

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) | | | | | |
| RECEITAS CORRENTES (I) | 28.759.086.327,59 | 30.834.937.386,46 | | | | | |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 16.511.018.301,61 | 17.048.213.107,05 | | | | | |
| 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 | 812.870.820,84 | | | | | |
| Contribuições | 1.022.643.416,00 | 1.163.671.912,00 | | | | | |
| Receita Patrimonial | 282.649.236,61 | 477.512.721,85 | | | | | |
| Aplicações Financeiras (II) | 232.953.075,51 | 370.989.859,64 | | | | | |
| Outras Receitas Patrimoniais | 49.696.161,10 | 106.522.862,21 | | | | | |
| Transferências Correntes | 10.035.392.623,35 | 11.161.122.004,48 | | | | | |
| 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 | 1.072.166.129,80 | 1.117.101.960,02 | | | | | |
| Demais Receitas Correntes | 907.382.750,02 | 984.417.641,08 | | | | | |
| Outras Receitas Financeiras (III) | 24.959.760,00 | 81.638.350,44 | | | | | |
| Receitas Correntes Restantes | 882.422.990,02 | 902.779.290,64 | | | | | |
| RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (IV) = (I - II - III) | 28.501.173.492,08 | 30.382.309.176,38 | | | | | |
| RECEITAS DE CAPITAL (V) | 3.546.391.299,57 | 1.644.108.885,59 | | | | | |
| Operações de Crédito (VI) | 2.534.377.177,00 | 1.406.915.418,29 | | | | | |
| Amortização de Empréstimos (VII) | 0,00 | 323.323,10 | | | | | |
| Alienação de Bens | 180.652,00 | 47.231.550,42 | | | | | |
| Receitas de Alienação de Investimentos Temporários (VIII) | 0,00 | - | | | | | |
| Receitas de Alienação de Investimentos Permanentes (IX) | 0,00 | - | | | | | |
| Outras Alienações de Bens | 180.652,00 | 47.231.550,42 | | | | | |
| Transferências de Capital | 1.011.833.470,57 | 189.328.357,61 | | | | | |
| Convênios | 972.548.511,39 | 147.051.069,09 | | | | | |
| Outras Transferências de Capital | 39.284.959,18 | 42.277.288,52 | | | | | |
| Outras Receitas de Capital | 0,00 | 310.236,17 | | | | | |
| Outras Receitas de Capital Não Primárias (X) | 0,00 | - | | | | | |
| Outras Receitas de Capital Primárias | 0,00 | 310.236,17 | | | | | |
| RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XI) = (V - VI - VII - VIII - IX - X) | 1.012.014.122,57 | 236.870.144,20 | | | | | |
| RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (XII) = (IV + XI) | 29.513.187.614,65 | 30.619.179.320,58 | | | | | |
| 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 (c) |
| DESPESAS CORRENTES (XIII) | 27.463.654.001,62 | 26.165.254.982,19 | 25.564.431.110,96 | 25.350.805.071,03 | 109.755.174,26 | 425.966.910,40 | 425.904.486,64 |
| 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 | 13.898.124.266,05 | 13.189.978.324,99 | 12.590.206.400,75 | 12.492.109.962,49 | 93.001.260,75 | 424.477.844,15 | 424.415.420,39 |
| Transferências Constitucionais e Legais | 4.501.361.270,00 | 4.471.160.084,50 | 4.471.158.207,54 | 4.394.692.461,50 | 76.878.454,20 | - | - |
| Demais Despesas Correntes | 9.396.762.996,05 | 8.718.818.240,49 | 8.119.048.193,21 | 8.097.417.500,99 | 16.122.806,55 | 424.477.844,15 | 424.415.420,39 |
| DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (XV) = (XIII - XIV) | 26.893.079.218,62 | 25.648.891.856,39 | 25.048.067.985,16 | 24.834.441.945,23 | 109.755.174,26 | 425.966.910,40 | 425.904.486,64 |
| DESPESAS DE CAPITAL (XVI) | 7.200.352.556,85 | 5.000.196.271,64 | 3.800.110.301,47 | 3.794.919.327,07 | 10.616.495,79 | 545.554.514,47 | 545.429.221,92 |
| Investimentos | 5.313.714.836,80 | 3.477.674.179,91 | 2.282.592.120,36 | 2.277.401.145,96 | 10.616.495,79 | 544.612.239,97 | 544.486.947,42 |
| Inversões Financeiras | 314.484.187,34 | 312.576.977,88 | 307.573.067,26 | 307.573.067,26 | - | 942.274,50 | 942.274,50 |
| Concessão de Empréstimos e Financiamentos (XVII) | 83.262.905,81 | 81.675.685,18 | 81.672.400,24 | 81.672.400,24 | - | - | - |
| Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XVIII) | - | - | - | - | - | - | - |
| Aquisição de Título de Crédito (XIX) | - | - | - | - | - | - | - |
| Demais Inversões Financeiras | 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 | - | - | - |
| DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XXI) = (XVI - XVII - XVIII - XIX - XX) | 5.544.936.118,33 | 3.708.575.472,61 | 2.508.492.787,38 | 2.503.301.812,98 | 10.616.495,79 | 545.554.514,47 | 545.429.221,92 |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXII) | 162.934.780,00 | | | | | | |
| PROGRAMAS DE INFRAESTRUTURA (XXIIb) | 1.098.209.618,09 | 358.777.855,01 | 213.577.724,93 | 213.577.724,93 | | 251.772.663,29 | 251.772.173,46 |
| DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XXIII) = (XV + XXI + XXII - XXIIb) | 31.502.740.498,86 | 28.998.689.473,99 | 27.342.983.047,61 | 27.124.166.033,28 | 120.371.670,05 | 719.748.761,58 | 719.561.535,10 |
| RESULTADO PRIMÁRIO - Acima da Linha (XXIV) = [XIIa - (XXIIIa + XXIIIb + XXIIIc)] | | | | 2.655.080.082,15 | | | |

