

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 publicação do Relatório de Gestão Fiscal do Tribunal de Contas do Estado do Ceará, relativo ao 3º quadrimestre de 2019, que abrange o período de janeiro de 2019 a dezembro de 2019.

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO CEARÁ
RELATORIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO/2019 A DEZEMBRO/2019

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

RS 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)												TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRIÇÕES EM RESCOS NÃO PROCESSADOS (b)
	Jan/19	Feb/19	Mar/19	Abr/19	Mai/19	Jun/19	Jul/19	Ago/19	Sep/19	Out/19	Nov/19	Dez/19		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	16.447.875,09	17.176.716,36	16.807.199,59	16.924.131,66	16.691.132,98	17.048.153,29	23.594.704,38	16.824.598,42	17.938.597,02	17.177.372,25	17.021.508,02	28.767.096,05	222.419.085,11	
Pessoal Ativo	12.576.264,56	13.134.963,84	12.756.061,64	12.886.374,94	12.666.316,44	13.074.144,72	17.666.841,73	12.569.194,00	13.772.120,11	13.012.220,01	12.887.174,86	22.400.048,38	169.401.725,23	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	10.301.629,44	10.307.082,51	10.208.011,27	10.341.447,06	10.123.603,17	10.532.521,16	15.148.889,26	10.049.955,46	11.052.721,72	10.416.080,99	10.323.691,99	17.232.499,77	136.038.133,80	
Obrigações Patronais	2.274.635,12	2.827.881,33	2.548.050,37	2.544.927,88	2.542.713,27	2.541.623,56	2.517.952,47	2.519.238,54	2.719.398,39	2.596.139,02	2.561.482,87	5.167.548,61	33.363.591,43	
Benefícios Previdenciários														
Pessoal Inativo e Pensionistas	3.871.610,53	3.890.497,46	3.887.649,37	3.870.670,86	3.861.999,79	3.806.050,49	5.760.200,96	4.124.852,08	4.009.276,71	3.992.077,17	3.973.919,99	6.023.537,10	51.072.342,51	
Aposentadorias, Reserva e Reformas	3.871.610,53	3.890.497,46	3.887.649,37	3.870.670,86	3.861.999,79	3.806.050,49	5.760.200,96	4.124.852,08	4.009.276,71	3.992.077,17	3.973.919,99	6.023.537,10	51.072.342,51	
Pensões														
Outros Benefícios Previdenciários														
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	151.255,06	163.488,58	167.088,86	162.816,75	167.958,08	167.661,69	130.552,34	157.200,20	173.075,07	160.413,17	343.510,57	1.945.017,37	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	3.871.610,53	3.935.626,03	3.897.760,90	3.881.420,06	3.864.491,41	3.806.050,49	5.764.740,10	4.124.852,08	4.023.099,27	4.025.113,89	4.052.325,47	6.277.250,71	51.534.440,94	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária (2)	0,00	28.135,84	10.111,53	10.749,20	0,00	0,00	4.539,14	0,00	13.822,56	33.036,72	46.696,57	253.813,61	400.905,17	
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração														
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração (3)	0,00	16.992,73	0,00	0,00	2.491,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.708,91	0,00	61.193,26	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	3.871.610,53	3.890.497,46	3.887.649,37	3.870.670,86	3.861.999,79	3.806.050,49	5.760.200,96	4.124.852,08	4.009.276,71	3.992.077,17	3.973.919,99	6.023.537,10	51.072.342,51	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	12.576.264,56	13.241.090,33	12.909.438,69	13.042.211,60	12.826.641,57	13.242.102,80	17.829.964,28	12.699.746,34	13.915.497,75	13.153.288,36	12.950.182,55	22.489.745,34	170.884.644,17	
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL														
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	20.882.025.052,84												% SOBRE RCL AJUSTADA	
(+) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 156 da CF)	11.783.329,94													
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	20.870.241.722,90													
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III + III b)	170.884.644,17												0,82	
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	221.224.562,26												1,06	
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	210.163.334,15												1,01	
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do § 1º do art. 20 da LRF)	199.102.106,03												0,95	

FONTE: Sistema de Gestão Governamental por Resultado - S2GPR / Secretaria da Fazenda do Estado do Ceará.

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: 589/2019-1, 2591/2019-7, 4112/2019-4, 15115/2019-7, 32615/2019-2, 32500/2019-7, 26381/2019-6, 24999/2019-6, 26203/2019-4, 24003/2019-6, 23529/2019-8, 22388/2019-6, 21750/2019-8, 19599/2019-9, 18601/2019-3, 19060/2019-6.

