



O PRESIDENTE DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO CEARÁ, em cumprimento às determinações contidas no art. 54, combinado com os art. 18 e art. 55 da LC nº 101, de 04/05/2000, Lei de Responsabilidade Fiscal, torna público o Relatório de Gestão Fiscal do Tribunal de Contas do Estado do Ceará, relativo ao 3º quadrimestre de 2014, que abrange o período de Janeiro a Dezembro de 2014, com dados definitivos.

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO CEARÁ
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Janeiro a Dezembro de 2014

RGF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS	
	(Últimos 12 meses)	
	LIQUIDADAS (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	65.452.303,81	
Pessoal Ativo	51.031.360,59	
Pessoal Inativo	14.420.943,22	
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)		
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	14.842.667,69	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária (1)	179.831,12	
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração		
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração (2)	241.893,35	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	14.420.943,22	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I) - (II)	50.609.636,12	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)		50.609.636,12
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL		VALOR
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)		14.418.477.504,00
% da DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV / V) * 100		0,35 %
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III do art. 20 da LRF) - 0,44 %		63.441.301,02
LIMITE PRUDENCIAL (§ único do art. 22 da LRF) - 0,42 %		60.557.605,52
LIMITE DE ALERTA (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - 0,40 %		57.673.910,02

FONTE: RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - SEFAZ
RECEITAS E DESPESAS INATIVOS - SEPLAG

DESPESA - Sistema de Gestão Governamental por Resultado - S2GPR

NOTA 1: Dedução referente aos processos: 08760/2014-0, 12008/2014-0, 13919/2014-2 e 13920/2014-9.

NOTA 2: Dedução referente aos processos: 00422/2014-5, 01411/2014-5, 01476/2014-0, 01580/2014-6, 02910/2014-6, 04192/2014-1, 06403/2014-9, 08273/2014-0, 08918/2014-8, 08920/2014-6, 08919/2014-0, 08921/2014-8, 09509/2014-7, 08628/2014-0, 10271/2014-5, 11315/2014-4, 12005/2014-5, 12148/2014-5, 12007/2014-9 e 13945/2014-3.

Handwritten signature and initials



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO CEARÁ
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Janeiro a Dezembro de 2014

RGF – Anexo V (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS (b)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (c) = (a - b)
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	0,00	0,00	0,00
FONTE 00 – TESOURO	5.007.033,26	32.669,48	4.974.363,78
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	5.007.033,26	32.669,48	4.974.363,78
TOTAL (III) = (I + II)	5.007.033,26	32.669,48	4.974.363,78

FONTE: Sistema de Gestão Governamental por Resultado - S2GPR

NOTA 1: A disponibilidade de caixa bruta do TCE encontra-se depositada na conta única do Tesouro Estadual, conforme estabelece a Lei de nº 10.338, de 16 de novembro de 1979.

NOTA 2: O extrato da conta de Nº 643/10168-0/BRADESCO, vinculada a folha de pagamento, apresenta em 31/12/2014 o saldo de R\$ 3.373.388,31, estando este valor em conciliação bancária a ser debitada no primeiro dia útil subsequente.



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO CEARÁ
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Janeiro a Dezembro de 2014



RGF – Anexo VI (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "b")

R\$ 1,00

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	RESTOS A PAGAR				DISPONIBILIDADE E DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)
	Liquidados e não Pagos (Processados)		Empenhados e não Liquidados (Não Processados)			
	De Exercícios Anteriores	Do Exercício	De Exercícios Anteriores	Do Exercício		
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FORTE 00 – TESOURO	0,00	32.669,48	0,00	4.974.363,78	4.974.363,78	0,00
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	0,00	32.669,48	0,00	4.974.363,78	4.974.363,78	0,00

FONTE: DESPESA – Sistema de Gestão Governamental por Resultado - S2GPR

NOTA: As despesas inscritas em restos a pagar, exercício 2014, estão lastreadas com recursos do Tesouro Estadual, tendo em vista o Estado do Ceará utilizar o sistema de conta única, conforme estabelece a Lei de nº 10.338, de 16 de novembro de 1979.

2
AA



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO CEARÁ
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Janeiro a Dezembro de 2014

LRF, art. 48 - Anexo VII


R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal – TDP	50.609.636,12	0,35 %
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	63.441.301,02	0,44 %
Limite Prudencial (parágrafo único art. 22 da LRF) - <%>	60.557.605,52	0,42 %
RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total – Fonte 00(Tesouro)	4.974.363,78	4.974.363,78

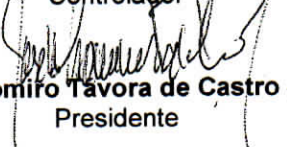
FONTE: Sistema de Gestão Governamental por Resultado - S2GPR

NOTA: As despesas inscritas em restos a pagar, exercício 2014, estão lastreadas com recursos do Tesouro Estadual, tendo em vista o Estado do Ceará utilizar sistema de conta única, conforme estabelece a Lei nº 10.338, de 16 de novembro de 1979.

Tribunal de Contas do Estado do Ceará, Fortaleza (CE), 22 de abril de 2015.


Ana Cristina Uchoa de Albuquerque Andrade
Secretária de Administração


José Wesley da Silva
Controlador


José Valdomiro Tavora de Castro Júnior
Presidente