



# EXECUÇÃO ORÇAMENTAL

## OUTUBRO DE 2016



---

## **FICHA TÉCNICA**

### **TÍTULO**

EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DE OUTUBRO 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](mailto:igfss@seg-social.pt)

### **CONCEÇÃO TÉCNICA**

DEPARTAMENTO DE ORÇAMENTO E CONTA

### **DATA DE EDIÇÃO**

16 de novembro de 2016

# ÍNDICE

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



# EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DE OUTUBRO DE 2016

## 1 SÍNTESE

### Execução Orçamental da Segurança Social

| janeiro a outubro                                    | Milhões de euros |                 | Grau de Execução | VH (%)       |
|--|------------------|-----------------|------------------|--------------|
|  | 2015             | 2016            | 2016             | 2016         |
| <b>Receita corrente</b>                              | <b>20.510,7</b>  | <b>21.287,2</b> |                  | <b>3,8</b>   |
| Impostos Indiretos                                   | 152,4            | 181,1           | 101,6%           | 18,9         |
| Contribuições e quotizações                          | 11.511,3         | 12.030,6        | 81,1%            | 4,5          |
| <i>das quais contribuições (TSU)</i>                 | <i>11.498,6</i>  | <i>12.024,8</i> | <i>81,1%</i>     | <i>4,6</i>   |
| Transferências correntes da Administração Central    | 7.783,9          | 7.707,6         | 86,2%            | -1,0         |
| <i>das quais:</i>                                    |                  |                 |                  |              |
| <i>Lei de Bases da Segurança Social</i>              | <i>6.520,9</i>   | <i>6.441,7</i>  | <i>87,0%</i>     | <i>-1,2</i>  |
| <i>IVA Social</i>                                    | <i>623,6</i>     | <i>642,1</i>    | <i>83,0%</i>     | <i>3,0</i>   |
| <i>Pensões bancários</i>                             | <i>383,6</i>     | <i>376,7</i>    | <i>78,2%</i>     | <i>-1,8</i>  |
| Transferências do Fundo Social Europeu + FEAC        | 414,4            | 685,4           | 46,3%            | 65,4         |
| Outras transferências                                | 1,5              | 1,4             | 82,1%            | -7,2         |
| Outras receitas correntes                            | 647,3            | 681,2           | 90,8%            | 5,2          |
| <b>Receita de capital</b>                            | <b>14,9</b>      | <b>23,5</b>     | <b>75,1%</b>     | <b>58,0</b>  |
| <b>Receita efectiva</b>                              | <b>20.525,6</b>  | <b>21.310,7</b> | <b>81,2%</b>     | <b>3,8</b>   |
| <b>Despesa corrente</b>                              | <b>19.643,4</b>  | <b>20.095,1</b> |                  | <b>2,3</b>   |
| Pensões  | 12.874,8         | 13.206,2        | 83,9%            | 2,6          |
| Pensão velhice do Regime Substitutivo Bancário + BPN | 384,0            | 377,1           | 78,3%            | -1,8         |
| Outras Prestações Sociais                            | 4.741,9          | 4.644,6         | 79,1%            | -2,1         |
| Outras Despesas Correntes                            | 1.642,7          | 1.867,2         | 61,4%            | 13,7         |
| <b>Despesas de capital</b>                           | <b>15,5</b>      | <b>7,4</b>      | <b>17,5%</b>     | <b>-52,5</b> |
| <b>Despesa efectiva</b>                              | <b>19.658,9</b>  | <b>20.102,4</b> | <b>79,9%</b>     | <b>2,3</b>   |
| <b>Saldo Global</b>                                  | <b>866,7</b>     | <b>1.208,3</b>  | <b>111,6%</b>    | <b>39,4</b>  |

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 outubro, o valor de 1.208,3 milhões de euros, superior ao registado no período homólogo em 341,6 milhões de euros.

Para este resultado contribuiu o aumento da despesa efetiva em 443,5 milhões de euros, mais do que compensado pelo aumento da receita efetiva em 785,1 milhões de euros.

- A receita efetiva cifrou-se em 21.310,7 milhões de euros, traduzindo-se num aumento de 3,8% face ao período homólogo de 2015.

Esta variação decorre, essencialmente, do aumento das contribuições e quotizações em 519,3 milhões de euros (a que corresponde uma variação positiva de 4,5%) e das transferências do exterior em 271,0 milhões de euros.

- A despesa efetiva atingiu o montante de 20.102,4 milhões de euros, o que traduz um acréscimo de 2,3% 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 (-) 216,8 milhões de euros e do aumento das pensões e complementos em 331,4 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 outubro o montante de 21.310,7 milhões de euros, tendo registado um aumento de 3,8% em termos homólogos. Para esta variação concorreram, essencialmente, os seguintes fatores:
  - O aumento da receita total de contribuições e quotizações em 519,3 milhões de euros (mais 4,5% 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 526,1 milhões de euros, ou 4,6%.
  - O aumento de 51,7 milhões de euros (mais 13,2%) na rubrica de “rendimentos”, proveniente, maioritariamente, da aplicação dos ativos financeiros do Sistema Previdencial-Capitalização;
  - A redução das transferências correntes da administração central de 69,3 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 60,6 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-Repartição.
  - O aumento das transferências correntes da União Europeia em 271,0 milhões de euros, mais 65,4% que em outubro 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 outubro financiaram as operações em execução do PT2020 que se encontram em fase de arranque. É de salientar também o recebimento de verbas comunitárias, até outubro, através do Fundo Europeu às Pessoas Mais Carentes, no valor de 19,5 milhões de euros.