NOTA 3: Dedução referente aos processos: 118/2019-4, 41/2019-6, 6186/2019-7, 22001/2019-5, totalizando o montante de R\$ 61.193,26.

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO CEARÁ
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO/2019 A DEZEMBRO/2019

RGF - ANEXO 5 (LRF, art. 55, inciso III, 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 DO EXERCÍCIO) f = (a - (b + c + d + e))	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO (g)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (h) = (f - g)
		Restos a Pagar Não Pagos De Exercícios Anteriores (b)	Restos a Pagar Liquidados e De Exercício (c)	Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)	Demais Obrigações Financeiras (e)				
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	7.843.526,15	-	137.010,31	584.019,49	-	7.122.496,35	-	-	
10000- TESOURO, RECURSOS ORDINÁRIOS	5.525.703,15	-	137.010,31	584.019,49	-	4.804.673,35	-	-	
30000- RECURSOS ORDINÁRIOS	2.226.492,98	-	-	-	-	2.226.492,98	-	-	
10100- TESOURO, COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DO ESTADO	91.330,02	-	-	-	-	91.330,02	-	-	
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	253.451,77	-	-	20.651,77	-	232.800,00	-	232.800,00	
24848- OUT. FONTES, OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS - TESOURO	20.651,77	-	-	20.651,77	-	-	-	-	
11200 - ALIENAÇÃO DE BENS	232.800,00	-	-	-	-	232.800,00	-	232.800,00	
TOTAL (III) = (I + II)	8.096.977,92	-	137.010,31	604.671,26	-	7.122.496,35	-	232.800,00	

FONTE: Sistema de Gestão Governamental por Resultado - SGCPR / Secretaria da Fazenda do Estado do Ceará.

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.

NOTA 2: O extrato da conta do TCE/CE sob nº 643/10168-0/BRADESCO, vinculada a folha de pagamento, apresenta em 31/12/2019 o saldo de R\$ 10.737.700,77, estando este valor em conciliação bancária a ser debitada no primeiro dia útil subsequente.

NOTA 3: Recursos da fonte 11200 - alienação de bens é decorrente do leilão de bens móveis constante no processo nº 07630/2019-5, cuja disponibilidade encontra-se depositada na conta única do Tesouro Estadual, realizada por meio da nota de movimentação financeira - NMF nº 101/2019, conforme estabelece a Lei nº 16.320, de 11 de setembro de 2017.

+ 158 09

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/2019 A DEZEMBRO/2019

LRF, art. 48 - Anexo 6

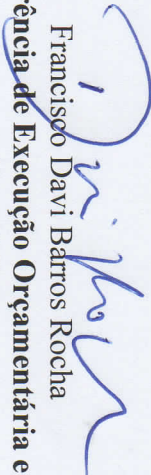
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	
Receita Corrente líquida			R\$ 20.882.025,052,84
Receita Corrente líquida Ajustada			R\$ 20.870.241.722,90
DESPESA COM PESSOAL			
Despesa Total com Pessoal - DTP		VALOR	% SOBRE A RCL
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 1,06%		170.884.644,17	0,82
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 1,01%		221.224.562,26	1,06
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - 0,95%		210.163.334,15	1,01
		199.102.106,03	0,95
Restos a pagar			
Restos a pagar empenhados e não liquidados do exercício		7.122.496,35	232.800,00
Restos a pagar			
Restos a pagar empenhados e não liquidados do exercício			
Valor Total			

FONTE: Sistema de Gestão Governamental por Resultado - S2GPR / Secretaria da Fazenda do Estado do Ceará.

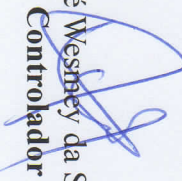
NOTA 1: A Disponibilidade a de Caixa Bruta encontra-se depositada na conta única do Tesouro Estadual, conforme estabelece a Lei nº 16.320, de 11 de setembro de 2017.

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO CEARÁ,
 FORTALEZA (CE), 06 de janeiro de 2020.

Edilberto Carlos Pontes Lima
 Presidente


 Francisco Davi Barros Rocha
 Gerência de Execução Orçamentária e
 Contábil


 Marcos Mirilo Tinabó Batista
 Diretoria de Contabilidade e Finanças


 José Wesley da Silva
 Controlador