



SECRETARIA DE ESTADO DA FAZENDA

Coordenação da Administração
Financeira do Estado

AUDIÊNCIA PÚBLICA
LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

1º Quadrimestre 2011

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS DO ESTADO RECURSOS TOTAIS - 2011

ABRIL/2011
Em Reais mil

RECEITA	JANEIRO a ABRIL			
	VALORES PREVISTOS (ORÇAMENTO)	VALORES REALIZADOS	DIFERENÇA R\$	DIFERENÇA %
RECEITAS CORRENTES	8.930.462	8.817.056	(113.406)	(1,27)
Receitas Tributárias	6.032.551	6.066.271	33.720	0,56
ICMS - 100%	4.891.608	4.819.907	(71.701)	(1,47)
IPVA - 100%	814.083	885.317	71.234	8,75
IRRF	262.090	301.118	39.028	14,89
ITCMD	43.794	40.656	(3.138)	(7,17)
TAXAS	20.976	19.273	(1.703)	(8,12)
Transferências Correntes	2.024.595	2.120.682	96.087	4,75
FPE	504.914	584.014	79.100	15,67
Fundo Exportação - 100%	108.771	116.797	8.026	7,38
Cota - Parte CIDE - 100%	62.571	62.470	(101)	(0,16)
Salário Educação	79.764	100.886	21.122	26,48
LC. 87/96 (Lei Kandir)	50.480	49.152	(1.328)	(2,63)
Demais Tranf. da União (*)	0	2.098	2.098	0,00
Transferência FUNDEB	864.437	893.671	29.234	3,38
Transferência do SUS	353.658	311.593	(42.065)	(11,89)
Outras Receitas Correntes	873.316	630.103	(243.213)	(27,85)
RECEITAS DE CAPITAL	323.111	79.314	(243.797)	(75,45)
DEDUÇÃO FUNDEB	960.485	970.547	10.062	1,05
TOTAL	8.293.088	7.925.823	(367.265)	(4,43)

Fonte: Relatório Receita Arrecadada Consolidada - Administração Global - Recursos Totais - 2011/Fontes DIREDD/Metas/DIREDD

(*) Auxílio aos Estados Exportadores e demais transferências da Administração Indireta

Arq.Planilhas Gerenciais 2011_ABRIL_Quadro I_Sem Transferências a Municípios

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS DO ESTADO RECURSOS TOTAIS - 2011

ABRIL/2011
Em Reais mil

RECEITA	JANEIRO a ABRIL			
	VALORES PREVISTOS (ORÇAMENTO)	VALORES REALIZADOS	DIFERENÇA R\$	DIFERENÇA %
RECEITAS CORRENTES	7.257.682	7.124.603	(133.079)	(1,83)
Receitas Tributárias	4.402.607	4.418.635	16.028	0,36
ICMS - 75%	3.668.706	3.614.930	(53.776)	(1,47)
IPVA - 75%	407.041	442.658	35.617	8,75
IRRF	262.090	301.118	39.028	14,89
ITCMD	43.794	40.656	(3.138)	(7,17)
TAXAS	20.976	19.273	(1.703)	(8,12)
Transferências Correntes	1.981.759	2.075.865	94.106	4,75
FPE	504.914	584.014	79.100	15,67
Fundo Exportação - 75%	81.578	87.598	6.020	7,38
Cota - Parte CIDE - 75%	46.928	46.853	(75)	(0,16)
Salário Educação	79.764	100.886	21.122	26,48
LC. 87/96 (Lei Kandir)	50.480	49.152	(1.328)	(2,63)
Demais Transferências da União (*)	0	2.098	2.098	0,00
Transferência FUNDEB	864.437	893.671	29.234	3,38
Transferência do SUS	353.658	311.593	(42.065)	(11,89)
Outras Receitas Correntes	873.316	630.103	(243.213)	(27,85)
RECEITAS DE CAPITAL	323.111	79.314	(243.797)	(75,45)
DEDUÇÃO FUNDEB	960.485	970.547	10.062	1,05
TOTAL	6.620.308	6.233.370	(386.937)	(5,84)

Fonte: Relatório Receita Arrecadada Consolidada - Administração Global - Recursos Totais - 2011/Fontes DIRET/Metas/DIRET

(*) Auxílio aos Estados Exportadores e demais transferências da Administração Indireta

Arq.Planilhas Gerenciais 2011_ABRIL_Quadro I

RECEITA TRIBUTÁRIA 1º QUADRIMESTRE - 2011

ABRIL/2011

Em Reais mil

DISCRIMINAÇÃO	PROJETADO (*) (JAN A ABR)	REALIZADO (JAN A ABR)	% REALIZADO PROJETADO
RECEITA TRIBUTÁRIA	5.873.955	6.066.271	103,27
ICMS 100%	4.763.007	4.819.907	101,19
IPVA 100%	792.681	885.317	111,69
OUTRAS RECEITAS TRIBUTÁRIAS	318.267	361.047	113,44