| 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 |
| RESULTADO NOMINAL - Acima da Linha (XXVII) = XXIV + (XXV - XXVI) | | 2.486.307.365,76 |
| 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) |
| DÍVIDA CONSOLIDADA (XXVIII) | 17.783.339.122,52 | 18.849.849.667,10 |
| DEDUÇÕES (XXIX) | 5.809.716.226,36 | 7.741.526.042,45 |
| Disponibilidade de Caixa | 5.688.104.349,19 | 7.600.684.375,12 |
| Disponibilidade de Caixa Bruta | 5.815.939.118,93 | 7.821.415.363,56 |
| (-) Restos a Pagar Processados (XXX) | 127.834.769,74 | 220.730.988,44 |
| Demais Haveres Financeiros | 121.611.877,17 | 140.841.667,33 |
| DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XXXI) = (XXVIII - XXIX) | 11.973.622.896,16 | 11.108.323.624,65 |
| RESULTADO NOMINAL - Abaixo da Linha (XXXII) = (XXXIa - XXXIb) | | 865.299.271,51 |
| AJUSTE METODOLÓGICO | | Até o Bimestre / |
| VARIAÇÃO SALDO RPP = (XXXIII) = (XXXa - XXXb) | | - 92.896.218,70 |
| 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 PRECATÓRIOS INTEGRANTES DA DC (XXXVI) | | 105.197.322,51 |
| AJUSTES RELATIVOS AO RPPS(XXXVII) | | 224.822.164,10 |
| OUTROS AJUSTES (XXXVIII) | | 509.129.722,00 |
| RESULTADO NOMINAL AJUSTADO - Abaixo da Linha (XXXIX) = (XXXII - XXXIII - IX + XXXIV + XXXV - XXXVI + XXXVII + XXXVIII) | | 2.486.307.365,76 |
| RESULTADO PRIMÁRIO - Abaixo da Linha (XXXVII) = XXXVI - (XXV - XXVI) | | 2.655.080.082,15 |
| 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\$ 2.655.080.082,15

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\$ 2.189.730.183,76.

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\$ 1.402.468.122,80 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\$ | 509.129.722,00 |
| Despesas de Infraestrutura excluídas: | R\$ | 465.349.898,39 |
| Diferença entre Receitas e Despesas Intraorçamentárias: | R\$ | 28.226.799,46 |

5n

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