2º c/c o § 9º;

[...]

d) elaboração de parecer técnico ou jurídico, emitidos a oportunidade, examinando:

*d.2) **Razão de escolha do fornecedor**, conforme art. 26, inc. II;*

*d.3) **Justificativa do preço**, conforme art. 26, inc. III,” (grifos nossos)*

33. Em análise aos RPA's enviados a auditoria por meio das Cartas-Pres nºs 952/2015 e 972/2015, de 30/10/2015, e 13/10/2015, respectivamente, a auditoria constatou a ausência de documentação que comprove a capacidade técnica do fornecedor contratado para realização dos serviços realizados por meio de RPA's.

34. Nesse sentido, a equipe de auditoria requisitou à CEARÁPORTOS, por meio da Requisição de Informação e/ou de Documentos nº 02, de 06/10/2015, reiterada pela Requisição de Informação nº 03, de 26/10/2015, os critérios utilizados para a seleção dos prestadores de serviços, bem como os parâmetros utilizados para definir os valores dos serviços contratados, relativamente ao exercício de 2014 e de Janeiro e Fevereiro de 2015.

35. Em resposta, a CEARÁPORTOS informou, por meio da Comunicação Interna 1714/2015, de 28/10/2015, que não há procedimento formalizado pela Companhia a esse respeito, ficando a cargo da área demandante a seleção do prestador de serviço e a definição dos parâmetros utilizados para definir os valores dos serviços contratados.

36. Vale ressaltar, que a CEARÁPORTOS informou, ainda, que no dia 01/10/2015, a Diretoria de Gestão Empresarial – DIGEM solicitou a elaboração de procedimento e normalização para as contratações de serviços prestados por autônomos.

Manifestação do Auditado

Em resposta, por meio do Processo nº. 2223684/2016, de 01/04/2016, a CEARÁPORTOS manifestou-se conforme transcrito abaixo:

*No tocante ao item **3.3. Ausência de Comprovação da Capacidade Técnica dos Contratados para Realizar Serviços**, a Companhia tem a informar que: Os parágrafos 32 a 36 do relatório preliminar dão conta de que a Companhia havia se posicionado no sentido de não haver qualquer procedimento formalizado a respeito dos critérios adotados para a seleção de prestadores de serviço, o que se reitera. Em decorrência desse fato a Diretoria Executiva da Cearáportos deliberou pela aprovação, por meio da reunião de Direx n.º 12 ocorrida de fevereiro de 2016, da Norma de Contratação de Serviços de Natureza Eventual – DA303, a qual encaminha-se em anexo (Anexo 3).*

Análise da CGE

A CEARÁPORTOS reconheceu a constatação apontada pela auditoria de não haver qualquer procedimento formalizado a respeito dos critérios adotados para a seleção de prestadores de serviço e informou que foi aprovada, em fevereiro de 2016, a Norma de Contratação de Serviços de Natureza Eventual – DA303.

Em análise a supracitada norma criada pela gestão da Companhia, a auditoria observou aspectos importantes, tais como a elaboração de um Termo de Prestação de Serviços, discriminando os serviços que serão prestados, o valor e a metodologia utilizada para seu cálculo, o prazo e a forma de pagamento, as obrigações das partes, o prazo de duração, o foro de eleição, entre outras cláusulas essenciais.

Dessa forma, a auditoria entende que as contratações analisadas pela equipe e realizadas por meio de RPA não apresentaram a comprovação da capacidade técnica do contratado e nem a justificativa dos preços dos serviços, em desconformidade com os incisos II e III do art. 26 da Lei de Licitações.

Entretanto, a criação da Norma de Contratação de Serviços de Natureza Eventual – DA303, estabelecendo critérios para a seleção de prestadores de serviços, deverá evitar a reincidência das irregularidades observadas pela CGE.

Recomendação 080801.01.04.07.195.1215.004 – Exigir à comprovação da capacidade técnica e a justificativa de preço dos prestadores de serviços, em conformidade com o disposto no art. 26 da Lei de Licitações.

Recomendação 080801.01.04.07.195.1215.005 – Observar e acompanhar a aplicação da Norma de Contratação de Serviços de Natureza Eventual – DA303 nas contratações de serviços da Companhia.

Recomendação 080801.01.04.07.195.1215.006 – Apurar a responsabilidade pela contratação de prestadores de serviços sem a comprovação da capacidade técnica para a realização do serviço e sem a justificativa de preço, infringindo o disposto no art. 26 da Lei 8666/1993.

3.4 AUSÊNCIA DE DETALHAMENTO DOS SERVIÇOS REALIZADOS E PAGOS

37. A Lei nº. 8.666/1993 dispõe no seu Art. 55º que:

Art. 55. São cláusulas necessárias em todo contrato as que estabeleçam:

I - o objeto e seus elementos característicos;

[...]

IV - os prazos de início de etapas de execução, de conclusão, de entrega, de observação e de recebimento definitivo, conforme o caso; (grifos nossos)

38. A equipe de auditoria, em análise aos RPA's, constatou que as atividades/serviços contratados pela CEARÁPORTOS, pagos por meio de RPA's, não possuem o detalhamento dos serviços, ou seja, não consta, no processo, o orçamento quantificando e discriminando os serviços que serão executados, situação em desconformidade com o que dispõe o art. 55ª da Lei de Licitações.

39. Além disso, foi constatado que alguns RPA's possuíam um título genérico na descrição do objeto, o que não permite identificar qual o serviço efetivamente prestado pelo beneficiário do pagamento.

Quadro 3 – Serviços Sem Discriminação Detalhada

DATA	CONTRATADO	OBJETO	VALOR
11/07/2014	ANTONIA VIVIA MOREIRA DA SILVA	APOIO A VISITA ASSISTENTES SOCIAIS DO INSS	R\$ 7.887,35
07/08/2014	ANTONIA VIVIA MOREIRA DA SILVA	APOIO A VISITA DA FIEC ENTRE FORTALEZA E PECEM	R\$ 7.887,35
10/12/2014	VALESKA DOS SANTOS PEREIRA	APOIO NAS VISITAS DE ESCOLAS PÚBLICAS	R\$ 7.916,98
26/01/2015	ANTONIO ODALTO SMITH RODRIGUES CASTRO	APOIO ADMINISTRATIVO 02 A 31 JAN	R\$ 11.048,82
26/01/2015	JOSÉ DO NASCIMENTO MARQUES GONÇALVES	APOIO ADMINISTRATIVO 02 A 31 JAN	R\$ 8.476,73
26/01/2015	JOSÉ VALDOMIRO TÁVORA DE CASTRO	APOIO ADMINISTRATIVO 02 A 31 JAN	R\$ 8.494,25
26/01/2015	PAULO NORBERTO RIOS MARTINS	APOIO ADMINISTRATIVO 02 A 31 JAN	R\$ 8.812,67
13/01/2015	VALESKA DOS SANTOS PEREIRA	APOIO NAS VISITAS A ESCOLAS PÚBLICAS	R\$ 7.949,30
12/02/2015	VALESKA DOS SANTOS PEREIRA	APOIO NAS VISITAS A ESCOLAS PÚBLICAS	R\$ 7.894,23

Manifestação do Auditado

Em resposta, por meio do Processo nº. 2223684/2016, de 01/04/2016, a CEARÁPORTOS manifestou-se conforme transcrito a seguir:

“No tocante ao item 3.4. Ausência de Detalhamento dos Serviços Realizados e Pagos, a Companhia tem a informar que: Informamos que não localizamos elementos suficientes que apontem a existência de detalhamento dos serviços executados a época. Buscando evitar que tais práticas se repitam a Diretoria Executiva da Cearáportos deliberou pela aprovação, por meio da reunião de Direx n.º 12 ocorrida em 29 de fevereiro de 2016, da Norma de Contratação de Serviços de Natureza Eventual – DA303, a qual segue em anexo (Anexo 3).”

Análise da CGE

A CEARÁPORTOS informou que não localizou documentos com elementos suficientes que apontem à existência de detalhamento dos serviços executados e pagos a época.

A Companhia também informou que foi elaborada a Norma de Contratação de Serviços de Natureza Eventual – DA303, visando a evitar que tais práticas se repitam na CEARÁPORTOS.

Em análise à supracitada norma criada pela Companhia, a auditoria observou aspectos importantes, tais como a elaboração de um Termo de Prestação de Serviços, discriminando as partes, **os serviços que serão prestados, o valor e a metodologia utilizada para seu cálculo, o prazo e a forma de pagamento**, as obrigações da partes, o prazo de duração, o foro de eleição, entre outras cláusulas essenciais.

Dessa forma, a auditoria entende que as contratações analisadas, realizadas por meio de RPA, não apresentam o detalhamento dos serviços realizados, nem o prazo de execução, em desconformidade com os incisos I e IV do art. 55 da Lei de Licitações.

Recomendação 080801.01.04.07.195.1215.007 – Realizar o detalhamento dos serviços executados e pagos por meio de RPA's, em conformidade com o disposto no art. 55 da Lei de Licitações.

Recomendação 080801.01.04.07.195.1215.008 – Apurar responsabilidade pela contratação de prestadores de serviços sem apresentar o detalhamento dos serviços realizados, nem o prazo de execução, em desconformidade com os incisos I e IV do art. 55 da Lei de Licitações.

3.5 CONTRATAÇÃO DE SERVIÇOS DISTINTOS PELO MESMO VALOR

40. Em análise, aos RPAs enviados à auditoria, por meio das Cartas-Pres nº 952/2015, de 30/10/2015 e 972/2015, de 13/10/2015, verificou-se que no ano de 2014 foram pagos 201 RPA's, sendo 99 deles com valores líquidos correspondentes a R\$5.800,00 (47 RPAs) ou a R\$5.820,00 (52 RPAs), independente do objeto da despesa. No Anexo IV é apresentada a relação desses RPA's.

Manifestação do Auditado

Em resposta, por meio do Processo nº. 2223684/2016, de 01/04/2016, a CEARÁPORTOS manifestou-se conforme transcrito abaixo:

*“No tocante ao item 3.5. **Contratação de Serviços Distintos pelo Mesmo Valor**, a Companhia tem a informar que: Os elementos coletados não apontam precisamente quais os critérios adotados para a precificação dos serviços*

prestados à Companhia. Buscando evitar que tais práticas se repitam a Diretoria executiva da Cearáportos deliberou pela aprovação, por meio da reunião de Direx n.º 12 ocorrida em 29 de fevereiro de 2016, da Norma de Contratação de Serviços de Natureza Eventual – DA303, a qual segue em anexo (Anexo 3)."

Análise da CGE

Jacoby Fernandes in *"Contratação Direta sem Licitação, 7ª. ed. Belo Horizonte: Fórum, 2007"* a respeito das compras realizadas pela Administração Pública ensina que: *"A compra deve ser feita de uma só vez, pela modalidade compatível com a estimativa da totalidade do valor a ser adquirido, mas sempre permitida a cotação por item, conforme pacífica jurisprudência sobre o assunto"*.

A auditoria constatou que a Companhia realizou diversas contratações de serviços pelo mesmo valor (ver Anexo IV), independentemente da complexidade dos serviços, por meio de contratação direta, sem a realização de licitação.

Por exemplo, o fornecedor Aluisio dos Santos Araújo foi contratado para realizar os serviços de *"Lançamento de Ondógrafo"*, *"Mergulho e Inspeção dos Impactos na Praia e Quebra-Mar"* (3 vezes) e *"Resgate Andometro"* (5 vezes), contratados em 2014, todos pelo valor líquido (sem impostos) de R\$5.820,00.

Nesse mesmo exercício foi contratado o serviço de cerimonial com os seguintes profissionais autônomos: Carla Cleane Silva de Oliveira (2 vezes); Elcilene de Fátima Murta Ribeiro (7 vezes); Rafaelly Cavalcante Alencar (5 vezes); Sílvia Helena Xavier (1 vez). Todos os contratos foram realizados com o valor líquido de R\$5.800,00.

Essa prática da CEARÁPORTOS é um indicativo de que não houve a coleta de preços para a contratação de serviços dispensados de licitação. Nesse sentido, o Acórdão nº 682/2006 da 2ª Câmara do TCU, publicado no DOU de 07/04/2006 orienta que:

"Realize pesquisa de preços, na contratação por dispensa de licitação, de maneira a cumprir a determinação contida no art. 43, inciso IV, da Lei de Licitações, fazendo constar formalmente os documentos que integram o processo a informação sobre a equivalência de preços."

A própria manifestação do auditado reconheceu que *"os elementos coletados não apontam precisamente quais os critérios adotados para a precificação dos serviços prestados à Companhia"*.

Ademais, observou-se que o valor de R\$5.820,00 é o valor líquido do pagamento, cujo valor bruto, antes do abatimento dos descontos legais com ISS, IRRF e INSS, corresponde ao valor bruto de R\$7.894,23, próximo ao limite de R\$8.000,00, fixado no inciso II, do art. 24 da Lei nº 8.666/1993 para a contratação de serviços por meio de dispensa de licitação.

A Lei nº 8.666/1993, no parágrafo único do art. 24, flexibilizou o limite para dispensa de licitação para empresas de economia mista, para o dobro do

permitido para os demais órgãos da administração pública, assim, o limite da CEARÁPORTOS para dispensa de licitação prevista no inciso II é de R\$16.000,00.

Apesar disso, a auditoria entende que há indícios da prática intencional e repetitiva de burlar o inciso II do art. 24 da Lei de Licitações, bem como de cometimento do crime previsto no art. 89 da referida Lei, uma vez que o valor total das compras ultrapassou o limite legal.

Pelo exposto, considerando que em 2014 a empresa executou despesas muito acima do limite disposto no inciso II do art. 24 da Lei nº 8.666/1993, a exemplo dos serviços de *Cerimonial*, no valor de R\$131.465,05 (17 RPA's); *Lançamento de Bóia Ondógrafo*, no valor de R\$102.206,07 (13 RPA's); e *Resgate de Bóia de Sinalização e Ondógrafo*, no valor de R\$109.447,44 (14 RPA's) (ver o Quadro 1 no item 3.1.1 deste relatório).

Considerando, ainda, que nos meses de janeiro e fevereiro de 2015 a prática se repetiu, conforme demonstram as despesas realizadas com os serviços de *Lançamento de ondógrafo*, no valor de R\$39.577,10 (cinco RPA's) e *Mergulho e Resgate de Bóia de Sinalização e Ondógrafo*, no valor de R\$55.530,77 (sete RPA's), fortalece os indícios de cometimento do crime previsto no art. 89 da referida Lei, uma vez que o valor total das compras ultrapassou o limite legal.

Art. 89. Dispensar ou inexigir licitação fora das hipóteses previstas em lei, ou deixar de observar as formalidades pertinentes à dispensa ou à inexigibilidade:

Pena - detenção, de 3 (três) a 5 (cinco) anos, e multa.

Em que pese essas ocorrências, cabe destacar que a manifestação do auditado informou que a atual Diretoria Executiva da Companhia elaborou uma nova a Norma de Contratação de Serviços de Natureza Eventual – DA303, visando evitar que tais práticas se repitam na CEARÁPORTOS.

Em análise à supracitada norma criada pela Companhia, a auditoria observou que agora estão relacionados aspectos importantes para determinar o valor do serviço a ser contratado, por meio da elaboração de um Termo de Prestação de Serviços, discriminando os serviços que serão prestados, o valor e a metodologia utilizada para seu cálculo, o prazo e a forma de pagamento, dentre outras cláusulas essenciais.

Nada obstante, observou-se que a Norma de Contratação de Serviços de Natureza Eventual – DA303 – não estabeleceu o atendimento do limite de valor estabelecido no inciso II, c/c o parágrafo único, do art. 24 da Lei nº 8.666/1993, para a contratação de serviços por meio de dispensa de licitação.

Dessa forma, a auditoria entende que as contratações analisadas pela equipe e realizadas por meio de RPA's, nos exercícios de 2014 e 2015, descumpriram a Lei de Licitações, sendo passível a caracterização e a responsabilização civil do agente que não fez a precificação dos serviços contratados pela Companhia e que praticou o indébito fracionamento de despesas, contrariando

o inciso II, do art. 24 da Lei nº 8.666/1993, que pode ensejar em cometimento do crime previsto no art. 89 dessa mesma Lei.

Reitera-se a **Recomendação 080801.01.04.07.195.1215.002**, registrada no item 3.1.1.

Recomendação 080801.01.04.07.195.1215.009 – Realizar a precificação do valor dos serviços contratados, de acordo com a metodologia definida para o seu cálculo.

Recomendação 080801.01.04.07.195.1215.010 – Planejar a aquisição dos serviços, estimando a totalidade do valor a ser adquirido no exercício e realizando a modalidade de licitação compatível com o valor da compra.

3.6 AUSÊNCIA DE ATESTO DOS SERVIÇOS EXECUTADOS

41. A Lei nº. 8.666/1993 dispõe no seu Art. 73º que:

“Art. 73. Executado o contrato, o seu objeto será recebido:

I - em se tratando de obras e serviços:

a) provisoriamente, pelo responsável por seu acompanhamento e fiscalização, mediante termo circunstanciado, assinado pelas partes em até 15 (quinze) dias da comunicação escrita do contratado;

b) definitivamente, por servidor ou comissão designada pela autoridade competente, mediante termo circunstanciado, assinado pelas partes, após o decurso do prazo de observação, ou vistoria que comprove a adequação do objeto aos termos contratuais, observado o disposto no art. 69 desta Lei;” (grifos nossos)

42. Em análise aos RPA's enviados pela Companhia, a auditoria constatou a ausência de atesto dos serviços executados por meio de RPA's, situação em desconformidade com o disposto no art. 73 da Lei de Licitações.

