



PARANÁ

GOVERNO DO ESTADO
Secretaria da Fazenda

APRESENTAÇÃO DOS RESULTADOS

1º QUADRIMESTRE 2016

Lei Complementar nº 101, de maio/2000

DEMONSTRAÇÃO E AVALIAÇÃO DO CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS

(§ 4º DO ARTIGO 9º DA LRF)

SUMÁRIO



I – RECEITAS

II – DESPESAS

III – RECEITAS E DESPESAS RPPS

IV – RESULTADOS

V – DÍVIDA E LIMITES

ANÁLISE DA RECEITA

ORÇAMENTO FISCAL

JANEIRO A ABRIL

2016

RECEITA TOTAL - ORÇAMENTO FISCAL

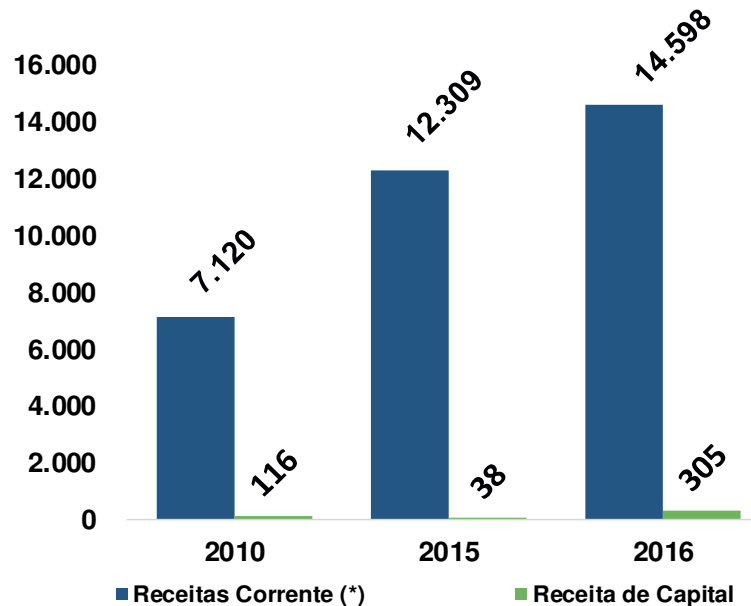


R\$ MILHÕES

Consolidado	Valores Nominais (R\$) Janeiro a Abril			Variações (%)			
				NOMINAL		REAL	
	2010	2015	2016	2016/10	2016/15	2015/10	2016/15
Receitas Corrente (*)	7.119,60	12.308,56	14.597,92	105,04	18,60	26,77	8,12
Receita de Capital	116,28	37,62	305,44	162,68	711,84	(76,50)	642,31
Receita Total	7.235,87	12.346,18	14.903,35	105,96	20,71	25,11	10,04

Fonte: Receita Global Recursos Totais no SIAF

(*) Descontadas as deduções para a formação do Fundeb



RECEITAS CORRENTES - ORÇAMENTO FISCAL



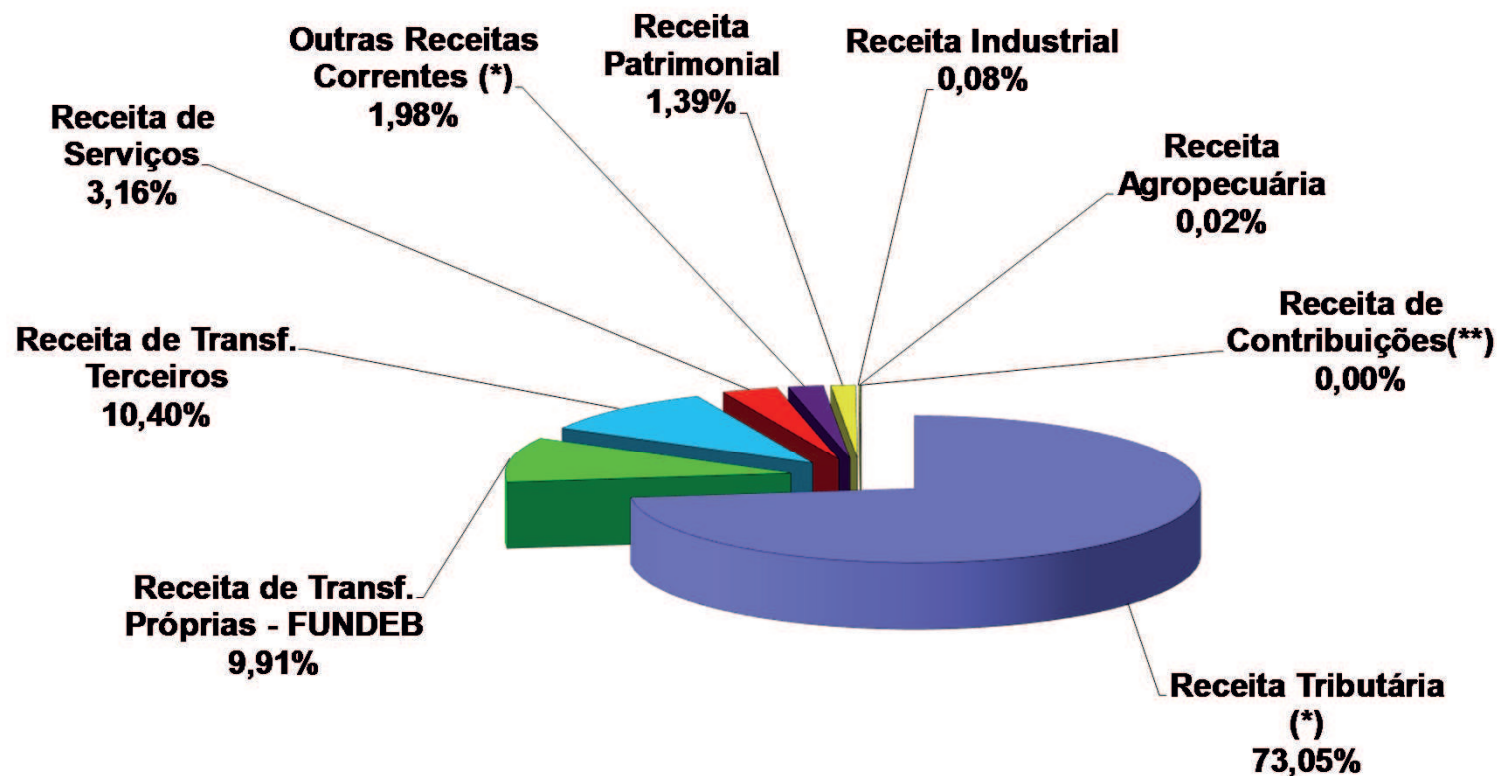
R\$ MILHÕES

Consolidado	Valores Nominais (R\$)			Variações %			
	Janeiro a Abril			NOMINAL		REAL	
	2010	2015	2016	2016/10	2016/15	2016/10	2016/15
Receita Tributária (*)	4.743,32	8.641,94	10.664,28	124,83	23,40	50,30	12,57
Receita de Contribuições(**)	30,86	0,00	0,00	(100,00)		(100,00)	
Receita Patrimonial	97,83	92,39	203,63	108,15	120,41	39,01	100,39
Receita Agropecuária	1,56	3,24	3,45	121,30	6,67	48,14	(2,94)
Receita Industrial	7,07	6,23	11,47	62,32	84,15	10,04	70,48
Receita de Serviços	216,60	413,31	461,21	112,93	11,59	42,26	1,70
Receita de Transferências (*)	1.777,84	2.755,50	2.964,77	66,76	7,59	11,42	(2,00)
Transf. Próprias - FUNDEB	787,32	1.290,22	1.447,13	83,81	12,16	22,82	2,27
Transf. de Terceiros	990,52	1.465,28	1.517,64	53,22	3,57	2,36	(5,76)
Outras Receitas Correntes (*)	244,51	395,95	289,09	18,23	(26,99)	(20,81)	(33,98)
Total Receitas Correntes	7.119,60	12.308,56	14.597,92	105,04	18,60	37,06	8,12

(*) Descontadas as deduções para formação do FUNDEB.

(**) As Receitas de Contribuições, após 2012, foram registradas no balanço da ParanaPrevidência.

COMPOSIÇÃO DAS RECEITAS CORRENTES ORÇAMENTO FISCAL - 2016



(*) Descontadas as deduções para formação do FUNDEB.

