



igfSS
INSTITUTO
DE GESTÃO FINANCEIRA
DA SEGURANÇA SOCIAL, IP

EXECUÇÃO ORÇAMENTAL

SETEMBRO DE 2016



FICHA TÉCNICA

TÍTULO

EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DE SETEMBRO DE 2016

AUTOR/EDITOR

INSTITUTO DE GESTÃO FINANCEIRA DA SEGURANÇA SOCIAL, I. P.

Av. Manuel da Maia, n.º 58•1049-002 Lisboa

Tel: 21 843 33 00 • Fax: 21 843 37 20

E-mail: igfss@seg-social.pt

CONCEÇÃO TÉCNICA

DEPARTAMENTO DE ORÇAMENTO E CONTA

DATA DE EDIÇÃO

17 de outubro de 2016

ÍNDICE

1	SÍNTESE	3
2	RECEITA	4
3	DESPESA	5
4	ANEXOS	7

1 SÍNTESE

Execução Orçamental da Segurança Social

janeiro a setembro	Milhões de euros		Grau de Execução	VH (%)
	2015	2016	2016	2016
Receita corrente	18.577,1	19.336,7		4,1
Impostos Indiretos	137,8	164,9	92,5%	19,6
Contribuições e quotizações	10.400,5	10.885,2	73,3%	4,7
<i>das quais contribuições (TSU)</i>	<i>10.388,8</i>	<i>10.879,9</i>	<i>73,3%</i>	<i>4,7</i>
Transferências correntes da Administração Central	7.137,8	7.033,8	78,8%	-1,5
<i>das quais:</i>				
<i>Lei de Bases da Segurança Social</i>	<i>5.996,8</i>	<i>5.892,3</i>	<i>79,6%</i>	<i>-1,7</i>
<i>IVA Social</i>	<i>561,6</i>	<i>576,4</i>	<i>74,5%</i>	<i>2,6</i>
<i>Pensões bancários</i>	<i>349,0</i>	<i>342,7</i>	<i>71,2%</i>	<i>-1,8</i>
Transferências do Fundo Social Europeu + FEAC	336,4	650,3	43,9%	93,3
Outras transferências	1,3	1,2	74,2%	-7,7
Outras receitas correntes	563,3	601,3	80,2%	6,7
Receita de capital	13,7	22,8	72,8%	66,1
Receita efectiva	18.590,8	19.359,5	73,8%	4,1
Despesa corrente	17.758,2	18.200,6		2,5
Pensões	11.656,0	11.958,8	75,9%	2,6
Pensão velhice do Regime Substitutivo Bancário + BPN	349,3	343,1	71,2%	-1,8
Outras Prestações Sociais	4.292,2	4.199,8	71,6%	-2,2
Outras Despesas Correntes	1.460,7	1.698,9	56,1%	16,3
Despesas de capital	10,9	6,1	14,4%	-44,7
Despesa efectiva	17.769,2	18.206,6	72,3%	2,5
Saldo Global	821,6	1.152,9	106,6%	40,3

Fonte: Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, IP

(*) - Em 2016 deixa de existir a fonte de financiamento PES, sendo que a despesa antes afeta a esta receita passa a ser financiada pela transferência do OE (LBSS)

- O saldo global do subsetor da Segurança Social atingiu, em setembro, o valor de 1.152,9 milhões de euros, superior ao registado no período homólogo em 331,2 milhões de euros.

Para este resultado contribuiu o aumento da despesa efetiva em 437,4 milhões de euros e o aumento da receita efetiva em 768,7 milhões de euros.

- A receita efetiva cifrou-se em 19.359,5 milhões de euros, traduzindo-se num aumento de 4,1% face ao período homólogo de 2015.

Esta variação decorre, essencialmente, do aumento das contribuições e quotizações em 484,7 milhões de euros (a que corresponde uma variação positiva de 4,7%) e das transferências do exterior em 314,0 milhões de euros.

