



ASSEMBLÉIA LEGISLATIVA DO ESTADO DO CEARÁ

ASSUNTO:

PROTOCOLO Nº.....

.... APROVA AS CONTAS APRESENTADAS PELO SENHOR GOVERNADOR DO ESTADO, ALUSIVAS AO EXERCÍCIO
DE 1997.

DESPACHO:

..... em de de 19....

D I S T R I B U I Ç Ã O

Ao Sr. DEPUTADO FRANCISCO AGUIAR em de 19....

O Presidente da Comissão de CONSTITUIÇÃO JUSTIÇA E REDAÇÃO

Ao Sr. DEPUTADO MAURO FILHO em de 19....

O Presidente da Comissão de ORÇAMENTO E FINANÇAS

Ao Sr. em de 19....

O Presidente da Comissão de

Ao Sr. em de 19....

O Presidente da Comissão de

Ao Sr. em de 19....

O Presidente da Comissão de

Ao Sr. em de 19....

O Presidente da Comissão de

Ao Sr. em de 19....

O Presidente da Comissão de

*Decreto Legislativo
13.06.99
424*

SINOPSE

PROJETO Nºde.....de.....de 19....

EMENTA:
.....
.....

AUTOR:

Discussão única

Discussão inicial

Discussão final

Redação final

Remessa à sanção

Sancionado emde.....de 19....

Promulgado em.....de.....de 19....

Vetado em.....de.....de 19....

Publicado no "Diário Oficial" de.....de.....de 19....



ESTADO DO CEARÁ
CABINETE DO GOVERNADOR

PROTOCOLO

RECEBI

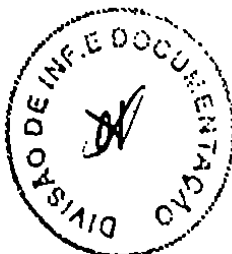
28 MAI 1998

ASSEMBLEIA LEGISLATIVA
DO ESTADO DO CEARÁ

02803/98

OFÍCIO GG - No. 079 /98.

Fortaleza, 25 de maio de 1998



Senhor Presidente,

Solicito de V.Exa. acatar a substituição, pelos documentos anexos, dos nominados a seguir, partes integrantes do Relatório do Balanço Geral do Estado :

- Balanço Patrimonial das Empresas Públicas e Sociedades de Economia Mista;
- Balanços Financeiro e Patrimonial, Variações Patrimoniais e Demonstração da Dívida Flutuante Consolidados das Autarquias, Fundações e Fundos.
- Folhas 47, 49 e 50.

A substituição, ora solicitada, deve-se às alterações ocorridas nesses Demonstrativos, cuja necessidade somente foi percebida após a entrega da Prestação de Contas do Governador do Estado a essa Assembléia Legislativa.

A substituição do Balanço Patrimonial Consolidado das Empresas Públicas e Sociedades de Economia Mista atende solicitação do Presidente da Companhia Cearense de Transportes Metropolitanos - METROFOR, tendo em vista as mudanças ocorridas na classificação de suas contas patrimoniais.

Quanto aos Balanços e Demonstrativos Consolidados das Autarquias, Fundações e Fundos, deve-se aos esclarecimentos feitos durante as conversas mantidas entre os Técnicos da SEFAZ e do Tribunal de Contas do Estado, sobre a exclusão dos saldos apurados do FESPOM, do FESPEC, do FESBOM e da FUNCEME, quando da mudança desses Órgãos de uma Secretaria para outra, bem como da incorporação da SOEC pelo DERT, no decorrer do exercício de 1997. Tais alterações exigiram a troca das folhas 47, 49 e 50 do Relatório.

Aproveito o ensejo para reiterar a V.Exa. os meus protestos de consideração e respeito.