RECEITAS CORRENTES - ORÇAMENTO FISCAL



R\$ MILHÕES

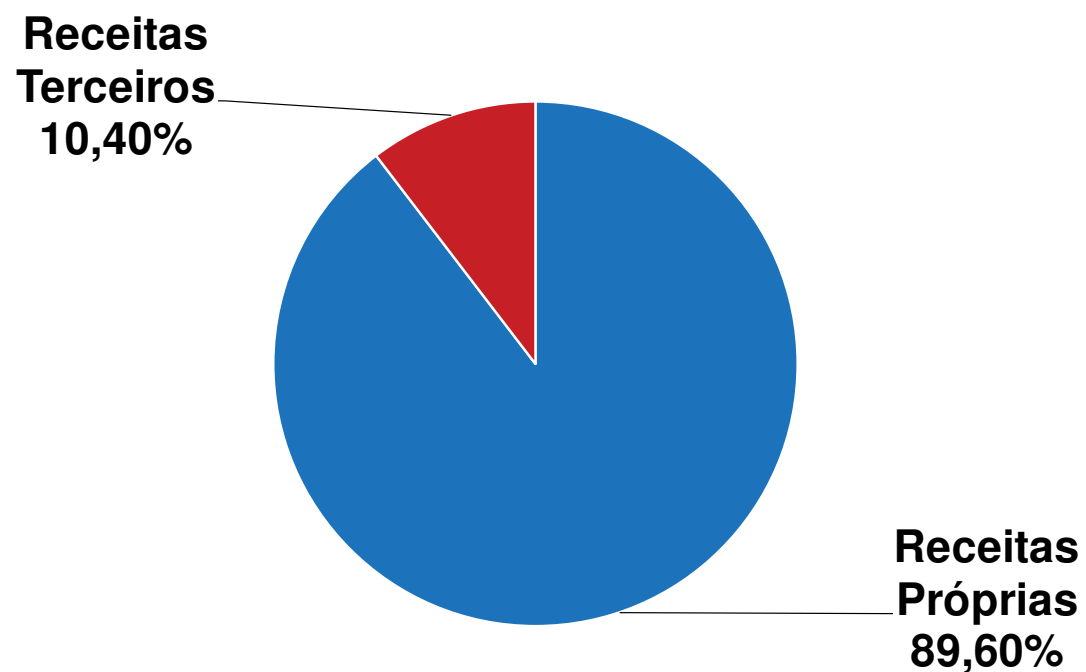
Receitas	Janeiro a Abril 2016		TOTAL	Receitas Próprias
	Próprias	Terceiros		
Receita Tributária ^(*)	10.664,28	0,00	10.664,28	100,00%
Receita de Contribuições ^(**)	0,00	0,00	0,00	0,00%
Receita Patrimonial	203,63	0,00	203,63	100,00%
Receita Agropecuária	3,45	0,00	3,45	100,00%
Receita Industrial	11,47	0,00	11,47	100,00%
Receita de Serviços	461,21	0,00	461,21	100,00%
Receita de Transferências ^(*)	1.447,13	1.517,64	2.964,77	48,81%
Outras Receitas Correntes ^(*)	289,09	0,00	289,09	100,00%
Total	13.080,27	1.517,64	14.597,92	89,60%

(*) Descontadas as deduções para formação do FUNDEB.

(**) As Receitas de Contribuições, após 2012, foram registradas no balanço da ParanaPrevidência.

RECEITAS CORRENTES - ORÇAMENTO FISCAL

JANEIRO A ABRIL 2016



RECEITA TRIBUTÁRIA



R\$ MILHÕES

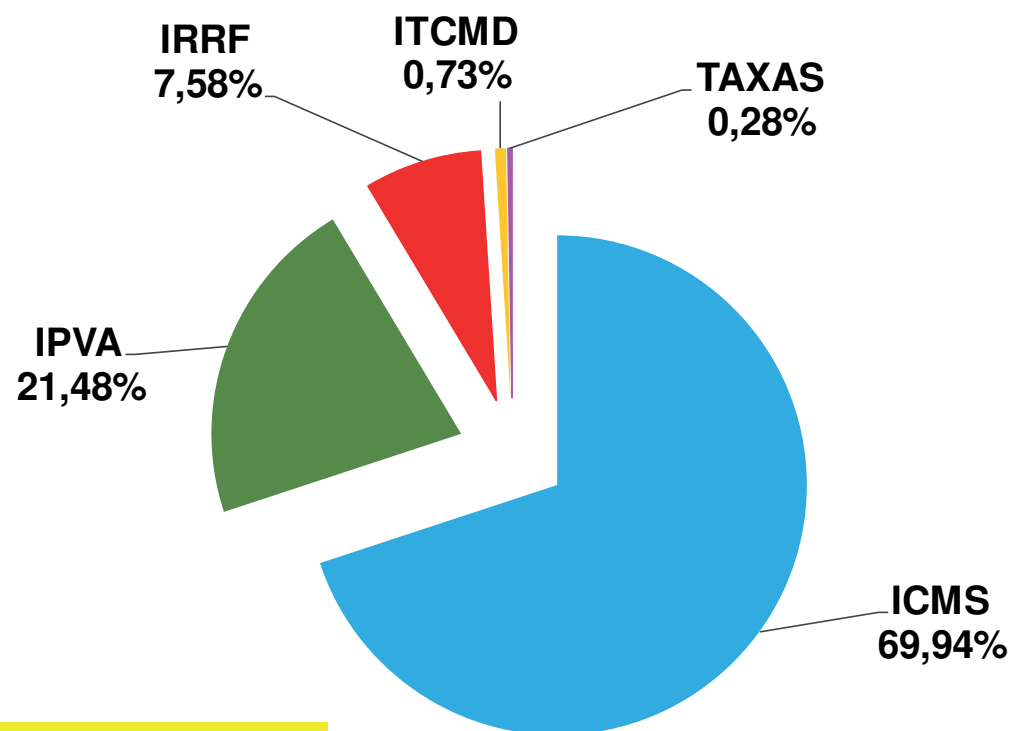
Consolidado (*)	Valores Nominais (R\$) Janeiro a Abril			Variações %			
				NOMINAL		REAL	
	2010	2015	2016	2016/10	2016/15	2016/10	2016/15
ICMS	3.837,76	6.534,44	7.458,13	94,34	14,14	29,78	3,82
IPVA	635,30	1.319,17	2.290,41	260,52	73,62	142,06	60,68
ITCMD	26,99	67,55	77,57	187,45	14,84	92,09	4,60
IRRF	225,53	693,33	808,45	258,48	16,60	139,31	6,03
TAXAS	17,76	27,45	29,71	67,35	8,25	11,77	(1,47)
TOTAL	4.743,32	8.641,94	10.664,28	124,83	23,40	50,30	12,57

Fonte: Receita Global Recursos Totais no SIAF

(*) Descontadas as deduções para a formação do Fundeb

**ATÉ ABRIL DE 2016 A RECEITA
TRIBUTÁRIA REPRESENTOU:
73,05%
DA RECEITA CORRENTE E
71,56%
DA RECEITA TOTAL.**

RECEITA TRIBUTÁRIA



Janeiro a Abril de 2016

TRANSFERÊNCIAS CORRENTES - ORÇAMENTO FISCAL



R\$ MILHÕES

CONSOLIDADO ⁽¹⁾	Valores Nominais (R\$) Janeiro a Abril			Variações (%)			
	2010	2015	2016	NOMINAL		REAL	
				2016/10	2016/15	2016/10	2016/15
TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS (I) ⁽²⁾	953,15	1.383,10	1.392,17	46,06	0,66	(2,05)	(8,40)
FPE	351,73	639,28	612,43	74,12	(4,20)	16,33	(12,94)
CIDE	60,20	0,51	46,78	(22,28)	9058,21	(48,16)	8154,39
COMP. FINANCEIRA + ROYALTIES	3,02	8,17	7,55	149,73	(7,58)	66,62	(15,97)
IPi - EXPORTAÇÃO	80,67	110,85	104,76	29,87	(5,49)	(13,23)	(14,18)
LEI KANDIR	39,32	39,32	39,32	0,00	0,00	(33,22)	(7,67)
SALÁRIO EDUCAÇÃO	70,68	179,20	152,02	115,07	(15,17)	43,87	(23,07)
DEMAIS TRANSF. DA UNIÃO	23,81	3,25	37,65	58,15	1058,63	5,68	947,06
SUS	292,33	389,02	375,02	28,29	(3,60)	(14,35)	(11,93)
CONVÊNIOS COM A UNIÃO	31,38	13,49	16,63	(47,02)	23,26	(64,46)	12,43
OUTRAS TRANSF. AO ESTADO (II)	824,68	1.372,40	1.572,60	90,69	14,59	22,76	3,44
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS ⁽³⁾	37,37	82,18	125,48	235,77	52,68	124,38	38,47
FUNDEB	787,32	1.290,22	1.447,13	83,81	12,16	22,82	2,27
TOTAL (III)=(I+II)	1.777,84	2.755,50	2.964,77	66,76	7,59	11,42	(2,00)

Fonte: Receita Global Recursos Totais No SIAF

⁽¹⁾ Descontadas as deduções para a formação do Fundeb

⁽²⁾ Transferências Legais e Constitucionais e Convênios com a União

⁽³⁾ Outros Convênios e Transferências Inst. Privadas

ARRECAÇÃO FEDERAL x TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS



R\$ Bilhões

ANO	Arrecadação Federal			Transferências Federais			Indicadores (%)	
	Todas UF	Paraná	(2)/(1)	Todas UF	Paraná	(4)/(3)	(4)/(2)	(4)/(1)
	(1)	(2)	(%)	(3)	(4)	(%)		
2013	768,20	40,50	5,27	300,90	13,40	4,45	33,09	1,74
2014	788,90	39,30	4,98	332,70	14,70	4,42	37,40	1,86
2015	826,80	39,90	4,83	339,70	15,10	4,45	37,84	1,83
Jan - Abr 2016	296,30	14,10	4,76	88,30	3,80	4,30	26,95	1,28
TOTAL	2.680,20	133,80	4,99	1.061,60	47,00	4,43	35,13	1,75

FONTES: Receita Federal do Brasil e Portal da Transparência do Governo Federal

O Estado do Paraná contribuiu, em média, no período de janeiro de 2013 a abril de 2016, com 4,99% da arrecadação nacional. Contudo, ficou apenas com 1,75% dessa arrecadação.

