



UNIVERSIDADE FEDERAL DE
CAMPINA GRANDE

**RELATÓRIO GERENCIAL
EXERCÍCIO 2016
GERÊNCIA FINANCEIRA**

Cuité/PB
Janeiro/2017



SUMÁRIO

LISTA DE FIGURAS	3
LISTA DE TABELAS	4
LISTA DE GRÁFICOS	5
1. INTRODUÇÃO	6
2. A GERÊNCIA FINANCEIRA (GF)	6
3. ORÇAMENTO DE 2016	8
3.1 Detalhamento por Natureza da Despesa	9
3.1.1 DESPESAS DE CUSTEIO.....	9
3.1.1.1 Material de Consumo.....	11
3.1.1.2 Mão de Obra Terceirizada	12
3.1.1.3 Diárias.....	12
3.1.2 DESPESAS DE CAPITAL.....	13
3.2 Pós-graduação em Ciências Naturais e Biotecnologia	15
3.3 Projetos ProExt	15
3.3.1 POPULARIZAÇÃO DA CIÊNCIA.....	15
3.3.2 PENSO: CIDADANIA, ALIMENTAÇÃO E AÇÃO EM UM MUNICÍPIO DE PEQUENO PORTE DO SEMIÁRIDO NORDESTINO (NUTRIÇÃO)	16
4. GESTÃO DE CONTRATOS	17
4.1 Contratos Vigentes	17
4.2 Contratos rescindidos	19
4.3 Atas vigentes	19
4.4 Relatório de Penalizações	27
5. CONSIDERAÇÕES FINAIS	27



LISTA DE FIGURAS

Figura 1: Organograma Gerência Financeira..... 7



LISTA DE TABELAS

Tabela 1: Funcionários e colaboradores da Gerência Financeira.	7
Tabela 2: Empenhos 2014-2016.	9
Tabela 3: Despesa com Outros Serviços de Pessoa-Jurídica – 2016.....	11
Tabela 4: Despesa com Material de consumo – 2016.	11
Tabela 5: Despesa com Mão de Obra terceirizada – 2016	12
Tabela 6: Despesa com equipamentos e material permanente – 2016.	14
Tabela 7: Despesa com PROEXT – Popularização da Ciência – 2016.	16
Tabela 8: Despesa com PROEXT – PENSO – 2016.	17
Tabela 9: Contratos de prestação de serviços – 2016.	18
Tabela 10: Contratos de fornecimento de produtos – 2016.	19
Tabela 11: Contrato de obras – 2016.....	19
Tabela 12: Contrato de obras – 2016.....	26
Tabela 13: Penalizações – 2016.	27



LISTA DE GRÁFICOS

Gráfico 1: Evolução do orçamento do CES no período 2014-2016.....	8
Gráfico 2: Despesas de custeio – 2016.....	10
Gráfico 3: Despesa com Diárias – 2016.....	13
Gráfico 4: Despesa com equipamentos e material permanente – 2016.....	14



1. INTRODUÇÃO

O presente relatório tem o objetivo de demonstrar e analisar a aplicação dos créditos orçamentários empenhados e utilizados pelo Centro de Educação e Saúde (CES), além de realizar a prestação de contas do trabalho realizado pela Gerência Financeira e contribuir para dar publicidade e transparência aos gastos públicos, através de uma linguagem simples e objetiva.

Algumas despesas importantes não serão tratadas aqui, pois elas foram empenhadas e executadas pela Reitoria, são os casos de apoio administrativo e vigilância, serviços de motorista, despesas com água, energia, internet, telefone, entre outros.

Considerando que neste ano teremos mudança de diretores para o próximo quadriênio, apresenta-se genericamente o orçamento compreendendo os exercícios de 2014 a 2016, o que oferece à nova direção um panorama do histórico recente das despesas do campus de forma a subsidiar da melhor maneira possível a tomada de decisão.

2. A GERÊNCIA FINANCEIRA (GF)

A Gerência Financeira é o setor responsável pela gestão dos Créditos Orçamentários e Recursos Financeiros do CES, como também pela Gestão de Contratos. Foi criada em 2016 em substituição à antiga Gerência Administrativo-Financeira (GEAF), sua estrutura organizacional é definida da seguinte maneira:

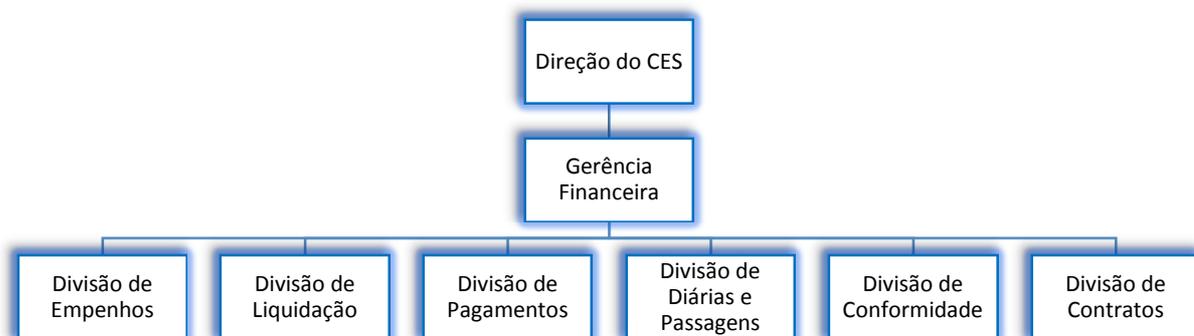


Figura 1: Organograma Gerência Financeira

O seu quadro de pessoal é por 03 Administradores, 01 Contador, 01 Técnico de Contabilidade e 01 Recepcionista (terceirizada), os quais têm suas funções distribuídas conforme Tabela 1 a seguir:

Função	Titular	Substituto
Gestor Financeiro	Cícero Barbosa Alves Neto (Administrador)	Wellington Pessoa de Lima (Contador)
Divisão de Empenhos	Jackson Beserra de Lima (Téc. Em Contabilidade)	Márcia Danielle Rodrigues Marques (Administradora)
Divisão de Liquidação	Wellington Pessoa de Lima (Contador)	Jackson Beserra de Lima (Téc. Em Contabilidade)
Divisão de Pagamentos	Márcia Danielle Rodrigues Marques (Administradora)	Raiff Ascendino Medeiros Chaves (Administrador)
Divisão de Diárias e Passagens	Márcia Danielle Rodrigues Marques (Administradora)	Jackson Beserra de Lima (Téc. Em Contabilidade)
Divisão de Conformidade	Diogo Gomes Sulpino*	Jeancarlo Meira de Melo*
Divisão de Contratos	Raiff Ascendino Medeiros Chaves (Administrador)	

Tabela 1: Funcionários e colaboradores da Gerência Financeira.

