

igfss



CONTA DA SEGURANÇA SOCIAL 2012

ANEXOS

FICHA TÉCNICA
Conta da Segurança Social 2012

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@seg-social.pt

Conselho Diretivo

Rui Filipe de Moura Gomes
Nuno Miguel Simões Venes
Rui Manuel de Freitas Corrêa de Mello
Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori

Conceção Técnica

Departamento de Orçamento e Conta

Coordenação

Maria Isabel Duarte Barreiros
Nuno Miguel Cabaço Martins
Helena Maria M. Alves

Equipa Técnica

Alexandra Trouillet Pessoa
Filomena Gamito
Jorge Mesquita Borges
Maria Eunice Teixeira
Maria Matilde R. Carvalho
Nuno Borges
Rita Santos
Rui Carlos Tacanho
Samuel C. Cerqueira

Tiragem

200 exemplares

Periodicidade

Anual

Depósito Legal

Nº 88123/95



Índice	i
Siglas	v

PARTE I

I – Enquadramento Macroeconómico – Portugal	1
II – Principais alterações legislativas ocorridas no exercício	13
III – Perímetro de Consolidação da Conta da Segurança Social	27
IV – Orçamento e execução Orçamental	31
IV.1 - Alterações Orçamentais	31
IV.2 - Receitas por classificação económica - Sistema de Segurança Social (mapa X)	39
IV.3 - Despesas por classificação funcional e económica - Sistema de Segurança Social (mapa XII)	79
IV.3.1 – Despesa por classificação funcional	79
IV.3.2 - Despesas por classificação económica	81
IV.4 – Execução orçamental por sistemas e subsistemas de segurança social (Mapas XIII e XIV)	103
IV.5 – Execução orçamental das receitas por origem e das despesas por aplicação e por sistemas e subsistemas de segurança social (mapa LBSS)	109
IV.6 – Saldo orçamental global final e saldo orçamental na ótica da Contabilidade Pública - Sistema de Segurança Social	113
IV.7 – Financiamento – Desdobramento do saldo orçamental por fontes de financiamento	123
V – Balanço e Demonstração de resultados consolidados	129
V.1 – Consolidação da Conta da Segurança Social	129
V.2 – Balanço consolidado	145
V.2.1 – Composição do ativo	149
V.2.2 – Composição do passivo	191
V.2.3 – Composição dos fundos próprios	205

V.3 – Demonstração de resultados consolidados	211
V.3.1 – Resultados Operacionais	213
V.3.2 – Resultados Financeiros	228
V.3.3 – Resultados Extraordinários	233

VI - Anexos -

Mapas:

Balanço consolidado

Demonstração de resultados consolidados

Mapa de fluxos de caixa

Mapas de alterações orçamentais

Mapas de execução orçamental

Mapas elaborados nos termos da Lei de Enquadramento Orçamental

Mapa X – Receitas do Sistema de Segurança Social por Classificação Económica

Mapa XI – Despesas da Segurança Social por Classificação Funcional

Mapa XII – Despesas da Segurança Social por Classificação Económica

Mapa XIII – Receitas dos Sistemas Previdencial-Repartição e Capitalização e dos Subsistemas de Solidariedade, Proteção Familiar e Ação Social por Classificação Económica

Mapa XIV – Despesa dos Sistemas Previdencial-Repartição e Capitalização e dos Subsistemas de Solidariedade, Proteção Familiar e Ação Social por Classificação Económica

Mapa XXI – Receitas tributárias cessantes da Segurança Social

Mapa XXII – Receitas e Despesas da Segurança Social por Classificação Económica

Despesas da Segurança Social por Classificação Cruzada – Funcional e Económica

Mapa XXVI A – Movimentos e saldos das contas na Tesouraria da Segurança Social

Mapa XXVII A – Movimentos e saldos nas Caixas da Tesouraria da Segurança Social

Elementos informativos referentes ao Sistema de Segurança Social

Mapas elaborados nos termos da Lei de Bases

Execução Orçamental pelos Sistemas Previdencial-Repartição e Capitalização e dos Subsistemas de Solidariedade, Proteção Familiar e Ação Social

Outros mapas

Mapa IX – Execução Orçamental

Saldo: Correntes, Capital e Primário

Pensões

VII – Anexos às demonstrações financeiras e orçamentais consolidadas

PARTE II

VIII– Evolução da execução da receita/despesa	239
VIII.1 – Receitas e transferências	239
VIII.2 – Despesas e transferências	243
 IX – Análise ao comportamento de algumas prestações sociais e outras despesas	 249
IX.1 – Pensões	249
IX.2 – Prestações de desemprego	271
IX.3 – Subsídio e complemento por doença e subsídio por tuberculose	297
IX.4 – Prestações por parentalidade	317
IX.5 – Prestações familiares	331
IX.6 – Rendimento social de inserção	355
IX.7 – Complemento solidário para idosos	373
IX.8 – Ação Social	387
IX.9 – Administração	419
 X – Execução Orçamental - Região Autónoma dos Açores e Região Autónoma da Madeira	 431
X.1 – Região Autónoma dos Açores	431
X.2 – Região Autónoma da Madeira	441
 XI – Fundo de Estabilização Financeira da Segurança Social (FEFSS)	 451
 XII – Carteira de Ativos do IGFSS	 499
 XIII – Fundo de Certificados de Reforma (FCR)	 507

VI. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS E ORÇAMENTAIS CONSOLIDADAS

VI.1. MAPAS



Balanço consolidado da Segurança Social - 2012

Código das Contas POCIS555	ACTIVO	Exercícios			
		2012			2011
		AB	AP	AL	AL
	Imobilizado				
	Bens de domínio público:				
451	Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00
452	Edifícios	0,00	0,00	0,00	0,00
453	Outras construções e infra-estruturas	0,00	0,00	0,00	0,00
455	Bens do património histórico artístico e cultural	0,00	0,00	0,00	0,00
459	Outros bens de domínio público	0,00	0,00	0,00	0,00
445	Imobilizações em curso	0,00	0,00	0,00	0,00
446	Adiantamentos por conta de bens de domínio público	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
	Imobilizações incorpóreas:				
431	Despesas de instalação	262.502,53	262.502,53	0,00	7.447,13
432	Despesas de investigação e desenvolvimento	0,00	0,00	0,00	0,00
433	Propriedade industrial e outros direitos	694.355,07	694.355,07	0,00	0,00
443	Imobilizações em curso	0,00	0,00	0,00	0,00
449	Adiantamentos por conta de imobilizações incorpóreas	0,00	0,00	0,00	0,00
		956.857,60	956.857,60	0,00	7.447,13
	Imobilizações corpóreas:				
421	Terrenos e recursos naturais	35.805.329,16	0,00	35.805.329,16	39.370.546,11
422	Edifícios e outras construções	191.616.612,55	62.003.577,09	129.613.035,46	130.035.342,39
423	Equipamento básico	326.356.639,63	299.424.394,08	26.932.245,55	37.062.132,79
424	Equipamento de transporte	13.642.558,48	12.776.293,98	866.264,50	1.015.305,94
425	Ferramentas e utensílios	250.282,25	242.508,96	7.773,29	11.713,89
426	Equipamento administrativo	55.137.735,14	53.922.856,98	1.214.878,16	1.911.736,83
427	Taras e vasilhame	211,59	211,59	0,00	0,00
429	Outras imobilizações corpóreas	7.106.638,41	6.671.165,93	435.472,48	543.541,77
442	Imobilizações em curso	6.795.086,67	0,00	6.795.086,67	7.367.801,75
448	Adiantamentos por conta de imobilizações corpóreas	133.138,19	0,00	133.138,19	122.289,67
		636.844.232,07	435.041.008,61	201.803.223,46	217.440.411,14
	Investimentos financeiros:				
411	Partes de capital	107.185.317,70	2.363.888,38	104.821.429,32	127.031.371,13
412	Obrigações e títulos de participação	228.609,05	228.609,05	0,00	0,00
413	Empréstimos de financiamento	0,00	0,00	0,00	0,00
414	Investimentos em imóveis	104.969.349,75	10.164.839,68	94.804.510,07	86.971.438,17
415	Outras aplicações financeiras	63.247.580,84	178.815,80	63.068.765,04	545.225,87
441	Imobilizações em curso	0,00	0,00	0,00	0,00
447	Adiantamentos por conta de investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
		275.630.857,34	12.936.152,91	262.694.704,43	214.548.035,17
	Circulante				
	Existências:				
36	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	1.530.455,20	0,00	1.530.455,20	1.583.178,29
35	Produtos e trabalhos em curso	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Sub-produtos, desperdícios, resíduos e refugos	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Produtos acabados e intermédios	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Mercadorias	900,49	0,00	900,49	900,49
37	Adiantamentos por conta de compras	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.531.355,69	0,00	1.531.355,69	1.584.078,78
	Dívidas de terceiros - Médio e longo prazo				
2812+2822	Empréstimos concedidos	0,00	0,00	0,00	0,00
211	Clientes c/c	0,00	0,00	0,00	0,00
212	Contribuintes c/c	2.479.454.126,22	0,00	2.479.454.126,22	0,00
213	Utentes c/c	0,00	0,00	0,00	0,00
214	Clientes, contribuintes e utentes -Títulos a receber	0,00	0,00	0,00	0,00
218	Clientes, contribuintes e utentes de cobrança duvidosa	3.828.937.352,51	3.687.999.145,06	140.938.207,45	148.964.559,75
251	Devedores pela execução do orçamento	0,00	0,00	0,00	0,00
229	Adiantamentos a fornecedores	0,00	0,00	0,00	0,00
2619	Adiantamentos a fornecedores de imobilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Estado e outros entes públicos	207,60	0,00	207,60	0,00
265	Prestações sociais a repôr	483.274.759,97	460.596.954,19	22.677.805,78	30.273.711,49
262+263+267+268	Outros devedores	258.084.005,66	34.898.658,10	223.185.347,56	214.282.470,53
		7.049.750.451,96	4.183.494.757,35	2.866.255.694,61	393.520.741,77
	Dívidas de terceiros - Curto prazo:				
2811+2821	Empréstimos concedidos	0,00	0,00	0,00	0,00
211	Clientes c/c	13.400.454,40	0,00	13.400.454,40	12.710.228,73
212	Contribuintes c/c	1.955.143.041,68	0,00	1.955.143.041,68	3.465.653.997,84
213	Utentes c/c	437.664,62	0,00	437.664,62	413.710,34
214	Clientes, contribuintes e utentes - Títulos a receber	0,00	0,00	0,00	0,00
218	Clientes contribuintes e utentes de cobrança duvidosa	226.016.975,27	108.569.445,14	117.447.530,13	125.299.730,46
251	Devedores pela execução do orçamento	0,00	0,00	0,00	0,00
229	Adiantamentos a fornecedores	0,00	0,00	0,00	0,00
2619	Adiantamentos a fornecedores de imobilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Estado e outros entes públicos	19.871,71	0,00	19.871,71	3.551,03
265	Prestações sociais a repôr	102.667.244,32	11.198.291,31	91.468.953,01	105.176.431,58
262+263+267+268	Outros devedores	431.607.696,79	2.374.645,02	429.233.051,77	526.928.752,10
		2.729.292.948,79	122.142.381,47	2.607.150.567,32	4.236.186.402,08
	Títulos negociáveis:				
151	Ações	1.247.249.163,86	0,00	1.247.249.163,86	1.356.355.291,43
152	Obrigações e títulos de participação	0,00	0,00	0,00	13.517.390,09
153	Títulos da dívida pública	10.200.980.962,23	0,00	10.200.980.962,23	6.253.492.499,50
159	Outros títulos	5.319.291,87	0,00	5.319.291,87	109.254.832,01
18	Outras aplicações de tesouraria	177.935.925,65	0,00	177.935.925,65	666.657.872,07
		11.631.485.343,61	0,00	11.631.485.343,61	8.399.277.885,10
	Depósitos em instituições financeiras e caixa:				
12	Depósitos em instituições financeiras	1.130.584.986,86	0,00	1.130.584.986,86	2.294.931.987,03
11	Caixa	6.832.292,23	0,00	6.832.292,23	8.642.382,36
13	Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.137.417.279,09	0,00	1.137.417.279,09	2.303.574.369,39
	Acréscimos e diferimentos:				
271	Acréscimos de proveitos	33.026.560,52	0,00	33.026.560,52	34.522.353,91
272	Custos diferidos	1.640.257,03	0,00	1.640.257,03	2.547.317,86
		34.666.817,55	0,00	34.666.817,55	37.069.671,77
	Total de amortizações		446.162.705,89		
	Total de provisões		4.308.408.452,05		
	Total do Activo	23.497.576.143,70	4.754.571.157,94	18.743.004.985,76	15.803.209.042,32

AB = activo bruto

AP = amortizações e provisões acumuladas

AL = activo líquido

Código das Contas POCISSSS	FUNDOS PRÓPRIOS E PASSIVO	Exercícios	
		2012	2011
	Fundos próprios:		
51	Património	10.138.744.750,21	10.903.081.174,99
52	Cedência de Activos	-595.001,78	-565.998,89
56	Ajustamento de partes de capital em empresas	0,00	0,00
56	Reservas de reavaliação	0,00	0,00
		10.138.149.748,43	10.902.515.176,10
	Reservas:		
571	Reservas legais	1.004.557.490,29	1.003.806.403,16
572	Reservas estatutárias	60.919.676,49	60.791.070,27
573	Reservas contratuais	0,00	0,00
574	Reservas livres	0,00	0,00
575	Subsídios	0,00	0,00
576	Doações	253.936,54	222.205,48
577	Reservas decorrentes da transferência de activos	551.334,40	551.334,40
		1.066.282.437,72	1.065.371.013,31
59	Resultados transitados	3.351.073.903,63	2.574.232.328,25
88	Resultado líquido do exercício	3.032.078.681,23	112.885.316,56
		6.383.152.584,86	2.687.117.644,81
	Total dos Fundos Próprios	17.587.584.771,01	14.655.003.834,22
	Passivo:		
292	Provisões para riscos encargos	323.401,49	145.909,88
262+263+267+268	Dívidas a terceiros - Médio e longo prazo		
	Outros credores	0,00	0,00
		0,00	0,00
	Dívidas a terceiros - Curto prazo:		
23111+23211	Empréstimo por dívida titulada	0,00	0,00
23112+23212	Empréstimos por dívida não titulada	0,00	0,00
269	Adiantamentos por conta de vendas	120.000,00	0,00
221	Fornecedores, c/c	102.331,35	92.866,12
228	Fornecedores - Facturas em recepção e conferência	6.205.937,80	462.209,76
222	Fornecedores - Títulos a pagar	0,00	0,00
2612	Fornecedores de imobilizado -Títulos a pagar	0,00	0,00
252	Credores pela execução do orçamento	0,00	0,00
219	Adiantam. de clientes, contribuintes e utentes	0,00	0,00
2611	Fornecedores de imobilizado c/c	25.861,35	25.989,35
24	Estado e outros entes públicos	40.473.718,17	75.921.847,57
266	Prestações sociais a pagar	11.627.679,08	11.182.590,77
262+263+267+268	Outros credores	252.009.688,92	339.258.083,14
		310.565.216,67	426.943.586,71
	Acréscimos e diferimentos:		
273	Acréscimo de custos	23.624.394,41	23.830.390,64
274	Proveitos diferidos	820.907.202,18	697.285.320,87
		844.531.596,59	721.115.711,51
	Total do passivo	1.155.420.214,75	1.148.205.208,10
	Total dos fundos próprios e do passivo	18.743.004.985,76	15.803.209.042,32

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 14 de junho de 2013

O Departamento de Orçamento e Conta

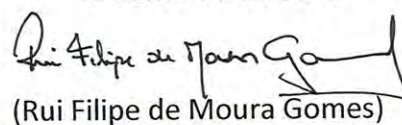


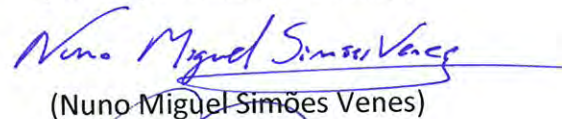
(Maria Isabel Duarte Barreiros)



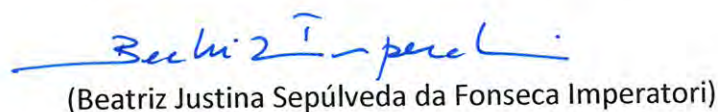
(Nuno Miguel Cabaço Martins)

O Conselho Diretivo


(Rui Filipe de Moura Gomes)


(Nuno Miguel Simões Venes)


(Rui Manuel de Freitas Corrêa de Mello)


(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

Demonstração de resultados consolidados da Segurança Social - 2012

POCISSSS	Custos e Perdas	Exercícios			
		2012		2011	
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas:				
	Mercadorias	241.154,72		0,00	
	Matérias	2.175.379,31	2.416.534,03	2.263.751,43	2.263.751,43
		0,00		0,00	
62	Fornecimentos e serviços externos		88.186.139,49		103.770.959,97
64	Custos com o pessoal:				
641+642	Remunerações	213.701.939,60		237.529.463,84	
643 a 648	Encargos sociais:				
	Pensões	584.723,78		1.039.808,43	
	Outros	34.405.986,26	248.692.649,64	34.052.671,04	272.621.943,31
63	Transferências correntes concedidas e prestações sociais		23.238.530.312,99		22.568.561.783,39
66	Amortizações do exercício		21.301.990,29		17.735.352,76
67	Provisões do exercício		496.385.863,45		321.451.492,26
			24.095.513.489,89		23.286.405.283,12
65	Outros custos e perdas operacionais		7.127.057,16		10.179.934,17
	(A)		24.102.640.547,05		23.296.585.217,29
68	Custos e perdas financeiros		838.046.993,39		2.221.214.626,99
	(C)		24.940.687.540,44		25.517.799.844,28
69	Custos e perdas extraordinários		127.407.892,49		602.611.722,47
	(E)		25.068.095.432,93		26.120.411.566,75
88	Resultado líquido do exercício		3.032.078.681,23		112.885.316,56
			28.100.174.114,16		26.233.296.883,31
Proveitos e Ganhos					
71	Vendas e prestações de serviços				
	Vendas de mercadorias	293.091,00		24.808,40	
	Vendas de Produtos	5.389,67		23.384,79	
	Prestações de serviços	120.992.643,91	121.291.124,58	152.708.571,01	152.756.764,20
72	Impostos e taxas		14.954.481.263,76		15.319.157.792,17
	Variação da produção				
75	Trabalhos para a própria entidade		0,00		0,00
73	Proveitos supletivos		95.808,23		15.993,15
74	Transferências e subsídios correntes obtidos:				
741	Transferências - Tesouro	0,00		0,00	
742+743	Outras	9.296.294.728,59	9.296.294.728,59	8.235.992.924,47	8.235.992.924,47
76	Outros proveitos e ganhos operacionais		161.210,75		606.368,27
	(B)		24.372.324.135,91		23.708.529.842,26
78	Proveitos e ganhos financeiros		2.944.406.268,68		1.256.164.932,65
	(D)		27.316.730.404,59		24.964.694.774,91
79	Proveitos e ganhos extraordinários		783.443.709,57		1.268.602.108,40
	(F)		28.100.174.114,16		26.233.296.883,31

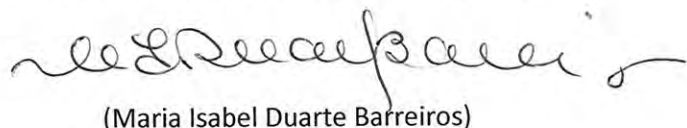
Resultados operacionais: (B) - (A) =
 Resultados financeiros: (D-B) - (C-A) =
 Resultados correntes: (D) - (C) =
 Resultado líquido do exercício: (F) - (E) =

2012
 269.683.588,86
 2.106.359.275,29
 2.376.042.864,15
 3.032.078.681,23

2011
 411.944.624,97
 -965.049.694,34
 -553.105.069,37
 112.885.316,56

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 14 de junho de 2013

O Departamento de Orçamento e Conta

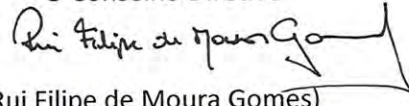


(Maria Isabel Duarte Barreiros)

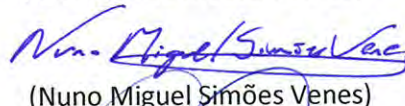


(Nuno Miguel Cabaço Martins)

O Conselho Diretivo



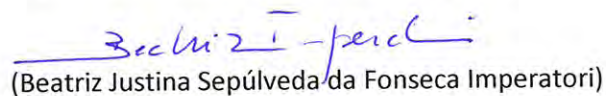
(Rui Filipe de Moura Gomes)



(Nuno Miguel Simões Venes)



(Rui Manuel de Freitas Corrêa de Mello)



(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

Demonstração dos Resultados Extraordinários Consolidados

Unidade Monetária: Euro

Código das Contas	Custos e Perdas	Exercícios		Código das Contas	Proveitos e Ganhos	Exercícios	
		2012	2011			2012	2011
691	Transferências de capital concedidas	20.174.373,18	41.905.445,44	791	Restituições de impostos	0,00	0,00
692	Dívidas incobráveis	75.434.022,69	545.238.472,44	792	Recuperação de dívidas	0,00	427,03
693	Perdas em existências	141.368,34	112.172,78	793	Ganhos em existências	19.703,16	4.893,10
694	Perdas em imobilizações	5.148.986,88	2.416.327,11	794	Ganhos em imobilizações	3.653.298,94	3.614.372,73
695	Multas e penalidades	53.209,95	21.843,30	795	Benefícios de penalidades contratuais	116.870.480,77	137.481.947,39
696	Aumentos de amortizações e provisões	0,00	0,00	796	Reduções de amortizações e provisões	100.930.255,84	567.727.459,41
697	Correções relativas a exercícios anteriores	25.683.696,26	12.624.124,03	797	Correções relativas a exercícios anteriores	545.429.012,30	545.940.237,21
698	Outros custos e perdas extraordinárias	772.335,19	293.337,37	798	Outros proveitos e ganhos extraordinários	16.540.958,56	13.832.771,53
	Resultados extraordinários	656.035.817,08	665.990.385,93			783.443.709,57	1.268.602.108,40
		783.443.709,57	1.268.602.108,40				

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 14 de junho de 2013

O Departamento de Orçamento e Conta

Maria Isabel Duarte Barreiros

(Maria Isabel Duarte Barreiros)

Nuno Miguel Cabaço Martins

(Nuno Miguel Cabaço Martins)

O Conselho Diretivo

Rui Filipe de Moura Gomes

(Rui Filipe de Moura Gomes)

Nuno Miguel Simões Venêz

(Nuno Miguel Simões Venêz)

Rui Manuel de Freitas Gomes de Mello

(Rui Manuel de Freitas Gomes de Mello)

Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori

(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

Demonstração dos Resultados Financeiros Consolidados

Código das Contas	Custos e Perdas	Unidade Monetária: Euro					
		Exercícios		Código das Contas	Proveitos e Ganhos	Exercícios	
		2012	2011			2012	2011
681	Juros suportados	20.715,38	11.007,58	781	Juros obtidos	348.272.981,01	382.377.169,40
682	Perdas em empresas filiais e associadas	0,00	0,00	782	Ganhos em empresas filiais e associadas	23.044,16	0,00
683	Amortizações de investimentos em imóveis	1.028.957,28	816.040,27	783	Rendimentos de imóveis	3.140.357,99	3.199.524,89
684	Provisões para aplicações financeiras	207.764,06	317.946,92	784	Rendimentos de participações de capital	42.078.074,87	70.229.224,23
685	Diferenças de câmbio desfavoráveis	432.175.481,56	270.819.767,19	785	Diferenças de câmbio favoráveis	366.292.901,20	298.504.174,16
687	Perdas na alienação de aplicações de tesouraria	96.801.941,48	1.499.068.914,45	786	Descontos de pronto pagamento obtidos	576,75	0,00
688	Outros custos e perdas financeiras	307.812.133,63	450.180.950,58	787	Ganhos na alienação de aplicações de tesouraria	203.649.893,55	35.184.186,24
				788	Outros proveitos e ganhos financeiros	1.980.948.439,15	466.670.651,73
	Resultados Financeiros	2.106.359.275,29	-955.049.694,34				
		2.944.406.268,68	1.256.164.932,65				1.256.164.932,65

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 14 de junho de 2013

O Departamento de Orçamento e Conta

Maria Isabel Duarte Barreiros
(Maria Isabel Duarte Barreiros)

Nuno Miguel Cabaco Martins
(Nuno Miguel Cabaco Martins)

O Conselho Diretivo

Rui Filipe de Moura Gomes
(Rui Filipe de Moura Gomes)

Nuno Miguel Simões Venêç
(Nuno Miguel Simões Venêç)

Rui Manuel de Freitas Corrêa de Mello
(Rui Manuel de Freitas Corrêa de Mello)

Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori
(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

Mapa de fluxos de caixa consolidado das operações orçamentais

RECEBIMENTOS

(Em euro)

Saldo da gerência anterior :

I - Saldo de disponibilidades

2.300.524.552,42

1.1 - Valia potencial de câmbio do FEFSS	3.049.816,97
--	--------------

1.2.1 - Saldo das operações orçamentais	2.166.357.892,22
OE	243.074.576,73
OSS	1.250.540.504,14
SCML	468.876.244,17
FSE	201.618.888,60
FEDER	-2.427.094,97
CE/Outros programas da UE	675,76
FSS/Rendimentos	4.674.097,80
1.2.2 - Saldo das operações tesouraria	134.166.660,20

1.3 - Retificação do Saldo da Gerência Anterior	0,00
OE*	107.644.496,43
OSS	-47.188,50
SCML*	-107.597.307,93

1.4.1 - Saldo das operações orçamentais retificado	2.166.357.892,22
OE (1.2.1+1.3)	350.719.073,16
OSS (1.2.1+1.3)	1.250.493.315,64
SCML (1.2.1+1.3)	361.278.936,24
FSE (1.2.1+1.3)	201.618.888,60
FEDER (1.2.1)	-2.427.094,97
Outros programas da UE (1.2.1)	675,76
FSS/Rendimentos (1.3)	4.674.097,80
1.4.2 - Saldo das operações tesouraria (1.2.2)	134.166.660,20

	RECEITAS	35.153.228.469,47
	Correntes	23.913.964.330,04
	OE	7.914.962.760,38
R.02	Impostos indiretos	891.894.979,54
R.02.01	Sobre consumo	891.894.979,54
R.04	Taxas, multas e outras penalidades	267.291,86
R.04.02	Multas e outras penalidades	267.291,86
R.05	Rendimentos da Propriedade	1.186.529,25
R.05.02	Juros - Sociedades financeiras	1.000.649,81
R.05.03	Juros - Administrações Públicas	185.879,44
R.06	Transferências Correntes	7.010.646.701,38
R.06.03	Administração Central	6.950.596.821,01
R.06.07	Instituições sem fins lucrativos	60.049.880,37
R.07	Vendas de bens e serviços correntes	6.406.264,37
R.07.01	Venda de bens	5.389,67
R.07.02	Serviços	6.400.874,70
R.08	Outras receitas correntes	4.560.993,98
R.08.01	Outras	4.560.993,98

	O5S	14.709.250.839,35
R.03	Contribuições para SS, CGA e ADSE	13.082.142.260,07
R.03.01	Sistema Previdencial	13.076.049.937,48
R.03.02	Regimes complementares e especiais	6.092.322,59
R.04	Taxas, multas e outras penalidades	100.607.976,54
R.04.01	Taxas	10.946.244,13
R.04.02	Multas e outras penalidades	89.661.732,41
R.05	Rendimentos da Propriedade	408.450.410,25
R.05.02	Juros - Sociedades financeiras	38.365.823,22
R.05.03	Juros - Administrações Públicas	249.713.035,04
R.05.04.00	Juros-Instituições sem fins lucrativos	27.751,96
R.05.06	Juros - Resto do mundo	73.015.756,58
R.05.07	Dividendos e participações nos lucros de socied. e quase socied. não financeiras	38.503.710,65
R.05.08	Dividendos e participações nos lucros de sociedades financeiras	5.973.114,57
R.05.10	Rendas	2.851.218,23
R.06	Transferências Correntes	1.094.653.740,39
R.06.01	Sociedades e quase sociedades não financeiras	650.648,93
R.06.03	Administração Central	1.094.003.091,46
R.07	Vendas de bens e serviços correntes	16.406.513,73
R.07.01	Venda de bens	302.445,86
R.07.02	Serviços	16.104.067,87
R.08	Outras receitas correntes	6.989.938,37
R.08.01	Outras	6.989.938,37
	SCML	111.236.586,93
R.05	Rendimentos da Propriedade	221.485,14
R.05.02	Juros - Sociedades financeiras	133.333,33
R.05.03	Juros - Administrações Públicas	88.151,81
R.06	Transferências Correntes	111.015.101,79
R.06.07	Instituições sem fins lucrativos	111.015.101,79
	FSE	1.176.637.084,46
R.04	Taxas, multas e outras penalidades	202.261,85
R.04.02	Multas e outras penalidades	202.261,85
R.05	Rendimentos da Propriedade	172.043,73
R.05.02	Juros - Sociedades financeiras	172.043,73
R.06	Transferências Correntes	1.176.262.778,88
R.06.03	Administração Central	148.422,21
R.06.09	Resto do Mundo	1.176.114.356,67
	FEDER	195.116,28
R.06	Transferências Correntes	195.116,28
R.06.03	Administração Central	195.116,28
	Outros programas da U.E.	0,00
	FSS/Rendimentos	1.681.942,64
R.04	Taxas, multas e outras penalidades	13.805,88
R.04.02	Multas e outras penalidades	13.805,88
R.05	Rendimentos da Propriedade	1.668.129,76
R.05.02	Juros - Sociedades financeiras	1.668.129,76
R.08	Outras receitas correntes	7,00
R.08.01	Outras	7,00
	Capital	10.970.276.197,16
	OE	355.216.352,60
R.10	Transferências de capital	3.310.295,43
R.10.03	Administração Central	3.310.295,43
R.11	Ativos financeiros	351.906.057,17
R.11.02	Titulos curto prazo	351.906.057,17

	OSS	9.523.282.883,68
R.09	Venda de bens de investimento	2.647.536,29
R.09.02	Habitações	2.645.910,29
R.09.04	Outros bens de investimento	1.626,00
R.11	Ativos financeiros	9.519.126.429,17
R.11.02	Titulos curto prazo	3.125.400.786,73
R.11.03	Títulos a médio e longo prazo	5.141.913.829,90
R.11.04	Derivados financeiros	7.331.492,87
R.11.08	Ações e outras participações	740.679.095,82
R.11.09	Unidades de participação	503.801.223,85
R.13	Outras Receitas de Capital	1.508.918,22
R.13.01	Outras	1.508.918,22
	SCML	419.950.272,20
R.11	Ativos financeiros	419.950.272,20
R.11.02	Titulos curto prazo	419.950.272,20
	FSE	670.000.000,00
R.11	Ativos financeiros	670.000.000,00
R.11.02	Titulos curto prazo	670.000.000,00
	FEDER	1.826.688,68
R.10	Transferências de capital	1.826.688,68
R.10.03	Administração Central	1.811.178,26
R.10.09	Resto do Mundo	15.510,42
	Outros programas da U.E.	0,00
	Outras receitas	268.987.942,27
	OE	89.091.229,25
R.15	Reposições não Abatidas aos Pagamentos	89.091.229,25
R.15.01	Reposições não Abatidas aos Pagamentos	89.091.229,25
	OSS	172.351.490,65
R.15	Reposições não Abatidas aos Pagamentos	172.351.490,65
R.15.01	Reposições não Abatidas aos Pagamentos	172.351.490,65
	SCML	10.291,31
R.15	Reposições não Abatidas aos Pagamentos	10.291,31
R.15.01	Reposições não Abatidas aos Pagamentos	10.291,31
	FSE	7.534.931,06
R.15	Reposições não Abatidas aos Pagamentos	7.534.931,06
R.15.01	Reposições não Abatidas aos Pagamentos	7.534.931,06
II - Total		35.153.228.469,47

Entrada de Operações de Tesouraria

T	Operações Tesouraria	4.757.632.152,67
T.01	Vencimentos	56.853.116,90
T.01.01	Retenção SS	9.296.683,60
T.01.02	Retenção para o IRS (dependente)	24.324.728,56
T.01.03	Retenção para o IRS (Independente)	2.599.933,56
T.01.04	Retenção CGA	15.181.354,94
T.01.05	Retenção para ADSE	2.876.350,33
T.01.06	Retenção Sindicato	489.978,87
T.01.07	Retenção CCD	971.920,69
T.01.08	Ret. Serv. Sociais	10.650,84
T.01.09	Retenção Cofre Prev. do Min. Das Finanças	138.083,10
T.01.10	Retenção Seguro Acidentes de Trabalho	38.107,70
T.01.11	Retenção Descontos Via Judicial	92.501,96
T.01.12	Ret. Quotas Ass. De Inspectores da Seg. Social	5.020,00
T.01.14	Reposições - Processamento / Regularização	2.824,28
T.01.15	Outras Retenções	14.261,10
T.01.16	Retenções Judiciais	758.949,80
T.01.17	IRS Pensões	12.138,00
T.01.18	Serv.Soc. Min. Saúde	169,00
T.01.19	Ret. Trib. Família	39.256,37
T.01.21	Retenção outros sistemas de proteção social	204,20
T.02	Faturas de Obras	1.452.758,52
T.02.01	Retenção - Cx. Geral Aposentações	0,36
T.02.02	Retenção - Contribuições para a Segurança Social	1.390.517,19
T.02.03	Retenção - Adjudicatários com caução	62.240,97
T.03	Fundos de Maneio	1.205.565,79
T.04	Adiantamentos	47.359.806,39
T.04.01	Adiantamentos ao Pessoal	73.019,88
T.04.02	Adiantamentos Outros	1.914.137,72
T.04.03	Pagamento p/ conta de transf.comunitárias da U. E.	45.372.648,79
T.04.03.04	QCAIII	43.065.667,12
T.04.03.04.01	P. O. Açores/PRODESA	5.808.650,00
T.04.03.04.03	P. O. ALENTEJO/PORA	6.155.400,00
T.04.03.04.04	P. O. ALGARVE/PROA	2.536.186,56
T.04.03.04.07	P.O. Ciência e Inovação 2010/POCI	6.854.097,36
T.04.03.04.12	P.O. Sociedade do Conhecimento/POSC	3.509.452,11
T.04.03.04.13	P.O. LVTEJO	17.392.252,64
T.04.03.04.16	P.O. SAÚDE (SAÚDE XXI)	809.628,45
T.04.03.05	QREN	2.306.981,67
T.04.03.05.02	Intervenção Operacional da Madeira	1.306.981,67
T.04.03.05.03	POAT	1.000.000,00
T.05	Val.NãoIdentificados	85.910.552,83
T.07	Subsídios Reembolsáveis	56.341,94
T.08	Vendas a Prestações	58.036,38
T.09	Receitas diversas Imóveis	561.509,15
T.10	Receitas de menores	8.023,93
T.12	Rendimentos	394.522.347,82
T.12.01	Rendimento Prediais/Capitais	557.044,01
T.12.02	Outros Rendimentos	393.965.303,81
T.13	Valores não pagos	23.695.846,21
T.14	Encargos a liquidar	10.097,40
T.16	RNAP	45.465,20
T.17	Receitas a Liquidar	1.695.487,47
T.18	Reposições a identificar	66.807.519,28
T.19	Juros Devedores	11.662,28
T.20	Contribuições - Valores a Regularizar	12.213.142,19
T.21	Outros - Valores a regularizar pelo Banco	8,00
T.23	Outros	285.409.528,00

T.24	Abastecimento OT's	2.689.024.445,17
T.24.02	Fundo Especial Banca dos Casinos	4.536.218,18
T.24.02.01	Pensão Velhice	2.975.011,19
T.24.02.02	Pensão Invalidez	896.649,14
T.24.02.03	Pensão Sobrevivência	637.581,99
T.24.02.04	Pensão Morte	25.318,80
T.24.02.05	Subsidios Apoio Social	1.657,06
T.24.03	DRIS5 - Portugal Credor	1.852.905,66
T.24.06	IGFSS- Ano Corrente	22.573.008,66
T.24.06.06	Ação Social	531.475,33
T.24.06.99	Outros	22.041.533,33
T.24.07	Subsidio Complementar a Desempregados Integrados em Programas Ocupacionais	750,76
T.24.08	Fundo de Socorro Social	13.658.074,92
T.24.13	Adiantamento CNP	2.596.162.243,85
T.24.15	Adiantamento Outros	63,00
T.24.16	POAT	483.004,25
T.24.17	Indeminização por incapacidade temporária para o trabalho	39.098.613,14
T.24.19	Projetos Formação Profissional	10.659.562,75
T.24.19.08	POPH	10.639.556,89
T.24.19.10	SAMA	20.005,86
T.25	Retenções - Ministério das Finanças	13.164,41
T.25.09	Outras retenções	13.164,41
T.28	Cheques sem provisão	29.082,99
T.30	Valores a Regularizar pelo Banco Imposto-Selo	45,39
T.32	IVA	438.875,14
T.32.01	IVA-Liquidado Nac.	19.020,68
T.32.02	IVA-Dedutivel Nac.	27,98
T.32.03	IVA-Liquidado IC	419.826,48
T.34	Restituições AFP	507.794,06
T.34.01	Antigo Fundo	62.279,32
T.34.04	QCA II	445.514,74
T.35	Contribuições	802.562.738,44
T.36	Pagamento por conta Organismos Estrangeiros	55.439.199,42
T.39	Portugal credor - Segurança Social	2.728.789,11
T.39.20	CSS - Madeira	4.819,60
T.39.99	Portugal credor - Seg.Social - Global	2.723.969,51
T.40	Portugal credor - Saúde	68.818.275,34
T.40.01	Segurança social	40.951,18
T.40.01.19	CSS Madeira	162,28
T.40.01.99	Portugal credor - Saúde - Seg.Social - Global	40.788,90
T.40.02	Saúde	68.777.324,16
T.40.02.99	Portugal credor - Saúde - Global	68.777.324,16
T.42	Portugal devedor - Segurança Social	4.501,96
T.42.99	Portugal devedor - Seg. Social - Global	4.501,96
T.45	SEF-Valores não pagos	8.238.667,34
T.48	Prestações em Prescrição	33.283.595,60
T.50	Fundo dos certificados de reforma	6.300.547,32
T.50.01	Contribuições a dep. nas contas dos aderentes	4.629.695,86
T.50.02	Rendas a pagar aos aderentes	302,37
T.50.04	Revogações a pag.aos aderentes - Outras operações	6.535,35
T.50.05	Devoluções de capitais acumulados a aderentes	1.645.336,91
T.50.06	Devoluções de capitais acumulados a herdeiros	18.676,83
T.S2	Regime substitutivo bancário, pensões instituídasDL 127/2011 de 31/12	112.365.615,30
III - Total		4.757.632.152,67
I + II + III Total Recebimentos		42.211.385.174,56

PAGAMENTOS

	DESPESA	36.341.054.627,66
	Correntes	23.713.351.085,86
	OE	7.792.362.131,04
D.01	Despesas com o pessoal	120.008.104,93
D.01.01	Remunerações certas e permanentes	103.134.836,88
D.01.02	Abonos variáveis ou eventuais	2.840.219,15
D.01.03	Segurança Social	14.033.048,90
D.02	Aquisição de bens e serviços	38.486.826,44
D.02.01	Aquisição de bens	6.963.824,55
D.02.02	Aquisição de serviços	31.523.001,89
D.03	Juros e outros encargos	72.440,04
D.03.05	Outros Juros	9.797,24
D.03.06	Outros encargos financeiros	62.642,80
D.04	Transferências correntes	7.474.521.389,08
D.04.01	Trans.corr.-Socied.e quase socied.não financeiras	6.124.170,25
D.04.03	Transf.correntes-Administração Central	108.444.873,76
D.04.07	Instituições sem fins lucrativos	1.241.749.525,18
D.04.08	Famílias	6.118.181.356,96
D.04.09	Resto do Mundo	21.462,93
D.05	Subsídios	157.013.604,42
D.05.01	Sociedades e quase soc.não financeiras	48.754.836,07
D.05.02	Sociedades financeiras	9.629,49
D.05.03	Administração Central	3.216.711,23
D.05.04	Administração Regional	7.469.899,18
D.05.07	Instituições sem fins lucrativos	97.562.528,45
D.06	Outras despesas correntes	2.259.766,12
D.06.02	Outras despesas correntes-diversas	2.259.766,12
	OSS	14.671.290.108,70
D.01	Despesas com o pessoal	123.503.260,52
D.01.01	Remunerações certas e permanentes	107.973.744,84
D.01.02	Abonos variáveis ou eventuais	1.618.798,44
D.01.03	Segurança Social	13.910.717,24
D.02	Aquisição de bens e serviços	40.007.545,87
D.02.01	Aquisição de bens	2.541.284,51
D.02.02	Aquisição de serviços	37.466.261,36
D.03	Juros e outros encargos	2.142.166,96
D.03.05	Outros Juros	11.305,49
D.03.06	Outros encargos financeiros	2.130.861,47
D.04	Transferências correntes	14.494.612.717,46
D.04.03	Transf.correntes-Administração Central	499.918.896,35
D.04.04	Administração Regional	19.325.147,00
D.04.08	Famílias	13.969.833.411,80
D.04.09	Resto do Mundo	5.535.262,31
D.05	Subsídios	1.825.762,51
D.05.03	Administração Central	1.169.323,50
D.05.07	Instituições sem fins lucrativos	656.439,01
D.06	Outras despesas correntes	9.198.655,39
D.06.02	Outras despesas correntes-diversas	9.198.655,39

	SCML	163.969.103,31
D.01	Despesas com o pessoal	7.467.909,84
D.01.01	Remunerações certas e permanentes	6.112.452,60
D.01.02	Abonos variáveis ou eventuais	814.443,27
D.01.03	Segurança Social	541.013,97
D.02	Aquisição de bens e serviços	629.681,59
D.02.01	Aquisição de bens	23.799,59
D.02.02	Aquisição de serviços	605.882,00
D.04	Transferências correntes	141.950.397,86
D.04.01	Trans.corr.-Socied.e quase socied.não financeiras	216.901,10
D.04.05	Administração Local	5.729.918,62
D.04.07	Instituições sem fins lucrativos	100.977.336,39
D.04.08	Famílias	35.026.241,75
D.05	Subsídios	13.767.665,75
D.05.07	Instituições sem fins lucrativos	13.767.665,75
D.06	Outras despesas correntes	153.448,27
D.06.02	Outras despesas correntes-diversas	153.448,27
	FSE	1.084.622.883,78
D.01	Despesas com o pessoal	169.784,29
D.01.01	Remunerações certas e permanentes	147.154,23
D.01.02	Abonos variáveis ou eventuais	8.367,64
D.01.03	Segurança Social	14.262,42
D.02	Aquisição de bens e serviços	298.350,80
D.02.02	Aquisição de serviços	298.350,80
D.03	Juros e outros encargos	1.700,55
D.03.06	Outros encargos financeiros	1.700,55
D.04	Transferências correntes	6.713.910,39
D.04.07	Instituições sem fins lucrativos	6.713.910,39
D.05	Subsídios	1.077.401.951,95
D.05.01	Sociedades e quase soc.não financeiras	186.264.749,52
D.05.02	Sociedades financeiras	17.586,05
D.05.03	Administração Central	507.145.421,34
D.05.04	Administração Regional	69.693.412,76
D.05.05	Administração Local	6.947.360,72
D.05.07	Instituições sem fins lucrativos	307.333.421,56
D.06	Outras despesas correntes	37.185,81
D.06.02	Outras despesas correntes-diversas	37.185,81
	FEDER	22.413,62
D.01	Despesas com o pessoal	478,06
D.01.02	Abonos variáveis ou eventuais	33,25
D.01.03	Segurança Social	444,81
D.02	Aquisição de bens e serviços	21.935,56
D.02.02	Aquisição de serviços	21.935,56
	Outros programas da U.E.	0,00
	FSS/Rendimentos	1.084.445,40
D.02	Aquisição de bens e serviços	10.038,17
D.02.02	Aquisição de serviços	10.038,17
D.04	Transferências correntes	595.220,00
D.04.07	Instituições sem fins lucrativos	595.220,00
D.05	Subsídios	479.187,23
D.05.08	Famílias	479.187,23

	Capital	12.627.703.541,80
	OE	595.992.470,75
D.07	Aquisição de bens de capital	4.641.697,80
D.07.01	Investimentos	4.641.697,80
D.08	Transferências de capital	5.769.716,15
D.08.01	Sociedades e quase sociedades não financeiras	3.257.400,00
D.08.07	Instituições sem fins lucrativos	2.512.316,15
D.08.09	Resto do mundo	0,00
D.09	Ativos financeiros	585.581.056,80
D.09.02	Títulos a curto prazo	585.581.056,80
	OSS	10.465.985.382,03
D.07	Aquisição de bens de capital	21.026.376,82
D.07.01	Investimentos	21.026.376,82
D.08	Transferências de capital	718.409,11
D.08.09	Resto do mundo	718.409,11
D.09	Ativos financeiros	10.444.240.596,10
D.09.02	Títulos a curto prazo	3.566.413.981,49
D.09.03	Titulos a médio e longo prazo	6.358.299.989,83
D.09.07	Ações e outras participações	494.444.160,56
D.09.08	Unidades de participação	25.082.464,22
	SCML	647.683.412,29
D.07	Aquisição de bens de capital	1.589.168,90
D.07.01	Investimentos	1.589.168,90
D.08	Transferências de capital	13.643.971,19
D.08.07	Instituições sem fins lucrativos	13.643.971,19
D.09	Ativos financeiros	632.450.272,20
D.09.01	Depósitos, certificados de depósito e poupança	62.500.000,00
D.09.02	Títulos a curto prazo	569.950.272,20
	FSE	918.000.000,00
D.09	Ativos financeiros	918.000.000,00
D.09.02	Títulos a curto prazo	918.000.000,00
	FEDER	42.276,73
D.08	Transferências de capital	42.276,73
D.08.07	Instituições sem fins lucrativos	42.276,73
	FSS/Rendimentos	0,00

IV - Total **36.341.054.627,66**

Saída de Operações de Tesouraria

T	Operações Tesouraria	4.730.232.228,78
T.01	Vencimentos	56.817.047,44
T.01.01	Retenção SS	8.857.304,11
T.01.02	Retenção para o IRS (dependente)	24.648.030,66
T.01.03	Retenção para o IRS (Independente)	2.593.755,32
T.01.04	Retenção CGA	15.258.714,74
T.01.05	Retenção para ADSE	2.880.455,34
T.01.06	Retenção Sindicato	492.860,50
T.01.07	Retenção CCD	973.439,94
T.01.08	Ret. Serv. Sociais	9.816,24
T.01.09	Retenção Cofre Prev. do Min. Das Finanças	136.925,68
T.01.10	Retenção Seguro Acidentes de Trabalho	38.376,99
T.01.11	Retenção Descontos Via Judicial	91.568,59
T.01.12	Ret. Quotas Ass. De Inspetores da Seg. Social	4.975,00
T.01.14	Reposições - Processamento / Regularização	1.204,64
T.01.15	Outras Retenções	13.165,61

T.01.16	Retenções Judiciais	761.005,68
T.01.17	IRS Pensões	15.587,00
T.01.18	Serv.Soc. Min. Saúde	338,00
T.01.19	Ret. Trib. Família	39.400,67
T.01.21	Retenção outros sistemas de proteção social	122,73
T.02	Faturas de Obras	1.572.502,43
T.02.01	Retenção - Cx. Geral Aposentações	38,26
T.02.02	Retenção - Contribuições para a Segurança Social	1.454.886,02
T.02.03	Retenção - Adjudicatários com caução	117.578,15
T.03	Fundos de Maneio	1.206.510,91
T.04	Adiantamentos	2.121.197,56
T.04.01	Adiantamentos ao Pessoal	75.586,15
T.04.02	Adiantamentos Outros	2.045.611,41
T.05	Val.NãoIdentificados	148.197.394,04
T.09	Receitas diversas Imóveis	545.593,33
T.10	Receitas de menores	8.023,93
T.12	Rendimentos	415.121.766,19
T.12.01	Rendimento Prediais/Capitais	514.177,79
T.12.02	Outros Rendimentos	414.607.588,40
T.13	Valores não pagos	21.979.762,71
T.14	Encargos a liquidar	4.925,49
T.17	Receitas a Liquidar	1.689.602,91
T.18	Reposições a identificar	2.519.495,90
T.19	Juros Devedores	1.061,00
T.20	Contribuições - Valores a Regularizar	12.213.142,19
T.23	Outros	286.554.280,43
T.24	Abastecimento OT's	2.684.828.947,32
T.24.02	Fundo Especial Banca dos Casinos	4.518.655,03
T.24.02.01	Pensão Velhice	2.957.448,04
T.24.02.02	Pensão Invalidez	896.649,14
T.24.02.03	Pensão Sobrevivência	637.581,99
T.24.02.04	Pensão Morte	25.318,80
T.24.02.05	Subsidios Apoio Social	1.657,06
T.24.03	DRISS - Portugal Credor	2.208.643,61
T.24.05	IGFSS - Encargos a Liquidar	189,52
T.24.05.07	R.Minimo Garantido	189,52
T.24.06	IGFSS- Ano Corrente	17.930.991,95
T.24.06.06	Ação Social	523.635,57
T.24.06.99	Outros	17.407.356,38
T.24.08	Fundo de Socorro Social	13.669.523,81
T.24.13	Adiantamento CNP	2.596.259.721,26
T.24.15	Adiantamento Outros	42,00
T.24.16	POAT	483.004,25
T.24.17	Indeminização por incapacidade temporária para o trabalho	39.098.613,14
T.24.19	Projetos Formação Profissional	10.659.562,75
T.24.19.08	POPH	10.639.556,89
T.24.19.10	SAMA	20.005,86
T.25	Retenções - Ministério das Finanças	14.183,08
T.25.09	Outras retenções	14.183,08
T.28	Cheques sem provisão	28.290,02
T.31	Restituição de Contribuições	76.830,50
T.32	IVA	364.835,04
T.32.02	IVA-Dedutível Nac.	12.249,23
T.32.05	IVA a Receber/Pagar	352.585,81
T.35	Contribuições	802.527.477,14
T.36	Pagamento por conta Organismos Estrangeiros	57.049.172,62
T.38	CNP. Pensões - Reg.de Pagamentos	461.008,87
T.39	Portugal credor - Segurança Social	1.398.305,66
T.39.99	Portugal credor - Seg.Social - Global	1.398.305,66

T.40	Portugal credor - Saúde	68.826.547,47
T.40.01	Segurança social	2.304.101,09
T.40.01.19	CSS Madeira	850,16
T.40.01.99	Portugal credor - Saúde - Seg.Social - Global	2.303.250,93
T.40.02	Saúde	66.522.446,38
T.40.02.99	Portugal credor - Saúde - Global	66.522.446,38
T.42	Portugal devedor - Segurança Social	4.501,96
T.42.99	Portugal devedor - Seg. Social - Global	4.501,96
T.45	SEF-Valores não pagos	6.965.221,81
T.48	Prestações em Prescrição	38.615.748,11
T.50	Fundo dos certificados de reforma	6.153.237,42
T.50.01	Contribuições a dep. nas contas dos aderentes	4.629.695,86
T.50.02	Rendas a pagar aos aderentes	239,04
T.50.04	Revogações a pag.aos aderentes - Outras operações	5.503,20
T.50.05	Devoluções de capitais acumulados a aderentes	1.513.799,72
T.50.06	Devoluções de capitais acumulados a herdeiros	3.999,60
T.52	Regime substitutivo bancário, pensões instituídasDL 127/2011 de 31/12	112.365.615,30

V - Total **4.730.232.228,78**

Saldo da Gerência seguinte:

VI - Saldo de disponibilidades **1.140.098.318,12**

6.1.1 - Depósitos em instituições financeiras e caixa	
6.1.1.1 - Valia potencial de câmbio do FEFSS	2.681.039,03

6.2.1 - Saldo das operações orçamentais	978.531.734,03
OE	321.634.813,60
OSS	518.103.038,58
SCML	80.823.571,07
FSE	53.168.020,33
FEDER	-469.980,36
Outros programas da UE	675,76
FSS/Rendimentos	5.271.595,04
6.2.2 - Saldo das operações tesouraria	161.566.584,09

IV + V + VI Total Pagamentos **42.211.385.174,56**

7 - Saldo das operações de transferências orçamentais	0,00
---	------

7.1 - OE	
7.1.1- Receita :	0,00
7.1.2 - Despesa:	144.365.666,89
Transferências para a fonte financiamento OSS:	144.365.666,89
Transferência do Subsistema de Solidariedade para o Sistema Previdencial - Repartição	85.860.945,93
Transferência do Subsistema de Proteção Familiar para o Sistema Previdencial - Repartição	45.298.086,96
Transferência do Subsistema de Ação Social para o Sistema Previdencial - Repartição	13.206.634,00

7.2 - OSS	
Receita :	144.698.864,34
Transferências da fonte financiamento OE:	144.365.666,89
Transferência obtida do Subsistema de Solidariedade para o Sistema Previdencial - Repartição - Receitas cessantes	85.860.945,93
Transferência obtida do Subsistema de Proteção Familiar para o Sistema Previdencial - Repartição	45.298.086,96
Transferência obtida do Subsistema de Ação Social para o Sistema Previdencial - Repartição	13.206.634,00
Transferências da fonte financiamento SCML:	316.225,90
Reafetação do montante pago de contribuições pela entidade patronal	316.225,90
Transferências da fonte financiamento FSE:	16.334,13
Reafetação do montante pago de contribuições pela entidade patronal	16.334,13
Transferências da fonte financiamento FEDER:	637,42
Reafetação do montante pago de contribuições pela entidade patronal	637,42

7.3 - SCML	
Despesa:	
Transferências para a fonte financiamento OSS:	316.225,90
Reafetação do montante pago de contribuições pela entidade patronal	316.225,90

7.4 - FSE	
Despesa:	
Transferências para a fonte financiamento OSS:	16.334,13
Reafetação do montante pago de contribuições pela entidade patronal	16.334,13

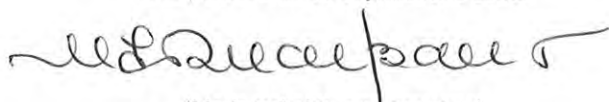
7.5 - FEDER	
Despesa:	637,42
Transferências para a fonte financiamento OSS:	637,42
Reafetação do montante pago de contribuições pela entidade patronal	637,42

8 - Saldo das operações orçamentais reajustado = 6.2.1 +/- 7	978.531.734,02
OE (6.2.1+7.1.1 - 7.1.2)	177.269.146,71
OSS (6.2.1 + 7.2)	662.801.902,91
SCML (6.2.1-7.3)	80.507.345,18
FSE (6.2.1-7.4)	53.151.686,21
FEDER (6.2.1-7.5)	-470.617,79
Outro programas UE (6.2.1)	675,76
FSS/Rendimentos (6.2.1)	5.271.595,04

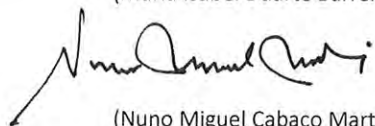
* Na CSS de 2011 o saldo referente às receitas consignadas da alínea b) e d) estava incluído na fonte de financiamento SCML

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, I.P., 14 junho de 2013

O Departamento de Orçamento e Conta

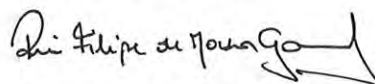


(Maria Isabel Duarte Barreiros)



(Nuno Miguel Cabaço Martins)

O Conselho Diretivo,



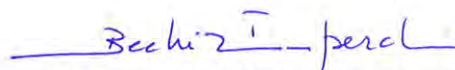
(Rui Filipe de Moura Gomes)



(Nuno Miguel Simões Venes)



(Rui Manuel de Freitas Corrêa de Mello)



(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

Orçamento da Segurança Social - 2012
Despesas Globais da Segurança Social por classificação económica

Mapa 8.3.1.1 - Alterações Orçamentais - Despesa

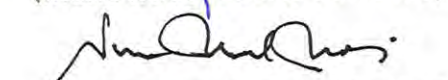
							€uro
Agrup.	Subagrup.	Rubrica	Designação	Dotações Iniciais	Reforços	Anulações	Dotações Corrigidas
			Despesas Correntes	23.318.020.244,00	2.684.373.788,00	1.748.946.926,00	17.946.436,69
01			Despesas com o pessoal *	294.739.351,00	3.064.235,00	26.980.480,00	270.823.106,00
02			Aquisição de bens e serviços	104.929.642,00	4.680.849,00	2.355.978,00	107.254.513,00
03			Juros e outros encargos	7.444.616,00	5.500,00	1.119.883,00	6.330.233,00
04			Transferências Correntes	22.284.929.012,00	1.655.271.036,00	1.671.456.499,00	339.610,32
	01		Sociedades e quase Soc. Não Finan.	8.902.687,00			8.902.687,00
	03		Administração Central	1.466.668.041,00	84.000.000,00	931.746.305,00	17.604,25
		01	Estado	255.894.608,00	59.000.000,00	286.985.199,00	
		02	Estado - Subsistema de Ação Social	49.500.000,00	25.000.000,00		
		05	Serviços e Fundos Autónomos	0,00			0,00
		06	SFA - Subsistema de Ação Social	38.000.000,00			38.000.000,00
		07	SFA - Sistema Previdencial	1.123.113.993,00		644.601.666,00	17.604,25
		08	SFA - Participação Por. Projetos Cofinanciados	159.440,00		159.440,00	
	04		Administração Regional	106.781.713,00	7.019.141,00	94.475.707,00	26.786,07
		01	Região Autónoma dos Açores	67.250.034,00	6.419.141,00	64.752.447,00	9.151,23
		02	Região Autónoma dos Madeira	39.531.679,00	600.000,00	29.723.260,00	17.634,84
		05	Administração Local	16.600.952,00	1.500.000,00	10.275.384,00	
		07	Instituições sem fins lucrativos	1.580.700.865,00	5.454.793,00	176.571.239,00	295.220,00
		08	Famílias	19.098.962.149,00	1.557.285.207,00	457.627.864,00	
		09	Resto do Mundo	6.312.605,00	11.895,00	760.000,00	
05			Subsídios	615.324.700,00	1.016.990.248,00	46.009.243,00	17.606.826,37
	01		Sociedades e quase sociedades não financeiras	230.077.807,00	48.640.688,00	33.190.684,00	1.463.737,94
	02		Sociedades financeiras	566.711,00			
	03		Administração Central	0,00	756.999.300,00		
	04		Administração Regional	0,00	94.265.216,00		
	05		Administração Local	0,00	8.000.000,00		
	07		Instituições sem fins lucrativos	384.169.127,00	108.993.985,00	12.818.559,00	14.091.059,13
	08		Famílias	511.055,00	91.059,00		2.052.029,30
06			Outras despesas correntes	10.652.923,00	4.361.920,00	1.024.843,00	0,00
	02		Diversas	10.652.923,00	4.361.920,00	1.024.843,00	
			Despesas Capital	13.775.925.292,00	9.168.469.402,00	7.083.876.552,61	560.149.851,00
07			Aquisição de bens de capital	27.786.628,00	7.741.696,00	1.043.180,00	1.512.350,00
	01		Investimentos	27.786.628,00	7.741.696,00	1.043.180,00	
08			Transferências de capital	99.478.181,00	2.365.207,00	72.316.805,00	0,00
	01		Sociedades e quase sociedades não financeiras	3.908.853,00			
	03		Administração Central	0,00			
	04		Administração Regional	0,00			
	07		Instituições sem fins lucrativos	95.139.328,00	1.564.207,00	72.202.805,00	
	09		Resto do Mundo	430.000,00	801.000,00	114.000,00	
09			Ativos financeiros	13.388.660.483,00	9.158.362.499,00	6.750.516.567,61	558.637.501,00
	01		Depósitos, certificados de depósito e poupança	0,00	62.500.000,00	0,00	0,00
		03	Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	0,00	62.500.000,00		
	02		Titulos a curto prazo	1.896.656.068,00	4.414.362.499,00	835.500.000,00	558.637.501,00
		01	Sociedades e quase sociedades não financeiras - Privadas	199.417.926,00	190.000.000,00		
		03	Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	509.480,00			
		05	Administração Pública Central - Estado	1.616.663.268,00	3.941.362.499,00	645.500.000,00	558.637.501,00
		14	Resto do Mundo - União Europeia - Instituições	8.510.220,00	53.000.000,00		
		15	Resto do Mundo - União Europeia - Países membros	4.669.225,00			
		16	Resto do Mundo - Países terceiros e organizações internacionais	66.885.949,00	230.000.000,00		
		03	Titulos a médio e longo prazo	3.793.312.137,00	2.950.000.000,00	0,00	0,00
		01	Sociedades e quase sociedades não financeiras - Privadas	509.480,00			
		03	Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	509.480,00			
		05	Administração Pública Central - Estado	2.035.341.834,00	700.000.000,00		
		08	Administração Pública Local - Continente	509.480,00			
		09	Administração Pública Local - Regiões Autónomas	509.480,00			
		14	Resto do Mundo - União Europeia - Instituições	19.888.174,00			
		15	Resto do Mundo - União Europeia - Países membros	1.207.000.714,00	1.500.000.000,00		
		16	Resto do Mundo - Países terceiros e organizações internacionais	529.043.495,00	750.000.000,00		
		04	Derivados financeiros	2.008.224.072,00	70.000.000,00	1.720.000.000,00	0,00
		01	Sociedades e quase sociedades não financeiras - Privadas	502.056.018,00		450.000.000,00	
		03	Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	502.056.018,00		450.000.000,00	
		15	Resto do Mundo - União Europeia - Países membros	502.056.018,00		400.000.000,00	
		16	Resto do Mundo - Países terceiros e organizações internacionais	502.056.018,00	70.000.000,00	420.000.000,00	
		07	Ações e outras participações	1.255.622.047,00	400.000.000,00	400.000.000,00	0,00
		01	Sociedades e quase sociedades não financeiras - Privadas	991.480,00			
		03	Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	509.480,00			
		04	Sociedades financeiras - Companhias de Seguros e Fundos de Pensões	509.480,00			
		14	Resto do Mundo - União Europeia - Instituições	264.911.346,00			
		16	Resto do Mundo - Países terceiros e organizações internacionais	988.700.261,00	400.000.000,00	400.000.000,00	
		08	Unidades de participação	3.765.438.137,00	1.261.500.000,00	3.471.535.546,31	0,00
		03	Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	527.480,00			
		14	Resto do Mundo - União Europeia - Instituições	2.729.584.775,00	660.000.000,00	2.570.035.546,31	
		16	Resto do Mundo - União Europeia - Países membros	1.035.325.882,00	601.500.000,00	901.500.000,00	
		09	Outros Ativos financeiros	669.408.022,00	0,00	323.481.021,30	0,00
		01	Sociedades e quase sociedades não financeiras - Privadas	167.352.006,00		130.000.000,00	
		03	Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	167.352.006,00		130.000.000,00	
		15	Resto do Mundo - União Europeia - Países membros	167.352.006,00		40.000.000,00	
		16	Resto do Mundo - Países terceiros e organizações internacionais	167.352.004,00		23.481.021,30	
10			Passivos Financeiros	260.000.000,00	0,00	260.000.000,00	0,00
	05		Empréstimos de curto prazo	260.000.000,00	0,00	260.000.000,00	0,00
		03	Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	260.000.000,00		260.000.000,00	
			TOTAL	37.093.945.536,00	11.852.843.190,00	8.832.823.478,61	578.096.287,69

* Note-se que, a consolidação da receita e despesa de contribuições a cargo da entidade patronal entre instituições do sistema da segurança social apenas foi realizada em sede de orçamento revisto.

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 8 de Maio de 2013

O Departamento de Orçamento e
Conta


(Maria Isabel Duarte Barreiros)

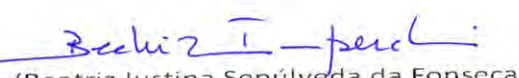

(Nuno Miguel Cabaço Martins)

O Conselho Diretivo,


(Rui Filipe de Moura Gomes)


(Nuno Miguel Simões Venes)


(Rui Manuel de Freitas Corrêa de Mello)


(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

Orçamento da Segurança Social - 2012
Despesas Globais da Segurança Social
Mapa 8.3.1.1 - Alterações Orçamentais - Despesa

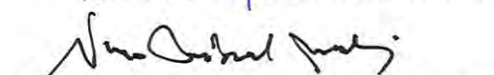
					Em Euro				
Agrupamento	Subagrupamento	Rubrica	Designação	OSS 2012 Inicial	Dotações Corrigidas a 31.03.2012	Dotações Corrigidas a 30.06.2012	Dotações Corrigidas a 30.09.2012	Dotações Corrigidas a 31.12.2012	
			Despesas Correntes	23.318.020.244,00	23.458.597.281,00	23.988.588.725,69	24.013.738.725,69	24.271.393.542,69	
01			Despesas com o pessoal *	294.739.351,00	292.312.504,00	292.077.278,00	293.089.039,00	270.823.106,00	
02			Aquisição de bens e serviços	104.929.642,00	107.206.730,00	107.326.293,00	106.644.013,00	107.254.513,00	
03			Juros e outros encargos	7.444.616,00	7.139.616,00	7.138.434,00	7.138.694,00	6.330.233,00	
04			Transferências Correntes	22.284.929.012,00	22.416.315.467,00	22.938.227.420,00	22.961.447.603,00	22.269.083.159,32	
	01		Sociedades e quase Soc. Não Finan.	8.902.687,00	8.902.687,00	8.902.687,00	8.902.687,00	8.902.687,00	
	03		Administração Central	1.466.668.041,00	1.465.668.041,00	1.459.859.391,00	1.483.859.391,00	618.939.340,25	
		01	Estado	255.894.608,00	255.894.608,00	255.894.608,00	260.894.608,00	27.909.409,00	
		02	Estado - Subsistema de Acção social	49.500.000,00	49.500.000,00	49.500.000,00	74.500.000,00	74.500.000,00	
		05	Serviços e Fundos Autonomos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		06	SFA - Subsistema de Acção Social	38.000.000,00	38.000.000,00	38.000.000,00	38.000.000,00	38.000.000,00	
		07	SFA - Sistema Previdencial	1.123.113.993,00	1.122.113.993,00	1.116.305.343,00	1.110.305.343,00	478.529.931,25	
		08	SFA - Participação Por. Projectos Cofinanciados	159.440,00	159.440,00	159.440,00	159.440,00	0,00	
	04		Administração Regional	106.781.713,00	107.781.713,00	113.590.363,00	113.590.363,00	19.351.933,07	
		01	Região Autónoma dos Açores	67.250.034,00	67.650.034,00	73.458.684,00	73.541.898,00	8.925.879,23	
		02	Região Autónoma dos Madeira	39.531.679,00	40.131.679,00	40.131.679,00	40.048.465,00	10.426.053,84	
	05		Administração Local	16.600.952,00	18.099.872,00	17.799.872,00	17.695.055,00	7.825.568,00	
	07		Instituições sem fins lucrativos	1.580.700.865,00	1.580.145.018,00	1.582.362.820,00	1.490.773.957,00	1.409.879.639,00	
	08		Famílias	19.098.962.149,00	19.229.393.636,00	19.749.387.787,00	19.840.301.650,00	20.198.619.492,00	
	09		Resto do Mundo	6.312.605,00	6.324.500,00	6.324.500,00	6.324.500,00	5.564.500,00	
05			Subsídios	615.324.700,00	625.324.700,00	630.975.916,69	631.937.916,69	1.603.912.531,37	
	01		Sociedades e quase sociedades não financeiras	230.077.807,00	230.077.807,00	235.585.935,26	240.247.935,26	246.991.548,94	
	02		Sociedades financeiras	566.711,00	566.711,00	566.711,00	566.711,00	566.711,00	
	03		Administração Central	0,00	0,00	0,00	0,00	756.999.300,00	
	04		Administração Regional	0,00	0,00	0,00	0,00	94.265.216,00	
	05		Administração local	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000.000,00	
	07		Instituições sem fins lucrativos	384.169.127,00	394.169.127,00	394.260.186,13	390.469.127,13	494.435.612,13	
	08		Famílias	511.055,00	511.055,00	563.084,30	654.143,30	2.654.143,30	
06			Outras despesas correntes	10.652.923,00	10.298.264,00	12.843.384,00	13.481.460,00	13.990.000,00	
	02		Diversas	10.652.923,00	10.298.264,00	12.843.384,00	13.481.460,00	13.990.000,00	
			Despesas Capital	13.775.925.292,00	13.775.829.292,00	13.778.103.263,00	13.777.953.263,00	16.420.667.992,39	
07			Aquisição de bens de capital	27.786.628,00	27.740.422,00	36.014.393,00	36.355.464,00	35.997.494,00	
	01		Investimentos	27.786.628,00	27.740.422,00	36.014.393,00	36.355.464,00	35.997.494,00	
08			Transferências de capital	99.478.181,00	99.428.387,00	93.428.387,00	92.937.316,00	29.526.583,00	
	01		Sociedades e quase sociedades não financeiras	3.908.853,00	3.908.853,00	3.908.853,00	3.908.853,00	3.908.853,00	
	03		Administração Central	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	04		Administração Regional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	07		Instituições sem fins lucrativos	95.139.328,00	95.203.534,00	89.203.534,00	88.712.463,00	24.500.730,00	
	09		Resto do Mundo	430.000,00	316.000,00	316.000,00	316.000,00	1.117.000,00	
09			Activos financeiros	13.388.660.483,00	13.388.660.483,00	13.388.660.483,00	13.388.660.483,00	16.355.143.915,39	
	01		Depósitos, certificados de depósito e poupança	0,00	0,00	0,00	0,00	62.500.000,00	
		03	Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	62.500.000,00	
	02		Titulos a curto prazo	1.896.656.068,00	1.896.656.068,00	1.896.656.068,00	3.446.656.068,00	6.034.156.068,00	
		01	Sociedades e quase sociedades não financeiras - Privadas	199.417.926,00	199.417.926,00	199.417.926,00	199.417.926,00	199.417.926,00	
		03	Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	509.480,00	509.480,00	509.480,00	509.480,00	509.480,00	
		05	Administração pública central - Estado	1.616.663.268,00	1.616.663.268,00	1.383.663.268,00	2.883.663.268,00	5.471.163.268,00	
		14	Resto do Mundo - União Europeia - Instituições	8.510.220,00	8.510.220,00	61.510.220,00	61.510.220,00	61.510.220,00	
		15	Resto do Mundo - União Europeia - Países membros	4.669.225,00	4.669.225,00	4.669.225,00	4.669.225,00	4.669.225,00	
		16	Resto do Mundo - Países terceiros e organizações internacionais	66.885.949,00	66.885.949,00	246.885.949,00	296.885.949,00	296.885.949,00	
	03		Titulos a médio e longo prazo	3.793.312.137,00	3.793.312.137,00	4.093.312.137,00	5.693.312.137,00	6.743.312.137,00	
		01	Sociedades e quase sociedades não financeiras - Privadas	509.480,00	509.480,00	509.480,00	509.480,00	509.480,00	
		03	Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	509.480,00	509.480,00	509.480,00	509.480,00	509.480,00	
		05	Administração Pública Central - Estado	2.035.341.834,00	2.035.341.834,00	2.035.341.834,00	2.035.341.834,00	2.735.341.834,00	
		08	Administração Pública Local - Continente	509.480,00	509.480,00	509.480,00	509.480,00	509.480,00	
		09	Administração Pública Local - Regiões Autónomas	509.480,00	509.480,00	509.480,00	509.480,00	509.480,00	
		14	Resto do Mundo - União Europeia - Instituições	19.888.174,00	19.888.174,00	19.888.174,00	19.888.174,00	19.888.174,00	
		15	Resto do Mundo - União Europeia - Países membros	1.207.000.714,00	1.207.000.714,00	1.507.000.714,00	2.507.000.714,00	2.707.000.714,00	
		16	Resto do Mundo - Países terceiros e organizações internacionais	529.043.495,00	529.043.495,00	529.043.495,00	1.129.043.495,00	1.279.043.495,00	
	04		Derivados financeiros	2.008.224.072,00	2.008.224.072,00	1.708.224.072,00	358.224.072,00	358.224.072,00	
		01	Sociedades e quase sociedades não financeiras - Privadas	502.056.018,00	502.056.018,00	352.056.018,00	52.056.018,00	52.056.018,00	
		03	Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	502.056.018,00	502.056.018,00	352.056.018,00	52.056.018,00	52.056.018,00	
		15	Resto do Mundo - União Europeia - Países membros	502.056.018,00	502.056.018,00	502.056.018,00	102.056.018,00	102.056.018,00	
		16	Resto do Mundo - Países terceiros e organizações internacionais	502.056.018,00	502.056.018,00	502.056.018,00	152.056.018,00	152.056.018,00	
	07		Acções e outras participações	1.255.622.047,00	1.255.622.047,00	1.255.622.047,00	1.255.622.047,00	1.255.622.047,00	
		01	Sociedades e quase sociedades não financeiras - Privadas	991.480,00	991.480,00	991.480,00	991.480,00	991.480,00	
		03	Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	509.480,00	509.480,00	509.480,00	509.480,00	509.480,00	
		04	Sociedades financeiras - Companhias de Seguros e Fundos de Pensões	509.480,00	509.480,00	509.480,00	509.480,00	509.480,00	
		14	Resto do Mundo - União Europeia - Instituições	264.911.346,00	264.911.346,00	264.911.346,00	264.911.346,00	264.911.346,00	
		16	Resto do Mundo - Países terceiros e organizações internacionais	988.700.261,00	988.700.261,00	988.700.261,00	988.700.261,00	988.700.261,00	
	08		Unidades de participação	3.765.438.137,00	3.765.438.137,00	3.765.438.137,00	2.165.438.137,00	1.555.402.590,69	
		03	Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	527.480,00	527.480,00	527.480,00	527.480,00	527.480,00	
		14	Resto do Mundo - União Europeia - Instituições	2.729.584.775,00	2.729.584.775,00	2.729.584.775,00	1.429.584.775,00	819.549.228,69	
		16	Resto do Mundo - União Europeia - Países membros	1.035.325.882,00	1.035.325.882,00	1.035.325.882,00	735.325.882,00	735.325.882,00	
	09		Outros activos financeiros	669.408.022,00	669.408.022,00	669.408.022,00	469.408.022,00	345.927.000,70	
		01	Sociedades e quase sociedades não financeiras - Privadas	167.352.006,00	167.352.006,00	167.352.006,00	87.352.006,00	37.352.006,00	
		03	Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	167.352.006,00	167.352.006,00	167.352.006,00	87.352.006,00	37.352.006,00	
		15	Resto do Mundo - União Europeia - Países membros	167.352.006,00	167.352.006,00	167.352.006,00	127.352.006,00	127.352.006,00	
		16	Resto do Mundo - Países terceiros e organizações internacionais	167.352.004,00	167.352.004,00	167.352.004,00	167.352.004,00	143.870.982,70	
10			Passivos Financeiros	260.000.000,00	260.000.000,00	260.000.000,00	260.000.000,00	0,00	
	05		Empréstimos de curto prazo	260.000.000,00	260.000.000,00	260.000.000,00	260.000.000,00	0,00	
		03	Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	260.000.000,00	260.000.000,00	260.000.000,00	260.000.000,00	0,00	
			TOTAL	37.093.945.536,00	37.234.426.573,00	37.766.691.988,69	37.791.691.988,69	40.692.061.535,08	

* Note-se que, a consolidação da receita e despesa de contribuições a cargo da entidade patronal entre instituições do sistema da segurança social apenas foi realizada em sede de orçamento revisto.

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 8 de Maio de 2013

O Departamento de Orçamento e
Conta


(Maria Isabel Duarte Barreiros)


(Nuno Miguel Cabaço Martins)

O Conselho Diretivo,


(Rui Filipe de Moura Gomes)


(Nuno Miguel Simões Venes)


(Rui Manuel de Freitas Corrêa de Mello)


(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

Orçamento da Segurança Social - 2012
Receitas Globais da Segurança Social por classificação económica
Mapa 8.3.1.2 - Alterações Orçamentais - Receita

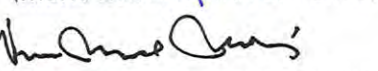
Euro								
Capítulo	Grupo	Artigo	Designação	Previsões Iniciais	Créditos Especiais	Reforços	Anulações	Previsões Corrigidas
			Receitas Correntes	23.510.443.514,00	0,00	1.924.478.485,00	1.361.982.772,00	24.072.939.227,00
02	01	02	Impostos Indiretos	948.766.170,00	0,00	0,00	0,00	948.766.170,00
			Sobre o consumo	948.766.170,00	0,00	0,00	0,00	948.766.170,00
			IVA	948.766.170,00				948.766.170,00
03			Contribuições para a Segurança Social	13.774.582.066,00	0,00	0,00	755.319.864,00	13.019.262.202,00
	01		Subsistema Previdencial *	13.766.897.066,00			755.319.864,00	13.011.577.202,00
	02		Regimes complementares e especiais	7.685.000,00				7.685.000,00
04			Taxas, multas e outras penalidades	96.808.270,00		2.000,00		96.810.270,00
05			Rendimentos da propriedade	484.440.245,00	0,00	775.000,00	77.475.000,00	407.740.245,00
	01		Juros - Soc. e quase soc. não financeiras	1.000,00				1.000,00
	02		Juros - Sociedades Financeiras	114.469.837,00		25.000,00	77.450.000,00	37.044.837,00
	03		Juros - Administração Pública	276.144.611,00		750.000,00	25.000,00	276.869.611,00
	04		Juros - Instituições sem fins lucrativos	11.000,00				11.000,00
	06		Juros - Resto do mundo	35.669.534,00				35.669.534,00
	07		Dividendos e partic. nos lucros de soc. e quase soc. não financeiras	45.998.294,00				45.998.294,00
	08		Dividendos e particip. nos lucros de soc.financeiras	8.434.043,00				8.434.043,00
	10		Rendas	3.711.926,00				3.711.926,00
06			Transferências Correntes	8.181.761.443,00	0,00	1.923.700.974,00	529.185.403,00	9.576.277.014,00
	01		Sociedades e quase sociedades não financeiras	602.000,00				602.000,00
	03		Administração Central	6.658.380.608,00	0,00	1.923.700.973,00	529.185.403,00	8.052.896.178,00
		01	Estado	0,00		1.817.724.725,00	6.000.000,00	1.811.724.725,00
		02	Estado-Subsistema de Solidariedade	4.411.631.178,00			24.951.141,00	4.386.680.037,00
		03	Estado-Subsistema de Ação Social	1.252.772.877,00		25.000.000,00		1.277.772.877,00
		04	Estado - Subsistema de Proteção Familiar	401.633.109,00		21.813.110,00	31.600.000,00	391.846.219,00
		06	Estado-Participação Comunitária em Projetos Cofinanciados	0,00				0,00
		07	SFA	97.840,00		50.304.247,00	2.800.000,00	47.602.087,00
		08	SFA - Subsistema de Ação Social	126.400.000,00				126.400.000,00
		09	Serviços e Fundos Autónomos	18.144.600,00			18.144.600,00	0,00
		11	SFA - Participação Comunitária em Projetos Cofinanciados	9.011.348,00		8.858.891,00	7.000.006,00	10.870.233,00
		12	SFA-Sub.Solidariedade	10.000,00			10.000,00	0,00
		13	Estado - Sistema Previdencial	438.679.656,00			438.679.656,00	0,00
	07		Instituições sem fins lucrativos	151.510.000,00				151.510.000,00
	09		Resto do mundo	1.371.268.835,00		1,00		1.371.268.836,00
07			Vendas de bens e serviços correntes	12.913.351,00	0,00	510,00	505,00	12.913.356,00
	01		Vendas de bens	32.848,00		500,00		33.348,00
	02		Serviços	12.880.503,00		10,00	505,00	12.880.008,00
08			Outras Receitas Correntes	11.171.969,00	0,00	1,00	2.000,00	11.169.970,00
	01		Outras	11.171.969,00		1,00	2.000,00	11.169.970,00
			Receitas Capital	12.888.658.582,00	0,00	5.088.243.000,00	2.347.739.000,00	15.629.162.582,00
09			Venda de bens de investimento	20.001.100,00				20.001.100,00
10			Transferências de capital	6.298.942,00	0,00	0,00	0,00	6.298.942,00
	03		Administração Central	6.244.754,00	0,00	0,00	0,00	6.244.754,00
		03	Estado - Subsistema de Ação Social	6.244.744,00				6.244.744,00
		06	Estado - Participação Portuguesa em Projetos Cofinanciados	0,00				0,00
		10	SFA - Participação Comunitária em Projetos Cofinanciados	10,00				10,00
	09		Resto do Mundo	54.188,00				54.188,00
11			Ativos Financeiros	12.602.346.120,00	0,00	5.087.739.000,00	2.087.739.000,00	15.602.346.120,00
	01		Depósitos, certificados de depósito e poupança	980.472,00	0,00	50.000.000,00	0,00	50.980.472,00
	02		Sociedades financeiras	980.472,00		50.000.000,00		50.980.472,00
		02	Títulos a curto prazo	1.860.865.958,00	0,00	3.116.239.000,00	166.239.000,00	4.810.865.958,00
		01	Sociedades e quase sociedades não financeiras	208.022.335,00				208.022.335,00
		02	Sociedades financeiras	500.000,00				500.000,00
		03	Administração Pública - Administração Central - Estado	1.518.858.827,00		3.116.239.000,00	166.239.000,00	4.468.858.827,00
		04	Administração Pública Central - SFA	500.000,00				500.000,00
		11	Resto do Mundo - União Europeia	14.642.327,00				14.642.327,00
		12	Resto do Mundo - Países terceiros e Organizações Internacionais	118.342.469,00				118.342.469,00
	03		Títulos a médio e longo prazo	3.722.731.916,00	0,00	0,00	0,00	3.722.731.916,00
		01	Sociedades e quase sociedades não financeiras	500.000,00				500.000,00
		02	Sociedades financeiras	500.000,00				500.000,00
		03	Administração Pública - Administração Central - Estado	1.484.930.250,00				1.484.930.250,00
		06	Administração Pública - Administração Local - Continente	500.000,00				500.000,00
		07	Administração Pública - Administração Local - Regiões Autónomas	500.000,00				500.000,00
		11	Resto do Mundo - União Europeia	1.556.586.710,00				1.556.586.710,00
		12	Resto do Mundo - Países terceiros e Organizações Internacionais	679.214.956,00				679.214.956,00
	04		Derivados financeiros	1.970.858.073,00	0,00	0,00	0,00	1.970.858.073,00
		01	Sociedades e quase sociedades não financeiras	500.000,00				500.000,00
		02	Sociedades financeiras	500.000,00				500.000,00
		11	Resto do Mundo - União Europeia	645.249.095,00				645.249.095,00
		12	Resto do Mundo - Países terceiros e Organizações Internacionais	1.324.608.978,00				1.324.608.978,00
	06		Empréstimos a médio e longo prazo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		09	Instituições sem fins lucrativos	0,00				0,00
	08		Ações e outras participações	1.231.786.297,00	0,00	0,00	0,00	1.231.786.297,00
		01	Sociedades e quase sociedades não financeiras	500.000,00				500.000,00
		02	Sociedades financeiras	500.000,00				500.000,00
		11	Resto do Mundo - União Europeia	217.916.638,00				217.916.638,00
		12	Resto do Mundo - Países terceiros e Organizações Internacionais	1.012.869.659,00				1.012.869.659,00
	09		Unidades de participação	3.158.170.715,00	0,00	1.921.500.000,00	1.921.500.000,00	3.158.170.715,00
		02	Sociedades financeiras	500.000,00				500.000,00
		11	Resto do Mundo - União Europeia	3.157.170.715,00		1.921.500.000,00	1.921.500.000,00	3.157.170.715,00
		12	Resto do Mundo - Países terceiros e Organizações Internacionais	500.000,00				500.000,00
	11		Outros Ativos financeiros	656.952.689,00	0,00	0,00	0,00	656.952.689,00
		01	Sociedades e quase sociedades não financeiras	164.238.173,00				164.238.173,00
		02	Sociedades financeiras	164.238.173,00				164.238.173,00
		11	Resto do Mundo - União Europeia	164.238.172,00				164.238.172,00
		12	Resto do Mundo - Países terceiros e Organizações Internacionais	164.238.171,00				164.238.171,00
12			Passivos Financeiros	260.000.000,00	0,00	0,00	260.000.000,00	0,00
	05		Empréstimos a curto prazo	260.000.000,00	0,00	0,00	260.000.000,00	0,00
		02	Sociedades financeiras	260.000.000,00			260.000.000,00	0,00
13			Outras receitas de capital	12.420,00		504.000,00		516.420,00
			Outras Receitas	942.670.469,00	1.286.209.606,89	214.417.237,00	35.534.739,30	2.407.762.573,59
15			Reposições não abatidas nos pagamentos	263.730.784,00	0,00	60.750.005,00	12.053.718,00	312.427.071,00
	01		Reposições não abatidas nos pagamentos	263.730.784,00		60.750.005,00	12.053.718,00	312.427.071,00
16			Saldo do Ano Anterior	678.939.685,00	1.286.209.606,89	153.667.232,00	23.481.021,30	2.095.335.502,59
	01		Saldo orçamental	678.939.685,00	1.286.209.606,89	153.667.232,00	23.481.021,30	2.095.335.502,59
			TOTAL	37.341.772.565,00	1.286.209.606,89	7.227.138.722,00	3.745.256.511,30	42.109.864.382,59

* Note-se que, a consolidação da receita e despesa de contribuições a cargo da entidade patronal entre instituições do sistema da segurança social apenas foi realizada em sede de orçamento revisto.

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 9 de Maio de 2013

O Departamento de Orçamento e
Conta


(Maria Isabel Duarte Barreiros)

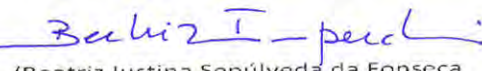

(Nuno Miguel Cabaço Martins)

O Conselho Diretivo,


(Rui Filipe de Moura Gomes)


(Nuno Miguel Simões Venes)


(Rui Manuel de Freitas Corrêa de Mello)


(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

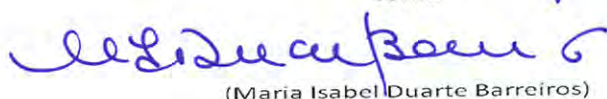
Orçamento da Segurança Social - 2012
Receitas Globais da Segurança Social
Mapa 8.3.1.2 - Alterações Orçamentais - Receita

Em Euro							
Capítulo	Grupo	Artigo	Designação	OSS 2012 Inicial	Previsões Corrigidas a 31.03.2012	Previsões Corrigidas a 30.06.2012	Previsões Corrigidas a 30.09.2012
			Receitas Correntes	23.510.443.514,00	23.640.924.551,00	23.852.180.802,00	23.877.180.803,00
02	01	02	Impostos Indiretos	948.766.170,00	948.766.170,00	948.766.170,00	948.766.170,00
			Sobre o consumo	948.766.170,00	948.766.170,00	948.766.170,00	948.766.170,00
			IVA	948.766.170,00	948.766.170,00	948.766.170,00	948.766.170,00
03	01	02	Contribuições para a Segurança Social	13.774.582.066,00	13.774.582.066,00	13.592.045.143,00	13.592.045.143,00
			Subsistema Previdencial *	13.766.897.066,00	13.766.897.066,00	13.584.360.143,00	13.584.360.143,00
			Regimes complementares e especiais	7.685.000,00	7.685.000,00	7.685.000,00	7.685.000,00
04			Taxas, multas e outras penalidades	96.808.270,00	96.808.270,00	96.810.270,00	96.810.270,00
05			Rendimentos da propriedade	484.440.245,00	484.440.245,00	484.440.245,00	484.440.245,00
	01		Juros - Soc. e quase soc. não financeiras	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	02		Juros - Sociedades Financeiras	114.469.837,00	114.469.837,00	114.469.837,00	114.469.837,00
	03		Juros - Administração Pública	276.144.611,00	276.144.611,00	276.144.611,00	276.144.611,00
	04		Juros - Instituições sem fins lucrativos	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
	06		Juros - Resto do mundo	35.669.534,00	35.669.534,00	35.669.534,00	35.669.534,00
	07		Dividendos e partic. nos lucros de soc. e quase soc. não financeiras	45.998.294,00	45.998.294,00	45.998.294,00	45.998.294,00
	08		Dividendos e partic. nos lucros de soc. financeiras	8.434.043,00	8.434.043,00	8.434.043,00	8.434.043,00
	10		Rendas	3.711.926,00	3.711.926,00	3.711.926,00	3.711.926,00
06			Transferências Correntes	8.181.761.443,00	8.312.242.480,00	8.706.035.654,00	8.731.035.654,00
	01		Sociedades e quase sociedade não financeiras	602.000,00	602.000,00	602.000,00	602.000,00
	03		Administração Central	6.658.380.608,00	6.788.861.645,00	7.182.654.819,00	7.207.654.818,00
		01	Estado	0,00	569.160.693,00	961.094.986,00	961.094.986,00
		02	Estado-Subsistema de Solidariedade	4.411.631.178,00	4.411.631.178,00	4.411.631.178,00	4.411.631.178,00
		03	Estado-Subsistema de Acção Social	1.252.772.877,00	1.252.772.877,00	1.252.772.877,00	1.277.772.877,00
		04	Estado - Subsistema de Protecção Familiar	401.633.109,00	401.633.109,00	370.033.109,00	370.033.109,00
		06	Estado-Participação Comunitária em Projectos Cofinanciados	0,00	0,00	0,00	0,00
		07	SFA	97.840,00	18.252.440,00	49.852.445,00	49.852.445,00
		08	SFA - Subsistema de Acção Social	126.400.000,00	126.400.000,00	126.400.000,00	126.400.000,00
		09	Serviços e Fundos Autónomos	18.144.600,00	0,00	0,00	0,00
		11	SFA - Participação Comunitária em Projectos Cofinanciados	9.011.348,00	9.011.348,00	10.870.224,00	10.870.223,00
		12	SFA-Sub.Solidariedade	10.000,00	0,00	0,00	0,00
		13	Estado - Sistema Previdencial	438.679.656,00	0,00	0,00	0,00
	07		Instituições sem fins lucrativos	151.510.000,00	151.510.000,00	151.510.000,00	151.510.000,00
	09		Resto do mundo	1.371.268.835,00	1.371.268.835,00	1.371.268.835,00	1.371.268.835,00
07			Vendas de bens e serviços correntes	12.913.351,00	12.913.351,00	12.913.351,00	12.913.351,00
	01		Vendas de bens	32.848,00	32.848,00	32.848,00	32.848,00
	02		Serviços	12.880.503,00	12.880.503,00	12.880.503,00	12.880.503,00
08			Outras Receitas Correntes	11.171.969,00	11.171.969,00	11.169.970,00	11.169.970,00
	01		Outras	11.171.969,00	11.171.969,00	11.169.970,00	11.169.970,00
			Receitas Capital	12.888.658.582,00	12.889.162.582,00	12.889.162.582,00	12.889.162.582,00
09			Venda de bens de investimento	20.001.100,00	20.001.100,00	20.001.100,00	20.001.100,00
10			Transferências de capital	6.298.942,00	6.298.942,00	6.298.942,00	6.298.942,00
	03		Administração Central	6.244.754,00	6.244.754,00	6.244.754,00	6.244.754,00
		03	Estado - Subsistema de Acção Social	6.244.744,00	6.244.744,00	6.244.744,00	6.244.744,00
		06	Estado - Participação Portuguesa em Projectos Cofinanciados	0,00	0,00	0,00	0,00
		10	SFA - Participação Comunitária em Projectos Cofinanciados	10,00	10,00	10,00	10,00
	09		Resto do Mundo	54.188,00	54.188,00	54.188,00	54.188,00
11			Activos Financeiros	12.602.346.120,00	12.602.346.120,00	12.602.346.120,00	12.602.346.120,00
	01		Depósitos, certificados de depósito e poupança	980.472,00	980.472,00	980.472,00	980.472,00
		02	Sociedades financeiras	980.472,00	980.472,00	980.472,00	980.472,00
	02		Títulos a curto prazo	1.860.865.958,00	1.860.865.958,00	1.860.865.958,00	1.860.865.958,00
		01	Sociedades e quase sociedades não financeiras	208.022.335,00	208.022.335,00	208.022.335,00	208.022.335,00
		02	Sociedades financeiras	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
		03	Administração Pública - Administração Central - Estado	1.518.858.827,00	1.518.858.827,00	1.518.858.827,00	1.518.858.827,00
		04	Administração Pública Central - SFA	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
		11	Resto do Mundo - União Europeia	14.642.327,00	14.642.327,00	14.642.327,00	14.642.327,00
		12	Resto do Mundo - Países terceiros e Organizações Internacionais	118.342.469,00	118.342.469,00	118.342.469,00	118.342.469,00
	03		Títulos a médio e longo prazo	3.722.731.916,00	3.722.731.916,00	3.722.731.916,00	3.722.731.916,00
		01	Sociedades e quase sociedades não financeiras	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
		02	Sociedades financeiras	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
		03	Administração Pública - Administração Central - Estado	1.484.930.250,00	1.484.930.250,00	1.484.930.250,00	1.484.930.250,00
		06	Administração Pública - Administração Local - Continente	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
		07	Administração Pública - Administração Local - Regiões Autónomas	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
		11	Resto do Mundo - União Europeia	1.556.586.710,00	1.556.586.710,00	1.556.586.710,00	1.556.586.710,00
		12	Resto do Mundo - Países terceiros e Organizações Internacionais	679.214.956,00	679.214.956,00	679.214.956,00	679.214.956,00
	04		Derivados financeiros	1.970.858.073,00	1.970.858.073,00	1.970.858.073,00	1.970.858.073,00
		01	Sociedades e quase sociedades não financeiras	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
		02	Sociedades financeiras	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
		11	Resto do Mundo - União Europeia	645.249.095,00	645.249.095,00	645.249.095,00	645.249.095,00
		12	Resto do Mundo - Países terceiros e Organizações Internacionais	1.324.608.978,00	1.324.608.978,00	1.324.608.978,00	1.324.608.978,00
	06		Empréstimos a médio e longo prazo	0,00	0,00	0,00	0,00
	09		Instituições sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00
	08		Acções e outras participações	1.231.786.297,00	1.231.786.297,00	1.231.786.297,00	1.231.786.297,00
		01	Sociedades e quase sociedades não financeiras	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
		02	Sociedades financeiras	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
		11	Resto do Mundo - União Europeia	217.916.638,00	217.916.638,00	217.916.638,00	217.916.638,00
		12	Resto do Mundo - Países terceiros e Organizações Internacionais	1.012.869.659,00	1.012.869.659,00	1.012.869.659,00	1.012.869.659,00
	09		Unidades de participação	3.158.170.715,00	3.158.170.715,00	3.158.170.715,00	3.158.170.715,00
		02	Sociedades financeiras	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
		11	Resto do Mundo - União Europeia	3.157.170.715,00	3.157.170.715,00	3.157.170.715,00	3.157.170.715,00
		12	Resto do Mundo - Países terceiros e Organizações Internacionais	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
	11		Outros activos financeiros	656.952.689,00	656.952.689,00	656.952.689,00	656.952.689,00
		01	Sociedades e quase sociedades não financeiras	164.238.173,00	164.238.173,00	164.238.173,00	164.238.173,00
		02	Sociedades financeiras	164.238.173,00	164.238.173,00	164.238.173,00	164.238.173,00
		11	Resto do Mundo - União Europeia	164.238.172,00	164.238.172,00	164.238.172,00	164.238.172,00
		12	Resto do Mundo - Países terceiros e Organizações Internacionais	164.238.171,00	164.238.171,00	164.238.171,00	164.238.171,00
	12		Passivos Financeiros	260.000.000,00	260.000.000,00	260.000.000,00	260.000.000,00
		05	Empréstimos a curto prazo	260.000.000,00	260.000.000,00	260.000.000,00	260.000.000,00
		02	Sociedades financeiras	260.000.000,00	260.000.000,00	260.000.000,00	260.000.000,00
13			Outras receitas de capital	12.420,00	516.420,00	516.420,00	516.420,00
			Outras Receitas	942.670.469,00	952.166.469,00	1.435.133.432,46	1.435.133.431,46
15			Reposições não abatidas nos pagamentos	263.730.784,00	263.226.784,00	263.226.729,00	263.226.728,00
	01		Reposições não abatidas nos pagamentos	263.730.784,00	263.226.784,00	263.226.729,00	263.226.728,00
16			Saldo do Ano Anterior	678.939.685,00	688.939.685,00	1.171.906.703,46	1.171.906.703,46
	01		Saldo orçamental	678.939.685,00	688.939.685,00	1.171.906.703,46	1.171.906.703,46
			TOTAL	37.341.772.565,00	37.482.253.602,00	38.176.476.816,46	38.201.476.816,46

* Note-se que, a consolidação da receita e despesa de contribuições a cargo da entidade patronal entre instituições do sistema da segurança social apenas foi realizada em sede de orçamento revisto.