- A despesa efetiva atingiu o montante de 18.206,6 milhões de euros, o que traduz um acréscimo de 2,5% face ao período homólogo. Esta subida foi gerada, essencialmente, pelo comportamento conjugado, em 2016, da despesa com prestações de desemprego, cujo diferencial face a 2015

atinge o montante de (-) 197,7 milhões de euros e do aumento das pensões e complementos em 302,8 milhões de euros.

- No que se refere ao Regime Substitutivo Bancário, a Segurança Social age como mero processador da despesa, sendo que esta só se efetiva após o recebimento da correspondente transferência do Orçamento do Estado.

2 RECEITA

- A receita efetiva atingiu em setembro o montante de 19.359,5 milhões de euros, tendo registado um aumento de 4,1% em termos homólogos. Para esta variação concorreram, essencialmente, os seguintes fatores:
 - O aumento da receita total de contribuições e quotizações em 484,7 milhões de euros (mais 4,7% do que no período homólogo de 2015). Excluindo a contribuição extraordinária de solidariedade, isto é, considerando apenas as contribuições e quotizações sobre salários, o crescimento ascendeu a 491,1 milhões de euros.
 - O aumento de 37,9 milhões de euros (mais 6,7%) na rubrica de “outras receitas correntes”, proveniente, maioritariamente, da aplicação dos ativos financeiros do Sistema Previdencial-Capitalização;
 - A redução das transferências correntes da administração central de 97,7 milhões de euros (sem incluir a transferência para o Regime Substitutivo Bancário). O total de financiamento do Orçamento do Estado (sem incluir a transferência para o Regime Substitutivo Bancário) denota uma redução de 89,7 milhões de euros comparativamente a igual período de 2015, resultante essencialmente da diminuição da transferência extraordinária do OE para cobertura do défice do Sistema Previdencial-Repatrição.
 - O aumento das transferências correntes da União Europeia em 314,0 milhões de euros, mais 93,3% que em setembro de 2015. Esta evolução da receita está associada à transição entre quadros comunitários (encerramento do QREN – Quadro de Referência Estratégica Nacional, e arranque do PT 2020). Em 2015, a proximidade do limite de reembolsos da União Europeia (95% da programação por Programa Operacional - QREN) justificou o abrandamento das entradas de verbas comunitárias. Por esta razão, a Agência para o Desenvolvimento e Coesão recorreu ao mecanismo de adiantamento do Orçamento da Segurança Social. Por outro lado,

em 2016, as transferências do FSE registadas até setembro financiaram as operações em execução do PT2020 que se encontram em fase de arranque. É de salientar também o recebimento de verbas comunitárias, até setembro, através do Fundo Europeu às Pessoas Mais Carenciadas, no valor de 19,5 milhões de euros.

3 DESPESA

- A despesa efetiva em setembro ascendeu a 18.206,6 milhões de euros, mais 2,5% do que no período homólogo de 2015. Este aumento deveu-se, principalmente, aos seguintes fatores:
 - O aumento da despesa com pensões e complementos em 302,8 milhões de euros, o que representa um acréscimo de 2,6%, ligeiramente inferior à variação implícita no orçamento, que é de 3,2%;
 - A redução da despesa com prestações de desemprego, sendo que, a despesa totalizou até setembro o montante de 1.157,7 milhões de euros, menos 14,6% do que no período homólogo de 2015. Encontra-se previsto em sede de orçamento para 2016 uma quebra de 7,0%;
 - O aumento das transferências para emprego, higiene e formação profissional em 3,6%, mais 15,9 milhões de euros do que até setembro de 2015;
 - O aumento da despesa com subsídios à formação profissional em 59,6% face a setembro de 2015, traduzindo-se num acréscimo de despesa de 216,0 milhões de euros;
 - O acréscimo de 15,6% da despesa com Rendimento Social de Inserção (mais 33,5 milhões de euros do que até setembro de 2015), sendo que o crescimento previsto no orçamento é de 23,6%;
 - O aumento de 6,5% da despesa com Complemento Solidário para Idosos, estando contemplado em sede de orçamento um crescimento de 10,3%;
 - O aumento de 9,5% da despesa com prestações de parentalidade, o que representa uma subida homóloga de 29,8 milhões de euros. Esta subida é ligeiramente superior ao previsto no orçamento (+8,4%);
 - A diminuição de 3,6% nas despesas de Administração.