* Obs.: Estes servidores não estão lotados na Gerência Financeira, apesar de realizarem algumas atividades deste setor.

3. ORÇAMENTO DE 2016

Os Créditos Orçamentários destinados ao CES no Exercício de 2016 foram distribuídos em 61% para custeio e os demais 39% para Capital, totalizando R\$ 2.944.676,78¹. O Gráfico 1 mostra a evolução do orçamento do CES no período 2014-2016.

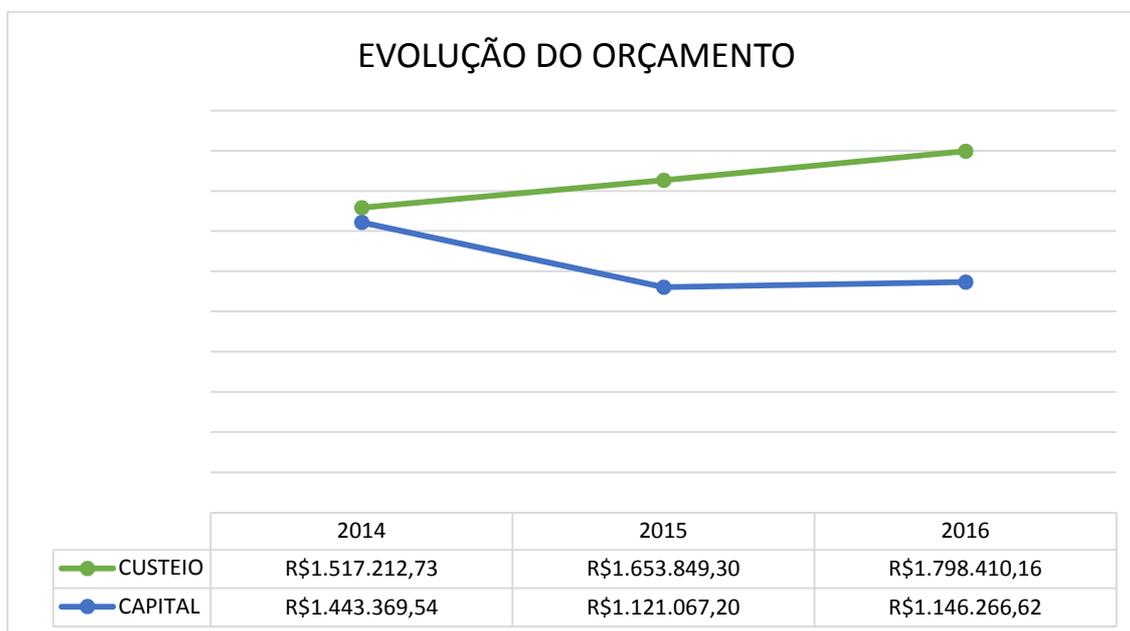


Gráfico 1: Evolução do orçamento do CES no período 2014-2016.

Pode-se notar que o orçamento de custeio apresenta uma evolução desde o ano de 2014: acréscimo de 9%, em 2015, e o mesmo percentual em 2016, no comparativo com o exercício anterior. Quanto ao orçamento de capital, observa-se um decréscimo mais acentuado em 2015, queda de 22%, entretanto, em 2016, houve um aumento de 2% em relação ao exercício passado. No geral, o

¹ Estão excluídos deste valor os créditos do PROEXT (PI MSS12G2100N) no valor de R\$ 71.430,00; Pós Graduação (PI OCCC09414N) no valor de R\$ 2.742,38; e o valor transferido para empenhamento de produtos para o RU de Campina Grande (PI M4002G23GAN) através do nosso contrato nº 01/2015, no valor de R\$ 39.060,26.



orçamento recuou 6% no ano de 2015; por outro lado, aumentou 6% ao término de 2016.

3.1 Detalhamento por Natureza da Despesa

A tabela 2 demonstra como realizaram-se os empenhos, detalhando por Natureza da Despesa, durante o período 2014-2016:

ORÇAMENTO CES				
CUSTEIO				
ND	DESCRIÇÃO	ANO/VALOR		
		2014	2015	2016
339014	DIÁRIAS	R\$ 53.225,89	R\$ 27.230,60	R\$ 28.023,43
339030	MATERIAL DE CONSUMO	R\$ 418.574,38	R\$ 490.663,20	R\$ 634.147,24
339036	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA FISICA	R\$ 9.000,60	R\$ 5.746,50	R\$ 265,50
339037	LOCACAO DE MAO-DE-OBRA	R\$ 494.107,26	R\$ 306.098,49	R\$ 333.340,65
339039	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS-P. JURÍDICA	R\$ 523.205,78	R\$ 665.359,11	R\$ 799.707,07
339092	DESP. DE EXERC. ANTERIORES		R\$ 120.244,00	R\$ 2.926,27
	SOMA	R\$ 1.517.212,73	R\$ 1.620.249,30	R\$ 1.798.410,16
CAPITAL				
ND	DESCRIÇÃO	2014	2015	2016
449039	OUTROS SERV. DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	R\$ 123.800,00	R\$ -	R\$ -
449051	OBRAS E INSTALACOES	R\$ 370.172,15	R\$ 842.700,83	R\$ 816.152,64
449052	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	R\$ 949.397,39	R\$ 278.366,37	R\$ 330.113,98
	SOMA	R\$ 1.443.369,54	R\$ 1.121.067,20	R\$ 1.146.266,62
	TOTAL	R\$ 2.960.582,27	R\$ 2.741.316,50	R\$ 2.944.676,78

Tabela 2:Empenhos 2014-2016.

3.1.1 DESPESAS DE CUSTEIO

São aquelas necessárias à manutenção do funcionamento do Órgão. O Gráfico 2 mostra as despesas de acordo com as porcentagens em relação ao valor total de custeio.



Gráfico 2: Despesas de custeio – 2016.