De cada R\$ 100,00 de tributos federais arrecadados no Estado, a União nos transferiu apenas R\$ 35,13, aproximadamente, um terço do que aqui arrecadou, ficando, portanto, com R\$ 64,87.

RECEITA DO FUNDEB



R\$ MILHÕES

RECURSOS DO FUNDEB	Valores Nominais (R\$) Janeiro a Abril			Variações (%)			
				NOMINAL		REAL	
	2010	2015	2016	2016/10	2016/15	2016/10	2016/15
ENVIADOS (I)	872,89	1.519,75	1.777,25	103,61	16,94	36,08	6,57
RECEBIDOS (II)	787,32	1.290,22	1.447,13	83,81	12,16	22,82	2,27
PERDAS DO FUNDEB (I - II)	85,57	229,53	330,12	285,78	43,83	157,92	30,54
% DA PERDA DO FUNDEB	9,80%	15,10%	18,57%				

Fonte: Receita Global Recursos Totais no SIAF

RECEITA CORRENTE ORÇADA VS. REALIZADA ORÇAMENTO FISCAL



RECEITAS CORRENTES	ORÇADA INICIAL	REALIZADA Até Abril	DIFERENÇA	R\$ MILHÕES REALIZADA SOBRE ORÇAMENTO INICIAL (%)
	A	B	C = B-A	D=(B/A)*100
Receita Tributária	28.466,12	10.664,28	(17.801,84)	37,46
Impostos	28.382,36	10.634,57	(17.747,80)	37,47
Taxas	83,76	29,71	(54,04)	35,48
Receita de Contribuições	0,00	0,00	-	0,00
Receita Patrimonial	541,62	203,63	(337,99)	37,60
Receita Agropecuária	13,69	3,45	(10,24)	25,22
Receita Industrial	53,30	11,47	(41,82)	21,53
Receita de Serviços	1.509,14	461,21	(1.047,92)	30,56
Receita de Transferências	9.193,13	2.964,77	(6.228,36)	32,25
Outras Receitas Correntes	1.231,13	289,09	(942,04)	23,48
SUB TOTAL	41.008,14	14.597,92	(26.410,22)	35,60

Fonte: Receita Global Recursos Totais no SIAF

(*) Descontadas as deduções para a formação do Fundeb

RECEITAS DE CAPITAL - ORÇAMENTO FISCAL

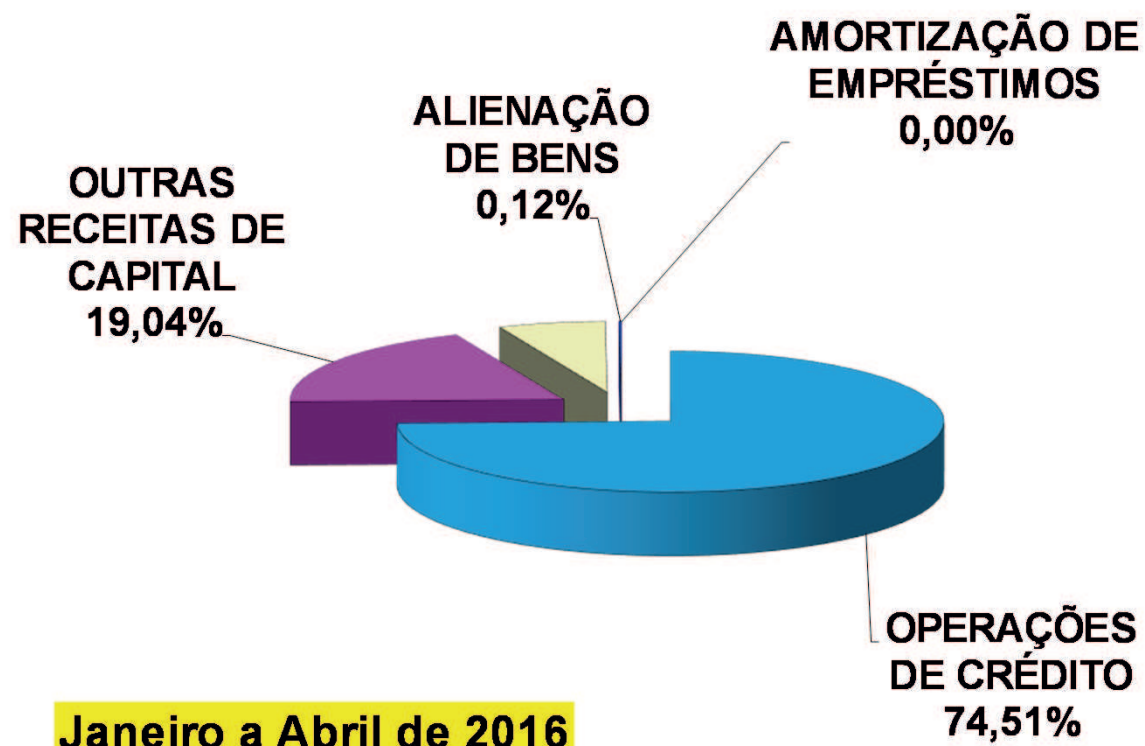


R\$ MILHÕES

Consolidado	Valores Nominais (R\$) Janeiro a Abril			Variações (%)			
				NOMINAL		REAL	
	2010	2015	2016	2016/10	2016/15	2016/10	2016/15
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	5,24	227,59		4239,26		3856,32
ALIENAÇÃO DE BENS	0,07	0,23	0,38	454,25	63,58	270,10	50,03
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	5,21	0,00	0,00	(100,00)		(100,00)	
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	80,00	12,15	19,32	(75,85)	59,02	(83,90)	45,26
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	31,00	20,00	58,16	87,61	190,78	25,43	168,18
TOTAL	116,28	37,62	305,44	162,68	711,84	74,41	642,31

Fonte: Receita Global Recursos Totais no SIAF

RECEITAS DE CAPITAL - ORÇAMENTO FISCAL



RECEITAS DE CAPITAL - ORÇAMENTO FISCAL

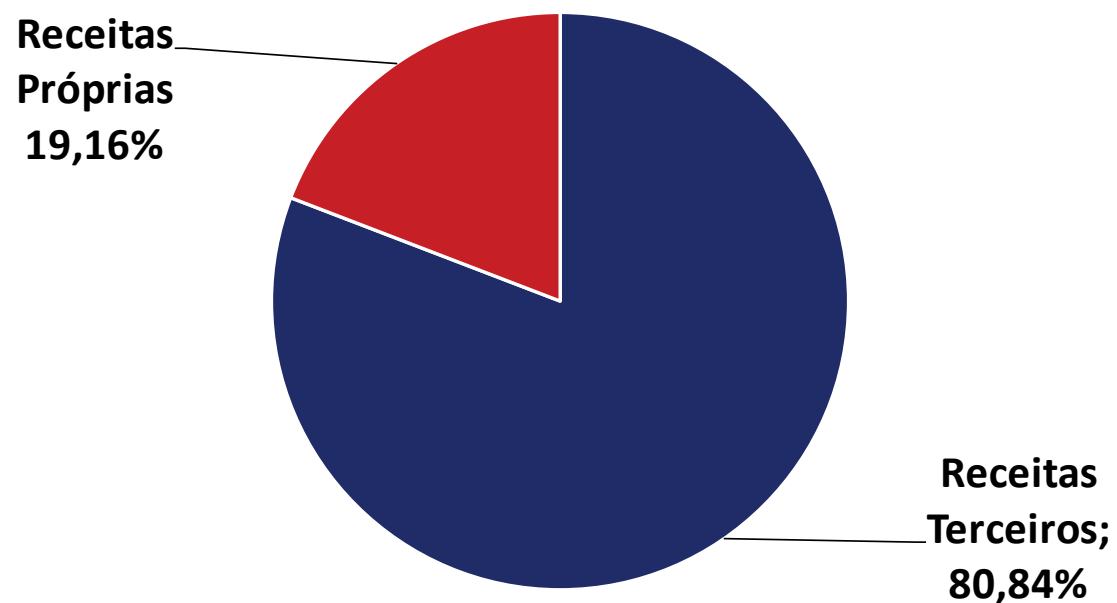


R\$ MILHÕES

RECEITAS	Janeiro a Abril 2016		TOTAL	Receitas Próprias
	Próprias	Terceiros		
Operações de Crédito	0,00	227,59	227,59	0,00%
Alienação de Bens	0,38	0,00	0,38	100,00%
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00%
Transferências de Capital	0,00	19,32	19,32	0,00%
Outras Receitas de Capital	58,16	0,00	58,16	100,00%
Total	58,54	246,90	305,44	19,16%

