



Republicação do Relatório de Gestão Fiscal - 3º Quadrimestre/2015, relativo ao período de janeiro a dezembro de 2015, sob responsabilidade, à época, dos Srs. José Valdomiro Távora de Castro Júnior – Presidente, José Wesmey da Silva - Controlador e Ana Cristina Uchoa de Albuquerque Andrade - Secretária de Administração, do Tribunal de Contas do Estado do Ceará, tendo em vista a retificação da Receita Corrente Líquida, fornecida pela Secretária da Fazenda do Estado.

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 2015

RGF - ANEXO I (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)	74.896.514,98	
Pessoal Ativo	57.881.373,68	
Pessoal Inativo	17.015.141,30	
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)	17.377.998,66	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária (1)	17.846,52	
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração		
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração (2)	345.010,84	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	17.015.141,30	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I) – (II)	57.518.516,32	-
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	15.176.440.113,00	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL – DTP (V) = (III a + III b)	57.518.516,32	0,38%
LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III do art. 20 da LRF)	66.776.336,50	0,44%
LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (§ único do art. 22 da LRF)	63.741.048,47	0,42%
LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)	60.705.760,45	0,40%

FONTES: Receita Corrente Líquida-RCL – CECAD/COTES/SEFAZ.

Despesas de Ativos e de Inativos – Sistema de Gestão Governamental por Resultado – S2GPR

NOTA: Não compõem o cálculo de apuração da Despesa Bruta com Pessoal os valores contabilizados nas rubricas Pensões e Abono de Permanência, conforme Resolução nº 2582/2009 e nº 2230/2010 do Tribunal de Contas do Estado do Ceará-TCE.



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO CEARÁ
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Janeiro a Dezembro de 2015

RGF - ANEXO 5 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f) = (a-(b+c+d+e)))	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LÍQUIDOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LÍQUIDOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)	Demais Obrigações Financeiras (e)			
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)					
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	750.161,32	0,00	0,00	0,00	0,00	750.161,32	750.161,32	0,00
FONTE 48 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS/ TESOURO	127.256,54	0,00	0,00	0,00	0,00	127.256,54	127.256,54	0,00
FONTE 58 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS / BIRD	622.904,78	0,00	0,00	0,00	0,00	622.904,78	622.904,78	0,00
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	3.221.279,05		300,00	257.528,32	0,00	2.963.450,73	2.963.450,73	0,00
FONTE 00 - TESOURO	3.221.279,05		300,00	257.528,32	0,00	2.963.450,73	2.963.450,73	0,00
TOTAL (III) = (I) + (II)	3.971.440,37		300,00	257.528,32	0,00	3.713.612,05	3.713.612,05	0,00
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES								

FONTE: Sistema de Gestão Governamental por Resultado - S2GPR

NOTA 1: As obrigações financeiras no valor de R\$ 257.828,32 e os Restos a Pagar Não Processados no valor de R\$ 3.713.612,05, que totalizando o valor de R\$ 3.971.440,37 estão lastreadas pela "Disponibilidade de Caixa Bruta" apresentada neste Demonstrativo. Ressalte-se que esta disponibilidade encontra-se depositada na conta única do Tesouro Estadual, conforme estabelece a Lei 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, apresentou em 31/12/2015 o saldo de R\$ 3.975.113,55, tendo ficado em conciliação bancária até o primeiro dia útil subsequente, data em que foi debitado.



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 2015

Anexo 6

R\$ 1,00

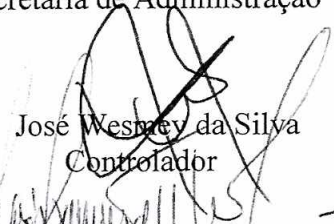
<u>DESPESA COM PESSOAL</u>	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	57.518.516,32	0,38 %
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - < %>	66.776.236,81	0,44 %
Limite Prudencial (parágrafo único art. 22 da LRF) - < %>	63.740.953,32	0,42 %

<u>RESTOS A PAGAR</u>	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	3.713.612,05	3.713.912,05

FONTE: Sistema de Gestão Governamental por Resultado - S2GPR

Tribunal de Contas do Estado do Ceará, Fortaleza (CE), 25 de abril de 2016.


Ana Cristina Uchoa de Albuquerque Andrade
Secretária de Administração


José Wesley da Silva
Controlador


José Valdomiro Távora de Castro Júnior
Presidente