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 9 de Maio de 2013

O Departamento de Orçamento e
Conta


(Maria Isabel Duarte Barreiros)


(Nuno Miguel Cabaço Martins)

O Conselho Diretivo,


(Rui Filipe de Moura Gomes)


(Nuno Miguel Simões Venes)


(Rui Manuel de Freitas Corrêa de Mello)


(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

Conta da Segurança Social de 2012
Execução Orçamental
Mapa X
Receitas da Segurança Social por Classificação Económica

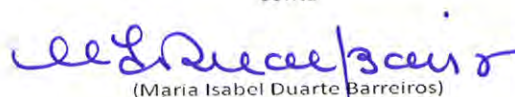
										(em euro)		
Capítulo	Grupo	Artigo	Designação	OSS Revisto	2012	CSS 2012	Peso relativo de cd rubrica no total da receita	Peso relativo de cd rubrica na receita efectiva	Grau de Execução Orçamental em percentagem	Desvio Orçamental		
										Exec.Orç.-OSS Revisto		
										Em valor absoluto	Em %	
				(1)		(2)	(3)	(4)	(5)=(2)/(1)*100	(6)=(2)-(1)	(7)=(6)/(1)*100	
02	01	02	Receitas Correntes	24.072.939.227,00		23.913.964.330,04	64,20	98,85	99,34	-158.974.896,96	-0,66	
			Impostos Indiretos	948.766.170,00		891.894.979,54	2,39	3,69	94,01	-56.871.190,46	-5,99	
			Sobre o consumo	948.766.170,00		891.894.979,54	2,39	3,69	94,01	-56.871.190,46	-5,99	
03	02		IVA	948.766.170,00		891.894.979,54	2,39	3,69	94,01	-56.871.190,46	-5,99	
04	01		Contribuições para a Segurança Social	13.019.262.202,00		13.082.142.260,07	35,12	54,08	100,48	62.880.058,07	0,48	
			Subsistema Previdencial	13.011.577.202,00		13.076.049.937,48	35,10	54,05	100,50	64.472.735,48	0,50	
			Regimes complementares e especiais	7.685.000,00		6.092.322,59	0,02	0,03	79,28	-1.592.677,41	-20,72	
			Taxas, multas e outras penalidades	96.810.270,00		101.091.336,13	0,27	0,42	104,42	4.281.066,13	4,42	
05	01		Rendimentos da propriedade	407.740.245,00		411.698.598,13	1,11	1,70	100,97	3.958.353,13	0,97	
			Juros - Soc. e quase soc. não financeiras	1.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	-100,00	
			Juros - Sociedades Financeiras	37.044.837,00		41.339.979,85	0,11	0,17	111,59	4.295.142,85	11,59	
			Juros - Administração Publica	276.869.611,00		249.987.066,29	0,67	1,03	90,29	-26.882.544,71	-9,71	
06	01		Juros - Instituições sem fins lucrativos	11.000,00		27.751,96	0,00	0,00	252,29	16.751,96	152,29	
			Juros - Resto do mundo	35.669.534,00		73.015.756,58	0,20	0,30	204,70	37.346.222,58	104,70	
			Dividendos e partic. nos lucros de soc. e quase soc. não financeiras	45.998.294,00		38.503.710,65	0,10	0,16	83,71	-7.494.583,35	-16,29	
			Dividendos e particip. nos lucros de soc.financeiras	8.434.043,00		5.973.114,57	0,02	0,02	70,82	-2.460.928,43	-29,18	
07	01		Rendas	3.711.926,00		2.851.218,23	0,01	0,01	76,81	-860.707,77	-23,19	
			Transferências Correntes	9.576.277.014,00		9.392.773.438,72	25,22	38,83	98,08	-183.503.575,28	-1,92	
			Sociedades e quase Sociedades Financeiras	602.000,00		650.648,93	0,00	0,00	108,08	48.648,93	8,08	
			Administração Central	8.052.896.178,00		8.044.943.450,96	21,60	33,25	99,90	-7.952.727,04	-0,10	
08	01		Estado	1.811.724.725,00		1.811.144.490,81	4,86	7,49	99,97	-580.234,19	-0,03	
			Estado-Subsistema de Solidariedade	4.386.680.037,00		4.390.585.569,88	11,79	18,15	100,09	3.905.532,88	0,09	
			Estado-Subsistema de Ação Social	1.277.772.877,00		1.277.772.877,00	3,43	5,28	100,00	0,00	0,00	
			Estado - Subsistema de Proteção Familiar	391.846.219,00		391.846.219,00	1,05	1,62	100,00	0,00	0,00	
09	01		Estado-Participação Comunitária em Projectos Cofinanciados	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			SFA	47.602.087,00		44.595.843,51	0,12	0,18	93,68	-3.006.243,49	-6,32	
			SFA - Subsistema de Ação Social	126.400.000,00		128.554.811,00	0,35	0,53	101,70	2.154.811,00	1,70	
			Serviços e Fundos Autónomos	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	01		SFA - Participação Comunitária em Projectos Cofinanciados	10.870.233,00		443.639,76	0,00	0,00	4,08	-10.426.593,24	-95,92	
			SFA-Sub.Solidariedade	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			Estado - Sistema Previdencial	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			Instituições sem fins lucrativos	151.510.000,00		171.064.982,16	0,46	0,71	112,91	19.554.982,16	12,91	
07	01		Resto do mundo	1.371.268.836,00		1.176.114.356,67	3,16	4,86	85,77	-195.154.479,33	-14,23	
			Vendas de bens e serviços correntes	12.913.356,00		22.812.778,10	0,06	0,09	176,66	9.899.422,10	76,66	
			Vendas de bens	33.348,00		307.835,53	0,00	0,00	923,10	274.487,53	823,10	
			Serviços	12.880.008,00		22.504.942,57	0,06	0,09	174,73	9.624.934,57	74,73	
08	01		Outras Receitas Correntes	11.169.970,00		11.550.939,35	0,03	0,05	103,41	380.969,35	3,41	
			Outras	11.169.970,00		11.550.939,35	0,03	0,05	103,41	380.969,35	3,41	
			Receitas Capital	15.629.162.582,00		10.970.276.197,16	29,45	0,04	70,19	-4.658.886.384,84	-29,81	
			Venda de bens de investimento	20.001.100,00		2.647.536,29	0,01	0,01	13,24	-17.353.563,71	-86,76	
10	03		Transferências de capital	6.298.942,00		5.136.984,11	0,01	0,02	81,55	-1.161.957,89	-18,45	
			Administração Central	6.244.754,00		5.121.473,69	0,01	0,02	82,01	-1.123.280,31	-17,99	
			Estado - Subsistema de Ação Social	6.244.744,00		3.310.295,43	0,01	0,01	53,01	-2.934.448,57	-46,99	
			Estado - Participação Portuguesa em Projectos Cofinanciados	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	09		SFA - Participação Comunitária em Projectos Cofinanciados	10,00		1.811.178,26	0,00	0,01	18.111.782,60	1.811.168,26	18.111.682,60	
			Resto do Mundo	54.188,00		15.510,42	0,00	0,00	28,62	-38.677,58	-71,38	
			Ativos Financeiros	15.602.346.120,00		10.960.982.758,54	29,43	70,25	70,25	-4.641.363.361,46	-29,75	
			Depósitos, certificados de depósito e poupança	50.980.472,00		0,00	0,00	0,00	0,00	-50.980.472,00	-100,00	
12	01		Sociedades financeiras	50.980.472,00		0,00	0,00	0,00	-50.980.472,00	-100,00		
			Titulos a curto prazo	4.810.865.958,00		4.567.257.116,10	12,26	94,94	94,94	-243.608.841,90	-5,06	
			Sociedades e quase sociedades não financeiras	208.022.335,00		0,00	0,00	0,00	0,00	-208.022.335,00	-100,00	
			Sociedades financeiras	500.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	-500.000,00	-100,00	
13	02		Administração Pública - Administração Central - Estado	4.468.858.827,00		4.294.847.708,89	11,53	96,11	174,99	-174.011.118,11	-3,89	
			Administração Pública Central - SFA	500.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	-500.000,00	-100,00	
			Resto do Mundo - União Europeia	14.642.327,00		27.303.002,55	0,07	186,47	12.660.675,55	86,47	86,47	
			Resto do Mundo - Países terceiros e Organizações Internacionais	118.342.469,00		245.106.404,66	0,66	207,12	126.763.935,66	107,12	107,12	
14	03		Titulos a médio e longo prazo	3.722.731.916,00		5.141.913.829,90	13,80	138,12	1.419.181.913,90	38,12		
			Sociedades e quase sociedades não financeiras	500.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	-500.000,00	-100,00	
			Sociedades financeiras	500.000,00		6.290.000,00	0,02	1.258,00	5.790.000,00	1.158,00	1.158,00	
			Administração Pública - Administração Central - Estado	1.484.930.250,00		2.598.448.464,33	6,98	174,99	1.113.518.214,33	74,99	74,99	
15	06		Administração Pública - Administração Local - Continente	500.000,00		0,00	0,00	0,00	-500.000,00	-100,00		
			Administração Pública - Administração Local - Regiões Autónomas	500.000,00		0,00	0,00	0,00	-500.000,00	-100,00		
			Resto do Mundo - União Europeia	1.556.586.710,00		1.818.720.830,77	4,88	116,84	262.134.120,77	16,84	16,84	
			Resto do Mundo - Países terceiros e Organizações Internacionais	679.214.956,00		718.454.534,80	1,93	105,78	39.239.578,80	5,78	5,78	
16	04		Derivados financeiros	1.970.858.073,00		7.331.492,87	0,02	0,37	-1.963.526.580,13	-99,63		
			Sociedades e quase sociedades não financeiras	500.000,00		0,00	0,00	0,00	-500.000,00	-100,00		
			Sociedades financeiras	500.000,00		0,00	0,00	0,00	-500.000,00	-100,00		
			Resto do Mundo - União Europeia	645.249.095,00		-2.865.712,90	-0,01	-0,44	-648.114.807,90	-100,44	-100,44	
17	11		Resto do Mundo - Países terceiros e Organizações Internacionais	1.324.608.978,00		10.197.205,77	0,03	0,77	-1.314.411.772,23	-99,23		
			Empréstimos a médio e longo prazo	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			Instituições sem fins lucrativos	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			Ações e outras participações	1.231.786.297,00		740.679.095,82	1,99	60,13	-491.107.201,18	-39,87	-39,87	
18	08		Sociedades e quase sociedades não financeiras	500.000,00		0,00	0,00	0,00	-500.000,00	-100,00		
			Sociedades financeiras	500.000,00		0,00	0,00	0,00	-500.000,00	-100,00		
			Resto do Mundo - União Europeia	217.916.638,00		93.002.664,86	0,25	42,68	-124.913.973,14	-57,32	-57,32	
			Resto do Mundo - Países terceiros e Organizações Internacionais	1.012.869.659,00		647.676.430,96	1,74	63,94	-365.193.228,04	-36,06	-36,06	
19	09		Unidades de participação	3.158.170.715,00		503.801.223,85	1,35	15,95	-2.654.369.491,15	-84,05		
			Sociedades financeiras	500.000,00		0,00	0,00	0,00	-500.000,00	-100,00		
			Resto do Mundo - União Europeia	3.157.170.715,00		385.551.223,85	1,04	12,21	-2.771.619.491,15	-87,79	-87,79	
			Resto do Mundo - Países terceiros e Organizações Internacionais	500.000,00		118.250.000,00	0,32	23.650,00	117.750.000,00	23.550,00	23.550,00	
20	11		Outros Ativos financeiros	656.952.689,00		0,00	0,00	0,00	-656.952.689,00	-100,00		
			Sociedades e quase sociedades não financeiras	164.238.173,00		0,00	0,00	0,00	-164.238.173,00	-100,00		
			Sociedades financeiras	164.238.173,00	</							

Conta da Segurança Social de 2012
Execução Orçamental
Mapa X
Receitas da Segurança Social/2012, por Classificação Económica, comparadas com as orçamentadas e com as cobradas no ano económico anterior

Capítulo	Grupo	Designação	CSS 2011	OSS Revisto 2012	CSS 2012	Desvio Orçamental 2012/2011		Variação da Execução Orçamental	
						Exec.Orç.-OSS Revisto		2012/2011	
						Em valor absoluto	Em %	Em valor absoluto	Em %
			(1)	(2)	(3)	(4)=(3)-(2)	(5)=(4)/(2)*100	(6)=(3)-(1)	(7)=(6)/(1)*100
		Receitas Correntes	23.268.073.079,61	24.072.939.227,00	23.913.964.330,04	-158.974.896,96	-0,66	645.891.250,43	2,78
02		Impostos Indirectos	0,00	948.766.170,00	891.894.979,54	-56.871.190,46	-5,99	891.894.979,54	
	01	Sobre Consumo	0,00	948.766.170,00	891.894.979,54	-56.871.190,46	-5,99	891.894.979,54	
03		Contribuições para a Segurança Social	13.746.317.003,91	13.019.262.202,00	13.082.142.260,07	62.880.058,07	0,48	-664.174.743,84	-4,83
	01	Subsistema Previdencial	13.739.433.147,94	13.011.577.202,00	13.076.049.937,48	64.472.735,48	0,50	-663.383.210,46	-4,83
	02	Regimes complementares e especiais	6.883.855,97	7.685.000,00	6.092.322,59	-1.592.677,41	-20,72	-791.533,38	-11,50
04		Taxas, multas e outras penalidades	110.481.540,16	96.810.270,00	101.091.336,13	4.281.066,13	4,42	-9.390.204,03	-8,50
	01	Taxas	9.931.504,68	8.390.319,00	10.946.244,13	2.555.925,13	30,46	1.014.739,45	10,22
	02	Multas e outras penalidades	100.550.035,48	88.419.951,00	90.145.092,00	1.725.141,00	1,95	-10.404.943,48	-10,35
05		Rendimentos da propriedade	451.211.119,96	407.740.245,00	411.698.598,13	3.958.353,13	0,97	-39.512.521,83	-8,76
	01	Juros - Soc. e quase soc. não financeiras	139.298,61	1.000,00	0,00	-1.000,00	-100,00	-139.298,61	-100,00
	02	Juros - Sociedades Financeiras	109.713.485,28	37.044.837,00	41.339.979,85	4.295.142,85	11,59	-68.373.505,43	-62,32
	03	Juros - Administração Pública	235.849.106,28	276.869.611,00	249.987.066,29	-26.882.544,71	-9,71	14.137.960,01	5,99
	04	Juros - Instituições sem fins lucrativos	8.427,14	11.000,00	27.751,96	16.751,96	152,29	19.324,82	229,32
	06	Juros - Resto do mundo	42.464.663,70	35.669.534,00	73.015.756,58	37.346.222,58	104,70	30.551.092,88	71,94
	07	Dividendos e partic. nos lucros de soc. e quase soc. não financeiras	52.116.469,38	45.998.294,00	38.503.710,65	-7.494.583,35	-16,29	-13.612.758,73	-26,12
	08	Dividendos e particip. nos lucros de soc.financeiras	8.027.280,63	8.434.043,00	5.973.114,57	-2.460.928,43	-29,18	-2.054.166,06	-25,59
	10	Rendas	2.892.388,94	3.711.926,00	2.851.218,23	-860.707,77	-23,19	-41.170,71	-1,42
06		Transferências Correntes	8.929.539.323,84	9.576.277.014,00	9.392.773.438,72	-183.503.575,28	-1,92	463.234.114,88	5,19
	01	Sociedades e quase Sociedades Financeiras	651.879,48	602.000,00	650.648,93	48.648,93	8,08	-1.230,55	-0,19
	03	Administração Central	7.614.543.408,84	8.052.896.178,00	8.044.943.450,96	-7.952.727,04	-0,10	430.400.042,12	5,65
	07	Instituições sem fins lucrativos	163.619.713,56	151.510.000,00	171.064.982,16	19.554.982,16	12,91	7.445.268,60	4,55
	09	Resto do mundo	1.150.724.321,96	1.371.268.836,00	1.176.114.356,67	-195.154.479,33	-14,23	25.390.034,71	2,21
07		Vendas de bens e serviços correntes	17.737.368,65	12.913.356	22.812.778,10	9.899.422,10	76,66	5.075.409,45	28,61
	01	Vendas de bens	43.791,27	33.348,00	307.835,53	274.487,53	823,10	264.044,26	602,96
	02	Serviços	17.693.577,38	12.880.008,00	22.504.942,57	9.624.934,57	74,73	4.811.365,19	27,19
08		Outras Receitas Correntes	12.786.723,09	11.169.970,00	11.550.939,35	380.969,35	3,41	-1.235.783,74	-9,66
	01	Outras	12.786.723,09	11.169.970,00	11.550.939,35	380.969,35	3,41	-1.235.783,74	-9,66
		Receitas Capital	5.454.381.567,32	15.629.162.582,00	10.970.276.197,16	-4.658.886.384,84	-29,81	5.515.894.629,84	101,13
09		Venda de bens de investimento	3.924.338,02	20.001.100,00	2.647.536,29	-17.353.563,71	-86,76	-1.276.801,73	-32,54
10		Transferências de capital	2.789.609,76	6.298.942,00	5.136.984,11	-1.161.957,89	-18,45	2.347.374,35	84,15
	03	Administração Central	2.702.294,78	6.244.754,00	5.121.473,69	-1.123.280,31	-17,99	2.419.178,91	89,52
	09	Resto do Mundo	87.314,98	54.188,00	15.510,42	-38.677,58	-71,38	-71.804,56	-82,24
11		Ativos Financeiros	5.447.667.619,54	15.602.346.120,00	10.960.982.758,54	-4.641.363.361,46	-29,75	5.513.315.139,00	101,21
12		Passivos Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	05	Empréstimos a curto prazo	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
13		Outras receitas de capital	0,00	516.420,00	1.508.918,22	992.498,22	192,19	1.508.918,22	
		Outras Receitas	1.360.334.128,30	2.407.762.573,59	2.364.323.444,86	-43.439.128,73	-1,80	1.003.989.316,56	73,80
15		Reposições não abatidas nos pagamentos	267.805.521,84	312.427.071,00	268.987.942,27	-43.439.128,73	-13,90	1.182.420,43	0,44
	01	Reposições não abatidas nos pagamentos	267.805.521,84	312.427.071,00	268.987.942,27	-43.439.128,73	-13,90	1.182.420,43	0,44
16		Saldo do Ano Anterior	1.092.528.606,46	2.095.335.502,59	2.095.335.502,59	0,00	0,00	1.002.806.896,13	91,79
	01	Saldo do ano anterior (1)	1.092.528.606,46	2.095.335.502,59	2.095.335.502,59	0,00	0,00	1.002.806.896,13	91,79
	01	Regularização ao saldo do ano anterior (2)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	01	Saldo do ano anterior - Ajustado (3) = (1) ± (2)	1.092.528.606,46	2.095.335.502,59	2.095.335.502,59	0,00	0,00	1.002.806.896,13	91,79
		TOTAL	30.082.788.775,23	42.109.864.382,59	37.248.563.972,06	-4.861.300.410,53	-11,54	7.165.775.196,83	23,82
		Receita Efetiva	23.542.592.549,23	24.412.182.760,00	24.192.245.710,93	-219.937.049,07	-0,90	649.653.161,70	2,76

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 9 de Maio de 2013

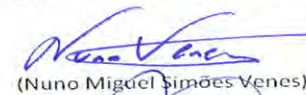
O Departamento de Orçamento e
Conta


(Maria Isabel Duarte Barreiros)


(Nuno Miguel Cabaço Martins)

O Conselho Diretivo,


(Rui Filipe de Moura Gomes)


(Nuno Miguel Simões Venes)


(Rui Manuel de Freitas Corrêa de Mello)


(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

(em euro)

Capítulo	Grupo	Designação	CSS 2008	CSS 2009	CSS 2010	CSS 2011	CSS 2012	2009/2008		2010/2009		2011/2010		2012/2011	
			(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	Em valor absoluto	Em %	Em valor absoluto	Em %	Em valor absoluto	Em %	Em valor absoluto	Em %
02	01	Impostos Indirectos	21.449.647.065,04	22.677.032.347,79	23.628.302.635,37	23.268.073.079,61	23.913.964.330,04	1.227.385.282,75	5,72	951.270.287,58	4,19	-360.229.555,76	-1,52	645.891.250,43	2,78
		Sobre Consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	891.894.979,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	891.894.979,54	0,00
03	01	Contribuições para a Segurança Social	13.082.140.810,77	13.131.727.717,60	13.483.331.437,69	13.746.317.003,91	13.082.142.260,07	49.586.906,83	0,38	351.603.720,09	2,68	262.985.566,22	0,00	-664.174.743,84	-4,83
		Subsistema Previdencial	13.075.128.449,88	13.124.787.846,13	13.475.733.894,30	13.739.433.147,94	13.076.049.937,48	49.659.396,25	0,38	350.946.038,17	2,67	262.699.253,64	1,96	-663.383.210,46	-4,83
04	02	Regimes complementares e especiais	7.012.360,89	6.939.871,47	7.597.543,39	6.883.855,97	6.092.332,59	-7.242.389,42	-1,03	657.671,92	9,48	-713.687,42	-9,39	-791.533,36	-11,50
		Taxas, multas e outras penalidades	104.044.981,54	99.959.839,71	108.322.189,02	110.481.540,16	101.091.336,13	-4.085.141,83	-3,93	8.362.349,31	8,37	2.159.351,14	1,99	-9.390.204,03	-8,50
05	01	Taxas	7.738.594,25	0,00	0,00	9.911.504,68	10.946.234,13	-7.738.594,25	-100,00	0,00	0,00	9.931.504,68	10,22	1.014.739,45	10,22
		Multas e outras penalidades	96.306.386,99	0,00	0,00	100.550.035,48	90.145.092,00	-96.306.386,99	-100,00	0,00	0,00	100.550.035,48	-10,35	-10.404.943,48	-10,35
06	02	Rendimentos da propriedade	410.728.855,23	361.507.392,22	374.475.443,03	451.211.119,96	411.698.598,13	-49.221.463,01	-11,98	12.968.050,81	3,59	76.735.676,93	20,49	-39.512.521,83	-8,76
		Juros - Soc. e quase soc. não financeiras	2.555.694,79	551.227,39	351.617,39	139.288,61	0,00	-2.004.472,40	-78,43	-199.605,00	-36,21	-212.315,78	-60,38	-139.298,61	-100,00
07	02	Juros - Sociedades financeiras	145.598.754,39	60.670.919,24	44.543.652,11	109.713.485,28	41.339.979,85	-84.927.835,15	-58,33	-16.127.667,13	-26,58	65.169.833,17	146,31	14.137.960,01	5,99
		Juros - Administração pública	161.674.000,41	200.211.033,57	199.973.119,39	235.849.106,28	249.987.066,29	38.537.033,16	23,84	-32.791.914,18	-13,70	35.875.986,89	17,94	19.324,82	229,32
08	04	Juros - Instituições sem fins lucrativos	49.686,53	44.194,46	12.461,23	8.427,14	27.751,96	-5.927,17	-11,05	-31.733,23	-71,80	-4.034,09	-32,37	19.324,82	229,32
		Juros - Resto do mundo	67.277.102,36	54.830.569,57	65.246.904,34	43.464.663,70	73.015.756,58	-12.446.532,79	-18,50	10.416.334,77	19,00	-22.782.240,64	-34,92	30.551.092,88	71,94
09	07	Dividendos e particip. nos lucros de soc. e quase soc. não financeiras	22.277.845,25	37.520.057,81	54.251.284,97	52.116.469,38	38.503.710,65	15.242.212,56	68,42	16.731.251,16	44,59	-2.134.813,59	-3,94	-13.612.758,73	-26,12
		Dividendos e particip. nos lucros de soc. financeiras	6.384.086,70	4.268.109,41	6.783.446,13	8.027.880,63	5.973.114,57	-2.115.977,29	-33,14	2.513.356,72	58,93	1.243.833,50	18,34	-2.054.166,06	-25,59
10	10	Rendas	4.911.684,70	3.411.285,77	3.312.959,47	2.892.388,94	2.851.218,32	-1.500.998,93	-30,55	-98.326,30	-2,88	-420.570,53	-12,69	-411.701,71	-1,42
		Transferências Correntes	7.820.257.477,87	9.052.986.946,03	9.335.921.715,93	8.925.539.323,84	9.392.778.438,72	1.232.779.068,16	15,76	582.934.769,90	6,44	-706.382.392,09	-7,33	463.234.114,88	5,19
11	01	Sociedades e quase Sociedades Financeiras	7.205.750.726,97	7.877.121.707,53	8.592.215.906,53	651.879,48	650.648,93	609.142,00	9,32	705.092.199,00	8,95	-967.672.497,54	-11,28	430.400.042,12	5,65
		Administração Central	161.150.234,46	161.478.938,48	142.841.133,88	163.619.713,56	171.064.982,16	328.304,02	0,20	-18.637.804,60	-11,54	20.778.579,68	14,55	7.445.268,60	4,55
12	02	Instituições sem fins lucrativos	453.356.516,44	1.013.775.138,02	910.233.783,58	1.730.724.321,96	1.176.114.356,67	560.418.614,58	123,62	-103.521.744,44	-10,21	240.770.538,38	26,42	25.390.034,71	2,21
		Resto do mundo	8.507.346,42	8.856.509,68	15.281.076,17	17.737.668,65	22.812.778,60	349.163,26	4,10	6.424.566,49	72,54	2.456.292,48	16,07	5.075.409,45	28,61
13	01	Vendas de bens e serviços correntes	103.196,49	90.573,50	67.670,06	43.791,27	307.835,53	-12.622,99	-12,23	-22.903,44	-25,29	-23.878,79	-35,29	264.044,26	602,96
		Vendas de bens	8.404.149,38	8.765.936,18	15.213.406,11	17.693.577,38	22.504.942,57	361.386,25	4,30	6.447.469,93	73,55	2.480.171,27	16,30	4.811.365,19	27,19
14	02	Serviços	23.967.593,21	21.993.942,55	10.970.773,53	12.786.723,09	11.550.939,35	-1.973.650,66	-8,23	-11.023.169,02	-50,12	1.815.949,56	16,55	-1.235.783,74	-9,66
		Outras	23.967.593,21	21.993.942,55	10.970.773,53	12.786.723,09	11.550.939,35	-1.973.650,66	-8,23	-11.023.169,02	-50,12	1.815.949,56	16,55	-1.235.783,74	-9,66
15	01	Recursos Capital	5.202.562.584,05	6.831.485.821,05	7.230.103.723,50	5.454.381.567,32	10.970.276.197,16	1.628.933.337,00	31,11	398.617.902,45	5,84	-1.775.722.156,18	-24,56	5.515.894.629,84	101,13
		Venda de bens de investimento	13.911.640,84	3.872.671,37	23.268.941,50	3.924.338,02	2.647.536,29	-10.338.369,47	-72,16	19.896.270,13	513,76	-19.444.603,48	-83,49	-1.276.801,73	-32,54
16	03	Transferências de capital	17.022.328,22	13.225.417,91	4.256.598,83	2.789.609,76	5.136.984,11	-3.798.610,31	-22,31	-8.968.819,08	-67,82	-1.466.989,07	-34,46	2.347.374,35	84,15
		Administração Central	9.519.131,00	10.589.534,00	4.145.163,96	2.702.294,78	5.121.473,69	-1.070.993,00	-11,24	-6.444.370,04	-60,86	-1.442.860,18	-34,81	2.419.178,91	89,52
17	09	Resto do mundo	7.503.187,22	2.635.883,91	111.434,87	87.314,98	15.510,42	-4.867.033,31	-64,87	-2.524.449,04	-95,77	-24.119,89	-21,64	-71.804,56	-82,24
		Ativos financeiros	5.171.566.899,56	6.726.371.878,11	7.202.027.123,17	5.447.667.619,54	10.960.982.758,54	1.554.804.978,55	30,06	475.655.456,06	7,07	-1.754.359.503,63	-24,36	5.513.315.139,00	101,21
18	05	Passivos financeiros	0,00	88.000.000,00	0,00	0,00	88.000.000,00	0,00	88.000.000,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Empréstimos a curto prazo	0,00	88.000.000,00	0,00	0,00	88.000.000,00	0,00	88.000.000,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	05	Outras receitas de capital	61.715,43	15.853,66	51.060,00	0,00	1.508.918,22	-45.861,77	-74,31	35.206,34	222,07	-51.000,00	-100,00	1.508.918,22	2,76
		Reposições não abatidas nos pagamentos	1.544.144.395,35	1.950.821.052,13	1.462.100.369,36	1.360.334.128,30	2.364.323.444,86	406.676.656,78	26,34	-488.720.682,77	-25,05	-101.766.241,06	-6,96	1.003.989.316,56	73,80
20	01	Reposições não abatidas nos pagamentos	169.268.411,03	155.004.275,81	201.020.927,68	267.805.521,84	268.987.942,27	-14.245.135,22	-8,43	46.016.651,87	29,69	66.784.594,16	33,22	1.182.420,43	0,44
		Reposições não abatidas nos pagamentos	169.268.411,03	155.004.275,81	201.020.927,68	267.805.521,84	268.987.942,27	-14.245.135,22	-8,43	46.016.651,87	29,69	66.784.594,16	33,22	1.182.420,43	0,44
21	01	Saldo do ano anterior	1.374.874.984,32	1.795.816.776,32	1.261.079.441,68	1.092.528.606,46	2.095.335.502,59	420.941.799,00	30,62	-534.737.334,64	-29,78	-168.550.835,22	-13,37	1.002.806.896,13	91,79
		Regularização ao saldo do ano anterior (2)	0,00	-1.397,16	0,00	0,00	0,00	-1.397,16	-0,00	-403.352,51	-29,78	-168.550.835,22	-13,37	1.002.806.896,13	91,79
22	01	Saldo do ano anterior - Ajustado (3) = (1) ± (2)	1.374.874.984,32	1.795.816.776,32	1.261.079.441,68	1.092.528.606,46	2.095.335.502,59	420.941.799,00	30,62	-534.737.334,64	-29,78	-168.550.835,22	-13,37	1.002.806.896,13	91,79
		TOTAL	28.196.354.044,44	31.459.339.220,97	32.320.506.728,23	30.082.788.775,23	37.248.563.972,06	3.262.985.176,53	11,57	861.167.507,26	2,74	-2.237.717.953,00	-6,92	7.165.775.196,83	23,82
23	01	Receita Efetiva	21.649.912.160,56	22.849.150.566,54	23.857.402.163,38	23.542.592.549,23	24.192.245.710,93	1.199.238.405,98	5,54	1.008.249.596,84	4,41	-314.807.614,15	-1,32	649.653.161,70	2,76

1 - Ao valor da receita de contribuições, para a economia de receita R.03.01*, no ano de 2010, procedeu-se à anulação da receita de contribuições e de movimentos e saldos das contas patrimoniais referentes às operações internas no sistema da segurança social. Para efeitos de comparação entre a CSS2009 e a CSS2010 deve-se ter em consideração esta situação.

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 9 de Maio de 2013

O Departamento de Orçamento e Conta

O Conselho Diretivo,

(Rui Filipe de Moura Gomes)

(Nuno Miguel Simões Vences)

(Rui Manuel de Freitas Correia de Brito)

(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

Conta da Segurança Social 2012

Execução Orçamental 2012

Mapa XI

Despesas da Segurança Social por Classificação Funcional

(em euro)

	OSS Revisto 2012 (1)	CSS 2012 (2)	Desvio Orçamental		Grau de execução (%) (5)=(2)/(1)*100
			Em valor absoluto (3)=(2)-(1)	Em % (4)=(3)/(1)*100	
Segurança Social	38.261.798.070,82	34.289.467.392,40	-3.972.330.678,42	-10,38%	89,62%
Prestações Sociais	21.906.328.155,43	21.709.171.820,66	-197.156.334,77	-0,90%	99,10%
Capitalização	16.355.469.915,39	12.580.295.571,74	-3.775.174.343,65	-23,08%	76,92%
Formação Profissional e Polit. Activ. Emprego	2.086.263.615,26	1.757.172.982,16	-329.090.633,10	-15,77%	84,23%
Políticas Activas de Emprego	522.423.767,00	517.580.179,35	-4.843.587,65	-0,93%	99,07%
Formação Profissional	1.563.839.848,26	1.239.592.802,81	-324.247.045,45	-20,73%	79,27%
Administração	343.999.849,00	294.414.253,10	-49.585.595,90	-14,41%	85,59%
TOTAL	40.692.061.535,08	36.341.054.627,66	-4.351.006.907,42	-10,69%	89,31%

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 9 de Maio de 2013

O Departamento de Orçamento e
Conta


(Maria Isabel Duarte Barreiros)

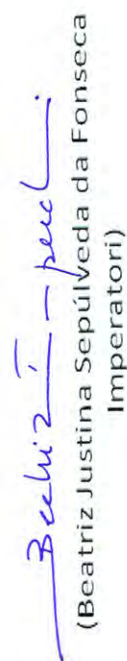

(Nuno Miguel Cabaço Martins)

O Conselho Diretivo,


(Rui Filipe de Moura Gomes)


(Nuno Miguel Simões Venes)


(Rui Manuel de Freitas Corrêa de Mello)


(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

Conta da Segurança Social 2012

Execução Orçamental 2012

Mapa XI

Despesas da Segurança Social por Classificação Funcional

Despesas da Segurança Social por Classificação Funcional																	
	CSS 2008	CSS 2009	CSS 2010	CSS 2011	OSS Revisão 2012	CSS 2012	Desvio Orçamental		Grau de execução (%)	Evolução 2012/2011		Evolução 2011/2010		Evolução 2010/2009		Evolução 2009/2008	
							Em valor absoluto	Em %		Em valor absoluto	Em %	Em valor absoluto	Em %	Em valor absoluto	Em %		
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(6)-(5)	(8)=(7)/(5)*100	(9)=(6)/(5)*100	(10)=(6)-(4)	(11)=(10)/(4)*100	(12)=(4)-(3)	(13)=(12)/(3)*100	(14)=(3)-(2)	(15)=(14)/(2)*100	(16)=(2)-(1)	(17)=(16)/(1)*100
Segurança Social	25.137.518.871,69	27.377.306.042,35	28.866.908.301,25	27.075.728.863,75	38.261.798.070,82	34.289.467.392,40	-3.972.330.678,42	-10,38%	89,62%	7.213.738.528,65	26,64%	-1.791.179.437,50	-6,20%	1.489.602.258,90	5,44%	2.239.787.170,66	8,91%
Prestações Sociais	18.474.814.555,60	20.157.599.361,42	20.941.198.057,52	20.822.006.724,93	21.906.328.155,43	21.709.171.820,66	-197.156.334,77	-0,90%	99,10%	887.165.095,73	4,26%	-119.191.332,59	-0,57%	783.598.695,10	3,89%	1.682.784.805,82	9,11%
Capitalização	6.662.704.316,09	7.219.706.680,93	7.925.710.243,73	6.253.722.138,82	16.355.469.915,39	12.580.295.571,74	-3.775.174.343,65	-23,08%	76,92%	6.326.573.432,92	101,16%	-1.671.988.104,91	-21,10%	706.003.562,80	9,78%	557.002.364,84	8,36%
Formação Profissional e Polit. Activ. Emprego	1.234.669.814,60	1.787.523.771,29	1.833.917.603,28	1.931.261.260,16	2.086.263.615,26	1.757.172.982,16	-329.090.633,10	-15,77%	84,23%	-174.088.278,00	-9,01%	97.343.656,88	5,31%	46.393.831,99	2,60%	552.853.956,69	44,78%
Políticas Activas de Emprego	650.620.603,00	689.856.186,00	628.284.657,92	545.470.232,00	522.423.767,00	517.580.179,35	-4.843.587,65	-0,93%	99,07%	-27.890.052,65	-5,11%	-82.814.425,92	-13,18%	-61.571.528,08	-8,93%	39.235.583,00	6,03%
Formação Profissional	584.049.211,60	1.097.667.585,29	1.205.632.945,36	1.385.791.028,16	1.563.839.848,26	1.239.592.802,81	-324.247.045,45	-20,73%	79,27%	-146.198.225,35	-10,55%	180.158.082,80	14,94%	107.965.360,07	9,84%	513.618.373,69	87,94%
Administração	428.990.004,44	412.546.974,17	393.071.654,11	349.877.336,87	343.999.849,00	294.414.253,10	-49.585.595,90	-14,41%	85,59%	-55.463.083,77	-15,85%	-43.194.317,24	-10,99%	-19.475.320,06	-4,72%	-16.443.030,27	-3,83%
Administração	411.912.264,24	396.680.337,94	377.637.358,85							-377.637.358,85			-100,00%	-19.042.979,09	-4,80%	-15.231.926,30	-3,70%
PIDDAC OSS	17.077.740,20	15.866.636,23	15.434.295,26							-15.434.295,26			-100,00%	-432.340,97	-2,72%	-1.211.103,97	-7,09%
TOTAL	26.801.178.690,73	29.577.376.787,81	31.093.897.558,64	29.356.867.460,78	40.692.061.535,08	36.341.054.627,66	-4.351.006.907,42	-10,69%	89,31%	6.984.187.166,88	23,79%	-1.737.030.097,86	-5,59%	1.516.520.770,83	5,13%	2.776.198.097,08	10,36%

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 9 de Maio de 2013

O Departamento de Orçamento e
Conta

Maria Isabel Duarte Barreiros
(Maria Isabel Duarte Barreiros)
Nuno Miguel Cabaço Martins
(Nuno Miguel Cabaço Martins)

O Conselho Diretivo,

Rui Filipe de Moura Gomes
(Rui Filipe de Moura Gomes)
Nuno Miguel Simões Venes
(Nuno Miguel Simões Venes)
Rui Manuel de Freitas Corrêa de Mello
(Rui Manuel de Freitas Corrêa de Mello)

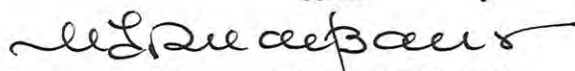
Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori
(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

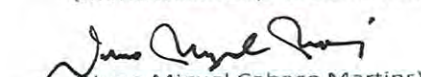
Conta da Segurança Social de 2012
Execução Orçamental
Mapa XII
Despesas da Segurança Social por Classificação Económica

(em euro)											
Agrupamento	Subagrupamento	Rubrica	Designação	OSS Revisto 2012					Grau de Execução Orçamental em percentagem	Desvio Orçamental	
					CSS 2012	Peso relativo de cd rubrica no total da despesa	Peso relativo de cd rubrica na despesa efectiva	Exec.Orç.-OSS Revisto			
								Em valor absoluto		Em %	
				(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(2)/(1)*100	(6)=(2)-(1)	(7)=(6)/(1)*100	
			Despesas Correntes	24.271.393.542,69	23.713.351.085,86	65,25	99,80	97,70	-558.042.456,83	-2,30	
01			Despesas com o pessoal	270.823.106,00	251.149.537,64	0,69	1,06	92,74	-19.673.568,36	-7,26	
02			Aquisição de bens e serviços	107.254.513,00	79.454.378,43	0,22	0,33	74,08	-27.800.134,57	-25,92	
03			Juros e outros encargos	6.330.233,00	2.216.307,55	0,01	0,01	35,01	-4.113.925,45	-64,99	
04			Transferências Correntes	22.269.083.159,32	22.118.393.634,79	60,86	93,09	99,32	-150.689.524,53	-0,68	
	01		Soc. e quase soc. não financeiras	8.902.687,00	6.341.071,35	0,02	0,03	71,23	-2.561.615,65	-28,77	
	03		Administração Central	618.939.340,25	608.363.770,11	1,67	2,56	98,29	-10.575.570,14	-1,71	
		01	Estado	27.909.409,00	24.346.340,11	0,07	0,10	87,23	-3.563.068,89	-12,77	
		02	Estado - Subsistema de Ação social	74.500.000,00	73.828.805,00	0,20	0,31	99,10	-671.195,00	-0,90	
		05	Serviços e Fundos Autonomos	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
		06	SFA - Subsistema de Ação Social	38.000.000,00	33.505.293,00	0,09	0,14	88,17	-4.494.707,00	-11,83	
		07	SFA - Sistema Previdencial	478.529.931,25	476.683.332,00	1,31	2,01	99,61	-1.846.599,25	-0,39	
		08	SFA - Participação Por. Projectos Cofinanciados	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
	04		Administração Regional	19.351.933,07	19.325.147,00	0,05	0,08	99,86	-26.786,07	-0,14	
		01	Região Autónoma dos Açores	8.925.879,23	8.916.728,00	0,02	0,04	99,90	-9.151,23	-0,10	
		02	Região Autónoma dos Madeira	10.426.053,84	10.408.419,00	0,03	0,04	99,83	-17.634,84	-0,17	
	05		Administração Local	7.825.568,00	5.729.918,62	0,02	0,02	73,22	-2.095.649,38	-26,78	
	07		Instituições sem fins lucrativos	1.409.879.639,00	1.350.035.991,96	3,71	5,68	95,76	-59.843.647,04	-4,24	
	08		Famílias	20.198.619.492,00	20.123.041.010,51	55,37	84,69	99,63	-75.578.481,49	-0,37	
	09		Resto do Mundo	5.564.500,00	5.556.725,24	0,02	0,02	99,86	-7.774,76	-0,14	
05			Subsídios	1.603.912.531,37	1.250.488.171,86	3,44	5,26	77,96	-353.424.359,51	-22,04	
	01		Sociedades e quase sociedades não financeiras	246.991.548,94	235.019.585,59	0,65	0,99	95,15	-11.971.963,35	-4,85	
	02		Sociedades financeiras	566.711,00	27.215,54	0,00	0,00	4,80	-539.495,46	-95,20	
	03		Administração Central	756.999.300,00	511.531.456,07	1,41	2,15	67,57	-245.467.843,93	-32,43	
	04		Administração Regional	94.265.216,00	77.163.311,94	0,21	0,32	81,86	-17.101.904,06	-18,14	
	05		Administração Local	8.000.000,00	6.947.360,72	0,02	0,03	86,84	-1.052.639,28	-13,16	
	07		Instituições sem fins lucrativos	494.435.612,13	419.320.054,77	1,15	1,76	84,81	-75.115.557,36	-15,19	
	08		Famílias	2.654.143,30	479.187,23	0,00	0,00	18,05	-2.174.956,07	-81,95	
06			Outras despesas correntes	13.990.000,00	11.649.055,59	0,03	0,05	83,27	-2.340.944,41	-16,73	
	02		Diversas	13.990.000,00	11.649.055,59	0,03	0,05	83,27	-2.340.944,41	-16,73	
			Despesas Capital	16.420.667.992,39	12.627.703.541,80	34,75	0,20	76,90	-3.792.964.450,59	-23,10	
07			Aquisição de bens de capital	35.997.494,00	27.257.243,52	0,08	0,11	75,72	-8.740.250,48	-24,28	
	01		Investimentos	35.997.494,00	27.257.243,52	0,08	0,11	75,72	-8.740.250,48	-24,28	
08			Transferências de capital	29.526.583,00	20.174.373,18	0,06	0,08	68,33	-9.352.209,82	-31,67	
	01		Soc.e quas.soc.n/fin	3.908.853,00	3.257.400,00	0,01	0,01	83,33	-651.453,00	-16,67	
	03		Administração Central	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
	04		Administração Regional	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
	07		Instituições sem fins lucrativos	24.500.730,00	16.198.564,07	0,04	0,07	66,11	-8.302.165,93	-33,89	
	09		Resto do Mundo	1.117.000,00	718.409,11	0,00	0,00	64,32	-398.590,89	-35,68	
09			Ativos financeiros	16.355.143.915,39	12.580.271.925,10	34,62		76,92	-3.774.871.990,29	-23,08	
	01		Depósitos, certificados de aforro e poupança	62.500.000,00	62.500.000,00	0,17					
		03	Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	62.500.000,00	62.500.000,00	0,17					
	02		Titulos a curto prazo	6.034.156.068,00	5.639.945.310,49	15,52		93,47	-394.210.757,51	-6,53	
		01	Sociedades e quase sociedades não financeiras - Privadas	199.417.926,00	0,00	0,00		0,00	-199.417.926,00	-100,00	
		03	Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	509.480,00	0,00	0,00		0,00	-509.480,00	-100,00	
		05	Administração pública central - Estado	5.471.163.268,00	5.317.283.708,89	14,63		97,19	-153.879.559,11	-2,81	
		14	Resto do Mundo - União Europeia - Instituições	61.510.220,00	24.385.474,41	0,07		39,64	-37.124.745,59	-60,36	
		15	Resto do Mundo - União Europeia - Países membros	4.669.225,00	2.843.316,26	0,01		60,89	-1.825.908,74	-39,11	
		16	Resto do Mundo - Países terceiros e organizações internacionais	296.885.949,00	295.432.810,93	0,81		99,51	-1.453.138,07	-0,49	
	03		Titulos a médio e longo prazo	6.743.312.137,00	6.358.299.989,83	17,50		94,29	-385.012.147,17	-5,71	
		01	Sociedades e quase sociedades não financeiras - Privadas	509.480,00	0,00	0,00		0,00	-509.480,00	-100,00	
		03	Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	509.480,00	0,00	0,00		0,00	-509.480,00	-100,00	
		05	Administração Pública Central - Estado	2.735.341.834,00	2.645.698.297,06	7,28		96,72	-89.643.536,94	-3,28	
		08	Administração Pública Local - Continente	509.480,00	0,00	0,00		0,00	-509.480,00	-100,00	
		09	Administração Pública Local - Regiões Autónomas	509.480,00	0,00	0,00		0,00	-509.480,00	-100,00	
		14	Resto do Mundo - União Europeia - Instituições	19.888.174,00	0,00	0,00		0,00	-19.888.174,00	-100,00	
		15	Resto do Mundo - União Europeia - Países membros	2.707.000.714,00	2.565.145.876,45	7,06		94,76	-141.854.837,55	-5,24	
		16	Resto do Mundo - Países terceiros e organizações internacionais	1.279.043.495,00	1.147.455.816,32	3,16		89,71	-131.587.678,68	-10,29	
	04		Derivados financeiros	358.224.072,00	0,00	0,00		0,00	-358.224.072,00	-100,00	
		01	Sociedades e quase sociedades não financeiras - Privadas	52.056.018,00	0,00	0,00		0,00	-52.056.018,00	-100,00	
		03	Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	52.056.018,00	0,00	0,00		0,00	-52.056.018,00	-100,00	
		15	Resto do Mundo - União Europeia - Países membros	102.056.018,00	0,00	0,00		0,00	-102.056.018,00	-100,00	
		16	Resto do Mundo - Países terceiros e organizações internacionais	152.056.018,00	0,00	0,00		0,00	-152.056.018,00	-100,00	
	07		Ações e outras participações	1.255.622.047,00	494.444.160,56	1,36		39,38	-761.177.886,44	-60,62	
		01	Sociedades e quase sociedades não financeiras - Privadas	991.480,00	0,00	0,00		0,00	-991.480,00	-100,00	
		03	Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	509.480,00	0,00	0,00		0,00	-509.480,00	-100,00	
		04	Sociedades financeiras - Companhias de Seguros e Fundos de Pensões	509.480,00	0,00	0,00		0,00	-509.480,00	-100,00	
		14	Resto do Mundo - União Europeia - Instituições	264.911.346,00	106.786.914,84	0,29		40,31	-158.124.431,16	-59,69	
		16	Resto do Mundo - Países terceiros e organizações internacionais	988.700.261,00	387.657.245,72	1,07		39,21	-601.043.015,28	-60,79	
	08		Unidades de participação	1.555.402.590,69	25.082.464,22	0,07		1,61	-1.530.320.126,47	-98,39	
		03	Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	527.480,00	10.564,40	0,00		2,00	-516.915,60	-98,00	
		14	Resto do Mundo - União Europeia - Instituições	819.549.228,69	25.071.899,82	0,07		3,06	-794.477.328,87	-96,94	
		16	Resto do Mundo - União Europeia - Países membros	735.325.882,00	0,00	0,00		0,00	-735.325.882,00	-100,00	
	09		Outros Ativos financeiros	345.927.000,70	0,00	0,00		0,00	-345.927.000,70	-100,00	
		01	Sociedades e quase sociedades não financeiras - Privadas	37.352.006,00	0,00	0,00		0,00	-37.352.006,00	-100,00	
		03	Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	37.352.006,00	0,00	0,00		0,00	-37.352.006,00	-100,00	
		15	Resto do Mundo - União Europeia - Países membros	127.352.006,00	0,00	0,00		0,00	-127.352.006,00	-100,00	
		16	Resto do Mundo - Países terceiros e organizações internacionais	143.870.982,70	0,00	0,00		0,00	-143.870.982,70	-100,00	
10			Passivos Financeiros	0,00	0,00	0,00			0,00		
	05		Empréstimos de curto prazo	0,00	0,00	0,00			0,00		
		03	Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	0,00	0,00	0,00			0,00		
TOTAL				40.692.061.535,08	36.341.054.627,66	100,00		89,31	-4.351.006.907,42	-10,69	
Despesa Efetiva				24.336.917.619,69	23.760.782.702,56		100,00				

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 9 de Maio de 2013

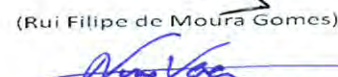
O Departamento de Orçamento e Conta


(Maria Isabel Duarte Barreiros)

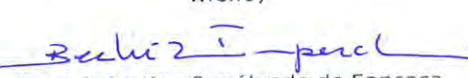

(Nuno Miguel Cabaço Martins)

O Conselho Diretivo,


(Rui Filipe de Moura Gomes)


(Nuno Miguel Simões Venes)


(Rui Manuel de Freitas Corrêa de Mello)


(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

Conta da Segurança Social de 2012
Execução Orçamental

Mapa XII

Recostas da Segurança Social/2012, por Classificação Económica, comparadas com as orçamentadas e com as cobradas no ano económico anterior

Agrupamento	Subagrupamento	Designação	CSS 2011	OSS Revisto 2012	CSS 2012	Desvio Orçamental 2012/2011		Variação da Execução Orçamental	
						Em valor absoluto	Em %	Em valor absoluto	Em %
			(1)	(2)	(3)	(4)=(3)-(2)	(5)=(4)/(2)*100	(6)=(3)-(1)	(7)=(6)/(1)*100
01	02	Despesas Correntes	23.037.400.500,38	24.271.393.542,69	23.713.351.085,86	-558.042.456,83	-2,30	675.950.585,48	2,93
		Despesas com o pessoal	302.036.170,21	270.823.106,00	251.149.537,64	-19.673.566,36	-7,26	-50.886.632,57	-16,85
		Aquisição de bens e serviços	97.537.987,59	107.254.513,00	79.454.378,43	-27.800.134,57	-25,92	-18.083.609,16	-18,54
03		Juros e outros encargos	2.391.053,59	6.330.233,00	2.216.307,55	-4.113.925,45	-64,99	-174.746,04	-7,31
04	01	Transferências Correntes	21.893.761.477,55	22.269.083.159,32	22.118.393.634,79	-150.689.524,53	-0,68	224.632.157,24	1,03
		Soc. e quase soc. não financeiras	7.747.491,56	8.902.687,00	6.341.071,35	-2.561.615,65	-28,77	-1.406.420,21	-18,15
		Administração Central	1.151.363.896,65	618.939.340,25	608.363.770,11	-10.575.570,14	-1,71	-543.000.126,54	-47,16
	03	Administração Regional	93.793.264,67	19.351.933,07	19.325.147,00	-26.786,07	-0,14	-74.468.117,67	-79,40
	04	Administração Local	16.718.971,54	7.825.568,00	5.729.918,62	-2.095.649,38	-26,78	-10.989.052,92	-65,73
	05	Instituições sem fins lucrativos	1.360.702.313,33	1.409.879.639,00	1.350.035.991,96	-59.843.647,04	-4,24	-10.666.321,37	-0,78
	07	Famílias	19.256.726.975,40	20.198.619.492,00	20.123.041.010,51	-75.578.481,49	-0,37	866.314.035,11	4,50
	08	Resto do Mundo	6.708.564,40	5.564.500,00	5.556.725,24	-7.774,76	-0,14	-1.151.839,16	-17,17
05		Subsídios	732.861.813,67	1.603.912.531,37	1.250.488.171,86	-353.424.359,51	-22,04	517.626.358,19	70,63
06	02	Outras despesas correntes	8.811.997,77	13.990.000,00	11.649.055,59	-2.340.944,41	-16,73	2.837.057,82	32,20
		Diversas	8.811.997,77	13.990.000,00	11.649.055,59	-2.340.944,41	-16,73	2.837.057,82	32,20
07	01	Despesas Capital	6.319.466.960,40	16.420.667.992,39	12.627.703.541,80	-3.792.964.450,59	-23,10	6.308.236.581,40	99,82
		Aquisição de bens de capital	23.853.022,09	35.997.494,00	27.257.243,52	-8.740.250,48	-24,28	3.404.221,43	14,27
		Investimentos	23.853.022,09	35.997.494,00	27.257.243,52	-8.740.250,48	-24,28	3.404.221,43	14,27
08	01	Transferências de capital	41.905.445,44	29.526.583,00	20.174.373,18	-9.352.209,82	-31,67	-21.731.072,26	-51,86
		Soc. e quase soc. n/fin	4.343.170,00	3.908.853,00	3.257.400,00	-651.453,00	-16,67	-1.085.770,00	-25,00
		Administração Central	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Administração Regional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Instituições sem fins lucrativos	37.296.359,92	24.500.730,00	16.198.564,07	-8.302.165,93	-33,89	-21.097.795,85	-56,57
	07	Resto do Mundo	265.915,52	1.117.000,00	718.409,11	-398.590,89	-35,68	452.493,59	170,16
09	05	Ativos financeiros	6.253.708.492,87	16.355.143.915,39	12.580.271.925,10	-3.774.871.990,29	-23,08	6.326.563.432,23	101,16
		Passivos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Empréstimos de curto prazo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		TOTAL	29.356.867.460,78	40.692.061.535,08	36.341.054.627,66	-4.351.006.907,42	-10,69	6.984.187.166,88	23,79
		Despesa Efetiva	23.103.158.967,91	24.336.917.619,69	23.760.782.702,56	-576.134.917,13	-2,37	657.623.734,65	2,85

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 9 de Maio de 2013

O Departamento de Orçamento e
Conta

responder
(Maria Isabel Duarte Barreiros)
Nuno Miguel Cabaço Martins
(Nuno Miguel Cabaço Martins)

O Conselho Diretivo,

Rui Filipe de Moura Gomes
(Rui Filipe de Moura Gomes)
Nuno Miguel Simões Venes
(Nuno Miguel Simões Venes)
Rui Manuel de Freitas Correia de Mello
(Rui Manuel de Freitas Correia de Mello)

Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori
(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

Conta da Segurança Social de 2012
Execução Orçamental
Mapa XII

Análise Comparativa entre CSS/2012, CSS/2011, CSS/2010, CSS/2009, CSS/2008
Despesas da Segurança Social por Classificação Económica

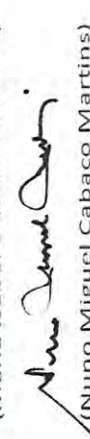
(em euro)

Agrupamento	Subagrupamento	Designação	CSS 2008	CSS 2009	CSS 2010	CSS 2011	CSS 2012	2009/2008		2010/2009		2011/2010		2012/2011	
			(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	Em valor absoluto	Em %	Em valor absoluto	Em %	Em valor absoluto	Em %	Em valor absoluto	Em %
01	01	Despesas Correntes	19.964.903.338,53	22.165.840.421,31	23.071.151.719,66	23.037.400.500,38	23.713.351.085,86	2.200.937.082,78	11,02	905.311.298,35	4,08	-33.751.219,28	-0,15	675.950.585,48	2,93
		Despesas com o pessoal	364.021.560,50	366.503.739,76	337.636.111,17	302.036.170,21	251.149.537,64	2.482.179,26	0,68	-28.867.628,59	-7,88	-35.599.940,96	-10,54	-50.886.632,57	-16,85
		Aquisição de bens e serviços	107.229.494,56	112.198.678,02	121.217.855,73	97.537.987,59	79.454.378,43	4.969.183,46	4,63	9.019.177,71	8,04	-23.679.868,14	-19,53	-18.083.609,16	-18,54
		Juros e outros encargos	2.492.962,92	2.924.445,16	2.916.976,24	2.391.053,59	2.216.307,55	431.482,24	17,31	-7.468,92	-0,26	-525.922,65	-18,03	-174.746,04	-7,31
		Transferências Correntes	18.862.524.078,82	20.635.079.677,21	21.891.091.204,54	21.893.761.477,55	22.118.393.634,79	1.772.555.598,39	9,40	1.256.011.527,33	6,09	2.670.273,01	0,01	224.632.157,24	1,03
		Soc. e quase soc. não financeiras	0,00	9.841.668,33	10.893.458,98	7.747.491,56	6.341.071,35	9.841.668,33	10,69	1.051.790,65	10,69	-3.145.967,42	-28,88	-1.406.420,21	-18,15
		Administração Central	693.934.089,82	728.617.856,38	1.115.190.644,59	1.151.363.896,65	608.363.770,11	34.683.766,56	5,00	386.572.788,21	53,06	36.173.252,06	3,24	-543.000.126,54	-47,16
		Administração Regional	22.244.050,00	23.456.617,00	85.981.600,99	93.793.264,67	19.325.147,00	1.212.567,00	5,45	62.524.983,99	266,56	7.811.663,68	9,09	-74.468.117,67	-79,40
		Administração Local	6.833.085,05	5.487.232,50	16.718.971,54	16.718.971,54	5.729.918,62	-1.345.853,55	-19,70	11.739.196,89	213,94	-507.457,85	-2,95	-10.989.052,92	-65,73
		Instituições sem fins lucrativos	1.251.266.537,29	1.325.993.619,64	1.346.360.839,90	1.360.702.313,33	1.350.035.991,96	74.727.082,35	5,97	20.367.220,26	1,54	14.341.473,43	1,07	-10.666.321,37	-0,78
05	02	Famílias	16.879.014.260,89	18.533.903.847,36	19.308.645.827,74	19.256.726.975,40	20.123.041.010,51	1.654.889.586,47	9,80	774.741.980,38	4,18	-51.918.852,34	-0,27	866.314.095,11	4,50
		Resto do Mundo	9.232.055,77	7.778.836,00	6.792.402,95	6.708.564,40	5.556.725,24	-1.453.219,77	-15,74	-986.433,05	-12,68	-83.838,55	-1,23	-1.151.839,16	-17,17
		Subsídios	599.728.408,89	1.035.296.317,63	707.690.657,85	732.861.813,67	1.250.488.171,86	435.567.908,74	72,63	-327.605.659,78	-31,64	25.171.155,82	3,56	517.626.358,19	70,63
		Outras despesas correntes	28.906.832,84	13.837.563,53	10.598.914,13	8.811.997,77	11.649.055,59	-15.069.269,31	-52,13	-3.238.649,40	-23,40	-1.786.916,36	-16,86	2.837.057,82	32,20
		Diversas	28.906.832,84	13.837.563,53	10.598.914,13	8.811.997,77	11.649.055,59	-15.069.269,31	-52,13	-3.238.649,40	-23,40	-1.786.916,36	-16,86	2.837.057,82	32,20
		Despesas Capital	6.836.275.352,20	7.411.536.366,50	8.022.745.838,98	6.319.466.960,40	12.627.703.541,80	575.261.014,30	8,41	611.209.472,48	8,25	-1.703.278.878,58	-21,23	6.308.236.581,40	99,82
		Aquisição de bens de capital	32.605.451,68	27.708.490,59	25.296.040,92	23.853.022,09	27.257.243,52	-4.896.961,09	-15,02	-2.412.449,67	-8,71	-1.443.018,83	-5,70	3.404.221,43	14,27
		Investimentos	32.605.451,68	27.708.490,59	25.296.040,92	23.853.022,09	27.257.243,52	-4.896.961,09	-15,02	-2.412.449,67	-8,71	-1.443.018,83	-5,70	3.404.221,43	14,27
		Transferências de capital	41.034.718,60	76.225.323,67	71.803.491,96	41.905.445,44	20.174.373,18	35.190.605,07	85,76	-4.421.831,71	-5,80	-29.898.046,52	-41,64	-21.731.072,26	-51,86
		Soc.e quas.soc.n/fin	0,00	6.601.505,00	5.589.864,00	4.343.170,00	3.257.400,00	6.601.505,00	-15,32	-1.011.641,00	-15,32	-1.246.694,00	-0,29	-1.085.770,00	-25,00
09	03	Administração Central	6.874.056,73	5.921.494,77	0,00	0,00	0,00	-952.561,96	-13,86	-5.921.494,77	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Administração Regional	43.952,31	51.265,70	0,00	0,00	0,00	7.313,39	16,64	-51.265,70	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Instituições sem fins lucrativos	33.993.051,73	61.990.061,97	63.837.080,52	37.296.359,92	16.198.564,07	27.997.010,24	82,36	1.847.018,55	2,98	-26.540.720,60	-41,58	-21.097.795,85	-56,57
		Resto do Mundo	123.657,83	1.660.996,23	2.376.547,44	265.915,52	718.409,11	1.537.338,40	1,243,22	715.551,21	43,08	-2.110.631,92	-88,81	452.493,59	170,16
		Ativos financeiros	6.762.635.181,92	7.219.602.552,24	7.925.646.306,10	6.253.708.492,87	12.580.271.925,10	456.967.370,32	6,76	706.043.753,86	9,78	-1.671.937.813,23	-21,10	6.326.563.432,23	101,16
		Passivos Financeiros	0,00	88.000.000,00	0,00	0,00	0,00	88.000.000,00	-100,00	-88.000.000,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Empréstimos de curto prazo	0,00	88.000.000,00	0,00	0,00	0,00	88.000.000,00	-100,00	-88.000.000,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTAL	26.801.178.690,73	29.577.376.787,81	31.093.897.558,64	29.356.867.460,78	36.341.054.627,66	2.776.198.097,08	10,36	1.516.520.770,83	5,13	-1.737.030.097,86	-5,59	6.984.187.166,88	23,79
		Despesa Efetiva	20.038.543.508,81	22.269.774.235,57	23.168.251.252,54	23.103.158.967,91	23.760.782.702,56	2.231.230.726,76	11,13	898.477.016,97	4,03	-65.092.284,63	-0,28	657.623.734,65	2,85

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 9 de Maio de 2013

O Departamento de Orçamento e
Conta


(Maria Isabel Duarte Barreiros)

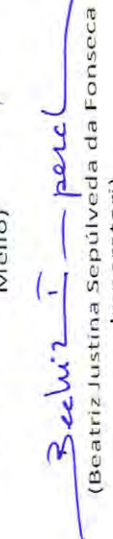

(Nuno Miguel Cabaço Martins)

O Conselho Diretivo,


(Rui Filipe de Moura Gomes)


(Nuno Miguel Simões Veigas)


(Rui Manuel de Freitas Corrêa de Mello)

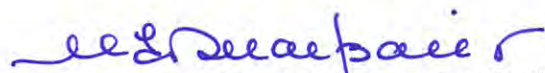

(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

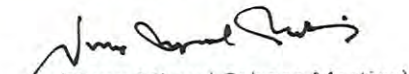
Conta da Segurança Social de 2012
Execução Orçamental
Mapa XIII
Receitas do Sistema de Proteção Social de Cidadania - Subsistema de Ação Social

Capítulo	Grupo	Artigo	Designação	OSS Revisto 2012				Grau de Execução Orçamental em percentagem	Desvio Orçamental	
					CSS 2012	Peso relativo de cd rubrica no total da receita	Peso relativo de cd rubrica na receita efectiva		Exec.Orç.-OSS Revisto	
									Em valor absoluto	Em %
				(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(2)/(1)*100	(6)=(2)-(1)	(7)=(6)/(1)*100
			Receitas Correntes	1.806.987.678,00	1.765.040.368,68	62,30	98,99	97,68	-41.947.309,32	-2,32
02	01	02	Impostos Indiretos	230.000.000,00	173.124.979,54	6,11	9,71	75,27	-56.875.020,46	-24,73
			Sobre o consumo	230.000.000,00	173.124.979,54	6,11	9,71	75,27	-56.875.020,46	-24,73
			IVA	230.000.000,00	173.124.979,54	6,11	9,71	75,27	-56.875.020,46	-24,73
04			Taxas multas e Outras penalidades	90.840,00	73.600,36	0,00	0,00	81,02	-17.239,64	-18,98
05	02	03	Rendimentos da propriedade	3.545.574,00	1.925.224,01	0,07	0,11	54,30	-1.620.349,99	-45,70
			Juros - Sociedades financeiras	3.295.324,00	1.801.463,09	0,06	0,10	54,67	-1.493.860,91	-45,33
			Juros - Administrações Públicas	250.250,00	123.760,92					
06	03	03	Transferências Correntes	1.565.913.494,00	1.583.248.697,65	55,88	88,80	101,11	17.335.203,65	1,11
			Administração central	1.414.278.493,00	1.412.183.715,49	49,85	79,20	99,85	-2.094.777,51	-0,15
			Estado-Subsistema de Ação Social	1.277.772.877,00	1.277.772.877,00	45,10	71,67	100,00	0,00	0,00
			Estado-Participação Comunitária em Projectos Cofinanciados	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
			SFA - Subsistema de Ação Social	126.400.000,00	128.554.811,00	4,54	7,21	101,70	2.154.811,00	1,70
			SFA - Participação Comunitária em Projectos Cofinanciados	10.105.616,00	5.856.027,49	0,21	0,33	57,95	-4.249.588,51	-42,05
			Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
			Instituições sem fins lucrativos	151.510.000,00	171.064.982,16	6,04	9,59	112,91	19.554.982,16	12,91
			Resto do Mundo	125.001,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-125.001,00	-100,00
07	01	02	Vendas de bens e serviços correntes	7.311.308,00	6.406.264,37	0,23	0,36	87,62	-905.043,63	-12,38
			Venda de bens	7.152,00	5.389,67	0,00	0,00	75,36	-1.762,33	-24,64
			Serviços	7.304.156,00	6.400.874,70	0,23	0,36	87,63	-903.281,30	-12,37
08	01		Outras receitas correntes	126.462,00	261.602,75	0,01	0,01	206,86	135.140,75	106,86
			Outras	126.462,00	261.602,75	0,01	0,01	206,86	135.140,75	106,86
10	03	03	Receitas Capital	1.006.299.042,00	597.150.805,85	21,08	0,19	59,34	-409.148.236,15	-40,66
			Transferências de capital	6.298.932,00	3.325.805,85	0,12	0,19	52,80	-2.973.126,15	-47,20
			Administração Central	6.244.744,00	3.310.295,43	0,12	0,19	53,01	-2.934.448,57	-46,99
			Estado - Subsistema de Ação Social	6.244.744,00	3.310.295,43	0,12	0,19	53,01	-2.934.448,57	-46,99
			Estado - Participação Portuguesa em Projectos Cofinanciados	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
			Resto do Mundo	54.188,00	15.510,42	0,00	0,00	28,62	-38.677,58	-71,38
11	01	02	Ativos financeiros	1.000.000.000,00	593.825.000,00	20,96		59,38	-406.175.000,00	-40,62
			Depósitos, certificados de depósito e poupança	50.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000.000,00	-100,00
			Sociedades financeiras	50.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000.000,00	-100,00
			Títulos a curto prazo	950.000.000,00	593.825.000,00	20,96		62,51	-356.175.000,00	-37,49
			Administração Pública - Administração Central - Estado	950.000.000,00	593.825.000,00	20,96		62,51	-356.175.000,00	-37,49
			Empréstimos a médio e longo prazo	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
13	06	09	Instituições sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
			Outras receitas de capital	110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-110,00	-100,00
			Outras Receitas	468.650.514,63	470.895.026,61	16,62	0,82	100,48	2.244.511,98	0,48
15	01		Reposições não abatidas nos pagamentos	12.368.378,00	14.612.889,98	0,52	0,82	118,15	2.244.511,98	18,15
			Reposições não abatidas nos pagamentos	12.368.378,00	14.612.889,98	0,52	0,82	118,15	2.244.511,98	18,15
16			Saldo de gerência do ano anterior	456.282.136,63	456.282.136,63	16,11		100,00	0,00	0,00
			Saldo do ano anterior com aplicação em despesa (1)	456.282.136,63	456.282.136,63	16,11		100,00	0,00	0,00
			Regularização ao saldo do ano anterior com aplicação em despesa (2)	0,00	0,00	0,00			0,00	
			Saldo do ano anterior com aplicação em despesa - Ajustado (3) = (1) ± (2)	456.282.136,63	456.282.136,63	16,11		100,00	0,00	0,00
			TOTAL	3.281.937.234,63	2.833.086.201,14	100,00		86,32	-448.851.033,49	-13,68
			Receita Efetiva	1.825.655.098,00	1.782.979.064,51		100,00			

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 9 de Maio de 2013

O Departamento de Orçamento e
Conta


(Maria Isabel Duarte Barreiros)

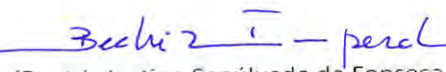

(Nuno Miguel Cabaço Martins)

O Conselho Diretivo,


(Rui Filipe de Moura Gomes)


(Nuno Miguel Simões Venes)


(Rui Manuel de Freitas Corrêa de Mello)


(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

Conta da Segurança Social de 2012
Execução Orçamental
Mapa XIII
Receitas do Sistema de Protecção Social de Cidadania - Subsistema de Solidariedade

(em euro)

(em euro)

Capítulo	Grupo	Artigo	Designação	OSS Revisto 2012				Grau de Execução Orçamental em percentagem	Desvio Orçamental	
					CSS 2012	Peso relativo de cd rubrica no total da receita	Peso relativo de cd rubrica na receita efectiva		Exec.Orç.-OSS Revisto	
									Em valor absoluto	Em %
				(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(2)/(1)*100	(6)=(2)-(1)	(7)=(6)/(1)*100
04	03	02	Receitas Correntes	4.477.802.368,00	4.473.469.992,03	97,70	99,46	99,90	-4.332.375,97	-0,10
			Taxas multas e Outras penalidades	13.500,00	5.902,54	0,00	0,00	43,72	-7.597,46	-56,28
06			Transferências Correntes	4.476.951.617,00	4.470.847.149,88	97,64	99,40	99,86	-6.104.467,12	-0,14
Administração central			4.386.690.037,00	4.390.585.569,88	95,89	97,61	100,09	3.895.532,88	0,09	
Estado-Subsistema de Solidariedade			4.386.680.037,00	4.390.585.569,88	95,89	97,61	100,09	3.905.532,88	0,09	
07			SFA	10.000,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	-100,00	
06			Segurança Social	90.261.580,00	80.261.580,00	1,75	1,78	88,92	-10.000.000,00	-11,08
07			Venda de Bens e Serviços Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
01			Venda de Bens	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
02			Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
08	01	Outras Receitas Correntes	837.251,00	2.616.939,61	0,06	0,06	312,56	1.779.688,61	212,56	
		Outras	837.251,00	2.616.939,61	0,06	0,06	312,56	1.779.688,61	212,56	
15	01	Outras Receitas	107.818.435,93	105.279.444,24	2,30	0,54	97,65	-2.538.991,69	-2,35	
		Reposições não abatidas nos pagamentos	27.036.979,00	24.497.987,31	0,54	0,54	90,61	-2.538.991,69	-9,39	
		Reposições não abatidas nos pagamentos	27.036.979,00	24.497.987,31	0,54	0,54	90,61	-2.538.991,69	-9,39	
16		Saldo de gerência do ano anterior	80.781.456,93	80.781.456,93	1,76		100,00	0,00	0,00	
		Saldo do ano anterior com aplicação em despesa (1)	80.781.456,93	80.781.456,93	1,76		100,00	0,00	0,00	
		Regularização ao saldo do ano anterior com aplicação em despesa (2)		0,00	0,00			0,00		
		Saldo do ano anterior com aplicação em despesa - Ajustado (3) = (1) ± (2)	80.781.456,93	80.781.456,93	1,76		100,00	0,00	0,00	
			TOTAL	4.585.620.803,93	4.578.749.436,27	100,00		99,85	-6.871.367,66	-0,15
			Receita Efetiva	4.504.839.347,00	4.497.967.979,34		100,00			

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 9 de Maio de 2013

O Departamento de Orçamento e
Conta


(Maria Isabel Duarte Barreiros)

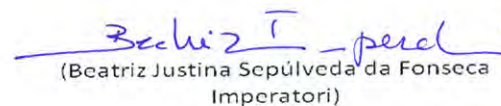

(Nuno Miguel Cabaço Martins)

O Conselho Diretivo,


(Rui Filipe de Moura Gomes)


(Nuno Miguel Simões Venes)


(Rui Manuel de Freitas Corrêa de Mello)


(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

Conta da Segurança Social de 2012
Execução Orçamental
Mapa XIII
Receitas do Sistema de Proteção Social de Cidadania - Subsistema de Proteção Familiar

(em euro)

(em euro)

Capítulo	Grupo	Artigo	Designação	OSS Revisto 2012				Grau de Execução Orçamental em percentagem	Desvio Orçamental	
					CSS 2012	Peso relativo de cd rubrica no total da receita	Peso relativo de cd rubrica na receita efectiva		Exec.Orç.-OSS Revisto	
									Em valor absoluto	Em %
				(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(2)/(1)*100	(6)=(2)-(1)	(7)=(6)/(1)*100
02	01	02	Receitas Correntes	1.164.294.573,00	1.153.414.147,82	92,88	95,96	99,07	-10.880.425,18	-0,93
			Impostos Indiretos	718.766.170,00	718.770.000,00	57,88	59,80	100,00	3.830,00	0,00
			Sobre o consumo	718.766.170,00	718.770.000,00	57,88	59,80	100,00	3.830,00	0,00
			IVA	718.766.170,00	718.770.000,00	57,88	59,80	100,00	3.830,00	0,00
04			Taxas multas e Outras penalidades	25.000,00	180,85	0,00	0,00	0,72	-24.819,15	-99,28
06	03	04	Transferências Correntes	441.990.843,00	432.961.508,35	34,87	36,02	97,96	-9.029.334,65	-2,04
			Administração central	420.744.059,00	421.714.724,35	33,96	35,09	100,23	970.665,35	0,23
			Estado - Subsistema de Proteção Familiar	391.846.219,00	391.846.219,00	31,55	32,60	100,00	0,00	0,00
			SFA	28.897.840,00	29.868.505,35	2,41	2,49	103,36	970.665,35	3,36
	06		Segurança Social	21.246.784,00	11.246.784,00	0,91	0,94	52,93	-10.000.000,00	-47,07
07	01	02	Venda de Bens e Serviços Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
			Venda de bens	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
			Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
08	01		Outras Receitas Correntes	3.512.560,00	1.682.458,62	0,14	0,14	47,90	-1.830.101,38	-52,10
			Outras	3.512.560,00	1.682.458,62	0,14	0,14	47,90	-1.830.101,38	-52,10
			Outras Receitas	88.909.091,96	88.381.282,05	7,12	4,04	99,41	-527.809,91	-0,59
15	01		Reposições não abatidas nos pagamentos	49.032.473,00	48.504.663,09	3,91	4,04	98,92	-527.809,91	-1,08
			Reposições não abatidas nos pagamentos	49.032.473,00	48.504.663,09	3,91	4,04	98,92	-527.809,91	-1,08
16			Saldo de gerência do ano anterior	39.876.618,96	39.876.618,96	3,21		100,00	0,00	0,00
			Saldo do ano anterior com aplicação em despesa (1)	39.876.618,96	39.876.618,96	3,21		100,00	0,00	0,00
			Regularização ao saldo do ano anterior com aplicação em despesa (2)	0,00	0,00	0,00			0,00	
			Saldo do ano anterior com aplicação em despesa - Ajustado (3) = (1) ± (2)	39.876.618,96	39.876.618,96	3,21		100,00	0,00	0,00
				0,00						
			TOTAL	1.253.203.664,96	1.241.795.429,87	100,00		99,09	-11.408.235,09	-0,91
			Receita Efetiva	1.213.327.046,00	1.201.918.810,91		100,00			

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 9 de Maio de 2013

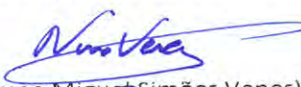
O Departamento de Orçamento e
Conta


(Maria Isabel Duarte Barreiros)

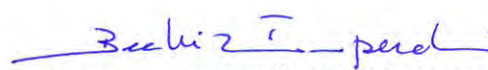

(Nuno Miguel Cabaço Martins)

O Conselho Diretivo.


(Rui Filipe de Moura Gomes)


(Nuno Miguel Simões Venes)


(Rui Manuel de Freitas Corrêa de Mello)


(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

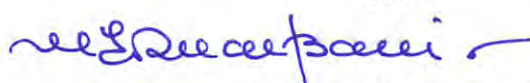
Conta da Segurança Social de 2012
Execução Orçamental
Mapa XIII
Receitas do Sistema Previdencial Repartição

(em euro)

Capítulo	Grupo	Artigo	Designação	OSS Revisto 2012				Grau de Execução Orçamental em percentagem	Desvio Orçamental	
					CSS 2012	Peso relativo de cd rubrica no total da receita	Peso relativo de cd rubrica na receita efectiva		Exec.Orç.-OSS Revisto	
									Em valor absoluto	Em %
				(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(2)/(1)*100	(6)=(2)-{1}	(7)=(6)/(1)*100
03	01 02		Receitas Correntes	16.005.137.396,89	15.883.543.085,76	86,16	98,83	99,24	-121.594.311,13	-0,76
			Contribuições para a Segurança Social	13.033.419.143,00	13.094.625.711,73	71,04	81,48	100,47	61.206.568,73	0,47
			Subsistema Previdencial	13.025.734.143,00	13.088.533.389,14	71,00	81,44	100,48	62.799.246,14	0,48
			Regimes Complementares e Especiais	7.685.000,00	6.092.322,59	0,03	0,04	79,28	-1.592.677,41	-20,72
04			Taxas multas e Outras penalidades	96.680.930,00	101.011.652,38	0,55	0,63	104,48	4.330.722,38	4,48
05	01 02 03 04 07 10		Rendimentos da propriedade	32.090.818,00	33.239.924,57	0,18	0,21	103,58	1.149.106,57	3,58
			Juros - Soc. e quase soc. não financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
			Juros - Sociedades Financeiras	28.244.733,00	30.197.475,05	0,16	0,19	106,91	1.952.742,05	6,91
			Juros - Administração Publica	483.640,00	237.784,36	0,00	0,00	49,17	-245.855,64	-50,83
			Juros - Instituições sem fins lucrativos	11.000,00	27.751,96	0,00	0,00	252,29	16.751,96	152,29
			Dividendos e partic. nos lucros de soc. e quase soc. não financeiras	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10,00	-100,00
			Rendas	3.351.435,00	2.776.913,20	0,02	0,02	82,86	-574.521,80	-17,14
06	01 03 01 07 09 11 13 06 09		Transferências Correntes	2.830.704.760,89	2.631.326.724,62	14,27	16,37	92,96	-199.378.036,27	-7,04
			Sociedades e quase Sociedades Financeiras	602.000,00	650.648,93	0,00	0,00	108,08	48.648,93	8,08
			Administração Central	1.314.593.259,00	1.310.196.052,13	7,11	8,15	99,67	-4.397.206,87	-0,33
			Estado	1.295.309.395,00	1.295.309.395,00	7,03	8,06	100,00	0,00	0,00
			SFA	18.519.247,00	14.591.439,58	0,08	0,09	78,79	-3.927.807,42	-21,21
			Serviços e Fundos Autónomos	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
			SFA - Participação Comunitária em Projectos Cofinanciados	764.617,00	295.217,55	0,00	0,00	38,61	-469.399,45	-61,39
			Estado - Sistema Previdencial	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
			Segurança Social	144.365.666,89	144.365.666,89	0,78	0,90	100,00	0,00	0,00
			Resto do Mundo	1.371.143.835,00	1.176.114.356,67	6,38	7,32	85,78	-195.029.478,33	-14,22
			0,00							
07	01 02		Vendas de bens e serviços correntes	5.548.048,00	16.349.134,09	0,09	0,10	294,68	10.801.086,09	194,68
			Vendas de bens	26.196,00	302.445,86	0,00	0,00	1.154,55	276.249,86	1.054,55
			Serviços	5.521.852,00	16.046.688,23	0,09	0,10	290,60	10.524.836,23	190,60
08	01		Outras receitas correntes	6.693.697,00	6.989.938,37	0,04	0,04	104,43	296.241,37	4,43
			Outras	6.693.697,00	6.989.938,37	0,04	0,04	104,43	296.241,37	4,43
				0,00						
			Receitas Capital	2.010.996.892,00	1.227.206.632,77	6,66	0,04	61,02	-783.790.259,23	-38,98
09			Venda de bens de investimento	10.000.100,00	2.647.536,29	0,01	0,02	26,48	-7.352.563,71	-73,52
				0,00						
10	03 10		Transferências de capital	10,00	1.811.178,26	0,01	0,01	18.111.782,60	1.811.168,26	18.111.682,60
			Administração Central	10,00	1.811.178,26	0,01	0,01	18.111.782,60	1.811.168,26	18.111.682,60
			SFA - Participação Comunitária em Projectos Cofinanciados	10,00	1.811.178,26	0,01	0,01	18.111.782,60	1.811.168,26	18.111.682,60
11	01 02 02 01 03 04 06 09		Ativos financeiros	2.000.480.472,00	1.221.239.000,00	6,62		61,05	-779.241.472,00	-38,95
			Depósitos, certificados de depósito e poupança	480.472,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-480.472,00	-100,00
			Sociedades financeiras	480.472,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-480.472,00	-100,00
			Títulos a curto prazo	2.000.000.000,00	1.221.239.000,00	6,62	61,06	61,06	-778.761.000,00	-38,94
			Sociedades e quase sociedades não financeiras	0,00	0,00	0,00			0,00	
			Administração Pública - Administração Central - Estado	2.000.000.000,00	1.221.239.000,00	6,62	61,06	61,06	-778.761.000,00	-38,94
			Administração Pública Central - SFA	0,00	0,00	0,00			0,00	
			Empréstimos a médio e longo prazo	0,00	0,00	0,00			0,00	
			Instituições sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00			0,00	
			0,00							
12	05 02		Passivos Financeiros	0,00	0,00	0,00			0,00	
			Empréstimos a curto prazo	0,00	0,00	0,00			0,00	
			Sociedades financeiras	0,00	0,00	0,00			0,00	
				0,00						
13			Outras receitas de capital	516.310,00	1.508.918,22	0,01	0,01	292,25	992.608,22	192,25
				0,00						
			Outras Receitas	1.365.865.552,37	1.323.248.713,26	7,18	1,13	96,88	-42.616.839,11	-3,12
				0,00						
15	01		Reposições não abatidas nos pagamentos	223.989.241,00	181.372.401,89	0,98	1,13	80,97	-42.616.839,11	-19,03
			Reposições não abatidas nos pagamentos	223.989.241,00	181.372.401,89	0,98	1,13	80,97	-42.616.839,11	-19,03
				0,00						
16			Saldo de gerência do ano anterior	1.141.876.311,37	1.141.876.311,37	6,19		100,00	0,00	0,00
			Saldo do ano anterior com aplicação em despesa (1)	1.141.876.311,37	1.141.876.311,37	6,19		100,00	0,00	0,00
			Regularização ao saldo do ano anterior com aplicação em despesa (2)	0,00	0,00	0,00			0,00	
			Saldo do ano anterior com aplicação em despesa - Ajustado (3) = (1) ± (2)	1.141.876.311,37	1.141.876.311,37	6,19		100,00	0,00	0,00
			TOTAL	19.381.999.841,26	18.433.998.431,79	100,00		95,11	-948.001.409,47	-4,89
			Receita Efetiva	16.239.643.057,89	16.070.883.120,42		100,00			

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 9 de Maio de 2013

O Departamento de Orçamento e
Conta



(Maria Isabel Duarte Barreiros)

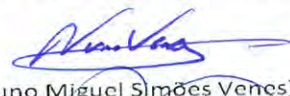


(Nuno Miguel Cabaço Martins)

O Conselho Diretivo,



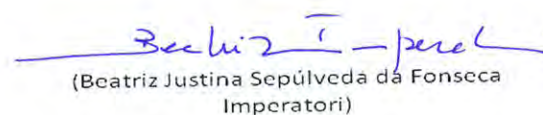
(Rui Filipe de Moura Gomes)



(Nuno Miguel Simões Venes)



(Rui Manuel de Freitas Correia de Mello)



(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

Conta da Segurança Social de 2012
Execução Orçamental
Mapa XIII
Receitas do Sistema Previdencial Capitalização

(em euro)

Capítulo	Grupo	Artigo	Designação	OSS Revisto 2012				Grau de Execução Orçamental em percentagem	Desvio Orçamental		
					CSS 2012	Peso relativo de cd rubrica no total da receita	Peso relativo de cd rubrica na receita efectiva		Exec.Orç.-OSS Revisto		
									Em valor absoluto	Em %	
				(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(2)/(1)*100	(6)=(2)-(1)	(7)=(6)/(1)*100	
03	01	Receitas Correntes		373.985.753,00	378.344.587,72	3,82	99,27	101,17	4.358.834,72	1,17	
		Contribuições Segurança Social, CGA e ADSE		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
		Subsistema Previdencial		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
05	01	Rendimentos da propriedade		373.931.753,00	378.287.208,08	3,82	99,26	101,16	4.355.455,08	1,16	
		Juros - Soc. e quase soc. não financeiras		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	-100,00	
		Juros - Soc. Financeiras		5.504.780,00	9.341.041,71	0,09	2,45	169,69	3.836.261,71	69,69	
		Juros - Adm. Pública		276.135.721,00	249.625.521,01	2,52	65,50	90,40	-26.510.199,99	-9,60	
		Juros - Resto do mundo		35.669.534,00	73.015.756,58	0,74	19,16	204,70	37.346.222,58	104,70	
		Dividendos e partic. nos lucros de soc. e quase soc. não financeiras		45.998.284,00	38.503.710,65	0,39	10,10	83,71	-7.494.573,35	-16,29	
		Dividendos e particip. nos lucros de soc.financeiras		8.434.043,00	5.973.114,57	0,06	1,57	70,82	-2.460.928,43	-29,18	
		Rendas		2.188.391,00	1.828.063,56	0,02	0,48	83,53	-360.327,44	-16,47	
		07	02	Vendas de bens e serviços correntes		54.000,00	57.379,64	0,00	0,02	106,26	3.379,64
Serviços				54.000,00	57.379,64	0,00	0,02	106,26	3.379,64	6,26	
		Receitas Capital		12.622.105.944,77	9.148.688.709,60	92,38	0,73	72,48	-3.473.417.235,17	-27,52	
09		Venda de bens de investimento		10.001.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.001.000,00	-100,00	
10	06	Transferências de Capital		10.239.296,77	2.769.951,06	0,03	0,73	27,05	-7.469.345,71	-72,95	
		Segurança Social		10.239.296,77	2.769.951,06	0,03	0,73	27,05	-7.469.345,71	-72,95	
11	01	Ativos Financeiros		12.601.865.648,00	9.145.918.758,54	92,35		72,58	-3.455.946.889,46	-27,42	
		Depósitos, certificados de depósito e poupança		500.000,00	0,00	0,00		0,00	-500.000,00	-100,00	
		Sociedades financeiras		500.000,00	0,00	0,00		0,00	-500.000,00	-100,00	
		02	Titulos a curto prazo		1.860.865.958,00	2.752.193.116,10	27,79		147,90	891.327.158,10	47,90
			Sociedades e quase sociedades não financeiras		208.022.335,00	0,00	0,00		0,00	-208.022.335,00	-100,00
		02	Sociedades financeiras		500.000,00	0,00	0,00		0,00	-500.000,00	-100,00
			Administração Pública - Administração Central - Estado		1.518.858.827,00	2.479.783.708,89	25,04		163,27	960.924.881,89	63,27
		04	Administração Pública - Administração Central - SFA		500.000,00	0,00	0,00		0,00	-500.000,00	-100,00
		11	Resto do Mundo - União Europeia		14.642.327,00	27.303.002,55	0,28		186,47	12.660.675,55	86,47
		12	Resto do Mundo - Países terceiros e Organizações Internacionais		118.342.469,00	245.106.404,66	2,47		207,12	126.763.935,66	107,12
			Titulos a médio e longo prazo		3.722.731.916,00	5.141.913.829,90	51,92		138,12	1.419.181.913,90	38,12
		01	Sociedades e quase sociedades não financeiras		500.000,00	0,00	0,00		0,00	-500.000,00	-100,00
			Sociedades financeiras		500.000,00	6.290.000,00	0,06		1.258,00	5.790.000,00	1.158,00
		03	Administração Pública - Administração Central - Estado		1.484.930.250,00	2.598.448.464,33	26,24		174,99	1.113.518.214,33	74,99
		06	Administração Pública - Administração Local - Continente		500.000,00	0,00	0,00		0,00	-500.000,00	-100,00
		07	Administração Pública - Administração Local - Regiões Autónomas		500.000,00	0,00	0,00		0,00	-500.000,00	-100,00
		11	Resto do Mundo - União Europeia		1.556.586.710,00	1.818.720.830,77	18,36		116,84	262.134.120,77	16,84
			Resto do Mundo - Países terceiros e Organizações Internacionais		679.214.956,00	718.454.534,80	7,25		105,78	39.239.578,80	5,78
		04	Derivados financeiros		1.970.858.073,00	7.331.492,87	0,07		0,37	-1.963.526.580,13	-99,63
			Sociedades e quase sociedades não financeiras		500.000,00	0,00	0,00		0,00	-500.000,00	-100,00
		02	Sociedades financeiras		500.000,00	0,00	0,00		0,00	-500.000,00	-100,00
			Resto do Mundo - União Europeia		645.249.095,00	-2.865.712,90	-0,03		-0,44	-648.114.807,90	-100,44
		12	Resto do Mundo - Países terceiros e Organizações Internacionais		1.324.608.978,00	10.197.205,77	0,10		0,77	-1.314.411.772,23	-99,23
			Acções e outras participações		1.231.786.297,00	740.679.095,82	7,48		60,13	-491.107.201,18	-39,87
		01	Sociedades e quase sociedades não financeiras		500.000,00	0,00	0,00		0,00	-500.000,00	-100,00
			Sociedades financeiras		500.000,00	0,00	0,00		0,00	-500.000,00	-100,00
		11	Resto do Mundo - União Europeia		217.916.638,00	93.002.664,86	0,94		42,68	-124.913.973,14	-57,32
		12	Resto do Mundo - Países terceiros e Organizações Internacionais		1.012.869.659,00	647.676.430,96	6,54		63,94	-365.193.228,04	-36,06
			Unidades de participação		3.158.170.715,00	503.801.223,85	5,09		15,95	-2.654.369.491,15	-84,05
		09	Sociedades financeiras		500.000,00	0,00	0,00		0,00	-500.000,00	-100,00
			Resto do Mundo - União Europeia		3.157.170.715,00	385.551.223,85	3,89		12,21	-2.771.619.491,15	-87,79
		12	Resto do Mundo - Países terceiros e Organizações Internacionais		500.000,00	118.250.000,00	1,19		23.650,00	117.750.000,00	23.550,00
			Outros Ativos financeiros		656.952.689,00	0,00	0,00		0,00	-656.952.689,00	-100,00
		01	Sociedades e quase sociedades não financeiras		164.238.173,00	0,00	0,00		0,00	-164.238.173,00	-100,00
			Sociedades financeiras		164.238.173,00	0,00	0,00		0,00	-164.238.173,00	-100,00
		11	Resto do Mundo - União Europeia		164.238.172,00	0,00	0,00		0,00	-164.238.172,00	-100,00
		12	Resto do Mundo - Países terceiros e Organizações Internacionais		164.238.171,00	0,00	0,00		0,00	-164.238.171,00	-100,00
Saldo de gerência do ano anterior			376.518.978,70	376.518.978,70	3,80		100,00	0,00	0,00		
16		Saldo do ano anterior com aplicação em despesa (1)		376.518.978,70	376.518.978,70	3,80		100,00	0,00	0,00	
		Regularização ao saldo do ano anterior com aplicação em despesa (2)		0,00		0,00			0,00		
		Saldo do ano anterior com aplicação em despesa - Ajustado (3) = (1) ± (2)		376.518.978,70	376.518.978,70	3,80		100,00	0,00	0,00	
			TOTAL	13.372.610.676,47	9.903.552.276,02	100,00		74,06	-3.469.058.400,45	-25,94	
			Receita Efetiva	394.226.049,77	381.114.538,78		100,00				