TASSO RIBEIRO JEREISSATI
Governador do Estado do Ceará

INCLUI-SE NO EXPEDIENTE
EM
PRESIDENTE

Ao Excelentíssimo Senhor
Deputado LUIS ALBERTO VIDAL PONTES
Presidente da Assembléia Legislativa do Estado do Ceará
NESTA/

-----				*-----*			
ESTADO DO CEARA		B A L A N C O		F I N A N C E I R O		PAGINA	01
SECRETARIA DA FAZENDA							311297
*AUTARQUIAS, FUNDACOES E FUNDOS							
-----		R E C E I T A		*-----*			
-----		T I T U L O S		P A R C I A L	*	P A R C I A L	*
-----						T O T A L	*

O R C A M E N T A R I A

RECEITAS CORRENTES
RECEITA TRIBUTARIA
RECEITA DE CONTRIBUICOES
RECEITA PATRIMONIAL
RECEITA AGROPECUARIA
RECEITA INDUSTRIAL
RECEITAS DE SERVICOS
TRANSFERENCIAS CORRENTES
OUTRAS RECEITAS CORRENTES
RECEITAS DE CAPITAL

31.993.554,46
65.461.350,88
441.259,55
62.810,90
12.127,20
9.599.131,48
402.422.505,48
73.802.033,80

583.794.773,75
277.032.040,17



860.826.813,92

E X T R A - O R C A M E N T A R I A

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS DESTE EXERCICIO
DEPOSITOS DE DIVERSAS ORIGENS
AGENTES FINANCEIROS CREDORES
ENTIDADES AUTARQUICAS CREDORAS

26.491.233,74
54.096.287,31
1.576,80
2.846.154,43

83.435.252,28

S A L D O D O E X E R C I C I O A N T E R I O R

CAIXA
BANCOS E CORRESPONDENTES
ORGAOS ARRECADADORES

6.390,00
49.342.048,33
466.991,65

49.815.429,98

TOTAL

994.077.496,18



-----		*-----*	
*ESTADO DO CEARA		B A L A N C O F I N A N C E I R O	
*SECRETARIA DA FAZENDA			
*AUTARQUIAS, FUNDACOES E FUNDOS		PAGINA	
		311297*	
-----		*-----*	
* T I T U L O S		D E S P E S A	
-----		*-----*	
		PARCIAL	
		TOTAL	

O R C A M E N T A R I A			
FUNCAO JUDICIARIA			
FUNCAO ADMINISTRACAO E PLANEJAMENTO			
FUNCAO AGRICULTURA			
FUNCAO COMUNICACOES			
FUNCAO DEFESA NACIONAL E SEGURANCA PUBLICA			
FUNCAO EDUCACAO E CULTURA			
FUNCAO ENERGIA E RECURSOS MINERAIS			
FUNCAO HABITACAO E URBANISMO			
FUNCAO INDUSTRIA COMERCIO E SERVICOS			
FUNCAO SAUDE E SANEAMENTO			
FUNCAO ASSISTENCIA E PREVIDENCIA			
FUNCAO TRANSPORTE			
		35.950.085,77	
		54.818.125,97	
		8.541.704,51	
		5.430.322,69	
		47.718.982,01	
		88.746.307,52	
		34.574.168,23	
		1.621.320,59	
		130.926.309,53	
		128.565.010,33	
		174.575.432,38	
		130.666.267,18	
		842.134.036,71	
E X T R A - O R C A M E N T A R I A			
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS 1 EXERCICIO			
RESTO A PAGAR-PROCESSAMENTOS-2.EXERCICIO ANTERIOR			
DEPOSITOS DE DIVERSAS ORIGENS			
AGENTE FINANCEIROS CREDITORES			
ENTIDADES AUTARQUICAS DEVEDORAS			
OUTRAS ENTIDADES DEVEDORAS			
		21.187.256,99	
		48.201,20	
		53.250.173,57	
		9.165,95	
		2.846.154,43	
		77.340.952,14	
S A L D O P A R A E X E R C I C I O S E G U I N T E			
CAIXA			
BANCOS E CORRESPONDENTES			
ORGAOS ARRECADADORES			
		7.891,43	
		74.225.313,48	
		369.302,42	
		74.602.507,33	
		994.077.496,18	
		TOTAL	