### 3 DESPESA

- A despesa efetiva em outubro ascendeu a 20.102,4 milhões de euros, mais 2,3% do que no período homólogo de 2015. Este aumento deveu-se, principalmente, aos seguintes fatores:
  - O aumento da despesa com pensões e complementos em 331,4 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 outubro o montante de 1.269,8 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 4,6%, mais 21,9 milhões de euros do que até outubro de 2015;
  - O aumento da despesa com subsídios à formação profissional em 44,7% face a outubro de 2015, traduzindo-se num acréscimo de despesa de 195,4 milhões de euros;
  - O acréscimo de 15,8% da despesa com Rendimento Social de Inserção (mais 37,8 milhões de euros do que até outubro 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 33,6 milhões de euros. Esta subida é ligeiramente superior ao previsto no orçamento (+ 8,4%);
  - A diminuição de 2,8% nas despesas de Administração.

4 ANEXOS



# EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DE OUTUBRO DE 2016

## Ex-MAPA IX ORÇAMENTO DA SEGURANÇA SOCIAL - 2016

Euro

| RÚBRICAS  | Lei nº 7-A/2016, de 30 de março<br>OSS<br>2016 | Corrigido<br>OSS<br>2016 | E. O.<br>janeiro a outubro<br>2015 | E. O.<br>janeiro a outubro<br>2016 | Δ %<br>período<br>homólogo |
|---|--|--------------------------|------------------------------------|------------------------------------|----------------------------|
| <b>RECEITAS</b>   |  |                          |                                    |                                    |                            |
| Saldo do ano anterior sem aplicação em despesa  |  |                          |                                    |                                    |                            |
| Saldo do ano anterior com aplicação em despesa  | 413.943.885,61                                 | 925.241.051,95           | 587.442.774,09                     | 925.241.051,95                     | 57,50%                     |
| <b>SALDO DO ANO ANTERIOR</b>  | <b>413.943.885,61</b>                          | <b>925.241.051,95</b>    | <b>587.442.774,09</b>              | <b>925.241.051,95</b>              | <b>57,50%</b>              |
| <b>RECEITAS CORRENTES</b>   | <b>15.783.914.818,00</b>                       | <b>15.770.789.478,00</b> | <b>12.311.007.044,39</b>           | <b>12.892.863.533,62</b>           | <b>4,73%</b>               |
| <b>Contribuições e Quotizações</b>  | <b>14.842.693.841,00</b>                       | <b>14.842.693.841,00</b> | <b>11.511.340.730,86</b>           | <b>12.030.620.024,25</b>           | <b>4,51%</b>               |
| Contribuições e Quotizações   | 14.836.178.162,00                              | 14.836.178.362,00        | 11.498.779.287,22                  | 12.024.861.588,65                  | 4,58%                      |
| Contribuição extraordinária solidariedade   | 6.515.679,00                                   | 6.515.479,00             | 12.561.443,64                      | 5.758.435,60                       | -54,16%                    |
| <b>Recetas de jogos sociais (SCML - Depart. de Jogos)</b>                                   | <b>178.265.772,00</b>                          | <b>178.265.772,00</b>    | <b>152.350.634,62</b>              | <b>181.082.634,19</b>              | <b>18,86%</b>              |
| <b>Rendimentos</b>  | <b>457.666.449,00</b>                          | <b>444.566.449,00</b>    | <b>390.867.761,97</b>              | <b>442.601.897,21</b>              | <b>13,24%</b>              |
| <b>Outras receitas correntes</b>  | <b>305.288.756,00</b>                          | <b>305.263.416,00</b>    | <b>256.447.916,94</b>              | <b>238.558.977,97</b>              | <b>-6,98%</b>              |
| <b>RECEITAS DE CAPITAL</b>  | <b>14.976.815.561,00</b>                       | <b>14.815.189.800,37</b> | <b>8.710.599.916,38</b>            | <b>4.394.947.127,34</b>            | <b>-49,54%</b>             |
| Amortizações  | 100,00   | 100,00                   | 0,00                               | 0,00                               |                            |
| Ativos Financeiros - IGFSS  | 11.694.641.153,00                              | 11.519.915.392,37        | 5.364.815.928,77                   | 4.369.617.620,66                   | -18,55%                    |
| <b>Empréstimos Obtidos</b>  | <b>260.000.000,00</b>                          | <b>260.000.000,00</b>    | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                        |                            |
| Linhas de Crédito   | 260.000.000,00                                 | 260.000.000,00           | 0,00                               | 0,00                               |                            |
| <b>Outros Ativos Financeiros</b>  | <b>3.000.000.005,00</b>                        | <b>3.000.000.005,00</b>  | <b>3.327.318.000,00</b>            | <b>0,00</b>                        | <b>-100,00%</b>            |
| <b>Outras receitas capital</b>  | <b>16.174.303,00</b>                           | <b>29.274.303,00</b>     | <b>13.266.022,83</b>               | <b>22.336.851,61</b>               | <b>68,38%</b>              |
| <b>Outras receitas de capital - Ativos Financeiros - Garantias</b>                          | <b>6.000.000,00</b>                            | <b>6.000.000,00</b>      | <b>5.199.964,78</b>                | <b>2.992.655,07</b>                | <b>-42,45%</b>             |
| <b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES</b>   | <b>10.448.059.836,00</b>                       | <b>10.448.565.836,00</b> | <b>8.199.673.209,75</b>            | <b>8.394.330.693,68</b>            | <b>2,37%</b>               |
| Transferência do OE relativo a IVA social   | 773.586.539,00                                 | 773.586.539,00           | 623.567.729,48                     | 642.116.460,36                     | 2,97%                      |
| Transferência do OE (PES+ASECE) *   | 4.500.000,00                                   | 4.500.000,00             | 209.166.666,70                     | 3.875.000,00                       | -98,15%                    |
