



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

**RELATÓRIO DE AUDITORIA DE CONTAS DE GESTÃO
Nº. 430001.01.A01.008.0113**

Modalidades de Auditoria:

Auditoria de Regularidade

Categorias de Auditoria:

Auditoria de Contas de Gestão – à Distância

Órgão Auditado:

Secretaria das Cidades - CIDADES

Período de Exames:

Janeiro a dezembro de 2012



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

Secretário de Estado Chefe da Controladoria e Ouvidoria Geral
João Alves de Melo

Secretária Adjunta da Controladoria e Ouvidoria Adjunta
Auditora de Controle Interno
Sílvia Helena Correia Vidal

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
Valéria Ferreira Lima Leitão

Auditor de Controle Interno
José Mariano Neto

Missão Institucional

Zelar pela qualidade e regularidade na administração dos recursos públicos e pela participação da sociedade na gestão das políticas públicas, contribuindo para o bem-estar da sociedade cearense.

RELATÓRIO DE AUDITORIA DE CONTAS DE GESTÃO N.º 430001.01.A01.008.0113

I - INTRODUÇÃO

1. Em cumprimento às determinações do Art. 9º, inciso III, e do Art. 54, inciso I, da Lei Estadual nº 12.509, de 06/12/1995, apresentamos o Relatório de Auditoria de Contas Anuais de Gestão sobre o exercício financeiro de **2012** da **Secretaria das Cidades – CIDADES**.
2. Os exames foram realizados de acordo com o procedimento P.COAug.001 – Auditoria de Contas de Gestão nos Órgãos e Entidades com Registros Contábeis Controlados nos Sistemas Computadorizados Corporativos, em conformidade com as normas e procedimentos técnicos de auditoria.
3. A Visão Geral abrange aspectos informativos da **CIDADES** relativos à estruturação legal; execução orçamentária e financeira.
4. A Visão Intermediária trata de análises específicas acerca do perfil dos beneficiários de recursos transferidos por meio de convênios e instrumentos congêneres, bem como as providências adotadas para sanar os casos de inadimplência nas prestações de contas, sendo ainda analisados aspectos relativos à gestão de pessoas.
5. A Visão por Programa vincula-se aos objetivos do Governo do Estado, analisando os programas mais representativos material ou estrategicamente. As análises tratam da adequação das aquisições à legislação e da sua compatibilidade com os dispositivos legais aplicados.
6. Os trabalhos à distância foram realizados em conformidade com a Ordem de Serviço nº 08/2013, no período de 23/01/2013 a 29/01/2013, por meio de testes, análises e consolidação de informações coletadas ao longo do exercício sob exame, em estrita observância às normas de auditoria aplicáveis. A análise da manifestação do auditado e a correspondente elaboração do relatório de auditoria realizaram-se no período de 17 a 23/04/2013, com reanálise em 23/07/2013.
7. As informações utilizadas para análise da presente auditoria foram geradas por meio do Sistema e-Controle, extraídas dos seguintes sistemas corporativos do Estado do Ceará: Sistema de Gestão Governamental por Resultados (S2GPR); Sistema Integrado de Contabilidade (SIC); Sistema de Acompanhamento de Contratos e Convênios (SACC); Sistema Integrado de Acompanhamento de Programas (SIAP); Sistema de Monitoramento de Ações e Projetos Prioritários (WebMAPP); e Sistema de Folha de Pagamento (SFP).
8. Os resultados da auditoria estão adstritos aos objetivos e limites estabelecidos no escopo do presente trabalho. A ocorrência de quaisquer fatos supervenientes a esse propósito, que venham a ser conhecidos pela Controladoria e Ouvidoria Geral do Estado – CGE ou para os quais esta CGE seja demandada a se pronunciar, poderá ser objeto de exame posterior.
9. A identificação das pessoas físicas no presente relatório foi suprimida em atendimento ao disposto no art. 31 da Lei Federal nº 15.527, de 18/11/2011, e no art. 34 da Lei Estadual nº 15.175, de 28/06/2012.

II - RESULTADOS DOS TRABALHOS

1. VISÃO GERAL

10. A **Secretaria das Cidades - CIDADES** foi criada pela Lei Estadual n.º 13.875, de 07/02/07, tendo suas competências e estrutura organizacional estabelecidas no Decreto nº 28.629 de 08/02/2007.

11. A **Secretaria das Cidades** tem como missão promover o equilíbrio espacial, econômico, social e ambiental, buscando de forma integrada o desenvolvimento urbano, local e regional do Estado do Ceará, bem como ser referência nacional em melhores práticas, com capacidade de resposta rápida e com foco nos resultados.

1.1. Execução Orçamentária por Programa, Grupo de Natureza de Despesas e Fonte de Recursos

12. O perfil da execução orçamentária da **CIDADES** representa o confronto entre o valor empenhado no exercício de **2012** e os valores autorizados na LOA **2012**, distribuídos por programa de governo, grupo de natureza de despesas e fonte de recursos, conforme tabelas a seguir apresentadas:

Tabela 1. Execução Orçamentária por Programa

Unidade Auditada: SECRETARIA DAS CIDADES

Exercício: 2012

Data de Atualização: 24/01/2013

R\$ mil

Programa	Autorizado (A)	Empenhado (B)	Execução % (B/A)	Participação %
32-SANEAMENTO AMBIENTAL	156.959,70	37.363,42	23,80	100,00
500-GESTÃO E MANUTENÇÃO	7.751,69	5.242,21	67,63	100,00
33-HABITACIONAL	222.652,39	42.231,68	18,97	100,00
34-DESENVOLVIMENTO REGIONAL	73.841,19	25.344,44	34,32	100,00
31-DESENVOLVIMENTO URBANO	174.040,68	89.791,62	51,59	100,00
Total:	635.245,66	199.973,36	31,48	

Fonte: Sistema Integrado de Contabilidade - SIC e Sistema de Informações Orçamentárias e Financeiras - SIOF

Emitido em: 24/1/2013

Tabela 2. Execução Orçamentária por Grupo de Natureza de Despesa

Unidade Auditada: SECRETARIA DAS CIDADES

Exercício: 2012

Data de Atualização: 24/01/2013

R\$ mil

Grupo de Natureza de Despesa	Autorizado (A)	Empenhado (B)	Execução % (B/A)
4-INVESTIMENTOS	593.445,89	172.221,90	29,02
3-OUTRAS DESPESA CORRENTES	39.600,59	25.915,50	65,44
1-PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	2.199,18	1.835,95	83,48
5-INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0
6-AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0
Total:	635.245,66	199.973,36	

Fonte: Sistema Integrado de Contabilidade - SIC e Sistema de Informações Orçamentárias e Financeiras - SIOF

Emitido em: 24/1/2013

Tabela 3. Execução Orçamentária por Fonte de Recursos

Unidade Auditada: SECRETARIA DAS CIDADES

R\$ mil

Exercício: 2012

Data de Atualização: 24/01/2013

Fonte de Recursos	Autorizado (A)	Empenhado (B)	Execução % (B/A)
00-RECURSOS ORDINÁRIOS	141.884,31	132.289,73	93,24
01-COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS ESTADOS	309,18	8,29	2,68
10-RECURSOS PROVENIENTES DO FECOP	54.000,00	21.175,52	39,21
40-OPERAÇÃO DE CRÉDITO NÃO CONDICIONADA	6.429,41	0,00	0,00
43-OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS - BNDES/PEF	10.000,00	0,00	0,00
48-OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS - TESOURO	180,00	0,00	0,00
56-OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS - TESOURO/CEF	154.013,30	525,75	0,34
57-OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS - TESOURO/KFW	4.918,26	1.706,63	34,70
58-OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS - TESOURO/BIRD	33.959,82	11.270,82	33,19
59-OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS - TESOURO/BID	20.551,26	0,00	0,00
82-CONVÊNIOS COM ÓRGÃOS FEDERAIS - ADMINISTRAÇÃO DIRETA	204.801,67	32.123,07	15,68
90-CONVÊNIO COM ÓRGÃO FEDERAL - PROGRAMA PADH	4.198,44	873,55	20,81
Total:	635.245,66	199.973,36	31,48

Fonte: Sistema Integrado de Contabilidade - SIC e Sistema de Informações Orçamentárias e Financeiras - SIOF

Emitido em: 24/1/2013

2. VISÃO INTERMEDIÁRIA

2.1. Convênios ou Instrumentos Congêneres com Inadimplência

13. Da análise dos beneficiários de transferências de recursos por meio de convênios ou instrumentos congêneres efetuadas pela **CIDADES**, foram verificadas situações de inadimplência, de acordo com o **Anexo 1**, considerando a situação em 23/01/2013.

14. Assim, a gestão da **CIDADES** deverá manifestar-se acerca das providências adotadas para sanar as fragilidades relatadas, indicando a documentação comprobatória das diligências efetuadas e tomadas de contas instauradas.

Manifestação do Auditado

“Segue no Anexo I as providências tomadas para sanar as fragilidades relatadas, bem como os documentos comprobatórios”.

Análise da CGE

Registre-se, inicialmente, que a documentação relativa aos esclarecimentos e/ou às providências adotadas para este ponto estão apostas no anexo de título “Anexo I – Parte 1 a Parte 33”, que se encontram na aba “Manifestação do Auditado”, da opção “MCI - Manifestações do Controle Interno” do Menu da PCA no Sistema e-Contas.

De acordo com a manifestação do auditado foram tomadas as seguintes providências em relação à inadimplência dos instrumentos de Convênio:

a) Convênios com Prestação de Contas Analisadas e Aprovadas: SIC nºs. 632206, 814777, 831777, 834955, 588695, 822886, 632577, 379315, 819381, 560476, 823974, 663521, 664318, 634005, 634485, 491336, 613576, 614415 e 822889;

b) Convênios com Prestação de Contas em Análise: SIC nºs. 829759, 833496, 819457, 830896, 822895, 835576, 835399, 699792, 835535, 835696, 631861, 833482, 825201 e 717077;

c) Convênios com Prestação de Contas Analisadas e Reprovadas e com Tomadas de Contas Especial Instauradas conforme portarias: SIC nºs. 160011, 475937, 801417, 144503, 633625, 631672, 553436, 97050, 605957, 632383, 735497, 576576, 634608, 632385, 672217, 617096, 633038, 818574, 86871, 612636, 611575, 606655, 75636, 94851, 635396, 685817, 318235, 78614, 634614, 631656, 668857, 160855, 631783, 834639, 632409, 167261, 633820, 668159, 627857, 663495, 673274, 77925, 106007, 160857, 632614, 806398, 834684, 729797, 96602, 666064, 707595, 144005, 168371, 109991, 267536, 177901, 680877, 421776, 666507, 632582, 164875, 616319, 832335, 96600, 693439, 52297, 573875, 670590, 541995, 150306, 169319, 707640, 617176, 344978, 164434, 627817, 170234, 233235, 516495, 222438, 203237, 238835, 671813, 708298, 710021, 167796, 616176, 322636, 487155, 609016, 344935, 168325, 661168, 516097, 616397, 512556, 169933, 689675, 516337, 631535, 612095, 633027, 611896, 167847, 169493, 226717, 515957, 578195, 627795, 632390, 612415, 602556, 614259, 613477, 670365, 706935, 558295, 625276, 616096, 633633, 696541, 627875, 632384, 618515, 634189, 614258, 614515, 668855, 613716, 614035, 719455, 698782, 614977, 633675, 673676, 835036, 611635, 616676, 681956, 835135, 658123, 537137, 634352, 835177, 676315, 835137, 835179, 612616, 633979 e 622578;

d) Convênios com Prestação de Contas Analisadas e Reprovadas, com Tomadas de Contas Especial Instauradas conforme portarias, porém com o status de “Não Analisada”, tendo em vista que o atual gestor solicitou a retirada da inadimplência, com base no art. 4º da IN 01/2005: SIC nºs. 632236, 673462, 634640, 199815, 199896, 100455 e 607916;

e) Convênio com Prestação de Contas Analisada e Reprovada, com Tomadas de Contas Especial Instaurada, conforme portaria, porém não consta no SACC como inadimplente, de acordo com relatório emitido pelo sistema em 18/04/2013: SIC nº 828984.

Confrontando-se a manifestação do auditado com o relatório de inadimplência gerado pelo SACC, na data de 18/04/2013, constata-se que as providências tomadas para sanar as fragilidades foram devidamente comprovadas no que diz respeito às alíneas de “a” a “c” da presente análise da CGE.

Em relação ao item “d” acima referenciado, faz-se necessário transcrever o dispositivo legal mencionado pelo auditado, como fundamento para a retirada da inadimplência dos convênios que menciona:

Art. 4º. Considera-se em situação de inadimplência, devendo o órgão/entidade concedente proceder ex-offício ou por determinação do órgão de controle interno do Poder Executivo a inscrição no SIAP e no CADINE o conveniente que:

I – não apresentar prestação de contas, final ou parcial, dos recursos recebidos, nos prazos estipulados por esta Instrução Normativa;

II – não tiver a sua prestação de contas aprovada pelo concedente, por qualquer fato que resulte em prejuízo ao Erário estadual;

III – estiver em débito junto a órgão ou entidade da Administração Pública Estadual, em relação a obrigações fiscais ou contribuições legais.

§ 1º Nas hipóteses dos incisos I e II do caput deste artigo, a entidade, se tiver outro administrador que não o faltoso, e uma vez comprovada a instauração da competente Tomada de Contas Especial, com a imediata transcrição do responsável em conta de ativo “Diversos Responsáveis”, poderá ser liberada para receber novas transferências, mediante a suspensão da inadimplência por ato expresso do ordenador de despesas do órgão concedente.

Com base na análise do dispositivo legal retrocitado, verificou-se que a CIDADES deixou de apresentar em sua manifestação a documentação comprobatória dos seguintes procedimentos: (i) comprovação da mudança de gestores das entidades convenientes inadimplentes; (ii) comprovação da transcrição do responsável em conta de ativo “Diversos Responsáveis”; (iii) comprovação da expedição de ato expresso do ordenador de despesas do órgão concedente autorizando a suspensão da inadimplência.