ESTADO DO CEARA		PAGINA	O1
*SECRETARIA DA FAZENDA			
AUTARQUIAS. FUNDACOES E FUNDOS			311297

T I T U L O S		PARCIAL	TOTAL
A T I V O		*	*

B A L A N C O P A T R I M O N I A L

A T I V O F I N A N C E I R O

DISPONIVEL
CAIXA
BANCOS E CORRESPONDENTES
ORGAOS ARRECADADORES

7.891,43
74.225.313,48
369.302,42
74.602.507,33

REALIZAVEL
AGENTES FINANCEIROS DEVEDORES
ENTIDADES AUTARQUICAS DEVEDORAS
OUTRAS ENTIDADES DEVEDORAS
DIVERSOS RESPONSAVEIS

54,75
32,88
404,59
492,22
74.602.999,55

A T I V O P E R M A N E N T E

BENS DO ESTADO
BENS MOVEIS
BENS IMOVEIS

25.101.347,60
35.676.581,94
60.777.929,54

CREDITOS
DIVIDA ATIVA
DEVEDORES POR EMPRESTIMOS
PARTICIPACAO NO CAPITAL DE EMPRESAS

123.483.346,63
10.105.310,03
2.868,84
133.591.525,50

VALORES

BENS PARA REVENDA
TITULOS REPRES DO CAPITAL DE EMPRESAS
ALMOXARIFADOS
INVESTIMENTOS OU INVERSOES FINANC A APROPRIAR

90.129,23
36.538,15
40.646.468,48
40.773.136,02
235.142.591,06
309.745.590,61

S O M A D O A T I V O R E A L



* ESTADO DO CEARA			B A L A N C O P A T R I M O N I A L			PAGINA	O2*
* SECRETARIA DA FAZENDA							
* AUTARQUIAS, FUNDACOES E FUNDOS							311297*
* T I T U L O S			A T I V O				
			PARCIAL	*	PARCIAL	*	TOTAL
A T I V O C O M P E N S A D O							
VALORES EM PODER DE TERCEIROS							
VALORES DE TERCEIROS			440.356,92		440.356,92		
BENS DE TERC.EM UTILIZ.P/ESTADO							
VALORES NOMINAIS EMITIDOS							
VALORES E OBRIGACOES DIVERSAS			23.141.943,47				
AVAIS FIANCAS E OUTRAS GARANTIAS CONCEDIDAS			424.551,96		23.566.495,43		24.006.852,35
RESPONSAVEIS POR SUPRIMENTOS DE FUNDOS							
** TOTAL GERAL							333.752.442,96

