



GOVERNO DO  
ESTADO DO CEARÁ  
*Secretaria do Esporte*

# PPP ARENA CASTELÃO

RELATÓRIO SEMESTRAL DE DESEMPENHO

Nº 002/2017

2º SEMESTRE – JULHO A DEZEMBRO DE  
2017



# PPP ARENA CASTELÃO

RELATÓRIO SEMESTRAL DE DESEMPENHO

Nº 002/2017

2º SEMESTRE - JULHO A DEZEMBRO DE

2017



**PARTE I - GERAL**

1.	INFORMAÇÕES GERAIS SOBRE O PROJETO .....	3
1.1.	Descrição Geral do Projeto .....	3
1.2.	Beneficiários .....	6
2.	INFORMAÇÕES GERAIS SOBRE O CONTRATO .....	7
3.	MECANISMO DE PAGAMENTO .....	7
3.1.	Remuneração Fixa .....	7
3.2.	Contraprestação Mensal .....	8
3.3.	Receitas Acessórias.....	9
3.4.	Dos Reajustes.....	9
3.5.	Da Execução do Pagamento da Contraprestação Mensal .....	10
3.6.	Autorizações Legais .....	11
4.	Mecanismos de Garantia .....	12
5.	MECANISMO DE FISCALIZAÇÃO/MONITORAMENTO/ ACOMPANHAMENTO DA PPP .....	13
5.1.	Fiscalização, Monitoramento e Acompanhamento.....	13
5.2.	Multas e/ou penalidades .....	14
6.	RISCOS .....	14
6.1.	Matriz de Riscos.....	15
7.	EXECUÇÃO DO PROJETO .....	16
7.1.	Obra .....	16
7.2.	Operação .....	16
8.	DESEMPENHO DA PPP.....	19
8.1.	Indicadores de Desempenho da Operação.....	19
8.2.	Gestão de Riscos .....	24
8.3.	Comissão de Avaliação de Desempenho .....	24
8.4.	Multas e/ou penalidades .....	24
9.	DADOS FINANCEIROS .....	24
9.1.	Lista dos jogos de futebol realizados .....	25
9.2.	Receitas Acessórias e Eventos .....	27
9.3.	Receita Semestral da SPE.....	28
9.4.	Receita Mensal da SPE – Julho a Dezembro/2017.....	29
9.5.	Custos e despesas da SPE – período Julho a Dezembro/2017.....	24
9.6.	DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS LEGAIS.....	45
10.	CONCLUSÃO .....	51
10.1	RESPONSÁVEIS POR ESTA PPP .....	53
10.2	RESPONSÁVEIS PELO RELATÓRIO: .....	53

## **PARTE I**

### **1. INFORMAÇÕES GERAIS SOBRE O PROJETO**

#### **1.1. Descrição Geral do Projeto**

Reforma, construção, ampliação, adequação, modernização, operação e manutenção do Estádio Plácido Aderaldo Castelo (Castelão), em Fortaleza, atendendo aos requisitos impostos para a realização das partidas da Copa do Mundo 2014.

Escopo da PPP

- Reforma, ampliação, adequação, operação, manutenção e conservação do estádio Castelão;
- Construção, manutenção e conservação do edifício da sede da secretaria do Esporte do Estado do Ceará.
- Construção, operação, manutenção e conservação dos estacionamentos.

#### **1.2.Obra (construção/reforma/adequação/ampliação)**

O Projeto do novo estádio e seu entorno foi concebido como uma ação integrada que, urbanamente, identifica e enfatiza uma condição de localização inigualável.

Houve a demolição parcial das estruturas de concreto existentes e a construção de novas estruturas adequadas ao novo projeto no setor Tribuna Vip e nas arquibancadas inferiores de todo o estádio. Nos demais setores, as modificações de parte da arquibancada superior e circulações foram mantidas as estruturas existentes e efetuadas apenas demolições pontuais necessárias as adequações impostas pelo projeto, conservando a mesma tipologia da construção original.

O projeto propôs uma estrutura metálica com sistema combinado de cabos tensionados e treliças metálicas, calculados de forma a serem totalmente independentes, tanto da cobertura como da estrutura de concreto existentes.

Sob a praça, no extremo norte da mesma, está o prédio onde funcionam as novas sedes da Secretaria do Esporte do Governo do Estado do Ceará e do Departamento de Arquitetura e Engenharia.

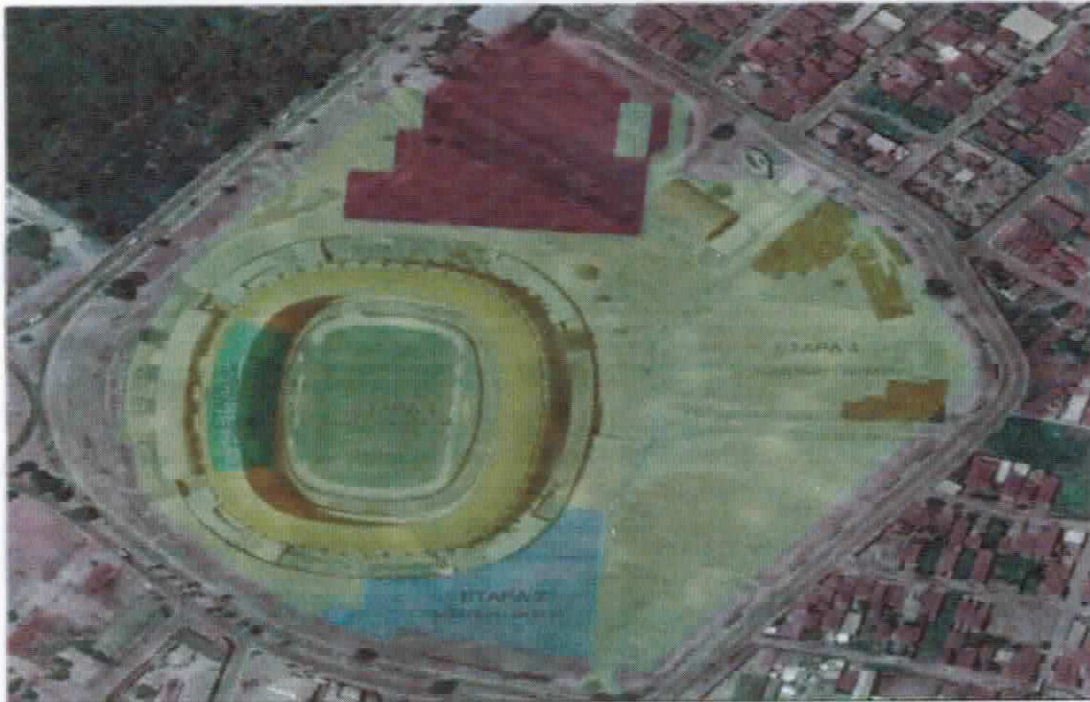
Investimentos:

- Construção do Edifício sede da Secretaria do Esporte do Estado do Ceará;
- Construção de (2) dois estacionamentos;
- Reforma e ampliação do Estádio.



Esquema da obra

Concluída em Dezembro/2012



Legenda:

■ Etapa 1   ■ Etapa 2   ■ Etapa 3   ■ Etapa 4



Edifício Sede SESPORTE e Estacionamento Coberto 1 (Ago/2011)



Estacionamento Coberto 2 (Dez/2011)



Edifício Central (Ago/2012)



Disponibilização da totalidade do Estádio (Dez/2012)

### 1.3. Objeto

Manter as instalações do estádio, estacionamento e secretaria em conformidade com os parâmetros estabelecidos em contrato.

Coordenar, controlar e manter a agenda de eventos, incluindo os eventos de futebol, a serem realizados nas dependências do estádio e área do estacionamento.

Principais serviços prestados:

- Serviços de Apoio:

Gestão e Gerenciamento do equipamento, como definição e coordenação das diversas equipes/setores, planejamento estratégico, estabelecimento de metas e organização dos recursos humanos e infraestrutura;

- Serviços de Operação:

Gerenciamento, coordenação e execução dos serviços essenciais ao funcionamento do equipamento, tais como placar eletrônico, rede elétrica, hidráulica, gramado, equipamentos eletrônicos, bilheteria entre outros;

- Serviços multi-técnicos:

Manutenção e fornecimento de insumos específicos ao funcionamento da arena castelão, sejam os recursos humanos, como eletricitista, bombeiro hidráulico, como também, locutor esportivo, motorista do carrinho-maca, entre outros;

- Serviços ambientais e consumo:

São serviços essenciais ao bom funcionamento da Arena Castelão, mantendo o ambiente nas condições de higiene necessárias, proporcionando conforto e bem-estar aos usuários. Tais como limpeza, coleta de lixo, jardinagem, entre outros; e

- Serviços comerciais:

Fundamental para que a Arena Castelão seja utilizada pelo público. Esse serviço possibilita que os mais diversos eventos e os mais diversos tipos de público, possam usufruir da Arena Castelão em seu momento de entretenimento e lazer. Um ambiente familiar e que se consolide como opção para aqueles que buscam um local agradável e confortável.

### 1.2. Beneficiários

- ✓ Confederações e federações esportivas;
- ✓ Clubes de futebol;
- ✓ Torcedores;
- ✓ Torcidas organizadas;
- ✓ Instituições de ensino superior;
- ✓ Instituições de ensino fundamental e médio;
- ✓ Promotores de eventos;



- ✓ Guias turísticos;
- ✓ População em geral.

## 2. INFORMAÇÕES GERAIS SOBRE O CONTRATO

A Concorrência Pública Internacional nº 20090004 foi homologada em 29 de outubro de 2010, mesma data da publicação do Termo de Homologação no Diário Oficial do Estado. Depois de cumpridas as diversas providências preparatórias como constituição da SPE foi celebrado o Contrato de Concessão Administrativa nº 001/2010, no dia 26 de novembro de 2010, tendo sido seu extrato publicado no Diário Oficial do Estado em 07 de dezembro de 2010.

O Contrato de Concessão Administrativa nº 001/2010 foi assinado entre Governo do Estado do Ceará, representado pela Secretaria de Esporte do Estado, e Arena Castelão Operadora de Estádio S.A no dia 26 de novembro de 2010 e terá seu término em 26 de novembro de 2018.

A partir desta data a CONCESSIONÁRIA contratada (Sociedade de Propósito Específico Arena Castelão Operadora de Estádio S.A.) iniciou as obras e assumiu efetivamente a operação do Estádio Plácido Aderaldo Castelo – Castelão, controlando a agenda de eventos e a manutenção do equipamento.

Segue abaixo um resumo das informações contidas no contrato:

Prazo de Concessão	96 meses
Valor do Ressarcimento dos Estudos (R\$)	R\$ 5.814.654,72
Valor Global do Contrato (R\$)	R\$ 518.606.000,00
Contraprestação Total Anual (R\$)	R\$ 4.884.000,00
Contraprestação Total Mensal (R\$)	R\$ 407.000,00
Investimento – CAPEX (R\$)	R\$ 486.940.599,15
Operação – OPEX (R\$)	R\$ 31.665.400,85
Taxa Interna de Retorno (%)	R\$ 7,1%

## 3. MECANISMO DE PAGAMENTO

O Contrato de Concessão Administrativa optou por segmentar a remuneração da CONCESSIONÁRIA em duas modalidades, denominando-as como: REMUNERAÇÃO FIXA e CONTRAPRESTAÇÃO MENSAL.

Por mais que as duas modalidades façam parte do mesmo gênero (remuneração da CONCESSIONÁRIA), há grande distinção na operacionalização de cada uma delas (apuração, momento de pagamento, montante despendido etc.), como passamos a detalhar nos próximos itens.

### 3.1. Remuneração Fixa

O Contrato de Concessão Administrativa, ao optar pela segmentação da remuneração da CONCESSIONÁRIA, conforme fluxo financeiro, criou a espécie remuneração fixa, que seria devida no momento da disponibilização dos equipamentos, previstos nas etapas, conforme os trâmites previstos no Contrato de Concessão Administrativa.

Esta remuneração, que teve os valores definidos prévia e unilateralmente pelo Estado, com base em estudos de orçamento realizados pela Secretaria da Infraestrutura, visava assegurar os recursos para a realização dos investimentos nos bens de capital.



Todos os valores previstos a guisa de remuneração fixa já foram devida e integralmente pagos à CONCESSIONÁRIA pelo PODER CONCEDENTE, mediante a disponibilização da totalidade da infraestrutura.

### 3.2. Contraprestação Mensal

Esta espécie de remuneração, prevista na cláusula 13.2 do Contrato de Concessão Administrativa, destina-se a custear os gastos com as despesas relativas à manutenção e operação da infraestrutura. Seu valor inicial foi definido com base na proposta financeira da licitante.

Esta remuneração tem como característica a sua variação de acordo com o desempenho da CONCESSIONÁRIA, podendo ser reduzida em função de falhas de performance (por exemplo, falta de disponibilidade da infraestrutura para um determinado evento), conforme critérios e mecanismos previstos no Contrato de Concessão Administrativa n°.001/2010 e seus anexos.

Mensalmente, até 38% do valor desta remuneração é passível de redução acarretadas por falhas de performance da execução dos serviços da CONCESSIONÁRIA, conforme os critérios expostos nos ÍNDICES DE DESEMPENHO, previstos no Contrato de Concessão Administrativa.

A Secretaria do Esporte realiza mensalmente a avaliação de desempenho da CONCESSIONÁRIA, podendo reduzir os pagamentos da contraprestação mensal caso constatadas falhas.

A cláusula décima nona do Contrato de Concessão Administrativa n°.001/2010, estabelece as penalidades a serem impostas à CONCESSIONÁRIA na hipótese de inadimplemento contratual, bem como, alguns critérios para sua graduação, garantidos sempre o devido processo legal, e o respeito aos princípios constitucionais do contraditório e da ampla defesa.

Entre as hipóteses previstas, encontra-se a de que o PODER CONCEDENTE aplique multas de redução na contraprestação. O valor das reduções na contraprestação variará de 0,1% (um décimo por cento) a 38% (trinta e oito por cento) do seu valor mensal atualizado, sendo aplicado mediante a apuração de falhas na performance, conforme disposto no contrato.

Para aplicar a redução na contraprestação por falha na performance, é preciso que a falha seja recorrente consecutivamente, para a partir deste momento, no processo de avaliação mensal, ser aplicada.

### 3.3. Receitas Acessórias

A contraprestação mensal também será reduzida em decorrência do compartilhamento das receitas com o parceiro privado, que se dá mediante o desconto proporcional das receitas líquidas obtidas nos seguintes percentuais:

- EVENTOS DE FUTEBOL – 50% da receita líquida do aluguel do estádio repassado para o Estado. De acordo com o Parecer n°.2289/2016, da Procuradoria Geral do Estado – PGE, por meio do Processo n°.3622997/2015, de 16 de junho de 2015.
- OUTROS EVENTOS – 50% da receita líquida.
- RECEITAS ACESSÓRIAS OU COMPLEMENTARES – 50% da receita líquida.

São consideradas receitas acessórias ou complementares, entre outras:



- Receitas oriundas da comercialização de espaços publicitários do estádio, dos estacionamento e de demais empreendimentos sob responsabilidade da CONCESSIONÁRIA; e
- Receitas oriundas da participação nas receitas obtidas com a utilização do Estádio em eventos que não sejam de futebol ou de projetos associados, conforme disposto no contrato.

### 3.4. Dos reajustes

O Contrato de Concessão Administrativa prevê, em sua cláusula 13.4, que os valores da contraprestação mensal e da remuneração fixa, serão corrigidos anualmente a partir da data de apresentação da proposta financeira sendo que o reajuste será diretamente aplicável sem a necessidade de qualquer forma de homologação pelo PODER CONCEDENTE, na forma do § 1º do artigo 5º da Lei nº 11.079/04.

Os valores serão corrigidos da seguinte forma: (i) 85% (oitenta e cinco por cento) da correção conforme a variação do Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo (IPCA), apurado e divulgado pelo Instituto Brasileiro de Geografia e Estatística – IBGE, e (ii) 15% (quinze por cento) da correção conforme variação dos salários dos profissionais de asseio e conservação, locação e administração de imóveis, condomínios e limpeza pública do Estado do Ceará nos termos de Convenção Coletiva de Trabalho firmada anualmente pelo respectivo sindicato. Em ambos os casos os índices serão considerados conforme apurados no mês imediatamente anterior ao dia da aplicação do reajuste.

Até o presente momento, foram aprovados os seguintes reajustes:

REAJUSTES			
Nº	DATA	ÍNDICE	VALOR ATUALIZADO DA CONTRAPRESTAÇÃO MENSAL
1º	17/3/2011	6,14%	R\$432.006,85
2º	17/3/2012	7,05%	R\$462.458,48
3º	17/3/2013	6,52%	R\$492.631,57
4º	17/3/2014	5,88%	R\$521.582,71
5º	17/3/2015	7,55%	R\$560.957,52
6º	17/3/2016	*6,80%	R\$599.102,63

\*Para o 6º reajuste foi apurado o percentual de 10,80%, contudo, levando em consideração o cenário econômico e a inflação anormal do período, a Secretaria negociou com a Concessionária o percentual de reajuste, assim em comum acordo o percentual de reajuste aplicado foi de 6,80%.

O 7º reajuste referente ao período de abril de 2017 a março de 2018, já teve valor acordado com a Concessionária, o valor da Contraprestação passará para R\$ 632.412,74, encontra-se em fase de formalização de Aditivo através dos Processos nº. 3717586/2017 e 0492934/2018.

### 3.5. Da execução do pagamento da contraprestação mensal

Objetivando a avaliação do desempenho, compartilhamento de receitas e posterior execução do pagamento da contraprestação mensal foi criada uma comissão por meio de Portaria, que aprova o Procedimento para Monitoramento e Avaliação de Desempenho da Operação do Contrato de Concessão Administrativa nº.001/2010. Atualmente os membros foram designados por meio da Portaria N° 106/2017 em , publicada em 17 de outubro de 2017.

Por meio deste instrumento normativo, pretendeu-se sistematizar as ações de acompanhamento e monitoramento, considerando essencialmente os aspectos de funcionalidade e adequação, evitando-se

ações não previstas e incorreções que interfiram na plena segurança, operacionalidade e vida útil do empreendimento, e, por conseguinte, na prestação do serviço público, contribuindo assim para uma gestão adequada e equilibrada da parceria público-privada.

Seguindo o procedimento estabelecido, a CONCESSIONÁRIA envia, no vigésimo quinto dia do mês da prestação de serviços, um relatório mensal à setorial contratante, que contém, obrigatoriamente, as seguintes informações:

- Menção ao período apurado;
- Acontecimentos relevantes no período;
- Eventos realizados no período e suas receitas;
- Receita extraordinária auferida no período;
- Receitas de partidas de futebol no período;
- Estimativa do valor da contraprestação mensal com memória de cálculo.

Após isso, a Secretaria do Esporte realiza a avaliação da performance da CONCESSIONÁRIA no período, utilizando como instrumento os relatórios de desempenho dos serviços, conforme os ÍNDICES DE DESEMPENHO previstos no edital.

Também procede a apuração das receitas compartilhadas, tanto as oriundas de EVENTOS DE FUTEBOL, como as receitas caracterizadas como acessórias ou complementares, que são obtidas pela locação de camarotes, estacionamento, publicidade, entre outras, visando garantir o desconto proporcional na contraprestação mensal, como mecanismo de compartilhamento das receitas obtidas com a utilização do equipamento, de acordo com o previsto no Contrato de Concessão Administrativa.

Encerrada a apuração da Secretaria do Esporte, esta elabora novo documento, denominado Relatório de Desempenho da CONCESSIONÁRIA (com referência ao período apurado), e o envia à CONCESSIONÁRIA, que deverá emitir a nota fiscal do valor apurado, devendo a setorial realizar tal pagamento até o quinto dia útil do mês subsequente, nos termos da Cláusula 13.2 do Contrato de Concessão Administrativa nº.001/2010.

Caso haja alguma divergência acerca do valor apurado, a CONCESSIONÁRIA deve realizar pedido de revisão, a ser apresentado em prazo não superior a 05 (cinco) dias corridos, do recebimento do Relatório de Desempenho da CONCESSIONÁRIA.

Mesmo em tal hipótese, poderá a CONCESSIONÁRIA emitir a nota fiscal do valor incontroverso.

A apuração dos valores para pagamento das contraprestações é realizada pela Secretaria do Esporte, por meio da Comissão de Avaliação de Desempenho, formalmente designada através de Portaria, após análise do Relatório Mensal de Apuração, apresentado pela CONCESSIONÁRIA.

O pagamento seguia modelo diferenciado para a obra e operação, sendo a primeira fixa e a segunda variável, conforme detalhado abaixo:

Fonte dos recursos

- Parcela fixa – correspondente à obra

OBJETO: Disponibilização dos equipamentos para operação

FONTE DO RECURSO: Tesouro do Estado (28%) e BNDES (72%)

- Parcela variável – correspondente à operação

OBJETO: Prestação de serviço (operação e manutenção)

FONTE DO RECURSO: Tesouro do Estado (100%)

Critério de Pagamento:

- Parcela fixa – A partir da disponibilização dos equipamentos para operação, manutenção e conservação (Secretaria/DAE/Estacionamento/Arena).
- Parcela variável – A partir da prestação dos serviços e atendimento dos indicadores de qualidade.

