

Tabela 4.1 - Demonstrativo das Receitas e Despesas Previdenciárias e das Receitas e Despesas Associadas às Pensões e Inativos Militares - Estados e DF



ESTADO DO CEARÁ
SECRETARIA DA FAZENDA
SECRET. EXECUTIVA DO TESOUREO ESTADUAL E DE METAS FISCAIS
COORDENADORIA DE GESTÃO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA,
PATRIMONIAL E CONTÁBIL.

RELATORIO RESUMIDO DA EXECUCAO ORÇAMENTARIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIARIAS E DAS RECEITAS E DESPESAS ASSOCIADAS AS PENSOES
E INATIVOS MILITARES
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERENCIA: JANEIRO A OUTUBRO DE 2021

RREO - Anexo 4 (LRF, Art. 53, inciso II)

Em Reais

REGIME PROPRIO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES - RPPS		
FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)		
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS
	(a)	Até o Bimestre
		(b)
RECEITAS CORRENTES (I)	159.146.963,00	284.090.761,22
Receita de Contribuições dos Segurados	51.197.450,00	100.150.957,32
Ativo	49.228.846,00	73.691.596,24
Inativo	1.256.171,00	1.089.761,20
Pensionista	712.433,00	25.369.599,88
Receita de Contribuições Patronais	80.406.033,00	140.222.520,69
Ativo	80.406.033,00	140.222.520,69
Inativo	0,00	0,00
Pensionista	0,00	0,00
Receita Patrimonial	27.243.480,00	43.490.322,85
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00
Receitas de Valores Mobiliários	27.243.480,00	43.490.322,85
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00
Receita de Serviços	150.000,00	75.413,42
Outras Receitas Correntes	150.000,00	226.960,36
Compensação Financeira entre os regimes	0,00	0,00
Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS (II) ¹	0,00	0,00
Demais Receitas Correntes	150.000,00	226.960,36
RECEITAS DE CAPITAL (III)	0,00	0,00
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - (IV) = (I + III - II)	159.146.963,00	284.166.174,64

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	(c)	Até o Bimestre	Até o Bimestre	Até o Bimestre	No Exercício
		(d)	(e)	(f)	(g)
Benefícios	435.921.958,00	397.977.914,87	397.972.512,79	397.972.512,79	0,00
Aposentadorias	19.497.288,00	8.110.479,39	8.105.077,31	8.105.077,31	0,00
Pensões por Morte	416.424.670,00	389.867.435,48	389.867.435,48	389.867.435,48	0,00
Outras Despesas Previdenciárias	9.076.520,00	5.101.171,18	5.101.171,18	5.101.171,18	0,00
Compensação Financeira entre os regimes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Previdenciárias	9.076.520,00	5.101.171,18	5.101.171,18	5.101.171,18	0,00
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (V)	444.998.478,00	403.079.086,05	403.073.683,97	403.073.683,97	0,00
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (VI) = (IV - V)²	-285.851.515,00	-118.912.911,41	-118.907.509,33	-118.907.509,33	0,00

RECURSOS RPPS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
VALOR	0,00

RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
VALOR	102.848.485,00

APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	APORTES REALIZADOS
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

BENS E DIREITOS DO RPPS	SALDO ATUAL
Caixa e Equivalentes de Caixa	876.695.078,95
Investimentos e Aplicações	279.602.423,09
Outros Bens e Direitos	163.957,77

FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)		
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS
	(a)	Até o Bimestre
		(b)
Receita de Contribuições dos Segurados	971.445.966,00	725.954.733,13
Ativo	734.087.321,00	498.498.674,26
Inativo	181.199.341,00	187.198.587,77
Pensionista	56.159.304,00	40.257.471,10
Receita de Contribuições Patronais	1.294.412.000,00	913.080.418,65
Ativo	1.294.412.000,00	913.080.418,65
Inativo	0,00	0,00
Pensionista	0,00	0,00
Receita Patrimonial	11.037.878,00	1.356.746,23
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00
Receitas de Valores Mobiliários	11.037.878,00	1.356.746,23
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	73.889.156,00	4.733.519,41
Compensação Previdenciária entre os regimes	73.889.156,00	4.692.658,87
Demais Receitas Correntes	0,00	40.860,54
RECEITAS DE CAPITAL (III)	0,00	0,00
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (IX) = (VII+VIII)	2.350.785.000,00	1.645.125.417,42

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	(c)	Até o Bimestre	Até o Bimestre	Até o Bimestre	No Exercício
		(d)	(e)	(f)	(g)
Benefícios	3.523.347.360,00	2.675.442.846,41	2.675.366.663,22	2.675.366.663,22	0,00
Aposentadorias	3.053.659.652,00	2.313.250.249,96	2.313.250.249,96	2.313.250.249,96	0,00
Pensões por Morte	469.687.708,00	362.192.596,45	362.116.413,26	362.116.413,26	0,00
Outras Despesas Previdenciárias	14.548.640,00	7.114.498,90	7.114.498,90	7.114.498,90	0,00
Compensação Previdenciária entre os regimes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Previdenciárias	14.548.640,00	7.114.498,90	7.114.498,90	7.114.498,90	0,00
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (X)	3.537.896.000,00	2.682.557.345,31	2.682.481.162,12	2.682.481.162,12	0,00
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM REPARTIÇÃO (XI) = (IX - X)²	-1.187.111.000,00	-1.037.431.927,89	-1.037.355.744,70	-1.037.355.744,70	0,00

APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	APORTES REALIZADOS
Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras	983.366.619,69
Recursos para Formação de Reserva	0,00

ADMINISTRAÇÃO DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES - RPPS

RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
		Até o Bimestre (b)	
Recargas Correntes	14.548.640,00		10.756.081,00
TOTAL DAS RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS - (XII)	14.548.640,00		10.756.081,00

DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO No Exercício (g)
Pessoal e Encargos Sociais	2.478.202,00	1.619.628,99	1.619.628,99	1.619.628,99	
Demais Despesas Correntes	13.867.740,00	8.758.961,00	8.615.968,51	8.615.968,51	
Despesas de Capital (XIV)	680.900,00	10.302,02	5.659,97	5.659,97	
TOTAL DAS DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XV) = (XIII + XIV)	17.026.842,00	10.388.892,01	10.241.257,47	10.241.257,47	
RESULTADO DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XVI) = (XII - XV)2	-2.478.202,00	367.188,99	514.823,53	514.823,53	

BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
		Até o Bimestre (b)	
Contribuições dos Servidores	0,00		0,00
Demais Receitas Previdenciárias	0,00		0,00
TOTAL DAS RECEITAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO) (XVII)	0,00		0,00

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO No Exercício (g)
Pensões	10.539.891,00	8.837.765,89	8.837.765,89	8.837.765,89	
Outras Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL DAS DESPESAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO) (XVIII)	10.539.891,00	8.837.765,89	8.837.765,89	8.837.765,89	
RESULTADO DOS BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO (XIX) = (XVII - XVIII)2	-10.539.891,00	-8.837.765,89	-8.837.765,89	-8.837.765,89	

RECEITAS E DESPESAS ASSOCIADAS ÀS PENSÕES E AOS INATIVOS MILITARES (SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES)

RECEITAS DE CONTRIBUIÇÃO DOS MILITARES	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
		Até o Bimestre (b)	
Contribuição sobre a remuneração dos militares ativos	171.995.626,00		112.789.549,06
Contribuição sobre a remuneração dos militares inativos	36.827.879,00		41.213.304,04
Contribuição sobre a remuneração dos pensionistas	14.007.639,00		20.819.506,96
Outras contribuições	346.186.856,00		210.841.809,77
TOTAL DAS CONTRIBUIÇÕES DOS MILITARES (XX)	569.018.000,00		385.664.169,83

DESPESAS COM INATIVOS E PENSIONISTAS MILITARES	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS No Exercício (g)
Pensões	240.930.912,00	228.526.944,67	228.526.944,67	228.526.944,67	0,00
Outras Despesas	7.274.320,00	3.557.249,45	3.557.249,45	3.557.249,45	0,00
TOTAL DAS DESPESAS COM INATIVOS E PENSIONISTAS MILITARES (XXI)	788.549.595,00	662.987.397,98	662.987.397,98	662.987.397,98	0,00
RESULTADO ASSOCIADO AS PENSÕES E OS INATIVOS MILITARES (XXII) = (XX - XXI)2	-219.531.595,00	-277.323.228,15	-277.323.228,15	-277.323.228,15	

FONTE: S2GPR, GEORG, 16/10/2021, às 09:48.

NOTAS:

- Os dados do Plano Previdenciário resultam da consolidação das receitas e despesas do Fundo Previdenciário PREVID, do Poder Executivo, e do Fundo de Previdência Parlamentar - FPP;
- As informações do Plano Financeiro refletem a consolidação das receitas e despesas do Fundo Previdenciário FUNAPREV e do Fundo Financeiro PREVMILITAR, ambos do Poder Executivo;
- Os Fundos integrantes do Plano Previdenciário não recebem aportes do Tesouro a título de cobertura de insuficiência financeira;
- Os valores das receitas decorrentes de contribuição patronal autopatrocínio do FPP estão somadas às contribuições do Parlamentar/Servidor;
- O Aporte originário do Tesouro Estadual ocorre de forma automática, mediante Nota de Movimentação Financeira a título de Suprir Conta Gestão, cujo montante corresponde à soma dos valores diários das Notas de Pagamentos (orçamentárias e extraorçamentárias) geradas, por Unidade Gestora - UG, e vinculadas a fontes de recursos do Tesouro, quando debitadas numa conta marcada como Gestão. O referido registro somou R\$ 983.366.619,69, sendo R\$ 712.586.579,70 em favor do FUNAPREV e R\$ 270.780.039,69 movimentado para o PREVMILITAR;
- Composição do Aporte: R\$ 15.106.646,56 (sendo R\$ 11.007.502,54 do FUNAPREV e R\$ 4.099.144,02 do PREVMILITAR) relativo aos restos a pagar, geralmente decorrente de consignações retidas até dezembro/2020, pagas extraorçamentariamente neste exercício; e R\$ 983.366.619,69 decorrente de Notas de Pagamentos geradas no corrente exercício, sendo R\$ 712.586.579,70 ao FUNAPREV e R\$ 270.780.039,69 ao PREVMILITAR;
- No valor total da previsão da receita do Prevmilitar não consta o valor relativo à previsão da receita para os valores mobiliários;
- No quadro Receitas e Despesas vinculadas às pensões e aos inativos militares não constam os valores relativos aos rendimentos;
- O valor mantido pelo Tesouro, totalizando R\$ 8.837.765,89, reflete a despesa empenhada na natureza 39059 pelas Unidades Gestoras Encargos Gerais do Estado (R\$ 8.804.665,89), Ematerce, 210101 (R\$ 10.000,00) e Sobidra, 290101 (R\$ 23.100,00).
- O valor de R\$ 102.848.485,00 do Plano Previdenciário corresponde à reserva de contingência, vinculado à natureza da despesa 99999900 da Dotação Orçamentária; sendo R\$ 102.635.302,00 do PREVID e R\$ 213.183,00 do FPP.
- A partir do quinto bimestre o valor relativo às receitas de Valores Mobiliários foi incluído como outras contribuições.

SAULO MOREIRA BRAGA
ORIENTADOR DE CÉLULA
CONTADOR CRC-CE 015129/0-5

CAMILO SOBREIRA DE SANTANA
CHEFE DO PODER EXECUTIVO