43. A equipe de auditoria requisitou à CEARÁPORTOS, por meio da Requisição de Informação nº 03, de 26/10/2015, os responsáveis (nome, cargo e função) pelo o atesto dos serviços realizados no exercício de 2014 e em Janeiro e Fevereiro de 2015.

44. Em resposta, a CEARÁPORTOS informou, por meio da Comunicação Interna 1714/2015, de 28/10/2015, que não há designação formal por parte da área solicitante para o acompanhamento da execução do serviço, cabendo ao setor requerente, apenas o encaminhamento da solicitação de autorização para o pagamento por meio de uma Comunicação Interna.

45. De acordo com o art. 62 da Lei nº 4.320/1964, a liquidação da despesa consiste na verificação do direito adquirido pelo credor tendo por base os títulos e documentos comprobatórios do respectivo crédito.

Manifestação do Auditado

Em resposta, por meio do Processo nº. 2223684/2016, de 01/04/2016, a CEARÁPORTOS manifestou-se conforme transcrito a seguir:

*“No tocante ao item 3.6. **Ausência de Atesto dos Serviços Executados**, a Companhia tem a informar que: A prática administrativa vigente considerava que a Comunicação Interna – CI devidamente assinada era suficiente para atesto da execução dos serviços prestados por meio de RPA. Atualmente considera-se o atesto a assinatura aposta no documento fiscal que acompanha o processo de pagamento.”*

Análise da CGE

A CEARÁPORTOS informou que considerava que a Comunicação Interna – CI devidamente assinada era suficiente para atestar a execução dos serviços prestados por meio de RPA. A manifestação informou ainda que, atualmente, o atesto é realizado através da assinatura aposta no documento fiscal que acompanha o processo de pagamento.

No entanto, o art. 73, Lei nº 8.666/93, estabelece que o atesto da execução do serviço deve ser feito por servidor designado pela gestão da Companhia, por meio de um termo que informe a execução adequada do objeto contratado.

Os serviços analisados pela equipe e executados por meio de RPA's não receberam o atesto, situação que está em desconformidade com o disposto no art. 73 da Lei de Licitações c/c art. 62 da Lei nº 4.320/1964.

Recomendação 080801.01.04.07.195.1215.011 – Designar um servidor para atestar a execução dos serviços contratados por meio de RPA's, mediante a lavratura de documento circunstanciado, em conformidade com o disposto no art. 73 da Lei de Licitações c/c art. 62 da Lei nº 4.320/1964.

3.7 AQUISIÇÕES DE REFEIÇÃO POR VALORES DIVERGENTES

46. Em análise às notas de refeições enviadas por meio da Carta-Pres nº 972/2015, de 13/10/2015, a auditoria constatou que houve aquisições de serviços similares com valores diferentes, que variaram de acordo com a forma de pagamento utilizada: quando pagos por meio de **Movimentação Contábil** o valor da aquisição foi um, enquanto nas notas de refeição pagas por meio do **Fundo Fixo** o valor foi outro. Essas diferenças foram constatadas para aquisições de objetos similares, conforme demonstra o Quadro 4.

Quadro 4 – Serviços similares com valores divergentes

Movimentação Contábil			Fundo Fixo		
Objeto da despesa	Valor	Data de pagamento	Objeto da despesa	Valor	Data de pagamento
ALMOÇO OFERECIDO PELA DIPRES COM PRESTADORES DE SERVIÇOS DO TERMINAL	R\$ 2.500,00	08/08/2014	DESPEZA COM ALIMENTAÇÃO DA DIPRES COM PRESTADORES DE SERVIÇOS DO TERMINAL	R\$ 395,50	13/01/2014
ALIMENTAÇÃO DA DIREX COM A VISITA DA TURMA DE ENGENHARIA DA UFC	R\$ 1.720,00	10/03/2014	DESPEZA COM ALIMENTAÇÃO DA DIREX COM ALUNOS DE ENGENHARIA DA UFC	R\$ 350,00	02/07/2014
ALIMENTAÇÃO DA DIREX COM ROTARY CLUB INTERNACIONAL	R\$ 5.218,00	10/02/2014	DESPEZA COM ALIMENTAÇÃO DA DIREX COM ROTARY CLUB FORTALEZA	R\$ 400,00	06/06/2014
ALMOÇO OFERECIDO PELA DIREX COM EMPRESARIOS ESTRANGEIROS EM VISITA AO CIPP	R\$ 7.790,00	25/07/2014	DESPEZA COM ALIMENTAÇÃO DA DIREX COM EMPRESARIOS ESTRANGEIROS	R\$ 380,00	14/08/2014
ALMOÇO OFERECIDO PELA DIREX COM OS PRESTADORES DE SERVIÇOS OPERACIONAIS	R\$ 2.692,50	19/11/2014	DESPEZA COM ALIMENTAÇÃO DA DIREX COM PRESTADORES DE SERVIÇOS AO TERMINAL	R\$ 395,00	05/02/2014
ALMOÇO OFERECIDO PELA DIREX COM VISITA DA SEINFRA	R\$ 1.931,85	04/09/2014	DESPEZA COM ALIMENTAÇÃO DA DIREX COM TÉCNICOS DA SEINFRA	R\$ 398,00	10/01/2014

Manifestação do Auditado

Em resposta, por meio do Processo nº. 2223684/2016, de 01/04/2016, a CEARÁPORTOS manifestou-se conforme transcrito abaixo:

*“No tocante ao item **3.7. Aquisições de Refeição por valores divergentes**, a Companhia tem a informar que: Os valores demonstrados no quadro 4 (serviços similares com valores divergentes) dizem respeito a eventos diferentes; porém de mesma natureza. Não há como precisar os critérios adotados para as contratações realizadas à época. Dessa forma, a fim de dar maior transparência/clareza aos seus processos, a Companhia encontra-se na fase interna para contratação de serviços de alimentação, conforme CI n.º 1661/2015, por meio de pregão eletrônico (PE n.º 20160002, VIPROC n.º 17654082016) (Anexo 4).”*

Análise da CGE

A CEARÁPORTOS informou que os serviços similares com valores divergentes, apresentados no Quadro 4, dizem respeito a eventos diferentes, porém, de mesma natureza. A Companhia também relatou que não teve como precisar os critérios adotados para as contratações realizadas à época.

A auditada comunicou que visando dar maior transparência e clareza a seus processos, a Companhia encontra-se na fase interna para contratação de serviço de alimentação, conforme CI n.º 1661/2015, por meio de pregão eletrônico (PE n.º 20160002, VIPROC n.º 17654082016).

A equipe de auditoria não pôde verificar se a justificativa de que a divergência nos valores das despesas com alimentação se deve as diferenças nos serviços prestados, pelo fato de a Companhia não ter apresentado o detalhamento das despesas realizadas.

De fato, as notas fiscais dos serviços de alimentação fornecidas pela Companhia não discrimina o tipo de serviço, a inclusão ou não de bebidas, a quantidade de refeições servidas e outras informações relevantes para a transparência do gasto público.

Entretanto, foi verificado que, atualmente, nas contratações de serviços de alimentação da Companhia são apresentadas a justificativa e o detalhamento do quantitativo do serviço, corrigindo a desconformidade existente no período examinado.

Recomendação 080801.01.04.07.195.1215.012 – Realizar a contratação de fornecimento de refeição por meio de processo licitatório em observância ao disposto na Lei nº 8.666/1993.

3.8 PROCESSOS DE PAGAMENTO SEM RECIBO EMITIDO PELO ESTABELECIMENTO

47. No período analisado, foi verificado que alguns pagamentos de despesas foram efetuados sem a emissão dos correspondentes recibos, conforme os casos apresentados no Quadro 5.

48. Vale ressaltar que o recibo é a comprovação de que o pagamento foi efetuado pelo contratante, a emissão da nota fiscal não exclui a necessidade da emissão do recibo.

Quadro 5 – Pagamentos efetuados sem recibo

Objeto da despesa	Estabelecimento	Data de pagamento	Valor (em R\$)	CNPJ
COFFEE BREAK E ALMOÇO DA DIREX COM VISITANTES DAS OBRAS DE EXPANSÃO DO TERMINAL PORTUÁRIO DO PECEM E REFEIÇÕES DAS EQUIPES DE PLANTÃO EM DIAS NÃO UTEIS	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	22/07/2014	3.888,00	04.065.451/0001-68
COFFEE BREAK E ALMOÇO DA DIREX COM VISITANTES DAS OBRAS DE EXPANSÃO DO TERMINAL PORTUÁRIO DO PECEM	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	12/09/2014	5.250,00	04.065.451/0001-68
FORNECIMENTO DE QUENTINHAS PARA FUNCIONARIOS QUE TRABALHARAM DE PLANTAO NO MÊS DE JULHO/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	08/08/2014	306,00	04.065.451/0001-68
REFEIÇÕES REALIZADAS COM DIREX, COORDENADORES E VISITANTES DO TERMINAL PORTUÁRIO E REFEIÇÕES FORNECIDAS AS EQUIPES DE PLANTÃO DURANTE O MÊS DE JANEIRO DO CORRENTE ANO	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04/02/2015	4.050,00	04.065.451/0001-68

Manifestação do Auditado

Em resposta, por meio do Processo nº. 2223684/2016, de 01/04/2016, a CEARÁPORTOS manifestou-se conforme transcrito abaixo:

“No tocante ao item 3.8. Processos de Pagamento sem Recibo emitido Pelo Estabelecimento, a Companhia tem a informar que: Os pagamentos realizados pela Cearáportos devem estar abrigados pelos seguintes documentos: Nota Fiscal, Recibo, Certidões que comprovem a regularidade fiscal, quadro de medição, quando houver, além de outros que se façam necessários de acordo com o tipo de contratação efetuada. Em consulta à área de Controladoria esta se posicionou no sentido de que a inexistência de recibo de pagamento para os casos elencados no quadro 5 (pagamentos efetuados sem recibo) pode ser explicada pelo manuseio constante dos processos, sendo este desmembrado em alguns casos, o que pode ter acarretado a perda ou extravio do documento.”

Análise da CGE

A CEARÁPORTOS informou que os processos de pagamentos devem constar dos seguintes documentos: nota fiscal, recibo, certidões que comprovem a regularidade fiscal, além de outros documentos que se façam necessários de acordo com o tipo de contratação.

A Companhia explicou que a inexistência dos recibos de pagamentos mencionados deve-se ao manuseio constante dos processos, o que pode ter acarretado a perda ou extravio do documento.

A auditoria entende que o recibo, por se tratar da comprovação de que o pagamento foi efetuado pelo contratante, deve estar arquivado em local seguro na Companhia.

Recomendação 080801.01.04.07.195.1215.013 – Instruir os processos de pagamentos com os recibos que comprovem o efetivo pagamento da despesa, e armazenar esses documentos em local seguro a fim de evitar sua perda ou extravio.

3.9 PAGAMENTOS EFETUADOS SEM AUTORIZAÇÃO DO GESTOR COMPETENTE

49. Os arts. 62 e 64, da Lei nº 4.320/1964, assim dispõem acerca da autorização da despesa:

Art. 62. O pagamento da despesa só será efetuado quando ordenado após sua regular liquidação.

[...]

Art. 64. A ordem de pagamento é o despacho exarado por autoridade competente, determinando que a despesa seja paga.

50. Em análise às notas de refeições enviadas por meio da Carta-Pres nº 972/2015, de 13/10/2015, a auditoria constatou que os pagamentos de despesa com refeições apresentados no Quadro 6 foram realizados sem a assinatura do pedido de autorização e sem o despacho exarado da autoridade competente, que, na CEARÁPORTOS, se dá por meio do Comunicado Interno.

51. O Comunicado Interno integra o processo de pagamento da CEARÁPORTOS, que objetiva solicitar a autorização de pagamento ao Diretor-Presidente da Companhia.

Quadro 6 – Pagamentos Efetuados sem assinatura autorizando o pagamento

Objeto da despesa	Estabelecimento	Data de pagamento	Valor (em RS)	CNPJ
DESPEZA DA DIREX COM FUNDAÇÃO BRADESCO	FRANCISCA GILMARIA DE OLIVEIRA ROCHA - ME	27/01/2015	7.840,00	03972441/0001-44
DESPEZA DA DIREX COM VISITA DOS EXECUTIVOS DA JBS	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	28/01/2015	998,00	04065451/0001-68
DESPEZA DA DIREX COM VISITA DO GRUPO BROKE LOGISTIC DE LIMOEIRO DO NORTE	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	27/01/2015	8.520,00	04065451/0001-68
DESPEZA DA DIREX COM PRESTADORES DE SERVIÇOS OPERACIONAL	FRANCISCA GILMARIA DE OLIVEIRA ROCHA - ME	19/01/2015	3.454,35	03972441/0001-44
DESPEZA DA DIREX COM PRESTADORES DE SERVIÇOS OPERACIONAL E CLIENTES	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	06/02/2015	8.590,00	04065451/0001-68
DESPEZA DA DIREX COM A VISITA DA EPP MARIA DOLORES ALCÂNTARA E SILVA DE HORIZONTE - CE	FRANCISCA GILMARIA DE OLIVEIRA ROCHA - ME	06/02/2015	8.380,00	03972441/0001-43

Manifestação do Auditado

Em resposta, por meio do Processo nº. 2223684/2016, de 01/04/2016, a CEARÁPORTOS manifestou-se conforme transcrito abaixo:

“No tocante ao item 3.9. Pagamentos Efetuados sem Autorização do Gestor Competente, a Companhia tem a informar que: Os processos de pagamento da Companhia respeitam os ditames do art. 64 da Lei n.º 4.320/64 no tocante ao despacho exarado por autoridade competente para determinação de pagamento de despesa. Entretanto, em relação aos casos listados no quadro 6 (pagamentos efetuados sem assinatura autorizando o pagamento), apurou-se junto a Controladoria da Cearáportos que os processos em análise foram extraviados dos processos de pagamento no âmbito interno da Companhia. Dado o prazo que tínhamos para entrega da documentação, não foi possível reconstituirmos o processo de pagamento por completo sendo entregue apenas a cópia de cheque e a nota fiscal ou mesmo a minuta da comunicação interna que abrigou o pedido de pagamento.”

Análise da CGE

A CEARÁPORTOS informou que respeita os ditames do art. 64 da Lei n.º 4.320/1964, no tocante ao despacho exarado por autoridade competente para determinação de pagamento de despesa. Entretanto, nos casos listados no Quadro 6, a Companhia relatou que apurou junto à sua Controladoria que os

processos de pagamento em análise foram extraviados no âmbito interno da Companhia.

A auditada expôs que não foi possível reconstituir o processo de pagamento por completo, sendo entregue apenas a cópia de cheque e a nota fiscal ou mesmo a minuta da comunicação interna que abrigou o pedido de pagamento.

A assinatura do pedido de autorização e o despacho exarado da autoridade competente são documentos essenciais nos processos de pagamento da Companhia. Dessa forma, tais documentos devem ser armazenados de forma segura, evitando-se assim seu extravio.

Recomendação 080801.01.04.07.195.1215.014 – Instruir os processos de pagamentos com documentos que comprovem a autorização do gestor competente, em conformidade com o disposto no art. 64 da Lei de Licitações.

Recomendação 080801.01.04.07.195.1215.015 – Armazenar os processos de pagamentos em locais seguros evitando sua perda ou extravio.

3.10 DESCONFORMIDADE NA EMISSÃO DA NOTA FISCAL E DO RECIBO

52. Em análise às notas de refeições enviadas por meio da Carta-Pres nº 972/2015, de 13/10/2015, a auditoria constatou que no processo de pagamento da refeição relacionada no Quadro 7, o recibo da despesa foi emitido pela empresa Restaurante Manoel Lúcio (CNPJ: 09.409.905/0001-94), enquanto a nota fiscal foi expedida por outra empresa (Francisco Marcio Martins de Brito ME -CNPJ: 15.239.264/0001-70).

Quadro 7 – Nota Fiscal expedida por empresa diferente da que emitiu o recibo

DATA PAGAMENTO	Beneficiário	CPF/CNPJ	Município	Objeto da Despesa	Total da Despesa
14/10/2014	FRANCISCO MARCIO MARTINS DE BRITO - ME	15239264/0001-70	SÃO GONÇALO DO AMARANTE	ALMOÇO OFERECIDO PELA DIREX COM A VISITA DA PUC - RJ	R\$ 1.335,50

53. A auditoria consultou o site do Ministério da Fazenda e constatou que o CNPJ de nº 09.409.905/0001-94 pertence a Manuel Gonçalves de Brito – ME, empresa do ramo de restaurante, localizada à Rua São Luiz S/N – Pecém.

Manifestação do Auditado

Em resposta, por meio do Processo nº. 2223684/2016, de 01/04/2016, a CEARÁPORTOS manifestou-se conforme transcrito abaixo:

*“No tocante ao item **3.10. Desconformidade na emissão de Nota Fiscal e Recibo**, a Companhia tem a informar que: A incorreção se deveu ao fato de que*

ambas as empresas, tanto o restaurante Manuel Lúcio (CNPJ: 09.409.905/001-94) quanto Francisco Márcio Martins de Brito – ME (CNPJ: 15.239.264/0001-70) são empresas do ramo alimentício gerenciadas pelo Sr. Francisco Márcio. Assim, acreditamos que no momento da emissão do recibo aquela empresa não tenha atentado para o fato, tampouco o mesmo foi percebido no âmbito interno da Companhia. Diante do exposto a Companhia solicitará a troca do recibo junto ao fornecedor.”