3.1.1.1 Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica

A despesa classificada como “outros serviços de terceiros – pessoa jurídica” foi responsável por 44% das despesas de custeio. Para melhor compreensão, apresenta-se a Tabela 2, a qual revela que os gastos com serviços de limpeza e conservação concentram a maior fatia destas despesas, totalizando R\$ 558.734,13 (70%):

OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS-PJ (339039)		
DESCRIÇÃO	VALOR	%
CONTRATO LIMPEZA E CONSERVAÇÃO	R\$ 558.734,13	70%
HOSPEDAGEM	R\$ 49.917,50	6%
MANUT. DE VEICULOS	R\$ 59.264,26	7%
LOC. IMPRESSORAS	R\$ 21.615,00	3%
SERV. MANUTENÇÃO PREDIAL	R\$ 63.279,00	8%
ORNAMENTAÇÃO E CERIMONIAL	R\$ 8.000,00	1%
RECARGA TONNERS E CARTUOS	R\$ 9.934,60	1%
LICENCIAMENTO DE VEÍCULOS	R\$ 2.961,43	0%



CORRESPONDÊNCIAS	R\$ 3.054,64	0%
CONF. PLACAS	R\$ 2.135,00	0%
SERV. MANUT. AR CONDICIONADO	R\$ 19.961,50	2%
TX. AQUISIÇÃO DE COMBUSTIVEIS	R\$ 10,01	0%
SERV. MANUT. DATA SHOW	R\$ 840,00	0%
TOTAL	R\$ 799.707,07	100%

Tabela 3: Despesa com Outros Serviços de Pessoa-Jurídica – 2016

3.1.1.1 Material de Consumo

Quanto às despesas com material de consumo, que correspondem a 35% do orçamento de custeio, o valor mais relevante refere-se à aquisição de gêneros alimentícios para o Restaurante Universitário do CES, as quais consomem 67% do total.

MATERIAL DE CONSUMO (339030)		
DESCRIÇÃO	VALOR	%
GENEROS ALIMENTICIOS (RU)	R\$ 425.236,73	67%
AQUISIÇÃO DE COMBUSTÍVEIS	R\$ 75.920,00	12%
MAT. LABORATORIAIS	R\$ 43.052,70	7%
MAT. CONSTRUÇÃO	R\$ 32.634,55	5%
MAT. LIMPEZA	R\$ 17.732,80	3%
MAT. COPA/COZINHA	R\$ 12.214,26	2%
GAS GLP	R\$ 11.783,10	2%
PNEUS	R\$ 8.340,00	1%
MAT. EXPEDIENTE	R\$ 4.577,65	1%
MAT. ESPORTIVOS	R\$ 2.655,45	0%
TOTAL	R\$ 634.147,24	100%

Tabela 4: Despesa com Material de consumo – 2016.



3.1.1.2 Mão de Obra Terceirizada

Para que possa ser analisada a despesa com terceirização de mão de obra deve-se frisar que ela está disposta em despesas distintas: outros serviços de terceiros – pessoa jurídica (serv. de limpeza e conservação - 339039) e locação de mão de obra (serviços de portaria - 339037). Juntas totalizam R\$ 892.074,78, ou seja, 50% de todo o orçamento de custeio.

TERCEIRIZAÇÃO DE MÃO DE OBRA		
ND	SERV. LIMPEZA	SERV. PORTARIA
339037	-	R\$ 333.340,65
339039	R\$ 558.734,13	-
TOTAL		R\$ 892.074,78

Tabela 5: Despesa com Mão de Obra terceirizada – 2016

3.1.1.3 Diárias

Abaixo, segue o Gráfico 3 referente às diárias utilizadas durante o exercício de 2016, excetuando aquelas devolvidas ou canceladas, como também as relativas ao PROEXT e à Pós Graduação/PROAP.

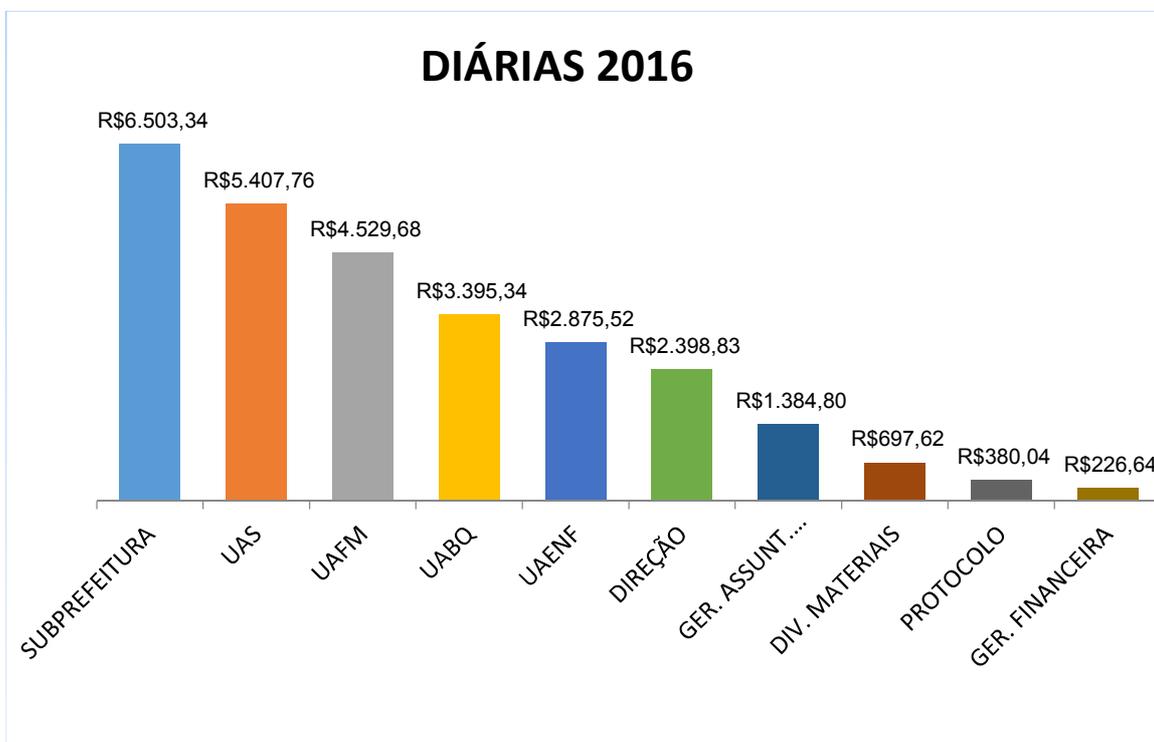


Gráfico 3: Despesa com Diárias – 2016.