### 3.6. Autorizações Legais

AUTORIZAÇÕES LEGAIS (PPA E LOA)	
PPA 2016/2019 - Lei Nº 15.929 de 29 de dezembro de 2015.	<b>PROGRAMA:</b> 050 – ESPORTE E LAZER PARA A POPULAÇÃO
	<b>OBJETIVO:</b> 050.1 – Promover a saúde, a cidadania e a integração da população cearense na convivência social.
	<b>INICIATIVA:</b> 050.1.07 – Manutenção da oferta de serviços esportivos em equipamentos estaduais.
	<b>VALOR DA INICIATIVA PARA 2017:</b> R\$ 7.103.183,35
LOA 2017 - LEI Nº 16.199, de 29/12/2016, de 29 de dezembro de 2016	<b>AÇÃO:</b> 22591 - Operação da Parceria Público Privada Castelão (contraprestação)
	<b>DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA</b> 42100001.27.813.050.22591.0100000.33678300.00.0.40
	<b>VALOR (LEI)</b> R\$ 1.547.468,00
	<b>VALOR (LEI+CRÉDITOS)</b> R\$ 7.103.183,35

## 4. MECANISMOS DE GARANTIA

Para que a Arena Castelão possa estar em pleno funcionamento, ofertando o mais alto nível de serviços aos seus beneficiários, sendo palco dos mais diversos eventos, esportivos ou não, é necessário que haja um modelo de gestão sólido e eficiente.

Por meio do Contrato de Concessão Administrativa nº 001/2010, é que está estabelecido o modelo de gestão, forma e metodologia de funcionamento. Como garantia da continuidade da prestação de serviços e da manutenção adequada do equipamento, fundamentado no referido contrato, em sua cláusula 13ª, item 13.6:

*13.6. Como garantia do integral e pontual pagamento de todos os valores devidos à CONCESSIONÁRIA a título de CONTRAPRESTAÇÃO MENSAL e REMUNERAÇÃO FIXA o PODER CONCEDENTE deverá constituir a GARANTIA DO PODER CONCEDENTE por*

meio da celebração do CONTRATO DE ADMINISTRAÇÃO DE CONTAS e da constituição da CONTA GARANTIA.

Deste modo, foi celebrado Contrato de Nomeação de Agente de Garantia, Administração de Conta Garantia nº 002/2011, a fim de atender a exigência da cláusula acima transcrita, figurando como parte o Governo do Estado do Ceará, através da Secretaria do Esporte, a Caixa Econômica Federal e a CONCESSIONÁRIA Arena Castelão Operadora de Estádio S.A.

Para execução da garantia do PODER CONCEDENTE pela CONCESSIONÁRIA, esta deve seguir o procedimento constante na cláusula 6ª, itens 6.3 e 6.4, conforme abaixo:

*6.3. Caso o PODER CONCEDENTE não efetue o pagamento da contraprestação mensal no vencimento nos termos das cláusulas 13.1 e 13.2 do Contrato de Concessão, a CONCESSIONÁRIA deverá a partir do segundo dia útil imediatamente subsequente, encaminhar ao Agente de Garantia uma notificação escrita, informando o evento do inadimplemento, com a indicação do valor devido naquele mês, anexando à correspondente nota fiscal de cobrança vencida, indicando a conta para transferência dos recursos.*

*6.4. Nas hipóteses previstas no item 6.3, o Agente de Garantia deverá transferir, em até cinco dias úteis após o recebimento da notificação, os recursos equivalentes ao valor da contraprestação mensal devida e não paga para a conta indicada pela CONCESSIONÁRIA.*

Caso a CONCESSIONÁRIA não execute o objeto contratual, seja de forma parcial ou integral, o PODER CONCEDENTE poderá declarar caducidade do contrato, em acordo com a cláusula 24ª, item 24.7, vejamos:

*24.7. A inexecução total ou parcial do CONTRATO acarretará, a critério do PODER CONCEDENTE, a declaração de caducidade da CONCESSÃO, sem prejuízo das aplicações das demais sanções previstas na lei e no CONTRATO.*

O item 24.7.1., alínea “c”, do Contrato de Concessão Administrativa nº .001/2010, determina:

*A caducidade da CONCESSÃO poderá ser declarada pelo PODER CONCEDENTE, quando comprovadamente a CONCESSIONÁRIA paralisar os serviços ou concorrer para tanto, ressalvadas as hipóteses de CASO FORTUITO ou FORÇA MAIOR.*

## **5. MECANISMO DE FISCALIZAÇÃO/MONITORAMENTO/ ACOMPANHAMENTO DA PPP**

### **5.1. Fiscalização, Monitoramento e Acompanhamento**

A fiscalização, monitoramento e acompanhamento da operação da PPP da Arena Castelão, é realizada pela atuação de Comissão de Avaliação de Desempenho do Contrato Administrativo nº 001/2010, designada através de Portaria, que versa sobre a composição da Comissão de Avaliação e Desempenho prevista no referido contrato.

Quando necessário, é solicitado o apoio do órgão interveniente, o Departamento de Engenharia e Arquitetura – DAE, ou de outros órgãos e entidades, mediante a produção de laudos, pareceres, opiniões técnicas, etc.

Os trabalhos atualmente são desenvolvidos pela comissão designada através da portaria N° 106/2017 - SESPORTE, e tem cunho preventivo e corretivo.

No caso das inspeções mensais de desempenho, reduções no valor da Contraprestação poderão ser aplicadas com base na performance dos indicadores que obtiverem durante a vistoria índices insatisfatórios, sendo aplicadas sempre com referência ao mês em que o índice foi aferido.

O contrato estabelece ÍNDICES DE DESEMPENHO com os principais parâmetros e procedimentos de avaliação que servem de base para o PODER CONCEDENTE:

- Monitorar o desempenho da CONCESSIONÁRIA na execução do objeto do empreendimento, verificando o cumprimento do desempenho operacional e das cláusulas e obrigações estabelecidas no Contrato de Concessão Administrativa; e
- Calcular o valor da CONTRAPRESTAÇÃO MENSAL da CONCESSIONÁRIA, em função do desempenho relativamente aos limites estabelecidos, conforme os critérios estabelecidos nos ÍNDICES DE DESEMPENHO dispostos no Contrato.

A avaliação do desempenho da CONCESSIONÁRIA, que tem por base os indicadores citados, é feita conforme a periodicidade do item a ser avaliado. Os valores dos índices, a forma de como calculá-los e as multas que podem ser aplicadas estão expressas nos ÍNDICES DE DESEMPENHO do contrato.

Para a avaliação da performance da CONCESSIONÁRIA são empregados critérios relacionados à possibilidade de utilização do espaço físico, bem como, à qualidade da infraestrutura posta à disposição dos usuários, em conformidade com os ÍNDICES DE DESEMPENHO apresentados.

## 5.2. Multas e/ou penalidades

A cláusula décima nona do Contrato de Concessão Administrativa nº.001/2010, estabelece as penalidades a serem impostas à CONCESSIONÁRIA na hipótese de inadimplemento contratual, bem como, alguns critérios para sua graduação, garantidos sempre o devido processo legal, e o respeito aos princípios constitucionais do contraditório e da ampla defesa.

Entre as hipóteses previstas, encontra-se a de que o PODER CONCEDENTE aplique multas de redução na contraprestação, na forma prevista nos ÍNDICES DE DESEMPENHO dispostos no contrato.

O valor das reduções na contraprestação variará de 0,1% (um décimo por cento) a 38% (trinta e oito por cento) do seu valor mensal atualizado, sendo aplicado mediante a apuração de falhas na performance.

Para aplicar a redução na contraprestação por falha na performance, é preciso que a falha seja reincidente, para a partir deste momento, no processo de avaliação mensal, ser aplicada.

Com o objetivo de garantir a efetiva fiscalização do contrato a Secretaria do Esporte solicitou em 28/06/2016 nova vistoria ao Departamento de Arquitetura e Engenharia-DAE, para a emissão de novo relatório com o fito de informar se as pendências apontadas no "Relatório Parcial para Manutenção da Arena Castelão" emitido em 2015 haviam sido efetivamente sanadas pela Arena Castelão Operadora de Estádio S/A.

O DAE emitiu o novo relatório em 29/04/2017 recepcionado a Secretária do Esporte em 04/05/2017, no qual de acordo com despacho do DAE, concluiu-se que foi constatado a solução de algumas pendências e permanência de outras apontadas no comparativo entre a vistoria de 2015 e a de 2017. Desta feita a comissão designada pela Portaria Interna nº 106/2017, revisou os indicadores de desempenho do período de Janeiro a Junho de 2017 através do processo nº 8409871/2017, tendo em vista que a comissão anterior não havia considerado em suas análises do referido período o relatório emitido pelo

DAE. Após a reavaliação, foram apurados índices insatisfatórios que resultaram em penalidades com aplicação de redução no valor de R\$ 294.399,25, a ser efetuada em contraprestações futuras.

A Comissão analisou também os indicadores do período de julho a de setembro de 2017 por meio do Processo de nº 0080725/2018, tendo identificado indicadores insatisfatórios, totalizando a penalidade no valor de R\$ 367.099,04, vale assinalar que foi garantida a Concessionária ampla defesa e contraditório, porém a mesma manteve-se inerte e o prazo de defesa concedido expirou sem que a mesma apresentasse defesa. Diante do exposto a Comissão se manifestou favorável a aplicação da penalidade e processo encontra-se aguardando homologação do PODER CONCEDENTE, para efetivar a aplicação da redução nas contraprestações futuras.

Houve reavaliação do índice de desempenho 21- Manutenção Civil do período de setembro de 2015 a Dezembro de 2016, totalizando em penalidade no valor de R\$ 159.107,98. O processo encontra-se em prazo de defesa da Concessionária (nº 1902249/2018).

A Comissão aplicou redução ocasionada por falha na performance da CONCESSIONÁRIA, nas contraprestações referentes aos meses de outubro, novembro e dezembro de 2017. As reduções por desempenho são automáticas, o que não impede que a Concessionária tenha direito de ampla defesa. Caso seja verificado que o pleito da Concessionária é procedente, os valores que lhe foram suprimidos deve ser devolvidos nos pagamentos das contraprestações futuras.

## 6. RISCOS

Os contratos de parceria público-privada são reconhecidamente complexos e, notadamente, devido a sua longa duração, são expostos a riscos e modificações constantes que reforçam o caráter incompleto inerente aos contratos típicos. A gestão desses riscos constitui aspecto central para a sua sustentabilidade.

O risco é definido como a possibilidade de ocorrência de um evento, o qual pode fazer com que as circunstâncias reais do projeto sejam diferentes daquelas supostas inicialmente no momento da idealização do mesmo. Dessa forma, o risco pode resultar em efeitos de maior ou menor severidade para o empreendimento.

A gestão de risco é um processo inerente a qualquer projeto, no qual se busca identificar e qualificar os riscos relacionados à implantação de empreendimentos, para, então, minimizar os impactos negativos. Efetuadas essas etapas, os riscos devem ser alocados a parte mais apta para gerenciá-los, para conferir ao projeto maior sustentabilidade e fazer com que este logre o sucesso esperado.

Além disso, são estabelecidos procedimentos para monitorar e controlar esses eventos com intuito de que não haja descontinuidade na execução do projeto.

### 6.1. Matriz de riscos

MATRIZ DE IDENTIFICAÇÃO DOS RISCOS				
Categoria dos Riscos	Descrição	Consequência	Ação Mitigadora	Alocação
Extinção do Contrato de Concessão	Não cumprimento das cláusulas contratuais por parte da contratada	Cessão dos serviços com prejuízo para a contratante	Elaborar contrato de longa duração e com cláusulas de multas para garantir o perfeito funcionamento do projeto	Público
Sobrecustos na fase de operação	O custo de operação do projeto ser superior ao custo estimado	Insuficiência orçamentária e financeira	Ampliar agendas de eventos	Privado



Atraso no pagamento da contraprestação	O pagamento não ser efetuado até o 5º dia útil do mês subsequente a prestação dos serviços	Atraso no pagamento a fornecedores por parte da CONCESSIONÁRIA e provável necessidade de captação de recursos no mercado	Planejamento	Público
Atraso ou perda no recebimento de pagamentos de fontes de receitas acessórias	Risco de atraso ou perda nos pagamentos por parte das fontes de receitas acessórias	Necessidade de captar recursos no mercado, provocando aumento dos custos de financiamento	Estabelecimento de políticas de avaliação de risco de crédito e de recuperação de receitas, além da exigência de garantias contratuais (ou outras, relacionadas no contrato).	Privado
Inadimplência	Risco de perda de receita por falta de pagamento (por parte do parceiro público)	Paralisação dos serviços	Exigência de garantias contratuais	Público
Manutenção e restauração	Risco de que a qualidade da construção seja inadequada resultando num custo maior da manutenção e restauração	Aumento dos custos e efeito negativo no fornecimento dos serviços	Elaboração de plano de manutenção preventiva em conjunto com os projetos de engenharia, gestão da qualidade da execução das obras, realização de manutenção preventiva e planejamento de eventos de restauração	Privado
Caducidade técnica	Risco de que a vida útil dos equipamentos seja menor do que o previsto, antecipando gastos com reinvestimento	Aumento do custo de renovação	Realização de estudos de atualização tecnológica. Elencar requisitos de desempenho tecnológico junto aos fornecedores e prestadores de serviço.	Privado



## **PARTE II**

### **7. EXECUÇÃO DO PROJETO**

#### **7.1. Obra**

A obra da reforma, construção, ampliação e adequação do Estádio Plácido Aderaldo Castelo (Castelão) já foi concluída em sua totalidade.



#### **7.2. Operação**

##### **Execução do objeto**

A Arena capta, agiliza e intermedeia a realização dos mais variados tipos de eventos sejam eles de futebol ou não. É de sua responsabilidade, diretamente ou por meio de empresas contratadas, a organização, promoção, condução, divulgação, recepção e demais atividades necessárias para realização desses eventos, conforme os procedimentos técnicos apresentados no edital e no contrato de concessão.

Toda a área do estádio, incluindo os estacionamentos, pode ser utilizada para a realização de diversas modalidades de eventos, esportivos ou não.

Os serviços estão prestados de forma ininterrupta para que todo o complexo esteja com máxima disponibilidade para atender as demandas.

Durante o semestre em análise (julho a dezembro de 2017), além da disponibilização das infraestruturas para normal utilização, foram previstas a realização de manutenções periódicas conforme planejamento informado pela Concessionária:



SERVIÇO REALIZADO	FORNECEDOR	DESCRIÇÃO	PERIODICIDADE
Análise de potabilidade e qualidade da água.	SOLIDUS AMBIENTAL.	Análise da qualidade da água potável conforme os padrões da ANVISA, por empresa especializada. Garantir que água disponibilizada na arena seja adequada ao uso pelos beneficiários.	Semestral
Manutenção das temperaturas de conforto para seus clientes.	PRIMARE ENGENHARIA E RECOFRIO	Garantir o conforto aos usuários em todos os ambientes da arena, seja nas áreas internas ou externas.	Mensal
Manutenção de limpeza de sanitários, áreas internas e externas do complexo, durante o dia a dia e em dias de eventos.	SERVAL E QUALIDADE SERVIÇOS	Através de um check list, é analisado se estão sendo cumpridas as rotinas necessárias para garantir um ambiente limpo, agradável e que não coloque em risco a saúde dos usuários.	Mensal
Manutenção do gramado do campo de futebol e de áreas de paisagismo.	GREENLEAF	Através de um check list, é analisado se está sendo cumprido as rotinas necessárias para garantir o bom estado do gramado.	Mensal
Disponibilização e manutenção de iluminação adequada nos ambientes da Arena e no edifício da Secretaria do Esporte, e no Departamento de Engenharia e Arquitetura.	FUNCIONÁRIOS DA CONCESSIONÁRIA	Garantir através de vistoria e medição da luminosidade, se os ambientes estão adequados.	Mensal
Manutenções preventivas e corretivas nas estruturas	FUNCIONÁRIOS DA CONCESSIONÁRIA; RECOFRIO; PRIMARE ENGENHARIA;	Realizar inspeção periódica no sentido de verificar a adequada manutenção preventiva e corretiva do estádio.	Trimestral
Manutenção do sistema de refrigeração, elétricos, sistema de CFTV, automação, incêndio e controle de acesso.	PRIMARE ENGENHARIA; BROTHERS; SMARTMOVE; RVB COMÉRCIO E SERVIÇOS	Através de laudos específicos (exemplo: bombeiros), atestando a plena condição de funcionamento do equipamento. Todos os laudos foram emitidos no período.	Trimestral



Operação do Estacionamento	JJF ADMINISTRAÇÃO E LOCAÇÃO DE ESTACIONAMENTO.	Contrato específico firmado entre a CONCESSIONÁRIA e a empresa JJF Administração e Locação de Estacionamentos Ltda, com anuência do PODER CONCEDENTE, conforme contrato 001/2010.	Diário
Realização de jogos de futebol		Jogos são realizados na área interna da Arena Castelão, utilizando-se do gramado, área de arquibancada e todas as dependências administrativas, além da área de estacionamento.	Todos os meses do ano (conforme calendário da federação cearense e confederação brasileira de futebol)
Realização de eventos não futebolísticos		Realizados na área de estacionamento (descoberto) e no gramado (área interna), com utilização (no caso de eventos no gramado) da área de arquibancada, cadeiras inferiores e camarotes.	Conforme contratos específicos, firmados pela CONCESSIONÁRIA junto às produtoras de eventos (em caso de shows) e com empresas ou corporações (no caso de outros eventos)



Segue relação de prestadores de serviços que foram contratados pela CONCESSIONÁRIA para a realização das manutenções do Estádio, conforme tabela abaixo:

EMPRESA	SERVIÇO
JOSÉ VALDO VASCONCELOS - ZUTEC	Topografia dos Tirantes (Cobertura Estádio)
RVB COMÉRCIO E SERVIÇOS	Extintores e mangueiras de incêndio, testes de estanqueidade, etc.
JOSÉ WELLINTON ALVES – ME	Manutenções subestações, Cubículos e Áreas técnicas
MANUEL FÉLIX NETO – ME	Manutenção Telões
JANSEN COMÉRCIO E MANUTENÇÃO	Manutenções ar condicionados splits
PRIMARE ENGENHARIA	Manutenção dos Chillers (sistema de água gelada)
METALÚRGICA NOGUEIRA	Manutenção de placas, grades, telas, etc
SOLIDEZ SERVIÇOS	Manutenções Prediais
CS SERVIÇOS AMBIENTAIS	Manutenção de esgotos
JACQUES FEITOSA	Confecção de corrimãos e portões galvanizados
STEMAC	Manutenção dos Geradores
INELSA	Confecção e manutenção de quadros de distribuição
N COMÉRCIO VISUAL	Confecção de placas de sinalização
CARMEHIL COMERCIAL ELÉTRICA	Compra de material elétrico e hidráulico em geral
OSMAR DELBONI JÚNIOR	Laudos de Engenharia
SOLARIS EQUIPAMENTOS	Locação de plataformas para manutenções gerais
FÁBIO WEYNE SILVA NASCIMENTO	Manutenções sistema elétrico e subestações
R. MOTA VERTICAL	Limpeza da Pele de vidro
CARLA PATRÍCIA DE SOUSA MELO	Confecção de divisórias
PRIME SERVICE	Manutenção de gerador
ROMMEL BORGES	Manutenção mecânica de bombas elétricas
GIGAHERTZ	Manutenção elétrica de subestação.



