

PARANÁ



GOVERNO DO ESTADO
SECRETARIA DA FAZENDA

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

3º QUADRIMESTRE DE 2019

Lei de Responsabilidade Fiscal

APRESENTAÇÃO: 3º QUADRIMESTRE 2019

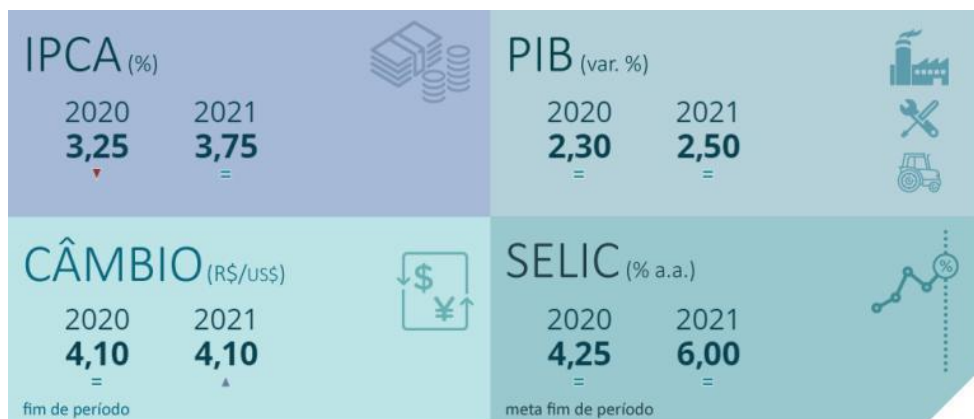
1. Economia
2. Resultados Fiscais
 - i. Receitas
 - ii. Despesas
 - iii. Financiamento Previdenciário
 - iv. Resultado Primário
 - v. Dívida Pública
3. Demonstrativo de Limites

A person wearing a blue work glove is pointing at a whiteboard in a meeting room. The whiteboard has some diagrams and text on it. The background is a blurred office setting. The image is overlaid with a blue and green gradient.

ECONOMIA

Panorama atual e expectativa

PANORAMA DA ECONOMIA BRASILEIRA



▲ Aumento ▼ Diminuição = Estabilidade



Boletim Focus de 07 de fevereiro de 2019

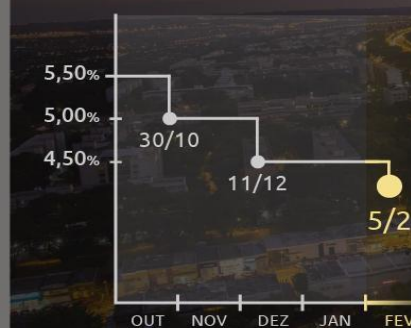
- A expectativa do mercado para o PIB em 2020 é de crescimento abaixo de 2,3% a.a.
- Pelo lado da oferta, todos os setores terão aumento em sua taxa de crescimento, com destaque para a agropecuária.
- Pelo lado da demanda, prevê-se forte aceleração do investimento e do consumo das famílias, enquanto as exportações líquidas absorverão esse aumento da demanda doméstica, igual a 2019.

O custo da dívida pública brasileira terminou 2019 no menor nível da história graças às reduções da SELIC.

O desemprego continuará acima de 11% em 2020, resultado dado pelo efeito composição: embora novas vagas surgirão, parte dos 'desalentados' voltarão a procurar trabalho, pressionando o indicador.

TAXA SELIC

REUNIÃO DO COPOM 5/2/2020



4,25%

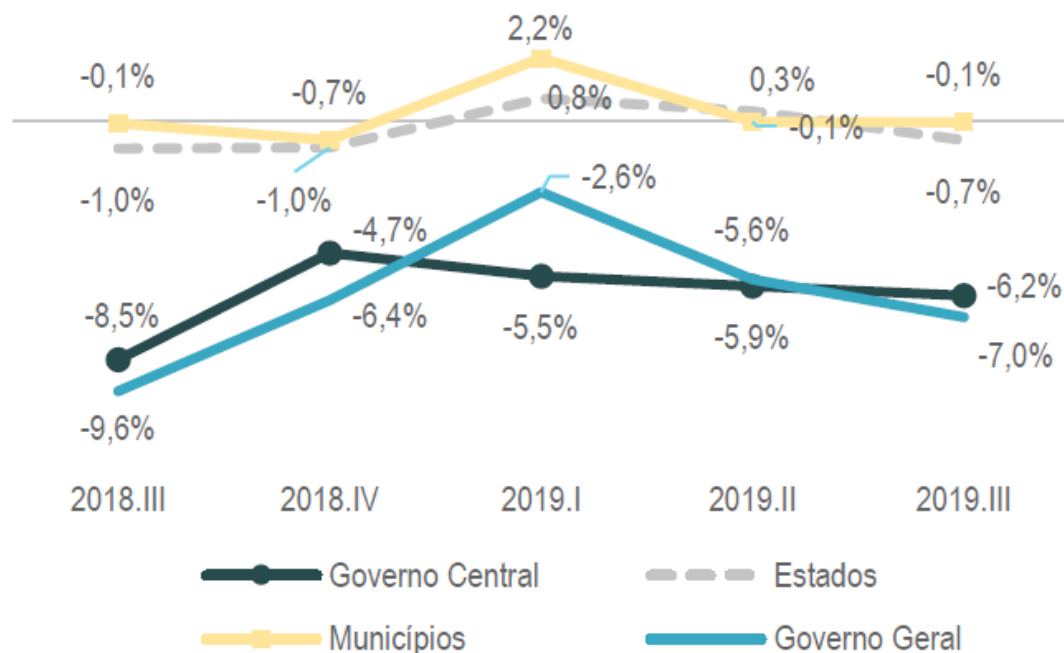


www.bcb.gov.br

SITUAÇÃO FISCAL DO SETOR PÚBLICO

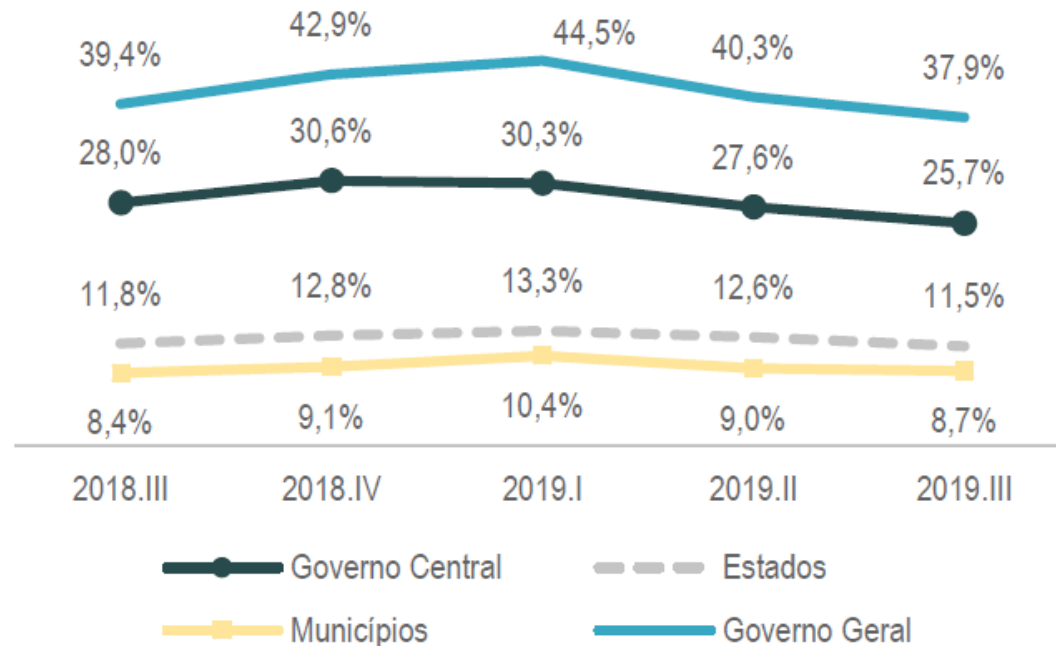
Necessidade Líquida de Financiamento por Esfera de Governo

(Quadrimestre, % PIB)



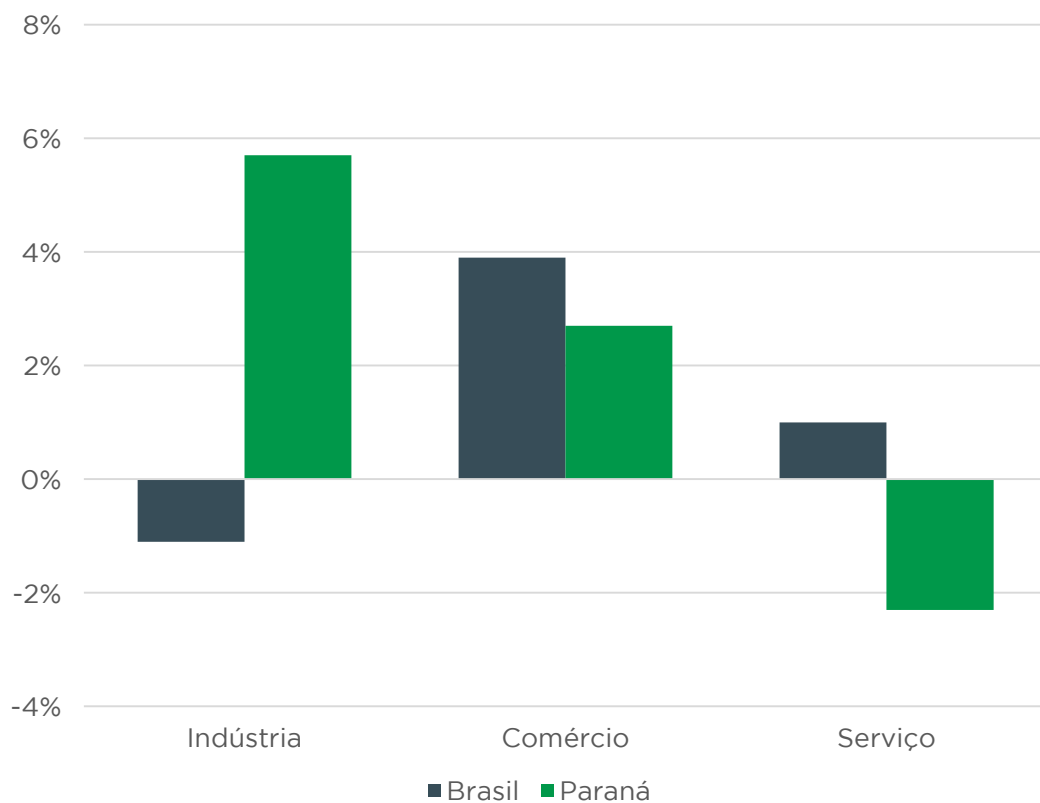
Evolução das Receitas por Esfera de Governo

(Quadrimestre, % PIB)

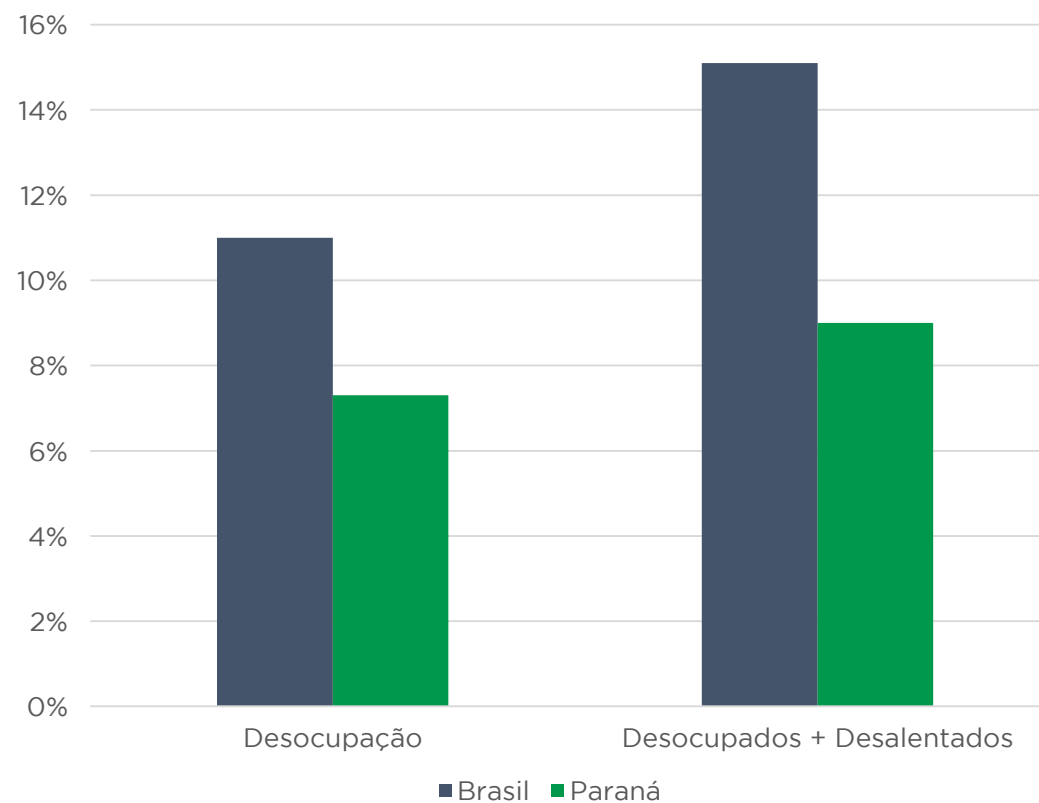


SETORES DA ECONOMIA

Variação no Ano 2018/2019



Taxa de Desemprego 4º trimestre de 2019





RESULTADOS FISCAIS

3º Quadrimestre 2019

RECEITA TOTAL

Receita Realizada no Ano (Valores Correntes em R\$ milhões)

	2018	2019	Diferença	Δ Nominal	Δ Real
Receita Total	49.340,14	50.620,22	1.280,08	2,6%	-1,6%
Receita Corrente	48.466,15	50.238,21	1.772,06	3,7%	-0,6%
Receita de Capital	873,99	382,00	-491,98	-56,3%	-58,1%

Notas: Receita Líquida, deduzidas de restituições, descontos, retificações e outras. Exclui Receitas Intraorçamentárias. Atualização pelo IPCA (4,31%).
Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentária

Receitas extraordinárias em 2018: 1,06 Bilhão

Receita Corrente: antecipação de Receitas do Paraná Competitivo em 2018 = R\$ 488,5 Milhões

Receita de Capital: venda de ações da SANEPAR em 2018 = R\$ 546,5 Milhões

RECEITA CORRENTE

Receita Realizada no Ano (Valores Correntes em R\$ milhões)

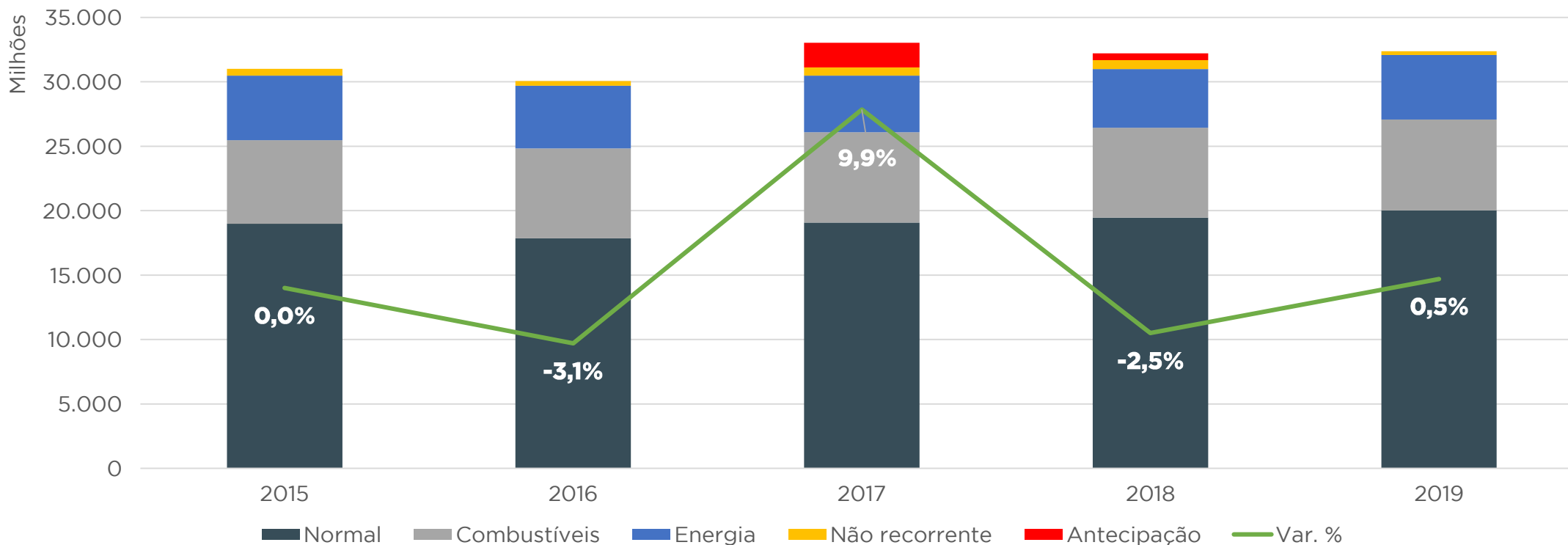
	2018	2019	Part. 2019	Diferença	Δ Nominal	Δ Real
Receita Corrente	48.466,15	50.238,21		1.772,06	3,7%	-0,6%
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	32.166,88	33.874,38	67%	1.707,50	5,3%	1,0%
Contribuições	1.668,81	1.676,94	3%	8,13	0,5%	-3,7%
Receita Patrimonial	1.881,40	1.734,29	3%	-147,11	-7,8%	-11,6%
Receita de Serviços	1.990,59	2.080,99	4%	90,40	4,5%	0,2%
Transferências Correntes	9.346,14	9.585,27	19%	239,13	2,6%	-1,7%
Demais Receitas Correntes	1.412,33	1.286,34	3%	-125,99	-8,9%	-12,7%

Notas: Receita Líquida, deduzidas de restituições, descontos, retificações e outras. Exclui Receitas Intraorçamentárias. Atualização pelo IPCA (4,31%).

Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentária

RECEITA ARRECADADA DE ICMS

Arrecadação de ICMS no Ano (Valores a preços de dezembro de 2019)



ICMS corresponde a 77% da Receita de Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria

Notas: Antecipação é valor recolhido do Programa Paraná Competitivo. Atualização pelo IPCA.

Fonte: Diretoria da Receita Estadual. SEFA

RECEITA DE CAPITAL

Receita Arrecadada no Ano (Valores Correntes em R\$ milhões)

	2018	2019	Part. 2019	Diferença	Δ Nominal	Δ Real
Receita de Capital	873,99	382,00		-491,98	-56,3%	-58,1%
Operações de Crédito	236,84	224,36	59%	-12,48	-5,3%	-9,2%
Alienação de Bens	548,05	9,03	2%	-539,02	-98,4%	-98,4%
Amortização de Empréstimos	19,36	21,02	6%	1,66	8,6%	4,1%
Transferências de Capital	69,17	127,17	33%	58,01	83,9%	76,3%
Demais Receitas de Capital	0,57	0,42	0%	-0,15	-25,7%	-28,7%

Notas: Atualização pelo IPCA (4,31%).

Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentária

Receita Extraordinária em 2018:
Alienação de ações da SANEPAR = R\$ 546,5 Milhões

DESPESA TOTAL

Despesa Empenhada no Ano (Valores Correntes em R\$ milhões)

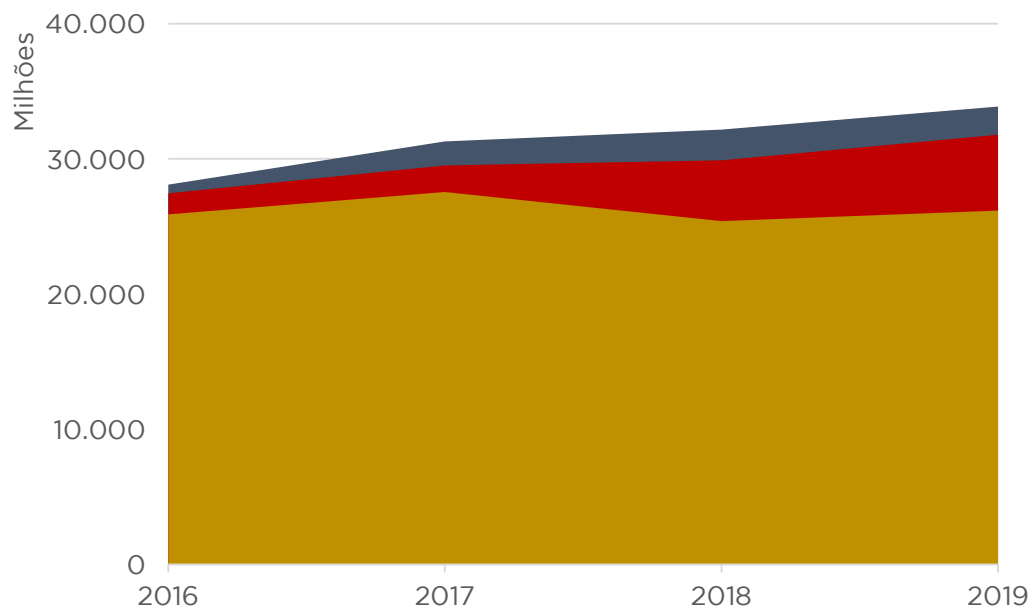
	2018	2019	Part. 2019	Diferença	Δ Nominal	Δ Real
Despesa Corrente	45.072,97	45.940,57		867,60	1,9%	-2,3%
Pessoal e Encargos Sociais	25.383,35	26.185,61	57%	802,26	3,2%	-1,1%
Juros e Encargos da Dívida	692,06	700,13	2%	8,07	1,2%	-3,0%
Outras Despesas Correntes	18.997,56	19.054,83	41%	57,27	0,3%	-3,8%
Despesa de Capital	4.255,36	4.310,67		55,31	1,3%	-2,9%
Investimentos	3.283,54	2.545,79	59%	-737,76	-22,5%	-25,7%
Inversões Financeiras	360,15	1.209,62*	28%	849,47	235,9%	222,0%
Amortização da Dívida	611,66	555,26	13%	-56,40	-9,2%	-13,0%

Notas: Exclui Despesas Intraorçamentárias. Atualização pelo IPCA (4,31%). *90% da Despesa Empenhada é pagamento de Precatórios.
Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentária

PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS

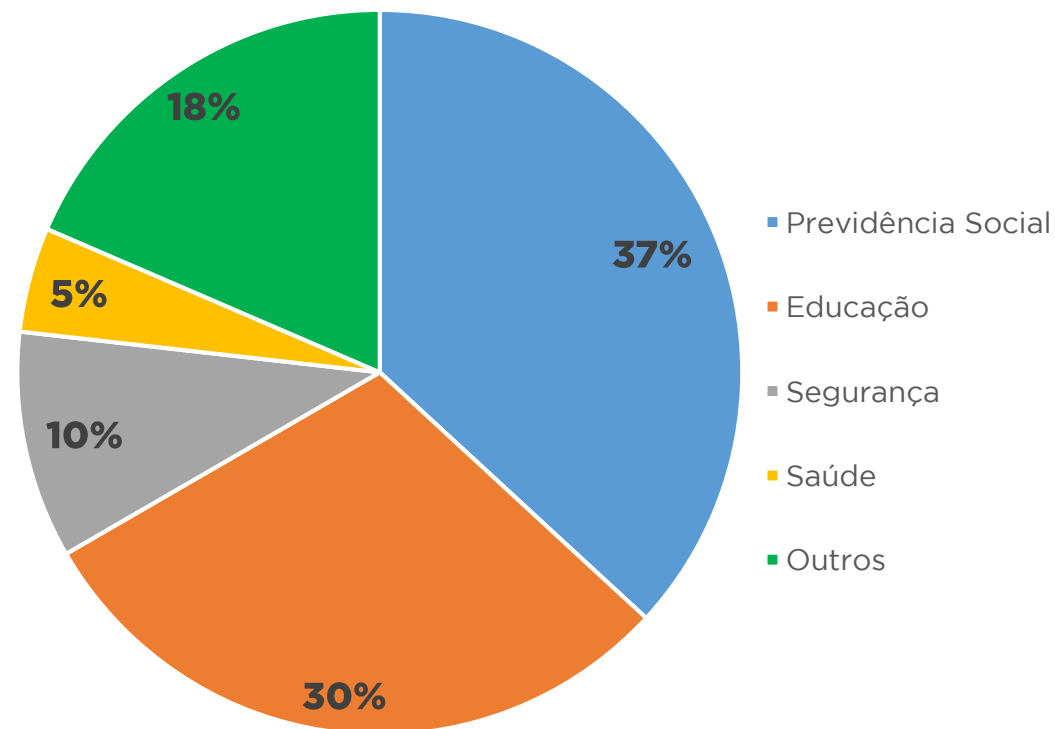
Receitas Tributárias e Despesas com Pessoal no Ano

(Valores Correntes em R\$ milhões)



- Receita de Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria (Realizada)
- Despesa com Pessoal e Encargos Sociais (Empenhada) + Insuficiência Financeira
- Despesa com Pessoal e Encargos Sociais (Empenhada)

Despesas com Pessoal e Encargos Sociais no Ano por Função (%)

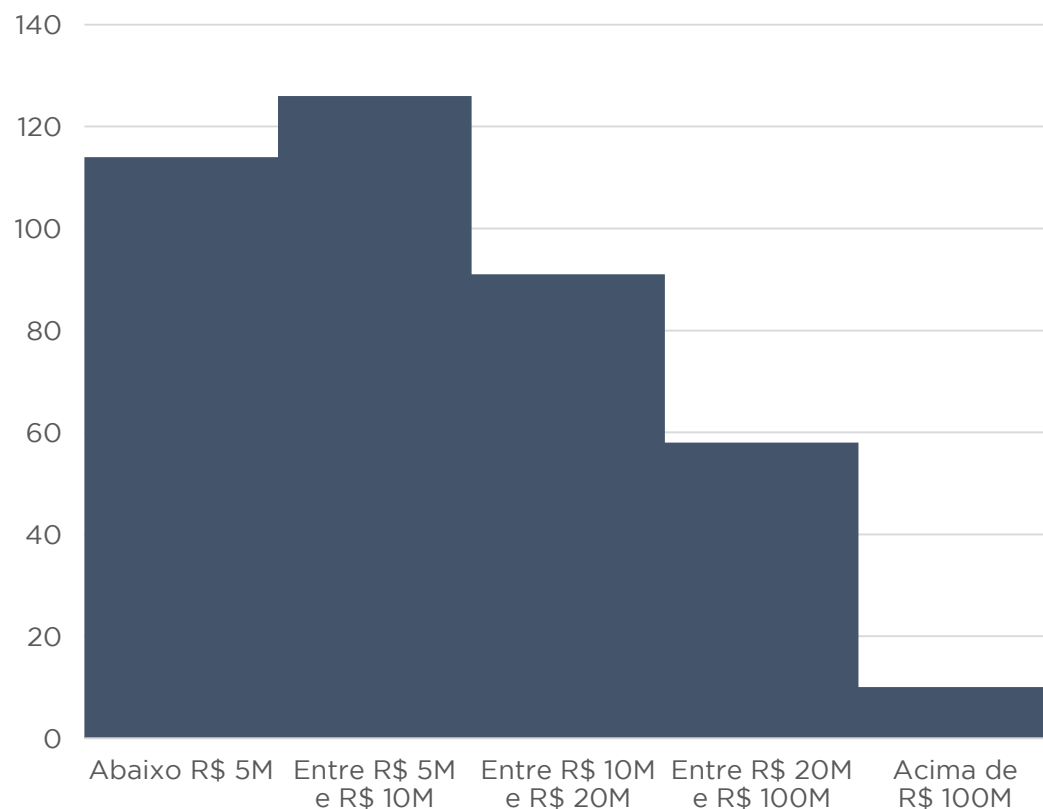


Notas: Receita Líquida, deduzidas de restituições, descontos, retificações e outras. Exclui Receitas Intraorçamentárias.

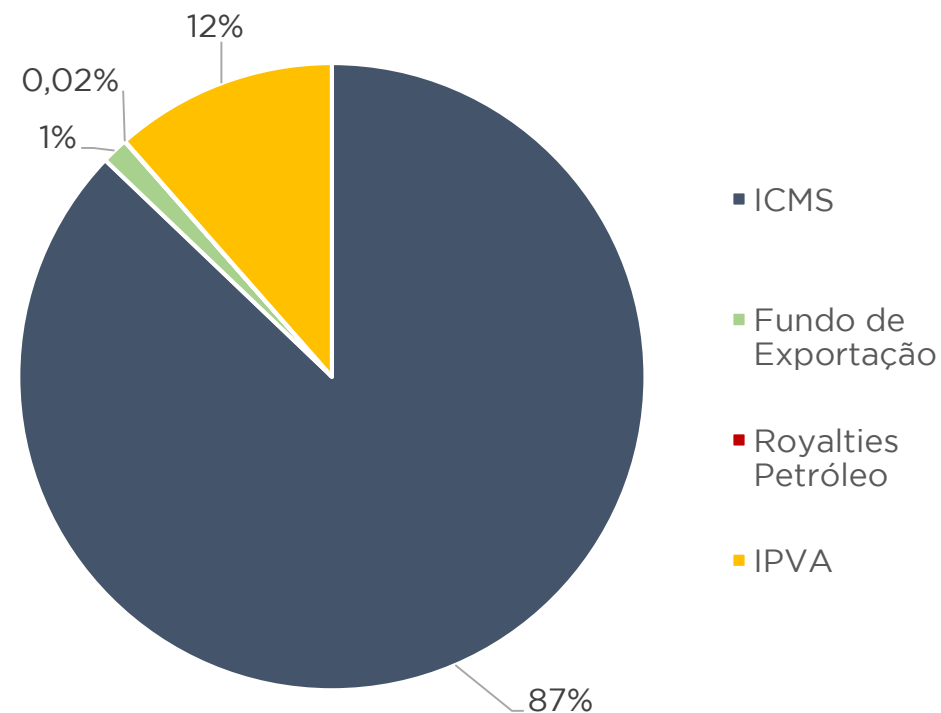
Fonte: <http://www.transparencia.pr.gov.br/pte/despesas/consultalivre>

TRANSFERÊNCIAS AOS MUNICÍPIOS

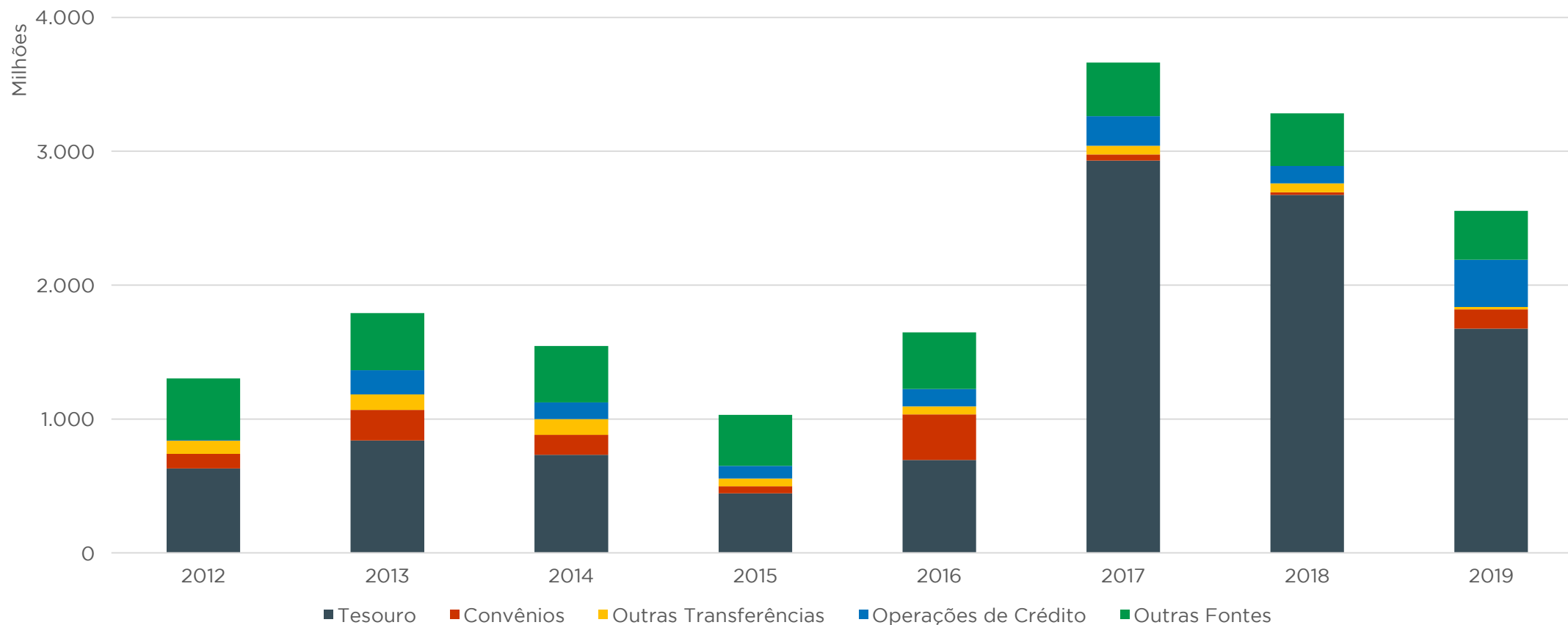
Quantidade de Municípios por Valor de Transferência no Ano



Valor de Transferência por Procedência no Ano

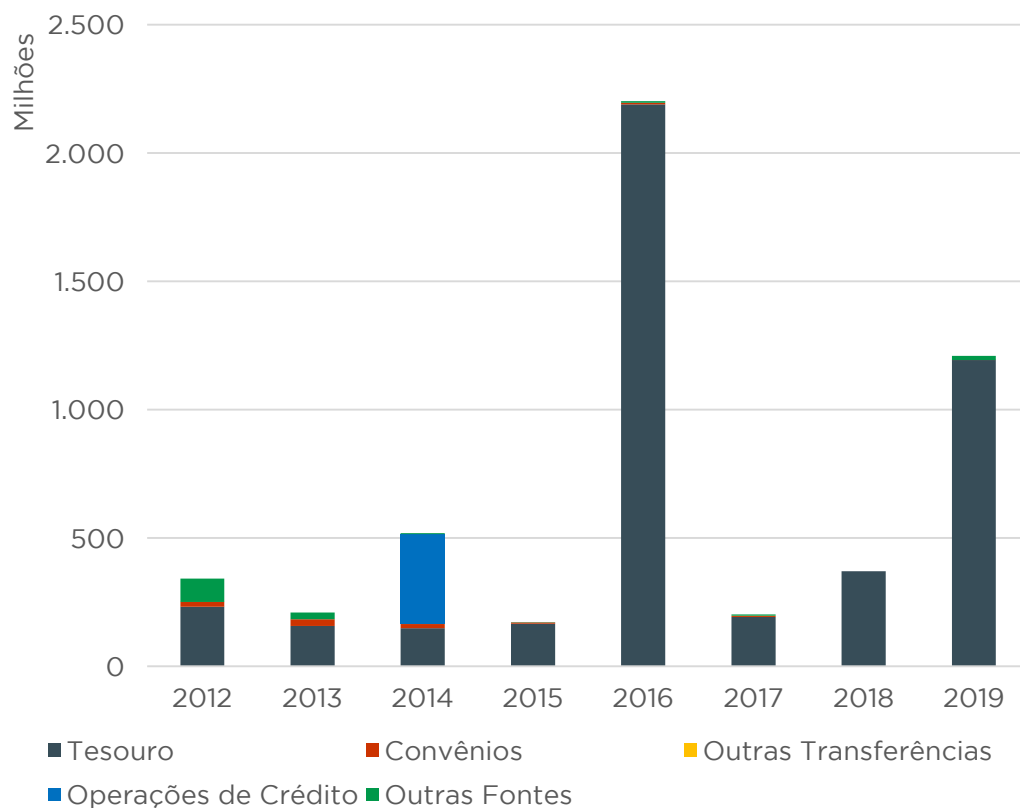


Investimento Empenhado no Ano por Fonte de Financiamento (Valores Correntes em R\$ milhões)



INVERSÕES FINANCEIRAS

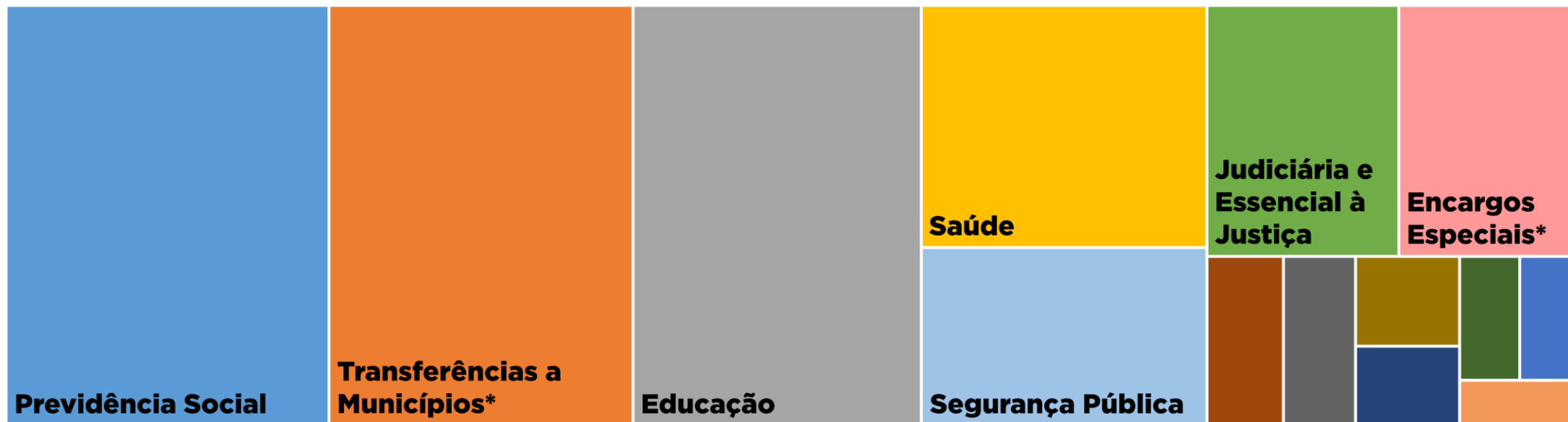
Inversões Financeiras Empenhadas no Ano por Fonte de Financiamento (Valores Correntes em R\$ milhões)



- Em 2016, houve um ajuste orçamentário de Precatórios pagos e não baixados
- Em 2019, houve mudança metodológica para o lançamento dos valores empenhados em Sentenças Judiciais

DESPESA TOTAL POR FUNÇÃO

Despesa Empenhada em 2019 (Valores Correntes em R\$ milhões)

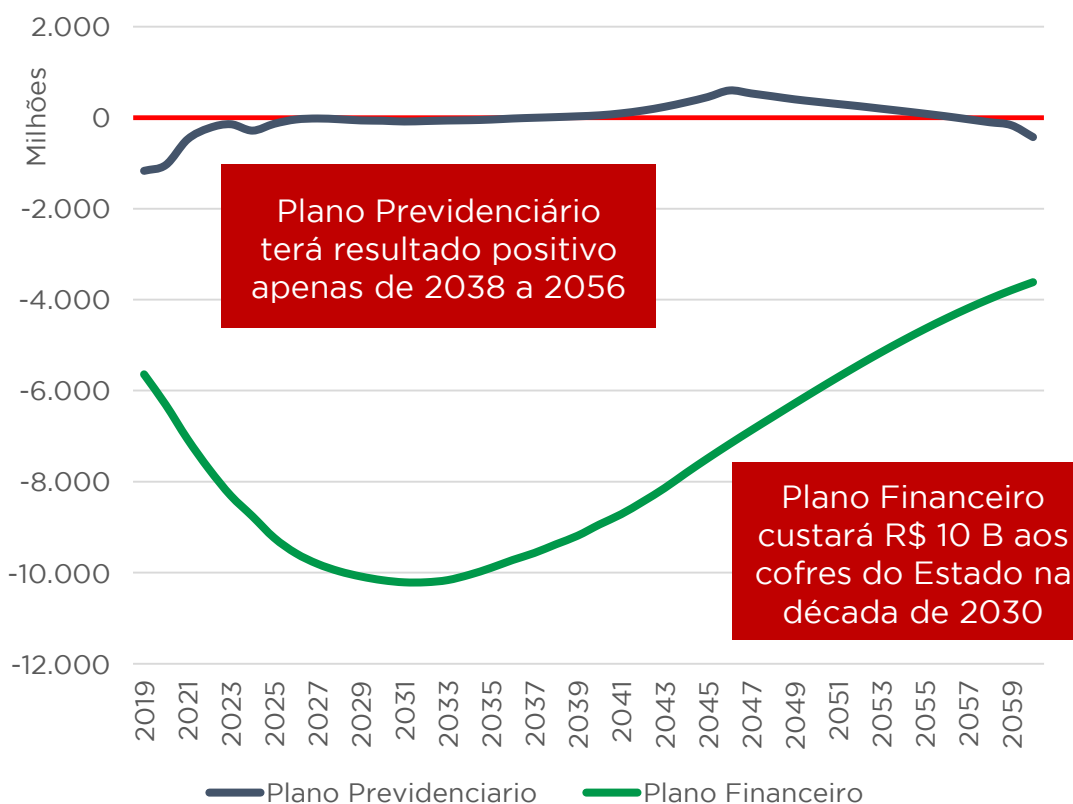


- Previdência Social
- Transferências a Municípios*
- Educação
- Saúde
- Segurança Pública
- Judiciária e Essencial à Justiça
- Encargos Especiais*
- Transporte
- Administração
- Legislativa
- Urbanismo e Gestão Ambiental
- Direitos da Cidadania, Assistência Social e Habitação
- Agricultura
- Demais Funções

Nota: * Transferência a Municípios separada de Encargos Especiais
Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentária

RESULTADO PREVIDENCIÁRIO

Projeção Atuarial do RPPS Paraná (Valores Correntes em R\$ milhões)



Receitas e Despesas Previdenciárias em 2019 (Valores Correntes em R\$ milhões)

	Plano Previdenciário	Plano Financeiro
Receita Realizada	2.600,97	1.712,99
Contribuição de Segurados	742,97	930,71
Contribuição Patronal	1.038,14	668,40
Receita Patrimonial	706,82	5,79
Demais Receitas	113,04	108,10
Despesa Empenhada	3.029,89	7.324,24
Benefício Civil	2.951,77	5.522,41
Benefício Militar	0,00	1.768,42
Administrativa	73,31	8,12
Demais Despesas	4,81	25,29
Resultado Previdenciário	-428,92	-5.611,24

RESULTADO PRIMÁRIO

Resultado no Ano (Valores Correntes em R\$ milhões)

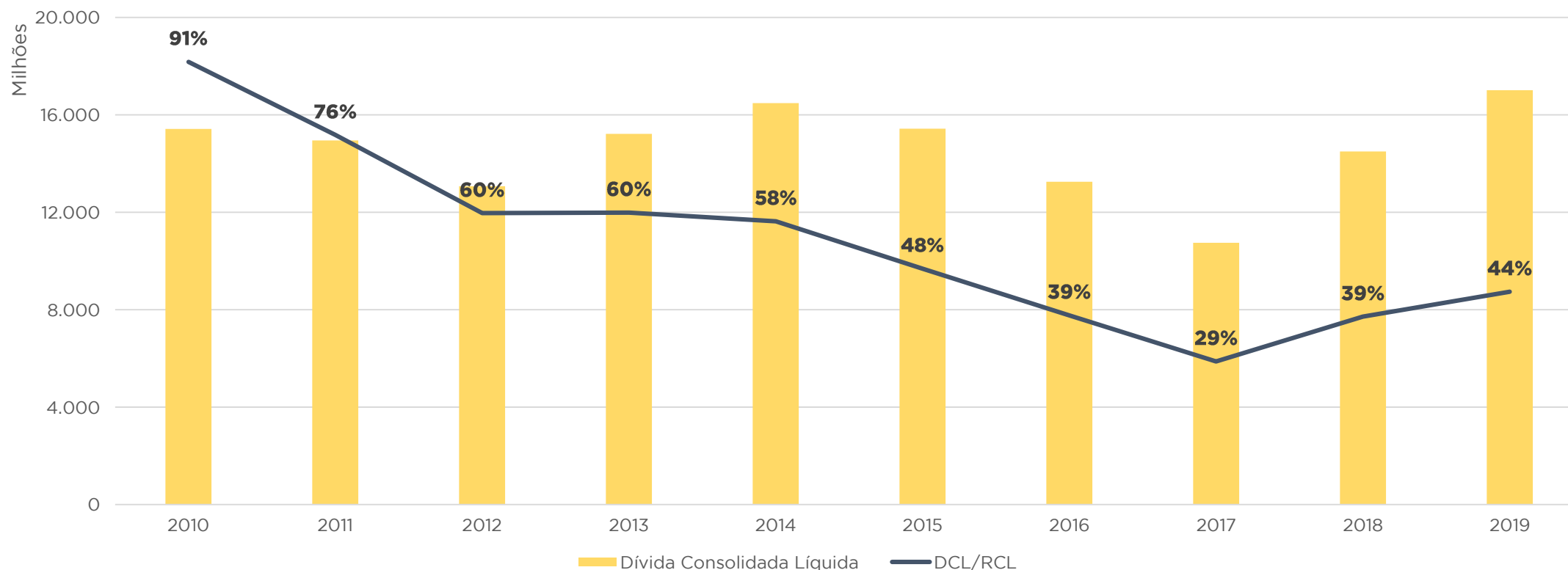
	2018	2019	Diferença	Δ Nominal	Δ Real
Receita Primárias	47.547,51	48.847,93	1.300,42	2,7%	-1,5%
Despesa Primária	47.521,82	47.702,51	180,69	0,4%	-3,8%
Resultado Primário	25,69	1.145,41	1.119,72	4358,6%	4174,4%
Juros e Encargos Ativos	996,37	902,82	-93,55	-9,4%	-13,1%
Juros e Encargos Passivos	692,06	698,93	6,87	1,0%	-3,2%
Resultado Nominal	330,00	1.349,31	1.019,30	308,9%	292,0%

Notas: Exclui Receitas e Despesas Intraorçamentárias. Atualização pelo IPCA (4,31%).

Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentária

DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

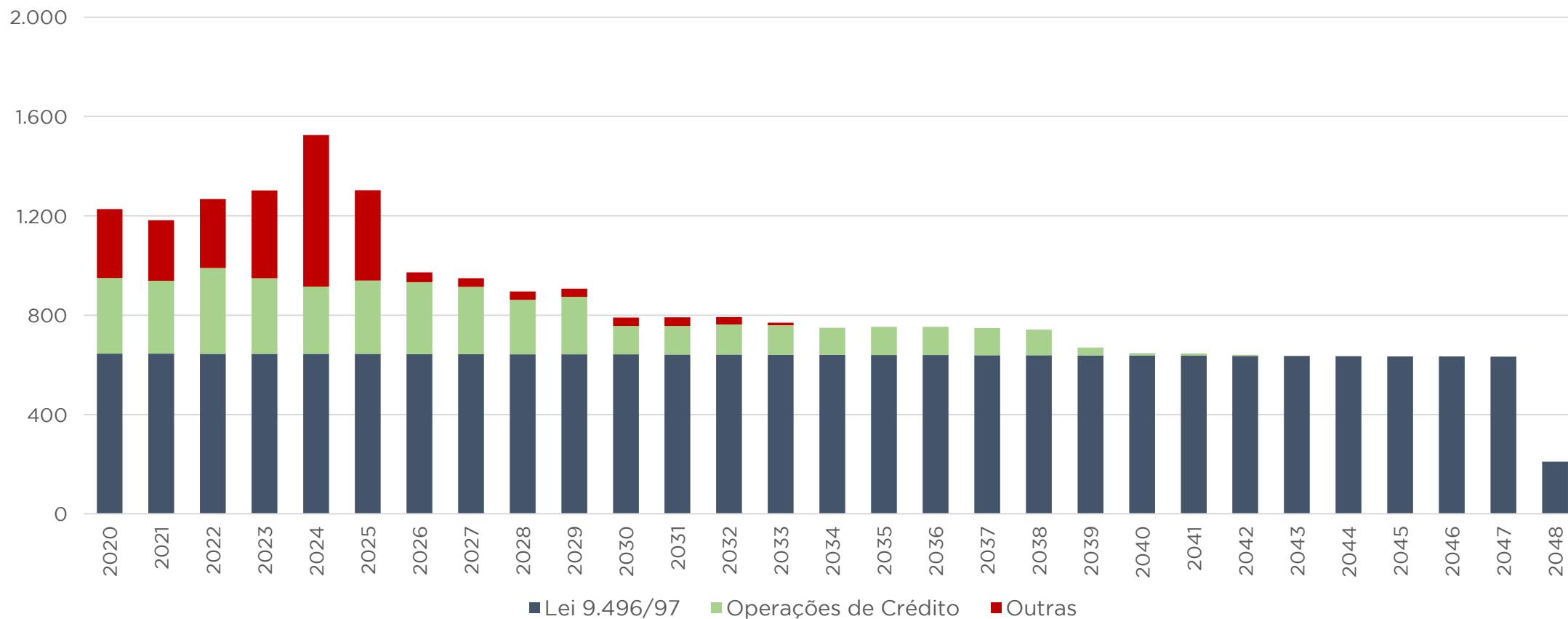
Valores Contratados Líquidos (Valores Correntes em R\$ milhões)



Em 2019 houve o reconhecimento de aproximadamente R\$ 5 bilhões de precatórios

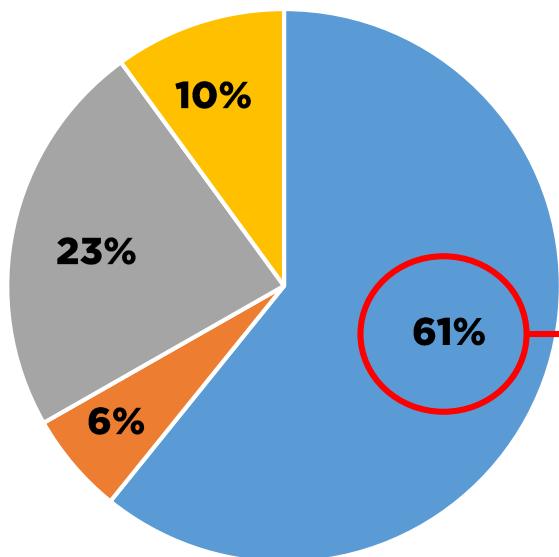
TRAJETÓRIA DO SERVIÇO DA DÍVIDA

Projeção de Desembolsos (Valores em R\$ milhões)

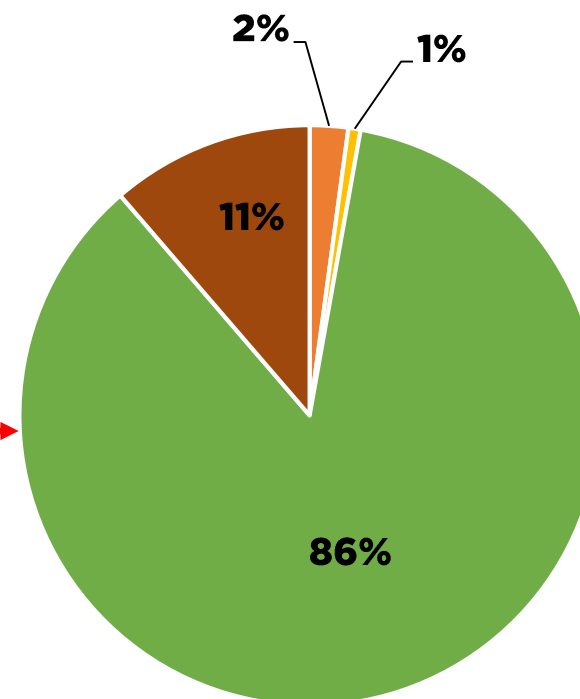


COMPOSIÇÃO POR CREDOR

Por Credor



Governo Federal



■ Governo Federal
■ Demais

■ Banco Federal
■ Organismos Internacionais

■ DMLP ■ Parc. INSS ■ Lei 9.496/97 ■ PASEP

CAPACIDADE DE PAGAMENTO DO ESTADO

Estimativa para 2020

	Endividamento	Poupança Corrente	Liquidez
Indicador	69,3%	93,0%	31,4%
Limite Nota A	60%	90%	100%
Limite Nota B	150%	95%	-

- O indicador de Endividamento apresentou uma piora devido ao reconhecimento de aproximadamente R\$ 5 bilhões de precatórios, conforme orientação do TCE
- O indicador de Poupança Corrente também melhorou, mas ainda longe da primeira faixa

RESTOS A PAGAR

Resultado em Dezembro 2019 (Valores Correntes em R\$ milhões)

	Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados	Restos a Pagar Não Processados
Inscritos em Exercícios Anteriores	545,81	1.039,81
Inscritos em 2018	714,92	2.720,15
Pagos	1.032,28	1.870,16
Cancelados	0,00	718,40
Saldo	228,45	1.171,39

Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentária



DEMONSTRATIVO DE LIMITES

3º Quadrimestre 2019

DESPESA DE PESSOAL

Resultado no Ano (Valores em R\$ milhões)

	Poder Executivo	Poder Judiciário	Poder Legislativo	Ministério Público	Total
Despesa Total com Pessoal	19.442,28	1.979,71	730,65	715,12	22.867,76
% RCL (critério STN)	50%	5%	2%	2%	59%
Dedução autorizada pelo TCE (-)	1.859,95	(não se aplica)	(não se aplica)	(não se aplica)	1.859,95
Despesa para fins do Limite da LRF	17.582,33	1.979,71	730,65	715,12	21.007,81
% RCL	45%	5%	2%	2%	54%
Limite Legal (% RCL)	49%	6%	3%	2%	60%
Receita Corrente Líquida	38.912,97	38.912,97	38.912,97	38.912,97	38.912,97

Fonte: Relatório de Gestão Fiscal

APLICAÇÃO EM EDUCAÇÃO

Resultado no Ano (Valores Correntes em R\$ milhões)

	2018	2019
Ensino Básico	6.863,38	6.721,90
Ensino Superior	1.923,14	1.834,90
Outras Despesas	589,69	699,30
Perdas com FUNDEB	1.088,99	1.209,41
Demais Deduções (-)	1,39	15,93
Despesa para fins do Limite da LRF	10.463,81	10.449,59
% RLI	34%	32%
Limite Mínimo (% RLI)	30%	30%
Receita Líquida de Impostos e Transferências Constitucionais	31.181,54	32.331,07

A redução do índice em 2019 foi consequência da redução dos investimentos na função educação, tendo em vista que a despesa corrente aumentou

APLICAÇÃO EM SAÚDE

Resultado no Ano (Valores Correntes em R\$ milhões)

	2018	2019
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	3.036,01	3.049,25
Suporte Profilático e Terapêutico	461,15	581,53
Alimentação e Nutrição	102,35	99,15
Demais Despesas com Saúde	1.805,30	1.654,99
Deduções (-)	1.609,21	1.427,25
Despesa para fins do Limite da LRF	3.795,61	3.957,67
% RLI	12%	12%
Limite Mínimo (% RLI)	12%	12%
Receita Líquida de Impostos e Transferências Constitucionais	31.181,54	32.331,07

Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentária

ESTOQUE DA DÍVIDA

Resultado no 3º Quadrimestre (Valores Correntes em R\$ milhões)

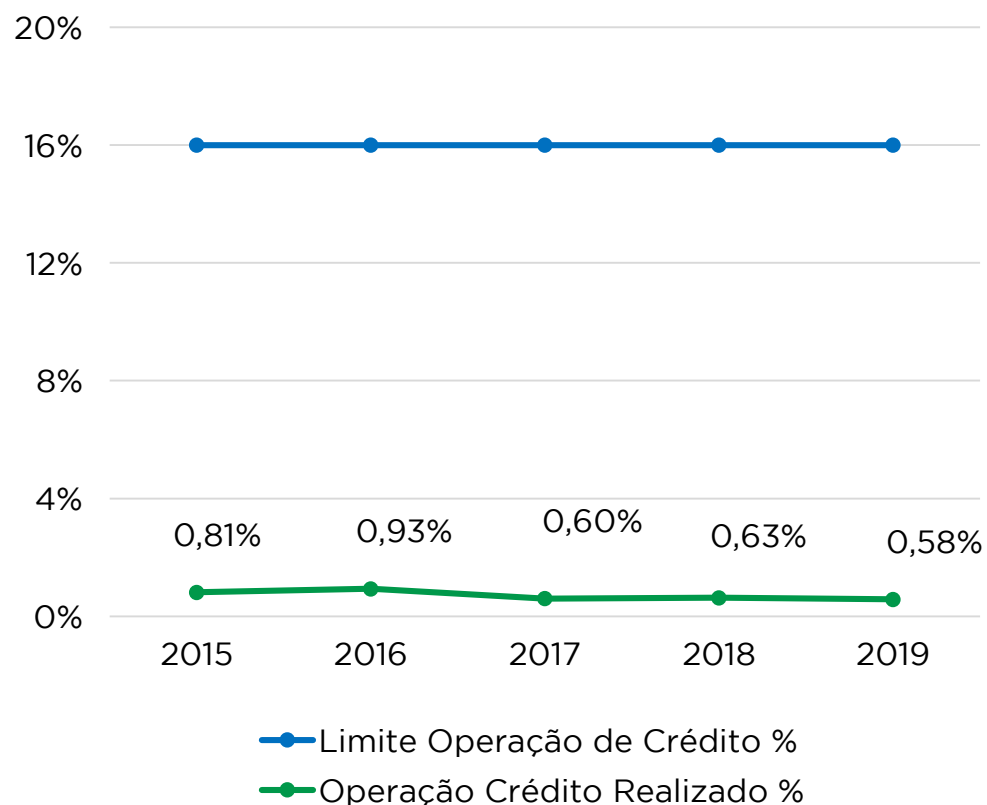
	Saldo do Exercício anterior	3º Quadrimestre de 2019	% RCL
Dívida Consolidada	23.916,18	27.000,08	69%
Dívida Mobiliária	-	-	0%
Dívida Contratual	20.215,55	20.438,27	52%
Precatórios*	3.700,63	6.561,81	17%
Outras Dívidas	-	-	0%
Deduções (-)	9.419,44	9.991,54	26%
Dívida Consolidada Líquida	14.496,74	17.008,54	44%
Limite Máximo (200% RCL)	75.191,94	77.871,84	200%
Receita Corrente Líquida	37.595,97	38.935,92	

Notas: (*) Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive), vencidos e não pagos.