4 ANEXOS

EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DE SETEMBRO DE 2016

Ex-MAPA IX ORÇAMENTO DA SEGURANÇA SOCIAL - 2016

Euro

RÚBRICAS	CSS 2015	Lei nº 7-A/2016, de 30 de março OSS 2016	Corrigido OSS 2016	E. O. janeiro a setembro 2015	E. O. janeiro a setembro 2016	Δ % período homólogo
RECEITAS						
Saldo do ano anterior sem aplicação em despesa						
Saldo do ano anterior com aplicação em despesa	688.146.724,09	413.943.885,61	925.241.051,95	587.442.774,09	925.241.051,95	57,50%
SALDO DO ANO ANTERIOR	688.146.724,09	413.943.885,61	925.241.051,95	587.442.774,09	925.241.051,95	57,50%
RECEITAS CORRENTES	14.934.420.632,22	15.783.914.818,00	15.770.789.478,00	11.101.640.482,13	11.651.371.651,18	4,95%
Contribuições e Quotizações	14.043.192.447,01	14.842.693.841,00	14.842.693.841,00	10.400.450.972,68	10.885.170.527,48	4,66%
Contribuições e Quotizações	14.028.562.569,08	14.836.178.162,00	14.836.178.362,00	10.388.887.571,90	10.879.941.783,06	4,73%
Contribuição extraordinária solidariedade	14.629.877,93	6.515.679,00	6.515.479,00	11.563.400,78	5.228.744,42	-54,78%
Receitas de jogos sociais (SCML - Depart. de Jogos)	184.481.794,07	178.265.772,00	178.265.772,00	137.849.699,56	164.928.604,86	19,64%
Rendimentos	397.574.899,56	457.666.449,00	444.566.449,00	326.049.690,99	380.278.480,47	16,63%
Outras receitas correntes	309.171.491,58	305.288.756,00	305.263.416,00	237.290.118,90	220.994.038,37	-6,87%
RECEITAS DE CAPITAL	9.691.552.018,61	14.976.815.561,00	14.815.189.800,37	8.317.778.047,79	4.237.151.660,64	-49,06%
Amortizações	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	
Ativos Financeiros - IGFSS	5.993.313.229,73	11.694.641.153,00	11.519.915.392,37	5.317.111.113,28	4.212.908.589,31	-20,77%
Empréstimos Obtidos	0,00	260.000.000,00	260.000.000,00	0,00	0,00	
Linhas de Crédito	0,00	260.000.000,00	260.000.000,00	0,00	0,00	
Outros Ativos Financeiros	3.671.889.000,00	3.000.000.005,00	3.000.000.005,00	2.984.561.000,00	0,00	-100,00%
Outras receitas capital	15.838.532,58	16.174.303,00	29.274.303,00	12.270.656,73	21.752.577,32	77,27%
Outras receitas de capital - Ativos Financeiros - Garantias	10.511.256,30	6.000.000,00	6.000.000,00	3.835.277,78	2.490.494,01	-35,06%
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	9.650.132.829,49	10.448.059.836,00	10.448.059.836,00	7.475.450.016,19	7.685.332.708,02	2,81%
Transferência do OE relativo a IVA social	743.118.673,00	773.586.539,00	773.586.539,00	561.641.173,40	576.381.421,02	2,62%
Transferência do OE (PES+ASECE) *	6.000.000,00	4.500.000,00	4.500.000,00	188.250.000,03	3.562.500,00	-98,11%
Transferências do OE	7.358.281.327,00	7.270.279.696,00	7.270.279.696,00	5.695.721.094,82	5.791.059.460,08	1,67%
Transferências do OE para cumprimento da LBSS	6.464.079.242,00	6.620.683.029,00	6.620.683.029,00	4.801.519.009,82	5.141.462.793,08	7,08%