| <b>Transferências do OE</b>   | <b>7.270.279.696,00</b>                        | <b>7.270.279.696,00</b>  | <b>6.196.411.484,07</b>            | <b>6.330.799.538,76</b>            | <b>2,17%</b>               |
| Transferências do OE para cumprimento da LBSS   | 6.620.683.029,00                               | 6.620.683.029,00         | 5.302.209.399,07                   | 5.681.202.871,76                   | 7,15%                      |
| Trf extraordinária do OE p/comp do défice do SSS  | 649.596.667,00                                 | 649.596.667,00           | 894.202.085,00                     | 649.596.667,00                     | -27,35%                    |
| <b>Transferências do OE - CPN (Sist. Previdencial)</b>                                      | <b>125.035.840,00</b>                          | <b>125.035.840,00</b>    | <b>115.333.333,40</b>              | <b>106.436.889,28</b>              | <b>-7,71%</b>              |
| <b>Transferências do OE - Reg Subs Bancário</b>   | <b>481.544.204,00</b>                          | <b>481.544.204,00</b>    | <b>383.643.732,34</b>              | <b>376.705.909,92</b>              | <b>-1,81%</b>              |
| <b>Transferências do OE (POAPMC)</b>  | <b>750.000,00</b>                              | <b>750.000,00</b>        | <b>0,00</b>                        | <b>625.000,00</b>                  |                            |
| <b>Outras Entidades:</b>  | <b>310.714.387,00</b>                          | <b>311.220.387,00</b>    | <b>255.728.102,73</b>              | <b>247.040.388,63</b>              | <b>-3,40%</b>              |
| MAMAR + IHRU, IP - Subsídio de renda  | 2.500,00                                       | 2.500,00                 | 214,72                             | 2.262,84                           | 953,86%                    |
| Min. Saúde - Cuidados de saúde - CSI  | 2.593.829,00                                   | 2.593.829,00             | 998.199,94                         | 942.659,98                         | -5,56%                     |
| Minist. da Defesa Nacional (artº 39 do DL 118/04+divida de 2004 a 2006)                     | 403.441,00                                     | 403.441,00               | 58.120,05                          | 36.634,61                          | -36,97%                    |
| Ministério das Finanças - DGTf  | 7.568.754,00                                   | 8.074.754,00             | 8.455.251,51                       | 6.757.813,81                       | -20,08%                    |
| Min. Educação (comp. educ. pré-escolar / IPSS+ financia/ bolsas estudo e educação especial) | 160.555.163,00                                 | 160.555.163,00           | 129.650.708,69                     | 116.828.096,30                     | -9,89%                     |
| Transferências CGA - Marconi  | 15.298.403,00                                  | 15.298.403,00            | 12.999.395,54                      | 12.721.713,85                      | -2,14%                     |
| Transferências CGA - BPN  | 587.200,00                                     | 587.200,00               | 529.315,77                         | 561.781,68                         | 6,13%                      |
| Transferências CGA - Pensão Unificada   | 123.705.097,00                                 | 123.705.097,00           | 103.036.896,51                     | 109.189.425,56                     | 5,97%                      |
| Transferências IEFf   | 0,00   | 0,00                     | 0,00                               | 0,00                               |                            |
| Transferências GEP - Programa de Rescisões por Mútuo Acordo                                 | 0,00   | 0,00                     | 0,00                               | 0,00                               |                            |
| <b>Transferências do exterior</b>   | <b>1.480.000.000,00</b>                        | <b>1.480.000.000,00</b>  | <b>414.362.609,63</b>              | <b>685.377.508,68</b>              | <b>65,41%</b>              |
| Formação Profissional - F.S.E.  | 1.440.000.000,00                               | 1.440.000.000,00         | 414.362.609,63                     | 665.913.426,57                     | 60,71%                     |
| INTERREG  | 0,00   | 0,00                     | 0,00                               | 0,00                               |                            |
| FEAC - POAPMC   | 40.000.000,00                                  | 40.000.000,00            | 0,00                               | 19.464.082,11                      |                            |
| <b>Outras Transferências Correntes</b>  | <b>1.649.170,00</b>                            | <b>1.649.170,00</b>      | <b>1.459.551,40</b>                | <b>1.353.998,05</b>                | <b>-7,23%</b>              |
| <b>TRANSFERÊNCIAS de CAPITAL</b>  | <b>2.000.100,00</b>                            | <b>2.025.440,00</b>      | <b>1.607.501,79</b>                | <b>1.167.235,73</b>                |                            |
| <b>P.I.D.D.A.C.</b>   | <b>2.000.000,00</b>                            | <b>2.000.000,00</b>      | <b>1.474.589,36</b>                | <b>1.054.559,13</b>                | <b>-28,48%</b>             |
| Do OE   | 2.000.000,00                                   | 2.000.000,00             | 1.474.589,36                       | 1.054.559,13                       | -28,48%                    |
| Projectos não cofinanciados   | 2.000.000,00                                   | 2.000.000,00             | 1.474.589,36                       | 1.054.559,13                       | -28,48%                    |
| <b>Outras Transferências de Capital</b>   | <b>100,00</b>                                  | <b>100,00</b>            | <b>119.895,60</b>                  | <b>87.337,50</b>                   |                            |
| <b>Transferências do Exterior - INTERREG</b>  | <b>0,00</b>                                    | <b>25.340,00</b>         | <b>13.016,83</b>                   | <b>25.339,10</b>                   |                            |
| <b>TOTAL RECEITA</b>  | <b>41.624.734.200,61</b>                       | <b>41.961.811.606,32</b> | <b>29.810.330.446,40</b>           | <b>26.608.549.642,32</b>           | <b>-10,74%</b>             |

# EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DE OUTUBRO DE 2016

Euro

| RÚBRICAS   | Lei nº 7-A/2016, de      | Corrigido                | E. O.                    | E. O.                    | Δ %            |
|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|----------------|
|  | 30 de março              |                          |                          |                          |                |
|  | OSS                      | OSS                      | 2015                     | 2016                     | homólogo       |
| 2016   | 2016                     | 2016                     |                          |                          |                |
| <b>DESPESAS</b>  |                          |                          |                          |                          |                |
| <b>DESPESAS CORRENTES</b>                                    | <b>22.384.239.489,00</b> | <b>22.400.283.579,63</b> | <b>18.232.561.728,08</b> | <b>18.453.385.492,32</b> | <b>1,21%</b>   |
| <b>Pensões e complementos</b>                                | <b>15.749.663.844,00</b> | <b>15.732.077.701,00</b> | <b>12.874.767.670,97</b> | <b>13.206.179.808,90</b> | <b>2,57%</b>   |
| Sobrevivência  | 2.208.645.393,00         | 2.227.350.393,00         | 1.831.320.594,94         | 1.870.480.258,48         | 2,14%          |
| Invalidez  | 1.298.788.237,00         | 1.299.604.259,00         | 1.095.931.482,71         | 1.082.584.271,57         | -1,22%         |
| Velhice  | 12.204.303.910,00        | 12.166.141.745,00        | 9.910.497.260,72         | 10.214.962.890,72        | 3,07%          |
| Benefícios dos Antigos Combatentes                           | 37.926.304,00            | 38.981.304,00            | 37.018.332,60            | 38.152.388,13            | 3,06%          |
| Pensão velhice do regime substitutivo bancário               | 481.262.612,00           | 481.162.612,00           | 383.450.209,28           | 376.515.876,77           | -1,81%         |
| Pensões - regime substitutivo BPN                            | 587.200,00               | 687.200,00               | 529.315,77               | 561.781,68               | 6,13%          |
| Rendimento Social de Inserção (ex-RMG)                       | 355.039.484,00           | 348.654.484,00           | 239.542.692,26           | 277.297.542,55           | 15,76%         |
| Abono de Família   | 683.600.931,00           | 671.273.874,00           | 523.916.778,78           | 538.200.309,39           | 2,73%          |
| Subsídio e complemento por doença                            | 397.633.114,00           | 472.648.114,00           | 367.618.892,49           | 384.927.694,96           | 4,71%          |
| Subsídio desemprego, social de desemprego e apoio ao emprego | 1.637.574.407,00         | 1.572.682.407,00         | 1.486.559.373,50         | 1.269.766.870,75         | -14,58%        |
| Complemento Solidário para Idosos                            | 210.212.330,00           | 210.212.330,00           | 158.952.549,32           | 169.328.475,42           | 6,53%          |
| Outras despesas correntes                                    | 783.011.385,00           | 795.186.585,00           | 593.592.920,14           | 634.391.190,05           | 6,87%          |
| Subsídio de renda  | 2.500,00                 | 2.500,00                 | 1.466,76                 | 796,08                   | -45,73%        |
| Apoio Judiciário   | 769.259,00               | 769.259,00               | 639.490,94               | 591.780,29               | -7,46%         |
| Comp. Remuneratório dos Aduaneiros                           | 661.000,00               | 661.000,00               | 2.835,91                 | 880,11                   | -68,97%        |
| Sub.fam.crianças e jovens c/ def.-bonificação                | 80.182.514,00            | 85.682.514,00            | 63.978.744,94            | 69.699.589,36            | 8,94%          |
| Sub.assist.terceira pessoa-crianças e jovens                 | 10.174.474,00            | 10.424.474,00            | 7.675.830,98             | 8.459.866,41             | 10,21%         |
| Sub.assist.terceira pessoa-a adultos                         | 4.619.197,00             | 4.619.197,00             | 3.438.670,95             | 3.781.269,28             | 9,96%          |
| Subsídio de educação especial                                | 23.797.780,00            | 23.797.780,00            | 16.884.397,40            | 18.509.239,08            | 9,62%          |