RECEITAS DE CAPITAL - ORÇAMENTO FISCAL

JANEIRO A ABRIL 2016



RECEITA DE CAPITAL ORÇADA VS. REALIZADA ORÇAMENTO FISCAL



R\$ MILHÕES

RECEITAS DE CAPITAL	ORÇADA INICIAL	REALIZADA Até Abril	DIFERENÇA	REALIZADA SOBRE ORÇAMENTO INICIAL (%)
	A	B	C = B-A	D=(B/A)*100
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	601,38	227,59	(373,79)	37,84
ALIENAÇÃO DE BENS	1.664,31	0,38	(1.663,94)	0,02
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	-	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	725,48	19,32	(706,17)	2,66
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	184,21	58,16	(126,06)	31,57
TOTAL	3.175,39	305,44	(2.869,95)	9,62

Fonte: Receita Global Recursos Totais no SIAF

RECEITA CONSOLIDADA ORÇADA vs. REALIZADA



R\$ MILHÕES

CONSOLIDADO (*)	ORÇADA INICIAL	REALIZADO Até Abril	DIFERENÇA	REALIZADO SOBRE ORÇAMENTO INICIAL (%)
	A	B	C = B-A	D=(B/A)*100
RECEITA CORRENTE	41.008,14	14.597,92	(26.410,22)	35,60
RECEITA DE CAPITAL	3.175,39	305,44	(2.869,95)	9,62
RECEITA TOTAL	44.183,52	14.903,35	(29.280,17)	35,19

Fonte: Receita Global Recursos Totais no SIAF

(*) Descontadas as deduções para a formação do Fundeb

COMPARATIVO RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

Valores de Janeiro e Fevereiro de 2015 x 2016



Variações Reais IPCA

Classif.	Ufs	2016 x 2015		Classif.	Ufs	2016 x 2015	
		Evolução Nominal	Evolução Real			Evolução Nominal	Evolução Real
1º	Paraná	↑ 27,5%	↑ 15,4%	14º	Bahia	↑ 2,9%	↓ -6,9%
2º	Mato Grosso do Sul	↑ 15,7%	↑ 4,7%	15º	São Paulo	↑ 2,4%	↓ -7,4%
3º	Rio Grande do Sul	↑ 11,0%	↑ 0,4%	16º	Roraima	↑ 2,3%	↓ -7,5%
4º	Mato Grosso	↑ 10,7%	↑ 0,2%	17º	Rio de Janeiro	↑ 2,0%	↓ -7,7%
5º	Ceará	↑ 9,4%	↓ -1,0%	18º	Rondônia	↑ 1,3%	↓ -8,5%
6º	Pará	↑ 8,8%	↓ -1,5%	19º	Tocantins	↑ 0,9%	↓ -8,7%
7º	Santa Catarina	↑ 8,5%	↓ -1,9%	20º	Pernambuco	↓ -0,1%	↓ -9,7%
8º	Piauí	↑ 8,4%	↓ -1,9%	21º	Paraíba	↓ -1,4%	↓ -10,8%
9º	Goiás	↑ 6,8%	↓ -3,4%	22º	Rio Grande do Norte	↓ -1,5%	↓ -10,9%
10º	Maranhão	↑ 5,8%	↓ -4,3%	23º	Amapá	↓ -2,3%	↓ -11,7%
11º	Minas Gerais	↑ 5,7%	↓ -4,4%	24º	Sergipe	↓ -2,5%	↓ -11,9%
12º	Alagoas	↑ 5,1%	↓ -4,9%	25º	Acre	↓ -2,6%	↓ -11,9%
13º	Distrito Federal	↑ 3,4%	↓ -6,5%	26º	Espírito Santo	↓ -4,5%	↓ -13,6%
				27º	Amazonas	↓ -7,2%	↓ -16,0%
					TOTAL Ufs	↑ 5,0%	↓ -5,0%
					UNIÃO	↑ 15,0%	↑ 4,0%

RECEITA DOS PRINCIPAIS TRIBUTOS

Principal sem encargos

Variações Reais IPCA



RECEITAS		Jan a Abr 2015	Jan a Abr 2016	VARIACÃO NOMINAL 2016 / 2015	VARIACÃO REAL 2016 / 2015
ESTADO DO PARANÁ	ICMS	7.249	7.526	14,1%	3,8%
	IPVA	1.445	2.322	73,6%	60,7%
	ITCMD	75	78	14,8%	4,6%
TOTAL		8.769	9.926	24,0%	13,2%
ESTADO DE SÃO PAULO	ICMS	43.684	39.850	0,3%	-8,8%
	IPVA	11.486	10.777	3,5%	-6,2%
	ITCMD	566	514	-0,5%	-9,3%
TOTAL		55.736	51.140	0,9%	-8,2%
ESTADO DO RIO DE JANEIRO	ICMS	12.520	12.212	7,1%	-2,5%
	IPVA	1.968	2.256	26,3%	14,6%
	ITCMD	197	421	134,1%	113,5%
TOTAL		14.685	14.888	11,4%	1,4%
ESTADO DE MINAS GERAIS	ICMS	13.349	12.921	6,5%	-3,2%
	IPVA	3.627	3.570	8,6%	-1,6%
	ITCMD	217	215	8,8%	-0,9%
TOTAL		17.192	16.706	6,9%	-2,8%
ESTADO DO RIO G. DO SUL	ICMS	9.663	9.933	13,0%	2,8%
	IPVA	934	1.511	78,2%	61,7%
	ITCMD	194	94	-46,7%	-51,7%
TOTAL		10.791	11.537	17,6%	6,9%
UNIÃO	IR+CSLL	164.876	153.275	2,3%	-7,0%
	PIS/COFINS	93.742	87.755	2,9%	-6,4%
	IPI	18.753	14.468	-15,1%	-22,8%
TOTAL		277.371	255.499	1,3%	-7,9%

NOTAS:

1) Valores em R\$ Milhões, corrigidos pelo IPCA/IBGE.

2) FONTE: Portal da transparência dos Estados, STN e Receita Federal do Brasil.

ANÁLISE DA DESPESA

ORÇAMENTO FISCAL

JANEIRO A ABRIL

2016

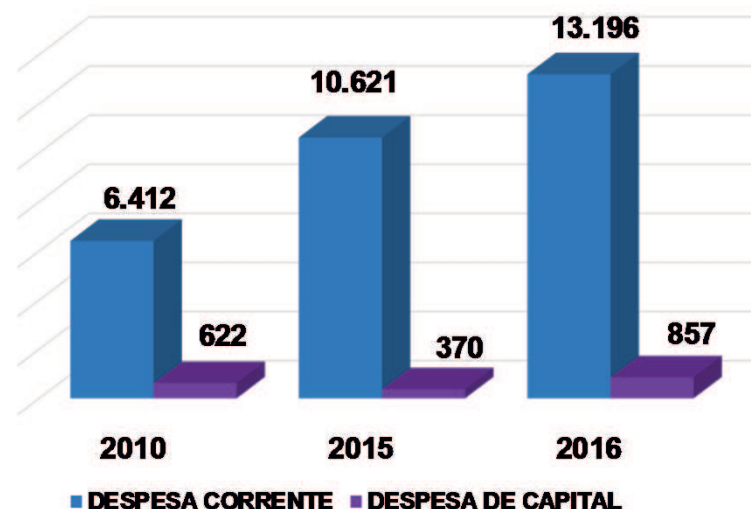
DESPESAS EMPENHADAS



R\$ MILHÕES

Consolidado	Valores Nominais (R\$) Janeiro a Abril			Variações (%)			
	2010	2015	2016	NOMINAL		REAL	
				2016/10	2016/15	2016/10	2016/15
DESPESA CORRENTE	6.412,36	10.620,97	13.196,10	105,79	24,25	37,47	13,14
DESPESA CORRENTE (Sem IF e Precatórios)	6.361,65	10.434,38	12.586,47	97,85	20,63	8,18	(9,01)
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA (IF)		40,10	372,85		829,87		728,96
PRECATÓRIOS	50,70	146,49	236,78	366,98	61,63	213,63	48,98
DESPESA DE CAPITAL	621,86	370,35	857,22	37,85	131,46	(7,82)	110,28
DESPESA TOTAL	7.034,22	10.991,32	14.053,32	99,79	27,86	33,47	16,41
RECEITA TOTAL	7.235,87	12.346,18	14.903,35	105,96	20,71	25,11	10,04

Fonte: Despesas Empenhadas Recursos Totais e Receita Global Recursos Totais no SIAF



