



ANEXO 4 DO RELATÓRIO RESUMIDO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - RREO

Demonstrativo das Receitas e Despesas Previdenciárias do RPPS - PLANO PREVIDENCIÁRIO

(R\$1,00)

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - PLANO PREVIDENCIÁRIO (FPP, UNIDADE GESTORA Nº 010101 E PREVID, UNIDADE GESTORA Nº 460701)	EXECUÇÃO DA RECEITA			
	PREVISÃO		RECEITA REALIZADA ATÉ O BIMESTRE	
	INICIAL	ATUALIZADA	DE 2019	DE 2018
RECEITAS CORRENTES (I)	217.600.233,00	217.600.233,00	332.536.649,32	229.626.319,79
Receita de Contribuições dos Segurados	69.599.006,00	69.599.006,00	84.433.617,10	59.610.586,17
Civil	69.599.006,00	69.599.006,00	84.433.617,10	59.610.586,17
Ativo	69.576.845,00	69.576.845,00	82.392.394,69	59.185.248,51
Inativo	0,00	0,00	1.094.536,23	19.112,15
Pensionista	22.161,00	22.161,00	946.686,18	406.225,51
Militar	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativo	0,00	0,00	0,00	0,00
Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensionista	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Contribuições Patronais	116.114.646,00	116.114.646,00	161.228.456,68	115.234.236,98
Civil	116.114.646,00	116.114.646,00	161.228.456,68	115.234.236,98
Ativo	116.114.646,00	116.114.646,00	161.228.456,68	115.234.236,98
Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensionista	0,00	0,00	0,00	0,00
Militar	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativo	0,00	0,00	0,00	0,00
Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensionista	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Regime de Parcelamento de Débitos Previdenciário	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	30.259.105,00	30.259.105,00	83.866.712,71	53.212.116,07
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Valores Mobiliários	30.259.105,00	30.259.105,00	83.866.712,71	53.212.116,07
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00	0,00	-
Outras Receitas Correntes	1.627.476,00	1.627.476,00	3.007.862,83	1.569.380,57
Compensação Previdenciária do RGPS para o RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Receitas Correntes	1.627.476,00	1.627.476,00	3.007.862,83	1.569.380,57
Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (IV) = (I + III - II)	217.600.233,00	217.600.233,00	332.536.649,32	229.626.319,79

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - PLANO PREVIDENCIÁRIO (FPP, UNIDADE GESTORA Nº 010101 E PREVID, UNIDADE GESTORA Nº 460701)	DOTAÇÃO		DESPESA EMPENHADA		DESPESA LIQUIDADADA		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
	INICIAL	ATUALIZADA	EXERCÍCIO 2019	EXERCÍCIO 2018	EXERCÍCIO 2019	EXERCÍCIO 2018	2019	2018
ADMINISTRAÇÃO (V)	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PREVIDÊNCIA (VI)	13.089.247,00	15.105.233,00	39.924.430,17	5.417.479,76	39.924.430,17	5.417.479,76	0,00	0,00
Benefícios - Civil	11.317.047,00	7.047.354,53	35.878.481,00	4.939.827,01	35.878.481,00	4.939.827,01	0,00	0,00
Aposentadorias	10.849.944,00	6.780.251,53	10.537.103,11	4.350.615,21	10.537.103,11	4.350.615,21	0,00	0,00
Pensões	467.103,00	267.103,00	25.341.377,89	589.211,80	25.341.377,89	589.211,80	0,00	0,00
Outros Benefícios Previdenciários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Benefícios - Militar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reformas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Benefícios Previdenciários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Previdenciárias	1.772.200,00	8.057.878,47	4.045.949,17	477.652,75	4.045.949,17	477.652,75	0,00	0,00
Compensação Previdenciária do RPPS para o RGPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Previdenciárias	1.772.200,00	8.057.878,47	4.045.949,17	477.652,75	4.045.949,17	477.652,75	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (VII) = (V + VI)	13.089.247,00	15.105.233,00	39.924.430,17	5.417.479,76	39.924.430,17	5.417.479,76	0,00	0,00
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (VIII) = (IV - VII)	204.510.986,00	202.495.000,00	292.612.219,15	224.208.840,03	292.612.219,15	224.208.840,03	0,00	0,00



ANEXO 4 DO RELATÓRIO RESUMIDO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - RREO

Demonstrativo das Receitas e Despesas Previdenciárias do RPPS - PLANO PREVIDENCIÁRIO