Assim, entende a auditoria que as providências adotadas pelo auditado, para sanar as fragilidades atinentes à inadimplência dos Convênios SIC nºs. 632236, 673462, 634640, 199815, 199896 e 607916, não são suficientes em função de o auditado não ter comprovado a instauração da competente Tomada de Contas Especial, nem tampouco a respectiva transcrição dos responsáveis em conta de ativo “Diversos Responsáveis”, conforme exigência prevista no Art. 4º, § 1º da IN CONJUNTA SECON/SEFAZ/SEPLAN Nº 01/2005, para que esses convênios fossem retirados da inadimplência.

Com relação aos Convênios SIC nºs. 622578 e 100455, objetos da análise tratada na alínea “e”, verificou-se que deveriam constar no relatório de convênios com inadimplência, emitido pelo e-Controlle em 18/04/2013, tendo em vista que as suas respectivas prestações de contas foram analisadas e reprovadas e as competentes Tomadas de Contas Especial foram devidamente instauradas e, além disso, esses convênios não estão elencados no rol das suspensões de inadimplências a que se refere o art. 4º da IN CONJUNTA SECON/SEFAZ/SEPLAN Nº 01/2005.

Quanto ao Termo de Ajuste SIC nº 828984, em que pese o auditado ter informado em sua manifestação que sua prestação de contas foi analisada e reprovada, em consulta ao SACC, a informação que consta é “SEM PRESTAÇÃO DE CONTAS”. Entretanto, o auditado informou que já foi instaurada Tomada de Contas Especial.

Recomendação 1 - Observar, quando da suspensão da inadimplência do conveniente, a comprovação das exigências estatuídas no § 1º, art. 4º da INSTRUÇÃO CONJUNTA SECON/SEFAZ/SEPLAN Nº 01/2005, para liberação de novas transferências.

Recomendação 2 - Alimentar, tempestivamente, os Sistemas Corporativos com informações fidedignas de forma a refletir a atual situação dos Convênios.

2.2. Acumulação de Cargos

15. A Constituição Federal veda a acumulação remunerada de cargos públicos, excetuando-se os cargos previstos no seu inciso XVI, do Art. 37. Excetuam-se, também, a essa regra os servidores que tenham ingressado nos cargos antes de 16/12/1998, data de publicação da Emenda Constitucional nº 20.

16. O §10 desse mesmo artigo veda, também, a percepção simultânea de proventos de aposentadoria com a remuneração de cargo, ressalvados aqueles acumuláveis na forma prevista pela Constituição, os eletivos e os cargos em comissão declarados em lei de livre nomeação e exoneração.

17. O servidor aposentado que esteja exercendo cargo em comissão na administração pública não pode acumular o vencimento, correspondente a 10% da gratificação de representação do cargo em comissão, com o vencimento da aposentadoria, devendo abdicar de uma dessas remunerações, conforme dispõe o inciso I, do Art. 124, da Lei nº 9.826/74.

18. Ademais, mesmo que a acumulação de cargos esteja de acordo com os preceitos legais, só é permitida se houver a compatibilidade de horários entre as atividades exercidas pelo servidor, não podendo ultrapassar a carga horária semanal máxima de 60 horas no âmbito da administração pública estadual, federal e municipal, na forma do parágrafo 2º, art. 1º, Decreto 29.352, de 09 de julho de 2008.

19. Analisando os registros do Sistema Folha de Pagamento (SFP) foi verificada a ocorrência de possível acumulação de cargos por servidores da **CIDADES**, haja vista não constar nos referidos dados do SFP o código de afastamento (G), de modo a indicar que o servidor se encontra à disposição de outro órgão ou entidade, conforme informações constantes do **Anexo 2**.

20. **Considerando que os procedimentos de auditoria foram realizados à distância, solicita-se que a CIDADES encaminhe manifestação acerca dessas constatações, indicando o amparo legal para essas situações de possíveis acumulações de cargos.**

Manifestação do Auditado

O auditado manifestou-se por meio de arquivos, que se encontram anexados na aba "Manifestação do Auditado", da opção "MCI - Manifestações do Controle Interno" do Menu da PCA no Sistema e-Contas, conforme transcrito a seguir:

"Conforme apresentado no Anexo II, informamos que não há acumulação de cargos, pois as cessões dos servidores foram processadas mediante Ofícios GS nºs 0174, 0177, 0208, 0210, 0211, 0195, 0630/2011, 1868/2012 e 0450/2013, desta Secretaria das Cidades, com base no Decreto nº 28.619, de 07 de fevereiro de 2007, que dispõe sobre a cessão de servidores da Administração Pública Estadual.

Com o objetivo de atender a orientação da CGE referente ao assunto, a Secretaria das Cidades, encaminhou aos órgãos de origem dos servidores cedidos, ofício solicitando a regularização da situação funcional no Cadastro de Servidor (CAS) – CÓDIGO 061 – Afastamento, letra G (Disposição)."

Análise da CGE

Ressalte-se que a documentação relativa aos esclarecimentos e/ou às providências adotadas para este ponto estão apostas no anexo de título "Anexo II – Parte I e II", que se encontram na aba "Manifestação do Auditado", da opção "MCI - Manifestações do Controle Interno" do Menu da PCA no Sistema e-Contas.

A auditoria constatou que as desconformidades apontadas no Anexo 2 foram sanadas, exceto em relação ao cadastro do registro de afastamento do servidor efetivo da Secretaria do Trabalho e Desenvolvimento Social, CPF 049.***.***-68, por esse motivo, entende-se que além das medidas adotadas pela CIDADES, oficiando formalmente os órgãos para implementação das medidas de atualização do Sistema de Folha de Pagamento, faz-se necessário ainda um acompanhamento destas medidas tendo em vista que a cessão dos servidores tem como interessada também a Secretaria das Cidades.

Recomendação 3 - Acompanhar as medidas de atualização do código de afastamento, junto ao órgão de origem do servidor de CPF 049.***.***-68, no sentido de certificar-se que as referidas atualizações foram concluídas e os códigos corretos estão registrados no Sistema.

Recomendação 4 - Providenciar doravante, nos casos de cessão de servidores, o devido registro do código de afastamento no Sistema de Folha de Pagamento - SFP, quando cedente, ou solicitar seu o registro, quando cessionário.

3. VISÃO POR PROGRAMA

21. A análise referente aos procedimentos de auditoria relativos à Visão por Programa considerou o critério impacto material em volume de recursos. Em razão desse critério foram selecionados para análise os seguintes programas da **CIDADES**, com exceção do item 3.2.1, que analisa todos os programas em conjunto:

- a. 31 – Programa de Desenvolvimento Urbano;
- b. 33 – Programa Habitacional.

3.1. Bens e Serviços Adquiridos por Convite e Tomada de Preços

22. As licitações nas modalidades convite e tomada de preços possuem limitações em razão de valor estimado de contratação, tendo sido regulamentados, no âmbito do Estado do Ceará para o exercício **2012**, por meio do Decreto nº 29.337/2008.

23. Da análise das aquisições de bens e serviços, nas modalidades de convite e tomadas de preços, efetuadas pela **CIDADES**, no exercício de **2012**, para os programas selecionados, não foram detectadas desconformidades.

3.2. Bens e Serviços Adquiridos por meio de Dispensa e Inexigibilidade de Licitação

24. As contratações diretas constituem exceções à realização do processo licitatório, podendo ser efetivadas por meio de dispensa (Art. 24) ou inexigibilidade (Art. 25), nos termos da Lei Federal nº 8.666/1993.

25. A definição de limites à realização de dispensa de licitação de obras e serviços de engenharia, bem como de outros serviços e compras em razão do valor, para o exercício **2012**, está regulamentada no Decreto Estadual nº 29.337/2008.

3.2.1. Valor de Dispensa de Licitação (Art. 24, incisos I e II) em Relação aos Limites Legais Previstos no Decreto nº 29.337/08 c/c Lei Federal nº 8.666/93

26. Foi analisado se as contratações de obras e serviços de engenharia e aquisições de outros serviços e compras realizadas pela **CIDADES**, no exercício de **2012**, efetivadas por meio de dispensa de licitação em razão do valor, observaram os limites fixados no Decreto Estadual nº 29.337/08 c/c os incisos I e II, do Art. 24, da Lei Federal nº 8.666/93.

27. Da análise realizada não foram detectadas desconformidades.

3.2.2. Natureza das Despesas em Relação aos Dispositivos Legais das Dispensas de Licitação (Art. 24, incisos III a XXXII da Lei nº 8.666/93)

28. Foram analisadas as aquisições da **CIDADES** no exercício de **2012**, efetivadas por meio de dispensa de licitação com fundamento no Art. 24, incisos III ao XXXII, da Lei Federal nº 8.666/93, nos programas selecionados.

29. Da análise realizada não foram detectadas desconformidades.

3.2.3. Natureza das Despesas em Relação aos Dispositivos Legais das Inexigibilidades de Licitação (Art. 25 da Lei nº 8.666/93)

30. Foram analisadas as aquisições da **CIDADES** no exercício de **2012**, efetivadas por meio de inexigibilidade de licitação com fundamento no Art. 25, incisos I ao III, da Lei Federal nº 8.666/93, nos programas selecionados.

31. Da análise realizada não foram detectadas desconformidades.

4. OUTROS ACHADOS DE AUDITORIA

32. Ademais, na execução dessa atividade de auditoria, observou-se que das contratações de obras e serviços de engenharia da **CIDADES** no exercício de **2012**, efetivadas por meio de dispensa de licitação em razão do valor, no programa **500 – Gestão e Manutenção**, foi verificada a seguinte

ocorrência:

a. Utilização de Dispositivo Legal incorreto:

Verificou-se que o órgão auditado utilizou o dispositivo legal incorreto “Obras e serviços de engenharia abaixo do limite” (Art. 24, inciso I) na classificação das notas de empenho 00134 e 00135, referentes a pagamento de serviços postais, Contrato SIC nº 242895, com a Empresa Brasileira de Correios e Telégrafos, visto que o serviço contratado não consiste em um serviço de engenharia e ainda está divergente do utilizado na contratação.

33. Assim, a gestão da CIDADES deverá manifestar-se acerca das constatações de auditoria, visando apresentar os esclarecimentos pertinentes ou eventuais providências saneadoras adotadas.

Manifestação do Auditado

“É pertinente esclarecer que, no exercício de 2012 a execução orçamentária e financeira dos órgãos que compõem a administração direta e indireta do Governo do Estado, deixou de ser realizada no SIC – Sistema Integrado de Contabilidade e passou para o S2GPR – Sistema Governamental de Gestão por Resultado. Esse sistema foi disponibilizado aos usuários no final do mês de janeiro daquele ano e durante todo o exercício passou por atualizações.

Vale ressaltar, também, que as informações constantes no S2GPR inerentes a contratos, convênios e congêneres (valor, vigência, base legal) são oriundos do Sistema de Acompanhamento de Contratos e Convênios – SACC.

Com relação às Notas de Empenho das Despesas – NEDs nº 134 e 135, indicadas no Relatório Preliminar de Auditoria de Contas de Gestão nº 430001.01.A01.008.0113, verificamos que elas foram realizadas no dia 16 de abril, com o Dispositivo Legal I, pois essa era a informação que constava no contrato, ou seja, o S2GPR não permitiu executar a despesa com o Dispositivo Legal II.

Em 29 de março, constamos o erro no sistema e, com o intuito de corrigir a falha, encaminhamos mensagem ao Atendimento/SEPLAG, informando o ocorrido e solicitando que o cadastro do contrato fosse corrigido no SACC e transmitido para o S2GPR.

No dia seguinte o Atendimento/SEPLAG nos informou por e-mail, que a alteração no SACC foi providenciada, porém a transmissão não seria possível, pois “a regra do S2GPR é clara, contrato uma vez empenhado com inciso anterior não é possível a atualização com um novo”.

Diante dessa situação, no dia 04 de abril, repassamos esse problema à SEFAZ, solicitando orientação acerca da possibilidade de correção de empenho já pago e solicitando a retirada da “regra” do S2GPR para a realização dos novos empenhos com o Dispositivo Legal VIII (correto). Somente em 23 de abril obtivemos resposta quanto a possibilidade da execução do contrato com o dispositivo correto. Porém, com relação a correção de empenho, fomos informados por telefone que, provavelmente, no mês de julho essa operação poderia ser possível no S2GPR.

Conforme descrito acima, assumimos que houve erro por ocasião do registro do dispositivo legal na execução de 02 (dois) empenhos referentes ao contrato dos Correios, no entanto pode-se verificar que as falhas no S2GPR que corroboraram para sua ocorrência foram mitigadas, tanto que os demais empenhos do referido contrato foram realizados corretamente, tabela abaixo.

Ord.	NE	Data	Valor (R\$)	Licitação	Dispositivo Legal
1	134	16/mar	1.204,55	Dispensa	I
2	135	16/mar	1.587,72	Dispensa	I
3	324	24/abr	2.330,90	Dispensa	VIII
4	443	03/mai	1.834,45	Dispensa	VIII
5	973	25/jun	1.308,82	Dispensa	VIII
6	986	27/jun	1.979,10	Dispensa	VIII
7	1348	30/jul	1.012,95	Dispensa	VIII
8	1444	17/ago	1.742,25	Dispensa	VIII

9	1876	19/out	2;360.96	Dispensa	VIII
10	1898	24/out	1.782,13	Dispensa	VIII
11	2329	30/nov	1.723,12	Dispensa	VIII
12	2490	11/dez	1.900,00	Dispensa	VIII
13	2491	11/dez	1.800,00	Dispensa	VIII

Segue, em anexo, cópias das mensagens enviadas e recebidas entre a Secretaria das Cidades e SEFAZ e Atendimento/SEPLAG." [sic]

Análise da CGE

Ressalte-se que a documentação relativa aos esclarecimentos e/ou às providências adotadas para este ponto estão apostas no anexo de título "Anexo III", que se encontram na aba "Manifestação do Auditado", da opção "MCI - Manifestações do Controle Interno" do Menu da PCA no Sistema e-Contas.

De acordo com a manifestação do órgão, em que pese verificar-se que a CIDADES adotou providências para sanar as desconformidades apresentadas durante o exercício de 2012, fica evidenciado que houve erro no registro do dispositivo legal, o que demonstra a necessidade de adoção de sistemática para evitar falhas quando do registro das aquisições nos sistemas corporativos do Estado.

