

igfss



EXECUÇÃO ORÇAMENTAL FEVEREIRO 2012



SEGURANÇA SOCIAL



FICHA TÉCNICA

Título

EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DE FEVEREIRO DE 2012

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

Email: IGFSS-DOC.EXEC@seg-social.pt

Conceção técnica

DEPARTAMENTO DE ORÇAMENTO E CONTA

Data de edição

15 de março de 2012

ÍNDICE

I. SINTESE	1
II. RECEITA	2
III. DESPESA	2
V. ANEXOS	4
Mapa IX sintético	5
Decomposição do saldo global da Segurança Social.....	6



RELATÓRIO SINTÉTICO



I. SÍNTESE

Execução Orçamental da Segurança Social						
Janeiro a fevereiro						
	Milhões de euros		Grau de Execução		VH (%)	
	2011	2012	2011	2012	2011	2012
Receita corrente	3.850,8	4.056,2	16,4%	17,0%	3,5	5,3
Contribuições e quotizações	2.334,4	2.290,5	17,0%	16,6%	2,8	-1,9
IVA Social	119,2	119,8	16,7%	16,7%	3,8	0,5
Transferências correntes da Administração Central	1.143,8	1.200,4	16,4%	17,3%	-5,1	4,9
Transferências do Fundo Social Europeu	122,5	292,7	10,6%	21,3%		138,9
Outras receitas correntes	130,8	152,8	13,8%	14,3%	0,0	16,8
Receita de capital	,1	,5	2,1%	2,0%	0,7	273,0
Receita efectiva	3.850,9	4.056,7	16,4%	17,0%	3,5	5,3
Despesa corrente	3.368,8	3.641,0	13,1%	15,2%	1,8	8,1
Pensões	2.035,9	2.127,0	14,1%	14,7%	2,6	4,5
Pensão velhice do regime substitutivo Bancário	,0	93,3	0,0%	100,0%		
Outras Prestações Sociais	1.058,0	1.103,8	16,8%	17,3%	-5,3	4,3
Outras Despesas Correntes	274,9	316,9	11,8%	12,5%	31,1	15,3
Despesas de capital	,9	2,3	3,9%	11,9%	-20,0	147,3
Despesa efectiva	3.369,7	3.643,3	14,6%	15,5%	1,8	8,1
Saldo Global	481,3	413,4				

Fonte: Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, IP

- O saldo global do subsetor da Segurança Social regista um excedente de 413,4 milhões de euros, menos 67,8 milhões de euros que em igual período do ano transato.
- A receita efetiva registou um aumento de 205,8 milhões de € determinado essencialmente pelo recebimento da transferência do OE para fazer face a despesa com o Regime Substitutivo Bancário (93,3 milhões de €), e pelo aumento das transferências do exterior (170,2 milhões de € que em igual período de 2011) e diminuição das transferências do OE para cumprimento da Lei de Bases da Segurança Social (44,0 milhões de €).
- A despesa efetiva registou um aumento no montante de 273,6 milhões de € face ao período homólogo devido, essencialmente, ao aumento de despesa proveniente das obrigações com o pagamento das pensões relativas ao Regime Substitutivo Bancário (93,3 milhões de €), ao comportamento da despesa com as prestações do desemprego (+ 62,5 milhões de € que em igual período de 2011) e ao aumento da despesa com ações de formação profissional com suporte no Fundo Social Europeu e CPN (58,8 milhões de €).

Por outro lado, a variação das despesas de administração regista um decréscimo, em termos homólogos, no valor de 6,4 milhões de €.



II. RECEITA

- A receita efetiva registou um acréscimo de 205,8 milhões de € para o qual contribuíram, em maior medida, os seguintes fatores:
 - Recebimento da transferência do OE para fazer face a despesa com o Regime Substitutivo Bancário no valor de 93,3 milhões de €;
 - O decréscimo de receita de contribuições e quotizações em 44,0 milhões de €, que tem implícita uma VH negativa de 1,9%;
 - A redução das transferências provenientes do Orçamento do Estado em 44,0 milhões de €, com uma variação negativa de 3,9 decorrente da necessidade de menor financiamento no âmbito da Lei de Bases da Segurança Social, em resultado das medidas de consolidação orçamental implementadas;
 - O acréscimo face ao período homólogo, registado em "Rendimentos e Outras Receitas" no montante de 11,4 milhões de €;
 - O acréscimo registado em "Transferências do exterior" no valor de 170,2 milhões de €.

III. DESPESA

- A despesa efetiva observou um acréscimo de 273,6 milhões de euros, tendo subjacente uma VH de 8,1%, para a qual concorrem, nomeadamente:
 - O aumento de despesa proveniente das obrigações com o pagamento das pensões relativas ao Regime Substitutivo Bancário no valor de 93,3 milhões de euros;
 - O acréscimo da despesa com prestações sociais em 136,9 milhões de euros, isto é, mais 4,4% explicado pelo comportamento das pensões que, representando 58,4% da despesa efetiva registam uma variação homóloga de 4,5% e um aumento de despesa das restantes prestações sociais que, no seu computo, registam um acréscimo de 4,3% face ao período homólogo de 2011;



- Aumento da despesa com subsídios à formação profissional em 58,8 milhões de euros com suporte no Fundo Social Europeu e CPN ¹, o que reflete um acréscimo de 47,9% face ao período homólogo de 2011;
- A redução, face a igual período de 2011, nas despesas de administração, computado em 6,4 milhões de euros;
- A redução relativamente ao período homólogo, nas transferências para SFA's, designadamente, para o emprego, higiene, formação profissional, no montante de 10,2 milhões de euros.

