

O PRESIDENTE DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO CEARÁ, torna pública a republicação do Relatório de Gestão Fiscal do Tribunal de Contas do Estado do Ceará, relativo ao 3º quadrimestre de 2022, em virtude de alteração no valor da Receita Corrente Líquida, conforme Ofício nº 102/2023 da Secretaria da Fazenda do Estado do Ceará.

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO CEARÁ
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO/2022 A DEZEMBRO/2022

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)												TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	Jan/22	Fev/22	Mar/22	Abr/22	Mai/22	Jun/22	Jul/22	Ago/22	Sep/22	Out/22	Nov/22	Dez/22		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	18.058.909,55	18.993.364,20	22.284.739,54	21.891.550,97	21.796.689,28	30.508.776,01	21.658.892,09	21.492.922,73	21.527.180,76	18.838.256,59	21.770.414,76	38.919.111,58	277.740.808,06	
Pessoal Ativo	13.907.384,34	14.149.085,26	16.389.524,10	16.580.572,26	15.733.387,03	22.327.558,09	16.118.391,34	16.035.875,42	16.063.610,25	13.406.428,16	16.332.554,69	30.603.415,33	207.647.786,27	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis (1)	11.159.683,74	11.395.184,96	13.194.783,35	13.321.525,39	12.640.751,76	19.203.861,97	12.943.792,17	12.865.041,31	12.882.005,60	13.406.428,16	12.783.344,31	21.406.603,47	167.203.006,19	
Obrigações Patronais	2.747.700,60	2.753.900,30	3.194.740,75	3.259.046,87	3.092.635,27	3.123.696,12	3.174.599,17	3.170.834,11	3.181.604,65	0,00	3.549.210,38	9.196.811,86	40.444.780,08	
Pessoal Inativo e Pensionistas	4.151.525,21	4.697.370,97	5.723.729,84	5.131.411,20	5.821.226,74	7.978.428,21	5.336.399,76	5.316.902,41	5.299.894,64	5.279.178,68	5.279.455,10	6.741.717,34	57.979.264,83	
Aposentadorias, Reserva e Reformas	4.151.525,21	4.165.163,64	4.659.119,65	4.350.934,95	4.529.198,59	6.797.890,35	4.547.575,95	4.528.078,60	4.511.070,83	4.498.356,65	4.498.633,07	6.741.717,34	57.979.264,83	
Pensões	0,00	532.207,33	1.064.610,19	780.476,25	1.292.038,15	1.180.537,86	788.823,81	788.823,81	788.823,81	780.822,03	780.822,03	1.253.640,87	10.031.626,14	
Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização ou de Contratação de Forma Indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	146.907,97	171.485,60	179.567,51	242.065,51	202.789,71	204.100,99	140.144,90	163.675,87	152.649,75	158.404,97	320.338,04	2.082.130,82	
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente														
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	4.151.525,21	4.700.449,51	5.723.729,84	5.131.411,20	5.850.231,36	8.012.456,43	5.433.425,76	5.316.902,41	5.299.894,64	5.297.254,36	5.279.455,10	8.014.407,17	68.211.142,99	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	28.994,62	34.028,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.048,96	82.071,80	
Decorrentes de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração	0,00	3.078,54	0,00	0,00	0,00	0,00	97.026,00	0,00	0,00	18.075,68	0,00	0,00	118.180,22	
Despesas de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Apuração (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados (4)	4.151.525,21	4.697.370,97	5.723.729,84	5.131.411,20	5.821.226,74	7.978.428,21	5.336.399,76	5.316.902,41	5.299.894,64	5.279.178,68	5.279.455,10	7.993.358,21	68.010.890,97	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	13.907.384,34	14.292.914,69	16.561.009,70	16.760.139,77	15.946.457,92	22.496.319,28	16.225.466,33	16.176.020,32	16.227.286,12	13.541.002,23	16.490.959,66	30.904.704,41	209.529.665,07	0,00
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL													VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)													30.383.651.351,44	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)													521.091,18	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) (VI)													88.300.088,64	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)													30.294.830.171,62	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)													209.529.665,07	0,69
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)													321.125.199,82	1,06
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)													305.068.939,83	1,01
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)													289.012.679,84	0,95

FONTE: Sistema Integrado de Planejamento e Administração Financeira do Estado do Ceará (SIAFIE) / Secretaria da Fazenda do Estado do Ceará.

NOTA 1: Não compõem o cálculo de apuração da Despesa Bruta com Pessoal os valores contabilizados na rubrica Abono de Permanência, conforme resolução nº 2582/2009 do Tribunal de Contas do Estado do Ceará - TCE.