(*) Inicial

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA 1º QUADRIMESTRE - 2011

ABRIL/2011

Em Reais Mil

DISCRIMINAÇÃO	ORÇAMENTO INICIAL 2011	REALIZADO (JAN A ABR)	% REALIZADO PROJETADO
RECEITAS TOTAIS	25.303.414	7.925.822	31,32
Receitas Correntes	26.697.461	8.817.055	33,03
Receitas de Capital	1.489.133	79.314	5,33
(-) Dedução para Form. do FUNDEB	2.883.180	970.547	33,66
DESPESAS TOTAIS	25.303.415	6.841.466	27,04
Despesas Correntes	22.401.101	6.574.088	29,35
Despesas de Capital	2.902.314	267.378	9,21

DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM CIÊNCIA E TECNOLOGIA

1º QUADRIMESTRE - 2011

ABRIL/2011
Em Reais Mil

DISCRIMINAÇÃO	RECEITA ARRECADADA (JAN A ABR)
Receita Tributária	6.062.872
(-) Transferências Constitucionais a Municípios - Receita Tributária	1.647.635
ICMS - Parcela Municipal	1.204.977
IPVA - Parcela Municipal	442.658
(-) Fundeb Estado	826.395
Ded. Receita ICMS - FUNDEB	728.070
Ded. Receita IPVA - FUNDEB	90.022
Ded. Receita ITCMD - FUNDEB	8.303
Receita Tributária Líquida	3.588.842
2% sobre a Receita Tributária Líquida	71.777
VALORES APLICADOS EM CIÊNCIA E TECNOLOGIA	24.434
PERCENTUAL APLICADO EM CIÊNCIA E TECNOLOGIA	0,68%

Fonte: Receita Global Recursos do Tesouro

LIMITES LEGAIS - DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

1º QUADRIMESTRE

ABRIL/2011
Em Reais Mil

DISCRIMINAÇÃO	REALIZADO JAN A ABR	PERCENTUAL APLICADO
Receita Resultante de Impostos (*)	5.166.913	
Limite Anual - Constituição Federal (25%)	1.291.728	25%
Limite Anual - Constituição Estadual (30%)	1.550.074	30%
RECURSOS APLICADOS NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	1.428.842	27,65%

(*) Conceito C.F. art. 212 (ICMS, ITCMD, IPVA, IRRF e seus acessórios, FPE, IPI, L.C. 87/96, deduzidas as Transferências Constitucionais aos Municípios).

RESULTADO PRIMÁRIO 1º QUADRIMESTRE - 2011

ABRIL/2011
Em Reais Mil

DISCRIMINAÇÃO	REALIZADO (JAN A ABR)
RESULTADO PRIMÁRIO	1.394.294
Receita Primária Total	7.815.292
Despesa Primária Total	6.420.998

RESUMO DA CAPACIDADE DE ENDIVIDAMENTO / PAGAMENTO

Segundo Resolução 40 e 43/2001 - SENADO FEDERAL

1º QUADRIMESTRE - 2011

ABRIL/2011
Em Reais Mil

DISCRIMINAÇÃO	LIMITES (A)	REALIZADO (B)	SALDOS (C) (A) - (B)
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	17.608.077		
1 - Limite Legal p/ Contratar Operações de Crédito (16% da RCL)	2.817.292	229.500	2.587.792
2 - Limite Legal p/ Gastos com Serviço da Dívida Pública (11,5% da RCL)	2.024.929	1.334.151	690.778
3 - Limite Legal p/ Saldo Devedor da Dívida Pública (2 x da RCL)	35.216.154	18.758.756	16.457.398
4 - Limite Legal p/ Concessões e Garantias (22% da RCL)	3.873.777	581.039	3.292.738
5 - Limite Legal p/Operações de Antecipação da Receita Orçamentaria (7% da RCL)	1.232.565	0	1.232.565

CAPACIDADE DE PAGAMENTO

LIMITES - SERVIÇO DA DÍVIDA PÚBLICA

1º QUADRIMESTRE - 2011

ABRIL/2011
Em Reais Mil

DISCRIMINAÇÃO	ABRIL/2011	% SERVIÇO DA DÍVIDA SOBRE A RCL
Receita Corrente Líquida (RCL) Últimos 12 Meses (Maio/10 a Abr/11)	17.608.077	
Limite Legal (11,5 % da RCL)	2.024.929	11,50
Serviço da Dívida Pública ¹ Últimos 12 Meses (Maio/10 a Abr/11)	1.334.151	7,58

