

Tabela 6.2 - Demonstrativo dos Resultados Primário e Nominal - Estados



GOVERNO DO ESTADO DO CEARÁ
RELATORIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Período de Referência: Janeiro/Fevereiro de 2022

RREO - ANEXO 6 (LRF, art 53, inciso III)

Em reais

ACIMA DA LINHA							
RECEITAS PRIMÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS					
		(a)					
RECEITAS CORRENTES (I)	25.660.538.046,00	4.909.710.449,18					
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	12.223.888.236,00	2.211.193.741,15					
ICMS	9.500.287.263,00	1.657.474.742,79					
IPVA	512.731.803,00	232.513.841,11					
ITCD	67.606.182,00	12.444.127,00					
IRRF	1.384.906.361,00	151.312.492,02					
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	758.356.627,00	157.448.538,23					
Contribuições	1.126.353.605,00	92.455.989,12					
Receita Patrimonial	593.453.591,00	125.399.828,02					
Aplicações Financeiras (II)	527.956.453,00	122.986.970,07					
Outras Receitas Patrimoniais	65.497.138,00	2.412.857,95					
Transferências Correntes	10.776.127.904,00	2.385.549.664,51					
Cota-Parte do FPE	6.878.674.267,00	1.695.861.816,90					
Transferências da LC 87/1996	-	-					
Transferências da LC 61/1989	37.630.093,00	5.706.969,60					
Transferências do FUNDEB	2.230.953.214,00	521.921.202,90					
Outras Transferências Correntes	1.628.870.330,00	162.059.675,11					
Demais Receitas Correntes	940.714.710,00	95.111.226,38					
Outras Receitas Financeiras (III)	34.591.704,00	5.148.503,10					
Receitas Correntes Restantes	906.125.006,00	89.962.723,28					
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (IV) = (I - II - III)	25.097.989.889,00	4.781.574.976,01					
RECEITAS DE CAPITAL (V)	2.051.771.395,00	166.887.017,61					
Operações de Crédito (VI)	1.386.245.478,00	165.541.597,18					
Amortização de Empréstimos (VII)	19.340.000,00	-					
Alienação de Bens	74.004,00	2.920,43					
Receitas de Alienação de Investimentos Temporários (VIII)	0,00	-					
Receitas de Alienação de Investimentos Permanentes (IX)	0,00	-					
Outras Aliações de Bens	74.004,00	2.920,43					
Transferências de Capital	646.111.913,00	1.342.500,00					
Convênios	576.049.252,00	1.342.500,00					
Outras Transferências de Capital	70.062.661,00	-					
Outras Receitas de Capital	0,00	-					
Outras Receitas de Capital Não Primárias (X)	0,00	-					
Outras Receitas de Capital Primárias	0,00	-					
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XI) = (V - VI - VII - VIII - IX - X)	646.185.917,00	1.345.420,43					
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (XII) = (IV + XI)	25.744.175.806,00	4.782.920.396,44					
DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre /					
		DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (a)	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS (b)	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (c)	
						LIQUIDADOS	PAGOS
DESPESAS CORRENTES (XIII)	23.072.041.194,60	3.024.592.040,87	2.584.731.933,88	1.927.386.754,83	28.611.778,82	291.415.033,92	264.965.169,09
Pessoal e Encargos Sociais	13.886.895.745,00	2.044.437.245,61	1.778.278.272,42	1.169.926.040,51	13.500.523,82	831.402,08	738.743,38
Juros e Encargos da Dívida (XIV)	606.273.888,00	89.283.262,06	89.283.262,06	89.283.262,06	-	-	-
Outras Despesas Correntes	8.578.871.561,60	890.871.533,20	717.170.399,40	668.177.452,26	15.111.255,00	290.583.631,84	264.226.425,71
<i>Transferências Constitucionais e Legais</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Demais Despesas Correntes</i>	8.578.871.561,60	890.871.533,20	717.170.399,40	668.177.452,26	15.111.255,00	290.583.631,84	264.226.425,71
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (XV) = (XIII - XIV)	22.465.767.306,60	2.935.308.778,81	2.495.448.671,82	1.838.103.492,77	28.611.778,82	291.415.033,92	264.965.169,09
DESPESAS DE CAPITAL (XVI)	4.431.065.132,43	320.447.596,93	275.748.469,24	268.363.451,98	1.498.675,20	286.321.585,97	272.054.299,37
Investimentos	2.772.844.996,43	92.930.850,73	48.241.601,94	40.856.584,68	1.498.675,20	281.321.585,97	267.054.299,37
Inversões Financeiras	138.557.999,00	1.784.568,19	1.784.568,19	1.784.568,19	-	5.000.000,00	5.000.000,00
<i>Concessão de Empréstimos e Financiamentos (XVII)</i>	128.154.000,00	-	-	-	-	-	-
<i>Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XVIII)</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Aquisição de Título de Crédito (XIX)</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Demais Inversões Financeiras</i>	10.403.999,00	-	-	-	-	5.000.000,00	5.000.000,00
Amortização da Dívida (XX)	1.519.662.137,00	225.732.178,01	225.722.299,11	225.722.299,11	-	-	-
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XXI) = (XVI - XVII - XVIII - XIX - XX)	2.783.248.995,43	92.930.850,73	48.241.601,94	40.856.584,68	1.498.675,20	286.321.585,97	272.054.299,37
RESERVA DE CONTINGENCIA (XXII)	303.399.552,00	-	-	-	-	-	-
PROGRAMAS DE INFRAESTRUTURA (XXIIb)	759.927.258,00	14.768.958,18	5.735.397,56	5.603.622,63	-	11.610.244,04	11.608.112,46
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XXIII) = (XV + XXI + XXII - XXIIb)	24.792.488.596,03	3.013.470.671,36	2.537.954.876,20	1.873.356.454,82	30.110.454,02	566.126.375,85	525.411.356,00
RESULTADO PRIMÁRIO - Acima da Linha (XXIV) = [XIIa - (XXIIIa + XXIIIb + XXIIIc)]				2.354.042.131,60			