3.1.2 DESPESAS DE CAPITAL

Despesas de Capital são aquelas que concorrem para o aumento patrimonial do Órgão. Neste exercício, totalizaram R\$ 1.146.266,62, dos quais R\$ 816.152,64 atendem à Obras e Instalações mais precisamente à obra de Ampliação da Biblioteca, enquanto os outros R\$ 330.113,98 respondem por Equipamentos e Material Permanente, que se subdividem em diversas despesas, conforme Tabela 5 abaixo:

EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE (449052)	
DESCRIÇÃO	VALOR
MOBILIÁRIO	R\$ 186.075,00
EQUIP. LABORATÓRIO	R\$ 107.043,69

EQUIP. DOMÉSTICOS - RESIDENCIA	R\$ 33.599,03
BOMBAS D'AGUA	R\$ 1.601,26
EQUIP. SOM	R\$ 855,00
FERRAMENTAS	R\$ 820,00
EQUIP. ESCRITÓRIO	R\$ 120,00
TOTAL	R\$ 330.113,98

Tabela 6: Despesa com equipamentos e material permanente – 2016.

O Gráfico 4 exibe uma outra visão para os dados elencados acima, oferecendo uma dimensão resumida e elucidativa da composição deste segmento de despesa.

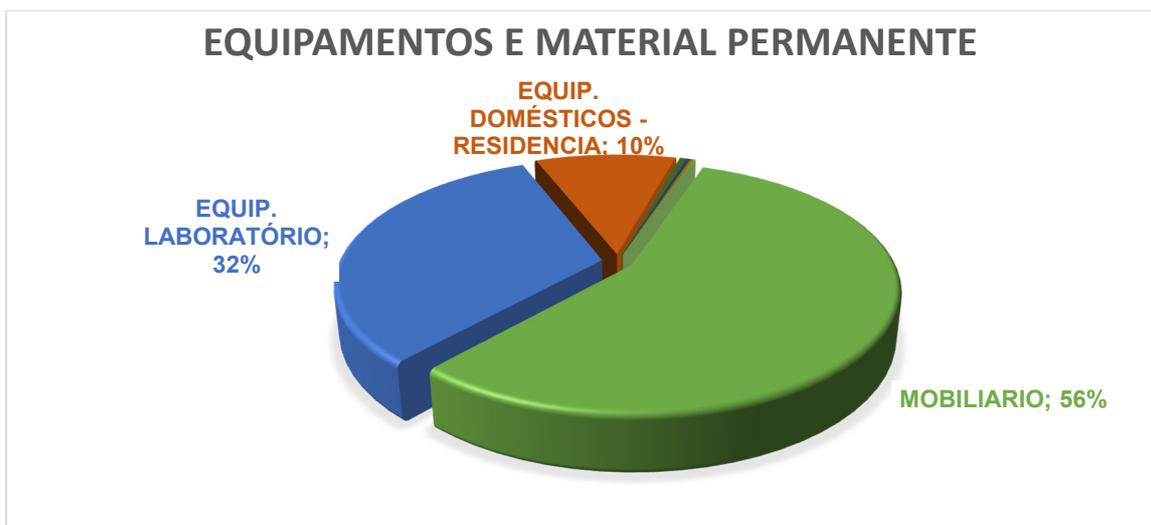


Gráfico 4: Despesa com equipamentos e material permanente – 2016

É possível perceber que pouco mais da metade desta subclasse de despesa concentrou-se na aquisição de mobiliário, sendo este destinado ao prédio recém inaugurado do Laboratório de Análises Clínicas – LAC. Em seguida, vêm os equipamentos para laboratórios e, na sequência, os equipamentos domésticos, direcionados para equipar a residência universitária com TVs, colchões, mesas, etc.



3.2 Pós-graduação em Ciências Naturais e Biotecnologia

Com relação ao Programa de Pós-Graduação, foram utilizados R\$ 1.892,38 necessários ao pagamento de diárias, além de R\$ 850,00, gastos com auxílio financeiro a estudantes, totalizando R\$ 2.742,38.

3.3 Projetos ProExt

O Programa de Extensão Universitária (ProExt) tem o objetivo de apoiar as instituições públicas de ensino superior no desenvolvimento de programas ou projetos de extensão que contribuam para a implementação de políticas públicas.

Para 2016, o CES obteve recursos de dois projetos do PROEXT, quais sejam: Popularização da Ciência (Profª Claudia Patrícia) e o PENSO: Cidadania, Alimentação e Ação em um Município de Pequeno Porte do Semiárido Nordestino (Profª Michelle Medeiros).

3.3.1 POPULARIZAÇÃO DA CIÊNCIA

Os créditos recebidos com a finalidade de atender à demanda deste Projeto encontram-se discriminados na Tabela 6 abaixo:

PI MSS12G2100N				
PROEXT - POPULARIZAÇÃO DA CIÊNCIA - PROFª CLAUDIA PATRÍCIA				
ND	DESCRIÇÃO	CRÉDITO	EMPENHADO	RESTANTE
339014	DIARIAS - PESSOAL CIVIL	R\$ 4.900,00	R\$ -	-R\$ 4.900,00
339018	AUXILIO FINANCEIRO A ESTUDANTES	R\$ 57.600,00	R\$ 27.600,00	-R\$ 30.000,00
339030	MATERIAL DE CONSUMO	R\$ 5.000,00	R\$ -	-R\$ 5.000,00
339033	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOCAO	R\$ 3.850,00	R\$ -	-R\$ 3.850,00



339039	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS-PESSOA JURIDICA	R\$ 18.690,00	R\$ 1.030,00	-R\$ 17.660,00
449052	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	R\$ 9.960,00	R\$ -	-R\$ 9.960,00
TOTAIS		R\$ 100.000,00	R\$ 28.630,00	-R\$ 71.370,00

Tabela 7: Despesa com PROEXT – Popularização da Ciência – 2016.