| Subsídio de funeral  | 2.097.199,00             | 2.116.199,00             | 1.894.533,86             | 1.582.587,38             | -16,47%        |
| Subsídio vitalício   | 31.158.846,00            | 34.285.046,00            | 25.870.804,69            | 27.155.408,66            | 4,97%          |
| Subsídio por tuberculose                                     | 3.114.431,00             | 3.114.431,00             | 2.467.944,01             | 2.154.556,29             | -12,70%        |
| Prestações de parentalidade                                  | 469.086.851,00           | 470.571.851,00           | 352.608.528,94           | 386.248.834,66           | 9,54%          |
| Programa de incentivo à Empregabilidade Parcial de Pais      | 9.735.835,00             | 9.735.835,00             | 0,00                     | 0,00                     |                |
| Encargos c/doenças prof. e outras prestações                 | 30.983.978,00            | 33.983.978,00            | 22.647.504,46            | 26.756.497,50            | 18,14%         |
| Subsídio por morte   | 105.930.576,00           | 103.525.576,00           | 87.181.165,63            | 80.060.968,34            | -8,17%         |
| Subsídio de lar e outras prestações                          | 5.433.201,00             | 5.433.201,00             | 4.052.426,46             | 3.992.948,93             | -1,47%         |
| Restituição de cont. e outras receitas                       | 5.263.744,00             | 6.463.744,00             | 4.248.574,21             | 5.395.967,68             | 27,01%         |
| <b>Ação social</b>   | <b>1.770.936.462,00</b>  | <b>1.800.980.552,63</b>  | <b>1.371.728.720,60</b>  | <b>1.370.702.196,54</b>  | <b>-0,07%</b>  |
| <b>Administração</b>   | <b>313.812.720,00</b>    | <b>313.812.720,00</b>    | <b>231.413.817,31</b>    | <b>224.942.000,33</b>    | <b>-2,80%</b>  |
| Encargos gerais  | 297.034.414,00           | 297.034.414,00           | 227.087.369,06           | 216.906.038,04           | -4,48%         |
| Encargos com cooperação externa                              | 6.000.000,00             | 6.000.000,00             | 0,00                     | 2.673.114,78             |                |
| Encargos financeiros (ADC, IP)                               | 1.080.000,00             | 1.080.000,00             | 0,00                     | 0,00                     |                |
| Encargos de Gestão (FEFSS)                                   | 6.391.229,00             | 6.391.229,00             | 2.558.007,32             | 3.438.755,53             | 34,43%         |
| Encargos gerais (IGFSS)                                      | 3.025.485,00             | 3.025.485,00             | 1.581.982,32             | 1.740.729,36             | 10,03%         |
| Encargos gerais (Regime Substitutivo Bancário)               | 281.592,00               | 281.592,00               | 186.458,61               | 183.362,62               | -1,66%         |
| <b>Projectos de formação profissional</b>                    | <b>905.000,00</b>        | <b>905.000,00</b>        | <b>488.787,66</b>        | <b>571.744,98</b>        | <b>16,97%</b>  |
| <b>DESPESAS DE CAPITAL</b>                                   | <b>15.495.152.864,00</b> | <b>15.495.152.864,00</b> | <b>8.861.745.852,33</b>  | <b>4.859.210.406,53</b>  | <b>-45,17%</b> |
| P.I.D.D.A.C.   | 511.263,00               | 511.263,00               | 121.237,31               | 0,00                     |                |
| Do OE  | 511.263,00               | 511.263,00               | 121.237,31               | 0,00                     |                |
| Despesas de Capital  | 27.626.960,00            | 27.626.960,00            | 10.794.562,84            | 4.692.568,77             | -56,53%        |
| Amortizações de empréstimos                                  | 260.000.000,00           | 260.000.000,00           | 0,00                     | 0,00                     |                |
| Imobilizado - IGFSS  | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |                |
| Ativos Financeiros - IGFSS                                   | 12.193.691.505,00        | 12.193.691.505,00        | 5.626.895.897,31         | 4.852.245.329,01         | -13,77%        |
| Outros Activos financeiros                                   | 3.000.015.000,00         | 3.000.015.000,00         | 3.221.593.722,39         | 5.164,10                 | -100,00%       |
| Outras despesas de capital                                   | 10.308.136,00            | 10.308.136,00            | 2.340.432,48             | 2.267.344,65             | -3,12%         |
