

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 2021, que abrange o período de janeiro a dezembro de 2021.

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO CEARÁ
RELATORIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORGANISMOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO/2021 A DEZEMBRO/2021

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Colunas 12 Meses)												TOTAL (OUTROS 12 MESES) (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	Jan/21	Fev/21	Mar/21	Abr/21	Mai/21	Jun/21	Jul/21	Ago/21	Sep/21	Out/21	Nov/21	Dez/21		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	18.334.024,58	18.749.260,47	18.362.484,28	17.754.222,34	18.902.370,28	30.179.422,22	19.010.812,86	19.432.160,76	18.997.247,28	18.946.076,80	18.820.202,77	31.403.140,45	249.132.085,29	
Pessoal Ativo	13.385.810,13	13.557.514,10	13.340.921,55	13.353.878,14	13.767.186,07	21.792.700,25	13.811.153,22	14.204.965,87	13.851.573,60	13.809.916,44	13.672.411,47	23.647.259,72	182.295.989,66	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	10.758.706,65	10.932.317,17	10.716.410,95	10.729.118,43	11.027.810,20	18.568.929,79	11.053.441,23	11.436.358,73	11.099.807,55	11.059.508,42	10.932.972,94	18.179.471,26	146.514.884,32	
Obrigações Patronais	2.627.103,18	2.652.196,93	2.624.510,60	2.614.593,71	2.729.245,87	3.232.760,56	2.757.710,99	2.868.607,14	2.751.766,95	2.750.408,02	2.729.438,53	5.608.488,46	35.781.105,34	
Pessoal Inativo e Pensionistas	5.048.214,45	5.028.384,85	4.847.859,28	4.239.990,10	5.022.929,86	8.202.888,99	4.988.710,44	4.972.117,51	4.970.645,86	4.961.462,95	4.972.497,22	7.477.515,98	64.721.405,59	
Aposentadorias, Reservas e Reformas	4.254.620,29	4.234.790,69	4.233.210,48	4.235.196,89	4.228.436,09	6.325.664,71	4.212.801,71	4.201.836,56	4.194.737,13	4.185.554,22	4.197.043,02	6.313.998,48	54.807.679,27	
Pensões	793.594,16	793.594,16	614.649,90	1.429,21	794.493,77	1.877.419,28	775.908,73	770.310,95	775.908,73	775.908,73	775.454,20	1.163.517,50	9.914.726,32	
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização ou de contratação de firma jurídica (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	163.361,52	1.213,63,45	160.864,10	172.297,35	183.837,88	210.950,20	155.047,28	175.807,92	175.297,41	175.294,08	357.664,75	2.103.690,04	
Forma Jurídica (§ 1º do art. 18 da LRF)														
Despesa com Pessoal sob Execução Orçamentária														
DESPESAS NÃO CONTRATADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	4.251.594,28	4.257.685,81	4.252.495,52	4.530.823,20	4.982.204,28	8.212.388,57	5.026.824,92	5.166.257,90	4.970.882,27	4.973.693,00	4.972.497,22	7.611.692,94	64.092.140,21	
Juizarias por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária (I)	0,00	28.469,01	12.291,27	27.631,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.292,02	
Decorrentes de Declínio Judicial de período anterior ao da apuração	18.979,62	35.431,44	0,00	0,00	0,00	9.504,58	38.114,48	194.110,39	236,41	12.230,05	0,00	134.176,96	442.783,93	
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração (2)	4.232.614,96	4.219.244,36	4.240.204,25	4.503.191,56	4.982.204,28	8.202.888,99	4.988.710,44	4.972.147,21	4.970.645,86	4.961.462,95	4.972.497,22	7.477.515,98	62.587.964,26	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	13.882.430,00	14.172.574,66	13.839.928,86	13.223.409,14	13.980.066,00	21.967.033,65	13.983.987,94	14.265.902,86	14.026.365,11	13.972.983,80	13.847.208,55	23.871.447,51	185.022.945,08	0,00
APLICAÇÃO DO CANCELAMENTO DO LIMITE LEGAL														
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)														25.170.813,561,04
(1) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166 - A, § 1º, da CF) (V)														1.829.986,00
(2) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) (VI)														107.925.219,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CANCELAMENTO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) - (IV - V - VI)														25.062.888.256,04
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) - (III + VIII b)														185.022.945,08
LIMITE MÁXIMO (IX) (inciso I, II e III, art. 20 da LRF)														268.647.218,57
LIMITE PREVIDENCIAL (X) - (0,25 x IX) (inciso II do § 1º do art. 22 da LRF)														252.364.857,64
LIMITE DE ALERTA (XI) - (0,90 x IX) (inciso II do § 1º do art. 29 da LRF)														239.082.496,71
														0,95