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 9 de Maio de 2013

O Departamento de Orçamento e
Conta


(Maria Isabel Duarte Barreiros)

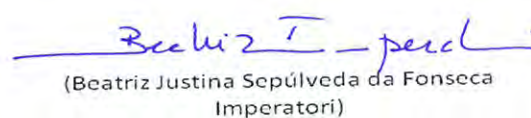

(Nuno Miguel Cabaço Martins)

O Conselho Diretivo,


(Rui Filipe de Moura Gomes)


(Nuno Miguel Simões Venes)


(Rui Manuel de Freitas Corrêa de Mello)


(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

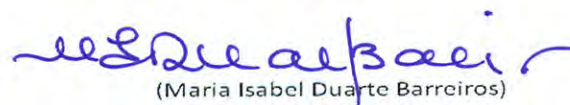
Conta da Segurança Social de 2012
Execução Orçamental
Mapa XIII
Receitas do Sistema Regimes Especiais

(em euro)

(em euro)										
Capítulo	Grupo	Artigo	Designação	OSS Revisto 2012				Grau de Execução Orçamental em percentagem	Desvio Orçamental	
					CSS 2012	Peso relativo de cd rubrica no total da receita	Peso relativo de cd rubrica na receita efectiva		Exec.Orç.-OSS Revisto	
									Em valor absoluto	Em %
				(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(2)/(1)*100	(6)=(2)-(1)	(7)=(6)/(1)*100
06	03	01 07	Receitas Correntes	516.590.330,00	515.970.994,39	100,00	100,00	99,88	-619.335,61	-0,12
			Transferências Correntes	516.590.330,00	515.970.994,39	100,00	100,00	99,88	-619.335,61	-0,12
			Administração Central	516.590.330,00	515.970.994,39	100,00	100,00	99,88	-619.335,61	-0,12
			Estado	516.415.330,00	515.835.095,81	99,97	99,97	99,89	-580.234,19	-0,11
			Serviços e Fundos Autónomos	175.000,00	135.898,58	0,03	0,03	77,66	-39.101,42	-22,34
			TOTAL	516.590.330,00	515.970.994,39	100,00		99,88	-619.335,61	-0,12
			Receita Efetiva	516.590.330,00	515.970.994,39		100,00			

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 9 de Maio de 2013

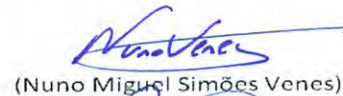
O Departamento de Orçamento e
Conta


(Maria Isabel Duarte Barreiros)

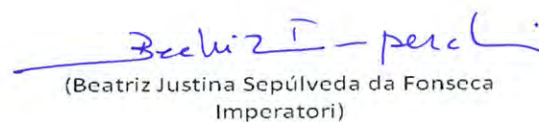

(Nuno Miguel Cabaço Martins)

O Conselho Diretivo,


(Rui Filipe de Moura Gomes)


(Nuno Miguel Simões Venes)


(Rui Manuel de Freitas Corrêa de
Mello)


(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca
Imperatori)

Conta da Segurança Social de 2012
Execução Orçamental
Mapa XIII

Análise Comparativa entre CSS/2012, CSS/2011, CSS/2010, CSS/2009
Recargas do Sistema de Proteção Social de Cidadania - Subsistema de Ação Social

Recursos do Sistema de Proteção Social de Cidadania - Subsistema de Ação Social																	(em euro)									
Capítulo	Grupo	Designação	CSS 2009				CSS 2010				CSS 2011				CSS 2012				Evolução				2012/2011			
			(1)		(2)		(3)		(4)		(5)		(6)		(7)		(8)		Em valor absoluto		Em %		Em valor absoluto		Em %	
			Em valor absoluto	Em %	Em valor absoluto	Em %	Em valor absoluto	Em %	Em valor absoluto	Em %	(5)-(2)*(1)	(6)-(3)*(1)*100	(7)-(3)-(2)	(8)-(7)/(2)*100	(9)-(4)-(3)	(10)-(9)/(3)*100										
02	01	Receitas Correntes	1.696.405.367,48	1.789.202.964,75	1.644.380.027,43	1.765.040.368,68	92.797.597,27	5,47	-144.822.937,32	-8,09	120.660.341,25	7,34														
		Impostos Indiretos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173.124.979,54	173.124.979,54														
		Sobre o consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173.124.979,54	173.124.979,54															
04		Taxas multas e Outras penalidades	22.271,68	18.952,89	184.445,60	73.600,36	-3.318,79	-14,90	165.492,71	873,18	-110.845,24	-60,10														
05	02	Rendimentos da propriedade	1.413.690,01	1.694.508,06	2.612.148,33	1.925.224,01	280.818,05	19,86	917.640,27	54,15	-686.924,32	-26,30														
		Juros - Sociedades financeiras	1.413.690,01	1.694.508,06	2.612.148,33	1.801.463,09	280.818,05	19,86	917.640,27	54,15	-810.685,24	-31,04														
03		Juros - Administrações Públicas	0,00	0,00	0,00	123.760,92	0,00	0,00	0,00	0,00	123.760,92	0,00														
06	03	Transferências Correntes	1.686.078.928,64	1.778.299.518,68	1.633.717.291,60	1.583.248.697,65	92.220.590,04	5,47	-144.582.227,08	-8,13	-50.468.593,95	-3,09														
		Administração central	1.524.589.452,69	1.635.452.911,42	1.470.097.578,04	1.412.183.715,49	110.863.458,73	7,27	-165.355.333,38	-10,11	-57.913.862,55	-3,94														
07	06	Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00														
		Instituições sem fins lucrativos	161.478.938,48	142.841.133,88	163.619.713,56	171.064.982,16	-18.637.804,60	-11,54	20.778.579,68	14,55	7.445.268,60	4,55														
09		Resto do Mundo	10.537,47	5.473,38	0,00	0,00	-5.064,09	-48,06	-5.473,38	-100,00	0,00	0,00														
07	01	Vendas de bens e serviços correntes	8.495.526,53	8.777.988,30	7.435.841,41	6.406.264,37	282.461,77	3,32	-1.342.146,89	-15,29	-1.029.577,04	-13,85														
		Venda de bens	13.616,58	16.291,29	7.999,86	5.389,67	-5.616,72	-41,25	8.291,43	103,64	-10.901,62	-66,92														
02		Serviços	8.481.909,95	8.761.988,44	7.419.550,12	6.400.874,70	288.078,49	3,40	-1.350.438,32	-15,40	-1.018.675,42	-13,73														
08	01	Outras receitas correntes	394.950,62	411.996,82	430.300,49	261.602,75	17.046,20	4,32	18.303,67	4,44	-168.697,74	-39,20														
		Outras	394.950,62	411.996,82	430.300,49	261.602,75	17.046,20	4,32	18.303,67	4,44	-168.697,74	-39,20														
10	03	Receitas Capital	13.225.417,91	4.063.376,06	2.789.609,76	597.150.805,85	-9.162.041,85	-69,28	-1.273.766,30	-31,35	594.361.196,09	21.306,25														
		Transferências de capital	13.225.417,91	4.063.376,06	2.789.609,76	3.325.805,85	-9.162.041,85	-69,28	-1.273.766,30	-31,35	536.096,09	19,22														
09		Administração Central	10.589.534,00	3.951.941,19	2.702.294,78	3.310.295,43	-6.637.592,81	-62,68	-1.249.646,41	-31,62	608.000,65	22,50														
		Resto do Mundo	2.635.883,91	111.434,87	87.314,98	15.510,42	-2.524.449,04	-95,77	-24.119,89	-21,64	-71.804,56	-82,24														
11		Ativos financeiros	0,00	0,00	0,00	593.825.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	593.825.000,00	0,00														
13		Outras receitas de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00															
15	01	Outras Receitas (a)	390.690.433,04	68.124.910,53	134.438.730,65	470.895.026,61	-322.565.522,51	-82,56	-68.124.910,53	-100,00	336.456.295,96	39,28														
		Reposições não abatidas nos pagamentos	5.473.695,87	8.131.205,07	10.491.464,65	14.612.889,98	2.657.509,20	48,55	2.360.259,58	29,03	4.121.425,33	39,28														
		Reposições não abatidas nos pagamentos	5.473.695,87	8.131.205,07	10.491.464,65	14.612.889,98	2.657.509,20	48,55	2.360.259,58	29,03	4.121.425,33	39,28														
16		Saldo de gestão do ano anterior	385.216.737,17	59.993.705,46	123.947.266,00	456.282.136,63	-325.223.031,71	-84,43	63.953.560,54	106,60	332.334.870,63	268,13														
		Saldo do ano anterior com aplicação em despesa (1)	385.216.737,17	59.993.705,46	123.947.266,00	456.282.136,63	-325.223.031,71	-84,43	63.953.560,54	106,60	332.334.870,63	268,13														
		Regularização ao saldo do ano anterior com aplicação em despesa (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00															
		Saldo do ano anterior com aplicação em despesa - Ajustado (3) = (1) ± (2)	385.216.737,17	59.993.705,46	123.947.266,00	456.282.136,63	-325.223.031,71	-84,43	63.953.560,54	106,60	332.334.870,63	268,13														
		TOTAL	2.100.321.218,43	1.861.391.251,34	1.781.608.367,84	2.833.086.201,14	-238.925.967,09	-11,38	-79.782.883,50	-4,29	1.051.477.833,30	59,02														
		Recarga Efetiva	1.715.104.481,26	1.801.397.545,88	1.657.661.101,84	1.782.979.064,51	86.293.064,62	5,03	-143.736.444,04	-7,98	125.317.962,67	7,56														

(a) - Para efeitos de análise comparativa, concorreram para "outras receitas" o capítulo 15 e 16 da classificação económica

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 9 de Maio de 2013

O Departamento de Orçamento e
Conta

Maria Isabel Duarte Barreiros
(Maria Isabel Duarte Barreiros)
Nuno Miguel Cabaço Martins
(Nuno Miguel Cabaço Martins)

O Conselho Diretivo,

Rui Filipe de Mota Gomes
(Rui Filipe de Mota Gomes)
Nuno Miguel Simões Venes
(Nuno Miguel Simões Venes)
Rui Manuel de Freitas Cordeiro de Mello
(Rui Manuel de Freitas Cordeiro de Mello)

Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca
(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca
Imprecatori)

Conta da Segurança Social de 2012
Execução Orçamental
Mapa XIII

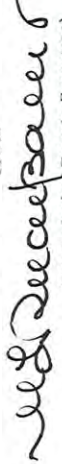
Análise Comparativa entre CSS/2012, CSS/2011, CSS/2010, CSS/2009
Recargas do Sistema de Proteção Social de Cidadania - Subsistema de Solidariedade

Recargas do Sistema de Proteção Social de Cidadania - Subsistema de Solidariedade													(em euros)		
Capítulo	Grupo	Designação	CSS 2009			CSS 2010		CSS 2011		CSS 2012		Evolução			
			2009		2010	2010/2009		2011/2010		2012/2011					
			(1)	(2)	(3)	(4)	Em valor absoluto	Em %	Em valor absoluto	Em %	Em valor absoluto	Em %	Em valor absoluto	Em %	
							(5)=(2)-(1)	(6)=(3)/(1)*100	(7)=(3)-(2)	(8)=(7)/(2)*100	(9)=(4)-(3)	(10)=(9)/(3)*100			
04		Recargas Correntes	4.772.731.159,01	4.989.030.711,48	4.541.582.729,15	4.473.469.992,03	216.299.552,47	4,53	-447.447.982,33	-8,97	-68.112.737,12	-1,50			
		Taxas multas e Outras penalidades	12.580,13	3.598,96	11.492,60	5.902,54	-8.981,17	-71,39	7.893,64	219,33	-5.590,06	-48,64			
		Transferências Correntes	4.770.852.540,18	4.987.189.275,58	4.538.616.501,14	4.470.847.149,88	216.336.735,40	4,53	-448.572.774,44	-8,99	-67.769.351,26	-1,49			
		Administração central	4.642.758.551,65	4.935.451.178,78	4.538.616.501,14	4.390.585.569,88	292.697.627,13	6,30	-396.834.677,64	-8,04	-148.030.931,26	-3,26			
06		Segurança Social	128.093.988,53	51.738.096,80	0,00	80.261.580,00	-76.355.891,73	-59,61	-51.738.096,80	-100,00	80.261.580,00	0,00			
		Venda de Bens e Serviços Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
07		Venda de Bens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
08		Outras Recargas Correntes	1.866.038,70	1.837.836,94	2.954.735,41	2.616.939,61	-28.201,76	-1,51	1.116.898,47	60,77	-337.795,80	-11,43			
		Outras	1.866.038,70	1.837.836,94	2.954.735,41	2.616.939,61	-28.201,76	-1,51	1.116.898,47	60,77	-337.795,80	-11,43			
10		Recargas Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		Transferências de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
15		Administração Central	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		Outras Recargas (a)	93.601.683,93	25.527.006,06	26.280.390,84	105.279.444,24	-68.074.677,87	-72,73	753.384,78	2,95	78.999.053,40	300,60			
16		Reposições não abatidas nos pagamentos	23.666.180,97	25.527.006,06	26.280.390,84	24.497.987,31	1.860.825,09	7,86	753.384,78	2,95	-1.782.403,53	-6,78			
		Reposições não abatidas nos pagamentos	23.666.180,97	25.527.006,06	26.280.390,84	24.497.987,31	1.860.825,09	7,86	753.384,78	2,95	-1.782.403,53	-6,78			
		Saldo de gestão do ano anterior	69.935.502,96	0,00	0,00	80.781.456,93	-69.935.502,96	-100,00	0,00	0,00	80.781.456,93	0,00			
		Saldo do ano anterior com aplicação em despesa (1)	69.935.502,96	0,00	0,00	80.781.456,93	-69.935.502,96	-100,00	0,00	0,00	80.781.456,93	0,00			
		Regularização ao saldo do ano anterior com aplicação em despesa (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		Saldo do ano anterior com aplicação em despesa - Ajustado (3) = (1) ± (2)	69.935.502,96	0,00	0,00	80.781.456,93	-69.935.502,96	-100,00	0,00	0,00	80.781.456,93	0,00			
		TOTAL	4.866.332.842,94	5.014.557.717,54	4.567.863.119,99	4.578.749.436,27	148.224.874,60	3,05	-446.694.597,55	-8,91	10.886.316,28	0,24			
		Recarga Efetiva	4.688.303.351,45	5.014.557.717,54	4.567.863.119,99	4.497.967.979,34	346.254.366,09	7,42	-446.694.597,55	-8,91	-69.895.140,65	-1,53			

(a) - Para efeitos de análise comparativa, concorreram para "outras recargas" o capítulo 15 e 16 da classificação económica

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 9 de Maio de 2013

O Departamento de Orçamento e
Conta

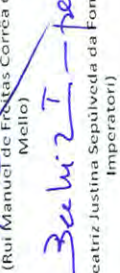

(Maria Isabel Duarte Barreiros)

(Nuno Miguel Cabaço Martins)

O Conselho Diretivo,


(Rui Filipe de Maura Gomes)

(Nuno Miguel Simões Vences)

(Rui Manuel de Freitas Corrêa de Mello)

(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

Conta da Segurança Social de 2012
Execução Orçamental
Mapa XIII
Análise Comparativa entre CSS/2012, CSS/2011, CSS/2010, CSS/2009
Recargas do Sistema de Proteção Social de Cidadania - Subsistema de Proteção Familiar

Capítulo	Grupo	Designação	CSS					Evolução				(em euro)	
			CSS 2009	CSS 2010	CSS 2011	CSS 2012		2010/2009		2011/2010		2012/2011	
			(1)	(2)	(3)	(4)		Em valor absoluto	Em %	Em valor absoluto	Em %	Em valor absoluto	Em %
		Recargas Correntes											
02		Impostos indiretos	1.490.212.186,91	1.594.612.440,00	1.216.856.336,46	1.153.414.147,82		104.400.253,09	7,01	-377.756.033,54	-23,69	-63.442.188,64	-5,21
	01	Sobre o consumo	0,00	0,00	0,00	718.770.000,00						718.770.000,00	
		Taxas multas e outras penalidades	0,00	0,00	0,00	718.770.000,00						718.770.000,00	
04		Transferências correntes	12.574,02	8.245,67	33.888,76	180,85		-4.328,35	-34,42	25.643,09	310,99	-33.707,91	-99,47
06		Administração central	1.486.553.200,41	1.592.605.595,00	1.215.183.736,71	432.961.508,35		106.052.394,59	7,13	-377.421.858,29	-23,70	-782.222.228,36	-64,37
	03	Segurança Social	1.426.744.008,00	1.592.605.595,00	1.215.183.736,71	421.714.724,35		165.861.581,00	11,63	-377.421.858,29	-23,70	-793.469.012,36	-65,30
	06		59.809.192,41	0,00	0,00	11.246.784,00		-59.809.192,41	-100,00	0,00		11.246.784,00	
07		Venda de bens e serviços correntes	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	
	01	Venda de bens	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	
	02	Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	
08		Outras Recargas Correntes	3.646.412,48	1.998.599,33	1.638.710,99	1.682.458,62		-1.647.813,15	-45,19	-359.888,34	-18,01	43.747,63	2,67
	01	Outras	3.646.412,48	1.998.599,33	1.638.710,99	1.682.458,62		-1.647.813,15	-45,19	-359.888,34	-18,01	43.747,63	2,67
10		Recargas Capital	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	
		Transferências de capital	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	
	03	Administração Central	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	
	09	Resto do Mundo	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	
12		Passivos Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	
	05	Empréstimos a curto prazo	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	
		Outras Recargas (a)	31.756.584,72	41.960.417,27	54.924.680,96	88.381.282,05		10.203.832,55	32,13	12.964.263,69	30,90	33.456.601,09	60,91
15		Reposições não abatidas nos pagamentos	31.756.584,72	41.960.417,27	54.924.680,96	48.504.663,09		10.203.832,55	32,13	12.964.263,69	30,90	-6.420.017,87	-11,69
	01	Reposições não abatidas nos pagamentos	31.756.584,72	41.960.417,27	54.924.680,96	48.504.663,09		10.203.832,55	32,13	12.964.263,69	30,90	-6.420.017,87	-11,69
16		Saldo de gestão do ano anterior	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	
		Saldo do ano anterior com aplicação em despesas (1)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	
		Regularização ao saldo do ano anterior com aplicação em despesas (2)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	
		Saldo do ano anterior com aplicação em despesas - Ajustado (3) = (1) + (2)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	
		TOTAL	1.521.968.771,63	1.636.572.857,27	1.271.781.017,42	1.241.795.429,87		114.604.085,64	7,53	-364.791.839,85	-22,29	-29.985.587,55	-2,36
		Recarga Efetiva	1.462.195.579,22	1.636.572.857,27	1.271.781.017,42	1.241.795.429,87		174.413.278,05	11,93	-364.791.839,85	-22,29	-69.862.206,51	-5,49

(a) - Para efeitos de análise comparativa, concorreram para "outras recargas" o capítulo 15 e 16 da classificação económica

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 9 de Maio de 2013

O Departamento de Orçamento e Conta

O Conselho Diretivo,

(Rui Filipe de Moura Gomes)

(Nuno Miguel Simões Venes)

(Rui Manuel de Freitas Corrêa de Mello)

(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

(Nuno Miguel Cabaço Martins)

(Rui Manuel de Freitas Corrêa de Mello)

(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

Capítulo	Grupo	Designação	(em euro)									
			CSS 2009		CSS 2010		CSS 2011		CSS 2012		Evolução	
			(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(2)-(1)	(6)=(5)/(1)*100	(7)=(3)-(2)	(8)=(7)/(2)*100	(9)=(4)-(3)	(10)=(9)/(3)*100
03	01	Contribuições para a Segurança Social	14.584.882.589,26	15.371.796.772,10	15.658.310.628,82	15.883.543.085,76	786.914.182,84	5,40	286.513.856,72	1,86	225.232.456,94	1,44
		Subsistema Previdencial	12.746.311.797,60	13.486.026.131,77	13.760.029.463,36	13.094.625.711,73	749.714.334,17	5,88	264.003.331,59	1,96	-665.403.751,63	-4,84
04	02	Regimes Complementares e Especiais	12.739.371.926,13	13.488.428.588,38	13.753.145.607,39	13.088.533.385,14	745.056.662,25	5,88	264.717.019,01	1,96	-664.612.218,25	-4,83
		Taxas multas e outras penalidades	6.939.871,47	7.597.543,39	6.883.855,97	6.092.327,59	657.671,92	9,48	-713.687,42	-9,39	-791.533,38	-11,50
05	01	Rendimentos da propriedade	99.912.413,88	108.291.391,50	110.251.713,20	101.011.652,38	8.378.977,62	8,39	1.960.321,70	1,81	-9.240.060,82	-8,38
		Juros - Soc. e quase soc. não financeiras	49.061.631,62	31.987.293,06	90.763.504,56	33.239.924,57	-17.074.338,56	-34,80	58.776.211,50	183,75	-57.523.579,99	-63,38
06	01	Juros - Sociedades financeiras	45.701.006,82	28.969.569,68	88.254.008,91	30.197.475,05	-16.731.437,14	-36,61	59.284.439,23	204,64	-58.056.533,86	-65,78
		Juros - Instituições sem fins lucrativos	314.736,72	8.890,10	8.890,10	237.784,36	-305.846,62	-97,18	0,00	0,00	228.894,26	229,71
07	01	Dividendos e partic. nos lucros de soc. e quase soc. não financeiras	44.194,46	12.461,23	8.427,14	27.751,96	-31.733,23	-71,80	-4.034,09	-32,37	19.324,82	229,32
		Rendas	3.001.693,62	2.996.372,05	2.491.889,83	2.776.913,20	-521,57	-0,18	-504.482,22	-16,84	285.023,37	11,44
08	01	Transferências Correntes	1.673.180.631,17	1.722.299.372,90	1.679.244.995,42	2.631.326.724,62	49.118.741,73	2,94	43.054.377,48	-2,50	952.081.729,20	56,70
		Sociedades e quase Sociedades financeiras	609.142,00	610.891,94	651.879,48	650.646,93	1.749,94	0,29	40.987,54	6,71	-1.300,55	-0,19
09	01	Administração Central	283.031.695,19	425.455.876,26	395.331.303,98	1.310.196.052,13	144.424.181,07	50,32	-30.124.572,28	-7,08	914.864.748,15	231,42
		Segurança Social	375.775.173,43	385.984.294,50	137.537.490,00	144.365.666,89	10.209.121,07	2,72	-253.446.804,50	-65,66	11.828.176,89	8,92
10	01	Resto do Mundo	1.013.764.620,55	910.248.310,20	1.150.724.321,96	1.176.114.356,67	-103.516.310,35	-10,21	240.476.011,76	26,42	25.390.034,71	2,21
11	01	Vendas de bens e serviços correntes	329.574,24	6.470.242,43	10.252.976,08	16.349.134,09	6.140.668,19	1,863,21	3.787.733,65	58,54	6.091.158,01	59,38
		Vendas de bens	76.956,92	59.670,20	302.445,86	302.445,86	-17.286,72	-22,46	-32.170,22	-53,91	274.945,88	999,80
12	01	Serviços	252.617,32	6.410.572,23	10.230.476,10	16.046.688,23	6.157.954,91	2,437,66	3.819.903,87	59,59	5.816.212,13	56,85
		Outras receitas correntes	16.086.540,75	6.722.340,44	7.762.976,20	6.989.938,37	-9.364.200,31	-58,21	1.040.635,76	15,48	-773.037,83	-9,96
13	01	Outras receitas correntes	16.086.540,75	6.722.340,44	7.762.976,20	6.989.938,37	-9.364.200,31	-58,21	1.040.635,76	15,48	-773.037,83	-9,96
		Recostas Capital	191.888.525,03	24.013.224,27	3.924.338,02	1.227.206.632,77	-167.875.300,76	-87,49	-20.088.886,25	-83,66	1.223.282.294,75	31,171,69
14	01	Venda de bens de investimento	3.872.671,37	23.768.941,50	3.924.338,02	2.647.536,29	19.896.270,13	513,76	-19.844.603,48	-83,49	-1.276.801,73	-32,54
		Transferências de capital	0,00	193.222,77	0,00	1.811.178,26	193.222,77	193,222,77	-193.222,77	-100,00	1.811.178,26	1.811,178,26
15	01	Ativos financeiros	100.000.000,00	0,00	0,00	1.221.239.000,00	-100.000.000,00	-100,00	0,00	0,00	1.221.239.000,00	1.221,239,000,00
		Passivos financeiros	88.000.000,00	0,00	0,00	0,00	-88.000.000,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	01	Emprestimos a curto prazo	88.000.000,00	0,00	0,00	0,00	-88.000.000,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Outras receitas de capital	15.853,66	51.060,00	0,00	1.508.918,22	35.206,34	222,07	-51.060,00	-100,00	1.508.918,22	1.508,918,22
17	01	Reposições não abatidas nos pagamentos	972.105.032,72	633.445.397,02	654.405.409,85	1.323.248.713,76	-338.659.735,70	-34,84	20.960.202,83	3,31	668.843.213,41	102,21
		Reposições não abatidas nos pagamentos	94.107.814,25	125.402.299,28	176.108.985,39	181.377.401,89	31.294.485,03	33,25	50.706.686,11	40,44	5.263.416,50	2,99
18	01	Saldo de gestão do ano anterior	877.997.218,47	508.042.997,74	478.296.514,46	1.141.876.311,37	-369.954.220,73	-42,14	-29.746.483,28	-5,86	663.579.796,91	138,74
		Saldo do ano anterior com aplicação em despesa (1)	877.998.615,63	508.042.997,74	478.296.514,46	1.141.876.311,37	-369.954.220,73	-42,14	-29.746.483,28	-5,86	663.579.796,91	138,74
19	01	Regularização ao saldo do ano anterior com aplicação em despesa (2)	-1.397,16	0,00	0,00	0,00	1.397,16	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Saldo do ano anterior com aplicação em despesa - Ajustado (3) = (1) ± (2)	877.997.218,47	508.042.997,74	478.296.514,46	1.141.876.311,37	-369.954.220,73	-42,14	-29.746.483,28	-5,86	663.579.796,91	138,74
20	01	TOTAL	15.748.876.147,01	16.029.255.293,39	16.316.640.466,69	18.433.998.431,79	280.379.146,38	1,78	287.385.173,30	1,79	2.117.357.965,10	12,98
		Recosta Efetiva	14.307.103.755,11	15.521.212.295,65	15.838.343.952,23	16.070.883.120,42	1.214.108.540,54	8,49	317.131.656,58	2,04	232.539.108,19	1,47

(a) - Para efeitos de análise comparativa, concorreram para "outras receitas" o capítulo 15 e 16 da classificação económica

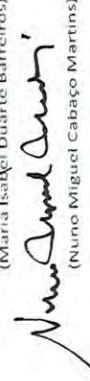
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 9 de Maio de 2013

O Conselho Diretivo,


(Rui Filipe de Mota Gomes)

O Departamento de Orçamento e Conta


(Maria Isabel Duarte Barreiros)


(Nuno Miguel Simões Mendes)


(Rui Manuel Barreiros Costa de Mello)


(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

Recursos do Sistema Previdencial Capitalização													(em euro)				
Capítulo	Grupo	Designação	CS2009	CS2010	CS2011	CS2012	2010/2009		2011/2010		2012/2011						
			(1)	(2)	(3)	(4)	Em valor absoluto	Em %	(5)=(3)-(1)	(6)=(5)/(1)*100	Em valor absoluto	Em %	(7)=(3)-(2)	(8)=(7)/(2)*100	(9)=(4)-(3)	(10)=(9)/(3)*100	Em %
03	01	Receitas Correntes	698.290.578,69	342.639.903,83	359.614.776,26	378.344.587,72	-355.650.674,86	-50,93	16.974.742,43	4,95	18.729.811,46	5,21					
		Contribuições Segurança Social, CGA e ADSE Subsistema Previdencial	385.415.920,00	0,00	0,00	0,00	-385.415.920,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
05		Rendimentos da propriedade	312.843.249,78	342.607.058,39	359.571.225,10	378.287.208,08	28.763.808,61	9,51	16.964.166,71	4,95	18.715.982,98	5,21					
		Juros - Soc. e quase soc. não financeiras	551.222,41	351.617,39	139.298,61	0,00	-199.605,00	-36,21	-212.318,78	-60,38	-139.298,61	-100,00					
		Juros - Soc. Financeiras	13.879.574,37	18.847.328,04	9.341.041,71	323.351,96	4.967.753,67	35,79	4.967.753,67	35,79	9.506.286,33	50,44					
		Juros - Admin. Pública	199.896.296,85	199.964.229,29	235.840.216,18	79.625.521,01	67.932,44	0,03	35.875.986,89	17,94	13.785.304,83	5,85					
		Juros - Resto do mundo	54.830.569,57	65.246.904,34	42.464.663,70	24.016.334,77	10.416.334,77	19,00	-22.782.240,64	-34,92	30.551.092,88	71,94					
		Juros - Investimentos	37.520.067,81	54.251.282,97	52.116.180,80	16.731.225,16	16.731.225,16	44,59	-2.135.102,17	-3,94	-13.612.470,15	-26,12					
		Dividendos e particip. nos lucros de soc. e quase soc. não financeiras	4.268.109,41	6.793.146,13	8.027.280,63	38.503.710,65	2.515.336,72	58,93	1.243.834,50	18,34	-2.054.166,06	-25,59					
		Dividendos e particip. nos lucros de soc. financeiras	2.220.771,34	2.130.003,90	2.136.257,14	1.828.063,56	-90.767,44	-4,09	6.253,24	0,29	-308.193,58	-14,43					
		Rendas															
		07	01	Vendas de bens e serviços correntes	31.408,91	32.845,44	43.551,16	57.379,64	1.436,53	4,57	10.705,72	32,59	13.828,48	31,75			
	02	Vendas de bens		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
		Serviços	31.408,91	32.845,44	43.551,16	57.379,64	1.436,53	4,57	10.705,72	32,59	13.828,48	31,75					
		Receitas Capital	6.756.951.721,20	7.425.511.691,67	5.744.697.412,85	9.148.688.709,60	668.559.970,47	9,89	-1.680.814.278,82	-22,64	3.403.991.296,75	59,25					
		Venda de bens de investimento		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
09	06	Transferências de Capital	130.579.843,09	223.484.568,50	297.029.793,31	2.769.951,06	92.904.725,41	71,15	73.545.224,81	32,91	-294.259.842,25	-99,07					
		Segurança Social	130.579.843,09	223.484.568,50	297.029.793,31	2.769.951,06	92.904.725,41	71,15	73.545.224,81	32,91	-294.259.842,25	-99,07					
11		Ativos Financeiros	6.626.371.378,11	7.202.027.123,17	5.447.667.619,54	9.145.918.758,54	575.245.245,06	8,69	-1.754.359.503,63	-24,36	3.698.251.139,00	67,89					
		Outras Receitas (a)	462.667.317,72	693.042.738,48	490.284.826,00	376.518.978,70	230.375.420,76	49,79	-202.757.912,48	-29,26	-113.765.847,30	-23,20					
16		Saldo de gestão do ano anterior	462.667.317,72	693.042.738,48	490.284.826,00	376.518.978,70	230.375.420,76	49,79	-202.757.912,48	-29,26	-113.765.847,30	-23,20					
		Regularização ao saldo do ano anterior com aplicação em despesa (1)	0,00	693.042.738,48	490.284.826,00	376.518.978,70	693.042.738,48	0,00	-202.757.912,48	-29,26	-113.765.847,30	-23,20					
		Saldo do ano anterior com aplicação em despesa - Ajustado (3) = (1) ± (2)	462.667.317,72	693.042.738,48	490.284.826,00	376.518.978,70	693.042.738,48	0,00	-202.757.912,48	-29,26	-113.765.847,30	-23,20					
		TOTAL	7.917.909.617,61	8.461.194.333,98	6.594.597.015,11	9.903.552.276,02	543.384.716,37	6,86	-1.866.597.318,87	-22,06	3.308.955.260,91	50,18					

a) - Para efeitos de análise comparativa, concorreram para "outras receitas" o capítulo 15 e 16 da classificação económica

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social.

O Departamento de Orçamento e
Conta

O Conselho Diretivo,

Maria Isabel Duarte Barreiros
(Maria Isabel Duarte Barreiros)

Nuno Miguel Cabaco Martins
(Nuno Miguel Cabaco Martins)

(Rui Filipe de Moura Gomes)

(Nuno Miguel Simões Venes)

(Miguel de Freitas Corrêa de Mello)

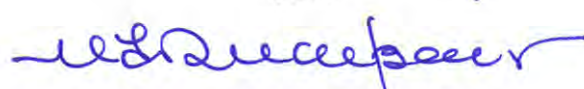
Beatriz I - pere.
(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

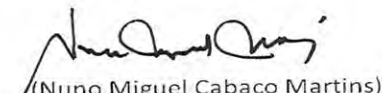
Conta da Segurança Social de 2012
Execução Orçamental
Mapa XIV
Despesas do Sistema de Proteção Social de Cidadania - Subsistema de Ação Social

Agrupamento	Subagrupamento	Rúbrica	Designação	OSS Revisto 2012				Grau de Execução Orçamental em percentagem	Desvio Orçamental	
					CSS 2012	Peso relativo de cd rubrica no total da despesa	Peso relativo de cd rubrica na despesa efectiva		Exec.Orç.-OSS Revisto	
									Em valor absoluto	Em %
				(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(2)/(1)*100	(6)=(2)- (1)	(7)=(6)/(1)*100
			Despesas Correntes	1.858.710.607,43	1.721.956.376,82	62,74	98,71	92,64	-136.754.230,61	-7,36
01			Despesas com o pessoal	69.125.046,00	62.846.297,13	2,29	3,60	90,92	-6.278.748,87	-9,08
02			Aquisição de bens e serviços	27.812.899,00	18.450.721,80	0,67	1,06	66,34	-9.362.177,20	-33,66
03			Juros e outros encargos	100.968,00	15.326,41	0,00	0,00	15,18	-85.641,59	-84,82
04			Transferências Correntes	1.722.045.779,00	1.623.119.241,46	59,14	93,05	94,26	-98.926.537,54	-5,74
	01		Sociedades e quase Sociedades Não Financeiras	3.811.540,00	2.098.171,35	0,08	0,12	55,05	-1.713.368,65	-44,95
	03		Administração Central	112.768.582,00	107.541.052,54	3,92	6,16	95,36	-5.227.529,46	-4,64
		01	Estado	268.582,00	206.954,54	0,01	0,01	77,05	-61.627,46	-22,95
		02	Estado - Subsistema de Ação social	74.500.000,00	73.828.805,00	2,69	4,23	99,10	-671.195,00	-0,90
		05	Serviços e Fundos Autonomos	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
		06	SFA - Subsistema de Ação Social	38.000.000,00	33.505.293,00	1,22	1,92		-4.494.707,00	
	04		Administração Regional	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
		01	Região Autónoma dos Açores	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
		02	Região Autónoma dos Madeira	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	05		Administração Local	7.825.568,00	5.729.918,62	0,21	0,33	73,22	-2.095.649,38	-26,78
	06		Segurança Social	104.714.998,00	104.714.998,00	3,82	6,00	100,00	0,00	0,00
	07		Instituições sem fins lucrativos	1.378.486.117,00	1.319.278.969,62	48,07	75,63	95,70	-59.207.147,38	-4,30
	08		Famílias	114.416.974,00	83.734.668,40	3,05	4,80	73,18	-30.682.305,60	-26,82
	09		Resto do Mundo	22.000,00	21.462,93	0,00	0,00	97,56	-537,07	-2,44
05			Subsídios	37.665.941,43	15.909.281,62	0,58	0,91	42,24	-21.756.659,81	-57,76
	01		Sociedades e quase sociedades não financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	
	07		Instituições sem fins lucrativos	35.011.798,13	15.430.094,39	0,56	0,88	44,07	-19.581.703,74	-55,93
	08		Famílias	2.654.143,30	479.187,23	0,02	0,03	18,05	-2.174.956,07	-81,95
06			Outras despesas correntes	1.959.974,00	1.615.508,40	0,06	0,09	82,42	-344.465,60	-17,58
	02		Diversas	1.959.974,00	1.615.508,40	0,06	0,09	82,42	-344.465,60	-17,58
			Despesas Capital	1.033.749.134,00	1.022.428.006,38	37,26	1,29	98,90	-11.321.127,62	-1,10
07			Aquisição de bens de capital	9.248.404,00	6.229.442,31	0,23	0,36	67,36	-3.018.961,69	-32,64
	01		Investimentos	9.248.404,00	6.229.442,31	0,23	0,36	67,36	-3.018.961,69	-32,64
08			Transferências de capital	24.500.730,00	16.198.564,07	0,59	0,93	66,11	-8.302.165,93	-33,89
	03		Administração Central	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	04		Administração Regional	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	
	07		Instituições sem fins lucrativos	24.500.730,00	16.198.564,07	0,59	0,93	66,11	-8.302.165,93	-33,89
	09		Resto do Mundo	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!
09			Ativos financeiros	1.000.000.000,00	1.000.000.000,00	36,44		100,00	0,00	0,00
	01		Depósitos, certificados de aforro e poupança	62.500.000,00	62.500.000,00	2,28		100,00	0,00	0,00
		03	Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	62.500.000,00	62.500.000,00	2,28		100,00	0,00	0,00
	02		Titulos a curto prazo	937.500.000,00	937.500.000,00	34,16		100,00	0,00	0,00
		05	Administração pública central - Estado	937.500.000,00	937.500.000,00	34,16		100,00	0,00	0,00
			TOTAL	2.892.459.741,43	2.744.384.383,20	100,00		94,88	-148.075.358,23	-5,12
			Despesa Efetiva	1.892.459.741,43	1.744.384.383,20		100,00			

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 8 de Maio de 2013

O Departamento de Orçamento e
Conta

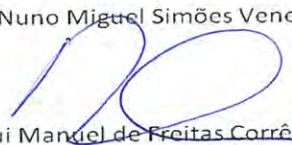

(Maria Isabel Duarte Barreiros)


(Nuno Miguel Cabaço Martins)

O Conselho Diretivo,


(Rui Filipe de Moura Gomes)


(Nuno Miguel Simões Venes)


(Rui Manuel de Freitas Corrêa de Mello)


(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

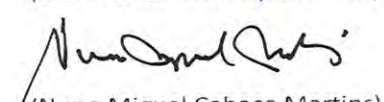
Conta da Segurança Social de 2012
Execução Orçamental
Mapa XIV
Despesas do Sistema de Proteção Social de Cidadania - Subsistema de Solidariedade

(em euro)										
Agrupamento	Subagrupamento	Rúbrica	Designação	OSS Revisto 2012				Grau de Execução Orçamental em percentagem	Desvio Orçamental	
					CSS 2012	Peso relativo de cd rubrica no total da despesa	Peso relativo de cd rubrica na despesa efectiva		Exec.Orç.-OSS Revisto	
									Em valor absoluto	Em %
				(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(2)/(1)*100	(6)=(2)-(1)	(7)=(6)/(1)*100
			Despesas Correntes	4.581.681.878,93	4.554.904.416,95	99,93	99,93	99,42	-26.777.461,98	-0,58
01			Despesas com o pessoal	47.712.170,00	44.188.503,79	0,97	0,97	92,61	-3.523.666,21	-7,39
02			Aquisição de bens e serviços	17.296.520,00	13.552.634,19	0,30	0,30	78,35	-3.743.885,81	-21,65
03			Juros e outros encargos	244.982,00	35.687,41	0,00	0,00	14,57	-209.294,59	-85,43
04			Transferências Correntes	4.515.165.020,93	4.496.454.293,84	98,65	98,65	99,59	-18.710.727,09	-0,41
	01		Sociedades e quase Soc. Não Finan.	5.091.147,00	4.242.900,00	0,09	0,09	83,34	-848.247,00	-16,66
	03		Administração Central	676.622,00	564.746,50	0,01	0,01	83,47	-111.875,50	-16,53
		01	Estado	676.622,00	564.746,50	0,01	0,01	83,47	-111.875,50	-16,53
		05	Serviços e Fundos Autonomos	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	06		Segurança Social	95.860.945,93	85.860.945,93	1,88	1,88	89,57	-10.000.000,00	-10,43
	07		Instituições sem fins lucrativos	31.393.522,00	30.757.022,34	0,67	0,67	97,97	-636.499,66	-2,03
	08		Famílias	4.382.142.784,00	4.375.028.679,07	95,98	95,98	99,84	-7.114.104,93	-0,16
05			Subsídios	585.199,00	222.807,65	0,00	0,00	38,07	-362.391,35	-61,93
	07		Instituições sem fins lucrativos	585.199,00	222.807,65	0,00	0,00	38,07	-362.391,35	-61,93
06			Outras despesas correntes	677.987,00	450.490,07	0,01	0,01	66,45	-227.496,93	-33,55
	02		Diversas	677.987,00	450.490,07	0,01	0,01	66,45	-227.496,93	-33,55
			Despesas Capital	3.938.925,00	3.258.290,02	0,07	0,07	82,72	-680.634,98	-17,28
07			Aquisição de bens de capital	30.072,00	890,02	0,00	0,00	2,96	-29.181,98	-97,04
	01		Investimentos	30.072,00	890,02	0,00	0,00	2,96	-29.181,98	-97,04
08			Transferências de capital	3.908.853,00	3.257.400,00	0,07	0,07	83,33	-651.453,00	-16,67
	01		Soc. quase soc não financeiras	3.908.853,00	3.257.400,00	0,07	0,07	83,33	-651.453,00	-16,67
	03		Administração Central	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
			TOTAL	4.585.620.803,93	4.558.162.706,97	100,00		99,40	-27.458.096,96	-0,60
			Despesa Efetiva	4.585.620.803,93	4.558.162.706,97		100,00			

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 9 de Maio de 2013

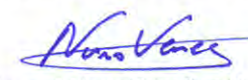
O Departamento de Orçamento e
Conta

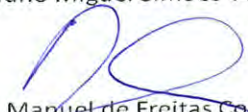

(Maria Isabel Duarte Barreiros)


(Nuno Miguel Cabaço Martins)

O Conselho Diretivo,


(Rui Filipe de Moura Gomes)


(Nuno Miguel Simões Venes)


(Rui Manuel de Freitas Corrêa de
Mello)


(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca
Imperatori)

Conta da Segurança Social de 2012
Execução Orçamental
Mapa XIV
Despesas do Sistema de Proteção Social de Cidadania - Subsistema de Proteção Familiar

(em euro)										
Agrupamento	Subagrupamento	Rúbrica	Designação	OSS Revisto 2012				Grau de Execução Orçamental em percentagem	Desvio Orçamental	
					CSS 2012	Peso relativo de cd rubrica no total da despesa	Peso relativo de cd rubrica na despesa efectiva		Exec.Orç.-OSS Revisto	
									Em valor absoluto	Em %
				(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(2)/(1)*100	(6)=(2)-(1)	(7)=(6)/(1)*100
			Despesas Correntes	1.253.197.308,96	1.239.354.336,68	100,00	100,00	98,90	-13.842.972,28	-1,10
01			Despesas com o pessoal	12.427.709,00	11.630.590,27	0,94	0,94	93,59	-797.118,73	-6,41
02			Aquisição de bens e serviços	4.599.668,00	3.612.331,16	0,29	0,29	78,53	-987.336,84	-21,47
03			Juros e outros encargos	65.360,00	9.527,91	0,00	0,00	14,58	-55.832,09	-85,42
04			Transferências Correntes	1.235.767.545,96	1.223.922.125,05	98,75	98,75	99,04	-11.845.420,91	-0,96
	03	01	Administração Central	180.528,00	150.781,24	0,01	0,01	83,52	-29.746,76	-16,48
		05	Estado	180.528,00	150.781,24	0,01	0,01	83,52	-29.746,76	-16,48
			Serviços e Fundos Autonomos	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	06		Segurança Social	55.298.086,96	45.298.086,96	3,65	3,65	81,92	-10.000.000,00	-18,08
	08		Famílias	1.180.288.931,00	1.178.473.256,85	95,09	95,09	99,85	-1.815.674,15	-0,15
05			Subsídios	156.136,00	59.487,25	0,00	0,00	38,10	-96.648,75	-61,90
	07		Instituições sem fins lucrativos	156.136,00	59.487,25	0,00	0,00	38,10	-96.648,75	-61,90
06			Outras despesas correntes	180.890,00	120.275,05	0,01	0,01	66,49	-60.614,95	-33,51
	02		Diversas	180.890,00	120.275,05	0,01	0,01	66,49	-60.614,95	-33,51
			Despesas Capital	6.356,00	237,63	0,00	0,00	3,74	-6.118,37	-96,26
07			Aquisição de bens de capital	6.356,00	237,63	0,00	0,00	3,74	-6.118,37	-96,26
	01		Investimentos	6.356,00	237,63	0,00	0,00	3,74	-6.118,37	-96,26
			TOTAL	1.253.203.664,96	1.239.354.574,31	100,00		98,89	-13.849.090,65	-1,11
			Despesa Efetiva	1.253.203.664,96	1.239.354.574,31		100,00			

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 9 de Maio de 2013

O Departamento de Orçamento e
Conta



(Maria Isabel Duarte Barreiros)



(Nuno Miguel Cabaço Martins)

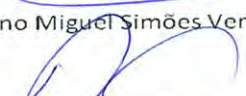
O Conselho Diretivo,



(Rui Filipe de Moura Gomes)



(Nuno Miguel Simões Venes)



(Rui Manuel de Freitas Corrêa de Mello)



(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

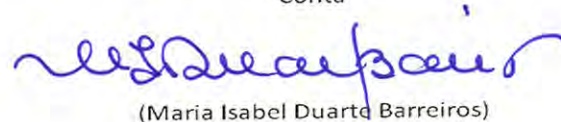
Conta da Segurança Social de 2012
Execução Orçamental
Mapa XIV
Despesas do Sistema Previdencial Repartição

(em euro)

Agrupamento	Subagrupamento	Rúbrica	Designação	OSS Revisto 2012				Grau de Execução Orçamental em percentagem	Desvio Orçamental	
					CSS 2012	Peso relativo de cd rubrica no total da despesa	Peso relativo de cd rubrica na despesa efectiva		Exec.Orç.-OSS Revisto	
									Em valor absoluto	Em %
				(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(2)/(1)*100	(6)=(2)-(1)	(7)=(6)/(1)*100
			Despesas Correntes	16.325.706.371,26	15.933.028.687,36	88,73	99,85	97,59	-392.677.683,90	-2,41
01			Despesas com o pessoal	153.842.709,00	143.840.750,75	0,80	0,90	93,50	-10.001.958,25	-6,50
02			Aquisição de bens e serviços	57.313.458,00	44.805.222,71	0,25	0,28	78,18	-12.508.235,29	-21,82
03			Juros e outros encargos	2.100.808,00	123.220,43	0,00	0,00	5,87	-1.977.587,57	-94,13
04			Transferências Correntes	14.535.790.114,32	14.494.801.010,94	80,72	90,83	99,72	-40.989.103,38	-0,28
	03		Administração Central	505.313.608,25	500.107.189,83	2,78	3,13	98,97	-5.206.418,42	-1,03
		01	Estado	26.783.677,00	23.423.857,83	0,13	0,15	87,46	-3.359.819,17	-12,54
		05	Serviços e Fundos Autonomos	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
		07	SFA - Sistema Previdencial	478.529.931,25	476.683.332,00	2,65	2,99	99,61	-1.846.599,25	-0,39
		08	SFA - Participação Por. Projectos Cofinanciados	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	04		Administração Regional	19.351.933,07	19.325.147,00	0,11	0,12	99,86	-26.786,07	-0,14
		01	Região Autónoma dos Açores	8.925.879,23	8.916.728,00	0,05	0,06	99,90	-9.151,23	-0,10
		02	Região Autónoma dos Madeira	10.426.053,84	10.408.419,00	0,06	0,07	99,83	-17.634,84	-0,17
				0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	05		Administração Local	14.005.582.073,00	13.969.833.411,80	77,79	87,54	99,74	-35.748.661,20	-0,26
	08		Famílias	5.542.500,00	5.535.262,31	0,03	0,03	99,87	-7.237,69	-0,13
	09		Resto do Mundo							
05			Subsídios	1.565.505.254,94	1.240.004.200,62	6,91	7,77	79,21	-325.501.054,32	-20,79
	01		Sociedades e quase sociedades não financeiras	246.991.548,94	235.019.585,59	1,31	1,47	95,15	-11.971.963,35	-4,85
	02		Sociedades financeiras	566.711,00	27.215,54	0,00	0,00	4,80	-539.495,46	-95,20
	03		Administração Central	756.999.300,00	517.239.061,35	2,88	3,24	68,33	-239.760.238,65	-31,67
	04		Administração Regional	94.265.216,00	77.163.311,94	0,43	0,48	81,86	-17.101.904,06	-18,14
	05		Administração Local	8.000.000,00	6.947.360,72	0,04	0,04	86,84	-1.052.639,28	-13,16
	07		Instituições sem fins lucrativos	458.682.479,00	403.607.665,48	2,25	2,53	87,99	-55.074.813,52	-12,01
06			Outras despesas correntes	11.154.027,00	9.454.281,91	0,05	0,06	84,76	-1.699.745,09	-15,24
	02		Diversas	11.154.027,00	9.454.281,91	0,05	0,06	84,76	-1.699.745,09	-15,24
			Despesas de Capital	2.038.242.958,77	2.024.501.951,49	11,27	0,15	99,33	-13.741.007,28	-0,67
07			Aquisição de bens de capital	26.386.662,00	21.003.026,92	0,12	0,13	79,60	-5.383.635,08	-20,40
	01		Investimentos	26.386.662,00	21.003.026,92	0,12	0,13	79,60	-5.383.635,08	-20,40
08			Transferências de capital	11.356.296,77	3.488.360,17	0,02	0,02	30,72	-7.867.936,60	-69,28
	03		Administração Central	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	06		Segurança Social	10.239.296,77	2.769.951,06	0,02	0,02	27,05	-7.469.345,71	-72,95
	07		Instituições sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	09		Resto do Mundo	1.117.000,00	718.409,11	0,00	0,00	64,32	-398.590,89	-35,68
09			Ativos financeiros	2.000.500.000,00	2.000.010.564,40	11,14		99,98	-489.435,60	-0,02
	02		Títulos a curto prazo	2.000.000.000,00	2.000.000.000,00	11,14		100,00	0,00	0,00
		05	Administração pública central - Estado	2.000.000.000,00	2.000.000.000,00	11,14		100,00	0,00	0,00
	07		Acções e outras participações	482.000,00	0,00	0,00		0,00	-482.000,00	-100,00
		01	Sociedades e quase sociedades não financeiras - Privadas	482.000,00	0,00	0,00		0,00	-482.000,00	-100,00
	08		Unidades de participação	18.000,00	10.564,40	0,00		58,69	-7.435,60	-41,31
		03	Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	18.000,00	10.564,40	0,00		58,69	-7.435,60	-41,31
10			Passivos financeiros	0,00	0,00	0,00			0,00	
	05		Empréstimos de curto prazo	0,00	0,00	0,00			0,00	
		03	Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	0,00	0,00	0,00			0,00	
TOTAL				18.363.949.330,03	17.957.530.638,85	100,00		97,79	-406.418.691,18	-2,21
Despesa Efetiva				16.363.449.330,03	15.957.520.074,45		100,00			

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 9 de Maio de 2013

O Departamento de Orçamento e
Conta



(Maria Isabel Duarte Barreiros)



(Nuno Miguel Cabaço Martins)

O Conselho Diretivo,



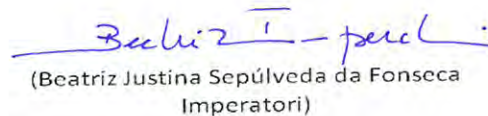
(Rui Filipe de Moura Gomes)



(Nuno Miguel Simões Venes)



(Rui Manuel de Freitas Corrêa de Mello)



(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

Conta da Segurança Social de 2012
Execução Orçamental
Mapa XIV
Despesas do Sistema Previdencial Capitalização

(em euro)

Agrupamento	Subagrupamento	Rúbrica	Designação	OSS Revisto 2012	CSS 2012	Peso relativo de cd rubrica no total da despesa	Peso relativo de cd rubrica na despesa efectiva	Grau de Execução Orçamental em percentagem	Desvio Orçamental	
									Exec.Orç.-OSS Revisto	
									Em valor absoluto	Em %
				(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(2)/(1)*100	(6)=(2)-(1)	(7)=(6)/(1)*100
			Despesas Correntes	7.365.918,00	3.955.120,02	0,04	99,41	53,69	-3.410.797,98	-46,31
01			Despesas com o Pessoal	1.545.813,00	1.126.847,37	0,01	28,32	72,90	-418.965,63	-27,10
02			Aquisição de Bens e Serviços	1.984.868,00	787.227,10	0,01	19,79	39,66	-1.197.640,90	-60,34
03			Juros e outros encargos	3.818.115,00	2.032.545,39	0,02	51,08	53,23	-1.785.569,61	-46,77
06	02		Outras Despesas Correntes	17.122,00	8.500,16	0,00	0,21	49,64	-8.621,84	-50,36
			Diversas	17.122,00	8.500,16	0,00	0,21	49,64	-8.621,84	-50,36
			Despesas Capital	13.354.969.915,39	9.580.285.007,34	99,96	0,59	71,74	-3.774.684.908,05	-28,26
07	01		Aquisição de bens de capital	326.000,00	23.646,64	0,00	0,59	7,25	-302.353,36	-92,75
			Investimentos	326.000,00	23.646,64	0,00	0,59	7,25	-302.353,36	-92,75
09	02		Ativos financeiros	13.354.643.915,39	9.580.261.360,70	99,96		71,74	-3.774.382.554,69	-28,26
			Titulos a curto prazo	3.096.656.068,00	2.702.445.310,49	28,20		87,27	-394.210.757,51	-12,73
	01		Sociedades e quase sociedades não financeiras - Privadas	199.417.926,00	0,00	0,00		0,00	-199.417.926,00	-100,00
	03		Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	509.480,00	0,00	0,00		0,00	-509.480,00	-100,00
	05		Administração pública central - Estado	2.533.663.268,00	2.379.783.708,89	24,83		93,93	-153.879.559,11	-6,07
	14		Resto do Mundo - União Europeia - Instituições	61.510.220,00	24.385.474,41	0,25		39,64	-37.124.745,59	-60,36
	15		Resto do Mundo - União Europeia - Países membros	4.669.225,00	2.843.316,26	0,03		60,89	-1.825.908,74	-39,11
	16		Resto do Mundo - Países terceiros e organizações internacionais	296.885.949,00	295.432.810,93	3,08		99,51	-1.453.138,07	-0,49
	03		Titulos a médio e longo prazo	6.743.312.137,00	6.358.299.989,83	66,34		94,29	-385.012.147,17	-5,71
	01		Sociedades e quase sociedades não financeiras - Privadas	509.480,00	0,00	0,00		0,00	-509.480,00	-100,00
	03		Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	509.480,00	0,00	0,00		0,00	-509.480,00	-100,00
	05		Administração Pública Central - Estado	2.735.341.834,00	2.645.698.297,06	27,60		96,72	-89.643.536,94	-3,28
	08		Administração Pública Local - Continente	509.480,00	0,00	0,00		0,00	-509.480,00	-100,00
	09		Administração Pública Local - Regiões Autónomas	509.480,00	0,00	0,00		0,00	-509.480,00	-100,00
	14		Resto do Mundo - União Europeia - Instituições	19.888.174,00	0,00	0,00		0,00	-19.888.174,00	-100,00
	15		Resto do Mundo - União Europeia - Países membros	2.707.000.714,00	2.565.145.876,45	26,76		94,76	-141.854.837,55	-5,24
	16		Resto do Mundo - Países terceiros e organizações internacionais	1.279.043.495,00	1.147.455.816,32	11,97		89,71	-131.587.678,68	-10,29
	04		Derivados financeiros	358.224.072,00	0,00	0,00		0,00	-358.224.072,00	-100,00
	01		Sociedades e quase sociedades não financeiras - Privadas	52.056.018,00	0,00	0,00		0,00	-52.056.018,00	-100,00
	03		Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	52.056.018,00	0,00	0,00		0,00	-52.056.018,00	-100,00
	15		Resto do Mundo - União Europeia - Países membros	102.056.018,00	0,00	0,00		0,00	-102.056.018,00	-100,00
	16		Resto do Mundo - Países terceiros e organizações internacionais	152.056.018,00	0,00	0,00		0,00	-152.056.018,00	-100,00
	07		Ações e outras participações	1.255.140.047,00	494.444.160,56	5,16		39,39	-760.695.886,44	-60,61
	01		Sociedades e quase sociedades não financeiras - Privadas	509.480,00	0,00	0,00		0,00	-509.480,00	-100,00
	03		Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	509.480,00	0,00	0,00		0,00	-509.480,00	-100,00
	04		Sociedades financeiras - Companhias de Seguros e Fundos de Pensões	509.480,00	0,00	0,00		0,00	-509.480,00	-100,00
	14		Resto do Mundo - União Europeia - Instituições	264.911.346,00	106.786.914,84	1,11		40,31	-158.124.431,16	-59,69
	16		Resto do Mundo - Países terceiros e organizações internacionais	988.700.261,00	387.657.245,72	4,04		39,21	-601.043.015,28	-60,79
	08		Unidades de participação	1.555.384.590,69	25.071.899,82	0,26		1,61	-1.530.312.690,87	-98,39
	03		Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	509.480,00	0,00	0,00		0,00	-509.480,00	-100,00
	14		Resto do Mundo - União Europeia - Instituições	819.549.228,69	25.071.899,82	0,26		3,06	-794.477.328,87	-96,94
	16		Resto do Mundo - União Europeia - Países membros	735.325.882,00	0,00	0,00		0,00	-735.325.882,00	-100,00
	09		Outros Ativos financeiros	345.927.000,70	0,00	0,00		0,00	-345.927.000,70	-100,00
	01		Sociedades e quase sociedades não financeiras - Privadas	37.352.006,00	0,00	0,00		0,00	-37.352.006,00	-100,00
	03		Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	37.352.006,00	0,00	0,00		0,00	-37.352.006,00	-100,00
	15		Resto do Mundo - União Europeia - Países membros	127.352.006,00	0,00	0,00		0,00	-127.352.006,00	-100,00
	16		Resto do Mundo - Países terceiros e organizações internacionais	143.870.982,70	0,00	0,00		0,00	-143.870.982,70	-100,00
			TOTAL	13.362.335.833,39	9.584.240.127,36	100,00		71,73	-3.778.095.706,03	-28,27
			Despesa Efetiva	7.691.918,00	3.978.766,66		100,00			

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 9 de Maio de 2013

O Departamento de Orçamento e
Conta



(Maria Isabel Duarte Barreiros)



(Nuno Miguel Cabaco Martins)

O Conselho Diretivo,



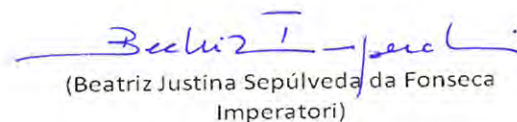
(Rui Filipe de Moura Gomes)



(Nuno Miguel Simões Venes)



(Rui Manuel de Freitas Corrêa de Mello)



(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

Conta da Segurança Social de 2012
Execução Orçamental
Mapa XIV
Despesas do Sistema Regimes Especiais

(em euro)

Agrupamento	Subagrupamento	Rúbrica	Designação	OSS Revisto 2012	CSS 2012	Peso relativo de cd rubrica no total da despesa	Peso relativo de cd rubrica na despesa efetiva	Grau de Execução Orçamental em percentagem	Desvio Orçamental	
									Exec.Orç.-OSS Revisto	
									Em valor absoluto	Em %
				(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(2)/(1)*100	(6)=(2)-(1)	(7)=(6)/(1)*100
			Despesas Correntes	516.590.330,00	515.970.994,39	100,00	100,00	99,88	-619.335,61	-0,12
01			Despesas com o Pessoal	326.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-326.600,00	-100,00
02			Aquisição de Bens e Serviços	75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-75.000,00	-100,00
04	08		Transferências Correntes	516.188.730,00	515.970.994,39	100,00	100,00	99,96	-217.735,61	-0,04
			Famílias	516.188.730,00	515.970.994,39	100,00	100,00	99,96	-217.735,61	-0,04
			TOTAL	516.590.330,00	515.970.994,39	100,00		99,88	-619.335,61	-0,12
			Despesa Efetiva	516.590.330,00	515.970.994,39		100,00			

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 9 de Maio de 2013

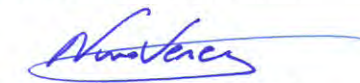
O Departamento de Orçamento e
Conta

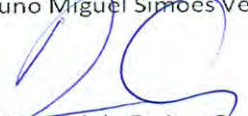

(Maria Isabel Duarte Barreiros)

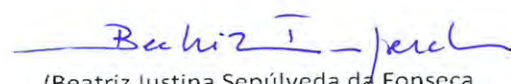

(Nuno Miguel Cabaço Martins)

O Conselho Diretivo,


(Rui Filipe de Moura Gomes)


(Nuno Miguel Simões Venes)


(Rui Manuel de Freitas Corrêa de
Mello)


(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca
Imperatori)

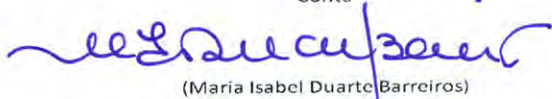
Conta da Segurança Social de 2012
Execução Orçamental
Mapa XIV
Análise Comparativa entre CSS/2012, CSS/2011, CSS/2010, CSS/2009
Despesas do Sistema de Protecção Social de Cidadania - Subsistema de Acção Social

(em euro)

Agrupamento	Subagrupamento	Designação	CSS 2009	CSS 2010	CSS 2011	CSS 2012	Evolução					
							2010/2009		2011/2010		2012/2011	
							Em valor absoluto	Em %	Em valor absoluto	Em %	Em valor absoluto	Em %
			(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(2)-(1)	(6)=(5)/(1)*100	(7)=(3)-(2)	(8)=(7)/(2)*100	(9)=(4)-(3)	(10)=(9)/(3)*100
		Despesas Correntes	1.844.036.345,82	1.669.293.957,44	1.592.992.835,88	1.721.956.376,82	-174.742.388,37	-9,48	-76.301.121,56	-4,57	128.963.540,93	8,10
01		Despesas com o pessoal	99.115.326,84	93.100.322,30	77.254.292,03	62.846.297,13	-6.015.004,54	-6,07	-15.846.030,27	-17,02	-14.407.994,90	-18,65
02		Aquisição de bens e serviços	38.841.149,36	40.276.868,46	26.401.547,75	18.450.721,80	-1.435.719,10	3,70	-13.875.320,72	-34,45	-7.950.825,95	-30,11
03		Juros e outros encargos	14.157,12	16.114,88	9.911,19	15.326,41	1.957,77	13,83	-6.203,69	-38,50	5.415,22	54,64
04		Transferências Correntes	1.680.766.862,53	1.518.520.821,65	1.477.830.341,11	1.623.119.241,46	-162.246.040,87	-9,65	-40.690.480,54	-2,68	145.288.900,35	9,83
	01	Sociedades e quase Sociedades Não Financeiras	4.167.709,33	5.251.632,98	2.090.661,56	2.098.171,35	1.083.923,65	26,01	-3.160.971,42	-60,19	7.509,79	0,36
	03	Administração Central	55.866.951,29	71.897.637,49	50.684.832,78	107.541.052,54	16.030.686,21	28,69	-21.212.804,71	-29,50	56.856.219,76	112,18
	05	Administração Local	5.487.232,50	5.546.489,32	6.123.113,07	5.729.918,62	59.256,82	1,08	576.623,75	10,40	-393.194,45	-6,42
	06	Segurança Social	207.453.007,87	14.879.073,50	0,00	104.714.998,00	-192.573.934,37	-92,83	-14.879.073,50	-100,00	104.714.998,00	
	07	Instituições sem fins lucrativos	1.298.764.621,32	1.315.601.117,04	1.330.260.420,86	1.319.278.969,62	16.836.495,72	1,30	14.659.303,82	1,11	-10.981.451,24	-0,83
	08	Famílias	109.027.340,22	105.311.912,80	88.650.312,84	83.734.668,40	-3.715.427,42	-3,41	-16.661.599,96	-15,82	-4.915.644,44	-5,54
	09	Resto do Mundo	0,00	32.958,52	21.000,00	21.462,93	32.958,52		-11.958,52	-36,28	462,93	2,20
05		Subsídios	22.999.460,03	15.659.560,32	9.440.848,38	15.909.281,62	-7.339.899,70	-31,91	-6.218.711,95	-39,71	6.468.433,25	68,52
06		Outras despesas correntes	2.299.389,95	1.720.269,82	2.055.895,42	1.615.508,40	-579.120,13	-25,19	335.625,61	19,51	-440.387,03	-21,42
	02	Diversas	2.299.389,95	1.720.269,82	2.055.895,42	1.615.508,40	-579.120,13	-25,19	335.625,61	19,51	-440.387,03	-21,42
		Despesas Capital	72.708.291,59	68.433.704,43	39.821.819,55	1.022.428.006,38	-4.274.587,17	-5,88	-28.611.884,88	-41,81	982.606.186,84	2.467,51
07		Aquisição de bens de capital	4.854.774,37	4.539.795,32	5.440.720,18	6.229.442,31	-314.979,06	-6,49	900.924,86	19,85	788.722,14	14,50
	01	Investimentos	4.854.774,37	4.539.795,32	5.440.720,18	6.229.442,31	-314.979,06	-6,49	900.924,86	19,85	788.722,14	14,50
08		Transferências de capital	67.853.517,22	63.893.909,11	34.381.099,37	16.198.564,07	-3.959.608,11	-5,84	-29.512.809,74	-46,19	-18.182.535,30	-52,89
	03	Administração Central	5.921.494,77	0,00	0,00	0,00	-5.921.494,77	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Administração Regional	51.265,70	0,00	0,00	0,00	-51.265,70	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07	Instituições sem fins lucrativos	61.708.826,12	63.837.080,52	34.290.450,53	16.198.564,07	2.128.254,40	3,45	-29.546.629,99	-46,28	-18.091.886,46	-52,76
	09	Resto do Mundo	171.930,63	56.828,59	90.648,84	0,00	-115.102,04	-66,95	33.820,25	59,51	-90.648,84	-100,00
09		Activos financeiros	0,00	0,00	0,00	1.000.000.000,00	0,00		0,00		1.000.000.000,00	
		TOTAL	1.916.744.637,41	1.737.727.661,87	1.632.814.655,43	2.744.384.383,20	-179.016.975,54	-9,34	-104.913.006,44	-6,04	1.111.569.727,77	68,08
		Despesa Efetiva	1.709.291.629,54	1.737.727.661,87	1.632.814.655,43	1.744.384.383,20	28.436.032,33	1,66	-104.913.006,44	-6,04	111.569.727,77	6,83

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 8 de Maio de 2013

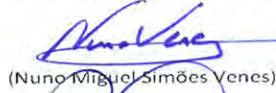
O Departamento de Orçamento e
Conta


(Maria Isabel Duarte Barreiros)

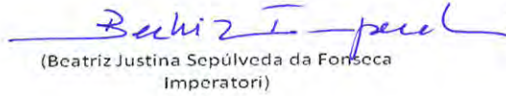

(Nuno Miguel Cabaço Martins)

O Conselho Diretivo,


(Rui Filipe de Moura Gomes)


(Nuno Miguel Simões Venes)


(Rui Manuel de Freitas Corrêa de Mello)


(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

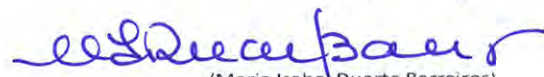
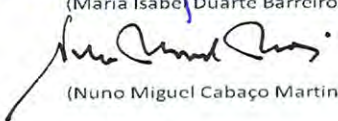
Conta da Segurança Social de 2012
Execução Orçamental
Mapa XIV
Análise Comparativa entre CSS/2012, CSS/2011, CSS/2010, CSS/2009
Despesas do Sistema de Protecção Social de Cidadania - Subsistema de Solidariedade

(em euro)

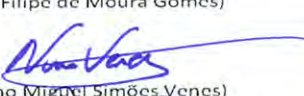
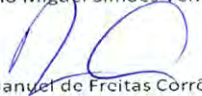
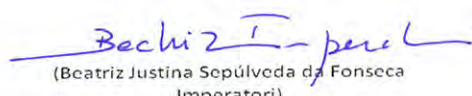
Agrupamento	Subagrupamento	Designação	CSS 2009	CSS 2010	CSS 2011	CSS 2012	Evolução					
							2010/2009		2011/2010		2012/2011	
							Em valor absoluto	Em %	Em valor absoluto	Em %	Em valor absoluto	Em %
			(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(2)-(1)	(6)=(5)/(1)*100	(7)=(3)-(2)	(8)=(7)/(2)*100	(9)=(4)-(3)	(10)=(9)/(3)*100
		Despesas Correntes	4.859.326.563,21	5.008.626.236,81	4.480.829.094,10	4.554.904.416,95	149.299.673,59	3,07	-527.797.142,71	-10,54	74.075.322,85	1,65
01		Despesas com o pessoal	63.330.719,84	60.909.074,10	51.936.568,35	44.188.503,79	-2.421.645,74	-3,82	-8.972.505,75	-14,73	-7.748.064,57	-14,92
02		Aquisição de bens e serviços	17.045.630,39	18.996.667,13	15.560.975,51	13.552.634,19	-1.951.036,73	-11,45	-3.435.691,62	-18,09	-2.008.341,31	-12,91
03		Juros e outros encargos	26.484,05	35.815,50	26.787,68	35.687,41	9.331,45	35,23	-9.027,83	-25,21	8.899,74	33,22
04		Transferências Correntes	4.777.307.553,30	4.927.316.125,47	4.411.992.987,12	4.496.454.293,84	150.008.572,17	3,14	-515.323.138,35	-10,46	84.461.306,71	1,91
	01	Sociedades e quase Soc. Não Finan.	5.673.959,00	5.641.826,00	5.656.830,00	4.242.900,00	-32.133,00	-0,57	15.004,00	0,27	-1.413.930,00	-25,00
	03	Administração Central	1.500.229,70	807.316,64	590.482,64	564.746,50	-692.913,06	-46,19	-216.834,00	-26,86	-25.736,15	-4,36
	05	Administração Local	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Segurança Social	356.225.346,50	313.144.763,00	76.200.000,00	85.860.945,93	-43.080.583,50	-12,09	-236.944.763,00	-75,67	9.660.945,93	12,68
	07	Instituições sem fins lucrativos	27.228.998,32	30.759.722,86	30.441.892,47	30.757.022,34	3.530.724,54	12,97	-317.830,39	-1,03	315.129,87	1,04
	08	Famílias	4.386.679.019,78	4.576.962.496,97	4.299.103.782,01	4.375.028.679,07	190.283.477,19	4,34	-277.858.714,96	-6,07	75.924.897,06	1,77
	09	Resto do Mundo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05		Subsídios	677.747,87	594.927,96	541.683,91	222.807,65	-82.819,90	-12,22	-53.244,05	-8,95	-318.876,26	-58,87
06		Outras despesas correntes	938.427,76	773.626,64	770.091,53	450.490,07	-164.801,12	-17,56	-3.535,12	-0,46	-319.601,45	-41,50
	02	Diversas	938.427,76	773.626,64	770.091,53	450.490,07	-164.801,12	-17,56	-3.535,12	-0,46	-319.601,45	-41,50
		Despesas Capital	7.006.279,73	5.931.480,73	4.343.242,36	3.258.290,02	-1.074.798,99	-15,34	-1.588.238,37	-26,78	-1.084.952,34	-24,98
07		Aquisição de bens de capital	404.774,73	341.616,73	72,36	890,02	-63.157,99	-15,60	-341.544,37	-99,98	817,66	1.129,93
	01	Investimentos	404.774,73	341.616,73	72,36	890,02	-63.157,99	-15,60	-341.544,37	-99,98	817,66	1.129,93
08		Transferências de capital	6.601.505,00	5.589.864,00	4.343.170,00	3.257.400,00	-1.011.641,00	-15,32	-1.246.694,00	-22,30	-1.085.770,00	-25,00
	01	Soc. quase soc não financeiras	6.601.505,00	5.589.864,00	4.343.170,00	3.257.400,00	-1.011.641,00	-15,32	-1.246.694,00	-22,30	-1.085.770,00	-25,00
	03	Administração Central	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07	Instituições sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTAL	4.866.332.842,94	5.014.557.717,54	4.485.172.336,46	4.558.162.706,97	148.224.874,60	3,05	-529.385.381,08	-10,56	72.990.370,51	1,63
		Despesa Efetiva	4.510.107.496,44	5.014.557.717,54	4.485.172.336,46	4.558.162.706,97	504.450.221,10	11,18	-529.385.381,08	-10,56	72.990.370,51	1,63

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 9 de Maio de 2013

O Departamento de Orçamento e
Conta


(Maria Isabel Duarte Barreiros)

(Nuno Miguel Cabaço Martins)

O Conselho Diretivo,


(Rui Filipe de Moura Gomes)

(Nuno Miguel Simões Venes)

(Rui Manuel de Freitas Corrêa de Mello)

(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

Conta da Segurança Social de 2012
Execução Orçamental
Mapa XIV
Análise Comparativa entre CSS/2012, CSS/2011, CSS/2010, CSS/2009
Despesas do Sistema de Protecção Social de Cidadania - Subsistema de Protecção Familiar

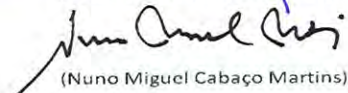
(em euro)

Agrupamento	Subagrupamento	Designação	CSS 2009	CSS 2010	CSS 2011	CSS 2012	Evolução					
							2010/2009		2011/2010		2012/2011	
							Em valor absoluto	Em %	Em valor absoluto	Em %	Em valor absoluto	Em %
			(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(2)-(1)	(6)=(5)/(1)*100	(7)=(3)-(2)	(8)=(7)/(2)*100	(9)=(4)-(3)	(10)=(9)/(3)*100
		Despesas Correntes	1.521.836.184,71	1.611.228.041,50	1.257.140.270,71	1.239.354.336,68	89.391.856,79	5,87	-354.087.770,79	-21,98	-17.785.934,03	-1,41
01		Despesas com o pessoal	20.923.845,77	19.091.349,39	13.909.575,82	11.630.590,27	-1.832.496,38	-8,76	-5.181.773,57	-27,14	-2.278.985,56	-16,38
02		Aquisição de bens e serviços	5.731.956,88	6.047.006,71	4.232.842,04	3.612.331,16	-315.049,83	-5,50	-1.814.164,68	-30,00	-620.510,88	-14,66
03		Juros e outros encargos	8.937,24	11.438,22	7.295,74	9.527,91	2.500,98	27,98	-4.142,48	-36,22	2.232,17	30,60
04		Transferências Correntes	1.494.626.056,70	1.585.641.131,12	1.238.633.291,89	1.223.922.125,05	91.015.074,42	6,09	-347.007.839,23	-21,88	-14.711.166,83	-1,19
	03	Administração Central	506.263,49	257.858,16	160.820,52	150.781,24	-248.405,33	-49,07	-97.037,64	-37,63	-10.039,27	-6,24
	04	Administração Regional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
	05	Administração Local	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
	07	Instituições sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
	06	Segurança Social	0,00	109.698.554,80	56.337.490,00	45.298.086,96	109.698.554,80		-53.361.064,80	-48,64	-11.039.403,04	-19,60
	08	Famílias	1.494.119.793,21	1.475.684.718,16	1.182.134.981,37	1.178.473.256,85	-18.435.075,05	-1,23	-293.549.736,79	-19,89	-3.661.724,52	-0,31
	09	Resto do Mundo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
05		Subsídios	228.710,98	190.020,89	147.529,97	59.487,25	-38.690,08	-16,92	-42.490,92	-22,36	-88.042,72	-59,68
06		Outras despesas correntes	316.677,15	247.095,17	209.735,26	120.275,05	-69.581,98	-21,97	-37.359,92	-15,12	-89.460,21	-42,65
	02	Diversas	316.677,15	247.095,17	209.735,26	120.275,05	-69.581,98	-21,97	-37.359,92	-15,12	-89.460,21	-42,65
		Despesas Capital	132.586,92	108.923,81	19,71	237,63	-23.663,11	-17,85	-108.904,10	-99,98	217,92	1.105,70
07		Aquisição de bens de capital	132.586,92	108.923,81	19,71	237,63	-23.663,11	-17,85	-108.904,10	-99,98	217,92	1.105,70
	01	Investimentos	132.586,92	108.923,81	19,71	237,63	-23.663,11	-17,85	-108.904,10	-99,98	217,92	1.105,70
08		Transferências de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
	07	Instituições sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
10		Passivos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
	05	Empréstimos de curto prazo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
		TOTAL	1.521.968.771,63	1.611.336.965,31	1.257.140.290,42	1.239.354.574,31	89.368.193,68	5,87	-354.196.674,89	-21,98	-17.785.716,11	-1,41
		Despesa Efetiva	1.521.968.771,63	1.611.336.965,31	1.257.140.290,42	1.239.354.574,31	89.368.193,68	5,87	-354.196.674,89	-21,98	-17.785.716,11	-1,41

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 9 de Maio de 2013

O Departamento de Orçamento e
Conta

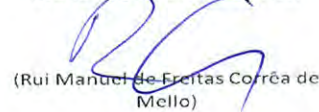

(Maria Isabel Duarte Barreiros)

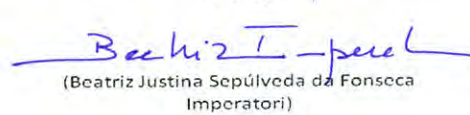

(Nuno Miguel Cabaço Martins)

O Conselho Diretivo,


(Rui Filipe de Moura Gomes)


(Nuno Miguel Simões Venes)


(Rui Manuel de Freitas Corrêa de Mello)

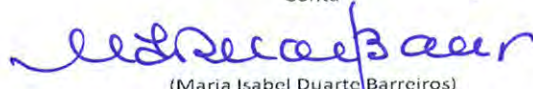

(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

Conta da Segurança Social de 2012
Execução Orçamental
Mapa XIV
Análise Comparativa entre CSS/2012, CSS/2011, CSS/2010, CSS/2009
Despesas do Sistema Previdencial Repartição

Agrupamento	Subagrupamento	Designação	CSS 2009	CSS 2010	CSS 2011	CSS 2012	Evolução					
							2010/2009		2011/2010		2012/2011	
							Em valor absoluto	Em %	Em valor absoluto	Em %	Em valor absoluto	Em %
			(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(2)-(1)	(6)=(5)/(1)*100	(7)=(3)-(2)	(8)=(7)/(2)*100	(9)=(4)-(3)	(10)=(9)/(3)*100
		Despesas Correntes	14.500.970.662,92	15.235.838.183,11	15.854.700.013,95	15.933.028.687,36	734.867.520,18	5,07	618.861.830,84	4,06	78.328.673,41	0,49
01		Despesas com o pessoal	181.781.516,84	175.838.754,46	171.378.296,56	143.840.750,75	-5.942.762,38	-3,27	-4.460.457,90	-2,54	-27.537.545,81	-16,07
02		Aquisição de bens e serviços	51.335.430,87	56.712.288,17	52.200.786,40	44.805.222,71	-5.376.857,29	-10,47	-4.511.501,77	-7,96	-7.395.563,69	-14,17
03		Juros e outros encargos	136.343,62	112.063,72	96.179,10	123.220,43	-24.279,90	-17,81	-15.884,62	-14,17	27.041,33	28,12
04		Transferências Correntes	13.246.057.559,05	14.304.085.172,53	14.902.528.058,46	14.494.801.010,94	1.058.027.613,47	7,99	598.442.885,93	4,18	-407.727.047,51	-2,74
	03	Administração Central	670.744.411,90	1.048.977.487,23	1.104.613.471,74	500.107.189,83	378.233.075,32	56,39	55.635.984,51	5,30	-604.506.281,90	-54,73
	04	Administração Regional	23.456.617,00	85.981.600,99	93.793.264,67	19.325.147,00	62.524.983,99	266,56	7.811.663,68	9,09	-74.468.117,67	-79,40
	05	Administração Local	0,00	11.679.940,07	10.595.858,47	0,00	11.679.940,07		-1.084.081,60	-9,28	-10.595.858,47	-100,00
	08	Famílias	12.544.077.694,15	13.150.686.699,81	13.686.837.899,18	13.969.833.411,80	606.609.005,66	4,84	536.151.199,37	4,08	282.995.512,62	2,07
	09	Resto do Mundo	7.778.836,00	6.759.444,43	6.687.564,40	5.535.262,31	-1.019.391,57	-13,10	-71.880,03	-1,06	-1.152.302,09	-17,23
05		Subsídios	1.011.390.398,76	691.246.148,67	722.731.751,41	1.240.004.200,62	-320.144.250,09	-31,65	31.485.602,74	4,55	517.272.449,21	71,57
06		Outras despesas correntes	10.269.413,78	7.843.755,57	5.764.942,02	9.454.281,91	-2.425.658,21	-23,62	-2.078.813,54	-26,50	3.689.339,88	64,00
	02	Diversas	10.269.413,78	7.843.755,57	5.764.942,02	9.454.281,91	-2.425.658,21	-23,62	-2.078.813,55	-26,50	3.689.339,88	64,00
		Despesas de Capital	242.562.370,43	246.046.054,78	318.609.533,27	2.024.501.951,49	3.483.684,36	1,44	72.563.478,49	29,49	1.705.892.418,22	535,42
07		Aquisição de bens de capital	22.197.454,79	20.228.989,07	18.385.753,04	21.003.026,92	-1.968.465,71	-8,87	-1.843.236,03	-9,11	2.617.273,88	14,24
	01	Investimentos	22.197.454,79	20.228.989,07	18.385.753,04	21.003.026,92	-1.968.465,71	-8,87	-1.843.236,03	-9,11	2.617.273,88	14,24
08		Transferências de capital	132.350.144,54	225.804.287,35	300.210.969,38	3.488.360,17	93.454.142,81	70,61	74.406.682,03	32,95	-296.722.609,21	-98,84
	03	Administração Central	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
	06	Segurança Social	130.579.843,09	223.484.568,50	297.029.793,31	2.769.951,06	92.904.725,41	71,15	73.545.224,81	32,91	-294.259.842,25	-99,07
	07	Instituições sem fins lucrativos	281.235,85	0,00	3.005.909,39	0,00	-281.235,85	-100,00	3.005.909,39		-3.005.909,39	-100,00
	09	Resto do Mundo	1.489.065,60	2.319.718,85	175.266,68	718.409,11	830.653,25	55,78	-2.144.452,17	-92,44	543.142,43	309,89
09		Activos financeiros	14.771,10	12.778,36	12.810,85	2.000.010.564,40	-1.992,74	-13,49	32,49	0,25	1.999.997.753,55	15.611.749,05
10		Passivos financeiros	88.000.000,00	0,00	0,00	0,00	-88.000.000,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Empréstimos de curto prazo	88.000.000,00	0,00	0,00	0,00	-88.000.000,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTAL	14.743.533.033,35	15.481.884.237,89	16.173.309.547,22	17.957.530.638,85	738.351.204,54	5,01	691.425.309,33	4,47	1.784.221.091,63	11,03
		Despesa Efetiva	14.524.938.419,16	15.481.871.459,53	16.173.296.736,37	15.957.520.074,45	956.933.040,37	6,59	691.425.276,84	4,47	-215.776.661,92	-1,33

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 9 de Maio de 2013

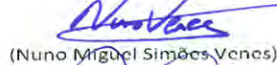
O Departamento de Orçamento e
Conta


(Maria Isabel Duarte Barreiros)

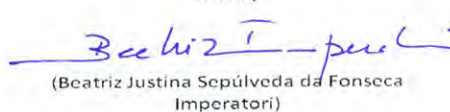

(Nuno Miguel Cabaço Martins)

O Conselho Diretivo,


(Rui Filipe de Moura Gomes)


(Nuno Miguel Simões Venes)


(Rui Manuel de Freitas Corrêa de Mello)


(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

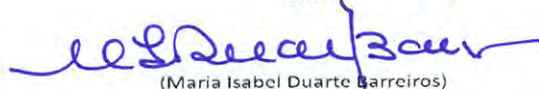
Conta da Segurança Social de 2012
Execução Orçamental
Mapa XIV
Análise Comparativa entre CSS/2012, CSS/2011, CSS/2010, CSS/2009
Despesas do Sistema Previdencial Capitalização

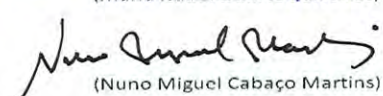
(em euro)

Agrupamento	Subagrupamento	Designação	CSS 2009	CSS 2010	CSS 2011	CSS 2012	Evolução					
							2010/2009		2011/2010		2012/2011	
							Em valor absoluto	Em %	Em valor absoluto	Em %	Em valor absoluto	Em %
			(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(2)-(1)	(6)=(5)/(1)*100	(7)=(3)-(2)	(8)=(7)/(2)*100	(9)=(4)-(3)	(10)=(9)/(3)*100
		Despesas Correntes	5.160.198,20	5.145.457,59	4.409.704,25	3.955.120,02	-14.740,61	-0,29	-735.753,34	-14,30	-454.584,23	-10,31
01		Despesas com o Pessoal	1.352.330,47	1.391.305,00	1.269.896,89	1.126.847,37	38.974,53	2,88	-121.408,11	-8,73	-143.049,52	-11,26
02		Aquisição de Bens e Serviços	1.055.689,70	998.441,74	877.593,93	787.227,10	-57.247,96	-5,42	-120.847,81	-12,10	-90.366,83	-10,30
03		Juros e outros encargos	2.738.523,14	2.741.543,92	2.250.879,89	2.032.545,39	3.020,78	0,11	-490.664,03	-17,90	-218.334,50	-9,70
06	02	Outras Despesas Correntes	13.654,89	14.166,93	11.333,54	8.500,16	512,04	3,75	-2.833,39	-20,00	-2.833,38	-25,00
		Diversas	13.654,89	14.166,93	11.333,54	8.500,16	512,04	3,75	-2.833,39	-20,00	-2.833,38	-25,00
		Despesas Capital	7.219.706.680,93	7.925.710.243,73	6.253.722.138,82	9.580.285.007,34	706.003.562,80	9,78	-1.671.988.104,91	-21,10	3.326.562.868,52	53,19
07	01	Aquisição de bens de capital	118.899,79	76.715,99	26.456,80	23.646,64	-42.183,80	-35,48	-50.259,19	-65,51	-2.810,16	-10,62
		Investimentos	118.899,79	76.715,99	26.456,80	23.646,64	-42.183,80	-35,48	-50.259,19	-65,51	-2.810,16	-10,62
09		Activos financeiros	7.219.587.781,14	7.925.633.527,74	6.253.695.682,02	9.580.261.360,70	706.045.746,60	9,78	-1.671.937.845,72	-21,10	3.326.565.678,68	53,19
TOTAL			7.224.866.879,13	7.930.855.701,32	6.258.131.843,07	9.584.240.127,36	705.988.822,19	9,77	-1.672.723.858,25	-21,09	3.326.108.284,29	53,15
Despesa Efetiva			5.279.097,99	5.222.173,58	4.436.161,05	3.978.766,66	-56.924,41	-1,08	-786.012,53	-15,05	-457.394,39	-10,31

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 8 de Maio de 2013

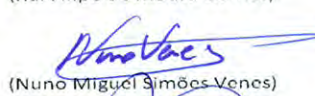
O Departamento de Orçamento e
Conta


(Maria Isabel Duarte Barreiros)

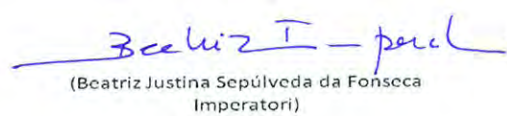

(Nuno Miguel Cabaço Martins)

O Conselho Diretivo,


(Rui Filipe de Moura Gomes)


(Nuno Miguel Simões Venes)


(Rui Manuel de Freitas Corrêa de Mello)


(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

Conta da Segurança Social de 2012

MAPA XXI

Receitas tributárias cessantes da Segurança Social

Capítulos	Grupos	Designação das receitas	Importância em euros	
			por grupos	por capítulos
03	01	Contribuições p/ Segurança Social, CGA e ADSE Sistema Previdencial	293.221.886,40	293.221.886,40
				293.221.886,40

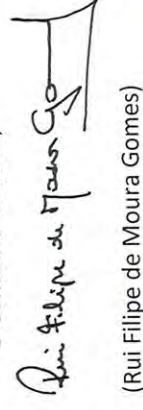
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, I.P., 14 junho de 2013

O Departamento de Orçamento e Conta


(Maria Isabel Duarte Barreiros)

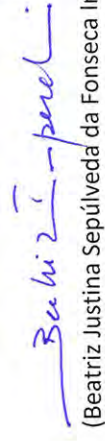

(Nuno Miguel Cabaço Martins)

O Conselho Diretivo,


(Rui Filipe de Moura Gomes)


(Nuno Miguel Simões Venes)


(Rui Manuel de Freitas Corrêa de Mello)


(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

Conta da Segurança Social
Execução Orçamental
Mapa XXII
Receitas e Despesas da Segurança Social por Classificação Económica

(em euro)