Análise da CGE

A CEARÁPORTOS informou que ocorreu um erro pelo fato de que ambas as empresas, tanto o restaurante Manuel Lúcio (CNPJ: 09.409.905/001-94) quanto Francisco Márcio Martins de Brito – ME (CNPJ: 15.239.264/0001-70), são empresas do ramo alimentício gerenciadas pelo Sr. Francisco Márcio.

Dessa forma, a Companhia acredita que no momento da emissão do recibo a empresa não atentou para o fato, a desconformidade tampouco foi percebida no âmbito interno da CEARÁPORTOS. A Companhia informou que solicitará a troca do recibo junto ao fornecedor.

Recomendação 080801.01.04.07.195.1215.016 – Exigir o recibo de pagamento correspondente a cada despesa realizada e verificar, por ocasião da liquidação da despesa, a integridade dos dados dos documentos fiscais e dos recibos.

3.11 AUSÊNCIA DE DISCRIMINAÇÃO DAS QUANTIDADES DE REFEIÇÕES SERVIDAS PELO ESTABELECIMENTO NAS NOTAS FISCAIS

54. Em análise às notas de refeições enviadas por meio da Carta-Pres nº 972/2015, de 13/10/2015, a auditoria constatou, com base na relação apresentada pela CEARÁPORTOS, que das 153 notas de refeições, 108 não possuem a discriminação da quantidade e do valor unitário na nota fiscal, apresentando apenas o valor total do gasto. Dessa forma, observou-se que aproximadamente 70% das notas de refeições não contêm discriminação das despesas.

Manifestação do Auditado

Em resposta, por meio do Processo nº. 2223684/2016, de 01/04/2016, a CEARÁPORTOS manifestou-se conforme transcrito abaixo:

“No tocante ao item 3.11. Ausência de Discriminação das Quantidades de Refeições Servidas pelo Estabelecimento nas Notas Fiscais, a Companhia tem a informar que: De acordo com informações da Controladoria da Cearáportos a prática administrativa à época, bem como a prática comercial dos fornecedores era no sentido da não discriminação das quantidades, sendo as notas fiscais emitidas pelo valor global. A fim de dar maior transparência/clareza aos seus processos, a Companhia encontra-se na fase interna para a contratação de serviços de

alimentação, conforme CI n.º 1661/2015, por meio de pregão eletrônico (PE n.º 20160002, VIPROC n.º 17654082016) (Anexo 4).”

Análise da CGE

A CEARÁPORTOS informou que a prática administrativa à época, bem como a prática comercial dos fornecedores, era no sentido da não discriminação das quantidades, sendo as notas fiscais emitidas pelo valor global.

Outrossim, os serviços executados devem estar claramente discriminados para que possam ser pagos, conforme o estabelecido no artigo 55 da Lei nº 8.666/1993.

A Companhia também relatou que, com o objetivo de dar maior transparência/clareza aos seus processos, encontra-se na fase interna de licitação a contratação de serviços de alimentação, conforme CI n.º 1661/2015, por meio de pregão eletrônico (PE n.º 20160002, VIPROC n.º 17654082016).

Em conformidade com o Art. 3º da Lei nº 8.666/1993 “*a licitação destina-se a garantir a observância do princípio constitucional da isonomia, a seleção da proposta mais vantajosa para a administração e a promoção do desenvolvimento nacional sustentável ...*”.

Para tanto, é importante ressaltar que o Edital de Licitação deve fazer a completa discriminação do bem ou serviço a ser contratado, inclusive com informação sobre a quantidade a ser adquirida (§ 9º, inciso I, do Art. 3º da Lei de Licitações).

Recomendação 080801.01.04.07.195.1215.017 – Realizar o detalhamento dos serviços executados e pagos em obediência ao disposto no art. 55 da Lei de Licitações.

3.12 VISITAS DE INSPEÇÃO REALIZADAS NOS RESTAURANTES NÃO CONSTATOU IRREGULARIDADES

55. Com intuito de avaliar a capacidade dos contratados pela CEARÁPORTOS para o fornecimento de refeição, a auditoria realizou visita de inspeção, nos dias 04 e 05 de novembro/2015, aos restaurantes Vitória de Azevedo e Azevedo ME (Restaurante Vitória), localizados na rua São Luiz S/Nº - Pecém; Luis Martins ME (Restaurante Martins), localizado na Avenida Antonio Brasileiro nº 10 – Pecém; Ana Célia Ximenes Farias ME (Restaurante Martins), localizado na Rodovia CE 421, Km 28, Lote Pecém Sul, Quadra 2, Casa Lote 13 – Parada Pecém; e Francisca Gilmaria de Oliveira Rocha ME (Restaurante Abençoado), localizado na Rodovia Estruturante - KM 26 – São Gonçalo do Amarante, não tendo sido detectadas irregularidades nos estabelecimentos visitados e nas pessoas entrevistadas, no que se refere à prestação do serviço de fornecimento de refeições para a CEARÁPORTOS. Os Anexos VI, VII, VIII e IX apresentam registros fotográficos dos restaurantes visitados.

4. CONCLUSÃO

56. Conforme o escopo e os aspectos abrangidos pelos trabalhos de auditoria, foram verificadas constatações referentes aos itens a seguir relacionados, consignadas neste relatório, que deverão ser objeto de adoção de providências para atendimento às respectivas recomendações por parte da **Companhia de Integração Portuária do Ceará - CEARÁPORTOS**.

- 3.1.1 **Despesas Pagas por meio de Recibos de Pagamentos de Autônomos (RPA's);**
- 3.1.2 **Despesas Relativas a Notas de Refeição foram Realizadas em Desacordo com a Lei de Licitações;**
- 3.3 **Ausência de Comprovação da Capacidade Técnica do Contratado para Realizar Serviços;**
- 3.4 **Ausência de Detalhamento dos Serviços Realizados e Pagos;**
- 3.5 **Contratação de Serviços Distintos pelo Mesmo Valor;**
- 3.6 **Ausência de Atesto dos Serviços Executados;**
- 3.7 **Aquisições de Refeição por Valores Divergentes;**
- 3.8 **Processos de Pagamento sem Recibo Emitido Pelo Estabelecimento;**
- 3.9 **Pagamentos Efetuados sem Autorização do Gestor Competente;**
- 3.10 **Desconformidade na emissão da Nota Fiscal e do Recibo;**
- 3.11 **Ausência de Discriminação das Quantidades de Refeições Servidas pelo Estabelecimento nas Notas Fiscais.**

57. Assim, este Relatório de Auditoria Especial de Apuração de Denúncia deve ser submetido à consideração superior da Controladoria e Ouvidoria Geral do Estado - CGE, sugerindo que o documento seja encaminhado à Diretoria Executiva, ao Conselho de Administração e ao Conselho Fiscal da **Companhia de Integração Portuária de Ceará - CEARÁPORTOS**, para conhecimento e adoção das providências necessárias à implementação das recomendações nele emitidas.

58. Finalmente, tendo em vista o disposto no §3º, do art. 190-A, da Constituição Estadual de 1989, o responsável pelo Controle Interno deverá dar ciência das irregularidades ou ilegalidades constatadas ao Tribunal de Contas do Estado - TCE, sob pena de responsabilidade solidária, ciência essa que poderá se dar por meio do encaminhamento de cópia do presente Relatório de Auditoria, bem como ao Ministério Público, na forma disposta no art. 102 da Lei n.º 8.666/1993, em decorrência de indícios de cometimento do crime tipificado no art. 89 da Lei de Licitações.

59. Ademais, considerando que a CEARÁPORTOS é um órgão vinculado à Secretaria da Infraestrutura - SEINFRA sugere-se o envio de uma cópia do presente relatório a esse órgão vinculante para conhecimento e providências cabíveis.

Fortaleza, 12 de julho de 2016.

José Ananias Tomaz Vasconcelos
Auditor de Controle Interno
Matrícula – 3000171-0

José Benevides Lôbo Neto
Auditor de Controle Interno
Matrícula – 3000141-9

Revisado por:

Carlos Eduardo Guimarães Lopes
Auditor de Controle Interno
Matrícula – 1617211-1

Antonio Sergio Beltrão Mafra
Orientador de Célula
Matrícula – 1617181-6

Aprovado por:

George Dantas Nunes
Coordenador de Auditoria Interna
Matrícula – 1617271-5

ANEXO I

Relação de RPA's da CEARÁPORTOS no ANO DE 2014

Data do RPA	Beneficiário	Objeto da Despesa	Total da Despesa	Total por Atividade
11/07/2014	Antonia Vivia Moreira da Silva	Apoio a visita assistentes sociais do INSS	R\$ 7.887,35	R\$ 23.691,68
07/08/2014	Antonia Vivia Moreira da Silva	Apoio a visita da FIEC entre Fortaleza e Pecem	R\$ 7.887,35	
10/12/2014	Valeska dos Santos Pereira	Apoio nas visitas de escolas públicas	R\$ 7.916,98	
20/10/2014	Amandio Pereira de Sena Filho	Assistente técnico em pericia judicial	R\$ 2.500,00	R\$ 2.500,00
16/04/2014	Luis Carlos Oliveira Freitas	Batimetria e medição de ondas	R\$ 7.887,35	R\$ 31.608,66
10/09/2014	Luis Carlos Oliveira Freitas	Batimetria e medição de ondas	R\$ 7.887,35	
07/11/2014	Luis Carlos Oliveira Freitas	Batimetria e medição de ondas	R\$ 7.916,98	
10/12/2014	Luis Carlos Oliveira Freitas	Batimetria e medição ondas 11/14	R\$ 7.916,98	
03/01/2014	Paulo Henrique Ellery Lustosa da Costa	Bonus de desempenho ano 2013	R\$ 21.333,68	R\$ 31.631,76
03/04/2014	Paulo Henrique Ellery Lustosa da Costa	Bonus desempenho ano 2013	R\$ 10.298,08	
03/10/2014	Roberto Carlos Gonçalves Paixão	Limpeza	R\$ 1.062,11	R\$ 60.028,37
03/02/2014	Leonardo Arruda	Limpeza	R\$ 1.100,28	
03/02/2014	Antonio Jose de Oliveira	Limpeza	R\$ 1.100,28	
03/02/2014	Francisco Alcantara Oliveira Filho	Limpeza	R\$ 1.100,28	
31/03/2014	Joao Rodrigues de Abreu Filho	Limpeza	R\$ 526,83	
31/03/2014	Maria dos Navegantes Eduardo de Mendonça Costa	Limpeza	R\$ 1.565,06	
04/04/2014	Antonio Humberto Gomes de Sousa	Limpeza	R\$ 1.137,20	

04/04/2014	Fernando Antonio da Silva	Limpeza	R\$ 1.137,20
07/05/2014	Francisco Jose Ferreira Junior	Limpeza	R\$ 181,20
02/05/2014	Francisco de Assis Ferreira Lima	Limpeza	R\$ 1.200,60
02/05/2014	Reginaldo Soares de Oliveira	Limpeza	R\$ 1.200,60
02/05/2014	Antonio Anderson Maciel dos Santos	Limpeza	R\$ 1.200,60
02/05/2014	Francisco Andrade Araujo de Sousa	Limpeza	R\$ 1.860,67
02/06/2014	Manoel dos Santos da Hora	Limpeza	R\$ 972,43
01/07/2014	Antonio Jose Carneiro	Limpeza	R\$ 1.180,42
25/08/2014	Francisca Adriana Souza Costa	Limpeza	R\$ 927,38
18/08/2014	Francisco Paulo da Silva Cruz	Limpeza	R\$ 1.071,79
18/08/2014	Domingos Domingues Sampaio	Limpeza	R\$ 1.071,79
01/08/2014	Francisca Adriana Souza Costa	Limpeza	R\$ 1.457,83
03/10/2014	Francisco de Abreu Sousa	Limpeza	R\$ 1.209,28
04/11/2014	Daniel Carlos Silva Xavier	Limpeza	R\$ 1.179,00
06/01/2014	Julio Cesar Ribeiro Sales	Limpeza e capina	R\$ 3.941,92
06/05/2014	Francisco de Assis Anastácio Lino	Limpeza e capinação na área externa do terminal	R\$ 6.274,03
03/11/2014	Francisco de Assis Anastacio Lino	Limpeza em torno do prédio	R\$ 5.582,75
01/03/2014	Joao Rodrigues de Abreu Filho	capinação	R\$ 860,70
01/03/2014	Francisco Valdenor Santos da Conceição	capinação	R\$ 860,70
01/03/2014	Elievaldo Ramos Cavalcante	Capinação	R\$ 860,70
01/12/2014	Irismar Neres dos Santos	Capinação e poda árvores 11/14	R\$ 7.058,90
01/09/2014	Mastrangelle Leonardo Pinto	Capinagem e limpeza	R\$ 7.724,40
04/04/2014	Marcio de Sousa Coimbra Filho	Capinagem, remoção de entulho e limpeza	R\$ 3.421,44

20/05/2014	Elcilene de Fátima Murta Ribeiro	Visita dos participantes do XX Congresso Brasileiro de Arquitetos	R\$ 7.887,35	R\$ 131.465,05
13/08/2014	Rafaelly Cavalcante Alencar	Recepção ao consul dos EUA	R\$ 5.635,50	
04/09/2014	Elcilene de Fatima Murta Ribeiro	Receptivo a empresários convidados da FIEC/IEL/INDI/CIC	R\$ 7.887,35	
08/10/2014	Rafaelly Cavalcante Alencar	Prestação de serviço cerimonial	R\$ 7.916,98	
07/11/2014	Carla Cleane Silva de Oliveira	Mestre de cerimonia visita	R\$ 7.887,35	
01/09/2014	Carla Cleane Silva de Oliveira	Cerimonia - agosto 2014	R\$ 7.887,35	
10/06/2014	Elcilene de Fátima Murta Ribeiro	Cerimonial	R\$ 7.887,35	
03/07/2014	Rafaelly Cavalcante Alencar	Cerimonial	R\$ 7.887,35	
01/08/2014	Elcilene de Fatima Murta Ribeiro	Cerimonial	R\$ 7.887,35	
14/01/2014	Silvia Helena Xavier	Cerimonial a visita de professores de engenharia	R\$ 7.489,67	
14/03/2014	Silvia Helena Xavier	Cerimonial a visita de professores de engenharia	R\$ 7.887,35	
08/04/2014	Elcilene de Fatima Murta Ribeiro	Cerimonial evento da csp/bndes	R\$ 7.887,35	
13/05/2014	Rafaelly Cavalcante Alencar	Cerimonial evento da CSP/BNDES	R\$ 7.887,35	
18/11/2014	Rafaelly Cavalcante Alencar	Cerimonial para empresários e convidados da CDL	R\$ 7.887,35	
18/11/2014	Elcilene de Fátima Murta Ribeiro	Cerimonial para executivos de fruticultores de Petrolina e Juazeiro	R\$ 7.887,35	
16/12/2014	Elcilene de Fátima Murta Ribeiro	Cerimonial reunião AECIPP	R\$ 7.887,35	
05/12/2014	Rafaelly Cavalcante Alencar	Cerimonial visita institucional	R\$ 7.887,35	
16/05/2014	Maria Amelia de Oliveira Miranda	Confecção de defletores de radar para jangadas	R\$ 7.887,36	R\$ 63.128,44

17/06/2014	Maria Amelia de Oliveira Miranda	Confecção de defletores de radar para jangadas	R\$ 7.887,35	
16/07/2014	Maria Amelia de Oliveira Miranda	Confecção de defletores de radar para jangadas	R\$ 7.887,35	
07/07/2014	Raimundo Vivanio Moreira da Silva	Confecção de defletores de radar para jangadas	R\$ 7.887,35	
04/09/2014	Maria Amelia de Oliveira Miranda	Confecção de defletores de radar para jangadas	R\$ 7.887,35	
07/11/2014	Maria Amelia de Oliveira Miranda	Confecção de defletores de radar para jangadas	R\$ 7.887,35	
08/10/2014	Antonia Vivia Moreira da Silva	Confecção de defletores de radar para jangadas.	R\$ 7.916,98	
05/12/2014	Antonia Vivia Moreira da Silva	Confecção defletores radar para jangadas	R\$ 7.887,35	
13/02/2014	Paulo Clesiano Melo	Confecção e adequação de móveis	R\$ 6.179,21	
14/03/2014	Francisco das Chagas Aragao	Confecção e montagem de moveis planejados	R\$ 4.788,00	R\$ 16.410,11
02/04/2014	Francisco das Chagas Aragao	Confecção e montagem de moveis planejados	R\$ 5.442,90	
01/12/2014	Tarcílio Batista de Mesquita	Consultoria área licitação	R\$ 7.118,36	
03/11/2014	Tarcilio Batista de Mesquita	Consultoria na área de licitações e contratos	R\$ 7.118,36	R\$ 19.696,23
03/10/2014	Tarcilio Batista de Mesquita	Consultoria na área de licitações e contratos.	R\$ 5.459,51	
13/03/2014	Jander Queiroz e Silva	Consultoria para elaboração do orçamento empresarial para o exercicio de 2014 a 2018	R\$ 1.700,00	R\$ 1.700,00
03/07/2014	Angelica Arruda Lima	Digitação	R\$ 4.305,39	R\$ 4.305,39
10/12/2014	Michael Ullisses de Sousa	Implantação bóia de maré	R\$ 7.916,98	R\$ 50.069,80
18/08/2014	Melquizedeque Alcantara de Souza Nojosa	Implantação de boia de mare	R\$ 7.916,98	
19/09/2014	Melquizedeque Alcantara de Souza Nojosa	Implantação de bóia de maré	R\$ 7.916,98	