| Outos Passivos Financeiros                                   | 3.000.000,00             | 3.000.000,00             | 0,00                     | 0,00                     |                |
| <b>TRANSF. e SUBSÍDIOS CORRENTES</b>                         | <b>2.711.951.585,00</b>  | <b>2.725.951.585,00</b>  | <b>1.410.838.656,05</b>  | <b>1.641.700.737,67</b>  | <b>16,36%</b>  |
| P/ Emprego, Higiene e Formação Profissional                  | 574.969.797,00           | 574.969.797,00           | 478.154.123,56           | 500.081.606,12           | 4,59%          |
| Min. Educação (componente social pré-escolar)                | 70.000.000,00            | 70.000.000,00            | 58.333.330,00            | 58.333.330,00            | 0,00%          |
| INATEL   | 4.493.036,00             | 4.493.036,00             | 3.744.196,66             | 4.373.431,36             |                |
| Transferência para a CGA - Pensão Unificada                  | 517.180.970,00           | 531.180.970,00           | 433.684.269,37           | 446.447.104,65           |                |
| <b>Subsídios Correntes - Subsídios de Form. Prof.</b>        | <b>1.540.307.782,00</b>  | <b>1.540.307.782,00</b>  | <b>436.922.736,46</b>    | <b>632.325.015,54</b>    | <b>44,72%</b>  |
| Com suporte no FSE   | 1.415.271.942,00         | 1.415.271.942,00         | 376.981.984,24           | 593.009.109,85           | 57,30%         |
| Com suporte no CPN   | 125.035.840,00           | 125.035.840,00           | 59.940.752,22            | 39.315.905,69            | -34,41%        |
| <b>Subsídios Correntes - POAPMC</b>                          | <b>5.000.000,00</b>      | <b>5.000.000,00</b>      | <b>0,00</b>              | <b>140.250,00</b>        |                |
| Com suporte no FEAC  | 4.250.000,00             | 4.250.000,00             | 0,00                     | 140.250,00               |                |
| Com suporte no CPN   | 750.000,00               | 750.000,00               | 0,00                     | 0,00                     |                |
| Transf. para o exterior - INTERREG                           | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |                |
| Transferências para a Administração Central - Estado         | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |                |
| <b>TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL</b>                             | <b>3.555.848,00</b>      | <b>3.555.848,00</b>      | <b>2.245.908,94</b>      | <b>397.776,81</b>        |                |
| P.I.D.D.A.C.   | 1.488.737,00             | 1.488.737,00             | 523.316,44               | 397.776,81               |                |
| Do OE (PO15)   | 1.488.737,00             | 1.488.737,00             | 523.316,44               | 397.776,81               |                |
| Projectos não cofinanciados                                  | 1.488.737,00             | 1.488.737,00             | 523.316,44               | 397.776,81               |                |
| Transferências para a Administração Central - Estado         | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |                |
| INATEL   | 2.067.111,00             | 2.067.111,00             | 1.722.592,50             | 0,00                     |                |
| Transf. para o exterior - INTERREG                           | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |                |
| Transferências de capital                                    | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |                |
| <b>TOTAL DESPESA</b>   | <b>40.594.899.786,00</b> | <b>40.624.943.876,63</b> | <b>28.507.392.145,40</b> | <b>24.954.694.413,33</b> | <b>-12,46%</b> |
| Receita efetiva  | 26.250.149.057,00        | 26.250.655.057,00        | 20.525.553.778,76        | 21.310.698.314,64        | 3,83%          |
| Despesa efetiva  | 25.138.193.281,00        | 25.168.237.371,63        | 19.658.902.525,70        | 20.102.443.920,22        | 2,26%          |
| Saldo orçamental ótica cont. pública                         | 1.111.955.776,00         | 1.082.417.685,37         | 866.651.253,06           | 1.208.254.394,42         | 39,42%         |
| Saldo na ótica da contabilidade nacional                     | 1.113.227.718,00         | 1.083.689.627,37         | 833.972.237,52           | 1.135.350.077,70         | 36,14%         |
| Saldo orçamental global                                      | 1.029.834.414,61         | 1.336.867.729,69         | 1.302.938.301,00         | 1.653.855.228,99         | 26,93%         |