## 8. DESEMPENHO DA PPP

### 8.1. Indicadores de Desempenho da Operação

RELATORIO DE AVALIAÇÃO DE DESEMPENHO – OPERAÇÃO														
MÊS DE REFERENCIA: JULHO A DEZEMBRO DE 2017														
Serviço	Item	Objetivo	Indicadores	Rotina	Índice Obtido						Média (%)	CONCEITO		
					JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ		Muito Satisf.	Satisfatório	Insatisfatório
Água	1	Qualidade da água potável	Demonstrativo dos resultados obtidos na análise de qualidade e potabilidade da água período seis meses	Verificação dos resultados obtidos nas análises de qualidade de água potável conforme ANVISA, verificando os resultados obtidos nas análises realizadas por laboratório especializado	100%						100%	100% à 98%	97% à 95%	Abaixo de 95%
	2	Disponibilidade	Disponibilidade de nas instalações hidrosanitárias do estádio	Verificação dos resultados obtidos nos relatórios de inspeção antes dos eventos futebolísticos	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100% à 98%	97% à 95%	Abaixo de 95%
	3	Espelhos D'Água e fontes	Demonstrar a qualidade da água em espelhos d'água e fontes	Verificação dos resultados obtidos nas análises de PH acima de 8,8 e cloro entre 0,2 e 2 ppm	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100% à 95%	94% à 90%	Abaixo de 90%
Ar Condicionado	4	Temperatura de Conforto	Propiciar ambientes com temperatura adequada para o desenvolvimento das atividades	Média mensal da temperatura de conforto dos ambientes, conforme o projeto.	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100% à 90%	89% à 80%	Abaixo de 80%
	5	Temperatura Água Gelada	Propiciar alimentação de água gelada com temperatura adequada pela central de água gelada	Média mensal da temperatura de água geladas, conforme o projeto.	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100% à 95%	94% à 90%	Abaixo de 90%
	6	Qualidade do ar interior	Demonstrativo dos resultados obtidos nas análises de qualidade do ar no período de seis meses	Manter o percentual de análise de qualidade do ar interior dentro dos padrões legais conforme ANVISA	100%						100%	100% à 95%	94% à 90%	Abaixo de 90%
Limpeza Predial	7	Limpeza dos Sanitários	Cumprimento das rotinas de inspeção em todas as áreas acordadas antes dos eventos	Informação coletada antes dos eventos por meio de relatório de inspeção	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	100% à 80%	79% à 70%	Abaixo de 70%
	8	Limpeza das cadeiras e arquibancadas	Comprimentos das rotinas de inspeção em todas as áreas acordadas antes dos eventos	Informação coletada antes dos eventos por meio de relatório de inspeção	70%	70%	70%	70%	70%	100%	75%	100% à 80%	79% à 70%	Abaixo de 70%



	9	Limpeza das catracas, escadas e acessos	Comprimentos das rotinas de inspeção em todas as áreas acordadas antes dos eventos	Informação coletada antes dos eventos por meio de relatório de inspeção	70%	70%	70%	70%	70%	100%	75%	100% à 80%	79% à 70%	Abaixo de 70%		
	10	Limpeza nas áreas de alimentação	Comprimentos das rotinas de inspeção em todas as áreas acordadas antes dos eventos	Informação coletada antes dos eventos por meio de relatório de inspeção	70%	70%	70%	70%	70%	100%	75%	100% à 80%	79% à 70%	Abaixo de 70%		
	11	Limpeza de camarotes e áreas privadas	Comprimentos das rotinas de inspeção em todas as áreas acordadas antes dos eventos	Informação coletada antes dos eventos por meio de relatório de inspeção	80%	80%	80%	80%	80%	100%	83,33%	100% à 90%	89% à 80%	Abaixo de 80%		
	12	Limpeza das áreas comuns	Cumprimento das rotinas de inspeção em todas as áreas acordadas antes dos eventos	Informação coletada antes dos eventos por meio de relatório de inspeção	70%	70%	70%	70%	69%	70%	69,83%	100% à 80%	79% à 70%	Abaixo de 70%		
Paisagismo	13	Paisagismo	Demonstrativo dos resultados obtidos na execução das ordens de manutenção realizadas dentro do prazo programado	Média mensal da qualidade do check-list	80%	80%	64%	43%	57%	64%	84%	100% à 90%	89% à 80%	Abaixo de 80%		
	14	Gramado	Cumprimento das rotinas de inspeção em todas as áreas acordadas antes dos eventos	Média mensal da qualidade do check-list	85%	85%	61%	40%	61%	61%	65,50%	100% à 90%	89% à 80%	Abaixo de 80%		
Energia	15	Medições de Utilidade - Energia Elétrica	Cumprimento das rotinas de leitura das medições de consumo. Visa identificar falhas na eficiência no uso desta utilidade	Percentual de leituras realizadas no prazo, sobre o total de leituras programadas no período	100%				100%				100%	100% à 98%	97% à 95%	Abaixo de 95%
	16	Disponibilidade de Iluminação	Propiciar ambientais com iluminação adequada para o desenvolvimento das atividades	Percentual de lâmpadas fora de operação identificadas por área específica	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100% à 95%	94% à 90%	Abaixo de 90%	
	17	Controle de Grandezas Elétricas	Demonstrativo dos resultados obtidos nas análises de grandezas elétricas como Fator de potência e demanda registrada.	Informação coletada diariamente por meio de relatório da CONCESSIONÁRIA	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100% à 92%	91% à 88%	Abaixo de 88%	



	18	Disponibilidade de Energia	Propiciar ambientes com alimentação elétrica adequada para o desenvolvimento das atividades	Verificação dos resultados obtidos nos relatórios de eventos futebolísticos	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100% à 92%	91% à 88%	Abaixo de 88%
Iluminação	19	Iluminação de campo	Propiciar ambientes com iluminação adequada para o desenvolvimento dos jogos.	Percentual de lâmpadas fora de operação	91%	95%	91%	91%	91%	91%	61,67%	100% à 92%	91% à 88%	Abaixo de 88%
	20	Programação de manutenção preventiva	Demonstrativo dos resultados obtidos na execução das ordens de manutenção realizadas dentro do prazo programado no período de três meses	Percentual de rotinas de manutenção preventiva realizada no período, considerado como concluído ou em intervenção		90%			90%		90%	100% à 95%	94% à 90%	Abaixo de 90%
	21	Manutenção Civil	Demonstrativo dos resultados obtidos na execução das ordens de manutenção realizadas dentro do prazo programado no período de três meses	Percentual de rotinas de manutenção preventiva realizada no período, considerado como concluído ou em intervenção		90%*			47%		68,50%	100% à 95%	94% à 90%	Abaixo de 90%
	22	Manutenção Elétrica	Demonstrativo dos resultados obtidos na execução das ordens de manutenção realizadas dentro do prazo programado no período de três meses	Percentual de rotinas de manutenção preventiva realizada no período, considerado como concluído ou em intervenção		90%			90%		90%	100% à 95%	94% à 90%	Abaixo de 90%
	23	Manutenção de Ar Condicionado	Demonstrativo dos resultados obtidos na execução das ordens de manutenção realizadas dentro do prazo programado no período de três meses	Percentual de rotinas de manutenção preventiva realizada no período, considerado como concluído ou em intervenção		90%			90%		90%	100% à 95%	94% à 90%	Abaixo de 90%
	24	Manutenção Hidráulica	Demonstrativo dos resultados obtidos na execução das ordens de manutenção realizadas dentro do prazo programado no período de três meses	Percentual de rotinas de manutenção preventiva realizada no período, considerado como concluído ou em intervenção		90%			90%		90%	100% à 95%	94% à 90%	Abaixo de 90%



	25	Automação / CFTV / Som / Central de Alarmes / Telefonia	Demonstrativo dos resultados obtidos na execução das ordens de manutenção realizadas dentro do prazo programado no período de três meses	Percentual de rotinas de manutenção preventiva realizada no período, considerado como concluído ou em intervenção.	90%	90%	90%	90%	90%	90%	100% à 95%	94% à 90%	Abaixo de 90%	
	26	Gramado do Campo	Propiciar gramado para jogos em condições adequadas para o desenvolvimento das atividades	Verificação do estado do gramado e manutenção do tratamento do mesmo como recomendado pela empresa especializada responsável pelo projeto e instalação	90%	90%	90%	90%	90%	90%	100% à 90%	89% à 80%	Abaixo de 80%	
Manutenção de Sistemas Prediais	27	Temperatura água quente	Propiciar alimentação de água aquecida com temperatura adequada pela central de água quente	Média mensal da temperatura de água quente conforme médias indicadas a projeto.	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	100% à 95%	94% à 90%	Abaixo de 90%
	28	Disponibilidade de água quente	Cumprimento das rotinas de inspeção antes dos eventos	Informação coletada antes dos eventos por meio de relatório de inspeção	85%	85%	85%	100%	85%	85%	87,50%	100% à 90%	89% à 80%	Abaixo de 80%
	29	Disponibilidade de vestiários	Cumprimento das rotinas de inspeção antes dos eventos	Informação coletada antes dos eventos por meio de relatório de inspeção	85%	85%	85%	100%	85%	85%	87,50%	100% à 90%	89% à 80%	Abaixo de 80%
	30	Uso de Geradores	Propiciar drenagem pluvial adequada do campo	Média trimestral de qualidade do checklist. Obs:O índice será obtido através de planilha de controle.	100%						100%	100% à 90%	89% à 80%	Abaixo de 80%
	31	Elevadores	Assegurar a disponibilidade dos equipamentos de transporte vertical inclusive monitorando a prestação de serviços por terceiros.	Disponibilidade dos equipamentos durante o período de funcionamento do contrato	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	100% à 95%	94% à 90%	Abaixo de 90%
	32	Controle de Pragas	Cumprimento das rotinas de inspeção em todas as áreas aplicáveis	Percentual de áreas atendidas em relação ao total programado	90%	100%	90%	90%	100%	90%	83,33%	100% à 95%	94% à 90%	Abaixo de 90%
	33	Drenagem Pluvial do Campo	Propiciar drenagem pluvial adequada do campo	Média trimestral de qualidade do checklist. Obs:O índice será obtido através de planilha de controle.	100%						100%	100% à 90%	89% à 80%	Abaixo de 80%
	34	Equipamentos de Combate a Incêndio	Assegurar a disponibilidade dos equipamentos de combate a incêndio, de acordo com as normas legais e sugeridas pelo corpo de bombeiros local	Percentual de rotinas de manutenção preventivas realizadas no período.	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	100% à 95%	94% à 90%	Abaixo de 90%







Diante o exposto segue os índices que foram reavaliados pertencentes ao segundo semestre de 2017:

RELATORIO DE AVALIAÇÃO DE DESEMPENHO – OPERAÇÃO - REANALISADO										
MÊS DE REFERENCIA: JULHO A SETEMBRO DE 2017										
Serviço	Item	Objetivo	Indicadores	Rotina	Índice Obtido			CONCEITO		
					JUL	AGO	SET	Muito Satisf.	Satisfatório	Insatisfatório
Paisagismo	13	Paisagismo	Demonstrativo dos resultados obtidos na execução das ordens de manutenção realizadas dentro do prazo programado	Média mensal da qualidade do check-list	46,25%	46,58%	44,81%	100% à 90%	89% à 80%	Abaixo de 80%
	14	Gramado	Cumprimento das rotinas de inspeção em todas as áreas acordadas antes dos eventos	Média mensal da qualidade do check-list.	43,00%	41,74%	41,82%	100% à 90%	89% à 80%	Abaixo de 80%
Manutenção de Sistemas Prediais	21	Manutenção Civil	Demonstrativo dos resultados obtidos na execução das ordens de manutenção realizadas dentro do prazo programado no período de três meses	Porcentual de rotinas de manutenção preventiva realizada no período, considerado como concluído ou em intervenção		52,00%		100% à 95%	94% à 80%	Abaixo de 90%

## 8.2.Gestão de riscos

O Edital e o Contrato de Concessão Administrativa nº 001/2010 disciplina alguns mecanismos de mitigação dos riscos, tais como, os mecanismos de garantia do PODER CONCEDENTE, garantias no financiamento, garantia de execução contratual, step-in-rights, penalidades, intervenção do PODER CONCEDENTE, equilíbrio econômico-financeiro, etc.

## 8.3.Comissão de avaliação de desempenho

A Portaria Interna nº 106/2017 de 13 de outubro de 2017, conforme o item 04 do Contrato Concessão Administrativa nº 001/2010, designa os servidores: Rafaela Alves Bezerra, Marcelo Soldon Braga, Kátia Michelle Barros Dias Ferraz, Zuleide Solane Araújo Matos e Francisca Ioneda Benevides Ellery, sob a presidência da primeira, que exerce o cargo de Coordenadora Jurídica da Sesporte, para comporem a Comissão de Avaliação de Desempenho prevista no referido contrato.

De forma prática, a comissão de avaliação de desempenho da PPP, realiza vistorias periódicas, seja durante os eventos ou não, com o objetivo de avaliar os itens relacionados nos ÍNDICES DE DESEMPENHO dispostos no Contrato 001/2010. Para além da ação da comissão de avaliação, o Departamento de Arquitetura e Engenharia – DAE, órgão do Governo do Estado, quando demandado, realiza vistorias técnicas, com o objetivo de avaliar, monitorar e intervir nas questões relacionadas à infraestrutura do equipamento.

## 8.4.Multas e/ou penalidades

No período, houve revisão dos indicadores de desempenho do período de setembro de 2015 a setembro de 2017, com base nos relatórios emitidos pelo DAE, desta forma a apuração para aplicação de

penalidades segue em andamento através dos processos nº 8409871/2017, nº 0080725/2018 e nº 1902249/2018, que ao final poderá incidir em redução de futuras contraprestações.

Nas contraprestações referentes aos meses de outubro, novembro e dezembro houve aplicação de redução ocasionada por falha na performance da CONCESSIONÁRIA, conforme critérios estabelecido nos ÍNDICES DE DESEMPENHO, Anexo 06 do Contrato de Concessão Administrativa nº 001/2010, contudo ainda cabe defesa por parte da CONCESSIONÁRIA.

## 9. DADOS FINANCEIROS

Os dados financeiros apresentados nos itens 9.1; 9.2 e 9.3 obedecem ao regime contábil de competência e o item 9.4 e 9.6 ao regime de caixa.

### 9.1. Lista dos jogos de futebol realizados

Foram realizados 27 EVENTOS DE FUTEBOL na Arena Castelão no 2º semestre de 2017, abaixo relacionados:

JOGO	DATA	VALOR DO ALUGUEL DO CAMPO	TRIBUTOS INCIDENTES			VALOR REPASSADO PARA O ESTADO
			PIIS (1,65%)	COFINS (7,6%)	TOTAL	
CEARÁ X SPORT CLUB INTERNACIONAL - RS	11/jul	R\$ 41.792,00	-R\$ 689,57	-R\$ 3.176,19	-R\$ 3.865,76	R\$ 18.963,12
CEARÁ X ESPORTE CLUBE JUVENTUDE - RS	15/mai	R\$ 2.832,83	-R\$ 46,74	-R\$ 215,30	-R\$ 262,04	R\$ 1.285,40
<b>TOTAL (21 DE JUNHO/17 A 20 JULHO/17)</b>		<b>R\$ 44.624,83</b>	<b>-R\$ 736,31</b>	<b>-R\$ 3.391,49</b>	<b>-R\$ 4.127,80</b>	<b>R\$ 20.248,52</b>
CEARÁ X GOIÁS	21/jul	R\$ 6.059,27	-R\$ 99,98	-R\$ 460,50	-R\$ 560,48	R\$ 2.749,39
FORTALEZA X SALGUEIRO	29/jul	R\$ 7.199,08	-R\$ 118,78	-R\$ 547,13	-R\$ 665,91	R\$ 3.266,58
CEARÁ X CRICIÚMA	01/ago	R\$ 4.123,70	-R\$ 68,04	-R\$ 313,40	-R\$ 381,44	R\$ 1.871,13
CEARÁ X CRB- AL	12/ago	R\$ 36.578,20	-R\$ 603,54	-R\$ 2.779,94	-R\$ 3.383,48	R\$ 16.597,36
FORTALEZA X CUIABÁ	13/ago	R\$ 6.500,00	-R\$ 107,25	-R\$ 494,00	-R\$ 601,25	R\$ 2.949,38
<b>TOTAL (21 DE JULHO A 20 DE AGOSTO/17)</b>		<b>R\$ 60.460,25</b>	<b>-R\$ 997,59</b>	<b>-R\$ 4.594,98</b>	<b>-R\$ 5.592,57</b>	<b>R\$ 27.433,84</b>
FORTALEZA X CSA	27/ago	R\$ 15.382,20	-R\$ 253,81	-R\$ 1.169,05	-R\$ 1.422,85	R\$ 6.979,67
FORTALEZA X IGUATÚ	30/ago	R\$ 2.000,00	-R\$ 33,00	-R\$ 152,00	-R\$ 185,00	*
CEARÁ X HORIZONTE	02/set	R\$ 2.000,00	-R\$ 33,00	-R\$ 152,00	-R\$ 185,00	*
FORTALEZA X MOTO CLUB - MA	09/set	R\$ 26.851,90	-R\$ 443,06	-R\$ 2.040,74	-R\$ 2.483,80	R\$ 12.184,05
CEARÁ X AMÉRICA - MG	15/set	R\$ 14.325,70	-R\$ 236,37	-R\$ 1.088,75	-R\$ 1.325,13	R\$ 6.500,29
FORTALEZA X TUPI - MG	16/set	R\$ 131.857,60	-R\$ 2.175,65	-R\$ 10.021,18	-R\$ 12.196,83	R\$ 59.830,39
<b>TOTAL (21 DE AGOSTO A 20 DE SETEMBRO/17)</b>		<b>R\$ 192.417,40</b>	<b>-R\$ 3.174,89</b>	<b>-R\$ 14.623,72</b>	<b>-R\$ 17.798,61</b>	<b>R\$ 85.494,40</b>



FORTALEZA X FLORESTA	21/set	R\$ 2.000,00	-R\$ 33,00	-R\$ 152,00	-R\$ 185,00	R\$ 907,50
FORTALEZA X CEARÁ	05/out	R\$ 3.028,62	-R\$ 49,97	-R\$ 230,18	-R\$ 280,15	R\$ 1.374,24
FORTALEZA X CEARÁ	11/out	R\$ 2.137,45	-R\$ 35,27	-R\$ 162,45	-R\$ 197,71	R\$ 969,87
CEARÁ X GRÊMIO	23/set	R\$ 3.982,02	-R\$ 65,70	-R\$ 302,63	-R\$ 368,34	R\$ 1.806,84
FORTALEZA X SAMPAIO CORREIA	02/out	R\$ 56.394,40	-R\$ 930,51	-R\$ 4.285,97	-R\$ 5.216,48	R\$ 25.588,96
CEARÁ X VILA NOVA	03/out	R\$ 28.831,90	-R\$ 475,73	-R\$ 2.191,22	-R\$ 2.666,95	R\$ 13.082,47
FORTALEZA X CSA	14/out	R\$ 128.758,30	-R\$ 2.124,51	-R\$ 9.785,63	-R\$ 11.910,14	R\$ 58.424,08
CEARÁ X PARANÁ	17/out	R\$ 74.968,40	-R\$ 1.236,98	-R\$ 5.697,60	-R\$ 6.934,58	R\$ 34.016,91
CEARÁ X FIGUEIRENSE	20/out	R\$ 69.684,10	-R\$ 1.149,79	-R\$ 5.295,99	-R\$ 6.445,78	R\$ 31.619,16
<b>TOTAL (21 DE SETEMBRO A 20 DE OUTUBRO/17)</b>		<b>R\$ 369.785,19</b>	<b>-R\$ 6.101,46</b>	<b>-R\$ 28.103,67</b>	<b>-R\$ 34.205,13</b>	<b>R\$ 167.790,03</b>
FORTALEZA X ASSOC. DESPORTIVA IGUATÚ	26/out	R\$ 2.000,00	-R\$ 33,00	-R\$ 152,00	-R\$ 185,00	R\$ 907,50
FORTALEZA X FLORESTA	04/nov	R\$ 2.000,00	-R\$ 33,00	-R\$ 152,00	-R\$ 185,00	R\$ 907,50
CEARÁ X GUARANI	07/nov	R\$ 70.680,70	-R\$ 1.166,23	-R\$ 5.371,73	-R\$ 6.537,96	**
CEARÁ X PAYSANDU	14/nov	R\$ 102.663,00	-R\$ 1.693,94	-R\$ 7.802,39	-R\$ 9.496,33	**
<b>TOTAL (21 DE OUTUBRO A 20 DE NOVEMBRO/17)</b>		<b>R\$ 177.343,70</b>	<b>-R\$ 2.926,17</b>	<b>-R\$ 13.478,12</b>	<b>-R\$ 16.404,29</b>	<b>R\$ 1.815,00</b>
CEARÁ X ABC	25/nov	R\$ 146.163,90	-R\$ 2.411,70	-R\$ 11.108,46	-R\$ 13.520,16	**
<b>TOTAL (21 DE NOVEMBRO A 20 DE DEZEMBRO/17)</b>		<b>R\$ 146.163,90</b>	<b>-R\$ 2.411,70</b>	<b>-R\$ 11.108,46</b>	<b>-R\$ 13.520,16</b>	<b>R\$ -</b>
<b>TOTAL</b>		<b>R\$ 990.795,27</b>	<b>-R\$ 16.348,12</b>	<b>-R\$ 75.300,44</b>	<b>-R\$ 91.648,56</b>	<b>R\$ 302.781,78</b>

A CONCESSIONÁRIA não compartilhou as receitas referentes aos jogos realizados entre Ceará x Guarani 07/11; Ceará x Paysandu 14/11; Ceará x ABC 25/11, com alegação de que esses eventos haviam ultrapassado os 60 EVENTOS DE FUTEBOL por ano previsto no Contrato. No entanto, conforme prevê o mesmo no anexo 06, página 07:

“Caso haja a realização de mais de 60 (sessenta) EVENTOS DE FUTEBOL em um determinado ano, a CONCESSIONÁRIA fará jus a uma remuneração definida com base em orçamento submetido à aprovação do PODER CONCEDENTE, o qual deverá ser baseado, exclusivamente, no custo operacional a ser incorrido com a realização do EVENTO DE FUTEBOL excedente e o custo da administração a ser realizada pela CONCESSIONÁRIA com relação ao EVENTO.”

Diante do exposto a CONCESSIONÁRIA foi notificada a realizar o compartilhamento da receita referente ao jogo Ceará X Guarani 07/11 (60º jogo), bem como apresentar os custos dos jogos Ceará X Paysandu 14/11 (61º jogo) e Ceará X ABC 25/11 (62º jogo) para que haja a remuneração a CONCESSIONÁRIA com base no orçamento do custo operacional para a realização do evento.

Contudo, através de contranotificação, a Concessionária informou que realizou mais dois eventos de futebol: Fortaleza X Iguatú em 30/08 e Ceará X Horizonte em 02/09, que não haviam sido informados no período. Eles seriam então os 46º e 47º jogos.

Dessa forma, a concessionária apresentou a lista dos jogos que efetivamente ultrapassaram os 60 jogos com o orçamento do custo operacional da realização deles. Os jogos seriam: Fortaleza X Floresta 04/11 no valor de R\$ 30.266,58 (61º jogo), Ceará X Guarani 07/11 R\$ 40.992,40 (62º jogo) , Ceará X Paysandu 14/11 R\$ 41.486,10 (63º jogo) e Ceará X ABC R\$ 42.063,75 (64º jogo).