21/10/2014	Raimundo Leonardo Freitas de Sousa	Técnico especializado de implantação de bóia de maré	R\$ 7.916,98	
03/11/2014	Melquizedeque Alcantara de Souza Nojosa	técnico especializado de implantação de bóia de maré.	R\$ 7.916,98	
03/01/2014	Luis Carlos Oliveira Freitas	Lançamento bóia ondógrafo	R\$ 6.674,85	R\$ 102.206,07
10/04/2014	Luiz da Silva Costa	Lançamento bóia ondógrafo	R\$ 7.857,72	
03/06/2014	Irandi Alves da Silva	Lançamento bóia ondógrafo	R\$ 7.916,98	
01/09/2014	Luiz Da Silva Costa	Lançamento bóia ondógrafo	R\$ 7.916,98	
21/10/2014	Maximiliano Chaves da Silva	Lançamento bóia ondógrafo	R\$ 7.916,98	
16/12/2014	Irandi Alves da Silva	Lançamento bóia ondógrafo	R\$ 7.916,98	
10/12/2014	Aluisio dos Santos Araújo	Lançamento bóia ondógrafo	R\$ 7.916,98	
12/02/2014	Luiz da Silva Costa	Lançamento bóia ondógrafo	R\$ 7.857,72	
01/07/2014	Luis Carlos Oliveira Freitas	Lançamento bóia ondógrafo	R\$ 7.916,98	
19/09/2014	Luiz da Silva Costa	Lançamento bóia ondógrafo	R\$ 8.622,22	
07/11/2014	Irandi Alves da Silva	Lançamento bóia ondógrafo	R\$ 7.916,98	
20/05/2014	Luiz da Silva Costa	Lançamento bóia ondógrafo	R\$ 7.887,35	
20/05/2014	Luiz Carlos Oliveira Freitas	Lançamento bóia ondógrafo	R\$ 7.887,35	
16/12/2014	Antonio Nonato Rodrigues de Sousa	Manutenção de calhas escoamento TMUT	R\$ 617,08	
16/12/2014	Rubens Rodrigues Lira	Manutenção de calhas escoamento TMUT	R\$ 1.807,56	
16/12/2014	Natânio da Silva Feitosa	Manutenção de calhas escoamento TMUT	R\$ 297,61	
16/12/2014	José Aldeon Garcia dos Santos	Manutenção de calhas escoamento TMUT	R\$ 892,85	
16/12/2014	Samuel Sousa dos Santos	Manutenção de calhas escoamento TMUT	R\$ 892,85	
01/12/2014	José Aldeon Garcia dos Santos	Manutenção de calhas escoamento TMUT	R\$ 773,80	
01/12/2014	Samuel Sousa dos Santos	Manutenção de calhas escoamento TMUT	R\$ 833,32	

01/12/2014	Isac da Silva Souza	Manutenção de calhas escoamento TMUT	R\$ 476,17
01/12/2014	Antonio Nonato Rodrigues de Sousa	Manutenção de calhas escoamento TMUT	R\$ 1.666,66
01/12/2014	Natânio da Silva Feitosa	Manutenção de calhas escoamento TMUT	R\$ 833,32
01/12/2014	Rubens Rodrigues Lira	Manutenção de calhas escoamento TMUT	R\$ 476,17
11/07/2014	Delano Antonio Correia dos Santos	Manutenção de calhas escoamento TMUT	R\$ 1.190,47
11/07/2014	Francisco Antonio Rodrigues	Manutenção de calhas escoamento TMUT	R\$ 654,75
11/07/2014	Silvestre Alves Dos Santos	Manutenção de calhas escoamento TMUT	R\$ 1.309,51
11/07/2014	Antonio Adilto de Almeida	Manutenção de calhas escoamento TMUT	R\$ 535,70
11/07/2014	Antonio Nonato Rodrigues de Sousa	Manutenção de calhas escoamento TMUT	R\$ 1.309,51
11/07/2014	Luis Carlos de Oliveira	Manutenção de calhas escoamento TMUT	R\$ 535,70
01/08/2014	Delano Antonio Correia dos Santos	Manutenção de calhas escoamento TMUT	R\$ 1.785,70
01/08/2014	Francisco Antonio Rodrigues	Manutenção de calhas escoamento TMUT	R\$ 892,85
01/08/2014	Silvestre Alves dos Santos	Manutenção de calhas escoamento TMUT	R\$ 1.785,70
01/08/2014	Antonio Nonato Rodrigues de Sousa	Manutenção de calhas escoamento TMUT	R\$ 1.785,70
01/08/2014	Luis Carlos de Oliveira	Manutenção de calhas escoamento TMUT	R\$ 654,75
01/09/2014	Delano Antonio Correia dos Santos	Manutenção de calhas escoamento TMUT	R\$ 129,75
01/09/2014	Francisco Antonio Rodrigues	Manutenção de calhas escoamento TMUT	R\$ 1.053,56
01/09/2014	Silvestre Alves dos Santos	Manutenção de calhas escoamento TMUT	R\$ 1.946,42

01/09/2014	Antonio Nonato Rodrigues de Sousa	Manutenção de calhas escoamento TMUT	R\$ 1.946,42	
01/09/2014	Luis Carlos Oliveira	Manutenção de calhas escoamento TMUT	R\$ 702,36	
03/06/2014	Antonio Valdeildo dos Santos	Manutenção de esgotamento e limpeza dos poços do terminal	R\$ 7.198,46	R\$ 7.198,46
01/12/2014	Raimundo Leonardo Freitas de Sousa	Tratamento anti oxidante casco barco	R\$ 7.916,98	R\$ 91.574,03
16/05/2014	Paulo Ricardo Ferreira Pereira	Tratamento anti oxidante de casco do barco da CEARÁPORTOS	R\$ 7.857,73	
01/09/2014	Edilberto Ribeiro da Silva	Tratamento anti oxidante do casco do barco CP	R\$ 7.916,98	
01/08/2014	Marden Alves Lopes	Tratamento anti oxidante no casco do barco da CEARÁPORTOS	R\$ 7.916,98	
10/11/2014	Edilberto Ribeiro da Silva	Tratamento anti-oxidante do casco do navio da CEARÁPORTOS	R\$ 7.887,35	
08/10/2014	Marden Alves Lopes	Tratamento anti-oxidante no casco do barco da CEARÁPORTOS	R\$ 7.916,98	
03/06/2014	Edilberto Ribeiro da Silva	Pintura no casco do barco da CEARÁPORTOS	R\$ 7.916,98	
16/07/2014	Edilberto Ribeiro da Silva	Pintura no casco do barco da CEARÁPORTOS	R\$ 6.435,50	
10/12/2014	Edilberto Ribeiro da Silva	Manut. Casco barco CP	R\$ 7.887,35	
30/01/2014	Francisco de Assis Anastácio Lino	Manutenção do casco barco da CEARÁPORTOS	R\$ 3.984,36	
31/01/2014	Francisco de Assis Anastácio Lino	Manutenção do casco barco da CEARÁPORTOS	R\$ 3.984,36	
20/03/2014	Leandro Oliveira Freitas	Manutenção do casco do barco da CEARÁPORTOS	R\$ 7.516,98	
02/05/2014	Edilberto Ribeiro da Silva	Manutenção no casco do barco da CEARÁPORTOS	R\$ 6.435,50	

07/11/2014	Aluizio dos Santos Araujo	Mergulho e inspeção dos impactos na praia e quebra mar.	R\$ 7.916,98	R\$ 79.169,80
13/08/2014	Aluizio dos Santos Araujo	Mergulho e inspeção dos impactos na praia e quebra-mar	R\$ 7.916,98	
04/09/2014	Aluizio dos Santos Araujo	Mergulho e inspeção dos impactos na praia e quebra-mar	R\$ 7.916,98	
11/07/2014	Marden Alves Lopes	Mergulho para analise da tubulação da bomba de incendio do pier 1	R\$ 7.916,98	
01/08/2014	Raimundo Vivanio Moreira da Silva	Mergulho para analise de tubulação da bomba de incendio do pier 2	R\$ 7.916,98	
13/11/2014	Luiz da Silva Costa	Mergulho tubulação bomba de incêndio do pier 01	R\$ 7.916,98	
13/11/2014	Maxwell Bruno Chaves	Mergulho tubulação bomba de incêndio do pier 02	R\$ 7.916,98	
16/12/2014	Luiz da Silva Costa	Mergulho tubulação bomba incêndio pier 01	R\$ 7.916,98	
05/12/2014	Marden Alves Lopes	Mergulho tubulação bomba incêndio pier 01	R\$ 7.916,98	
10/09/2014	Marden Alves Lopes	Mergulho tubulação bomba incêndio pier 02	R\$ 7.916,98	
03/02/2014	Francisco Leandro de Sousa Celestino	Monitoramento da linha de costa	R\$ 7.731,80	R\$ 78.280,93
20/03/2014	Francisco Leandro de Sousa Celestino	Monitoramento da linha de costa	R\$ 7.731,80	
02/05/2014	Francisco Leandro de Sousa Celestino	Monitoramento da linha de costa	R\$ 7.731,80	
01/07/2014	Francisco Leandro de Sousa Celestino	Monitoramento da linha de costa	R\$ 7.731,80	
01/08/2014	Antonio Pedro Freire de Nojosa	Monitoramento da linha de costa	R\$ 7.887,35	
10/09/2014	Antonio Pedro Freire de Nojosa	Monitoramento da linha de costa	R\$ 7.887,35	
14/10/2014	Antonio Pedro Freire De Nojosa	Monitoramento da linha de costa	R\$ 7.887,35	
13/11/2014	Antonio Pedro Freire de Nojosa	Monitoramento da linha de costa	R\$ 7.887,35	
10/11/2014	Francisco Leandro de Sousa Celestino	Monitoramento da linha de costa	R\$ 7.916,98	

10/12/2014	Antonio Pedro Freire de Nojosa	Monitoramento linha de costa 11/14	R\$ 7.887,35	
08/04/2014	Francisco de Assis Anastácio Lino	Motorista	R\$ 1.190,47	R\$ 1.919,75
02/05/2014	Marcio Jose Rodrigues Abreu	Motorista	R\$ 729,28	
01/07/2014	Mastrangelle Leonardo Pinto	Poda das arvores na area externa do terminal portuario	R\$ 7.890,62	R\$ 7.890,62
14/10/2014	Victor Moreira da Silva	Realocação de pedras no quebra mar	R\$ 7.813,28	R\$ 79.208,38
15/10/2014	João Batista Cavalcante Bezerra	Reparação e realocação de pedras no quebra-mar	R\$ 7.916,98	
14/02/2014	Leandro Oliveira Freitas	Reparo de quebra mar	R\$ 8.637,03	
04/02/2014	Leandro Oliveira Freitas	Reparo e realocação pedras quebra mar	R\$ 7.872,54	
18/08/2014	Victor Moreira da Silva	Reparo e realocação pedras quebra mar	R\$ 7.813,28	
05/12/2014	Marcos Antonio Gomes da Silva	Reparo e realocação pedras quebra mar	R\$ 7.916,98	
07/05/2014	Leandro Oliveira Freitas	Reparo no quebra mar	R\$ 7.516,98	
10/09/2014	Leandro Oliveira Freitas	Reparo no quebra mar	R\$ 7.916,98	
03/11/2014	Davis Pereira de Paula	Reparo no quebra-mar	R\$ 7.887,35	
01/12/2014	Victor Moreira da Silva	Reparo quebra mar	R\$ 7.916,98	
10/03/2014	Pedro Felipe Alves Viana	Recuperação das cobertas dos quiosques do terminal	R\$ 9.182,16	
01/08/2014	Francisco de Assis Anastácio Lino	Recuperação das mesas e bancos de concreto do quiosque do terminal	R\$ 7.333,28	R\$ 7.333,28
15/01/2014	Paulo Clesiano Melo	Reparo de mobiliário	R\$ 5.146,62	R\$ 5.146,62
01/12/2014	Thiago Moreira Abensour Lopes	Reparo telhado do A2	R\$ 7.887,35	R\$ 7.887,35
01/09/2014	Victor Moreira da Silva	Reparo telhado do armazem 02	R\$ 7.887,35	
07/03/2014	Aluizio dos Santos Araujo	Resgate andometro	R\$ 7.916,98	R\$ 39.584,90
01/04/2014	Aluizio dos Santos Araujo	Resgate andometro	R\$ 7.916,98	

04/02/2014	Aluizio dos Santos Araujo	Resgate andrometro	R\$ 7.916,98	
07/05/2014	Aluizio dos Santos Araujo	Resgate andrometro	R\$ 7.916,98	
07/07/2014	Aluizio dos Santos Araujo	Resgate andrometro	R\$ 7.916,98	
01/12/2014	Janio Charles Marcos	Resg.est.bóia de sinalização	R\$ 7.887,35	
01/12/2014	Maximiliano Chaves da Silva	Resg.est.bóia ondógrafo	R\$ 7.887,35	
03/01/2014	Luiz da Silva Costa	Resgate bóia ondógrafo	R\$ 6.674,85	
01/09/2014	Francisco Leandro de Sousa Celestino	Resgate bóia ondógrafo	R\$ 7.916,98	
16/12/2014	Francisco Leandro de Sousa Celestino	Resgate bóia ondógrafo	R\$ 7.916,98	
20/10/2014	Maxwell Bruno Chaves	Resgate bóia ondógrafo	R\$ 7.916,98	
11/07/2014	Leandro Oliveira Freitas	Resgate da estrutura da bóia de sinalização	R\$ 7.887,35	
21/10/2014	Janio Charles Marcos	Resgate da estrutura da bóia de sinalização	R\$ 7.887,35	R\$ 109.447,44
03/11/2014	Marcos Antonio Gomes da Silva	Resgate de boia ondógrafo	R\$ 7.916,98	
02/05/2014	Irandi Alves da Silva	Resgate de bóia ondógrafo	R\$ 7.916,98	
07/08/2014	Irandi Alves da Silva	Resgate de bóia ondógrafo	R\$ 7.916,98	
19/09/2014	Irandi Alves da Silva	Resgate de bóia ondógrafo	R\$ 7.916,98	
13/11/2014	Leandro Oliveira Freitas	Resgate de estrutura da bóia de sinalização	R\$ 7.887,35	
01/07/2014	Luiz da Silva Costa	Resgate do ondógrafo	R\$ 7.916,98	
03/02/2014	Antonio Valdeildo dos Santos	Retirada arei do girador acesso pecém	R\$ 6.856,25	R\$ 54.209,98
08/12/2014	João Batista Cavalcante Bezerra	Retirada arei do girador acesso Pecém	R\$ 7.887,35	
01/12/2014	Michael Batista Barbosa	Retirada arei do girador acesso Pecém	R\$ 7.887,35	
03/11/2014	Thiago Moreira Abensour Lopes	Retirada de areia do girador de acesso ao Pecém	R\$ 7.916,98	

13/08/2014	Michael Batista Barbosa	Retirada de areia do girador de acesso Pecém	R\$ 7.887,35	
10/09/2014	Michael Batista Barbosa	Retirada de areia do girador de acesso Pecém	R\$ 7.887,35	
14/10/2014	Michael Batista Barbosa	Retirada de areia do girador de acesso Pecém	R\$ 7.887,35	
01/10/2014	Francisco de Assis Anastácio Lino	Serviços de uma pá mecânica para limpeza das pedras do quebra-mar do TMUT para dar acesso a sinalização náutica fixa e bem como a colocação do mesmo sobre as pedras	R\$ 7.700,68	R\$ 7.700,68
01/10/2014	Cleiton do Carmo Silva	Serviços gerais no prédio do BUS	R\$ 1.155,10	R\$ 1.155,10

Relação dos RPA's da CEARÁPORTOS em 2015

Data do RPA	Beneficiário	Objeto da Despesa	Total da Despesa	Total por Atividade
26/01/2015	Antonio Odalto Smith Rodrigues Castro	Apoio Administrativo 02 a 31 Jan	R\$ 11.048,82	R\$ 36.832,47
26/01/2015	José do Nascimento Marques Gonçalves	Apoio Administrativo 02 a 31 Jan	R\$ 8.476,73	
26/01/2015	José Valdomiro Távora de Castro	Apoio Administrativo 02 a 31 Jan	R\$ 8.494,25	
26/01/2015	Paulo Norberto Rios Martins	Apoio Administrativo 02 a 31 Jan	R\$ 8.812,67	
13/01/2015	Valeska dos Santos Pereira	Apoio nas Visitas a Escolas Públicas	R\$ 7.949,30	R\$ 15.843,53
12/02/2015	Valeska dos Santos Pereira	Apoio nas Visitas a Escolas Públicas	R\$ 7.894,23	
16/01/2015	Luis Carlos Oliveira Freitas	Batimetria e Medição de Ondas	R\$ 7.949,30	R\$ 15.843,53
11/02/2015	Luis Carlos Oliveira Freitas	Batimetria e Medição de Ondas	R\$ 7.894,23	
20/01/2015	Elcilene de Fatima Murta Ribeiro	Cerimonial - Reunião Aecipp	R\$ 7.919,67	R\$ 15.839,34
03/02/2015	Rafaelly Cavalcante Alencar	Cerimonial em Visita Institucional	R\$ 7.919,67	
16/01/2015	Antonia Vivia Moreira da Silva	Confecção de Defletores de Radar Para Jangadas	R\$ 7.919,67	R\$ 31.568,54
06/01/2015	Maria Amelia de Oliveira Miranda	Confecção de Defletores de Radar para Jangadas	R\$ 7.919,67	
11/02/2015	Antonia Vivia Moreira da Silva	Confecção de Defletores de Radar para Jangadas	R\$ 7.864,60	
19/02/2015	Maria Amelia de Oliveira Miranda	Confecção de Defletores de Radar para Jangadas	R\$ 7.864,60	
02/01/2015	Tarcilio Batista de Mesquita	Consultoria na Área de Licitações e Contratos	R\$ 7.150,68	R\$ 14.269,04
04/02/2015	Tarcilio Batista de Mesquita	Consultoria na Área de Licitações e Contratos	R\$ 7.118,36	
16/01/2015	Melquizedeque Alcantara de Souza Nojosa	Tec. Espec. de Implantação de Bóia de Maré	R\$ 7.949,30	R\$ 31.687,06