Verifica-se que, dos R\$ 100.000,00 disponíveis inicialmente, foram utilizados apenas R\$ 28.630,00, sendo que, deste montante, R\$ 27.600,00 destinaram-se para auxílio financeiro a estudantes. Tomando o valor total, percebe-se que R\$ 71.370,00, ou seja, 71% do crédito não foram aproveitados. Uma explicação para isso pode ser encontrada no fato do recurso ter sido repassado apenas em setembro, o que dificultou a sua utilização pelo curto espaço de tempo para realizar os procedimentos de compras e seu respectivo empenhamento até a data limite, definida para o final de novembro. Já outras despesas que não necessitavam destes procedimentos, poderiam ter sido melhor aplicadas, a exemplo de diárias e auxílio financeiro, que acumularam juntas uma sobra de R\$ 34.900,00.

3.3.2 PENSO: CIDADANIA, ALIMENTAÇÃO E AÇÃO EM UM MUNICÍPIO DE PEQUENO PORTE DO SEMIÁRIDO NORDESTINO (NUTRIÇÃO)

Apesar deste Projeto ter partilhado as mesmas dificuldades do anterior, o uso dos recursos se deu de modo mais produtivo: foram utilizados R\$ 42.800,00 dos R\$ 66.391,20 disponibilizados, ou seja, 64% do total. O detalhamento destas despesas é apresentado na Tabela 7.

PI MSS12G2100N				
PROEXT - PENSO - PROFª MICHELLE MEDEIROS				
ND	DESCRIÇÃO	CRÉDITO	EMPENHADO	RESTANTE
339014	DIARIAS - PESSOAL CIVIL	R\$ 7.434,00	R\$ -	-R\$ 7.434,00



339018	AUXILIO FINANCEIRO A ESTUDANTES	R\$ 43.200,00	R\$ 42.800,00	-R\$ 400,00
339030	MATERIAL DE CONSUMO	R\$ 1.317,20	R\$ -	-R\$ 1.317,20
339033	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOCAO	R\$ 7.000,00	R\$ -	-R\$ 7.000,00
339036	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA FISICA	R\$ 6.200,00	R\$ -	-R\$ 6.200,00
339147	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIB-OP.INTRA-ORCAMENTARIAS	R\$ 1.240,00	R\$ -	-R\$ 1.240,00
TOTAIS		R\$ 66.391,20	R\$ 42.800,00	-R\$ 8.723,20

Tabela 8: Despesa com PROEXT – PENSO – 2016.

4. GESTÃO DE CONTRATOS

O setor caracteriza-se pelo gerenciamento de contratos e atas firmados com fornecedores especializados que atendam aos requisitos definidos em Lei e às demandas do Centro de Educação e Saúde – CES/UFCG.

4.1 Contratos Vigentes

Atualmente o CES dispõe de 21 contratos vigentes, os de valores mais expressivos são o relativo à obra de ampliação da biblioteca, seguido dos que compreendem a terceirização de mão de obra e o serviço de manutenção predial, respectivamente. Abaixo, dispostos nas Tabelas 8, 9 e 10, segue a relação de contratos em execução, divididos entre prestação de serviços, fornecimento de produtos e realização de obras. Eles se encontram classificados em ordem de valores a executar, do maior para o menor.

CONTRATOS DE SERVIÇOS				
Nº	CONTRATADO	OBJETO	VIGÊNCIA	VALOR A EXECUTAR
<u>20/2013</u>	ROSINALDO ALIPIO DE LIMA - EPP	TERCEIRIZADOS - SERVIÇOS LIMPEZA E CONSERVAÇÃO	09/06/2017	R\$ 495.133,25
<u>23/2013</u>	ZELO LOCACAO DE MAO DE OBRA LTDA - EPP	TERCEIRIZADOS - SERVIÇOS DE PORTARIA	21/07/2017	R\$ 329.745,99



<u>018/2016</u>	BTECH ENGENHARIA LTDA - EPP	SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO PREDIAL	20/11/2017	R\$	303.999,00
<u>002/2016</u>	JACINTO AMARO DANTAS - ME	SERVIÇOS DE HOSPEDAGEM EM PICUI E BARRA DE SANTA ROSA	17/02/2017	R\$	276.845,00
<u>016/2015</u>	GRANTONER PARAIBA SERVICOS EIRELI - ME	SERVIÇOS DE REMANUFATURA DE TONNERS E CARTUCHOS PARA O CES	02/11/2017	R\$	58.643,31
<u>15/2014</u>	MAQ-LAREM MAQUINAS MOVEIS E EQUIPAMENTOS LTDA	SERVIÇOS DE IMPRESSÃO DEPARTAMENTAL	17/08/2017	R\$	31.255,00
<u>005/2016</u>	TS REFRIGERACAO SERVICOS LTDA - ME	MANUTENÇÃO PREVENTIVA E CORRETIVA DE ARCONDICIONADOS	30/03/2017	R\$	24.373,78
<u>006/2016</u>	EXO COMPANY PARTICIPACOES LTDA - EPP	ORGANIZAÇÃO E ORNAMENTAÇÃO DE CERIMONIAL	06/06/2017	R\$	8.000,00
<u>18/2014</u>	EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELÉGRAFOS	SERVIÇOS DE CORRESPONDENCIAS PARA O CES/UFMG	17/11/2017	R\$	4.911,84
<u>019/2016</u>	LAIZA EMILLY DE LIMA SANTOS	SERVIÇOS DE FOTOCÓPIA	21/05/2017	R\$	1.030,00

Tabela 9: Contratos de prestação de serviços – 2016.

CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE PRODUTOS				
Nº	CONTRATADO	OBJETO	VIGÊNCIA	VALOR A EXECUTAR
<u>009/2016</u>	FRIGORIFICO SAO FRANCISCO LTDA - ME	AQUISIÇÃO DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	30/06/2017	R\$ 135.451,19
<u>013/2016</u>	MARIA DE FATIMA SILVA NASCIMENTO 95217096420	AQUISIÇÃO DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	05/07/2017	R\$ 64.588,53
<u>016/2016</u>	MARIA FILGUEIRA DE JESUS - EPP	AQUISIÇÃO DE GÁS GLP 13KG E 45 KG	26/07/2017	R\$ 54.963,00
<u>011/2016</u>	WILTON DA COSTA SANTOS - ME	AQUISIÇÃO DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	30/06/2017	R\$ 47.337,12
<u>012/2016</u>	WALTERLY DA COSTA SANTOS - ME	AQUISIÇÃO DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	30/06/2017	R\$ 43.241,02
<u>014/2016</u>	POLPA NORDESTE COMERCIO DE PRODUTOS ALIMENTICIOS EIRELI - ME	AQUISIÇÃO DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	27/08/2017	R\$ 39.479,60
<u>007/2016</u>	JPM JOAO PESSOA MERCANTIL EIRELI	AQUISIÇÃO DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	30/06/2017	R\$ 25.378,40



<u>008/2016</u>	JOSE MACIEL DA COSTA ALVES - ME	AQUISIÇÃO DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	30/06/2017	R\$	13.212,25
<u>010/2016</u>	DISCAF DISTRIBUIDORA DE CAFE INDUSTRIALIZADO LTDA - ME	AQUISIÇÃO DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	30/06/2017	R\$	3.240,00
<u>015/2016</u>	LCMR COMERCIO DE PAPELARIA LTDA - ME	AQUISIÇÃO DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	30/06/2017	R\$	2.014,71

Tabela 10: Contratos de fornecimento de produtos – 2016.