¹ Sem COHAPAR

SALDO DEVEDOR DA DÍVIDA INTERNA

1º QUADRIMESTRE - 2011

ABRIL/2011
Em Reais Mil

CONTRATOS	ABRIL	INDEXADOR	TAXA	TÉRMINO
UNIÃO (1)	9.382.142			
B.B - BIB's	2.851	Câmbio	6,00% a.a	set-13
B.B - DMLP	122.348	LIBOR a.s + Câmbio	4,31% a.s.+ Spread 0,875% a.a.	abr-24
B.B - LEI 8727/93	167.244	IGP-M, TJLP e TR	6,65% a.a	abr-14
LEI 9496/97	8.984.581	IGP-DI	6,00% a.a	mar-29
INSS (*)	105.118	TJLP		out-21
OUTROS CREDORES (2)	2.947.255			
COPEL - AVISO 09	1.361.431	IGP_DI	6,65% a.a	abr-25
BEP TÍTULOS (**)	1.529.503	SELIC		jun-05
CEF - PRÓ SANEAMENTO	18.010	TJLP	8,00% a.a	jul-17
CEF - PRÓ MORADIA	27.028	TJLP	1,00% a.a	jun-14
CEF - PNAFE	11.283	Câmbio	4,95% a.a	mar-20
TOTAL DÍVIDA INTERNA (1 + 2)	12.329.397			

(*) TJLP (Débitos concedidos pela MP nº 2.187/2001)

(**) Sub Júdice (não pagamento)

SALDO DEVEDOR DA DÍVIDA EXTERNA

1º QUADRIMESTRE - 2011

ABRIL/2011
Em Reais Mil

CONTRATOS	ABRIL	INDEXADOR	TAXA	TÉRMINO
BID (1)	357.673			
BID IV - 722	15.224	Câmbio	4,23% a.s.	dez-12
BID PR URBANO I - 917	122.770	Câmbio	4,23% a.s.	mai-16
BID PR URBANO II	123.702	Câmbio	4,23% a.s.	jul-27
BID PROEM - 950	95.977	Câmbio	4,23% a.s.	dez-22
OECF PARANASAN (2)	298.211	Câmbio	4,00 % a.a.	jan-23
TOTAL DÍVIDA EXTERNA (1 + 2)	655.884			

SALDO DEVEDOR DA DÍVIDA

1º QUADRIMESTRE - 2011

ABRIL/2011
Em Reais Mil

CONTRATOS	ABRIL
TOTAL DA DÍVIDA INTERNA (1)	12.329.397
TOTAL DA DÍVIDA EXTERNA (2)	655.884
PRECATÓRIOS (3)	4.581.921
OUTRAS DÍVIDAS (*) (4)	1.602.966
TOTAL DO SALDO DA DÍVIDA (1 + 2 + 3+ 4)	19.170.168

(*) Pasep / Outras Dívidas da Administração Direta e Indireta e Cohapar

**CONTRATO DE ABERTURA DE CRÉDITO E DE COMPRA E VENDA DE TÍTULOS
SANTA CATARINA, ALAGOAS, OSASCO E GUARULHOS
1º QUADRIMESTRE - 2011**

ABRIL/2011
Em Reais 1,00

DISCRIMINAÇÃO	SALDO DEVEDOR
SALDO DEVEDOR EM 31/07/2002	456.618.986,78
SALDO DEVEDOR EM 30/04/2011	1.529.503.030,06



LEI Nº 9496/97

CONTRATO DE CONFISSÃO, ASSUNÇÃO, CONSOLIDAÇÃO E REFINANCIAMENTO DE DÍVIDA ENTRE UNIÃO E O ESTADO DO PARANÁ

Assinado em 31 de Março de 1998

ABRIL/2011

Em Reais 1,00

DISCRIMINAÇÃO	SALDO DEVEDOR
VALOR INGRESSADO (1998/1999)	5.665.135.550,66
PAGAMENTO EFETUADO (1998 a ABRIL/2011)	8.714.865.560,94
SALDO DEVEDOR - POSIÇÃO ABRIL/2011	8.984.581.168,67

DÍVIDA PÚBLICA

→ Necessidade de alteração das bases contratuais dando enfoque principal aos juros que atualmente os Estados pagam para a União IGP-DI + 6% a.a.

→ **Proposta dos Gestores das Finanças Estaduais - GEFIN**

Estabelecer um teto para os encargos da dívida equivalente ao que a União consegue na captação de recursos no mercado financeiro - SELIC.

Em Substituição ao IGP -DI + 6% a.a.