Trf extraordinária do OE p/comp do défice do SSS	894.202.085,00	649.596.667,00	649.596.667,00	894.202.085,00	649.596.667,00	-27,35%
Transferências do OE - CPN (Sist. Previdencial)	115.400.000,00	125.035.840,00	125.035.840,00	112.800.000,06	97.137.413,89	-13,89%
Transferências do OE - Reg Subs Bancário	487.199.896,62	481.544.204,00	481.544.204,00	349.015.701,96	342.720.345,11	-1,80%
Transferências do OE (POAPMC)	0,00	750.000,00	750.000,00	0,00	562.500,00	
Outras Entidades:	316.600.675,13	310.714.387,00	310.714.387,00	230.333.932,70	222.360.296,84	-3,46%
MAMAR + IHRU, IP - Subsídio de renda	214,72	2.500,00	2.500,00	214,72	2.262,84	953,86%
Min. Saúde - Cuidados de saúde - CSI	1.383.151,60	2.593.829,00	2.593.829,00	998.199,94	690.370,09	-30,84%
Minist. da Defesa Nacional (artº 39 do DL 118/04+divida de 2004 a 2006)	8.691.851,83	403.441,00	403.441,00	58.120,05	28.921,24	-50,24%
Ministério das Finanças - DGTf	9.122.089,48	7.568.754,00	7.568.754,00	6.491.654,31	4.429.297,66	-31,77%
Min. Educação (comp. educ. pré-escolar / IPSS+ financia/ bolsas estudo e educação especial)	159.043.150,32	160.555.163,00	160.555.163,00	117.253.885,10	106.078.096,30	-9,53%
Transferências CGA - Marconi	15.360.625,07	15.298.403,00	15.298.403,00	11.816.002,63	11.564.594,35	-2,13%
Transferências CGA - BPN	612.701,50	587.200,00	587.200,00	495.392,44	517.842,10	4,53%
Transferências CGA - Pensão Unificada	122.386.890,61	123.705.097,00	123.705.097,00	93.220.463,51	99.048.912,26	6,25%
Transferências IEFP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Transferências GEP - Programa de Rescisões por Mútuo Acordo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Transferências do exterior	621.812.609,63	1.480.000.000,00	1.480.000.000,00	336.362.609,63	650.325.703,83	93,34%
Formação Profissional - F.S.E.	621.812.609,63	1.440.000.000,00	1.440.000.000,00	336.362.609,63	630.861.621,72	87,55%
INTERREG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
FEAC - POAPMC	0,00	40.000.000,00	40.000.000,00	0,00	19.464.082,11	
Outras Transferências Correntes	1.719.648,11	1.649.170,00	1.649.170,00	1.325.503,59	1.223.067,25	-7,73%
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	1.616.125,82	2.000.100,00	2.025.440,00	1.450.503,79	1.044.767,73	
P.I.D.A.C.	1.483.213,39	2.000.000,00	2.000.000,00	1.317.591,36	932.091,13	-29,26%
Do OE	1.483.213,39	2.000.000,00	2.000.000,00	1.317.591,36	932.091,13	-29,26%
Projectos não cofinanciados	1.483.213,39	2.000.000,00	2.000.000,00	1.317.591,36	932.091,13	-29,26%
Outras Transferências de Capital	119.895,60	100,00	100,00	119.895,60	87.337,50	
Transferências do Exterior - INTERREG	13.016,83	0,00	25.340,00	13.016,83	25.339,10	
TOTAL RECEITA	34.965.868.330,23	41.624.734.200,61	41.961.305.606,32	27.483.761.823,99	24.500.141.839,52	-10,86%

EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DE SETEMBRO DE 2016

Euro

RÚBRICAS	CSS 2015	Lei nº 7-A/2016, de 30 de março OSS 2016	Corrigido OSS 2016	E. O. janeiro a setembro 2015	E. O. janeiro a setembro 2016	Δ % período homólogo
DESPESAS						
DESPESAS CORRENTES	21.727.506.644,04	22.384.239.489,00	22.414.283.579,63	16.508.093.560,73	16.704.806.806,35	1,19%
Pensões e complementos	15.265.614.903,45	15.749.663.844,00	15.749.574.701,00	11.655.995.165,63	11.958.820.001,70	2,60%
Sobrevivência	2.170.267.333,97	2.208.645.393,00	2.207.765.393,00	1.663.759.074,56	1.699.344.064,81	2,14%
Invalidez	1.301.736.787,42	1.298.788.237,00	1.298.788.259,00	996.309.921,32	985.155.241,56	-1,12%
Velhice	11.756.372.342,10	12.204.303.910,00	12.204.039.745,00	8.995.567.689,94	9.273.949.988,39	3,09%
Benefícios dos Antigos Combatentes	37.238.439,96	37.926.304,00	38.981.304,00	358.479,81	370.706,94	3,41%
Pensão velhice do regime substitutivo bancário	486.968.445,52	481.262.612,00	481.162.612,00	348.841.189,86	342.551.738,11	-1,80%
Pensões - regime substitutivo BPN	612.701,50	587.200,00	687.200,00	495.392,44	517.842,10	4,53%
Rendimento Social de Inserção (ex-RMG)	287.351.113,76	355.039.484,00	355.039.484,00	215.567.106,95	249.111.313,82	15,56%
Abono de Família	628.813.870,02	683.600.931,00	683.595.074,00	472.084.660,82	485.063.187,89	2,75%
Subsídio e complemento por doença	452.930.481,47	397.633.114,00	397.633.114,00	334.585.992,53	348.681.520,14	4,21%
Subsídio desemprego, social de desemprego e apoio ao emprego	1.760.640.425,59	1.637.574.407,00	1.637.568.807,00	1.355.420.271,88	1.157.707.297,98	-14,59%
Complemento Solidário para Idosos	190.540.557,41	210.212.330,00	210.212.330,00	143.202.205,23	152.491.701,06	6,49%
Outras despesas correntes	720.543.456,58	783.011.385,00	783.111.985,00	534.824.787,37	570.025.342,11	6,58%
Subsídio de renda	1.466,76	2.500,00	2.500,00	1.466,76	796,00	-45,73%
Apoio Judiciário	754.362,33	769.259,00	769.259,00	593.200,12	539.373,33	-9,07%
Comp. Remuneratório dos Aduaneiros	3.674,11	661.000,00	661.000,00	2.039,62	880,11	-56,85%
Sub.fam.crianças e jovens c/ def.-bonificação	77.139.728,00	80.182.514,00	80.182.514,00	57.578.104,07	62.606.184,68	8,73%
Sub.assist.terceira pessoa-crianças e jovens	9.224.748,87	10.174.474,00	10.174.474,00	6.913.009,61	7.586.238,77	9,74%
Sub.assist.terceira pessoa-a adultos	4.128.492,38	4.619.197,00	4.619.197,00	3.097.738,19	3.387.909,19	9,37%
Subsídio de educação especial	18.481.547,69	23.797.780,00	23.797.780,00	16.228.917,13	17.826.552,14	9,84%
Subsídio de funeral	2.239.394,09	2.097.199,00	2.097.199,00	1.739.913,08	1.434.222,40	-17,57%