Capítulo	Grupo	Artigo	Designação	OSS Revisto 2012	CSS 2012	Agrupamento	Subagrupamento	Rúbrica	Designação	OSS Revisto 2012	CSS 2012
			Receitas Correntes	24.072.939,227,00	23.913.964,330,04				Despesas Correntes	24.271.393,542,69	23.713.351,085,86
02	01	02	Impostos Indiretos	948.766.170,00	891.894.979,54	01			Despesas com o pessoal	270.823.106,00	251.149.537,64
			Sobre o Consumo	948.766.170,00	891.894.979,54	02			Aquisição de bens e serviços	107.254.513,00	79.454.378,43
			IVA	948.766.170,00	891.894.979,54	03			Juros e outros encargos	6.330.233,00	2.216.307,55
03	01		Contribuições para a Segurança Social	13.019.262,202,00	13.082.142,260,07	04			Transferências Correntes	22.269.083,159,32	22.118.393,634,79
			Subsistema Previdencial	13.011.577.202,00	13.076.049.937,48		01		Sociedades e quase Soc. Não Finan.	8.902.687,00	6.341.071,35
			Regimes complementares e especiais	7.685.000,00	6.092.322,59		03		Administração Central	618.939.340,25	608.363.770,11
04			Taxas, multas e outras penalidades	96.810.270,00	101.091.336,13			01	Estado	27.909.409,00	24.346.340,11
05			Rendimentos da propriedade	407.740.245,00	411.698.598,13			02	Estado - Subsistema de Acção social	74.500.000,00	73.828.805,00
	01		Juros - Soc. e quase soc. não financeiras	1.000,00	0,00			05	Serviços e Fundos Autónomos	0,00	0,00
	02		Juros - Sociedades Financeiras	37.044.837,00	41.339.979,85			06	SFA - Subsistema de Acção Social	38.000.000,00	33.505.293,00
	03		Juros - Administração Pública	276.869.611,00	249.987.066,29			07	SFA - Sistema Previdencial	478.529.931,25	476.683.332,00
	04		Juros - Instituições sem fins lucrativos	11.000,00	27.751,96			08	SFA - Participação Por. Projectos Cofinanciados	0,00	0,00
	06		Juros - Resto do mundo	35.669.534,00	73.015.756,58		04		Administração Regional	19.351.933,07	19.325.147,00
	07		Dividendos e partic. nos lucros de soc. e quase soc. não financeiras	45.998.294,00	38.503.710,65			01	Região Autónoma dos Açores	8.925.879,23	8.916.728,00
	08		Dividendos e partic. nos lucros de soc. financeiras	8.434.043,00	5.973.114,57			02	Região Autónoma da Madeira	10.426.053,84	10.408.419,00
	10		Rendas	3.711.926,00	2.851.218,23			05	Administração Local	7.825.568,00	5.729.918,62
06			Transferências Correntes	9.576.277,014,00	9.392.773.438,72			07	Instituições sem fins lucrativos	1.409.879.639,00	1.350.035.991,96
	01		Sociedades e quase Sociedades Financeiras	602.000,00	650.648,93			08	Famílias	20.198.619.492,00	20.123.041.010,51
	03		Administração Central	8.052.896.178,00	8.044.943.450,96			09	Resto do Mundo	5.564.500,00	5.556.725,24
		01	Estado	1.811.724.725,00	1.811.144.490,81	05			Subsídios	1.603.912.531,37	1.250.488.171,86
		02	Estado-Subsistema de Solidariedade	4.386.680.037,00	4.390.585.569,88		01		Sociedades e quase sociedades não financeiras	246.991.548,94	235.019.585,59
		03	Estado-Subsistema de Acção Social	1.277.772.877,00	1.277.772.877,00		02		Sociedades financeiras	566.711,00	27.215,54
		04	Estado - Subsistema de Protecção Familiar	391.846.219,00	391.846.219,00				Administração Central	756.999.300,00	511.531.456,07
		06	Estado-Participação Comunitária em Projectos Cofinanciados	0,00	0,00		04		Administração Regional	94.265.216,00	77.163.311,94
		07	SFA	47.602.087,00	44.595.843,51		05		Administração Local	6.000.000,00	6.947.360,72
		08	SFA - Subsistema de Acção Social	126.400.000,00	128.554.811,00		07		Instituições sem fins lucrativos	494.435.612,13	419.320.054,77
		09	Serviços e Fundos Autónomos	0,00	0,00		08		Famílias	2.654.143,30	479.187,23
		11	SFA - Participação Comunitária em Projectos Cofinanciados	10.870.233,00	443.639,76	06			Outras despesas correntes	13.990.000,00	11.649.055,59
		12	SFA-Sub.Solidariedade	0,00	0,00		02		Diversas	13.990.000,00	11.649.055,59
		13	Estado - Sistema Previdencial	0,00	0,00				Despesas Capital	16.420.667.992,39	12.627.703.541,80
		07	Instituições sem fins lucrativos	151.510.000,00	171.064.982,16				Aquisição de bens de capital	35.997.494,00	27.257.243,52
		09	Resto do mundo	1.371.268.836,00	1.176.114.356,67	07			Investimentos	35.997.494,00	27.257.243,52
07			Vendas de bens e serviços correntes	12.913.356,00	22.812.778,10		01		Transferências de capital	29.526.583,00	20.174.373,18
	01		Vendas de bens	33.348,00	307.835,53	08			Sociedades e quase sociedades não financeiras	3.908.853,00	3.257.400,00
	02		Serviços	12.880.008,00	22.504.942,57		01		Administração Central	0,00	0,00
08			Outras Receitas Correntes	11.169.970,00	11.550.939,35		03		Administração Regional	0,00	0,00
	01		Outras	11.169.970,00	11.550.939,35		04		Instituições sem fins lucrativos	24.500.730,00	16.198.564,07
			Receitas Capital	15.629.162.582,00	10.970.276.197,16		07		Resto do Mundo	1.117.000,00	718.409,11
							09		Activos financeiros	16.355.143.915,39	12.580.271.925,10
09			Venda de bens de investimento	20.001.100,00	2.647.536,29		01		Depósitos, certificados de depósito e poupança	62.500.000,00	62.500.000,00
								03	Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	62.500.000,00	62.500.000,00
10			Transferências de capital	6.298.942,00	5.136.984,11		02		Titulos a curto prazo	6.034.156.068,00	5.639.945.310,49
	03		Administração Central	6.244.754,00	5.121.473,69			01	Sociedades e quase sociedades não financeiras - Privadas	199.417.926,00	0,00
		03	Estado - Subsistema de Acção Social	6.244.744,00	3.310.295,43			03	Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	509.480,00	0,00
	06		Estado - Participação Portuguesa em Projectos Cofinanciados	0,00	0,00			05	Administração pública central - Estado	5.471.163.268,00	5.317.283.708,89
	10		SFA - Participação Comunitária em Projectos Cofinanciados	10,00	1.811.178,26			14	Resto do Mundo - União Europeia - Instituições	61.510.220,00	24.385.474,41
			Resto do Mundo	54.188,00	15.510,42			15	Resto do Mundo - União Europeia - Países membros	4.669.225,00	2.843.316,76
11			Activos financeiros	15.602.346.120,00	10.960.982.758,54			16	Resto do Mundo - Países terceiros e organizações internacionais	296.885.949,00	295.432.810,93
	01		Depósitos, certificados de depósito e poupança	50.980.472,00	0,00		03		Titulos a médio e longo prazo	6.743.312.137,00	6.358.299.989,83
		02	Sociedades financeiras	50.980.472,00	0,00			01	Sociedades e quase sociedades não financeiras - Privadas	509.480,00	0,00
	02		Titulos a curto prazo	4.810.865.958,00	4.567.257.116,10			03	Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	509.480,00	0,00
		01	Sociedades e quase sociedades não financeiras	208.022.335,00	0,00			05	Administração Pública Central - Estado	2.735.341.834,00	2.645.698.297,06
		02	Sociedades financeiras	500.000,00	0,00			08	Administração Pública Local - Continente	509.480,00	0,00
		03	Administração Pública - Administração Central - Estado	4.468.858.827,00	4.294.847.708,89			09	Administração Pública Local - Regiões Autónomas	509.480,00	0,00
		04	Administração Pública Central - SFA	500.000,00	0,00			14	Resto do Mundo - União Europeia - Instituições	19.888.174,00	0,00
		11	Resto do Mundo - União Europeia	14.642.327,00	27.303.002,55			15	Resto do Mundo - União Europeia - Países membros	2.707.000.714,00	2.565.145.876,45
		12	Resto do Mundo - Países terceiros e Organizações Internacionais	118.342.469,00	245.106.404,66			16	Resto do Mundo - Países terceiros e organizações internacionais	1.279.043.495,00	1.147.455.816,32
	03		Titulos a médio e longo prazo	3.722.731.916,00	5.141.913.829,90		04		Derivados financeiros	358.224.072,00	0,00
		01	Sociedades e quase sociedades não financeiras	500.000,00	0,00			01	Sociedades e quase sociedades não financeiras - Privadas	52.056.018,00	0,00
		02	Sociedades financeiras	500.000,00	6.290.000,00			03	Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	52.056.018,00	0,00
		03	Administração Pública - Administração Central - Estado	1.484.930.250,00	2.598.448.464,33			15	Resto do Mundo - União Europeia - Países membros	102.056.018,00	0,00
		06	Administração Pública - Administração Local - Continente	500.000,00	0,00			16	Resto do Mundo - Países terceiros e organizações internacionais	152.056.018,00	0,00
		07	Administração Pública - Administração Local - Regiões Autónomas	500.000,00	0,00		07		Acções e outras participações	1.255.622.047,00	494.444.160,56
		11	Resto do Mundo - União Europeia	1.556.586.710,00	1.818.720.830,77			01	Sociedades e quase sociedades não financeiras - Privadas	991.480,00	0,00
		12	Resto do Mundo - Países terceiros e Organizações Internacionais	679.214.956,00	718.454.534,80			03	Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	509.480,00	0,00
	04		Derivados financeiros	1.970.858.073,00	7.331.492,87			04	Sociedades financeiras - Companhias de Seguros e Fundos de Pensões	509.480,00	0,00
		01	Sociedades e quase sociedades não financeiras	500.000,00	0,00			14	Resto do Mundo - União Europeia - Instituições	264.911.346,00	106.786.914,84
		02	Sociedades financeiras	500.000,00	0,00			16	Resto do Mundo - Países terceiros e organizações internacionais	988.700.261,00	387.657.245,72
		11	Resto do Mundo - União Europeia	645.249.095,00	2.865.712,90		08		Unidades de participação	1.555.402.590,69	25.082.464,22
		12	Resto do Mundo - Países terceiros e Organizações Internacionais	1.324.608.978,00	10.197.205,77			03	Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	527.480,00	10.564,40
	06		Empréstimos a médio e longo prazo	0,00	0,00			14	Resto do Mundo - União Europeia - Instituições	819.549.228,69	25.071.899,82
		09	Instituições sem fins lucrativos	0,00	0,00			16	Resto do Mundo - União Europeia - Países membros	735.325.882,00	0,00
	08		Acções e outras participações	1.231.786.297,00	740.679.095,82		09		Outros activos financeiros	345.927.000,70	0,00
		01	Sociedades e quase sociedades não financeiras	500.000,00	0,00			01	Sociedades e quase sociedades não financeiras - Privadas	37.352.006,00	0,00
		02	Sociedades financeiras	500.000,00	0,00			03	Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	37.352.006,00	0,00
		11	Resto do Mundo - União Europeia	217.916.638,00	93.002.664,86			15	Resto do Mundo - União Europeia - Países membros	127.352.006,00	0,00
		12	Resto do Mundo - Países terceiros e Organizações Internacionais	1.012.869.659,00	647.676.430,96			16	Resto do Mundo - Países terceiros e organizações internacionais	143.870.982,70	0,00
	09		Unidades de participação	3.158.170.715,00	503.801.223,85	10			Passivos financeiros	0,00	0,00
		02	Sociedades financeiras	500.000,00	0,00		05		Empréstimos de curto prazo	0,00	0,00
		11	Resto do Mundo - União Europeia	3.157.170.715,00	385.551.273,85			03	Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	0,00	0,00
		12	Resto do Mundo - Países terceiros e Organizações Internacionais	500.000,00	118.250.000,00						
			Outros activos financeiros	656.952.689,00	0,00						
		01	Sociedades e quase sociedades não financeiras	164.238.173,00	0,00						
		02	Sociedades financeiras	164.238.173,00	0,00						
		11	Resto do Mundo - União Europeia	164.238.172,00	0,00						
		12	Resto do Mundo - Países terceiros e Organizações Internacionais	164.238.171,00	0,00						
			Passivos financeiros	0,00	0,00						
			Empréstimos a curto prazo	0,00	0,00						
		02	Sociedades financeiras	0,00	0,00						
13			Outras receitas de capital	516.420,00	1.508.918,22						
			Outras Receitas	2.478.784.963,21	2.435.345.834,48						
15			Reposições não abatidas nos pagamentos	312.427.071,00	268.987.942,27						
	01		Reposições não abatidas nos pagamentos	312.427.071,00	268.987.942,27						
16			Saldo do Ano Anterior	2.166.357.892,21	2.166.357.892,21						
	01		Saldo do ano anterior (1)	2.166.357.892,21	2.166.357.892,21						
			Regularização ao saldo do ano anterior (2)	0,00	0,00						
			Saldo do ano anterior - Ajustado (3) = (1) ± (2)	2.166.357.892,21	2.166.357.892,21						
			Saldo do ano anterior sem aplicação em despesa (4)	71.022.389,62	71.022.389,62						
			Saldo do ano anterior com aplicação em despesa (5)	2.095.335.502,59	2.095.335.502,59						
			TOTAL	42.180.886.772,21	37.319.586.361,68				TOTAL	42.180.886.772,21	37.319.586.361,68

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 9 de Maio de 2013

O Departamento de Orçamento e
Conta


(Maria Isabel Duarte Barreiros)


(Nuno Miguel Cabaço Martins)

O Conselho Diretivo,

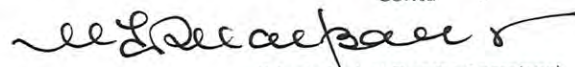
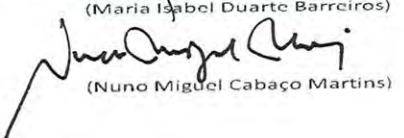
MINISTÉRIO DO TRABALHO E DA SOLIDARIEDADE SOCIAL
CONTA DA SEGURANÇA SOCIAL - 2012
EXECUÇÃO ORÇAMENTAL
DESPEAS DA SEGURANÇA SOCIAL POR CLASSIFICAÇÃO CRUZADA - FUNCIONAL E ECONÓMICA

(em euro)

Classificação Funcional		Classificação Económica/Mapa XII				CSS 2012
Designação	CSS 2012	Agrup.	Sub-agrup.	Rúbrica	Designação	CSS 2012
Segurança Social	34.289.467.392,40					34.289.467.392,40
Prestações Sociais	21.709.171.820,66					21.709.171.820,66
		01			DESPESAS COM PESSOAL	46.517.735,49
		02			AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS	13.702.361,60
		03			JUROS E OUTROS ENCARGOS	2.249,83
		04			TRANSFERENCIAS CORRENTES	21.586.915.998,28
			01		Sociedades e quase Soc. Não Finan.	6.341.071,35
			03		Administração Central	107.334.098,00
				02	Estado - Subsistema de Acção social	73.828.805,00
				06	SFA - Subsistema de Acção Social	33.505.293,00
			05		Administração Local	5.729.918,62
			07		Instituições sem fins lucrativos	1.344.448.436,87
			08		Famílias	20.123.041.010,51
			09		Resto do Mundo	21.462,93
		05			SUBSÍDIOS	15.827.632,50
			07		Instituições sem fins lucrativos	15.348.445,27
			08		Famílias	479.187,23
		06			OUTRAS DESPESAS CORRENTES	9.221.537,08
			02		Diversas	9.221.537,08
		07			AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL	17.528.341,81
			01		Investimentos	17.528.341,81
		08			TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	19.455.964,07
			01		Soc. e quas.soc.n/fin	3.257.400,00
			07		Instituições sem fins lucrativos	16.198.564,07
			09		Resto do Mundo	0,00
Capitalização	12.580.295.571,74					12.580.295.571,74
		07			AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL	23.646,64
			01		Investimentos	23.646,64
		09			ACTIVOS FINANCEIROS	12.580.271.925,10
			01		Depósitos, certificados de depósito e poupança	62.500.000,00
			02		Titulos a curto prazo	5.639.945.310,49
				05	Administração pública central - Estado	5.317.283.708,89
			14		Resto do Mundo - União Europeia - Instituições	24.385.474,41
			15		Resto do Mundo - União Europeia - Países membros	2.843.316,26
			16		Resto do Mundo - Países terceiros e organizações internacionais	295.482.810,93
				03	Titulos a médio e longo prazo	6.358.299.989,83
				05	Administração Pública Central - Estado	2.645.698.297,06
			15		Resto do Mundo - União Europeia - Países membros	2.565.145.876,45
			16		Resto do Mundo - Países terceiros e organizações internacionais	1.147.455.816,32
				07	Acções e outras participações	494.444.160,56
			14		Resto do Mundo - União Europeia - Instituições	106.786.914,84
			16		Resto do Mundo - Países terceiros e organizações internacionais	387.657.245,72
				08	Unidades de participação	25.082.464,22
			03		Sociedades financeiras - Bancos e outras instituições financeiras	10.564,40
			14		Resto do Mundo - União Europeia - Instituições	25.071.899,82
Formação Profissional e Polit. Activ. Emprego	1.757.172.982,16					1.757.172.982,16
Políticas Activas de Emprego	517.580.179,35					517.580.179,35
		04			TRANSFERENCIAS CORRENTES	517.580.179,35
			03		Administração Central	498.255.032,35
				01	Estado	21.571.700,35
			07		SFA - Sistema Previdencial	476.683.332,00
			04		Administração Regional	19.325.147,00
			01		Região Autónoma dos Açores	8.916.728,00
			02		Região Autónoma dos Madeira	10.408.419,00
Formação Profissional	1.239.592.802,81					1.239.592.802,81
		01			DESPESAS COM PESSOAL	185.323,34
		02			AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS	63.382,89
		04			TRANSFERENCIAS CORRENTES	5.587.555,09
			07		Instituições sem fins lucrativos	5.587.555,09
		05			SUBSÍDIOS	1.233.565.869,50
			01		Sociedades e quase sociedades não financeiras	235.019.585,59
			02		Sociedades financeiras	27.215,54
			03		Administração Central	511.531.456,07
			04		Administração Regional	77.163.311,94
			05		Administração local	6.947.360,72
			07		Instituições sem fins lucrativos	402.876.939,64
		06			OUTRAS DESPESAS CORRENTES	190.671,99
			02		Diversas	190.671,99
Administração	294.414.253,10					294.414.253,10
		01			DESPESAS COM PESSOAL	204.446.478,81
		02			AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS	65.688.633,94
		03			JUROS E OUTROS ENCARGOS	2.214.057,72
		04			TRANSFERENCIAS CORRENTES	8.309.902,07
			03		Administração Central	2.774.639,76
				01	Estado	2.774.639,76
			09		Resto do Mundo	5.535.262,31
		05			SUBSÍDIOS	1.094.669,86
			07		Instituições sem fins lucrativos	1.094.669,86
		06			OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.236.846,52
			02		Diversas	2.236.846,52
		07			AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL	4.372,73
			01		Investimentos	4.372,73
		08			TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	718.409,11
			09		Transf. de capital resto do mundo	718.409,11
						9.700.882,34
		07			AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL	9.700.882,34
			01		Investimentos	9.700.882,34
TOTAL	36.341.054.627,66					36.341.054.627,66

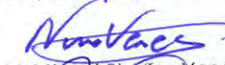
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 9 de Maio de 2013

O Departamento de Orçamento e Conta

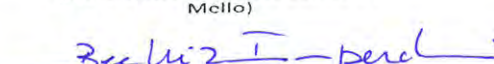

(Maria Isabel Duarte Barreiros)

(Nuno Miguel Cabaço Martins)

O Conselho Diretivo,


(Rui Filipe de Moura Gomes)


(Nuno Miguel Simões Venes)


(Rui Manuel de Freitas Corrêa de Mello)


(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

Conta da Segurança Social 2012
Mapa XXVI-A - Movimentos e saldos das contas na Tesouraria do Sistema de Segurança Social

(em euro)

I - Saldo de contas com que abriu o ano económico de 2012	
Disponibilidades em Balanço de Abertura de 2012	2.300.524.552,42
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	1.791.708.298,62
Fundo Especial de Seg. Social dos Profissionais de Banca dos Casinos	11.224.638,65
Instituto da Segurança Social	28.909.998,45
Instituto de Informática	2.545.976,36
Caixa de Abono de Família dos Empregados Bancários	6.446,47
CIMENTOS - Federação das Caixas de Previdência	236.209,87
Caixa de Previdência dos Trabalhadores da E.P.A.L	40.059,38
Caixa de Previdência e Abono de Família dos Jornalistas	392.035,98
Caixa de Previdência dos Trabalhadores dos TLP	9.665,15
Caixa de Previdência do Pessoal das CRGE	7.436,16
Fundo de Garantia Salarial	15.204,75
Instituto de Gestão de Fundos de Capitalização da Segurança Social	41.645,18
Fundo de Estabilização Financeira da Segurança Social	376.478.150,52
Região Autónoma da Madeira	18.662.610,96
Região Autónoma dos Açores	70.246.175,92
Valia potencial de câmbio	3.049.816,97
Fundo de Estabilização Financeira da Segurança Social	3.049.816,97
Operações durante o ano económico de 2012	
Receitas Orçamentais	
R - Receitas	56.699.866.340,43
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	25.083.040.495,56
Fundo Especial de Seg. Social dos Profissionais de Banca dos Casinos	1.086.918,64
Instituto da Segurança Social	21.364.129.285,50
Instituto de Informática	26.359.165,51
Caixa de Abono de Família dos Empregados Bancários	2.609.911,85
CIMENTOS - Federação das Caixas de Previdência	791.493,32
Caixa de Previdência dos Trabalhadores da E.P.A.L	376.345,00
Caixa de Previdência e Abono de Família dos Jornalistas	3.020.477,23
Caixa de Previdência dos Trabalhadores dos TLP	1.417.483,44
Caixa de Previdência do Pessoal das CRGE	325.383,36
Fundo de Socorro Social	14.530.014,06
Fundo de Garantia Salarial	100.254.280,19
Instituto de Gestão de Fundos de Capitalização da Segurança Social	2.245.831,36
Fundo de Estabilização Financeira da Segurança Social	9.527.010.066,96
Região Autónoma da Madeira	186.095.038,90
Região Autónoma dos Açores	388.774.149,55
R.02 - Impostos indiretos	891.894.979,54
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	891.894.979,54
R.02.01 - Sobre consumo	891.894.979,54
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	891.894.979,54

R.03 - Contribuições para Segurança Social, CGA e ADSE	13.094.625.711,73
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	12.711.768.116,96
Fundo Especial de Seg. Social dos Profissionais de Banca dos Casinos	775.919,95
Instituto da Segurança Social	5.542.393,60
Região Autónoma da Madeira	179.635.791,56
Região Autónoma dos Açores	196.903.489,66
R.03.01 - Sistema Previdencial	13.088.533.389,14
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	12.706.618.122,06
Instituto da Segurança Social	5.542.393,60
Região Autónoma da Madeira	179.582.907,91
Região Autónoma dos Açores	196.789.965,57
R.03.02 - Regimes Complementares e Especiais	6.092.322,59
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	5.149.994,90
Fundo Especial de Seg. Social dos Profissionais de Banca dos Casinos	775.919,95
Região Autónoma da Madeira	52.883,65
Região Autónoma dos Açores	113.524,09
R.04 - Taxas, multas e outras penalidades	101.091.336,13
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	97.762.753,26
Instituto da Segurança Social	301.872,69
Caixa de Abono de Família dos Empregados Bancários	120,53
Fundo de Socorro Social	13.805,88
Região Autónoma da Madeira	809.904,20
Região Autónoma dos Açores	2.202.879,57
R.04.01 - Taxas	10.946.244,13
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	10.679.824,66
Região Autónoma da Madeira	46.628,85
Região Autónoma dos Açores	219.790,62
R.04.02 - Multas e outras penalidades	90.145.092,00
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	87.082.928,60
Instituto da Segurança Social	301.872,69
Caixa de Abono de Família dos Empregados Bancários	120,53
Fundo de Socorro Social	13.805,88
Região Autónoma da Madeira	763.275,35
Região Autónoma dos Açores	1.983.088,95
R.05 - Rendimentos da propriedade	413.452.356,66
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	32.439.862,29
Fundo Especial de Seg. Social dos Profissionais de Banca dos Casinos	310.998,69
Instituto da Segurança Social	114.916,03
Caixa de Abono de Família dos Empregados Bancários	222,61
Caixa de Previdência e Abono de Família dos Jornalistas	475,80
Fundo de Garantia Salarial	13.047,45
Instituto de Gestão de Fundos de Capitalização da Segurança Social	6.678,90
Fundo de Estabilização Financeira da Segurança Social	378.280.529,18
Região Autónoma da Madeira	65.477,80
Região Autónoma dos Açores	2.220.147,91
R.05.02 - Juros - Sociedades financeiras	41.339.979,85
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	29.378.633,11
Fundo Especial de Seg. Social dos Profissionais de Banca dos Casinos	305.013,09
Instituto da Segurança Social	49.326,31
Caixa de Abono de Família dos Empregados Bancários	222,61
Caixa de Previdência e Abono de Família dos Jornalistas	475,80
Fundo de Garantia Salarial	13.047,45
Instituto de Gestão de Fundos de Capitalização da Segurança Social	6.678,90
Fundo de Estabilização Financeira da Segurança Social	9.334.362,81
Região Autónoma da Madeira	38.230,22
Região Autónoma dos Açores	2.213.989,55

R.05.03 - Juros - Administrações públicas	249.987.066,29
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	361.545,28
Fundo de Estabilização Financeira da Segurança Social	249.625.521,01
R.05.04.00 - Juros - Instituições sem fins lucrativos	27.751,96
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	27.751,96
R.05.06 - Juros - Resto do mundo	73.015.756,58
Fundo de Estabilização Financeira da Segurança Social	73.015.756,58
R.05.07 - Dividendos e participações nos lucros de socied. e quase socied. não financeiras	38.503.710,65
Fundo de Estabilização Financeira da Segurança Social	38.503.710,65
R.05.08 - Dividendos e participações nos lucros de sociedades financeiras	5.973.114,57
Fundo de Estabilização Financeira da Segurança Social	5.973.114,57
R.05.10 - Rendas	4.604.976,76
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	2.671.931,94
Fundo Especial de Seg. Social dos Profissionais de Banca dos Casinos	5.985,60
Instituto da Segurança Social	65.589,72
Fundo de Estabilização Financeira da Segurança Social	1.828.063,56
Região Autónoma da Madeira	27.247,58
Região Autónoma dos Açores	6.158,36
R.06 - Transferências correntes	30.909.420.392,73
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	9.439.056.468,35
Instituto da Segurança Social	21.163.446.406,10
Instituto de Informática	16.011.234,41
Caixa de Abono de Família dos Empregados Bancários	2.537.649,26
CIMENTOS - Federação das Caixas de Previdência	788.767,02
Caixa de Previdência dos Trabalhadores da E.P.A.L	372.199,17
Caixa de Previdência e Abono de Família dos Jornalistas	2.980.587,77
Caixa de Previdência dos Trabalhadores dos TLP	1.417.164,62
Caixa de Previdência do Pessoal das CRGE	325.383,36
Fundo de Socorro Social	14.516.201,18
Fundo de Garantia Salarial	84.232.955,32
Instituto de Gestão de Fundos de Capitalização da Segurança Social	2.100.522,82
Região Autónoma da Madeira	361.174,60
Região Autónoma dos Açores	183.473.678,75
R.06.01 - Sociedades e quase sociedades não financeiras	650.648,93
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	650.648,93
R.06.03 - Administração Central	8.050.779.712,28
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	8.044.158.331,59
Instituto da Segurança Social	6.179.799,81
Instituto de Informática	441.580,88
R.06.06 - Segurança Social	21.510.810.692,69
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	44.868.149,00
Instituto da Segurança Social	21.157.266.606,29
Instituto de Informática	15.569.653,53
Caixa de Abono de Família dos Empregados Bancários	2.537.649,26
CIMENTOS - Federação das Caixas de Previdência	788.767,02
Caixa de Previdência dos Trabalhadores da E.P.A.L	372.199,17
Caixa de Previdência e Abono de Família dos Jornalistas	2.980.587,77
Caixa de Previdência dos Trabalhadores dos TLP	1.417.164,62
Caixa de Previdência do Pessoal das CRGE	325.383,36
Fundo de Socorro Social	14.516.201,18
Fundo de Garantia Salarial	84.232.955,32
Instituto de Gestão de Fundos de Capitalização da Segurança Social	2.100.522,82
Região Autónoma da Madeira	361.174,60
Região Autónoma dos Açores	183.473.678,75

R.06.07 - Instituições sem fins lucrativos	171.064.982,16
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	171.064.982,16
R.06.09 - Resto do Mundo	1.176.114.356,67
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	1.176.114.356,67
R.07 - Venda de bens e serviços correntes	22.812.778,10
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	121.237,53
Instituto da Segurança Social	4.877.083,07
Instituto de Informática	124.842,01
Caixa de Abono de Família dos Empregados Bancários	8.121,64
Fundo de Garantia Salarial	15.865.606,03
Instituto de Gestão de Fundos de Capitalização da Segurança Social	57.379,64
Região Autónoma da Madeira	1.756.903,38
Região Autónoma dos Açores	1.604,80
R.07.01 - Venda de bens	307.835,53
Instituto da Segurança Social	303.008,41
Instituto de Informática	4.565,22
Região Autónoma da Madeira	261,90
R.07.02 - Serviços	22.504.942,57
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	121.237,53
Instituto da Segurança Social	4.574.074,66
Instituto de Informática	120.276,79
Caixa de Abono de Família dos Empregados Bancários	8.121,64
Fundo de Garantia Salarial	15.865.606,03
Instituto de Gestão de Fundos de Capitalização da Segurança Social	57.379,64
Região Autónoma da Madeira	1.756.641,48
Região Autónoma dos Açores	1.604,80
R.08 - Outras receitas correntes	11.550.939,35
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	7.601.962,34
Instituto da Segurança Social	3.736.651,38
Caixa de Previdência e Abono de Família dos Jornalistas	17.985,98
Região Autónoma da Madeira	71.864,92
Região Autónoma dos Açores	122.467,73
R.08.01 - Outras	11.550.939,35
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	7.601.962,34
Instituto da Segurança Social	3.736.651,38
Caixa de Previdência e Abono de Família dos Jornalistas	17.985,98
Região Autónoma da Madeira	71.864,92
Região Autónoma dos Açores	122.467,73
R.09 - Venda de bens de investimento	2.647.536,29
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	2.645.910,29
Região Autónoma dos Açores	1.626,00
R.09.02 - Habitações	2.645.910,29
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	2.645.910,29
R.09.04 - Outros bens de investimento	1.626,00
Região Autónoma dos Açores	1.626,00
R.10 - Transferências de capital	20.891.190,87
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	3.904.662,25
Instituto da Segurança Social	3.838.463,04
Instituto de Informática	10.216.146,94
Instituto de Gestão de Fundos de Capitalização da Segurança Social	81.250,00
Fundo de Estabilização Financeira da Segurança Social	2.810.779,24
Região Autónoma dos Açores	39.889,40
R.10.03 - Administração Central	5.121.473,69
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	3.310.295,43
Instituto de Informática	1.811.178,26

R.10.06 - Segurança Social	15.754.206,76
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	594.366,82
Instituto da Segurança Social	3.838.463,04
Instituto de Informática	8.404.968,68
Instituto de Gestão de Fundos de Capitalização da Segurança Social	81.250,00
Fundo de Estabilização Financeira da Segurança Social	2.810.779,24
Região Autónoma dos Açores	24.378,98
R.10.09 - Resto do mundo	15.510,42
Região Autónoma dos Açores	15.510,42
R.11 - Ativos financeiros	10.960.982.758,54
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	1.815.064.000,00
Fundo de Estabilização Financeira da Segurança Social	9.145.918.758,54
R.11.02 - Títulos a curto prazo	4.567.257.116,10
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	1.815.064.000,00
Fundo de Estabilização Financeira da Segurança Social	2.752.193.116,10
R.11.03 - Títulos a médio e longo prazo	5.141.913.829,90
Fundo de Estabilização Financeira da Segurança Social	5.141.913.829,90
R.11.04 - Derivados financeiros	7.331.492,87
Fundo de Estabilização Financeira da Segurança Social	7.331.492,87
R.11.08 - Ações e outras participações	740.679.095,82
Fundo de Estabilização Financeira da Segurança Social	740.679.095,82
R.11.09 - Unidades de participação	503.801.223,85
Fundo de Estabilização Financeira da Segurança Social	503.801.223,85
R.13 - Outras receitas de capital	1.508.418,22
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	246,00
Instituto da Segurança Social	1.508.172,22
R.13.01 - Outras	1.508.418,22
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	246,00
Instituto da Segurança Social	1.508.172,22
R.15 - Reposições não abatidas aos pagamentos	268.987.942,27
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	80.780.296,75
Instituto da Segurança Social	180.763.327,37
Instituto de Informática	6.942,15
Caixa de Abono de Família dos Empregados Bancários	63.797,81
CIMENTOS - Federação das Caixas de Previdência	2.726,30
Caixa de Previdência dos Trabalhadores da E.P.A.L	4.145,83
Caixa de Previdência e Abono de Família dos Jornalistas	21.427,68
Caixa de Previdência dos Trabalhadores dos TLP	318,82
Fundo de Garantia Salarial	142.671,39
Região Autónoma da Madeira	3.393.922,44
Região Autónoma dos Açores	3.808.365,73
R.15.01 - Reposições não abatidas nos pagamentos	268.987.942,27
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	80.780.296,75
Instituto da Segurança Social	180.763.327,37
Instituto de Informática	6.942,15
Caixa de Abono de Família dos Empregados Bancários	63.797,81
CIMENTOS - Federação das Caixas de Previdência	2.726,30
Caixa de Previdência dos Trabalhadores da E.P.A.L	4.145,83
Caixa de Previdência e Abono de Família dos Jornalistas	21.427,68
Caixa de Previdência dos Trabalhadores dos TLP	318,82
Fundo de Garantia Salarial	142.671,39
Região Autónoma da Madeira	3.393.922,44
Região Autónoma dos Açores	3.808.365,73

II - Total das Receitas Orçamentais	56.699.866.340,43
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	25.083.040.495,56
Fundo Especial de Seg. Social dos Profissionais de Banca dos Casinos	1.086.918,64
Instituto da Segurança Social	21.364.129.285,50
Instituto de Informática	26.359.165,51
Caixa de Abono de Família dos Empregados Bancários	2.609.911,85
CIMENTOS - Federação das Caixas de Previdência	791.493,32
Caixa de Previdência dos Trabalhadores da E.P.A.L.	376.345,00
Caixa de Previdência e Abono de Família dos Jornalistas	3.020.477,23
Caixa de Previdência dos Trabalhadores dos TLP	1.417.483,44
Caixa de Previdência do Pessoal das CRGE	325.383,36
Fundo de Socorro Social	14.530.014,06
Fundo de Garantia Salarial	100.254.280,19
Instituto de Gestão de Fundos de Capitalização da Segurança Social	2.245.831,36
Fundo de Estabilização Financeira da Segurança Social	9.527.010.066,96
Região Autónoma da Madeira	186.095.038,90
Região Autónoma dos Açores	388.774.149,55
Entrada de Operações de Tesouraria	
III - Operações de Tesouraria	4.757.632.152,67
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	3.175.567.068,34
Fundo Especial de Seg. Social dos Profissionais de Banca dos Casinos	608,43
Instituto da Segurança Social	1.527.298.527,65
Instituto de Informática	3.882.096,81
Caixa de Abono de Família dos Empregados Bancários	100.359,09
CIMENTOS - Federação das Caixas de Previdência	14.019,11
Caixa de Previdência dos Trabalhadores da E.P.A.L.	34.511,93
Caixa de Previdência e Abono de Família dos Jornalistas	58.383,64
Caixa de Previdência dos Trabalhadores dos TLP	51.245,07
Caixa de Previdência do Pessoal das CRGE	8.884,41
Fundo de Socorro Social	18.289,37
Fundo de Garantia Salarial	4.322.517,13
Instituto de Gestão de Fundos de Capitalização da Segurança Social	482.178,61
Região Autónoma da Madeira	7.937.701,49
Região Autónoma dos Açores	37.855.761,59
I + II + III Saldo de contas de abertura do ano com o total dos Recebimentos	63.758.023.045,52
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	30.048.115.862,52
Fundo Especial de Seg. Social dos Profissionais de Banca dos Casinos	12.312.165,72
Instituto da Segurança Social	22.920.337.811,60
Instituto de Informática	32.787.238,68
Caixa de Abono de Família dos Empregados Bancários	2.716.717,41
CIMENTOS - Federação das Caixas de Previdência	1.041.722,30
Caixa de Previdência dos Trabalhadores da E.P.A.L.	450.916,31
Caixa de Previdência e Abono de Família dos Jornalistas	3.470.896,85
Caixa de Previdência dos Trabalhadores dos TLP	1.478.393,66
Caixa de Previdência do Pessoal das CRGE	341.703,93
Fundo de Socorro Social	14.548.303,43
Fundo de Garantia Salarial	104.592.002,07
Instituto de Gestão de Fundos de Capitalização da Segurança Social	2.769.655,15
Fundo de Estabilização Financeira da Segurança Social	9.903.488.217,48
Região Autónoma da Madeira	212.695.351,35
Região Autónoma dos Açores	496.876.087,06

Despesas Orçamentais	
D - Despesas	57.887.692.998,62
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	26.243.040.310,70
Fundo Especial de Seg. Social dos Profissionais de Banca dos Casinos	4.553.381,29
Instituto da Segurança Social	21.334.365.712,69
Instituto de Informática	25.683.367,69
Caixa de Abono de Família dos Empregados Bancários	2.609.329,52
CIMENTOS - Federação das Caixas de Previdência	780.860,42
Caixa de Previdência dos Trabalhadores da E.P.A.L	370.071,80
Caixa de Previdência e Abono de Família dos Jornalistas	3.262.463,23
Caixa de Previdência dos Trabalhadores dos TLP	1.406.278,52
Caixa de Previdência do Pessoal das CRGE	331.867,49
Fundo de Socorro Social	14.548.303,43
Fundo de Garantia Salarial	100.239.526,63
Instituto de Gestão de Fundos de Capitalização da Segurança Social	1.937.593,44
Fundo de Estabilização Financeira da Segurança Social	9.584.525.134,92
Região Autónoma da Madeira	177.190.225,23
Região Autónoma dos Açores	392.947.077,62
D.01 - Despesas com pessoal	263.632.989,30
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	11.813.332,53
Instituto da Segurança Social	209.075.508,29
Instituto de Informática	8.593.424,20
Caixa de Abono de Família dos Empregados Bancários	317.248,85
CIMENTOS - Federação das Caixas de Previdência	83.337,52
Caixa de Previdência dos Trabalhadores da E.P.A.L	112.374,02
Caixa de Previdência e Abono de Família dos Jornalistas	74.895,22
Caixa de Previdência dos Trabalhadores dos TLP	186.871,63
Caixa de Previdência do Pessoal das CRGE	31.288,18
Fundo de Garantia Salarial	1.029,84
Instituto de Gestão de Fundos de Capitalização da Segurança Social	1.126.847,37
Região Autónoma da Madeira	22.232.232,35
Região Autónoma dos Açores	9.984.599,30
D.01.01 - Remunerações certas e permanentes	217.368.188,56
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	8.047.940,41
Instituto da Segurança Social	174.117.324,78
Instituto de Informática	7.072.602,98
Caixa de Abono de Família dos Empregados Bancários	256.137,52
CIMENTOS - Federação das Caixas de Previdência	66.470,95
Caixa de Previdência dos Trabalhadores da E.P.A.L	93.034,72
Caixa de Previdência e Abono de Família dos Jornalistas	60.094,72
Caixa de Previdência dos Trabalhadores dos TLP	154.728,40
Caixa de Previdência do Pessoal das CRGE	25.295,42
Instituto de Gestão de Fundos de Capitalização da Segurança Social	929.821,08
Região Autónoma da Madeira	18.201.469,84
Região Autónoma dos Açores	8.343.267,74
D.01.02 - Abonos variáveis ou eventuais	5.281.861,74
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	122.560,54
Instituto da Segurança Social	3.913.093,45
Instituto de Informática	32.168,90
Caixa de Abono de Família dos Empregados Bancários	3.371,64
CIMENTOS - Federação das Caixas de Previdência	1.208,06
Caixa de Previdência e Abono de Família dos Jornalistas	1.597,22

Caixa de Previdência dos Trabalhadores dos TLP	104,79
Fundo de Garantia Salarial	1.029,84
Instituto de Gestão de Fundos de Capitalização da Segurança Social	6.115,86
Região Autónoma da Madeira	1.082.852,43
Região Autónoma dos Açores	117.759,01
D.01.03 - Segurança social	40.982.939,00
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	3.642.831,58
Instituto da Segurança Social	31.045.090,06
Instituto de Informática	1.488.652,32
Caixa de Abono de Família dos Empregados Bancários	57.739,69
CIMENTOS - Federação das Caixas de Previdência	15.658,51
Caixa de Previdência dos Trabalhadores da E.P.A.L	19.339,30
Caixa de Previdência e Abono de Família dos Jornalistas	13.203,28
Caixa de Previdência dos Trabalhadores dos TLP	32.038,44
Caixa de Previdência do Pessoal das CRGE	5.992,76
Instituto de Gestão de Fundos de Capitalização da Segurança Social	190.910,43
Região Autónoma da Madeira	2.947.910,08
Região Autónoma dos Açores	1.523.572,55
D.02 - Aquisição de bens e serviços	81.208.136,96
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	10.606.139,43
Fundo Especial de Seg. Social dos Profissionais de Banca dos Casinos	18.905,81
Instituto da Segurança Social	55.345.978,71
Instituto de Informática	7.239.000,02
Caixa de Abono de Família dos Empregados Bancários	235.302,41
CIMENTOS - Federação das Caixas de Previdência	16.794,66
Caixa de Previdência dos Trabalhadores da E.P.A.L	4.186,61
Caixa de Previdência e Abono de Família dos Jornalistas	61.531,58
Caixa de Previdência dos Trabalhadores dos TLP	78.356,14
Caixa de Previdência do Pessoal das CRGE	61.847,56
Fundo de Socorro Social	10.038,17
Fundo de Garantia Salarial	29.475,68
Instituto de Gestão de Fundos de Capitalização da Segurança Social	744.792,60
Fundo de Estabilização Financeira da Segurança Social	42.434,50
Região Autónoma da Madeira	5.155.237,02
Região Autónoma dos Açores	1.558.116,06
D.02.01 - Aquisição de bens	9.528.908,65
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	245.472,30
Instituto da Segurança Social	7.863.865,09
Instituto de Informática	51.884,95
Caixa de Abono de Família dos Empregados Bancários	9.702,19
CIMENTOS - Federação das Caixas de Previdência	198,67
Caixa de Previdência dos Trabalhadores da E.P.A.L	632,00
Caixa de Previdência e Abono de Família dos Jornalistas	1.633,90
Caixa de Previdência dos Trabalhadores dos TLP	1.876,32
Instituto de Gestão de Fundos de Capitalização da Segurança Social	20.313,02
Região Autónoma da Madeira	1.169.623,46
Região Autónoma dos Açores	163.706,75
D.02.02 - Aquisição de serviços	71.679.228,31
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	10.360.667,13
Fundo Especial de Seg. Social dos Profissionais de Banca dos Casinos	18.905,81
Instituto da Segurança Social	47.482.113,62
Instituto de Informática	7.187.115,07
Caixa de Abono de Família dos Empregados Bancários	225.600,22
CIMENTOS - Federação das Caixas de Previdência	16.595,99
Caixa de Previdência dos Trabalhadores da E.P.A.L	3.554,61
Caixa de Previdência e Abono de Família dos Jornalistas	59.897,68

Caixa de Previdência dos Trabalhadores dos TLP	76.479,82
Caixa de Previdência do Pessoal das CRGE	61.847,56
Fundo de Socorro Social	10.038,17
Fundo de Garantia Salarial	29.475,68
Instituto de Gestão de Fundos de Capitalização da Segurança Social	724.479,58
Fundo de Estabilização Financeira da Segurança Social	42.434,50
Região Autónoma da Madeira	3.985.613,56
Região Autónoma dos Açores	1.394.409,31
D.03 - Juros e outros encargos	2.216.307,55
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	118.416,84
Instituto da Segurança Social	22.203,43
Instituto de Informática	3.259,69
Caixa de Previdência dos Trabalhadores da E.P.A.L	591,01
Fundo de Garantia Salarial	4.481,56
Instituto de Gestão de Fundos de Capitalização da Segurança Social	1.478,65
Fundo de Estabilização Financeira da Segurança Social	2.031.066,74
Região Autónoma da Madeira	661,88
Região Autónoma dos Açores	34.147,75
D.03.05 - Outros Juros	21.102,73
Instituto da Segurança Social	21.092,15
Instituto de Informática	10,58
D.03.06 - Outros encargos financeiros	2.195.204,82
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	118.416,84
Instituto da Segurança Social	1.111,28
Instituto de Informática	3.249,11
Caixa de Previdência dos Trabalhadores da E.P.A.L	591,01
Fundo de Garantia Salarial	4.481,56
Instituto de Gestão de Fundos de Capitalização da Segurança Social	1.478,65
Fundo de Estabilização Financeira da Segurança Social	2.031.066,74
Região Autónoma da Madeira	661,88
Região Autónoma dos Açores	34.147,75
D.04 - Transferências correntes	43.629.204.327,48
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	21.945.614.469,90
Fundo Especial de Seg. Social dos Profissionais de Banca dos Casinos	4.520.426,35
Instituto da Segurança Social	21.047.260.209,60
Instituto de Informática	1.236.973,99
Caixa de Abono de Família dos Empregados Bancários	2.054.191,86
CIMENTOS - Federação das Caixas de Previdência	680.728,24
Caixa de Previdência dos Trabalhadores da E.P.A.L	251.479,59
Caixa de Previdência e Abono de Família dos Jornalistas	3.125.636,62
Caixa de Previdência dos Trabalhadores dos TLP	1.141.050,75
Caixa de Previdência do Pessoal das CRGE	238.731,75
Fundo de Socorro Social	722.000,00
Fundo de Garantia Salarial	100.204.539,55
Fundo de Estabilização Financeira da Segurança Social	2.100.522,82
Região Autónoma da Madeira	146.902.419,35
Região Autónoma dos Açores	373.150.947,11
D.04.01 - Sociedades e quase sociedades não financeiras	6.341.071,35
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	6.124.170,25
Instituto da Segurança Social	216.901,10
D.04.03 - Administração Central	608.363.770,11
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	608.363.770,11
D.04.04 - Administração Regional	19.325.147,00
Região Autónoma da Madeira	10.408.419,00
Região Autónoma dos Açores	8.916.728,00
D.04.05 - Administração Local	5.729.918,62
Instituto da Segurança Social	5.729.918,62

D.04.06 - Segurança Social	21.510.810.692,69
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	21.279.974.964,10
Instituto da Segurança Social	31.676.486,92
Instituto de Informática	1.236.973,99
Caixa de Previdência e Abono de Família dos Jornalistas	285.314,03
Fundo de Socorro Social	722.000,00
Fundo de Garantia Salarial	15.204,75
Fundo de Estabilização Financeira da Segurança Social	2.100.522,82
Região Autónoma da Madeira	1.217.551,47
Região Autónoma dos Açores	193.581.674,61
D.04.07 - Instituições sem fins lucrativos	1.350.035.991,96
Instituto da Segurança Social	1.278.023.618,96
Região Autónoma da Madeira	16.349.267,04
Região Autónoma dos Açores	55.663.105,96
D.04.08 - Famílias	20.123.041.010,51
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	45.616.303,13
Fundo Especial de Seg. Social dos Profissionais de Banca dos Casinos	4.520.426,35
Instituto da Segurança Social	19.731.591.821,07
Caixa de Abono de Família dos Empregados Bancários	2.054.191,86
CIMENTOS - Federação das Caixas de Previdência	680.728,24
Caixa de Previdência dos Trabalhadores da E.P.A.L	251.479,59
Caixa de Previdência e Abono de Família dos Jornalistas	2.840.322,59
Caixa de Previdência dos Trabalhadores dos TLP	1.141.050,75
Caixa de Previdência do Pessoal das CRGE	238.731,75
Fundo de Garantia Salarial	100.189.334,80
Região Autónoma da Madeira	118.927.181,84
Região Autónoma dos Açores	114.989.438,54
D.04.09 - Resto do mundo	5.556.725,24
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	5.535.262,31
Instituto da Segurança Social	21.462,93
D.05 - Subsídios	1.256.324.433,18
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	1.240.212.841,47
Instituto da Segurança Social	1.070.333,56
Instituto de Informática	24.661,60
Caixa de Abono de Família dos Empregados Bancários	870,00
Caixa de Previdência dos Trabalhadores da E.P.A.L	1.440,57
Fundo de Socorro Social	13.816.265,26
Região Autónoma dos Açores	1.198.020,72
D.05.01 - Sociedades e quase sociedades não financeiras	235.019.585,59
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	235.019.585,59
D.05.02 - Sociedades financeiras	27.215,54
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	27.215,54
D.05.03 - Administração Central	517.367.717,39
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	517.367.717,39
D.05.04 - Administração Regional	77.163.311,94
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	77.163.311,94
D.05.05 - Administração Local	6.947.360,72
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	6.947.360,72
D.05.07 - Instituições sem fins lucrativos	419.320.054,77
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	403.687.650,29
Instituto da Segurança Social	1.070.333,56
Instituto de Informática	24.661,60
Caixa de Abono de Família dos Empregados Bancários	870,00
Caixa de Previdência dos Trabalhadores da E.P.A.L	1.440,57
Fundo de Socorro Social	13.767.665,75
Região Autónoma dos Açores	767.433,00

D.05.08 - Famílias	479.187,23
Fundo de Socorro Social	48.599,51
Região Autónoma dos Açores	430.587,72
D.06 - Outras despesas correntes	11.649.055,59
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	8.034.736,26
Fundo Especial de Seg. Social dos Profissionais de Banca dos Casinos	3.484,73
Instituto da Segurança Social	2.207.813,80
Instituto de Informática	3.659,66
Caixa de Abono de Família dos Empregados Bancários	1.716,40
Caixa de Previdência e Abono de Família dos Jornalistas	116,91
Fundo de Estabilização Financeira da Segurança Social	8.500,16
Região Autónoma da Madeira	31.007,63
Região Autónoma dos Açores	1.358.020,04
D.06.02 - Diversas	11.649.055,59
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	8.034.736,26
Fundo Especial de Seg. Social dos Profissionais de Banca dos Casinos	3.484,73
Instituto da Segurança Social	2.207.813,80
Instituto de Informática	3.659,66
Caixa de Abono de Família dos Empregados Bancários	1.716,40
Caixa de Previdência e Abono de Família dos Jornalistas	116,91
Fundo de Estabilização Financeira da Segurança Social	8.500,16
Região Autónoma da Madeira	31.007,63
Região Autónoma dos Açores	1.358.020,04
D.07 - Aquisição de bens e serviços	27.257.243,52
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	7.217.770,48
Instituto da Segurança Social	4.303.176,86
Instituto de Informática	7.988.021,71
Caixa de Previdência e Abono de Família dos Jornalistas	282,90
Instituto de Gestão de Fundos de Capitalização da Segurança Social	23.646,64
Região Autónoma da Madeira	2.868.667,00
Região Autónoma dos Açores	4.855.677,93
D.07.01 - Investimentos	27.257.243,52
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	7.217.770,48
Instituto da Segurança Social	4.303.176,86
Instituto de Informática	7.988.021,71
Caixa de Previdência e Abono de Família dos Jornalistas	282,90
Instituto de Gestão de Fundos de Capitalização da Segurança Social	23.646,64
Região Autónoma da Madeira	2.868.667,00
Região Autónoma dos Açores	4.855.677,93
D.08 - Transferências de capital	35.928.579,94
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	19.422.603,79
Instituto da Segurança Social	15.080.488,44
Instituto de Informática	594.366,82
Instituto de Gestão de Fundos de Capitalização da Segurança Social	40.828,18
Fundo de Estabilização Financeira da Segurança Social	81.250,00
Região Autónoma dos Açores	807.548,71
D.08.01 - Sociedades e quase sociedades não financeiras	3.257.400,00
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	3.257.400,00
D.08.06 - Segurança Social	15.754.206,76
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	15.013.382,78
Instituto de Informática	594.366,82
Instituto de Gestão de Fundos de Capitalização da Segurança Social	40.828,18
Fundo de Estabilização Financeira da Segurança Social	81.250,00
Região Autónoma dos Açores	24.378,98
D.08.07 - Instituições sem fins lucrativos	16.198.564,07
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	334.905,90
Instituto da Segurança Social	15.080.488,44
Região Autónoma dos Açores	783.169,73

D.08.09 - Resto do mundo	718.409,11
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	718.409,11
D.09 - Ativos financeiros	12.580.271.925,10
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	3.000.000.000,00
Fundo Especial de Seg. Social dos Profissionais de Banca dos Casinos	10.564,40
Fundo de Estabilização Financeira da Segurança Social	9.580.261.360,70
D.09.01 - Depósitos, certificados de depósito e poupança	62.500.000,00
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	62.500.000,00
D.09.02 - Títulos a curto prazo	5.639.945.310,49
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	2.937.500.000,00
Fundo de Estabilização Financeira da Segurança Social	2.702.445.310,49
D.09.03 - Títulos a médio e longo prazo	6.358.299.989,83
Fundo de Estabilização Financeira da Segurança Social	6.358.299.989,83
D.09.07 - Ações e outras participações	494.444.160,56
Fundo de Estabilização Financeira da Segurança Social	494.444.160,56
D.09.08 - Unidades de participação	25.082.464,22
Fundo Especial de Seg. Social dos Profissionais de Banca dos Casinos	10.564,40
Fundo de Estabilização Financeira da Segurança Social	25.071.899,82
IV - Total das Despesas Orçamentais	57.887.692.998,62
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	26.243.040.310,70
Fundo Especial de Seg. Social dos Profissionais de Banca dos Casinos	4.553.381,29
Instituto da Segurança Social	21.334.365.712,69
Instituto de Informática	25.683.367,69
Caixa de Abono de Família dos Empregados Bancários	2.609.329,52
CIMENTOS - Federação das Caixas de Previdência	780.860,42
Caixa de Previdência dos Trabalhadores da E.P.A.L	370.071,80
Caixa de Previdência e Abono de Família dos Jornalistas	3.262.463,23
Caixa de Previdência dos Trabalhadores dos TLP	1.406.278,52
Caixa de Previdência do Pessoal das CRGE	331.867,49
Fundo de Socorro Social	14.548.303,43
Fundo de Garantia Salarial	100.239.526,63
Instituto de Gestão de Fundos de Capitalização da Segurança Social	1.937.593,44
Fundo de Estabilização Financeira da Segurança Social	9.584.525.134,92
Região Autónoma da Madeira	177.190.225,23
Região Autónoma dos Açores	392.947.077,62
Saída de Operações de Tesouraria	
V - Operações Tesouraria	4.730.231.728,78
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	3.118.381.105,87
Fundo Especial de Seg. Social dos Profissionais de Banca dos Casinos	554,57
Instituto da Segurança Social	1.556.709.299,82
Instituto de Informática	3.995.041,34
Caixa de Abono de Família dos Empregados Bancários	101.390,72
CIMENTOS - Federação das Caixas de Previdência	15.988,11
Caixa de Previdência dos Trabalhadores da E.P.A.L	37.203,10
Caixa de Previdência e Abono de Família dos Jornalistas	70.187,71
Caixa de Previdência dos Trabalhadores dos TLP	56.340,63
Caixa de Previdência do Pessoal das CRGE	9.836,44
Fundo de Garantia Salarial	3.718.231,98
Instituto de Gestão de Fundos de Capitalização da Segurança Social	482.780,61
Região Autónoma da Madeira	8.239.670,16
Região Autónoma dos Açores	38.414.097,72

VI - Saldo de contas com que fechou o ano económico de 2012

Disponibilidades em Balanço de Encerramento de 2012

1.140.098.318,12 ✓

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	686.792.951,95
Fundo Especial de Seg. Social dos Profissionais de Banca dos Casinos	7.758.229,86
Instituto da Segurança Social	29.262.799,09
Instituto de Informática	3.108.829,65
Caixa de Abono de Família dos Empregados Bancários	5.997,17
CIMENTOS - Federação das Caixas de Previdência	244.873,77
Caixa de Previdência dos Trabalhadores da E.P.A.L	43.641,41
Caixa de Previdência e Abono de Família dos Jornalistas	138.245,91
Caixa de Previdência dos Trabalhadores dos TLP	15.774,51
Fundo de Garantia Salarial	634.243,46
Instituto de Gestão de Fundos de Capitalização da Segurança Social	349.281,10
Fundo de Estabilização Financeira da Segurança Social	318.963.082,56
Região Autónoma da Madeira	27.265.455,96
Região Autónoma dos Açores	65.514.911,72

Valia potencial de câmbio

-368.777,94

Fundo de Estabilização Financeira da Segurança Social	-368.777,94
---	-------------

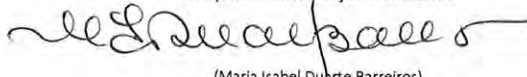
IV+V+VI Saldo de contas do fecho do ano com o total dos Pagamentos

63.758.023.045,52

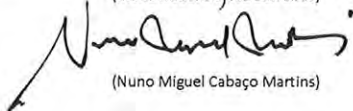
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	30.048.115.862,52
Fundo Especial de Seg. Social dos Profissionais de Banca dos Casinos	12.312.165,72
Instituto da Segurança Social	22.920.337.811,60
Instituto de Informática	32.787.238,68
Caixa de Abono de Família dos Empregados Bancários	2.716.717,41
CIMENTOS - Federação das Caixas de Previdência	1.041.722,30
Caixa de Previdência dos Trabalhadores da E.P.A.L	450.916,31
Caixa de Previdência e Abono de Família dos Jornalistas	3.470.896,85
Caixa de Previdência dos Trabalhadores dos TLP	1.478.393,66
Caixa de Previdência do Pessoal das CRGE	341.703,93
Fundo de Socorro Social	14.548.303,43
Fundo de Garantia Salarial	104.592.002,07
Instituto de Gestão de Fundos de Capitalização da Segurança Social	2.769.655,15
Fundo de Estabilização Financeira da Segurança Social	9.903.488.217,48
Região Autónoma da Madeira	212.695.351,35
Região Autónoma dos Açores	496.876.087,06

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, I.P., 14 junho de 2013

O Departamento de Orçamento e Conta

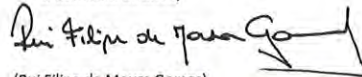


(Maria Isabel Duarte Barreiros)



(Nuno Miguel Cabaço Martins)

O Conselho Diretivo,



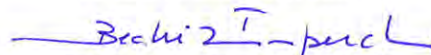
(Rui Filipe de Moura Gomes)



(Nuno Miguel Simões Venes)



(Rui Manuel de Freitas Corrêa de Mello)



(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

Movimentos e Saldos nas Caixas da Tesouraria do Sistema de Segurança Social

Contas	Saldo de contas com que abriu o ano económico de 2012		Operações durante o ano económico de 2012		Saldo de contas com que fechou o ano económico de 2012	
	Ativo	Passivo	Ativo	Passivo	Ativo	Passivo
Disponibilidades e aplicações						
Caixa	8.642.382,36	0,00	776.897.913,25	778.708.003,38	6.832.292,23	0,00
Caixa Central; Tesouraria GT e Tesouraria SPET	1.274.130,19		147.675.946,16	146.492.474,68	2.457.601,67	
Contribuições e juros de mora a depositar	7.368.149,60		629.105.265,81	632.099.169,58	4.374.245,83	
Outros valores a depositar	80,00		111.051,75	110.687,02	444,73	
Fundo de maneo	22,57		5.649,53	5.672,10	0,00	
Depósitos em instituições financeiras	2.294.931.987,03	0,00	528.272.468.009,62	529.436.815.009,79	1.133.266.025,89	2.681.039,03
Depósitos à ordem	937.936.987,03	0,00	497.954.396.679,62	498.037.024.679,79	857.990.025,89	2.681.039,03
Depósitos no País	839.495.828,62		494.748.459.161,94	494.797.010.310,21	790.944.680,35	
Depósitos no Estrangeiro	95.391.341,44		3.162.667.973,13	3.191.013.969,03	67.045.345,54	
Valia potencial cambial	3.049.816,97		43.269.544,55	49.000.400,55		
Depósitos a prazo	1.356.995.000,00	0,00	30.318.071.330,00	31.399.790.330,00	275.276.000,00	
Depósitos no País	1.356.995.000,00	0,00	30.318.071.330,00	31.399.790.330,00	275.276.000,00	
Depósitos no Estrangeiro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Valia potencial cambial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Títulos negociáveis	8.399.277.885,10	0,00	27.603.734.809,37	24.371.527.350,86	11.631.485.343,61	0,00
Total das disponibilidades e aplicações	10.702.852.254,49	0,00	560.681.197.096,43	547.977.465.355,85	12.771.583.661,73	2.681.039,03
Saldo das disponibilidades e aplicações	10.702.852.254,49		0,00	0,00	12.768.902.622,70	

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, I.P., 14 junho de 2013

O Departamento de Orçamento e Conta

Maria Isabel Duarte Barreiros
(Maria Isabel Duarte Barreiros)

Nuno Miguel Cabaço Martins
(Nuno Miguel Cabaço Martins)

O Conselho Diretivo,

Rui Filipe de Moura Gomes
(Rui Filipe de Moura Gomes)

Nuno Miguel Simões Venes
(Nuno Miguel Simões Venes)

Rui Manuel de Freitas Corrêa de Mello
(Rui Manuel de Freitas Corrêa de Mello)

Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori
(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

ELEMENTOS INFORMATIVOS

CONTA DA SEGURANÇA SOCIAL 2012

ELEMENTOS INFORMATIVOS REFERIDOS NO Nº 2 DO ARTIGO 76º, DO ANEXO À LEI Nº 52/2011, DE 13 DE OUTUBRO

- GARANTIAS PESSOAIS DO SISTEMA DE SEGURANÇA SOCIAL**

Avaes e Garantias

Anos ⁽¹⁾	Posição em 01/01/2012	Concedidas no ano	Canceladas		Posição em 31/12/2012	Obsevações
			Natureza	Valor		
Outras Garantias	0,00	62.500.000,00		0,00	62.500.000,00	Linha de crédito de Apoio à economia social 1 e 2
Total	0,00	62.500.000,00		0,00	62.500.000,00	

(1) Quando aplicável

No exercício de 2012, foi constituído junto do Montepio Geral um depósito a prazo no montante de 62.500.000,00 euros no âmbito do protocolo de apoio à economia social e de incentivo e fortalecimento da capacidade das IPSS no desempenho das atividades, designadamente, as que possuam problemas de tesouraria de curto prazo resultantes de investimentos ao abrigo do PARES e do POPH.

- TRANSFERÊNCIAS E SUBSÍDIOS PARA ENTIDADES PRIVADAS EXTERIORES AO SETOR PÚBLICO ADMINISTRATIVO**

As transferências e subsídios para entidades externas ao setor público administrativo ascendem a 22.159.995.215,37 euros.

ELEMENTOS INFORMATIVOS

Transferências e subsídios para entidades privadas exteriores ao setor público administrativo

(euros)

Classificação Económica			CSS 2012
Agrup.	Sub-agrup.	Designação	
04		TRANSFERENCIAS CORRENTES	21.484.974.799,06
	01	Sociedades e quase Soc. Não Finan.	6.341.071,35
	07	Instituições sem fins lucrativos	1.350.035.991,96
	08	Famílias	20.123.041.010,51
05	09	Resto do Mundo	5.556.725,24
		SUBSÍDIOS	654.846.043,13
	01	Sociedades e quase Soc. Não Finan.	235.019.585,59
	02	Sociedades financeiras	27.215,54
08	07	Instituições sem fins lucrativos	419.320.054,77
	08	Famílias	479.187,23
		TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	20.174.373,18
	01	Soc.e quas.soc.n/fin	3.257.400,00
	07	Instituições sem fins lucrativos	16.198.564,07
	09	Resto do Mundo	718.409,11
		TOTAL	22.159.995.215,37

- INDEMNIZAÇÕES PAGAS A ENTIDADES PRIVADAS EXTERIORES AO SETOR PÚBLICO ADMINISTRATIVO**

Nada a assinalar.

- CRÉDITOS SATISFEITOS POR DAÇÃO EM PAGAMENTO OU COMPENSAÇÃO**

Encontram-se registados, como dação em pagamento, para saldar dívidas de contribuintes, o montante de 11.298.667,23 euros.

ELEMENTOS INFORMATIVOS

Créditos satisfeitos por dação em pagamento ou compensação por classificação económica

(euros)

Classificação Económica		CSS 2012
Capítulo	Designação	
03	Contribuições para a Segurança Social	11.298.667,23

- **CRÉDITOS OBJETO DE CONSOLIDAÇÃO, ALIENAÇÃO, CONVERSÃO EM CAPITAL OU QUALQUER OUTRA FORMA DE MOBILIZAÇÃO**

Nada a assinalar.

- **CRÉDITOS EXTINTOS POR CONFUSÃO**

Nada a assinalar.

- **CRÉDITOS EXTINTOS POR PRESCRIÇÃO**

Foram extintos por prescrição no exercício de 2012 créditos no valor de 75.186.418,58 euros referentes a:

Clientes – 2.279,81 euros;

Contribuintes – 73.895.746,27 euros;

Beneficiários – 902.953,96 euros;

Outros devedores - 385.438,54 euros.

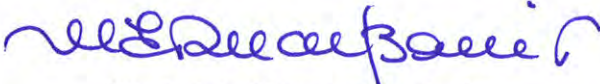
ELEMENTOS INFORMATIVOS

- **CRÉDITOS ANULADOS POR FORÇA DE DECISÃO JUDICIAL OU POR QUALQUER OUTRA RAZÃO**

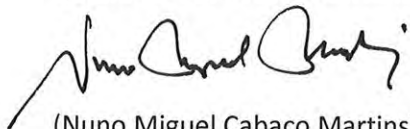
O valor dos créditos anulados por força de decisão judicial ou por qualquer outra razão ascendem, em 31 de dezembro de 2012, a 164.777,62 euros.

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, de junho de 2013

O Departamento de Orçamento e Conta

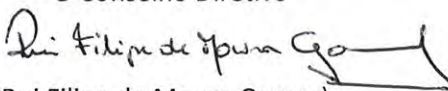


(Maria Isabel Duarte Barreiros)



(Nuno Miguel Cabaço Martins)

O Conselho Diretivo



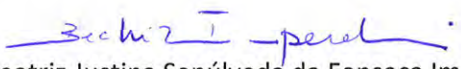
(Rui Filipe de Moura Gomes)



(Nuno Miguel Simões Venes)



(Rui Manuel de Freitas Corrêa de Mello)



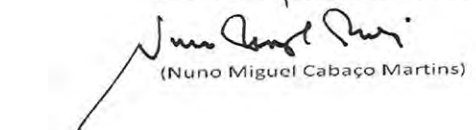
(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

Conta da Segurança Social de 2012
SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DE CIDADANIA
Subsistema de Ação Social

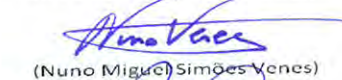
RUBRICAS	Em Euro					
	OSS Revisto	CSS	Peso relativo de cd rubrica no total em %	Grau de Execução Orçamental em %	Desvio Orçamental	
					Em valor absoluto	Em %
	2012	2012	2012	2012	2012	2012
	(1)	(2)	(3)	(4)=(2)/(1)	(5)=(2-1)	(6)=(5)/(1)
Saldo do ano anterior (1)	517.670.507,14	517.670.507,14	17,88%		0,00	
Regularização ao saldo do ano anterior (2)	0,00	0,00	0,00%		0,00	
Saldo do ano anterior - Ajustado (3) = (1) ± (2)	517.670.507,14	517.670.507,14	17,88%		0,00	
Saldo do ano anterior sem aplicação em despesa (4)	61.388.370,51	61.388.370,51	2,12%		0,00	
Saldo do ano anterior com aplicação em despesa (5)	456.282.136,63	456.282.136,63	15,76%	100,00%	0,00	
Total do desdobramento do saldo do ano anterior ajustado(3) = (4)+(5)	517.670.507,14	517.670.507,14	17,88%	100,00%	0,00	
I. Correntes	1.819.356.056,00	1.779.653.258,66	74,88%	97,82%	-39.702.797,34	-2,18%
Transferências do MTSS	1.277.772.877,00	1.277.772.877,00	53,76%	100,00%	0,00	0,00%
Ação Social	1.277.772.877,00	1.277.772.877,00	53,76%	100,00%	0,00	0,00%
Transferências do Ministério da Educação	126.400.000,00	128.554.811,00	5,41%	101,70%	2.154.811,00	1,70%
Pré-escolar - componente educativa da rede das IPSS	126.400.000,00	128.554.811,00	5,41%	101,70%	2.154.811,00	1,70%
Transferências da SCML - Dep. de Jogos	151.510.000,00	171.064.982,16	7,20%	112,91%	19.554.982,16	12,91%
Receita Fiscal Consignada	230.000.000,00	173.124.979,54	7,28%	75,27%	-56.875.020,46	-24,73%
ASECE - Apoio Social Extraordinário a Consumidores de Energia	30.000.000,00	3.124.979,54	0,13%	10,42%	-26.875.020,46	-89,58%
Programa de Emergência Social	200.000.000,00	170.000.000,00	7,15%	85,00%	-30.000.000,00	-15,00%
Outras receitas - Projectos apoio crianças carenciadas e em risco	50,00	0,00	0,00%	0,00%	-50,00	-100,00%
Outras receitas - Projectos de auxílio pop. idosa carenciada	50,00	10.291,31	0,00%	20582,62%	10.241,31	20482,62%
Rendimentos - Projectos de auxílio pop. idosa carenciada	0,00	0,00	0,00%		0,00	
Rendimentos - Fundo de Socorro Social	3.270.324,00	1.668.129,76	0,07%	51,01%	-1.602.194,24	-48,99%
Rendimentos - CEDIC's	275.250,00	257.094,25	0,01%	93,40%	-18.155,75	-6,60%
Outras receitas - Subsídios eventuais a IPSS	10.500,00	13.812,88	0,00%	131,55%	3.312,88	31,55%
Outras receitas correntes	19.886.388,00	21.330.253,27	0,90%	107,26%	1.443.865,27	7,26%
Outras receitas - Proj. Sociais da ISSS's	10.230.617,00	5.856.027,49	0,25%	57,24%	-4.374.589,51	-42,76%
Transf. UE - INTERREG corrente	0,00	0,00	0,00%		0,00	
PIDDAC - OE - POSI - QCAIII	0,00	0,00	0,00%		0,00	
II. Capital	1.006.299.042,00	597.150.805,85	25,12%	59,34%	-409.148.236,15	-40,66%
Transferências de capital	6.244.744,00	3.310.295,43	0,14%	53,01%	-2.934.448,57	-46,99%
PIDDAC	6.244.744,00	3.310.295,43	0,14%	53,01%	-2.934.448,57	-46,99%
Do OE	6.244.744,00	3.310.295,43	0,14%	53,01%	-2.934.448,57	-46,99%
POSI - QCAIII	0,00	0,00	0,00%		0,00	
Programa de Desenvolvimento Social (QCA III)	0,00	0,00	0,00%		0,00	
Intervenções Desconcentradas/Regionais (QCA III)	0,00	0,00	0,00%		0,00	
Projectos não cofinanciados	6.244.744,00	3.310.295,43	0,14%	53,01%	-2.934.448,57	-46,99%
QREN POPH - P032 medida 6	0,00	0,00	0,00%		0,00	
Do FEDER	0,00	0,00	0,00%		0,00	
Programa de Desenvolvimento Social (QCA III)	0,00	0,00	0,00%		0,00	
Intervenções Desconcentradas (QCA III)	0,00	0,00	0,00%		0,00	
Do FSE	0,00	0,00	0,00%		0,00	
QREN POPH - P032 medida 6	0,00	0,00	0,00%		0,00	
Reembolso de empréstimos concedidos - FSS	0,00	0,00	0,00%		0,00	
Outras receitas de capital - ativos financeiros	1.000.000.000,00	593.825.000,00	0,00%	0,00%	-406.175.000,00	-40,62%
Outras receitas de capital	110,00	0,00	0,00%	0,00%	-110,00	-100,00%
Transf. UE - INTERREG capital	54.188,00	15.510,42	0,00%	28,62%	-38.677,58	-71,38%
Transferência do Subsistema da Solidariedade (1a1)	0,00	0,00	0,00%		0,00	
Transferência do Subsistema Proteção Familiar (1a2)	0,00	0,00	0,00%		0,00	
Receita Total do Subs. Ação Social (2a) = (3) + (4a) + ((1a1) + (1a2)) = Saldo ano anterior ajustado + rec. própria + transf. internas obtidas	3.343.325.605,14	2.894.474.571,65	100,00%	86,57%	-448.851.033,49	-13,43%
Restantes Subtotais do Subsistema de Ação Social						
Sub-total do Subsistema (3a) = (4a) + (5) - (1a1) = Receita própria + saldo com aplicação em despesa - transferências internas obtidas	3.281.937.234,63	2.833.086.201,14	97,88%	86,32%	-448.851.033,49	-13,68%
Receita própria (4a) = (I) + (II) = Receita Total - saldo inicial - transferências internas obtidas	2.825.655.098,00	2.376.804.064,51	82,12%	84,12%	-448.851.033,49	-15,88%
Sub-total do Subsistema (5a) = (2a) - (3) = Receita Total - saldo inicial total	2.825.655.098,00	2.376.804.064,51	82,12%	84,12%	-448.851.033,49	-15,88%
Sub-total do Subsistema (6a) = (4a) + (1a1) + (5) = Rec. Própria + Transf. internas obtidas + Saldo inicial com aplic. em despesa = Mapa XIII	3.281.937.234,63	2.833.086.201,14	97,88%	86,32%	-448.851.033,49	-13,68%
SUBTOTALS DO SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DE CIDADANIA						
Receita Total do Sistema de Proteção Social de Cidadania (2a) = (3) + (4a) + ((1a1) + (1a2)) = Saldo do ano anterior ajustado + receita própria + transferências internas obtidas	9.184.059.400,63	8.716.928.764,39	100,00%	94,91%	-467.130.636,24	-5,09%
Saldo Orçamental Sistema de Proteção Social de Cidadania na ótica da contabilidade pública	-43.097.052,43	85.329.857,17				
Sub-total do Subsistema (3a) = (4a) + (5) - (1a1) - (1a2) - (1a3) = Receita própria + saldo com aplicação em despesa - transferências internas obtidas	9.009.253.339,52	8.562.122.703,28	98,22%	95,04%	-447.130.636,24	-4,96%
Receita própria (4a) = (I) + (II) = Receita Total - saldo inicial - transferências internas obtidas	8.432.313.127,00	7.985.182.490,76	91,61%	94,70%	-447.130.636,24	-5,30%
Sub-total do Subsistema (5a) = (2a) - (3) = Receita Total - saldo inicial total	8.543.821.491,00	8.076.690.854,76	92,66%	94,53%	-467.130.636,24	-5,47%
Sub-total do Subsistema (6a) = (4a) + ((1a1) + (1a2) + (1a3)) + (5) = Receita própria + Transferências internas obtidas + Saldo inicial com aplicação em despesa = Mapa XIII	9.120.761.703,52	8.653.631.067,28	99,27%	94,88%	-467.130.636,24	-5,12%

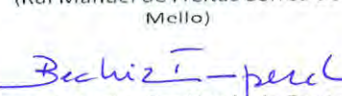
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 9 de Maio de 2013

O Departamento de Orçamento e Conta

(Maria Isabel Duarte Barreiros)

(Nuno Miguel Cabaço Martins)

O Conselho Diretivo,

(Rui Filipe de Moura Gomes)

(Nuno Miguel Simões Venes)

(Rui Manuel de Freitas Corrêa de Mello)

(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

Conta da Segurança Social de 2012
SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DE CIDADANIA
Subsistema de Ação Social

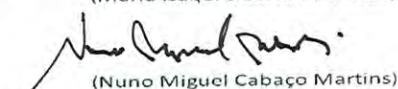
RUBRICAS	Em Euro					
	OSS Revisto	CSS	Peso relativo de cd rubrica no total em %	Grau de Execução Orçamental em %	Desvio Orçamental	
					Em valor absoluto	Em %
					2012	2012
	(1)	(2)	(3)	(4)=(2)/(1)	(5)=(2-1)	(6)=(5)/(1)
I. Correntes	1.777.316.674,43	1.633.069.516,09	61,87%	91,88%	-144.247.158,34	-8,12%
Ação social	1.751.025.730,43	1.611.670.741,21	61,06%	92,04%	-139.354.989,22	-7,96%
Jogos Sociais	221.800.893,43	178.478.107,93	6,76%	80,47%	-43.322.785,50	-19,53%
Outros programas e Prestações de Ação Social	1.429.207.337,00	1.360.064.688,96	51,52%	95,16%	-69.142.648,04	-4,84%
Transf ^o p/ o Gabinete de Gestão Fin. da Educação	70.000.000,00	70.000.000,00	2,65%	100,00%	0,00	0,00%
INTERREG corrente	17.500,00	3.045,18	0,00%	17,40%	-14.454,82	-82,60%
ASECE - Apoio Social Extraordinário a Consumidores de Energia	30.000.000,00	3.124.899,14	0,12%	10,42%	-26.875.100,86	-89,58%
Administração - Fundo de Socorro Social	81.719,00	10.038,17	0,00%	12,28%	-71.680,83	-87,72%
Administração e outras despesas comuns	26.209.225,00	21.388.736,71	0,81%	81,61%	-4.820.488,29	-18,39%
Transf ^o corrente p/ a administração central / exterior	0,00	0,00	0,00%		0,00	0,00%
PIDDAC - OE - POSI - QCAIII	0,00	0,00	0,00%		0,00	0,00%
II. Capital	1.010.428.069,00	1.006.599.869,11	38,13%	99,62%	-3.828.199,89	-0,38%
Transferências de capital	5.182.244,00	1.771.423,15	0,07%	34,18%	-3.410.820,85	-65,82%
PIDDAC	5.182.244,00	1.771.423,15	0,07%	34,18%	-3.410.820,85	-65,82%
Do OE	0,00	0,00	0,00%		0,00	0,00%
POSI - QCAIII	0,00	0,00	0,00%		0,00	0,00%
POEFDS - Medida 5.6 - Programa de Desenvolvimento Social (QCA III)	0,00	0,00	0,00%		0,00	0,00%
POEFDS - Medida 3.7 - Inter. Desconcentradas/Regionais (QCA III)	0,00	0,00	0,00%		0,00	0,00%
Projectos não cofinanciados	5.182.244,00	1.771.423,15	0,07%	34,18%	-3.410.820,85	-65,82%
QREN POPH - P032 medida 6	0,00	0,00	0,00%		0,00	0,00%
Do FEDER	0,00	0,00	0,00%		0,00	0,00%
Programa de Desenvolvimento Social (QCA III)	0,00	0,00	0,00%		0,00	0,00%
Intervenções Desconcentradas (QCA III)	0,00	0,00	0,00%		0,00	0,00%
Do FSE	0,00	0,00	0,00%		0,00	0,00%
QREN POPH - P032 medida 6	0,00	0,00	0,00%		0,00	0,00%
Despesas de capital	5.185.825,00	4.786.169,23	0,18%	92,29%	-399.655,77	-7,71%
PIDDAC OE	1.062.500,00	1.058.472,06	0,04%	99,62%	-4.027,94	-0,38%
OE - Projectos não cofinanciados	1.062.500,00	1.058.472,06	0,04%	99,62%	-4.027,94	-0,38%
OE - Intervenções Desconcentradas/Regionais (QCA III)	0,00	0,00	0,00%		0,00	0,00%
FEDER - Intervenções Desconcentradas (QCA III)	0,00	0,00	0,00%		0,00	0,00%
Outras despesas e transferências de capital	4.123.325,00	3.727.697,17	0,14%	90,41%	-395.627,83	-9,59%
Outras despesas de capital - Ativos Financeiros	1.000.000.000,00	1.000.000.000,00	37,88%	100,00%	0,00	0,00%
INTERREG capital	60.000,00	42.276,73	0,00%	70,46%	-17.723,27	-29,54%
Transf ^o capital p/ administração central / exterior	0,00	0,00	0,00%		0,00	0,00%
Saldo do Subsistema Ação Social (1b)	450.865.863,71	150.090.188,45	5,69%	33,29%	-300.775.675,26	-66,71%
Transf ^o p/ Subsistema Previdencial- Repartição (2b1)	13.206.634,00	13.206.634,00	0,50%	100,00%	0,00	0,00%
Transf ^o p/ Subsistema Solidarietà (2b2)	80.261.580,00	80.261.580,00	3,04%		0,00	0,00%
Transf ^o p/ Subsistema Proteção Familiar (2b3)	11.246.784,00	11.246.784,00	0,43%		0,00	0,00%
Sub-total do subsistema (3b) = Despesa própria (Sem transferências internas concedidas)	2.787.744.743,43	2.639.669.385,20	100,00%	94,69%	-148.075.358,23	-5,31%
Sub-total do subsistema (4b) = (3b) + (2b1+2b2+2b3)= Desp. total (Desp. própria + transf. internas concedidas) = Mapa XIV	2.892.459.741,43	2.744.384.383,20		94,88%	-148.075.358,23	-5,12%
Total (5b)= (1b) + (2b1+2b2+2b3) + (3b) = Desp. própria + transf. internas concedidas + saldo final global	3.343.325.605,14	2.894.474.571,65		86,57%	-448.851.033,49	-13,43%
Saldo final parcial (Considerando o saldo inicial com aplicação em despesa) (6b) = (6a) - (4b)	389.477.493,2	88.701.817,9		22,77%	-300.775.675,3	-77,23%

SUBTOTALS DO SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DE CIDADANIA						
Sub-total do subsistema (3b) = Despesa própria (Sem transferências internas concedidas)	8.475.410.179,43	8.306.027.633,59		98,00%	-169.382.545,84	-2,00%
Sub-total do subsistema (4b) = (3b) + (2b1+2b2+2b3)= Desp. total (Desp. própria + transf. internas concedidas) = Mapa XIV	8.731.284.210,32	8.541.901.664,48		97,83%	-189.382.545,84	-2,17%
Total (5b)= (1b) + (2b1+2b2+2b3) + (3b) = Desp. própria + transf. internas concedidas + saldo final global	9.184.059.400,63	8.716.928.764,39		94,91%	-467.130.636,24	-5,09%
Saldo final parcial (Considerando o saldo inicial com aplicação em despesa) (6b) = (6a) - (4b)	389.477.493,20	111.729.402,80				

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 9 de Maio de 2013

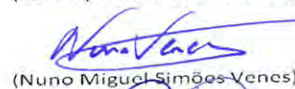
O Departamento de Orçamento e
Conta


(Maria Isabel Duarte Barreiros)

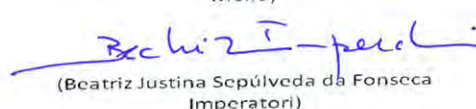

(Nuno Miguel Cabaço Martins)

O Conselho Diretivo,


(Rui Filipe de Moura Gomes)


(Nuno Miguel Simões Venes)


(Rui Manuel de Freitas Corrêa de Mello)


(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

Conta da Segurança Social de 2012
SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DE CIDADANIA
Subsistema de Proteção Familiar

RUBRICAS	OSS Revisto	CSS	Peso relativo de cd rubrica no total em %	Grau de Execução Orçamental em %	Desvio Orçamental	
					Em valor absoluto	Em %
	2012	2012	2012	2012	2012	2012
	(1)	(2)	(3)	(4)=(2)/(1)	(5)=(2-1)	(6)=(5)/(1)
I. Correntes	1.197.905.578,00	1.194.056.487,35	100,00%	99,68%	-3.849.090,65	-0,32%
Proteção Familiar	1.180.288.931,00	1.178.473.256,85	98,69%	99,85%	-1.815.674,15	-0,15%
Encargos Familiares	668.001.547,00	667.344.599,47	55,89%	99,90%	-656.947,53	-0,10%
Abono de Família	664.556.766,00	663.916.042,65	55,60%	99,90%	-640.723,35	-0,10%
Subsídio de funeral	3.444.781,00	3.428.556,82	0,29%	99,53%	-16.224,18	-0,47%
Complementos por cônjuge a cargo	8.240.525,00	8.065.178,96	0,68%	97,87%	-175.346,04	-2,13%
Invalidez	379.718,00	369.423,82	0,03%	97,29%	-10.294,18	-2,71%
Velhice	7.860.807,00	7.695.755,14	0,64%	97,90%	-165.051,86	-2,10%
Deficiência	140.469.671,00	139.694.953,39	11,70%	99,45%	-774.717,61	-0,55%
Bonificação por deficiência a crianças e jovens	71.054.633,00	70.661.766,63	5,92%	99,45%	-392.866,37	-0,55%
Subsídio educação especial	25.391.855,00	25.247.666,10	2,11%	99,43%	-144.188,90	-0,57%
Subsídio por assistência de terceira pessoa (jovens)	9.517.651,00	9.371.682,51	0,78%	98,47%	-145.968,49	-1,53%
Subsídio por assistência de terceira pessoa (adultos)	4.105.532,00	4.071.698,72	0,34%	99,18%	-33.833,28	-0,82%
Subsídio vitalício e complemento extraordinário vitalício	30.400.000,00	30.342.139,43	2,54%	99,81%	-57.860,57	-0,19%
Dependência	363.479.348,00	363.283.357,67	30,42%	99,95%	-195.990,33	-0,05%
Complementos por dependência	363.479.348,00	363.283.357,67	30,42%	99,95%	-195.990,33	-0,05%
Invalidez	59.219.123,00	59.155.404,83	4,95%	99,89%	-63.718,17	-0,11%
Velhice	277.390.300,00	277.328.048,34	23,23%	99,98%	-62.251,66	-0,02%
Sobrevivência	26.869.925,00	26.799.904,50	2,24%	99,74%	-70.020,50	-0,26%
Benefícios diferidos - Rádio Marconi	97.840,00	85.167,36	0,01%	87,05%	-12.672,64	-12,95%
Complementos por cônjuge a cargo	44.850,00	44.391,08	0,00%	98,98%	-458,92	-1,02%
Invalidez	4.150,00	3.829,00	0,00%	92,27%	-321,00	-7,73%
Velhice	40.700,00	40.562,08	0,00%	99,66%	-137,92	-0,34%
Complementos por dependência	52.990,00	40.776,28	0,00%	76,95%	-12.213,72	-23,05%
Invalidez	12.600,00	9.771,56	0,00%	77,55%	-2.828,44	-22,45%
Velhice	29.470,00	26.204,12	0,00%	88,92%	-3.265,88	-11,08%
Sobrevivência	10.920,00	4.800,60	0,00%	43,96%	-6.119,40	-56,04%
Administração e outras despesas comuns	17.616.647,00	15.583.230,50	1,31%	88,46%	-2.033.416,50	-11,54%
Saldo do Subsistema Proteção Familiar (1b)	0,00	2.440.855,56	0,20%		2.440.855,56	
Transfº p/ Subsistema Ação Social (2b1)	0,00	0,00	0,00%		0,00	
Transfº p/ Sistema Previdencial - Repartição (2b2)	45.298.086,96	45.298.086,96	3,79%		0,00	
Transfº p/ Subsistema Solidariedade (2b3)	10.000.000,00	0,00	0,00%	0,00%	-10.000.000,00	-100,00%
Sub-total do subsistema (3b) = Despesa própria (Sem transferências internas concedidas)	1.197.905.578,00	1.194.056.487,35	100,00%	99,68%	-3.849.090,65	-0,32%
Sub-total do subsistema (4b) = (3b) + (2b1+2b2+2b3)= Desp. total (Desp. própria + transf. internas concedidas) = Mapa XIV	1.253.203.664,96	1.239.354.574,31		98,89%	-13.849.090,65	-1,11%
Total (5b)= (1b) + (2b1+2b2+2b3) + (3b) = Despesa própria + transf. internas concedidas + saldo final global	1.253.203.664,96	1.241.795.429,87		99,09%	-11.408.235,09	-0,91%
Saldo final parcial (Considerando o saldo inicial com aplicação em despesa) (6b) = (6a) - (4b)	0,00	2.440.855,56			0,00	

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 9 de Maio de 2013

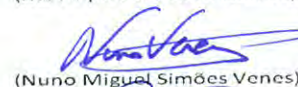
O Departamento de Orçamento e
Conta


(Maria Isabel Duarte Barreiros)


(Nuno Miguel Cabaço Martins)

O Conselho Diretivo,


(Rui Filipe de Moura Gomes)


(Nuno Miguel Simões Venes)


(Rui Manuel de Freitas Corrêa de Mello)

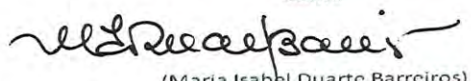
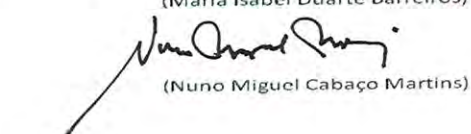

(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

Conta da Segurança Social de 2012
SISTEMA DE Proteção SOCIAL DE CIDADANIA
Subsistema de Proteção Familiar

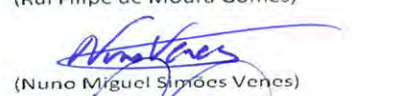
RUBRICAS	Em Euro					
	OSS Revisto	CSS	Peso relativo de cd rubrica no total em %	Grau de Execução Orçamental em %	Desvio Orçamental	
					Em valor absoluto	Em %
	2012	2012	2012	2012	2012	2012
	(1)	(2)	(3)	(4)=(2)/(1)	(5)=(2-1)	(6)=(5)/(1)
Saldo do ano anterior (1)	39.876.618,96	39.876.618,96	3,21%	100,00%		
Regularização ao saldo do ano anterior (2)	0,00	0,00	0,00%			
Saldo do ano anterior - Ajustado (3) = (1) ± (2)	39.876.618,96	39.876.618,96	3,21%	100,00%		
Saldo do ano anterior sem aplicação em despesa (4)	0,00	0,00	0,00%			
Saldo do ano anterior com aplicação em despesa (5)	39.876.618,96	39.876.618,96	3,21%	100,00%		
Total do desdobramento do saldo do ano anterior ajustado(3) = (4)+(5)	39.876.618,96	39.876.618,96	3,21%	100,00%		
I. Correntes	1.192.080.262,00	1.190.672.026,91	99,06%	99,88%	-1.408.235,09	-0,12%
Receitas fiscais consignadas	718.766.170,00	718.770.000,00	59,80%	100,00%	3.830,00	0,00%
IVA Social	718.766.170,00	718.770.000,00	59,80%	100,00%	3.830,00	0,00%
Transfª do MTSS	391.846.219,00	391.846.219,00	32,60%	100,00%	0,00	0,00%
Transfª MTSS (Lei de Bases da SS - Lei 4/2007)	391.846.219,00	391.846.219,00	32,60%	100,00%	0,00	0,00%
Receita do IVA - Lei 39/2005	0,00	0,00	0,00%		0,00	
Transferência do Ministério da educação	28.800.000,00	29.783.337,99	2,48%	103,41%	983.337,99	3,41%
Outras receitas correntes	52.570.033,00	50.187.302,56	4,18%	95,47%	-2.382.730,44	-4,53%
Transferências - CGA - Pensões Rádio Marconi	97.840,00	85.167,36	0,01%	87,05%	-12.672,64	-12,95%
Transferência do Subsistema da Solidariedade (1a1)	10.000.000,00	0,00	0,00%		-10.000.000,00	
Transferência do Subsistema da Ação Social (1a2)	11.246.784,00	11.246.784,00	0,94%		0,00	
Receita Total do Subs. Prot. Familiar (2a) = (3) + (4a) + ((1a1) + (1a2)) = Saldo ano anterior ajustado + rec. própria + transf. internas obtidas	1.253.203.664,96	1.241.795.429,87	100,00%	99,09%	-11.408.235,09	-0,91%
Restantes Subtotais do Subsistema de Proteção Familiar						
Sub-total do Subsistema (3a) = (4a) + (5) - (1a1) - (1a2) = Receita própria + saldo com aplicação em despesa - transferências internas obtidas	1.231.956.880,96	1.230.548.645,87	99,09%	99,89%	-1.408.235,09	-0,11%
Receita própria (4a) = (I) + (II) = Receita Total - saldo inicial - transferências internas obtidas	1.192.080.262,00	1.190.672.026,91	95,88%	99,88%	-1.408.235,09	-0,12%
Sub-total do Subsistema (5a) = (2a) - (3) = Receita Total - saldo inicial total	1.213.327.046,00	1.201.918.810,91	100,00%	99,06%	-11.408.235,09	-0,94%
Sub-total do Subsistema (6a) = (4a) + ((1a1) + (1a2)) + (5) = Rec. Própria + Transf. internas obtidas + Saldo inicial com aplic. em despesa = Mapa XIII	1.253.203.664,96	1.241.795.429,87	96,79%	99,09%	-11.408.235,09	-0,91%

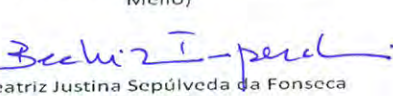
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 9 de Maio de 2013

O Departamento de Orçamento e
Conta


(Maria Isabel Duarte Barreiros)

(Nuno Miguel Cabaço Martins)

O Conselho Diretivo,


(Rui Filipe de Moura Gomes)

(Nuno Miguel Simões Venes)

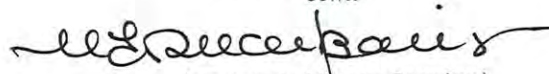
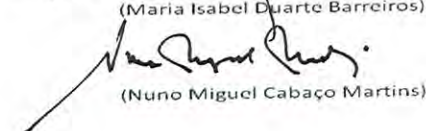
(Rui Manuel de Freitas Corrêa de Mello)

(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

Conta da Segurança Social de 2012
SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DE CIDADANIA
Subsistema de Solidariedade