(R\$1,00)

	Previsão Orçamentária PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA	
Recursos RPPS Arrecadados em Exercícios Anteriores - Plano Previdenciário		-

Aportes de Recursos para o Plano Previdenciário do RPPS	Aportes de Recursos APORTES REALIZADOS
Aportes de Recursos para o Plano Previdenciário do RPPS	0,00
Plano de Amortização - Contribuição Patronal Suplementar	0,00
Plano de Amortização - Aporte Periódico de Valores Predefinidos	0,00
Outros Aportes para o RPPS	0,00
Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro	0,00

Quadro: Bens e Direitos do RPPS - Plano Previdenciário

Bens e Direitos do RPPS - Plano Previdenciário

	PERÍODO DE REFERENCIA	
	2019	2018
Bens e Direitos do RPPS		
Caixa e Equivalentes de Caixa	520.962.895,01	689.887.895,04
Investimentos e Aplicações	461.721.653,34	0,00
Outros Bens e Direitos	0,00	0,00

Grupo: Tabela 4 - Demonstrativo das Receitas e Despesas Previdenciárias do RPPS (PLANO FINANCEIRO)

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - PLANO FINANCEIRO (CONSOLIDADOS DO FUNAPREV+PREVMILITAR)	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - PLANO FINANCEIRO (DADOS)	EXECUÇÃO DA RECEITA			
		PREVISÃO		RECEITA REALIZADA ATÉ O BIMESTRE	
		INICIAL	ATUALIZADA	DE 2019	DE 2018
RECEITAS CORRENTES (IX)	1.999.311.883,00	1.999.311.883,00	2.120.525.419,93	1.807.582.114,09	
Receita de Contribuições dos Segurados	715.013.494,00	715.013.494,00	786.758.620,44	670.610.890,80	
Civil	572.156.716,00	572.156.716,00	606.876.273,53	528.135.139,49	
Ativo	463.445.460,00	463.445.460,00	490.608.599,29	428.474.052,49	
Inativo	80.292.962,00	80.292.962,00	88.882.566,09	74.521.327,67	
Pensionista	28.418.294,00	28.418.294,00	27.385.108,15	25.139.759,33	
Militar	142.856.778,00	142.856.778,00	179.882.346,91	142.475.751,31	
Ativo	128.390.275,00	128.390.275,00	162.914.746,19	130.256.695,45	
Inativo	11.782.684,00	11.782.684,00	13.575.466,20	9.812.875,17	
Pensionista	2.683.819,00	2.683.819,00	3.392.134,52	2.406.180,69	
Receita de Contribuições Patronais	1.219.002.315,00	1.219.002.315,00	1.263.447.021,02	1.076.418.822,91	
Civil	923.943.339,00	923.943.339,00	940.908.605,98	817.804.597,73	
Ativo	923.943.339,00	923.943.339,00	940.908.605,98	817.804.597,73	
Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00	
Pensionista	0,00	0,00	0,00	0,00	
Militar	295.058.976,00	295.058.976,00	322.538.415,04	258.614.225,18	
Ativo	295.058.976,00	295.058.976,00	322.538.415,04	258.614.225,18	
Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00	
Pensionista	0,00	0,00	0,00	0,00	
Em Regime de Parcelamento de Débitos	0,00	0,00	0,00	0,00	
Receita Patrimonial	10.264.349,00	10.264.349,00	9.612.248,93	8.835.972,36	
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00	0,00	0,00	
Receitas de Valores Mobiliários	10.264.349,00	10.264.349,00	9.612.248,93	8.835.972,36	
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00	
Receita de Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	
Outras Receitas Correntes	55.031.725,00	55.031.725,00	60.707.529,54	51.716.428,02	
Compensação Previdenciária do RGPS para o RPPS	54.988.568,00	54.988.568,00	60.665.354,69	51.682.869,06	
Demais Receitas Correntes	43.157,00	43.157,00	42.174,85	33.558,96	
RECEITAS DE CAPITAL (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	0,00	0,00	0,00	0,00	
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00	
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS (XI) = (IX + X)	1.999.311.883,00	1.999.311.883,00	2.120.525.419,93	1.807.582.114,09	



ANEXO 4 DO RELATÓRIO RESUMIDO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - RREO

Demonstrativo das Receitas e Despesas Previdenciárias do RPPS - PLANO PREVIDENCIÁRIO