Sendo assim, a receita líquida dos jogos entre Fortaleza X Iguatú em 30/08 e Ceará X Horizonte em 02/09, bem como o saldo das receitas líquidas abatidos das despesas operacionais dos 04 eventos de futebol que ultrapassaram os 60 jogos, serão compensadas nas futuras contraprestações, conforme notificação em anexo.

\*Tendo em vista que a receita líquida dos jogos entre Fortaleza X Iguatú em 30/08 e Ceará X Horizonte em 02/09, não foram apresentadas pela Concessionária no período de competência, serão compartilhadas em futura contraprestação.

\*\*As receitas líquidas dos 03 eventos de futebol (Ceará x Guarani 07/11, Ceará x Paysandu 14/11 e Ceará x ABC 25/11) que ultrapassaram os 60 jogos serão compensadas em contraprestação futura, após abatidos as despesas operacionais (ver notificação).

## 9.2. Receitas acessórias e eventos

RECEITAS ACESSÓRIAS ATESTADAS								
ITEM	DESCRIÇÃO	jul/17	ago/17	set/17	out/17	nov/17	dez/17	TOTAL
1.1	Receitas Diversas	R\$ 51.991,41	R\$ 78.044,81	R\$ 91.774,96	R\$ 170.470,07	R\$ 167.831,99	R\$ 107.500,56	R\$ 667.613,80
1.2	Espaço cultural e Locações de Salas	R\$ 15.558,24	R\$ 13.099,80	R\$ 21.897,80	R\$ 25.079,80	R\$ 36.123,07	R\$ 28.704,80	R\$ 140.463,51
1.3	Shows/Eventos/Feirão	R\$ 111.000,00	R\$ 29.000,00	R\$ 17.000,00	R\$ 21.000,00	R\$ 53.206,73	R\$ 17.000,00	R\$ 248.206,73
A -	Receitas Acessórias Totais	R\$ 178.549,65	R\$ 120.144,61	R\$ 130.672,76	R\$ 216.549,87	R\$ 257.161,79	R\$ 153.205,36	R\$ 1.056.284,04
B -	IMPOSTOS PIS(1,65%) COFINS (7,6%) ISS*(5%) IR*(1,5%)	R\$ 18.136,84	R\$ 13.821,87	R\$ 14.366,63	R\$ 26.164,30	R\$ 25.156,00	R\$ 14.769,97	R\$ 112.415,61
C -	Receita Líquida (Receita bruta - impostos)	R\$ 160.412,81	R\$ 106.322,74	R\$ 116.306,13	R\$ 190.385,57	R\$ 232.005,79	R\$ 138.435,39	R\$ 943.868,43
D -	RECEITA COMPARTILHADA COM O ESTADO	R\$ 80.206,41	R\$ 53.161,37	R\$ 58.153,07	R\$ 95.192,79	R\$ 116.002,90	R\$ 69.217,70	R\$ 471.934,22

Nota : Os cálculos dos impostos foram apurados nos relatórios de pagamentos das contraprestações mensais de Julho a Dezembro/2017.

Obs 1: Na contraprestação de setembro não houve o compartilhamento da receita acessória referente a locação para realização do evento "Aviões Fantasy" no valor bruto de R\$ 70.000,00, a qual será compartilhada líquida na Contraprestação de Janeiro/2018.

Obs 2: A Sesporte verificou que havia receitas auferidas pela concessionária que não teriam sido compartilhadas. Esta informou que se tratavam de contratos firmados para execução em 2018 e que



o compartilhamento seria realizado mensalmente no valor de 1/12 (um doze avos) de cada um deles. Segue relação de receitas acessórias contratadas pela Concessionária que foram contabilizadas como faturamento antecipado, as quais serão reconhecidas e compartilhadas conforme mencionado acima (verificar ofício nº 22/2018 em anexo).

ASSUPERO	30/out	R\$	130.750,00
NACIONAL ARCO-IRIS INDÚSTRIA E COMÉRCIO	29/nov	R\$	9.375,00
NACIONAL GÁS BUTANO DISTRIBUIDORA	01/dez	R\$	28.125,00
INDAIA BRASIL ÁGUAS	01/dez	R\$	25.000,00
GESTSING SERVIÇOS CONDOMINIAIS LTDA	01/dez	R\$	50.000,00
NACIONAL GÁS BUTANO DISTRIBUIDORA	11/dez	R\$	14.062,50
NACIONAL ARCO-IRIS INDÚSTRIA E COMÉRCIO	11/dez	R\$	4.687,50
INDAIA BRASIL ÁGUAS	21/dez	R\$	12.500,00

### 9.3. Receita semestral da SPE

RELATÓRIO FINANCEIRO PPP ARENA CASTELÃO								
ITEM	DESCRIÇÃO	jul/17	ago/17	set/17	out/17	nov/17	dez/17	TOTAL
1	Receita Acessória Complementar (Compartilhamento)							
1.1	Eventos Diversos e Receitas Complementares (50% do valor líquido)	R\$ 80.206,41	R\$ 53.161,37	R\$ 58.153,07	R\$ 95.192,79	R\$ 116.002,90	R\$ 69.217,70	R\$ 471.934,22
2	Receita de Jogos de Futebol (50% do valor líquido)	R\$ 20.248,52	R\$ 27.433,84	R\$ 85.494,40	R\$ 167.790,03	R\$ 1.815,00	R\$ -	R\$ 302.781,78
<b>A - Total de Receita Acessória + Receita Jogos</b>		<b>R\$ 100.454,92</b>	<b>R\$ 80.595,21</b>	<b>R\$ 143.647,46</b>	<b>R\$ 262.982,81</b>	<b>R\$ 117.817,90</b>	<b>R\$ 69.217,70</b>	<b>R\$ 774.716,00</b>
4	Receita Variável da Concessionária							
4.1	Contra prestação mensal*	R\$ 560.957,52	R\$ 560.957,52	R\$ 599.102,63	R\$ 599.102,63	R\$ 599.102,63	R\$ 599.102,63	R\$ 3.518.325,56
4.1.1	Valor da Contra-prestação (PI)	R\$ 407.000,00	R\$ 407.000,00	R\$ 407.000,00	R\$ 407.000,00	R\$ 407.000,00	R\$ 407.000,00	R\$ 2.442.000,00
4.1.2	Valor Reajustamento <sup>1</sup>	R\$ 153.957,52	R\$ 153.957,52	R\$ 192.102,63	R\$ 192.102,63	R\$ 192.102,63	R\$ 192.102,63	R\$ 1.076.325,56
<b>B - Valor Mensal da Contra-prestação</b>		<b>R\$ 560.957,52</b>	<b>R\$ 560.957,52</b>	<b>R\$ 599.102,63</b>	<b>R\$ 599.102,63</b>	<b>R\$ 599.102,63</b>	<b>R\$ 599.102,63</b>	<b>R\$ 3.518.325,56</b>
<b>C - Redução por falhas de performance</b>					R\$ 132.479,64	R\$ 147.199,60	R\$ 227.658,99	R\$ 507.338,23
<b>D - Saldo Mensal Concessionária = (Item B - Item A - Item C)</b>		<b>R\$ 460.502,60</b>	<b>R\$ 480.362,31</b>	<b>R\$ 455.455,17</b>	<b>R\$ 203.640,18</b>	<b>R\$ 334.085,14</b>	<b>R\$ 302.225,95</b>	<b>R\$ 2.236.271,33</b>

Nota 1: A partir de Setembro houve o atualização no valor da Contraprestação conforme o 6º Reajuste ao Contrato.

**Obs. 1:** Houve a aplicação de redução por falhas no desempenho por aferição de ÍNDICES DE DESEMPENHO insatisfatórios nas Contraprestações de Outubro no valor de R\$ 132.479,64, Novembro no valor de R\$ 147.199,60 e Dezembro no valor de R\$ 227.658,99.

PAGAMENTOS					
MÊS	VALOR	Nota de Empenho	Data de Empenho	Nota de Pagamento	Data do Pagamento



JULHO 1ª PARTE	107.473,73	281	01/09/2017	455/456/457	13/09/2017
JULHO 2ª PARTE	353.028,86	284	04/09/2017	458/459/460	13/09/2017
AGOSTO 1ª PARTE	159.886,54	308	19/09/2017	500/501/502	20/09/2017
AGOSTO 2ª PARTE	320.475,78	378	11/12/2017	637/638/639	13/12/2017
DEFERENÇA 5º REJUSTE ABR/2016 A AGO/2016	196.874,05	437	19/12/2017	699/700/701	20/12/2017
DEFERENÇA 6º REJUSTE ABR/2016 A AGO/2017	648.466,87	456	21/12/2017	721/722/723	22/12/2017
SETEMBRO	455.081,97	26/27	20/02/2018	55 a 60	21/02/2018
OUTUBRO	201.740,30	28	20/02/2018	61/62/63	21/02/2018
NOVEMBRO	334.085,13	56	26/02/2018	78/79/80	01/03/2018
DEZEMBRO	304.499,03	57	26/02/2018	81/82/83	01/03/2018

**Obs. 01:** No que se refere ao valor da contraprestação de setembro, houve erro no cálculo de impostos contabilizados a menor, desta forma resultou em um valor de contraprestação a menor em R\$ 373,20;

**Obs. 02:** Igualmente no mês de outubro, ocorreu erro no cálculo de impostos que foram calculados a menor, gerando uma diferença a menor na contraprestação no valor de R\$ 1.899,88. Houve também a aplicação de redução por falhas na performance por aferição de ÍNDICES DE DESEMPENHO insatisfatórios no valor de R\$ 132.479,64;

**Obs. 03:** Na contraprestação de novembro também houve a aplicação de redução ocasionadas por falha na performance da CONCESSIONÁRIA no valor de R\$ 147.199,60.

**Obs. 04:** Na contraprestação de dezembro foi aplicada redução por falhas na performance no valor de R\$ 227.658,99, conforme percentual máximo de redução de 38% previsto na cláusula 19.2.3 do Contrato, restando ainda um saldo a ser deduzido na próxima contraprestação no valor de R\$ 7.860,42. Ocorreu também o acréscimo para compensar os valores ocasionados por erro de cálculo nos impostos referentes aos meses de setembro (R\$ 373,20) e dezembro (R\$ 1.899,88).

#### 9.4. Receita mensal da SPE – julho a dezembro de 2017

Abaixo segue quadros demonstrativos de todas as receitas obtidas pela CONCESSIONÁRIA no período de julho a dezembro de 2017, lembrando que os mesmos obedecem ao regime contábil de caixa.

#### RECEBIMENTOS ARENA CASTELÃO JULHO 2017

FORNECEDOR	DATA RECEBIMENTO	ENTRADA	OBSERVAÇÃO
<b>CONTRAPRESTAÇÃO</b>			
SECRETARIA DO ESPORTE DO ESTADO DO CEARÁ	19/jul	R\$ 327.933,35	REF SALDO CONTRAPRESTAÇÃO MAIO/17
SECRETARIA DO ESPORTE DO ESTADO DO CEARÁ	12/jul	R\$ 114.600,00	REF PARTE CONTRAPRESTAÇÃO MAIO/2017
<b>TOTAL</b>		R\$ 442.533,35	
<b>ALUGUEL DE CAMPO</b>			
CEARÁ SPORTING CLUB	12/jul	R\$ 41.792,00	REF A LOCAÇÃO ALUGUEL JG CE X INTER
CEARÁ SPORTING CLUB	18/jul	R\$ 2.832,83	REF SALDO ALUGUEL JG CE X JUVENTUDE EM 15/07/2017
CEARÁ SPORTING CLUB	21/jul	R\$ 6.060,00	REF ALUGUEL CAMPO JG CE X GOIÁS EM 21/07/2017
<b>TOTAL</b>		R\$ 50.684,83	
<b>RECEITAS ACESSÓRIAS</b>			
TITAN SALES E COMÉRCIO DE COSMÉTICOS LTDA	05/jul	R\$ 24.000,00	REF A 40% DO CONTRATO DE LOCAÇÃO DE ESPAÇO PARA EVENTO HINODE
AVIÕES DO FORRÓ GRAVAÇÕES E EDIÇÕES MUSICAIS	10/jul	R\$ 70.000,00	REF LOCAÇÃO ESPAÇO P/ EVENTO AVIÕES FANTASY EM 30/09/2017
BOSSA NOVA BRANDONIS RESTAURANTE	12/jul	R\$ 5.000,00	REF A PARTE ALUGUEL RESTAURANTE JUNHO 2017



GOVERNO DO  
ESTADO DO CEARÁ  
Secretaria do Esporte

FORNECEDOR	DATA RECEBIMENTO	ENTRADA	OBSERVAÇÃO
BOSSA NOVA BRANDONIS RESTAURANTE	13/jul	R\$ 1.042,00	REF BARES JG CE X LUV EM 16/06/2017
BOSSA NOVA BRANDONIS RESTAURANTE	13/jul	R\$ 7.464,00	REF BARES JG CE X INTER EM 11/07/2017
JJF ADMINISTRAÇÃO	14/jul	R\$ 3.135,30	REF COMISSONAMENTO ESTACIONAMENTO 2ª QUINZ JUNHO 2017
SKYSITES AMÉRICAS	17/jul	R\$ 7.491,54	REF LOCAÇÃO DE SALA E COMISSÃO JUNHO/17
JJF ADMINISTRAÇÃO	18/jul	R\$ 18.737,44	REF COMISSONAMENTO ESTACIONAMENTO 1ª QUINZ JULHO 2017
BOSSA NOVA BRANDONIS RESTAURANTE	18/jul	R\$ 4.000,00	REF A PARTE ALUGUEL RESTAURANTE JUNHO 2017
BOSSA NOVA BRANDONIS RESTAURANTE	20/jul	R\$ 4.605,50	REF A SALDO ALUGUEL RESTAURANTE JUNHO 2017
VIA VERDE	26/jul	R\$ 17.000,00	REF LOCAÇÃO ESTACIONAMENTO EXTERNO FEIRÃO 28, 29 E 30/07/2017
<b>TOTAL</b>		<b>R\$ 162.475,78</b>	
<b>RESSARCIMENTOS DIVERSOS</b>			
SKYSITES AMÉRICAS	17/jul	R\$ 17.896,86	REF A RESSARCIMENTO ENERGIA ELÉTRICA JUNHO/2017
VIA VERDE	26/jul	R\$ 4.000,00	REF RESSARCIMENTO DE ENERGIA ELÉTRICA
<b>TOTAL</b>		<b>R\$ 21.896,86</b>	
<b>TOTAL JULHO</b>		<b>R\$ 677.590,82</b>	

RECEBIMENTOS ARENA CASTELÃO AGOSTO 2017

FORNECEDOR	DATA RECEBIMENTO	ENTRADA	OBSERVAÇÃO
<b>ALUGUEL DE CAMPO</b>			
CEARÁ SPORTING CLUB	02/ago	R\$ 4.123,00	REF SALDO ALUGUEL CE X CRICIUMA EM 01/08/2017
FORTALEZA ESPORTE CLUBE	02/ago	R\$ 7.199,08	REF A SALDO ALUGUEL JOGO FEC X SALGUEIRO EM 29/07/2017
FORTALEZA ESPORTE CLUBE	13/ago	R\$ 6.500,00	REF A SALDO ALUGUEL JG FEC X CUIABÁ DIA 13/08/2017
CEARÁ SPORTING CLUB	14/ago	R\$ 36.578,20	REF A SALDO ALUGUEL JG CE X CRB EM 12/08/2017
FORTALEZA ESPORTE CLUBE	29/ago	R\$ 15.382,20	REF SALDO ALUGUEL JOGO FEC X CSA EM 27/08/17
<b>TOTAL</b>		<b>R\$ 69.782,48</b>	
<b>RECEITAS ACESSÓRIAS</b>			
PEDRO NERIS MACHADO NETO EVENTOS	01/ago	R\$ 4.402,56	REF ALUGUEL QUIOSQUES JULHO 17
JJF ADMINISTRAÇÃO	03/ago	R\$ 12.818,88	REF COMISSONAMENTO ESTACIONAMENTO 2ª QUINZENA JULHO/17
SKYSITES AMÉRICAS	16/ago	R\$ 7.739,94	REF A LOCAÇÃO DE SALA E COMISSÃO JULHO 2017
BOSSA NOVA BRANDONIS RESTAURANTE	16/ago	R\$ 7.034,00	REF SALDO RES BARES JOGO CE X CRB EM 12/08/2017
BOSSA NOVA BRANDONIS RESTAURANTE	16/ago	R\$ 3.064,00	REF RES BARES JOGO FEC X CUIABÁ EM 13/08/2017
BOSSA NOVA BRANDONIS RESTAURANTE	18/ago	R\$ 3.000,00	REF A SALDO RESTAURANTE JULHO 2017
BGM2 COMÉRCIO DE VEÍCULOS LTDA	18/ago	R\$ 12.000,00	REF LOCAÇÃO DE ESTACIONAMENTO EXTERNO P/ EVENTO DIA 20/08/2017
JJF ADMINISTRAÇÃO	21/ago	R\$ 24.695,13	REF A COMISSONAMENTO ESTACIONAMENTO 1ª QUINZENA AGOSTO 2017
VIA VERDE	22/ago	R\$ 17.000,00	REF LOCAÇÃO ESTACIONAMENTO EXTERNO FEIRÃO 25, 26 E 27/08
AVIÕES DO FORRÓ GRAVAÇÕES E EDIÇÕES MUSICAIS	25/ago	R\$ 70.000,00	REF LOCAÇÃO ESPAÇO P/EVENTO "AVIÕES FANTASY" EM 30/09/17
BOSSA NOVA BRANDONIS RESTAURANTE	28/ago	R\$ 9.423,77	REF SALDO ENCONTRO DE CONTAS RESTAURANTE JULHO/17
<b>TOTAL</b>		<b>R\$ 171.178,28</b>	
<b>RESSARCIMENTOS DIVERSOS</b>			
SKYSITES AMÉRICAS	16/ago	R\$ 17.540,88	REF A RESSARCIMENTO ENERGIA ELÉTRICA JULHO 2017
VIA VERDE	22/ago	R\$ 4.000,00	REF RESSARCIMENTO ENERGIA ELÉTRICA
<b>TOTAL</b>		<b>R\$ 21.540,88</b>	
<b>TOTAL AGOSTO</b>		<b>R\$ 262.501,64</b>	

RECEBIMENTOS ARENA CASTELÃO SETEMBRO 2017

FORNECEDOR	DATA RECEBIMENTO	ENTRADA	OBSERVAÇÃO
<b>CONTRAPRESTAÇÃO</b>			





**GOVERNO DO  
ESTADO DO CEARÁ**  
Secretaria do Esporte

SECRETARIA DO ESPORTE DO ESTADO DO CEARÁ	01/set	R\$	478.957,24	REF CONTRAPRESTAÇÃO JUNHO/17
SECRETARIA DO ESPORTE DO ESTADO DO CEARÁ	13/set	R\$	102.637,41	REF PARCIAL CONTRAPRESTAÇÃO JULHO/17
SECRETARIA DO ESPORTE DO ESTADO DO CEARÁ	13/set	R\$	337.142,56	REF SALDO CONTRAPRESTAÇÃO JULHO/17
SECRETARIA DO ESPORTE DO ESTADO DO CEARÁ	20/set	R\$	152.691,64	REF A PARTE DA CONTRAPRESTAÇÃO DE AGOSTO 2017
<b>TOTAL</b>		<b>R\$</b>	<b>1.071.428,85</b>	
<b>ALUGUEL DE CAMPO</b>				
FORTALEZA ESPORTE CLUBE	12/set	R\$	26.851,90	REF SALDO ALUGUEL JOGO FEC X MOTO EM 09/09/17
FORTALEZA ESPORTE CLUBE	18/set	R\$	60.737,57	REF ADT ALUGUEL JG FEC X TUPI EM 16/09/17
CEARÁ SPORTING CLUB	19/set	R\$	14.325,70	REF SALDO ALUGUEL JG CE X AMÉRICA(MG) EM 15/09/17
FORTALEZA ESPORTE CLUBE	20/set	R\$	71.102,00	REF ADT ALUGUEL JG FEC X TUPI EM 16/09/2017
<b>TOTAL</b>		<b>R\$</b>	<b>173.017,17</b>	
<b>RECEITAS ACESSÓRIAS</b>				
PEDRO NERIS MACHADO NETO EVENTOS	01/set	R\$	4.402,56	REF ALUGUEL QUIOSQUES AGOSTO/17.
PADRE JOSÉ NILSON	02/set	R\$	500,00	REF A VISITAÇÃO MEMORIAL
JJF ADMINISTRAÇÃO	04/set	R\$	10.581,25	REF A COMISSONAMENTO ESTACIONAMENTO 2ª QUINZENA AGOSTO 2017
M. ORKÍVIA P. DE MATOS ME	05/set	R\$	500,00	REF A LOCAÇÃO AUDITÓRIO SESPORTE DIA 21/10/2017
BOSSA NOVA BRANDONIS RESTAURANTE	11/set	R\$	5.000,00	REF ADT ENCONTRO DE CONTAS RESTAURANTE AGOSTO/17
BOSSA NOVA BRANDONIS RESTAURANTE	11/set	R\$	210,00	REF A BARES EVENTO CROSS URBANO DIA 26/08/2017
BOSSA NOVA BRANDONIS RESTAURANTE	11/set	R\$	7.264,00	REF RES BARES JOGO FEC X MOTOCUB EM 09/09/2017
BOSSA NOVA BRANDONIS RESTAURANTE	11/set	R\$	4.155,00	REF RES BARES JOGO FEC X CSA EM 27/08/2017
VIA VERDE	12/set	R\$	17.000,00	REF LOCAÇÃO ESTACIONAMENTO EXTERNO FEIRÃO 15, 16 E 17/09
VITOR RUBINO VERÍSSIMO	12/set	R\$	4.800,00	REF LOCAÇÃO CAMAROTE JOGO FORT X TUPI DIA 16/09/2017
SKYSITES AMÉRICAS	15/set	R\$	8.107,59	REF LOCAÇÃO DE SALA E COMISSÃO AGOSTO/17
BOSSA NOVA BRANDONIS RESTAURANTE	18/set	R\$	9.568,08	REF SALDO ENCONTRO DE CONTAS RESTAURANTE AGO/17
BOSSA NOVA BRANDONIS RESTAURANTE	19/set	R\$	4.777,00	REF SALDO RESULTADO DE BARES CE X AMÉRICA(MG) 15/09/17
BOSSA NOVA BRANDONIS RESTAURANTE	19/set	R\$	21.096,00	REF SALDO RESULTADO DE BARES FEC X TUPI 16/09/17
JJF ADMINISTRAÇÃO	19/set	R\$	20.737,28	REF COMISSONAMENTO ESTACIONAMENTO 1ª QUINZENA SETEMBRO/17
2 FUN EVENTOS LTDA ME	20/set	R\$	4.000,00	REF A LOCAÇÃO DE ESPAÇO P/ EVENTO 01/11/2017
ODONTO CENTER	26/set	R\$	500,00	REF LOCAÇÃO DO AUDITÓRIO
<b>TOTAL</b>		<b>R\$</b>	<b>123.198,76</b>	
<b>RESSARCIMENTOS DIVERSOS</b>				
VIA VERDE	12/set	R\$	4.000,00	REF RESSARCIMENTO ENERGIA ELÉTRICA
SKYSITES AMÉRICAS	15/set	R\$	16.418,19	REF RESSARCIMENTO ENERGIA ELÉTRICA AGOSTO/17
<b>TOTAL</b>		<b>R\$</b>	<b>20.418,19</b>	
<b>TOTAL SETEMBRO</b>		<b>R\$</b>	<b>1.388.062,97</b>	