11/02/2015	Melquizedeque Alcantara de Souza Nojosa	Tec. Espec. de Implantação de Bóia de Maré	R\$ 7.894,23	
09/01/2015	Victor Moreira da Silva	Implantação de Bóia de Maré	R\$ 7.949,30	
19/02/2015	Michael Ulisses de Sousa	Implantação de Bóia de Maré	R\$ 7.894,23	
13/01/2015	Maximiliano Chaves da Silva	Lançamento de Bóia Ondógrafo	R\$ 7.919,67	R\$ 39.577,10
09/01/2015	Maxwell Bruno Chaves	Lançamento de Bóia Ondógrafo	R\$ 7.949,30	
06/01/2015	Jose Alves dos Santos	Lançamento de Bóia Ondógrafo	R\$ 7.949,30	
11/02/2015	Jose Alves Dos Santos	Lançamento de Bóia Ondógrafo	R\$ 7.894,23	
19/02/2015	Maxwell Bruno Chaves	Lançamento de Bóia Ondógrafo	R\$ 7.864,60	
05/01/2015	Gilberto Pinto de Sousa	Limpeza	R\$ 1.286,00	
09/01/2015	Samuel Sousa dos Santos	Manutenção de Calhas de Escoamento oo Tmut	R\$ 550,00	R\$ 1.550,00
09/01/2015	Rubens Rodrigues Lira	Manutenção de Calhas de Escoamento no Tmut	R\$ 1.000,00	
20/01/2015	Antonio Pedro Freire de Nojosa	Mergulho e Inspeção dos Impactos na Praia e Quebra-Mar	R\$ 7.949,30	R\$ 31.742,13
11/02/2015	Antonio Pedro Freire de Nojosa	Mergulho e Inspeção dos Impactos na Praia e Quebra-Mar	R\$ 7.894,23	
09/01/2015	Marden Alves Lopes	Mergulho Tubulação Bomba de Incêndio no Pier 01.	R\$ 7.949,30	
16/01/2015	Luiz da Silva Costa	Mergulho Tubulação Bomba de Incêndio no Pier 02.	R\$ 7.949,30	
06/01/2015	Antonio Miranda de Paulo	Monitoramento da Linha de Costa	R\$ 7.919,67	R\$ 23.678,50
12/02/2015	Antonio Miranda de Paulo	Monitoramento da Linha de Costa	R\$ 7.864,60	
19/02/2015	Francisco Leandro de Sousa Celestino	Monitoramento da Linha de Costa	R\$ 7.894,23	
02/02/2015	Francisco de Assis Anastácio Lino	Pintura no Meio Fio do Entorno do Terminal Portuário com Retirada de Mato	R\$ 7.495,96	R\$ 7.495,96

13/01/2015	Thiago Moreira Abensour Lopes	Reparo no Telhado do A2	R\$ 7.919,67	R\$ 15.839,34
03/02/2015	Victor Moreira da Silva	Reparo No Telhado Do Armazem 01	R\$ 7.919,67	
09/01/2015	Janio Charles Marcos	Resgate da Estrutura da Bóia de Sinalização	R\$ 7.919,67	R\$ 55.530,77
20/01/2015	Francisco Leandro de Sousa Celestino	Resgate de Bóia Ondógrafo	R\$ 7.949,30	
06/01/2015	Aluisio dos Santos Araujo	Resgate de Bóia Ondógrafo	R\$ 7.949,30	
11/02/2015	Aluisio dos Santos Araujo	Resgate de Bóia Ondógrafo	R\$ 7.894,23	
19/02/2015	Irlandi Alves da Silva	Resgate de Bóia Ondógrafo	R\$ 7.949,30	
03/02/2015	Irlandi Alves da Silva	Resgate de Bóia Ondógrafo	R\$ 7.949,30	
03/02/2015	Marden Alves Lopes	Resgate de Estrutura Bóia de Sinalização	R\$ 7.919,67	
13/01/2015	Michael Batista Barbosa	Retirada de Areia do Girador de Acesso Pecém	R\$ 7.919,67	R\$ 15.784,27
12/02/2015	Michael Batista Barbosa	Retirada de Areia do Girador de Acesso Pecém	R\$ 7.864,60	
05/01/2015	Irismar Neres dos Santos	Serviço de Limpeza nos Coqueiros e Derrubada de Coco na Área do Coqueiral	R\$ 5.866,34	R\$ 5.866,34
16/01/2015	João Batista Cavalcante Bezerra	Tratamento Anti Oxidante de Casco de Barco Cp.	R\$ 7.919,67	R\$ 39.547,47
06/01/2015	Antonio Marcos Ferreira Alcantra	Tratamento Anti Oxidante de Casco de Barco Cp.	R\$ 7.919,67	
19/02/2015	Antonio Marcos Ferreira Alcantra	Tratamento Anti Oxidante de Casco de Barco Cp.	R\$ 7.894,23	
12/02/2015	Edilberto Ribeiro da Silva	Tratamento Anti Oxidante do Casco do Barco Cp.	R\$ 7.864,60	
20/01/2015	Edilberto Ribeiro da Silva	Pintura no Casco do Barco CEARÁPORTOS	R\$ 7.949,30	

ANEXO II

Beneficiários Residentes no mesmo Endereço Travessa São Luiz S/Nº

Data do RPA	Beneficiário	CPF	Objeto da Despesa	Total da Despesa	Valor Líquido
04/02/2014	ALUIZIO DOS SANTOS ARAUJO	1**.***.***-87	RESGATE ANDROMETRO	R\$ 7.916,98	R\$ 5.820,00
07/03/2014			RESGATE ANDOMETRO	R\$ 7.916,98	R\$ 5.820,00
01/04/2014			RESGATE ANDOMETRO	R\$ 7.916,98	R\$ 5.820,00
07/05/2014			RESGATE ANDROMETRO	R\$ 7.916,98	R\$ 5.820,00
07/07/2014			RESGATE ANDROMETRO	R\$ 7.916,98	R\$ 5.820,00
13/08/2014			MERGULHO E INSPEÇÃO DOS IMPACTOS NA PRAIA E QUEBRA-MAR	R\$ 7.916,98	R\$ 5.820,00
04/09/2014			MERGULHO E INSPEÇÃO DOS IMPACTOS NA PRAIA E QUEBRA-MAR	R\$ 7.916,98	R\$ 5.820,00
07/11/2014			MERGULHO E INSPEÇÃO DOS IMPACTOS NA PRAIA E QUEBRA MAR.	R\$ 7.916,98	R\$ 5.820,00
10/12/2014			LANÇAMENTO BÓIA ONDÓGRAFO	R\$ 7.916,98	R\$ 5.820,00
06/01/2015			RESGATE DE BÓIA ONDÓGRAFO	R\$ 7.949,30	R\$ 5.820,00
11/02/2015			RESGATE DE BÓIA ONDÓGRAFO	R\$ 7.894,23	R\$ 5.820,00
02/05/2014	EDILBERTO RIBEIRO DA SILVA	3**.***.***-15	MANUTENÇÃO NO CASCO DO BARCO DA CEARÁPORTOS	R\$ 6.435,50	R\$ 4.820,00
03/06/2014			PINTURA NO CASCO DO BARCO CEARÁPORTOS	R\$ 7.916,98	R\$ 5.820,00
16/07/2014			PINTURA NO CASCO DO BARCO CEARÁPORTOS	R\$ 6.435,50	R\$ 4.820,00
01/09/2014			TRATAMENTO ANTI OXIDANTE DO CASCO DO BARCO CP.	R\$ 7.916,98	R\$ 5.820,00
10/11/2014			TRATAMENTO ANTI-OXIDANTE DO CASCO DO NAVIO DA	R\$ 7.887,35	R\$ 5.800,00
10/12/2014			MANUT. CASCO BARCO CP	R\$ 7.887,35	R\$ 5.800,00
20/01/2015			PINTURA NO CASCO DO BARCO CEARÁPORTOS	R\$ 7.949,30	R\$ 5.820,00
12/02/2015			TRATAMENTO ANTI OXIDANTE DO CASCO DO BARCO CP.	R\$ 7.864,60	R\$ 5.800,00

02/05/2014	IRANDI ALVES DA SILVA	8**.***.***-68	RESGATE DE BÓIA ONDÓGRAFO	R\$ 7.916,98	R\$ 5.820,00
03/06/2014			LANÇAMENTO BÓIA ONDÓGRAFO	R\$ 7.916,98	R\$ 5.820,00
07/08/2014			RESGATE DE BÓIA ONDÓGRAFO	R\$ 7.916,98	R\$ 5.820,00
19/09/2014			RESGATE DE BÓIA ONDÓGRAFO	R\$ 7.916,98	R\$ 5.820,00
07/11/2014			LANÇAMENTO DE BÓIA ONDÓGRAFO	R\$ 7.916,98	R\$ 5.820,00
16/12/2014			LANÇAMENTO BÓIA ONDÓGRAFO	R\$ 7.916,98	R\$ 5.820,00
19/02/2015			RESGATE DE BÓIA ONDÓGRAFO	R\$ 7.949,30	R\$ 5.820,00
03/02/2015			RESGATE DE BÓIA ONDÓGRAFO	R\$ 7.949,30	R\$ 5.820,00
04/02/2014	LEANDRO OLIVEIRA FREITAS	0**.***.***-38	REPARO E REALOCAÇÃO PEDRAS QUEBRA MAR	R\$ 7.872,54	R\$ 5.790,00
14/02/2014			REPARO DE QUEBRA MAR	R\$ 8.637,03	R\$ 5.830,00
20/03/2014			MANUTENÇÃO DO CASCO DO BARCO DA CEARÁPORTOS	R\$ 7.516,98	R\$ 5.550,00
07/05/2014			REPARO NO QUEBRA MAR	R\$ 7.516,98	R\$ 5.550,00
11/07/2014			RESGATE DA ESTRUTURA DA BÓIA DE SINALIZAÇÃO	R\$ 7.887,35	R\$ 5.800,00
10/09/2014			REPARO NO QUEBRA MAR	R\$ 7.916,98	R\$ 5.820,00
03/01/2014			LANÇAMENTO BÓIA ONDÓGRAFO	R\$ 6.674,85	R\$ 5.000,00
16/04/2014	LUIS CARLOS OLIVEIRA FREITAS	0**.***.***-02	BATIMETRIA E MEDIÇÃO DE ONDAS	R\$ 7.887,35	R\$ 5.800,00
01/07/2014			LANÇAMENTO DE BÓIA ONDÓGRAFO	R\$ 7.916,98	R\$ 5.820,00
10/09/2014			BATIMETRIA E MEDIÇÃO DE ONDAS	R\$ 7.887,35	R\$ 5.800,00
07/11/2014			BATIMETRIA E MEDIÇÃO DE ONDAS	R\$ 7.916,98	R\$ 5.820,00
10/12/2014			BATIMETRIA E MEDIÇÃO ONDAS 11/14	R\$ 7.916,98	R\$ 5.820,00
16/01/2015			BATIMETRIA E MEDIÇÃO DE ONDAS	R\$ 7.949,30	R\$ 5.820,00
11/02/2015			BATIMETRIA E MEDIÇÃO DE ONDAS	R\$ 7.894,23	R\$ 5.820,00
20/05/2014			LANÇAMENTO DO ONDÓGRAFO	R\$ 7.887,35	R\$ 5.800,00
03/01/2014			LUIZ DA SILVA COSTA	2**.***.***-20	RESGATE BÓIA ONDÓGRAFO

12/02/2014			LANÇAMENTO DE BÓIA ONDÓGRAFO	R\$ 7.857,72	R\$ 5.780,00
10/04/2014			LANÇAMENTO BÓIA ONDÓGRAFO	R\$ 7.857,72	R\$ 5.780,00
20/05/2014			LANÇAMENTO DO ONDÓGRAFO	R\$ 7.887,35	R\$ 5.800,00
01/07/2014			RESGATE DO ONDÓGRAFO	R\$ 7.916,98	R\$ 5.820,00
19/09/2014			LANÇAMENTO DE BÓIA ONDÓGRAFO	R\$ 8.622,22	R\$ 5.820,00
01/09/2014			LANÇAMENTO BÓIA ONDÓGRAFO	R\$ 7.916,98	R\$ 5.820,00
13/11/2014			MERGULHO TUBULAÇÃO BOMBA DE INCÊNDIO DO PIER 01	R\$ 7.916,98	R\$ 5.820,00
16/12/2014			MERGULHO TUBULAÇÃO BOMBA INCÊNDIO PIER 01	R\$ 7.916,98	R\$ 5.820,00
16/01/2015			MERGULHO TUBULAÇÃO BOMBA DE INCÊNDIO NO PIER 02.	R\$ 7.949,30	R\$ 5.820,00

Rua Henrique Hellery 122

Data do RPA	Beneficiário	CPF	Objeto da Despesa	Total da Despesa	Valor Líquido
21/10/2014	JANIO CHARLES MARCOS	0***.***.***-80	RESGATE DA ESTRUTURA DA BÓIA DE SINALIZAÇÃO	R\$ 7.887,35	R\$ 5.800,00
01/12/2014				R\$ 7.887,35	R\$ 5.800,00
09/01/2015				R\$ 7.919,67	R\$ 5.800,00
11/07/2014	MARDEN ALVES LOPES	6**.***.***-04	MERGULHO PARA ANÁLISE DA TUBULAÇÃO DA BOMBA DE INCÊNDIO DO PIER 1	R\$ 7.916,98	R\$ 5.820,00
01/08/2014			TRATAMENTO ANTI OXIDANTE NO CASCO DO BARCO DA CEAAPORTOS	R\$ 7.916,98	R\$ 5.820,00
10/09/2014			MERGULHO TUBULAÇÃO BOMBA INCÊNDIO PIER 02	R\$ 7.916,98	R\$ 5.820,00
08/10/2014			TRATAMENTO ANTI-OXIDANTE NO CASCO DO BARCO DA CEARÁPORTOS	R\$ 7.916,98	R\$ 5.820,00
05/12/2014			MERGULHO TUBULAÇÃO BOMBA INCÊNDIO PIER 01	R\$ 7.916,98	R\$ 5.820,00
09/01/2015			MERGULHO TUBULAÇÃO BOMBA DE INCÊNDIO NO PIER 01.	R\$ 7.949,30	R\$ 5.820,00
03/02/2015			RESGATE DE ESTRUTURA BÓIA DE SINALIZAÇÃO	R\$ 7.919,67	R\$ 5.800,00
03/11/2014	THIAGO MOREIRA ABENSOUR LOPES	0**.***.***-92	RETIRADA DE AREIA DO GIRADOR DE ACESSO AO PECÉM	R\$ 7.916,98	R\$ 5.820,00
01/12/2014			REPARO TELHADO DO A2	R\$ 7.887,35	R\$ 5.800,00
13/01/2015			REPARO NO TELHADO DO A2	R\$ 7.919,67	R\$ 5.800,00