Subsídio vitalício	31.155.551,12	31.158.846,00	31.158.846,00	23.303.598,33	24.588.523,28	5,51%
Subsídio por tuberculose	3.014.641,34	3.114.431,00	3.114.431,00	2.232.167,18	1.980.047,57	-11,29%
Prestações de parentalidade	432.620.311,11	469.086.851,00	469.092.451,00	314.714.566,77	344.515.707,12	9,47%
Programa de Incentivo à Empregabilidade Parcial de Pais	0,00	9.735.835,00	9.735.835,00	0,00	0,00	
Encargos c/doenças prof. e outras prestações	28.286.727,34	30.983.978,00	30.983.978,00	20.337.640,76	24.048.474,80	18,25%
Subsídio por morte	103.345.259,59	105.930.576,00	106.025.576,00	80.619.417,56	73.600.043,86	-8,71%
Subsídio de lar e outras prestações	4.968.291,12	5.433.201,00	5.433.201,00	3.648.067,97	3.592.912,07	-1,51%
Restituição de cont. e outras receitas	5.179.260,73	5.263.744,00	5.263.744,00	3.814.940,22	4.317.476,71	13,17%
Ação social	1.653.531.048,31	1.770.936.462,00	1.800.980.552,63	1.236.534.624,56	1.236.687.378,52	0,01%
Administração	279.331.513,67	313.812.720,00	313.812.720,00	210.107.575,12	202.638.064,18	-3,56%
Encargos gerais	269.211.672,71	297.034.414,00	297.034.414,00	206.114.890,60	195.932.803,98	-4,94%
Encargos com cooperação externa	5.276.833,75	6.000.000,00	6.000.000,00	0,00	1.876.156,97	
Encargos financeiros (ADC, IP)	0,00	1.080.000,00	1.080.000,00	0,00	0,00	
Encargos de Gestão (FEFSS)	2.694.096,67	6.391.229,00	6.391.229,00	2.374.490,03	3.252.147,77	36,96%
Encargos gerais (IGFSS)	1.924.528,51	3.025.485,00	3.025.485,00	1.450.671,43	1.411.922,31	-2,67%
Encargos gerais (Regime Substitutivo Bancário)	224.382,03	281.592,00	281.592,00	167.523,06	165.033,15	-1,49%
Projectos de formação profissional	628.126,76	905.000,00	905.000,00	434.588,34	511.418,74	17,68%
DESPESAS DE CAPITAL	9.555.787.064,67	15.495.152.864,00	15.495.152.864,00	8.469.120.765,71	4.705.837.265,18	-44,44%
P.I.D.D.A.C.	554.639,41	511.263,00	511.263,00	33.945,62	0,00	
Do OE	554.639,41	511.263,00	511.263,00	33.945,62	0,00	
Despesas de Capital	17.050.326,23	27.626.960,00	27.626.960,00	6.555.824,45	3.556.701,48	-45,75%
Amortizações de empréstimos	0,00	260.000.000,00	260.000.000,00	0,00	0,00	
Imobilizado - IGFSS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ativos Financeiros - IGFSS	6.308.222.712,34	12.193.691.505,00	12.193.691.505,00	5.583.222.797,97	4.700.167.999,24	-15,82%
Outros Activos financeiros	3.221.598.731,84	3.000.015.000,00	3.000.015.000,00	2.877.022.722,39	5.164,10	-100,00%
Outras despesas de capital	8.200.377,07	10.308.136,00	10.308.136,00	2.285.475,28	2.107.400,36	-7,79%
Outos Passivos Financeiros	160.277,78	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	0,00	