DETALHAMENTO DA DESPESA CORRENTE

Consolidado	Valores Nominais (R\$) Janeiro a Abril			Variações (%)			
				NOMINAL		REAL	
	2010	2015	2016	2016/10	2016/15	2016/10	2016/15
Total de Despesa com Pessoal e Encargos	3.315,44	5.693,43	6.984,92	110,68	22,68	40,60	11,49
Pessoal e Encargos	3.315,44	4.781,50	5.701,28	71,96	19,24	14,79	8,52
Termo de Compromisso		632,91	630,69		(0,35)		(10,31)
Insuficiência Financeira (**)		40,10	372,85		829,87		728,96
Auxílios Transporte e Alimentação		238,93	280,11		17,24		6,72
Juros e Encargos da Dívida	213,02	269,59	235,13	10,38	(12,78)	(26,11)	(20,47)
Outras Despesas Correntes	2.883,89	4.657,95	5.976,04	107,22	28,30	8960,95	17,11
Transferência a Municípios	1.532,60	2.684,46	3.422,17	123,29	27,48	49,39	16,61
Precatórios (**)	50,70	146,49	236,78	366,98	61,63	213,63	48,98
Demais Despesas de ODC (*)	1.300,59	1.827,00	2.317,09	78,16	26,83	30,74	15,31
DESPESA CORRENTE - TOTAL	6.412,36	10.620,97	13.196,10	105,79	24,25	37,47	13,14
DESPESA CORRENTE (-) TRANSF. A MUNICÍPIOS	4.879,76	7.936,51	9.773,93	100,30	23,15	33,72	11,97
RECEITA CORRENTE (Deduzido FUNDEB)	7.119,60	12.308,56	14.597,92	105,04	18,60	26,77	8,12

Fonte: Despesas Empenhadas Recursos Totais no SIAF

(*) ODC descontadas as Transferências aos Municípios, Termo de Compromisso, Insuficiência Financeira, Auxílios e Precatórios.

(**) Precatórios e Insuficiência Financeira empenhados a partir de 2015.

Secretaria de Estado da Fazenda

OUTRAS DESPESAS CORRENTES



R\$ MILHÕES

MAIORES GASTOS	Janeiro a Abril			Variação Nominal (%)	
	2010	2015	2016	2016/10	2016/15
Transferência a Municípios - Parcela do ICMS	1.136,39	1.903,60	2.094,57	84,32	10,03
Transferência a Municípios - Parcela do IPVA	360,33	748,64	1.284,82	256,57	71,62
Serviço Médico - Hospital, Odontológico e Laboratoriais	273,00	415,79	442,35	62,03	6,39
PIS/PASEP	55,73	101,80	128,52	130,62	26,24
Guarda e Vigilância	25,96	92,83	121,89	369,53	31,31
Limpeza e Conservação	40,01	85,67	111,49	178,67	30,13
Serviços Técnicos Profissionais	27,93	72,26	108,57	288,79	50,25
Precatórios*	50,70	146,49	236,78	366,98	61,63
Serviços de Processamento de Dados	34,84	35,73	88,77	154,80	148,47
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	74,59	107,46	86,73	16,28	(19,29)
Demais Outras Despesas Correntes	804,41	947,68	1.271,55	58,07	34,17
Total	2.883,89	4.657,95	5.976,04	107,22	28,30

Fonte: Despesas Empenhadas Recursos Totais no SIAF

* Valores Empenhados a partir de 2015.

TRANSFERÊNCIA AOS MUNICÍPIOS

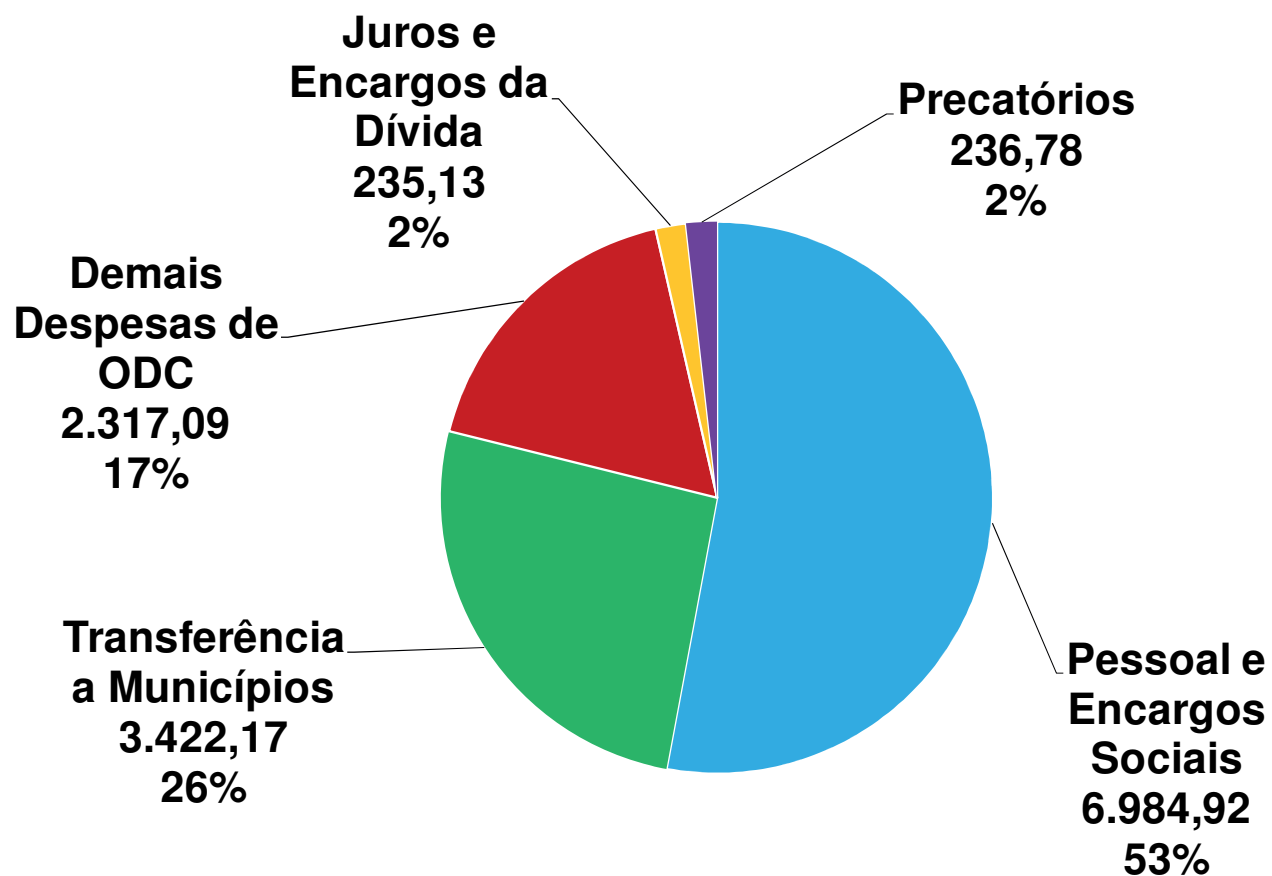


R\$ MILHÕES

Consolidado	Valores Nominais (R\$) Janeiro a Abril			Variações (%)			
				NOMINAL		REAL	
	2010	2015	2016	2016/10	2016/15	2016/10	2016/15
ICMS	1.136,39	1.903,60	2.094,57	84,32	10,03	23,09	0,15
IPVA	360,33	748,64	1.284,82	256,57	71,62	139,38	58,83
Fundo Exportação - IPI	20,82	31,74	30,81	47,99	(2,94)	(1,17)	(11,89)
CIDE	15,05	0,13	11,70	(22,28)	9058,21	(48,16)	8154,39
Royalties (Xisto)	0,00	0,35	0,27		(22,62)		(29,71)
TOTAL	1.532,60	2.684,46	3.422,17	123,29	27,48	49,39	16,61

Fonte: Despesas Empenhadas Recursos Totais no SIAF

DETALHAMENTO DA DESPESA CORRENTE



JANEIRO A ABRIL DE 2015

DESPESAS DE CAPITAL



R\$ MILHÕES

Consolidado	Valores Nominais (R\$) Janeiro a Abril			Variações (%)			
				NOMINAL		REAL	
	2010	2015	2016	2016/10	2016/15	2016/10	2016/15
Investimentos	1.350,61	70,40	405,02	(70,01)	475,30	(28,28)	422,91
Inversões Financeiras	330,53	34,27	97,11	(70,62)	183,35	24,28	157,33
Amortização da Dívida	619,87	265,68	355,09	(42,72)	33,65	23,65	21,47
TOTAL	2.301,01	370,35	857,22	(62,75)	131,46	(7,82)	110,28