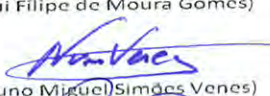
RUBRICAS	OSS Revisto	CSS	Peso relativo de cd rubrica no total em %	Grau de Execução Orçamental em %	Desvio Orçamental	
					Em valor absoluto	Em %
					2012	2012
	(1)	(2)	(3)	(4)=(2)/(1)	(5)=(2-1)	(6)=(5)/(1)
I. Correntes	4.485.851.005,00	4.469.044.361,04	99,93%	99,63%	-16.806.643,96	-0,37%
Rendimento Social de Inserção	388.750.000,00	387.904.347,77	8,67%	99,78%	-845.652,23	-0,22%
Subsídio social de desemprego	327.304.878,00	326.253.507,18	7,29%	99,96%	-1.051.370,82	-0,32%
Subsídio Social na Maternidade/ Subsídio Social na Parentalidade	22.850.000,00	22.768.776,69	0,51%	98,26%	-81.223,31	-0,36%
Complemento Solidário para Idosos	273.376.223,00	272.110.077,31	6,08%	99,98%	-1.266.145,69	-0,46%
Apoio Judiciário	1.186.214,00	649.250,23	0,01%	63,02%	-536.963,77	-45,27%
Defesa Nacional - Militares em RV e RC	110.000,00	63.346,15	0,00%	57,59%	-46.653,85	-42,41%
					0,00	
Subsídio de renda (RAU)	11.000,00	696,57	0,00%	6,33%	-10.303,43	-93,67%
Encargos administrativos com NRAU	10.000,00	0,00	0,00%	0,00%	-10.000,00	-100,00%
Transferências correntes para o INATEL	5.091.147,00	4.242.900,00	0,09%	83,34%	-848.247,00	-16,66%
Regime Não Contributivo	2.065.094.928,00	2.063.805.136,13	46,15%	99,94%	-1.289.791,87	-0,06%
Complementos sociais	1.663.136.845,00	1.662.694.194,02	37,18%	99,97%	-442.650,98	-0,03%
Invalidez	225.561.719,00	225.501.751,74	5,04%	99,97%	-59.967,26	-0,03%
Velhice	1.260.366.235,00	1.260.036.567,68	28,17%	99,97%	-329.667,32	-0,03%
Sobrevivência	177.208.891,00	177.155.874,60	3,96%	99,97%	-53.016,40	-0,03%
Complemento de Desemprego	93.295.820,00	93.042.478,09	2,08%	99,73%	-253.341,91	-0,27%
Complemento de Doença	418.850,00	356.749,28	0,01%	85,17%	-62.100,72	-14,83%
Complemento Maternidade	3.435.000,00	3.317.678,31	0,07%	96,58%	-117.321,69	-3,42%
Complemento Remuneratório Aduaneiros	111.000,00	11.491,61	0,00%	10,35%	-99.508,39	-89,65%
Pensões	276.335.298,00	276.124.492,85	6,17%	99,92%	-210.805,15	-0,08%
Invalidez	138.006.805,00	137.980.999,81	3,09%	99,98%	-25.805,19	-0,02%
Velhice	136.383.591,00	136.328.666,01	3,05%	99,96%	-54.924,99	-0,04%
Sobrevivência	1.944.902,00	1.814.827,03	0,04%	93,31%	-130.074,97	-6,69%
Complemento Extraordinário Solidariedade	28.362.115,00	28.258.051,97	0,63%	99,63%	-104.063,03	-0,37%
Invalidez	12.040.934,00	12.040.812,68	0,27%	100,00%	-121,32	0,00%
Velhice	16.321.181,00	16.217.239,29	0,36%	99,36%	-103.941,71	-0,64%
Subsídio de funeral	0,00	0,00	0,00%		0,00	
Regime Transitório dos Rurais	26.805.061,00	26.672.730,10	0,60%	99,51%	-132.330,90	-0,49%
Pensões	24.496.560,00	24.389.899,89	0,55%	99,56%	-106.660,11	-0,44%
Invalidez	2.346.013,00	2.329.941,21	0,05%	99,31%	-16.071,79	-0,69%
Velhice	21.029.195,00	20.969.944,10	0,47%	99,72%	-59.250,90	-0,28%
Sobrevivência	1.121.352,00	1.090.014,58	0,02%	97,21%	-31.337,42	-2,79%
Complemento Extraordinário Solidariedade	2.308.501,00	2.282.830,21	0,05%	98,89%	-25.670,79	-1,11%
Invalidez	209.235,00	206.445,80	0,00%	98,67%	-2.789,20	-1,33%
Velhice	2.099.266,00	2.076.384,41	0,05%	98,91%	-22.881,59	-1,09%
Subsídio por morte	0,00	0,00	0,00%		0,00	
Regime Esp. de Seg. Social das Act. Agrícolas	608.854.331,00	608.465.380,97	13,61%	99,94%	-388.950,03	-0,06%
Pensões	608.668.473,00	608.298.739,91	13,60%	99,94%	-369.733,09	-0,06%
Invalidez	22.579.201,00	22.559.500,63	0,50%	99,91%	-19.700,37	-0,09%
Velhice	468.621.954,00	468.427.606,81	10,47%	99,96%	-194.347,19	-0,04%
Sobrevivência	117.467.318,00	117.311.632,47	2,62%	99,87%	-155.685,53	-0,13%
Subsídio por morte	185.858,00	166.641,06	0,00%	89,66%	-19.216,94	-10,34%
Regime Especial de Seg. Soc. dos Ferroviários	41.718.970,00	41.502.550,17	0,93%	99,48%	-216.419,83	-0,52%
Pensões	41.718.937,00	41.502.550,17	0,93%	99,48%	-216.386,83	-0,52%
Invalidez	0,00	0,00	0,00%		0,00	
Velhice	22.225.544,00	22.082.895,49	0,49%	99,36%	-142.648,51	-0,64%
Sobrevivência	19.493.393,00	19.419.654,68	0,43%	99,62%	-73.738,32	-0,38%
Subsídio por morte	33,00	0,00	0,00%	0,00%	-33,00	-100,00%
Pensões - desalojados das ex-colónias	13.100.780,00	13.065.444,16	0,29%	99,73%	-35.335,84	-0,27%
Invalidez	195.027,00	189.691,88	0,00%	97,26%	-5.335,12	-2,74%
Velhice	8.597.785,00	8.572.281,16	0,19%	99,70%	-25.503,84	-0,30%
Sobrevivência	4.307.968,00	4.303.471,12	0,10%	99,90%	-4.496,88	-0,10%
Benefícios dos Antigos Combatentes (Lei nº 3/2009 de 13 de Janeiro)	33.049.563,00	32.946.434,76	0,74%	99,69%	-103.128,24	-0,31%
Acréscimo Vitalício de Pensão	22.669,00	22.213,06	0,00%	97,99%	-455,94	-2,01%
Suplemento Especial de Pensão	32.414.277,00	32.314.021,47	0,72%	99,69%	-100.255,53	-0,31%
Complemento Especial de Pensão	612.617,00	610.200,23	0,01%		-2.416,77	
Benefícios dos Antigos Combatentes (Relativos ao período de 2004 a 2008)	770.055,00	677.122,51	0,02%	87,93%	-92.932,49	-12,07%
Acréscimo Vitalício de Pensão	0,00	0,00	0,00%		0,00	
Suplemento Especial de Pensão	733.664,00	668.487,21	0,01%		-65.176,79	-8,89%
Complemento Especial de Pensão	36.391,00	8.635,30	0,00%	23,73%	-27.755,70	-76,27%
Pensões por antecipação da idade de reforma	611.740.517,00	609.550.150,94	13,63%	99,64%	-2.190.366,06	-0,36%
Administração e outras despesas comuns	66.027.338,00	58.366.509,40	1,31%	88,40%	-7.660.828,60	-11,60%
Administração - subsídio de renda	0,00	0,00	0,00%		0,00	
II. Capital	3.908.853,00	3.257.400,00	0,07%	83,33%	-651.453,00	-16,67%
Transferências de capital	3.908.853,00	3.257.400,00	0,07%	83,33%	-651.453,00	-16,67%
Transferências de capital para o INATEL	3.908.853,00	3.257.400,00	0,07%	83,33%	-651.453,00	-16,67%
Saldo do Subsistema de Solidariedade (1b1)	1.909.326,60	22.496.055,90	0,50%		20.586.729,30	
Saldo do Subsistema de Solidariedade - FAC (1b2)	0,00	0,00	0,00%		0,00	
Transf p/ Subsistema Proteção Familiar (2b1)	10.000.000,00	0,00	0,00%		-10.000.000,00	
Transf p/ Sistema Previdencial - Repartição (2b2)	85.860.945,93	85.860.945,93	1,92%	100,00%	0,00	0,00%
Transf p/ Subsistema Ação Social (2b3)	0,00	0,00	0,00%		0,00	
Sub-total do subsistema (3b) = Despesa própria (Sem transf. internas concedidas)	4.489.759.858,00	4.472.301.761,04	100,00%	99,61%	-17.458.096,96	-0,39%
Sub-total do subsistema (4b) = (3b) + (2b1+2b2+2b3) = Desp. total (Desp. própria + transf. internas concedidas) = Mapa XIV	4.585.620.803,93	4.558.162.706,97		99,40%	-27.458.096,96	-0,60%
Total (5b) = (1b1 + 1b2) + (2b1 + 2b2 + 2b3) + (3b) = Desp. própria + transf. internas concedidas + saldo final global	4.587.530.130,53	4.580.658.762,87		99,85%	-6.871.367,66	-0,15%
Saldo final parcial (Considerando o saldo inicial com aplicação em despesa) (6b) = (6a) - (4b)	0,00	20.586.729,30			20.586.729,30	

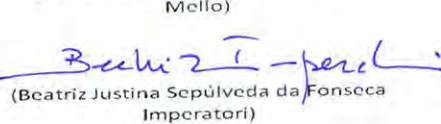
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 9 de Maio de 2013

O Departamento de Orçamento e
Conta


(Maria Isabel Duarte Barreiros)

(Nuno Miguel Cabaço Martins)

O Conselho Diretivo,


(Rui Filipe de Moura Gomes)

(Nuno Miguel Simões Venes)

(Rui Manuel de Freitas Corrêa de Mello)

(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

Conta da Segurança Social de 2012
SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DE CIDADANIA
Subsistema de Solidariedade

RUBRICAS	OSS Revisto	CSS	Peso relativo de cd rubrica no total em %	Grau de Execução Orçamental em %	Desvio Orçamental	
					Em valor absoluto	Em %
					2012	2012
	(1)	(2)	(3)	(4)=(2)/(1)	(5)=(2-1)	(6)=(5)/(1)
Saldo do ano anterior (1)	82.690.783,53	82.690.783,53	1,81%	100,00%		
Regularização ao saldo do ano anterior (2)	0,00	0,00	0,00%			
Saldo do ano anterior - Ajustado (3) = (1) ± (2)	82.690.783,53	82.690.783,53	1,81%	100,00%		
Saldo do ano anterior sem aplicação em despesa (4)	1.909.326,60	1.909.326,60	0,04%	100,00%		
Saldo do ano anterior com aplicação em despesa (5)	80.781.456,93	80.781.456,93	1,76%	100,00%		
Total do desdobramento do saldo do ano anterior ajustado(3) = (4)+(5)	82.690.783,53	82.690.783,53	1,81%	100,00%		
I. Correntes	4.414.577.767,00	4.417.706.399,34	98,22%	100,07%	3.128.632,34	0,07%
Transfª p/ Subsídio de Renda	21.000,00	0,00	0,00%	0,00%	-21.000,00	-100,00%
MAOTDR - subsídio de renda (RAU)	11.000,00	0,00	0,00%	0,00%	-11.000,00	-100,00%
Inst. da Habitação e Reab. Urbana - subsídio de renda (NRAU)	10.000,00	0,00	0,00%	0,00%	-10.000,00	-100,00%
Transfª do Min. Saúde p/ Cuidados de saúde - CSI	0,00	0,00	0,00%		0,00	
Transferências do MTSS	4.373.928.257,00	4.373.928.257,00	97,24%	100,00%	0,00	0,00%
Receitas Cessantes	0,00	0,00	0,00%		0,00	
Transfª do Minist. da Defesa Nacional (artº 39 do DL 118/04)	110.000,00	59.472,79	0,00%	54,07%	-50.527,21	-45,93%
Transfª do Minist. da Defesa Nacional (dívida de 2004 a 2006)	0,00	0,00	0,00%		0,00	
Transfª do Minist. da Defesa Nacional (Benef. Ant. Combatentes 2004 a 2006)	0,00	0,00	0,00%		0,00	
Transferência do MFAP	12.630.780,00	16.597.840,09	0,37%	131,41%	3.967.060,09	31,41%
DGT - Desalojados das ex-colónias	12.630.780,00	16.597.840,09	0,37%	131,41%	3.967.060,09	31,41%
Outras receitas correntes	27.887.730,00	27.120.829,46	0,60%	97,25%	-766.900,54	-2,75%
Transferência do Subsistema Proteção Familiar (1a1)	10.000.000,00	0,00	0,00%	0,00%	-10.000.000,00	-100,00%
Transferência do Subsistema Ação Social (1a2)	80.261.580,00	80.261.580,00	1,78%		0,00	
Receita Total do Subs.Solid. (2a) = (3) + (4a) + ((1a1) + (1a2)) = Saldo ano anterior ajustado + receita própria + transf. internas obtidas	4.587.530.130,53	4.580.658.762,87	100,00%	99,85%	-6.871.367,66	-0,15%
Restantes Subtotais do Subsistema de Solidariedade						
Sub-total do Subsistema (3a) = (4a) + (5) - (1a1) - (1a2) = Receita própria + saldo com aplicação em despesa - transferências internas obtidas	4.495.359.223,93	4.498.487.856,27	98,21%	100,07%	3.128.632,34	0,07%
Receita própria (4a) = (2a) - (3) - (((1a1)+(1a2)) = Receita Total - saldo inicial - transferências internas obtidas	4.414.577.767,00	4.417.706.399,34	96,44%	100,07%	3.128.632,34	0,07%
Sub-total do Subsistema (5a) = (2a) - (3) = Receita Total - saldo inicial total	4.504.839.347,00	4.497.967.979,34	98,19%	99,85%	-6.871.367,66	-0,15%
Sub-total do Subsistema (6a) = (4a) + ((1a1) + (1a2)) + (5) = Rec. Própria + Transf. internas obtidas + Saldo inicial com aplic. em despesa = Mapa XIII	4.585.620.803,93	4.578.749.436,27	99,96%	99,85%	-6.871.367,66	-0,15%

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 9 de Maio de 2013

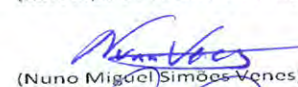
O Departamento de Orçamento e Conta


(Maria Isabel Duarte Barreiros)

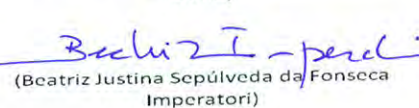

(Nuno Miguel Cabaço Martins)

O Conselho Diretivo,


(Rui Filipe de Moura Gomes)


(Nuno Miguel Simões Venes)

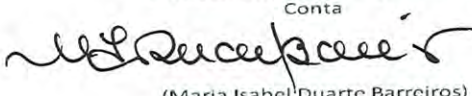
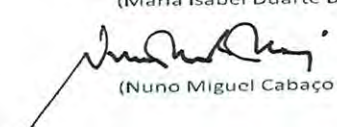

(Rui Manuel de Freitas Corrêa de Mello)

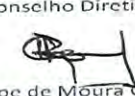
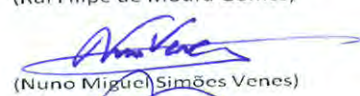

(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

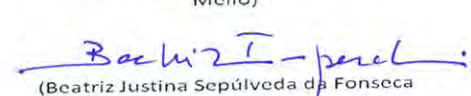
Conta da Segurança Social de 2012
SISTEMA PREVIDENCIAL - REPARTIÇÃO
Financiamento Bipartido - Regime de Repartição

RUBRICAS	Em Euro					
	OSS Revisto	CSS	Peso relativo de cd rubrica no total em %	Grau de Execução Orçamental em %	Desvio Orçamental	
					Em valor absoluto	Em %
					2012	2012
	(1)	(2)	(3)	(4)=(2)/(1)	(5)=(2-1)	(6)=(5)/(1)
Saldo do ano anterior (1)	1.149.601.003,88	1.149.601.003,88	6,23%	100,00%		
Regularização ao saldo do ano anterior (2)	0,00	0,00	0,00%			
Saldo do ano anterior - Ajustado (3) = (1) ± (2)	1.149.601.003,88	1.149.601.003,88	6,23%	100,00%		
Saldo do ano anterior sem aplicação em despesa (4)	7.724.692,51	7.724.692,51	0,04%	100,00%		
Saldo do ano anterior com aplicação em despesa (5)	1.141.876.311,37	1.141.876.311,37	6,19%	100,00%		
Total do desdobramento do saldo do ano anterior ajustado(3) = (4)+(5)	1.149.601.003,88	1.149.601.003,88	6,23%	100,00%		
I. Correntes	16.085.277.381,00	15.922.060.364,98	92,08%	98,99%	-163.217.016,02	-1,01%
Contribuições e Quotizações	13.033.419.133,00	13.089.083.318,13	75,69%	100,43%	55.664.185,13	0,43%
Contribuição Extraordinária de Solidariedade	10,00	5.542.393,60	0,03%	55423936,00%	5.542.383,60	55423836,00%
Parte das Quotizações para capitalização	0,00	0,00				
Rendimentos	31.024.750,00	32.054.183,58	0,19%	103,32%	1.029.433,58	3,32%
Outras receitas correntes	252.948.013,00	211.169.138,67	1,22%	83,48%	-41.778.874,33	-16,52%
Transferências de SFA's - saldos de gerência	60.750.010,00	66.401.373,53	0,38%	109,30%	5.651.363,53	9,30%
Transferências correntes do OE - actualização pensões	0,00	0,00	0,00%		0,00	
Transferências correntes do OE - Receitas Cessantes	234.379.945,00	234.379.945,00	1,36%	100,00%	0,00	0,00%
Transferências correntes do OE (compensação por cessação de contrato)	2.550.000,00	2.550.000,00	0,01%	100,00%	0,00	0,00%
Transferências correntes do OE	856.629.739,00	856.629.739,00	4,95%	100,00%	0,00	0,00%
Transferências correntes do MTSS - CPN	201.749.711,00	201.749.711,00	1,17%	100,00%	0,00	0,00%
Para financiamento do QREN	200.476.779,00	200.476.779,00	1,16%	100,00%	0,00	0,00%
Para financiamento dos QCA e anteriores quadros	0,00	0,00	0,00%		0,00	
Para financiamento do QREN - Linha de crédito	1.272.932,00	1.272.932,00	0,01%	100,00%	0,00	0,00%
Transferências correntes do exterior	1.371.143.835,00	1.176.114.356,67	6,80%	85,78%	-195.029.478,33	-14,22%
Para Ações de formação profissional c/suporte no FSE	1.371.143.835,00	1.176.114.356,67	6,80%	85,78%	-195.029.478,33	-14,22%
Transferências - CGA - Pensões Rádio Marconi	17.969.600,00	14.248.133,39	0,08%	79,29%	-3.721.466,61	-20,71%
Outras receitas - Proj. Formação das ISS's	764.567,00	0,00	0,00%	0,00%	-764.567,00	-100,00%
Outras receitas - Ações Formação FSE	10.900.000,00	7.737.192,91	0,04%	70,98%	-3.162.807,09	-29,02%
Outras receitas - Ações Formação CPN	3.850.000,00	6.664.464,29	0,04%	173,10%	2.814.464,29	73,10%
Outras receitas - Fundo Garantia Salarial	5.530.000,00	15.900.025,29	0,09%	287,52%	10.370.025,29	187,52%
Rendimentos - Fundo Garantia Salarial	30.000,00	13.047,45	0,00%	43,49%	-16.952,55	-56,51%
Rendimentos - AFP/FSE	228.125,00	172.043,73	0,00%	75,42%	-56.081,27	-24,58%
Rendimentos - AFP/QREN/POPH (CPN)	807.943,00	1.000.649,81	0,01%	123,85%	192.706,81	23,85%
Transferência de Serviços e Fundos Autónomos(POAP)	0,00	0,00	0,00%		0,00	
Transferência de Serviços e Fundos Autónomos -IEFP - POC's	0,00	0,00	0,00%		0,00	
Transferências - NAV Portugal - EPE - Reembolsos de Pensões Antecipadas dos CTA's	602.000,00	650.648,93	0,00%		48.648,93	
			0,00%		0,00	
II. Capital	2.010.480.482,00	1.225.696.088,55	7,09%	60,97%	-784.784.393,45	-39,03%
Receitas de capital	2.010.480.482,00	1.225.696.088,55	7,09%	60,97%	-784.784.393,45	-39,03%
Amortizações de Empréstimos Concedidos	100,00	0,00	0,00%	0,00%	-100,00	-100,00%
Lei 2092 e outros	100,00	0,00	0,00%	0,00%	-100,00	-100,00%
Empréstimos obtidos	0,00	0,00	0,00%		0,00	
Linha de crédito	0,00	0,00	0,00%		0,00	
Transferência de Serviços e Fundos Autónomos (POAT)	10,00	1.811.178,26	0,01%	18111782,60%	1.811.168,26	18111682,60%
Outras receitas de capital - Alienação de Imoveis	10.000.000,00	2.645.910,29	0,02%	26,46%	-7.354.089,71	-73,54%
Outras receitas de capital - Ativos Financeiros	2.000.480.372,00	1.221.239.000,00	7,06%	61,05%	-779.241.372,00	-38,95%
Outras receitas de capital - Outras Receitas	0,00	0,00	0,00%		0,00	
Transfª de capital de SFA's (PIDDAC - OSS)	0,00	0,00				
Transferência do Subsistema Solidariedade (1a1)	85.860.945,93	85.860.945,93	0,50%	100,00%	0,00	0,00%
Transferência do Subsistema Solidariedade /FAQ 2004-2006 (1a2)	0,00	0,00	0,00%		0,00	
Transferência do Subsistema Ação Social (1a3)	13.206.634,00	13.206.634,00	0,08%	100,00%	0,00	0,00%
Transferência do Subsistema de Proteção Familiar (1a4)	45.298.086,96	45.298.086,96	0,26%	100,00%	0,00	0,00%
Rec. Total do Sist. Previd. - Repartição (2a) = (3) + (4a) + ((1a1) + (1a2) + (1a3)) = Saldo ano anterior ajustado + receita própria + transf. internas obtidas	19.389.724.533,77	18.441.723.124,30	100,00%	95,11%	-948.001.409,47	-4,89%
Saldo Orçamental Repartição na óptica da contabilidade pública	-257.932.642,26	-28.232.669,86				
Restantes Subtotais do Subsistema Previdencial - Repartição						
Sub-total do sistema (3a) = (4a) + (5) - (1a1) - (1a2) - (1a3) = Receita própria + saldo com aplicação em despesa - transferências internas obtidas	19.237.634.174,37	18.289.632.764,90	99,18%	95,07%	-948.001.409,47	-4,93%
Receita própria (4a) = (I) + (II) = Receita total - saldo inicial - transferências internas obtidas	18.095.757.863,00	17.147.756.453,53	92,98%	94,76%	-948.001.409,47	-5,24%
Sub-total do sistema (5a) = (2a) - (3) = Receita Total - saldo inicial total	18.240.123.529,89	17.292.122.120,42	93,77%	94,80%	-948.001.409,47	-5,20%
Sub-total do sistema (6a) = (4a) + ((1a1) + (1a2)) + (1a3) + (5) = Rec. Própria + Transf. internas obtidas + Saldo inicial com aplic. em despesa = Mapa XIII	19.381.999.841,26	18.433.998.431,79	99,96%	95,11%	-948.001.409,47	-4,89%

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 9 de Maio de 2013

O Departamento de Orçamento e
Conta

(Maria Isabel Duarte Barreiros)

(Nuno Miguel Cabaço Martins)

O Conselho Diretivo,

(Rui Filipe de Moura Gomes)

(Nuno Miguel Simões Venes)

(Rui Manuel de Freitas Corrêa de Mello)

(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

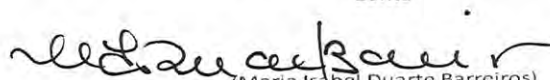
Conta da Segurança Social de 2012
SISTEMA PREVIDENCIAL - REPARTIÇÃO
Financiamento Bipartido - Regime de Repartição

RUBRICAS	Em Euro					
	OSS Revisto	CSS	Peso relativo de cd rubrica no total em %	Grau de Execução Orçamental em %	Desvio Orçamental	
					Em valor absoluto	Em %
					2012	2012
	(1)	(2)	(3)	(4)=(2)/(1)	(5)=(2-1)	(6)=(5)/(1)
I. Correntes	16.326.910.737,26	15.933.750.573,82	88,74%	97,59%	-393.160.163,44	-2,41%
Subsidio por doença	417.742.551,00	413.974.146,59	2,31%	99,10%	-3.768.404,41	-0,90%
Subsidio por tuberculose	3.446.367,00	3.349.553,20	0,02%	97,19%	-96.813,80	-2,81%
Subsidio de maternidade	404.911.069,00	403.136.495,03	2,25%	99,56%	-1.774.573,97	-0,44%
Prestações com doenças profissionais	17.374.631,00	16.850.580,91	0,09%	96,98%	-524.050,09	-3,02%
Subsidio de desemprego/provisório/majoração	1.998.475.736,00	1.992.832.711,67	11,10%	99,72%	-5.643.024,33	-0,28%
Indemnização compensatória por salários em atraso	69.750.161,00	69.568.852,32	0,39%	99,74%	-181.308,68	-0,26%
Subsidio por morte	198.655.240,00	198.146.624,87	1,10%	99,74%	-508.615,13	-0,26%
Montante provisório de pensão	0,00	0,00	0,00%		0,00	
Velhice	0,00	0,00	0,00%		0,00	
Sobrevivência	0,00	0,00	0,00%		0,00	
Pensão	10.756.839.029,00	10.741.064.114,04	59,82%	99,85%	-15.774.914,96	-0,15%
Invalidez	912.458.585,00	909.693.830,64	5,07%	99,70%	-2.764.754,36	-0,30%
Velhice	8.189.117.801,00	8.178.777.808,82	45,55%	99,87%	-10.339.992,18	-0,13%
Sobrevivência	1.655.262.643,00	1.652.592.474,58	9,20%	99,84%	-2.670.168,42	-0,16%
Equivalência actuarial	601.687,00	89.341,80	0,00%	14,85%	-512.345,20	-85,15%
Complemento de Pensão - Portaria 193/79	1.159.578,00	1.011.709,38	0,01%	87,25%	-147.868,62	-12,75%
Invalidez	17.669,00	12.939,33	0,00%	73,23%	-4.729,67	-26,77%
Velhice	1.136.409,00	993.620,57	0,01%	87,44%	-142.788,43	-12,56%
Sobrevivência	5.500,00	5.149,48	0,00%	93,63%	-350,52	-6,37%
Benefícios diferidos - Rádio Marconi	14.969.600,00	14.248.133,39	0,08%	95,18%	-721.466,61	-4,82%
Pensão	14.968.600,00	14.248.133,39	0,08%	95,19%	-720.466,61	-4,81%
Invalidez	3.668.300,00	3.544.584,53	0,02%	96,63%	-123.715,47	-3,37%
Velhice	9.394.900,00	8.918.746,47	0,05%	94,93%	-476.153,53	-5,07%
Sobrevivência	1.905.400,00	1.784.802,39	0,01%	93,67%	-120.597,61	-6,33%
Subsidio por morte	1.000,00	0,00	0,00%	0,00%	-1.000,00	-100,00%
Subsidio lar e outras prestações	5.031.000,00	4.886.872,37	0,03%	97,14%	-144.127,63	-2,86%
Restituição de Contribuições e de outras receitas	8.579.780,00	7.771.108,42	0,04%	90,57%	-808.671,58	-9,43%
Políticas Activas de Emp. e Form. Prof.	117.617.000,00	111.255.117,49	0,62%	94,59%	-6.361.882,51	-5,41%
Compensação salarial	10.655.000,00	10.415.151,12	0,06%	97,75%	-239.848,88	-2,25%
Garantia salarial	106.000.000,00	100.189.334,80	0,56%	94,52%	-5.810.665,20	-5,48%
Indemnização compensatória por salários em atraso	887.000,00	650.631,57	0,00%	73,35%	-236.368,43	-26,65%
Compensação por cessação de contrato -DL 295/2009	75.000,00	0,00	0,00%		-75.000,00	
PEPS	0,00	0,00	0,00%		0,00	
Projectos de formação profissional das ISS's	2.500.000,00	585.171,13	0,00%	23,41%	-1.914.828,87	-76,59%
Ações for. prof.- Saldo de projectos	0,00	0,00	0,00%		0,00	
Transf p/ emprego, higiene e form. profissional	522.423.767,00	517.580.179,35	2,88%	99,07%	-4.843.587,65	-0,93%
Instituto de Emprego e Formação Profissional	471.000.000,00	470.004.839,00	2,62%	99,79%	-995.161,00	-0,21%
Autoridade p/ as Condições de Trabalho	23.415.517,00	20.771.634,00	0,12%	88,71%	-2.643.883,00	-11,29%
Instituto de Gestão do Fundo Social Europeu	3.512.327,00	2.777.720,00	0,02%	79,08%	-734.607,00	-20,92%
Agência Nacional para a Qualificação	4.000.000,00	3.900.773,00	0,02%	97,52%	-99.227,00	-2,48%
Direcção-Geral do Emprego e das Relações de Trabalho	1.170.776,00	800.066,35	0,00%	68,34%	-370.709,65	-31,66%
Estruturas Emp. Form. Prof. - RA's	19.325.147,00	19.325.147,00	0,11%	100,00%	0,00	0,00%
Subsídios à formação profissional	1.563.839.848,26	1.239.592.802,81	6,90%	79,27%	-324.247.045,45	-20,73%
Ações de formação profissional	1.563.839.848,26	1.239.592.802,81	6,90%	79,27%	-324.247.045,45	-20,73%
Com suporte no Fundo Social Europeu	1.382.250.660,00	1.083.275.399,08	6,03%	78,37%	-298.975.260,92	-21,63%
Com suporte no CPN	181.589.188,26	156.317.403,73	0,87%	86,08%	-25.271.784,53	-13,92%
QCA e anteriores quadros comunitários	16.634.781,00	4.293.010,39	0,02%	25,81%	-12.341.770,61	-74,19%
QREN	164.954.407,26	152.024.393,34	0,85%	92,16%	-12.930.013,92	-7,84%
Administração e outras despesas comuns	222.993.693,00	197.807.059,05	1,10%	88,71%	-25.186.633,95	-11,29%
Encargos gerais	215.701.973,00	191.420.341,20	1,07%	88,74%	-24.281.631,80	-11,26%
Encargos com cooperação externa	7.043.500,00	6.327.639,68	0,04%	89,84%	-715.860,32	-10,16%
Banca dos Casinos	23.920,00	22.390,54	0,00%	93,61%	-1.529,46	-6,39%
Fundo Garantia Salarial	200.000,00	34.987,08	0,00%	17,49%	-165.012,92	-82,51%
Juros da linha de crédito - QCAIII	0,00	0,00	0,00%		0,00	
Juros da linha de crédito - QREN	0,00	0,00	0,00%		0,00	
Administração - AFP/FSE - QCAIII e OQC	3.800,00	76,95	0,00%	2,03%	-3.723,05	-97,98%
Administração - AFP/FSE - QREN	17.500,00	1.623,60	0,00%		-15.876,40	
Administração - AFP/CPN - QREN	3.000,00	0,00	0,00%		-3.000,00	
PIDDAC - OSS - Prom. Sist. suporte à decisão e gestão	0,00	0,00	0,00%		0,00	
II. Capital	2.026.799.296,00	2.021.010.113,97	11,26%	99,71%	-5.789.182,03	-0,29%
Despesas de capital	2.026.799.296,00	2.021.010.113,97	11,26%	99,71%	-5.789.182,03	-0,29%
Despesas de Capital - Ex-PIDDAC OSS	15.000.000,00	9.700.882,34	0,05%	64,67%	-5.299.117,66	-35,33%
Despesas Capital (C*)	15.000.000,00	9.700.882,34	0,05%	64,67%	-5.299.117,66	-35,33%
Outras despesas de capital - Dações em Imóveis	11.299.296,00	11.298.667,23	0,06%	99,99%	-628,77	-0,01%
Outras despesas de capital - Dações em Ativos Financeiros	2.000.500.000,00	2.000.010.564,40	11,14%	99,98%	-489.435,60	-0,02%
Amortizações de empréstimos	0,00	0,00	0,00%		0,00	
Linha de crédito	0,00	0,00	0,00%		0,00	
Transferências de capital	0,00	0,00	0,00%		0,00	
PIDDAC - OSS » Trf Capital (Casa Pia)	0,00	0,00	0,00%		0,00	
Saldo do Sistema Previdencial - Repartição (1b1)	816.624.638,45	342.623.286,46	1,91%	41,96%	-474.001.351,99	-58,04%
Saldo do Sistema Previdencial - AFP/FSE (1b2)	208.345.622,29	61.092.115,97	0,34%	29,32%	-147.253.506,32	-70,68%
Saldo do Sistema - AFP/QREN Rendimentos/(CPN) (1b3)	804.943,00	80.477.083,02	0,45%	9997,86%	79.672.140,02	9897,86%
Transf p/ Subsistema Solidariedade (2b1)	0,00	0,00	0,00%		0,00	
Transf p/ Sistema Previdencial - Capitalização (2b2)	10.239.296,77	2.769.951,06	0,02%	27,05%	-7.469.345,71	-72,95%
Saldo anos anteriores - Imóveis	239.296,77	239.296,77	0,00%	100,00%	0,00	0,00%
Saldo anos anteriores	0,00	0,00	0,00%		0,00	
Alienação Imóveis 2012/2011	10.000.000,00	2.530.654,29	0,01%	25,31%	-7.469.345,71	-74,69%
Quotizações	0,00	0,00	0,00%		0,00	
Dívida do FAC	0,00	0,00	0,00%		0,00	
Sub-total do sistema (3b) = Despesa própria (Sem transferências internas concedidas)	18.353.710.033,26	17.954.760.687,79	100,00%	97,83%	-398.949.345,47	-2,17%
Sub-total do sistema (4b) = (3b) + (2b1+2b2)= Desp. total (Desp. própria + transf. internas concedidas) = Mapa XIV	18.363.949.330,03	17.957.530.638,85		97,79%	-406.418.691,18	-2,21%
Total (5b)=(1b1) + (1b2) + (1b3) + (2b1+2b2) + (3b) =Desp. própria + transf. internas concedidas + saldo final global	19.389.724.533,77	18.441.723.124,30		95,11%	-948.001.409,48	-4,89%

Saldo final parcial (Considerando o saldo inicial com aplicação em despesa) (6b) = (6a) - (4b)	1.018.050.511,23	476.467.792,94	46,80%	-541.582.718,29	-53,20%
---	------------------	----------------	--------	-----------------	---------

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 9 de Maio de 2013

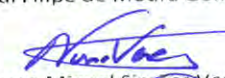
O Departamento de Orçamento e
Conta


(Maria Isabel Duarte Barreiros)

(Nuno Miguel Cabaço Martins)

O Conselho Diretivo,


(Rui Filipe de Moura Gomes)


(Nuno Miguel Simões Venes)


(Rui Manuel de Freitas Correia de
Mello)


(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca
Imperatori)

Conta da Segurança Social de 2012
SISTEMA PREVIDENCIAL - CAPITALIZAÇÃO

RUBRICAS	OSS Revisto	CSS	Peso relativo de cd rubrica no total em %	Grau de Execução Orçamental em %	Desvio Orçamental	
					Em valor absoluto	Em %
	2012	2012	2012	2012	2012	2012
(1)	(2)	(3)	(4)=(2)/(1)	(5)=(2-1)	(6)=(5)/(1)	
Saldo do ano anterior (1)	376.518.978,70	376.518.978,70	3,80%	100,00%		
Regularização ao saldo do ano anterior (2)	0,00	0,00				
Saldo do ano anterior - Ajustado (3) = (1) ± (2)	376.518.978,70	376.518.978,70	3,80%	100,00%		
Saldo do ano anterior sem aplicação em despesa (4)	0,00	0,00				
Saldo do ano anterior com aplicação em despesa (5)	376.518.978,70	376.518.978,70	3,80%	100,00%		
Total do desdobramento do saldo do ano anterior ajustado(3) = (4)+(5)	376.518.978,70	376.518.978,70	3,80%	100,00%		
I. Correntes	373.985.753,00	378.344.587,72	3,97%	101,17%	4.358.834,72	1,17%
Quotizações do Subsistema Previdencial	0,00	0,00	0,00%		0,00	
Rendimentos	373.931.753,00	378.287.208,08	3,97%	101,16%	4.355.455,08	1,16%
Outras receitas	54.000,00	57.379,64	0,00%	106,26%	3.379,64	6,26%
II. Capital	12.611.866.648,00	9.145.918.758,54	96,00%	72,52%	-3.465.947.889,46	-27,48%
Receitas de capital	12.611.866.648,00	9.145.918.758,54	96,00%	72,52%	-3.465.947.889,46	-27,48%
Ativos financeiros	12.601.865.648,00	9.145.918.758,54	96,00%	72,58%	-3.455.946.889,46	-27,42%
Outras	10.001.000,00	0,00	0,00%	0,00%	-10.001.000,00	-100,00%
Transferências do Subsistema Previdencial	10.239.296,77	2.769.951,06	0,03%	27,05%	-7.469.345,71	-72,95%
Saldo anos anteriores - Imóveis	239.296,77	239.296,77	0,00%	100,00%	0,00	0,00%
Alienação Imóveis 2011/2012	10.000.000,00	2.530.654,29	0,03%	25,31%	-7.469.345,71	-74,69%
Transferência do Subsistema Previdencial/FAQ 2004-2006	0,00	0,00	0,00%		0,00	
Receita Total do Sistema Previdencial - Capitalização (2a) = (3) + (4a) + (1a1) = Saldo ano anterior ajustado + receita própria + transf. internas obtidas	13.372.610.676,47	9.903.552.276,02	100,00%	74,06%	-3.469.058.400,45	-25,94%
Saldo Orçamental Sistema Previdencial - Capitalização	376.294.835,00	374.365.821,06				
Restantes Subtotais do Sistema Previdencial - Capitalização						
Sub-total do Sistema (3a) = (4a) + (5) - (1a1) = Receita própria + saldo com aplicação em despesa - transferências internas obtidas	13.362.371.379,70	9.900.782.324,96	99,97%	74,09%	-3.461.589.054,74	-25,91%
Receita própria (4a) = (I) + (II) = Receita Total - saldo inicial - transferências internas obtidas	12.985.852.401,00	9.524.263.346,26	96,17%	73,34%	-3.461.589.054,74	-26,66%
Sub-total do Sistema (5a) = (2a) - (3) = Receita Total - saldo inicial total	12.996.091.697,77	9.527.033.297,32	96,20%	73,31%	-3.469.058.400,45	-26,69%
Sub-total do Sistema (6a) = (4a) + (1a1) + (5) = Rec. Própria + Transf. internas obtidas + Saldo inicial com aplic. em despesa = Mapa XIII	13.372.610.676,47	9.903.552.276,02	100,00%	74,06%	-3.469.058.400,45	-25,94%

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 9 de Maio de 2013

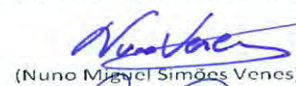
O Departamento de Orçamento e
Conta


(Maria Isabel Duarte Barreiros)


(Nuno Miguel Cabaço Martins)

O Conselho Diretivo.


(Rui Filipe de Moura Gomes)


(Nuno Miguel Simões Venes)


(Rui Manuel de Freitas Corrêa de Mello)


(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

Conta da Segurança Social de 2012
SISTEMA PREVIDENCIAL - CAPITALIZAÇÃO

RUBRICAS	Em Euro					
	OSS Revisto	CSS	Peso relativo de	Grau de	Desvio Orçamental	
	2012	2012	cd rubrica no	2012	Em valor absoluto	Em %
	(1)	(2)	(3)	(4)=(2)/(1)	(5)=(2-1)	(6)=(5)/(1)
I. Correntes	7.365.918,00	3.955.120,02	0,04%	53,69%	-3.410.797,98	-46,31%
Administração	7.365.918,00	3.955.120,02	0,04%	53,69%	-3.410.797,98	-46,31%
Encargos gerais	2.582.781,00	1.873.118,62	0,02%	72,52%	-709.662,38	-27,48%
Encargos gerais (FEFSS)	4.783.137,00	2.082.001,40	0,02%	43,53%	-2.701.135,60	-56,47%
II. Capital	13.354.969.915,39	9.580.285.007,34	99,96%	71,74%	-3.774.684.908,05	-28,26%
Despesas de capital	13.354.969.915,39	9.580.285.007,34	99,96%	71,74%	-3.774.684.908,05	-28,26%
Ativos financeiros	13.354.643.915,39	9.580.261.360,70	99,96%	71,74%	-3.774.382.554,69	-28,26%
Outras despesas de capital	326.000,00	23.646,64	0,00%	7,25%	-302.353,36	-92,75%
Saldo do Sistema	10.274.843,08	319.312.148,66	3,33%		309.037.305,58	
Transferências internas para o Sistema Previdencial (2b)	0,00	0,00				
Sub-total do sistema (3b) = Despesa própria (Sem transferências internas concedidas)	13.362.335.833,39	9.584.240.127,36	100,00%	71,73%	-3.778.095.706,03	-28,27%
Sub-total do sistema (4b) = (3b) + (2b) = Despesa total (Despesa própria + transferências internas concedidas) = Mapa XIV	13.362.335.833,39	9.584.240.127,36		71,73%	-3.778.095.706,03	-28,27%
Total (5b) = (1b) + (2b) + (3b) = Despesa própria + transferências internas concedidas + saldo final global	13.372.610.676,47	9.903.552.276,02		74,06%	-3.469.058.400,45	-25,94%

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 9 de Maio de 2013

O Departamento de Orçamento e
Conta


(Maria Isabel Duarte Barreiros)


(Nuno Miguel Cabaço Martins)

O Conselho Diretivo,


(Rui Filipe de Moura Gomes)


(Nuno Miguel Simões Venes)


(Rui Manuel de Freitas Correia de Mello)


(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

Conta da Segurança Social de 2012
SISTEMA DE REGIMES ESPECIAIS

RUBRICAS	OSS Revisto	CSS	Peso relativo de cd rubrica no total em %	Grau de Execução Orçamental em %	Desvio Orçamental	
					Em valor absoluto	Em %
	2012 (1)	2012 (2)	2012 (3)	2012 (4)=(2)/(1)	2012 (5)=(2-1)	2012 (6)=(5)/(1)
Saldo do ano anterior (1)	0,00	0,00				
Regularização ao saldo do ano anterior (2)	0,00	0,00				
Saldo do ano anterior - Ajustado (3) = (1) ± (2)	0,00	0,00				
Saldo do ano anterior sem aplicação em despesa (4)	0,00	0,00				
Saldo do ano anterior com aplicação em despesa (5)	0,00	0,00				
Total do desdobramento do saldo do ano anterior ajustado(3) = (4)+(5)	0,00	0,00				
I. Correntes	516.590.330,00	515.970.994,39	5,42%	99,88%	-619.335,61	-0,12%
Transferência MSSS - R. S. Bancário (Min. Finanças)	516.415.330,00	515.835.095,81	5,41%	99,89%	-580.234,19	-0,11%
Transferências - CGA - Pensões BPN	175.000,00	135.898,58	0,00%	77,66%	-39.101,42	-22,34%
Receita Total do Sistema de Regimes Especiais = Saldo ano anterior ajustado + receita própria	516.590.330,00	515.970.994,39	100,00%	99,88%	-619.335,61	-0,12%
RECEITAS EFECTIVAS	24.428.167.601,00	24.212.190.526,40	254,14%	99,12%	-215.977.074,60	-0,88%
DESPESAS EFECTIVAS	24.352.902.460,69	23.780.727.518,03	249,61%	97,65%	-572.174.942,66	-2,35%
TOTAL DO ORÇAMENTO DE RECEITA	42.462.984.940,87	37.578.175.159,10	394,44%	88,50%	-4.884.809.781,77	-11,50%
Total s/ transf.e saldos internos entre subsistemas	42.196.871.613,21	37.339.531.177,15	391,93%	88,49%	-4.857.340.436,06	-11,51%
SALDO ORÇAMENTAL GLOBAL	1.488.825.237,13	978.531.734,02	10,27%	65,73%	-510.293.503,11	-34,27%
SALDO ORÇAMENTAL ÓPTICA CONT. PÚBLICA	75.265.140,31	431.463.008,37	4,53%	573,26%	356.197.868,06	473,26%
SALDO ORÇAMENTAL ÓPTICA CONTABILIDADE NACIONAL	86.371.965,31	338.624.050,78	3,55%	392,05%	252.252.085,47	292,05%

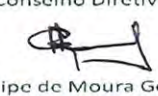
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 9 de Maio de 2013

O Departamento de Orçamento e
Conta

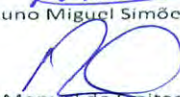

(Maria Isabel Duarte Barreiros)

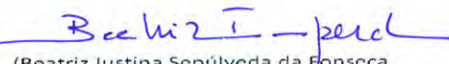
(Nuno Miguel Cabaço Martins)

O Conselho Diretivo,


(Rui Filipe de Moura Gomes)


(Nuno Miguel Simões Venes)


(Rui Manuel de Freitas Corrêa de Mello)


(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

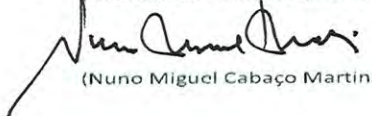
Conta da Segurança Social de 2012
SISTEMA DE REGIMES ESPECIAIS

RUBRICAS	OSS Revisto	CSS	Peso relativo de cada rubrica no total em %	Grau de Execução Orçamental em %	Desvio Orçamental	
					Em valor absoluto	Em %
	2012 (1)	2012 (2)	2012 (3)	2012 (4)=(2)/(1)	2012 (5)=(2-1)	2012 (6)=(5)/(1)
I. Correntes	516.590.330,00	515.970.994,39	5,42%	99,88%	-619.335,61	-0,12%
Regime Substitutivo Bancário	516.013.730,00	515.835.095,81	5,41%	99,97%	-178.634,19	-0,03%
Pensão de Velhice	516.013.730,00	515.835.095,81				
Benefícios diferidos - BPN	175.000,00	135.898,58				
Administração	401.600,00	0,00				
Saldo do Sistema	0,00	0,00				
Despesa do sistema de regimes Especiais = Despesa própria + saldo final global	516.590.330,00	515.970.994,39				
Saldo final parcial (Considerando o saldo inicial com aplicação em despesa) (6b) = (6a) - (4b)	10.274.843,08	319.312.148,66			309.037.305,58	

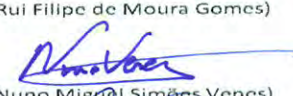
TOTAL DO ORÇAMENTO DE DESPESA	42.462.984.940,87	37.578.175.159,10	88,50%	-4.884.809.781,78	-11,50%
Total s/ transf.e saldos internos entre subsistemas	40.708.046.376,08	36.360.999.443,13	89,32%	-4.347.046.932,95	-10,68%

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 9 de Maio de 2013

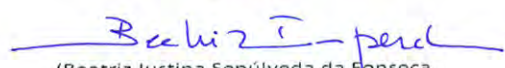
O Departamento de Orçamento e
Conta


(Maria Isabel Duarte Barreiros)

(Nuno Miguel Cabaço Martins)

O Conselho Diretivo,


(Rui Filipe de Moura Gomes)

(Nuno Miguel Simões Venes)

(Rui Manuel de Freitas Corrêa de Mello)


(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

CONTA DA SEGURANÇA SOCIAL - 2012
EX-MAPA IX

Em Euro

RÚBRICAS	CSS 2011	OSS Revisto 2012	CSS 2012	Peso relativo de cd rubrica no total em %	Peso relativo de cd rubrica no total efectivo em %	Grau de execução orçamental em %	Desvio Orçamental		Variação CSS2012 - CSS2011	
							Em valor absoluto	Em %	Valor absoluto	Em %
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)/(2)	(7)=(3)-(2)	(8)=(7)/(2)	(9)=(3)-(1)	(10)=(9)/(1)
RECEITAS										
Saldo do ano anterior (1)	2.532.965.184,22	2.166.357.892,21	2.166.357.892,21	5,80%		100,00%	0,00	0,00%	-366.607.292,01	-14,47%
Regularização ao saldo do ano anterior (2)	0,00	0,00	0,00	0,00%			0,00		0,00	
Saldo do ano anterior - Ajustado (3) = (1) ± (2)	2.532.965.184,22	2.166.357.892,21	2.166.357.892,21	5,80%		100,00%	0,00	0,00%	-366.607.292,01	-14,47%
Saldo do ano anterior sem aplicação em despesa (4)	1.440.436.577,76	71.022.389,62	71.022.389,62	0,19%		100,00%	0,00	0,00%	-1.369.414.188,14	-95,07%
Saldo do ano anterior com aplicação em despesa (5)	1.092.528.606,46	2.095.335.502,59	2.095.335.502,59	5,61%		100,00%	0,00	0,00%	1.002.806.896,13	91,79%
Saldo do ano anterior (1) = (4)+(5)	2.532.965.184,22	2.166.357.892,21	2.166.357.892,21	5,80%		100,00%	0,00	0,00%	-366.607.292,01	-14,47%
RECEITAS CORRENTES (1a)	14.532.608.030,66	13.811.634.395,00	13.834.179.970,69	37,07%	57,18%	100,16%	22.545.575,69	0,16%	-698.428.059,97	-4,81%
Contribuições e Quotizações	13.746.317.003,91	13.019.262.202,00	13.082.142.260,07	35,05%	54,08%	100,48%	62.880.058,07	0,48%	-664.174.743,84	-4,83%
Contribuições e Quotizações	13.746.317.003,91	13.019.262.192,00	13.076.599.866,47	35,04%	54,05%	100,44%	57.337.674,47	0,44%	-669.717.137,44	-4,87%
Contribuição Extraordinária de Solidariedade	0,00	10,00	5.542.393,60	0,01%	0,02%	55423936,00%	5.542.393,60	55423936,00%	5.542.393,60	
Rendimentos	451.211.119,96	407.740.245,00	411.698.598,13	1,10%	1,70%	100,97%	3.958.353,13	0,97%	-39.512.521,83	-8,76%
Outras receitas correntes	835.079.906,79	384.631.948,00	340.339.112,49	0,91%	1,41%	88,48%	-44.292.835,51	-11,52%	5.259.205,70	1,57%
RECEITAS DE CAPITAL (2a)	5.451.591.957,56	15.622.347.230,00	10.963.628.668,83	29,38%	0,01%	70,18%	-4.658.718.561,17	-29,82%	5.512.036.711,27	101,11%
Amortizações	0,00	100,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	-100,00	-100,00%	0,00	
Ativos Financeiros - IGFCSS	5.447.667.619,54	12.601.865.648,00	9.145.918.758,54	24,51%		72,58%	-3.455.946.889,46	-27,42%	3.698.251.139,00	67,89%
Empréstimos Obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00%			0,00		0,00	
Linhas de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00%			0,00		0,00	
Outros Ativos Financeiros	0,00	3.000.480.372,00	1.815.064.000,00	4,86%		60,49%	-1.185.416.372,00	-39,51%	1.815.064.000,00	
Outras receitas capital	3.924.338,02	20.001.110,00	2.645.910,29	0,01%	0,01%	13,23%	-17.355.199,71	-86,77%	-1.278.427,73	-32,58%
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES (3a)	9.003.270.570,79	10.574.248.313,00	10.350.282.845,84	27,73%	42,78%	97,88%	-223.965.467,16	-2,12%	1.347.012.275,05	14,96%
I.V.A. Social + I.V.A. (PES)+ ASECE	715.190.000,00	948.766.170,00	891.894.979,54	2,39%	3,69%	94,01%	-56.871.190,46	-5,99%	176.704.979,54	24,71%
Transferências do MSSS - OE	6.603.469.383,00	7.137.107.037,00	7.137.107.037,00	19,12%	29,50%	100,00%	0,00	0,00%	533.637.654,00	8,08%
Transferências do OE para cumprimento do LBSS	6.603.469.383,00	6.280.477.298,00	6.280.477.298,00	16,83%	25,96%	100,00%	0,00	0,00%	-322.992.085,00	-4,89%
Tif extraordinária do OE p/comp do défice do SSS	0,00	856.629.739,00	856.629.739,00	2,30%	3,54%	100,00%	0,00	0,00%	856.629.739,00	
Transferências do MSSS - OE - QREN e OQC- CPN	117.795.178,00	201.749.711,00	201.749.711,00	0,54%	0,83%	100,00%	0,00	0,00%	83.953.533,00	71,27%
Transferências do MSSS - Reg Subs Bancário	0,00	516.415.830,00	515.835.095,81	1,38%	2,13%	99,89%	-580.234,19	-0,11%	515.835.095,81	
Outras Entidades:	415.438.808,35	398.464.230,00	426.931.016,89	1,14%	1,76%	107,14%	28.466.786,89	7,14%	11.492.208,54	2,77%
MAOTDR + IHRU - Subsídio de renda	721.805,00	21.000,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	-21.000,00	-100,00%	-721.805,00	-100,00%
Min. Saúde - Cuidados de saúde - CSI	1.116.435,66	0,00	0,00	0,00%	0,00%		0,00		-1.116.435,66	-100,00%
Minist. da Defesa Nacional (artº 39 do DL 118/04+divida de 2004 a 2006)	116.706,87	110.000,00	59.472,79	0,00%	0,00%	54,07%	-50.527,21	-45,93%	-57.234,08	-49,04%
Min.FAP- DGT	11.782.873,61	12.690.780,00	16.597.840,09	0,04%	0,07%	131,41%	3.967.050,09	31,41%	4.814.966,48	40,86%
Saldos de gerência	74.590.978,15	60.750.010,00	66.401.373,53	0,18%	0,27%	109,30%	5.651.363,53	9,30%	-8.189.604,62	-10,98%
Min.Educação (comp. educ.pré-escolar / IPSS)	147.169.294,00	155.200.000,00	158.338.148,99	0,42%	0,65%	102,02%	3.138.148,99	2,02%	11.168.854,99	7,59%
SCM de Lisboa - Departamento de Jogos	163.599.668,55	151.510.000,00	171.064.982,16	0,46%	0,71%	112,91%	19.554.982,16	12,91%	7.465.313,61	4,56%
Transferências CGA - Marconi	16.341.046,51	18.067.440,00	14.333.300,75	0,04%	0,06%	79,33%	-3.734.139,25	-20,67%	-2.007.745,76	-12,29%
Transferências CGA - BPN	1.150.724.321,96	175.000,00	135.898,58	0,00%	0,00%	77,66%	-39.101,42	-22,34%	-1.150.588.423,38	-99,99%
Transferências do exterior	1.150.724.321,96	1.371.143.835,00	1.176.114.356,67	3,15%	4,86%	85,78%	-195.029.478,33	-14,22%	25.390.034,71	2,21%
Formação Profissional - F.S.E.	0,00	1.371.143.835,00	1.176.114.356,67	3,15%	4,86%	85,78%	-195.029.478,33	-14,22%	1.176.114.356,67	
INTERREG	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%		0,00		0,00	
Outras Transferências Correntes	651.879,48	602.000,00	650.648,93	0,00%	0,00%	108,08%	48.648,93	8,08%	-1.230,55	-0,19%
PIDDAC-OE - POSI - Clique Solidário	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%		0,00		0,00	
SUB-TOTAL (4a) = (1) + (1a) + (2a) + (3a)	31.520.435.743,23	42.174.587.830,21	37.314.449.377,57	99,99%	99,98%	88,48%	-4.860.138.452,64	-11,52%	5.794.013.634,34	18,38%
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL (5a)										
P.I.D.D.A.C.	2.789.609,76	6.298.942,00	5.136.984,11	0,01%	0,02%	81,55%	-1.161.957,89	-18,45%	2.347.374,35	84,15%
Do OE	2.702.294,78	6.244.744,00	3.310.295,43	0,01%	0,01%	53,01%	-2.934.448,57	-46,99%	608.000,65	22,50%
POSI - Clique Solidário	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%		0,00		0,00	
Prog. Desenvolvimento Social (QCAIII)	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%		0,00		0,00	
Intervenç Desconcentradas/Reg.(QCAIII)	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%		0,00		0,00	
Projectos não cofinanciados	2.702.294,78	6.244.744,00	3.310.295,43	0,01%	0,01%	53,01%	-2.934.448,57	-46,99%	608.000,65	22,50%
QREN POPH - P032 medida 6	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%		0,00		0,00	
Do FEDER	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%		0,00		0,00	
Prog. Desenvolvimento Social (QCAIII)	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%		0,00		0,00	
Intervenç Desconcentradas/Reg.(QCAIII)	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%		0,00		0,00	
Do FSE	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%		0,00		0,00	
QREN POPH - P032 medida 6	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%		0,00		0,00	
Outras Transferências de Capital	0,00	10,00	1.811.178,26	0,00%	0,01%	18111782,60%	1.811.168,26	18111682,60%	1.811.178,26	
Transferências do Exterior - INTERREG	87.314,98	54.188,00	15.510,42	0,00%	0,00%	28,62%	-38.677,58	-71,38%	-71.804,56	-82,24%
TOTAL RECEITA (6a) =(4a) + (5a)	31.523.225.352,99	42.180.886.772,21	37.319.586.361,68	100,00%	100,00%	88,48%	-4.861.300.410,53	-11,52%	5.796.361.008,69	18,39%

MINISTÉRIO DA SOLIDARIEDADE E DA SEGURANÇA SOCIAL

CONTA DA SEGURANÇA SOCIAL - 2012
EX-MAPA IX

DESAPENAS												
DESAPENAS CORRENTES (1b)	21.091.141.551,56	22.134.583.139,43	21.898.483.309,90	60,26%	92,16%	98,93%	-236.099.829,53	-1,07%	807.341.758,34	3,83%		
Pensões	14.448.733.755,78	14.449.074.251,00	14.427.636.913,99	39,70%	60,72%	99,85%	-21.437.337,01	-0,15%	-21.096.841,79	-0,15%		
Sobrevivência	1.955.104.895,55	2.005.598.212,00	2.002.282.606,03	5,51%	8,43%	99,83%	-3.315.605,97	-0,17%	47.177.710,48	2,41%		
Invalidade	1.395.517.339,60	1.376.699.079,00	1.373.598.927,46	3,78%	5,78%	99,77%	-3.100.151,54	-0,23%	-21.918.412,14	-1,57%		
Velhice	11.063.840.868,07	11.032.957.342,00	11.018.131.823,23	30,32%	46,37%	99,87%	-14.825.518,77	-0,13%	-45.709.044,84	-0,41%		
Benefícios dos Antigos Combatentes	34.270.652,56	33.819.618,00	33.623.557,27	0,09%	0,14%	99,42%	-196.060,73	-0,58%	-647.095,29	-1,89%		
Pensão velhice do regime substitutivo Bancário	0,00	516.013.730,00	515.835.095,81	1,42%	2,17%	99,97%	-178.634,19	-0,03%	515.835.095,81			
Pensões - regime substitutivo BPN	0,00	175.000,00	135.898,58	0,00%	0,00%	77,66%	-39.101,42	-22,34%	135.898,58			
Rendimento Social de Inserção (ex-RMG)	414.383.544,93	388.750.000,00	387.904.347,77	1,07%	1,63%	99,78%	-845.652,23	-0,22%	-26.479.197,16	-6,39%		
Abono de Família	674.385.881,41	664.559.314,00	663.916.042,65	1,83%	2,79%	99,90%	-643.271,35	-0,10%	-10.469.838,76	-1,55%		
Subsídio e complemento por doença	450.511.848,48	418.176.401,00	414.330.895,87	1,14%	1,74%	99,08%	-3.845.505,13	-0,92%	-36.180.952,61	-8,03%		
Subsídio desemprego, social de desemprego e apoio ao emprego	2.103.793.499,86	2.606.443.595,00	2.592.952.666,75	7,14%	10,91%	99,48%	-13.490.928,25	-0,52%	489.159.166,89	23,25%		
Subsídio desemprego	1.566.079.697,98	1.998.475.736,00	1.992.832.711,67	5,48%	8,39%	99,72%	-5.643.024,33	-0,28%	426.753.013,69	27,25%		
Subsídio social desemprego	278.481.456,11	327.304.878,00	326.253.507,18	0,90%	1,37%	99,68%	-1.051.370,82	-0,32%	47.772.051,07	17,15%		
Outras	259.232.345,77	280.662.981,00	273.866.447,90	0,75%	1,15%	97,58%	-6.796.533,10	-2,42%	14.634.102,13	5,65%		
Complemento de Desemprego	85.670.035,42	93.295.820,00	93.042.478,09	0,26%	0,39%	99,73%	-253.341,91	-0,27%	7.372.442,67	8,61%		
Indemnização compensatória por salários em atraso	56.169.551,09	69.750.161,00	69.568.852,32	0,19%	0,29%	99,74%	-181.308,68	-0,26%	13.399.301,23	23,86%		
Compensação salarial	3.989.771,04	10.655.000,00	10.415.151,12	0,03%	0,04%	97,75%	-239.848,88	-2,25%	6.425.380,08	161,05%		
Garantia salarial	112.490.599,54	106.000.000,00	100.189.334,80	0,28%	0,42%	94,52%	-5.810.665,20	-5,48%	-12.301.264,74	-10,94%		
Indemnização compensatória por salários em atraso	564.896,20	887.000,00	650.631,57	0,00%	0,00%	73,35%	-236.368,43	-26,65%	85.735,37	15,18%		
Compensação por cessação de contrato - DL 295/2009	0,00	75.000,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	-75.000,00	-100,00%	0,00			
PEPS	347.492,48	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00		-347.492,48	-100,00%		
Complemento Solidário para Idosos	272.748.370,31	273.376.223,00	272.110.077,31	0,75%	1,15%	99,54%	-1.266.145,69	-0,46%	-638.293,00	-0,23%		
Outras despesas correntes	838.795.885,40	809.713.426,00	804.205.254,35	2,21%	3,38%	99,32%	-5.508.171,65	-0,68%	-34.590.631,05	-4,12%		
Subsídio de renda	2.685,80	21.000,00	696,57	0,00%	0,00%	3,32%	-20.303,43	-96,68%	-1.989,23	-74,06%		
Apoio Judiciário	822.094,62	1.104.544,00	611.878,95	0,00%	0,00%	55,40%	-492.665,05	-44,60%	-210.215,67	-25,57%		
Comp. Remuneratório dos Aduaneiros	30.109,64	111.000,00	11.491,61	0,00%	0,00%	10,35%	-99.508,39	-89,65%	-18.618,03	-61,83%		
Sub.fam.crianças e jovens c/ def.-bonificação	68.873.242,02	71.069.633,00	70.661.766,63	0,19%	0,30%	99,43%	-407.866,37	-0,57%	1.788.524,61	2,60%		
Sub.assist.terceira pessoa-crianças e jovens	9.378.785,22	9.517.651,00	9.371.682,51	0,03%	0,04%	98,47%	-145.968,49	-1,53%	-7.102,71	-0,08%		
Sub.assist.terceira pessoa-a adultos	4.004.021,58	4.105.532,00	4.071.698,72	0,01%	0,02%	99,18%	-33.833,28	-0,82%	67.677,14	1,69%		
Subsídio de educação especial	22.349.707,30	25.391.855,00	25.247.666,10	0,07%	0,11%	99,43%	-144.188,90	-0,57%	2.897.958,80	12,97%		
Subsídio de funeral	3.308.141,87	3.444.781,00	3.428.556,82	0,01%	0,01%	99,53%	-16.224,18	-0,47%	120.414,95	3,64%		
Subsídio vitalício	29.722.303,64	30.400.000,00	30.342.139,43	0,08%	0,13%	99,81%	-57.860,57	-0,19%	618.835,79	2,09%		
Subsídio por tuberculose	3.536.200,98	3.446.367,00	3.349.553,20	0,01%	0,01%	97,19%	-96.813,80	-2,81%	-186.647,78	-5,28%		
Prestações de maternidade	452.547.699,90	431.273.521,00	429.286.296,18	1,18%	1,81%	99,54%	-1.987.224,82	-0,46%	-23.261.403,72	-5,14%		
Encargos c/doenças prof. e outras prestações	16.672.309,72	17.374.631,00	16.850.580,91	0,05%	0,07%	96,98%	-524.050,09	-3,02%	178.271,19	1,07%		
Subsídio por morte	220.053.888,29	198.842.131,00	198.313.265,93	0,55%	0,83%	99,73%	-528.865,07	-0,27%	-21.740.622,36	-9,88%		
Subsídio de lar e outras prestações	4.571.944,02	5.031.000,00	4.886.872,37	0,01%	0,02%	97,14%	-144.127,63	-2,86%	314.928,35	6,89%		
Restituição de cont. e outras receitas	2.922.750,80	8.579.780,00	7.771.108,42	0,02%	0,03%	90,57%	-808.671,58	-9,43%	4.848.357,62	165,88%		
Ação social	1.548.862.596,72	1.679.301.350,43	1.534.742.746,06	4,22%	6,46%	91,39%	-144.558.604,37	-8,61%	-14.119.850,66	-0,91%		
Administração	337.631.493,16	326.578.895,00	284.144.585,82	0,78%	1,20%	87,01%	-42.434.309,18	-12,99%	-53.486.907,34	-15,84%		
Encargos gerais	326.505.883,14	311.971.398,00	274.009.043,82	0,75%	1,15%	87,83%	-37.962.354,18	-12,17%	-52.496.839,32	-16,08%		
Encargos com cooperação externa	6.879.042,10	7.043.500,00	6.327.639,68	0,02%	0,03%	89,84%	-715.860,32	-10,16%	-551.402,42	-8,02%		
Encargos financeiros (IGFSE)	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00		0,00			
Encargos de Gestão (FEFSS)	2.309.181,43	4.783.137,00	2.082.001,40	0,01%	0,01%	43,53%	-2.701.135,60	-56,47%	-227.180,03	-9,84%		
Encargos gerais (IGFSS)	1.937.386,49	2.379.260,00	1.725.900,92	0,00%	0,01%	72,54%	-653.359,08	-27,46%	-211.485,57	-10,92%		
Encargos gerais (Regime Substitutivo Bancário)	0,00	401.600,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	-401.600,00	-100,00%	0,00			
Projectos de formação profissional	1.294.675,51	2.420.954,00	568.784,94	0,00%	0,00%	23,49%	-1.852.169,06	-76,51%	-725.890,57	-56,07%		
DESAPENAS DE CAPITAL (2b)	6.276.956.329,23	16.386.955.036,39	12.606.081.290,54	34,69%	53,05%	76,93%	-3.780.873.745,85	-23,07%	6.329.124.961,31	100,83%		
P.I.D.D.A.C.	253.624,53	1.062.500,00	1.058.472,06	0,00%	0,00%	99,62%	-4.027,94	-0,38%	804.847,53	317,34%		
Do OE	253.624,53	1.062.500,00	1.058.472,06	0,00%	0,00%	99,62%	-4.027,94	-0,38%	804.847,53	317,34%		
Despesas de Capital	10.951.168,20	15.000.000,00	9.700.882,34	0,03%	0,04%	64,67%	-5.299.117,66	-35,33%	-1.250.285,86	-11,42%		
Amortizações de empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00		0,00			
Imobilizado - IGFCSS	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00		0,00			
Ativos Financeiros - IGFCSS	6.253.695.682,02	13.354.643.915,39	9.580.261.360,70	26,36%		71,74%	-3.774.382.554,69	-28,26%	3.326.565.678,68	53,19%		
Outros Ativos financeiros	12.810,85	3.000.500.000,00	3.000.010.564,40	8,26%		99,98%	-489.435,60	-0,02%	2.999.997.753,55	23417632,35%		
Outras despesas de capital	12.043.043,63	15.748.621,00	15.050.011,04	0,04%	0,06%	95,56%	-698.609,96	-4,44%	3.006.967,41	24,97%		
TRANSF. e SUBSÍDIOS CORRENTES (3b)	1.981.923.028,52	2.161.372.262,26	1.831.418.927,34	5,04%	7,71%	84,73%	-329.953.334,92	-15,27%	-150.504.101,18	-7,59%		
P/ Emprego, Higiene e Formação Profissional	545.470.232,00	522.423.767,00	517.580.179,35	1,42%	2,18%	99,07%	-4.843.587,65	-0,93%	-27.890.052,65	-5,11%		
Min. Educação (componente social pré-escolar)	45.000.000,00	70.000.000,00	70.000.000,00	0,19%	0,29%	100,00%	0,00	0,00%	25.000.000,00	55,56%		
INATEL	5.656.830,00	5.091.147,00	4.242.900,00	0,01%	0,02%	83,34%	-848.247,00	-16,66%	-1.413.930,00	-25,00%		
Subsídios Correntes - Subsídios de Form. Prof.	1.385.791.028,16	1.563.839.848,26	1.239.592.802,81	3,41%	5,22%	79,27%	-324.247.045,45	-20,73%	-146.198.225,35	-10,55%		
Com suporte no FSE	1.159.523.554,73	1.382.250.660,00	1.083.275.399,08	2,98%	4,56%	78,37%	-298.975.260,92	-21,63%	-76.248.155,65	-6,58%		
Com suporte no CPN	226.267.473,43	181.589.188,26	156.317.403,73	0,43%	0,66%	86,08%	-25.271.784,53	-13,92%	-69.950.069,70	-30,91%		
Transf. para o exterior - INTERREG	4.938,36	17.500,00	3.045,18	0,00%	0,00%	17,40%	-14.454,82	-82,60%	-1.893,18	-38,34%		
Transferências para a Administração Central - Estado	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00		0,00			
PIDDAC-OSS - Apoio à tomada de decisão (P01 + P06)	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00		0,00			
PIDDAC - OE - POSI - Clique solidário	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00		0,00			
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL (4b)	6.846.551,47	9.151.097,00	5.071.099,88	0,01%	0,02%	55,42%	-4.079.997,12	-44,58%	-1.775.451,59	-25,93%		
P.I.D.D.A.C.	2.357.286,07	5.182.244,00	1.771.423,15	0,00%	0,01%	34,18%	-3.410.820,85	-65,82%	-585.862,92	-24,85%		
Do OE (P17)	2.357.286,07	5.182.244,00	1.771.423,15	0,00%	0,01%	34,18%	-3.410.820,85	-65,82%	-585.862,92	-24,85%		
POSI - Clique Solidário	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00		0,00			
Prog.de Desenvolvimento Social (QCAIII)	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00		0,00			
Intervenç. Desconcentradas/Reg.(QCAIII)	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00		0,00			
Projectos não cofinanciados	2.357.286,07	5.182.244,00	1.771.423,15	0,00%	0,01%	34,18%	-3.410.820,85	-65,82%	-585.862,92	-24,85%		
QREN POPH - P032 medida 6	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00		0,00			
Do FEDER (P17)	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00		0,00			
Prog.de Desenvolvimento Social (QCAIII)	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00		0,00			
Intervenç. Desconcentradas/Reg.(QCAIII)	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00		0,00			
Do FSE (P032)	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00		0,00			
QREN POPH - P032 medida 6	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00		0,00			
Do OSS (P01 + P06)	0,00	0,00	0,00	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%	0,00%	0,00		0,00			
INATEL	4.343.170,00	3.908.853,00	3.257.400,00	0,01%	0,01%	83,33%	-651.453,00	-16,67%	-1.085.770,00	-25,00%		
Transf. para o exterior - INTERREG	146.095,40	60.000,00	42.276,73	0,00%	0,00%	70,46%	-17.723,27	-29,54%	-103.818,67	-71,06%		
TOTAL DESPESA (5b) = (1b) + (2b) + (3b) + (4b)	29.356.867.460,78	40.692.061.535,08	36.341.054.627,66	100,00%	99,96%</							

Conta da Segurança Social - 2012

Execução Orçamental

Saldo - corrente, capital e primário

	(em euro)											
	CSS 2008			CSS 2009			CSS 2010			CSS 2011		
	(2)	(1)	(2)	(1)	(2)	(3)	(2)	(3)	(4)	(3)	(4)	(5)
Receitas e transferências correntes+outras (A)	21.618.978.191,50	22.832.052.477,26	23.829.380.236,05	23.535.878.601,45	24.385.882.708,00	24.184.462.816,53	24.149.891,47	-0,83%	997.327.758,79	-293.501.634,60	-1,23%	-293.501.634,60
Contribuições para a Segurança Social	13.082.140.810,77	13.131.727.717,60	13.483.331.437,69	13.746.317.003,91	13.019.262.202,00	13.082.142.260,07	62.880.058,07	0,48%	351.603.720,09	262.985.566,22	1,95%	262.985.566,22
Impostos indiretos (IVA) (2)	691.899.999,96	689.100.000,00	697.750.000,00	715.190.000,00	948.766.170,00	891.894.979,54	-56.871.190,46	-5,99%	8.650.000,00	17.440.000,00	2,50%	17.440.000,00
Transferências do OE	6.249.162.520,12	6.883.283.925,00	7.632.701.811,00	6.751.360.482,00	7.292.328.037,00	7.295.445.185,99	3.117.148,99	0,04%	749.417.886,00	-881.341.329,00	-11,55%	-881.341.329,00
Outras receitas correntes	1.595.774.860,65	2.127.940.834,66	2.015.596.987,36	2.323.011.115,54	3.125.526.299,00	2.914.980.390,93	-210.545.908,07	-6,74%	-112.343.847,30	307.414.128,18	15,25%	307.414.128,18
Despesas e transferências correntes (B)	19.984.525.101,83	22.225.352.384,00	23.135.156.054,60	23.073.064.580,08	24.295.955.401,69	23.729.902.237,24	566.053.164,45	-2,33%	909.803.670,60	-62.091.474,52	-0,27%	-62.091.474,52
Administração	409.549.467,68	393.839.155,25	375.674.434,97	337.631.493,16	326.578.895,00	284.144.585,82	-42.434.309,18	-12,99%	-18.164.720,28	-38.042.941,81	-10,13%	-38.042.941,81
Pensões e complementos	12.818.152.019,84	13.464.650.407,59	14.011.912.632,15	14.448.733.755,78	14.965.262.981,00	14.943.607.908,38	-21.655.072,62	-0,14%	547.262.224,56	436.821.123,63	3,12%	436.821.123,63
Regime geral	9.807.125.207,15	10.344.874.402,40	10.741.849.160,88	11.198.666.298,00	11.145.386.607,00	11.127.847.002,60	-17.539.604,40	-0,16%	396.974.758,48	456.817.137,12	4,25%	456.817.137,12
Regime não contributivo	1.660.817.054,64	1.741.868.913,48	1.816.861.395,70	1.855.198.621,67	1.967.834.258,00	1.967.076.738,84	-757.519,16	-0,04%	74.992.482,22	38.337.225,97	2,11%	38.337.225,97
Regime especial de Seg. Soc. Act. Agrícolas	787.832.361,83	749.621.262,41	680.436.044,70	641.895.865,30	608.298.739,91	608.298.739,91	-369.733,09	-0,06%	-69.185.217,71	-38.540.179,40	-5,66%	-38.540.179,40
Pensão velhice do regime substitutivo Bancário	0,00	0,00	0,00	0,00	516.013.730,00	515.835.095,81	-178.634,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensões - regime substitutivo BPN	0,00	0,00	0,00	0,00	175.000,00	135.898,58	-39.101,42	0,00	144.480.201,57	-19.793.060,06	-2,56%	-19.793.060,06
Outras	562.377.396,22	628.285.829,30	772.766.030,87	752.972.970,81	727.184.913,00	724.414.432,64	-2.770.480,36	-0,38%	12.199.762,59	-105.525.154,93	-20,30%	-105.525.154,93
Rendimento Social de Inserção (ex-RMG)	425.721.037,15	507.708.937,27	519.908.699,86	414.383.544,93	388.750.000,00	387.904.347,77	-845.652,23	-0,22%	175.951.102,78	-117.342.508,25	-5,28%	-117.342.508,25
Subsídio de desemprego	1.566.573.558,23	2.045.184.905,33	2.221.136.008,11	2.103.793.499,86	1.998.475.736,00	1.992.832.711,67	-5.643.024,33	-0,28%	5.160.500,03	-62.542.922,93	-3,88%	-62.542.922,93
Ação Social(1)	1.479.810.241,51	1.616.566.019,68	1.611.405.519,65	1.548.862.596,72	1.679.301.350,43	1.534.742.746,06	-144.558.604,37	-8,61%	197.715.800,98	-175.459.070,23	-3,99%	-175.459.070,23
Outras	3.284.718.777,42	4.197.402.958,88	4.395.118.759,86	4.219.659.689,63	4.937.586.439,26	4.586.669.937,54	-350.916.501,72	-7,11%	87.524.088,19	-231.410.160,08	-33,33%	-231.410.160,08
Saldo corrente (C) = (A)-(B)	1.634.453.089,67	606.700.093,26	694.224.181,45	462.814.021,37	89.927.306,31	454.560.579,29	364.633.272,98	405,48%	87.524.088,19	-231.410.160,08	-33,33%	-231.410.160,08
Receitas e transferências capital (D) (1)	30.933.969,06	17.098.089,28	28.019.927,33	6.713.947,78	26.300.052,00	7.782.894,40	-18.517.157,60	-70,41%	10.921.838,05	-21.305.979,55	-76,04%	-21.305.979,55
Despesas e transferências capital (E) (2)	54.018.405,98	44.421.851,57	33.095.197,94	30.094.387,83	40.962.218,00	30.880.465,32	-10.081.752,68	-24,61%	11.326.653,63	-3.000.810,11	-9,07%	-3.000.810,11
Saldo capital (F) = (D)-(E)	-23.084.437,92	-27.323.762,29	-5.075.270,61	-23.380.440,05	-14.662.166,00	-23.097.570,92	-8.435.404,92	57,53%	-22.248.491,68	-18.305.169,44	360,67%	-18.305.169,44
Saldo Orçamental - Cont. Pública (G)=(C)+(F)	1.611.368.651,75	579.376.330,97	689.148.910,84	439.433.581,32	75.265.140,31	431.463.008,37	356.197.868,06	473,26%	109.772.579,87	-249.715.329,52	-36,24%	-249.715.329,52
Encargos da dívida pública (H)	0,00	54.614,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-54.614,14	0,00	0,00	0,00
Saldo primário (I)= (G)+(H)	1.171.753.151,65	579.430.945,11	689.148.910,84	439.433.581,32	75.265.140,31	431.463.008,37	356.197.868,06	473,26%	109.717.965,73	-249.715.329,52	-36,24%	-249.715.329,52

(1) Não inclui ativos e passivos financeiros

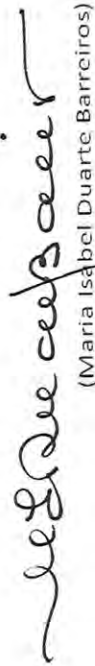
(2) Não inclui ativos e passivos financeiros

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 9 de Maio de 2013

O Conselho Diretivo,

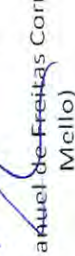
O Departamento de Orçamento e
Conta


(Rui Filipe de Moura Gomes)


(Maria Isabel Duarte Barreiros)


(Nuno Miguel Simões Venes)


(Nuno Miguel Cabaço Martins)


(Rui Manuel de Fátima Corrêa de Mello)


(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

Conta da Segurança Social - 2012

Execução Orçamental

Pensões

Pensão Invalidez	OSS Revisto 2012 (1)	CSS 2012 (2)	Grau de Execução Orçamental em % (3) = (2)/(1)	Desvio Orçamental	
				Em valor absoluto (4)=(2)-(1)	Em % (5)=(4)/(1)
Subsistema Previdencial					
Pensão Invalidez	912.458.585,00	909.693.830,64	99,70%	-2.764.754,36	-0,30%
Complemento de Pensão - Portaria 193/79	17.669,00	12.939,33	73,23%	-4.729,67	-26,77%
Pensão Invalidez - Marconi	3.668.300,00	3.544.584,53	96,63%	-123.715,47	-3,37%
Subsistema Proteção Familiar					
Regime contributivo					
Complementos por conjuge a cargo	379.718,00	369.423,82	97,29%	-10.294,18	-2,71%
Complementos por dependência	59.219.123,00	59.155.404,83	99,89%	-63.718,17	-0,11%
Benefícios diferidos - Rádio Marconi					
Complementos por conjuge a cargo	4.150,00	3.829,00	92,27%	-321,00	-7,73%
Complementos por dependência	12.600,00	9.771,56	77,55%	-2.828,44	-22,45%
Subsistema Solidariedade					
Regime não contributivo					
Complementos sociais	225.561.719,00	225.501.751,74	99,97%	-59.967,26	-0,03%
Pensão Invalidez	138.006.805,00	137.980.999,81	99,98%	-25.805,19	-0,02%
Complemento Extraordinário Solidariedade	12.040.934,00	12.040.812,68	100,00%	-121,32	0,00%
Regime Transitório rurais					
Pensão Invalidez	2.346.013,00	2.329.941,21	99,31%	-16.071,79	-0,69%
Complemento Extraordinário Solidariedade	209.235,00	206.445,80	98,67%	-2.789,20	-1,33%
RESSAA					
Pensão Invalidez	22.579.201,00	22.559.500,63	99,91%	-19.700,37	-0,09%
Pensão Invalidez dos desalojados das ex-colónias	195.027,00	189.691,88	97,26%	-5.335,12	-2,74%
Total Invalidez	1.376.699.079,00	1.373.598.927,46	99,77%	-3.100.151,54	-0,23%

Pensão Sobrevivência	OSS Revisto 2012 (1)	CSS 2012 (2)	Grau de Execução Orçamental em % (3) = (2)/(1)	Desvio Orçamental	
				Em valor absoluto (4)=(2)-(1)	Em % (5)=(4)/(1)
Subsistema Previdencial					
Pensão Sobrevivência	1.655.262.643,00	1.652.592.474,58	-0,01%	-2.670.168,42	-0,16%
Complemento de Pensão - Portaria 193/79	5.500,00	5.149,48	0,00%	-350,52	-6,37%
Pensão Sobrevivência - Marconi	1.905.400,00	1.784.802,39	0,00%	-120.597,61	-6,33%
Subsistema Proteção Familiar					
Regime contributivo					
Complementos por dependência	26.869.925,00	26.799.904,50	0,00%	-70.020,50	-0,26%
Benefícios diferidos - Rádio Marconi					
Complementos por dependência	10.920,00	4.800,60	0,00%	-6.119,40	-56,04%
Subsistema Solidariedade					
Regime não contributivo					
Complementos sociais	177.208.891,00	177.155.874,60	0,00%	-53.016,40	-0,03%
Pensão Sobrevivência	1.944.902,00	1.814.827,03	0,00%	-130.074,97	-6,69%
Regime Transitório rurais					
Pensão Sobrevivência	1.121.352,00	1.090.014,58	0,00%	-31.337,42	-2,79%
RESSAA					
Pensão Sobrevivência	117.467.318,00	117.311.632,47	0,00%	-155.685,53	-0,13%
Regime Especial Ferroviários					
Pensão Sobrevivência	19.493.393,00	19.419.654,68	0,00%	-73.738,32	-0,38%
Pensão Sobrevivência dos desalojados das ex-colónias	4.307.968,00	4.303.471,12	0,00%	-4.496,88	-0,10%
Total Sobrevivência	2.005.598.212,00	2.002.282.606,03	99,93%	-3.315.605,97	-0,17%

Pensão Velhice	OSS Revisto 2012 (1)	CSS 2012 (2)	Grau de Execução Orçamental em % (3) = (2)/(1)	Desvio Orçamental	
				Em valor absoluto (4)=(2)-(1)	Em % (5)=(4)/(1)
Subsistema Previdencial					
Pensão Velhice + Equiv. Actuarial	7.436.719.488,00	7.429.172.290,85	99,90%	-7.547.197,15	-0,10%
Complemento de Pensão - Portaria 193/79	1.136.409,00	993.620,57	87,44%	-142.788,43	-12,56%
Pensão Velhice - Marconi	9.394.900,00	8.918.746,47	94,93%	-476.153,53	-5,07%
Pensões antecipadas - Regime Geral	753.000.000,00	749.694.859,77	99,56%	-3.305.140,23	-0,44%
Subsistema Proteção Familiar					
Regime contributivo					
Complementos por conjuge a cargo	7.860.807,00	7.695.755,14	97,90%	-165.051,86	-2,10%
Complementos por dependência	277.390.300,00	277.328.048,34	99,98%	-62.251,66	-0,02%
Benefícios diferidos - Rádio Marconi					
Complementos por conjuge a cargo	40.700,00	40.562,08	99,66%	-137,92	-0,34%
Complementos por dependência	29.470,00	26.204,12	88,92%	-3.265,88	-11,08%
Subsistema Solidariedade					
Regime não contributivo					
Complementos sociais	1.260.366.235,00	1.260.036.567,68	99,97%	-329.667,32	-0,03%
Pensão Velhice	136.383.591,00	136.328.666,01	99,96%	-54.924,99	-0,04%
Complemento Extraordinário Solidariedade	16.321.181,00	16.217.239,29	99,36%	-103.941,71	-0,64%
Regime Transitório rurais					
Pensão Velhice	21.029.195,00	20.969.944,10	99,72%	-59.250,90	-0,28%
Complemento Extraordinário Solidariedade	2.099.266,00	2.076.384,41	98,91%	-22.881,59	-1,09%
RESSAA					
Pensão Velhice	468.621.954,00	468.427.606,81	99,96%	-194.347,19	-0,04%
Regime Especial Ferroviários					
Pensão Velhice	22.225.544,00	22.082.895,49	99,36%	-142.648,51	-0,64%
Pensão Velhice dos desalojados das ex-colónias	8.597.785,00	8.572.281,16	99,70%	-25.503,84	-0,30%
Pensão Velhice					
Pensões por antecipação da idade de reforma	611.740.517,00	609.550.150,94	99,64%	-2.190.366,06	-0,36%
Total Velhice	11.032.957.342,00	11.018.131.823,23	99,87%	-14.825.518,77	-0,13%
TOTAL PENSÕES	14.415.254.633,00	14.394.013.356,72	99,85%	-21.241.276,28	-0,15%

Benefícios dos Antigos Combatentes	OSS Revisto 2012 (1)	CSS 2012 (2)	Grau de Execução Orçamental em % (3) = (2)/(1)	Desvio Orçamental	
				Em valor absoluto (4)=(2)-(1)	Em % (5)=(4)/(1)
Acréscimo Vitalício de Pensão	22.669,00	22.213,06	97,99%	-455,94	-2,01%
Suplemento Especial de Pensão	33.147.941,00	32.982.508,68	99,50%	-165.432,32	-0,50%
Complemento Especial de Pensão	649.008,00	618.835,53	95,35%	-30.172,47	-4,65%
Total Benefícios dos Antigos Combatentes	33.819.618,00	33.623.557,27	99,42%	-196.060,73	-0,58%

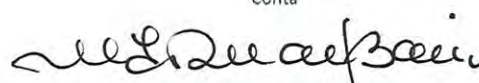
Regimes Especiais	OSS Revisto 2012 (1)	CSS 2012 (2)	Grau de Execução Orçamental em % (3) = (2)/(1)	Desvio Orçamental	
				Em valor absoluto (4)=(2)-(1)	Em % (5)=(4)/(1)
Regime Substitutivo Bancário	516.013.730,00	515.835.095,81	99,97%	-178.634,19	-0,03%
BPN - Pensão velhice	121.500,00	86.261,84	71,00%	-35.238,16	-29,00%
BPN - Pensão sobrevivência	53.500,00	49.636,74	92,78%	-3.863,26	-7,22%
Total do Regime Substitutivo Bancário	516.188.730,00	515.970.994,39	99,96%	-217.735,61	-0,04%

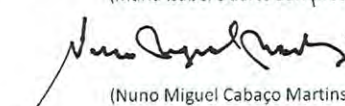
Pensões e complementos	OSS Revisto 2012 (1)	CSS 2012 (2)	Grau de Execução Orçamental em % (3) = (2)/(1)	Desvio Orçamental	
				Em valor absoluto (4)=(2)-(1)	Em % (5)=(4)/(1)
Sistema Previdencial	10.773.568.894,00	10.756.413.298,61	99,84%	-17.155.595,39	-0,16%
Subsistema Proteção Familiar	371.817.713,00	371.433.703,99	99,90%	-384.009,01	-0,10%
Subsistema Solidariedade	3.303.687.644,00	3.299.789.911,39	99,88%	-3.897.732,61	-0,12%
Sistema de Regimes Especiais	516.188.730,00	515.970.994,39	99,96%	-217.735,61	-0,04%
Total	14.965.262.981,00	14.943.607.908,38	99,86%	-21.655.072,62	-0,14%

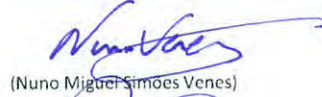
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 9 de Maio de 2013

O Departamento de Orçamento e
Conta

O Conselho Diretivo,


(Rui Filipe de Moura Gomes)


(Nuno Miguel Cabaco Martins)


(Nuno Miguel Simões Venes)


(Rui Manuel de Freitas Corrêa de Mello)


(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

VII - ANEXOS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS E ORÇAMENTAIS CONSOLIDADAS



I - INFORMAÇÕES RELATIVAS ÀS ENTIDADES INCLUÍDAS NA CONSOLIDAÇÃO E A OUTRAS:

1 - RELATIVAMENTE ÀS ENTIDADES INCLUÍDAS NA CONSOLIDAÇÃO:

1.1 - DENOMINAÇÃO E SEDE DAS ENTIDADES CONSOLIDADAS

Quadro identificativo das entidades consolidadas

Designação	Endereço
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social	Av. Manuel da Maia, 58 – 3º – Lisboa
Instituto de Segurança Social	R. Rosa Araújo, 43 – Lisboa
Fundo Especial Banca dos Casinos	Av. Manuel da Maia, 58 – 3º – Lisboa
Instituto de Informática	Av. Prof. Dr. Cavaco Silva, 17 – Edifício Ciência I – Tagus Park – Porto Salvo
Instituto de Gestão de Fundos de Capitalização da Segurança Social	Av. Fernão de Magalhães, 1862 – 3º Dto. – Torre das Antas – Porto
Fundo de Estabilização Financeira da Segurança Social	Av. Fernão de Magalhães, 1862 – 3º Dto. – Torre das Antas – Porto
Caixa de Abono de Família dos Empregados Bancários	Av. Elias Garcia, 134 – Lisboa
“Cimentos” – Federação das Caixas de Previdência	R. Artilharia Um, 104 – 3º Dto. – Lisboa
Caixa de Previdência dos Trabalhadores da Empresa Portuguesa das Águas Livres, SA	Av. Da Liberdade, 24 – 4º – Lisboa
Caixa de Previdência e Abono de Família dos Jornalistas	Av. de Berna, 25 – R/C Esq. – Lisboa
Caixa de Previdência do Pessoal dos Telefones de Lisboa e Porto	Praça José Fontana, 17 – 6º – Lisboa
Caixa de Previdência do Pessoal das Companhias Reunidas de Gás e Electricidade	R. Camilo Castelo Branco, 43 – B – Cave - Lisboa
Fundo de Socorro Social	Av. Manuel da Maia, 58 – 3º – Lisboa
Fundo de Garantia Salarial	Av. Manuel da Maia, 58 – 3º – Lisboa
Instituto da Segurança Social da Madeira - Região Autónoma da Madeira	R. Elias Garcia, 14 – Funchal
Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social nos Açores - Região Autónoma dos Açores	R. dos Italianos, 10 – Angra do Heroísmo
Instituto para o Desenvolvimento Social nos Açores - Região Autónoma dos Açores	Av. Tenente-Coronel José Agostinho – Angra do Heroísmo

1.2 - INDICAÇÃO DOS MOTIVOS DE INCLUSÃO NA CONSOLIDAÇÃO:

O perímetro de consolidação da Segurança Social compreende as instituições de segurança social e demais organismos com orçamentos integrados no orçamento de segurança social.

No ano de 2012, a Cimentos - Federação das Caixas de Previdência, a Caixa de Previdência dos Trabalhadores da EPAL, a Caixa de Previdência e Abono de Família dos Jornalistas, a Caixa de Previdência do Pessoal dos Telefones de Lisboa e Porto e a Caixa de Previdência das Companhias Reunidas de Gás e Electricidade foram extintas por fusão no ISS, IP, tendo, ainda, sido transferidas as atribuições e património

para o ISS. Contudo, as referidas caixas de previdência surgem no perímetro de consolidação uma vez que, tendo estas entidades fechado contas a 16 de Agosto, a execução orçamental e os resultados apurados até essa data foram considerados como pertencendo àquelas entidades individualmente.

1.3 - ORGANOGRAMA DO GRUPO SEGURANÇA SOCIAL



No cumprimento do estabelecido na alínea d) do n.º 2 do artigo 3º do Estatuto Orgânico do Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, aprovado pelo Decreto-Lei n.º 84/2012, de 30 de março, é da

competência do IGFSS a elaboração da Conta da Segurança Social obtida por consolidação das contas das Instituições de Segurança Social inseridas no perímetro de consolidação.

As instituições que integram o perímetro de consolidação da Segurança Social estão sujeitas às regras fixadas na Lei de Bases do Sistema de Segurança Social, na Lei de Enquadramento Orçamental, à Lei do Orçamento do Estado para 2012, e ao Decreto-Lei que fixa as normas de execução orçamental para o mesmo ano, ao Plano Oficial de Contabilidade das Instituições de Segurança Social (POCISSSS) e ao Classificador Económico das Receitas e das Despesas Públicas em vigor.

A consolidação da conta da segurança social foi elaborada com base na Portaria nº 474/2010, de 1 de julho, que aprovou as orientações genéricas relativas à consolidação de contas do setor público administrativo.

Para a elaboração das demonstrações financeiras e orçamentais consolidadas é utilizado o Sistema de Informação Financeira (SIF) para todas as instituições que integram o perímetro de consolidação, com exceção do Instituto de Gestão de Fundos de Capitalização da Segurança Social, IP e do Fundo de Estabilização Financeira da Segurança Social.

2 - RELATIVAMENTE ÀS ENTIDADES E SUBENTIDADES CONTABILÍSTICAS EXCLUÍDAS NA CONSOLIDAÇÃO, INDICAÇÃO DOS MOTIVOS DA EXCLUSÃO DA CONSOLIDAÇÃO.

No ponto “5.5 – Exclusão de consolidação” da Orientação nº 1/2010 da CNCAP aprovada pela Portaria nº 474/2010, de 1 de julho, refere-se que “uma entidade pode ser excluída da consolidação quando não seja materialmente relevante para o objetivo da imagem verdadeira e apropriada da posição financeira, dos resultados e da execução orçamental do grupo público”.

Na sequência da publicação do Decreto-Lei nº 26/2012, de 6 de Fevereiro, foi integrada, no ISS, a “Cimentos - Federação de Caixas de Previdência” que detinha um estabelecimento de farmácia, o qual passou a ser propriedade do ISS, IP., nos termos do parecer da Autoridade Tributária, assumindo este Instituto diretamente a atividade de comércio a retalho de produtos farmacêuticos. Assim, e como a farmácia deixou de existir como entidade autónoma – O NIF da Farmácia passa a ser o mesmo do ISS, IP, a mesma encontra-se incluída na consolidação através do ISS, IP.

3 - NÚMERO DE TRABALHADORES AO SERVIÇO, EM 31 DE DEZEMBRO, DAS ENTIDADES INCLUÍDAS NA CONSOLIDAÇÃO, REPARTIDO POR CATEGORIAS PROFISSIONAIS.

	Pessoal Dirigente superior	Técnico Superior	Informático	Assistente Técnico	Assistente operacional	Outro	TOTAL
Contrato de trabalho em funções públicas por tempo indeterminado/Nomeação definitiva	910	3.443	276	4.997	2.247	16	11.889
Contrato de trabalho em funções públicas a termo resolutivo certo	0	1	0	0	0	0	1
Contrato de trabalho em funções públicas a termo resolutivo incerto	0	94	2	141	12	0	249
Comissão de serviço no âmbito da LCVR	171	0	0	0	0	0	171
Comissão de serviço no âmbito da Lei de Carreiras, Vínculos e Remunerações - Lei n.º12-A/2008	0	0	0	0	0	0	0
Total de efetivos	1.081	3.538	278	5.138	2.259	16	12.310

CSS 2012 - Anexo às Demonstrações
Financeiras e Orçamentais Consolidadas

Grupos profissionais	Efetivos a 31/12/2011	Efetivos a 31/12/2012	Variação % 2012/2011
Pessoal dirigente	1260	1081	-14,2%
Técnicos superiores	3601	3538	-1,7%
Assistente técnico	5259	5138	-2,3%
Assistente operacional	2386	2259	-5,3%
Outros	306	294	-3,9%

4 - OUTRA INFORMAÇÃO CONSIDERADA RELEVANTE RELATIVA ÀS ENTIDADES INCLUÍDAS NA CONSOLIDAÇÃO.

Nada a assinalar.

II - INFORMAÇÕES RELATIVAS À IMAGEM VERDADEIRA E APROPRIADA:

5 - INDICAÇÃO DOS CASOS EM QUE A APLICAÇÃO DAS NORMAS DE CONSOLIDAÇÃO NÃO SEJA SUFICIENTE PARA QUE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS CONSOLIDADAS DEEM UMA IMAGEM VERDADEIRA E APROPRIADA DA POSIÇÃO FINANCEIRA E DOS RESULTADOS DO CONJUNTO DAS ENTIDADES INCLUÍDAS NA CONSOLIDAÇÃO.

Nada a assinalar.

6 - INDICAÇÃO E COMENTÁRIO DAS CONTAS DO BALANÇO E DA DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS CONSOLIDADOS CUJOS CONTEÚDOS NÃO SEJAM COMPARÁVEIS COM OS DO EXERCÍCIO ANTERIOR.