**RECEBIMENTOS ARENA CASTELÃO OUTUBRO 2017**

FORNECEDOR	DATA RECEBIMENTO	ENTRADA	OBSERVAÇÃO
<b>ALUGUEL DE CAMPO</b>			
FORTALEZA ESPORTE CLUBE	04/out	R\$ 56.394,40	REF ADT ALUGUEL JG FEC X SAMPAIO EM 02/10/17
CEARÁ SPORTING CLUB	04/out	R\$ 28.831,90	REF ADT ALUGUEL JG CE X VILA NOVA EM 03/10/17
FORTALEZA ESPORTE CLUBE	17/out	R\$ 128.758,30	REF ADT ALUGUEL JG FEC X CSA EM 14/10/17
CEARÁ SPORTING CLUB	18/out	R\$ 74.968,40	REF SALDO ALUGUEL JG CE X PARANÁ EM 17/10/17
CEARÁ SPORTING CLUB	23/out	R\$ 69.684,10	REF SALDO ALUGUEL JG CE X FIGUEIRENSE EM 20/10/17
<b>TOTAL</b>		<b>R\$ 358.637,10</b>	
<b>RECEITAS ACESSÓRIAS</b>			
BOSSA NOVA BRANDONIS RESTAURANTE	02/out	R\$ 464,00	REF A RESULTADO DE BARES CSC X BRASIL (RS) 27/08/17



BOSSA NOVA BRANDONIS RESTAURANTE	04/out	R\$	4.819,86	REF ADT ENCONTRO DE CONTAS RESTAURANTE SET/17
JJF ADMINISTRAÇÃO	04/out	R\$	30.633,53	REF A LOCAÇÃO DO ESTACIONAMENTO PERÍODO 2ª QUINZENA SETEMBRO/17
BOSSA NOVA BRANDONIS RESTAURANTE	05/out	R\$	4.140,00	REF SALDO RESULTADO DE BARES CE X VILA NOVA 03/10/17
BOSSA NOVA BRANDONIS RESTAURANTE	01/out	R\$	8.366,00	REF SALDO RESULTADO DE BARES FEC X SAMPAIO 02/10/17
PEDRO NERIS MACHADO NETO EVENTOS	05/out	R\$	4.402,56	REF ALUGUEL QUIOSQUES SETEMBRO/17.
BOSSA NOVA BRANDONIS RESTAURANTE	09/out	R\$	10.000,00	REF ALUGUEL REUSTAURANTE SETEMBRO/17
EVANDRO LUIZ FERRIERA LÔBO FILHO	13/out	R\$	3.600,00	REF LOCAÇÃO CAMAROTE C-206 JG FEC X CSA
AMARÍLIO PROENÇA (OMAR MACÊDO)	13/out	R\$	3.500,00	REF A LOCAÇÃO CAMAROTE C 214 JG FEC X CSA
BOSSA NOVA BRANDONIS RESTAURANTE	16/out	R\$	16.903,00	REF SALDO RESULTADO DE BARES FEC X CSA 14/10/2017
2 FUN EVENTOS LTDA ME	16/out	R\$	4.000,00	REF LOCAÇÃO DE ESPAÇO P/EVENTO 01/11/17
ENIO SALES MOREIRA	16/out	R\$	2.000,00	REF MÍDIA DIGITAL DURANTE JG FORT X CSA 14/10/17
SKYSITES AMÉRICAS	17/out	R\$	6.900,86	REF COMISSÃO RECEITA C/ INSTALAÇÕES DE OPERADORAS DE TELECOMUNICAÇÕES
SKYSITES AMÉRICAS	17/out	R\$	1.206,73	REF ALUGUEL SETEMBRO
KILLING S.A. TINTAS E ADESIVOS	17/out	R\$	500,00	REF LOCAÇÃO AUDITÓRIO 18/10/2017
FRANCISCO WILLIAN ARAÚJO MAGALHÃES	17/out	R\$	500,00	REF LOCAÇÃO ESPAÇO EM 22/10/2017
ENIO SALES MOREIRA	18/out	R\$	2.000,00	REF MÍDIA DIGITAL DURANTE JG 17/10/17
JJF ADMINISTRAÇÃO	18/out	R\$	56.331,30	REF A LOCAÇÃO DO ESTACIONAMENTO PERÍODO 1ª QUINZENA OUTUBRO/17
BOSSA NOVA BRANDONIS RESTAURANTE	18/out	R\$	12.711,00	REF SALDO RESULTADO DE BARES CE X PARANÁ 17/10/17
VIA VERDE	19/out	R\$	17.000,00	REF LOCAÇÃO ESTACIONAMENTO EXTERNO FEIRÃO 20/10 a 22/10
ALPHA SERVIÇOS	19/out	R\$	3.000,00	REF A PUBLICIDADE TELÃO JG CE X FIGUEIRENSE
ENIO SALES MOREIRA	20/out	R\$	2.500,00	REF MÍDIA DIGITAL DURANTE JG FORT X CSA 14/10/17
ENIO SALES MOREIRA	20/out	R\$	1.000,00	REF LOCUÇÃO JG CE X FIGUEIRENSE 20/10/2017
SETE DE SETEMBRO	20/out	R\$	2.000,00	REF MÍDIA DIGITAL OUTUBRO/17
RF COMUNICAÇÃO E PROMOÇÃO LTDA	20/out	R\$	35.000,00	REF LOCAÇÃO DO PÁTIO DO ESTACIONAMENTO EXTERNO PARA VILA MIX
R MILLET COMÉRCIO DE CALÇADOS LTDA	20/out	R\$	2.000,00	REF MÍDIA DIGITAL JG FEC X CSA 14/10/2017
M. ORKIVIA P. DE MATOS ME	24/out	R\$	490,00	REF VISITAÇÃO MEMORIAL
MASTER EDUCAÇÃO	27/out	R\$	600,00	REF A LOCAÇÃO AUDITÓRIO 27/10/2017
SINDIÔNIBUS	30/out	R\$	6.500,00	REF A LOCAÇÃO ESTACIONAMENTO EXTERNO DIA 25/10/2017
BOSSA NOVA BRANDONIS RESTAURANTE	30/out	R\$	11.500,00	REF ALUGUEL RESTAURANTE OUTUBRO/17
ASSUPERO	30/out	R\$	130.750,00	REF A LOCAÇÃO CAMAROTE C - 216 25 PESSOAS ATÉ 31/12/2018
PEDRO NERIS MACHADO NETO EVENTOS	31/out	R\$	4.402,56	REF LOCAÇÃO QUIOSQUES OUTUBRO/17
YVENS WATILA OLIVEIRA DA SILVA	31/out	R\$	2.750,00	REF LOCAÇÃO CAMAROTE C-217 JG CE X GUARANI SP 07/11/2017
<b>TOTAL</b>		<b>R\$</b>	<b>392.471,40</b>	
<b>RESSARCIMENTOS DIVERSOS</b>				
FLÁVIO PORTELLA	03/out	R\$	66.613,30	REF A EMPRÉSTIMO P PGTO CONTAS
VIA VERDE	19/out	R\$	4.000,00	REF RESSARCIMENTO ENERGIA ELÉTRICA EM OUTUBRO
FLÁVIO PORTELLA	20/out	R\$	21.000,00	REF A EMPRÉSTIMO P ARENA
SKYSITES AMÉRICAS	27/out	R\$	20.234,52	REF RESSARCIMENTO D DESPESAS COM ENERGIA
<b>TOTAL</b>		<b>R\$</b>	<b>111.847,82</b>	
<b>TOTAL OUTUBRO</b>		<b>R\$</b>	<b>862.956,32</b>	

**RECEBIMENTOS ARENA CASTELÃO NOVEMBRO 2017**

FORNECEDOR	DATA RECEBIMENTO	ENTRADA	OBSERVAÇÃO	
<b>ALUGUEL DE CAMPO</b>				
CEARÁ SPORTING CLUB	08/nov	R\$	42.245,00	REF SALDO ALUGUEL JOGO CE X GUARANI (SP) EM 07/11/17
CEARÁ SPORTING CLUB	16/nov	R\$	102.663,00	REF SALDO ALUGUEL JG CE X PAYSANDU 14/11/17
CEARÁ SPORTING CLUB	22/nov	R\$	80.000,00	REF ADIANTAMENTO ALUGUEL DO ESTÁDIO JG CE X ABC 25/11/2017



CEARÁ SPORTING CLUB	27/nov	R\$ 66.189,30	REF SALDO ALUGUEL JOGO CE X ABC EM 25/11/17
<b>TOTAL</b>		<b>R\$ 291.097,30</b>	
<b>RECEITAS ACESSÓRIAS</b>			
JOÃO ANTUNES PEREIRA NETO	06/nov	R\$ 4.500,00	REF A LOCAÇÃO DE CAMPO DIA 10/12
JIF ADMINISTRAÇÃO	06/nov	R\$ 37.126,12	REF COMISSÃO ESTACIONAMENTO 2ª QUINZENA OUTUBRO/17
FLÁVIO PORTELLA	10/nov	R\$ 18.000,00	REF A EMPRÉSTIMO
FLÁVIO PORTELLA	10/nov	R\$ 3.000,00	REF A EMPRÉSTIMO
BRAULIO CLEMENTE	10/nov	R\$ 420,00	REF A EMPRÉSTIMO
ENIO SALES MOREIRA	10/nov	R\$ 1.000,00	REF A MÍDIA
L & L REPRESENTAÇÃO COMERCIAL	13/nov	R\$ 1.000,00	REF A LOCAÇÃO AUDITÓRIO
YVENS WATILA OLIVEIRA DA SILVA	13/nov	R\$ 2.250,00	REF A LOCAÇÃO JG CE X PAYSANDU 14/11/2017
INSTITUTO DO CÂNCER DO CEARÁ	14/nov	R\$ 5.800,00	REF A LOCAÇÃO CE X PAYSANDU E CE X ABC
RAIMUNDO RANIERE DOS SANTOS ALBUQUERQUE	14/nov	R\$ 2.750,00	REF A LOCAÇÃO CAMAROTE JG CE X ABC
VIA VERDE	14/nov	R\$ 17.000,00	REF LOCAÇÃO ESTACIONAMENTO EXTERNO FEIRÃO 17/11 A 19/11
BOSSA NOVA BRANDONIS RESTAURANTE	16/nov	R\$ 2.410,00	REF SALDO RESULTADO BARES EVENTO ROGÉRIO CENI
BOSSA NOVA BRANDONIS RESTAURANTE	16/nov	R\$ 14.927,00	REF SALDO RESULTADO BARES JG CE X PAYSANDU
BOSSA NOVA BRANDONIS RESTAURANTE	16/nov	R\$ 5.289,00	REF SALDO RESULTADO BARES JG CE X GUARANI EM 07/11/2017
BOSSA NOVA BRANDONIS RESTAURANTE	16/nov	R\$ 6.175,63	REF SALDO COMISSÃO RESTAURANTE OUT/17
BOSSA NOVA BRANDONIS RESTAURANTE	16/nov	R\$ 11.500,00	REF ALUGUEL RESTAURANTE OUTUBRO/17
SKYSITES AMÉRICAS	17/nov	R\$ 8.559,80	REF LOCAÇÃO DE SALA E COMISSÃO OUTUBRO/17
PAULO PONTES GURGEL	17/nov	R\$ 2.750,00	REF ADT LOCAÇÃO CAMAROTE JOGO CE X ABC 25/11/17 - C312
FRANCISCO ALVES DE ANDRADE E CASTRO NETO	20/nov	R\$ 2.250,00	REF A LOCAÇÃO CAMAROTE C - 310 JOGO CE X ABC 25/11/2017
RENATO NOGUEIRA BARRETO DE MELO	21/nov	R\$ 3.000,00	REF A LOCAÇÃO CAMAROTE C - 211 25 PESSOAS JOGO CE X ABC 25/11/2017
DANILO COELHO DE SOUSA	21/nov	R\$ 2.750,00	REF A LOCAÇÃO CAMAROTE 20 P/ 20 PESSOAS JOGO CE X ABC 25/11/2017
JIF ADMINISTRAÇÃO	21/nov	R\$ 41.597,89	REF COMISSÃO ESTACIONAMENTO 1ª QUINZENA NOVEMBRO/17
ANTONIO ASFOR	22/nov	R\$ 2.025,00	REF A LOCAÇÃO CAMAROTE CE X ABC
BOSSA NOVA BRANDONIS RESTAURANTE	23/out	R\$ 12.745,00	REF BARES JOGO CE X FIGUEIRENSE
EVANDO LIMA ALENCAR	23/nov	R\$ 2.625,00	REF LOCAÇÃO E DESPESAS CAMAROTE C-218 25 PESSOAS JG CE X ABC 25/11/2017
LUIS EUGÊNIO FRANÇA PEQUENO	23/nov	R\$ 2.250,00	REF LOCAÇÃO E DESPESAS CAMAROTE C-314 20 PESSOAS JG CE X ABC 25/11/2017
JOSÉ HELDER DASCENO RODRIGUES	23/nov	R\$ 2.250,00	REF LOCAÇÃO E DESPESAS CAMAROTE C-316 20 PESSOAS JG CE X ABC 25/11/2017
GELAR REFRIGERAÇÃO	23/nov	R\$ 2.500,00	REF LOCAÇÃO CAMAROTE JG CEARÁ X ABC 25/11/2017
CANOPUS	24/nov	R\$ 5.000,00	REF MÍDIA DE TRÊS JOGOS
BOSSA NOVA BRANDONIS RESTAURANTE	27/nov	R\$ 17.033,00	REF RESULTADO BARES JG CE X ABC 25/11/2017
2 FUN EVENTOS LTDA ME	27/nov	R\$ 5.000,00	REF A SALDO MYSTERIOUS LOCAÇÃO DE CAMPO
RF COMUNICAÇÃO E PROMOÇÃO LTDA	28/nov	R\$ 35.000,00	REF LOCAÇÃO DO PÁTIO DO ESTACIONAMENTO EXTERNO PARA VILA MIX
NACIONAL ARCO-IRIS INDÚSTRIA E COMÉRCIO	29/nov	R\$ 9.375,00	REF 50% CONTRATO DE LOCAÇÃO DE CAMAROTE 01/03
BOSSA NOVA BRANDONIS RESTAURANTE	30/nov	R\$ 10.000,00	REF ALGUEL RESTAURANTE NOV/17
PEDRO NERIS MACHADO NETO EVENTOS	30/nov	R\$ 4.402,56	REF LOCAÇÃO QUIOSQUES NOVEMBRO/17
<b>TOTAL</b>		<b>R\$ 304.261,00</b>	
<b>RESSARCIMENTOS DIVERSOS</b>			
AYMERIC MAGNE	01/nov	R\$ 20.000,00	REF A EMPRÉSTIMO P ARENA
FLÁVIO PORTELLA	01/nov	R\$ 42.000,00	REF A EMPRÉSTIMO P ARENA
SOLARIS EQUIPAMENTOS E SERVIÇOS	09/nov	R\$ 1.400,00	REF DEVOLUÇÃO PAGAMENTO EFETUADO EM 29/09/17 - SERVIÇO NÃO PRESTADO
VIA VERDE	14/nov	R\$ 4.000,00	REF RESSARCIMENTO DE ENERGIA ELÉTRICA FEIRÃO EM NOVEMBRO
CEARÁ SPORTING CLUB	16/nov	R\$ 19.800,00	REF RESSARCIMENTO DANOS JG CE X GUARANI



SKYSITES AMÉRICAS	17/nov	R\$	14.012,63	REF RESSARCIMENTO ENERGIA ELÉTRICA OUTUBRO/17
CEARÁ SPORTING CLUB	27/nov	R\$	11.100,00	REF RESSARCIMENTO DANOS JG CE X PAYSANDU
FLAVIO PORTELLA	30/nov	R\$	5.000,00	REF A EMPRÉSTIMO
SOU MAIS CEARÁ	30/nov	R\$	13.500,00	REF RESSARCIMENTO DE DANOS JG CEARÁXPARANÁ
<b>TOTAL</b>		<b>R\$</b>	<b>130.812,63</b>	
<b>TOTAL NOVEMBRO</b>		<b>R\$</b>	<b>808.170,93</b>	

RECEBIMENTOS ARENA CASTELÃO DEZEMBRO 2017

FORNECEDOR	DATA RECEBIMENTO	ENTRADA	OBSERVAÇÃO
<b>CONTRAPRESTAÇÃO</b>			
SECRETARIA DO ESPORTE DO ESTADO DO CEARÁ	13/dez	R\$ 306.054,37	REF RESTANTE DA CONTRAPRESTAÇÃO AGOSTO/17
SECRETARIA DO ESPORTE DO ESTADO DO CEARÁ	22/dez	R\$ 188.014,72	REF 5º REAJUSTE/REPACTUAÇÃO DO CONTRATO CONCESSÃO - ABRIL A AGOSTO/16
SECRETARIA DO ESPORTE DO ESTADO DO CEARÁ	22/dez	R\$ 619.285,86	REF DIF 6º REAJUSTE ABRIL/16 A AGOSTO/17
<b>TOTAL</b>		<b>R\$ 1.113.354,95</b>	
<b>RECEITAS ACESSÓRIAS</b>			
VIA VERDE	01/dez	R\$ 17.000,00	REF LOCAÇÃO ESPLANDA SETOR PREMIUM FEIRÃO 15 A 17/12
NACIONAL GÁS BUTANO DISTRIBUIDORA	01/dez	R\$ 28.125,00	REF 50% CONTRATO DE CESSÃO DE USO CAMAROTES C 212 01/03
INDAÍÁ BRASIL ÁGUAS	01/dez	R\$ 25.000,00	REF 50% CONTRATO DE CESSÃO DE USO CAMAROTES C 212 01/03
GESTSING SERVIÇOS CONDOMINIAIS LTDA	01/dez	R\$ 50.000,00	REF ADT CONFORME CONTRATO CAMAROTE C 217
JIF ADMINISTRAÇÃO	04/dez	R\$ 21.286,87	REF COMISSONAMENTO ESTACIONAMENTO 2ª QUINZENA NOVEMBRO/17
JOÃO ANTUNES PEREIRA NETO	11/dez	R\$ 4.500,00	REF A LOCAÇÃO DE CAMPO DIA 10/12
NACIONAL GÁS BUTANO DISTRIBUIDORA	11/dez	R\$ 14.062,50	REF 25% CONTRATO DE CESSÃO DE USO CAMAROTES C 212 02/03
NACIONAL ARCO-IRIS INDÚSTRIA E COMÉRCIO	11/dez	R\$ 4.687,50	REF 25% CONTRATO DE LOCAÇÃO DE CAMAROTE C 212 02/03
SKYSITES AMÉRICAS	15/dez	R\$ 6.900,86	REF COMISSÃO SOB RECEITAS
SKYSITES AMÉRICAS	15/dez	R\$ 1.206,73	REF ALUGUEL NOV/17
JIF ADMINISTRAÇÃO	18/dez	R\$ 9.256,61	REF COMISSONAMENTO ESTACIONAMENTO 1ª QUINZENA DEZEMBRO/17
BOSSA NOVA BRANDONIS RESTAURANTE	19/dez	R\$ 3.349,41	REF SALDO COMISSÃO RESTAURANTE NOV/17
BOSSA NOVA BRANDONIS RESTAURANTE	19/dez	R\$ 1.500,00	REF ALGUEL RESTAURANTE NOV/17
BOSSA NOVA BRANDONIS RESTAURANTE	21/dez	R\$ 2.085,16	REF A RESSARCIMENTO GÁS COMERCIAL
INDAÍÁ BRASIL ÁGUAS	21/dez	R\$ 12.500,00	REF 25% CONTRATO DE CESSÃO DE USO CAMAROTES C 212 02/03
<b>TOTAL</b>		<b>R\$ 201.460,64</b>	
<b>RESSARCIMENTOS DIVERSOS</b>			
VIA VERDE	01/dez	R\$ 7.000,00	REF A RESSARCIMENTO ENERGIA DEZEMBRO/17
FLÁVIO PORTELLA	05/dez	R\$ 10.000,00	REF EMPRÉSTIMO
FLÁVIO PORTELLA	08/dez	R\$ 15.000,00	REF EMPRÉSTIMO
EDUARDO ALMEIDA DOS SANTOS	08/dez	R\$ 450,00	REF EMPRÉSTIMO
SKYSITES AMÉRICAS	15/dez	R\$ 15.738,77	REF RESSARCIMENTO DE DESPESAS COM ENERGIA
FLÁVIO PORTELLA	20/dez	R\$ 17.000,00	REF EMPRÉSTIMO
FLÁVIO PORTELLA	20/dez	R\$ 19.000,00	REF EMPRÉSTIMO
FLÁVIO PORTELLA	20/dez	R\$ 3.000,00	REF EMPRÉSTIMO
FLÁVIO PORTELLA	28/dez	R\$ 6.400,00	REF EMPRÉSTIMO
<b>TOTAL</b>		<b>R\$ 93.588,77</b>	
<b>TOTAL DEZEMBRO</b>		<b>R\$ 1.408.404,36</b>	

### 9.5. Custos e despesas da SPE – período julho a dezembro de 2017

O quadro abaixo representa todos os custos e despesas (em R\$) que a CONCESSIONÁRIA teve no período de julho a dezembro de 2017. Os custos e despesas abaixo representados estão diretamente ligados ao funcionamento da Arena Castelão, seja no período de realização dos eventos (de futebol e outros), seja no seu dia a dia.