META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO		VALOR CORRENTE	
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência		487.937.000,00	
JUROS NOMINAIS		Até o Bimestre / VALOR INCORRIDO	
Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (XXV)		122.986.970,07	
Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (XXVI)		101.753.952,43	
RESULTADO NOMINAL - Acima da Linha (XXVII) = XXIV + (XXV - XXVI)		2.375.275.149,24	
META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL		VALOR CORRENTE	
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência		105.114.000,00	
ABAIXO DA LINHA			
CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL		SALDO	
		Em 31/Dez/-1 (a)	Até o Bimestre / (b)
DÍVIDA CONSOLIDADA (XXVIII)		18.849.849.667,10	17.972.570.831,80
DEDUÇÕES (XXIX)		7.741.526.042,45	11.214.055.006,68
Disponibilidade de Caixa		7.600.684.375,12	11.073.213.339,35
Disponibilidade de Caixa Bruta		7.821.415.363,56	12.873.372.593,36
(-) Restos a Pagar Processados (XXX)		220.730.988,44	190.617.255,42
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		-	1.609.541.998,59
Demais Haveres Financeiros		140.841.667,33	140.841.667,33
DÍVIDA CONSOLIDADA LIQUIDA (XXXI) = (XXVIII - XXIX)		11.108.323.624,65	6.758.515.825,12
RESULTADO NOMINAL - Abaixo da Linha (XXXII) = (XXXIa - XXXIb)			4.349.807.799,53
AJUSTE METODOLÓGICO		Até o Bimestre /	
VARIAÇÃO SALDO RPP = (XXXIII) = (XXXa - XXXb)			30.113.733,02
RECEITA DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (IX)			-
PASSIVOS RECONHECIDOS NA DC (XXXIV)			-
VARIAÇÃO CAMBIAL (XXXV)			- 825.928.556,92
PAGAMENTO DE PRECATORIOS INTEGRANTES DA DC (XXXVI)			-
AJUSTES RELATIVOS AO RPPS(XXXVII)			21.727.809,89
OUTROS AJUSTES (XXXVIII)			- 1.140.218.170,24
RESULTADO NOMINAL AJUSTADO - Abaixo da Linha (XXXIX) = (XXXII - XXXIII - IX + XXXIV + XXXV - XXXVI + XXXVII + XXXVIII)			2.375.275.149,24
RESULTADO PRIMÁRIO - Abaixo da Linha (XXXVII) = XXXVI - (XXV - XXVI)			2.354.042.131,60
INFORMAÇÕES ADICIONAIS		PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA	
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES			
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS			
Superávit Financeiro Utilizado para Abertura e Reabertura de Créditos Adicionais			
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS			