As políticas contabilísticas são os princípios, bases, convenções, regras e práticas específicos aplicados por uma entidade na preparação e apresentação de demonstrações financeiras.

A clarificação quanto à separação dos patrimónios, orçamentos e contas do IGFCSS e FEFSS levada a cabo pelo Tribunal de Contas no âmbito do relatório nº 29/2010 esteve na base da decisão do Conselho Diretivo do IGFCSS que conduziu à separação das respetivas contabilidades, a partir de 2011.

De acordo com o disposto nos nºs 1 e 4 do artigo 11º do DL nº 216/2007, de 29 de Maio, alterada pelo Decreto-Lei nº 203/2012, de 28 de agosto (Lei orgânica do IGFCSS), na redação que lhe é dada pelo artigo 3º do DL nº 39/2011, de 21 de março, conjugado com o disposto no nº 2 do artigo 11º do anexo à Portaria nº 1273/2004, de 7 de outubro (regulamento do FEFSS) e com o disposto nos nºs 2 e 3 do artigo 15º da Portaria nº 212/2008, de 29 de fevereiro (regulamento de Gestão do FCR), o IGFCSS dispõe de receitas provenientes de dotações do orçamento da Segurança Social para funcionamento, as quais são imputadas proporcionalmente ao valor dos fundos sob gestão.

Ainda seguindo recomendações do Tribunal de Contas constantes do relatório supramencionado, foram reclassificados os juros corridos e os forwards, que passaram a ser registados na conta “15 - Títulos negociáveis”.

Os dividendos são registados quando atribuídos na rubrica da demonstração dos resultados financeiros “Rendimentos de participação de capital”.

As valias relativas à alienação dos ativos têm sido contabilizadas pela diferença entre o valor da venda e o valor da aquisição, procedendo-se nesse momento à anulação das valias potenciais entretanto geradas. Embora, este procedimento não traga alterações em termos de resultado líquido apurado em cada exercício, conduz por vezes à apresentação de saldos contranatura nas contas das mais valias potenciais. Em 2011 os saldos das contas das mais valias potenciais correspondiam aos acréscimos diários da variação título a título da valia potencial. Em 31 de dezembro de 2011, o FEFSS procedeu à transferência dos valores lançados nas contas 6885 e 7885, menos e mais valias potenciais, para as contas 687 e 787, perdas e ganhos na alienação de aplicações de tesouraria. Em 31 de dezembro de 2012, o FEFSS procedeu à anulação dos movimentos ocorridos no ano nas contas de resultados das valias potenciais (de preço e cambiais). Foram apuradas por títulos, as valias geradas no exercício e lançadas em contas de resultados, as valias positivas em contas de proveitos e as valias negativas em contas de custos. Consequentemente os saldos das contas das valias potenciais apuradas em 2012 não são comparáveis com os apurados em 2011.

Nos termos do disposto no Decreto-Lei nº 26/2012, de 6 de Fevereiro, a Cimentos – Federação das Caixas de Previdência, a Caixa de Previdência da Empresa Cimentos de Leiria, Caixa de Previdência Secil e a Caixa de Previdência do Pessoal da Companhia de Cimento Tejo foram extintas e integradas no ISS, IP., sucedendo-lhe em todas as atribuições, direitos e obrigações das referidas caixas de previdência.

No entanto, a Caixa de Previdência da Empresa Cimentos de Leiria, detinha um estabelecimento de farmácia, que até à data de integração no ISS era contabilizado na Cimentos – Federação das Caixas de Previdência como um investimento financeiro, sendo mensurado pelo “Método da Equivalência Patrimonial”.

Após a integração no ISS, o património e todo o movimento financeiro relacionado com a atividade da farmácia é refletido na contabilidade do ISS.

Face ao exposto, salientam-se as seguintes implicações nas diversas peças das demonstrações financeiras:

No Balanço: O valor do investimento financeiro é substituído pelos ativos e passivos da farmácia; os valores de ajustamentos decorrentes da aplicação do método de equivalência patrimonial são reconhecidos como resultados realizados; o valor das disponibilidades em 1.003.390,15 euros coincide com o saldo para a gerência seguinte.

No Mapa do “Controlo Orçamental da Receita” e no “Mapa de Fluxos de Caixa”: O registo contabilístico das disponibilidades da farmácia em 16 de Agosto de 2012 consta como receita orçamental liquidada e cobrada na R.13.01.99 no montante de 1.002.890,15 euros e como receita de operação de tesouraria na importância de 500 euros.

No exercício de 2012, foram desenvolvidos trabalhos de análise pelas Instituições do perímetro da Segurança social no sentido da qualificação dos dados residentes no Sistema de Informação Financeira (SIF), assumindo particular relevância os saldos devedores e credores das contas de terceiros (beneficiários), por um lado, analisando os montantes de dívidas a receber, refletidas nas contas de prestações sociais a repor por beneficiários e respetivas provisões, por outro lado nos montantes de dívidas a pagar, registadas nas contas de prestações sociais a pagar a beneficiários e prestações sociais em prescrição).

Apesar de ainda decorrerem atividades no sentido de garantia da consistência dos dados obtidos no Sistema de Conta Corrente (SICC), assumiu-se, ainda assim, como sendo a melhor base de dados para refletir as contas corrente de beneficiários, saldos em dívida e montantes a provisionar.

Neste âmbito, no exercício de 2012, a RAA, a RAM e o ISS, IP, procederam, numa primeira fase ao apuramento dos desvios entre a informação extraída do SICC e a informação financeira residente em SIF, ocorrendo posteriormente o registo contabilístico dos valores apurados a corrigir nas contas individuais das Instituições.

Valores a receber - Prestações sociais a repor por beneficiários e provisões de cobrança duvidosa

Harmonização de critérios de ajustamento nas contas de valores a receber

Em euros

Descrição	ISS			RAM			RAA		
	Conta a débito	Conta a crédito	Montante	Conta a débito	Conta a crédito	Montante	Conta a débito	Conta a crédito	Montante
<u>Ajustamento da dívida a SICC:</u>									
Aumento da dívida em SIF				265/268 797	797 592	1.099.549,17	265/268 797	797 592	3.399.594,91
Redução da dívida em SIF							592	265/268	562.098,35
<u>Ajustamento a SICC da dívida líquida de cobrança duvidosa</u>	592	291	34.283.918,50						

No que diz respeito aos valores a receber de prestações sociais a repor por beneficiários, as regiões autónomas verificaram, na maioria dos saldos das suas contas desta natureza uma subvalorização em SIF relativamente ao registado em SICC, por este motivo, refletiram contabilisticamente esta correção ajustando o saldo de cada conta patrimonial em SIF aos montantes obtidos através de listagem de SICC, de acordo com a movimentação contabilística representada no quadro anterior.

No caso do ISS, IP, o valor de saldo da dívida bruta e as provisões acumuladas apresentavam-se sobrevalorizadas em SIF relativamente à dívida registada em SICC, contudo, para esta Instituição, não se tornou operacionalmente exequível proceder ao ajustamento da dívida bruta no exercício de 2012, todavia, e de forma a garantir que as contas desta Instituição reflitam o valor que é expectável vir efetivamente a receber, igualou o valor do ativo líquido de cobrança duvidosa em SIF com o apresentado em SICC, para o efeito, anulou as provisões acumuladas em anos anteriores desta natureza, constituindo novas provisões no exercício, incluindo valores de anos anteriores. Em sede de consolidação, e no sentido de anular o efeito de sobrevalorização de custos operacionais e proveitos extraordinários, procedeu-se à anulação daquela movimentação. Esta operação, dada a sua materialidade, refletiu-se diretamente na conta de resultados transitados, correções de grande significado, uniformizando desta forma, o critério da relevação da dívida a receber desta natureza nas três instituições envolvidas.

Importa ainda referir que, relativamente ao critério do registo contabilístico do ajustamento das provisões do exercício, adoptado por cada uma das Regiões Autónomas, aquele está de acordo com as normas contabilísticas preconizadas pelo POCISSSS, pelo que se manteve o referido registo em sede de consolidação. No ISS,IP, pelas razões anteriormente apontadas, não se tornou possível ajustar o valor de dívida bruta, impedindo a desagregação e o reconhecimento, por cada conta patrimonial de custos operacionais, do montante de provisão a constituir no exercício, pelo que, se considerou a conta de resultados transitados, correções de grande significado, a mais indicada e já referida anteriormente.

Valores a Pagar – Prescrição de valores não pagos nem deduzidos (de montante inferior a 5€) e prescrição dos valores devolvidos

Harmonização de critérios de ajustamento nas contas de valores a pagar

Em euros

Descrição	ISS			RAM			RAA		
	Conta a débito	Conta a crédito	Montante	Conta a débito	Conta a crédito	Montante	Conta a débito	Conta a crédito	Montante
Anulação dos valores prescritos (< 5,00€):									
Do ano(estorno)	7984	266	288.956,11	7984	266	3.957,36	Não foi efetuada prescrição em 2012		
De anos anteriores	697	266	375.723,65	697	266	3.267,61	697	266	4.569,11
Total			664.679,76			7.224,97			
Prestações sociais em prescrição:									
Ajustamento da dívida de SIF a SICC	697	2685	1.784.496,34						
Prescrição de valores	2685	7984	5.275.211,57	2685	7984	106.714,07	2685	7984	76.920,24

Prescrição de valores não pagos nem deduzidos (montante inferior a 5€)

No final do exercício de 2012, encontravam-se registados nas contas de prestações sociais a pagar no Passivo (266x) montantes de valor inferior a 5€, que pelo seu reduzido valor, implicariam um custo administrativo associado, superior ao valor efetivamente a pagar ao beneficiário, pelo que se entendeu, com base no critério de racionalidade económica (embora não suportado por um diploma legal) não pagar aos beneficiários estes montantes, assumindo-se este procedimento, como regra do próprio negócio, aquando da concepção da aplicação SICC. Os montantes referidos eram prescritos ao fim de 5 anos.

Ao verificar-se a ilegalidade desta prescrição, foi solicitado ao II,IP a suspensão desta prescrição na aplicação informática (SICC), com efeitos a partir de Dezembro de 2012, entendendo-se que aqueles montantes deveriam ser restituídos aos beneficiários, operação esta que, aplicacionalmente, só se executará no sistema de conta corrente durante o ano de 2013. Apesar desta limitação, foi decidido refletir contabilisticamente ainda no exercício de 2012, esta obrigação de restituição aos beneficiários, considerando-se para o efeito, que o valor prescrito deva ser registado como um passivo “normal” (outros credores), sendo valorizado pelo mesmo montante que foi anulado em anos anteriores.

Nesta anulação de prescrição, as Instituições identificadas no quadro anterior, procederam aos ajustamentos necessários de correção aos saldos das contas de prestações sociais a pagar, para o efeito, a RAM e o ISS,IP anularam valores prescritos durante o ano de 2012 e de anos anteriores, a RAA como não

prescreveu montantes desta natureza em 2012, apenas anulou prescrições referentes a anos anteriores. Corrigiu-se, em sede de consolidação, e no sentido de uniformização de critérios, a anulação da prescrição relativa ao exercício de 2012 pela RAM, que havia registado aquela anulação numa conta de custos operacionais, quando deveria ter refletido a anulação do proveito extraordinário reconhecido no exercício. Pela anulação da prescrição de anos anteriores, foi reconhecido por todas as Instituições o custo extraordinário de correção a exercícios anteriores nos montantes evidenciados no quadro em cima exposto.

Prescrição de valores devolvidos (prestações sociais em prescrição)

Estes créditos refletem os montantes de prestações sociais colocadas a pagamento aos beneficiários e que não se concretizaram por motivos imputáveis aos últimos (exemplos: NIBs de destino inválidos, moradas incorretas), nos termos legais, estas prestações pecuniárias vencidas prescrevem a favor das Instituições devedoras ao fim de 5 anos (art.º 69º da Lei nº4/2007, de 16 de Janeiro) .

No exercício de 2012, numa perspetiva de uniformização de critérios entre instituições, procedeu-se, numa primeira fase, ao ajustamento dos saldos credores de dívida residente em Sif aos saldos apresentados em listagem extraída de SICCC, e numa segunda fase, reconheceu-se como proveito extraordinário a prescrição anual dos valores desta natureza, esta última também suportada por listagem nominativa dos beneficiários destas prestações sociais (extraída de SICCC), que no prazo legal não as reclamaram.

A movimentação contabilística relacionada com o registo destes factos patrimoniais, encontra-se representada no quadro anterior.

7 - EXPLICITAÇÃO DAS SITUAÇÕES EM QUE NÃO SE PROCEDEU À APLICAÇÃO INTEGRAL DAS NORMAS DE CONSOLIDAÇÃO FEITA PARA SE OBTER A NECESSÁRIA IMAGEM VERDADEIRA E APROPRIADA, COM INDICAÇÃO DAS RESPECTIVAS RAZÕES E DOS SEUS EFEITOS NO BALANÇO CONSOLIDADO E NA DEMONSTRAÇÃO CONSOLIDADA DOS RESULTADOS.

Nada a assinalar.

III - INFORMAÇÕES RELATIVAS AOS PROCEDIMENTOS DE CONSOLIDAÇÃO:

8 - DISCRIMINAÇÃO DA RUBRICA “DIFERENÇAS DE CONSOLIDAÇÃO”, INDICAÇÃO DOS MÉTODOS DE CÁLCULO ADOTADOS E EXPLICITAÇÃO DAS VARIAÇÕES SIGNIFICATIVAS RELATIVAMENTE AO EXERCÍCIO ANTERIOR.

Nada a assinalar.

9 - EXPLICITAÇÃO E JUSTIFICAÇÃO DOS CASOS EXCECIONAIS EM QUE NÃO SE TENHA ADOTADO O PRINCÍPIO DA CONSISTÊNCIA NA CONSOLIDAÇÃO E AVALIAÇÃO DOS SEUS EFEITOS NO PATRIMÓNIO, NA POSIÇÃO FINANCEIRA E NOS RESULTADOS DO CONJUNTO DAS ENTIDADES INCLUÍDAS NA CONSOLIDAÇÃO.

Nada a assinalar.

10 - DESCRIÇÃO DOS ACONTECIMENTOS IMPORTANTES RELACIONADOS COM O PATRIMÓNIO, A POSIÇÃO FINANCEIRA E OS RESULTADOS DE UMA ENTIDADE INCLUÍDA NA CONSOLIDAÇÃO QUE TENHAM OCORRIDO ENTRE A DATA DO BALANÇO DESSA ENTIDADE E A DATA DO BALANÇO CONSOLIDADO.

Nada a assinalar.

11 - INFORMAÇÕES QUE TORNEM COMPARÁVEIS OS SUCESSIVOS CONJUNTOS DE DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS NO CASO DE SE ALTERAR SIGNIFICATIVAMENTE, NO DECURSO DO EXERCÍCIO, A COMPOSIÇÃO DO CONJUNTO DAS ENTIDADES INCLUÍDAS NA CONSOLIDAÇÃO.

Nada a assinalar.

12 - INDICAÇÃO DOS CASOS EXCECIONAIS EM QUE SE UTILIZOU DA FACULDADE DE A ELEMENTOS DO ATIVO, DO PASSIVO E DOS FUNDOS PRÓPRIOS INCLUÍDOS NA CONSOLIDAÇÃO, TENHAM SIDO UTILIZADOS CRITÉRIOS DE VALORIMETRIA DIFERENTES DOS FIXADOS PARA A CONSOLIDAÇÃO.

Os elementos do ativo, do passivo e dos fundos próprios, a incluir nas demonstrações financeiras consolidadas encontram-se valorizados segundo critérios de valorimetria uniformes e de acordo com o previsto no POCISSSS, aprovado pelo Decreto-Lei nº 12/2002, de 25 de janeiro.

Constitui derrogação à norma enunciada anteriormente, a valorimetria aplicável aos investimentos financeiros do Fundo de Estabilização Financeira da Segurança Social (FEFSS) gerido pelo IGFSS, aprovados pelo Conselho Diretivo do IGFSS em dezembro de 2003, após obtenção de parecer favorável da Comissão Fiscalizadora e ao abrigo da alínea a) do nº 1 do artigo 7º dos Estatutos do IGFSS, aprovados pelo Decreto-Lei nº 449-A/99, de 4 de novembro.

Os critérios valorimétricos estabelecidos no POCISSSS no que respeita à carteira de investimentos do FEFSS, foram derogados por forma a que fosse adotado, na conta individual e na conta consolidada, o critério do justo valor na valorização dos investimentos financeiros de negociação e do custo amortizado para efeito da carteira em convergência, de acordo com o referido Normativo de Valorimetria do FEFSS (Regulamento específico do IGFSS - baseado na Norma 26/2002-R do ISP, de 31-12-2002).

A Comissão de Normalização Contabilística da Administração Pública emitiu em 31 de julho de 2008 o seguinte Parecer: “A utilização do “Normativo específico de valorimetria do FEFSS”, que contempla a utilização do “justo valor”, na valorização dos ativos melhora a utilidade da informação financeira e permite atingir a imagem verdadeira e apropriada da posição financeira e dos resultados do IGFSS, IP.

As normas internacionais e nacionais de contabilidade, em sede de consolidação de contas, admitem a derrogação de disposições das políticas contabilísticas desde que isso permita a apresentação de uma imagem mais adequada da realidade do grupo público.

De acordo com o exposto, considera-se que a derrogação à uniformização dos critérios de valorimetria nas contas consolidadas da Segurança Social, apresentada no Anexo às respetivas demonstrações financeiras, pode ser admitida.”

A avaliação dos ativos que compõem o património do FEFSS é efetuada segundo o Normativo de Valorimetria do referido Fundo, que a seguir se transcreve:

Normativo de valorimetria a aplicar ao Fundo de Estabilização Financeira da Segurança Social (FEFSS)

Artigo 1º - Organização do FEFSS

Para efeitos de valorimetria, a carteira do Fundo de Estabilização Financeira da Segurança Social (FEFSS) será segmentada em duas componentes:

- a) Investimento em Convergência, que inclui os títulos de rendimento fixo com perspetiva de permanência até à maturidade, nos termos do artigo 10º, destinados a assegurar uma adequada estabilização da rentabilidade e da volatilidade da carteira do FEFSS;
- b) Investimento a Mercado, composta pelos ativos não incluídos na componente de Investimento em Convergência.

Artigo 2º - Contabilização

1 - O FEFSS está sujeito, no aspeto contabilístico, ao presente normativo de valorimetria, à disciplina do POCISSSS - Plano Oficial de Contabilidade das Instituições do Sistema de Solidariedade e Segurança Social, aplicando-se supletivamente as normas" contabilísticas internacionalmente aceites, nomeadamente no que se refere aos critérios valorimétricos.

2 - Os valores contabilizados no FEFSS correspondem ao período entre 1 de janeiro e 31 de dezembro.

3 - As transferências para capitalização são consideradas na conta 7983, de acordo com o estipulado no POCISSSS e na conta 6983 como contrapartida da incorporação no património adquirido.

4 - Os juros de títulos de rendimento fixo adquiridos mas não recebidos devem ser contabilizados sempre que sejam apresentados relatórios sobre a situação financeira do fundo.

5 - Não devem ser contabilizados como rendimento, juros cujo recebimento seja considerado duvidoso, assim como quaisquer juros já vencidos, cujo pagamento se encontre suspenso.

6 - Os juros correspondentes à parte fixa dos títulos de participação devem ter tratamento idêntico aos juros das obrigações.

7 - Os ativos da componente de Investimento em Convergência serão contabilizados pelo seu valor de aquisição, sendo este ajustado de forma escalonada até ao momento de reembolso desses títulos, com base no respetivo valor de reembolso e na respetiva taxa efetiva de capitalização.

8 - Em ambas as componentes de Investimento em Convergência e de Investimento a Mercado, os ganhos ou perdas resultantes da avaliação, alienação ou reembolso dos investimentos serão contabilizados nas respetivas contas de resultados, proveitos ou custos, respetivamente:

a) pela diferença entre o valor decorrente da avaliação e o valor pelo qual se encontram contabilizadas, isto é pelo valor de aquisição corrigido pelo efeito de valorização, tratando-se das avaliações;

b) pela diferença entre o produto da venda e o valor pelo qual se encontram contabilizadas, isto é pelo valor de aquisição corrigido pelo efeito de valorização, tratando-se de alienação ou reembolso.

9 - Os prémios de reembolso das obrigações devem ser contabilizados na conta de rendimentos.

Artigo 3º - Princípios gerais de avaliação

1 - Sem prejuízo do estabelecido adiante, e tomando em consideração as disposições específicas do presente normativo, os ativos que compõem o património do FEFSS devem ser avaliados pelo seu justo valor, devendo o IGFSS:

a) Adotar políticas e procedimentos de avaliação adequados, no sentido de assegurar que as estimativas do justo valor de cada ativo sejam obtidas com uma base segura e consistente;

b) Adotar critérios e pressupostos de avaliação uniformes, relativamente aos ativos que compõem o património do FEFSS.

2 - Para os ativos que se encontrem admitidos à negociação em bolsas de valores ou em mercados regulamentados o justo valor deve ser o respetivo preço de mercado.

3 - O IGFSS não deve utilizar o preço de mercado de um ativo para efeitos de determinação do seu justo valor sempre que esse preço não tenha sido obtido através de transações normais de mercado.

4 - Para efeito do número anterior, presume-se que o preço de mercado de um ativo não foi obtido através de transações normais de mercado quando, nomeadamente:

a) Esse preço reflete uma transação com uma entidade que apresenta graves dificuldades financeiras;

b) Esse preço teria sido diferente se fosse objeto de uma negociação isolada, em vez de ter ocorrido em conjunto com outras transações, contratos ou acordos entre as entidades intervenientes;

c) Esse preço teria sido diferente se não tivesse ocorrido uma transação entre entidades pertencentes ao mesmo grupo;

d) Tenham sido publicamente admitidos erros na determinação desse preço.

5 - Para os ativos que se encontrem admitidos à negociação em bolsas de valores ou em mercados regulamentados, cujo valor de cotação raramente se encontre disponível ou cujas quantidades transacionadas nessas bolsas ou mercados forem insignificantes face à quantidade de transações efetuadas em sistemas de negociação especializados e internacionalmente reconhecidos, o IGFCSS utilizará, em alternativa ao preço de mercado, os preços praticados nesses sistemas.

6 - Os ativos que não se encontrem admitidos à negociação em bolsas de valores ou em mercados regulamentados, e bem assim, os ativos correspondentes às situações do n.º 3 devem ser avaliados tendo por base o seu presumível valor de realização, calculado nos termos definidos no artigo 6º, devendo para o efeito considerar-se toda a informação relevante disponível sobre o emitente, bem como as condições de mercado vigentes no momento de referência da avaliação.

7 - Sempre que sejam utilizados modelos de avaliação para efeito de determinação do presumível valor de realização, o IGFCSS terá em consideração os seguintes princípios:

a) Quando, para um determinado ativo financeiro, exista algum modelo de avaliação utilizado pela generalidade do mercado e que tenha demonstrado fornecer estimativas fiáveis, deve ser esse o modelo a utilizar;

b) Os modelos de avaliação devem ser baseados em metodologias económicas reconhecidas e usualmente utilizadas para avaliar o tipo de ativos financeiros em causa, e a sua validade deve ser testada usando preços de transações efetivamente verificadas;

c) As estimativas e os pressupostos utilizados nos modelos de avaliação devem ser consistentes com a informação disponível que o mercado utilizaria para a fixação do preço de transação desse ativo.

8 - Quando, para efeito da determinação do justo valor, um ativo não puder ser avaliado de forma fiável por qualquer um dos critérios anteriormente descritos, deverá ser efetuada uma avaliação prudente que tenha em conta as características do ativo em causa.

9 - Na avaliação de ativos expressos em moeda diferente do euro serão aplicadas as taxas de câmbio indicativas fornecidas diariamente pela agência de informação financeira Bloomberg.

10 - A avaliação dos instrumentos financeiros derivados, bem como dos ativos financeiros envolvidos em operações de reporte e de empréstimo de valores, deve ser feita, com as devidas adaptações, nos termos do artigo 5º e seguintes.

Artigo 4º - Periodicidade e momento de referência da avaliação

1 - Os instrumentos financeiros que compõem o património do FEFSS devem, no mínimo, ser avaliados com periodicidade mensal, salvo se a natureza do instrumento, nomeadamente por força da sua reduzida

liquidez, permita justificar uma periodicidade diferente.

2 - Sem prejuízo do disposto no número seguinte, o preço dos ativos deve referir-se à data a que se reporta a informação relativa ao valor do fundo ou ao dia útil imediatamente anterior, no caso dessa data não corresponder a um dia útil.

3 - Os juros vencidos dos títulos de rendimento fixo devem ser contados até à data de referência da avaliação.

4 - Consideram-se integrantes do património do FEFSS todos os ativos resultantes de transações realizadas até à data de referência da avaliação, ainda que estejam pendentes de liquidação.

Artigo 5º - Avaliação a justo valor: instrumentos financeiros admitidos à negociação

1 - O justo valor dos instrumentos financeiros admitidos à negociação em bolsas de valores ou em mercados regulamentados deve corresponder à cotação de fecho ou ao preço de referência divulgado pela instituição gestora do mercado financeiro em que esses instrumentos se encontrem admitidos à negociação.

2 - No caso de instrumentos financeiros admitidos à negociação em mais de uma bolsa de valores ou mercado regulamentado, o valor a considerar deve refletir os preços praticados no mercado principal ("primary exchange") conforme publicado na agência de informação financeira Bloomberg.

3 - Sem prejuízo do disposto no n.º 5 do artigo 3º, os instrumentos financeiros admitidos à negociação em bolsas de valores ou em mercados regulamentados que não tenham sido transacionados durante os 30 dias antecedentes ao dia de referência da avaliação, são equiparados, para efeitos de aplicação do presente normativo, a instrumentos financeiros não admitidos à negociação.

Artigo 6º - Avaliação a justo valor: instrumentos financeiros não admitidos à negociação

1 - O justo valor dos instrumentos financeiros não admitidos à negociação em bolsas de valores ou em mercados regulamentados deve ser obtido por aplicação da seguinte sequência de prioridades:

1ª Preço praticado em sistemas de negociação especializados e internacionalmente reconhecidos, nos termos do n.º 5 do artigo 3º;

2ª Na impossibilidade de aplicar o disposto na prioridade anterior, valor de realização obtido por consulta a potenciais contrapartes credíveis;

3ª Na impossibilidade de aplicar as prioridades anteriores; podem ser adotados modelos de avaliação universalmente aceites nos mercados financeiros, baseados na análise fundamental e na metodologia do desconto dos fluxos financeiros subjacentes.

2 - Para os instrumentos financeiros em processo de admissão à negociação, o IGFSS pode adotar critérios baseados na avaliação de instrumentos financeiros da mesma espécie, emitidos pela mesma entidade e que

se encontrem admitidos à negociação, tendo em conta nomeadamente a fungibilidade e a liquidez entre as emissões.

Artigo 7º - Participações em instituições de investimento coletivo

O justo valor das participações em instituições de investimento coletivo deve corresponder ao seu valor patrimonial.

Artigo 8º - Terrenos ou edifícios

1 - O valor de mercado, ou seja, o preço pelo qual os terrenos e edifícios poderiam ser vendidos, à data da avaliação, por contrato privado celebrado entre um vendedor e um comprador interessados e independentes, subentendendo-se que o bem é objeto de uma oferta pública no mercado, que as condições deste permitem uma venda regular e que se dispõe de um prazo normal para negociar a venda, tendo em conta a natureza do bem;

2 - Determina-se o valor de mercado através de uma avaliação separada de cada terreno ou edifício, devendo aquele valor resultar da avaliação efetuada por um perito independente e cuja capacidade técnica seja devidamente comprovada. Adicionalmente, a avaliação deverá ser realizada nos termos definidos no número 1 e, supletivamente, nas normas contabilísticas, internacionalmente aceites.

3 - Devem ser efetuadas avaliações separadas de cada terreno ou edifício pelo menos todos os cinco anos, sem embargo de avaliações mais frequentes quando se observarem alterações significativas do mercado.

4 - No primeiro período de cinco anos é utilizado, para efeitos de avaliação, o valor da transação de aquisição.

Artigo 9º - Empréstimos de valores e depósitos

Os créditos decorrentes de empréstimos de valores, os depósitos bancários e outros ativos de natureza monetária devem ser avaliados ao seu valor nominal, tomando-se em consideração as respetivas características intrínsecas.

Artigo 10º - Ativos a deter até à maturidade

1 - Os títulos de rendimento fixo incluídos na componente de Investimento em Convergência são avaliados pelo seu valor de aquisição ajustado de forma escalonada até ao momento de reembolso desses títulos, com base no respetivo valor de reembolso e na respetiva taxa efetiva de capitalização.

2 - Apenas poderão ser incluídos na componente Investimento em Convergência ativos relativamente aos

quais seja permanentemente mantida a capacidade, a determinar nos termos do artigo 11º, e intenção para os deter até à maturidade e cujo exercício de call option antes da maturidade, quando exista, não seja previsível.

3 - Em nenhum ano, o valor do Fundo deduzido do montante afeto à componente Investimento em Convergência pode ser inferior às necessidades de utilização previstas para o ano seguinte.

4 - Se o IGFSS vender, antes da maturidade, algum título de rendimento fixo que se destinava a ser detido pelo fundo até à maturidade e que se encontrava avaliado ao valor de aquisição ajustado, todos os outros títulos de rendimento fixo a deter até à maturidade que façam parte do património do fundo devem passar a ser avaliados ao seu justo valor, pelo menos durante o exercício de ocorrência da venda e nos dois exercícios posteriores.

5 - O disposto no número anterior não se aplicará se a venda tiver sido determinada por circunstâncias extraordinárias que não poderiam ser pré-determinadas ou se a quantidade e valor dos títulos em causa tenha sido insignificante relativamente à quantidade e valor dos títulos a deter até à maturidade existentes na carteira do fundo.

Artigo 11º - Capacidade de detenção até à maturidade

1 - Para aferir a capacidade de deter ativos até à respetiva maturidade, os mesmos devem ser sujeitos ao seguinte teste:

- a) Projeta-se o valor da componente Investimento em Convergência até ao ano de vencimento do título com maior prazo de maturidade;
- b) Compara-se o valor calculado em a) com o valor projetado mais recente sobre a evolução do FEFS. Esta comparação deve ser realizada para cada ano;
- c) o valor da componente Investimento em Convergência tem que ser tal que, em nenhum ano, o valor calculado em a) ultrapasse o valor projetado do FEFS;

2 - Para o cálculo referido em 1., pode ser considerado como data de maturidade de um título aquela para a qual o FEFS detenha uma opção irrevogável e unilateral de venda, sendo necessariamente o seu valor igual ou superior ao valor do título estimado de acordo com o método de convergência também à mesma data;

3 - Caso da realização do teste descrito em 1. resulte um excesso da componente Investimento em Convergência, esse excesso deverá passar a ser valorizado ao seu justo valor. Subsequentemente, apenas poderão ser integrados títulos na componente Investimento em Convergência quando:

- a) Existir capacidade de acordo com o teste descrito em 1;
- b) Existam expectativas de que a capacidade se manterá no médio prazo;

c) Se houverem passado pelo menos dois anos.

Artigo 12º - Procedimentos internos

Os casos previstos no nº 4 do artigo 3º e no artigo 6º serão obrigatoriamente objeto de definição e fundamentação quanto aos critérios e modelos utilizados para determinação do justo valor dos ativos.

Artigo 13º - Certificação

Os procedimentos implementados e os elementos de suporte utilizados pelo IGFSS para a avaliação dos ativos que compõem o património do FEFSS serão objeto de apreciação anual pela Comissão de Fiscalização do IGFSS.

Artigo 14º - Revogações

Com a entrada em vigor da presente norma são revogadas todas as disposições anteriores relativas à avaliação dos ativos que compõem o património do FEFSS.

Artigo 15º - Entrada em vigor

O presente normativo aplica-se pela primeira vez à avaliação do património do FEFSS correspondente ao encerramento de contas do ano 2003.

No exercício de 2012, as amortizações foram efetuadas pela aplicação do disposto do Decreto Regulamentar nº 2/90, de 12 de janeiro, para os bens adquiridos até 2001 (exclusive), prosseguindo esse regime até ao final da vida útil dos bens e para os bens adquiridos após 2001, por aplicação do disposto na Portaria nº 671/2000 (II Série), de 17 de Abril, que aprovou as instruções regulamentadoras do cadastro e inventário dos bens do Estado e o respetivo classificador geral, contendo ainda as respetivas taxas de depreciação a aplicar a esses bens.

CSS 2012 - Anexo às Demonstrações
Financeiras e Orçamentais Consolidadas

No quadro seguinte encontram-se traduzidos os critérios de valorimetria aplicados ao Imobilizado, Existências e Títulos Negociáveis:

Critérios de Valorimetria

Unidade monetária: Euro

	Justo valor	Valor de mercado	Critérios de valorimetria POCISSSS	Total
ATIVO				
Imobilizado				
Bens de domínio público				
451-Terrenos e recursos naturais				
452-Edifícios				
453-Outras construções e infra-estruturas				
455-Bens do património histórico, artístico e cultural				
459-Outros bens de domínio público				
445-Imobilizações em curso				
446-Adiantamentos por conta de bens de domínio público				
Imobilizações incorpóreas:			956.857,60	956.857,60
431-Despesas de instalação			262.502,53	262.502,53
432-Despesas de investigação e de desenvolvimento				
433-Propriedade industrial e outros direitos			694.355,07	694.355,07
443-Imobilizações em curso				
449-Adiantamentos por conta de imobilizações incorpóreas				
Imobilizações corpóreas:	0,00	0,00	636.844.232,07	636.844.232,07
421-Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	35.805.329,16	35.805.329,16
422-Edifícios e outras construções	0,00	0,00	191.616.612,55	191.616.612,55
423-Equipamento básico	0,00	0,00	326.356.639,63	326.356.639,63
424-Equipamento de transporte	0,00	0,00	13.642.558,48	13.642.558,48
425-Ferramentas e utensílios	0,00	0,00	250.282,25	250.282,25
426-Equipamento administrativo	0,00	0,00	55.137.735,14	55.137.735,14
427-Taras e vasilhame	0,00	0,00	211,59	211,59
429-Outras imobilizações corpóreas	0,00	0,00	7.106.638,41	7.106.638,41
442-Imobilizações em curso	0,00	0,00	6.795.086,67	6.795.086,67
448-Adiantamentos por conta de imobilizações corpóreas	0,00	0,00	133.138,19	133.138,19
Investimentos financeiros:	103.492.938,03	19.844.196,50	152.293.722,81	275.630.857,34
411-Partes de capital	103.492.938,03	0,00	3.692.379,67	107.185.317,70
412-Obrigações e títulos de participação	0,00	0,00	228.609,05	228.609,05
413-Empréstimos de financiamento	0,00	0,00	0,00	
414-Investimentos em imóveis	0,00	19.844.196,50	85.125.153,25	104.969.349,75
415-Outras aplicações financeiras	0,00	0,00	63.247.580,84	63.247.580,84
441-Imobilizações em curso	0,00	0,00	0,00	0,00
447-Adiantamentos por conta investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	
Existências:	0,00	0,00	1.531.355,69	1.531.355,69
Títulos negociáveis:	10.509.049.343,61	0,00		11.631.485.343,61
151-Ações	1.247.249.163,86			1.247.249.163,86
152-Obrigações e títulos de participação	0,00			0,00
153-Títulos da dívida pública	9.078.544.962,23			10.200.980.962,23
159-Outros títulos	5.319.291,87			5.319.291,87
18-Outras aplicações de tesouraria	177.935.925,65			177.935.925,65

13 - JUSTIFICAÇÃO DA AMORTIZAÇÃO DO VALOR DA RUBRICA “DIFERENÇAS DE CONSOLIDAÇÃO” PARA ALÉM DO PERÍODO DE CINCO ANOS.

Nada a assinalar.

14 - OPÇÃO USADA PELO CONJUNTO DAS ENTIDADES INCLUÍDAS NA CONSOLIDAÇÃO QUANTO À CONTABILIZAÇÃO DAS PARTICIPAÇÕES EM EMPRESAS ASSOCIADAS.

A valorização dos investimentos financeiros em “partes de capital” foi efetuada pelo “Método de equivalência patrimonial” quando essa participação é superior a 20%, exceto nos casos em que existiram restrições severas e duradouras que prejudiquem significativamente a capacidade de transferência de fundos para a entidade detentora.

IV - INFORMAÇÕES RELATIVAS A COMPROMISSOS

15 - MONTANTE GLOBAL DOS COMPROMISSOS FINANCEIROS QUE NÃO FIGUREM NO BALANÇO CONSOLIDADO, NA MEDIDA EM QUE A SUA INDICAÇÃO SEJA ÚTIL PARA A APRECIÇÃO DA SITUAÇÃO FINANCEIRA DO CONJUNTO DAS ENTIDADES COMPREENDIDAS NA CONSOLIDAÇÃO.

Os compromissos financeiros imediatos encontram-se evidenciados no balanço consolidado.

16 - DESCRIÇÃO DAS RESPONSABILIDADES DAS ENTIDADES INCLUÍDAS NA CONSOLIDAÇÃO POR AVALES E GARANTIAS PRESTADAS, DESDOBRANDO – AS DE ACORDO COM A NATUREZA DESTAS E MENCIONANDO EXPRESSAMENTE AS GARANTIAS REAIS.

Anos ⁽¹⁾	Posição em 01/01/2012	Concedidas no ano	Canceladas		Posição em 31/12/2012	Obsevações
			Natureza	Valor		
Outras Garantias	0,00	62.500.000,00		0,00	62.500.000,00	Linha de crédito de Apoio à economia social 1 e 2
Total	0,00	62.500.000,00		0,00	62.500.000,00	

(1) Quando aplicável

No exercício de 2012, foi constituído junto do Montepio Geral um depósito a prazo no montante de 62.500.000,00 euros no âmbito do protocolo de apoio à economia social e de incentivo e fortalecimento da capacidade das IPSS no desempenho das atividades, designadamente, as que possuam problemas de tesouraria de curto prazo resultantes de investimentos ao abrigo do PARES e do POPH.

V - INFORMAÇÕES RELATIVAS A POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS

17- INDICAÇÃO DOS CRITÉRIOS DE VALORIMETRIA APLICADOS ÀS VÁRIAS RUBRICAS DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS CONSOLIDADAS E MÉTODOS UTILIZADOS NO CÁLCULO DOS AJUSTAMENTOS DE VALOR, DESIGNADAMENTE AMORTIZAÇÕES E PROVISÕES.

As principais políticas contabilísticas adotadas na preparação das demonstrações financeiras consolidadas anexas são as seguintes:

- 1. Bases de apresentação

As demonstrações financeiras consolidadas anexas foram preparadas de acordo com o POCISSSS, sendo que nas omissões existentes se remeteu para o POCP, norma hierarquicamente superior, que remete para o POC o tratamento dos investimentos financeiros. Tendo presente a alteração legislativa ocorrida em 2009 de substituição com efeitos a 2010 do POC pelo Sistema de Normalização Contabilística (SNC), utilizaram-se, para efeitos de interpretação, alguns princípios contabilísticos aplicáveis à consolidação das Normas Internacionais de Relato Financeiro (“IFRS”), tal como adotadas na União Europeia. Estas correspondem às Normas Internacionais de Relato Financeiro, emitidas pelo International Accounting Standards Board (“IASB”) e interpretações emitidas pelo International Financial Reporting Interpretations Committee (“IFRIC”) ou pelo anterior Standing Interpretations Committee (“SIC”), que tenham sido adotadas na União Europeia à data de publicação de contas.

As demonstrações financeiras consolidadas anexas foram preparadas a partir dos registos contabilísticos maioritariamente apoiados no SIF das diversas entidades incluídas no perímetro de consolidação, ajustados no processo de consolidação, no pressuposto da continuidade das operações e tomando por base o custo histórico, exceto para determinados investimentos em imóveis que se encontram registadas pelo justo valor, pelo custo matricial, pelo valor de avaliação, pelo valor da dação em cumprimento de dívidas à Segurança Social.

- 2. Princípios de consolidação

As diversas entidades incluídas no perímetro de consolidação foram incluídas nestas demonstrações financeiras consolidadas pelo método de simples agregação, de acordo com o ponto 6.5 – “Métodos de consolidação”, previsto na orientação n.º 1/2010 «Orientação genérica relativa à consolidação de contas no âmbito do setor público administrativo» anexa à Portaria n.º 474/2010 de 1 de julho. As entidades incluídas nas demonstrações financeiras encontram-se detalhadas na Nota 1. As transações e os saldos entre as entidades da Segurança Social são eliminados no processo de consolidação.

- 3. Imobilizações corpóreas

Os imobilizados corpóreos encontram-se registados ao custo de aquisição ou de produção, de acordo com os princípios contabilísticos geralmente aceites, deduzido das amortizações acumuladas.

As amortizações são calculadas, após o início de utilização dos bens, pelo método das quotas constantes em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens e registadas por contrapartida da rubrica "Amortizações" da demonstração consolidada dos resultados.

A respeito das amortizações, o exercício de 2011 regulou-se pela aplicação do disposto no Decreto Regulamentar n.º 2/90 para os bens adquiridos até 2001 (exclusive), prosseguindo esse regime até ao final da vida útil dos bens. Aos bens adquiridos em 2001 e anos subsequentes aplica-se o definido na Portaria n.º 671/2000 (II Série) de 17 de abril, que aprovou as instruções regulamentadoras do cadastro e inventário dos bens do Estado (CIBE) e respetivo classificador geral, contendo ainda as taxas de depreciação a aplicar a esses bens.

Em regra, são totalmente amortizados no ano de aquisição ou produção os bens sujeitos a depreciação, em mais de um ano económico, cujos valores respeitem os limites fixados no artigo 34.º do CIBE.

As despesas com reparação e manutenção dos imobilizados corpóreos são consideradas como custo no exercício em que ocorrem.

Os imobilizados corpóreos em curso, os quais representam ativos fixos ainda em fase de construção, encontram-se registados ao custo de aquisição. Estes ativos fixos são amortizados a partir do momento em que os ativos subjacentes estejam disponíveis para uso.

As mais ou menos valias resultantes da venda ou abate dos imobilizados corpóreos são determinadas como a diferença entre o preço de venda e o valor líquido contabilístico na data de alienação/abate, sendo registadas na demonstração dos resultados como "Proveitos extraordinários" ou "Custos extraordinários".

• 4. Investimentos em imóveis

Os investimentos em imóveis compreendem, essencialmente, edifícios e outras construções detidos para auferir rendimento ou valorização do capital ou ambos e não para uso na produção ou fornecimento de bens, serviços ou para fins administrativos ou para venda no decurso da atividade corrente.

São consideradas investimentos em imóveis, de acordo com as IFRS, os investimentos em imóveis em desenvolvimento, que reúnam as condições para que o seu justo valor seja fielmente determinável. Considera-se que os investimentos em imóveis em desenvolvimento reúnem as condições para que o seu justo valor seja fielmente determinável quando existe uma probabilidade elevada de a propriedade ser concluída num prazo relativamente curto.

Os ativos da Segurança Social que se qualificam como investimentos em imóveis só passam a ser reconhecidos como tal após o início da sua utilização. Até ao momento em que o ativo se qualifica como investimento em imóveis, o mesmo ativo é registado pelo seu custo de aquisição ou produção na rubrica de "Investimentos em imóveis em curso".

Os custos incorridos com investimentos em imóveis em utilização, nomeadamente manutenções e reparações são reconhecidos na demonstração dos resultados do exercício a que se referem. As

beneficiações, relativamente às quais se estima que gerem benefícios económicos adicionais futuros, são capitalizadas na rubrica de “Investimentos em imóveis”.

- 5. Locações

Os contratos de locação são classificados como (i) locações financeiras se através deles forem transferidos substancialmente todos os riscos e vantagens inerentes à posse, e como (ii) locações operacionais se através deles não forem transferidos substancialmente todos os riscos e vantagens inerentes à posse do ativo sob locação.

A classificação das locações em financeiras ou operacionais é feita em função da substância e não da forma do contrato.

Os imobilizados corpóreos adquiridos mediante contratos de locação financeira, bem como as correspondentes responsabilidades, são contabilizados pelo método financeiro, reconhecendo o ativo fixo, as amortizações acumuladas correspondentes e as dívidas pendentes de liquidação de acordo com o plano financeiro contratual ao justo valor ou se inferior ao valor presente dos pagamentos mínimos a efetuar até ao final do contrato. Adicionalmente, os juros incluídos no valor das rendas e as amortizações dos ativos fixos tangíveis são reconhecidos como custos na demonstração dos resultados do exercício a que respeitam.

Nas locações consideradas como operacionais, as rendas devidas são reconhecidas como custo na demonstração dos resultados numa base linear durante o período do contrato de locação.

- 6. Subsídios governamentais ou de outras entidades públicas

Os subsídios governamentais são reconhecidos de acordo com o seu justo valor quando existe uma garantia razoável que irão ser recebidos e que a Segurança Social irá cumprir com as condições exigidas para a sua concessão.

Os subsídios à exploração são reconhecidos na demonstração dos resultados de acordo com os custos incorridos.

Os subsídios ao investimento, relacionados com a aquisição de ativos fixos, são incluídos na rubrica “proveitos diferidos” e são creditados na demonstração dos resultados, em quotas constantes, durante o período estimado de vida útil dos ativos adquiridos.

- 7. Provisões do Ativo

São efetuados testes de imparidade sempre que seja identificado um evento ou alteração nas circunstâncias que indiquem que o montante pelo qual o ativo se encontra registado possa não ser recuperado.

Sempre que o montante pelo qual o ativo se encontra registado é superior à sua quantia recuperável, é reconhecida uma provisão, registada na demonstração consolidada dos resultados na rubrica Provisões.

A quantia recuperável é a mais alta do preço de venda líquido e do valor de uso. O preço de venda líquido é o montante que se obteria com a alienação do ativo, numa transação entre entidades independentes e conhecedoras, deduzido dos custos diretamente atribuíveis à alienação. O valor de uso é o valor presente dos fluxos de caixa futuros estimados que são esperados que surjam do uso continuado do ativo e da sua alienação no final da sua vida útil. A quantia recuperável é estimada para cada ativo, individualmente ou, no caso de não ser possível, para a unidade geradora de fluxos de caixa à qual o ativo pertence.

Desconhecendo-se o valor de mercado dos investimentos financeiros, são constituídas provisões com base na comparação entre o custo de aquisição/constituição e o valor de capital próprio da empresa de acordo com as contas disponíveis (proporcional à participação). Quando os capitais próprios das empresas participadas se apresentam negativos, são constituídas provisões para cobertura da totalidade da participação.

São calculadas provisões para cobranças duvidosas, de acordo com os critérios do POCISSSS, isto é, a uma taxa de 25% para as dívidas com prazo de vencimento superior a 6 meses e inferior a um ano, a uma taxa de 50% para as dívidas com prazo de vencimento superior a um ano e inferior a dezoito meses, a uma taxa de 75% para as dívidas com prazo de vencimento superior a dezoito meses e inferior a vinte e quatro meses e uma taxa de 100% para as dívidas em mora há mais de vinte e quatro meses.

A reversão de provisões reconhecidas em períodos anteriores é registada quando se conclui que as provisões reconhecidas já não existem ou diminuíram. Esta análise é efetuada sempre que existam indícios que as provisões anteriormente reconhecidas tenham revertido. A reversão das provisões é reconhecida na demonstração dos resultados como “Proveitos extraordinários”.

O POCISSSS é omissivo para as dívidas que se encontrem em execução fiscal, contencioso ou nos casos de insolvência pelo que também é utilizado o critério acima.

Estas provisões não incluem as dívidas abrangidas por planos de pagamento ou por garantia real prestada, seguro ou caução, com exceção da importância correspondente à percentagem de descoberto ou desconto obrigatório, apesar de englobadas no valor em dívida constante das contas do “*clientes, contribuintes, utentes*” e/ou “*outros devedores*”, nem incluem as dívidas sobre o Estado, Regiões Autónomas e Autarquias Locais.

Também no caso do Fundo de Garantia Salarial, não são seguidos os critérios expostos anteriormente. Dada a característica deste Fundo e face ao elevado risco de cobrança associado às entidades que a ele recorrem, é constituída uma provisão para cobranças duvidosas de 100% dos valores pagos.

• 8. Provisões para riscos e encargos

As provisões são reconhecidas, quando e somente quando, a Segurança Social tem uma obrigação presente (legal ou implícita) resultante de um evento passado, seja provável que para a resolução dessa obrigação ocorra uma saída de recursos e o montante da obrigação possa ser razoavelmente estimado. As provisões

são revistas na data de cada balanço e são ajustadas de modo a refletir a melhor estimativa em 31 de dezembro de 2011.

- 9. Existências

As mercadorias e matérias-primas encontram-se registadas ao custo de aquisição deduzidos dos valores dos descontos obtidos ou estimados obter ou ao valor realizável líquido, dos dois o mais baixo, utilizando-se o custo médio ponderado como método de custeio de saída.

- 10. Clientes e outras dívidas de terceiros

As dívidas de "Clientes, contribuintes e utentes" e as "Outras dívidas de terceiros" são registadas pelo seu valor nominal e apresentadas no balanço consolidado deduzidas de eventuais provisões, reconhecidos na rubrica "Provisões para cobranças duvidosas", por forma refletir o seu valor realizável líquido. Estas rubricas, quando correntes, não incluem juros por não se considerar material o impacto do desconto.

As provisões são registadas na sequência de eventos ocorridos que indiquem, objetivamente e de forma quantificável, que a totalidade ou parte do saldo em dívida não será recebido. Para tal, cada entidade da Segurança Social tem em consideração informação de mercado que demonstre que:

- a contraparte apresenta dificuldades financeiras significativas;
- se verifiquem atrasos significativos nos pagamentos por parte da contraparte;
- se torna provável que o devedor vá entrar em liquidação ou reestruturação financeira.

- 11. Fornecedores e outras dívidas a terceiros

As dívidas a fornecedores e outras dívidas a terceiros são registadas pelo seu valor nominal, dado que não vencem juros e o efeito do desconto é considerado imaterial.

- 12. Conta no Tesouro, depósitos bancários e caixa

Todos montantes incluídos na rubrica de "Conta no Tesouro, depósitos bancários e caixa" são passíveis de ser realizados no curto prazo, pese embora o FEFSS tenha incluído na rubrica "depósitos à ordem" o valor de margens depositadas relativamente a contratos futuros (11.977.524,06 euros em 31 de dezembro de 2012 e 28.286.758,53 euros em 31 de dezembro do ano precedente), o qual só pode ser movimentado na sequência do encerramento das posições em aberto.

Tal como referido na nota n.º 6 os saldos credores de disponibilidades no Balanço são apresentados no Passivo.

- 13. Ativos e passivos contingentes

Os passivos contingentes não são reconhecidos nas demonstrações financeiras consolidadas, sendo os mesmos divulgados no anexo, a menos que a possibilidade de uma saída de fundos afetando benefícios económicos futuros seja remota, caso em que não são objeto de divulgação.

Os ativos contingentes não são reconhecidos nas demonstrações financeiras consolidadas mas divulgados no anexo quando é provável a existência de um benefício económico futuro.

Em 2012, foram constituídas provisões para riscos e encargos no montante de 218.493,95 euros decorrentes dos seguintes processos:

TAC Lisboa - 3ª UO - Proc. n.º 1013/12.5 BELSB	1.446,50
TAC Lisboa - 3ª UO - Proc. n.º 1869/11.9 BELSB	134.597,97
12ª Vara Cível de Lisboa 2ª Secção - Proc. n.º 1372/11.7 TVLSB	10.199,48
Com. Gr. Lisboa Noroeste Sintra Juízos Méd. Inst. Cível 2ª Secção - Proc. n.º 18656/11.7 T2SNT	26.250,00
Tribunal do Trabalho	46.000,00

- 14. Rédito e especialização dos exercícios

Os proveitos são reconhecidos na demonstração dos resultados quando é provável que benefícios económicos futuros fluirão para a Segurança Social e o montante dos proveitos possa ser razoavelmente quantificado.

Os custos e proveitos são contabilizados no período a que dizem respeito, independentemente da data do seu pagamento ou recebimento. Os custos e proveitos cujo valor real não seja conhecido são estimados.

Nas rubricas de Acréscimos e Diferimentos, são registados os custos e os proveitos imputáveis ao período corrente e cujas despesas e receitas apenas ocorrerão em períodos futuros, bem como as despesas e as receitas que já ocorreram, mas que respeitam a período futuros e que serão imputadas aos resultados de cada um desses períodos, pelo valor que lhes corresponde.

- 15. Cedência gratuita de bens do imobilizado

A Comissão Executiva da CNCAP sugeriu, em 07-10-2009, que a cedência gratuita de bens do imobilizado a outras entidades deveria ser reconhecida numa conta a criar para o efeito, no caso a conta 52 "Cedência de ativos". A partir da conta consolidada de 2011 foi acolhido o referido entendimento da CNCAP.

Em 2012, foi cedido um imóvel à Câmara Municipal de Cascais (n.º1 do art.º 7º da Lei n.º 66-B/2012, de 31 de Dezembro) no valor de 29.002,89 euros.

- 16. Eventos subsequentes

Os eventos ocorridos após a data do balanço que proporcionem informação adicional sobre condições que existiam à data do balanço são refletidos nas demonstrações financeiras consolidadas. Os eventos ocorridos após a data do balanço que proporcionem informação sobre condições que ocorram após a data do balanço são divulgados no anexo às demonstrações financeiras consolidadas, se materiais.

- 17. Julgamentos e estimativas

As estimativas contabilísticas mais significativas refletidas nas demonstrações financeiras consolidadas incluem:

a) Vida útil dos imobilizados corpóreos;

b) Registo de provisões para os valores do ativo e provisões para riscos e encargos.

As estimativas foram determinadas com base na melhor informação disponível à data da preparação das demonstrações financeiras consolidadas e com base no melhor conhecimento e na experiência de eventos passados e/ou correntes. No entanto, poderão ocorrer situações em períodos subsequentes que, não sendo previsíveis à data, não foram considerados nessas estimativas. As alterações a essas estimativas, que ocorram posteriormente à data das demonstrações financeiras consolidadas, serão corrigidas em resultados de forma prospetiva.

As principais estimativas e os pressupostos relativos a eventos futuros incluídos na preparação das demonstrações financeiras consolidadas são descritas nas correspondentes notas anexas.

VI - INFORMAÇÕES RELATIVAS A DETERMINADAS RUBRICAS:

18 - COMENTÁRIO DAS RUBRICAS “DESPESAS DE INSTALAÇÃO” E “DESPESAS DE INVESTIGAÇÃO E DE DESENVOLVIMENTO».

Desagregação da Conta 431- “despesas de instalação” por Instituição

Unidade monetária: euro

Instituição	Ativo Bruto	Amortizações acumuladas	Ativo Líquido
ISS	186.686,21	186.686,21	0,00
II	2.252,07	2.252,07	0,00
ISSM, IP-RAM	73.564,25	73.564,25	0,00
Total	262.502,53	262.502,53	0,00

19 - JUSTIFICAÇÃO DA AMORTIZAÇÃO DE “TRESPASSES” PARA ALÉM DO PERÍODO DE CINCO ANOS.

Nada a assinalar.

20 - MOVIMENTOS OCORRIDOS NAS RUBRICAS DO ATIVO IMOBILIZADO CONSTANTES DO BALANÇO CONSOLIDADO E NAS RESPECTIVAS AMORTIZAÇÕES E PROVISÕES DE ACORDO COM QUADROS DO TIPO SEGUINTE:

Unidade monetária: euro

Rubricas	Saldo Inicial	Reavaliações/ Ajustamentos	Aumentos	Alienações	Transferências e Abates	Saldo Final
Imobilizações incorpóreas:						
Despesas de instalação	262.502,53					262.502,53
Despesas de invest. e de desenvolvimento	0,00					0,00
Propriedade industrial e outros direitos	694.355,07					694.355,07
Imobilizações em curso	0,00					0,00
Adiantamentos p/conta de imob.	0,00					0,00
	956.857,60					956.857,60
Imobilizações corpóreas:						
Terrenos e recursos naturais	39.370.546,11		85.497,00		3.650.713,95	35.805.329,16
Edifícios e outras construções	190.758.531,60		8.662.527,85		7.804.446,90	191.616.612,55
Equipamento básico	315.219.638,71		12.342.656,44	3.850,28	1.201.805,24	326.356.639,63
Equipamento de transporte	13.757.958,79		27.210,00	22.944,70	119.665,61	13.642.558,48
Ferramentas e utensílios	250.039,25		243,00		0,00	250.282,25
Equipamento administrativo	55.307.463,97		318.504,87		488.233,70	55.137.735,14
Taras e vasilhame	211,59		0,00		0,00	211,59
Outras imobilizações corpóreas	7.111.990,12		9.719,12		15.070,83	7.106.638,41
Imobilizações em curso	7.367.801,75		10.546.040,63		11.118.755,71	6.795.086,67
Adiantamentos p/conta de imob. Corp.	122.289,67		55.314,82		44.466,30	133.138,19
	629.266.471,56		32.047.713,73	26.794,98	24.443.158,24	636.844.232,07
Investimentos financeiros:						
Partes de capital	130.012.929,81	-15.462.942,29	1.061.650,69	7.369.169,82	1.057.150,69	107.185.317,70
Obrigações e títulos de participação	228.609,05		0,00		0,00	228.609,05
Empréstimos de Financiamento	0,00		0,00		0,00	0,00
Investimentos em imóveis	95.124.142,53		20.672.272,79	5.979.968,84	4.847.096,73	104.969.349,75
Outras aplicações financeiras	737.016,44		62.510.564,40		0,00	63.247.580,84
Imobilizações em curso	0,00		251.092,76		251.092,76	0,00
Adiantamentos p/conta de invest. Fin.	0,00		0,00		0,00	0,00
	226.102.697,83	-15.462.942,29	84.495.580,64	13.349.138,66	6.155.340,18	275.630.857,34
	856.326.026,99	-15.462.942,29	116.543.294,37	13.375.933,64	30.598.498,42	913.431.947,01

Os quadros “desagregação das variações ocorridas em imobilizações corpóreas” e “desagregação das variações ocorridas em investimentos financeiros” que a seguir se apresentam, evidenciam as variações ocorridas no exercício em cada uma das rubricas.

CSS 2012 - Anexo às Demonstrações
Financeiras e Orçamentais Consolidadas

Quadro de desagregação das variações ocorridas em imobilizações corpóreas

(valores em euros)									
Imobilizações corpóreas									
	Terrenos e recursos naturais	Edifícios e outras construções	Equipamento básico	Equipamento de transporte	Ferramentas e utensílios	Equipamento administrativo	Taras e vasilhame	Outras imobilizações corpóreas	Total
Aumentos									
Aquisições	14.015,91	17.715,15	5.444.663,16			31.042,30		2.853,64	16.004.836,37
Integração de imobilizado em curso		4.419.000,04	6.647.525,05						11.066.525,09
Doações		1.009.000,00		27.210,00					1.036.210,00
Transferências obtidas de ISS's									
Valorizações	71.481,09	211.322,06							282.803,15
Reclassificação de contas		2.913.711,79							3.020.521,03
Integração Imobilizado Caixas Previdência		91.778,81	250.468,23		243,00	287.462,57		6.865,48	636.818,09
Total dos aumentos	85.497,00	8.662.527,95	12.342.656,44	27.210,00	243,00	318.504,87	0,00	9.719,12	32.047.713,73
Diminuições									
Alienações			3.850,28	27.555,78					31.406,06
Abates	288.380,36	829.608,82	305.006,80	115.054,53		279.674,09		11.968,35	1.829.692,95
Cedência património									
Transferências cedidas a ISS's									
Integração de imobilizado em curso			1.190,29						10.627.403,39
Reclassificação de contas	3.362.333,59	6.878.931,97	645.139,92			169,48			10.242.455,85
Nota de crédito/ Mov reg a crédito									702.687,35
Transferência para Imob Corporea						208.390,13		3.102,48	478.440,67
Integração Imobilizado Caixas Previdência		91.778,81	250.468,23						553.739,65
Permuta		4.127,30							4.127,30
Total das diminuições	3.650.713,95	7.804.446,90	1.205.655,52	142.610,31	0,00	488.233,70	0,00	15.070,83	24.469.953,22

A diferença apresentada na integração das caixas de Previdência nos aumentos e diminuições de 79.072,44 euros (287.462,57-208.390,13) no equipamento administrativo e de 3.763,00 euros (6.865,48-3102,48) em outras imobilizações corpóreas, deve-se à integração em 2012 da Farmácia da Cimentos - Federação das Caixas de Previdência no ISS, IP.



CSS 2012 - Anexo às Demonstrações
Financeiras e Orçamentais Consolidadas

Quadro de Amortizações e Provisões

Unidade monetária: euro

Rubricas	Saldo Inicial	Reforço	Regularizações	Saldo Final
De bens de domínio público				
Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras construções e infra-estruturas	0,00	0,00	0,00	0,00
Bens património histórico, artístico e cultural	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros bens de domínio público	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
De Imobilizações incorpóreas:				
Despesas de instalação	255.055,40	7.447,13	0,00	262.502,53
Despesas de investigação e desenvolvimento	0,00	0,00	0,00	0,00
Propriedade industrial e outros direitos	694.355,07	0,00	0,00	694.355,07
	949.410,47	7.447,13	0,00	956.857,60
De investimentos em imóveis				
Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	8.152.704,36	3.734.553,85	-1.722.418,53	10.164.839,68
	8.152.704,36	3.734.553,85	-1.722.418,53	10.164.839,68
De Imobilizações corpóreas:				
Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	60.723.189,21	4.494.526,17	-3.214.138,29	62.003.577,09
Equipamento básico	278.157.505,92	23.606.531,01	-2.339.642,85	299.424.394,08
Equipamento de transporte	12.742.652,85	176.251,44	-142.610,31	12.776.293,98
Ferramentas e utensílios	238.325,36	4.183,60	0,00	242.508,96
Equipamento administrativo	53.395.727,14	1.089.036,87	-561.907,03	53.922.856,98
Taras e vasilhame	211,59	0,00	0,00	211,59
Outras imobilizações corpóreas	6.568.448,35	119.598,59	-16.881,01	6.671.165,93
	411.826.060,42	29.490.127,68	-6.275.179,49	435.041.008,61
De Investimentos financeiros:				
Partes de capital	2.981.558,68	204.932,64	-822.602,94	2.363.888,38
Obrigações e títulos de participação	228.609,05	0,00	0,00	228.609,05
Outras aplicações financeiras	191.790,57	2.831,42	-15.806,19	178.815,80
	3.401.958,30	207.764,06	-838.409,13	2.771.313,23
	424.330.133,55	33.439.892,72	-8.836.007,15	448.934.019,12

No IGFSS, no decorrer do exercício de 2012, foram revistos os imobilizados que integravam contabilisticamente as contas 421 – “Terrenos e recursos naturais” e 422 – “Edifícios e outras construções” e efetuadas as devidas correções, apresentando-se a 31 de dezembro de 2012, os seguintes saldos:

Unidade monetária: Euro

	2011	2012	Variação
Conta 4141 – Terrenos	32.135.158,29	34.384.576,05	2.249.417,76
Conta 4142 - Edifícios e Outros	50.130.244,44	54.305.259,07	4.175.014,63
Total dos investimentos em imóveis	82.265.402,73	88.689.835,12	6.424.432,39
Conta 421 – Terrenos	3.487.653,68	138.765,00	-3.348.888,68
Conta 422 - Edifícios e Outros	7.220.716,91	3.812.460,76	-3.408.256,15
Total do imobilizado corpóreo imóveis	10.708.370,59	3.951.225,76	-6.757.144,83

21 - CRÉDITOS SATISFEITOS POR DAÇÃO EM PAGAMENTO OU COMPENSAÇÃO

Encontram-se registados, como dação em pagamento, para saldar dívidas de contribuintes, o montante de 11.298.667,23 €.

(euro)

Classificação Económica		CSS 2012
Capítulo	Designação	
03	Contribuições para a Segurança Social:	11.298.667,23
	IGFSS	6.840.948,80
	IGFSSA	4.457.718,43

22 - INDICAÇÃO DE PARTES DE CAPITAL DETIDAS

Unidade monetária: Euro

Designação	Ativo bruto final (31/12/2011)	Ativo bruto final (31/12/2012)	Provisões	Ativo líquido (31/12/2011)	Parcela detida
FEFSS	126.094.048,52	103.492.938,03	0,00	103.492.938,03	
Portugal Telecom, SGPS, SA	90.160.306,35	75.957.525,51	0,00	75.957.525,51	2,26%
Finpro, SCR, S.A.(anterior Finpro, S.G.P.S., S.A.) ^(a)	19.701.194,76	16.940.685,99	0,00	16.940.685,99	10,01%
ZON Multimédia - Comunicação corporativa	8.283.149,86	10.594.726,56	0,00	10.594.726,56	1,15%
Transurban Group	7.949.397,58	0,00	0,00	0,00	
IGFSS	3.913.514,29	3.682.512,67	2.363.888,38	1.318.624,29	
ADRAVE - Agência Desenv. Região Vale do Ave	24.950,00	24.950,00	10.950,00	14.000,00	6,36%
Gestinsua	18.035,00	18.035,00	18.035,00	0,00	36,07%
Comp. Minas Ouro Penedono	57.385,00	57.385,00	57.385,00	0,00	N/D
Companhia de Pescarias do Algarve	2.495,00	2.495,00	0,00	2.495,00	0,17%
Dilop,SA - Produtos alimentares	590.656,32	0,00	0,00	0,00	
Dilop,SA - Transportes	33.048,77	0,00	0,00	0,00	
Dilop,SA - Charcutaria	15.963,01	0,00	0,00	0,00	
FNM - Produtos Alimentares e de Consumo	92.005,62	0,00	0,00	0,00	
FRME - Fundo Ver. Modern. Tecido Empresarial	2.666.795,72	2.666.795,72	2.009.449,28	657.346,44	3,69%
MARGUEIRA - Soc. Gestão Fundos Investimento	5.114,75	5.114,75	0,00	5.114,75	1,02%
Soc. Hidroeléctrica Revue	268.069,10	268.069,10	268.069,10	0,00	N/D
Sonefe - Soc. Angolana Forn. Energia Eléctrica	138.996,00	0,00	0,00	0,00	
Monte Dálva	0,00	639.668,10	0,00	639.668,10	3,67%
ISS	5.367,00	9.867,00	0,00	9.867,00	
RIBEIRAPERA - Sociedade p/ Desenv. Cast. Pêra, SA	5.367,00	5.367,00	0,00	5.367,00	9,01%
FARMINVESTE - SGPS, SA	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	N/D
Total	130.012.929,81	107.185.317,70	2.363.888,38	104.821.429,32	

N/D - Não Disponível (Cessou atividade/não se dispõe de elementos/processo indemnizatório/falência),

(a) Obtida por referência dos capitais próprios em 30/06/2012

O ativo total da FINPRO em 31/12/2012 era de 387,2 milhões de euros e capitais próprios de 170,6 milhões de euros. A participação do FEFSS no capital da empresa é de 10%. Conforme mencionado no anexo às demonstrações financeiras da FINPRO, dado o atual contexto de mercado, o risco de liquidez apresenta-se como grande preocupação do Conselho de Administração da empresa. Em particular, 100% dos financiamentos terão vencimento em 2013, no montante de 207,7 milhões de euros. Para mitigar o risco de liquidez e no decurso da sua atividade a FINPRO está a dinamizar a alienação da participação representativa de 50% da Portobar Capital Limited (avaliada, com referência a dezembro de 2012, em 221,1 milhões de euros - 213,7 milhões de euros em 31 de dezembro de 2011 - por uma entidade independente de acordo com o método de fluxos de caixa descontados, sem tomar em consideração qualquer ajustamento que poderia ocorrer em resultado da venda forçada da referida participação) tendo para tanto contratado o

Banco de Investimentos Internacional VTB Capital. À data de encerramento das contas havia iniciado, também, contactos e negociações com as diversas entidades financiadoras no sentido de obter prorrogação de prazo para o vencimento dos diversos financiamentos contratados atendendo a que é previsível que o encaixe decorrente da desejada alienação da participação na Portobar ocorra em data posterior à dos vencimentos respetivos, o Conselho de Administração da FINPRO afirma no relatório e contas de 2012 a sua expectativa de que se ultrapasse o risco de cobertura das necessidades no curto prazo

Tendo ocorrido no exercício de 2004 uma redução do capital social para 62.500 euros na Sociedade RIBEIRAPERA, SA, entidade participada, (ao abrigo do disposto no artigo 35.º do Código das Sociedades Comerciais, na redação do Decreto-Lei n.º 162/2002, de 11 de julho), mantendo-se o mesmo número de ações, mas reduzindo-se o valor unitário de 5,0 euros para 1,0 euros, o referido ativo do ISS, IP (registado pelo método do custo), foi ajustado por uma provisão no montante de 21.403,48 euros, relevando-se no ativo líquido do Balanço reportado a 31/12/2009, a quantia recuperável, no montante de 5.367,00 euros, correspondente ao valor nominal da participação detida desde 2004. Decorridos estes anos, considera-se que a referida redução do capital social da participada não será recuperável pelo que no exercício de 2010, ajustou-se tal investimento financeiro permanente, reduzindo-se pelo montante de 21.403,48 euros, o saldo da rubrica 411 – “Partes de capital”.

A variação ocorrida nas partes de capital detidas pelo FEFSS encontra-se detalhada no ponto 31 deste anexo.

Desconhecendo-se o valor de mercado dos investimentos financeiros, a constituição, anulação ou reforço de provisões faz-se com base na comparação entre o valor de aquisição e o valor do capital próprio da empresa de acordo com as contas disponíveis e o valor proporcional à participação detida.

Quando os capitais próprios das participadas se apresentem negativos, são constituídas provisões para a cobertura da totalidade da participação.

CSS 2012 - Anexo às Demonstrações
Financeiras e Orçamentais Consolidadas

23 - INDICAÇÃO DAS OBRIGAÇÕES E TÍTULOS DETIDOS

Designação	Ativo bruto final (31/12/2011)	Ativo bruto final (31/12/2012)	Provisões	Ativo líquido (31/12/2012)
IGFSS	203.170,36	203.170,36	203.170,36	0,00
Obrigações da Companhia Minas Penedono	124.699,48	124.699,48		0,00
Obrigações da Soc. Hidro-Eléctrica - Revué 5%	15.123,55	15.123,55		0,00
Obrigações da Soc. Hidro-Eléctrica - Revué 4%	63.347,33	63.347,33		0,00
Banca dos Casinos	25.438,69	25.438,69	25.438,69	0,00
Obrigações da Vilatêxtil - Soc. Industrial Têxtil, S.A.	25.438,69	25.438,69		0,00
Total	228.609,05	228.609,05	228.609,05	0,00

24 - RELATIVAMENTE AOS ELEMENTOS INCLuíDOS NAS CONTAS “TÍTULOS NEGOCIÁVEIS”, INDICAÇÃO, QUANDO APLICÁVEL, DA NATUREZA, ENTIDADES, QUANTIDADES, VALORES NOMINAIS E VALORES DE BALANÇO.

“TÍTULOS NEGOCIÁVEIS – AÇÕES” – DETIDAS PELO FEFSS

ISIN	Descritivo	Moeda	2011					Movimentos 2012 (Qt)				2012					
			Quantidade 31.12.2011	Valor Aquisição	Valias Acumuladas	Valor de Balanço sem juro	Juro Corrido	Valor de Balanço + Juro Corrido	Entradas	Saídas	Final	Valor Aquisição	Valias Acumuladas	Valor de Balanço sem juro	Juro Corrido	Valor de Balanço + Juro Corrido	
AU000000VAS1	VANGUARD AUST SHARES/AUD	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.573,00	0,00	21.573,00	1.000.140,53	15.717,81	1.019.858,36	0,00	1.019.858,36	
BE0003793107	ABI-Arheuter	EUR	101.775,00	3.796.278,78	1.018.187,60	4.814.466,38	0,00	4.814.466,38	50.318,00	43.744,00	108.349,00	4.809.022,90	2.313.840,36	7.122.863,26	0,00	7.122.863,26	
CA0442020187	ISARES S&P TSV60	CAD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.729,00	0,00	73.729,00	1.000.946,01	5.332,60	1.006.278,61	0,00	1.006.278,61	
CH000249458	SGS	CHF	734,00	784.879,66	153.260,94	938.140,60	0,00	938.140,60	200,00	376,00	566,00	725.806,29	224.067,39	949.873,68	0,00	949.873,68	
CH0008742519	SWISSCOM	CHF	2.978,00	847.662,88	23.489,57	871.152,45	0,00	871.152,45	845,00	1.520,00	2.303,00	692.139,75	59.101,85	751.241,60	0,00	751.241,60	
CH0010532478	Actelion Ltd-Reg	CHF	15.915,00	579.312,49	-157.416,76	421.895,73	0,00	421.895,73	4.224,00	8.100,00	12.140,00	446.703,00	-7.959,90	437.743,10	0,00	437.743,10	
CH0010649532	GIVAUDAN	CHF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.138,00	274,00	864,00	641.489,64	47.717,88	689.207,52	0,00	689.207,52	
CH0011037409	SYNGENTA	CHF	12.664,00	2.542.852,78	319.644,45	2.862.497,23	0,00	2.862.497,23	3.548,00	6.532,00	9.080,00	2.226.552,89	172.976,45	2.399.529,34	0,00	2.399.529,34	
CH0011673834	ZURICH	CHF	19.254,00	3.147.495,74	215.461,77	3.362.957,51	0,00	3.362.957,51	9.623,00	15.223,00	2.587.061,79	472.177,88	3.069.239,67	0,00	3.069.239,67		
CH0012005267	NOVARTIS	CHF	326.314,00	12.269.777,01	2.183.281,88	14.403.058,89	0,00	14.403.058,89	99.406,00	156.488,00	269.234,00	11.118.753,95	1.693.629,19	12.812.383,14	0,00	12.812.383,14	
CH0012020468	ROCHE	CHF	93.388,00	10.292.314,58	1.927.809,53	12.220.124,11	0,00	12.220.124,11	26.795,00	47.609,00	72.534,00	8.902.045,90	2.152.626,08	11.055.271,98	0,00	11.055.271,98	
CH0012139530	CREDIT SUISSE	CHF	146.239,00	4.476.239,00	1.822.458,04	6.302.615,34	0,00	6.302.615,34	72.847,00	126.251,00	199.098,00	2.979.874,53	469.885,16	2.309.493,37	0,00	2.309.493,37	
CH0012139605	ADECCO	CHF	17.107,00	679.622,02	-126.322,78	553.299,24	0,00	553.299,24	4.871,00	8.661,00	13.534,00	510.993,02	19.216,60	530.209,62	0,00	530.209,62	
CH0012214859	HOLCIM	CHF	32.960,00	565.341,14	-204.006,96	1.361.334,18	0,00	1.361.334,18	6.514,00	16.698,00	24.778,00	1.130.722,63	189.267,10	1.372.989,73	0,00	1.372.989,73	
CH0012221716	ABB	CHF	305.501,00	4.418.898,23	20.625,44	4.439.523,67	0,00	4.439.523,67	87.638,00	154.100,00	238.979,00	3.445.993,54	265.690,44	3.711.683,97	0,00	3.711.683,97	
CH0012255151	Swatch Group	CHF	4.082,00	596.970,14	222.371,98	1.179.342,12	0,00	1.179.342,12	1.164,00	2.062,00	3.184,00	856.962,77	359.425,82	1.216.388,59	0,00	1.216.388,59	
CH0012332372	Schweizerische Rauck	CHF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
CH0013841017	Lanza Group Ag-Reg	CHF	6.602,00	349.910,17	-48.741,32	301.168,81	0,00	301.168,81	0,00	6.002,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
CH0014899483	UBS AG	CHF	470.750,00	5.675.615,57	-1.349.948,11	4.325.671,46	0,00	4.325.671,46	134.767,00	225.369,00	370.128,00	4.003.297,06	371.761,89	4.375.078,95	0,00	4.375.078,95	
CH0015037048	Geberit AG - REG	CHF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.114,00	0,00	4.114,00	636.755,17	46.576,02	683.331,19	0,00	683.331,19	
CH0015833463	NESTLE SA REG	CHF	460.952,00	15.531.453,46	4.927.854,63	20.459.308,09	0,00	20.459.308,09	128.782,00	249.025,00	340.699,00	13.577.671,89	3.242.371,01	16.820.042,90	0,00	16.820.042,90	
CH0015955955	Richtmann CF AG	CHF	69.531,00	1.905.172,20	830.047,55	2.735.219,75	0,00	2.735.219,75	19.742,00	35.381,00	53.892,00	1.845.305,25	1.342.064,84	3.187.370,09	0,00	3.187.370,09	
CH0016059513	Transcom Ltd	CHF	43.788,00	1.817.940,45	-512.438,84	1.305.501,61	0,00	1.305.501,61	19.893,00	37.697,00	1.538.601,80	276.920,75	1.259.681,05	0,00	1.259.681,05		
CH0016249468	Julius Baer	CHF	27.380,00	704.592,60	122.233,31	826.825,91	0,00	826.825,91	7.882,00	13.929,00	21.333,00	561.728,21	9.566,25	571.304,46	0,00	571.304,46	
CH0016813611	Swire RE Ltd	CHF	45.236,00	1.955.072,11	-175.198,75	1.779.873,36	0,00	1.779.873,36	12.227,00	23.153,00	35.310,00	1.635.356,37	292.098,97	1.927.494,34	0,00	1.927.494,34	
CH0019034969	CREDIT SUISSE- Rights	CHF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.597,00	73.597,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
CH0019346700	Burj Al Arab- Rights	CHF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.333,00	21.333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DE0005140008	DEUTSCHE BANK	EUR	125.144,00	5.219.867,17	-1.536.371,47	3.683.495,90	0,00	3.683.495,90	62.920,00	52.396,00	125.664,00	5.153.856,65	482.727,88	4.470.128,80	0,00	4.470.128,80	
DE0005190003	BMW	EUR	45.638,00	2.514.550,94	-152.328,00	2.362.222,88	0,00	2.362.222,88	21.933,00	20.744,00	46.829,00	2.863.169,10	552.069,87	3.415.238,97	0,00	3.415.238,97	
DE0005570998	DEUTSCHE TELECOM	EUR	416.584,00	4.583.341,30	-890.324,14	3.693.017,16	0,00	3.693.017,16	199.578,00	182.168,00	433.994,00	4.348.977,26	116.796,83	3.730.178,43	0,00	3.730.178,43	
DE0006410005	DEUTSCHE BOERSE	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.111,00	0,00	25.111,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DE0007073729	RWE	EUR	61.400,00	3.335.589,94	-1.686.579,54	1.649.010,00	0,00	1.649.010,00	32.709,00	23.670,00	56.379,00	3.166.811,17	-966.298,11	2.200.513,06	0,00	2.200.513,06	
DE0007100000	DAMLER AG	EUR	122.602,00	5.275.799,40	-1.117.139,56	4.158.659,84	0,00	4.158.659,84	60.811,00	53.556,00	129.857,00	5.903.619,89	-300.628,95	5.598.991,24	0,00	5.598.991,24	
DE0007154600	SAP	EUR	127.850,00	2.390.042,14	-69.245,12	2.320.797,02	0,00	2.320.797,02	671.155,00	486.303,00	1.842.228,00	7.880.362,22	207.228,56	8.187.590,80	0,00	8.187.590,80	
DE0007228011	SIEMENS	EUR	119.089,00	9.123.795,29	-318.354,63	8.805.440,66	0,00	8.805.440,66	51.679,00	125.936,00	9.503.612,29	848.326,91	10.351.939,20	0,00	10.351.939,20		
DE0007664829	VOLKSWAGEN	EUR	15.977,00	2.297.395,00	14.962,75	2.312.357,75	0,00	2.312.357,75	9.748,00	8.789,00	20.955,00	2.655.649,65	951.736,60	3.607.403,25	0,00	3.607.403,25	
DE0008040005	ALLIANZ	EUR	61.635,00	5.463.331,24	-907.889,39	4.555.442,85	0,00	4.555.442,85	30.513,00	26.252,00	66.896,00	5.868.759,29	1.037.150,51	6.905.900,80	0,00	6.905.900,80	
DE0008430026	MUNICH RE-INS	EUR	22.734,00	2.495.180,05	-324.784,73	2.169.415,32	0,00	2.169.415,32	10.874,00	10.222,00	23.450,00	2.578.498,29	160.731,71	2.739.200,00	0,00	2.739.200,00	
A transportor			11112.720.330,96	2.212.720,38	520.413.051,95	0,00	2.212.720,38	11112.720.330,96	114.501.822,86	16.771.994,30	131.229.817,15	0,00	131.229.817,15	0,00	131.229.817,15	0,00	131.229.817,15

ISIN	Descritivo	Moeda	2011					Movimentos 2012 (Qt)					2012				
			Quantidade 31.12.2011	Valor Aquisição	Valias Acumuladas	Valor de Balanço sem juro	Juro Corrido	Valor de Balanço + Juro Corrido	Entradas	Saídas	Final	Valor Aquisição	Valias Acumuladas	Valor de Balanço sem juro	Juro Corrido	Valor de Balanço + Juro Corrido	
DE000430RND6	Transporte	EUR	119.200.330,96	2.212.720,38	120.413.051,95	0,00	120.413.051,95	0,00	120.413.051,95	0,00	26.816,00	114.501.822,86	16.771.994,30	131.229.817,15	0,00	131.229.817,15	
DE000430RND6	DEUTSCHE BOERSE NEW	EUR	26.816,00	1.321.748,51	-235.432,35	1.086.316,16	0,00	1.086.316,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DE000430RND6	BAF SE	EUR	128.737,00	5.856.176,05	1.081.490,88	6.937.666,93	0,00	6.937.666,93	62.147,00	56.992,00	133.892,00	7.292.176,94	2.234.238,86	9.526.415,80	0,00	9.526.415,80	
DE000430RND6	BAYER AG ORD REG	EUR	113.940,00	5.543.103,00	86.535,97	5.629.638,97	0,00	5.629.638,97	96.076,00	49.551,00	130.465,00	2.301.361,11	1.660.228,85	3.961.589,96	0,00	3.961.589,96	
DE000430RND6	EAON AG	EUR	272.311,00	7.137.682,62	-2.598.255,25	4.539.427,37	0,00	4.539.427,37	138.883,00	116.701,00	221.493,00	6.434.396,26	-2.327.253,89	4.107.136,37	0,00	4.107.136,37	
DE0013213835	BBVA	EUR	680.596,00	5.834.033,96	-1.421.539,88	4.412.514,08	0,00	4.412.514,08	341.699,00	262.257,00	119.598,00	5.373.615,87	-90.728,19	5.303.907,68	0,00	5.303.907,68	
DE0013900137	Banco Santander S. A	EUR	1.157.376,00	2.390.042,14	-69.245,12	2.320.797,02	0,00	2.320.797,02	671.155,00	486.303,00	1.842.228,00	7.880.362,22	207.228,56	8.187.590,80	0,00	8.187.590,80	
DE0014069014	HEROCLERA S.A	EUR	50.840,00	2.930.927,07	-460.130,12	2.462.276,76	0,00	2.462.276,76	250.408,00	224.439,00	53.969,00	2.538.195,73	-192.302,31	2.345.893,42	0,00	2.345.893,42	
DE0045850315	INDOTEX	EUR	29.598,00	1.861.562,84	8.897,40	1.870.420,24	0,00	1.870.420,24	154.151,00	13.187,00	30.765,00	2.067.772,13	3.208.061,10	3.268.061,10	0,00	3.268.061,10	
DE0045850315	INDOTEX	EUR	503.831,00	15.163.613,00	510.827,99	15.674.440,99	0,00	15.674.440,99	118.602,00	50.589,00	156.993,00	20.265.250,00	1.000.000,00	21.265.250,00	0,00	21.265.250,00	
DE0017404018	International Airline	GBP	110.518,00	26.827,11	-73.828,90	154.928,31	0,00	154.928,31	0,00	0,00	110.518,00	268.271,11	-16.873,63	251.393,48	0,00	251.393,48	
DE0017404018	TELEFONICA	EUR	550.643,00	8.786.145,00	-1.414.418,10	7.370.726,90	0,00	7.370.726,90	2.370.329,00	228.687,00	519.753,00	8.088.944,34	-1.280.960,07	5.907.984,07	0,00	5.907.984,07	
DE0061211387	BBVA Rights	EUR	680.596,00	5.834.033,96	-1.421.539,88	4.412.514,08	0,00	4.412.514,08	341.699,00	262.257,00	119.598,00	5.373.615,87	-90.728,19	5.303.907,68	0,00	5.303.907,68	
DE0061211387	BBVA Rights	EUR	680.596,00	5.834.033,96	-1.421.539,88	4.412.514,08	0,00	4.412.514,08	341.699,00	262.257,00	119.598,00	5.373.615,87	-90.728,19	5.303.907,68	0,00	5.303.907,68	
DE0061211387	BBVA Rights	EUR	680.596,00	5.834.033,96	-1.421.539,88	4.412.514,08	0,00	4.412.514,08	341.699,00	262.257,00	119.598,00	5.373.615,87	-90.728,19	5.303.907,68	0,00	5.303.907,68	
DE0061211387	BBVA Rights	EUR	680.596,00	5.834.033,96	-1.421.539,88	4.412.514,08	0,00	4.412.514,08	341.699,00	262.257,00	119.598,00	5.373.615,87	-90.728,19	5.303.907,68	0,00	5.303.907,68	
DE0061211387	BBVA Rights	EUR	680.596,00	5.834.033,96	-1.421.539,88	4.412.514,08	0,00	4.412.514,08	341.699,00	262.257,00	119.598,00	5.373.615,87	-90.728,19	5.303.907,68	0,00	5.303.907,68	
DE0061211387	BBVA Rights	EUR	680.596,00	5.834.033,96	-1.421.539,88	4.412.514,08	0,00	4.412.514,08	341.699,00	262.257,00	119.598,00	5.373.615,87	-90.728,19	5.303.907,68	0,00	5.303.907,68	
DE0061211387	BBVA Rights	EUR	680.596,00	5.834.033,96	-1.421.539,88	4.412.514,08	0,00	4.412.514,08	341.699,00	262.257,00	119.598,00	5.373.615,87	-90.728,19	5.303.907,68	0,00	5.303.907,68	
DE0061211387	BBVA Rights	EUR	680.596,00	5.834.033,96	-1.421.539,88	4.412.514,08	0,00	4.412.514,08	341.699,00	262.257,00	119.598,00	5.373.615,87	-90.728,19	5.303.907,68	0,00	5.303.907,68	
DE0061211387	BBVA Rights	EUR	680.596,00	5.834.033,96	-1.421.539,88	4.412.514,08	0,00	4.412.514,08	341.699,00	262.257,00	119.598,00	5.373.615,87	-90.728,19	5.303.907,68	0,00	5.303.907,68	
DE0061211387	BBVA Rights	EUR	680.596,00	5.834.033,96	-1.421.539,88	4.412.514,08	0,00	4.412.514,08	341.699,00	262.257,00	119.598,00	5.373.615,87	-90.728,19	5.303.907,68	0,00	5.303.907,68	
DE0061211387	BBVA Rights	EUR	680.596,00	5.834.033,96	-1.421.539,88	4.412.514,08	0,00	4.412.514,08	341.699,00	262.257,00	119.598,00	5.373.615,87	-90.728,19	5.303.907,68	0,00	5.303.907,68	
DE0061211387	BBVA Rights	EUR	680.596,00	5.834.033,96	-1.421.539,88	4.412.514,08	0,00	4.412.514,08	341.699,00	262.257,00	119.598,00	5.373.615,87	-90.728,19	5.303.907,68	0,00	5.303.907,68	
DE0061211387	BBVA Rights	EUR	680.596,00	5.834.033,96	-1.421.539,88	4.412.514,08	0,00	4.412.514,08	341.699,00	262.257,00	119.598,00	5.373.615,87	-90.728,19	5.303.907,68	0,00	5.303.907,68	
DE0061211387	BBVA Rights	EUR	680.596,00	5.834.033,96	-1.421.539,88	4.412.514,08	0,00	4.412.514,08	341.699,00	262.257,00	119.598,00	5.373.615,87	-90.728,19	5.303.907,68	0,00	5.303.907,68	
DE0061211387	BBVA Rights	EUR	680.596,00	5.834.033,96	-1.421.539,88	4.412.514,08	0,00	4.412.514,08	341.699,00	262.257,00	119.598,00	5.373.615,87	-90.728,19	5.303.907,68	0,00	5.303.907,68	
DE0061211387	BBVA Rights	EUR	680.596,00	5.834.033,96	-1.421.539,88	4.412.514,08	0,00	4.412.514,08	341.699,00	262.257,00	119.598,00	5.373.615,87	-90.728,19	5.303.907,68	0,00	5.303.907,68	
DE0061211387	BBVA Rights	EUR	680.596,00	5.834.033,96	-1.421.539,88	4.412.514,08	0,00	4.412.514,08	341.699,00	262.257,00	119.598,00	5.373.615,87	-90.728,19	5.303.907,68	0,00	5.303.907,68	
DE0061211387	BBVA Rights	EUR	680.596,00	5.834.033,96	-1.421.539,88	4.412.514,08	0,00	4.412.514,08	341.699,00	262.257,00	119.598,00	5.373.615,87	-90.728,19	5.303.907,68	0,00	5.303.907,68	
DE0061211387	BBVA Rights	EUR	680.596,00	5.834.033,96	-1.421.539,88	4.412.514,08	0,00	4.412.514,08	341.699,00	262.257,00	119.598,00	5.373.615,87	-90.728,19	5.303.907,68	0,00	5.303.907,68	
DE0061211387	BBVA Rights	EUR	680.596,00	5.834.033,96	-1.421.539,88	4.412.514,08	0,00	4.412.514,08	341.699,00	262.257,00	119.598,00	5.373.615,87	-90.728,19	5.303.907,68	0,00	5.303.907,68	
DE0061211387	BBVA Rights	EUR	680.596,00	5.834.033,96	-1.421.539,88	4.412.514,08	0,00	4.412.514,08	341.699,00	262.257,00	119.598,00	5.373.615,87	-90.728,19	5.303.907,68	0,00	5.303.907,68	
DE0061211387	BBVA Rights	EUR	680.596,00	5.834.033,96	-1.421.539,88	4.412.514,08	0,00	4.412.514,08	341.699,00	262.257,00	119.598,00	5.373.615,87	-90.728,19	5.303.907,68	0,00	5.303.907,68	
DE0061211387	BBVA Rights	EUR	680.596,00	5.834.033,96	-1.421.539,88	4.412.514,08	0,00	4.412.514,08	341.699,00	262.257,00	119.598,00	5.373.615,87	-90.728,19	5.303.907,68	0,00	5.303.907,68	
DE0061211387	BBVA Rights	EUR	680.596,00	5.834.033,96	-1.421.539,88	4.412.514,08	0,00	4.412.514,08	341.699,00	262.257,00	119.598,00	5.373.615,87	-90.728,19	5.303.907,68	0,00	5.303.907,68	
DE0061211387	BBVA Rights	EUR	680.596,00	5.834.033,96	-1.421.539,88	4.412.514,08	0,00	4.412.514,08	341.699,00	262.257,00	119.598,00	5.373.615,87	-90.728,19	5.303.907,68	0,00	5.303.907,68	
DE0061211387	BBVA Rights	EUR	680.596,00	5.834.033,96	-1.421.539,88	4.412.514,08	0,00	4.412.514,08	341.699,00	262.257,00	119.598,00	5.373.615,87	-90.728,19	5.303.907,68	0,00	5.303.907,68	
DE0061211387	BBVA Rights	EUR	680.596,00	5.834.033,96	-1.421.539,88	4.412.514,08	0,00	4.412.514,08	341.699,00	262.257,00	119.598,00	5.373.615,87	-90.728,19	5.303.907,68	0,00	5.303.907,68	
DE0061211387	BBVA Rights	EUR	680.596,00	5.834.033,96	-1.421.539,88	4.412.514,08	0,00	4.412.514,08	341.699,00	262.257,00	119.598,00	5.373.615,87	-90.728,19	5.303.907,68	0,00	5.303.907,68	
DE0061211387	BBVA Rights	EUR	680.596,00	5.834.033,96	-1.421.539,88	4.412.514,08	0,00	4.412.514,08	341.699,00	262.257,00	119.598,00	5.373.615,87	-90.728,19	5.303.907,68	0,00	5.303.907,68	
DE0061211387	BBVA Rights	EUR	680.596,00	5.834.033,96	-1.421.539,88	4.412.514,08	0,00	4.412.514,08	341.699,00	262.257,00	119.598,00	5.373.615,87	-90.728,19	5.303.907,68	0,00	5.303.907,68	
DE0061211387	BBVA Rights	EUR	680.596,00	5.834.033,96	-1.421.539,88	4.412.514,08	0,00	4.412.514,08	341.699,00	262.257,00	119.598,00	5.373.615,87	-90.728,19	5.303.907,68	0,00	5.303.907,68	
DE0061211387	BBVA Rights	EUR	680.596,00	5.834.033,96	-1.421.539,88	4.412.514,08	0,00	4.412.514,08	341.699,00	262.257,00	119.598,00	5.373.615,87	-90.728,19	5.303.907,68	0,00	5.303.907,68	
DE0061211387	BBVA Rights	EUR	680.596,00	5.834.033,96	-1.421.539,88	4.412.514,08	0,00	4.412.514,08	341.699,00	262.257,00	119.598,00	5.373.615,87	-90.728,19	5.303.907,68	0,00	5.303.907,68	
DE0061211387	BBVA Rights	EUR	680.596,00	5.834.033,96	-1.421.539,88	4.412.514,08	0,00	4.412.514,08	341.699,00	262.257,00	119.598,00	5.373.615,87	-90.728,19	5.303.907,68	0,00	5.303.907,68	
DE0061211387	BBVA Rights	EUR	680.596,00	5.834.033,96	-1.421.539,88	4.412.514,08	0,00	4.412.514,08	341.699,00	262.257,00	119.598,00	5.373.615,87	-90.728,19	5.303.907,68	0,00	5.303.907,68	
DE0061211387	BBVA Rights	EUR	680.596,00	5.834.033,96	-1.421.539,88	4.412.514,08	0,00	4.412.514,08	341.699,00	262.257,00	119.598,00	5.373.615,87	-90.728,19	5.303.907,68	0,00	5.303.907,68	
DE0061211387	BBVA Rights	EUR	680.596,00	5.834.033,96	-1.421.539,88	4.412.514,08	0,00	4.412.514,08	341.699,00	262.257,00	119.598,00	5.373.615,87	-90.728,19	5.303.907,68	0,00	5.303.907,68	
DE0061211387	BBVA Rights	EUR	680.596,00	5.834.033,96	-1.421.539,88	4.412.514,08	0,00	4.412.514,08	341.699,00	262.257,00	119.598,00	5.373.615,87	-90.72				