O quadro está organizado em:

- FORNECEDOR (que são as empresas contratadas para realizar serviços ou para fornecer materiais e equipamentos);
- DATA PAGAMENTO (que informa o dia que o fornecedor foi devidamente pago pelo serviço ou fornecimento);
- SAÍDA (que representa o valor pago em reais).

Por fim, os quadros estão organizados por mês que ocorreu o pagamento.

PAGAMENTOS JULHO 2017		
FORNECEDOR	DATA PAGAMENTO	SAÍDA
Reembolso Sandra Sampaio	04/jul	R\$ 401,70
TARIFAS BANCÁRIAS	04/jul	R\$ 821,00
Folha Junho/17	04/jul	R\$ 6.140,97
PRÓ-LABORE CONSELHO ADM - FLÁVIO PORTELLA	07/jul	R\$ 937,00
PRÓ-LABORE CONSELHO ADM - BRUNO BALSIMELLI	07/jul	R\$ 937,00
PRÓ-LABORE CONSELHO ADM - LAGARDERE SPORTS	07/jul	R\$ 1.874,00
CIA BRASILEIRA SOLUÇÕES E SERVIÇOS	07/jul	R\$ 9.941,52
SODEXO PASS DO BRASIL	07/jul	R\$ 3.083,45
FÉRIAS ADRIANO CORREIA DE MELO	07/jul	R\$ 3.249,56
COMISSÃO RICARDO COSTA	07/jul	R\$ 1.398,00
Folha Junho/17	07/jul	R\$ 7.065,12
JK COMÉRCIO DE COMBUSTÍVEIS E DER DE PETRÓLEO	11/jul	R\$ 3.390,00
SMARTMOVE	11/jul	R\$ 4.692,50
ALISSON SOUSA (EXACTA)	11/jul	R\$ 489,67
ALISSON SOUSA (EXACTA)	11/jul	R\$ 408,77
TELEMAR	11/jul	R\$ 3.722,56
EMBRATEL	11/jul	R\$ 9.343,23
AIDA MARTA DA SILVA	11/jul	R\$ 240,00
JACQUES FEITOZA	11/jul	R\$ 2.500,00
PATRÍCIA GABRIELLE	11/jul	R\$ 3.650,00
CEARÁ SPORTING CLUB	11/jul	R\$ 3.481,56
Manoel Félix Neto	11/jul	R\$ 2.000,00
RGS - RAPHAEL GAROFALO SILVEIRA	11/jul	R\$ 4.316,15
CIA BRASILEIRA SOLUÇÕES E SERVIÇOS	11/jul	R\$ 4.013,72
LATIN ARENA - BAVILI	13/jul	R\$ 84.000,00
BOSSA NOVA (DESPESAS CONSUMO LANCHES E BUFFET)	13/jul	R\$ 7.504,00
Greenleaf	14/jul	R\$ 26.437,50
S S SAMPAIO	14/jul	R\$ 5.390,00
ADT FOLHA JUL/17	14/jul	R\$ 14.657,29
CEARÁ SPORTING CLUB	15/jul	R\$ 514,16



PATRÍCIA GABRIELLE	15/jul	R\$	1.215,13
AIG SEGUROS BRASIL	17/jul	R\$	27.681,81
SILVESTRIN SOLUÇÕES EM RH	17/jul	R\$	1.078,00
PORTOBELLO AG. VIAGENS E TURISMO	20/jul	R\$	1.222,80
Machado e Machado Advocacia	20/jul	R\$	5.708,42
COELCE	20/jul	R\$	42.108,16
Furtado Pragmácio Filho	20/jul	R\$	12.911,82
Reembolso Flávio Portella	20/jul	R\$	396,24
SMARTMOVE	20/jul	R\$	4.692,50
LAGARDEE UNLIMITED	20/jul	R\$	19.982,30
Manoel Félix Neto	20/jul	R\$	7.000,00
BOSSA NOVA	20/jul	R\$	2.170,30
B & B COMUNICAÇÃO VISUAL	20/jul	R\$	24.942,68
Primare Engenharia	20/jul	R\$	12.427,50
Manter Elevadores	20/jul	R\$	4.880,10
PPKK CONTÁBIL CONSULTORES	20/jul	R\$	2.000,00
STEMAC	21/jul	R\$	6.798,00
COELCE	21/jul	R\$	168.312,71
Reembolso Sandra Sampaio	21/jul	R\$	86,50
ALISSON SOUSA (EXACTA)	21/jul	R\$	3.984,64
IR TERCEIROS	21/jul	R\$	426,40
IMPOSTO - PIS/COFINS/CSLL TERCEIROS	21/jul	R\$	1.866,13
VIVO	21/jul	R\$	1.820,57
CEARÁ SPORTING CLUB	21/jul	R\$	1.100,00
PATRÍCIA GABRIELLE	21/jul	R\$	1.215,13
IMPOSTO - PIS/COFINS/CSLL TERCEIROS	21/jul	R\$	209,94
IR TERCEIROS	21/jul	R\$	67,72
BROTHERS ASSOCIATED	21/jul	R\$	10.000,00
TELE AUTO PEÇAS E SERVIÇOS	21/jul	R\$	3.072,00
AUTO PEÇAS VELOZ LTDA	21/jul	R\$	3.770,00
HUMBERTO GABELINI	24/jul	R\$	700,00
Manoel Félix Neto	24/jul	R\$	15.000,00
FLÁVIO PORTELLA	24/jul	R\$	961,50
LATIN ARENA - BAVILI	26/jul	R\$	14.500,00
SCANIA	26/jul	R\$	4.319,61
BROTHERS ASSOCIATED	26/jul	R\$	10.000,00
PRÓ-LABORE CONSELHO ADM - FLÁVIO PORTELLA	31/jul	R\$	937,00
PRÓ-LABORE CONSELHO ADM - BRUNO BALSIMELLI	31/jul	R\$	937,00
PRÓ-LABORE COSNELHO ADM - LAGARDERE SPORTS	31/jul	R\$	1.874,00
FÉRIAS WANDERSON OLIVEIRA	31/jul	R\$	2.492,24
Folha Julho/17	31/jul	R\$	34.599,51
SODEXO PASS DO BRASIL	31/jul	R\$	3.083,45
LUCIANA RAMOS ALBUQUERQUE	31/jul	R\$	1.200,00
<b>TOTAL</b>		<b>R\$</b>	<b>680.352,24</b>

PAGAMENTOS AGOSTO 2017		
FORNECEDOR	DATA PAGAMENTO	SAÍDA
CEARÁ SPORTING CLUB	01/ago	R\$ 748,32



PATRÍCIA GABRIELLE	01/ago	R\$	1.215,13
PATRÍCIA GABRIELLE	01/ago	R\$	1.215,13
TARIFAS BANCÁRIAS	02/ago	R\$	47,00
TARIFAS BANCÁRIAS	04/ago	R\$	9,50
BROTHERS ASSOCIATED	04/ago	R\$	9.000,00
CIA BRASILEIRA SOLUÇÕES E SERVIÇOS	04/ago	R\$	9.941,52
JOSIANE DE NOVAIS SOUSA	04/ago	R\$	220,00
CEGÁS	10/ago	R\$	1.693,47
CEGÁS	10/ago	R\$	10.132,66
ARTE LOG LOGÍSTICA E MONTAGENS	10/ago	R\$	3.758,22
DAE - REGISTRO DE ATAS NA JUNTA COMERCIAL	10/ago	R\$	347,00
CIA BRASILEIRA SOLUÇÕES E SERVIÇOS	10/ago	R\$	4.020,82
T-NET	10/ago	R\$	1.548,18
CEARÁ SPORTING CLUB	12/ago	R\$	8.298,68
PATRÍCIA GABRIELLE	12/ago	R\$	2.430,26
Manoel Félix Neto	12/ago	R\$	1.800,00
PATRÍCIA GABRIELLE	13/ago	R\$	1.506,75
TARIFAS BANCÁRIAS (CESTA EMPRESARIAL)	15/ago	R\$	72,90
LATIN ARENA - BAVILI	15/ago	R\$	8.000,00
TARIFAS BANCÁRIAS	15/ago	R\$	152,00
S S SAMPAIO	15/ago	R\$	3.000,00
TARIFAS BANCÁRIAS (CESTA EMPRESARIAL)	15/ago	R\$	126,00
ADT FOLHA AGO/17	15/ago	R\$	16.186,39
JANSEN COM E MANUT DE EQUIPAMENTOS	16/ago	R\$	4.885,00
S S SAMPAIO	18/ago	R\$	2.390,00
JACQUES FEITOZA	18/ago	R\$	2.500,00
TARIFAS BANCÁRIAS	18/ago	R\$	19,00
IMPOSTO - INSS FOLHA	18/ago	R\$	23.824,72
IMPOSTO - IR FOLHA	18/ago	R\$	2.863,28
TARIFAS BANCÁRIAS	21/ago	R\$	28,50
SAFE SEGURANÇA (ACORDO TRABALHISTA JONATAS TELES / WELLINGTON)	21/ago	R\$	1.150,00
ARTE LOG LOGÍSTICA E MONTAGENS	21/ago	R\$	2.786,22
COMISSÃO RICARDO COSTA	21/ago	R\$	1.440,00
T-NET	21/ago	R\$	1.538,00
PORTOBELLO AG. VIAGENS E TURISMO	23/ago	R\$	2.677,15
IMPOSTO ISS	23/ago	R\$	7.141,31
IMPOSTO ISS	23/ago	R\$	7.864,02
IMPOSTO ISS	23/ago	R\$	10.401,97
RGS - RAPHAEL GAROFALO SILVEIRA	23/ago	R\$	4.333,04
Qualidade Serviços Terceirizados	25/ago	R\$	10.000,00
SAFE SEGURANÇA (ACORDO TRABALHISTA JONATAS TELES)	25/ago	R\$	1.600,00
TARIFAS BANCÁRIAS	25/ago	R\$	19,00
TARIFAS BANCÁRIAS	25/ago	R\$	12,10
BROTHERS ASSOCIATED	25/ago	R\$	9.500,00
VIVO	28/ago	R\$	2.131,10
TELEMAR	28/ago	R\$	1.615,32
MÚTUO INTERCOMPANY	28/ago	R\$	33.000,00
TARIFAS BANCÁRIAS	28/ago	R\$	9,50
ARTE LOG LOGÍSTICA E MONTAGENS	29/ago	R\$	2.766,22
TARIFAS BANCÁRIAS	29/ago	R\$	19,00



PATRÍCIA GABRIELLE	29/ago	R\$	1.215,12
PATRÍCIA GABRIELLE	29/ago	R\$	878,19
FÉRIAS THIAGO VALE DOS SANTOS	29/ago	R\$	3.734,77
FÉRIAS FRANCISCO EURISTENES NOGUEIRA DE OLIVEIRA	29/ago	R\$	2.556,64
LATIN ARENA - BAVILI	31/ago	R\$	7.000,00
PORTOBELLO AG. VIAGENS E TURISMO	31/ago	R\$	4.173,13
TARIFAS BANCÁRIAS	31/ago	R\$	180,50
BOSSA NOVA	31/ago	R\$	1.674,18
BOSSA NOVA (SERV BUFFET SESPORTE)	31/ago	R\$	2.500,00
FOLHA AGOSTO/17	31/ago	R\$	35.031,80
LUCIANA RAMOS ALBUQUERQUE	31/ago	R\$	1.200,00
<b>TOTAL</b>		<b>R\$</b>	<b>282.128,71</b>

PAGAMENTOS SETEMBRO 2017			
FORNECEDOR	DATA PAGAMENTO	SAÍDA	
COELCE	04/set	R\$	195.612,28
DPM SERVIÇOS DE AUTOMAÇÃO	04/set	R\$	2.847,98
LAGARDEE UNLIMITED	04/set	R\$	19.982,30
REEMBOLSO SANDRA SAMPAIO	04/set	R\$	246,52
LATIN ARENA - BAVILI	04/set	R\$	63.000,00
GREENLEAF	04/set	R\$	30.843,75
FURTADO PRAGMÁCIO FILHO	04/set	R\$	10.879,85
REEMBOLSO FURTADO E PRAGMÁCIO	04/set	R\$	559,80
CEGÁS	04/set	R\$	34.266,84
REEMBOLSO BRAULIO CLEMENTE	04/set	R\$	781,71
REEMBOLSO MACHADO E MACHADO	04/set	R\$	4.071,12
BRASILI SEGURANÇA	04/set	R\$	30.375,30
REEMBOLSO AYMERIC MAGNE	04/set	R\$	273,49
SMARTMOVE	04/set	R\$	4.692,50
TARIFAS BANCÁRIAS	04/set	R\$	66,50
CIA BRASILEIRA SOLUÇÕES E SERVIÇOS	04/set	R\$	13.271,22
SODEXO PASS DO BRASIL	04/set	R\$	2.506,78
RESCISÃO JEAN CARLOS GOMES	04/set	R\$	21.381,21
COMISSÃO RICARDO COSTA	04/set	R\$	1.344,20
B & B COMUNICAÇÃO VISUAL	04/set	R\$	24.942,68
BROTHERS ASSOCIATED	04/set	R\$	37.673,50
GREENLEAF	08/set	R\$	10.000,00
REEMBOLSO PERCIVAL FOLEGO	08/set	R\$	1.263,32
PATRÍCIA GABRIELLE	09/set	R\$	3.645,00
FGTS	11/set	R\$	5.108,73
MÚTUO INTERCOMPANY ARENA	14/set	R\$	60.000,00
LATIN ARENA - BAVILI	14/set	R\$	116.200,00
OSMAR DELBONI JÚNIOR	14/set	R\$	5.000,00
RAIMUNDA MARIA SOARES PINHEIRO	14/set	R\$	4.980,00
LAGARDEE UNLIMITED	14/set	R\$	19.982,30
MACHADO E MACHADO ADVOCACIA	14/set	R\$	10.405,62
BRASILI SEGURANÇA	14/set	R\$	15.000,00
AIG SEGUROS BRASIL	14/set	R\$	28.503,04
APIGUANA	14/set	R\$	2.671,00
ALISSON SOUSA (EXACTA)	14/set	R\$	489,67





AIDA MARTA DA SILVA	14/set	R\$	32,50
ACORDO TRABALHISTA SAFE - JONATAS TELES DE CASTRO	14/set	R\$	2.750,00
PROPACK EMBALAGENS E LIMPEZA	14/set	R\$	4.988,00
LASER QUALITY	14/set	R\$	1.400,00
TIAGO CUNHA	14/set	R\$	8.600,00
MANOEL FELIX NETO	14/set	R\$	3.840,00
FURTADO PRAGMÁCIO FILHO	14/set	R\$	13.460,05
S S SAMPAIO	14/set	R\$	5.390,00
QUALIDADE SERVIÇOS TERCEIRIZADOS	14/set	R\$	27.017,21
PORTOBELLO AG VIAGENS	14/set	R\$	7.167,85
EMBRATEL	14/set	R\$	11.906,86
CEGÁS	14/set	R\$	9.950,88
GREENLEAF	14/set	R\$	22.531,25
DARF CASTELÃO ARENA	14/set	R\$	21,00
CEGÁS	14/set	R\$	1.863,14
DAE - REGISTRO DE ATAS NA JUNTA COMERCIAL	14/set	R\$	347,00
DARE SP CASTELÃO ARENA	14/set	R\$	326,43
DARE SP CASTELÃO ARENA	14/set	R\$	390,18
SMARTMOVE	14/set	R\$	4.692,50
TARIFAS BANCÁRIAS	14/set	R\$	351,50
ADIANTAMENTO FOLHA SET/17	14/set	R\$	11.750,55
MANTER ELEVADORES	14/set	R\$	9.760,20
PPKK CONTÁBIL CONSULTORES	14/set	R\$	4.000,00
SILVESTRIN SOLUÇÕES EM RH	14/set	R\$	1.136,80
SILVESTRIN SOLUÇÕES EM RH	14/set	R\$	98,00
PRIMARE ENGENHARIA	14/set	R\$	14.138,00
IMPOSTO MUNICIPAL SP - PACELAMENTO 2/25	14/set	R\$	303,36
BROTHERS ASSOCIATED	14/set	R\$	9.724,50
FGTS RESCISÓRIO JEAN GOMES	14/set	R\$	20.283,39
B & B COMUNICAÇÃO VISUAL	14/set	R\$	24.942,68
PROPACK EMBALAGENS E LIMPEZA	15/set	R\$	1.298,94
PALMA E GUEDES SOCIEDADE DE ADV	15/set	R\$	5.224,00
TARIFAS BANCÁRIAS	15/set	R\$	19,00
TARIFAS BANCÁRIAS (CESTA EMPRESARIAL)	15/set	R\$	72,00
TARIFAS BANCÁRIAS (CESTA EMPRESARIAL)	15/set	R\$	126,00
CEARÁ SPORTING CLUB	15/set	R\$	3.250,14
PATRÍCIA GABRIELLE	15/set	R\$	3.459,96
BOSSA NOVA	18/set	R\$	1.931,47
IMPOSTO - INSS FOLHA	20/set	R\$	477,87
PRIME SERVICE INST E MANUT DE GERADORES	20/set	R\$	4.940,00
CEGÁS	20/set	R\$	1.329,15
IMPOSTO ISS	20/set	R\$	19.593,44
ROMMEL BORGES PINTO ME	20/set	R\$	1.207,00
INSTITUTO DE ESTUDO D EPROTESTO DE TÍTULOS	20/set	R\$	129,50
TARIFAS BANCÁRIAS	20/set	R\$	9,50
IMPOSTO - IR FOLHA	20/set	R\$	6.036,90
IMPOSTO - INSS FOLHA	20/set	R\$	30.181,49
IMPOSTO - PIS/COFINS/CSLL TERCEIROS	20/set	R\$	209,25
IR TERCEIROS	20/set	R\$	67,50
COELCE - ENEL	21/set	R\$	50.261,23
COELCE - ENEL	21/set	R\$	225.501,18



REEMBOLSO BRUNO BALSIMELLI	22/set	R\$	745,12
SMARTMOVE	22/set	R\$	4.442,50
JK COMÉRCIO DE COMBUSTÍVEIS E DER DE PETRÓLEO	22/set	R\$	3.529,89
MACHADO E MACHADO ADVOCACIA	22/set	R\$	6.015,91
SOLARIS EQUIPAMENTO	29/set	R\$	4.520,00
GIGAHERTZ COMÉRCIO E SERVIÇOS LTDA	29/set	R\$	8.423,10
REEMBOLSO BRAULIO CLEMENTE	29/set	R\$	649,81
TARIFAS BANCÁRIAS	29/set	R\$	228,00
FOLHA SET/17	29/set	R\$	39.980,43
<b>TOTAL</b>		<b>R\$</b>	<b>1.429.892,32</b>