Fonte: Despesas Empenhadas Recursos Totais no SIAF

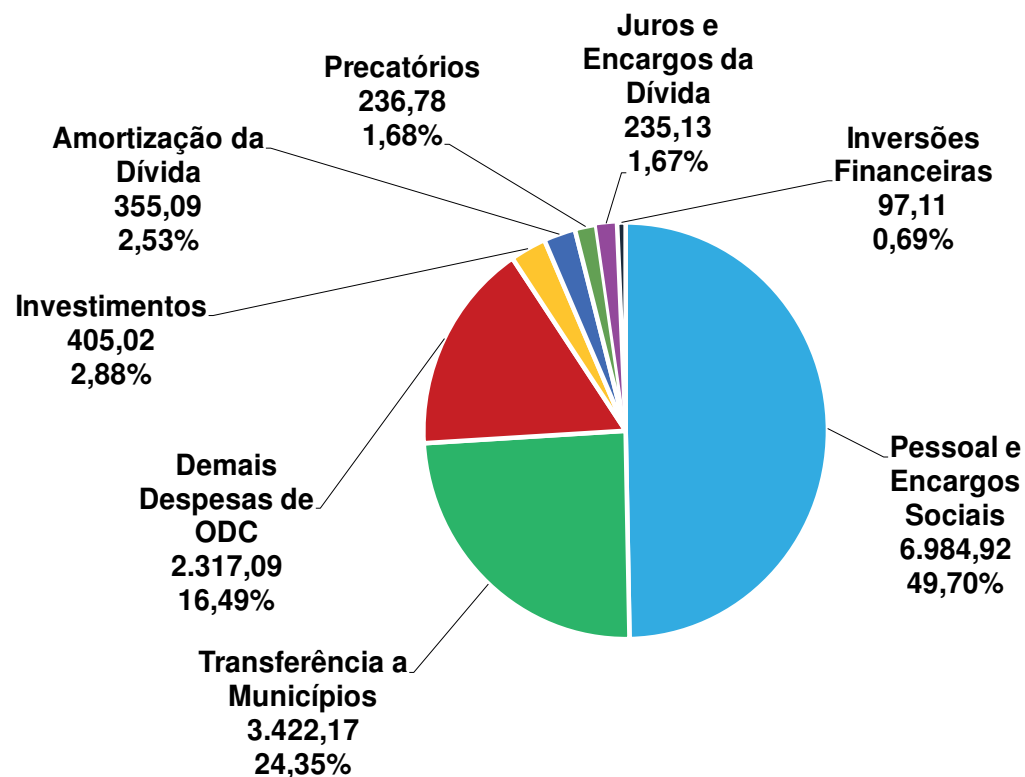
INVESTIMENTOS

R\$ MILHÕES

MAIORES PROJETOS	ORGÃO	Janeiro a Abril	Participação (%)
Administ. da Manut. e Seg. do Sistema Rodoviário	DER	114,23	28,20%
Gestão de Projetos e Obras do Sistema Rodoviário	DER	63,61	15,71%
Gestão e Manutenção das Atividades Judiciárias	FUNREJUS	29,35	7,25%
Rede de Urgência e Emergência	FUNSAÚDE	26,81	6,62%
Fomento Rodoviário	SEIL	23,42	5,78%
Políticas de Apoio a Agricultura Familiar	SEAB	13,75	3,40%
Investimentos para o Paraná Seguro	SESP	13,55	3,34%
Mobilidade no Espaço Metropolitano	COMEC	12,85	3,17%
Gestão das Unidades Próprias	FUNSAÚDE	10,41	2,57%
Fundo Especial do Ministério Público	MP	8,63	2,13%
Desenvolvimento Sustentável na Infraestrutura Urbana	SEDU	8,63	2,13%
Apoio ao Desenv. Científico, Tecnológico e Inovação	Fundo PR	7,84	1,94%
Modernização, Monitor. e Fiscalização do Meio Ambiente	IAP	6,34	1,56%
Mãe Paranaense	FUNSAÚDE	5,83	1,44%
Gestão de Operações de Rodovias Delegadas	DER	5,00	1,23%
Ampliação, Manutenção e Recuperação da Infra. Escolar	SEED	4,98	1,23%
Administração Tributária Estadual	CRE	4,18	1,03%
Garantia e Defesa dos Direitos da Criança e do Adolescente	FIA	4,02	0,99%
Gestão das Redes	FUNSAÚDE	3,93	0,97%
Ações do DETRAN	DETRAN	3,48	0,86%
Implementação dos Programas de Esporte, Lazer e Ativ. Física	IPCE	3,48	0,86%
Demais Projetos		30,70	7,58%
TOTAL		405,02	100,00%

Fonte: Despesas Empenhadas Recursos Totais no SIAF

DESPESA TOTAL - 2016



Pessoal e Encargos Sociais	49,70%
Serviço da Dívida	4,20%
Transferência a Municípios	24,35%
Precatórios	1,68%
Inversões Financeiras	0,69%
SUBTOTAL	80,63%
Demais Despesas de ODC	16,49%
Investimentos	2,88%
TOTAL	100,00%

DESPESA TOTAL POR FUNÇÃO

R\$ MILHÕES

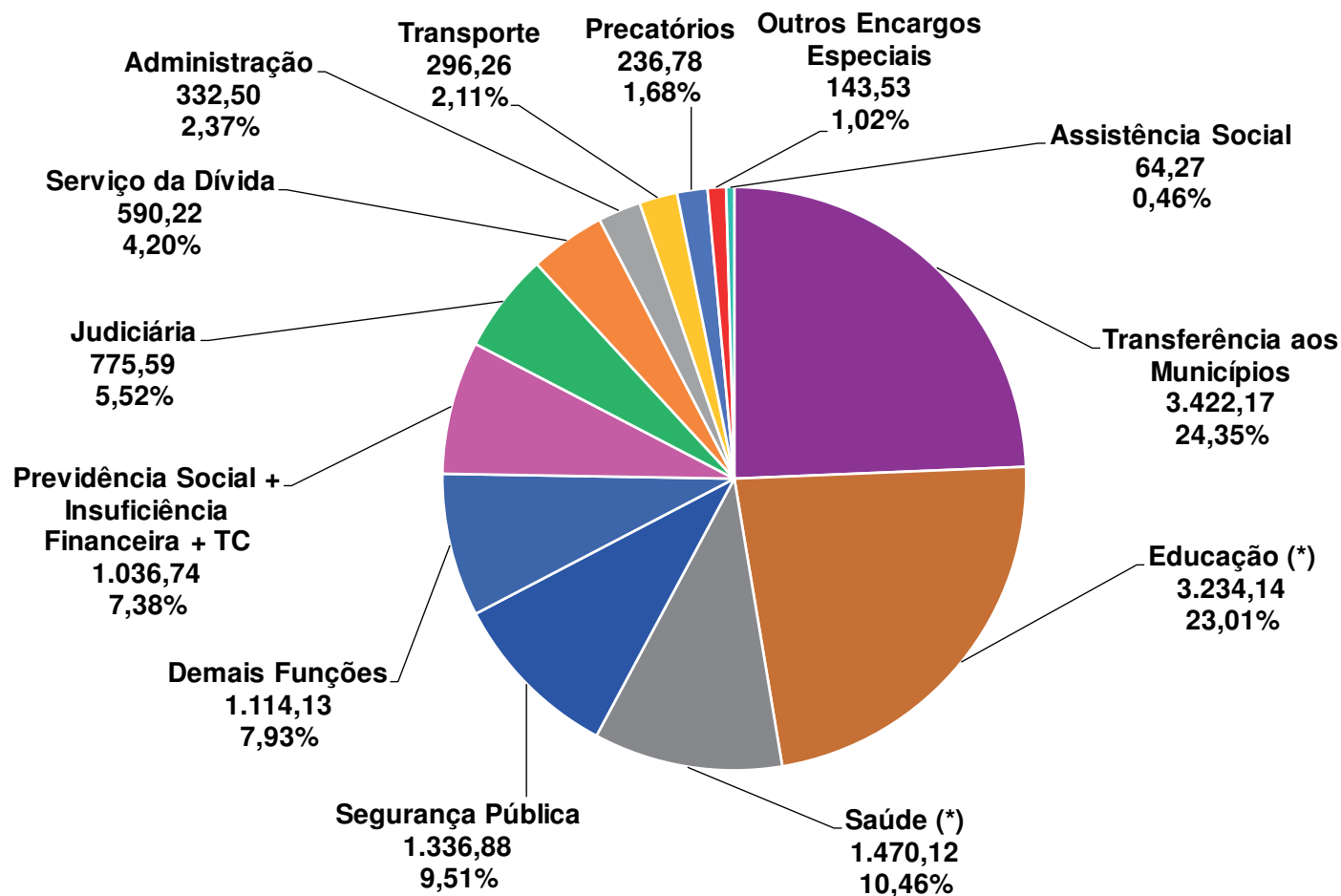
FUNÇÃO	Janeiro a Abril			Variação Nominal (%)	
	2010	2015	2016	2016/10	2016/15
Encargos Especiais	2.056,09	3.491,50	4.392,70	113,64	25,81
Transferência aos Municípios	1.532,60	2.684,46	3.422,17	123,29	27,48
Serviço da Dívida	404,84	535,27	590,22	45,79	10,27
Precatórios**	50,70	146,49	236,78	366,98	61,63
Outros Encargos Especiais	67,94	125,27	143,53	111,26	14,57
Educação (*)	1.801,70	2.721,99	3.234,14	79,50	18,82
Saúde (*)	843,12	1.163,05	1.470,12	74,37	26,40
Segurança Pública	408,10	1.018,89	1.336,88	227,59	31,21
Judiciária	351,33	736,18	775,59	120,76	5,35
Previdência Social (Inclui IF + TC)	607,25	716,49	1.036,74	70,73	44,70
Insuficiência Financeira		40,10	372,85		829,87
Administração	146,11	234,27	332,50	127,57	41,93
Transporte	321,55	81,85	296,26	(7,87)	261,94
Assistência Social	44,56	33,41	64,27	44,23	92,38
Demais Funções	403,71	793,69	1.114,13	175,98	40,37
TOTAL	7.034,22	10.991,32	14.053,32	99,79	27,86

Fonte: Despesas Empenhadas Recursos Totais no SIAF

(*) As despesas com Saúde e Educação não representam os valores para fins do cálculo do limite aplicado, pois, existem receitas de origem externas que não fazem parte da base de cálculo.