FONTE: S2GPR, COTES/CEPLA.

NOTA 1: A Lei de Diretrizes Orçamentárias - LDO do Ceará estabelece que as despesas referentes a programas nela definidos como de infraestrutura, devem ser deduzidas do cálculo do Resultado Primário. Desta forma, a própria meta é calculada segundo essa metodologia. Na apuração oficial do Resultado Primário de 2022, em obediência ao que estabelece o Art. 19, § 2º, da supracitada Lei nº 17.573, 23 de julho de 2021, foi deduzido para a apuração do Resultado Primário, o valor de R\$ 17.211.735,09 referente aos programas de Infraestrutura, dessa forma o resultado é um Superávit Primário de R\$ 2.354.042.131,60

Nota 2: Considerando a metodologia estabelecida pelo MDF/STN, com a exclusão dos projetos estruturantes destacados na LDO do Estado, a meta prevista de Resultado Primário para o ano 2022 seria de R\$ -519.055.084,48

Nota 3: O Resultado Primário apurado na metodologia do MDF/STN de janeiro a fevereiro/2022, com a exclusão dos projetos estruturantes destacados na LDO do Estado, seria de R\$ 2.336.830.396,51

Nota 4: A disponibilidade de caixa abrange os órgãos da Administração Direta, Autarquias, Fundações, Fundos, Empresas Dependentes e os Poderes;

Nota 5: A elevação da disponibilidade de caixa bruta, se deve ao fato de que a disponibilidade era apresentada sem os valores restituíveis e valores vinculados - linha criada no demonstrativo.

Nota 6: Excluído da disponibilidade de caixa o valor de R\$ 1.044.305.463,69 dos RPPS.

Nota 7: Não considerado na disponibilidade o valor de aplicações financeiras de curto e longo prazo dos RPPS's no total de R\$ 226.117.787,24.

Nota 8: Os Demais Haveres Financeiros correspondem a valores repassados pelo Poder Executivo e que estão sob administração Tribunal de Justiça do Estado do Ceará e Tribunal Regional do Trabalho para pagamento de precatórios, conforme repasses e informações de valores pagos.

Nota 9: A estrutura do demonstrativo procura compatibilizar as metodologias "acima da linha" e "abaixo da linha", sendo registrado na linha "Outros Ajustes" os valores não destacados em linhas específicas na metodologias abaixo da linha.

Nota 10: O valor da linha Ajustes relativos ao RPPS se refere a superávit nas fontes de contribuições dos segurados no período.

Nota 11: Não considerados os valores intraorçamentários na linha restos a pagar processados.

Nota 12: Composição de Outros Ajuste:

Outros Ajustes:	R\$	-1.140.218.170,24
Despesas de Infraestrutura excluídas:	R\$	17.211.735,09
Outros Ajustes a Especificar:	R\$	-1.123.006.435,15

Nota 13: O valor do resultado primário nominal pelos critérios "acima da linha" e "abaixo da linha" e o valor de "Outros Ajustes" difere do informado no SICONFI - Sistema de Informações Contábeis e Fiscais do Setor Público Brasileiro - por conta dos programas de infraestrutura, não previstos no SICONFI.

SAULO MOREIRA BRAGA
ORIENTADOR DE CÉLULA
CONTADOR CRC-CE 015129/O-5

CAMILO SOBREIRA DE SANTANA
CHEFE DO PODER EXECUTIVO