



**TRIBUNAL DE CONTAS
DO ESTADO DO CEARÁ**

O PRESIDENTE DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO CEARÁ, em cumprimento às determinações contidas no art. 54, combinado com os artigos 18 e 55 da LC nº 101, de 04/05/2000, Lei de Responsabilidade Fiscal, torna público a republicação do Relatório de Gestão Fiscal do Tribunal de Contas do Estado do Ceará, relativo ao 3º quadrimestre de 2017, considerando a retificação dos valores da Receita Corrente Líquida - RCL.

**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 2017**

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) (1)	197.204.655,32	
Pessoal Ativo	154.096.076,41	
Pessoal Inativo	42.292.259,71	
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	816.319,20	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	42.649.444,45	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária (2)	202.659,37	
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	154.525,37	
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração (3)	42.292.259,71	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados		
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I) – (II)	154.555.210,87	-
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	17.779.471.739,21	-
(-) Transferência obrigatória da União relativas às emendas individuais (V) (§13, art. 166 da CF)	16.902.308,24	
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	17.762.569.430,97	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL – DTP (VII) = (III a + III b)	154.555.210,87	0,87%
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III do art. 20 da LRF)	188.283.235,97	1,06%
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (§ único do art. 22 da LRF)	178.869.074,17	1,01%
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)	169.454.912,37	0,95%

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

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

NOTA 1: Não compõem o cálculo de apuração da Despesa Bruta com Pessoal os valores contabilizados nas rubricas Pensões e Abono de Permanência, conforme Resoluções de nº 2582/2009 e nº 2230/2010 do Tribunal de Contas do Estado do Ceará - TCE;

NOTA 2: Dedução referente aos processos originados:

a) TCE/CE: 4366/2017-7, 4170/2017-1, 2841/2017-1, 2488/2017-0, 05372/2017-7, 05767/2017-8, 06662/2017-0, 06661/2017-8, 06663/2017-1, 05614/2017-5, 07035/2017-0, 06993/2017-0, 05614/2017-5;

b) TCM/CE: 3191/2017, 2007/2017 e 2581/2017;

NOTA 3: Dedução referente aos processos originados:

a) TCE/CE: 326/2017-8, 615/2017-4, 05053/2017-2, 06736/2017-2, 06739/2017-8, 06740/2017-4;

b) TCM/CE: 17595/2016, 2179/2015, 12018/2016, 4043/2016, 18950/2016, 342/2017, 3191/2017, 2365/2017, 20686/2016, 53/2017, 2007/2017, 2581/2017, 9826/2017, 7099/2017.



TRIBUNAL DE CONTAS
DO ESTADO DO CEARÁ

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 2017

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 VINCULADOS (I)	1.862.644,10	0,00	0,00	0,00	0,00	1.862.644,10	1.862.644,10	0,00
FONTE 48 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS/ TESOURO	1.862.644,10	0,00	0,00	0,00	0,00	1.862.644,10	1.862.644,10	0,00
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	5.129.559,53	18.391,76	4.087,65	32.638,62	0,00	5.074.441,50	5.074.441,50	0,00
FONTE 00 – RECURSOS ORDINÁRIOS	3.997.665,17	18.391,76	4.087,65	32.638,62	0,00	3.942.547,14	3.942.547,14	0,00
FONTE 01 – COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS ESTADOS	1.131.894,36	0,00	0,00	0,00	0,00	1.131.894,36	1.131.894,36	0,00
TOTAL (III) = (I) + (II)	6.992.203,63	18.391,76	4.087,65	32.638,62	0,00	6.937.085,60	6.937.085,60	0,00

FONTE: Sistema de Gestão Governamental por Resultado - S2GPR

NOTA 1: A Disponibilidade de Caixa Bruta encontra-se depositada na conta única do Tesouro Estadual, conforme estabelece a Lei nº 16.320, de 11 de setembro de 2017.

NOTA 2: Os extratos da conta do TCE/CE sob nº 643/10168-0/BRADESCO e da conta do TCM/CE sob nº 0769/400-6, ambas vinculadas a folha de pagamento, apresentam em 31/12/2017 os saldos de R\$ 4.467.266,49 e R\$ 5.832.195,78, respectivamente, estando estes valores em conciliação bancária a ser debitada no primeiro dia útil subsequente.



TRIBUNAL DE CONTAS
DO ESTADO DO CEARÁ

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 2017

Anexo 6

R\$ 1,00

<u>DESPESA COM PESSOAL</u>	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	154.555.210,87	0,87 %
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - < %>	188.283.235,97	1,06 %
Limite Prudencial (parágrafo único art. 22 da LRF) - < %>	178.869.074,17	1,01 %

<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	6.937.085,60	6.937.085,60

FONTE: Sistema de Gestão Governamental por Resultado – S2GPR

NOTA 1: A Disponibilidade a de Caixa Bruta encontra-se depositada na conta única do Tesouro Estadual, conforme estabelece a Lei nº 16.320, de 11 de setembro de 2017.

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO CEARÁ,
FORTALEZA (CE), 17 de abril de 2018.

José Aurício Oliveira
SECRETÁRIO DE ADMINISTRAÇÃO

José Wesmeý da Silva
CONTROLADOR

Edilberto Carlos Pontes Lima
PRESIDENTE