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 OUTUBRO DE 2016

| Execução Orçamental da Segurança Social:  | janeiro a outubro |                                 |                 |                    |                 |                  | € Milhões                   |                  |                        |
|---|-------------------|---------------------------------|-----------------|--------------------|-----------------|------------------|-----------------------------|------------------|------------------------|
|   | CSS               | Lei nº 7-A/2016, de 30 de março | Orçamento       | Execução Acumulada |                 | Grau de Execução | Variação Homóloga Acumulada |                  | VH implícita ao OE (%) |
|   | 2015              | 2016                            | 2016            | 2015               | 2016            | % E.O            | VH (%)                      | Contrib. VH (pp) |                        |
| <b>Receita corrente</b>   | <b>24.584,6</b>   | <b>26.232,0</b>                 | <b>26.219,4</b> | <b>20.510,7</b>    | <b>21.287,2</b> | <b>81,2</b>      | <b>3,8</b>                  | <b>3,8</b>       | <b>6,6%</b>            |
| Impostos indiretos  | 184,5             | 178,3                           | 178,3           | 152,4              | 181,1           | 101,6            | 18,9                        | 0,2              | -3,4%                  |
| Contribuições e quotizações   | 14.043,2          | 14.842,7                        | 14.842,7        | 11.511,3           | 12.030,6        | 81,1             | 4,5                         | 2,5              | 5,7%                   |
| Transferências correntes da Administração Central                               | 9.026,6           | 8.966,4                         | 8.966,9         | 7.783,9            | 7.707,6         | 86,0             | -1,0                        | -0,4             | -0,7%                  |
| <i>dos quais:</i>   |                   |                                 |                 |                    |                 |                  |                             |                  |                        |
| Transferências do OE  | 8.710,0           | 8.655,7                         | 8.655,7         | 7.528,1            | 7.460,6         | 86,2             | -0,9                        | -0,3             | -0,6%                  |
| Financiamento da Lei de Bases da Segurança social                               | 6.464,1           | 6.620,7                         | 6.620,7         | 5.302,2            | 5.681,2         | 85,8             | 7,1                         | 1,9              | 2,4%                   |
| Compensação do défice do sistema de Segurança Social                            | 894,2             | 649,6                           | 649,6           | 894,2              | 649,6           | 100,0            | -27,4                       | -0,8             | -27,4%                 |
| IVA do Plano de Emergência Social e ASECE*                                      | 6,0               | 4,5                             | 4,5             | 209,2              | 3,9             | 86,1             | -98,1                       | 0,0              | -25,0%                 |
| Restantes transferências ao abrigo da LBSS                                      | 115,4             | 125,8                           | 125,8           | 115,3              | 107,1           | 85,1             | -7,2                        | 0,0              | 9,0%                   |
| IVASocial   | 743,1             | 773,6                           | 773,6           | 623,6              | 642,1           | 83,0             | 3,0                         | 0,1              | 4,1%                   |
| Pensões bancárias   | 487,2             | 481,5                           | 481,5           | 383,6              | 376,7           | 78,2             | -1,8                        | 0,0              | -1,2%                  |
| Transferências do Fundo Social Europeu  | 621,8             | 1.440,0                         | 1.440,0         | 414,4              | 665,9           | 46,2             | 60,7                        | 1,9              | 131,6%                 |
| Transferências do Fundo Europeu de Auxílio às Pessoas Mais Carenciadas - FEAC   | ,0                | 40,0                            | 40,0            | ,0                 | 19,5            | 48,7             | -                           | -                | -                      |
| Outras transferências   | 1,7               | 1,6                             | 1,6             | 1,5                | 1,4             | 82,1             | -7,2                        | 0,0              | -4,1%                  |
| Outras receitas correntes   | 706,7             | 763,0                           | 749,8           | 647,3              | 681,2           | 90,8             | 5,2                         | 0,2              | 6,1%                   |
| <i>dos quais:</i>   |                   |                                 |                 |                    |                 |                  |                             |                  |                        |
| Vendas de Bens de Investimento associado ao fundo "Administração"               | ,0                | ,0                              | ,0              | ,0                 | ,0              |                  |                             |                  |                        |
| <b>Receita de capital</b>   | <b>17,5</b>       | <b>18,2</b>                     | <b>31,3</b>     | <b>14,9</b>        | <b>23,5</b>     | <b>75,1</b>      | <b>58,0</b>                 | <b>0,1</b>       | <b>79,3%</b>           |
| Venda de Bens de Investimento   |                   |                                 |                 |                    |                 |                  |                             |                  |                        |
| Transferências do Orçamento de Estado   | 1,5               | 2,0                             | 2,0             | 1,5                | 1,1             | 52,7             | -28,5                       | -                | -                      |
| Outras receitas de capital  | 16,0              | 16,2                            | 29,3            | 13,4               | 22,4            | 76,6             | 67,5                        | -                | 83,5%                  |
| <b>Receita Efetiva</b>  | <b>24.602,0</b>   | <b>26.250,1</b>                 | <b>26.250,7</b> | <b>20.525,6</b>    | <b>21.310,7</b> | <b>81,2</b>      | <b>3,8</b>                  | <b>3,8</b>       | <b>6,7%</b>            |
| <b>Despesa Corrente</b>   | <b>23.536,5</b>   | <b>25.096,2</b>                 | <b>25.126,2</b> | <b>19.643,4</b>    | <b>20.095,1</b> | <b>80,0</b>      | <b>2,3</b>                  | <b>2,3</b>       | <b>6,8%</b>            |
| Prestações Sociais  | 20.960,0          | 21.587,7                        | 21.603,7        | 17.616,7           | 17.850,8        | 82,6             | 1,3                         | 1,2              | 3,1%                   |
| Pensões   | 15.265,6          | 15.749,7                        | 15.732,1        | 12.874,8           | 13.206,2        | 83,9             | 2,6                         | 1,7              | 3,1%                   |