NOTA 2: Dedução referente aos processos: 10096/2022-7 (R\$ 5.967,05), 10332/2022-1 (R\$ 12.026,28 e R\$ 11.001,29), 17766/2022-6 (R\$ 34.028,22) e 02490/2021-8 (R\$ 19.048,96).

NOTA 3: Dedução referente aos processos: 15346/2021-0 (R\$ 1.037,13), 02230/2021-4 (R\$ 6.32), 07089/2021-0 (R\$ 6.45), 07433/2021-0 (R\$ 2.028,64), 21463/2022-8 (R\$ 97.026,00), 29683/2022-7 (R\$ 18.075,68).

NOTA 4: Dedução referente às despesas pagas com recursos da Fonte 270 - RECURSOS DIRETAMENTE ARRECADADOS, em consonância com a Lei Complementar nº 227/2020, Resolução CEPPS nº 01/2021 e Decreto nº 33.925/2021.

[Handwritten signature and initials]

**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/2022**

R\$ 1,00

RGF - ANEXO 5 (LRF, art. 53, inciso III, alínea "a")

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 (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (h) = (f - g)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos	De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)	Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)	Demais Obrigações Financeiras (e)				
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	16.263.494,82	0,00	1.299.643,80	910.374,55	0,00	14.053.476,47	14.053.476,47	0,00	0,00	
10000 - TESOURO, RECURSOS ORDINÁRIOS	13.701.671,31	0,00	1.299.643,80	910.374,55	0,00	11.491.652,96	11.491.652,96	0,00	0,00	
30000 - RECURSOS ORDINÁRIOS - EXERCÍCIOS ANTERIORES	2.561.823,51	0,00	0	0,00	0,00	2.561.823,51	2.561.823,51	0,00	0,00	
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	3.102.436,56	0	0	0,00	0,00	3.102.436,56	3.102.436,56	0,00	0,00	
24849 - OP - CREDITO EXTERNAS	2.366.204,95	0	0	0	0	2.366.204,95	2.366.204,95	0,00	0,00	
24858 - OP - CREDITO EXTERNAS	736.231,61	0	0	0	0	736.231,61	736.231,61	0,00	0,00	
TOTAL (III) = (I + II)	19.365.931,38	0,00	1.299.643,80	910.374,55	0,00	17.155.913,03	17.155.913,03	0,00	0,00	

FONTE: Sistema Integrado de Planejamento e Administração Financeira do Estado do Ceará (SIAFE) / 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 00452/0445168-6/BRADESCO, vinculada a folha de pagamento, apresentam em 31/12/2022 o saldo de R\$ 13.919.114,90, 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 SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO/2022**

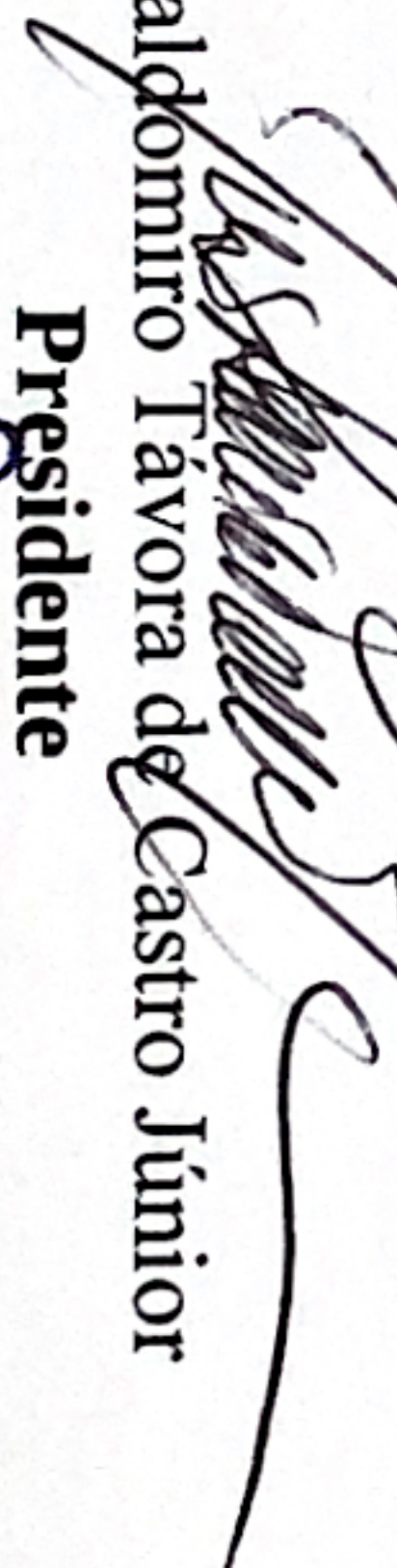
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE
Receita Corrente líquida		R\$ 30.383.651.351,44
Receita Corrente líquida Ajustada		R\$ 30.294.830.171,62
DESPESA COM PESSOAL		VALOR
Despesa Total com Pessoal - DTP		209.529.665,07
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 1,06%		321.125.199,82
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 1,01%		305.068.939,84
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - 0,95%		289.012.679,84
		% SOBRE A RCL
		0,69
		1,06
		1,01
		0,95