CSS 2011 - Anexo às Demonstrações Financeiras e Orçamentais Consolidadas

ISIN	Descritivo	Moeda	2011					Movimentos 2012 (Qt)					2012						
			Quantidade 31.12.2011	Valor Aquisição	Valias Acumuladas	Valor de Balanço sem juro	Juro Corrido	Valor de Balanço + Juro Corrido	Entradas	Saídas	Final	Valor Aquisição	Valias Acumuladas	Valor de Balanço sem juro	Juro Corrido	Valor de Balanço + Juro Corrido			
FR000027771	Transporte	EUR	175,038.00	221.865.189,93	-5.409.520,97	216.355.668,96	0,00	216.355.668,96	0,00	216.355.668,96	89.857,00	78.767,00	186.128,00	221.096.070,25	22.686.591,43	244.184.261,50	0,00	244.184.261,50	
FR0000130809	SOCIÉTÉ GÉNÉRALE	EUR	104.969,00	3.200.403,78	-238.760,82	2.961.642,96	0,00	2.961.642,96	89.857,00	78.767,00	186.128,00	3.112.761,69	42.107,91	3.154.869,60	0,00	3.154.869,60	0,00	3.154.869,60	
FR0000121124	BNP PARIBAS	EUR	141.757,00	6.822.894,11	-1.886.539,02	4.936.355,09	0,00	4.936.355,09	53.294,00	45.208,00	113.055,00	3.339.435,96	135.457,26	3.474.893,22	0,00	3.474.893,22	0,00	3.474.893,22	
FR0000133308	FRANCE TELECOM	EUR	267.194,00	3.955.012,12	-352.612,93	3.242.399,19	0,00	3.242.399,19	129.004,00	118.186,00	278.032,00	3.476.858,83	-1.158.349,98	2.318.508,85	0,00	2.318.508,85	0,00	2.318.508,85	
FR0010208488	GDF SUEZ	EUR	188.470,00	4.097.918,85	-117.242,37	3.980.676,48	0,00	3.980.676,48	90.372,00	84.315,00	194.536,00	4.007.104,01	-977.205,81	3.029.898,20	0,00	3.029.898,20	0,00	3.029.898,20	
FR0010204475	Alstom	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
FR0011240930	VIVENDI_Bonus	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	167.768,00	167.768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
GB0000256203	AMEC	GBP	20.377,00	185.329,80	35.944,85	221.274,65	0,00	221.274,65	0,00	0,00	20.377,00	185.329,80	60.200,95	251.530,75	0,00	251.530,75	0,00	251.530,75	
GB0000565144	ANTIPAGADA	GBP	24.193,00	274.884,13	76.886,67	351.770,80	0,00	351.770,80	0,00	0,00	24.193,00	274.884,13	118.365,85	384.209,88	0,00	384.209,88	0,00	384.209,88	
GB0000566504	BHP	GBP	133.131,00	1.862.727,40	-1.132.677,13	2.995.404,53	0,00	2.995.404,53	0,00	0,00	5.244,00	128.087,00	1.789.465,05	1.567.390,12	3.356.855,17	0,00	3.356.855,17	0,00	3.356.855,17
GB0000595859	ARM Holdings	GBP	75.183,00	176.638,67	355.707,02	532.545,69	0,00	532.545,69	0,00	0,00	75.183,00	176.638,67	533.723,20	710.561,87	0,00	710.561,87	0,00	710.561,87	
GB001290575	BRIT AIRWAYS	GBP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
GB0013801919	British Land CO Plc	GBP	52.628,00	354.598,80	-63.342,05	291.256,75	0,00	291.256,75	0,00	0,00	52.628,00	354.598,80	9.404,63	364.001,43	0,00	364.001,43	0,00	364.001,43	
GB0014113324	British Sky Bn Plc	GBP	80.725,00	162.052,37	165.532,03	327.584,40	0,00	327.584,40	0,00	0,00	80.725,00	162.052,37	159.964,24	781.997,11	0,00	781.997,11	0,00	781.997,11	
GB0014789898	AGROCOR	GBP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
GB0015008009	Tulow Oil Plc	GBP	54.176,00	801.350,20	107.514,74	908.864,94	0,00	908.864,94	0,00	0,00	54.176,00	801.350,20	29.409,59	840.739,79	0,00	840.739,79	0,00	840.739,79	
GB0015232385	AVIVA	GBP	170.450,00	915.558,88	-302.214,28	613.344,62	0,00	613.344,62	0,00	0,00	170.450,00	915.558,88	133.735,99	782.241,89	0,00	782.241,89	0,00	782.241,89	
GB0015237406	Diageo Plc	GBP	154.816,00	1.750.231,51	895.321,90	2.605.553,41	0,00	2.605.553,41	0,00	0,00	154.816,00	1.750.231,51	1.654.558,25	3.404.789,76	0,00	3.404.789,76	0,00	3.404.789,76	
GB0015259511	Schroders	GBP	1.761,00	44.591,52	3.954,18	48.545,70	0,00	48.545,70	0,00	0,00	1.761,00	44.591,52	18.785,78	63.377,30	0,00	63.377,30	0,00	63.377,30	
GB0015259549	Schroders Plc	GBP	10.363,00	152.221,26	30.360,88	162.781,85	0,00	162.781,85	0,00	0,00	10.363,00	152.221,26	24.819,50	214.819,50	0,00	214.819,50	0,00	214.819,50	
GB0015259549	BAE Systems PLC	GBP	214.883,00	809.998,48	-76.921,46	733.076,02	0,00	733.076,02	0,00	0,00	214.883,00	809.998,48	80.950,79	890.949,27	0,00	890.949,27	0,00	890.949,27	
GB0015259549	British Amer. Tobac.	GBP	122.309,00	1.760.251,63	2.711.157,63	4.471.409,14	0,00	4.471.409,14	0,00	0,00	122.309,00	1.760.251,63	2.847.154,13	4.553.151,58	0,00	4.553.151,58	0,00	4.553.151,58	
GB0015259549	HAMMERSON	GBP	42.669,00	189.536,81	-183.805,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.669,00	189.536,81	66.881,53	256.418,34	0,00	256.418,34	0,00	256.418,34	
GB0015259549	Standard Chart Plc	GBP	138.555,00	2.112.719,11	222.306,48	2.335.025,59	0,00	2.335.025,59	5.502,00	24.651,00	19.406,00	1.834.777,00	47.515,67	2.312.292,67	0,00	2.312.292,67	0,00	2.312.292,67	
GB0015259549	Ream Plc	GBP	53.608,00	169.963,95	66.345,46	236.309,40	0,00	236.309,40	0,00	0,00	53.608,00	169.963,95	117.687,12	287.651,07	0,00	287.651,07	0,00	287.651,07	
GB0015259549	Imperial Tob.	GBP	62.150,00	1.276.543,64	534.314,79	1.810.858,43	0,00	1.810.858,43	0,00	0,00	62.150,00	1.276.543,64	538.507,12	1.815.050,76	0,00	1.815.050,76	0,00	1.815.050,76	
GB0015259549	IMI Plc	GBP	19.488,00	227.522,14	-50.297,03	177.225,11	0,00	177.225,11	0,00	0,00	19.488,00	227.522,14	93.579,65	260.781,79	0,00	260.781,79	0,00	260.781,79	
GB0015259549	JOHN MATTHEY	GBP	13.171,00	234.316,23	55.041,99	289.358,22	0,00	289.358,22	12.572,00	12.572,00	13.171,00	234.316,23	55.041,99	344.458,21	0,00	344.458,21	0,00	344.458,21	
GB0015259549	SabMiller Plc	GBP	71.941,00	1.326.975,87	624.110,95	1.951.086,82	0,00	1.951.086,82	0,00	0,00	71.941,00	1.326.975,87	592.680,12	1.986.730,66	0,00	1.986.730,66	0,00	1.986.730,66	
GB0015259549	Compass	GBP	114.814,00	366.605,51	47.290,77	413.896,28	0,00	413.896,28	0,00	0,00	114.814,00	366.605,51	666.887,67	1.017.293,08	0,00	1.017.293,08	0,00	1.017.293,08	
GB0015259549	HSBC	GBP	1.060.441,00	9.403.377,29	-3.172.954,42	6.230.422,87	0,00	6.230.422,87	15.796,00	0,00	1.076.237,00	9.560.347,90	-956.041,76	8.598.306,14	0,00	8.598.306,14	0,00	8.598.306,14	
GB0015259549	Legat & General	GBP	357.809,00	410.612,56	29.525,36	440.137,91	0,00	440.137,91	0,00	0,00	357.809,00	410.612,56	230.541,71	641.154,27	0,00	641.154,27	0,00	641.154,27	
GB0015259549	MCCOTT	GBP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.478,00	46.478,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
GB0015259549	Morrison Supermarkets	GBP	161.104,00	508.523,40	120.308,66	628.832,06	0,00	628.832,06	0,00	0,00	161.104,00	508.523,40	12.925,77	521.449,17	0,00	521.449,17	0,00	521.449,17	
GB0015259549	INT POWER	GBP	93.568,00	323.360,93	54.173,79	377.534,72	0,00	377.534,72	0,00	0,00	93.568,00	323.360,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
GB0015259549	RSA Insurance	GBP	210.343,00	295.055,07	-31.173,23	264.781,84	0,00	264.781,84	0,00	0,00	210.343,00	295.055,07	29.441,76	325.266,17	0,00	325.266,17	0,00	325.266,17	
GB0015259549	ASS BRITISH FOODS	GBP	24.222,00	225.545,50	85.304,49	310.849,99	0,00	310.849,99	0,00	0,00	24.222,00	225.545,50	204.680,68	466.226,18	0,00	466.226,18	0,00	466.226,18	
A transporter			269.610,00	39.656,69	-3.666,69	39.374,49	0,00	39.374,49	0,00	0,00	269.610,00	39.656,69	30.483,69	297.935,68	0,00	297.935,68	0,00	297.935,68	

ISIN	Descritivo	Moeda	2011					Movimentos 2012 (Qt)					2012				
			Quantidade 31.12.2011	Valor Aquisição	Valias Acumuladas	Valor de Balanço sem juro	Juro Corrido	Valor de Balanço + Juro Corrido	Entradas	Saídas	Final	Valor Aquisição	Valias Acumuladas	Valor de Balanço sem juro	Juro Corrido	Valor de Balanço + Juro Corrido	
GB0000770801	Transporte	GBP	49,159.00	269,411,060.29	-5,666,652.88	263,744,407.40	0.00	263,744,407.40	0.00	0.00	49,159.00	266,870,117.40	30,463,369.13	297,333,686.53	0.00	297,333,686.53	
GB0000834344	Capital Shipping	GBP	38,150.00	445,043.50	266,715.25	711,758.75	0.00	711,758.75	0.00	0.00	38,150.00	445,043.50	273,692.48	718,735.98	0.00	718,735.98	
GB0000709541	Prudential	GBP	38,150.00	101,103.95	41,490.40	142,594.35	0.00	142,594.35	0.00	0.00	38,150.00	101,103.95	63,318.30	164,422.25	0.00	164,422.25	
GB0000788757	Rio Tinto Plc	GBP	92,122.00	1,024,114.42	1,024,114.42	1,024,114.42	0.00	1,024,114.42	0.00	0.00	92,122.00	1,024,114.42	1,650,529.77	2,674,644.19	0.00	2,674,644.19	
GB0000798926	Odor Mutual PLC	GBP	325,127.00	431,519.84	76,761.73	508,281.57	0.00	508,281.57	294,998.00	610,710.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
GB0000797438	Royal Bank Scotland	GBP	1,407,474.00	1,407,474.00	-1,407,474.00	0.00	0.00	0.00	1,407,474.00	1,407,474.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
GB0000797438	Scottish & Southern	GBP	56,371.00	697,095.79	697,095.79	1,364,191.58	0.00	1,364,191.58	0.00	0.00	56,371.00	697,095.79	286,647.70	983,743.49	0.00	983,743.49	
GB0000797438	Serco Group PLC	GBP	29,954.00	177,244.10	-1,577.18	175,666.92	0.00	175,666.92	0.00	0.00	29,954.00	177,244.10	24,725.06	196,391.98	0.00	196,391.98	
GB0000798091	Bp Plc	GBP	1,147,783.00	8,378,555.22	-2,093,944.15	6,284,611.07	0.00	6,284,611.07	0.00	0.00	1,147,783.00	8,378,555.22	5,243,455.00	5,924,550.00	0.00	5,924,550.00	
GB0000206156	Sage Group PLC	GBP	80,248.00	204,610.17	77,895.67	282,505.84	0.00	282,505.84	0.00	0.00	80,248.00	204,610.17	80,452.55	290,652.72	0.00	290,652.72	
GB0000701628	Liberty Banking & G	GBP	2,415,546.00	2,226,993.23	-1,478,322.37	748,161.10	0.00	748,161.10	0.00	0.00	2,415,546.00	2,226,993.23	-802,577.67	1,424,415.56	0.00	1,424,415.56	
GB0000701628	AT&T & LITE	GBP	27,668.00	27,668.00	0.00	27,668.00	0.00	27,668.00	0.00	0.00	27,668.00	27,668.00	0.00	27,668.00	0.00	27,668.00	
GB0000729999	BP	GBP	200,903.00	1,915,730.28	1,393,347.98	3,309,078.26	0.00	3,309,078.26	0.00	0.00	200,903.00	1,915,730.28	987,176.13	2,503,406.41	0.00	2,503,406.41	
GB0000870886	Tesco Plc	GBP	480,721.00	2,111,556.49	2,820,143.88	2,290,414.69	0.00	2,290,414.69	0.00	0.00	480,721.00	2,111,556.49	-127,712.92	1,987,443.66	0.00	1,987,443.66	
GB0000870886	Smith & Nephew	GBP	9,560.00	9,560.00	0.00	9,560.00	0.00	9,560.00	0.00	0.00	9,560.00	9,560.00	94,945.73	104,505.73	0.00	104,505.73	
GB0000928892	Glaxo	GBP	314,763.00	4,741,663.80	800,614.87	5,542,278.67	0.00	5,542,278.67	0.00	0.00	314,763.00	4,741,663.80	416,008.84	5,958,287.51	0.00	5,958,287.51	
GB0000928892	Glaxo	GBP	210,642.00	2,786,045.75	99,798.00	3,086,043.75	0.00	3,086,043.75	0.00	0.00	210,642.00	2,786,045.75	12,760,313.27	295,210,313.27	0.00	295,210,313.27	
GB0000928892	Astrazeneca Plc	GBP	84,741.00	2,671,713.34	344,997.08	3,016,690.42	0.00	3,016,690.42	0.00	0.00	84,741.00	2,671,713.34	2,477,311.57	3,705,625.67	0.00	3,705,625.67	
GB0000928892	GSK	GBP	94,242.00	182,656.84	23,793.83	206,450.67	0.00	206,450.67	0.00	0.00	94,242.00	182,656.84	82,768.62	260,425.46	0.00	260,425.46	
GB0000928892	BT Group Plc	GBP	414,793.00	149,029.49	1,708,478.63	1,858,508.12	0.00	1,858,508.12	0.00	0.00	414,793.00	149,029.49	414,796.30	1,858,508.12	0.00	1,858,508.12	
GB0000915498	Lonnen Plc	GBP	11,712.00	273,261.36	23,793.83	137,341.42	0.00	137,341.42	0.00	0.00	11,712.00	273,261.36	0.00	0.00	0.00	0.00	
GB0000915498	Lonnen Plc	GBP	12,997.00	488,679.09	128,043.61	616,722.70	0.00	616,722.70	0.00	0.00	12,997.00	488,679.09	11,509.57	628,232.27	0.00	628,232.27	
GB0001274968	Marlco & Spencer	GBP	97,550.00	427,383.41	-64,202.13	363,181.28	0.00	363,181.28	0.00	0.00	97,550.00	427,383.41	31,785.92	459,139.33	0.00	459,139.33	
GB0001344668	Barclays Plc	GBP	733,224.00	3,406,712.54	-1,862,130.74	1,544,603.81	0.00	1,544,603.81	0.00	0.00	733,224.00	3,406,712.54	-1,038,983.14	2,367,429.60	0.00	2,367,429.60	
GB0001414021	Enron Plc	GBP	134,796.00	1,809,473.00	1,577,466.92	3,386,939.92	0.00	3,386,939.92	0.00	0.00	134,796.00	1,809,473.00	52,668.08	1,756,822.92	0.00	1,756,822.92	
GB0001343603	INTERTEK	GBP	9,675.00	132,905.14	102,686.45	235,591.59	0.00	235,591.59	0.00	0.00	9,675.00	132,905.14	239,091.54	368,696.98	0.00	368,696.98	
GB0001474407	Burberry Stores	GBP	26,496.00	76,543.88	199,357.13	275,951.02	0.00	275,951.02	0.00	0.00	26,496.00	76,543.88	232,226.78	399,779.64	0.00	399,779.64	
GB0001474407	United Securities	GBP	47,122.00	66,228.00	125,628.27	191,756.27	0.00	191,756.27	0.00	0.00	47,122.00	66,228.00	-14,221.69	142,602.57	0.00	142,602.57	
GB0001298663	Nexx PLC	GBP	12,149.00	281,315.51	116,568.47	397,884.00	0.00	397,884.00	0.00	0.00	12,149.00	281,315.51	273,239.86	554,568.37	0.00	554,568.37	
GB0001298663	Radio-Regio	GBP	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
GB0001319124	Kingfisher	GBP	144,609.00	438,252.44	-4,297.95	433,954.49	0.00	433,954.49	0.00	0.00	144,609.00	438,252.44	67,533.32	505,785.76	0.00	505,785.76	
GB0001327737	Velatura Resources	GBP	8,834.00	263,037.81	-161,545.28	101,492.53	0.00	101,492.53	0.00	0.00	8,834.00	263,037.81	-144,054.17	118,653.64	0.00	118,653.64	
GB0001327737	Cap PLC	GBP	30,090.00	124,764.21	-24,861.78	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00	0.00	30,090.00	124,764.21	-38,077.29	113,686.92	0.00	113,686.92	
GB0001398497	ITV PLC	GBP	238,798.00	224,709.97	-31,607.29	193,102.68	0.00	193,102.68	0.00	0.00	238,798.00	224,709.97	81,869.93	306,972.59	0.00	306,972.59	
GB0001398497	Autonomy	GBP	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
GB0001398497	Sainsbury (J) Plc	GBP	112,292.00	409,268.66	-2,270.45	406,998.21	0.00	406,998.21	0.00	0.00	112,292.00	409,268.66	67,646.30	474,581.96	0.00	474,581.96	
GB0000103552	RANDOLPH	GBP	5,526.00	923,403.39	112,025.00	1,035,428.69	0.00	1,035,428.69	0.00	0.00	5,526.00	923,403.39	81,246.40	1,116,675.09	0.00	1,116,675.09	
GB0000103552	Transport	GBP	309,068.00	3,441,346.43	301,515.29	3,742,861.72	0.00	3,742,861.72	0.00	0.00	309,068.00	3,441,346.43	316,622.52	4,059,484.24	0.00	4,059,484.24	

CSS 2012 - Anexo às Demonstrações
Financeiras e Orçamentais Consolidadas

ISIN	Descritivo	Moeda	2011					Movimentos 2012 (Qt)					2012				
			Quantidade 31.12.2011	Valor Aquisição	Valias Acumuladas	Valor de Balanço sem juro	Juro Corrido	Valor de Balanço + Juro Corrido	Entradas	Saídas	Final	Valor Aquisição	Valias Acumuladas	Valor de Balanço sem juro	Juro Corrido	Valor de Balanço + Juro Corrido	
G8008320WF14	Transporte	GBP	0.00	334,822,960.31	-1,842,599.32	332,990,361.00	0.00	332,990,361.00	0.00	0.00	0.00	328,771,773.56	37,793,661.85	366,565,435.44	0.00	366,565,435.44	
G800859MW615	Rolls-Royce Group C	GBP	84,273.00	332,416.46	-64,887.93	267,528.53	0.00	267,528.53	33,198.00	117,471.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
G800859MW615	CARN ENERGY	GBP	18,747.00	171,307.46	-27,633.58	143,673.88	0.00	143,673.88	0.00	18,747.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
G800859MW615	Essar Energy	GBP	23,774.00	139,629.28	-49,769.98	89,759.30	0.00	89,759.30	0.00	23,774.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
G8008612D63	African Bar Gold	GBP	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
G8008612D63	Rolls-Royce Group C	GBP	113,274.00	0.00	1,011,822.77	1,011,822.77	0.00	1,011,822.77	0.00	113,274.00	0.19	1,217,707.51	1,217,707.70	0.00	1,217,707.70	0.00	
G800879F566	JOHN MATTHEY PLC	GBP	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,572.00	266,723.00	100,896.11	367,621.34	367,621.34	0.00	367,621.34	0.00	
G800871M436	Enxar PLC	GBP	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,233.00	129,827.91	-92,615.14	77,212.77	77,212.77	0.00	77,212.77	0.00	
G800876C2H82	CARN ENERGY	GBP	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31,198.00	136,196.97	71,848.79	108,198.18	108,198.18	0.00	108,198.18	0.00	
G8008753232	CARN ENERGY - B	GBP	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	84,273.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
G8008772662	Old Mutual PLC	GBP	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	294,998.00	452,548.64	172,482.28	625,027.92	625,027.92	0.00	625,027.92	0.00	
G8008777724	Royal Bank Scotland	GBP	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	104,568.00	0.00	0.00	427,540.20	417,606.80	0.00	417,606.80	0.00	
G800893V954	MAN Strategic	GBP	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	104,410.00	152,348.00	-46,016.97	106,331.03	106,331.03	0.00	106,331.03	0.00	
G800895W1737	Intercontinental Hotel	GBP	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,375.00	247,424.09	96,560.89	344,004.98	344,004.98	0.00	344,004.98	0.00	
G800896XJ211	Rolls-Royce Group C	GBP	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,608,824.00	0.00	0.00	10,594.82	10,594.82	0.00	10,594.82	0.00	
G800896XJ211	RESOLUTION	GBP	86,000.00	251,896.25	12,807.16	264,723.41	0.00	264,723.41	806,207.00	314,605.00	75,805.00	4,512,682.22	-1,827,848.89	2,684,833.33	0.00	2,684,833.33	
IE0003267041	CRH PLC	EUR	101,749.00	1,740,246.23	1,562,864.64	48,659.00	0.00	1,562,864.64	44,727.00	105,681.00	1,750,754.36	-133,835.06	1,616,919.30	1,616,919.30	0.00	1,616,919.30	
IT0000062072	GENERALI ASSICURAZIO	EUR	190,174.00	3,144,963.54	-933,229.92	2,211,733.62	0.00	2,211,733.62	89,162.00	84,704.00	194,622.00	2,793,983.04	119,739.36	2,674,243.68	0.00	2,674,243.68	
IT0000064854	UNICREDIT SPA	EUR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
IT0000072818	Imesa Sarpaleto SPA	EUR	1,983,454.00	4,820,991.35	-2,354,401.87	2,466,589.48	0.00	2,466,589.48	947,150.87	2,035,027.00	1,964,054.49	-1,318,513.39	2,645,535.10	2,645,535.10	0.00	2,645,535.10	
IT0000312687	ENEL	EUR	876,180.00	3,671,556.59	-916,909.95	2,754,646.64	0.00	2,754,646.64	432,344.00	380,147.00	626,361.00	3,306,714.98	-423,516.17	2,913,198.81	2,913,198.81	0.00	
IT0000313476	ENI SPA	EUR	556,681.00	6,023,713.61	-5,710,462.81	0.00	0.00	0.00	179,033.00	149,200.00	6,577,952.82	497,538.14	7,075,461.96	7,075,461.96	0.00	7,075,461.96	
IT0000497168	TELECOM ITALIA SPA	EUR	1,433,144.00	1,734,981.88	-544,039.21	1,190,942.67	0.00	1,190,942.67	596,138.00	2,029,342.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
IT0000478412	UNICREDIT SPA	EUR	734,203.00	4,997,451.00	-1,495,867.80	1,503,583.20	0.00	1,503,583.20	806,207.00	314,605.00	75,805.00	4,512,682.22	-1,827,848.89	2,684,833.33	0.00	2,684,833.33	
IT0000478416	UNICREDIT SPA - Right	EUR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	234,203.00	234,203.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
JE0082QWY057	Shire PLC	GBP	34,401.00	470,655.22	-452,646.84	923,304.06	0.00	923,304.06	0.00	0.00	34,401.00	470,655.22	338,245.61	788,500.83	788,500.83	0.00	
JE0082QWY101	VPP PLC	GBP	76,957.00	526,013.99	96,025.00	622,038.99	0.00	622,038.99	0.00	76,957.00	526,013.99	315,015.07	841,029.06	841,029.06	0.00	841,029.06	
JE0082WYC029	Wolseley LTD	GBP	17,258.00	329,538.78	110,734.23	440,273.01	0.00	440,273.01	16,507.00	33,765.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
JE0084T28H54	Glencore International	GBP	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	216,226.00	0.00	216,226.00	940,431.15	-4,500.75	934,930.40	934,930.40	0.00	
JE0085TS4470	POLYMETAL	GBP	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,134.00	233,578.40	15,057.99	248,636.39	248,636.39	0.00	248,636.39	0.00	
JE0086H8M544	WOLSELEY LTD	GBP	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,507.00	345,893.42	242,243.24	589,136.66	589,136.66	0.00	589,136.66	0.00	
JP0027830007	NOVARTIS LTD TOPIX	JPY	13,695,785.00	98,113,693.50	3,498,433.37	101,612,116.87	0.00	101,612,116.87	11,617,463.00	10,866,540.00	106,260,820.42	4,470,636.97	110,731,457.39	110,731,457.39	0.00	110,731,457.39	
JP0032000007	NIKKO ETF TOPIX	JPY	13,870,163.00	101,928,062.78	-889,520.12	101,038,542.66	0.00	101,038,542.66	11,771,897.00	11,007,800.00	146,342,060.47	2,543,466.58	110,601,825.05	110,601,825.05	0.00	110,601,825.05	
LU0023124006	Aerotel Metall	EUR	123,797.00	3,548,898.43	-1,687,212.02	1,861,726.41	0.00	1,861,726.41	62,097.00	134,566.00	2,005,578.00	1,148,967.39	1,148,611.21	1,148,611.21	0.00	1,148,611.21	
NL0000093935	UNILEVER NV_CVA	EUR	215,180.00	4,470,019.59	-1,407,013.91	5,717,332.60	0.00	5,717,332.60	106,381.00	5,717,419.22	1,390,374.96	6,522,794.18	6,522,794.18	0.00	6,522,794.18	0.00	
NL0000093935	PHILIPS ELECTRONICS	EUR	133,041.00	2,771,836.12	-428,028.64	2,343,807.48	0.00	2,343,807.48	63,470.00	99,735.00	136,776.00	2,533,543.40	187,615.12	2,721,158.52	2,721,158.52	0.00	
NL0000333000	ING GROEP NV	EUR	527,353.00	4,030,852.52	-1,598,785.84	2,432,066.68	0.00	2,432,066.68	260,771.00	225,556.00	562,570.00	1,193,463.39	-21,176.62	1,172,286.77	1,172,286.77	0.00	
				578,051,756.18	-8,480,645.67	569,571,115.52	0.00	569,571,115.52				586,054,340.72	43,406,325.85	629,460,666.59	0.00	629,460,666.59	

ISIN	Descritivo	Moeda	2011						Movimentos 2012 (Qt)				2012			
			Quantidade 31.12.2011	Valor Aquisição	Valias Acumuladas	Valor de Balanço sem juro	Juro Corrido	Valor de Balanço + Juro Corrido	Entradas	Saídas	Final	Valor de Balanço sem juro	Valias Acumuladas	Valor de Balanço sem juro	Juro Corrido	Valor de Balanço + Juro Corrido
NL0000340001	Transporte	EUR	0.00	578,051,756.18	-8,480,645.67	569,571,115.52	0.00	569,571,115.52	109,232.00	109,232.00	0.00	586,054,340.72	43,406,325.85	629,460,666.59	0.00	629,460,666.59
NL0010273215	ASML HOLDING NV	EUR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	47,519.00	0.00	47,519.00	2,445,200.04	-164,284.04	2,280,915.00	0.00	2,280,915.00
NX0001026249	XACT OREX	NOK	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	182,419.00	0.00	182,419.00	1,001,402.77	-1,602.65	999,800.12	0.00	999,800.12
SE0000062038	XACT OREX	EUR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	82,153.00	0.00	82,153.00	999,687.44	0.00	1,000,840.84	0.00	1,000,840.84
US4642870000	ISHARES S&P 500 ETF	USD	2,684,412.00	36,381,169.54	52,596,651.07	258,957,820.61	0.00	258,957,820.61	829,454.00	1,641,741.00	1,852,135.00	161,284,882.56	39,005,117.16	200,890,053.72	0.00	200,890,053.72
US4781001003	SPDR S&P 500 (Johnson)	USD	2,684,412.00	36,381,169.54	52,596,651.07	258,957,820.61	0.00	258,957,820.61	829,454.00	1,641,741.00	1,852,135.00	161,284,882.56	39,005,117.16	200,890,053.72	0.00	200,890,053.72
US78462F1030	SPDR S&P 500 ETF	USD	2,870,421.00	222,302,579.80	55,658,713.03	277,961,292.83	0.00	277,961,292.83	832,438.00	1,844,649.00	1,604,390.56	38,932,322.62	199,057,713.18	199,057,713.18	0.00	199,057,713.18
US8716240006	Synthes Inc	CHF	9,951.00	922,045.55	314,388.28	1,236,433.83	0.00	1,236,433.83	0.00	9,951.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
US8716240006	VANGUARD INST IND II	EUR	2,800,738.85	1,961,033,190.11	-1,598,785.84	1,362,245,404.27	0.00	1,362,245,404.27	40,345.47	682,196.34	2,158,967.89	1,527,275,578.18	11,261,556.25	1,538,542,134.43	0.00	1,538,542,134.43
				1,203,870,740.38	-152,684,551.04	1,051,186,189.34	0.00	1,051,186,189.34				1,064,559,481.30	182,689,682.56	1,247,249,163.86	0.00	1,247,249,163.86

Na rubrica Ações estão ainda incluídos títulos de dívida desde que a rentabilidade dos mesmos seja integralmente indexada à variação do preço de ações, ou de índices de ações.

"TÍTULOS NEGOCIÁVEIS – OBRIGAÇÕES E TÍTULOS DE PARTICIPAÇÃO"

ISIN	Descritivo	Moeda	2011						Movimentos 2012 (Qt)				2012					
			Quantidade 31.12.2011	Valor Aquisição	Valias Acumuladas	Valor de Balanço sem juro	Juro Corrido	Valor de Balanço + Juro Corrido	Entradas	Saídas	Final	Valor Aquisição	Valias Acumuladas	Valor de Balanço sem juro	Juro Corrido	Valor de Balanço + Juro Corrido		
DE0000400413	DEFFA 3.25% 15/02/12	EUR	5,000,000.00	4,797,750.00	191,000.00	4,988,750.00	142,020.55	5,130,770.55	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
PT00031E0002	BCP 4.75 29/10/14	EUR	4,000,000.00	3,996,280.00	473,520.00	3,122,760.00	32,704.92	3,155,464.92	0.00	4,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
PT0013610000	COD 3.875 01/07/2016	EUR	3,000,000.00	2,979,510.00	-855,870.00	2,123,640.00	7,940.57	2,131,580.57	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
US0414666077	MORFIE 6.25 01/04/18	USD	1,000,000.00	1,230,684.16	518,050.00	2,048,734.16	50,839.49	2,099,573.65	0.00	4,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
				14,934,224.56	-1,020,340.00	13,283,884.56	233,505.53	13,517,390.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			

CSS 2012 - Anexo às Demonstrações
Financeiras e Orçamentais Consolidadas

ISIN	Descritivo	Moeda	2011					Movimentos 2012 (Qt)					2012				
			Quantidade 31.12.2011	Valor Aquisição	Valias Acumuladas	Valor de Balanço sem juro	Juro Corrido	Valor de Balanço + Juro Corrido	Entradas	Saídas	Final	Valor Aquisição	Valias Acumuladas	Valor de Balanço sem juro	Juro Corrido	Valor de Balanço + Juro Corrido	
DE0001136382	Transporte	EUR	5.500.000,00	149.508.522,24	5.918.547,34	155.428.070,00	3.489.808,03	158.917.866,03	0,00	0,00	158.917.866,03	218.281.905,93	6.884.138,08	225.166.296,00	5.236.627,91	230.402.923,91	
DE0001136416	DEB 3.5 04/07/2012	EUR	0,00	5.670.610,00	6.298.000,00	62.779,00	94.672,13	6.393.272,13	29.500.000,00	22.000.000,00	13.000.000,00	15.218.546,00	13.094.566,00	15.349.100,00	224.128,00	15.573.228,00	
DE0001136424	DEB 2.25 04/09/2020	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.000.000,00	0,00	41.000.000,00	44.476.580,00	592,670	45.099.250,00	298.232,88	45.397.482,88	
DE0001136440	DEB 2.25 04/07/2021	EUR	10.500.000,00	9.149.125,00	1.000.678,00	10.149.803,00	260.273,97	10.410.073,97	0,00	9.900.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DE0001136457	DEB 2.25 04/09/2021	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.000.000,00	37.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DE0001137370	DEB 0.25 14/03/2014	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.500.000,00	0,00	17.500.000,00	18.691.128,00	446.395,00	19.141.500,00	127.294,52	19.268.794,52	
DE0001137388	DEB 0.25 14/03/2014	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.500.000,00	0,00	16.500.000,00	16.559.070,00	-16.170,00	16.542.900,00	35.141,39	16.578.041,39	
DE0001141539	DEB 4% 11/10/2013	EUR	11.000.000,00	11.804.100,00	-49.500,00	11.754.600,00	97.377,65	11.851.977,65	0,00	11.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DE0001141588	DEB 1.75% 09/10/2015	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DE0001141596	DEB 2.25/02/2018	EUR	14.700.000,00	14.901.380,00	649.740,00	15.551.130,00	282.727,29	15.833.857,29	0,00	0,00	0,00	14.700.000,00	14.901.380,00	717.360,00	15.618.760,00	248.213,11	15.866.963,11
DE0001141612	DEB 1.25 14/10/2012	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.000.000,00	12.000.000,00	19.000.000,00	19.416.678,00	395.580,00	19.812.258,00	50.763,42	19.863.021,42	
DE0001141620	DEB 0.75 24/02/2017	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.000.000,00	0,00	32.000.000,00	32.230.080,00	520.320,00	32.750.400,00	231.550,86	32.981.950,86	
ES0000011868	SPB 8.25 03/01/2013	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.900.000,00	21.300.000,00	2.600.000,00	2.649.554,00	46.438,00	2.696.049,00	142.766,59	2.838.785,59	
ES0000012098	SPB 8.45 30/07/2014	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.600.000,00	14.600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
ES0000012054	SPB 8.15 31/03/2014	EUR	7.000.000,00	6.638.030,00	199.220,00	6.837.250,00	201.772,60	7.039.022,60	0,00	7.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
ES0000012058	SPB 8.18 31/03/2017	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.000.000,00	0,00	43.000.000,00	43.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
ES0000012145	SPB 8.11 30/07/2018	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.000.000,00	17.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
ES0000012162	SPB 8.15 31/03/2013	EUR	3.800.000,00	3.532.442,00	19.038,00	3.551.480,00	166.904,49	3.718.384,49	21.300.000,00	2.600.000,00	24.900.000,00	2.649.554,00	46.438,00	25.940.554,00	142.766,59	26.083.320,59	
ES0000012193	SPB 8.31 31/10/2014	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.100.000,00	4.600.000,00	9.500.000,00	9.165.007,09	386.292,91	9.551.300,00	52.393,15	9.603.693,15	
ES0000012265	SPB 8.45 30/07/2015	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000.000,00	0,00	13.000.000,00	11.442.792,04	393.057,96	11.835.850,00	255.493,20	12.091.343,20	
ES0000012292	SPB 8.30/04/2015	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
ES0000012273	SPB 8.85 31/10/2016	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000.000,00	15.250,00	4.948.750,00	40.527,40	4.989.277,40	
ES0000012275	SPB 8.25 30/04/2016	EUR	10.800.000,00	10.280.720,00	118.840,00	10.399.560,00	234.969,02	10.634.529,02	45.500.000,00	11.000.000,00	44.500.000,00	42.403.104,02	578.406,08	43.981.570,00	910.770,55	44.892.340,55	
ES0000012289	SPB 8.15 30/04/2016	EUR	16.000.000,00	16.366.250,00	77.650,00	16.443.900,00	107.664,77	16.551.564,77	17.800.000,00	17.800.000,00	0,00	17.800.000,00	1.173.598,61	19.015.058,61	291.650,68	19.306.709,29	
ES0000012332	SPB 8.25 31/10/2016	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.100.000,00	0,00	15.100.000,00	15.161.130,00	135.425,00	15.296.545,00	107.251,37	15.403.796,37	
ES0000012318	SPB 8.25 30/04/2018	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.500.000,00	0,00	27.500.000,00	27.517.700,00	440.925,00	27.958.625,00	26.446.724,59	28.446.724,59	
ES0000012411	SPB 8.15 30/07/2012	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
ES0000012783	SPB 8.15% 30/07/2017	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000.000,00	15.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
FR0000012852	FRTR 8.15 25/04/2013	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.500.000,00	8.500.000,00	4.000.000,00	6.013.698,63	695.574,37	6.714.273,00	326.242,58	7.041.235,58	
FR0000012901	FRTR 5.00 25/01/2016	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.500.000,00	9.500.000,00	35.000.000,00	39.548.301,12	1.506.688,88	41.055.000,00	321.222,88	41.376.222,88	
FR0000012935	FRTR 1.75 25/04/2013	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.000.000,00	0,00	21.000.000,00	22.342.390,00	1.506.688,88	22.849.078,88	0,00	22.849.078,88	
FR0000012931	FRTR 4.25 25-04-2019	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
FR0000012921	FRTR 8.15 25/04/2013	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.600.000,00	11.600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
FR0000012106	FRTR 8.25/10/2012	EUR	14.300.000,00	18.387.077,34	-166.017,34	18.221.060,00	161.245,90	18.382.305,90	4.000.000,00	18.300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
FR0000012158	FRTR 8.15 25/04/2013	EUR	6.000.000,00	7.753.600,00	-344.700,00	7.408.900,00	225.409,84	7.634.309,84	0,00	6.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
FR0000012000	FRTR 8.15 25/04/2013	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.100.000,00	30.000.000,00	6.100.000,00	7.871.100,86	129.319,14	7.999.545,00	198.459,80	8.197.994,80	
FR0001121052	FRTR 4.00 25/10/2014	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A transportar			270.467.397,44	6.118.952,35	278.586.350,00	6.111.600,58	284.717.950,58	0,00	0,00	0,00	0,00	575.728.508,87	13.844.136,34	589.572.695,00	8.623.190,69	598.195.885,69	

ISIN	Descritivo	Moeda	2011					Movimentos 2012 (Qt)					2012				
			Quantidade 31.12.2011	Valor Aquisição	Valias Acumuladas	Valor de Balanço sem juro	Juro Corrido	Valor de Balanço + Juro Corrido	Entradas	Saídas	Final	Valor Aquisição	Valias Acumuladas	Valor de Balanço sem juro	Juro Corrido	Valor de Balanço + Juro Corrido	
FR0001129297	Transporte	EUR	25.500.000,00	270.467.397,44	6.118.952,35	278.586.350,00	6.111.600,58	284.717.950,58	0,00	0,00	284.717.950,58	575.728.508,87	13.844.136,34	589.572.695,00	8.623.190,69	598.195.885,69	
FR0001126481	FRTR 3.75 25/04/2013	EUR	10.900.000,00	11.151.660,23	218.360,00	11.369.980,00	653.176,23	12.023.156,23	47.500.000,00	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
FR0001143331	FRTR 1.75 25/04/2017	EUR	12.000.000,00	12.435.960,00	487.440,00	12.923.400,00	307.377,05	13.230.777,05	53.500.000,00	6.000.000,00	54.000.000,00	58.698.413,54	1.600.746,46	60.299.161,00	1.986.494,46	62.285.655,46	
FR0001146638	FRTR 2.25 25/01/2017	EUR	6.000.000,00	7.306.860,00	-28.710,00	7.278.150,00	15.348,36	7.293.498,36	21.500.000,00	11.500.000,00	0,00	24.396.050,00	1.475.979,00	25.872.029,00	167.729,45	26.039.758,45	
FR0001171417	FRTR 4.25 25/01/2017	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
FR0001400483	FRTR 4.25 25/01/2017	GBP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.000.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00	8.128.520,00	18.802,00	8.147.322,00	191.760,00	8.339.082,00	
FR0001087037	FRTR 4.25 25/01/2020	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
FR0001084332	FRTR 3.50 25/04/2020	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
FR0001046034	FRTR 8.15 25/04/2013	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.200.000,00	21.000.000,00	20.200.000,00	22.313.698,63	407.324,37	22.727.023,00	484.246,58	23.211.269,58	
FR0001049651	FRTR 2.50 25/10/2020	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.500.000,00	8.000.000,00	18.500.000,00	19.738.500,00	89.725,00	19.828.225,00	84.897,26	19.913.122,26	
FR000112590	FRTR 2.50 25/01/2020	EUR	15.100.000,00	15.303.100,00	-76.000,00	15.227.100,00	89.895,76	15.316.995,76	25.000.000,00	25.000.000,00	0,00	25.000.000,00	0,00	25.000.000,00	0,00	25.000.000,00	
FR0001198656	FRTR 3.25 05/04/2022	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.000.000,00	0,00	21.000.000,00	22.342.390,00	638.860,00	22.979.250,00	431.506,85	23.410.756,85	
FR0001123870	FRTR 2.25 25/01/2022	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.500.000,00	0,00	32.500.000,00	33.086.300,00	138.400,00	33.224.700,00	134.229,45	33.358.929,45	
FR0001146986	BTNE 4.5 25/01/2013	EUR	4.000.000,00	4.086.000,00	4.200.000,00	4.096.000,00	84.996,12	4.171.196,12	4.000.000,00	4.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
FR0001161478	FRTR 2.5 12/01/2014	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000.000,00	9.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
FR0001450004	FRTR 1.1201/2014	EUR	4.500.000,00	4.425.389,59	133.431,41	4.569.300,00	1.474,59	4.570.774,59	7.000.000,00	33.000.000,00	0,00	34.533.840,00	18.000,00	34.551.840,00	34.551.840,00	34.551.840,00	
FR0001105808	FRTR 2.50 25/01/2016	EUR	38.000.000,00	37.546.370,00	1.152.830,00	38.699.200,00	723.819,92	39.423.019,92	38.000.000,00	38.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
FR0001125670	FRTR 4.25 25/07/2017	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.000.000,00	10.000.000,00	10.333.589,00	423.440,00	10.757.000,00	108.904,11	10.865.904,11	10.865.904,11	
FR0001049431	GBP 2.100.000,00	GBP	2.100.000,00	3.096.576,44	603.696,38	3.700.272,82	9.986,56	3.710.159,38	2.700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
GB0004089086	GBP 4.000.000,00	GBP	4.000.000,00	4.720.845,70	11.674,61	5.835.517,31	13.390,01	5.848.962,32	38.100.000,00	15.100.000,00	17.000.000,00	24.495.399,19	1.289.669,19	25.785.069,38	58.626,99	25.843.696,37	
FR0001083117	FRTR 7.00 25/01/2017	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.100.000,00	11.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
GB0009999999	FRTR 8% 01/02/2012	GBP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
GB0003486847	FRTR 5 % 07/03/2012	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
GB0003088888	FRTR 5.00 6 % 07/03/2012	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.500.000,00	2.500.000,00	3.886.148,78	167.607,00	4.055.755,78	4.102.662,78	4.102.662,78	4.102.662,78	
GB0003486847	FRTR 5% 2014	GBP	5.000.000,00	6.379.727,48	339.420,54	6.719.137,02	94.510,88	6.813.647,90	5.000.000,00	5.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
GB0003486847	FRTR 5% 2014	GBP	2.600.000,00	3.141.441,77	3.411.441,77	41.773,73	3.863.235,48	13.400.000,00	13.400.000,00	16.000.000,00	22.316.778,86	827.003,72	24.043.812,64	265.856,96	24.309.669,60	24.309.669,60	
GB0003280239	FRTR 4.75 07/09/2015	GBP	10.100.000,00	12.810.861,92	917.418,69	13.915.281,61	181.395,99	14.096.677,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
GB0003088888	FRTR 4.75 07/12/2018	GBP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.000.000,00	9.200.000,00	12.938.292,45	1.954.034,17	14.892.326,62	35.460,21	14.927.786,83	14.927.786,83	
GB0003088888	FRTR 4.75 07/12/2018	GBP	7.500.000,00	9.148.169,38	918.900,56	10.067.071,94	11.108.677,71	11.178.772,81	8.200.000,00	4.200.000,00	0,00	37.784.742,96	6.495.099,75	44.280.000,00	6.495.099,75	44.280.000,00	
GB0003088888	FRTR 4.25 07/12/2016	GBP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.500.000,00	7.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
GB0003088888	FRTR 4% 07/09/2016	GBP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000.000,00	9.000.000,00	13.174.958,29	-710.863,99	12.464.094,30	140.747,85	12.604.842,15	12.604.842,15	
GB0001280455	FRTR 4.25 07/12/2015	GBP	4.000.000,00	5.269.577,52	723.886,11	5.993.466,63	13.329,01	6.006.895,64	7.500.000,00	6.500.000,00	5.000.000,00	7.530.407,67	10.870,40	15.031.577,27	17.243,23	15.048.820,50	
GB0001280455	FRTR 4.25 07/12/2017	GBP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000.000,00	15.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
GB0001280455	FRTR 4.25 07/12/2017	GBP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000.000,00	15.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
GB0001280455	FRTR 4.25 07/12/2017	GBP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.700.000,00	13.700.000,00	20.638.019,00	-311,80	20.326.176,85	267.811,83	20.593.988,68	20.593.988,68	
GB0001280455	FRTR 4.25 07/12/2017	GBP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000.000,00	15.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
GB0001280455	FRTR 4.25 07/12/2017	GBP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.400.000,00	11.400.000,00	17.552.312,47	805.635,78	18.358.938,63	18.402.771,32	18.402.771,32	18.402.771,32	
GB0003083934	FRTR 4.50 07/03/2019	GBP	3.000.000,00	3.989.225,69	333.027,24	4.322.252,93	51.035,77	4.373.288,70	0,00	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
GB0003083934	FRTR 4.50 07/03/2019	GBP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
GB0003083934	FRTR 4.50 07/03/2019	GBP	2.500.000,00	3.225.835,29	274.847,87	3.500.683,16	40.642,27	3.541.325,43	5.500.000,00	0,00	8.000.000,00	10.098.426,17	73.004,36	10.171.520,53	123.109,17	10.294.629,69	
GB0003083934	FRTR 4.50 07/03/2019	GBP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

CSS 2012 - Anexo às Demonstrações Financeiras e Orçamentais Consolidadas

ISIN	Descritivo	Moeda	2011						Movimentos 2012 (Qt)			2012				
			Quantidade 31.12.2011	Valor Aquisição	Valias Acumuladas	Valor de Balanço sem juro	Juro Corrido	Valor de Balanço + Juro Corrido	Entradas	Saídas	Final	Valor Aquisição	Valias Acumuladas	Valor de Balanço sem juro	Juro Corrido	Valor de Balanço + Juro Corrido
GB008J0J062	TSV 4.25 07/09/2009	GBP	4.200.000,00	5.456.640,77	11.376.100,31	18.375.197,25	87.480,62	18.462.677,87	24.700.000,00	8.000.000,00	20.900.000,00	951.484.450,54	23.111.347,25	974.605.797,88	14.008.149,78	988.613.947,66
GB008J0J069	TSV 2.25% 07/03/2014	GBP	5.000.000,00	5.968.978,09	263.446,91	6.232.125,97	42.529,80	6.274.655,77	0,00	5.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GB008J23046	TSV 2% 22/01/2016	GBP	14.000.000,00	16.308.287,32	1.260.818,82	17.579.106,14	147.482,40	17.726.588,54	18.000.000,00	14.000.000,00	23.660.748,57	-499.109,41	23.161.639,16	195.038,16	23.357.677,32	0,00
GB008J23094	TSV 1.75 22/01/2017	GBP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.700.000,00	0,00	23.700.000,00	31.034.726,03	-640.789,51	30.389.926,52	224.700,22	30.614.626,74
GB008J23096	TSV 2.75% 22/01/2015	GBP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.000.000,00	0,00	18.000.000,00	21.151.860,90	-490.981,27	20.660.879,63	238.379,98	20.899.259,61
GB008J40C87	TSV 3.75% 07/09/2021	GBP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.000.000,00	11.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GB008J40F41	TSV 3.75% 07/09/2019	GBP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.900.000,00	18.000.000,00	20.900.000,00	31.055.586,04	-1.163.313,72	29.892.272,32	306.419,73	30.198.692,05
GB008J50C53	TSV 4.50% 07/09/2034	GBP	6.400.000,00	8.473.709,59	1.191.975,71	9.665.785,30	109.876,30	9.774.661,60	11.100.000,00	2.800.000,00	14.600.000,00	21.562.571,10	-1.187.860,88	22.760.223,99	256.864,77	23.017.088,76
GB008J62A65	TSV 3.75% 07/09/2020	GBP	4.500.000,00	5.154.324,08	6.225.185,77	63.794,70	12.880.967,47	24.900.000,00	20.100.000,00	9.300.000,00	11.667.319,25	-300.184,69	13.363.134,56	136.349,46	13.499.484,02	0,00
GB008J62B25	TSV 4.25% 07/12/2040	GBP	9.000.000,00	10.978.088,69	2.055.829,94	13.233.918,63	30.012,77	13.263.931,40	0,00	9.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GB008J69A72	TSV 3.75% 22/07/2052	GBP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.500.000,00	0,00	13.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GR0124015497	HANC 5.35 18/05/2011	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IE0034014486	IRSH 4.5 30/04/2005	EUR	5.000.000,00	4.776.522,92	-893.522,92	3.882.900,00	157.980,40	4.040.880,40	0,00	0,00	5.000.000,00	4.776.522,92	237.417,08	5.013.939,99	158.424,62	5.172.364,61
IE00363FCN73	IRSH 4.11/11/2011	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IT0005056655	BTP5 9.01/11/2023	EUR	6.200.000,00	8.088.851,78	-1.281.251,78	6.807.600,00	91.978,02	6.899.578,02	22.300.000,00	18.000.000,00	10.500.000,00	12.845.412,55	-1.469.237,45	14.14.650,00	156.029,83	14.471.279,83
IT0002288657	BTP5 1.25 01/11/2026	EUR	7.200.000,00	8.681.000,00	-1.259.960,00	7.381.040,00	86.043,96	7.467.083,96	4.000.000,00	6.400.000,00	6.400.000,00	6.851.160,00	-134.180,00	6.185.320,00	75.393,99	6.260.713,99
IT0001174611	BTP5 6.5 01/11/2027	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.300.000,00	7.300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IT00021442178	BTP5 6.01/05/2021	EUR	2.700.000,00	2.976.484.000	-2.381.484,00	26.703,00	2.408.215,00	2.434.918,00	31.600.000,00	29.900.000,00	1.700.000,00	32.271.540,00	-286.260,00	31.985.280,00	214.254,94	32.199.534,94
IT00023242747	BTP5 5.25 01/08/2027	EUR	7.600.000,00	7.559.416,00	-2.700.160,00	164.804,35	7.434.964,35	29.800.000,00	6.000.000,00	30.000.000,00	6.000.000,00	33.693.111,48	-2.007.888,52	32.687.000,00	650.543,48	33.337.543,48
IT0003183853	BTP5 6.12/08/2011	EUR	6.000.000,00	6.727.288,86	-1.614.388,86	5.112.900,00	142.500,00	5.255.400,00	19.000.000,00	25.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IT0003183853	BTP5 6.12/08/2011	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.900.000,00	2.400.000,00	22.500.000,00	22.744.012,50	559.237,50	23.303.250,00	394.972,53	23.698.222,53
IT0003846534	BTP5 3.15 01/08/2015	EUR	2.000.000,00	2.002.460,00	-123.360,00	1.879.100,00	30.978,26	1.910.078,26	45.500.000,00	5.500.000,00	42.000.000,00	41.456.794,11	-1.941.895,89	43.998.600,00	650.543,48	44.049.143,48
IT0004275981	BTP5 3.15 01/08/2016	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.000.000,00	0,00	32.000.000,00	25.115.010,00	-3.686.190,00	31.317.000,00	459.652,17	31.776.652,17
IT0004275981	BTP5 4.5 01/02/2018	EUR	4.000.000,00	3.798.940,00	-155.040,00	3.643.900,00	74.347,83	3.718.247,83	1.500.000,00	5.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IT0004286343	BTP5 4.5 01/08/2023	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.000.000,00	23.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IT0004302411	BTP5 4.5 01/08/2018	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IT0004365554	Republic of Italy 4.25% 15/04/2013	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.500.000,00	6.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IT0004486510	BTP5 4.25 01/09/2019	EUR	4.500.000,00	4.594.923,25	-484.873,25	3.910.050,00	63.514,84	3.973.564,84	5.500.000,00	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IT0004532559	BPT5 5.00 01/09/2020	EUR	12.000.000,00	11.147.355,56	-2.238.155,56	8.492.200,00	159.450,55	8.651.650,55	0,00	12.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IT0004532559	BTP5 4.25 01/03/2020	EUR	35.000.000,00	33.937.375,00	-3.648.375,00	30.289.000,00	484.471,15	30.783.471,15	10.000.000,00	45.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IT0004531917	BTP5 5.00 01/08/2015	EUR	26.300.000,00	25.559.368,86	-1.413.193,86	24.146.175,00	34.481,30	24.180.656,30	0,00	10.000.000,00	16.300.000,00	15.949.152,00	-713.746,00	16.555.898,00	21.454,51	16.577.352,51
IT0004553106	BTP5 2.25 01/11/2013	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IT0004562755	BTP5 3.15 01/01/2015	EUR	14.000.000,00	13.970.263,33	-883.558,93	13.186.705,00	71.933,30	13.258.638,30	0,00	14.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IT0004127446	BTP5 3.15 15/04/2016	EUR	7.200.000,00	6.781.248,00	-122.328,00	6.658.920,00	64.803,28	6.723.723,28	20.000.000,00	6.000.000,00	14.000.000,00	14.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IT0004759673	BTP5 5.01/03/2022	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.000.000,00	0,00	57.000.000,00	59.817.070,00	-198.880,00	60.006.750,00	952.624,31	60.959.374,31
IT0004761800	BTP5 3.75 15/08/2016	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.200.000,00	38.200.000,00	18.000.000,00	17.866.157,87	-1.347.542,23	19.253.700,00	252.730,99	19.506.430,99
IT0004793474	BTP5 4.75 01/09/2017	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000.000,00	15.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
NL0000102234	NTR4 4.15/01/2037	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A transport			654.645.323,24	11.074.973,25	665.720.296,54	10.955.536,92	676.676.033,46					1.400.393.211,43	36.714.488,41	1.437.164.631,87	19.838.347,59	1.457.002.979,46

ISIN	Descritivo	Moeda	2011						Movimentos 2012 (Qt)			2012				
			Quantidade 31.12.2011	Valor Aquisição	Valias Acumuladas	Valor de Balanço sem juro	Juro Corrido	Valor de Balanço + Juro Corrido	Entradas	Saídas	Final	Valor Aquisição	Valias Acumuladas	Valor de Balanço sem juro	Juro Corrido	Valor de Balanço + Juro Corrido
PF017KCE0013	BT 0.15/07/2013	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000.000,00	0,00	250.000.000,00	6.952.389.414,83	-215.923.090,10	6.732.466.324,73	104.113.881,07	6.836.578.205,82
PF017KCE0023	BT 0.15/07/2013	EUR	300.000.000,00	292.372.247,68	6.472.717,34	298.845.000,00	116.577.567,88	4.812.312.596,50	0,00	300.000.000,00	0,00	241.433.950,83	6.591.049,17	248.025.000,00	0,00	248.025.000,00
PF017KCE0037	Bilhetes Tesouro 20/04/2012	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000.000,00	300.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PF017KCE0036	BT 1.7/08/2012	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600.000.000,00	600.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PF017KCE0034	BT 0.12/03/2013	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	360.000.000,00	130.000.000,00	230.000.000,00	224.370.433,79	5.031.566,21	229.402.000,00	0,00	229.402.000,00
PF017KCE0020	BT 0.15/01/2013	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.000.000,00	0,00	110.000.000,00	107.691.211,10	521.288,90	108.212.500,00	0,00	108.212.500,00
PF017KCE0029	BT 0.15/04/2013	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111.000.000,00	0,00	111.000.000,00	109.170.821,02	901.528,38	110.472.750,00	0,00	110.472.750,00
US9128104747	TSV 7.625 15/11/2022	USD	5.000.000,00	5.155.128,22	811.525,52	6.004.653,74	37.175,89	6.041.829,63	0,00	5.000.000,00	0,00	5.155.128,22	666.284,78	5.666.823,00	36.706,26	5.699.226,26
US9128105077	TSV 6.25 15/08/2023	USD	15.500.000,00	13.710.994,41	-3.040.972,70	17.111.967,11	289.309,61	17.392.276,72	10.000.000,00	0,00	25.500.000,00	25.414.653,88	-2.061.913,25	27.676.567,13	452.872,81	28.129.43

CSS 2012 - Anexo às Demonstrações
Financeiras e Orçamentais Consolidadas

“TÍTULOS NEGOCIÁVEIS – TÍTULOS DE DÍVIDA PÚBLICA” - POR INSTITUIÇÃO

	Em euros
IGFSS	1.122.436.000,00
FEFSS	7.810.632.585,68
Total	8.933.068.585,68

“TÍTULOS NEGOCIÁVEIS – OUTROS TÍTULOS”

ISIN	Descritivo	Moeda	2011						Movimentos 2012 (Qt)			2012				
			Quantidade 31.12.2011	Valor Aquisição	Valias Acumuladas	Valor de Balanço sem juro	Juro Corrido	Valor de Balanço + Juro Corrido	Entradas	Saídas	Final	Valor Aquisição	Valias Acumuladas	Valor de Balanço sem juro	Juro Corrido	Valor de Balanço + Juro Corrido
PCEDIC194		EUR	100.000.000,00	100.000.000,00	0,00	100.000.000,00	31.850,00	100.031.850,00	0,00	100.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				100.000.000,00	0,00	100.000.000,00	31.850,00	100.031.850,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

“OUTRAS APLICAÇÕES DE TESOURARIA”

ISIN	Descritivo	Moeda	2011						Movimentos 2012 (Qt)			2012				
			Quantidade 31.12.2011	Valor Aquisição	Valias Acumuladas	Valor de Balanço sem juro	Juro Corrido	Valor de Balanço + Juro Corrido	Entradas	Saídas	Final	Valor Aquisição	Valias Acumuladas	Valor de Balanço sem juro	Juro Corrido	Valor de Balanço + Juro Corrido
IE000948016	GLD SCH GBP LIQ RES	GBP	677,11	780,96	29,26	810,22	0,00	810,22	0,00	680,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IE0030039439	HSBC EUR LIQ FUND	EUR	140.550.000,00	140.550.000,00	0,00	140.550.000,00	0,00	140.550.000,00	100.000.000,00	240.550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IE0080320635	GLD SCH EUR LIQ RES M+	EUR	100.078.486,71	100.078.486,71	0,00	100.078.486,71	0,00	100.078.486,71	125.071.894,06	225.150.382,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LU0103814793	JPM Eur Liquid Fund	EUR	118.250.000,00	118.250.000,00	0,00	118.250.000,00	0,00	118.250.000,00	100.000.000,00	218.250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LU0121992274	BNPParibas Insticash	EUR	119.850.000,00	119.850.000,00	0,00	119.850.000,00	0,00	119.850.000,00	100.000.000,00	219.850.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PT0000014202	FII ESOP	EUR	20.238.161,95	19.841.420,40	-6.924.013,00	12.917.407,40	0,00	12.917.407,40	0,00	20.238.161,95	19.841.420,40	-7.220.472,40	12.620.948,00	0,00	0,00	12.620.948,00
PT0000014203	FII ING RETAIL PROPE	EUR	14.125.021,29	17.840.652,16	-6.317.791,02	11.523.861,14	0,00	11.523.861,14	0,00	14.125.021,29	17.840.652,16	-10.925.120,96	6.915.531,60	0,00	0,00	6.915.531,60
PT0000014204	FII RRPPLP	EUR	131,09	11.304.902,94	-1.937.760,03	7.367.142,91	0,00	7.367.142,91	0,00	131,09	11.304.902,94	-5.263.316,95	6.040.986,39	0,00	0,00	6.040.986,39
PT0000014207	FII PAN EUROPE	EUR	486.252,87	12.750.656,04	-1.533.994,95	11.216.661,09	0,00	11.216.661,09	0,00	486.252,87	12.750.656,04	-2.127.889,09	10.622.756,95	0,00	0,00	10.622.756,95
PT0000014212	FII CLURZIN	EUR	14.529.950,42	12.494.176,87	-6.433.098,57	6.061.078,30	0,00	6.061.078,30	0,00	14.529.950,42	12.494.176,87	-6.489.947,57	6.004.229,30	0,00	0,00	6.004.229,30
PT0000014213	FII GULF	EUR	17.598.548,60	18.743.999,99	-6.996.999,99	9.750.000,00	0,00	9.750.000,00	0,00	17.598.548,60	18.743.999,99	-9.274.999,99	9.375.000,00	0,00	0,00	9.375.000,00
PT0000014214	FII RAFF	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PT0000014215	FII MACROINT	EUR	450.934,00	2.841.092,00	2.334.178,09	5.357.270,09	0,00	5.357.270,09	0,00	450.934,00	2.841.092,00	2.372.805,10	5.412.897,10	0,00	0,00	5.412.897,10
PT0000014216	FII VISION ESCRITORI	EUR	1.397.775,00	7.545.484,18	-1.679.561,62	5.865.922,56	0,00	5.865.922,56	0,00	1.397.775,00	7.545.484,18	-2.119.345,94	5.416.238,34	0,00	0,00	5.416.238,34
PT0000014217	FII OFFICE PARK EXPO	EUR	9.160.154,00	44.999.996,85	9.883.065,84	54.883.062,69	0,00	54.883.062,69	0,00	9.160.154,00	44.999.996,85	7.603.103,51	52.603.103,36	0,00	0,00	52.603.103,36
PT0000014218	FII IMOSOCIAL	EUR	881.266,00	5.314.829,14	649.306,91	5.964.136,05	0,00	5.964.136,05	0,00	881.266,00	5.314.829,14	788.110,48	6.102.949,62	0,00	0,00	6.102.949,62
PT0000014219	FII IMOSOCIAL	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PT0000014220	FII AF PORTY IMOBILI	EUR	436.961,00	2.867.993,70	1.190.030,36	4.058.024,06	0,00	4.058.024,06	0,00	436.961,00	2.867.993,70	1.162.369,46	4.030.363,16	0,00	0,00	4.030.363,16
PT0000014221	NEW ENERGY FUND	EUR	100,00	4.096.657,58	-1.673.032,77	2.423.624,81	0,00	2.423.624,81	0,00	100,00	4.096.657,58	-1.749.834,19	2.346.823,39	0,00	0,00	2.346.823,39
PT0000014222	FII FUNDING	EUR	718.987,00	5.044.982,91	570.889,47	5.615.872,38	0,00	5.615.872,38	0,00	718.987,00	5.044.982,91	523.711,73	5.568.694,64	0,00	0,00	5.568.694,64
PT0000014223	FII NOVIMOVEST	EUR	634.260,00	3.701.197,07	964.574,05	4.665.771,12	0,00	4.665.771,12	0,00	634.260,00	3.701.197,07	1.031.561,41	4.732.758,48	0,00	0,00	4.732.758,48
PT0000014224	FII FEI CKGS IM INT	EUR	9.512.718,00	44.900.923,28	-13.841.899,01	31.059.024,27	0,00	31.059.024,27	0,00	9.512.718,00	44.900.923,28	-13.775.309,96	31.125.613,30	0,00	0,00	31.125.613,30
PT0000014225	FII LUSIMOVEST	EUR	150.000,00	7.829.263,90	1.270.971,50	9.200.235,40	0,00	9.200.235,40	0,00	150.000,00	7.829.263,90	1.086.771,50	9.016.035,00	0,00	0,00	9.016.035,00
			700.953.497,44	34.295.625,37	666.657.872,07	0,00	666.657.872,07					222.234.235,76	44.281.384,11	177.695.925,65	0,00	177.695.925,65

“OUTROS TÍTULOS - DERIVADOS”

Na rubrica “Títulos negociáveis – Outros títulos” estão incluídos os “Derivados” em 31 de Dezembro de 2012 e de 2011 detalhados nos quadros a seguir.

CSS 2012 - Anexo às Demonstrações
Financeiras e Orçamentais Consolidadas

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012

Contratos de Forward EUR-USD, EUR-GBP e EUR-JPY

Data operação	Operação	Valor	Moeda	Contra Operação	Valor	Moeda	Cambio	Vencimento	Valor Contabilístico em 31-12-2012
09-10-2012	Venda a Prazo	50,678,894.00	GBP	Compra a Prazo	62,743,922.94	EUR	0.807710	11-01-2013	380,315.24
09-10-2012	Venda a Prazo	1,036,570.00	CHF	Compra a Prazo	856,747.31	EUR	1.209890	11-01-2013	-1,970.83
09-10-2012	Compra a Prazo	3,541,438,993.00	JPY	Venda a Prazo	35,001,373.72	EUR	101.180000	11-01-2013	-4,022,886.33
09-10-2012	Venda a Prazo	5,000,000.00	GBP	Compra a Prazo	6,190,340.59	EUR	0.807710	11-01-2013	37,522.05
15-10-2012	Venda a Prazo	5,078,000.00	GBP	Compra a Prazo	6,298,685.19	EUR	0.806200	11-01-2013	49,882.68
15-10-2012	Compra a Prazo	481,823,000.00	JPY	Venda a Prazo	4,731,408.65	EUR	101.835000	11-01-2013	-516,696.00
17-10-2012	Compra a Prazo	24,000,000.00	USD	Venda a Prazo	18,279,168.60	EUR	1.312970	11-01-2013	-94,679.23
16-11-2012	Venda a Prazo	4,765,000,000.00	JPY	Compra a Prazo	45,983,112.18	EUR	103.625000	11-01-2013	4,301,611.33
21-11-2012	Compra a Prazo	741,738,007.00	JPY	Venda a Prazo	7,025,364.72	EUR	105.580000	11-01-2013	-537,063.91
06-12-2012	Venda a Prazo	18,000,000.00	USD	Compra a Prazo	13,884,068.03	EUR	1.296450	18-01-2013	246,572.07
14-12-2012	Venda a Prazo	9,000,000.00	USD	Compra a Prazo	6,873,324.63	EUR	1.309410	18-01-2013	54,576.65
14-12-2012	Compra a Prazo	749,250,120.00	JPY	Venda a Prazo	6,873,324.62	EUR	109.008400	18-01-2013	-319,312.13
18-12-2012	Venda a Prazo	366,431,000.00	USD	Compra a Prazo	277,773,903.29	EUR	1.319170	04-01-2013	113,807.03
18-12-2012	Venda a Prazo	46,080,000.00	GBP	Compra a Prazo	56,640,649.01	EUR	0.813550	04-01-2013	-68,953.52
18-12-2012	Compra a Prazo	571,691,000.00	JPY	Venda a Prazo	5,173,112.42	EUR	110.512000	04-01-2013	-172,308.97
18-12-2012	Venda a Prazo	211,000,000.00	USD	Compra a Prazo	159,578,893.23	EUR	1.322230	22-03-2013	-191,001.78
18-12-2012	Venda a Prazo	86,500,000.00	GBP	Compra a Prazo	106,183,175.18	EUR	0.814630	22-03-2013	-168,477.48
18-12-2012	Venda a Prazo	515,400,000.00	USD	Compra a Prazo	390,077,765.79	EUR	1.321280	04-01-2013	-462,373.04
18-12-2012	Venda a Prazo	377,419,628.00	USD	Compra a Prazo	285,631,837.14	EUR	1.321350	11-01-2013	-334,130.13
18-12-2012	Venda a Prazo	335,290,469.00	USD	Compra a Prazo	253,733,053.59	EUR	1.321430	18-01-2013	-295,969.58
20-12-2012	Venda a Prazo	60,000,000.00	USD	Compra a Prazo	45,289,000.43	EUR	1.324830	22-03-2013	-143,197.20
20-12-2012	Venda a Prazo	26,500,000.00	GBP	Compra a Prazo	32,520,125.66	EUR	0.814880	22-03-2013	-61,594.52
27-12-2012	Compra a Prazo	10,000,000.00	GBP	Venda a Prazo	12,170,632.26	EUR	0.821650	11-01-2013	135,004.82
Total									-2,071,322.78
Revalorizações negativas (Nota 8.2.39.6)									-7,390,614.65
Revalorizações positivas									5,319,291.87

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2011

Contratos de Forward EUR-USD, EUR-JPY, EUR-GBP e EUR-AUD

Data operação	Operação	Valor	Moeda	Contra Operação	Valor	Moeda	Cambio	Vencimento	Valor Contabilístico em 31-12-2011
12-10-2011	Compra a prazo	286,354,960.00	JPY	Venda a prazo	2,716,582.49	EUR	105.410000	13-01-2012	153,705.97
12-10-2011	Venda a prazo	371,767,628.00	USD	Compra a prazo	270,134,808.86	EUR	1.376230	13-01-2012	-16,699,734.15
12-10-2011	Compra a prazo	152,668,106.00	GBP	Venda a prazo	174,684,462.19	EUR	0.873965	13-01-2012	7,959,586.98
12-10-2011	Venda a prazo	9,000,000.00	GBP	Compra a prazo	10,297,895.22	EUR	0.873965	13-01-2012	-469,228.87
14-10-2011	Venda a prazo	650,000,000.00	JPY	Compra a prazo	6,135,258.86	EUR	105.945000	13-01-2012	-380,037.75
14-10-2011	Venda a prazo	31,700,000.00	GBP	Compra a prazo	36,237,682.62	EUR	0.874780	13-01-2012	-1,686,521.13
26-10-2011	Venda a prazo	413,803,469.00	USD	Compra a prazo	297,283,285.32	EUR	1.391950	27-01-2012	-21,956,726.92
31-10-2011	Compra a prazo	9,250,000.00	USD	Venda a prazo	6,610,448.08	EUR	1.399300	13-01-2012	526,320.49
31-10-2011	Venda a prazo	697,449,868.00	JPY	Compra a prazo	6,610,448.08	EUR	105.507200	13-01-2012	-380,463.86
31-10-2011	Venda a prazo	9,250,000.00	USD	Compra a prazo	6,610,448.08	EUR	1.399300	13-01-2012	-526,320.49
31-10-2011	Compra a prazo	706,145,251.00	JPY	Venda a prazo	6,610,448.08	EUR	106.822600	13-01-2012	467,622.32
17-11-2011	Venda a prazo	197,500,000.00	USD	Compra a prazo	146,117,707.99	EUR	1.351650	10-02-2012	-6,230,126.41
30-11-2011	Venda a prazo	199,276,500.00	USD	Compra a prazo	149,716,009.41	EUR	1.331030	02-03-2012	-3,964,308.63
07-12-2011	Venda a prazo	250,000,000.00	USD	Compra a prazo	186,094,982.88	EUR	1.343400	02-03-2012	-6,702,860.87
07-12-2011	Venda a prazo	247,000,000.00	USD	Compra a prazo	183,848,842.01	EUR	1.343495	16-03-2012	-6,602,674.59
14-12-2011	Venda a prazo	282,500,000.00	USD	Compra a prazo	216,749,146.43	EUR	1.303350	16-03-2012	-1,074,956.56
14-12-2011	Venda a prazo	1,280,000,000.00	JPY	Compra a prazo	12,624,519.18	EUR	101.390000	06-01-2012	-205,085.13
14-12-2011	Venda a prazo	61,652,000.00	USD	Compra a prazo	47,420,967.62	EUR	1.300100	06-01-2012	-148,184.80
14-12-2011	Venda a prazo	32,750,000.00	USD	Compra a prazo	25,190,369.97	EUR	1.300100	06-01-2012	-78,716.87
14-12-2011	Venda a prazo	153,115,000.00	GBP	Compra a prazo	182,290,612.54	EUR	0.839950	06-01-2012	-906,224.00
29-12-2011	Venda a prazo	14,500,000.00	USD	Compra a prazo	11,235,955.06	EUR	1.290500	03-01-2012	47,683.46
29-12-2011	Venda a prazo	7,500,000.00	GBP	Compra a prazo	8,948,172.19	EUR	0.838160	13-01-2012	-24,431.22
29-12-2011	Compra a prazo	1,200,000,000.00	JPY	Venda a prazo	11,966,601.22	EUR	100.279100	06-01-2012	61,152.82
30-12-2011	Venda a prazo	4,500,000.00	USD	Compra a prazo	3,478,126.45	EUR	1.293800	10-02-2012	6,909.97
Total									-58,813,620.24
Revalorizações negativas (8.2.39.6)									-68,036,602.25
Revalorizações positivas									9,222,982.01

As revalorizações positivas estão registadas na conta 15 – “Títulos negociáveis” e as revalorizações negativas são incluídas no Passivo, em “Outros credores”.

25 - INDICAÇÃO DOS CUSTOS SUPOSTOS NO EXERCÍCIO E RESPEITANTES A EMPRÉSTIMOS OBTIDOS PARA FINANCIAR IMOBILIZAÇÕES, DURANTE A CONSTRUÇÃO, QUE TENHAM SIDO CAPITALIZADOS NESSE PERÍODO.

Nada a assinalar.

26 - FUNDAMENTAÇÃO DAS CIRCUNSTÂNCIAS ESPECIAIS QUE JUSTIFICARAM A ATRIBUIÇÃO A ELEMENTOS DO ATIVO CIRCULANTE DE UM VALOR INFERIOR AO MAIS BAIXO DO CUSTO OU DO MERCADO.

Nada a assinalar.

27 - INDICAÇÃO E JUSTIFICAÇÃO DAS PROVISÕES EXTRAORDINÁRIAS RESPEITANTES A ELEMENTOS DO ATIVO CIRCULANTE RELATIVAMENTE AOS QUAIS, FACE A UMA ANÁLISE COMERCIAL RAZOÁVEL, SE PREVEJAM DESCIDAS ESTÁVEIS PROVENIENTES DE FLUTUAÇÕES DE VALOR.

Nada a assinalar

28 - MONTANTE TOTAL DAS DÍVIDAS A TERCEIROS APRESENTADAS NO BALANÇO CONSOLIDADO E QUE SE VENÇAM PARA ALÉM DE CINCO ANOS.

Nada a assinalar

29 - MONTANTE TOTAL DAS DÍVIDAS A TERCEIROS APRESENTADAS NO BALANÇO CONSOLIDADO, COBERTAS POR GARANTIAS REAIS PRESTADAS PELAS ENTIDADES INCLUÍDAS NA CONSOLIDAÇÃO, COM INDICAÇÃO DA RESPECTIVA NATUREZA E FORMA.

Nada a assinalar.

30 - INDICAÇÃO DOS DIPLOMAS LEGAIS EM QUE SE BASEOU A REAVALIAÇÃO DE IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS OU DE INVESTIMENTOS FINANCEIROS. QUANDO TIVER HAVIDO OUTROS MÉTODOS DE REAVALIAÇÃO, EXPLICITAÇÃO DOS PROCESSOS DE TRATAMENTO DA INFLAÇÃO ADAPTADOS PARA O CÁLCULO.

O FEFSS procede, periodicamente, a cada 5 anos, à reavaliação dos investimentos em imóveis com base em avaliações independentes.

Durante o exercício de 2011 e conforme previsto na política contabilística do FEFSS relativa a instrumentos em imóveis procedeu-se à avaliação do Hospital de Cascais, tendo o respetivo valor em carteira sido

CSS 2012 - Anexo às Demonstrações
Financeiras e Orçamentais Consolidadas

ajustado em conformidade. Esta avaliação considerou já a cessação do contrato de arrendamento do imóvel.

Relativamente aos restantes investimentos em imóveis, é entendimento do Conselho Diretivo, que à data de encerramento do exercício, o seu justo valor não sofreu alterações significativas de valor desde a sua última avaliação e que foi efetuada em 2010.

31 - QUADRO DISCRIMINATIVO DAS REAVALIAÇÕES.

Durante o exercício findo em 31 de dezembro de 2012, o movimento ocorrido no valor dos investimentos financeiros efetuados pelo FEFSS foi como segue:

Rubricas	Saldo inicial	Reavaliações	Aumentos	Alienações	Transferências e abates	Saldo final
De investimentos financeiros:						
-Partes de capital	126,094,048.52	-15,462,942.29	0.00	7,138,168.20	0.00	103,492,938.03
-Investimentos em imóveis	19,844,196.50	0.00	0.00	0.00	0.00	19,844,196.50
	145,938,245.02	-15,462,942.29	0.00	7,138,168.20	0.00	123,337,134.53

O detalhe dos imóveis detidos pelo FEFSS e correspondente reavaliação em 31 de dezembro de 2012 pode ser detalhado como segue:

Descrição	Valor inicial	Reversão da reserva de reavaliação	Perdas / Ganhos	Valor contabilístico reavaliado 31-12-2012	Valor contabilístico reavaliado 31-12-2011
Hospital de Cascais	5,365,996.50			5,365,996.50	5,365,996.50
Taguspark	14,478,200.00			14,478,200.00	14,478,200.00
Total	19,844,196.50	0.00	0.00	19,844,196.50	19,844,196.50

A avaliação do edifício do Taguspark corresponde à média simples das avaliações realizadas por dois peritos independentes e foi realizada em 2010.

Durante o exercício de 2011 o FEFSS procedeu à avaliação do Edifício Hospital de Cascais, tendo utilizado a média simples das avaliações de dois peritos independentes, o que originou uma imparidade no valor de 2.846.374,50 Euros.

As avaliações efetuadas relativamente ao Hospital de Cascais podem ser resumidas como segue:

	Avaliador 1 - UON		Avaliador 2 - Worx	
Valor do imóvel	Método Comparativo	Método de Rendimento	Método do Discounted cash Flow	Método de Custo
	-	5,349,000.00	5,382,993.00	5,240,400.00
Valor de Mercado do Imóvel	5,349,000.00		5,382,993.00	
Data da avaliação	28-12-2011		20-12-2011	

O valor aprovado pelo FEFSS, corresponde à média dos valores de mercado reportados pelos dois avaliadores independentes, ou seja, 5.365.996,50 Euros.

As avaliações efetuadas relativamente ao Taguspark podem ser resumidas de acordo com o seguinte quadro:

Valor do imóvel	Avaliador 1 - CPU		Avaliador 2 - Worx	
	Método Comparativo	Método de Rendimento	Método de Custo	Método de Rendimento
	12,695,000.00	13,673,000.00	13,350,000.00	15,283,400.00
Valor de Mercado do Imóvel	13,673,000.00		15,283,400.00	
Data da avaliação	30-12-2010		27-12-2010	

32 – OUTRAS INFORMAÇÕES CONSIDERADAS RELEVANTES PARA MELHOR COMPREENSÃO DA POSIÇÃO FINANCEIRA E DOS RESULTADOS

O património do FEFSS está sujeito aos limites de composição previstos no seu regulamento de gestão, publicado pela Portaria 1273/2004, de 7 de outubro. Do património do FEFSS podem fazer partes ativos com origem em Estados membros da União Europeia ou da OCDE, designadamente, títulos representativos de dívida pública ou de dívida privada, incluindo emissões de papel comercial, ações preferencias, ações, warrants, títulos de participação, obrigações convertíveis em ações ou direitos análogos relativamente a sociedades anónimas, unidades de participação em organismos de investimento coletivo, terrenos e imóveis, denominados em qualquer moeda com curso legal naqueles países.

Por conseguinte o património do FEFSS está exposto a riscos financeiros, designadamente:

- Ao risco de variação de preços dos ativos que compõem a carteira;
- Ao risco de variação das taxas de juro de curto ou de longo prazo, que se traduz em risco de reinvestimento dos fundos em cada momento aplicados;
- Ao risco de crédito, que decorre do risco de incumprimento por parte das entidades emitentes, ou das contrapartes, das respetivas obrigações ou do risco de descida das cotações pelo efeito de degradação da qualidade de crédito;
- Ao risco de flutuações cambiais, que se traduz em alterações no valor das posições em moeda estrangeira, quando convertidas para euros.

No âmbito de uma adequada gestão destes riscos financeiros o FEFSS está autorizado a utilizar instrumentos financeiros derivados. Essa utilização está limitada no regulamento de gestão do Fundo à cobertura de risco de ativos suscetíveis de integrar o seu património e à prossecução de uma gestão eficaz da carteira, designadamente à reprodução, não alavancada, da rentabilidade dos mesmo ativos. A fixação do custo de aquisições futuras está limitada a 10% do valor líquido global do Fundo.

No que respeita à gestão do risco de variação de preços, o FEFSS seguiu em 2010 e 2011 uma política de gestão estratégica que visa a obtenção de um nível de volatilidade do valor do FEFSS indexado ao índice EFFAS Portugal (com maturidades superiores a 1 ano), representativo de uma carteira de dívida pública

Portuguesa. A composição da carteira visa também proteger uma valorização mínima proporcional à oferecida pelo índice EFFAS Portugal.

Esta política de gestão estratégica foi suspensa em 30 de junho de 2011 devido à escassa liquidez do mercado secundário de dívida pública portuguesa, representado pelo índice EFFAS Portugal. Em setembro de 2011 o Conselho Diretivo propôs à Tutela uma composição de referência orientada para a maximização da relação risco / retorno, com máximo de 8.5% de volatilidade anual. Esta nova estratégia foi aprovada e implementada a partir de 1 de janeiro de 2012.

O risco de reinvestimento do FEFSS foi gerido, de forma dinâmica, através do controlo do limite máximo de 8,5% de volatilidade anual.

No que se refere ao risco de crédito, as exigências regulamentares de investimento, apontam para um *rating* das contrapartes não inferior a BBB-/Baa3. Pela Portaria nº 118/2012, de 30 de abril, foi suspensa, com efeitos a 01 de janeiro de 2012 a aplicação ao Sistema Bancário Português da exigência de *rating* não inferior a “BBB-/Baa3”, durante o período da assistência financeira da União Europeia ao Estado Português. A aplicação de valores em títulos emitidos por uma mesma entidade (com a exceção dos Estados membros da União Europeia ou da OCDE) ou as operações realizadas com uma mesma contraparte não podem regulamentarmente ultrapassar 20% do respetivo capital nem 5% do FEFSS. Nos termos da política de investimentos internamente definida, as aplicações de curto prazo (até 1 ano) não podem ultrapassar 2% dos recursos totais de cada instituição financeira nem 1% do FEFSS (foi excecionada a contraparte onde se realizam as liquidações de contratos de futuros, cujo limite foi estabelecido, transitoriamente até ao acionamento de mais contrapartes, em 100 milhões de euros). Os investimentos em unidades de participação em instrumentos de investimento coletivo não devem ultrapassar, em regra, 10% do valor patrimonial de cada Fundo.

Constituem exceções a esta regra, devidamente aprovadas pelo Conselho Diretivo, as participações seguintes:

Fundo	Valor Carteira	% do Fundo
FII OFFICE PARK EXPO	52.603.100,36	25,00%
FII PAN EUROPE	10.622.756,95	10,18%
FII FEI CXGES IM INT	31.125.613,30	12,55%
NEW ENERGY FUND	2.346.823,39	11,22%

A exposição cambial do património do FEFSS é gerida mediante a utilização de instrumentos derivados (*currency overlay*) de modo a limitar a 15% a exposição não coberta. No âmbito da gestão de desvios táticos o IGFSS, IP gere a exposição cambial não coberta dentro do anterior limite.

CSS 2012 - Anexo às Demonstrações
Financeiras e Orçamentais Consolidadas

32.1 CONTRATOS DE FUTUROS

Em 31 de dezembro de 2012 e 2011 o FEFSS tinha em aberto as seguintes posições nos mercados de futuros:

31 de dezembro de 2012

Contrato de Futuro S&P500 - SPH3 Mar13 - Chicago Mercantile Exchange											
Data	Open Interest	Preço Referência em Moeda	Notional em Moeda	Notional em Euro	Início do contrato	Entrada FEFSS	Fim do contrato	Tipo de contrato	Valorização	Margem em 31-12-2012	
31-12-2012	424	1.420.1	150,530,600.00	114,064,257.03	18-03-2011	17-12-2012	14-03-2013	Compra	- 107,828.99 €	5,622,489.96	
Contrato de Futuro Topix TPH3 Indx Futr Mar13 - Tokyo Stock Exchange											
Data	Open Interest	Preço Referência em Moeda	Notional em Moeda	Notional em Euro	Início do contrato	Entrada FEFSS	Fim do contrato	Tipo de contrato	Valorização	Margem em 31-12-2012	
31-12-2012	376	861.5	3,239,240,000.00	28,334,849.53	09-12-2011	11-12-2012	07-03-2013	Compra	- 2,598,795.89 €	542,687.19	
Contrato de Futuro FTSE 100 IDX Mar13 Z H3 - London Stock Exchange											
Data	Open Interest	Preço Referência em Moeda	Notional em Moeda	Notional em Euro	Início do contrato	Entrada FEFSS	Fim do contrato	Tipo de contrato	Valorização	Margem em 31-12-2012	
31-12-2012	1183	5.848.0	69,298,800.00	85,285,582.43	19-03-2012	17-12-2012	15-03-2013	Compra	- 57,776.77 €	4,375,115.38	
Contrato de Futuro DJ Euro Stoxx50 VGH3 - EUREX CLEARING AG											
Data	Open Interest	Preço Referência em Moeda	Notional em Moeda	Notional em Euro	Início do contrato	Entrada FEFSS	Fim do contrato	Tipo de contrato	Valorização	Margem em 31-12-2012	
31-12-2012	193	2.615.0	4,968,500.00	4,968,500.00	18-06-2012	17-12-2012	15-03-2013	Venda	- 1,032,580.00 €	374,490.00	
Contrato de Futuro US 2YR Note (CBT) Mar13 - Chicago Mercantile Exchange											
Data	Open Interest	Preço Referência em Moeda	Notional em Moeda	Notional em Euro	Início do contrato	Entrada FEFSS	Fim do contrato	Tipo de contrato	Valorização	Margem em 31-12-2012	
31-12-2012	100	110.2	22,046,875.00	16,705,974.84	03-01-2012	23-11-2012	28-03-2013	Venda	- 7,924.35 €	17,049.33	
Contrato de Futuro US 10Y Note Mar13 - Chicago Mercantile Exchange											
Data	Open Interest	Preço Referência em Moeda	Notional em Moeda	Notional em Euro	Início do contrato	Entrada FEFSS	Fim do contrato	Tipo de contrato	Valorização	Margem em 31-12-2012	
31-12-2012	693	132.8	91,619,062.50	69,424,158.94	21-12-2011	26-11-2012	19-03-2013	Compra	- 43,684.57 €	575,130.71	
Contrato de Futuro US 30Y Note Mar13 - Chicago Mercantile Exchange											
Data	Open Interest	Preço Referência em Moeda	Notional em Moeda	Notional em Euro	Início do contrato	Entrada FEFSS	Fim do contrato	Tipo de contrato	Valorização	Margem em 31-12-2012	
31-12-2012	100	162.6	16,259,375.00	12,320,508.43	21-06-2011	26-11-2012	19-03-2013	Compra	- 249,456.99 €	322,042.89	
Contrato de Futuro US 20Y Note Mar13 - Chicago Mercantile Exchange											
Data	Open Interest	Preço Referência em Moeda	Notional em Moeda	Notional em Euro	Início do contrato	Entrada FEFSS	Fim do contrato	Tipo de contrato	Valorização	Margem em 31-12-2012	
31-12-2012	79	147.5	10,325,000.00	7,823,747.83	21-06-2011	27-11-2012	19-03-2013	Compra	- 125,906.36 €	158,518.60	
										Total de margem	11,977,524.06
										Excesso de financiamento de margem	58,621,879.29
										Total depositado	70,599,403.35

31 de dezembro de 2011

Contrato de Futuro S&P500 - SPH2 Mar 2012 - Chicago Mercantile Exchange											
Data	Open Interest	Preço Referência em Moeda	Notional em Moeda	Notional em Euro	Início do contrato	Entrada FEFSS	Fim do contrato	Tipo de contrato	Valorização	Margem em 31-12-2011	
31-12-2011	146	1.252.6	45,719,900.00	35,277,700.62	19-03-2010	14-12-2011	15-03-2012	Compra	- 1,060,155.00 €	2,253,086.42	
Contrato de Futuro Topix TPH2 Indx Futr Mar12 - Tokyo Stock Exchange											
Data	Open Interest	Preço Referência em Moeda	Notional em Moeda	Notional em Euro	Início do contrato	Entrada FEFSS	Fim do contrato	Tipo de contrato	Valorização	Margem em 31-12-2011	
31-12-2011	1054	728.0	7,673,120,000.00	76,908,088.60	10-12-2010	07-12-2011	08-03-2012	Compra	- 1,601,044.20 €	2,218,502.56	
Contrato de Futuro FTSE 100 IDX Mar12 Z H2 - London Stock Exchange											
Data	Open Interest	Preço Referência em Moeda	Notional em Moeda	Notional em Euro	Início do contrato	Entrada FEFSS	Fim do contrato	Tipo de contrato	Valorização	Margem em 31-12-2011	
31-12-2011	1935	5.536.0	107,121,600.00	128,180,349.64	21-03-2011	15-12-2011	16-03-2012	Compra	- 4,039,032.32 €	10,187,744.55	
Contrato de Futuro DJ Euro Stoxx50 VGH2 - EUREX CLEARING AG											
Data	Open Interest	Preço Referência em Moeda	Notional em Moeda	Notional em Euro	Início do contrato	Entrada FEFSS	Fim do contrato	Tipo de contrato	Valorização	Margem em 31-12-2011	
31-12-2011	6425	2.308.0	148,289,000.00	148,289,000.00	20-06-2011	15-12-2011	16-03-2012	Venda	- 5,636,500.00 €	13,627,425.00	
										Total de margem	28,286,758.53
										Excesso de financiamento de margem	64,354,972.33
										Total depositado	92,641,730.86

Os valores acima apresentados relativos a margens e excesso de financiamento de margem encontram-se registados contabilisticamente na rubrica de “Depósitos em instituições financeiras”.

32.2 – COMPROMISSOS DE INVESTIMENTO

O FEFSS assumiu com os veículos de investimento abaixo identificados o compromisso de investir o limite máximo identificado em “Montante comprometido” à data da solicitação do investimento pela sociedade gestora do veículo.

CSS 2012 - Anexo às Demonstrações
Financeiras e Orçamentais Consolidadas

Os montantes discriminados em “Montante entregue” representam uma execução parcial do compromisso, restando executar o “Compromisso remanescente”.

Fundo	Montante Comprometido	Montante Entregue	Compromisso Remanescente 31/12/2012
Curzon Capital Partners II (*)	15,000,000.0 €	13,655,042.0 €	1,992,860.0 €
Retail Property Partnership Southern Europe (**)	20,000,000.0 €	18,680,000.0 €	0.0 €
PREFE	15,000,771.8 €	12,750,656.0 €	2,250,115.8 €

O apuramento dos valores é feito mediante informação prestada pelas entidades gestoras.

O valor de compromisso remanescente para o Fundo PREFE mantém-se igual ao de 2011, uma vez que não houve chamada de capital em 2012.

O valor referente ao Fundo CBRE RPPSE passou a ser zero, em resultado de o fundo ter entrada em liquidação.

O valor referente ao Fundo Curzon regista um incremento face ao valor de 2011. A entidade gestora justifica esta alteração com base no facto de ter reanalisado o LPA (Limited Partnership Agreement) do Fundo e ter clarificado o entendimento sobre o documento. Segunda a mesma, à diferença entre compromisso original (15 milhões de euros) e o capital já entregue (13 655 042 euros) – de onde resulta o total de 1 344 958 euros considerados até ao ano passado – haverá a crescer o capital devolvido pela entidade gestora, durante o período de investimento que terminou em 2008. Esta última componente totaliza 647 902 euros, perfazendo um total de 1 992 860 euros, agora apurados pela entidade gestora. Apesar de a entidade gestora proceder a esta retificação, ela informa que não antecipa proceder a novas chamadas de capital.

33 – INDICAÇÃO DO VALOR DAS DÍVIDAS DE CONTRIBUINTES.