ANEXO III

Avenida São Luiz 275 - A



ANEXO IV

Ano de 2014

Data do RPA	Beneficiário	Objeto da Despesa	Valor Líquido
10/12/2014	ALUIZIO DOS SANTOS ARAÚJO	LANÇAMENTO BÓIA ONDÓGRAFO	R\$ 5.820,00
13/08/2014	ALUIZIO DOS SANTOS ARAUJO	MERGULHO E INSPEÇÃO DOS IMPACTOS NA PRAIA E QUEBRAMAR	R\$ 5.820,00
04/09/2014	ALUIZIO DOS SANTOS ARAUJO	MERGULHO E INSPEÇÃO DOS IMPACTOS NA PRAIA E QUEBRAMAR	R\$ 5.820,00
07/03/2014	ALUIZIO DOS SANTOS ARAUJO	RESGATE ANDOMETRO	R\$ 5.820,00
01/04/2014	ALUIZIO DOS SANTOS ARAUJO	RESGATE ANDOMETRO	R\$ 5.820,00
04/02/2014	ALUIZIO DOS SANTOS ARAUJO	RESGATE ANDROMETRO	R\$ 5.820,00
07/05/2014	ALUIZIO DOS SANTOS ARAUJO	RESGATE ANDROMETRO	R\$ 5.820,00
07/07/2014	ALUIZIO DOS SANTOS ARAUJO	RESGATE ANDROMETRO	R\$ 5.820,00
07/11/2014	ALUIZIO DOS SANTOS ARAUJO	MERGULHO E INSPEÇÃO DOS IMPACTOS NA PRAIA E QUEBRAMAR	R\$ 5.820,00
11/07/2014	ANTONIA VIVIA MOREIRA DA SILVA	APOIO A VISITA ASSISTENTES SOCIAIS DO INSS	R\$ 5.800,00
07/08/2014	ANTONIA VIVIA MOREIRA DA SILVA	APOIO A VISITA DA FIEC ENTRE FORTALEZA E PECEM	R\$ 5.800,00
05/12/2014	ANTONIA VIVIA MOREIRA DA SILVA	CONFECÇÃO DEFLETORES RADAR PARA JANGADAS	R\$ 5.800,00
08/10/2014	ANTONIA VIVIA MOREIRA DA SILVA	CONFECÇÃO DE DEFLETORES DE RADAR PARA JANGADAS.	R\$ 5.820,00
14/10/2014	ANTONIO PEDRO FREIRE DE NOJOSA	MONITORAMENTO DA LINHA DE COSTA	R\$ 5.800,00
13/11/2014	ANTONIO PEDRO FREIRE DE NOJOSA	MONITORAMENTO DA LINHA DE COSTA	R\$ 5.800,00
01/08/2014	ANTONIO PEDRO FREIRE DE NOJOSA	MONITORAMENTO DA LINHA DE COSTA	R\$ 5.800,00
10/09/2014	ANTONIO PEDRO FREIRE DE NOJOSA	MONITORAMENTO DA LINHA DE COSTA	R\$ 5.800,00
10/12/2014	ANTONIO PEDRO FREIRE DE NOJOSA	MONITORAMENTO LINHA DE COSTA 11/14	R\$ 5.800,00
07/11/2014	CARLA CLEANE SILVA DE OLIVEIRA	MESTRE DE CERIMONIA VISITA	R\$ 5.800,00

01/09/2014	CARLA CLEANE SILVA DE OLIVEIRA	CERIMONIA - AGOSTO 2014	R\$ 5.800,00
03/11/2014	DAVIS PEREIRA DE PAULA	REPARO NO QUEBRA-MAR	R\$ 5.800,00
10/11/2014	EDILBERTO RIBEIRO DA SILVA	TRATAMENTO ANTI-OXIDANTE DO CASCO DO NAVIO DA CEARÁPORTOS	R\$ 5.800,00
10/12/2014	EDILBERTO RIBEIRO DA SILVA	MANUT. CASCO BARCO CP	R\$ 5.800,00
01/09/2014	EDILBERTO RIBEIRO DA SILVA	TRATAMENTO ANTI OXIDANTE DO CASCO DO BARCO CP.	R\$ 5.820,00
03/06/2014	EDILBERTO RIBEIRO DA SILVA	PINTURA NO CASCO DO BARCO CEARÁPORTOS	R\$ 5.820,00
04/09/2014	ELCILENE DE FATIMA MURTA RIBEIRO	RECEPTIVO A EMPRESÁRIOS CONVIDADOS DA FIEC/IEL/INDI/CIC	R\$ 5.800,00
01/08/2014	ELCILENE DE FATIMA MURTA RIBEIRO	CERIMONIAL	R\$ 5.800,00
08/04/2014	ELCILENE DE FATIMA MURTA RIBEIRO	CERIMONIAL EVENTO DA CSP/BNDES	R\$ 5.800,00
18/11/2014	ELCILENE DE FÁTIMA MURTA RIBEIRO	CERIMONIAL PARA EXECUTIVOS DE FRUTICULTORES DE PETROLINA E JUAZEIRO.	R\$ 5.800,00
20/05/2014	ELCILENE DE FÁTIMA MURTA RIBEIRO	VISITA DOS PARTICIPANTES DO XX CONGRESSO BRASILEIRO DE ARQUITETOS	R\$ 5.800,00
10/06/2014	ELCILENE DE FÁTIMA MURTA RIBEIRO	CERIMONIAL	R\$ 5.800,00
16/12/2014	ELCILENE DE FÁTIMA MURTA RIBEIRO	CERIMONIAL REUNIÃO AECIPP	R\$ 5.800,00
01/09/2014	FRANCISCO LEANDRO DE SOUSA CELESTINO	RESGATE BÓIA ONDÓGRAFO	R\$ 5.820,00
16/12/2014	FRANCISCO LEANDRO DE SOUSA CELESTINO	RESGATE BÓIA ONDÓGRAFO	R\$ 5.820,00
10/11/2014	FRANCISCO LEANDRO DE SOUSA CELESTINO	MONITORAMENTO DA LINHA DE COSTA	R\$ 5.820,00
03/06/2014	IRANDI ALVES DA SILVA	LANÇAMENTO BÓIA ONDÓGRAFO	R\$ 5.820,00
16/12/2014	IRANDI ALVES DA SILVA	LANÇAMENTO BÓIA ONDÓGRAFO	R\$ 5.820,00
02/05/2014	IRANDI ALVES DA SILVA	RESGATE DE BÓIA ONDÓGRAFO	R\$ 5.820,00
07/08/2014	IRANDI ALVES DA SILVA	RESGATE DE BÓIA ONDÓGRAFO	R\$ 5.820,00
19/09/2014	IRANDI ALVES DA SILVA	RESGATE DE BÓIA ONDÓGRAFO	R\$ 5.820,00
07/11/2014	IRANDI ALVES DA SILVA	LANÇAMENTO DE BÓIA ONDÓGRAFO	R\$ 5.820,00

21/10/2014	JANIO CHARLES MARCOS	RESGATE DA ESTRUTURA DA BÓIA DE SINALIZAÇÃO	R\$ 5.800,00
01/12/2014	JANIO CHARLES MARCOS	RESG. EST. BÓIA DE SINALIZAÇÃO	R\$ 5.800,00
08/12/2014	JOÃO BATISTA CAVALCANTE BEZERRA	RETIRADA AREI DO GIRADOR ACESSO PECÉM	R\$ 5.800,00
15/10/2014	JOÃO BATISTA CAVALCANTE BEZERRA	REPARAÇÃO E REALOCAÇÃO DE PEDRAS NO QUEBRA-MAR	R\$ 5.820,00
13/11/2014	LEANDRO OLIVEIRA FREITAS	RESGATE DE ESTRUTURA DA BÓIA DE SINALIZAÇÃO	R\$ 5.800,00
11/07/2014	LEANDRO OLIVEIRA FREITAS	RESGATE DA ESTRUTURA DA BÓIA DE SINALIZAÇÃO	R\$ 5.800,00
10/09/2014	LEANDRO OLIVEIRA FREITAS	REPARO NO QUEBRA MAR	R\$ 5.820,00
16/04/2014	LUIS CARLOS OLIVEIRA FREITAS	BATIMETRIA E MEDIÇÃO DE ONDAS	R\$ 5.800,00
10/09/2014	LUIS CARLOS OLIVEIRA FREITAS	BATIMETRIA E MEDIÇÃO DE ONDAS	R\$ 5.800,00
10/12/2014	LUIS CARLOS OLIVEIRA FREITAS	BATIMETRIA E MEDIÇÃO ONDAS	R\$ 5.820,00
01/07/2014	LUIS CARLOS OLIVEIRA FREITAS	LANÇAMENTO DE BÓIA ONDÓGRAFO	R\$ 5.820,00
07/11/2014	LUIS CARLOS OLIVEIRA FREITAS	BATIMETRIA E MEDIÇÃO DE ONDAS	R\$ 5.820,00
20/05/2014	LUIS CARLOS OLIVEIRA FREITAS	LANÇAMENTO DO ONDÓGRAFO	R\$ 5.800,00
20/05/2014	LUIS DA SILVA COSTA	LANÇAMENTO DO ONDÓGRAFO	R\$ 5.800,00
01/09/2014	LUIS DA SILVA COSTA	LANÇAMENTO BÓIA ONDÓGRAFO	R\$ 5.820,00
16/12/2014	LUIS DA SILVA COSTA	MERGULHO TUBULAÇÃO BOMBA INCÊNDIO PIER 01	R\$ 5.820,00
01/07/2014	LUIS DA SILVA COSTA	RESGATE DO ONDÓGRAFO	R\$ 5.820,00
19/09/2014	LUIS DA SILVA COSTA	LANÇAMENTO DE BÓIA ONDÓGRAFO	R\$ 5.820,00
13/11/2014	LUIS DA SILVA COSTA	MERGULHO TUBULAÇÃO BOMBA DE INCÊNDIO DO PIER 01	R\$ 5.820,00
05/12/2014	MARCOS ANTONIO GOMES DA SILVA	REPARO E REALOCAÇÃO PEDRAS QUEBRA MAR	R\$ 5.820,00
03/11/2014	MARCOS ANTONIO GOMES DA SILVA	RESGATE DE BOIA ONDÓGRAFO	R\$ 5.820,00

01/08/2014	MARDEN ALVES LOPES	TRATAMENTO ANTI OXIDANTE NO CASCO DO BARCO DA CEAAPORTOS	R\$ 5.820,00
11/07/2014	MARDEN ALVES LOPES	MERGULHO PARA ANALISE DA TUBULAÇÃO DA BOMBA DE INCENDIO DO PIER 1	R\$ 5.820,00
05/12/2014	MARDEN ALVES LOPES	MERGULHO TUBULAÇÃO BOMBA INCÊNDIO PIER 01	R\$ 5.820,00
10/09/2014	MARDEN ALVES LOPES	MERGULHO TUBULAÇÃO BOMBA INCÊNDIO PIER 02	R\$ 5.820,00
08/10/2014	MARDEN ALVES LOPES	TRATAMENTO ANTI-OXIDANTE NO CASCO DO BARCO DA CEARÁPORTOS	R\$ 5.820,00
16/05/2014	MARIA AMELIA DE OLIVEIRA MIRANDA	CONFECÇÃO DE DEFLETORES DE RADAR PARA JANGADAS	R\$ 5.800,00
07/11/2014	MARIA AMELIA DE OLIVEIRA MIRANDA	CONFECÇÃO DE DEFLETORES DE RADAR PARA JANGADAS	R\$ 5.800,00
17/06/2014	MARIA AMELIA DE OLIVEIRA MIRANDA	CONFECÇÃO DE DEFLETORES DE RADAR PARA JANGADAS	R\$ 5.800,00
16/07/2014	MARIA AMELIA DE OLIVEIRA MIRANDA	CONFECÇÃO DE DEFLETORES DE RADAR PARA JANGADAS	R\$ 5.800,00
04/09/2014	MARIA AMELIA DE OLIVEIRA MIRANDA	CONFECÇÃO DE DEFLETORES DE RADAR PARA JANGADAS	R\$ 5.800,00
01/12/2014	MAXIMILIANO CHAVES DA SILVA	RESG.EST.BÓIA ONDÓGRAFO	R\$ 5.800,00
21/10/2014	MAXIMILIANO CHAVES DA SILVA	LANÇAMENTO BÓIA ONDÓGRAFO	R\$ 5.820,00
13/11/2014	MAXWELL BRUNO CHAVES	MERGULHO TUBULAÇÃO BOMBA DE INCÊNDIO DO PIER 02	R\$ 5.820,00
20/10/2014	MAXWELL BRUNO CHAVES	RESGATE BÓIA ONDÓRAFO	R\$ 5.820,00
18/08/2014	MELQUIZEDEQUE ALCANTARA DE SOUZA NOJOSA	IMPLANTAÇÃO DE BOIA DE MARE	R\$ 5.820,00
19/09/2014	MELQUIZEDEQUE ALCANTARA DE SOUZA NOJOSA	IMPLANTAÇÃO DE BÓIA DE MARÉ	R\$ 5.820,00
03/11/2014	MELQUIZEDEQUE ALCANTARA DE SOUZA NOJOSA	TÉCNICO ESPECIALIZADO DE IMPLANTAÇÃO DE BOIA DE MARÉ.	R\$ 5.820,00
14/10/2014	MICHAEL BATISTA BARBOSA	RETIRADA DE AREIA DO GIRADOR DE ACESSO PECÉM	R\$ 5.800,00

01/12/2014	MICHAEL BATISTA BARBOSA	RETIRADA AREI DO GIRADOR ACESSO PECÉM	R\$ 5.800,00
13/08/2014	MICHAEL BATISTA BARBOSA	RETIRADA DE AREIA DO GIRADOR DE ACESSO PECÉM	R\$ 5.800,00
10/09/2014	MICHAEL BATISTA BARBOSA	RETIRADA DE AREIA DO GIRADOR DE ACESSO PECÉM	R\$ 5.800,00
10/12/2014	MICHAEL ULLISSES DE SOUSA	IMPLANTAÇÃO BÓIA DE MARÉ	R\$ 5.820,00
18/11/2014	RAFAELLY CAVALCANTE ALENCAR	CERIMONIAL PARA EMPRESÁRIOS E CONVIDADOS DA CDL	R\$ 5.800,00
03/07/2014	RAFAELLY CAVALCANTE ALENCAR	CERIMONIAL	R\$ 5.800,00
13/05/2014	RAFAELLY CAVALCANTE ALENCAR	CERIMONIAL EVENTO DA CSP/BNDES	R\$ 5.800,00
05/12/2014	RAFAELLY CAVALCANTE ALENCAR	CERIMONIAL VISITA INSTITUCIONAL	R\$ 5.800,00
08/10/2014	RAFAELLY CAVALCANTE ALENCAR	PRESTAÇÃO DE SERVIÇO CERIMONIAL	R\$ 5.820,00
01/12/2014	RAIMUNDO LEONARDO FREITAS DE SOUSA	TRAT. ANTI OXIDANTE CASCO BARCO	R\$ 5.820,00
21/10/2014	RAIMUNDO LEONARDO FREITAS DE SOUSA	TÉC. ESPECIALIZADO DE IMPLANTAÇÃO DE BÓIA DE MARÉ	R\$ 5.820,00
07/07/2014	RAIMUNDO VIVANIO MOREIRA DA SILVA	CONFECÇÃO DE DEFLETORES DE RADAR PARA JANGADAS	R\$ 5.800,00
01/08/2014	RAIMUNDO VIVANIO MOREIRA DA SILVA	MERGULHO PARA ANALISE DE TUBULAÇÃO DA BOMBA DE INCENDIO DO PIER 2	R\$ 5.820,00
14/03/2014	SILVIA HELENA XAVIER	CERIMONIAL A VISITA DE PROFESSORES DE ENGENHARIA	R\$ 5.800,00
01/12/2014	THIAGO MOREIRA ABENSOUR LOPES	REPARO TELHADO DO A2	R\$ 5.800,00
03/11/2014	THIAGO MOREIRA ABENSOUR LOPES	RETIRADA DE AREIA DO GIRADOR DE ACESSO AO PECÉM	R\$ 5.820,00
10/12/2014	VALESKA DOS SANTOS PEREIRA	APOIO NAS VISITAS DE ESCOLAS PÚBLICAS	R\$ 5.820,00
01/09/2014	VICTOR MOREIRA DA SILVA	REPARO TELHADO DO ARMAZEM 02	R\$ 5.800,00
01/12/2014	VICTOR MOREIRA DA SILVA	REPARO QUEBRA MAR	R\$ 5.820,00

ANEXO V

Despesas com Refeições da CEARÁPORTOS EM 2014 (Movimentação Contábil) Janeiro 2014

DATA PAGAMENTO	Beneficiário	CPF/CNPJ	Objeto da Despesa	Total da Despesa
24/01/2014	PORTO PIRATA RESTAURANTE LTDA	10338763/0001-09	ALMOÇO OFERECIDO PELA DIREX AO MINISTRO DO TCU E SUA COMITIVA	R\$ 945,45
06/01/2014	RESTAURANTE VITORIA	04065451/0001-68	FORNECIMENTO DE QUENTNHAS PARA OS FUNCIONARIOS QUE TRABALHARAM DE PLANTÃO NO MÊS DE DEZ/2013	R\$ 430,00
08/01/2014	A. LUIS MARTINS - ME	35019710/0001-48	COFFE BREAK E ALMOÇO REFERENTE A IV REUNIÃO COM TÉCNICOS ICTIOFOUND.	R\$ 2.760,00
17/01/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	ALIMENTAÇÃO DA DIPRES COM PRESTADORES DE SERVIÇOS OPERACIONAL DO TERMINAL	R\$ 1.890,00
22/01/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	DESPEZA COM ALIMENTAÇÃO COM SECRETARIO ADJUNTO E EQUIPE TÉCNICA DA SEINFRA	R\$ 2.620,00
22/01/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	DESPEZA COM ALIMENTAÇÃO COM EMPRESARIOS CONVIDADOS DO SISTEMA DA FIEC	R\$ 4.480,00
27/01/2014	A. LUIS MARTINS - ME	35019710/0001-48	ALIMENTAÇÃO DA DIPRES COM PRESTADORES DE SERVIÇOS OPERACIONAL DO TERMINAL PORTUARIO DO PECEM	R\$ 1.600,00
27/01/2014	A. LUIS MARTINS - ME	35019710/0001-48	COFFE BREAK E ALMOÇO REFERENTE A REUNIÃO COM A V REUNIÃO COM TÉCNICOS ICTIOFOUND.	R\$ 3.860,00
31/01/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	COFFE BREAK E ALMOÇO COM TÉCNICOS DA SEINFRA, CONSORCIO MARQUISE/IVAI E DIREX.	R\$ 3.583,00