PAGAMENTOS OUTUBRO 2017			
FORNECEDOR	DATA PAGAMENTO	SAÍDA	
INGRESSO FÁCIL	02/out	R\$	7.470,00
PATRÍCIA GABRIELLE	02/out	R\$	1.215,12
PATRÍCIA GABRIELLE	03/out	R\$	5.015,12
CEARÁ SPORTING CLUB (COMISSÃO)	03/out	R\$	6.540,00
GREENLEAF	03/out	R\$	30.843,75
SILVESTRIN ASS CONTÁBIL	03/out	R\$	1.045,05
BROTHERS ASSOCIATED	03/out	R\$	34.724,50
GIGAHERTZ COMÉRCIO E SERVIÇOS LTDA	05/out	R\$	10.094,00
VIVO	05/out	R\$	2.380,42
SMARTMOVE	05/out	R\$	4.692,50
DAMSP CASTELÃO ARENA	05/out	R\$	393,98
MOB SERVIÇOS	05/out	R\$	2.480,00
PORTOBELLO AG. VIAG.	05/out	R\$	3.709,81
ROMMEL BORGES PINTO ME	05/out	R\$	2.843,39
TARIFAS BANCÁRIAS	05/out	R\$	38,00
FÉRIAS ELAINE DE OLIVEIRA LEITE	05/out	R\$	4.901,83
CIA BRASILEIRA SOLUÇÕES E SERVIÇOS	05/out	R\$	13.694,80
IMPOSTO MUNICIPAL SP - PACELAMENTO 3/25	05/out	R\$	305,30
DAMSP - CONSÓRCIO CASTELÃO	05/out	R\$	13,78
SODEXO PASS DO BRASIL	05/out	R\$	2.506,78
PPKK CONTÁBIL CONSULTORES	05/out	R\$	2.000,00
FGTS	05/out	R\$	4.918,56
DAMSP CONSÓRCIO CASTELÃO	05/out	R\$	189,24
RGS - RAPHAEL GAROFALO SILVEIRA	05/out	R\$	5.074,00
ISS ARENA	06/out	R\$	2.036,19
ISS ARENA TERCEIROS	06/out	R\$	5.615,85
HUMBERTO GABELLINI	06/out	R\$	1.400,00
AIDA MARTA DA SILVA	06/out	R\$	442,00
LATIN ARENA - BAVILI	06/out	R\$	5.500,00
TARIFAS BANCÁRIAS	06/out	R\$	28,50
DAMSP ISS PARCELAMENTO	06/out	R\$	345,60
ZILLO MARTINI	06/out	R\$	1.047,22
ACORDO TRABALHISTA SAFE - JOSÉ MARIA	09/out	R\$	3.500,00
SMARTMOVE	09/out	R\$	4.692,50
TARIFAS BANCÁRIAS	09/out	R\$	19,00
FÉRIAS ÉRICO VIEIRA DE SOUZA	09/out	R\$	2.890,49
LATIN ARENA - BAVILI	10/out	R\$	8.000,00



BRASLIMP 1 PARC ACORDO	10/out	R\$	4.600,89
SILVESTRIN ASS CONTÁBIL	10/out	R\$	104,59
TARIFAS BANCÁRIAS	10/out	R\$	9,50
PROSEGUR TRANSPORTES S/A	13/out	R\$	1.069,46
LATIN ARENA - BAVILI	13/out	R\$	16.800,00
TARIFAS BANCÁRIAS	13/out	R\$	142,50
TARIFAS BANCÁRIAS (CESTA EMPRESARIAL)	13/out	R\$	198,90
S SAMPAIO ME	13/out	R\$	2.000,00
CONSÓRCIO CASTELÃO	13/out	R\$	4.500,00
ADIANTAMENTO FOLHA OUT/17	13/out	R\$	12.019,08
CEARÁ SPORTING CLUB (COMISSÃO)	17/out	R\$	17.008,00
PATRÍCIA GABRIELLE	17/out	R\$	6.367,25
SÓLIDUS	18/out	R\$	2.315,70
CEGÁS ACORDO	18/out	R\$	23.639,46
ENEL	19/out	R\$	48.597,08
SMARTMOVE	19/out	R\$	4.886,75
CEARÁ SPORTING CLUB (COMISSÃO)	20/out	R\$	15.809,58
ENEL	20/out	R\$	194.421,81
ACORDO TRABALHISTA SAFE - RENATO MATIAS POLICARPO	20/out	R\$	8.000,00
PORTOBELLO	20/out	R\$	19.237,83
BRASIL SEGURANÇA	20/out	R\$	22.876,50
ACORDO TRABALHISTA SAFE - JONATAS TELES DE CASTRO	20/out	R\$	1.750,00
QUALIDADE SERVIÇOS TERCEIRIZADOS	20/out	R\$	27.118,76
TARIFAS BANCÁRIAS	20/out	R\$	19,00
S SAMPAIO ME	23/out	R\$	3.390,00
TARIFAS BANCÁRIAS	23/out	R\$	19,00
COMISSÃO RICARDO	23/out	R\$	2.221,20
CONSÓRCIO CASTELÃO	24/out	R\$	10.000,00
CEGÁS	24/out	R\$	14.341,01
DARF	24/out	R\$	6.970,24
BROTHERS ASSOCIATED	24/out	R\$	34.274,50
T-NET	24/out	R\$	1.539,50
MACHADO E MACHADO ADVOCACIA	30/out	R\$	6.015,91
TELEMAR	30/out	R\$	2.111,91
VIVO	30/out	R\$	2.278,24
PORTOBELLO	30/out	R\$	6.702,49
CONSÓRCIO CASTELÃO	30/out	R\$	20.500,00
ACORDO TRABALHISTA SAFE - MARDÔNIO ALEXANDRE GOMES	31/out	R\$	2.750,00
ACORDO TRABALHISTA SAFE - DEUSIMAR - EDUARDO HENIQUE	31/out	R\$	3.000,00
HUMBERTO GABELLINI	31/out	R\$	700,00
INGRESSO FÁCIL	31/out	R\$	9.230,60
PROPACK	31/out	R\$	1.140,03
MÚTUO INTERCOMPANY ARENA	31/out	R\$	9.100,00
LATIN ARENA - BAVILI	31/out	R\$	38.000,00
REMUNERAÇÃO CONSELHEIRO BRUNO BALSIMELLI	31/out	R\$	1.817,00
REMUNERAÇÃO CONSELHEIRO FLÁVIO PORTELLA	31/out	R\$	1.817,00
REMUNERAÇÃO CONSELHEIROS LAGARDERE	31/out	R\$	3.634,00
TARIFAS BANCÁRIAS	31/out	R\$	294,50
CIA BRASILEIRA SOLUÇÕES	31/out	R\$	13.699,67



PALMA E GUEDES SOCIEDADE DE ADV	31/out	R\$	1.707,95
SALÁRIO FOLHA DE OUTUBRO 2017	31/out	R\$	42.967,46
SODEXO PASS DO BRASIL	31/out	R\$	2.506,78
DARF	31/out	R\$	4.888,08
GPS	31/out	R\$	4.878,95
DARF	31/out	R\$	10.013,37
<b>TOTAL</b>		<b>R\$</b>	<b>878.609,31</b>

PAGAMENTOS NOVEMBRO 2017			
FORNECEDOR	DATA PAGAMENTO	SAÍDA	
BRASILI SEGURANÇA	01/nov	R\$	87.913,14
CEARÁ SPORTING CLUB	07/nov	R\$	16.035,68
PATRÍCIA GABRIELLE	07/nov	R\$	4.675,00
PEDRO INÁCIO DA PONTE OLIVEIRA	07/nov	R\$	4.720,00
SOLIDEZ SERVIÇOS E EVENTOS	07/nov	R\$	1.855,00
SAFE EMPREENDIMENTOS - LIMPEZA	07/nov	R\$	1.150,00
REEMBOLSO SANDRA SAMPAIO	08/nov	R\$	689,41
GREENLEAF	08/nov	R\$	30.843,75
JANSEN COM E MANUT	08/nov	R\$	4.227,72
MACHADO E MACHADO ADVOCACIA	08/nov	R\$	6.015,91
ROMMEL BORGES PINTO ME	08/nov	R\$	3.850,49
JK COMERCIO DE COMBUSTIVEIS	08/nov	R\$	3.600,00
RVB COMERCIO E SERVIÇOS	08/nov	R\$	5.578,21
BRASLIMP TRANSPORTES ACORDO	08/nov	R\$	1.807,12
SMARTMOVE	08/nov	R\$	4.442,50
BROTHERS ASSOCIATED	08/nov	R\$	19.000,00
FURTADO PRAGMÁCIO FILHO	10/nov	R\$	10.879,95
DARF ARENA CASTELÃO - PERT 5190	10/nov	R\$	14.925,91
TARIFAS BANCÁRIAS	10/nov	R\$	9,50
GPS CASTELÃO ARENA - PERT 4141	13/nov	R\$	1.000,00
PORTOBELLO	14/nov	R\$	2.656,95
PROSEGUR BRASIL S/A	14/nov	R\$	768,22
BRAULIO CLEMENTE (DEVOLUÇÃO)	14/nov	R\$	420,00
CEARÁ SPORTING CLUB (COMISSÃO)	14/nov	R\$	23.291,67
PATRÍCIA GABRIELLE	14/nov	R\$	1.505,00
SAFE SEGURANÇA	14/nov	R\$	450,00
TARIFAS BANCÁRIAS (CESTA EMPRESARIAL)	14/nov	R\$	198,90
ADT FOLHA NOV/17	14/nov	R\$	12.842,77
TARIFAS BANCÁRIAS	16/nov	R\$	133,00
LATIN ARENA - BAVILI	16/nov	R\$	8.000,00
PORTOBELLO	16/nov	R\$	9.000,00
CEGÁS ACORDO	17/nov	R\$	21.033,46
ROMMEL BORGES PINTO ME	17/nov	R\$	3.411,11
AIDA MARTA DA SILVA	17/nov	R\$	416,00
ISS ARENA	17/nov	R\$	5.116,35
ISS ARENA TERCEIROS	17/nov	R\$	9.161,57
VIVO	17/nov	R\$	2.378,15
MACHADO E MACHADO ADVOCACIA	17/nov	R\$	6.015,91
BRASILI SEGURANÇA	17/nov	R\$	30.070,92
REMUNERAÇÃO CONSELHEIRO BRUNO BALSIMELLI	17/nov	R\$	937,00



QUALIDADE SERVIÇOS TERCEIRIZADOS	17/nov	R\$	38.883,28
ACORDO TRABALHISTA SAFE - FRANCISCO ODARC BARBOSA SILVA	17/nov	R\$	3.000,00
LAGARDEE UNLIMITED	17/nov	R\$	1.874,00
REMUNERAÇÃO CONSELHEIRO FLÁVIO PORTELLA	17/nov	R\$	937,00
SILVESTRIN ASS CONTÁBIL	17/nov	R\$	107,80
FURTADO PRAGMÁCIO FILHO	17/nov	R\$	11.853,05
S S SAMPAIO	17/nov	R\$	2.690,00
TARIFAS BANCÁRIAS	17/nov	R\$	85,50
SILVESTRIN SOLUÇÕES EM RH	17/nov	R\$	1.313,00
ACORDO TRABALHISTA SAFE - JONATAS TELES DE CASTRO	21/nov	R\$	2.250,00
DAM	21/nov	R\$	3.915,29
TARIFAS BANCÁRIAS	21/nov	R\$	28,50
TELLESAT	22/nov	R\$	4.650,00
ACORDO SAFE - JOAO BATISTA DA SILVA	22/nov	R\$	1.500,00
MOB TELECOM ACORDO	22/nov	R\$	2.480,00
REEMBOLSO BRUNO BALSIMELLI	23/nov	R\$	240,00
AIG SEGUROS BRASIL	24/nov	R\$	28.899,81
ROMMEL BORGES PINTO ME	24/nov	R\$	9.977,98
S S SAMPAIO	24/nov	R\$	1.500,00
PROJETO ALPHA ENGENHARIA	24/nov	R\$	6.500,00
DARF ARENA CASTELÃO - PERT 5190	24/nov	R\$	4.975,30
SMARTMOVE	24/nov	R\$	13.327,50
LATIN ARENA - BAVILI	24/nov	R\$	16.500,00
TARIFAS BANCÁRIAS	24/nov	R\$	180,50
I&F ENGENHARIA E CONSULTORIA EIRELI	24/nov	R\$	7.000,00
DARF - PERT	24/nov	R\$	11.711,22
IMPOSTO MUNICIPAL SP - PACELAMENTO 4/25	24/nov	R\$	307,28
FOLHA - 13º	24/nov	R\$	28.345,08
RR TOPOGRAFIA	24/nov	R\$	3.920,00
FÉRIAS RAIMUNDO FIRMINO DE ALMEIDA	24/nov	R\$	3.140,81
MANTER ELEVADORES	24/nov	R\$	9.760,20
PATRÍCIA GABRIELLE	25/nov	R\$	2.721,87
CEARÁ SPORTING CLUB (COMISSÃO)	27/nov	R\$	33.166,70
S S SAMPAIO	29/nov	R\$	1.200,00
TARIFAS BANCÁRIAS	29/nov	R\$	190,00
T-NET	29/nov	R\$	3.115,04
FOLHA NOVEMBRO 2017	29/nov	R\$	41.139,21
LATIN ARENA - BAVILI	30/nov	R\$	23.000,00
MÚTUO INTERCOMPANY ARENA	30/nov	R\$	35.000,00
LAGARDEE UNLIMITED	30/nov	R\$	6.519,64
TARIFAS BANCÁRIAS	30/nov	R\$	47,50
BROTHERS ASSOCIATED	30/nov	R\$	16.174,50
FGTS ELAINE DE OLIVEIRA LEITE	30/nov	R\$	7.616,73
13º SALÁRIO ELAINE DE OLIVEIRA LEITE	30/nov	R\$	2.166,76
<b>TOTAL</b>		<b>R\$</b>	<b>754.937,32</b>

PAGAMENTOS DEZEMBRO 2017			
FORNECEDOR	DATA PAGAMENTO		SAÍDA
MOB TELECOM ACORDO	01/dez	R\$	2.480,00



BRASLIMP TRANSPORTES ACORDO	01/dez	R\$	1.831,76
ACORDO TRABALHISTA SAFE - MARDÔNIO ALEXANDRE GOMES	01/dez	R\$	1.750,00
ACORDO TRABALHISTA SAFE -DEUSIMAR - EDUARDO HENRIQUE	01/dez	R\$	3.000,00
Qualidade Serviços Terceirizados	01/dez	R\$	69.272,98
ACORDO TRABALHISTA SAFE - FRANCINEUMA (EDUARDO)	01/dez	R\$	3.500,00
Greenleaf	01/dez	R\$	10.000,00
FÉRIAS ANTONIO VIEIRA	01/dez	R\$	2.998,79
FÉRIAS FRANCISCO DE ASSIS	01/dez	R\$	2.890,34
RESCISÃO ELAINE DE OLIVEIRA LEITE	01/dez	R\$	12.509,01
COMISSÃO RICARDO	01/dez	R\$	7.044,00
FÉRIAS PAULO JANDI DO NASCIMENTO	01/dez	R\$	2.624,60
CEGÁS	05/dez	R\$	2.556,36
JK COMERCIO DE COMBUSTIVEIS	05/dez	R\$	3.800,00
SODEXO PASS DO BRASIL	05/dez	R\$	2.506,78
CIA BRASILEIRA SOLUÇÕES	05/dez	R\$	13.694,80
AIDA MARTA DA SILVA	06/dez	R\$	565,50
TARIFAS BANCÁRIAS	06/dez	R\$	9,50
CONTA AZUL	06/dez	R\$	405,60
ORAFEL GAROFALO SILVEIRA ADVOGADOS (REEMBOLSO)	06/dez	R\$	1.281,31
BROTHERS ASSOCIATED	06/dez	R\$	19.000,00
BROTHERS ASSOCIATED	08/dez	R\$	15.724,50
LATIN ARENA - BAVILI	11/dez	R\$	3.000,00
BRAULIO CLEMENTE (DEVOLUÇÃO)	11/dez	R\$	2.615,17
EDUARDO ALMEIDA DOS SANTOS (REEMBOLSO)	11/dez	R\$	890,43
TARIFAS BANCÁRIAS	11/dez	R\$	19,00
RICARDO COSTA MATOS (REEMBOLSO)	13/dez	R\$	914,26
DAM - TAXA DE REGISTRO E INSPERÇÃO SANITÁRIA	13/dez	R\$	961,46
TARIFAS BANCÁRIAS	13/dez	R\$	9,50
PORTOBELLO	14/dez	R\$	17.222,17
Greenleaf	14/dez	R\$	30.843,75
HUMBERTO GABELLINI	14/dez	R\$	4.200,00
REEMBOLSO AYMERIC MAGNE	14/dez	R\$	20.000,00
Reembolso Flávio portella	14/dez	R\$	66.613,30
LATIN ARENA - BAVILI	14/dez	R\$	41.000,00
MÚTUO INTERCOMPANY ARENA	14/dez	R\$	40.000,00
CDAM	14/dez	R\$	250,00
ACORDO TRABALHISTA SAFE - FRANCISCO ODARC	14/dez	R\$	3.000,00
CEGÁS ACORDO	14/dez	R\$	22.809,60
IR TERCEIROS	14/dez	R\$	475,91
IMPOSTO - PIS/COFINS/CSLL TERCEIROS	14/dez	R\$	2.061,86
SELMA MARIA - DG ACESSORIA E SERV INCENDIO	14/dez	R\$	7.500,00
DANIEL GOMES DE FREITAS (SELMA MARIA COSTA)	14/dez	R\$	8.000,00
PRIME SERVICE	14/dez	R\$	11.010,00
CEGÁS	14/dez	R\$	15.114,73
TARIFAS BANCÁRIAS	14/dez	R\$	228,00
PPKK CONTÁBIL	14/dez	R\$	4.000,00
RAPHAEL GAROFALLO SILVEIRA - RGS	14/dez	R\$	5.422,26
ADT FOLHA DEZ/17	14/dez	R\$	10.585,14



IR TERCEIROS	14/dez	R\$	555,00
IMPOSTO - PIS/COFINS/CSLL TERCEIROS	14/dez	R\$	1.720,50
RVB COMERCIO E SERVIÇOS	15/dez	R\$	1.248,68
Manoel Felix Neto	15/dez	R\$	800,00
JANSEN COM E MAUT DE EQUIPAMENTOS	15/dez	R\$	1.969,80
ROMMEL BORGES PINTO ME	15/dez	R\$	2.760,76
TARIFAS BANCÁRIAS (CESTA EMPRESARIAL)	15/dez	R\$	217,90
JOSIANE DE NOVAIS SOUSA (QUITAÇÃO)	15/dez	R\$	1.047,00
LATIN ARENA - BAVILI	18/dez	R\$	21.000,00
TARIFAS BANCÁRIAS	18/dez	R\$	9,50
LATIN ARENA - BAVILI	20/dez	R\$	4.500,00
MÚTUO INTERCOMPANY ARENA	20/dez	R\$	14.600,00
TARIFAS BANCÁRIAS	20/dez	R\$	161,50
Folha - 2ª parcela 13º	20/dez	R\$	18.681,97
BROTHERS ASSOCIATED	20/dez	R\$	17.000,00
CEGÁS	21/dez	R\$	2.135,99
Greenleaf	21/dez	R\$	30.843,75
LATIN ARENA - BAVILI	21/dez	R\$	20.517,28
SILVESTRIN ASS CONTÁBIL	21/dez	R\$	107,80
FLÁVIO PORTELLA	21/dez	R\$	36.000,00
LAGARDERE - REEMBOLSO -SEGURO LSB - RC	21/dez	R\$	10.000,00
RECOFRIO REFRIGERAÇÃO	21/dez	R\$	14.700,00
S S SAMPAIO	21/dez	R\$	5.390,00
MÚTUO INTERCOMPANY ARENA	21/dez	R\$	40.000,00
PERT ARENA CASTELÃO	21/dez	R\$	4.926,51
Machado e Machado Advocacia	21/dez	R\$	6.015,91
TARIFAS BANCÁRIAS	21/dez	R\$	114,00
T-NET	21/dez	R\$	1.538,00
Férias Camila Bezerra	21/dez	R\$	5.642,17
Férias Eduardo Almeida	21/dez	R\$	8.942,29
SILVESTRIN	21/dez	R\$	1.375,53
PPKK CONTÁBIL	21/dez	R\$	2.000,00
PERT CONSÓRCIO CASTELÃO DARF	21/dez	R\$	11.777,32
FLÁVIO PORTELLA	26/dez	R\$	34.000,00
FLÁVIO PORTELLA (REEMBOLSO)	26/dez	R\$	5.336,99
Furtado Pragmácio Filho	26/dez	R\$	11.853,05
MÚTUO INTERCOMPANY ARENA	26/dez	R\$	196.000,00
LATIN ARENA - BAVILI	26/dez	R\$	36.200,00
Greenleaf	26/dez	R\$	20.843,75
Machado e Machado Advocacia	26/dez	R\$	6.015,91
ENEL	26/dez	R\$	239.122,67
LAGARDERE - REEMBOLSO -SEGURO LSB	26/dez	R\$	24.000,00
BROTHERS ASSOCIATED	26/dez	R\$	17.724,50
Férias Francisco Jeferson	26/dez	R\$	2.179,06
FOLHA DEZEMBO 2017	26/dez	R\$	26.702,06
TELEMAR	28/dez	R\$	2.299,27
TELEMAR	28/dez	R\$	2.265,17
TELEMAR	28/dez	R\$	2.154,05
<b>TOTAL</b>		<b>R\$</b>	<b>1.413.188,01</b>

Não houve auditoria tendo em vista a Lei nº.11.638/2007, no art.3º onde é informado a aplicação da auditoria independente nas organizações de grande porte:

“Art. 3º Aplicam-se às sociedades de grande porte, ainda que não constituídas sob a forma de sociedade por ações, as disposições da Lei nº.6.404, de 15 de dezembro de 1976, sobre a escrituração e elaboração de demonstrações financeiras e a obrigatoriedade de auditoria independente por auditor registrado na Comissão de Valores Mobiliários”.