| Sobrevivência   | 2.170,3           | 2.208,6                         | 2.227,4         | 1.831,3            | 1.870,5         | 84,0             | 2,1                         | 0,2              | 2,6%                   |
| Invalidez   | 1.301,7           | 1.298,8                         | 1.299,6         | 1.095,9            | 1.082,6         | 83,3             | -1,2                        | -0,1             | -0,2%                  |
| Velhice   | 11.756,4          | 12.204,3                        | 12.166,1        | 9.910,5            | 10.215,0        | 84,0             | 3,1                         | 1,6              | 3,5%                   |
| Beneficiários dos antigos combatentes   | 37,2              | 37,9                            | 39,0            | 37,0               | 38,2            | 97,9             | 3,1                         | 0,0              | 4,7%                   |
| Subsídio familiar a crianças e jovens   | 628,8             | 683,6                           | 671,3           | 523,9              | 538,2           | 80,2             | 2,7                         | 0,1              | 6,8%                   |
| Subsídio por doença   | 452,9             | 397,6                           | 472,6           | 367,6              | 384,9           | 81,4             | 4,7                         | 0,1              | 4,4%                   |
| Prestações de desemprego  | 1.760,6           | 1.637,6                         | 1.572,7         | 1.486,6            | 1.269,8         | 80,7             | -14,6                       | -0,9             | -10,7%                 |
| Complemento Solidário para Idosos   | 190,5             | 210,2                           | 210,2           | 159,0              | 169,3           | 80,6             | 6,5                         | 0,1              | 10,3%                  |
| Outras prestações   | 720,5             | 783,0                           | 795,2           | 593,6              | 634,4           | 79,8             | 6,9                         | 0,2              | 10,4%                  |
| Ação social   | 1.653,5           | 1.770,9                         | 1.801,0         | 1.370,7            | 1.370,7         | 76,1             | -0,1                        | 0,0              | 8,9%                   |
| Rendimento Social de Inserção   | 287,4             | 355,0                           | 348,7           | 239,5              | 277,3           | 79,5             | 15,8                        | 0,2              | 21,3%                  |
| Pensão velhice do regime substitutivo dos bancários+BPN                         | 487,6             | 481,8                           | 481,8           | 384,0              | 377,1           | 78,3             | -1,8                        | 0,0              | -1,2%                  |
| Administração   | 279,3             | 313,8                           | 313,8           | 231,4              | 224,9           | 71,7             | -2,8                        | 0,0              | 12,3%                  |
| Outras despesas correntes   | 1.127,3           | 1.166,6                         | 1.180,6         | 973,9              | 1.009,2         | 85,5             | 3,6                         | 0,2              | 4,7%                   |
| <i>dos quais:</i>   |                   |                                 |                 |                    |                 |                  |                             |                  |                        |
| Transferências correntes  | 1.127,3           | 1.166,6                         | 1.180,6         | 973,9              | 1.009,2         | 85,5             | 3,6                         | 0,2              | 4,7%                   |
| Ações de Formação Profissional  | 682,2             | 1.541,2                         | 1.541,2         | 437,4              | 632,9           | 41,1             | 44,7                        | 1,4              | 125,9%                 |
| <i>dos quais:</i>   |                   |                                 |                 |                    |                 |                  |                             |                  |                        |
| Com suporte no Fundo Social Europeu   | 614,1             | 1.415,3                         | 1.415,3         | 377,0              | 593,0           | 41,9             | 57,3                        | 1,7              | 130,5%                 |
| Subsídios Correntes - Programa Operacional de Apoio às Pessoas Mais Carenciadas | ,0                | 5,0                             | 5,0             | ,0                 | ,1              | 2,8              | -                           | -                | #VALOR!                |
| <b>Despesa de Capital</b>   | <b>28,7</b>       | <b>42,0</b>                     | <b>42,0</b>     | <b>15,5</b>        | <b>17,5</b>     | <b>74,4</b>      | <b>-52,5</b>                |                  |                        |
| PIDDAC  | 1,4               | 2,0                             | 2,0             | ,6                 | ,4              | 19,9             | -38,3                       | -                | -                      |
| Outras  | 27,3              | 40,0                            | 40,0            | 14,9               | 17,0            | 74,4             | -53,2                       | -                | -                      |
| <b>Despesa efetiva</b>  | <b>23.565,1</b>   | <b>25.138,2</b>                 | <b>25.168,2</b> | <b>19.658,9</b>    | <b>20.102,4</b> | <b>79,9</b>      | <b>2,3</b>                  | <b>2,3</b>       | <b>6,8%</b>            |
| <b>Saldo global</b>   | <b>1.036,9</b>    | <b>1.112,0</b>                  | <b>1.082,4</b>  | <b>866,7</b>       | <b>1.208,3</b>  |                  |                             |                  |                        |
| Ativos financeiros líquidos de reembolsos                                       | -135,4            | 499,1                           | 673,8           | 156,4              | 482,6           |                  |                             |                  |                        |
| Alienação de partes de Capital  |                   |                                 |                 |                    |                 |                  |                             |                  |                        |
| Passivos financeiros líquidos de amortizações                                   | ,0                | ,0                              | ,0              | ,0                 | ,0              |                  |                             |                  |                        |
| Poupança (+)/ Utilização (-) de saldo da gerência anterior                      | 1.172,3           | 612,9                           | 408,6           | 710,3              | 725,6           |                  |                             |                  |                        |

Fonte: Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, IP

Valores consolidados - são excluídas transferências intra-setoriais.

(\*) - 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)



SEGURANÇA SOCIAL