** Valores Repassados ao TJ e empenhados a partir de 2015. // TC = Termo de Compromisso ParanaPrevidência IF = Insuficiência Financeira

DESPESA TOTAL POR FUNÇÃO - 2016



(*) As despesas com Saúde e Educação não representam os valores para fins do cálculo do limite aplicado, pois, existem receitas de origem externas que não fazem parte da base de cálculo.

RECEITA E DESPESA

ORÇAMENTO DA

SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A ABRIL

2016

RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS COM TODOS OS PODERES (*)

R\$ MILHÕES

RECEITA PREVIDENCIÁRIA	Valores Nominais (R\$) Janeiro a Abril		Variações (%)	
			NOMINAL	REAL
	2015	2016	2016/15	2016/15
Receita de Contribuição (Servidor + Patronal)	774,90	1.013,79	30,83	18,85
Outras Receitas Correntes	506,97	437,20	(13,76)	(21,42)
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (I)	1.281,86	1.450,99	13,19	2,96

DESPESA DOS FUNDOS DE PREVIDÊNCIA	Valores Nominais (R\$) Janeiro a Abril		Variações (%)	
			NOMINAL	REAL
	2015	2016	2016/15	2016/15
Aposentados e Pensionistas	2.322,13	2.741,58	18,06	7,40
Outras Despesas dos Fundos	0,85	22,57	2540,47	2319,85
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIA (II)	2.322,99	2.764,15	18,99	8,25

SALDO DO SISTEMA PREVIDENCIÁRIO	Valores Nominais (R\$) Janeiro a Abril		Variações (%)	
			NOMINAL	REAL
	2015	2016	2015/14	2015/14
DÉFICIT DO SISTEMA PREVIDENCIÁRIO (III) = (I-II)	(1.041,12)	(1.313,16)	26,13	14,77
COBERTO C/ T.C. + INSUFICIÊNCIA (IV)	808,38	973,46	20,42	8,55
SALDO CUSTEADO PELO FUNDO PREVIDENCIÁRIO	(232,74)	(339,70)	45,96	37,33

Fonte: Balanço da PARANAPREVIDENCIA

(*) PODER EXECUTIVO, PODER LEGISLATIVO, PODER JUDICIÁRIO E MINISTÉRIO PÚBLICO

RESULTADOS

JANEIRO A ABRIL

2016

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

ORÇAMENTO FISCAL



R\$ MILHÕES

Consolidado		Até Abril de 2015			Até Abril de 2016		
		Orçamento Inicial	Realizada	% Realizada	Orçamento Inicial	Realizada	% Realizada
Receitas	Correntes (*)	38.895,01	12.308,56	31,65	41.008,14	14.597,92	35,60
	De Capital	2.271,60	37,62	1,66	3.175,39	305,44	9,62
Total		41.166,61	12.346,18	29,99	44.183,52	14.903,35	33,73

Consolidado		Orçamento Inicial	Empenhada	% Realizada	Orçamento Inicial	Empenhada	% Realizada
Despesas	Correntes	35.867,61	10.620,97	29,61	38.054,19	13.196,10	34,68
	De Capital	4.106,55	370,35	9,02	5.279,34	857,22	16,24
Total		39.974,15	10.991,32	27,50	43.333,52	14.053,32	32,43

RESULTADO (RECEITA - DESPESA)	2015	2016
	1.354,86	850,03

Fonte: Despesas Empenhadas Recursos Totais e Despesas Processadas Recursos Totais

(*) Descontadas as deduções para a formação do Fundeb

CRESCIMENTO REAL

RECEITA CORRENTE X DESPESA CORRENTE



Descontadas as deduções para a formação do Fundeb e Transferência a Municípios.

RESULTADO PRIMÁRIO - ORÇAMENTO FISCAL E SEGURIDADE SOCIAL



MELHOR QUANDO



R\$ MILHÕES

DISCRIMINAÇÃO	Janeiro a Abril		
	2014	2015	2016
RECEITA PRIMÁRIA	11.516,38	13.751,50	16.576,41
Receitas Primárias Correntes	11.399,26	13.719,36	16.498,94
Receitas Primárias de Capital	117,12	32,15	77,47
DESPESA PRIMÁRIA	9.362,44	12.779,04	16.227,25
Despesas Primárias Correntes	9.078,45	12.674,37	15.725,12
Despesas Primárias de Capital	283,99	104,67	502,13
RESULTADO PRIMÁRIO	2.153,94	972,46	349,16
META FISCAL - LDO	(1.160,31)	(569,53)	(2.825,99)

Fonte: RREO - ANEXO VII (LRF, Art. 53, inciso III) - Despesa Empenhada

RESULTADO NOMINAL

MELHOR QUANDO



R\$ MILHÕES

RESULTADO NOMINAL	Abril 2014	Abril 2015	Abril 2016
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	20.347	20.278	20.558
DEDUÇÕES (II)	5.892	3.859	7.184
Disponibilidade de Caixa Bruta	4.894	3.202	6.593
Haveres Financeiros	998	656	590
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III) = (I - II)	14.454	16.419	13.374
RECEITA DE PRIVATIZAÇÕES (IV)	0	0	0
PASSIVOS RECONHECIDOS (V)	1.092	1.311	1.276
DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA (VI) = (III + IV - V)	13.363	15.108	12.098
RESULTADO NOMINAL	(769)	(55)	(1.991)
RESULTADO NOMINAL - META LDO	1.136	1.276	1.303
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	26.425	29.389	33.316

DESPESA COM PESSOAL - ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL



R\$ MILHÕES

GASTO C/ PESSOAL	Despesa Bruta com Pessoal (1)	Despesas Não Computadas (Deduções LRF) (2)	Despesas para Fins do Limite da LRF (3=1-2)	Gastos com Pessoal em Relação à RCL (%)	Limite de Alerta	Limite Prudencial	Limite Legal
CONSOLIDADO GERAL	23.955,65	6.644,93	17.310,72	51,96%	54,00%	57,00%	60,00%
PODER EXECUTIVO	20.587,64	5.836,17	14.751,46	44,28%	44,10%	46,55%	49,00%
PODER JUDICIÁRIO	2.090,77	588,28	1.502,48	4,51%	5,40%	5,70%	6,00%
PODER LEGISLATIVO	573,25	41,89	531,36	1,59%	2,70%	2,85%	3,00%
MINISTÉRIO PÚBLICO	704,00	178,58	525,41	1,58%	1,80%	1,90%	2,00%
						RCL	33.316

DESPESA COM PESSOAL - ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL



R\$ MILHÕES

GASTO C/ PESSOAL	Abril de 2015		Abril de 2016		Variação Nominal (%)	Variação Real (%)
	Despesa Total com Pessoal	Despesa com Pessoal em Relação à RCL (%)	Despesa Total com Pessoal	Despesa com Pessoal em Relação à RCL (%)		
CONSOLIDADO GERAL	15.932,60	54,21%	17.310,72	51,96%	8,65%	-0,57%
PODER EXECUTIVO	13.646,16	46,43%	14.751,46	44,28%	8,10%	-1,08%
PODER JUDICIÁRIO	1.319,07	4,49%	1.502,48	4,51%	13,90%	4,23%
PODER LEGISLATIVO	500,34	1,70%	531,36	1,59%	6,20%	-2,82%
MINISTÉRIO PÚBLICO	467,02	1,59%	525,41	1,58%	12,50%	2,95%
RCL	29.389,04		33.316,00			

DESPESA EM EDUCAÇÃO



R\$ MILHÕES

EDUCAÇÃO	Janeiro a Abril 2016
Valor Mínimo a Aplicar (30% da RLI)	2.963
Valor Aplicado no Ensino Básico	2.688
Valor Aplicado no Ensino Superior	568
Total Aplicado	3.256
Aplicação no Ensino Básico (%)	27,22%
Aplicação no Ensino Superior (%)	5,75%
Total Aplicado em Educação (%)	32,97%
Receita Líquida de Impostos e Transferências Constitucionais e Legais - RLI	9.877

(*) Não inclui despesa com inativos e pensionistas (aportes, termo de compromisso e insuficiência financeira)

R\$ MILHÕES

EDUCAÇÃO	Janeiro a Abril		Variação Nominal	
	2015	2016	R\$	(%)
Valor Aplicado no Ensino Básico	2.169	2.688	519	23,94%
Valor Aplicado no Ensino Superior	503	568	65	12,96%
TOTAL	2.672	3.256	584	21,87%