¹ Note-se que este pagamentos ainda que reflectidos na despesa efectiva do OSS não tem impacto no saldo global corrigido no respeito pelo princípio da neutralidade dos fundos comunitários



V. ANEXOS



Mapa IX sintético



Decomposição do saldo global da Segurança Social

Execução Orçamental da Segurança Social

Execução orçamental de janeiro a fevereiro

	Milhões de euros			Grau de Execução		VH (%)		Contrib. VH (pp.)
	2010	2011	2012	2011	2012	2011	2012	
Receita corrente	3.721,1	3.850,8	4.056,2	16,4%	17,0%	3,5	5,3	5,3
Contribuições e quotizações	2.270,0	2.334,4	2.290,5	17,0%	16,6%	2,8	-1,9	-1,1
IVA Social	114,9	119,2	119,8	16,7%	16,7%	3,8	0,5	0,0
Transferências correntes da Administração Central	1.205,3	1.143,8	1.200,4	16,4%	17,3%	-5,1	4,9	1,5
Financiamento da Lei de Bases da SS	1.177,5	1.120,2	1.076,2	16,7%	16,7%	-4,9	-3,9	-1,1
Transferências do Fundo Social Europeu	,0	122,5	292,7	10,6%	21,3%	#DIV/0!	138,9	4,4
Outras receitas correntes	130,8	130,8	152,8	13,8%	14,3%	0,0	16,8	0,6
Receita de capital	,1	,1	,5	2,1%	2,0%	0,7	273,0	0,0
Transferências do Orçamento de Estado	,0	,0	,0	0,0%	0,0%	#DIV/0!		
Outras receitas capital	,1	,1	,5	3,5%	2,6%	0,7	273,0	0,0
Receita efectiva	3.721,2	3.850,9	4.056,7	16,4%	17,0%	3,5	5,3	
Despesa corrente	3.310,1	3.368,8	3.641,0	13,1%	15,2%	1,8	8,1	8,1
Pensões	1.983,5	2.035,9	2.220,3	14,1%	14,7%	2,6	9,1	5,5
Sobrevivência	288,3	277,8	288,8	14,2%	15,4%	-3,7	4,0	0,3
Invalidez	204,7	199,4	204,1	14,3%	15,0%	-2,6	2,4	0,1
Velhice	1.490,1	1.558,5	1.633,3	14,1%	14,6%	4,6	4,8	2,2
Beneficiários dos Antigos Combatentes	,4	,2	,7	0,0%	2,4%	-50,5	311,5	0,0
Pensão velhice do regime substitutivo Bancário	,0	,0	93,3	0,0%	100,0%			
Subsídio familiar a crianças e jovens	168,5	119,3	122,0	17,7%	18,6%	-29,2	2,2	0,1
Subsídio por doença	77,9	91,2	78,4	20,2%	18,4%	17,1	-14,0	-0,4
Subsídio desemprego e apoio ao emprego	368,8	348,1	410,6	16,5%	20,1%	-5,6	18,0	1,9
Complemento Solidário para Idosos	43,2	46,0	45,6	16,9%	16,6%	6,5	-1,0	0,0
Outras prestações	124,1	139,2	135,7	16,6%	17,5%	12,2	-2,5	-0,1
Ação social	242,0	246,5	241,1	15,9%	13,1%	1,9	-2,2	-0,2
Rendimento Social de Inserção	92,4	67,7	70,5	16,3%	19,1%	-26,8	4,2	0,1
Administração	51,2	46,3	39,9	13,7%	12,0%	-9,6	-13,9	-0,2
Outras despesas correntes	118,2	105,8	95,5	17,7%	27,9%	-10,5	-9,8	-0,3
das quais:								
Transferências e subsídios correntes	118,2	105,8	95,5	17,7%	16,4%	-10,5	-9,8	-0,3
Acções de Formação Profissional	40,3	122,8	181,6	8,9%	11,2%	205,1	47,8	1,7
das quais:								
Com suporte no Fundo Social Europeu	,2	87,3	148,8	7,5%	10,8%	39.010,2	70,5	1,8
Despesas de capital	1,2	,9	2,3	3,9%	11,9%	-20,0	147,3	0,0
PIDDAC	,0	,0	,0	0,0%	0,0%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Outras	1,2	,9	2,3	4,6%	8,2%	-20,0	147,3	0,0
Despesa efectiva	3.311,3	3.369,7	3.643,3	14,6%	15,5%	1,8	8,1	
Saldo global	409,9	481,3	413,4	112,1%	116,4%			
Por memória:								
Activos financeiros líquidos de reembolsos	5,8	-32,4	170,8					
Passivos financeiros líquidos de amortizações	,0	,0	,0					
Poupança (+) / Utilização (-) de saldo da gerência an	404,1	513,7	242,7					

Fonte: Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, IP





INSTITUTO DE GESTÃO FINANCEIRA
DA SEGURANÇA SOCIAL, IP
Av. Manuel da Maia, N° 58
1049-002 Lisboa

www.seg-social.pt
T. 21 843 333 0
F. 21 843 372 0