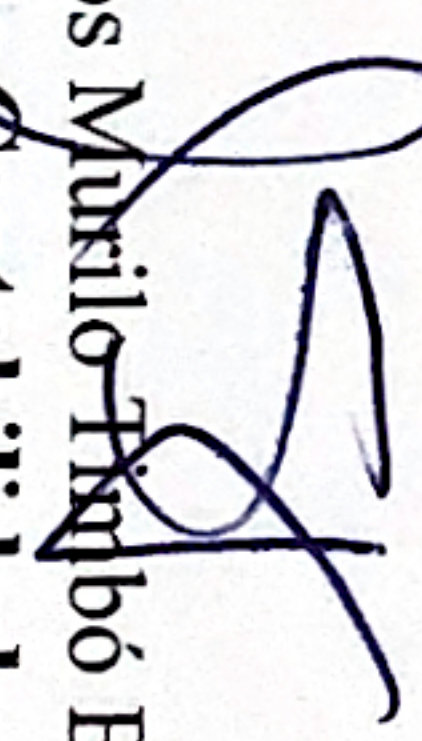
RESTOS A PAGAR	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total	17.155.913,03	0,00

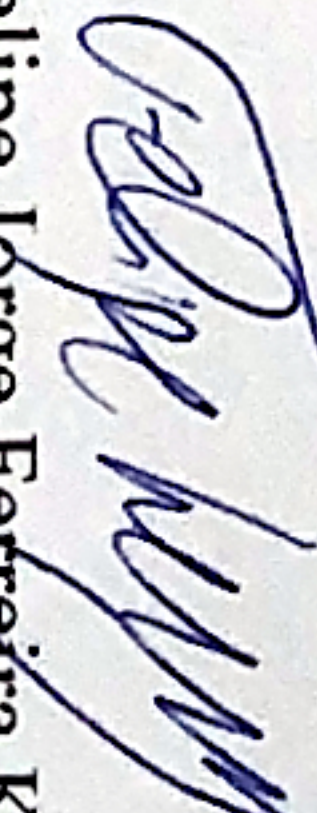
FONTE: Sistema Integrado de Planejamento e Administração Financeira do Estado do Ceará (SIAFE) / Secretaria da Fazenda do Estado do Ceará.

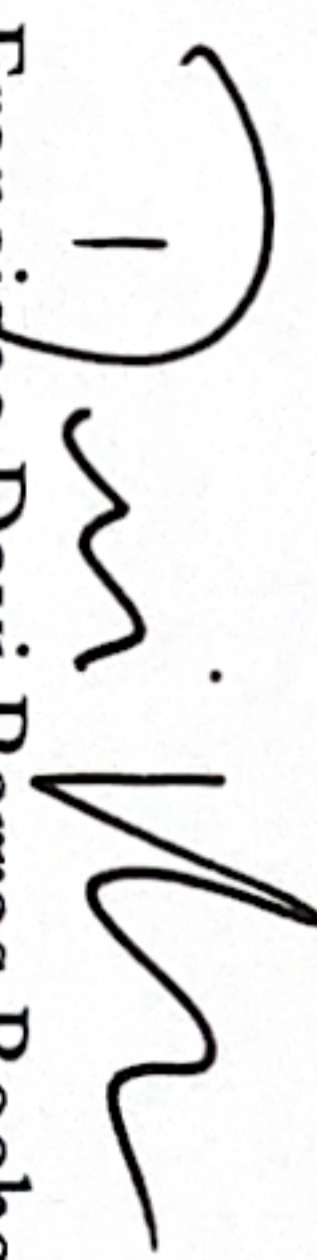
NOTA 1: A Disponibilidade de Caixa Bruta encontra-se depositada na conta única do Tesouro Estadual, conforme estabelece a Lei nº 16.320, de 11 de setembro de 2017.

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO CEARÁ,
FORTALEZA (CE), 11 de maio de 2023.


José Valdomiro Távora de Castro Júnior
Presidente


Marcos Murilo Pinho Batista
Diretoria de Contabilidade e Finanças


Felipe Jorge Ferreira Koury
Controlador


Francisco Davi Barros Rocha
Gerência de Execução Orçamentária e Contábil