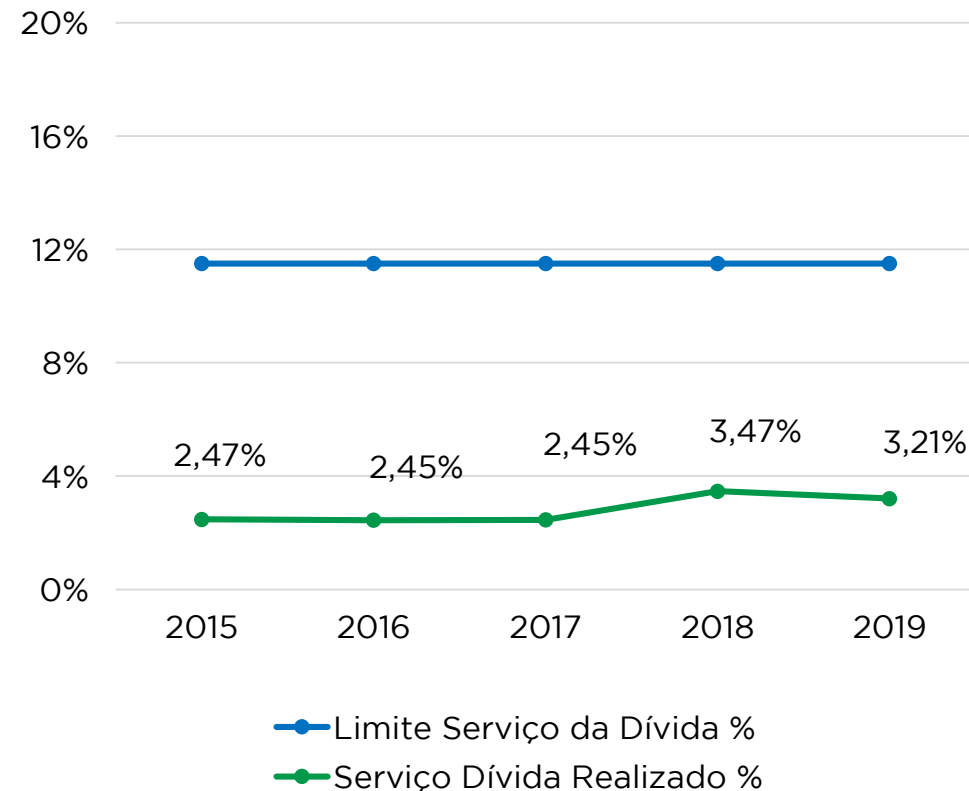
Fonte: Relatório da Gestão Fiscal

LIMITES DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO

Operação de Crédito (% RCL)

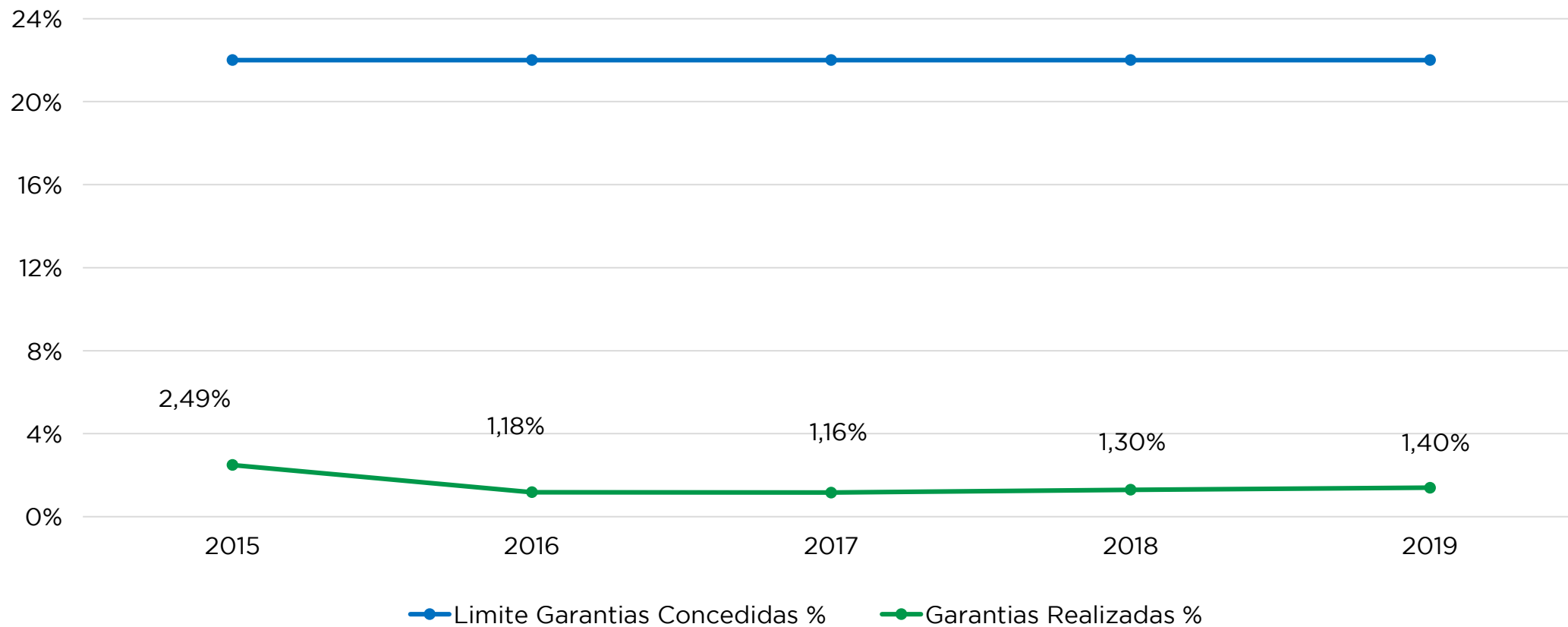


Serviço da Dívida (% RCL)



LIMITE PARA GARANTIAS

Garantias Concedidas: Realizada e Limite LRF (% RCL)



A person wearing a blue work glove is pointing at a whiteboard in a meeting room. The whiteboard has several papers and diagrams on it. The background is a blurred office setting. The image is overlaid with a blue and green gradient.

RESUMO 2019

3º Quadrimestre 2019

DESTAQUES (1 DE 2)

- Receita Total aumentou 2,6% em termos nominais sem necessidade de receitas não recorrentes
- Despesas com Pessoal e Encargos Pessoais, exclusive a insuficiência financeira, cresceram 3,2% em termos nominais
- Os maiores gastos com Despesas de Pessoal são Previdência Social e Serviços Públicos intensivos em mão-de-obra (Educação, Segurança e Saúde)
- O pagamento de Precatórios aumentou 22% em 2019
- O Estado cumpriu os índices de aplicação em Saúde e em Educação

DESTAQUES (2 DE 2)

- O Resultado Primário teve crescimento de mais de 40 vezes em relação a 2018
- Houve reconhecimento de aproximadamente R\$ 5 bilhões em precatórios
- A Insuficiência Financeira custará mais de R\$ 10 bilhões aos cofres do Estado na década de 2030
- Foram pagos (e cancelados) 72% dos Restos a Pagar de 2018
- O Estado manterá a CAPAG B em 2020
- Os indicadores de despesa com pessoal são preocupantes, pois já estão muito próximos aos limites legais da LRF, o que dificultará a reposição de pessoal (considerando os que se aposentarão nos próximos anos)

PARANÁ



GOVERNO DO ESTADO
SECRETARIA DA FAZENDA

OBRIGADO

Renê de Oliveira Garcia Junior

Secretário de Estado de Fazenda

www.fazenda.pr.gov.br