CONTRATO DE OBRAS				
Nº	CONTRATADO	OBJETO	VIGÊNCIA	VALOR A EXECUTAR
<u>017/2015</u>	C B A CONSTRUCOES LTDA - EPP	AMPLIAÇÃO DA BIBLIOTECA DO CES	27/03/2017	R\$ 642.511,70

Tabela 11: Contrato de obras – 2016.

4.2 Contratos rescindidos

Em 2016, apenas o contrato nº 15/2015 foi rescindido, o qual tinha por objeto a Manutenção Preventiva e Corretiva de Equipamentos do Restaurante Universitário do CES. Tal rescisão foi motivada devido ao descumprimento de determinação para finalizar a 1ª manutenção preventiva e corretiva dos equipamentos. Após um processo administrativo que respeitou os trâmites legais e garantiu ao fornecedor o direito ao contraditório e à ampla defesa, a empresa André Luiz Domingues Alves teve o seu contrato rescindido em 10/03/2016. Ademais, sofreu penalização no SICAF com impedimento de licitar com o CES por um período de dois anos, além da aplicação de multa no valor de R\$ 10.800,00. Presentemente o processo encontra-se na procuradoria da UFCA aguardando cobrança judicial, pelo fato da empresa não ter pago a multa.

4.3 Atas vigentes

A Tabela 11 abarca a relação de atas de registro de preços vigentes, oriundas de pregões realizados pelo CES, aptas para emissão de empenhos.



Exibe também, de forma sintetizada, o número da licitação, objeto, número da ata, fornecedor, itens do processo licitatório e o término da vigência das referidas atas.

CONTROLE DE ATAS DE REGISTRO DE PREÇO - CES/UFCG 2016					
N.º da Licitação	Objeto	N.º da Ata	Fornecedor	N.º do(s) Item(ns) da Licitação	Término
PE 39/2015	Hospedagem	001/2016	Jacinto Amaro Dantas	1 e 2	18/02/2017
PE 24/2015	Material Permanente Destinado aos Laboratórios de Biologia, Anatomia e Farmácia (Escola)	002/2016	Bunker Comercial	10	06/04/2017
		003/2016	MCOM Tecnologia	40	06/04/2017
		004/2016	BS Equipamentos Ind. E Comércio	11	06/04/2017
		005/2016	Mogiglass Científica	43	06/04/2017
		006/2016	Cienlab Equipamentos Científicos	6 e 8	06/04/2017
		007/2016	Atlantis Comércio	5	06/04/2017
		008/2016	Outset Comércio	22	06/04/2017
		009/2016	Equipos Comercial	17	06/04/2017
		010/2016	SB de Araújo Tecnologia	1, 7, 9, 35 e 53	06/04/2017
		011/2016	Biosigma Comércio Prod.	3	06/04/2017
		012/2016	Brasidas EIRELI	23 e 25	06/04/2017
		013/2016	Casa Design Distribuidora	18	06/04/2017
PE 09/2016	Ornamentação de Cerimonial	014/2016	Exo Company Participações	1	05/06/2017
PE 01/2016	Gêneros Alimentícios	015/2016	Polpa Nordeste	39, 40, 41, 54, 99, 101, 102, 111, 126, 127, 128,	27/07/2017



			129, 130 e 131	
016/2016	José Maciel da Costa		1, 2, 3, 5, 6, 7, 8, 9 e 10	29/06/2017
017/2016	Frigorífico São Francisco		71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 80, 81, 82, 83, 84, 93 e 95	29/06/2017
018/2016	Discaf Distrib. de Café		24	29/06/2017
019/2016	Wilton da Costa Santos		18, 20, 21, 22, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 36, 37, 43, 44, 46, 47, 48, 50, 51, 58, 59, 60, 63, 65, 68, 86, 87, 88, 92, 94 e 96	29/06/2017
020/2016	Walterly da Costa Santos		12, 14, 15, 17, 23, 31, 34, 35, 38, 49, 53, 55, 56, 57, 79, 89, 90, 91, 121 e 164	29/06/2017
021/2016	Maria de Fátima Silva Nascimento		97, 98, 100, 103, 104, 105, 106, 107, 108, 109, 110, 112, 113, 114, 115, 116, 117, 118, 119, 120, 122, 123, 124, 125, 132, 133, 134, 135, 136, 137, 138, 139, 140, 141, 142 e 145	29/06/2017



		022/2016	Jpm João Pessoa Mercantil	16, 42, 78 e 85	29/06/2017
		023/2016	Lcmr Comercio de Papelaria	13, 33, 61, 64, 66 e 70	29/06/2017
PE 03/2016	Materiais de Limpeza	024/2016	Indústria e Comércio de Produtos de Limpeza Campinense	4 e 51	05/07/2017
		025/2016	Cavalcante & Cia LTDA	1, 2, 5, 28, 31, 39, 45, 46 e 50	05/07/2017
		026/2016	Casa e Bar Ne. Com. de Utilidades do Lar	17 e 36	06/07/2017
		027/2016	J. J. Vitalli - ME	12, 20, 22 e 26	06/07/2017
		028/2016	Multisul Comercio e Distribuicao LTDA	6, 7, 10 e 11	06/07/2017
		029/2016	Comercial MarelyLtda - ME	15, 18, 23, 24, 25, 32, 35, 38, 40, 41, 42, 43 e 44	10/07/2017
		030/2016	Top Sul Eqpntos de Seg. e Unif. Profissionais	8, 9 e 13	06/07/2017
		031/2016	LCMR Comercio de Papelaria LTDA - ME	3, 16 e 30	10/07/2017
		032/2016	HC Comercio de Papelaria e Serviços	19, 21, 29, 37, 47, 48 e 49	06/07/2017
PE 10/2016	Gás GLP	033/2016	Maria Figueira de Jesus - EPP	Grupo 1	21/07/2017
PE 25/2015	Material Permanente Destinado ao Lab. de Enfermagem e à Prefeitura Setorial	034/2016	Orion Comércio de Artigos Médicos	1, 15, 16, 17, 19, 25, 26 e 29	25/07/2017
		037/2016	LDC Bortolozzi - Comercial	32	25/06/2017
PE 35/2015	Material de Consumo Destinado	038/2016	AIQ Ferramentas e Instrumentos	45 e 47	02/08/2017



	Projeto De Restauração Do Horto Florestal	039/2016	Jume's Material de Construção	30 e 32	02/08/2017
PE 02/2016	Gêneros Alimentícios	040/2016	Wilton da Costa Santos	2 e 4	10/10/2017
PE 04/2016	Material de Consumo Destinado ao Curso de Química	042/2016	Qualy Comercial Eireli - EPP	69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 79, 80, 81, 82, 83, 84, 85, 87, 88, 89, 90, 91, 92, 93, 94, 95, 96, 97, 98, 99, 100, 101, 102, 103, 105, 106, 107, 110, 111, 113, 114, 115, 116, 117, 118, 119 e 120	30/10/2017
		043/2016	Roma Reagentes LTDA - EPP	8, 10, 12, 20, 56, 61, 62 e 64	30/10/2017
		044/2016	GacruX Produtos Laboratoriais e Hospitalares LTDA - ME	86	30/10/2017
		045/2016	Multiplier Eleusa Donizeti da Silva Eireli - ME	49 e 53	30/10/2017
		046/2016	Orbital Produtos Para Laboratorios LTDA - ME	46 e 51	30/10/2017
		06/2016	Material Permanente Destinado ao CES/UFCA	047/2016	Irmaos Iskandar LTDA - EPP
048/2016	Caperpass Industria e Comercio de Artigos Plasticos LTDA			25	30/10/2017
049/2016	Miguel de Antoni - Distribuidora - EPP			32	30/10/2017
050/2016	A. G. M. M. De Andrade - Servicos de Informatica - ME			21 e 27	30/10/2017



		051/2016	O Moveleiro Comercio e ServicosEireli - EPP	29	30/10/2017
		052/2016	Office do Brasil Importacao e ExportacaoEireli - EPP	2, 13 e 23	30/10/2017
		053/2016	J C vaccarin&vaccarinLtda - EPP	8, 9 e 11	30/10/2017
		054/2016	SNDR Comercio de Produtos e Acessorios Para Informatica	20	30/10/2017
		055/2016	Multiflex do Brasil LTDA - ME	18	30/10/2017
		056/2016	MCX Comércio de Equip. LTDA - ME	7	30/10/2017
		057/2016	Antonio Nilton Ferreira Silva 73505102504	30	30/10/2017
		058/2016	Distrequi do Brasil Distribuidora de Equipamentos LTDA	5	30/10/2017
		059/2016	Multforte Comercio e Suprimentos de Informatica LTDA	26	30/10/2017
		060/2016	ItacaEireli - ME	33	30/10/2017
07/2016	Material Permanente Destinado ao Curso de Química	061/2016	Mogiglass Cientifica LTDA - ME	22	03/11/2017
		062/2016	L.B. Bezerra - Com. de Produtos e Equipamentos Eireli	23	03/11/2017
		063/2016	Teklabor Com. de InstrumentacaoAnalitica LTDA - ME	29	03/11/2017
		064/2016	Solab Cientifica Equipamentos Para LabEireli	2, 5, 7, 30 e 31	03/11/2017
		065/2016	Biosigma - Comercio de Produtos Hospitalares e Laboratoriais	26	03/11/2017



		066/2016	Xlabor Tecnologia LTDA - EPP	3	03/11/2017
		067/2016	Inovart - Comercio de Equipamentos Eireli - EPP	10	03/11/2017
		068/2016	Luzimario Lima Pereira - EPP	20	03/11/2017
		069/2016	A T C Industria e Comercio de Aparelhos Tecnicos LTDA	25	03/11/2017
		070/2016	Vidrolex Comercial Rio Preto Eireli - ME	4, 6, 8, 11, 12 e 15	03/11/2017
		071/2016	Renato Urias Felix da Silva - ME	13	03/11/2017
		072/2016	Instrutherm Instrumentos de Medicao LTDA	18 e 28	03/11/2017
		073/2016	Nova Tecnica Industria e Comercio de Equipamentos	14	03/11/2017
		074/2016	Tropical Atende Comercio e Servicos LTDA - EPP	89	23/11/2017
		076/2016	L.H.Goncalves Componentes Eletronicos - EPP	1, 3, 4, 5, 6, 9, 11, 12, 13, 18, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 30, 31, 35, 36 e 37	23/11/2017
		077/2016	J. J. Vitalli - ME	32 e 88	23/11/2017
		078/2016	Gold Comercio de Equip. LTDA - EPP	77	23/11/2017
		079/2016	RPS Comercial Eireli - ME	16 e 17	23/11/2017
		080/2016	Casa da Agricultura LTDA - EPP	74, 81, 82, 83, 86 e 87	23/11/2017
		081/2016	Ludwig Biotecnologia LTDA - ME	70	05/12/2017
		083/2016	Basprix Comercio e Servicos LTDA - ME	3, 13, 14, 16, 17, 18, 61, 62, 82 e 83	05/12/2017
05/2016	Material de Consumo Destinado ao Lab. De Física, Enfermagem, Anatomia e Horto Florestal				
13/2016	Material de Consumo Destinado ao Lab. De Farmácia e Farmácia Escola				



			084/2016	Qualy Comercial Eireli - EPP	5, 10, 12, 34, 36, 39, 42, 43, 44, 45, 47, 53, 54, 55, 56, 57, 58, 59, 67, 69, 71, 74, 76, 77, 78, 150, 151, 152, 153, 154, 156, 157, 158, 160, 161, 162, 163, 167, 173, 174, 176, 179, 180, 181, 184, 185, 186, 187, 189, 191, 193, 194, 195, 196, 198, 200 e 203	05/12/2017
			086/2016	Ilma Chaves Pereira 74191209604	35 e 60	05/12/2017
			088/2016	Multiplier Distribuidora Eireli - ME	19, 20, 22, 23, 24, 81, 85 e 123	05/12/2017
			089/2016	Allerbest Comercio de Produtos Para Laboratorio LTDA	159, 171, 175, 177, 178 e 199	05/12/2017
14/2016	Material de Consumo Destinado ao Lab. De Nutrição e Proext		090/2016	Ludwig Biotecnologia LTDA - ME	65 e 83	20/12/2017
			093/2016	ClinicalMed Novo Milenio Material Hospitalar LTDA - ME	26, 44, 100	20/12/2017
			099/2016	Beiramar Industria e Comercio LTDA - ME	18	20/12/2017

Tabela 12: Contrato de obras – 2016.