FONTE: Sistema de Gestão Governamental por Resultado - SSGR: Secretaria da Fazenda do Estado do Ceará.
NOTA 1: Dedução referente ao processo: 08781/2021-5 (RS 14.288,72), 07002/2021-7 (RS 13.444,52), 05554/2021-1 (RS 12.291,27), 04922/2021-2 (RS 10.582,79) e 0054/2021-6 (RS 17.886,25).
NOTA 2: Dedução referente ao processo: 20145/2021-4 (RS 17.183,82), 19638/2021-0 (RS 10.300,22), 16836/2021-0 (RS 2.021,23), 16366/2021-0 (RS 3.421,11), 16622/2021-6 (RS 3.847,92), 06932/2021-3 (RS 16.451,72), 04922/2021-2 (RS 10.977,72), 00272/2021-0 (RS 3.469,01), 00272/2021-0 (RS 2.200,55), 01571/2020-7 (RS 5.764,75), 01872/2020-9 (RS 6.343,71), 00232/2021-1 (RS 1.190,60), 14654/2021-2 (RS 8.844,85), 11545/2021-2 (RS 697,23), 12856/2021-8 (RS 2.435,70), 12585/2021-8 (RS 3.484,82), 20888/2021-3 (RS 98.442,72), 20900/2021-0 (RS 35.714,24), 24664/2021-4 (RS 12.230,05) e 23162/2021-1 (RS 236,41).
NOTA 3: Não compõe o cálculo de apuração da Despesa Bruta com Pessoal os valores contabilizados na rubrica Aluno de Formação, conforme resolução nº 2482/2009 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
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO/2021

RCF - ANEXO 5 (LRF art. 55, inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos	De Exercícios Anteriores	Do Exercício	Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores				
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f) = (a) - (b) + c + d + e)	(g)	(h)	(i) = (f) - (g)
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCIULADOS (I)	8.802.588,13	9.028,75	348.926,53	458.967,27	0,00	7.985.665,58	7.985.666,58	0,00	0,00
10000-TECOURO, RECURSOS ORDINÁRIOS	8.061.995,42	9.028,75	348.926,53	458.967,27		7.245.072,87	7.245.072,87		0,00
10100-TECOURO, COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS ESTADOS	740.592,71	0	0	0,00		740.592,71	740.592,71		0,00
TOTAL DOS RECURSOS VINCIULADOS (II)	676.800,00	0	0	0,00		676.800,00	351.990,99		324.809,01
11200 - ALIENAÇÃO DE BENS (3)	676.800,00	0	0	0,00		676.800,00	351.990,99		324.809,01
TOTAL (III) = (I + II)	9.479.388,13	9.028,75	348.926,53	458.967,27	0,00	8.662.465,58	8.337.656,57	0,00	324.809,01

FONTE: Sistema de Gestão Governamental por Resultado - SGGR / 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 extinto da conta do TCE/CE sob nº 00452/0443168-6/BRADESCO, vinculada a folha de pagamento, apresenta em 31/12/2021, o saldo de R\$ 11.152.479,72, estando este valor em conciliação bancária a ser debitada no primeiro dia útil subsequente.

NOTA 3: Recursos da fonte 11200 (alienação de bens) são decorrente dos Restos a Pagar Não Processados do exercício de 2021, no valor de R\$ 351.990,99, e do fecho de bens móveis objeto dos processos nº 26678/2019-7 e 07724/2021-9, nos valores de R\$ 67.609,01 (saldo remanescente em 31/12/2021) e R\$ 257.200,00, respectivamente. A disponibilidade dos recursos encontra-se depositada na conta única do Tesouro Estadual, realizada por meio das notas de movimentação financeira - NMF nº 03/2020 e 03/2021, conforme estabelece a Lei nº 16.320, de 11 de setembro de 2017.

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/2021

LRf, art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	
Receita Corrente líquida Ajustada		R\$ 25.170.813.561,04
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	185.032.945,08	0,74
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 1,06%	265.647.218,57	1,06
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 1,01%	252.364.857,64	1,01
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - 0,95%	239.082.496,71	0,95

RESTOS A PAGAR	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total	8.337.656,57	324.809,01

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

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.

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO CEARÁ,
 FORTALEZA (CE), 27 de janeiro de 2022.

José Valdomiro Távora de Castro Junior
Presidente


 Francisco Davi Barros Rocha
 Gerência de Execução Orçamentária e Contábil


 Marcos Murilo Finbó Batista
 Diretoria de Contabilidade e Finanças


 Felipe Jorge Ferreira Korny
 Controlador