Recomendação 5 - Adotar sistemática para evitar erros de registro dos dispositivos legais nos Sistemas Corporativos do Estado.

III – CONCLUSÃO

34. Conforme o escopo e os aspectos abrangidos pelos trabalhos de auditoria, foram verificadas constatações referentes aos itens a seguir relacionados, consignadas neste relatório, que devem ser objeto de adoção de providências para atendimento às respectivas recomendações por parte do responsável pela Prestação de Contas Anual da **Secretaria das Cidades - CIDADES**:

2.1. Convênios ou Instrumentos Congêneres com Inadimplência;

2.2. Acumulação de Cargos;

4. Outros Achados de Auditoria.

35. Assim, este relatório de auditoria deverá ser encaminhado à **CIDADES** para conhecimento e encaminhamento ao Tribunal de Contas do Estado do Ceará, juntamente com o processo de prestação de contas anuais, o Certificado de Auditoria, o Parecer do Dirigente do Controle Interno e o Pronunciamento do Secretário da pasta.

Fortaleza, 23 de julho de 2013.

José Mariano Neto
Auditor de Controle Interno
Matrícula – 1661171-9

Revisado por:

Valéria Ferreira Lima Leitão
Orientadora de Célula
Auditora de Controle Interno
Matrícula – 1617421-1

Aprovado por:

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

ANEXO 1 - CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES COM INADIMPLÊNCIA

CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES COM INADIMPLÊNCIA

Unidade Auditada: SCIDADES

Exercício

io: Vários Anos

Data de Atualização:

24/01/2

013

R\$ mil

Nº SIC	Objeto	Motivo Inadimplência	Data Última Liberação	Conveniente	Valor Liberado (A)	Valor Inadimplência (B)	% Inadimplência (B/A)
632206	Firmar convênio com a Prefeitura de Cariré para a construção de 91 unidades habitacionais do Projeto Leilão Habitacional para famílias de baixa renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	30/06/2010 00:00:00	PREF MUNIC DE CARIRE	273.474,03	203.474,03	74,40%
632236	Firmar Convênio com a Prefeitura de Ararendá para construção da praça do Liceu.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	18/12/2010 00:00:00	PREF MUNIC DE ARARENDA	493.622,09	90.889,92	18,41%
814777	Firmar Termo de Ajuste com a Prefeitura de Araripe Pavimentação em Pedra Tosca rejuntada na Vicente Alencar Barbosa, no bairro Sipaúba.	SEM PRESTAÇÃO DE CONTAS	07/12/2012 00:00:00	PREF MUNIC DE ARARIPE	197.765,58	37.167,91	18,79%
160011	Firmar convênio de apoio financeiro para a construção de 159 unidades habitacionais populares, dentro do Programa CCFGTS, no Município de Cascavel.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	01/06/2010 00:00:00	PREF MUNIC DE CASCAVEL	318.000,00	79.500,00	25,00%
622578	Firmar Convênio com a Prefeitura Municipal de Chorozinho para construção de 289 unidades habitacionais para famílias de baixa renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	27/08/2010 00:00:00	PREF MUNIC DE CHOROZINHO	823.649,50	205.912,00	25,00%
475937	Firmar Termo de Ajuste com a Prefeitura de Guaramiranga para pavimentação em bloquete intertravado nas Ruas do Entorno da Igreja Matriz.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	20/05/2010 00:00:00	PREF MUNIC DE GUARAMIRANGA	171.279,07	71.774,08	41,90%
829759	Firmar Termo de Ajuste com a Prefeitura de HIDROLÂNDIA para pavimentação em pedra tosca sem rejuntamento das Ruas: Antônio Rodrigues Marrocos, Fabiana Ferreira de Sousa, SDO(Rua do Povoado de Sta. Tereza do Silvinino-Georeferenciamento P1 S4 18.322 W40 29.055 até P4 S4 18.386 W40 28.942).	SEM PRESTAÇÃO DE CONTAS	17/10/2012 00:00:00	PREF MUNIC DE HIDROLANDIA	82.166,96	28.938,35	35,22%
831777	Firmar Temo de Ajuste com a Prefeitura de Araripe, A Construção de Rede de Drenagem Pluvial nas ruas Miguel Arraes e Antonio Henrique de Lima, no município.	SEM PRESTAÇÃO DE CONTAS	06/07/2012 00:00:00	PREF MUNIC DE ARARIPE	51.482,82	31.187,82	60,58%

Unidade Auditada: SCIDADES

Exercício:
Vários Anos

Data de Atualização:

24/01/2013

R\$ mil

Nº SIC	Objeto	Motivo Inadimplência	Data Última Liberação	Conveniente	Valor Liberado (A)	Valor Inadimplência (B)	% Inadimplência (B/A)
801417	Firmar Convênio complementar ao convênio 231/2010, referente a obra de construção da Praça Central de Baturité	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	20/04/2012 00:00:00	PREF MUNIC DE BATURITE	445.806,23	445.806,23	100,00%
144503	Construção de 100(cem) Unidades Sanitária no Município de Guaramiranga	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	26/12/2007 00:00:00	PREF MUNIC DE GUARAMIRANGA	45.312,70	45.312,70	100,00%
834955	Firmar Termo de Ajuste com a Prefeitura de Marco para Construção de praça na localidade de Mocambo	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	06/07/2012 00:00:00	PREF MUNIC DE MARCO	19.600,18	19.600,18	100,00%
633625	Firmar Termo de Ajuste com a Prefeitura de Guaramiranga para pavimentação em pedra tosca na estrada que liga a localidade de Santo Abreu à Arábia na zona rural.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	01/07/2010 00:00:00	PREF MUNIC DE GUARAMIRANGA	150.000,00	150.000,00	100,00%
100455	Firmar convênio com a Prefeitura de Itapajé para construção de 80 kit's sanitários em várias localidades do município.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	30/06/2006 00:00:00	PREF MUNIC DE ITAPAJE	103.120,80	68.747,20	66,67%
631672	Firmar Termo de Ajuste com a Prefeitura Municipal de Itapiúna para construção de pavimentação em pedra tosca da rua Josefa Pereira da Silva, na Sede.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	30/06/2010 00:00:00	PREF MUNIC DE ITAPIUNA	63.777,77	3.477,77	5,45%
833496	Firmar Temo de Ajuste com a Prefeitura de Senador Sá, Calçamento na Avenida Nova, Rua Leste Cel. Apoliano e rua Oeste Cel Apoliano na sede do município.	SEM PRESTAÇÃO DE CONTAS	31/10/2012 00:00:00	PREF MUNIC DE SENADOR SA	33.233,23	33.233,23	100,00%
588695	Firmar Termo de Ajuste com a Prefeitura de Caridade para pavimentação nos trechos da Rua Alto da Bela Vista, Rua do Matador, Rua da Porteirinha I e II e Trav. Alto da Bela Vista.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	16/06/2010 00:00:00	PREF MUNIC DE CARIDADE	296.862,19	73.329,79	24,70%
553436	Firmar Termo de Ajuste com a Prefeitura de Guaramiranga para pavimentação em paralelepípedo com rejuntamento e agregado adquirido de 1.825,25 m² Frei Honório e nas ruas Júlio Holanda, Antônio Matos Brito e Cel. Francisco Matos Brito.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	22/06/2010 00:00:00	PREF MUNIC DE GUARAMIRANGA	98.024,48	48.024,48	48,99%

Unidade Auditada: SCIDADES

Exercício: Vários Anos

Data de Atualização:

24/01/2013

R\$ mil

Nº SIC	Objeto	Motivo Inadimplência	Data Última Liberação	Conveniente	Valor Liberado (A)	Valor Inadimplência (B)	% Inadimplência (B/A)
97050	FIRMAR CONVÊNIO DE COOPERAÇÃO TÉCNICA E FINANCEIRA PARA CONSTRUÇÃO DE 100 UNIDADES HABITACIONAIS DE INTERESSE SOCIAL NO MUNICÍPIO DE JUCÁS	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	06/06/2006 00:00:00	PREF MUNIC DE JUCAS	62.203,40	62.203,40	100,00%
828984	Firmar Termo de Ajuste com a Prefeitura de SENADOR SÁ, Urbanização da entrada do Distrito de Serrota no município.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	06/07/2012 00:00:00	PREF MUNIC DE SENADOR SA	19.305,50	19.305,50	100,00%
822886	Firmar Termo de Ajuste com a Prefeitura de ASSARÉ para Urbanização e pavimentação em paralelepípedo na rua da Igreja, (saida para Potengi) na localidade de Vila Varjota, próximo a Igreja e Posto de Saúde.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	03/07/2012 00:00:00	PREF MUNIC DE ASSARE	31.093,75	31.093,75	100,00%
605957	Repassar para despesas com elaboração do Projeto de Implantação do Sistema de Abastecimento de Água do Distrito de São Domingos no município de Caridade.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	01/07/2010 00:00:00	PREF MUNIC DE CARIDADE	24.215,60	24.215,60	100,00%
632383	Firmar Termo de Ajuste com a Prefeitura Municipal de Guaramiranga para Obra de Pavimentação em pedra tosca na Estrada Sítio de Fora a Betânia, Estrada Porangaba a Linha da Serra, Acesso ao Sítio Piaba, Estrada do São Salvador ao cruzamento para Abreu na zona rural e Pavimentação em paralelepípedo de Trecho da rua Raimundo Nonato da Costa - Sede.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	01/07/2010 00:00:00	PREF MUNIC DE GUARAMIRANGA	250.000,00	250.000,00	100,00%
632577	Firmar Termo de Ajuste com Prefeitura de Itaipoca para Pavimentação em Pedra tosca nas ruas: SDO 41; Rua Agobart T. Gomes, Rua Joana de Farias, Ruas SDO 089, Ruas SDO 092, Rua Primo Silvio Caxilé, Rua SDO 099, Rua SDO 132 - Bairro Área Nobre; Rua Osvaldo Cruz e Rua Lopes Corpes Neto - Bairro Cruzeiro	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	30/06/2010 00:00:00	PREF MUNIC DE ITAIOPOCA	134.118,63	67.059,32	50,00%
819457	Firmar Termo de Ajuste com a Prefeitura de MASSAPÊ para pavimentação em pedra tosca da Estrada Massapê - Salgadinho.	SEM PRESTAÇÃO DE CONTAS	17/10/2012 00:00:00	PREF MUNIC DE MASSAPE	215.163,85	161.372,89	75,00%

Unidade Auditada: SCIDADES

Exercício

io: Vários Anos

Data de Atualização:

24/01/2

013

R\$ mil

Nº SIC	Objeto	Motivo Inadimplência	Data Última Liberação	Conveniente	Valor Liberado (A)	Valor Inadimplência (B)	% Inadimplência (B/A)
379315	Firmar convênio nº 055/Cidades/2009, com a Prefeitura Municipal de Mauriti, para a construção de 105 unidades sanitárias para famílias de baixa renda(Complementar do 035/Cidades/2007).	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	23/11/2010 00:00:00	PREF MUNIC DE MAURITI	158.764,53	52.921,51	33,33%
735497	Firmar Termo de Ajuste com a Prefeitura de Trairi para reforma do Mercado Público de Mundaú	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	28/09/2011 00:00:00	PREF MUNIC DE TRAIRI	348.535,13	69.778,40	20,02%
830896	Firmar Temo de Ajuste com a Prefeitura de Groairas, Drenagem de Águas Pluviais e Pavimentação em Pedra Tosca nas ruas: Princesa Isabel, SDO 01, Lourenço Jacinto e Francisco Gonçalves Feijão.	SEM PRESTAÇÃO DE CONTAS	06/07/2012 00:00:00	PREF MUNIC DE GROAIRAS	78.707,20	29.608,70	37,62%
822895	Firmar Termo de Ajuste com a Prefeitura de GROAIRAS para pavimentação asfáltica nas Ruas Major Araujo (entre as Ruas Prof Malaquias e Vereador Marcolino Olavo), São José (entre as Ruas Manoel V. Melo e Prof Malaquias), Vereador arcolino (entre as Ruas S. José e Manoel machado) e Raimundo Nonato Albuquerque (entre as Ruas S. José e Major Araujo) na Sede.	SEM PRESTAÇÃO DE CONTAS	03/07/2012 00:00:00	PREF MUNIC DE GROAIRAS	199.541,79	149.649,95	75,00%
835576	Firmar Termo de Ajuste com a Prefeitura de Mucambo para pavimentação em pedra tosca nas Ruas do Bairro Vila Betânia.	SEM PRESTAÇÃO DE CONTAS	03/10/2012 00:00:00	PREF MUNIC DE MUCAMBO	24.732,25	24.732,25	100,00%
576576	Firmar convênio com a Associação Comunitária de Sítio Novo, Município de Quixadá, para a construção de 300 kit s sanitários para famílias de baixa renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	03/09/2010 00:00:00	ASSOCIACAO COMUNITARIA DE SITIO NOVO	600.000,00	600.000,00	100,00%
634608	Firmar Convênio com a Prefeitura de Potiretama para a construção da Praça Pública, na localidade de Canindezinho.	SEM PRESTAÇÃO DE CONTAS	13/12/2010 00:00:00	PREF MUNIC DE POTIRETAMA	95.000,00	34.392,62	36,20%
819381	Firmar Termo de Ajuste com a Prefeitura de Salitre para construção de praça publica na Comunidade de Sítio Arapuca, no município de Salitre - CE	SEM PRESTAÇÃO DE CONTAS	28/06/2012 00:00:00	PREF MUNIC DE SALITRE	40.343,39	27.930,62	69,23%

Unidade Auditada: SCIDADES

Exercício
io: Vários Anos

Data de Atualização:

24/01/2
013

R\$ mil

Nº SIC	Objeto	Motivo Inadimplência	Data Última Liberação	Conveniente	Valor Liberado (A)	Valor Inadimplência (B)	% Inadimplência (B/A)
632385	Firmar Convênio com a Associação dos Moradores do Bairro de Picos, no Município de Itapipoca, para a Construção de 98 Unidades Sanitárias para Famílias de Baixa Renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	01/07/2010 00:00:00	ASSOC DOS MORADORES DO BAIRRO DOS PICOS	98.000,00	98.000,00	100,00%
672217	Firmar Convênio com a Associação de Moradores de Angicos I, no Município de Quixelô, para a Construção de 45 Unidades Sanitárias para Famílias de Baixa Renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	23/12/2010 00:00:00	ASSOCIACAO DE MORADORES DE ANGICOS I	50.000,00	50.000,00	100,00%
617096	FIRMAR CONVÊNIO COM A ASSOCIAÇÃO COMUNITÁRIA DE JUREMA, PARA A CONSTRUÇÃO DE UNIDADE DE PROCESSAMENTO DO PESCADO, AQUISIÇÃO DE MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E VEÍCULO, REALIZAÇÃO DE CAPACITAÇÃO, OBTENÇÃO DE LICENÇA AMBIENTAL, ELABORAÇÃO DE PROJETO E INSERÇÃO DE CAPITAL DE GIRO, MUNICÍPIO DE ORÓS./CE	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	30/06/2010 00:00:00	ASSOCIACAO COMUNITARIA DE JUREMA	164.734,00	75.000,00	45,53%
633038	Firmar convênio com a Prefeitura de Pacujá para a construção de 56 unidades habitacionais do Projeto Leilão Habitacional para famílias de baixa renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	02/07/2010 00:00:00	PREF MUNIC DE PACUJA	140.000,00	84.000,00	60,00%
560476	Firmar Termo de Ajuste com a Prefeitura de Potiretama para pavimentação em pedra tosca na Avenida principal Riacho Seco.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	13/12/2010 00:00:00	PREF MUNIC DE POTIRETAMA	244.999,98	27.354,68	11,17%
818574	Firmar Temo de Ajuste com a Prefeitura Acopiara, a Contrução dos Galpões dos Feirantes na Avenida Paulino Félix	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	03/07/2012 00:00:00	PREF MUNIC DE ACOPIARA	121.250,00	121.250,00	100,00%

Unidade Auditada: SCIDADES

Exercício
io: Vários Anos

Data de Atualização:

24/01/2
013

R\$ mil

Nº SIC	Objeto	Motivo Inadimplência	Data Última Liberação	Conveniente	Valor Liberado (A)	Valor Inadimplência (B)	% Inadimplência (B/A)
86871	Transferência de recursos financeiros, por parte da SDR para o CMDS-FUMAC-P, visando o repasse e financiamento de Subprojetos Comunitários que foram aprovados, priorizados e enquadrados nas diretrizes do Projeto São José, pelo CMDS-FUMAC-P, para sua execução através das respectivas Associações Comunitárias beneficiárias, seguindo as Normas e Diretrizes contidas no Manual de Operações do FUMAC-P e nos moldes dos Anexos I, parte integrante deste Convênio (spj-002335/cnv-05/0428).	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	16/11/2006 00:00:00	CONSELHO MUN DE DES SUSTENTAL DE CARIRE	100.351,45	50.175,72	50,00%
612636	FIRMAR CONVÊNIO COM A ASSOCIAÇÃO DOS MORADORES DE AMERICA, PARA A AQUISIÇÃO DE MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS, VEÍCULO, LICENÇA AMBIENTAL E ELABORAÇÃO DO PROJETO EM BUSCA DO FORTALECIMENTO DO APL DE FRICULTURA PARA FABRICAÇÃO E BENEFICIAMENTO DE DOCES, GELÉIAS E CONGÊNERES DA REFERIDA, NO MUNICÍPIO DE IPUEIRAS/CE.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	28/10/2010 00:00:00	ASSOCIACAO DOS MORADORES DE AMERICA	187.737,00	66.631,24	35,49%
611575	FIRMAR CONVÊNIO COM A ASSOCIAÇÃO COMUNITÁRIA DOS PEQUENOS PRODUTORES DE PESSOAS CARENTES DE TOURADA, PARA A CONSTRUÇÃO DE GALPÃO, AQUISIÇÃO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS, OBTENÇÃO DE LICENÇA AMBIENTAL, ELABORAÇÃO DO PROJETO, NO MUNICÍPIO DE CHOROZINHO/CE.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	22/12/2010 00:00:00	ASSOC COMUN PEQ PROD PES CARENTE TOURADA	87.219,87	42.625,78	48,87%
673462	Firmar Convênio com a Município de Paraipaba, para a Construção de 83 Unidades Habitacionais para Famílias de Baixa Renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	13/04/2011 00:00:00	PREF MUNIC DE PARAIPABA	93.624,00	93.624,00	100,00%

Unidade Auditada: SCIDADES

Exercício:
io: Vários Anos

Data de Atualização:

24/01/2013

R\$ mil

Nº SIC	Objeto	Motivo Inadimplência	Data Última Liberação	Conveniente	Valor Liberado (A)	Valor Inadimplência (B)	% Inadimplência (B/A)
606655	Firmar convênio com a Prefeitura de Potiretama para a construção de 147 unidades habitacionais do Projeto Leilão Habitacional para famílias de baixa renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	30/06/2010 00:00:00	PREF MUNIC DE POTIRETAMA	140.000,00	140.000,00	100,00%
75636	Implementar ações voltadas para o desenvolvimento sustentável, na área do Projeto de Combate a Pobreza Rural II no Estado do Ceará	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	18/05/2006 00:00:00	IICA INST INTERAME COOP P AGRICULTURA	9.658.190,37	200.000,00	2,07%
94851	Firmar convênio com a Prefeitura de Juazeiro do Norte para construção da Praça da UVC-Centro de Apoio aos romeiros na sede do Município	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	11/10/2006 00:00:00	PREF MUNIC DE JUAZEIRO DO NORTE	6.589.953,29	1.469.976,55	22,31%
635396	Firmar Convênio com a Associação Comunitária do Bairro Caracará, no Município de Senador Pompeu, para a Construção de 100 Unidades Sanitárias para Famílias de Baixa Renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	21/12/2010 00:00:00	ASSOC COMUNITARIA DO BAIRRO CARACARA	200.000,00	60.000,00	30,00%
835399	Firmar Termo de Ajuste com a Prefeitura de Apuiaries para construção da 2ª etapa do mercado público.	SEM PRESTAÇÃO DE CONTAS	06/07/2012 00:00:00	PREF MUNIC DE APUIARES	101.825,41	51.824,48	50,90%
685817	Firmar Termo de Ajuste com a Prefeitura de Paraipaba para obra de pavimentação em pedra tosca na rua 13 de maio do setor c1.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	06/04/2011 00:00:00	PREF MUNIC DE PARAIPABA	137.998,06	68.999,03	50,00%
318235	Firmar Convênio com a Prefeitura de Quixeré para urbanização da Lagoa do Pontal 2ª etapa	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	28/08/2009 00:00:00	PREF MUNIC DE QUIXERE	63.684,90	63.684,90	100,00%
78614	Firmar convênio com a Prefeitura de Juazeiro para execução dos serviços de complementação do Anfiteatro, equipamento pertencente a Obra estruturante - Unidade de Vizinhaça/Centro de Apoio aos Romeiros	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	14/12/2005 00:00:00	PREF MUNIC DE JUAZEIRO DO NORTE	1.602.795,13	186.252,07	11,62%

Unidade Auditada: SCIDADES

Exercício:
io: Vários Anos

Data de Atualização:

24/01/2013

R\$ mil

Nº SIC	Objeto	Motivo Inadimplência	Data Última Liberação	Conveniente	Valor Liberado (A)	Valor Inadimplência (B)	% Inadimplência (B/A)
699792	Firmar Convênio com a Prefeitura de Bela Cruz para pavimentação em pedra tosca das ruas Av. Julio França e outras no Distrito de Prata, e rua A-A e outras no Distrito de São Gonçalo	SEM PRESTAÇÃO DE CONTAS	08/11/2012 00:00:00	PREF MUNIC DE BELA CRUZ	906.513,02	152.022,92	16,77%
634614	Firmar Termo de Ajuste com a Prefeitura de Monsenhor Tabosa para pavimentação da Avenida Plínio Leitão áreas 1,2,3 e 04	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	23/12/2011 00:00:00	PREF MUNIC DE MONSENHOR TABOSA	249.261,28	33.926,12	13,61%
631656	Firmar Termo de Ajuste com a Prefeitura Municipal de Alcântara para construção de praças nas localidades de Prata e São Bernardo	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	16/12/2010 00:00:00	PREF MUNIC DE ALCANTARAS	93.615,10	29.282,89	31,28%
668857	Firmar Convênio com a Associação Comunitária dos Moradores de Tapera Alta, no Município de Massapê, para a Construção de 50 Unidades Sanitárias para Famílias de Baixa Renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	18/12/2010 00:00:00	ASS COM MORADORES DA TAPERA	100.000,00	100.000,00	100,00%
823974	Firmar Termo de Ajuste com a Prefeitura de Piquet Carneiro, Urbanização da Entrada da cidade com implantação de uma Praça com Av. no bairro Centro	SEM PRESTAÇÃO DE CONTAS	31/10/2012 00:00:00	PREF MUNIC DE PIQUET CARNEIRO	199.015,80	65.018,99	32,67%
160855	Firmar convênio de apoio financeiro para a construção de 67 Habitações Populares dentro do Programa CCGTS, no Município de Redenção	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	30/06/2010 00:00:00	PREF MUNIC DE REDENCAO	100.500,00	33.500,00	33,33%
631740	Firmar Termo de Ajuste com a Prefeitura Municipal de Redenção para construção de pavimentação em pedra tosca nas ruas Chico Pereira, Chico Lima e Joaquim Gabriel, no Bairro Conjunto Novo - Distrito de Antônio Diogo.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	30/06/2010 00:00:00	PREF MUNIC DE REDENCAO	148.787,31	13.787,31	9,27%
631783	Firmar Termo de Ajuste com o Município de Baixo para construção da Praça da Escadaria da Fé, na sede.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	01/07/2010 00:00:00	PREF MUNIC DE BAIXIO	116.036,39	51.198,89	44,12%
663521	Firmar Termo de Ajuste com a Prefeitura Municipal de Canindé para execução da obra de revitalização da Av. São Francisco, na sede.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	15/12/2010 00:00:00	PREF MUNIC DE CANINDE	566.510,98	187.479,39	33,09%

Unidade Auditada: SCIDADES

Exercício:
io: Vários Anos

Data de Atualização:

24/01/2013

R\$ mil

Nº SIC	Objeto	Motivo Inadimplência	Data Última Liberação	Conveniente	Valor Liberado (A)	Valor Inadimplência (B)	% Inadimplência (B/A)
835535	Firmar Termo de Ajuste com a Prefeitura de Ibicuitinga, Pavimentação em paralelo com rejuntamento nas ruas Joaquim Bezerra, José Leandro da Silva e Antonio Bezerra Sousa no Distrito de Viçosa	SEM PRESTAÇÃO DE CONTAS	05/12/2012 00:00:00	PREF MUNIC DE IBICUITINGA	17.153,86	17.153,86	100,00%
834639	Firmar Termo de Ajuste com a Prefeitura de Palmácia para pavimentação em pedra tosca na localidade de Serra Nova.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	06/07/2012 00:00:00	PREF MUNIC DE PALMACIA	50.000,78	50.000,78	100,00%
632409	Firmar Convênio com a Associação Comunitária José veríssimo Duarte, no Município de Cedro, para a Construção de 47 Unidades Sanitárias para Famílias de Baixa Renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	14/07/2010 00:00:00	ASSOC COMUN JOSE VERISSIMO DUARTE	94.000,00	46.000,00	48,94%
664318	Firmar Convênio com a Prefeitura de Iguatu para execução das obras de reforma da Praça H. Sousa Bandeira, no centro do Município.	SEM PRESTAÇÃO DE CONTAS	08/11/2012 00:00:00	PREF MUNIC DE IGUATU	631.667,39	292.255,52	46,27%
823034	Firmar Temo de Ajuste com a Prefeitura de Nova Russas, Pavimentação em pedra tosca: Rua SDO no Bairro Lagoa do Mel (lotes:I,II e III); Ruas SDO, no Bairro Vila	SEM PRESTAÇÃO DE CONTAS	19/06/2012 00:00:00	PREF MUNIC DE NOVA RUSSAS	589.900,67	302.776,14	51,33%
167261	Firmar convênio com a Associação Comunitaria de Gangorras em Limoeiro do Norte/CE para a construção de 184 unidades sanitárias para famílias de baixa renda.	SEM PRESTAÇÃO DE CONTAS	06/10/2008 00:00:00	ASS COMUNITARIA DE GANGORRA	82.800,00	82.800,00	100,00%
633820	Firmar Convênio com a Associação Comunitária de Serrote da Dionísia, no Município de Mombaça, para a Construção de 50 Unidades Sanitárias para Famílias de Baixa Renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	02/07/2010 00:00:00	ASSOC COMUNITARIA DE SERROTE DA DIONISIA	100.000,00	50.000,00	50,00%
668159	Firmar Convênio com a Associação Comunitária dos Moradores de Cajazeiras/CE, para a Construção de 75 Unidades Sanitárias para Famílias de Baixa Renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	06/04/2011 00:00:00	ASSOC COMUNIT DOS MORAD DE CAJAZEIRAS	56.250,00	56.250,00	100,00%

Unidade Auditada: SCIDADES

Exercício:
io: Vários Anos

Data de Atualização:

24/01/2
013

R\$ mil

Nº SIC	Objeto	Motivo Inadimplência	Data Última Liberação	Conveniente	Valor Liberado (A)	Valor Inadimplência (B)	% Inadimplência (B/A)
627857	Firmar Convênio com a Sociedade de Proteção e Assistência à Maternidade e à Infância de Pacajús, no Município de Pacajús, para a Construção de 200 Unidades Sanitárias para Famílias de Baixa Renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	10/08/2010 00:00:00	SOC PROT ASSIST MATERN INFAN DE PACAJUS	400.000,00	400.000,00	100,00%
835696	Firmar Termo de Ajuste com a Prefeitura de Iguatu para Arborização de vias públicas.	SEM PRESTAÇÃO DE CONTAS	23/11/2012 00:00:00	PREF MUNIC DE IGUATU	250.717,12	104.377,65	41,63%
663495	Firmar Termo de Ajuste com a Prefeitura Municipal de Pacajus para obra de pavimentação em pedra tosca nas ruas SDO 11, SDO 12, SDO 13, SDO 14 e José de Sousa Falcão, no Bairro Banguê, na sede.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	08/12/2010 00:00:00	PREF MUNIC DE PACAJUS	67.993,45	67.993,45	100,00%
673274	Firmar Convênio com a Prefeitura Municipal de Paramoti/CE, para a Construção de 50 Unidades Sanitárias para Famílias de Baixa Renda(Complementar ao Convênio 141/2008)	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	23/12/2010 00:00:00	PREF MUNIC DE PARAMOTI	75.000,00	37.500,00	50,00%
634005	Firmar Termo de Ajuste com a Prefeitura de Itaitinga, para Construção de galpão de reciclagem de lixo, na Rua Joaquim Jacinto de Lima com a Rua José Leite Ferreira na Sede.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	24/10/2012 00:00:00	PREF MUNIC DE ITAITINGA	98.306,11	48.306,11	49,14%
634485	Firmar convênio com a Prefeitura de Moraújo para implantação de iluminação pública nas margens da CE 064 trecho urbano entre o Fórum e a saída para Camocim.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	27/12/2011 00:00:00	PREF MUNIC DE MORAUJO	140.929,08	140.929,08	100,00%
77925	Convênio de cooperação técnica e financeira com a Associação de Desenvolvimento Comunitário de Monteiro para construção de 180 habitações de sistema de mutirão misto em Quiterianópolis	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	26/10/2005 00:00:00	ASSOC DE DESENV COM DE MONTEIRO	1.217.032,40	608.516,20	50,00%
106007	Construção em cabo de alumínio: 6395m MT, FAZ 3,09MRT, 1105m MT c/BT, FAZ 3,09mm MRT c/BT em AM 25mm² monofásica e 980m BT, AM 25mm² monofásica.Aquis.6transf.mon obucha 5KVA.Potencia instalada 30KVA, 77postes e 33UC(spj 002882 cnv 0031/06)	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	15/09/2006 00:00:00	ASS DE DESENVOLVIMENTO SITIO EXTREMA	99.690,51	99.690,51	100,00%

Unidade Auditada: SCIDADES

Exercício
io: Vários Anos

Data de Atualização:

24/01/2
013

R\$ mil

Nº SIC	Objeto	Motivo Inadimplência	Data Última Liberação	Conveniente	Valor Liberado (A)	Valor Inadimplência (B)	% Inadimplência (B/A)
160857	Firmar convênio de apoio financeiro para a construção de 177 Habitações Populares dentro do Programa CCFGTS, no Município de Pacajus-CE	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	19/11/2008 00:00:00	PREF MUNIC DE PACAJUS	354.000,00	88.500,00	25,00%
632614	Firmar Termo de Ajuste com a Prefeitura de Santana do Acaraú para reforma do Mercado Central localizado na Rua São João	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	30/06/2010 00:00:00	PREF MUNIC DE SANTANA DO ACARAU	50.000,00	50.000,00	100,00%
634640	Firmar Convênio com a Prefeitura Municipal de Pacatuba para pavimentação em pedra tosca na rua Riso da Noite, no Distrito de Alvorada.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	30/11/2011 00:00:00	PREF MUNIC DE PACATUBA	290.707,87	77.420,96	26,63%
631861	Repasse de recursos para contrapartida dos Termos de Compromisso PAC 1076/2008, PAC 0114/2008 e PAC 0430/2008 celebrado entre o município de Novo Oriente e a Funasa para Implantação de SES, SAA e construção de 395 módulos sanitários domiciliares.	SEM PRESTAÇÃO DE CONTAS	14/11/2012 00:00:00	PREF MUNIC DE NOVO ORIENTE	212.350,00	127.410,00	60,00%
806398	Firmar Termo de Ajuste com a Prefeitura de SOLONÓPLE para pavimentação em pedra tosca sem rejuntamento das Ruas: Ana Benevinda Pinheiro, José Atualpa Pinheiro Landim e outras.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	27/06/2012 00:00:00	PREF MUNIC DE SOLONOPOLE	84.500,52	84.500,52	100,00%
834684	Firmar Termo de Ajuste com a Prefeitura de Plamácia para pavimentação em pedra tosca na comunidade de Boa Vista.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	06/07/2012 00:00:00	PREF MUNIC DE PALMACIA	37.501,11	37.501,11	100,00%
729797	Firmar Termo de Ajuste com a Prefeitura de Umari para pavimentação da Av.Aluísio Ferreira na sede do Município	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	05/10/2011 00:00:00	PREF MUNIC DE UMARI	68.241,25	68.241,25	100,00%
833482	Firmar Temo de Ajuste com a Prefeitura de Tarrafas, Pavimentação em paralelepípedo c/ rejuntamento na Av Diolício Vila Nova Alencar no Distrito de Vila Nova.no município.	SEM PRESTAÇÃO DE CONTAS	07/12/2012 00:00:00	PREF MUNIC DE TARRAFAS	49.433,38	49.433,38	100,00%

Unidade Auditada: SCIDADES

Exercício:
io: Vários Anos

Data de Atualização:

24/01/2013

R\$ mil

Nº SIC	Objeto	Motivo Inadimplência	Data Última Liberação	Conveniente	Valor Liberado (A)	Valor Inadimplência (B)	% Inadimplência (B/A)
96602	Const.inst.ADS c/const.rede adução 109,20m/rede distrib.dom.2810,85m c/50lig.dom.c/kit cavalete e hidrometro tipo taquimetro p/cagece; const de um reserv.elev. em aneis premoldados c/fuste de 8,0m p/cap.30m³;const.inet.cerca e muros;aquis.inst.sist.trata (spj 002749/ cnv-2005/0323)	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	29/06/2006 00:00:00	ASSOC DIVINO ESPIRITO SANTO	82.799,99	41.399,99	50,00%
666064	Firmar Convênio com a Associação Comunitária de Serrote da Dionisia, Município de Mombaça, para a Construção de 33 Unidades Sanitárias para Famílias de Baixa Renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	16/12/2010 00:00:00	ASSOC COMUNITARIA DE SERROTE DA DIONISIA	50.000,00	50.000,00	100,00%
707595	Firmar Convênio 027/cidades/2011, com a Associação de Moradores de Santa Clara e Vizinhanças, no Município de Graça, para a Construção de 17 Unidades Sanitárias para a População de Baixa Renda (Complemento do 050/2009)	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	15/06/2011 00:00:00	ASSOC MORAD DE SANTA CLARA VIZINHANCA	25.000,00	25.000,00	100,00%
144005	Pavimentação em paralelepípedo em diversas ruas no Município de Soboeiro	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	09/12/2009 00:00:00	PREF MUNIC DE SABOEIRO	488.843,17	0,00	0
168371	FIRMAR CONVÊNIO COM A ASSOCIAÇÃO CAIÇARA DE PROMOÇÃO HUMANA, OBJETIVANDO TRANSFORMAR O LIXO GERADO NA PRODUÇÃO DE COCO SECO, EM PRODUTOS CAPAZES DE CONTRIBUIR COM O DESENV. SOCIOECONOMICO AMBIENTAL, NO MUNICÍPIO ÍCAPUI.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	06/10/2008 00:00:00	ASSOCIACAO CAICARA DE PROMOCao HUMANA	118.000,00	22.000,00	18,64%
109991	"Construção em cabo de alumínio: 650m MT c/BT,CAA 4 AWG bifasico - com BT em AM 25mm² monofasica, (>20Km praia) 2365m MT, CAA 4 AWG bifasica, (>20Km praia) 605m BT, AM 25mm² monofasica, (>6Km praia) Aquis. de 1 transformadores FASE FASE 5 KVA, 1FASE " (spj 003712 cnv 0536/2006)	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	30/11/2006 00:00:00	ASSOC DAS COMUN RURAIS MORRINHOS B VISTA	80.644,83	80.644,83	100,00%

Unidade Auditada: SCIDADES

Exercício:
io: Vários Anos

Data de Atualização:

24/01/2013

R\$ mil

Nº SIC	Objeto	Motivo Inadimplência	Data Última Liberação	Conveniente	Valor Liberado (A)	Valor Inadimplência (B)	% Inadimplência (B/A)
267536	Firmar convênio com a cooperativa de habitação dos agricultores familiares dos três estados do sul - COOPERHAF, para a construção de 212 moradias populares rurais destinadas a famílias de baixa renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	15/10/2009 00:00:00	COOPERHAF COOP HAB AGRIC FAMILIARES TRES	164.800,00	84.800,00	51,46%
177901	Firmar Convênio com a Associação Cultural Violeta Arraes, para a Construção de 100 Unidades Sanitárias para Famílias de Baixa Renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	03/12/2009 00:00:00	ASSOCIACAO CULTURAL VIOLETA ARRAIS	100.000,00	50.000,00	50,00%
680877	Firmar Convênio com a Associação do Assentamento Renascer Longar - AREL, no Município de Ibicuitinga, para a Construção de 16 Unidades Sanitárias para Famílias de Baixa Renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	29/06/2011 00:00:00	ASSOCIACAO ASSENTAMENTO RENASCER LONGAR	23.850,00	23.850,00	100,00%
491336	Firmar Termo de Ajuste com a Prefeitura de Campos de Sales para pavimentação das ruas José Pinto da Silva, José Almeida, 21 de julho e XV de novembro no Bairro Poço	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	24/12/2009 00:00:00	PREF MUNIC DE CAMPOS SALES	249.440,10	124.720,05	50,00%
421776	Firmar convênio nº 067/Cidades/2009, com a COOPERHAF - Cooperativa de Habitação dos Agricultores Familiares dos Três Estados do Sul, para a construção de 31 unidades habitacionais para famílias de baixa renda(Complementar do 104/Cidades/2008).	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	28/12/2009 00:00:00	COOPERHAF COOP HAB AGRIC FAMILIARES TRES	46.500,00	46.500,00	100,00%
666507	Firmar Convênio com a Associação dos Moradores do Sítio Cajueiro - AMSC, no Município de Farias Brito, para a Construção de 30 Unidades Sanitárias para Famílias de Baixa Renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	18/12/2010 00:00:00	ASSOC DOS MORADORES DO SITIO CAJUEIRO	30.000,00	30.000,00	100,00%
632582	Firmar Convênio com a Associação Cultural Violeta Arraes, no Município de Jardim, para a Construção de 33 Unidades Sanitárias para Famílias de Baixa Renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	09/06/2011 00:00:00	ASSOCIACAO CULTURAL VIOLETA ARRAIS	50.000,00	50.000,00	100,00%
164875	Firmar convênio com a Associação comunitária Raimunda Cleonise Linhares no município de Massapé para a construção de 100 unidades sanitárias para famílias de baixa renda.	SEM PRESTAÇÃO DE CONTAS	08/09/2008 00:00:00	ASSOC COMUNIT RAIMUNDA CLEONICE LINHARES	75.000,00	75.000,00	100,00%

Unidade Auditada: SCIDADES

Exercício:

Vários Anos

Data de Atualização:

24/01/2013

013

R\$ mil

Nº SIC	Objeto	Motivo Inadimplência	Data Última Liberação	Conveniente	Valor Liberado (A)	Valor Inadimplência (B)	% Inadimplência (B/A)
616319	FIRMAR CONVÊNIO COM A ASSOCIAÇÃO DOS MORADORES DE BARROCAS, PARA A CONSTRUÇÃO DE GALPÃO DE PROCESSAMENTO, FABRICA DE GELO COMPRA DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS, REALIZAÇÃO DE CAPACITAÇÃO, OBTENÇÃO DE LICENÇA AMBIENTAL, E ELABORAÇÃO DO PROJETO, NO MUNICÍPIO DE IGUATU/CE.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	30/06/2010 00:00:00	ASSOC DOS MORADORES DO SÍTIO BARROCAS	132.536,03	122.433,03	92,38%
832335	Firmar Termo de Ajuste com a Prefeitura de General Sampaio, Ampliação do calçamento em pedra tosca da rua Valdomiro Barbosa, Construção e Drenagem de águas pluviais da rua Filomena de Oliveira co rua Valdomiro Barbosa, zona rural do município.	SEM PRESTAÇÃO DE CONTAS	06/07/2012 00:00:00	PREF MUNIC DE GENERAL SAMPAIO	67.840,43	33.840,91	49,88%
96600	Implantação de SAA constando de captação a partir de um poço profundo existente adutora de 343m, reservatório elevado de 15m³ e fuste de 10m, rede de distribuição de 3469m e 68 ligações prediais com hidrômetros (spj-001689/ cnv-2005/0397)	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	04/12/2006 00:00:00	ASSOCIACAO COMUNITARIA DE LOGRADOUR O	103.322,68	51.661,34	50,00%
693439	Firmar convênio nº 011/Cidades/2011, com a COOPERHAF - Cooperativa de Habitação doa Agricultores Familiares dos Três Estados do Sul, para a construção de 131 unidades habitacionais para famílias de baixa renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	19/04/2011 00:00:00	COOPERHAF COOP HAB AGRIC FAMILIARES TRES	127.000,00	127.000,00	100,00%
522297	Firmar Termo de Ajuste com a Prefeitura de Coreau para pavimentação em pedra tosca da rua SDO 04 no bairro Alto São Luis.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	10/03/2010 00:00:00	PREF MUNIC DE COREAU	140.951,32	42.285,40	30,00%
573875	Firmar convênio com a Prefeitura de Alto Santo para a construção de 988 unidades habitacionais do Projeto Leilão Habitacional para famílias de baixa renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	19/05/2010 00:00:00	PREF MUNIC DE ALTO SANTO	1.568.000,00	784.000,00	50,00%
670590	Firmar Convênio com a Associação Comunitária dos Sítios Conceição e Alecrim, no Município de Cariús, para a Construção de 20 Unidades Sanitárias para Famílias de Baixa Renda(Complementar 025/2009).	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	18/12/2010 00:00:00	ASS COMUNIT DO SÍTIO CONCEICAO ALECRIM	30.000,00	30.000,00	100,00%
Controladoria e Ouvidoria Geral do Estado							26

Unidade Auditada: SCIDADES

Exercício:
io: Vários Anos

Data de Atualização:

24/01/2013

R\$ mil

Nº SIC	Objeto	Motivo Inadimplência	Data Última Liberação	Conveniente	Valor Liberado (A)	Valor Inadimplência (B)	% Inadimplência (B/A)
541995	Firmar convênio com o Instituto de Desenvolvimento Sustentável e Energias Renováveis - IDER, nº 013/cidades/2010 para construção de 13.500 fogões eco-eficientes.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	03/06/2011 00:00:00	IDER INST DE DESENV SUST ENERGIA RENO	6.045.165,00	6.045.165,00	100,00%
150306	Firmar convênio com a Associação Amigos do Meio Ambiente de IPU para a construção de 110 unidades sanitárias para famílias de baixa renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	24/07/2009 00:00:00	ASSOCIACAO AMIGOS DO MEIO AMBIENTE IPU	174.891,20	174.891,20	100,00%
169319	FIRMAR CONVÊNIO COM A ASSOCIAÇÃO DOS PRODUTORES ORGÂNICOS DE AGUDO - AGUDO ORGÂNICO, PARA A CONSTRUÇÃO DE VIVEROS DE MUDAS, CONSTRUÇÃO DE INSTALAÇÕES DE CULTIVO PROTEGIDO, AQUISIÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS, CAPITAL DE GIRO E CAPACITAÇÃO	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	01/10/2009 00:00:00	ASSOC PROD ORGANICOS DO AGUDO	114.898,84	18.148,20	15,79%
707640	Firmar Convênio 028/cidades/2011, com a Associação Comunitária dos Moradores de Palmeira, no Município de Beberibe, para a Construção de 21 Unidades Sanitárias para a População de Baixa Renda (Complemento do 132/2008)	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	15/06/2011 00:00:00	ASS COM DOS MORADORES DE PALMEIRAS	31.800,00	31.800,00	100,00%
617176	FIRMAR CONVÊNIO COM A ASSOCIAÇÃO DE PEQUENOS AGRICULTORES DO SÍTIO COITE, PARA A REFORMA E AMPLIAÇÃO DA PADARIA, COMPRA DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS, OBTENÇÃO DE LICENÇA	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	30/06/2010 00:00:00	ASSOC DOS PEQ AGRICULTORES DO SÍTIO COITE	44.841,00	38.091,00	84,95%
344978	Firmar convênio com a Associação de Promoção de Massapê, no Município de Massapê, referente a complementação do convênio 129/2008, para construção de 74 kit's sanitários para famílias de baixa renda	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	25/03/2010 00:00:00	ASSOCIACAO DE PROMOCAO DE MASSAPE	111.750,00	37.250,00	33,33%
164434	Firmar convênio com a Associação dos Criadores de Ipu para a construção de 500 unidades sanitárias para famílias de baixa renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	31/03/2010 00:00:00	ASSOCIACAO DOS CRIADORES DE IPU	750.000,00	120.000,00	16,00%
627817	Firmar Convênio com a Associação Cultural dos Amigos de Horizonte, no Município de Horizonte, para a Construção de 200 Unidades Sanitárias para Famílias de Baixa Renda	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	10/08/2010 00:00:00	ASSOCIACAO CULTURAL DOS AMIGOS HORIZONTE	400.000,00	400.000,00	100,00%
Controladoria e Ouvidoria Geral do Estado						27	

Unidade Auditada: SCIDADES

Exercício:
io: Vários Anos

Data de Atualização:

24/01/2013

R\$ mil

Nº SIC	Objeto	Motivo Inadimplência	Data Última Liberação	Conveniente	Valor Liberado (A)	Valor Inadimplência (B)	% Inadimplência (B/A)
170234	FIRMAR CONVÊNIO COM A ASSOCIAÇÃO DE DESENVOLVIMENTO COMUNITÁRIO E AGROPECUÁRIO DO VALE DO RIACHO DO JASMIM, PARA CONSTRUÇÃO 01(HUM) PRÉDIO DE 4,5 X 4,5 METROS PARA ABRIGAR O TANQUE DE LEITE, AQUISIÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS,	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	09/06/2009 00:00:00	ASSOC DESENV COM E AGROP VALE DO RIACHO	90.000,00	22.800,00	25,33%
233235	Firmar Convênio com a Associação Condomínio Rural de Flores Santo Antônio do Crato, para a Construção de uma Estufa e Montagem do Sistema de Irrigação, por gotejamento, obedecerão às especificações técnicas, plantas, relação e quantidades de matérias e serviço. No município de Crato-Ce.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	19/10/2009 00:00:00	ASSOC COND RURAL FLORES STO ANTONIO CRAT	119.775,00	24.575,00	20,52%
516495	Firmar um convênio com a Associação Comunitária do Pequenos Produtores Rurais de Baixa Fechada, no Município de Tauá, para construção de 125 kit"s sanitários para famílias de baixa renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	23/11/2010 00:00:00	ASSOC COM PEQ PROD RURAIS BAIXA FECHADA	142.625,00	142.625,00	100,00%
222438	Firmar um convênio com a Associação Comunitária dos Moradores do Sítio João Lopes, no Município de Mulungu, para construção de 30 kit"s sanitários para famílias de baixa renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	18/11/2009 00:00:00	ASSOC COM DO SITIO JOAO LOPES	45.000,00	22.500,00	50,00%
203237	Firmar um convênio com a Associação Comunitária dos Moradores Residentes da Vila Requeijão e LeirõesTrabalhadores Rurais de Pedra Aguda para construção de 50 kit"s sanitários para famílias de baixa renda	SEM PRESTAÇÃO DE CONTAS	16/12/2009 00:00:00	ASS COM DOS MOR DA V REQUEIJAO E LEIROES	50.000,00	25.000,00	50,00%
238835	Firmar um convênio com a Associação dos Moradores do Bairro das Campinas para construção de 33 kit"s sanitários para famílias de baixa renda.	SEM PRESTAÇÃO DE CONTAS	06/04/2009 00:00:00	ASSOC MORAD BAIRRO DAS CAMPINAS	49.500,00	25.500,00	51,52%
671813	Firmar Convênio com a Associação Cultural de Cascavel, no Município de Cascavel, para a Construção de 26 Unidades Sanitárias para Famílias de Baixa Renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	20/12/2010 00:00:00	ASSOC CULTURA DE CASCAVEL	52.000,00	52.000,00	100,00%

Unidade Auditada: SCIDADES

Exercício:
io: Vários Anos

Data de Atualização:

24/01/2013

R\$ mil

Nº SIC	Objeto	Motivo Inadimplência	Data Última Liberação	Conveniente	Valor Liberado (A)	Valor Inadimplência (B)	% Inadimplência (B/A)
708298	Firmar Convênio 019/Cidades/2011 com a Associação dos Agricultores da Vila Chapada, no Município de Ubajara, para a Construção de 150 Unidades Sanitárias para a População de Baixa Renda	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	15/06/2011 00:00:00	ASSOC DOS AGRIC DA VILA CHAPADA	75.000,00	75.000,00	100,00%
710021	Firmar convênio 032/CIDADES/2011 com a Fundação Mauro Cavalcante de Souza, no município de Fortim, para construção de 25 unidades sanitários para famílias de baixa renda	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	22/06/2011 00:00:00	FUNDACAO MAURO CAVALCANTE DE SOUZA	37.500,00	37.500,00	100,00%
167796	FIRMAR CONVÊNIO COM O GRUPO DE COSTUREIRAS E ARTESÃS DE PARACURU - GCAP PARA AQUISIÇÃO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS, REALIZAÇÃO DE CAPACITAÇÃO E CAPITAL DE GIRO.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	18/03/2009 00:00:00	GRUPO EE COSTUREIRAS E ARTESAS DE PARACU	125.047,13	23.040,00	18,43%
616176	FIRMAR CONVÊNIO COM A FEDERAÇÃO DOS ARTESÃOS DO CARIRI, PARA A REALIZAÇÃO DA REFORMA DA UNIDADE DA CEART, AQUISIÇÃO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS, OBTENÇÃO DE LICENÇA AMBIENTAL E ELABORAÇÃO DO PROJETO, NO MUNICÍPIO DE JUAZEIRO DO NORTE/CE.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	30/06/2010 00:00:00	FEDERACAO DOS ARTESAO DO CARIRI	117.265,00	117.265,00	100,00%
322636	Firmar convênio nº 035/Cidades/2009, com a Associação dos Moradores do Sítio Cacimbinha, Município de Dep. Irapuan Pinheiro, para a construção de 40 unidades sanitárias para famílias de baixa renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	02/07/2010 00:00:00	ASSOC DOS MORAD DO SITIO CACIMBINHA	60.000,00	20.000,00	33,33%
487155	Firmar convênio 081/2009 com a Associação do Sítio Lagoa Encantada e Adjacências, para construção de 40 kit"s sanitários para famílias de baixa renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	15/04/2010 00:00:00	ASSOC SITIO LAGOA ENCANTADA E ADJACENCIA	30.000,00	30.000,00	100,00%
609016	Firmar Convênio com a Associação Comunitária dos Pequenos Agricultores do Sítio Cipoal, no Município de Amontada, para a Construção de 64 Unidades Sanitárias para Famílias de Baixa Renda(Compl.049/2009).	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	16/06/2010 00:00:00	ASSOC COMUNIT PEQ AGRICULTOR ES CIPOAL	96.000,00	48.000,00	50,00%
Controladoria e Ouvidoria Geral do Estado							29

Unidade Auditada: SCIDADES

Exercício:
Vários Anos

Data de Atualização:

24/01/2013

R\$ mil

Nº SIC	Objeto	Motivo Inadimplência	Data Última Liberação	Conveniente	Valor Liberado (A)	Valor Inadimplência (B)	% Inadimplência (B/A)
344935	Firmar convênio com a Associação de Promoção de Massapé, no Município de Massapé, referente a complementação do convênio 131/2008, para construção de 75 kit's sanitários para famílias de baixa renda	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	06/04/2010 00:00:00	ASSOCIACAO DE PROMOCAO DE MASSAPE	112.500,00	37.500,00	33,33%
168325	FIRMAR CONVÊNIO COM A ASSOCIAÇÃO COMUNITÁRIA DE BOA ÁGUA - ACBA - OBJETIVANDO O EMPREENDEDORISMO TÊXTIL, PROMOVENDO A INCLUSÃO SOCIAL, E A CONSTRUÇÃO DO ABRIGO DE MÁQUINAS PARA A CONFECÇÃO A AQUISIÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS E A REALIZAÇÃO DE CAPACITAÇÃO, NO MUNICÍPIO DE QUIXADÁ.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	24/09/2009 00:00:00	ASSOC COM DE BOA AGUA	120.721,00	24.497,50	20,29%
661168	Firmar Convênio com a Associação dos Pequenos Agricultores e Agricultoras da Região de Bela Vista - APABV, no Município de Cariús, para a Construção de 50 Unidades Sanitárias para Famílias de Baixa Renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	03/12/2010 00:00:00	ASSOC PEQ AGRIC E AGRIC DA RG BELA VISTA	100.000,00	50.000,00	50,00%
516097	Firmar um convênio com a Associação comunitário de Alívio para construção de 127 kit's sanitários, no Município de Tauá, para famílias de baixa renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	18/12/2010 00:00:00	ASSOCIACAO COMUNITARIA DE ALIVIO	142.875,00	95.250,00	66,67%
616397	FIRMAR CONVÊNIO COM A COOPERATIVA AGROPECUÁRIA DE ARARIPE LTDA, COOPERAAR, PARA A CONSTRUÇÃO DO GALPÃO, COMPRA DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS, LICENÇA AMBIENTAL, ELABORAÇÃO DE PROJETO, NO MUNICÍPIO DE ARARIPE.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	30/06/2010 00:00:00	COOPERATIVA AGROPECUARIA DE ARARIPE	293.679,44	163.500,00	55,67%
613576	FIRMAR CONVÊNIO COM A ASSOCIAÇÃO DOS AGROPECUARISTAS DO SERTÃO CENTRAL, PARA A CONSTRUÇÃO DE GALPÃO, COMPRA DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS, REALIZAÇÃO DE CAPACITAÇÃO, OBTENÇÃO DE LICENÇA AMBIENTAL, ELABORAÇÃO DE PROJETO E INSERÇÃO DE CAPITAL DE GIRO, NO MUNICÍPIO DE QUIXERAMOBIM/CE.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	17/08/2010 00:00:00	ASSOC AGROPECUARISTAS DO SERTAO CENTRAL	268.908,88	68.140,00	25,34%
512556	Firmar convênio com a Associação Comunitaria Rita Mota Matos em Tejuçuoca/CE para a construção de 30 unidades sanitárias para famílias de baixa renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	02/03/2010 00:00:00	ASSOCIACAO COMUNITARIA RITA MOTA MATOS	45.000,00	22.500,00	50,00%

Unidade Auditada: SCIDADES

Exercício
io: Vários Anos

Data de Atualização:

24/01/2013

R\$ mil

Nº SIC	Objeto	Motivo Inadimplência	Data Última Liberação	Conveniente	Valor Liberado (A)	Valor Inadimplência (B)	% Inadimplência (B/A)
169933	FIRMAR CONVÊNIO COM A ASSOCIAÇÃO DOS PRODUTORES ORGÂNICOS DA IBIAPABA - APOI, PARA A CONSTRUÇÃO DO GALPÃO DE EMBALAGENS DE PRODUTOS ORGÂNICOS, AQUISIÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS E CAPITAL DE GIRO, NO MUNICÍPIO DE SÃO BENEDITO.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	29/07/2009 00:00:00	ASSOC DOS PROD ORGANICOS DA IBIAPABA	114.389,19	23.742,00	20,76%
689675	Firmar Convênio com a Associação Comunitária dos Trabalhadores Rurais de Pedra Aguda, no Município de Aracoiaba, para a Construção de 50 Unidades Sanitárias para Famílias de Baixa Renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	04/05/2011 00:00:00	ASSOC COM TRABALHAD RURAIS PEDRA AGUDA	50.000,00	50.000,00	100,00%
516337	Firmar um convênio com a Associação Comunitária dos Produtores Rurais de Santana, no Município de Tauá, para construção de 123 kit"s sanitários para famílias de baixa renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	18/12/2010 00:00:00	ASSOC COMUN DOS PROD RURAIS DE SANTANA	138.375,00	46.125,00	33,33%
631535	Firmar Convênio com a Associação Cultural de Cascavel, para a Construção de 200 Unidades Sanitárias para Famílias de Baixa Renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	27/07/2010 00:00:00	ASSOC CULTURA DE CASCAVEL	400.000,00	400.000,00	100,00%
612095	Firmar Convênio com a Associação Antonio Silva Matos, no Município de Tejuçuoca, para a Construção de 50 Unidades Sanitárias para Famílias de Baixa Renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	16/06/2010 00:00:00	ASSOCIACAO ANTONIO SILVA MATOS	100.000,00	50.000,00	50,00%
633027	Firmar Convênio com a Associação da União dos Moradores da Varzinha, no Município de Aracati, para a Construção de 30 Unidades Sanitárias para Famílias de Baixa Renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	21/12/2010 00:00:00	ASSOC DA UNIAO DOS MORADORES DA VARZINHA	60.000,00	30.000,00	50,00%
611896	Firmar Convênio com a Associação Comunitária do Sítio Cachoeirinha, no Município de Cariús, para a Construção de 50 Unidades Sanitárias para Famílias de Baixa Renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	16/06/2010 00:00:00	ASSOCIACAO COMUN DO SITIO CACHOEIRINH A	100.000,00	50.000,00	50,00%