(R\$1.00)

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - PLANO FINANCEIRO (DADOS CONSOLIDADOS DO FUNAPREV+PREVMILITAR)	DOTAÇÃO		DESPESA EMPENHADA		DESPESA LIQUIDADADA		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
	INICIAL	ATUALIZADA	EXERCÍCIO 2019	EXERCÍCIO 2018	EXERCÍCIO 2019	EXERCÍCIO 2018	2019	2018
ADMINISTRAÇÃO (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PREVIDÊNCIA (XIII)	3.548.438.288,57	3.637.668.883,00	3.520.679.485,64	3.362.448.310,35	3.520.679.485,64	3.362.448.310,35	0,00	0,00
Benefícios - Civil	2.828.267.956,00	2.963.267.956,00	2.807.908.206,14	2.712.612.876,78	2.807.908.206,14	2.712.612.876,78	0,00	0,00
Aposentadorias	2.281.386.919,25	2.363.789.111,00	2.264.894.297,75	2.164.045.916,28	2.264.894.297,75	2.164.045.916,28	0,00	0,00
Pensões	546.881.036,75	599.478.845,00	543.013.908,39	548.566.960,50	543.013.908,39	548.566.960,50	0,00	0,00
Outros Benefícios Previdenciários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Benefícios - Militar	720.170.332,57	674.400.927,00	712.771.279,50	649.835.433,57	712.771.279,50	649.835.433,57	0,00	0,00
Reformas	474.340.088,58	427.845.694,00	468.297.764,27	413.706.680,39	468.297.764,27	413.706.680,39	0,00	0,00
Pensões	245.830.243,99	246.555.233,00	244.473.515,23	236.128.753,18	244.473.515,23	236.128.753,18	0,00	0,00
Outros Benefícios Previdenciários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensação Previdenciária do RPPS para o RGPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS (XIV) = (XII + XIII)	3.548.438.288,57	3.637.668.883,00	3.520.679.485,64	3.362.448.310,35	3.520.679.485,64	3.362.448.310,35	0,00	0,00
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (XV) = (XI - XIV)	-1.549.126.405,57	-1.638.357.000,00	-1.400.154.065,71	-1.554.866.196,26	-1.400.154.065,71	-1.554.866.196,26	0,00	0,00

Grupo: Tabela 4 - Demonstrativo das Receitas e Despesas Previdenciárias do RPPS

Quadro: Aportes de Recursos para o PLANO FINANCEIRO do RPPS

Aportes de Recursos para o PLANO FINANCEIRO do RPPS

Aportes de Recursos para o Regime Próprio de Previdência do Servidor

Total dos Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras (1)+(2)	1.496.099.981,41
Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras (FUNAPREV) (1)	1.240.802.723,61
Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras (PREVMILITAR) (2)	255.297.257,80
Recursos para Formação de Reserva	0,00

FONTE: S2GPR; COPAC/CEORG; 30/01/2020 17:36

Quadro: Notas Explicativas

01 - Este demonstrativo está dividido em plano previdenciário, constituído pelos fundos previdenciários PREVID, unidade gestora - UG nº 460701, e Fundo de Previdência Parlamentar - FPP, UG nº 010101, e pelo plano financeiro, em cuja composição foram integrados os dados consolidados dos fundos financeiros FUNAPREV, UG nº 460401 e o PREVMILITAR, UG nº 460501;

02 - Tais registros refletem os valores inscritos no relatório balancete contábil mensal do período de janeiro a dezembro/2019, gerado no módulo contábil, em associação com o relatório orçamentário mensal extraído do Ciclo Orçamentário, integrantes do S2GPR;

03 - O valor de R\$ 4.045.949,17, alusivo às despesas empenhadas e liquidada, inscrita no plano previdenciário, correspondente a realização nas naturezas das despesas 339093 (R\$ 70,70) e 319033 (R\$ 4.045.878,47);

04 - O valor de R\$ 3.007.862,83 do plano previdenciário resulta da consolidação de R\$ 793.321,97 da receita contribuição patronal autopatrocínio ao FPP, R\$ 1.682.919,92 da receita de contribuição patronal do FPP autopatrocínio de exercícios anteriores, R\$ 187.721,28 da receita juros outras multas e de mora e R\$ 343.899,66 e outras receitas do FPP;