Fevereiro 2014

DATA PAGAMENTO	Beneficiário	CPF/CNPJ	Objeto da Despesa	Total da Despesa
05/02/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	FORNECIMENTO DE QUENTINHAS PARA FUNCIONÁRIOS QUE TRABALHAM DE PLANTÃO NO MÊS DE JAN/2014	R\$ 462,00
10/02/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	ALIMENTAÇÃO DA DIREX COM ROTARY CLUB INTERNACIONAL	R\$ 5.218,00
12/02/2014	A. LUIS MARTINS - ME	35019710/0001-48	COFFEE BREAK E ALMOÇO COM O CORPO TÉCNICO DA MRS.SERT, LABOMAR, MARQUISE E DIREX, SOBRE A OBRA DE AMPLIAÇÃO DO TERMINAL PORTUÁRIO	R\$ 4.470,00
17/02/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	ALIMENTAÇÃO DA DIREX COM A VISITA DA DIRETORIA DA ZPE COM INVESTIDORES ESTRANGEIROS EM JAN/14	R\$ 5.220,00
19/02/2014	A. LUIS MARTINS - ME	35019710/0001-48	ALIMENTAÇÃO DA DIMEX COM TÉCNICOS DA SEINFRA E IBAMA	R\$ 1.850,00
21/02/2014	POUSADA ISCA DO SOL LTDA	00981657/0001-87	ALIMENTAÇÃO DA DIPRES COM OS COMPONENTES DA CTLOG CEARÁ - ADECE	R\$ 1.119,80
25/02/2014	A. LUIS MARTINS - ME	35019710/0001-48	COFFEE BREAK E ALMOÇO COM O CORPO TÉCNICO DA MARQUISE, IBAMA, MRS,SERT E DIREX, SOBRE A OBRA DE AMPLIAÇÃO DO TERMINAL PORTUÁRIO	R\$ 5.281,50
26/02/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	FORNECIMENTO DE QUENTINHAS PARA FUNCIONÁRIOS QUE TRABALHAM DE PLANTÃO NO MÊS DE FEV/2014	R\$ 552,00
27/02/2014	POUSADA ISCA DO SOL LTDA	00981657/0001-87	ALIMENTAÇÃO DA DIPRES COM OS COMPONENTES DA CÂMARA SETORIAL DE LOGISTICA DO CEARA E CAPITANIA DOS PORTOS	R\$ 1.378,08
27/02/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	ALIMENTAÇÃO DA DIREX COM VISITA UFCE CURSO DE SEGURANÇA DO TRABALHO	R\$ 4.890,00
27/02/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	COFFEE BREAK DA DIREX DO MÊS DE FEVEREIRO/2014	R\$ 1.600,00
27/02/2014	A. LUIS MARTINS - ME	35019710/0001-48	COFFEE BREAK E ALMOÇO COM OS PESCADORES DAS COLONIAS DE PESCA PARA ATENDIMENTO AO PLANO DE EDUCAÇÃO AMBIENTAL E AS CONDICIONANTES DA LICENÇA AMBIENTAL ESTABELECIDAS PELO IBAMA	R\$ 5.620,00

Março 2014

DATA PAGAMENTO	Beneficiário	CPF/CNPJ	Objeto da Despesa	Total da Despesa
07/03/2014	A. LUIS MARTINS - ME	35019710/0001-48	ALIMENTAÇÃO DA DIMEX COM TECNICOS DA LABOMAR	R\$ 1.500,00
07/03/2014	A. LUIS MARTINS - ME	35019710/0001-48	ALIMENTAÇÃO DA DIMEX COM ENGENHEIROS DA UFC	R\$ 550,00
07/03/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	ALIMENTAÇÃO DA DIREX COM A VISITA DA ESCOLA EEP DE ITAITINGA DIAS 11, 25 E 27/2014	R\$ 6.113,00
07/03/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	ALIMENTAÇÃO DA DIREX COM A VISITA SENAI	R\$ 1.910,00
10/03/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	ALIMENTAÇÃO DA DIREX COM A VISITA DA TURMA DE ENGENHARIA DA UFC	R\$ 1.720,00
14/03/2014	A. LUIS MARTINS - ME	35019710/0001-48	COFFEE BREAK E ALMOÇO COM OS PESCADORES DAS COLONIAS DE PESCA DA TAIBA, PECEM, CUMBUCO E CAPITANIA DOS PORTOS, PARA ATENDIMENTO AO PLANO DE EDUCAÇÃO AMBIENTAL E AS CONDICIONANTES DA LICENÇA AMBIENTAL ESTABELECIDAS PELO IBAMA	R\$ 6.280,00
31/03/2014	A. LUIS MARTINS - ME	35019710/0001-48	COFFE BREAK E ALMOÇO COM EQUIPES DO CONSORCIO MARQUISE/IVAI E QUEIROZ GALVAO, REFERENTE A REUNIOES SOBRE OS ANDAMENTOS DAS OBRAS DO TMUT	R\$ 5.430,00

Abril 2014

DATA PAGAMENTO	Beneficiário	CPF/CNPJ	Objeto da Despesa	Total da Despesa
24/04/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	ALMOÇO OFERECIDO PELA DIPRES PARA A 2º COMITIVA DE EMPRESARIOS FRUTICULTORES EM VISITA AO TERMINAL PORTUARIO DO PECEM	R\$ 6.250,00
10/04/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	COFFEE BREAK DA DIREX DO MÊS DE MARÇO - 2014	R\$ 2.350,00
10/04/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	ALMOÇO OFERECIDO PELO DIPRES NA VISITA DE ALUNOS DA UNIFOR DOS CURSOS DE ENGENHARIA	R\$ 5.820,00
11/04/2014	A. LUIS MARTINS - ME	35019710/0001-48	COFFEE BREAK E ALMOÇO COM EQUIPES DO CONSORCIO MARQUISE/IVAI, RAMENGENHARIA, PLANEVE E CONSORCIO EXECUTOR DAS OBRAS DE AMPLIAÇÃO DO TEMRINAL PORTUARIO	R\$ 5.120,00
11/04/2014	RESTAURANTE VITORIA	04065451/0001-68	FORNECIMENTO DE QUENTNHAS PARA OS FUNCIONARIOS QUE TRABALHARAM DE PLANTÃO NO MÊS DE MARÇO/2014	R\$ 594,00
15/04/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	ALMOÇO OFERECIDO PELO DIPRES PARA COMITIVA DE EMPRESARIOS FRUTICULTORES EM VISITA AO TERMINAL PORTUARIO DO PECEM	R\$ 5.800,00
16/04/2014	ANA CELIA XIMENES FARIAS - ME	18846291/0001-07	COFFEE BREAK E ALMOÇO DA DIREX COM EQUIPES DO CONSORCIO MARQUISE/IVAI, RAMENGENHARIA E TECNICOS DA SEINFRA, PARA TRATAR ASSUNTOS LIGADOS AS OBRAS DE AMPLIAÇÃO DO TERMINAL PORTUARIO	R\$ 5.650,00
25/04/2014	ANA CELIA XIMENES FARIAS - ME	18846291/0001-07	COFFEE BREAK E ALMOÇO DA DIREX COM EQUIPES DO CONSORCIO MARQUISE/IVAI, RAMENGENHARIA E ZPE, PARA TRATAR ASSUNTOS LIGADOS AS OBRAS DE AMPLIAÇÃO DO TERMINAL PORTUARIO	R\$ 3.080,00
30/04/2014	GFB RODRIGUES - ME	12019490/0001-57	ALMOÇO OFERECIDO PELA DIPRES PARA A COMITIVA DE EMPRESARIOS FRUTICULTORES DE MOSSORO EM VISITA AO TERMINAL PORTUARIO DO PECEM	R\$ 2.195,80

Maio 2014

DATA PAGAMENTO	Beneficiário	CPF/CNPJ	Objeto da Despesa	Total da Despesa
21/05/2014	G F B RODRIGUES - ME	12019490/0001-57	ALMOÇO OFERECIDO PELA DIPRES COM EXECUTIVOS DA CSP	R\$ 1.804,20
07/05/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	FORNECIMENTO DE QUENTINHAS PARA FUNCIONARIOS QUE TRABALHARAM DE PLANTÃO NO MÊS DE ABRIL/2014	R\$ 558,00
02/05/2014	ANA CÉLIA XIMENES FARIAS - ME	18846291/0001-07	CAFÉ DA MANHA, ALMOÇO E LANCHE PARA OS PARTICIPANTES DO PROGRAMA DE EDUCAÇÃO AMBIENTAL, SUBPROGRAMA DE COMPENSAÇÃO DA ATIVIDADE DA PESCA E SUBPROGRAMA DE EDUCAÇÃO AMBIENTAL DO TRABALHADOR, COM PRESENÇA DA SEINFRA, CP, IBAMA, CAPITANIA DOS PORTOS, COLONIA Z06(SGA), COLONIA Z 07 (CAUCAIA) E CAPATAZIA DA PRAIA DA TAIBA, COM VISTA A ATENDER AOS CONDICIONANTES DA LI DO TMUT FASE 2.	R\$ 5.480,00
06/05/2014	ANA CÉLIA XIMENES FARIAS - ME	18846291/0001-07	CAFÉ DA MANHA, ALMOÇO E LANCHE PARA OS PARTICIPANTES DA 2 REUNIÃO ALUSIVA PROGRAMA DE EDUCAÇÃO AMBIENTAL, SUBPROGRAMA DE COMPENSAÇÃO DA ATIVIDADE DA PESCA E SUBPROGRAMA DE EDUCAÇÃO AMBIENTAL DO TRABALHADOR, COM PRESENÇA DA SEINFRA, CP, IBAMA, CAPITANIA DOS PORTOS, COLONIA Z06(SGA), COLONIA Z 07 (CAUCAIA) E CAPATAZIA DA PRAIA DA TAIBA, COM VISTA A ATENDER AOS CONDICIONANTES DA LI DO TMUT FASE 2.	R\$ 3.430,00
07/05/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	ALMOÇO OFERECIDO PELA DIPRES AOS PARTICIPANTES DO PECNORDESTE/2014	R\$ 5.856,00
16/05/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	ALMOÇO OFERECIDO PELA DIPRES AOS PARTICIPANTES DO XX CONGRESSO BRASILEIRO DE ARQUITETOS, EM VISITA AO TERMINAL PORTUÁRIO DO PECÉM.	R\$ 6.895,00
19/05/2014	ANA CÉLIA XIMENES FARIAS - ME	18846291/0001-07	CAFÉ DA MANHA, ALMOÇO E LANCHE PARA OS PARTICIPANTES DA 3 REUNIÃO ALUSIVA PROGRAMA DE EDUCAÇÃO AMBIENTAL, SUBPROGRAMA DE COMPENSAÇÃO DA ATIVIDADE DA PESCA E SUBPROGRAMA DE EDUCAÇÃO AMBIENTAL DO TRABALHADOR, COM PRESENÇA DA SEINFRA, CP, IBAMA, CAPITANIA DOS PORTOS, COLONIA Z06(SGA), COLONIA Z 07 (CAUCAIA) E CAPATAZIA DA PRAIA DA TAIBA, COM VISTA A ATENDER AOS CONDICIONANTES DA LI DO TMUT FASE 2.	R\$ 5.325,00
20/05/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	ALIMENTAÇÃO DA DIREX COM A VISITA DO CURSO DE OCEANOGRAFIA DO INSTITUTO DE CIENCIAS DO MAR (LABOMAR) DA UFC	R\$ 6.497,50
21/05/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	REFEIÇÃO EM EVENTO DA DIREX COM EMPRESÁRIOS VISITANTES DO TERMINAL PORTUÁRIO	R\$ 2.150,00
28/05/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	ALMOÇO OFERECIDO PELA DIPRES COM A VISITA DA UNIVERSIDADE DA CAROLINA DO NORTE - EUA	R\$ 6.825,80
30/05/2014	ANA CÉLIA XIMENES FARIAS - ME	18846291/0001-07	REFEIÇÕES DURANTE REUNIÃO DA DIREX COM VISITANTES DAS OBRAS DE AMPLIAÇÃO DO TERMINAL PORTUÁRIO	R\$ 1.958,00

Junho 2014

DATA PAGAMENTO	Beneficiário	CPF/CNPJ	Objeto da Despesa	Total da Despesa
04/06/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	ALMOÇO OFERECIDO PELO DIPRES COM O COMANDO DA CAPITANIA DOS PORTOS DO ESTADO DO CEARA E CONVIDADOS	R\$ 6.880,50
06/06/2014	RESTAURANTE VITORIA	04065451/0001-68	FORNECIMENTO DE QUENTNHAS PARA OS FUNCIONARIOS QUE TRABALHARAM DE PLANTÃO NO MÊS DE MAIO/2014	R\$ 568,00
06/06/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	COFFEE BREAK E ALMOÇO DA DIREX COM VISITANTES DAS OBRAS DE EXPANSÃO DO TERMINAL PORTUÁRIO DO PECEM	R\$ 3.480,00
06/06/2014	ANA CELIA XIMENES FARIAS - ME	18846291/0001-07	COFFEE BREAK E REFEIÇÕES DA DIREX COM PESCADORES DAS COLONIAS DA TAIBA, PECEM E CAUCAIA	R\$ 4.250,00
09/06/2014	COMERCIAL VAREJISTA DE ALIMENTOS LIDERANÇA LTDA	04103217/0001-88	ALMOÇO OFERECIDO PELA DIPRES COM PRESTADORES DE SERVIÇOS OPERACIONAIS	R\$ 2.500,00
11/06/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	ALMOÇO OFERECIDO PELA DIPRES COM TRANSPORTADORAS E PRESTADORES DE SERVIÇOS E ACESSORIOS DO TERMINAL	R\$ 6.790,00
20/06/2014	ANA CELIA XIMENES FARIAS - ME	18846291/0001-07	COFFEE BREAK E REFEIÇÕES REALIZADAS NO PERÍODO DE 09 A 13 DE JUNHO DO CORRENTE ANO, COM A DIREX E INVESTIDORES DO COMPLEXO INDUSTRIAL E PORTUÁRIO DO PECEM	R\$ 4.350,00
24/06/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	ALMOÇO OFERECIDO PELA DIREX COM A VISITA ROTARY CLUB FORTALEZA IATE	R\$ 6.890,00
20/06/2014	ANA CELIA XIMENES FARIAS - ME	18846291/0001-07	COFFEE BREAK E REFEIÇÕES REALIZADAS COM A DIREX E REPRESENTANTES DE ORGAOS DE FISCALIZAÇÃO DO TERMINAL PORTUÁRIO DO PECEM	R\$ 1.650,00

Julho 2014

DATA PAGAMENTO	Beneficiário	CPF/CNPJ	Objeto da Despesa	Total da Despesa
07/07/2014	ANA CELIA XIMENES FARIAS - ME	18846291/0001-07	COFFEE BREAK E REFEIÇÕES REALIZADAS DURANTE O ENCONTRO COM PESCADORES DAS COLONIAS DE PESCA DO PECÉM, TAIBA E CAUCAIA COM REPRESENTANTES DA DIREX E IBAMA	R\$ 4.270,00
09/07/2014	ANA CELIA XIMENES FARIAS - ME	18846291/0001-07	COFFEE BREAK E REFEIÇÕES REALIZADAS DURANTE O EVENTO COM TECNICOS DO IBAMA, DIREX E RAM ENGENHARIA	R\$ 5.860,00
16/07/2014	ANA CELIA XIMENES FARIAS - ME	18846291/0001-07	COFFEE BREAK E REFEIÇÕES COM VISITANTES DO TERMINAL PORTUARIO DO PECÉM E DIREX	R\$ 3.850,00
22/07/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	COFFEE BREAK E ALMOÇO DA DIREX COM VISITANTES DAS OBRAS DE EXPANSÃO DO TERMINAL PORTUÁRIO DO PECÉM E REFEIÇÕES DAS EQUIPES DE PLANTAO EM DIAS NÃO UTEIS	R\$ 3.888,00
25/07/2014	ANA CELIA XIMENES FARIAS - ME	18846291/0001-07	COFFEE BREAK E REFEIÇÕES REALIZADAS DURANTE REUNIOES DA DIREX COM REPRESENTANTES DO CONSORCIO REALIZADOR DAS OBRAS DE AMPLIAÇÃO DO TERMINAL	R\$ 3.850,00
30/07/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	ALMOÇO OFERECIDO PELA DIREX COM A VISITA DOS ALUNOS DE ENGENHARIA CIVIL, MECANICA E ELETRICA DA UFC	R\$ 6.944,50