Unidade Auditada: SCIDADES

Exercício
io: Vários Anos

Data de Atualização:

24/01/2
013

R\$ mil

Nº SIC	Objeto	Motivo Inadimplência	Data Última Liberação	Conveniente	Valor Liberado (A)	Valor Inadimplência (B)	% Inadimplência (B/A)
167847	Firmar Convênio com a Associação Cultural dos Amigos de Horizonte/CE para a Construção de 100 Unidades Sanitárias para Famílias de Baixa Renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	21/05/2009 00:00:00	ASSOCIACAO CULTURAL DOS AMIGOS HORIZONTE	150.000,00	150.000,00	100,00%
169493	FIRMAR CONVÊNIO COM A ASSOCIAÇÃO DOS PEQUENOS AGRICULTORES E COMUNIDADE KOLPING DE SÃO SEBASTIÃO, PARA CONSTRUÇÃO DE UMA CASA DE MEL, AQUISIÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS, CAPACITAÇÃO, NO MUNICÍPIO DE MAURITI.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	24/09/2009 00:00:00	ASSOC DOS PEQ AGRIC COM KOLPING SAO SEBA	122.650,26	73.775,77	60,15%
226717	Firmar um convênio com a Associação Comunitária dos Moradores do Município de Fortim, no Município de Fortim, para construção de 100 kit's sanitários para famílias de baixa renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	11/12/2009 00:00:00	ASSOC COMUNITARIA MORADORES DO MUN FORTI	100.000,00	50.000,00	50,00%
515957	Firmar um convênio com a Associação dos Moradores do Sítio Marruás para construção de 127 kit's sanitários para famílias de baixa renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	28/04/2010 00:00:00	ASSOC DOS MORADORES DO SITIO MARRUAS	142.875,00	47.625,00	33,33%
578195	Firmar convênio com a Associação Beloaltense dos Produtores e Agricultores Rurais para construção de 36 kit s sanitários no município de Tauá.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	23/11/2010 00:00:00	ASS BELOALTENS E DOS PEQ PROD AGR RURAIS	54.000,00	27.000,00	50,00%
627795	Firmar Convênio com a Associação dos Moradores de Chorozinho, no Município de Chorozinho, para a Construção de 200 Unidades Sanitárias para Famílias de Baixa Renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	10/08/2010 00:00:00	ASSOCIACAO DOS MORADORES DE CHOROZINHO	400.000,00	400.000,00	100,00%
632390	Firmar Convênio com a Associação Beneficente de Mergulhão, no Município de Itapipoca, para a Construção de 76 Unidades Sanitárias para Famílias de Baixa Renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	01/07/2010 00:00:00	ASSOC BENEFICENTE DE MERGULHAO	76.000,00	76.000,00	100,00%
612415	FIRMAR CONVÊNIO COM A ASSOCIAÇÃO DE DESENVOLVIMENTO COMUNITÁRIO DE PINDOGUABA, PARA A CONSTRUÇÃO E REFORMA DO ARMAZÉM, COMPRA DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS, LICENÇA AMBIENTAL, CAPITAL DE GIRO E CAPACITAÇÃO, NO MUNICÍPIO DE TIANGUÁ/CE.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	30/06/2010 00:00:00	ASSOC DE DESENV DE PINDOGUABA	129.125,68	119.669,68	92,68%
Controladoria e Ouvidoria Geral do Estado						32	

Unidade Auditada: SCIDADES

Exercício:

Vários Anos

Data de Atualização:

24/01/2013

R\$ mil

Nº SIC	Objeto	Motivo Inadimplência	Data Última Liberação	Conveniente	Valor Liberado (A)	Valor Inadimplência (B)	% Inadimplência (B/A)
602556	Firmar convênio com a Associação Comunitária de Base para o Desenvolvimento de Caiçá, Município de Cariús, para a construção de 70 kits sanitários para famílias de baixa renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	10/06/2010 00:00:00	ASSOC COM BASE PARA O DESENV DA CAIPU	140.000,00	40.000,00	28,57%
614259	FIRMAR CONVÊNIO COM A ASSOCIAÇÃO COMUNITÁRIA DOS APICULTORES DE OCARA-ACAPO, PARA A CONSTRUÇÃO DE CASAS DE MEL, COMPRA DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS, LICENÇA AMBIENTAL, ELABORAÇÃO DE PROJETO, CAPACITAÇÕES E CAPITAL DE GIRO, NO MUNICÍPIO DE OCARA/CE.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	30/06/2010 00:00:00	ASSOC COMUNIT DOS APICULT DE OCARA ACAPO	116.578,84	58.849,68	50,48%
614415	FIRMAR CONVÊNIO COM A ASSOCIAÇÃO DOS PRODUTORES E PROCESSADORES DE PEIXE DE JAGUARIBARA E LAJES, PARA A REFORMA DA UNIDADE DE PRODUÇÃO, AQUISIÇÃO DE EFLUENTES DE TRATAMENTO, MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS, LICENÇA AMBIENTAL, ELABORAÇÃO DO PROJETO, EM BUSCA DE AGREGAR VALOR A TILÁPIA DO CASTANHÃO, NO MUNICÍPIO DE JAGUARIBARA/CE	VALOR DA PRESTAÇÃO DE CONTAS MENOR QUE O DEVIDO	17/11/2011 00:00:00	ASSOC DOS PROD E PROC DE PEIXE DE JAGUAR	224.000,00	15.849,13	7,08%
613477	FIRMAR CONVÊNIO COM A ASSOCIAÇÃO MODELO DE APICULTORES DE CANGATI MOMBACA-CEARÁ, PARA A COMPRA DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS, LICENÇA AMBIENTAL E ELABORAÇÃO DE PROJETO, VISANDO O FORTALECIMENTO DO APL DE APICULTURA - INSTALAÇÃO DE CASA DE MEL, NO MUNICÍPIO DE MOMBACA/CE.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	30/06/2010 00:00:00	ASSOC MODELO DE APICULTORES DE CANGATI	64.650,32	57.387,68	88,77%
670365	Firmar Convênio com a Associação Comunitária de Ameixa, no Município de Santana do Acaraú, para a Construção de 50 Unidades Sanitárias para Famílias de Baixa Renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	16/02/2011 00:00:00	ASSOCIACAO COMUNITARIA DE AMEIXA	50.000,00	50.000,00	100,00%
706935	Firmar Convênio nº 030/cidades/2011 com Associação Joaquim Teixeira de Araújo dos Moradores de Alvação, no Município de Independência, para a construção de 40 kits sanitários para as famílias de baixa renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	20/07/2011 00:00:00	ASSOC JOAQUIM T DE ARAUJO DOS MORAD ALVA	40.000,00	40.000,00	100,00%
558295	Firmar convênio com a Associação Comunitária dos Trabalhadores Rurais de Boa Vista - Maria Cordeiro Júnior para construção de 177 kits sanitários no município de Tauá.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	22/12/2010 00:00:00	A C T R DE BOA VISTA MA CORDEIRO JR	199.125,00	66.375,00	33,33%
625276	Firmar Convênio com a Comunidade de Base de Tinguiado, no Município de Cariús, para a Construção de 74 Unidades Sanitárias para Famílias de Baixa Renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	01/06/2011 00:00:00	COMUNIDADE DE BASE DE TINQUIJADO	111.000,00	37.000,00	33,33%

Unidade Auditada: SCIDADES

Exercício:
io: Vários Anos

Data de Atualização:

24/01/2013

R\$ mil

Nº SIC	Objeto	Motivo Inadimplência	Data Última Liberação	Conveniente	Valor Liberado (A)	Valor Inadimplência (B)	% Inadimplência (B/A)
616096	FIRMAR CONVÊNIO COM A ASSOCIAÇÃO COMUNITÁRIA DOS FILHOS E MORADORES DE SÃO FÉLIX- PARA REFORMA DO PRÉDIO, COMPRA DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS, LICENÇA AMBIENTAL, ELABORAÇÃO DO PROJETO, NO MUNICÍPIO DE MAURITI/CE.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	30/06/2010 00:00:00	ASSOC COM DOS FILHOS E MORAD DE SAO FELI	130.245,50	72.550,50	55,70%
633633	Firmar Convênio com a Associação dos Moradores da Rua Edmundo Olinda, no Município de Saboeiro, para a Construção de 70 Unidades Sanitárias para Famílias de Baixa Renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	02/07/2010 00:00:00	ASSOC MORAD DA RUA EDMUNDO OLINDA AMEO	70.000,00	70.000,00	100,00%
696541	Firmar convênio 009/Cidades/2011, com a Associação comunitária da Vila Mel para a construção de 50 unidades sanitárias para as famílias de baixa renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	18/05/2011 00:00:00	ASSOCIACAO COMUNTARIA DA VILA MEL	50.000,00	50.000,00	100,00%
627875	Firmar Convênio com a Associação Cultural de Pindoretama, no Município de Pindoretama, para a Construção de 200 Unidades Sanitárias para Famílias de Baixa Renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	24/06/2010 00:00:00	ASSOCIACAO CULTURAL DE PINDORETAM A	400.000,00	400.000,00	100,00%
632384	Firmar Convênio com a Associação Comunitária São Francisco, no Município de Itapajé, para a Construção de 100 Unidades Sanitárias para Famílias de Baixa Renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	01/07/2010 00:00:00	ASSOC COMUNITARIA SAO FRANCISCO	140.000,00	140.000,00	100,00%
618515	FIRMAR CONVÊNIO COM A ASSOCIAÇÃO DOS AGENTES RECICLADORES DO CRATO AARC, PARA A CONSTRUÇÃO DE GALPÃO, AQUISIÇÃO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTO, OBTENÇÃO DE LICENÇA AMBIENTAL,ELABORAÇÃO DE PROJETO E CAPACITAÇÕES , NO MUNICÍPIO DE CRATO/CE.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	06/08/2010 00:00:00	ASSOC DOS RECICLADORES DE CRATO	132.861,87	72.407,02	54,50%
199815	Firmar convênio com a Prefeitura de Ipu para construção de 1108 kit"s sanitários para famílias de baixa renda	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	04/02/2009 00:00:00	PREF MUNIC DE IPU	1.562.280,00	1.562.280,00	100,00%

Unidade Auditada: SCIDADES

Exercício:
io: Vários Anos

Data de Atualização:

24/01/2013

R\$ mil

Nº SIC	Objeto	Motivo Inadimplência	Data Última Liberação	Conveniente	Valor Liberado (A)	Valor Inadimplência (B)	% Inadimplência (B/A)
199815	Firmar convênio com a Prefeitura de Ipu para construção de 1108 kit"s sanitários para famílias de baixa renda	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	04/02/2009 00:00:00	PREF MUNIC DE IPU	1.562.280,00	1.562.280,00	100,00%
634189	Firmar Convênio com a Associação dos Moradores do Coração de Maria dos Produtores do Sítio do Meio, no Município de Tianguá, para a Construção de 50 Unidades Sanitárias para Famílias de Baixa Renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	23/11/2010 00:00:00	ASSOC MORAD CORACAO MARIA PROD ST MEIO	100.000,00	50.000,00	50,00%
614258	Firmar Convênio com a Associação Beneficente Vicente Desidério de Oliveira, no Município de Palmácia, para a Construção de 33 Unidades Sanitárias para Famílias de Baixa Renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	23/06/2010 00:00:00	ASSOC BENEF VICENTE DESIDERIO DE OLIVEIR	32.000,00	32.000,00	100,00%
614515	FIRMAR COM A COOPERATIVA DE BENEFICIAMENTO DE FRUTAS DE ICAPUI LTDA-FRUTICOCO, PARA A CONSTRUÇÃO DE GALPÃO, COMPRA DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS, OBTENÇÃO DE LICENÇA AMBIENTAL, ELABORAÇÃO DE PROJETO, MUNICÍPIO ICAPUI/CE.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	30/06/2010 00:00:00	COOP DE BENEF DE FRUTOS DE ICAPUI	213.867,93	83.315,10	38,96%
668855	Firmar Convênio com o Sindicato Regional serra de Uruburetama da Agricultura Familiar, no Município de Umirim, para a Construção de 77 Unidades Sanitárias para Famílias de Baixa Renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	21/12/2010 00:00:00	SIND REG DE SERRA DE URUBURETAM A	76.000,00	76.000,00	100,00%
199896	Firmar convênio com a Prefeitura de Ipu para construção de 1000 kit"s sanitários para famílias de baixa renda	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	29/05/2009 00:00:00	PREF MUNIC DE IPU	1.410.000,00	1.410.000,00	100,00%
613716	Firmar Convênio com a Associação Comunitária Novo Sucesso, no Município de Tamboril, para a Construção de 200 Unidades Sanitárias para Famílias de Baixa Renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	21/06/2010 00:00:00	ASSOCIACAO COMUNITARIA NOVO SUCESSO	100.000,00	100.000,00	100,00%

Unidade Auditada: SCIDADES

Exercício

io: Vários Anos

Data de Atualização:

24/01/2

013

R\$ mil

Nº SIC	Objeto	Motivo Inadimplência	Data Última Liberação	Conveniente	Valor Liberado (A)	Valor Inadimplência (B)	% Inadimplência (B/A)
614035	FIRMAR CONVÊNIO COM A ASSOCIAÇÃO MISSÃO FAMÍLIA, PARA A CONSTRUÇÃO DO GALPÃO, AQUISIÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS, OBTENÇÃO DE LICENÇA AMBIENTAL, ELABORAÇÃO DE PROJETO. E CAPACITAÇÕES, NO MUNICÍPIO DE BATURITÉ/CE.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	30/06/2010 00:00:00	ASSOCIACAO MISSAO FAMÍLIA	187.105,25	7.011,50	3,75%
719455	Firmar Convênio 036/2011 com a Federação de Entidades Comunitárias do Município de Iguatu, no Município de Iguatu para a Construção de 25 Unidades Sanitárias para Famílias de Baixa Renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	20/07/2011 00:00:00	FEDERACAO DE ENT COMUN DO MUNIC DE IGUAT	50.000,00	50.000,00	100,00%
698782	Firmar Convênio nº 017/cidades/2011 com Associação Comunitária Manoel Barbosa do Vale para a construção de 30 kis s sanitários para as famílias de baixa renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	27/04/2011 00:00:00	ASSOC COMUNIT MANOEL BARBOSA DO VALE	30.000,00	30.000,00	100,00%
614977	FIRMAR CONVÊNIO COM A ASSOCIAÇÃO DOS FRUTICULTORES IGUATUENSE-AFI- PARA AQUISIÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS, COMPRA DE VEÍCULO E MOTOCICLETA 150CC, CAPITAL DE GIRO LICENÇA AMBIENTAL, ELABORAÇÃO DO PROJETO E REFORMA DA UNIDADE DE REFORMA DA UNIDADE PARA O FORTALECIMENTO DA ESTRUTURAÇÃO COMPLEMENTAR DA UNIDADE DE BENEFICIAMENTO DOCE DE BANANA, NO MUNICÍPIO DE IGUATU/CE.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	30/06/2010 00:00:00	ASSOC DE FRUTICULTORES IGUATUENSES AFI	68.268,34	58.500,01	85,69%
633675	Firmar Convênio com a Associação Comunitária do Sítio do Felipe I, no Município de Cariús, para a Construção de 60 Unidades Sanitárias para Famílias de Baixa Renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	02/07/2010 00:00:00	ASSOC COM DO SITIO BARRA DO FELIPE I	120.000,00	60.000,00	50,00%
673676	Firmar Convênio com a Associação Comunitária dos Moradores de Olho D água, no Município de Amontada, para a Construção de 50 Unidades Sanitárias para Famílias de Baixa Renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	15/06/2011 00:00:00	ASSOC COM DOS MORADORES DE OLHO DAGUA	100.000,00	100.000,00	100,00%
835036	Firmar Termo de Ajuste com a Prefeitura de Jaguaribara para pavimentação em pedra tosca na Julio Clementino Pires.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	06/07/2012 00:00:00	PREFEITURA MUNICIPAL DE JAGUARIBARA	19.717,01	19.717,01	100,00%
Controladoria e Ouvidoria Geral do Estado						36	

Unidade Auditada: SCIDADES

Exercício:
io: Vários Anos

Data de Atualização:

24/01/2013

R\$ mil

Nº SIC	Objeto	Motivo Inadimplência	Data Última Liberação	Conveniente	Valor Liberado (A)	Valor Inadimplência (B)	% Inadimplência (B/A)
825201	Firmar Temo de Ajuste com a Prefeitura Apuiarés, Pavimentação em pedra tosca sem rejuntamento nas localidades sede dos distritos de Canafistula.	SEM PRESTAÇÃO DE CONTAS	02/07/2012 00:00:00	PREF MUNIC DE APUIARES	118.760,57	89.031,11	74,97%
611635	FIRMAR CONVÊNIO COM A ASSOCIAÇÃO DOS PEQUENOS APICULTORES DA COMUNIDADE DE LAGOA DO CEDRO, PARA A REALIZAÇÃO DA REFORMA DA UNIDADE DA CEART, AQUISIÇÃO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS, OBTENÇÃO DE LICENÇA AMBIENTAL E ELABORAÇÃO DO PROJETO, NO MUNICÍPIO DE CHOROZINHO/CE.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	01/07/2010 00:00:00	ASSOC DOS PEQ APIC DA COM DE LAGOA CEDRO	80.684,22	32.374,22	40,12%
616676	FIRMAR CONVÊNIO COM A ASSOCIAÇÃO DOS MORADORES DO DISTRITO DE HORIZONTE, PARA A CONSTRUÇÃO DE GALPÃO, COMPRA DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS, AQUISIÇÃO DE VEÍCULO, LICENÇA AMBIENTAL, ELABORAÇÃO DE PROJETO E CAPACITAÇÃO, NO MUNICÍPIO DE JARDIM/CE.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	06/08/2010 00:00:00	ASSOC DOS MORADORES DO DIST DE HORIZONTE	51.063,09	51.063,09	100,00%
681956	Firmar Convênio com a Associação Zona Rural de Várzea Redonda, no Município de São Gonçalo do Amarante, para a Construção de 50 Unidades Sanitárias para Famílias de Baixa Renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	23/03/2011 00:00:00	AMOVAR ASSOC MORAD ZONA RURAL VARZEA RED	20.000,00	20.000,00	100,00%
607916	Firmar convênio com a Prefeitura de Ipu para a construção de 1020 unidades habitacionais do Projeto Leilão Habitacional para famílias de baixa renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	24/06/2010 00:00:00	PREF MUNIC DE IPU	580.000,00	580.000,00	100,00%
835135	Firmar Termo de Ajuste com a Prefeitura de Jaguaribara para pavimentação em pedra tosca na Rua Eládio Peixoto, na sede do Município.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	06/07/2012 00:00:00	PREFEITURA MUNICIPAL DE JAGUARIBARA	34.078,27	34.078,27	100,00%
658123	Firmar Convênio com a Associação dos Trabalhadores na Agricultura do Sítio Lenços, no Município de Farias Brito, para a Construção de 20 Unidades Sanitárias para Famílias de Baixa Renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	21/12/2010 00:00:00	ASSOC DOS TRAB AGRIC FAM DO ST LENCOIS	20.000,00	20.000,00	100,00%
Controladoria e Ouvidoria Geral do Estado						37	

Unidade Auditada: SCIDADES

Exercício
io: Vários Anos

Data de Atualização:

24/01/2
013

R\$ mil

Nº SIC	Objeto	Motivo Inadimplência	Data Última Liberação	Conveniente	Valor Liberado (A)	Valor Inadimplência (B)	% Inadimplência (B/A)
537137	Firmar convênio com a Prefeitura de Jaguaribara para a construção de 85 unidades habitacionais do Projeto Leilão Habitacional para famílias de baixa renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	25/03/2010 00:00:00	PREFEITURA MUNICIPAL DE JAGUARIBARA	420.000,00	83.000,00	19,76%
717077	Firmar Termo de Ajuste com a Prefeitura de IPAUMIRIM para construção da Praça no distrito de Canauna.	SEM PRESTAÇÃO DE CONTAS	31/10/2012 00:00:00	PREF MUNIC DE IPAUMIRIM	30.955,19	11.623,44	37,55%
634352	Reforma e Ampliação da Praça da Matriz e Pavimentação em pedra Tosca das seguintes vias: Ladeira do Alto Alegre, Rua Coronel Raimundo de Oliveira, Rua Henrique Gomes Vale, Rua José Rodrigues Macedo, rua Sonia Modesto Lima, Rua das Acácias, Travessa José Pery, Rua Francisco Hildo de Oliveira e Rua SDO, na sede do Município de Quiterianópolis - Ce.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	24/11/2010 00:00:00	PREF MUNIC DE QUITERIANOPOLIS	993.437,99	98.756,78	9,94%
835177	Firmar Termo de Ajuste com a Prefeitura de Jaguaribara para pavimentação em pedra tosca na Rua Herminia de Lima.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	06/07/2012 00:00:00	PREFEITURA MUNICIPAL DE JAGUARIBARA	19.720,05	19.720,05	100,00%
676315	Firmar Convênio com a Associação Comunitária de Lameirão, no Município de Mulungu, para a Construção de 30 Unidades Sanitárias para Famílias de Baixa Renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	23/03/2011 00:00:00	ASSOCIACAO COMUNITARIA DE LAMEIRAO	30.000,00	30.000,00	100,00%
835137	Firmar Termo de Ajuste com a Prefeitura de Jaguaribara para pavimentação em pedra tosca na Rua Evadier Lopes Martins.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	06/07/2012 00:00:00	PREFEITURA MUNICIPAL DE JAGUARIBARA	12.361,78	12.361,78	100,00%
835179	Firmar Termo de Ajuste com a Prefeitura de Jaguaribara para pavimentação em pedra tosca na rua PIER.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	06/07/2012 00:00:00	PREFEITURA MUNICIPAL DE JAGUARIBARA	24.790,65	24.790,65	100,00%
822889	Firmar Temo de Ajuste com a Prefeitura de Apuiarés Pavimentação em pedra tosca sem rejuntamento na localidade de Lagoa das Pedras.	SEM PRESTAÇÃO DE CONTAS	28/06/2012 00:00:00	PREF MUNIC DE APUIARES	118.924,74	58.550,51	49,23%

Unidade Auditada: SCIDADES

Exercício: Vários Anos

Data de Atualização:

24/01/2013

R\$ mil

Nº SIC	Objeto	Motivo Inadimplência	Data Última Liberação	Conveniente	Valor Liberado (A)	Valor Inadimplência (B)	% Inadimplência (B/A)
612616	FIRMAR CONVÊNIO COM A ASSOCIAÇÃO DOS ARTESÃOS DE IPAPORANGA, PARA A CONSTRUÇÃO DE GALPÃO, COMPRA DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS, LICENÇA AMBIENTAL, ELABORAÇÃO DO PROJETO, CAPITAL DE GIRO E CAPACITAÇÃO, NO MUNICÍPIO DE IPAPORANGA/CE.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	30/06/2010 00:00:00	ASSOC DOS ARTESÃOS DE IPAPORANGA	82.236,00	70.000,00	85,12%
633979	Firmar convênio com a Prefeitura de Jaguaribara para a construção de 296 unidades habitacionais do Projeto Leilão Habitacional para famílias de baixa renda.	PRESTAÇÃO DE CONTAS REPROVADA	16/06/2011 00:00:00	PREFEITURA MUNICIPAL DE JAGUARIBARA	952.000,00	714.000,00	75,00%
					58.595.080,27	28.084.015,11	47,93%

Fonte: Sistema de Acompanhamento de Contratos e Convênios - SACC

Emitido 24/1/2013
em:

ANEXO 2

ACUMULAÇÃO DE CARGOS

Órgão: CIDADES

Exercício:

2012

Data de Atualização:

24/01/2013

R\$ mil

CPF /NOME	ÓRGÃO	MATRICULA	DATA ADMISSÃO	CARGO	CARGA	SITUAÇÃO	AFASTAME NTO	DATA AFASTAMENTO	REMUNERAÇÃ O ANO
049.XXX.XXX-68-XXX-NOME-XXX									
	061 - CIDADES	16XXXX13	1/2/2011	DNS 3	40	Civil Ativo		1/1/1	21.357,29
	123 - STDS	30XXXX1X	1/5/1980	GEOGRAFO	40	Civil Ativo		1/1/1	72.038,28
059.XXX.XXX-53-XXX-NOME-XXX									
	643 - DAE	01XXXX16	19/1/1982	ARQUITETO	40	Civil Ativo		1/1/1	100.463,88
	061 - CIDADES	16XXXX12	1/2/2011	DNS 3	40	Civil Ativo		1/1/1	21.846,89
101.XXX.XXX-34-XXX-NOME-XXX									
	622 - ETICE	00XXXX12	1/5/1988	ANAL GESTAO TI	40	Civil Ativo		1/1/1	162.043,15
	061 - CIDADES	16XXXX12	15/10/2012	DNS 3	40	Civil Ativo		1/1/1	3.745,18
119.XXX.XXX-91-XXX-NOME-XXX									
	122 - SEPLAG	20XXXX14	15/1/2007	ANAL GEST PUBLI	40	Civil Ativo		1/1/1	106.284,14
	061 - CIDADES	16XXXX14	2/5/2011	DNS 2	40	Civil Ativo		1/1/1	30.317,91
119.XXX.XXX-63-XXX-NOME-XXX									
	061 - CIDADES	16XXXX17	1/2/2011	DNS 2	40	Civil Ativo		1/1/1	29.640,19
	391 - SEINFRA	30XXXX18	3/7/1978	ARQUITETO	40	Civil Ativo		1/1/1	64.941,03
155.XXX.XXX-15-XXX-NOME-XXX									
	391 - SEINFRA	09XXXX27	2/5/1979	AUX DE ADMINIST	40	Civil Ativo		1/1/1	12.633,22
	061 - CIDADES	16XXXX14	1/3/2012	**	40	Civil Ativo		1/1/1	231,14
163.XXX.XXX-15-XXX-NOME-XXX									
	061 - CIDADES	16XXXX16	1/2/2011	DNS 3	40	Civil Ativo		1/1/1	21.222,69
	391 - SEINFRA	30XXXX12	22/3/1982	DESENHIST A	40	Civil Ativo		1/1/1	20.315,71
202.XXX.XXX-72-XXX-NOME-XXX									
	061 - CIDADES	16XXXX14	1/2/2011	DNS 3	40	Civil Ativo		1/1/1	21.222,69
	391 - SEINFRA	30XXXX15	17/6/1986	ARQUITETO	40	Civil Ativo		1/1/1	55.255,10
806.XXX.XXX-78-XXX-NOME-XXX									
	122 - SEPLAG	60XXXX13	27/4/2009	ANAL PLANEJ	40	Civil Ativo		1/1/1	70.420,31
	061 - CIDADES	16XXXX18	2/7/2012	DNS 3	40	Civil Ativo		1/1/1	9.362,95

Fonte: Dados extraídos do Sistema de Folha de Pagamento -SFP

Emitido em: 25/1/2013