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS DO ESTADO

RECURSOS TOTAIS - 2011

ABRIL/2011
Em Reais Mil

DESPESAS	1º QUADRIMESTRE		DIFERENÇA	%
	ORÇAMENTO INICIAL	REALIZADO		
	(A)	(B)		
DESPESAS CORRENTES	22.400.879	6.574.088	15.826.791	29,35
Pessoal e Encargos Sociais	12.098.431	3.765.787	8.332.644	31,13
Juros e Encargos da Dívida	676.430	225.003	451.427	33,26
Outras Despesas Correntes	9.626.018	2.583.297	7.042.721	26,84
DESPESAS DE CAPITAL	2.902.314	267.378	2.634.935	9,21
Investimentos	2.058.373	27.433	2.030.939	1,33
Inversões Financeiras	298.816	44.480	254.336	14,89
Amortização da Dívida	545.125	195.465	349.660	35,86
TOTAL	25.303.192	6.841.466	18.461.726	27,04

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS DO ESTADO

RECURSOS TOTAIS - 2011

EXCLUÍDAS AS TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS

ABRIL/2011
EM REAIS MIL

DESPESAS	1º QUADRIMESTRE		DIFERENÇA (A) - (B)	%
	ORÇAMENTO INICIAL (A)	REALIZADO (B)		
DESPESAS CORRENTES	17.610.037	4.878.751	12.731.286	27,70
Pessoal e Encargos Sociais	12.098.431	3.765.787	8.332.644	31,13
Juros e Encargos da Dívida	676.430	225.003	451.427	33,26
Outras Despesas Correntes	4.835.176	887.960	3.947.216	18,36
DESPESAS DE CAPITAL	2.902.314	267.378	2.634.935	9,21
Investimentos	2.058.373	27.433	2.030.939	1,33
Inversões Financeiras	298.816	44.480	254.336	14,89
Amortização da Dívida	545.125	195.465	349.660	35,86
TOTAL	20.512.351	5.146.129	15.366.222	25,09

DESPESAS COM PESSOAL

DESPESAS COM PESSOAL

DEZEMBRO DE 2010

R\$ Mil

DISCRIMINAÇÃO	REALIZADO
Atrasado de Professores Promoção e Progressão Quadro Próprio do Magistério e Quadro Funcionários da Educação Básica	21.900
Reestruturação da Carreira do Auditor Fiscal da Coordenação Receita Estado (LC 131/10)	4.279
Atrasado do Magistério	16.650
Folha Complementar - Contrato Regime Especial/SEED	38.000
Progressão por Tempo de Serviço e Reenquadramento	3.100
Quarta Parcela Polícia Militar - (Lei 16.469/10)	2.181
TOTAL	86.110

Fonte: SEAP

PESSOAL

JANEIRO A ABRIL - 2011

	R\$ Mil
DISCRIMINAÇÃO	2011
742 SERVIDORES NOMEADOS NA SAÚDE	1.560
RESCISÃO CONTRATUAL PROCESSO SELETIVO SIMPLIFICADO - SEED	41.356
TOTAL	42.916

RESTOS A PAGAR - RECURSOS TOTAIS

JANEIRO A ABRIL - 2011

R\$ Mil

DISCRIMINAÇÃO	2011
VALORES INSCRITOS DE RP PARA 2011	1.495.589
VALORES PAGOS DE RP EM 2011	438.119
SALDO	1.057.470

TRIBUNAL DE JUSTIÇA E MINISTÉRIO PÚBLICO LIMITE LEGAL

PODERES	2010	2011
Tribunal de Justiça	9,0%	9,5%
Ministério Público	3,9%	3,9%

Obs.: O Art. 7º, § 2º da Lei de Diretrizes Orçamentárias N° 16.5
na base de cálculo as transferências relativas à Cota-Parte do F
dos Estados e do Distrito Federal - FPE.

PROGRAMA DE REESTRUTURAÇÃO E AJUSTE FISCAL PAF

- **VISITA DA MISSÃO TÉCNICA DA STN – 17 E 18 DE MAIO DE 2011 PARA AVALIAÇÃO DO CUMPRIMENTO DE METAS DO PROGRAMA DE REESTRUTURAÇÃO E AJUSTE FISCAL – EXERCÍCIO 2010**

RESULTADO DA AVALIAÇÃO DO PAF

CUMPRIMENTO DAS 06 METAS:

META 01: DÍVIDA

META 02: RESULTADO PRIMÁRIO

META 03: DESPESA COM PESSOAL

META 04: RECEITAS DE ARRECADAÇÃO PRÓPRIA

META 05: REFORMA DO ESTADO

META 06: INVESTIMENTOS

SECRETARIA DE ESTADO DA FAZENDA

Coordenação da Administração
Financeira do Estado

LRF NA INTERNET :
www.gestaodinheiropublico.pr.gov.br

CRÍTICAS E SUGESTÕES :
sefa@pr.gov.br