Agosto 2014

DATA PAGAMENTO	Beneficiário	CPF/CNPJ	Objeto da Despesa	Total da Despesa
08/08/2014	REAL COMERCIO DE ALIMENTOS E EQUIPAMENTOS LTDA	11019763/0001-09	ALMOÇO OFERECIDO PELA DIPRES COM PRESTADORES DE SERVIÇOS DO TERMINAL	R\$ 2.500,00
01/08/2014	ANA CELIA XIMENES FARIAS - ME	18846291/0001-07	COFFEE BREAK E REFEIÇÕES REALIZADAS DURANTE REUNIOES DA DIREX COM REPRESENTANTES DO CONSORCIO REALIZADOR DAS OBRAS DE AMPLIAÇÃO DO TERMINAL	R\$ 3.780,00
04/08/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	COFFEE BREAK E ALMOÇO DA DIREX COM VISITANTES DAS OBRAS DE EXPANSÃO DO TERMINAL PORTUÁRIO DO PECÉM	R\$ 4.750,00
07/08/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	ALIMENTAÇÃO DA DIPRES COM A COMITIVA DO 23º BC E AJE	R\$ 6.879,00
08/08/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	FORNECIMENTO DE QUENTINHAS PARA FUNCIONARIOS QUE TRABALHARAM DE PLANTAO NO MÊS DE JULH/2014	R\$ 306,00
11/08/2014	ANA CELIA XIMENES FARIAS - ME	18846291/0001-07	COFFEE BREAK E REFEIÇÕES REALIZADAS DURANTE REUNIOES DA DIREX COM REPRESENTANTES DO CONSORCIO REALIZADOR DAS OBRAS DE AMPLIAÇÃO DO TERMINAL	R\$ 4.250,00
13/08/2014	POUSADA ISCA DO SOL LTDA	00981657/0001-87	ALIMENTAÇÃO DA DIREX COM TÉCNICOS DA SECRETARIA ESPECIAL DOS PORTOS - SEP	R\$ 522,50
18/08/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	ALMOÇO OFERECIDO PELA DIREX COM A VISITA DA EMPRESA VICUNHA - PROJETO PESCAR	R\$ 6.955,00
20/08/2014	ANA CELIA XIMENES FARIAS - ME	18846291/0001-07	COFFEE BREAK E REFEIÇÕES REALIZADAS DURANTE REUNIOES DA DIREX COM EMPRESARIOS E VISITANTES DO TERMINAL PORTUARIO E DAS OBRAS DE AMPLIAÇÃO	R\$ 4.480,00
26/08/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	ALMOÇO OFERECIDO PELA DIREX COM A VISITA DA UFC - ENG MECANICA, ENG ELETRICA E ENG CIVIL	R\$ 6.978,00
26/08/2014	POUSADA ISCA DO SOL LTDA	00981657/0001-87	ALIMENTAÇÃO DA DIREX COMA VISITA DA FIEC E EMPRESARIOS ESTRANGEIROS	R\$ 3.950,10
29/08/2014	ANA CELIA XIMENES FARIAS - ME	18846291/0001-07	ALMOÇO OFERECIDO A EMPRESARIOS EM VISITA AO TERMINAL PORTUARIO	R\$ 427,00

Setembro 2014

DATA PAGAMENTO	Beneficiário	CPF/CNPJ	Objeto da Despesa	Total da Despesa
01/09/2014	ANA CELIA XIMENES FARIAS - ME	18846291/0001-07	COFFEE BREAK E REFEIÇÕES REALIZADAS DURANTE REUNIOES DA DIREX COM EMPRESARIOS E VISITANTES DO TERMINAL PORTUARIO E DAS OBRAS DE AMPLIAÇÃO	R\$ 3.317,50
03/09/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	FORNECIMENTO DE QUENTINHAS PARA FUNCIONARIOS QUE TRABALHARAM DE PLANTAO NO MÉS DE AGOSTO/2014	R\$ 580,00
04/09/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	ALMOÇO OFERECIDO PELA DIREX COM A VISITA DA MISSAO INSTITUCIONAL DO GOVERNO DA CATALUNHA	R\$ 6.790,00
12/09/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	COFFEE BREAK E ALMOÇO DA DIREX COM VISITANTES DAS OBRAS DE EXPANSÃO DO TERMINAL PORTUÁRIO DO PECÉM	R\$ 5.250,00
16/09/2014	ANA CELIA XIMENES FARIAS - ME	18846291/0001-07	COFFEE BREAK E REFEIÇÕES REALIZADAS DURANTE REUNIOES DA DIREX COM REPRESENTANTES DO CONSORCIO MARQUISE/IVAI E MRS	R\$ 4.345,00
25/09/2014	ANA CELIA XIMENES FARIAS - ME	18846291/0001-07	COFFEE BREAK E REFEIÇÕES REALIZADAS DURANTE REUNIOES DA DIREX COM PESCADORES DAS COLONIAS DE CAUCAIA, PECÉM, TAIBA REPRESENTANTES DO CONSORCIO MARQUISE/IVAI E MRS	R\$ 5.260,00
30/09/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	ALMOÇO OFERECIDO PELA DIREX COM A VISITA DA UVA - SOBRAL	R\$ 6.880,00

Outubro 2014

DATA PAGAMENTO	Beneficiário	CPF/CNPJ	Objeto da Despesa	Total da Despesa
03/10/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	FORNECIMENTO DE QUENTINHAS PARA FUNCIONARIOS QUE TRABALHARAM DE PLANTAO NO MÊS DE SETEMBRO/2014	R\$ 498,00
04/10/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	FORNECIMENTO DE QUENTINHAS PARA FUNCIONARIOS QUE TRABALHARAM DE PLANTAO NO MÊS DE OUTUBRO/2014	R\$ 604,00
17/10/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	ALMOÇO OFERECIDO PELA DIREX COM A VISITA DA FEIRA DO EMPREENDEDOR	R\$ 6.690,00
20/10/2014	ANA CELIA XIMENES FARIAS - ME	18846291/0001-07	COFFEE BREAK E REFEIÇÕES REALIZADAS DURANTE REUNIOES DA DIREX E VISITANTES DAS OBRAS DE EXPANSAO DO TEMRINAL PORTUARIO	R\$ 4.595,00
22/10/2014	POUSADA ISCA DO SOL LTDA	00981657/0001-87	ALIMENTAÇÃO DA DIREX COM COORDENADORES DE SEGURANÇA DO COMPLEXO INDUSTRIAL PORTUARIO DO PECEM	R\$ 422,40
24/10/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	ALMOÇO OFERECIDO PELA DIREX COM VISITA DA UFC - ENGENHARIA E PETROLEO E ENGENHARIA PRODUÇÃO	R\$ 7.880,00
29/10/2014	ANA CELIA XIMENES FARIAS - ME	18846291/0001-07	COFFEE BREAK E REFEIÇÕES REALIZADAS COM A DIREX E VISITANTES DAS OBRAS DE EXPANSAO DO TERMINAL PORTUARIO	R\$ 2.250,00
29/10/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	COFFEE BREAK E ALMOÇO DA DIREX COM VISITANTES DAS OBRAS DE EXPANSÃO DO TERMINAL PORTUÁRIO DO PECEM	R\$ 1.850,00
31/10/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	ALMOÇO OFERECIDO PELA DIREX COM VISITA DA IFCE CURSO PETROQUIMICA	R\$ 6.980,00
08/10/2014	ANA CELIA XIMENES FARIAS - ME	18846291/0001-07	COFFEE BREAK E REFEIÇÕES REALIZADAS COM A DIREX E REPRESENTANTES DO CONSORCIO MARQUISE/IVAI E MRS	R\$ 2.172,50
10/10/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	ALMOÇO OFERECIDO PELA DIREX COM VISITA DO UNICHRISTUS - LOGISTICA	R\$ 6.950,00
13/10/2014	ANA CELIA XIMENES FARIAS - ME	18846291/0001-07	COFFEE BREAK E REFEIÇÕES REALIZADAS COM A DIREX E REPRESENTANTES DAS COLONIAS DO PECEM, TAIBA, CAUCAIA E CAUIPE	R\$ 5.375,00
13/10/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	ALMOÇO OFERECIDO PELA DIREX COM VISITANTES DAS OBRAS DE EXPANSAO, USINA DE ONDAS E DO TERMINAL PORTUARIO DO PECEM	R\$ 2.250,00
14/10/2014	FRANCISCO MARCIO MARTINS DE BRITO - ME	15239264/0001-70	ALMOÇO OFERECIDO PELA DIREX COM A VISITA DA PUC - RJ	R\$ 1.335,50
15/10/2014	ANA CELIA XIMENES FARIAS - ME	18846291/0001-07	ALMOÇO DURANTE A VISITA DE EXECUTIVOS A CEARAPORTOS PARA TRATAR DE ASSUNTOS DE INTERESSE COMUNS.	R\$ 586,00

Novembro 2014

DATA PAGAMENTO	Beneficiário	CPF/CNPJ	Objeto da Despesa	Total da Despesa
11/11/2015	ANA CÉLIA XIMENES FARIAS - ME	18846291/0001-07	COFFEE BREAK E REFEIÇÕES, REALIZADAS COM DIREX, TÉCNICOS DA MRS, RAM ENGENHARIA E CONSORCIO MARQUISE/IVAÍ, EM EVENTO PARA ATENDIMENTP DAS CONDICIONANTES DO IBAMA, SOBRE AS OBRAS DE EXPANSÃO DO TERMINAL PORTUÁRIO	R\$ 4.475,00
12/11/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	ALMOÇO OFERECIDO PELA DIREX NA VISITA DA CÂMARA DE COMÉRCIO ÁRABE BRASILEIRA	R\$ 6.936,00
17/11/2015	ANA CÉLIA XIMENES FARIAS - ME	18846291/0001-07	COFFEE BREAK E REFEIÇÕES, REALIZADAS COM DIREX E VISITANTES DO TERMINAL PORTUÁRIO	R\$ 3.860,00
19/11/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	ALMOÇO OFERECIDO PELA DIREX PARA EMPRESÁRIOS E CONVIDADOS DA CDL	R\$ 6.955,00
21/11/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	ALMOÇO OFERECIDO PELA DIREX NA VISITA DE PROFESSORES DA UFC	R\$ 7.873,00
21/11/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	ALMOÇO OFERECIDO PELA DIREX NA VISITA DOS SERVIDORES DA SEINFRA	R\$ 6.630,00
21/11/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	COFFEE BREAK E ALMOÇO DA DIREX COM VISITANTES DAS OBRAS DE EXPANSÃO DO TERMINAL PORTUÁRIO DO PECÉM	R\$ 4.250,00
26/11/2015	ANA CÉLIA XIMENES FARIAS - ME	18846291/0001-07	COFFEE BREAK E REFEIÇÕES, REALIZADAS COM DIREX E VISITANTES DO TERMINAL PORTUÁRIO	R\$ 3.150,00

Dezembro 2014

DATA PAGAMENTO	Beneficiário	CPF/CNPJ	Objeto da Despesa	Total da Despesa
29/12/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	DESPEZA DA DIREX COM CONFRATERNIZAÇÃO DE CLIENTES	R\$ 6.930,00
23/12/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	DESPEZA DA DIREX COM CONFRATERNIZAÇÃO DE CLIENTES	R\$ 7.670,00
01/12/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	DESPEZA COM ALMOÇO OFERECIDO PELA DIREX COM A VISITA DA UNIVERSIDADE DARCY RIBEIRO	R\$ 7.140,00
03/12/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	DESPEZA COM ALMOÇO OFERECIDO PELA DIREX COM A VISITA DA FIEC - CURSO TÉCNICO LOGÍSTICA	R\$ 6.580,00
03/12/2014	ANA CÉLIA XIMENES FARIAS - ME	18846291/0001-07	COFFEE BREAK E REFEIÇÕES, REALIZADAS COM DIREX E VISITANTES DO TERMINAL PORTUÁRIO	R\$ 4.845,00
04/12/2014	POUSADA ISCA DO SOL LTDA	00981657/0001-87	ALIMENTAÇÃO DA DIREX COM A FISCALIZAÇÃO DA ANTAQ	R\$ 397,65
05/12/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	FORNECIMENTO DE QUENTINHAS PARA FUNCIONÁRIOS QUE TRABALHARAM DE PLANTÃO NO MÊS DE NOV/2014	R\$ 666,00
12/12/2014	ANA CÉLIA XIMENES FARIAS - ME	18846291/0001-07	COFFEE BREAK E REFEIÇÕES, REALIZADAS COM DIREX E VISITANTES DO TERMINAL PORTUÁRIO	R\$ 4.725,00
15/12/2014	A. LUIS MARTINS - ME	35019710/0001-48	ALIMENTAÇÃO DA DIREX COM A VISITA DA POSCO ENGENHARIA	R\$ 1.200,00
16/12/2014	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	ALMOÇO OFERECIDO PELA DIREX COM A VISITA DO GRUPO BROKE LOGISTIC	R\$ 7.930,00
17/12/2014	ANA CÉLIA XIMENES FARIAS - ME	18846291/0001-07	COFFEE BREAK E REFEIÇÕES, REALIZADAS COM DIREX E VISITANTES DO TERMINAL PORTUÁRIO	R\$ 1.735,00
10/01/2014	VELLA MAR EVENTOS LOGISTICOS LTDA	11701306/0001-72	COFFEBREAK OFERECIDO PELA DIREX COM AS VISITAS INSTITUCIONAIS	R\$ 3.871,50

Despesas com Refeições da CEARÁPORTOS EM 2015
(Movimentação Contábil)

Janeiro 2015

DATA PAGAMENTO	Beneficiário	CPF/CNPJ	Objeto da Despesa	Total da Despesa
27/01/2015	FRANCISCA GILMARIA DE OLIVEIRA ROCHA - ME	03972441/0001-44	DESPESA DA DIREX COM FUNDAÇÃO BRADESCO	R\$ 7.840,00
06/01/2015	ANA CELIA XIMENES FARIAS - ME	18846291/0001-07	DESPESAS COM REFEIÇÕES REALIZADAS COM DIREX, TECNICOS, COORDENADORES E VISITANTES DO TERMINAL PORTUARIO	R\$ 2.650,00
05/01/2015	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	FORNECIMENTO DE QUENTINHAS PARA FUNCIONARIOS QUE TRABALHARAM DE PLANTAO NO MÊS DE DEZEMBRO/2014	R\$ 622,00
28/01/2015	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	DESPESA DA DIREX COM VISITA DOS EXECUTIVOS DA JBS	R\$ 998,00
27/01/2015	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	DESPESA DA DIREX COM VISITA DO GRUPO BROKE LOGISTIC DE LIMOEIRO DO NORTE	R\$ 8.520,00
19/01/2015	FRANCISCA GILMARIA DE OLIVEIRA ROCHA - ME	03972441/0001-44	DESPESA DA DIREX COM PRESTADORES DE SERVIÇOS OPERACIONAL	R\$ 3.454,35
09/01/2015	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	COFFEE BREAK E ALMOÇO DA DIREX COM VISITANTES DAS OBRAS DE EXPANSÃO DO TEMRINAL PORTUARIO DO RECEM	R\$ 3.710,00
14/01/2015	ANA CELIA XIMENES FARIAS - ME	18846291/0001-07	REFEIÇÕES REALIZADAS COM DIREX E TECNICOS DO CONSORCIO MARQUISE/IVAI	R\$ 4.350,00
22/01/2015	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	DESPESA DA DIREX COM SECRETARIO E COMITIVA DA SEINFRA	R\$ 7.940,00
22/01/2015	FRANCISCA GILMARIA DE OLIVEIRA ROCHA - ME	03972441/0001-44	DESPESA DA DIREX COM ARMADORES E PRESTADORES DE SERVIÇOS	R\$ 8.560,00
26/01/2015	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	DESPESA DA DIREX COM EMPRESARIOS ITALIANOS	R\$ 1.500,00
27/01/2015	ANA CELIA XIMENES FARIAS - ME	18846291/0001-07	DESPESAS COM REFEIÇÕES REALIZADAS COM DIREX, TECNICOS, COORDENADORES E VISITANTES DO TERMINAL PORTUARIO NA 2ª QUINZENA DE JANEIRO DO CORRENTE ANO	R\$ 3.550,00

Fevereiro 2015

DATA PAGAMENTO	Beneficiário	CPF/CNPJ	Objeto da Despesa	Total da Despesa
06/02/2015	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	DESPESA DA DIREX COM PRESTADORES DE SERVIÇOS OPERACIONAL E CLENTES	R\$ 8.590,00
06/02/2015	FRANCISCA GILMARIA DE OLIVEIRA ROCHA - ME	03972441/0001-43	DESPESA DA DIREX COM A VISITA DA EPP MARIA DOLORES ALCANTARA E SILVA DE HORIZONTE - CE	R\$ 8.380,00
27/02/2015	FRANCISCA GILMARIA DE OLIVEIRA ROCHA - ME	03972441/0001-43	DESPESA DA DIREX COM A VISITA DA RECEITA FEDERAL	R\$ 3.481,74
25/02/2014	ANA CÉLIA XIMENES FARIAS - ME	18846291/0001-07	REFEIÇÕES REALIZADAS COM DIREX E COORDENADORES DURANTE O CORRENTE MÊS	R\$ 3.725,00
06/02/2014	ANA CÉLIA XIMENES FARIAS - ME	18846291/0001-07	REFEIÇÕES REALIZADAS COM DIREX, PESCADORES DE COLONIAS DE PESCA DA TAIBA, PECÉM E CAUCAIA, EM ATENDIMENTO AS CONDICIONANTES DO IBAMA	R\$ 4.435,00
04/02/2015	VITORIA DE AZEVEDO E AZEVEDO - ME	04065451/0001-68	REFEIÇÕES REALIZADAS COM DIREX, COORDENADORES E VISITANTES DO TERMINAL PORTUÁRIO E REFEIÇÕES FORNECIDAS AS EQUIPES DE PLANTÃO DURANTE O MÊS DE JANEIRO DO CORRENTE ANO.	R\$ 4.050,00

ANEXO VI

Restaurante Vitória



ANEXO VII Antigo Restaurante Martins



ANEXO VIII

Restaurante Martins



Restaurante Martins Vista Interior



ANEXO IX

Restaurante Abençoado



Restaurante Abençoado