TRANSF. e SUBSÍDIOS CORRENTES	1.808.948.646,82	2.711.951.585,00	2.711.951.585,00	1.250.150.863,43	1.495.776.681,48	19,65%
P/ Emprego, Higiene e Formação Profissional	537.624.508,00	574.969.797,00	574.969.797,00	439.099.913,43	455.033.707,98	3,63%
Min. Educação (componente social pré-escolar)	70.000.000,00	70.000.000,00	70.000.000,00	52.499.997,00	52.499.997,00	0,00%
INATEL	4.493.036,00	4.493.036,00	4.493.036,00	3.369.776,99	4.373.431,36	
Transferência para a CGA - Pensão Unificada	515.228.061,48	517.180.970,00	517.180.970,00	392.949.406,14	405.615.068,04	
Subsídios Correntes - Subsídios de Form. Prof.	681.603.041,34	1.540.307.782,00	1.540.307.782,00	362.231.769,87	578.254.477,10	59,64%
Com suporte no FSE	614.126.351,08	1.415.271.942,00	1.415.271.942,00	305.445.694,89	541.391.839,08	77,25%
Com suporte no CPN	67.476.690,26	125.035.840,00	125.035.840,00	56.786.074,98	36.862.638,02	-35,09%
Subsídios Correntes - POAPMC	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00	0,00	0,00	0,00%
Com suporte no FEAC	0,00	4.250.000,00	4.250.000,00	0,00	0,00	
Com suporte no CPN	0,00	750.000,00	750.000,00	0,00	0,00	
Transf. para o exterior - INTERREG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Transferências para a Administração Central - Estado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	2.870.333,57	3.555.848,00	3.555.848,00	2.073.649,69	391.861,98	
P.I.D.D.A.C.	803.222,57	1.488.737,00	1.488.737,00	523.316,44	391.861,98	
Do OE (PO15)	803.222,57	1.488.737,00	1.488.737,00	523.316,44	391.861,98	
Projectos não cofinanciados	803.222,57	1.488.737,00	1.488.737,00	523.316,44	391.861,98	
Transferências para a Administração Central - Estado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
INATEL	2.067.111,00	2.067.111,00	2.067.111,00	1.550.333,25	0,00	
Transf. para o exterior - INTERREG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Transferências de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL DESPESA	33.095.112.689,10	40.594.899.786,00	40.624.943.876,63	26.229.438.839,56	22.906.812.614,99	-12,67%
Receita efetiva	24.602.008.120,11	26.250.149.057,00	26.250.149.057,00	18.590.811.658,84	19.359.501.704,25	4,13%
Despesa efetiva	23.565.130.967,14	25.138.193.281,00	25.168.237.371,63	17.769.193.319,20	18.206.639.451,65	2,46%
Saldo orçamental ótica cont. pública	1.036.877.152,97	1.111.955.776,00	1.081.911.685,37	821.618.339,64	1.152.862.252,60	40,32%
Saldo na ótica da contabilidade nacional	1.040.983.931,40	1.113.227.718,00	1.083.183.627,37	795.403.034,75	1.063.392.469,96	33,69%
Saldo orçamental global	1.870.755.641,13	1.029.834.414,61	1.336.361.729,69	1.254.322.984,43	1.593.329.224,53	27,03%