ESTADO DO CEARA	BALANÇO PATRIMONIAL	PAGINA 03
*SECRETARIA DA FAZENDA		
AUTARQUIAS, FUNDACOES E FUNDOS		311297

*TITULOS	PASSIVO	

	PARCIAL	PARCIAL
	*	*
	TOTAL	

PASSIVO FINANCEIRO

RESTOS A PAGAR
DEPOSITOS DE DIVERSAS ORIGENS
AGENTES FINANCEIROS CREDORES
ENTIDADES AUTARQUICAS CREDORAS

27.003.751,05
2.767.838,88

29.771.756,06

PASSIVO PERMANENTE

DIVIDA FUNDADA INTERNA
DIVIDA FUNDADA EXTERNA

SOMADO PASSIVO REAL
SALDO PATRIMONIAL

29.771.756,06

ATIVO REAL LIQUIDO

279.973.834,55

SOMA

309.745.590,61



ESTADO DO CEARA	BALANCO PATRIMONIAL	PAGINA	O4
*SECRETARIA DA FAZENDA			
AUTARQUIAS, FUNDACOES E FUNDOS			311297
TITULOS	PASSIVO		
	*	PARCIAL	*
			TOTAL
			*
PASSIVO COMPENSADO			
CONTRAPARTIDA DE VALORES EM PODER DE TERCEIROS			
CONTRAPARTIDA DE VALORES DE TERCEIROS CREDITORES P/BENS EM PODER DO IDACE	440.356,92	440.356,92	
CONTRAPARTIDA DE VALORES NOMINAIS EMITIDOS			
CONTRAPARTIDA DE VALORES E OBRIGACOES DIVERSAS CREDITORES POR AVAIS FIANCAS E OUTRAS GARANTIAS SUPRIMENTOS DE FUNDOS CONCEDIDOS	23.141.943,47 424.551,96	23.566.495,43	24.006.852,35
** TOTAL GERAL			333.752.442,96

-----			*-----*			*-----*		
ESTADO DO CEARA			V A R I A C O E S P A T R I M O N I A I S			PAGIN 1 A - 2		
SECRETARIA DA FAZENDA						311297		
*AUTARQUIAS, FUNDACOES E FUNDOS								
-----			VARIACOES PASSIVAS			*-----*		

-----			T I T U L O S			*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		
-----						*-----*		

* ESTADO DO CEARA		* DEMONSTRACAO DA DIVIDA FLUTUANTE			* PAGINA - 1 *		
* SECRETARIA DA FAZENDA					ANEXO 17 *		
* AUTARQUIAS, FUNDACOES E FUNDOS					311297 *		
* T I T U L O S		SALDO DO EXERCICIO ANTERIOR R\$		MOVIMENTO DO EXERCICIO R\$		SALDO PARA O EXERCICIO SEGUINTE R\$	
				INSCRICAO		BAIXA	
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS							
1. EXERCICIO ANTERIOR		22.886.374,96		22.373.857,65		512.517,31	
2. EXERCICIO ANTERIOR DESTE EXERCICIO		298.768,66		26.491.233,74		26.491.233,74	
SUBTOTAL		23.185.143,62		26.491.233,74		27.003.751,05	
RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS							
SUBTOTAL							
SERVICO DA DIVIDA A PAGAR							
SUBTOTAL							
DEPOSITOS DE DIVERSAS ORIGENS							
		1.905.576,54		54.897.737,15		2.767.838,88	
SUBTOTAL		1.905.576,54		54.897.737,15		2.767.838,88	
DEBITOS DE TESOURARIA							
SUBTOTAL							
TOTAL		25.090.720,16		81.388.970,89		29.771.589,93	





O Balanço Financeiro de 1997 é demonstrado a seguir, de forma simplificada:

		(R\$1,00)	
RECEITA	VALOR	DESPESA	VALOR
ORÇAMENTÁRIA	860.826.814	ORÇAMENTÁRIA	842.134.037
RECEITAS CORRENTES	583.794.774	DESPESAS CORRENTES	518.955.304
RECEITAS DE CAPITAL	277.032.040	DESPESAS DE CAPITAL	323.178.733
EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	83.435.252	EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	77.340.952
DISPONIBILIDADE INICIAL	49.815.430	DISPONIBILIDADE FINAL	74.602.507
TOTAL	994.077.496	TOTAL	994.077.496

4.1.3.2.1. RECEITA E DESPESA ORÇAMENTÁRIAS

A Receita Orçamentária, classificada em Correntes e de Capital, atingiu o montante de R\$ 860.826.813,92, correspondendo a 62,67 % da receita prevista.

A Despesa Orçamentária alcançou a cifra de R\$ 842.134.036,71, evidenciando, em termos orçamentários, um superávit de R\$ 18.692.777,21.

As Despesas Correntes alcançaram um volume de R\$ 518.955.304,27, correspondendo a 61,62 % da Despesa Orçamentária, e as Despesas de Capital atingiram a cifra de R\$ 323.178.732,44, significando 38,38 %.