05 - O valor de R\$ 520.962.895,01, informado a título de bens e direitos do plano previdenciário de dezembro/2019, corresponde à inscrição na classificação contábil 1.1.1.1.50.05, sendo R\$ 508.875.039,95 do PREVID e R\$ 12.087.855,06 do FPP;

06 - O valor de R\$ 689.887.895,04, informado, a título de bens e direitos do plano previdenciário PREVID no exercício de 2018, equivalente ao registro inscrito na classificação contábil 1.1.1.1.50.05, reflete o saldo financeiro das contas corrente e de aplicação em dezembro/2018, sendo R\$ 565.244.747,98 do PREVID e R\$ 124.643.147,06 do FPP;

07 - Apenas o FUNAPREV e o PREVMILITAR receberam aportes para cobertura de insuficiência financeira, totalizando R\$ 1.496.099.981,41, até dezembro/2019, sendo R\$ 255.297.257,80 para o PREVMILITAR e R\$ 1.240.802.723,61 para o FUNAPREV. O aporte de R\$ 1.496.099.981,41 é composto de despesas do exercício pagas orçamentariamente com recursos do Tesouro, mais consignações de exercícios anteriores de fonte Tesouro pagas no exercício atual, menos consignações do exercício de fonte tesouro não pagas no período de apuração. Como o aporte de recursos tesouro é feito no momento do pagamento, pode ocorrer de o déficit financeiro do período (receita orçamentária realizada - despesa empenhada) ser diferente do valor aportado para cobertura de insuficiência financeira; Composição do Aporte: Despesa Orçamentária Paga com fonte Tesouro (1.487.874.546,96) + Consignações do Exercício de 2018 fonte Tesouro pagas em 2019 (18.649.097,60) - Consignações do Exercício de 2019 não pagas (10.423.663,15).

08 - O total da receita, integrante do plano financeiro (R\$ 2.120.525.419,93) até dezembro/2019, compõe-se de R\$ 1.614.781.518,68 do FUNAPREV e R\$ 505.743.901,25 do PREVMILITAR;

09 - Os valores da despesa empenhada constam inscritos na conta nº 6.2.2.1.3, denominado crédito utilizado, do relatório balancete mensal de cada UG;

10 - Os valores da despesa liquidada constam inscritos nas contas 6.2.2.1.3.04 - crédito empenhado pago e 6.2.2.1.3.03 - crédito empenhado liquidado a pagar, do relatório balancete mensal de cada UG;

11 - O total da despesa empenhada do plano financeiro (R\$ 3.520.679.485,64), até dezembro/2019, compõe-se de R\$ 2.807.908.206,14 do FUNAPREV e R\$ 712.771.279,50 do PREVMILITAR;

12 - O total da despesa liquidada do plano financeiro (R\$ 3.520.679.485,64), até dezembro/2019, compõe-se de R\$ 2.807.908.206,14 do FUNAPREV e R\$ 712.771.279,50 do PREVMILITAR;

13 - O valor de R\$ 42.174,85 corresponde à receita serventários da justiça do fundo financeiro FUNAPREV;

14 - Quanto ao resultado previdenciário do fundo financeiro, constante neste demonstrativo, o mesmo decorre da diferença entre a receita realizada e a despesa empenhada, estando também nesta todos os valores financiados pelas fontes do tesouro estadual, cuja liberação acontece apenas com a geração da nota de pagamento da despesa, e não na geração da nota de empenho;

15 - A despesa empenhada não é totalmente paga dentro do mês, uma vez que os valores retidos, a título de consignação, são realizados no quinto dia útil do mês subsequente.

16 - A partir de dezembro/2019, o FPP e o PREVID, integrantes do Plano Previdenciário, em conformidade com a IPC 14 - Procedimentos Contábeis Relativos aos RPPS, providenciaram a contabilização dos valores aplicados a curto e a longo prazos, deixando na Conta Caixa e Equivalentes de Caixa, os recursos que apresentam liquidez imediata;

17 - o valor de R\$ 461.721.653,34 representa o que foi contabilizado em curto ou logo prazos, mediante as contas contábeis 1.1.4.1.1.09.01.01 e 1.2.1.3.1.08.01.01, sendo R\$ 119.042.168,83 vinculado ao FPP e R\$ 342679484,51 do PREVID.

TALVANI RABELO AGUIAR
ORIENTADOR DE CÉLULA
CONTADOR CRC/CE 021960/O-8

CAMILO SOBRERA DE SANTANA
CHEFE DO PODER EXECUTIVO