4.4 Relatório de Penalizações

Algumas empresas foram penalizadas no SICAF por não realizarem a entrega dos produtos empenhados, todas sofreram a penalidade de suspensão de licitar com o CES durante o período de um ano, conforme relacionadas abaixo:

EMPRESA	EMPENHO	LICITAÇÃO	OBJETO	MOTIVO	PENALIDADE
Vínicus Chaves dos Santos	2015NE800172	Pregão 04/2015	Material de Proc. de Dados	Não realizada a entrega dos produtos	Suspensão de licitar com o CES por um ano
Suprema Comércio e Serviço	2015NE800251	Pregão 05/2015	Material Elétrico		
Santech Industrial Com. e Importação	2015NE800238	Pregão 05/2015	Ferramentas		
Sodine Sociedade Distrib. do Nordeste	2015NE800226	Pregão 02/2015	Material de Expediente		
F De Lima Fernandes	2015NE800249	Pregão 02/2015	Material de Expediente		
J. E. De Lima Alves	2015NE800343	Pregão 06/2015	Material Elétrico		
P. Rodrigues Neto	2015NE800259	Pregão 03/2015	Ferramentas		
Comercial Abreu	2016NE800045	Pregão 47/2015	Material de Limpeza		
Luiz André Alves de Oliveira	2016NE800051	Pregão 47/2015	Material de Limpeza		

Tabela 13: Penalizações – 2016.

5. CONSIDERAÇÕES FINAIS

O relatório apresentou uma análise sintética da execução orçamentária do CES utilizando como fonte de dados o SIAFI, o SCDP e os relatórios gerenciais dos exercícios de 2014 e 2015.

Em se tratando da eficiência na utilização dos créditos disponíveis, a aquisição de materiais de consumo para laboratórios deixou a desejar, tendo em vista que dos R\$ 100.000,00 reservados para este fim apenas R\$ 43.052,70



materializaram-se em empenhos, pelo fato de não ter conseguido licitar os produtos de forma satisfatória. O saldo remanescente destes créditos foi remanejado para o contrato de serviços de manutenção predial.

O mesmo aconteceu com os projetos do PROEXT que, em decorrência do atraso no repasse dos créditos, pôs em risco a sua execução por não dispor de tempo suficiente para serem realizados os procedimentos de compra. Boa parte desses recursos foi desperdiçada, pois não havia como remanejá-los, considerando que possuem aplicação vinculada aos seus respectivos projetos.

Como sugestão, verifica-se a necessidade de gerenciar com maior rigor todo o processo de compra, principalmente organizando e estabelecendo prazos rígidos para o planejamento dos pedidos de compras de forma a possibilitar que o procedimento tenha os resultados dentro do período que os empenhos possam ser emitidos (até o final de outubro).

Em relação ao PROEXT, é indispensável um acompanhamento ainda maior, identificando os projetos contemplados desde o momento dos resultados das seleções, para que, a partir disto, os professores responsáveis tenham o apoio da administração de modo a orientá-los e ajudá-los na aplicação dos recursos, evitando assim o seu estorno, já que representam um importante aporte de crédito para o campus, principalmente em tempos de crise.

No tocante à Gerência Financeira (GF), o decorrer do exercício de 2016 exigiu o enfrentamento de algumas dificuldades na execução das suas atividades, entre elas, destacam-se as seguintes:

1. Ausência de servidor lotado na GF para realizar a Conformidade de Registros de Gestão: que consiste na conferência de valores, dados e informações anteriormente emitidas nos pagamentos, de modo a certificar-se da exatidão das mesmas perante a Lei e o interesse da Instituição. Este procedimento precisa ser realizado por um servidor que conheça minimamente o tema e não participe dos atos praticados durante todo o processo de pagamento, desde a licitação. A não realização deste



processo, como aconteceu algumas vezes ao longo de 2016, enseja restrições no SIAFI, pois são verificadas pelos órgãos de controle e podem suscitar sanções para o órgão.

2. Descumprimento de prazos para solicitação de diárias: por diversas vezes, identificou-se que os solicitantes descumpriram a legislação pertinente, ocasionando a devolução dos pedidos.
3. Demandas judiciais e auditorias com prazos de atendimento muito curtos: neste exercício, houve solicitações que demandaram certa urgência nas respostas a fim de evitar a responsabilização da Direção e da Reitoria, o que aconteceu de maneira satisfatória e dentro dos prazos estabelecidos.
4. Insuficiência de normas e procedimentos padronizados em nível institucional para realização das atividades da execução orçamentária e financeira e gestão de contratos: o que dificulta a orientação de servidores na maneira de agir em casos que geram discordância ou procedimentos nunca antes realizados.
5. Inexistência de políticas institucionais direcionadas à capacitação dos servidores nas atividades de execução orçamentária e financeira, assim como na gestão de contratos: dificultando o aperfeiçoamento dos processos de trabalho e a atualização constante no trato da legislação vigente.
6. Envio de solicitações de empenhos com prazo exíguo para a sua emissão: não raro, os pedidos são enviados às vésperas da data limite estipulada para emitir empenhos, o que atrapalha o seu atendimento e coloca em risco a sua efetivação.
7. Empresas com pendências no SICAF: impossibilitando a emissão de empenhos e retardando a realização de pagamentos.

Apesar das dificuldades relatadas, a Gerência Financeira conseguiu realizar suas atividades com eficiência, atendendo da melhor maneira possível – observadas as limitações orçamentárias e institucionais - às solicitações dos



UNIVERSIDADE FEDERAL DE
CAMPINA GRANDE

setores demandantes, apoiando-se na dedicação e esforço dos servidores e colaboradores que compõem o seu quadro funcional.

Cícero Barbosa Alves Neto
Gestor Financeiro
Mat. 2730253