Valor da consolidação = Receitas do FSE

(*) - Em 2016 deixa de existir a fonte de financiamento PES, sendo que a despesa antes afeta a esta receita passa a ser financiada pela transferência do OE (LBSS)

EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DE SETEMBRO DE 2016

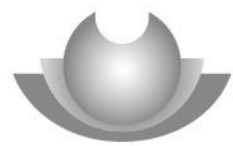
Execução Orçamental da Segurança Social: janeiro a setembro

	Orçamento		Execução Acumulada		Variação Homóloga Acumulada		VH implícita ao OE (%)
	2016	2015	2016	VH (%)	Contrib. VH (pp)		
Receita corrente	26.218,2	18.577,2	19.336,8	4,1	4,1	6,6%	
Receitas fiscais	178,2	137,8	164,9	19,6	0,1	-3,4%	
Impostos diretos				-			
Impostos indiretos	178,2	137,8	164,9	19,6	0,1	-3,4%	
Contribuições para Segurança Social, CGA e ADSE	14.842,7	10.400,5	10.885,2	4,7	2,6	5,7%	
Taxas, Multas e Outras Penalidades	106,8	79,1	68,7	-13,1	-0,1	0,9%	
Transferências correntes (1a+2a+3a+4a)	10.449,2	7.475,5	7.685,3	2,8	1,1	8,3%	
Administração Central (1a)	8.967,5	7.137,8	7.033,8	-1,5	-0,6	-0,7%	
Outros subsectores das AP (2a)	,0	,0	,0	-	-		
União Europeia (3a)	1.480,0	336,4	650,3	93,3	1,7	138,0%	
Outras transferências (4a)	1,7	1,3	1,2	-7,7	-0,0	-1,2%	
Outras receitas correntes	641,3	484,4	532,6	10,0	0,3	6,8%	
Receita de capital	32,0	13,6	22,7	66,9	0,0	84,4%	
Venda de bens de investimento	29,3	12,3	21,7	77,3	0,1	84,9%	
Transferências de capital (1b+2b+3b+4b)	2,0	1,3	1,0	-28,0		35,4%	
Administração Central (1b)	2,0	1,3	,9	-		34,8%	
Outros subsectores das AP (2b)				-			
União Europeia (3b)	,0	,0	,0	94,7		94,7%	
Outras transferências (4b)				-			
Outras Receitas de Capital	,7	,0	,0	-			
Receita efetiva	26.250,1	18.590,8	19.359,5	4,1	4,1	6,7%	
Despesa corrente	25.121,7	17.755,3	18.197,5	2,5	2,5	6,8%	
Despesas com o pessoal	260,0	191,3	191,3	0,0	0,0	4,8%	
Remunerações Certas e Permanentes	208,1	153,8	154,2	0,2	0,0	4,4%	
Abonos Variáveis ou Eventuais	2,9	2,0	1,9	-4,4	-0,0	8,7%	
Segurança social	48,9	35,5	35,3	-0,6	-0,0	6,0%	
Aquisição de bens e serviços	129,6	36,7	31,8	-13,4	-0,0	99,5%	
Juros e outros encargos	7,8	2,1	2,5	17,8	0,0	174,6%	
<i>dos quais:</i>							
Juros da dívida pública e outros juros	1,3	,0	,0				
Transferências correntes (1c+2c+3c+4c)	23.674,0	17.211,4	17.608,4	2,3	2,2	4,4%	
Administração Central (1c)	1.617,9	966,6	1.114,6	15,3	0,8	25,2%	
Outros subsectores das AP (2c)	134,0	30,7	62,0	101,8	0,2	185,0%	
União Europeia (3c)	5,4	2,3	1,7	-27,9		19,4%	
Outras transferências (4c)	21.916,7	16.211,8	16.430,1	1,3	1,2	2,8%	
Subsídios	1.013,9	254,1	346,3	36,3	0,5	101,7%	
Outras despesas correntes	36,5	59,7	17,3	-71,0	-0,2	-22,7%	
Despesa de capital	46,6	13,9	9,1	-34,2	-0,0	40,0%	
Investimento	37,4	8,9	5,4	-39,6	-0,0	43,4%	
Transferências de capital (1d+2d+3d+4d)	9,2	5,0	3,7	-24,6		27,5%	
Administração Central (1d)				-			
Outros subsectores das AP (2d)				-			
União Europeia (3d)	,2	,1	,1	65,3			
Outras transferências (4d)	9,0	4,9	3,6	-26,1		37,4%	
Outras despesas de capital				-			
Despesa efetiva	25.168,2	17.769,2	18.206,6	2,5	2,5	6,8%	
Saldo global	1.081,9	821,6	1.152,9				
Despesas de anos anteriores							
Despesa primária	25.167,0	17.769,2	18.206,6				
Saldo primário*	1.083,2	821,6	1.152,9				
Saldo corrente	1.096,5	821,9	1.139,3				
Saldo de capital	-14,6	-,3	13,6				
Ativos financeiros líquidos de reembolsos	673,8	158,6	487,3				
<i>dos quais Receitas de:</i>							
Alienação de partes de Capital							
Outros Ativos	14.525,9	8.305,5	4.215,4				
Passivos financeiros líquidos de amortizações	,0	,0	,0				
Poupança (+) / Utilização (-) de saldo da gerência anterior	408,1	663,0	665,6				

Fonte: Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, IP

* Inclui juros da dívida pública e outros juros

Valores consolidados - são excluídas transferências intra-setoriais.



SEGURANÇA SOCIAL