DESPESA EM SAÚDE

R\$ MILHÕES

SAÚDE	Janeiro a Abril 2016
Valor Mínimo a Aplicar (12% da RLI)	1.185
Valor Aplicado	1.085
Aplicação em Saúde (%)	10,98%
Receita Líquida de Impostos e Transferências Constitucionais e Legais - RLI	9.877

LEI COMPLEMENTAR Nº 141/12

R\$ MILHÕES

SAÚDE	Janeiro a Dezembro		Variação Nominal	
	2015	2016	R\$	(%)
Valor Aplicado	721	1.085	364	50,54%

ANÁLISE DA DÍVIDA E LIMITES JANEIRO A ABRIL 2016

LIMITES DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

RESUMO

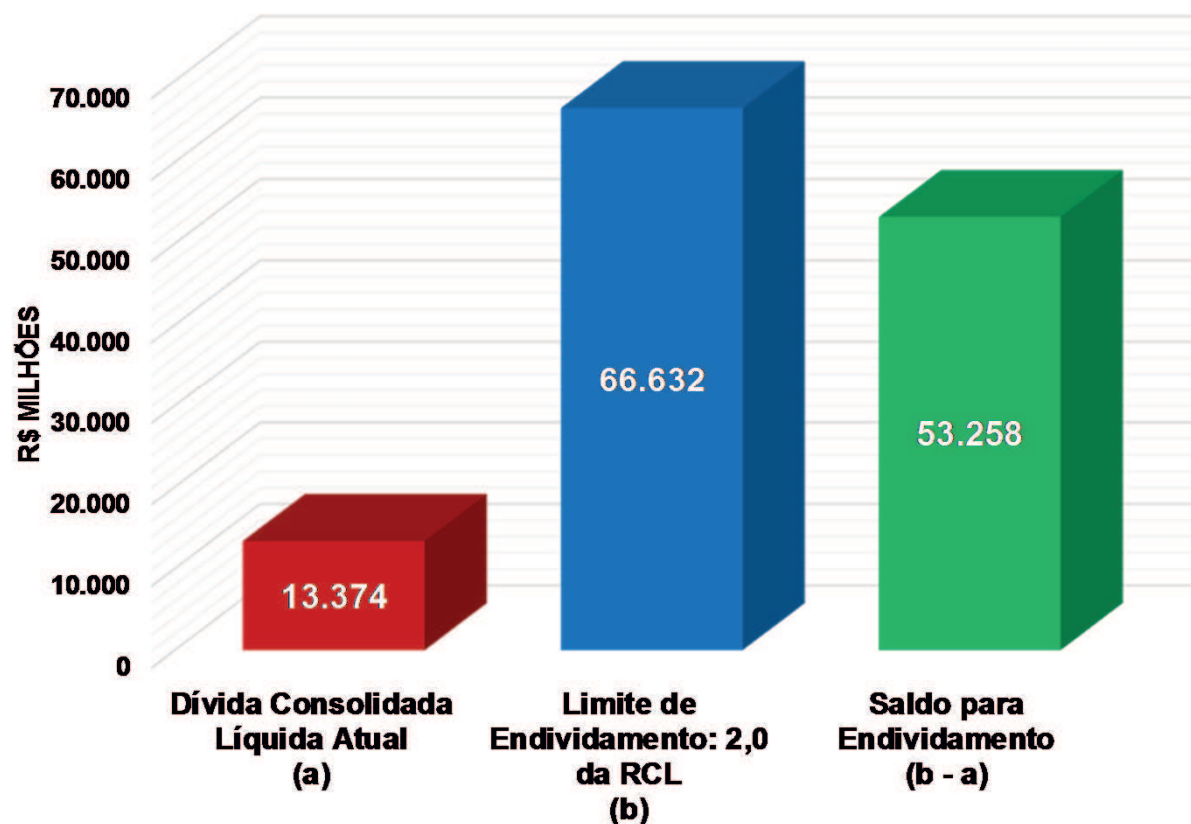


R\$ MILHÕES

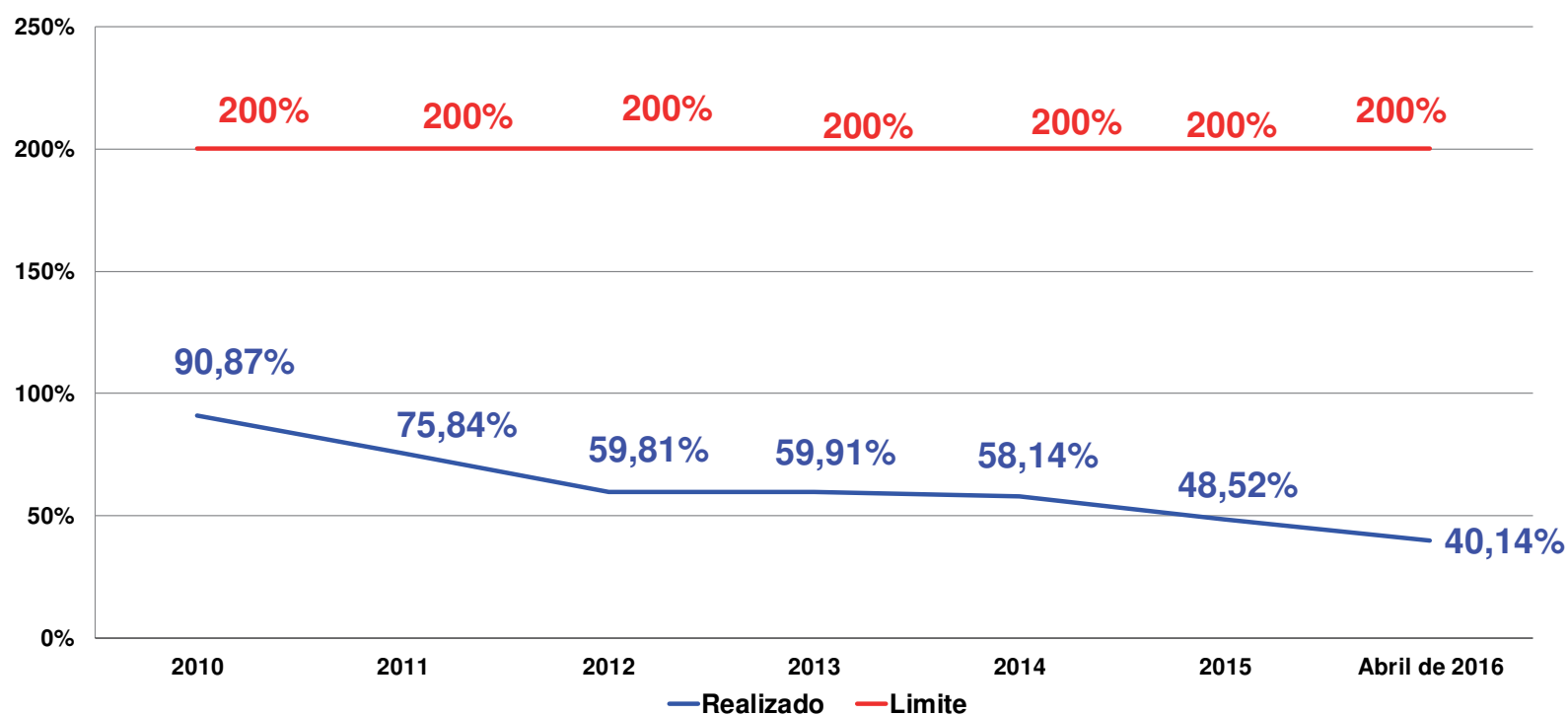
DESPESA COM PESSOAL	JANEIRO A ABRIL	% SOBRE A RCL
Receita Corrente Líquida - RCL	33.316,00	
Despesa Total com Pessoal - DTP	17.310,72	51,96
Limite Máximo (incisos I, II, e III, art. 20 da LRF) - 60%	19.989,60	60,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 57%	18.990,12	57,00
GARANTIAS DE VALORES	JANEIRO A ABRIL	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	781,28	2,35
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	7.329,52	22,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	JANEIRO A ABRIL	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	227,59	0,68
Limite Definido por Resolução do SF para Operações de Crédito Externas e Internas	5.330,56	16,00
Gasto com Serviço da Dívida	1.798,81	5,40
Limite Definido por Resolução do SF para Gasto com Serviço da Dívida	3.831,34	11,50
Dívida Consolidada Líquida	13.374,48	40,14
Limite Definido por Resolução do SF para Dívida Consolidada Líquida	66.632,01	200,00

DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

DE ACORDO COM O LIMITE ESTABELECIDO PELO SENADO FEDERAL



LIMITE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA



DESAFIOS



REDUZIR AS DESPESAS (CUSTEIO E DÍVIDA)

AMPLIAR A CAPTAÇÃO DE RECEITAS NÃO TRIBUTÁRIAS

AMPLIAR A ARRECADAÇÃO DE RECEITAS TRIBUTÁRIAS

AMPLIAR A CAPACIDADE DE INVESTIMENTOS



MAURO RICARDO MACHADO COSTA
Secretário da Fazenda
www.fazenda.pr.gov.br