“Parágrafo Único. Considera-se de grande porte, para os fins exclusivos desta Lei, a sociedade ou conjunto de sociedades sob controle comum que teve, no exercício social anterior, ativo total superior a R\$240.000.000,00 (duzentos e quarenta milhões de reais) ou receita bruta anual superior a R\$300.000.000,00 (trezentos milhões de reais)”.

Então em resumo, apenas empresa com ativo total ou superior a R\$240.000.000,00, ou receita bruta anual superior a R\$300.000.000,00, mesmo não sendo S/A tem a obrigatoriedade de auditoria independente, não sendo esse o caso da CONCESSIONÁRIA.

#### FLUXO DE CAIXA PAGAMENTOS E RECEBIMENTOS - PERÍODO DE JULHO A DEZEMBRO DE 2017

JULHO/2017	RECEITAS	DESPESAS
SECRETARIA DO ESPORTE DO CEARÁ	R\$ 442.533,35	
RESTAURANTE	R\$ 22.111,50	
SKYSITES AMÉRICAS	R\$ 7.491,54	
ESTACIONAMENTO	R\$ 21.872,74	
RECEITA DE EVENTOS	R\$ 165.684,83	
RECUPERAÇÃO DE DESPESAS	R\$ 17.896,86	
RECEBIMENTO DE APORTE	R\$ -	
IMPOSTOS		R\$ 2.570,19
ÁGUA, LUZ, TELEFONE, GÁS		R\$ 225.307,23
FOLHA DE PAGAMENTO		R\$ 145.932,45
SERVIÇO PESSOA JURÍDICA		R\$ 146.693,00
DESPESAS DIVERSAS		R\$ 56.253,65
PAGAMENTO CLUBE		R\$ 5.095,72
PAGAMENTO APORTE DE SÓCIO		R\$ 98.500,00
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 677.590,82</b>	<b>R\$ 680.352,24</b>

AGOSTO/2017	RECEITAS	DESPESAS
SECRETARIA DO ESPORTE DO CEARÁ	R\$ -	
RESTAURANTE	R\$ 23.924,33	
SKYSITES AMÉRICAS	R\$ 7.739,94	
ESTACIONAMENTO	R\$ 37.514,01	
RECEITA DE EVENTOS	R\$ 168.782,48	
RECUPERAÇÃO DE DESPESAS	R\$ 24.540,88	
RECEBIMENTO DE APORTE	R\$ -	
IMPOSTOS		R\$ 25.754,30





ÁGUA, LUZ, TELEFONE, GÁS		R\$	18.658,73
FOLHA DE PAGAMENTO		R\$	99.579,94
SERVIÇO PESSOA JURÍDICA		R\$	63.629,28
DESPESAS DIVERSAS		R\$	17.459,46
PAGAMENTO CLUBE		R\$	9.047,00
PAGAMENTO APORTE DE SÓCIO		R\$	48.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>R\$</b>	<b>262.501,64</b>	<b>R\$ 282.128,71</b>

SETEMBRO/2017	RECEITAS	DESPESAS
SECRETARIA DO ESPORTE DO CEARÁ	R\$ 1.071.428,85	
RESTAURANTE	R\$ 56.472,64	
SKYSITES AMÉRICAS	R\$ 8.107,59	
ESTACIONAMENTO	R\$ 31.318,53	
RECEITA DE EVENTOS	R\$ 200.317,17	
RECUPERAÇÃO DE DESPESAS	R\$ 20.418,19	
RECEBIMENTO DE APORTE	R\$ -	
IMPOSTOS		R\$ 21.258,16
ÁGUA, LUZ, TELEFONE, GÁS		R\$ 530.691,56
FOLHA DE PAGAMENTO		R\$ 240.828,53
SERVIÇO PESSOA JURÍDICA		R\$ 350.016,53
DESPESAS DIVERSAS		R\$ 44.647,40
PAGAMENTO CLUBE		R\$ 3.250,14
PAGAMENTO APORTE DE SÓCIO		R\$ 239.200,00
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 1.388.062,97</b>	<b>R\$ 1.429.892,32</b>

OUTUBRO/2017	RECEITAS	DESPESAS
SECRETARIA DO ESPORTE DO CEARÁ	R\$ -	
RESTAURANTE	R\$ 90.453,98	
SKYSITES AMÉRICAS	R\$ 8.107,59	
ESTACIONAMENTO	R\$ 86.964,83	
RECEITA DE EVENTOS	R\$ 578.327,10	
RECUPERAÇÃO DE DESPESAS	R\$ 24.234,52	
RECEBIMENTO DE APORTE	R\$ 87.613,30	
IMPOSTOS		R\$ 15.870,18
ÁGUA, LUZ, TELEFONE, GÁS		R\$ 291.789,43
FOLHA DE PAGAMENTO		R\$ 127.153,85
SERVIÇO PESSOA JURÍDICA		R\$ 252.115,92
DESPESAS DIVERSAS		R\$ 39.922,35
PAGAMENTO CLUBE		R\$ 39.357,58
PAGAMENTO APORTE DE SÓCIO		R\$ 77.400,00
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 875.701,32</b>	<b>R\$ 843.609,31</b>

NOVEMBRO/2017	RECEITAS	DESPESAS
---------------	----------	----------



SECRETARIA DO ESPORTE DO CEARÁ	R\$	-	
RESTAURANTE	R\$	54.704,19	
SKYSITES AMÉRICAS	R\$	8.559,80	
ESTACIONAMENTO	R\$	78.724,01	
RECEITA DE EVENTOS	R\$	543.605,30	
RECUPERAÇÃO DE DESPESAS	R\$	19.412,63	
RECEBIMENTO DE APORTE	R\$	88.420,00	
IMPOSTOS			R\$ 50.112,92
ÁGUA, LUZ, TELEFONE, GÁS			R\$ 33.656,65
FOLHA DE PAGAMENTO			R\$ 101.999,36
SERVIÇO PESSOA JURÍDICA			R\$ 344.217,15
DESPESAS DIVERSAS			R\$ 69.957,19
PAGAMENTO CLUBE			R\$ 72.494,05
PAGAMENTO APORTE DE SÓCIO			R\$ 82.500,00
<b>TOTAL</b>	<b>R\$</b>	<b>793.425,93</b>	<b>R\$ 754.937,32</b>

DEZEMBRO/2017	RECEITAS	DESPESAS
SECRETARIA DO ESPORTE DO CEARÁ	R\$ 1.113.354,95	
RESTAURANTE	R\$ 6.934,57	
SKYSITES AMÉRICAS	R\$ 8.107,59	
ESTACIONAMENTO	R\$ 30.543,48	
RECEITA DE EVENTOS	R\$ 155.875,00	
RECUPERAÇÃO DE DESPESAS	R\$ 22.738,77	
RECEBIMENTO DE APORTE	R\$ 70.850,00	
IMPOSTOS		R\$ 17.552,05
ÁGUA, LUZ, TELEFONE, GÁS		R\$ 292.475,84
FOLHA DE PAGAMENTO		R\$ 111.004,01
SERVIÇO PESSOA JURÍDICA		R\$ 307.950,75
DESPESAS DIVERSAS		R\$ 105.437,79
PAGAMENTO CLUBE		R\$ -
PAGAMENTO APORTE DE SÓCIO		R\$ 578.767,57
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 1.408.404,36</b>	<b>R\$ 1.413.188,01</b>

FLUXO DE CAIXA CONSOLIDADO-PERÍODO DE JULHO A DEZEMBRO DE 2017		
DESCRIÇÃO	RECEITAS	DESPESAS
SECRETARIA DO ESPORTE DO CEARÁ	R\$ 2.627.317,15	
RESTAURANTE	R\$ 254.601,21	
SKYSITES AMÉRICAS	R\$ 48.114,05	
ESTACIONAMENTO	R\$ 286.937,60	
RECEITA DE EVENTOS	R\$ 1.812.591,88	
RECUPERAÇÃO DE DESPESAS	R\$ 129.241,85	



RECEBIMENTO DE APORTE SÓCIO	R\$	246.883,30		
IMPOSTOS			R\$	133.117,80
ÁGUA, LUZ, TELEFONE, GÁS			R\$	1.373.920,71
FOLHA DE PAGAMENTO			R\$	826.498,14
SERVIÇO PESSOA JURÍDICA			R\$	1.418.452,81
DESPESAS DIVERSAS			R\$	333.677,84
PAGAMENTO CLUBE			R\$	129.244,49
PAGAMENTO APORTE DE SÓCIO			R\$	1.124.367,57
<b>TOTAL</b>	<b>R\$</b>	<b>5.405.687,04</b>	<b>R\$</b>	<b>5.339.279,36</b>

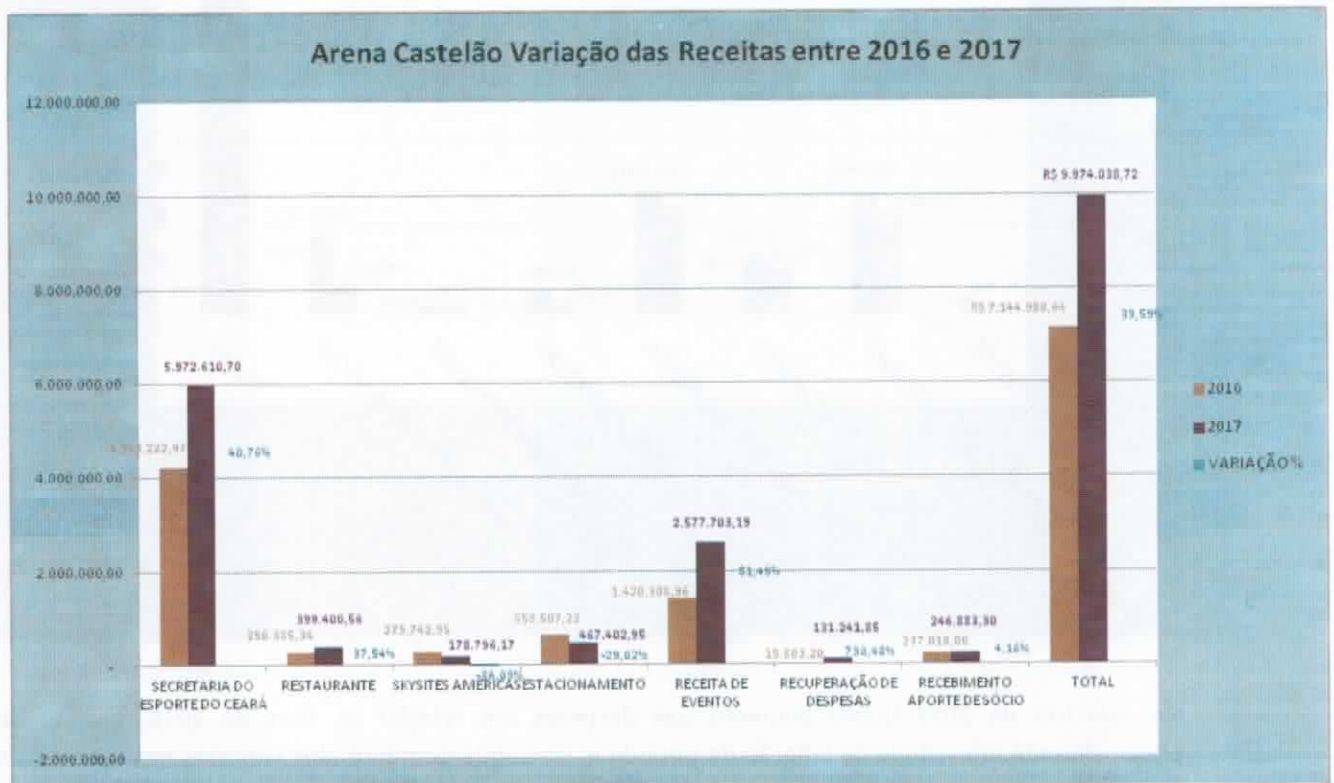
FLUXO DE CAIXA CONSOLIDADO DE 2017		
DESCRIÇÃO	RECEITAS	DESPESAS
SECRETARIA DO ESPORTE DO CEARÁ	R\$ 5.972.610,70	
RESTAURANTE	R\$ 399.400,56	
SKYSITES AMÉRICAS	R\$ 178.796,17	
ESTACIONAMENTO	R\$ 467.402,95	
RECEITA DE EVENTOS	R\$ 2.577.703,19	
RECUPERAÇÃO DE DESPESAS	R\$ 131.241,85	
RECEBIMENTO APORTE DE SÓCIO	R\$ 246.883,30	
IMPOSTOS		R\$ 240.077,59
ÁGUA, LUZ, TELEFONE, GÁS, INTERNET		R\$ 2.839.994,86
FOLHA DE PAGAMENTO		R\$ 1.357.181,85
SERVIÇO PESSOA JURÍDICA		R\$ 2.831.184,92
DESPESAS DIVERSAS		R\$ 529.585,96
PAGAMENTO CLUBE		R\$ 226.112,09
PAGAMENTO APORTE DE SÓCIO		R\$ 1.869.140,69
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 9.974.038,72</b>	<b>R\$ 9.893.277,96</b>

FLUXO DE CAIXA CONSOLIDADO DE 2016		
DESCRIÇÃO	RECEITAS	DESPESAS
SECRETARIA DO ESPORTE DO CEARÁ	R\$ 4.243.222,97	
RESTAURANTE	R\$ 290.385,34	
SKYSITES AMÉRICAS	R\$ 279.742,95	
ESTACIONAMENTO	R\$ 658.507,22	
RECEITA DE EVENTOS	R\$ 1.420.308,96	
RECUPERAÇÃO DE DESPESAS	R\$ 15.803,20	
APORTE DE SÓCIO	R\$ 237.018,00	
IMPOSTOS		R\$ 240.148,40
ÁGUA, LUZ, TELEFONE, GÁS, INTERNET		R\$ 2.347.419,29
FOLHA DE PAGAMENTO		R\$ 1.130.528,28



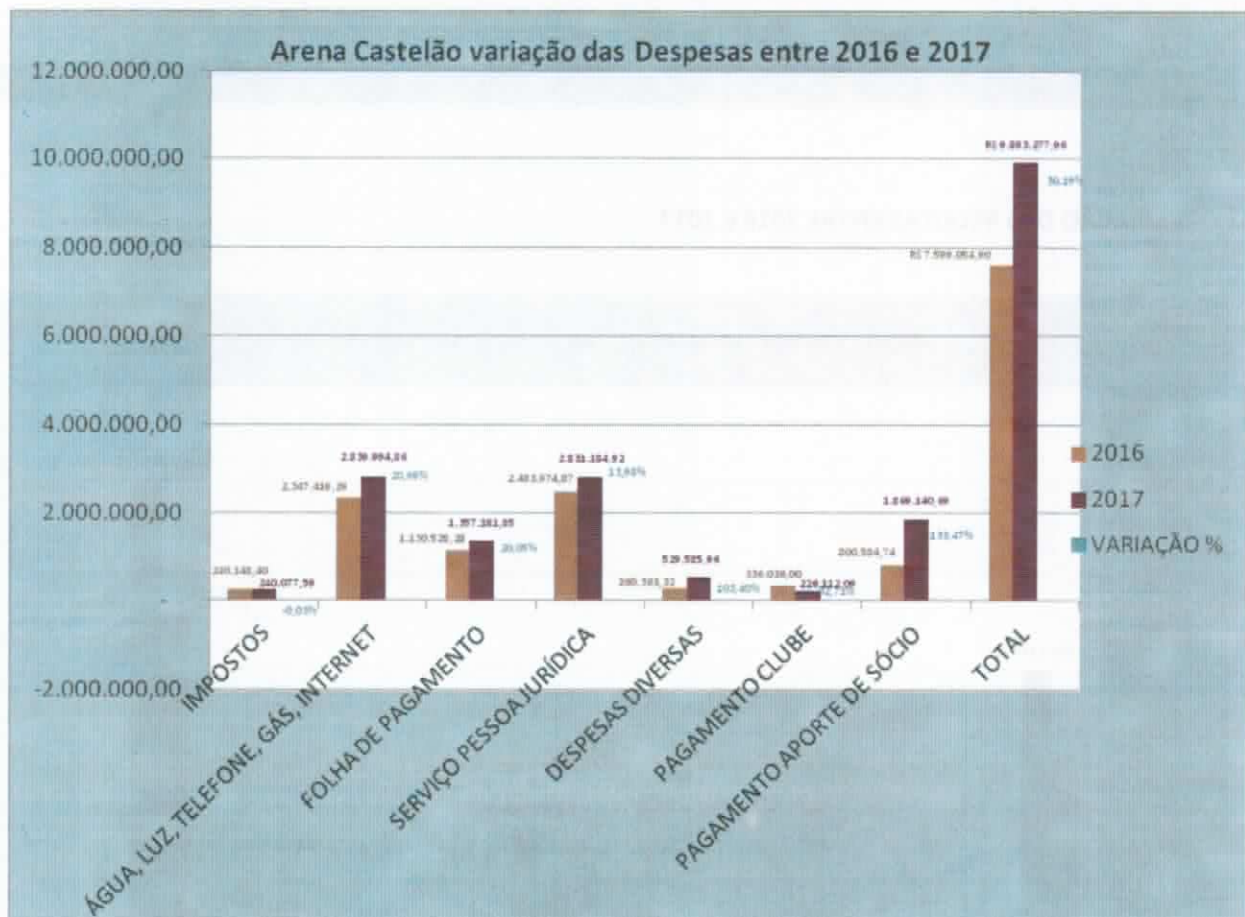
SERVIÇO PESSOA JURÍDICA		R\$ 2.483.974,87
DESPESAS DIVERSAS		R\$ 260.363,32
PAGAMENTO CLUBE		R\$ 336.036,00
PAGAMENTO APORTE DE SÓCIO		R\$ 800.584,74
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 7.144.988,64</b>	<b>R\$ 7.599.054,90</b>

### VARIAÇÃO DAS RECEITAS ENTRE 2016 E 2017



No ano de 2017 houve aumento das receitas em relação ao exercício de 2016, que foram ocasionadas pelo resultado favorável alcançados pelos times cearenses, tal fato contribuiu para aumentar o interesse do torcedor em freqüentar os jogos. A realização de shows e eventos, também contribuiu positivamente para o resultado alcançado. Adicionalmente, houve elevação das receitas no que se refere aos repasses da Sesporte, tendo em vista que em 2017 foram pagos valores de contraprestações referentes a novembro e dezembro de 2016, além das diferenças e atualizações relativas ao 5º e 6º reajustes ao Contrato.

## VARIAÇÃO DAS DESPESAS ENTRE 2016 E 2017



No exercício de 2017 houve aumento das despesas em relação ao anos de 2016, que se deu principalmente em virtude da inflação do período e, conseqüentemente, dos reajustes nos contratos de fornecedores e prestadores de serviços.

## 10. CONCLUSÃO

A Comissão de Avaliação do Desempenho do Contrato de Concessão Administrativa nº 001/2010, designada pela portaria interna nº 106/2017- Sesporte, com base nos Relatórios de Vistoria emitidos pelo DAE em 2015 e 2017 e fiscalizações realizadas por seus membros, reavaliou indicadores de desempenho do período de setembro de 2015 a setembro de 2017, apurados através dos processos nº 8409871/2017, nº 0080725/2018 e nº 1902249/2018.

No segundo semestre de 2017 a Comissão realizou constantes fiscalizações e atesta que foram detectadas inconformidades, contudo foram adotados os devidos processos legais a fim de garantir o adequado cumprimento e o desempenho operacional e as estipulações contratuais estabelecidas pela Parceria Público-Privado, segundo os critérios previstos nos Índices de Desempenho, dispostos no



contrato, de forma assegurar a entrega do ativo ao PODER CONCEDENTE em perfeitas condições de uso e adequações ao final do Contrato.

Esclarecemos que todas as informações apresentadas são de total responsabilidade da Comissão de Avaliação de Desempenho da PPP Arena Castelão.

### 10.1 Responsáveis por essa PPP

CARGO	NOME	E-MAIL	TELEFONE
Dirigente do Órgão	José Euler de Oliveira Barbosa	euler.barbosa@esporte.ce.gov.br	3101-4401
Responsável Financeiro	Kátia Michelle Barros Dias Ferraz	katia.ferraz@esporte.ce.gov.br	3101-4404

### 10.2 Responsáveis por esse relatório

#### Comissão designada Portaria Interna nº 106/2017

NOME	E-MAIL	TELEFONE
Rafaela Alves Bezerra	rafaela.alves@esporte.ce.gov.br -	3101 4410
Marcelo Soldon Braga	marcelo.soldon@esporte.ce.gov.br	3487 8535
Kátia Michelle Barros Dias Ferraz	katia.ferraz@esporte.ce.gov.br -	3101 4404
Francisca Ioneda Benevides Ellery	ioneda.ellery@esporte.ce.gov.br	3487 8456
Zuleide Solane Araújo Matos	solane.matos@esporte.ce.gov.br	3101 4395

Rafaela Alves Bezerra  
Presidente da Comissão de Avaliação e Desempenho

Francisca Ioneda Benevides Ellery  
Membro da Comissão

Kátia Michelle Barros Dias Ferraz  
Membro da Comissão

Marcelo Soldon Braga  
Membro da Comissão

Zuleide Solane Araújo Matos  
Membro da Comissão