

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/Dezembro de 2021

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

Em reais

ACIMA DA LINHA							
RECEITAS PRIMÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS					
		(a)					
<b>RECEITAS CORRENTES (I)</b>	<b>28.759.086.327,59</b>	<b>30.834.937.386,46</b>					
<b>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</b>	<b>16.511.018.301,61</b>	<b>17.081.005.597,79</b>					
ICMS	13.352.881.248,10	13.780.402.551,88					
IPVA	1.040.919.128,00	1.060.572.673,42					
ITCD	51.495.173,00	78.100.156,21					
IRRF	1.357.387.274,00	1.316.266.904,70					
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	708.335.478,51	845.663.311,58					
<b>Contribuições</b>	<b>1.022.643.416,00</b>	<b>1.163.671.912,00</b>					
<b>Receita Patrimonial</b>	<b>282.649.236,61</b>	<b>477.518.318,79</b>					
Aplicações Financeiras (II)	232.953.075,51	370.989.859,64					
Outras Receitas Patrimoniais	49.696.161,10	106.528.459,15					
<b>Transferências Correntes</b>	<b>10.035.392.623,35</b>	<b>11.161.122.004,48</b>					
Cota-Parte do FPE	6.114.495.471,00	7.162.855.565,13					
Transferências da LC 87/1996	63.588.299,00	57.608.073,65					
Transferências da LC 61/1989	2.279.941.823,52	2.385.905.405,67					
Transferências do FUNDEB	1.577.367.029,83	1.554.752.960,03					
Outras Transferências Correntes	<b>907.382.750,02</b>	<b>951.619.553,40</b>					
<b>Demais Receitas Correntes</b>	<b>24.959.760,00</b>	<b>81.638.350,44</b>					
Outras Receitas Financeiras (III)	882.422.990,02	869.981.202,96					
Receitas Correntes Restantes	<b>28.501.173.492,08</b>	<b>30.382.309.176,38</b>					
<b>RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (IV) = (I - II - III)</b>	<b>3.546.391.299,57</b>	<b>1.644.108.885,59</b>					
<b>RECEITAS DE CAPITAL (V)</b>	<b>2.534.377.177,00</b>	<b>1.406.915.418,29</b>					
<b>Operações de Crédito (VI)</b>	<b>0,00</b>	<b>323.323,10</b>					
<b>Amortização de Empréstimos (VII)</b>	<b>180.652,00</b>	<b>47.231.550,42</b>					
<b>Alienação de Bens</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>					
Receitas de Alienação de Investimentos Temporários (VIII)	0,00	0,00					
Receitas de Alienação de Investimentos Permanentes (IX)	180.652,00	47.231.550,42					
Outras Alienações de Bens	<b>1.011.833.470,57</b>	<b>189.328.357,61</b>					
<b>Transferências de Capital</b>	<b>972.548.511,39</b>	<b>147.051.069,09</b>					
Convênios	39.284.959,18	42.277.288,52					
Outras Transferências de Capital	<b>0,00</b>	<b>310.236,17</b>					
<b>Outras Receitas de Capital</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>					
Outras Receitas de Capital Não Primárias (X)	0,00	0,00					
Outras Receitas de Capital Primárias	<b>1.012.014.122,57</b>	<b>236.870.144,20</b>					
<b>RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XI) = (V - VI - VII - VIII - IX - X)</b>	<b>29.513.187.614,65</b>	<b>30.619.179.320,58</b>					
<b>RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (XII) = (IV + XI)</b>							
Até o Bimestre /							
DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (a)	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS (b)	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
						LIQUIDADOS	PAGOS (c)
<b>DESPESAS CORRENTES (XIII)</b>	<b>27.463.636.086,82</b>	<b>26.165.254.982,19</b>	<b>25.564.431.110,96</b>	<b>25.350.805.071,03</b>	<b>109.755.174,26</b>	<b>425.966.910,40</b>	<b>425.921.413,22</b>
Pessoal e Encargos Sociais	12.994.954.952,57	12.458.913.531,40	12.457.861.584,41	12.342.331.982,74	16.753.913,51	1.489.066,25	1.489.066,25
Juros e Encargos da Dívida (XIV)	570.574.783,00	516.363.125,80	516.363.125,80	516.363.125,80	-	-	-
Outras Despesas Correntes	13.898.106.351,25	13.189.978.324,99	12.590.206.400,75	12.492.109.962,49	93.001.260,75	424.477.844,15	424.432.346,97
<i>Transferências Constitucionais e Legais</i>	4.501.361.270,00	4.471.160.084,50	4.471.158.207,54	4.394.692.461,50	16.122.806,55	424.477.844,15	424.432.346,97
<i>Demais Despesas Correntes</i>	26.893.061.308,82	25.648.891.856,39	25.048.067.985,16	24.834.441.945,23	109.755.174,26	425.966.910,40	425.921.413,22
<b>DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (XV) = (XIII - XIV)</b>	<b>7.200.352.556,85</b>	<b>5.000.196.271,64</b>	<b>3.800.110.301,47</b>	<b>3.794.919.327,07</b>	<b>10.616.495,79</b>	<b>545.554.514,47</b>	<b>545.429.221,92</b>
<b>DESPESAS DE CAPITAL (XVI)</b>	<b>5.313.714.836,80</b>	<b>3.477.674.179,91</b>	<b>2.282.592.120,36</b>	<b>2.277.401.145,96</b>	<b>10.616.495,79</b>	<b>544.612.239,97</b>	<b>544.486.947,42</b>
Investimentos	314.484.187,34	312.576.977,88	307.573.067,26	307.573.067,26	-	942.274,50	942.274,50
Inversões Financeiras	83.262.905,81	81.675.685,18	81.672.400,24	81.672.400,24	-	-	-
<i>Concessão de Empréstimos e Financiamentos (XVII)</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XVIII)</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Aquisição de Título de Crédito (XIX)</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Demais Inversões Financeiras</i>	231.221.281,53	230.901.292,70	225.900.667,02	225.900.667,02	-	942.274,50	942.274,50
Amortização da Dívida (XX)	1.572.153.532,71	1.209.945.113,85	1.209.945.113,85	1.209.945.113,85	-	-	-
<b>DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XXI) = (XVI - XVII - XVIII - XIX - XX)</b>	<b>5.544.936.118,33</b>	<b>3.708.575.472,61</b>	<b>2.508.492.787,38</b>	<b>2.503.301.812,98</b>	<b>10.616.495,79</b>	<b>545.554.514,47</b>	<b>545.429.221,92</b>
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXII)</b>	<b>162.934.780,00</b>						
<b>PROGRAMAS DE INFRAESTRUTURA (XXIIIb)</b>	<b>1.098.209.618,09</b>	<b>358.777.855,01</b>	<b>213.577.724,93</b>	<b>213.577.724,93</b>		<b>251.772.663,29</b>	<b>251.772.173,46</b>
<b>DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XXIII) = (XV + XXI + XXII - XXIIIb)</b>	<b>31.502.722.584,06</b>	<b>28.998.689.473,99</b>	<b>27.342.983.047,61</b>	<b>27.124.166.033,28</b>	<b>120.371.670,05</b>	<b>719.748.761,58</b>	<b>719.578.461,68</b>
<b>RESULTADO PRIMÁRIO - Acima da Linha (XXIV) = [XIIa - (XXIIIa + XXIIIb + XXIIIc)]</b>				<b>2.655.063.155,57</b>			

META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO		VALOR CORRENTE
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência		491.590.000,00
JUROS NOMINAIS		Até o Bimestre / VALOR INCORRIDO
Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (XXV)		370.989.859,64
Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (XXVI)		539.762.576,03
<b>RESULTADO NOMINAL - Acima da Linha (XXVII) = XXIV + (XXV - XXVI)</b>		<b>2.486.290.439,18</b>
META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL		VALOR CORRENTE
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência		143.744.000,00
ABAIXO DA LINHA		
CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL		SALDO
	Em 31/Dez/-1 (a)	Até o Bimestre / (b)
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA (XXVIII)</b>	<b>17.783.339.122,52</b>	<b>18.903.066.189,15</b>
DEDUÇÕES (XXIX)		
Disponibilidade de Caixa	5.809.716.226,36	7.742.649.913,56
Disponibilidade de Caixa Bruta	5.688.104.349,19	7.601.808.246,23
(-) Restos a Pagar Processados (XXX)	5.815.939.118,93	7.822.353.016,57
Demais Haveres Financeiros	127.834.769,74	220.544.770,34
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XXXI) = (XXVIII - XXIX)</b>	<b>121.611.877,17</b>	<b>140.841.667,33</b>
<b>RESULTADO NOMINAL - Abaixo da Linha (XXXII) = (XXXIa - XXXIb)</b>	<b>11.973.622.896,16</b>	<b>11.160.416.275,59</b>
AJUSTE METODOLÓGICO		Até o Bimestre /
VARIAÇÃO SALDO RPP = (XXXIII) = (XXXa - XXXb)		- 92.710.000,60
RECEITA DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (IX)		-
PASSIVOS RECONHECIDOS NA DC (XXXIV)		187.618.268,05
VARIAÇÃO CAMBIAL (XXXV)		711.739.043,91
PAGAMENTO DE PRECATORIOS INTEGRANTES DA DC (XXXVI)		105.197.322,51
AJUSTES RELATIVOS AO RPPS(XXXVII)		224.822.164,10
OUTROS AJUSTES (XXXVIII)		561.391.664,46
<b>RESULTADO NOMINAL AJUSTADO - Abaixo da Linha (XXXIX) = (XXXII - XXXIII - IX + XXXIV + XXXV - XXXVI + XXXVII + XXXVIII)</b>		<b>2.486.290.439,18</b>
<b>RESULTADO PRIMARIO - Abaixo da Linha (XXXVII) = XXXVI - (XXV - XXVI)</b>		<b>2.655.063.155,57</b>
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 2021, em obediência ao que estabelece o Art. 19, § 2º, da supracitada Lei nº 17.278, de 11 de setembro de 2020, foi deduzido para a apuração do Resultado Primário, o valor de R\$ 465.349.898,39 referente aos programas de Infraestrutura, dessa forma o resultado é um Superávit Primário de R\$ 2.655.063.155,57

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 2021 seria de R\$ -676.396.000,00.

Nota 3: O Resultado Primário apurado na metodologia do MDF/STN de janeiro a dezembro/2021, com a exclusão dos projetos estruturantes destacados na LDO do Estado, seria de R\$ 2.189.713.257,18.

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

Nota 5: Excluído da disponibilidade de caixa bruta o valor de R\$ 1.376.120.211,77 que estão comprometidos com passivos financeiros, tais como: depósitos e cauções, fianças criminais, depósitos judiciais e outros depósitos de terceiros;

Nota 6: Excluído da disponibilidade de caixa o valor de R\$ 954.859.409,90 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\$ 242.791.952,92.

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\$	561.391.664,16
Despesas de Infraestrutura excluídas:	R\$	465.349.898,39
Diferença entre Receitas e Despesas Intraorçamentárias:	R\$	28.226.799,46
Outros Ajustes a Especificar:	R\$	67.744.966,61

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 EM EXERCÍCIO