O valor da dívida de contribuintes, no exercício de 2012, reparte-se da seguinte forma:

Unidade monetária: euro

Rubricas do POCISSSS	Valor global
Contribuintes, c/c	4.434.597.167,90
M/L Prazo	2.479.454.126,22
Curto Prazo	1.955.143.041,68
Contribuintes - Títulos a receber	0,00
Cobrança em atraso – Contrib. de cobrança duvidosa	0,00
Cobrança em litígio – Contrib. de cobrança duvidosa	3.306.890.398,14
Total	7.741.487.566,04

CSS 2012 - Anexo às Demonstrações
Financeiras e Orçamentais Consolidadas

Em 2012, procedeu-se à desagregação no Balanço da dívida de conta corrente objecto de acordo em SEF (com acordo prestacional ou com qualquer tipo de garantia ou suspensão), em curto e médio e longo prazo, obedecendo aos seguintes critérios:

Assumiu-se como dívida de médio e longo prazo:

- As prestações vencidas anteriormente a 01 de Janeiro de 2012;
- As prestações vincendas a partir de 01 de Janeiro de 2014;

Dívida de contribuintes em SEF, de conta corrente e de médio e longo prazo

Em euros

Antiguidade da dívida	Com garantia /suspensão			com acordo prestacional			Total
	IGFSS	RAM	RAA	IGFSS	RAM	RAA	
Médio e Longo Prazo	1.570.643.334,84	17.902.237,58	12.210.870,79	859.912.429,03	8.048.927,64	10.736.326,34	2.479.454.126,22

Considerou-se no Balanço como dívida de curto prazo:

- As prestações vencidas entre 01 janeiro de 2012 a 31 dezembro de 2012;
- As prestações vincendas entre 01 janeiro de 2013 a 31 dezembro de 2013;

CSS 2012 - Anexo às Demonstrações
Financeiras e Orçamentais Consolidadas

34 -DEMONSTRAÇÃO DAS DÍVIDAS DE COBRANÇA DUVIDOSA INCLUÍDAS EM CADA UMA DAS RUBRICAS DE DÍVIDAS DE TERCEIROS E RESPECTIVAS PROVISÕES ACUMULADAS

Unidade Monetária: Euro

Rúbricas POCSISS	Valor		Percentagem da dívida de cobrança duvidosa provisionada (3)=(2)/(1)
	Dividas de cobrança duvidosa	Provisões acumuladas	
	(1)	(2)	
Médio Longo Prazo:			
218 - Clientes, contribuintes e utentes de cobrança duvidosa	3.828.937.352,51	3.687.999.145,06	96%
2181 - Cobranças em atraso	666.017.028,83	656.421.350,94	99%
21811 - Clientes de cobrança duvidosa	663.637.276,84	654.200.684,54	99%
218111 - Devedores por garantia salarial	538.639.939,91	538.639.939,91	100%
218112 - Devedores por prestação de alimentos a menores	124.461.625,50	115.030.845,49	92%
218119 - Outros	535.711,43	529.899,14	99%
21813 - Utentes de cobrança duvidosa	2.379.751,99	2.220.666,40	93%
218131 - Por utilização de estabelecimentos sociais	678.336,80	605.373,65	89%
218132 - Por funcionamento de actividades de aras	502.367,29	475.666,87	95%
218133 - Por colocação em famílias de acolhimento	682.860,42	623.570,79	91%
218138 - Por outros	516.187,48	516.055,09	100%
2182 - Cobranças em litígio	3.162.920.323,68	3.031.577.794,12	96%
21822 - Contituientes de cobrança duvidosa	3.162.918.884,81	3.031.576.355,25	96%
218221 - SEF	3.070.884.161,38	2.939.541.631,82	96%
218229 - Outros processos	92.034.723,43	92.034.723,43	100%
21823 - Utentes de cobrança duvidosa	1.438,87	1.438,87	100%
218238 - Por outros	1.438,87	1.438,87	100%
2652 - Outros devedores e credores - Prestações sociais a repor - Prestações a repor cobrança duvidosa	483.129.972,99	460.596.954,19	95%
26521 - Prestações a repor por Beneficiários - Cobranças em Atraso	483.129.972,99	460.596.954,19	95%
265211 - Subsistema de Solidariedade e Subsistema de Acção Social	159.169.484,29	153.592.891,40	96%
2652111 - Subsistema de Solidariedade	158.220.082,68	152.706.772,82	97%
26521111 - Rendimento Mínimo Garantido.	33.571.992,15	33.570.597,53	100%
26521112 - Pensões.	18.650,86	18.650,86	100%
26521113 - Complementos sociais.	6.359.607,33	6.031.456,97	95%
26521117 - Rendimento Social de Inserção	51.928.080,45	49.250.188,29	95%
26521118 - Outros	66.341.751,89	63.835.879,17	96%
2652112 - Acção Social.	949.401,61	886.118,58	93%
265212 - Subsistema de Protecção Familiar	62.728.458,72	58.498.470,11	93%
2652121 - Encargos familiares	53.084.410,58	49.371.410,69	93%
26521211 - Subsídios a famílias -Subsídio familiar/abono família a crianças e jovens	52.996.711,87	49.284.966,33	93%
26521212 - Outros.	87.698,71	86.444,36	99%
2652122 - Deficiência.	9.624.820,11	9.107.831,39	95%
2652123 - Dependência.	19.228,03	19.228,03	100%
265213 - Sistema Previdencial	261.073.109,48	248.349.731,86	95%
265213111 - Regimes de Segurança Social - Subsídio -Doença.	57.828.546,22	56.992.322,97	99%
265213112 - Regimes de Segurança Social - Subsídio -Maternidade.	3.585.664,71	3.562.810,40	99%
265213113 - Regimes de Segurança Social - Subsídio -Paternidade.	176.076,27	175.198,14	100%
265213114 - Regimes de Segurança Social - Subsídio -Adopção.	10.270,97	10.270,97	100%
265213115 - Regimes de Segurança Social - Subsídio - Assistência a Menores	189.670,73	187.802,07	99%
265213116 - Regimes de Segurança Social - Subsídio - Tuberculose	650.834,06	646.976,65	99%
265213117 - Regimes de Segurança Social - Subsídio - Prestações por parentalidade (DL 91/2009)	1.692.038,43	1.397.512,24	83%
26521312 -Regimes de Segurança Social - Subsídio de desemprego.	170.102.711,67	163.196.279,73	96%
26521313 - Regimes de Segurança Social - Pensões.	20.504.697,21	15.953.594,87	78%
26521314 - Regimes de Segurança Social - Outros.	3.403.021,20	3.351.256,49	98%
26521315 - Regimes de Segurança Social - Subsídio provisório de desemprego	399.762,27	399.104,58	100%
265213161 -Regimes de Segurança Social - Majoração do subsídio de desemprego	2.444.208,94	2.417.709,36	99%
26521317 - Regimes de Segurança Social - Acidentes de trabalho e doenças profissionais	85.606,80	58.893,39	69%
265215 - Regimes Especiais.	158.920,50	155.860,82	98%
268998 - Outros devedores de cobrança duvidosa	39.133.641,25	34.898.658,10	89%
2689985 - Outros devedores de cobrança duvidosa - Cobrança em atraso	38.661.545,34	34.426.562,19	89%
268998511 - Reembolso do IVA - IPSS	499.426,73	499.426,73	100%
268998512 - Valores a repor por segurados estrangeiros	15.791,31	15.791,31	100%
268998513 - Dívida da entidade empregadora, artº 63 DL 220/2006	27.105.146,07	23.670.121,05	87%
268998514 - Vencimentos a repor	591.364,28	563.960,66	95%
268998515 - Devedores por serviços de Verificação de Incapacidades	60.340,50	57.857,60	96%
268998516 - Devedores por rendas	4.482.593,16	4.319.099,26	96%
268998599 - Outros	5.906.883,29	5.300.305,58	90%
2689986 - Outros devedores de cobrança duvidosa - Cobrança em litígio	472.095,91	472.095,91	100%
268998699 - Outros	472.095,91	472.095,91	100%
Total do Médio Longo Prazo	4.351.200.966,75	4.183.494.757,35	96%

CSS 2012 - Anexo às Demonstrações
Financeiras e Orçamentais Consolidadas

Unidade Monetária: Euro

Rúbricas POCISSSS	Valor		Percentagem da dívida de cobrança duvidosa provisionada (3)=(2)/(1)
	Dívidas de cobrança duvidosa	Provisões acumuladas	
	(1)	(2)	
Curto Prazo:			
218 - Clientes, contribuintes e utentes de cobrança duvidosa	226.016.975,27	108.569.445,14	48%
2181 - Cobranças em atraso	82.045.461,94	72.576.566,80	88%
21811 - Clientes de cobrança duvidosa	81.811.524,55	72.518.082,45	89%
218111 - Devedores por garantia salarial	69.420.268,41	69.420.268,41	100%
218112 - Devedores por prestação de alimentos a menores	12.390.975,14	3.097.743,79	25%
218119 - Outros	281,00	70,25	25%
21813 - Utes de cobrança duvidosa	233.937,39	58.484,35	25%
218131 – Por utilização de estabelecimentos sociais	78.225,67	19.556,42	25%
218132 – Por funcionamento de actividades de amas	37.719,18	9.429,80	25%
218133 – Por colocação em famílias de acolhimento	117.838,69	29.459,67	25%
218138 – Por outros	153,85	38,46	25%
2182 - Cobranças em litígio	143.971.513,33	35.992.878,34	25%
21822 - Contibuintes de cobrança duvidosa	143.971.513,33	35.992.878,34	25%
218221 - SEF	143.971.513,33	35.992.878,34	25%
2652 – Outros devedores e credores - Prestações sociais a repor - Prestações a repor cobrança duvidosa	44.793.165,21	11.198.291,31	25%
26521 – Prestações a repor por Beneficiários - Cobranças em Atraso	44.793.165,21	11.198.291,31	25%
265211 - Subsistema de Solidariedade e Subsistema de Acção Social	7.369.049,28	1.842.262,34	25%
2652111 – Subsistema de Solidariedade	7.341.534,81	1.835.383,71	25%
26521113 – Complementos sociais.	444.572,87	111.143,21	25%
26521117 – Rendimento Social de Inserção	3.698.677,93	924.669,50	25%
26521118 – Outros	3.198.284,01	799.571,00	25%
2652112 – Acção Social.	27.514,47	6.878,63	25%
265212 – Subsistema de Protecção Familiar	9.940.535,72	2.485.133,86	25%
2652121 – Encargos familiares	9.363.820,38	2.340.955,03	25%
265212111 - Subsídios a famílias -Subsídio familiar/abono família a crianças e jovens	9.362.323,30	2.340.580,76	25%
26521212 – Outros.	1.497,08	374,27	25%
2652122 – Deficiência.	576.715,34	144.178,84	25%
265213 – Sistema Previdencial	27.481.190,11	6.870.297,58	25%
265213111 – Regimes de Segurança Social - Subsídio -Doença.	1.385.135,00	346.283,78	25%
265213112 – Regimes de Segurança Social - Subsídio -Maternidade.	15.945,82	3.986,47	25%
265213113 – Regimes de Segurança Social - Subsídio -Paternidade.	869,77	217,44	25%
265213115 - Regimes de Segurança Social - Subsídio - Assistência a Menores	3.641,86	910,48	25%
265213116 – Regimes de Segurança Social - Subsídio - Tuberculose	3.652,36	913,09	25%
265213117– Regimes de Segurança Social - Subsídio - Prestações por parentalidade (DL 91/2009)	448.772,06	112.193,01	25%
26521312 –Regimes de Segurança Social - Subsídio de desemprego.	9.823.866,06	2.455.966,51	25%
26521313 – Regimes de Segurança Social - Pensões.	15.540.648,01	3.885.162,00	25%
26521314 – Regimes de Segurança Social - Outros.	171.452,56	42.863,15	25%
26521315 – Regimes de Segurança Social - Subsídio provisório de desemprego	782,08	195,52	25%
265213161 –Regimes de Segurança Social - Majoração do subsídio de desemprego	21.648,76	5.412,19	25%
26521317 - Regimes de Segurança Social - Acidentes de trabalho e doenças profissionais	64.775,77	16.193,94	25%
265215 – Regimes Especiais.	2.390,10	597,53	25%
268998 - Outros devedores de cobrança duvidosa	9.498.579,99	2.374.645,02	25%
2689985 - Outros devedores de cobrança duvidosa - Cobrança em atraso	9.498.579,99	2.374.645,02	25%
268998513 - Dívida da entidade empregadora, artº 63 DL 220/2006	7.343.071,24	1.835.767,82	25%
268998514 - Vencimentos a repor	61.195,51	15.298,88	25%
268998515 - Devedores por serviços de Verificação de Incapacidades	2.262,95	565,74	25%
268998516 - Devedores por rendas	327.333,88	81.833,48	25%
268998518 - Juros devedores a regularizar pela Banca	149,12	37,28	25%
268998599 - Outros	1.764.567,29	441.141,82	25%
Total do Curto Prazo	280.308.720,47	122.142.381,47	44%
Total (M/L Prazo e Curto Prazo)	4.631.509.687,22	4.305.637.138,82	93%

CSS 2012 - Anexo às Demonstrações
Financeiras e Orçamentais Consolidadas

35 - DEMONSTRAÇÃO DAS DÍVIDAS DE TERCEIROS POR CONTA CORRENTE, TÍTULOS A RECEBER, COBRANÇA DUVIDOSA E RESPECTIVAS PROVISÕES ACUMULADAS

Unidade monetária: Euro

Rubricas	Conta corrente	Títulos a receber	Cobrança duvidosa	Provisões acumuladas
Médio e Longo Prazo				
Empréstimos concedidos				
Clientes			663.637.276,84	654.200.684,54
Contribuintes	2.479.454.126,22		3.162.918.884,81	3.031.576.355,25
Utentes			2.381.190,86	2.222.105,27
Adiantamentos a fornecedores				
Adiantamentos a fornecedores de imobilizado				
Estado e outros entes públicos	207,60			
Prestações sociais a repôr (a)	144.786,98		483.129.972,99	460.596.954,19
Outros devedores	218.950.364,41		39.133.641,25	34.898.658,10
Total do Médio Longo Prazo	2.698.549.485,21		4.351.200.966,75	4.183.494.757,35
Curto Prazo:				
Empréstimos concedidos				
Clientes	13.400.454,40		81.811.524,55	72.518.082,45
Contribuintes	1.955.143.041,68		143.971.513,33	35.992.878,34
Utentes	437.664,62		233.937,39	58.484,35
Adiantamentos a fornecedores				
Adiantamentos a fornecedores de imobilizado				
Estado e outros entes públicos	19.871,71			
Prestações sociais a repôr	57.874.079,11		44.793.165,21	11.198.291,31
Outros devedores	422.109.116,80		9.498.579,99	2.374.645,02
Total do Curto Prazo	2.448.984.228,32		280.308.720,47	122.142.381,47
Total de M/L Prazo e Curto Prazo	5.147.533.713,53		4.631.509.687,22	4.305.637.138,82

a) As Prestações sociais a repôr indicadas em conta corrente referem-se a dívidas que embora tenham uma antiguidade superior a um ano não se encontram provisionadas por existirem planos acordados de recuperação da dívida.

36 - IDENTIFICAÇÃO DAS DÍVIDAS DE TERCEIROS, OUTROS DEVEDORES C/C INSCRITAS NO BALANÇO NO MÉDIO E LONGO PRAZO

Entidade devedora	Natureza da dívida	Valor
Ministério da Saúde	Dívida ao IGFSS relativa a prestações de serviços de saúde no âmbito do CSI	1.665.388,36
Ministério da Saúde	Dívida ao IGFSS relativa à indemnização do Estado às Misericórdias	406.086,33
Ministério da Defesa Nacional	Dívida ao IGFSS relativa ao Fundo dos antigos Combatentes	30.662.846,27
Ministério da Agricultura	Dívida ao IGFSS relativa à aplicação do Decreto-Lei nº 159/2001, de 18 de Maio	84.519.452,26
Direção Regional do Trabalho e Qualificação Profissional da RAA	Dívida ao IGFSS relativa ao Fundo do Desemprego	1.825.029,00
DAFSE	Dívida ao IGFSS relativa a ações de formação profissional com suporte no FSE	1.771.455,98
CPP dos Caminhos de Ferro de Benguela	Dívida ao IGFSS relativa a adiantamentos, para pagamento de pensões	5.714.939,29
Casa da Imprensa	Dívida ao IGFSS relativa a adiantamentos, com regularização em curso	679.856,44
FSE - Fundo Social Europeu	Dívida ao IGFSS relativa ao projeto Integrar	2.793.673,57
Ministério da Saúde	Dívida ao ISS relativa a encargos com despesas de saúde dos beneficiários que passaram resp. do OE	88.652.877,04
Instituto de Emprego e Formação Profissional	Dívida ao ISS relativa ao financiamento comunitário nos projetos cofinanciados	66.303,37
FER - Fundo Europeu para os Refugiados	Dívida ao ISS relativa ao financiamento comunitário nos projetos cofinanciados	4.425,20
Devedores/Países estrangeiros	Dívida ao ISS e ao IDSA por acordos e convenções internacionais	34.215,71
APPC	Dívida ao FSS da Associação Portuguesa de Paralisia Cerebral	142.969,33
Diversos	Dívida ao IDSA por coimas, taxas de justiça e outros	10.846,26
Total da dívida de terceiros, outros devedores, c/c inscritas no Médio Longo Prazo		218.950.364,41

- I. Foi anulada a regularização por encontro de contas, efetuado em 2011, relativa ao valor pago em excesso pela ACSS ao longo do período de 2008 a 2011 no montante total de 4.532.267,82€, referente aos “Benefícios adicionais de saúde” para beneficiários do complemento solidário para idosos Dec. Lei n.º 252/2007 de 5 de julho, por contrapartida da dívida que do Ministério da Saúde ao IGFSS no montante de 406.086,33€ e da dívida daquele Ministério à Caixa de Previdência TLP no montante de 4.126.181,49€;
- II. Foi transferida, para o ISS, a dívida que, em 2011, tinha sido transferida do balanço da Caixa de Previdência do Pessoal dos Telefones de Lisboa e do Porto para o IGFSS relativa a encargos com despesas de saúde dos beneficiários que passaram a partir de 1979, para a responsabilidade do Orçamento de Estado, na sequência da implementação do serviço nacional de saúde, no montante de 88.652.877,04€;
- III. A dívida do “Fundo dos Antigos Combatentes” do Ministério da Defesa Nacional ao IGFSS, em 31 de dezembro de 2012, apresenta o valor global de 31.366.999,68 €. Em termos globais a dívida encontra-se repartida por médio e longo prazo (30.662.846,22€) e em curto prazo, conforme se indica no quadro seguinte;

Dívida do Ministério da Defesa Nacional
Beneficiários antigos combatentes

	Em Euro
1. Médio e Longo Prazo	30.662.846,27
Beneficiários 2004/2006	27.787.554,44
Beneficiários 2004/2008	2.875.291,83
2. Curto Prazo	704.153,41
Beneficiários 2004/2008	696.534,39
Beneficiários 2004/2008 - Acréscimos de proveitos	7.619,02
Total = (1)+(2)	31.366.999,68

- IV. Dívida do Ministério da Agricultura de 84.519.452,26€ – Está em curso o processo de análise da dívida em causa através dos códigos de classificação de regimes incluídos;
- V. Dívida da Direção Regional do Trabalho e Qualificação Profissional da Região Autónoma dos Açores relativa a encargos com o subsídio de desemprego no período de 1 de maio de 1981 a dezembro de 1984, no montante de 1.825.029,00€. Aguarda-se resposta ao ofício remetido à Direção Regional do Emprego e Qualificação Profissional da Região Autónoma dos Açores, solicitando a regularização da dívida;
- VI. A dívida da Caixa de Previdência do Pessoal do Caminho de Ferro de Benguela, ao IGFSS, relativa ao empréstimo no valor de 5.714.939,29 euros, cuja antiguidades se reporta ao período de 1989 a 1993. Conforme recomendação do Tribunal de Contas, o IGFSS tem continuado a fazer as diligências através de ofícios, junto da referida caixa, no sentido da efetiva regularização da dívida;
- VII. Casa da Imprensa – Foi suspenso em setembro de 2008 a remessa para a Casa da Imprensa do valor das retenções efetuadas sobre o valor da faturação aos jornais. Por outro lado, foram

celebradas adendas ao Protocolo no âmbito da faturação do ISS.IP, à exceção do Público que respondeu negativamente, quanto às restantes o IGFSS não logrou obter resposta pelo que não concordaram com o seu teor, não sendo possível o ISS.IP proceder às retenções. O IGFSS está a dar cumprimento à recomendação do Tribunal de Contas procedendo à regularização do valor em dívida com as retenções efetuadas e prestando contas trimestralmente ao Tribunal de Contas;

- VIII. Dívida do Instituto de Emprego e Formação Profissional relativa a financiamento comunitário nos projetos cofinanciados, no montante de 66.303,37 euro. O ISS tem feito diversas diligências junto dos respetivos Centros Distritais no sentido de melhor identificação e regularização desta situação;
- IX. Dívida do FER - Fundo Europeu para os Refugiados relativa a financiamento comunitário nos projetos cofinanciados, no montante de 4.425,20 euro. O ISS tem feito diversas diligências junto dos respetivos Centros Distritais no sentido de identificação e regularização desta situação;
- X. A dívida de 142.969,33€ da Associação Portuguesa de Paralisia Cerebral registada como Médio e Longo Prazo em conta corrente, foi alvo de um acordo prestacional celebrado com Fundo de Socorro Social reparte-se da seguinte forma:

	Em euro:
Acordos prestacionais:	142.969,33
Subsídio Reembolsável	81.470,21
Juros de Mora	43.601,87
Juros Vincendos	17.897,25

37 – VALOR GLOBAL DAS DÍVIDAS ATIVAS E PASSIVAS RESPEITANTES AO PESSOAL INCLUÍDAS NO BALANÇO CONSOLIDADO.

Unidade monetária: euro

Descrição	Dívidas	
	Ativas	Passivas
Remunerações a pagar ao pessoal	951,58	
Adiantamentos ao pessoal	114.609,67	
Outras operações com o pessoal	85.319,90	
Remunerações a repor de cobrança duvidosa	652.559,79	
Total	853.440,94	0,00

38 – INDICAÇÃO DOS MOVIMENTOS OCORRIDOS NO EXERCÍCIO NAS CONTAS DA CLASSE 5 “FUNDO PATRIMONIAL”.

Movimentos ocorridos no exercício nas contas da classe 5 – “Fundo patrimonial”

(Em euros)

Fundo Patrimonial		Saldo inicial	Movimentos do exercício	Saldo final
5100000000	Património	10.903.081.174,99	-764.336.424,78	10.138.744.750,21
5200000000	Cedência de ativos	-565.998,89	-29.002,89	-595.001,78
5500000000	Ajustamentos de partes de capital em empresas	0,00	0,00	0,00
5600000000	Reservas de reavaliação (a)	0,00	0,00	0,00
5700000000	Reservas	1.065.371.013,31	911.424,41	1.066.282.437,72
5710000000	Reservas legais	1.003.806.403,16	751.087,13	1.004.557.490,29
5720000000	Reservas estatutária	60.791.070,27	128.606,22	60.919.676,49
5721111000	Ex-C.S.P. dos Seguros	14.249.800,03	1.504.387,19	15.754.187,22
5721113000	Ex-C.S.P. Ind.Lanif.	6.561.107,52	350.201,15	6.911.308,67
5721114000	Ex-C.P.Prof. Espect.	-43.528,51	0,00	-43.528,51
5721115000	C.P. Telefones Lx P.	37.547.063,05	3.215.861,48	40.762.924,53
5721117000	Ex-C.P.A.F. dos STCP	290.397,12	-17.201,33	273.195,79
5721118000	Fed. Cimentos F.C.P.	7.303.869,93	414.665,22	7.718.535,15
5721119000	C.P. Pes. Carris	-33.116.607,62	-5.453.834,30	-38.570.441,92
5721124000	Ex-G.N.Ind.Fósforos	44.808,66	2.025,44	46.834,10
5721125000	C.P. Trab. da EPAL	2.399.090,46	112.501,37	2.511.591,83
5721134000	F. Invalidez Caixas	8.514,75	0,00	8.514,75
5721135000	F.H.Trab. Lanifícios	2.160,56	0,00	2.160,56
5723000000	Res.esp.Banca Casino	25.544.394,32	0,00	25.544.394,32
5760000000	Doações	222.205,48	31.731,06	253.936,54
5770000000	Reservas decorrentes de transferência de ativos	551.334,40	0,00	551.334,40
5900000000	Resultados transitados	2.574.232.328,25	776.841.575,38	3.351.073.903,63
Total		14.542.118.517,66	13.387.572,12	14.555.506.089,78

Nos quadros seguintes, apresenta-se o desenvolvimento dos movimentos ocorridos no exercício relativamente às seguintes contas: “Património” e “Resultados transitados”.

Conta Património - movimentos de 2012

(em euro)

Designação	Valor
Saldo inicial	10.903.081.174,99
Movimentos do ano:	-764.336.424,78
Transferências do Sistema Previdencial Repartição para Sistema Previdencial Capitalização ocorrida em 2011	297.029.793,31
Saldos anuais do sistema previdencial-repartição	293.007.652,06
Alienação de imóveis 2010	337.100,00
Alienação de imóveis 2011	3.685.041,25
Transferência do Resultado Líquido do Exercício de 2011 (FEFSS)	-1.061.366.218,09
Saldo final	10.138.744.750,21

Conta Resultados transitados - movimentos de 2012

(em euro)

Designação	Valor
Saldo inicial	2.574.232.328,25
Movimentos:	776.841.575,38
Transferência do RLE de 2011	879.263.630,91
Regularização de imobilizado	-6.305.230,77
Integração da farmácia da "Cimentos" no ISS	307.576,57
Correção exercícios anteriores (saldos contra natura da 797)	-65.822.677,40
Transferência para reservas da Cx dos Cimentos e dos TLP	-126.244,94
Regularização ao Saldo de Fundos Especiais 2011	-128.606,22
Reconciliação dívida de beneficiários SICC-SIF	-30.346.872,77
Saldo final	3.351.073.903,63

Pela sua relevância, assinala-se os movimentos mais proeminentes que contribuíram para o saldo final da conta "Resultados transitados":

- Transferência do Resultado Líquido do exercício de 2011 no montante de 879.263.908,72 euros;
- O II,IP identificou que a taxa de amortização aplicada a 4857 bens do seu imobilizado não se encontrava de acordo com a definida no Anexo I – Classificador Geral, da Portaria 671/2000 de 17 de abril – Cadastro e Inventário dos Bens do Estado, esta situação originou o movimento a débito de 6.305.230,77 euros na conta 592 – Regularizações de grande significado;
- Em 2012, foram registados a débito da conta "592 – Regularizações de grande significado", o montante de 65.822.677,40€, correspondendo 62.822.530,64€ ao IGFSS, 1.463.091,30€ ao ISSM,IP-RAM e 1.537.055,46€ ao IGFSSA, IPRA, referentes à anulação de débitos de contribuintes relativos a anos anteriores, anulação esta gerada em GC e cujos movimentos contabilísticos tinham sido integrados automaticamente a débito na conta 7977 – Correções relativas a anos anteriores;
- A correção, referente a anos anteriores, ao saldo dos Fundos Especiais geridos pelo IGFSS foi levada à conta de "Resultados transitados" a débito no montante de 128.606,22 euros;
- Transferência da conta de resultados transitados de 2011 para reservas da caixa dos Cimentos (119.426,08€) e da caixa dos TLP (6.818,86€) a débito, no montante de (-)126.244,94 €;
- No decurso do ano de 2012, as caixas de previdência foram integradas no ISS,IP bem como a farmácia anexa à Cimentos, que em anos anteriores era alvo de exclusão em termos consolidados. O valor de integração da referida farmácia no ISS totaliza o valor de 307.576,57 €;
- Durante o exercício de 2012 a conta de Resultados Transitados foi debitada em 34.283.918,50€, pertencendo ao ISS,IP e creditada em 3.937.045,73€ dos quais 1.099.549,17€ dizem respeito ao ISSM,IP-RAM e 2.837.496,56€ pertencentes ao IDSA,IPRA. O valor de (-) 30.346.872,77€ refere-se aos movimentos de reconciliação da dívida de beneficiários entre o SIF e o SICC.

39 – INDICAÇÃO DOS CRÉDITOS EXTINTOS POR PRESCRIÇÃO E DOS CRÉDITOS ANULADOS POR FORÇA DE DECISÃO JUDICIAL OU POR QUALQUER OUTRA RAZÃO

Foram extintos por prescrição no exercício de 2012 créditos no valor de 75.186.421,58 euros referentes a:

- Clientes - 2.279,81 euros;
- Contribuintes - 73.895.746,27 euros;
- Beneficiários - 902.956,96 euros;
- Outros devedores - 385.438,54 euros.

O valor dos créditos anulados por força de decisão judicial ou por qualquer outra razão ascendem, em 31 de dezembro de 2012, a 164.777,62 euros.

40 - DEMONSTRAÇÃO CONSOLIDADA DOS RESULTADOS FINANCEIROS, COMO SEGUE:

Demonstração consolidada dos resultados financeiros

Unidade Monetária: Euros

Código das Contas	Custos e Perdas	Exercício 2012			Código das Contas	Proveitos e Ganhos	Exercício 2012		
		Agregado	Mov. Cons.	Consolidado			Agregado	Mov. Cons.	Consolidado
681	Juros suportados	20.715,38		20.715,38	781	Juros obtidos	348.272.981,01		348.272.981,01
682	Perdas em empresas filiais e associadas	0,00		0,00	782	Ganhos em empresas filiais e associadas	23.044,16	0,00	23.044,16
683	Amortizações de investimentos em imóveis	1.030.631,20	-1.673,92	1.028.957,28	783	Rendimentos de imóveis	4.885.196,62	-1.744.838,63	3.140.357,99
684	Provisões para aplicações financeiras	207.764,06		207.764,06	784	Rendimentos de participações de capital	42.078.074,87		42.078.074,87
685	Diferenças de câmbio desfavoráveis	432.175.481,56		432.175.481,56	785	Diferenças de câmbio favoráveis	366.292.901,20		366.292.901,20
687	Perdas na alienação de aplicações de tesouraria	96.801.941,48		96.801.941,48	786	Descontos de pronto pagamento obtidos	576,75		576,75
688	Outros custos e perdas financeiras	307.812.133,63		307.812.133,63	787	Ganhos na alienação de aplicações de tesouraria	203.649.893,55		203.649.893,55
					788	Outros proveitos e ganhos financeiros	1.980.948.439,15		1.980.948.439,15
	Resultados Financeiros	2.108.102.440,00	-1.743.164,71	2.106.359.275,29					
		2.946.151.107,31	-1.744.838,63	2.944.406.268,68			2.946.151.107,31	-1.744.838,63	2.944.406.268,68

CSS 2012 - Anexo às Demonstrações
Financeiras e Orçamentais Consolidadas

41 - DEMONSTRAÇÃO CONSOLIDADA DOS RESULTADOS EXTRAORDINÁRIOS, COMO SEGUE:

Demonstração consolidada dos resultados extraordinários

Unidade Monetária: Euros

Código das Contas	Custos e Perdas	Exercício 2012			Código das Contas	Proveitos e Ganhos	Exercício 2012		
		Agregado	Mov. Cons.	Consolidado			Agregado	Mov. Cons.	Consolidado
691	Transferências de capital concedidas	34.778.556,28	-14.604.183,10	20.174.373,18	791	Restituições de impostos	0,00		0,00
692	Dívidas incobráveis	75.434.022,69	0,00	75.434.022,69	792	Recuperação de dívidas	0,00		0,00
693	Perdas em existências	141.368,34	0,00	141.368,34	793	Ganhos em existências	19.703,16		19.703,16
694	Perdas em imobilizações	5.148.986,88		5.148.986,88	794	Ganhos em imobilizações	3.653.298,94		3.653.298,94
695	Multas e penalidades	53.209,95		53.209,95	795	Benefícios de penalidades contratuais	116.870.480,77		116.870.480,77
696	Aumentos de amortizações e provisões	0,00		0,00	796	Reduções de amortizações e provisões	507.102.982,87	-406.172.727,03	100.930.255,84
697	Correcções relativas a exercícios anteriores	39.987.384,18	-14.303.687,92	25.683.696,26	797	Correcções relativas a exercícios anteriores	559.601.329,31	-14.172.317,01	545.429.012,30
698	Outros custos e perdas extraordinários	772.235,19	0,00	772.235,19	798	Outros proveitos e ganhos extraordinários	28.569.598,07	-12.028.639,51	16.540.958,56
	Resultados extraordinários	1.059.501.629,61	-403.465.812,53	656.035.817,08					
		1.215.817.393,12	-432.373.683,55	783.443.709,57			1.215.817.393,12	-432.373.683,55	783.443.709,57

42 - DESDOBRAMENTO DAS CONTAS DE PROVISÕES ACUMULADAS E EXPLICITAÇÃO DOS MOVIMENTOS OCORRIDOS NO EXERCÍCIO, DE ACORDO COM UM QUADRO DO SEGUINTE TIPO:

Provisões Acumuladas

Unidade monetária: euro

Código das contas	Designação	Saldo Inicial Consolidado	Aumento	Redução	Saldo Final
19	Provisões para aplicações de tesouraria				
291	Provisões para cobranças duvidosas	3.873.445.577,26	1.374.243.146,95	942.051.585,39	4.305.637.138,82
292	Provisões para riscos e encargos	145.909,88	218.493,95		323.401,49
39	Provisões para depreciação de existências				
49	Provisões para investimentos financeiros	3.401.958,30	207.764,06	838.409,13	2.771.313,23

43 - INDICAÇÃO DOS BENS UTILIZADOS NO REGIME DE LOCAÇÃO FINANCEIRA, COM MENÇÃO DOS RESPECTIVOS VALORES CONTABILÍSTICOS.

Nada a assinalar.

44 - VALOR GLOBAL DAS DÍVIDAS QUE SE ENCONTRAM TITULADAS, POR RUBRICAS DO BALANÇO CONSOLIDADO, QUANDO NELE NÃO ESTIVEREM EVIDENCIADAS.

Nada a assinalar.

45 – INFORMAÇÃO SOBRE O NÍVEL DE ENDIVIDAMENTO DAS INSTITUIÇÕES DO SISTEMA DE SEGURANÇA SOCIAL EM RESULTADO DOS EMPRÉSTIMOS TITULADOS E NÃO TITULADOS CONTRAÍDOS CONSIDERANDO O PRAZO INICIAL (CURTO E MÉDIO E LONGO PRAZO) E A MOEDA (NACIONAL OU ESTRANGEIRA).

Nada a assinalar

VII – INFORMAÇÕES QUANTO À EXECUÇÃO ORÇAMENTAL

46 - INDICAÇÃO E COMENTÁRIO ÀS RUBRICAS DOS MAPAS DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL CUJOS CONTEÚDOS NÃO SEJAM COMPARÁVEIS COM OS DO EXERCÍCIO ANTERIOR.

1 - Em sede de consolidação corrigiu-se nas seguintes rubricas o saldo orçamental de abertura do exercício de 2012 face ao saldo de encerramento do exercício de 2011:

▪ Sistema Previdencial – Repartição

- Procedeu-se à transferência no âmbito da CPN/QREN - Rendimentos de 1.508.128,26€ para a CPN/QREN – Sem considerar a componente rendimentos, relativo ao valor do saldo do ano anterior obtido do processo de rendibilização dos fundos comunitários gerados pela conta co-titulada pelo IGFSE e IGFSS, de acordo com o Despacho de 23.04.2012 do SESS;
- No âmbito da CPN/QREN – Rendimentos efectivou-se uma regularização ao saldo inicial sem aplicação em despesa de (+) 47.188,50€, decorrente da contabilização do valor líquido dos juros gerados até 31 de Dezembro de 2008. De acordo com as regras gerais que regem os Fundos Estruturais do Quadro de Referência Estratégica Nacional (QREN), “os juros eventualmente gerados pelo pré-financiamento são afectados ao programa operacional em causa, sendo considerados um recurso para o Estado membro sob a forma de participação pública nacional e são declarados à comissão aquando do encerramento final do referido programa” (Vide a este propósito o Regulamento (CE) n.º 1083/2006 do Conselho, de 11 de Julho de 2006 – artigo 83º)

Saldo do ano anterior (1)	Regularização ao Saldo Inicial			Saldo Inicial Reajustado CSS2010 (4) = (1)+ (2)+ (3)	
	Com aplicação em despesa (2)	Verbetes n.º	Sem aplicação em despesa (3)		
Sistema Previdencial - Repartição					
AFP / FSE - QCAIII e antigos quadros	52.546.594,74	0,00		0,00	52.546.594,74
AFP / FSE - QREN	155.799.027,55	0,00		0,00	155.799.027,55
AFP / CPN - QCAIII e antigos quadros - Financiado pelo OE a 50%	59.052.461,76	0,00		0,00	59.052.461,76
AFP / CPN / QREN - Rendimentos	1.508.128,26	-1.508.128,26	5	47.188,50	47.188,50
AFP / CPN / QREN	1.591.878,04	1.508.128,26	5	0,00	3.100.006,30
AFP / CPN / QREN (juros da linha de crédito)	7.894.592,82	0,00		0,00	7.894.592,82

2 - A Segurança Social assumiu, por via do Decreto-Lei n.º 127/2011, de 31 de dezembro, a responsabilidade pelas pensões em pagamento em 31 de dezembro de 2011 previstas no regime de segurança social substitutivo constante de instrumento de regulamentação coletiva de trabalho vigente no setor bancário, nos termos previstos nos artigos 1.º a 4.º do referido diploma. Por seu turno, o Estado foi o destinatário dos ativos dos fundos de pensões das instituições de crédito constantes do Anexo ao mencionado Decreto-Lei, na parte afeta à satisfação das pensões cuja responsabilidade foi transferida para a Segurança Social. Assim, o financiamento das pensões em causa, bem como o das respetivas despesas de administração, ficou a cargo do Estado que, para o efeito, se comprometeu, pela mesma via legislativa, a transferir para a Segurança Social os montantes necessários. As receitas provenientes do Orçamento do Estado para financiar as pensões do regime substitutivo dos bancários constam do mapa XIII – Receitas do Sistema Regimes Especiais e as correspondentes despesas constam do mapa XIV – Despesas do Sistema Regimes Especiais, publicados nos anexos XIII e XIV mencionados no artigo 3.º da Lei n.º 20/2012, de 14 de maio (primeira alteração à Lei 64-B/2011, de 30 de dezembro – LOE para 2012), acresce referir que a estruturação mencionada foi ao encontro do parecer emitido pela Direção Geral da Segurança Social.

3 – Classificação das transferências pagas à Administração Central do Estado, no âmbito do financiamento das Ações de Formação Profissional, como “subsídios” acolhendo a Recomendação 66 – PCGE/2011 do Tribunal de Contas.

47 – EXPLICAÇÃO DAS RAZÕES IMPEDITIVAS DA ALTERAÇÃO DA CONTABILIZAÇÃO DO VALORES RELATIVOS A PRESTAÇÕES SOCIAIS DEVOLVIDAS À SEGURANÇA SOCIAL

Relativamente à recomendação do Tribunal de Contas no sentido de se concluir “os procedimentos necessários de modo a que a despesa orçamental não seja sobrevalorizada com pagamentos que efetivamente não se concretizaram” (PCGE/2010, recomendação 53), refira-se que se encontra em curso o processo de alteração das interfaces GT/SIF e SICC/SIF, com vista à implementação do novo plano de contabilização, contudo:

- A receita orçamental (e não a anulação da despesa orçamental) tem vindo a ser reconhecida ao fim de cinco anos, correspondente ao final do período legal de prescrição, sendo que este valor em 2012 representa 5,51% do Saldo da Gerência para o ano seguinte.

- A dívida a terceiros registada em “Credores por prestações sociais em prescrição” encontra-se corretamente evidenciada no Passivo do Balanço, atingindo, em 31 de dezembro de 2012, o montante acumulado de 62.386.703.01 euros, sendo reportada ao referido período legal de prescrição.

48 - A INFORMAÇÃO A DIVULGAR SOBRE A EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DEVERÁ ATENDER AO DISPOSTO NA LEI DO ENQUADRAMENTO ORÇAMENTAL, NA LEI DE BASES DO SISTEMA DE SEGURANÇA SOCIAL, NO DECRETO-LEI QUE DEFINIU O QUADRO GERAL DE FINANCIAMENTO DO SISTEMA, NA LEI DO ORÇAMENTO DO ESTADO E NO DECRETO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL, BEM COMO OUTROS ELEMENTOS INFORMATIVOS QUE SEJAM CONSIDERADOS RELEVANTES.

▪ **Consolidação orçamental**

A execução orçamental das instituições compreendidas no perímetro de consolidação do OSS foi obtida diretamente do SIF/SAP-R/3, com exceção do IGFCSS, FEFSS e da Caixa de Previdência do Pessoal da Companhia Rádio Marconi, por falta de integração destas últimas instituições nesse sistema de informação.

A extração automática do SIF/SAP dos movimentos orçamentais consolidados (OSS e respetiva execução) foi ainda prejudicada porquanto, relativamente aos Mapas da LEO e da LBSS, não foi possível contemplar:

- ♦ A imputação (proporcional à despesa) das despesas de administração aos Subsistemas do Sistema de Proteção Social de Cidadania e ao Sistema Previdencial – Repartição;
- ♦ A contabilização da receita cobrada relativa ao saldo orçamental inicial e ao seu desdobramento em saldo com e sem aplicação em despesa;
- ♦ As transferências internas entre Subsistemas e Sistemas de Segurança Social, com exceção das transferências financeiras do Sistema Previdencial – Repartição (do IGFSS) para o Sistema Previdencial – Capitalização (IGFCSS).

Em sede de consolidação orçamental, as transferências correntes e de capital (de receita e de despesa), contribuições a cargo da entidade patronal (de receita e de despesa), bem como, as outras receitas e as outras despesas recíprocas e internas ao perímetro do OSS, foram anuladas de acordo com o quadro seguinte:

Consolidação Orçamental

▪ Mapa de Fluxos de Caixa

Unidade monetária: Euro

Operações	Receita Cobrada Líquida	Despesa Paga
Total da receita e da despesa das ISS's incluídas no SIF	47.172.810.442,11	48.301.328.776,26
Receita e despesa do ano de entidades não integradas no SIF:		
IGFCSS	2.245.831,36	1.937.593,44
FEFSS	9.527.010.066,96	9.584.525.134,92
Saldo do ano anterior integrado de todas as entidades	2.095.335.502,59	
Sub-total não consolidado	58.797.401.843,02	57.887.791.504,62
Movimentos de Consolidação		
Eliminação de operações recíprocas:		
Transferências inter-instituições:		
R.06.06*/D.04.06	-21.513.010.692,69	-21.510.810.692,69
R.10.06/D.08.06**	-15.754.206,76	-15.852.712,76
Rendas recíprocas R.05.10.03.01/R.05.10.04.01//D.02.02.04.01	-1.753.758,53	-1.753.758,53
Contribuições a cargo da entidade patronal - R.03.01.02.01//D.01.03.05.02	-12.483.451,66	-12.483.451,66
Transferências acções de formação profissional - R.06.03.11.03//D.05.03.04.03	-5.836.261,32	-5.836.261,32
Correção orçamental - Cx. Farmácia	500,00	
Total dos movimentos de consolidação	37.248.563.972,06	36.341.054.627,66
Total dos Mapas X e XII	37.248.563.972,06	36.341.054.627,66

* Inclui verbete n.º 2, refletindo este a correção às transferências efetuadas pela RAA em dezembro de 2011 mas só rececionadas pelo IGFSS em janeiro de 2012.

** Inclui verbete n.º 4, onde se anulou em sede de consolidação o movimento de despesa efetuado na económica D.08.06.04.05 - Transferências de Capital - Segurança Social

- Capitalização Pública de Estabilização - Transferências de capital OSS - Receitas de alienação do património Seg. Social, no montante de 98.506,00€.

A

Conta da Segurança Social integra o Mapa de Fluxos de Caixa Consolidado (eliminadas as operações orçamentais recíprocas). Nele se encontram evidenciados os correspondentes saldos da gerência anterior e para a gerência seguinte de acordo com a sua proveniência: execução orçamental e operações de tesouraria. Nele se discriminam os saldos orçamentais iniciais e finais, quer ainda as importâncias relativas aos recebimentos e pagamentos ocorridos no exercício por fontes de financiamento.

Para efeitos de Mapa de Fluxos de Caixa não foi considerado o montante de ganhos e perdas potenciais integrados no Balanço do FEFSS na rubrica de Caixa e equivalentes.

VIII - INFORMAÇÕES DIVERSAS

49 - OUTRAS INFORMAÇÕES EXIGIDAS POR DIPLOMAS LEGAIS.

Nada a assinalar.

50 - OUTRAS INFORMAÇÕES CONSIDERADAS RELEVANTES PARA MELHOR COMPREENSÃO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTAL, DA SITUAÇÃO FINANCEIRA E DOS RESULTADOS DO CONJUNTO DAS ENTIDADES INCLUÍDAS NA CONSOLIDAÇÃO.

50.1 – DESAGREGAÇÃO DA RUBRICA ACRÉSCIMOS E DIFERIMENTOS A 31 DE DEZEMBRO DE 2012:

Unidade monetária: euro

Rubricas	Valor
Acréscimos de proveitos	33.026.560,52
Juros de depósitos de títulos e outros	431.657,93
Transferências SCML	29.355.934,85
Outros acréscimos de proveitos	3.238.967,74
Custos diferidos	1.640.257,03
Rendas adiantadas	426.324,84
Conservação e reparação	793.273,91
Modernização do sistema de informação	311.577,22
Outros custos diferidos	109.081,06
Acréscimos de custos	23.624.394,41
Remunerações a liquidar	22.298.068,12
Outros acréscimos de custos	1.326.326,29
Proveitos diferidos	820.907.202,18
Juros vincendos	44.259.093,27
Rendas recebidas adiantadamente	172.909,78
Ações de formação Profissional	359.892.005,02
Subsídios para investimentos	1.297.081,17
Saldos de programas	415.077.470,35
Outros proveitos diferidos	208.642,59

50.2-COTAÇÕES UTILIZADAS PARA CONVERSÃO EM MOEDA PORTUGUESA DAS CONTAS INCLUÍDAS NO BALANÇO E NA DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS CONSOLIDADOS ORIGINARIAMENTE EXPRESSAS EM MOEDA ESTRANGEIRA:

Em 31 de dezembro de 2012, foram utilizadas pelo FEFSS as seguintes taxas de câmbio de acordo com a Bloomberg, para conversão dos saldos e investimentos denominados em moeda estrangeira:

Moeda estrangeira	31-12-2012
GBP	0,812550
USD	1,319700
JPY	114,320000
SEK	8,582800
NOK	7,335700
DKK	7,460800
CHF	1,207230
AUD	1,271080
CAD	1,312980

50.3 – OFF – SHORE

A Segurança Social a 31 de dezembro de 2012, não detém qualquer aplicação financeira emitida a partir dos territórios em off – shore.

50.4 - ADIANTAMENTOS EFETUADOS PELA SEGURANÇA SOCIAL NO ÂMBITO DOS QUADROS COMUNITÁRIOS

MAPA RESUMO DE ADIANTAMENTOS & AMORTIZAÇÕES de 2012

Quadros e Programas	SALDO INICIAL em 2012	Adiantamentos 2012	Amortização dos Adiantamentos 2012	SALDO FINAL 2012 a favor do OSS
QCA III				
Int. Op. Lisboa e Vale do Tejo	17.392.252,64	0,00	17.392.252,64	0,00
Int. Op. Algarve	2.536.186,56	0,00	2.536.186,56	0,00
Int. Op. Alentejo	6.155.400,00	0,00	6.155.400,00	0,00
Int. Op. Sociedade do Conhecimento (Informação)	3.509.452,11	0,00	3.509.452,11	0,00
Int. Op. Educação(PRODEP)	33.652.961,12	0,00	0,00	33.652.961,12
Int. Op. Saúde	809.628,45	0,00	809.628,45	0,00
Int. Op. Norte	24.311.223,85	0,00	0,00	24.311.223,85
Int. Op. Agricultura	1.339.103,03	0,00	0,00	1.339.103,03
Int. Op. Açores	5.808.650,00	0,00	5.808.650,00	0,00
Int. Op. Madeira	5.516.050,00	0,00	0,00	5.516.050,00
Int. Op. PRIME (Economia)	10.551.186,90	0,00	0,00	10.551.186,90
Int. Op. Ciência e Inovação 2010 (Ciência e Tecnologia)	14.336.330,80	0,00	14.336.330,80	0,00
Equal	1.008.499,32	0,00	0,00	1.008.499,32
P. Op. Assistência Técnica	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00
Sub-Total	127.426.924,78	0,00	50.547.900,56	76.879.024,22
QREN				
QREN POAT c/650330	2.000.000,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00
QREN PORAM c/651130	2.608.528,47	0,00	1.306.981,67	1.301.546,80
Sub-Total	4.608.528,47	0,00	2.306.981,67	2.301.546,80
TOTAL	132.035.453,25	0,00	52.854.882,23	79.180.571,02

50.5 – DEMONSTRAÇÃO DOS SALDOS ORÇAMENTAIS COM SUBSÍDIOS À FORMAÇÃO PROFISSIONAL

Unidade monetária: Euro

Programa	Saldo do ano anterior reajustado	Receita	Despesa	Saldo Final
QREN_POAT (Rendimentos Componente Pública Nacional)	14.459,90	4.081,76	0,00	18.541,66
QREN_POPH (Rendimentos Componente Pública Nacional)	0,00	1.130.605,96	0,00	1.130.605,96
QREN_Madeir (Rendimentos Componente Pública Nacional)	8.373,72	3.662,08	0,00	12.035,80
QREN_Açores (Rendimentos Componente Pública Nacional)	24.354,88	4.966,68	0,00	29.321,56
Subtotal QREN_Rendimentos *	47.188,50	1.143.316,48	0,00	1.190.504,98
QREN_Componente pública Nacional (sem componente de rendimentos) **	3.100.006,30	202.137.483,32	152.024.393,34	53.213.096,28
QREN_Componente pública Nacional_Linha de crédito	7.894.592,82	1.272.932,00	0,00	9.167.524,82
QREN_Componente Pública Nacional	10.994.599,12	203.410.415,32	152.024.393,34	62.380.621,10
QREN_Fundo Social Europeu_POPH	153.861.172,07	1.044.170.507,51	949.069.336,74	248.962.342,84
QREN_Fundo Social Europeu_POAT	1.411.908,31	8.548.092,40	9.419.322,73	540.677,98
QREN_Fundo Social Europeu_Açores	-31.979,84	44.939.031,53	44.768.900,44	138.151,25
QREN_Fundo Social Europeu_Madeira	557.927,01	17.800.601,23	18.226.748,14	131.780,10
QREN_Fundo Social Europeu	155.799.027,55	1.115.458.232,67	1.021.484.308,05	249.772.952,17
Outros Programas_Componente Pública Nacional ****	59.052.461,76	0,00	2.146.505,20	56.905.956,57
Outros Programas_Fundo Social Europeu	52.546.594,74	68.565.360,64	61.792.791,58	59.319.163,80
TOTAL	278.439.871,67	1.388.577.325,11	1.237.447.998,17	429.569.198,62

* Realizado reajuste ao saldo do ano anterior com aplicação em despesa em (-) 1.508.128,26€ e de (+) 47.188,50€ ao saldo do ano anterior sem aplicação em despesa;

** Realizado reajuste ao saldo do ano anterior com aplicação em despesa em (+) 1.508.128,26€.

50.6 – FUNDO DE CERTIFICADOS DE REFORMA

No quadro da atual Lei de Bases da Segurança Social, aprovada pela Lei nº 4/2007, de 16 de janeiro, através do artigo 84º da mesma, encontra-se instituído que:

“Os regimes complementares de iniciativa individual são de instituição facultativa, assumindo, entre outras, a forma de planos de poupança-reforma, de seguros de vida, de seguros de capitalização e de modalidades mutualistas.”

No desenvolvimento dos referidos regimes complementares, o Decreto-Lei nº 26/2008, de 22 de fevereiro, “regula a constituição e o funcionamento do regime público de capitalização, bem como do respetivo fundo de certificados de reforma.” (Artigo 1º)

Conforme o artigo 2º do Decreto-Lei nº 26/2008, de 22 de fevereiro, o regime público de capitalização visa o reforço da proteção social dos beneficiários, sendo de adesão individual e voluntária.

O artigo 3º do Decreto-Lei nº 26/2008, de 22 de fevereiro define como âmbito pessoal do regime público de capitalização “as pessoas singulares que, em função do exercício de atividade profissional, se encontram abrangidas por regime de proteção social de enquadramento obrigatório.”

No que se refere ao âmbito material do regime público de capitalização, o artigo 4º do mesmo diploma estabelece o seguinte:

“1 - A proteção assegurada pelo regime previsto no presente decreto-lei concretiza-se na atribuição de um complemento de pensão ou de aposentação por velhice, adiante designado por complemento, sem prejuízo do disposto no artigo seguinte.

2 – A atribuição do complemento é, ainda, aplicável às situações de invalidez absoluta nos termos previstos no presente decreto-lei.”

De acordo com o artigo 24º e o nº 1 do artigo 39º, ambos do Decreto-Lei nº 26/2008, de 22 de fevereiro, compete ao Instituto de Gestão de Fundos de Capitalização da Segurança Social, I.P. efetuar a gestão do «Fundo dos certificados de reforma», sendo que este fundo é definido na alínea a) do artigo 6º do mesmo diploma como “o património autónomo exclusivamente afeto à realização dos objetivos do regime público de capitalização”.

No quadro seguinte, os principais indicadores do FCR – Fundo dos Certificados de Reforma para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2012 e 2011 podem ser descritos como segue:

Unidade monetária: euro

Rubricas	31-12-2012	31-12-2011
Total de contribuições de exercícios anteriores deduzidas de resgates	20.317.727,65	15.395.604,84
Total de contribuições do exercício deduzidas de resgates	3.416.944,06	4.922.122,81
Numerário e depósitos bancários	1.202.892,72	2.049.374,98
Títulos negociáveis	24.628.835,18	18.583.689,68
Devedores gerais	93.778,11	65.535,50
Acréscimos e diferimentos	207,84	385,66
Credores gerais	-90.777,63	-41.583,69
Total do património líquido	25.834.936,22	20.657.402,13
Número de unidades de participação	21.724.822,07	18.751.304,46
Valor por unidade de participação	1,18919	1,10165

50.7 - REGULARIZAÇÕES ÀS CONTAS INDIVIDUAIS

Em sede de consolidação procedeu-se a ajustamentos prévios às contas individuais dos quais, pela sua relevância se discrimina:

❖ Regularização à conta individual do Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social:

- Reclassificação das contas patrimoniais e respetivas amortizações relativas a "investimentos financeiros", dos imóveis afetos à atividade das instituições da segurança social, para as respetivas contas do "Imobilizado corpóreo";

Reclassificação de imóveis

(em euros)

Rubrica de Balanço	Montante
Investimentos em imóveis	85.731,89
Amortizações acumuladas	44.981,03
Amortização do exercício	1.673,92

- Correção das transferências efetuadas pelo IGFSS em Dezembro de 2012 mas só rececionadas pelo FEFSS em Janeiro de 2013, no montante de 98.506,00€;
- Correção à especialização do exercício no âmbito do apuramento de saldos referentes aos Jogos Sociais, no montante de 138,34 €;
- Discriminação da dívida de contribuintes c/c com garantia e suspensão e com acordos prestacionais entre M/L prazo e Curto prazo (vide ponto 33).

❖ **Regularização à conta individual do Instituto de Segurança Social:**

- O ISS, IP considerou em curto prazo (CP) a dívida de € 88.652.877,02 relativa a despesas de saúde dos beneficiários da Caixa de Previdência do Pessoal dos TLP. Pela sua antiguidade, esta dívida foi reclassificada como Médio e Longo Prazo (MLP).
- O ISS anulou as provisões acumuladas relativas às dívidas de prestações sociais a repor referente a anos anteriores e constituiu novas provisões do exercício incluindo valores de anos anteriores. Em consolidação corrigiu-se este movimento, registando o ajustamento no montante de € 34.283.918,50, através de movimentos a débito da conta 59 (vide ponto 34).
- Reclassificação das contas patrimoniais utilizadas pelo ISS para anular a prescrição do ano de valores de prestações sociais a pagar - valores não pagos nem deduzidos (valores inferiores a 5,00 €), no montante de € 288.956,11.

❖ **Regularização à conta individual da Caixa de Previdência dos Trabalhadores da Empresa portuguesa de Águas Livres, SA:**

- Reclassificação das contas patrimoniais referentes à correcção da especialização do subsídio de férias que deu origem a saldo credor nas contas 6412000000 e 6421121000 na Cx EPAL, no montante de 2.757,25 € e 5.827,63 € respectivamente, sem impacto no apuramento dos resultados líquidos.

❖ **Regularização à conta individual da Caixa o Pessoal das Companhias Reunidas de Gás e Electricidade:**

- Reclassificação das contas patrimoniais referentes à correcção da especialização do subsidio de férias que deu origem a saldo credor na conta 6412000000 na Cx CRGE, no montante de 2.759,50 €.

❖ **Regularização à conta individual do Instituto de Gestão de Fundos de Capitalização da Segurança Social e FEFSS:**

- De acordo com as regras de movimentação de conta prevista no POCISSSS, as transferências de capital concedidas pelo IGFSS ao IGFCSS, para financiamento da capitalização pública de estabilização, são consideradas um custo no IGFSS e um proveito no IGFCSS. Adicionalmente, o IGFCSS regista a verba recebida para o FEFSS a débito numa conta de proveitos por contrapartida de fundos próprios, de forma a não afectar o resultado do exercício. Este movimento foi anulado em sede de consolidação, no exercício de 2012, no valor de 2.769.951,06 euros de modo a se obter uma imagem verdadeira e apropriada da posição financeira e dos resultados do sector da Segurança Social.

- Reclassificação das contas patrimoniais relativas a "investimentos financeiros", dos imóveis afectos à actividade das instituições da segurança social, para as respectivas contas do "Imobilizado corpóreo", no montante de 14.478.200 euros (sem reflexo no apuramento de resultados do exercício);

❖ **Regularização à conta individual da Região Autónoma da Madeira:**

- Classificação de parte da dívida de acordos prestacionais em M/L prazo, no montante de € 8.048.927,64 e transferência da dívida de contribuintes c/c com garantia e suspensão e com acordos prestacionais para M/L prazo no montante de € 25.951.165,22 (vide ponto 33).

- Reclassificação das contas patrimoniais utilizadas pela Região Autónoma da Madeira para anular a prescrição de valores de prestações sociais a pagar - valores não pagos nem deduzidos (valores inferiores a 5,00 €), no montante de € 3.957,36.

❖ **Regularização à conta individual da Região Autónoma dos Açores:**

- Transferência da parcela da dívida de contribuintes c/c com garantia e suspensão e com acordos prestacionais para M/L prazo e Curto prazo no montante de € 12.210.870,79 (vide ponto 33).

- No ajustamento entre SIF e SICCC, da dívida de prestações sociais a repor por beneficiários e no sentido de uniformização dos critérios contabilísticos adotados nas diferentes ISS's, corrigiu-se em sede de consolidação o montante que se encontrava relevado na conta 79718 - Correções relativas a exercícios anteriores /outras regularizações" da Região Autónoma dos Açores para a conta 592 - "Regularização de grande significado", no montante de € 168.929,58.

CSS 2012 - Anexo às Demonstrações
Financeiras e Orçamentais Consolidadas

Para além dos ajustamentos às Contas individuais acima referidos, procedeu-se ainda à identificação e reclassificação de entidades parceiras do perímetro de consolidação da Segurança Social conforme discriminado no quadro seguinte:

Afixação/reclassificação de entidades parceiras do perímetro da Segurança Social

(em euros)

Entidade	Conta	Entidade parceira	Valor
IGFSS	Transferência valores entre subentidades contabilísticas	ISS - Serviços Centrais	1.844.865,04
	Transferências correntes para acções de formação profissional C/ suporte no FSE	ISS - Serviços Centrais	5.836.261,32
	Rendas	ISS - Serviços Centrais	6.175,24
ISS	Transferências correntes Serviços Fundos Autónomos - Financiamento comunitário Projectos	IGFSS	5.836.261,32
	IGFSS-c/ contribuições e adicionais a depositar	IGFSS	433.323,27
RAM	Regularização de valores - Excedentes das Regiões Autónomas	IGFSSA	367.621,20
	Excedentes nas Regiões Autónomas	IGFSSA	953.526,61
IDSA	Acréscimos e diferimentos - Custos diferidos - conservação e reparação - Em edifícios arrendados e ou cedidos	Sem entidade parceira	13.411,49
IGFSSA	Acréscimos e diferimentos - Custos diferidos - conservação e reparação - Em edifícios próprios	Sem entidade parceira	34.451,72

(a) Respeitante a registos do ano de 2002

50.8 - CONSOLIDAÇÃO PATRIMONIAL DA CONTA DA SEGURANÇA SOCIAL

50.8.1 - A consolidação patrimonial da Conta da Segurança Social foi efetuada pelo método de consolidação integral, sendo as demonstrações financeiras das instituições que integram o perímetro de consolidação agregadas a 100%.

50.8.2 - O processo de consolidação da conta da segurança social compreendeu as seguintes fases:

1. Preparação da consolidação, que engloba, entre outras operações a homogeneização dos princípios contabilísticos, dos critérios de valorimetria, uniformidade no âmbito e na movimentação de contas e a emissão de circulares normativas;
2. Recolha de informação financeira, que consiste na receção e análise da conformidade interna de valores apresentados nas demonstrações financeiras e a organização de um dossier de consolidação por cada entidade consolidável;
3. Delimitação das entidades a consolidar;
4. Operações de agregação, que consistem na agregação das demonstrações financeiras das instituições que integram o perímetro de consolidação;
5. Confirmação de saldos entre entidades consolidáveis;

6. Ajustamentos prévios, que se baseiam em correções às contas individuais das contas das entidades consolidáveis através de verbetes de consolidação;
7. Anulação das dívidas ativas e passivas entre as entidades inseridas no perímetro de consolidação e dos proveitos e custos internos às entidades contabilísticas do setor da Segurança Social;
8. Operações de controlo, que englobam o confronto de valores anuláveis reconhecidos pelas entidades com o dos respetivos balancetes e o confronto de valores anuláveis reconhecidos por cada entidade face à entidade parceira, sendo este processo confrontado com a informação do módulo de consolidação EC-CS - Consolidação Financeira, do SIF. Adicionalmente, e em paralelo ao processo descrito, no presente exercício, as demonstrações financeiras consolidadas são obtidas do balancete consolidado, construído para o efeito;
9. Após as operações de controlo são elaborados os quadros de variação do balanço, da demonstração de resultados do exercício, de resultados financeiros e extraordinários, bem como, os restantes quadros do presente Anexo.

50.8.3 – No processo descrito no ponto anterior utilizou-se a técnica de consolidação em cascata. O Centro de Gestão Financeira da Região Autónoma dos Açores consolidou as demonstrações financeiras das contas individuais das instituições dessa região insular, obtendo-se as seguintes peças financeiras consolidadas:

CSS 2012 - Anexo às Demonstrações
Financeiras e Orçamentais Consolidadas

Quadro de Variações do Balanço da Região Autónoma dos Açores 2012

Unidade Monetária: Euros

Código das Contas POCISSS	ACTIVO	Balanço agregado			Movimentos de consolidação			Balanço consolidado		
		AB	AP	AL	AB	AP	AL	AB	AP	AL
	Imobilizado									
	Bens de domínio público:									
451	Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
452	Edifícios	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
453	Outras construções e infra-estruturas	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
455	Bens do património histórico artístico e cultural	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
459	Outros bens de domínio público	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
445	Imobilizações em curso	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
446	Adiantamentos por conta de bens de domínio público	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Imobilizações incorpóreas:									
431	Despesas de instalação	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
432	Despesas de investigação e desenvolvimento	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
433	Propriedade industrial e outros direitos	203.916,78	203.916,78	0,00				203.916,78	203.916,78	0,00
443	Imobilizações em curso	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
449	Adiantamentos por conta de imobilizações incorpóreas	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
		203.916,78	203.916,78	0,00	0,00	0,00	0,00	203.916,78	203.916,78	0,00
	Imobilizações corpóreas:									
421	Terrenos e recursos naturais	662.534,04	0,00	662.534,04			0,00	662.534,04	0,00	662.534,04
422	Edifícios e outras construções	18.833.167,93	4.309.273,51	14.523.894,42			0,00	18.833.167,93	4.309.273,51	14.523.894,42
423	Equipamento básico	4.046.604,30	3.663.647,25	382.957,05	3.337,14	3.337,14	0,00	4.049.941,44	3.666.984,39	382.957,05
424	Equipamento de transporte	1.438.477,19	1.255.463,84	183.013,35			0,00	1.438.477,19	1.255.463,84	183.013,35
425	Ferramentas e utensílios	3.509,37	3.509,37	0,00			0,00	3.509,37	3.509,37	0,00
426	Equipamento administrativo	2.912.568,37	2.844.558,83	68.009,54	3.090,77	3.090,77	0,00	2.915.659,14	2.847.649,60	68.009,54
427	Taras e vasilhame	211,59	211,59	0,00			0,00	211,59	211,59	0,00
429	Outras imobilizações corpóreas	1.032.878,51	959.147,45	73.731,06			0,00	1.032.878,51	959.147,45	73.731,06
442	Imobilizações em curso	426.655,89	0,00	426.655,89			0,00	426.655,89	0,00	426.655,89
448	Adiantamentos por conta de imobilizações corpóreas	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
		29.356.607,19	13.035.811,84	16.320.795,35	6.427,91	6.427,91	0,00	29.363.035,10	13.042.239,75	16.320.795,35
	Investimentos financeiros:									
411	Partes de capital	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
412	Obrigações e títulos de participação	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
413	Empréstimos de financiamento	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
414	Investimentos em imóveis	10.854.752,39	251.817,65	10.602.934,74			0,00	10.854.752,39	251.817,65	10.602.934,74
415	Outras aplicações financeiras	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
441	Imobilizações em curso	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
447	Adiantamentos por conta de investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
		10.854.752,39	251.817,65	10.602.934,74	0,00	0,00	0,00	10.854.752,39	251.817,65	10.602.934,74
	Circulante									
	Existências:									
36	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	61.210,33	0,00	61.210,33				61.210,33	0,00	61.210,33
35	Produtos e trabalhos em curso	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
34	Sub-produtos, desperdícios, resíduos e refugos	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
33	Produtos acabados e intermédios	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
32	Mercadorias	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
37	Adiantamentos por conta de compras	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
		61.210,33	0,00	61.210,33	0,00	0,00	0,00	61.210,33	0,00	61.210,33
	Dívidas de terceiros - Médio e longo prazo									
2812+2822	Empréstimos concedidos	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
211	Clientes c/c	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
212	Contribuintes c/c	10.736.326,34	0,00	10.736.326,34				10.736.326,34	0,00	10.736.326,34
213	Utentes c/c	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
214	Clientes, contribuintes e utentes - Títulos a receber	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
218	Clientes, contribuintes e utentes de cobrança duvidosa	63.928.704,71	61.177.474,93	2.751.229,78				63.928.704,71	61.177.474,93	2.751.229,78
251	Devedores pela execução do orçamento	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
229	Adiantamentos a fornecedores	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
2619	Adiantamentos a fornecedores de imobilizado	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
24	Estado e outros entes públicos	207,60	0,00	207,60				207,60	0,00	207,60
265	Prestações sociais a repór	6.579.241,01	6.261.252,51	317.988,51				6.579.241,01	6.261.252,51	317.988,51
62+263+267+268	Outros devedores	544.804,56	529.498,73	15.305,83				544.804,56	529.498,73	15.305,83
		81.789.284,22	67.968.226,17	13.821.058,06	0,00	0,00	0,00	81.789.284,22	67.968.226,17	13.821.058,06
	Dívidas de terceiros - Curto prazo:									
2811+2821	Empréstimos concedidos	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
211	Clientes c/c	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
212	Contribuintes c/c	200.347.992,70	0,00	200.347.992,70	0,00		0,00	200.347.992,70	0,00	200.347.992,70
213	Utentes c/c	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
214	Clientes, contribuintes e utentes - Títulos a receber	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
218	Clientes, contribuintes e utentes de cobrança duvidosa	2.868.697,93	717.174,49	2.151.523,44				2.868.697,93	717.174,49	2.151.523,44
251	Devedores pela execução do orçamento	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
229	Adiantamentos a fornecedores	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
2619	Adiantamentos a fornecedores de imobilizado	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
24	Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
265	Prestações sociais a repór	1.072.179,65	112.829,19	959.350,46				1.072.179,65	112.829,19	959.350,46
62+263+267+268	Outros devedores	247.993,73	5.444,08	242.549,65	-84.493,82		-84.493,82	163.499,91	5.444,08	158.055,83
		204.536.964,01	835.447,76	203.701.416,26	-84.493,82	0,00	-84.493,82	204.452.370,19	835.447,76	203.616.922,44
	Títulos negociáveis:									
151	Acções	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
152	Obrigações e títulos de participação	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
153	Títulos da dívida pública	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
159	Outros títulos	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
18	Outras aplicações de tesouraria	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Depósitos em instituições financeiras e caixa:									
12	Depósitos em instituições financeiras	63.458.267,44	0,00	63.458.267,44	0,00			63.458.267,44	0,00	63.458.267,44
11	Caixa	2.056.644,28	0,00	2.056.644,28				2.056.644,28	0,00	2.056.644,28
13	Tesouro	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
		65.514.911,72	0,00	65.514.911,72	0,00	0,00	0,00	65.514.911,72	0,00	65.514.911,72
	Acrescimos e diferimentos:									
271	Acrescimos de proventos	840.958,14	0,00	840.958,14	-766.464,09		-766.464,09	74.494,05	0,00	74.494,05
272	Custos diferidos	35.704,90	0,00	35.704,90	0,00			35.704,90	0,00	35.704,90
		876.663,04	0,00	876.663,04	-766.464,09	0,00	-766.464,09	110.198,95	0,00	110.198,95
	Total de amortizações		13.491.546,27			6.427,91			13.497.974,18	
	Total de provisões		68.803.673,92			0,00			68.803.673,92	
	Total do Activo	393.194.209,68	82.295.220,19	310.898.989,49	-844.530,00		-850.957,91	392.349.679,68	82.301.648,10	310.048.031,58

CSS 2012 - Anexo às Demonstrações
Financeiras e Orçamentais Consolidadas

Unidade Monetária: Euros

Código das Contas POCISSSS	FUNDOS PRÓPRIOS E PASSIVO	Balanço Agregado	Movimentos de consolidação	Balanço Consolidado
	Fundos próprios:			
51	Património	-31.932,00	31.932,00	0,00
52	Cedência de Activos	-353.935,54		-353.935,54
55	Ajustamento de partes de capital em empresas	0,00		0,00
56	Reservas de reavaliação	0,00		0,00
		-385.867,54	31.932,00	-353.935,54
	Reservas:			
571	Reservas legais	2.196.279,96	-31.932,00	2.164.347,96
572	Reservas estatutárias	0,00	0,00	0,00
573	Reservas contratuais	0,00		0,00
574	Reservas livres	0,00		0,00
575	Subsídios	0,00		0,00
576	Doações	32.280,06		32.280,06
577	Reservas decorrentes da transferência de activos	-7.037.142,12	0,00	-7.037.142,12
		-4.808.582,10	-31.932,00	-4.840.514,10
59	Resultados transitados	289.153.559,54	463.946,68	289.617.506,22
88	Resultado líquido do exercício	24.133.857,13	-463.946,68	23.669.910,45
		313.287.416,67	0,00	313.287.416,67
	Total dos Fundos Próprios	308.092.967,03	0,00	308.092.967,03
	Passivo:			
292	Provisões para riscos encargos	0,00		0,00
	Dívidas a terceiros - Médio e longo prazo	0,00		
	Dívidas a terceiros - Curto prazo:			
23111+23211	Empréstimo por dívida titulada	0,00		0,00
23112+23212	Empréstimos por dívida não titulada	0,00		0,00
269	Adiantamentos por conta de vendas	0,00		0,00
221	Fornecedores, c/c	0,00	0,00	0,00
228	Fornecedores - Facturas em recepção e conferência	0,00		0,00
222	Fornecedores - Títulos a pagar	0,00		0,00
2612	Fornecedores de imobilizado -Títulos a pagar	0,00		0,00
252	Credores pela execução do orçamento	0,00		0,00
219	Adiantam. de clientes, contribuintes e utentes	0,00		0,00
2611	Fornecedores de imobilizado c/c	0,00		0,00
24	Estado e outros entes públicos	160.983,66	0,00	160.983,66
266	Prestações sociais a pagar	30.248,74		30.248,74
262+263+267+268	Outros credores	877.906,81	-84.493,82	793.412,99
		1.069.139,21	-84.493,82	984.645,39
	Acréscimos e diferimentos:			
273	Acréscimo de custos	1.588.147,28	-766.464,09	821.683,19
274	Proveitos diferidos	148.735,97	0,00	148.735,97
		1.736.883,25	-766.464,09	970.419,16
	Total do passivo	2.806.022,46	-850.957,91	1.955.064,55
	Total dos fundos próprios e do passivo	310.898.989,49	-850.957,91	310.048.031,58

CSS 2012 - Anexo às Demonstrações
Financeiras e Orçamentais Consolidadas

Quadro de Variações da Demonstração de Resultados da Região Autónoma dos Açores - 2012

Unidade Monetária: Euros

POCISSSS	Custos e Perdas	D.R. Agregados	Movimentos de consolidação	D.R. Consolidados
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas:			
	Mercadorias	0,00		0,00
	Matérias	61.084,46		61.084,46
62	Fornecimentos e serviços externos	1.487.602,20	0,00	1.487.602,20
64	Custos com o pessoal:			
641+642	Remunerações	8.322.725,22		8.322.725,22
643 a 648	Encargos sociais:			
	Pensões	5.034,10		5.034,10
	Outros	1.409.210,03	-158.849,51	1.250.360,52
63	Transferências correntes concedidas e prestações sociais	402.435.644,89	-182.868.952,81	219.566.692,08
66	Amortizações do exercício	585.619,91		585.619,91
67	Provisões do exercício	3.779.549,35		3.779.549,35
65	Outros custos e perdas operacionais	1.099.739,77		1.099.739,77
	(A)	419.186.209,93	-183.027.802,32	236.158.407,61
68	Custos e perdas financeiros	102.263,09		102.263,09
	(C)	419.288.473,02	-183.027.802,32	236.260.670,70
69	Custos e perdas extraordinários	2.353.920,62	439.567,70	2.793.488,32
	(E)	421.642.393,64	-182.588.234,62	239.054.159,02
88	Resultado líquido do exercício	24.133.857,13	-463.946,68	23.669.910,45
		445.776.250,77	-183.052.181,30	262.724.069,47
	Proveitos e Ganhos			
71	Vendas e prestações de serviços			
	Vendas de mercadorias	0,00		0,00
	Vendas de Produtos	0,00		0,00
	Prestações de serviços	81.314,16	0,00	81.314,16
72	Impostos e taxas	246.418.961,45	-158.849,51	246.260.111,94
	Variação da produção			
75	Trabalhos para a própria entidade	0,00		
73	Proveitos supletares	0,00		0,00
74	Transferências e subsídios correntes obtidos:			
741	Transferências - Tesouro	0,00		
742+743	Outras	186.117.916,12	-182.868.952,81	3.248.963,31
76	Outros proveitos e ganhos operacionais	0,00		0,00
	(B)	432.618.191,73	-183.027.802,32	249.590.389,41
78	Proveitos e ganhos financeiros	2.082.292,87	0,00	2.082.292,87
	(D)	434.700.484,60	-183.027.802,32	251.672.682,28
79	Proveitos e ganhos extraordinários	11.075.766,17	-24.378,98	11.051.387,19
	(F)	445.776.250,77	-183.052.181,30	262.724.069,47

Resultados operacionais: (B) - (A) =
Resultados financeiros: (D-B) - (C-A) =
Resultados correntes: (D) - (C) =
Resultado líquido do exercício: (F) - (E) =

2012 - RAA Agregado
13.431.981,80
1.980.029,78
15.412.011,58
24.133.857,13

2012 - RAA Consolidado
13.431.981,80
1.980.029,78
15.412.011,58
23.669.910,45

CSS 2012 - Anexo às Demonstrações
Financeiras e Orçamentais Consolidadas

O resultado líquido consolidado da RAA foi afectado pelo ajustamento à Conta do Instituto para o Desenvolvimento Social dos Açores no montante de 463.946,68 euros. Tal montante é referente à anulação da especialização do subsídio de férias dos trabalhadores, e que se apresentam no quadro seguinte:

Unidade monetária: Euro	
Resultado líquido das Contas Individuais	24.133.857,13
Correção à Conta do Instituto para o Desenvolvimento Social dos Açores - Especialização Subsídios de Férias	-463.946,68
Resultado líquido Consolidado	23.669.910,45

50.8.4 – Posteriormente ao processo de consolidação das contas das instituições sedeadas na Região Autónoma dos Açores, o IGFSS consolida esta última conta com as das restantes instituições inseridas no perímetro de consolidação da Conta da Segurança social, obtendo-se os seguintes quadros de variações que conduziram ao Balanço e à Demonstração de Resultados Consolidados:

CSS 2012 - Anexo às Demonstrações
Financeiras e Orçamentais Consolidadas

Quadro de Variações do Balanço da CSS/2012 após a consolidação da RAA

Unidade Monetária: Euros										
Código das Contas POCISSSS	ACTIVO	Balanço agregado			Movimentos de consolidação			Balanço consolidado		
		AB	AP	AL	AB	AP	AL	AB	AP	AL
	Imobilizado									
451	Bens de domínio público:									
452	Terenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
453	Edifícios	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
454	Outras construções e infra-estruturas	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
455	Bens do património histórico artístico e cultural	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
459	Outros bens de domínio público	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
465	Imobilizações em curso	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
466	Adiantamentos por conta de bens de domínio público	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Imobilizações incorpóreas:									
431	Despesas de instalação	262.502,53	262.502,53	0,00				262.502,53	262.502,53	0,00
432	Despesas de investigação e desenvolvimento	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
433	Propriedade industrial e outros direitos	694.355,07	694.355,07	0,00				694.355,07	694.355,07	0,00
443	Imobilizações em curso	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
449	Adiantamentos por conta de imobilizações incorpóreas	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
		956.857,60	956.857,60	0,00	0,00	0,00	0,00	956.857,60	956.857,60	0,00
	Imobilizações corpóreas:									
421	Terenos e recursos naturais	32.095.382,63	0,00	32.095.382,63	3.709.946,53		3.709.946,53	35.805.329,16	0,00	35.805.329,16
422	Edifícios e outras construções	180.854.406,00	61.989.640,94	118.864.765,06	10.762.206,55	13.936,15	10.748.270,40	191.616.612,55	62.003.577,09	129.613.035,46
423	Equipamento básico	326.607.107,86	299.661.118,33	26.945.989,53	-250.468,23	-236.724,25	-13.743,98	326.356.639,63	299.424.394,08	26.932.245,55
424	Equipamento de transporte	13.642.558,48	12.776.259,98	866.298,50				13.642.558,48	12.776.259,98	866.298,50
425	Ferramentas e utensílios	250.282,25	242.508,96	7.773,29				250.282,25	242.508,96	7.773,29
426	Equipamento administrativo	55.346.125,27	54.129.960,83	1.216.164,44	-208.390,13	-207.103,85	-1.286,28	55.137.735,14	53.922.856,98	1.214.878,16
427	Taras e vasilhame	211,59	211,59	0,00				211,59	211,59	0,00
429	Outras imobilizações corpóreas	7.109.740,89	6.673.622,26	436.118,63	-3.102,48	-2.456,33	-646,15	7.106.638,41	6.671.165,93	435.472,48
442	Imobilizações em curso	6.795.086,67	0,00	6.795.086,67				6.795.086,67	0,00	6.795.086,67
448	Adiantamentos por conta de imobilizações corpóreas	133.138,19	0,00	133.138,19				133.138,19	0,00	133.138,19
		622.834.039,83	435.473.356,89	187.360.682,94	14.010.192,24	-432.348,29	14.442.540,52	636.844.232,07	435.041.008,61	201.803.223,46
	Investimentos financeiros:									
411	Partes de capital	108.225.988,02	2.363.888,38	105.862.099,64	-1.040.670,32		-1.040.670,32	107.185.317,70	2.363.888,38	104.821.429,32
412	Obrigações e títulos de participação	228.609,05	228.609,05	0,00				228.609,05	228.609,05	0,00
413	Empréstimos de financiamento	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
414	Investimentos em imóveis	119.533.281,64	10.209.820,71	109.323.460,93	-14.563.931,89	-44.981,03	-14.518.950,86	104.969.349,75	10.164.839,68	94.804.510,07
415	Outras aplicações financeiras	63.247.580,84	178.815,80	63.068.765,04				63.247.580,84	178.815,80	63.068.765,04
441	Imobilizações em curso	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
447	Adiantamentos por conta de investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
		291.235.499,05	12.981.133,94	278.254.325,61	-15.604.602,21	-44.981,03	-15.559.621,19	275.630.857,34	12.936.152,91	262.694.704,43
	Circulante									
	Existências:									
36	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	1.530.455,20	0,00	1.530.455,20				1.530.455,20	0,00	1.530.455,20
35	Produtos e trabalhos em curso	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
34	Sub-produtos, desperdícios, resíduos e refugos	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
33	Produtos acabados e intermédios	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
32	Mercadorias	900,49	0,00	900,49				900,49	0,00	900,49
37	Adiantamentos por conta de compras	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
		1.531.355,69	0,00	1.531.355,69	0,00	0,00	0,00	1.531.355,69	0,00	1.531.355,69
	Dívidas de terceiros - Médio e longo prazo									
2812+2822	Empréstimos concedidos	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
211	Clientes c/c	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
212	Contribuintes c/c	2.440.116.328,25	0,00	2.440.116.328,25	39.337.797,97		39.337.797,97	2.479.454.126,22	0,00	2.479.454.126,22
213	Utilidades c/c	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
214	Clientes, contribuintes e utentes - Títulos a receber	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
218	Clientes, contribuintes e utentes de cobrança duvidosa	3.828.937.252,51	3.687.999.145,06	140.938.207,45				3.828.937.252,51	3.687.999.145,06	140.938.207,45
251	Devedores pela execução do orçamento	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
229	Adiantamentos a fornecedores	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
2619	Adiantamentos a fornecedores de imobilizado	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
24	Estado e outros entes públicos	207,60	0,00	207,60				207,60	0,00	207,60
265	Prestações sociais a repór	483.407.785,90	460.716.737,05	22.691.048,85	-133.025,93	-119.818,86	-13.207,07	483.274.759,97	460.596.954,19	22.677.805,78
62+263+267+268	Outros devedores	169.431.128,62	34.898.658,10	134.532.470,52	80.652.877,04			250.084.025,66	34.898.658,10	223.185.347,56
		6.921.892.802,80	4.183.614.576,21	2.738.278.225,69	127.857.649,06	-119.818,86	127.977.467,94	7.049.750.451,96	4.183.494.757,35	2.866.256.694,61
	Dívidas de terceiros - Curto prazo:									
2811+2821	Empréstimos concedidos	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
211	Clientes c/c	13.400.454,40	0,00	13.400.454,40				13.400.454,40	0,00	13.400.454,40
212	Contribuintes c/c	1.994.578.927,95	0,00	1.994.578.927,95	-39.435.886,27		-39.435.886,27	1.955.143.041,68	0,00	1.955.143.041,68
213	Utilidades c/c	437.664,62	0,00	437.664,62				437.664,62	0,00	437.664,62
214	Clientes, contribuintes e utentes - Títulos a receber	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
218	Clientes, contribuintes e utentes de cobrança duvidosa	226.016.975,27	108.569.445,14	117.447.530,13				226.016.975,27	108.569.445,14	117.447.530,13
251	Devedores pela execução do orçamento	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
229	Adiantamentos a fornecedores	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
2619	Adiantamentos a fornecedores de imobilizado	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
24	Estado e outros entes públicos	19.871,71	0,00	19.871,71				19.871,71	0,00	19.871,71
265	Prestações sociais a repór	102.676.671,00	11.198.291,31	91.478.379,69	-9.426,68		-9.426,68	102.667.244,32	11.198.291,31	91.468.953,01
62+263+267+268	Outros devedores	984.624.273,61	2.374.645,02	982.249.628,59	-553.016.576,82		-553.016.576,82	431.607.696,79	2.374.645,02	429.233.051,77
		3.321.754.838,56	122.142.381,47	3.199.612.457,09	-592.461.889,77	0,00	-592.461.889,77	2.729.292.948,79	122.142.381,47	2.607.150.567,32
	Títulos negociáveis:									
151	Acções	1.247.249.163,86	0,00	1.247.249.163,86				1.247.249.163,86	0,00	1.247.249.163,86
152	Obrigações e títulos de participação	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
153	Títulos da dívida pública	10.200.980.962,23	0,00	10.200.980.962,23				10.200.980.962,23	0,00	10.200.980.962,23
159	Outros títulos	5.319.291,87	0,00	5.319.291,87				5.319.291,87	0,00	5.319.291,87
18	Outras aplicações de tesouraria	177.935.925,05	0,00	177.935.925,05				177.935.925,05	0,00	177.935.925,05
		11.631.485.343,61	0,00	11.631.485.343,61	0,00	0,00	0,00	11.631.485.343,61	0,00	11.631.485.343,61
	Depósitos em instituições financeiras e caixa:									
12	Depósitos em instituições financeiras	1.130.929.016,46	0,00	1.130.929.016,46	-344.029,60		-344.029,60	1.130.584.986,86	0,00	1.130.584.986,86
11	Caixa	6.832.292,23	0,00	6.832.292,23				6.832.292,23	0,00	6.832.292,23
13	Tesouro	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
		1.137.761.308,69	0,00	1.137.761.308,69	-344.029,60	0,00	-344.029,60	1.137.417.279,09	0,00	1.137.417.279,09
	Acrescimos e diferimentos:									
271	Acrescimos de proveitos	52.488.325,92	0,00	52.488.325,92	-19.461.765,40		-19.461.765,40	33.026.560,52	0,00	33.026.560,52
272	Custos diferidos	2.300.268,69	0,00	2.300.268,69	-660.011,65		-660.011,65	1.640.257,03	0,00	1.640.257,03
		54.788.594,60	0,00	54.788.594,60	-20.121.777,05	0,00	-20.121.777,05	34.666.817,55	0,00	34.666.817,55
	Total de amortizações		446.640.035,20			-477.329,31			446.162.705,89	
	Total de provisões		4.308.528.270,91			-119.818,86			4.308.408.452,05	
	Total do Activo	23.984.240.601,01	4.755.168.306,11	19.229.072.294,90	-486.664.457,31		-486.067.309,14	23.497.576.143,70	4.754.571.157,94	18.743.004.985,76

CSS 2012 - Anexo às Demonstrações
Financeiras e Orçamentais Consolidadas

Unidade Monetária: Euros

Código das Contas POCISSSS	FUNDOS PRÓPRIOS E PASSIVO	Balanço Agregado	Movimentos de consolidação	Balanço Consolidado
51	Fundos próprios: Património	10.141.514.701,27	-2.769.951,06	10.138.744.750,21
52	Cedências de Activos	-595.001,78		-595.001,78
55	Ajustamento de partes de capital em empresas	229.549,05	-229.549,05	0,00
56	Reservas de reavaliação	0,00		0,00
		10.141.149.248,54	-2.999.500,11	10.138.149.748,43
	Reservas:			
571	Reservas legais	1.094.631.832,73	-90.074.342,44	1.004.557.490,29
572	Reservas estatutárias	60.919.676,49		60.919.676,49
573	Reservas contratuais	0,00		0,00
574	Reservas livres	0,00		0,00
575	Subsídios	0,00		0,00
576	Doações	253.936,54		253.936,54
577	Reservas decorrentes da transferência de activos	-88.119.696,30	88.671.030,70	551.334,40
		1.067.685.749,46	-1.403.311,74	1.066.282.437,72
59	Resultados transitados	3.385.134.155,40	-34.060.251,77	3.351.073.903,63
88	Resultado líquido do exercício	2.995.095.373,59	36.983.307,64	3.032.078.681,23
		6.380.229.528,99	2.923.055,87	6.383.152.584,86
	Total dos Fundos Próprios	17.589.064.526,99	-1.479.755,98	17.587.584.771,01
	Passivo:			
292	Provisões para riscos encargos	323.401,49		323.401,49
262+263+267+268	Dívidas a terceiros - Médio e longo prazo Outros credores	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
	Dívidas a terceiros - Curto prazo:			
23111+23211	Empréstimo por dívida titulada	0,00		0,00
23112+23212	Empréstimos por dívida não titulada	0,00		0,00
269	Adiantamentos por conta de vendas	120.000,00		120.000,00
221	Fornecedores, c/c	102.331,35		102.331,35
228	Fornecedores - Facturas em recepção e conferência	6.205.937,80		6.205.937,80
222	Fornecedores - Títulos a pagar	0,00		0,00
2612	Fornecedores de imobilizado -Títulos a pagar	0,00		0,00
252	Credores pela execução do orçamento	0,00		0,00
219	Adiantam. de clientes, contribuintes e utentes	0,00		0,00
2611	Fornecedores de imobilizado c/c	25.861,35		25.861,35
24	Estado e outros entes públicos	40.571.806,47	-98.088,30	40.473.718,17
266	Prestações sociais a pagar	11.627.679,08		11.627.679,08
262+263+267+268	Outros credores	716.377.515,07	-464.367.826,15	252.009.688,92
		775.031.131,12	-464.465.914,45	310.565.216,67
	Acréscimos e diferimentos:			
273	Acréscimo de custos	43.086.159,81	-19.461.765,40	23.624.394,41
274	Proveitos diferidos	821.567.075,49	-659.873,31	820.907.202,18
		864.653.235,30	-20.121.638,71	844.531.596,59
	Total do passivo	1.640.007.767,91	-484.587.553,16	1.155.420.214,75
	Total dos fundos próprios e do passivo	19.229.072.294,90	-486.067.309,14	18.743.004.985,76

CSS 2012 - Anexo às Demonstrações
Financeiras e Orçamentais Consolidadas

Quadro de Variações da Demonstração de Resultados da CSS/2012 após a consolidação da RAA

Unidade Monetária: Euros

POCISSSS	Custos e Perdas	D.R. Agregados	Movimentos de consolidação	D.R. Consolidados
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas:			
	Mercadorias	241.154,72		241.154,72
	Matérias	2.175.379,31		2.175.379,31
62	Fornecimentos e serviços externos	89.930.978,12	-1.744.838,63	88.186.139,49
64	Custos com o pessoal:			
641+642	Remunerações	213.690.595,22	11.344,38	213.701.939,60
643 a 648	Encargos sociais:			
	Pensões	584.723,78	0,00	584.723,78
	Outros	46.557.489,63	-12.151.503,37	34.405.986,26
63	Transferências correntes concedidas e prestações sociais	44.667.589.652,31	-21.429.059.339,32	23.238.530.312,99
66	Amortizações do exercício	21.300.316,37	1.673,92	21.301.990,29
67	Provisões do exercício	936.842.508,98	-440.456.645,53	496.385.863,45
65	Outros custos e perdas operacionais	7.127.057,16		7.127.057,16
	(A)	45.986.039.855,60	-21.883.399.308,55	24.102.640.547,05
68	Custos e perdas financeiros	838.048.667,31	-1.673,92	838.046.993,39
	(C)	46.824.088.522,91	-21.883.400.982,47	24.940.687.540,44
69	Custos e perdas extraordinários	156.315.763,51	-28.907.871,02	127.407.892,49
	(E)	46.980.404.286,42	-21.912.308.853,49	25.068.095.432,93
88	Resultado líquido do exercício	2.995.095.373,59	36.983.307,64	3.032.078.681,23
		49.975.499.660,01	-21.875.325.545,85	28.100.174.114,16
	Proveitos e Ganhos			
71	Vendas e prestações de serviços			
	Vendas de mercadorias	293.091,00		293.091,00
	Vendas de Produtos	5.389,67		5.389,67
	Prestações de serviços	120.992.643,91		120.992.643,91
72	Impostos e taxas	14.966.632.767,13	-12.151.503,37	14.954.481.263,76
	Variação da produção			
75	Trabalhos para a própria entidade	0,00		0,00
73	Proveitos supletares	95.808,23		95.808,23
74	Transferências e subsídios correntes obtidos:			
741	Transferências - Tesouro	0,00		0,00
742+743	Outras	30.725.350.248,89	-21.429.055.520,30	9.296.294.728,59
76	Outros proveitos e ganhos operacionais	161.210,75		161.210,75
	(B)	45.813.531.159,58	-21.441.207.023,67	24.372.324.135,91
78	Proveitos e ganhos financeiros	2.946.151.107,31	-1.744.838,63	2.944.406.268,68
	(D)	48.759.682.266,89	-21.442.951.862,30	27.316.730.404,59
79	Proveitos e ganhos extraordinários	1.215.817.393,12	-432.373.683,55	783.443.709,57
	(F)	49.975.499.660,01	-21.875.325.545,85	28.100.174.114,16

CSS 2012 - Anexo às Demonstrações
Financeiras e Orçamentais Consolidadas

50.8.5 - Alteração do Resultado Líquido Agregado

O resultado líquido consolidado foi afectado pelo ajustamento às contas individuais das instituições de acordo com o descrito na Nota nº 50.7 deste Anexo.

Unidade monetária: Euro

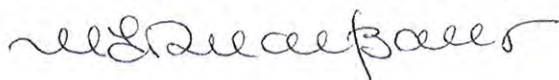
Resultado líquido das Contas Individuais	2.995.095.373,59
Correção à Conta do ISS	34.283.918,50
Correção à Conta da RAA	-168.929,58
Correção à Conta do FEFSS	2.769.951,06
Correção à Conta do IGFSS	98.367,66
Resultado líquido Consolidado	3.032.078.681,23

51 – EVENTOS SUBSEQUENTES OCORRIDOS APÓS A DATA DO BALANÇO

Nada a assinalar

Instituto de Gestão Financeira da Segurança Social, 14 de junho de 2013

O Departamento de Orçamento e Conta

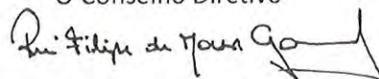


(Maria Isabel Duarte Barreiros)

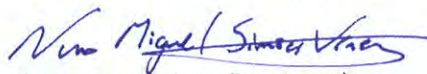


(Nuno Miguel Cabaço Martins)

O Conselho Diretivo



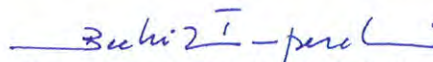
(Rui Filipe de Moura Gomes)



(Nuno Miguel Simões Venes)



(Rui Manuel de Freitas Corrêa de Mello)



(Beatriz Justina Sepúlveda da Fonseca Imperatori)

A large, abstract graphic consisting of several overlapping, curved yellow shapes that sweep from the top left towards the bottom right, creating a sense of movement and depth.

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