A composição da Despesa Orçamentária por função de Governo está demonstrada a seguir:

(R\$1,00)		
FUNÇÕES	REALIZAÇÃO	PARTICIPAÇÃO %
JUDICIÁRIA	35.950.086	4,27
ADM. E PLANEJAMENTO	54.818.126	6,51
AGRICULTURA	8.541.704	1,01
COMUNICAÇÃO	5.430.323	0,64
DEF.NAC.E SEG.PÚBLICA	47.718.982	5,67
EDUCAÇÃO E CULTURA	88.746.308	10,54
ENERGIA E REC. MINERAIS	34.574.168	4,10
HABITAÇÃO E URBANISMO	1.621.321	0,19
IND.COM.E SERVIÇOS	130.926.310	15,55
SAÚDE E SANEAMENTO	128.565.010	15,27
ASSIST. E PREVIDÊNCIA	174.575.432	20,73
TRANSPORTE	130.666.267	15,52
TOTAL	842.134.037	100,00

4.1.3.2.2. RECEITA E DESPESA EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS

Relativamente às operações Extra-Orçamentárias do exercício, que englobam as entradas e saídas de recursos financeiros realizados fora do orçamento, estão a seguir demonstradas:

(R\$1,00)		
CONTA	RECEITA	DESPESA
RESTOS A PAGAR	26.491.234	21.235.458
DEPÓSITOS DE DIV.ORIGENS	54.096.287	53.250.174
AGENTES FINANCEIROS CREDORES	1.577	9.166
ENTIDADES AUTARQUIAS	2.846.154	2.846.154
TOTAL	83.435.252	77.340.952



4.1.3.3.3. ATIVO COMPENSADO

O Ativo Compensado compreende as contas que não integram o patrimônio público, mas que, direta ou indiretamente, possam afetá-lo:

(R\$1,00)

ATIVO COMPENSADO	VALOR	PARTICIPAÇÃO %
VALORES DE TERCEIROS	440.357	1,83
VALORES E OBRIGAÇÕES DIVERSAS	23.566.495	98,17
TOTAL	24.006.852	100,00

4.1.3.3.4. PASSIVO FINANCEIRO

O Passivo Financeiro expressa os compromissos exigíveis a curto prazo, independente de autorização orçamentária, conforme demonstrado no quadro abaixo:

(R\$1,00)

PASSIVO FINANCEIRO	VALOR	PARTICIPAÇÃO %
RESTOS A PAGAR	27.003.751	90,70
DEPÓSITOS DE DIVERSAS ORIGENS	2.767.839	9,30
ENTIDADES AUTÁRQUICAS CREDORAS	166	0,00
TOTAL	29.771.756	100,00

Cabe ressaltar que o valor registrado como Restos a Pagar equivale a 90,70 %, do Passivo Financeiro..

4.1.3.3.5. PASSIVO COMPENSADO

O Passivo Compensado contém as contrapartidas dos mesmos registros do Ativo Compensado.

4.1.3.3.6. RESULTADO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO

Confrontando-se os valores do Ativo Financeiro e os do Passivo Financeiro, verifica-se uma situação superavitária de R\$ 44.831.243,49, assim demonstrada:

(R\$1,00)

ATIVO FINANCEIRO	74.603.000
PASSIVO FINANCEIRO	29.771.756
SUPERÁVIT	44.831.244

4.1.3.3.7. DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

A Demonstrações das Variações Patrimoniais apresenta as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indica o resultado patrimonial apurado no exercício.

4.1.3.3.7.1. RESULTANTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

O Resultado Patrimonial, dependente da execução orçamentária, obtido pelo confronto entre as Variações Ativas e as Passivas Orçamentárias, apresentou um superávit orçamentário da ordem de R\$ 227.369.184,81, como se segue: