



PARANÁ

GOVERNO DO ESTADO

Secretaria da Fazenda

Luiz Carlos Hauly
Secretário de Estado da Fazenda



SECRETARIA DE ESTADO DA FAZENDA

Coordenação da Administração Financeira do Estado

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

1º QUADRIMESTRE 2012

OBJETIVO

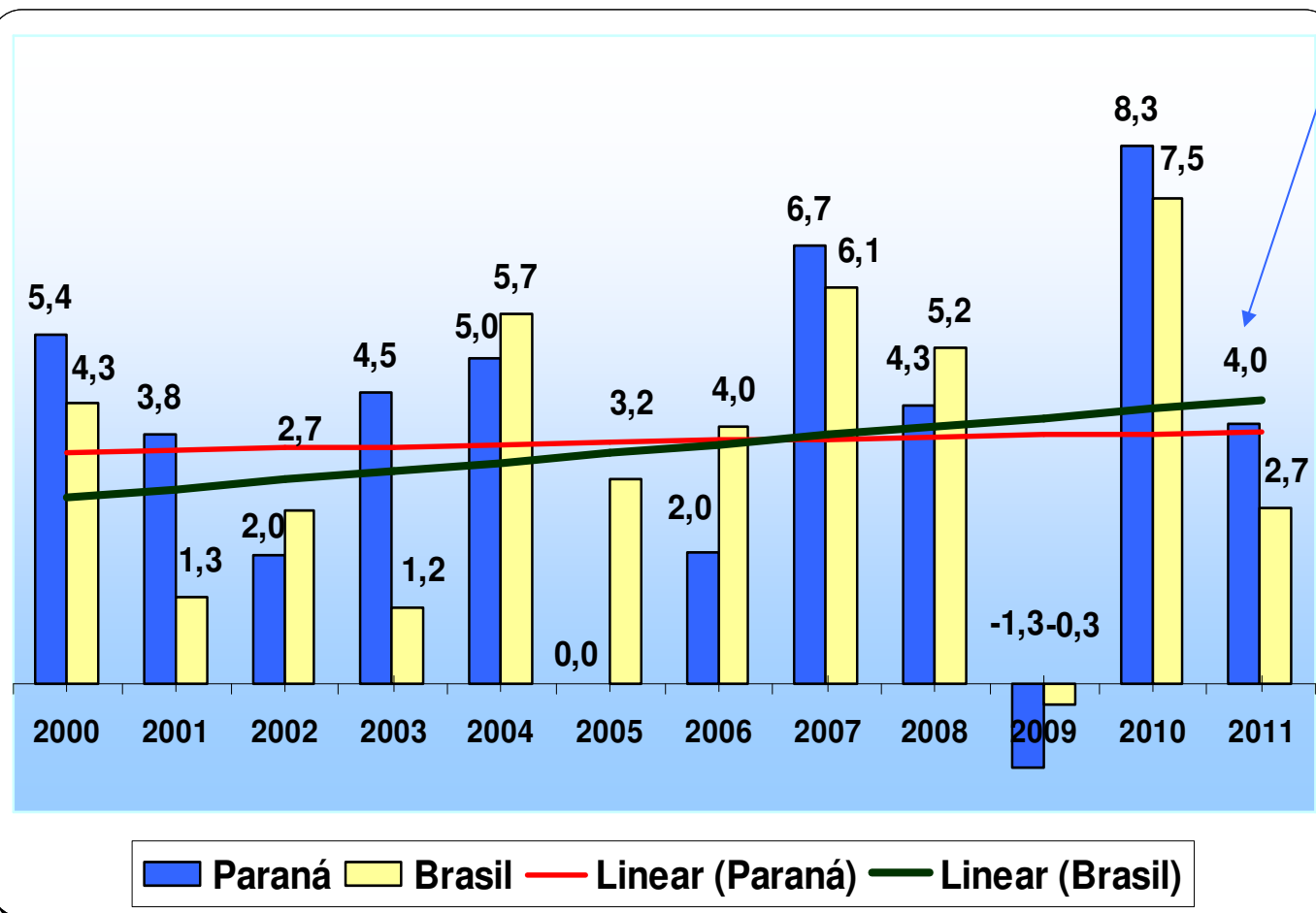
Demonstrar e avaliar o cumprimento das metas fiscais do 1º Quadrimestre de 2012, de acordo com o § 4º do artigo 9º da Lei de Responsabilidade Fiscal.

SUMÁRIO

RESULTADOS DO 3º QUADRIMESTRE DE 2011

- ❖ PIB PR 2011
- ❖ Receita Global Recursos Totais
- ❖ Despesa Global Recursos Totais
- ❖ Demonstrativos da Dívida

Comparação da Variação do PIB do Paraná x Brasil (em %)



O PIB do Paraná cresceu 4% acima da média nacional em 2011, segundo estatísticas divulgadas em março de 2012 (IBGE e Iparde). No Brasil houve avanço de 2,7%.

ANÁLISE DA RECEITA

JANEIRO A ABRIL – 2012

RECEITA GLOBAL RECURSOS TOTAIS X PIB

VALORES NOMINAIS EM MILHÕES

RECEITA	2006	2007	Variação %	2008	Variação %	2009	Variação %	2010	Variação %	2011	Variação %
RECEITAS CORRENTES	15.644	17.409	11,28	20.530	17,93	21.673	5,57	24.214	11,72	27.768	14,68
Receitas Tributárias	10.529	11.668	10,82	13.647	16,96	14.410	5,59	16.215	12,53	18.666	15,12
Transf. Correntes	3.393	3.947	16,33	4.826	22,27	5.128	6,25	5.634	9,86	6.406	13,70
Outras Rec. Correntes	1.722	1.794	4,17	2.057	14,68	2.136	3,82	2.366	10,76	2.696	13,98
RECEITAS DE CAPITAL	389	163	-58,14	248	52,26	295	18,93	609	106,71	356	-41,59
DEDUÇÃO FUNDEB	1.248	1.553	24,39	2.043	31,59	2.346	14,84	2.624	11,83	3.026	15,33
RECEITA TOTAL	14.784	16.019	8,35	18.735	16,95	19.622	4,73	22.200	13,14	25.098	13,05

PIB PARANÁ	136.615	161.582	18,28	179.270	10,95	189.992	5,98	226.071	18,99	251.579	
PIB BRASIL	2.369.484	2.661.345	12,32	3.031.864	13,92	3.239.404	6,85	3.770.085	16,38	4.143.013	

RECEITA / PIB PARANÁ	10,82%	9,91%		10,45%		10,33%		9,82%		9,98%	
RECEITA / PIB BRASIL	0,62%	0,60%		0,62%		0,61%		0,59%		0,61%	

Fontes: Receita Global Recursos Totais e IBGE/IPARDES

ANÁLISE DA ARRECADAÇÃO

1º QUADRIMESTRE

ARRECADAÇÃO PRÓPRIA - RECURSOS TOTAIS

VALORES EM MILHÕES

RECEITA TRIBUTÁRIA	2011 JAN A ABR	2012 JAN A ABR	EVOLUÇÃO NOMINAL (%)	EVOLUÇÃO REAL (%)	PARTICIPAÇÃO DA RECEITA
ICMS	4.820	5.590	15,99	9,83	79,67
IPVA	885	975	10,15	4,31	13,90
ITCMD	41	47	15,60	9,46	0,67
IRRF	301	383	27,12	20,31	5,45
TAXAS	19	22	12,73	6,79	0,31
TOTAL	6.066	7.017	15,67	9,53	100,00

Fonte: Receita Global Recursos Totais

ANÁLISE DA ARRECADAÇÃO

1º QUADRIMESTRE

RECEITA TRIBUTÁRIA BRUTA X LÍQUIDA

VALORES NOMINAIS EM MILHÕES

RECEITA	RECEITA BRUTA	RECEITA LÍQUIDA	% RL x RB
ICMS	5.590	3.321	59,40
IPVA	975	386	39,60
ITCMD	47	37	79,20
IRRF	383	379	99,00
TAXAS	22	22	99,00
TOTAL	7.017	4.145	59,06

Fonte: Receita Global Recursos Totais

ANÁLISE DA ARRECADAÇÃO

1º QUADRIMESTRE

TRANSFERÊNCIAS CORRENTES

VALORES EM MILHÕES

RECEITA	2011 JAN A ABR	2012 JAN A ABR	EVOLUÇÃO NOMINAL (%)	EVOLUÇÃO REAL (%)	PARTICIPAÇÃO DA RECEITA (%)
FPE	584	637	8,99	3,15	50,34
CIDE	62	48	(23,17)	(27,19)	3,80
COMP. FINANCEIRA	3	4	33,69	26,73	0,32
IPI	117	94	(19,40)	(23,78)	7,45
LEI KANDIR	49	49	0,00	(5,31)	3,89
DEMAIS TRANSF. DA UNIÃO	2	2	(6,92)	(11,47)	0,15
SALÁRIO EDUCAÇÃO	101	130	29,20	22,80	10,31
SUS	312	300	(3,63)	(8,82)	23,75
TOTAL	1.230	1.264	2,80	(2,76)	100,0

Fonte: Receita Global Recursos Totais

ANÁLISE DA ARRECADAÇÃO

1º QUADRIMESTRE

TRANSFERÊNCIAS CORRENTES

VALORES NOMINAIS EM MILHÕES

RECEITA	RECEITA BRUTA	RECEITA LÍQUIDA	% RL x RB	NOTA
FPE	637	503	79,00	REC LÍQ. = REC BRT (-) 20% FUNDEB (-) 1% PASEP
CIDE	48	36	74,00	REC LÍQ. = REC BRT (-) 25% FPM (-) 1% PASEP
COMP. FINANCEIRA	4	4	99,00	REC LÍQ. = REC BRT(-) 1% PASEP
IPI	94	56	59,40	REC LÍQ. = REC BRT (-) 25% FPM (-) 20% FUNDEB (-) 1% PASEP
LEI KANDIR	49	39	79,00	REC LÍQ. = REC BRT (-) 20% FUNDEB (-) 1% PASEP
DEMAIS TRANSF. DA UNIÃO	2	2	99,00	REC LÍQ. = REC BRT (-) 1% PASEP
SALÁRIO EDUCAÇÃO	130	129	99,00	REC LÍQ. = REC BRT (-) 1% PASEP
SUS	300	297	99,00	REC LÍQ. = REC BRT (-) 1% PASEP
TOTAL	1.264	1.065	84,26	-

Fonte: Receita Global Recursos Totais

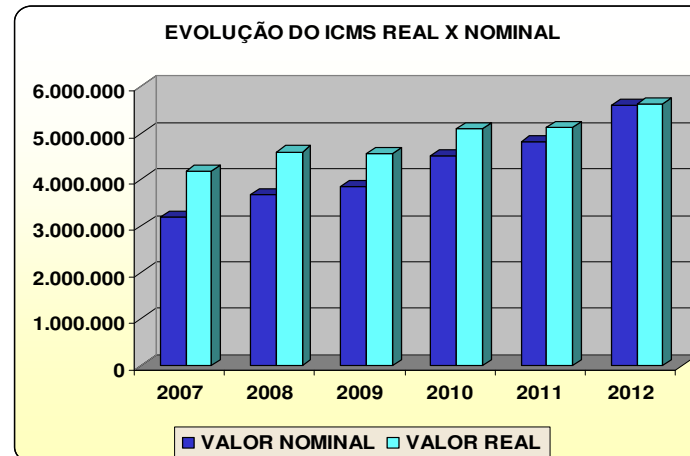
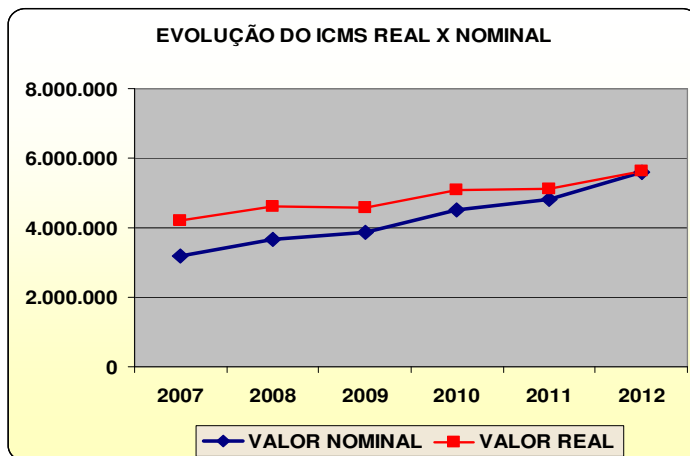
EVOLUÇÃO DO ICMS

1º QUADRIMESTRE

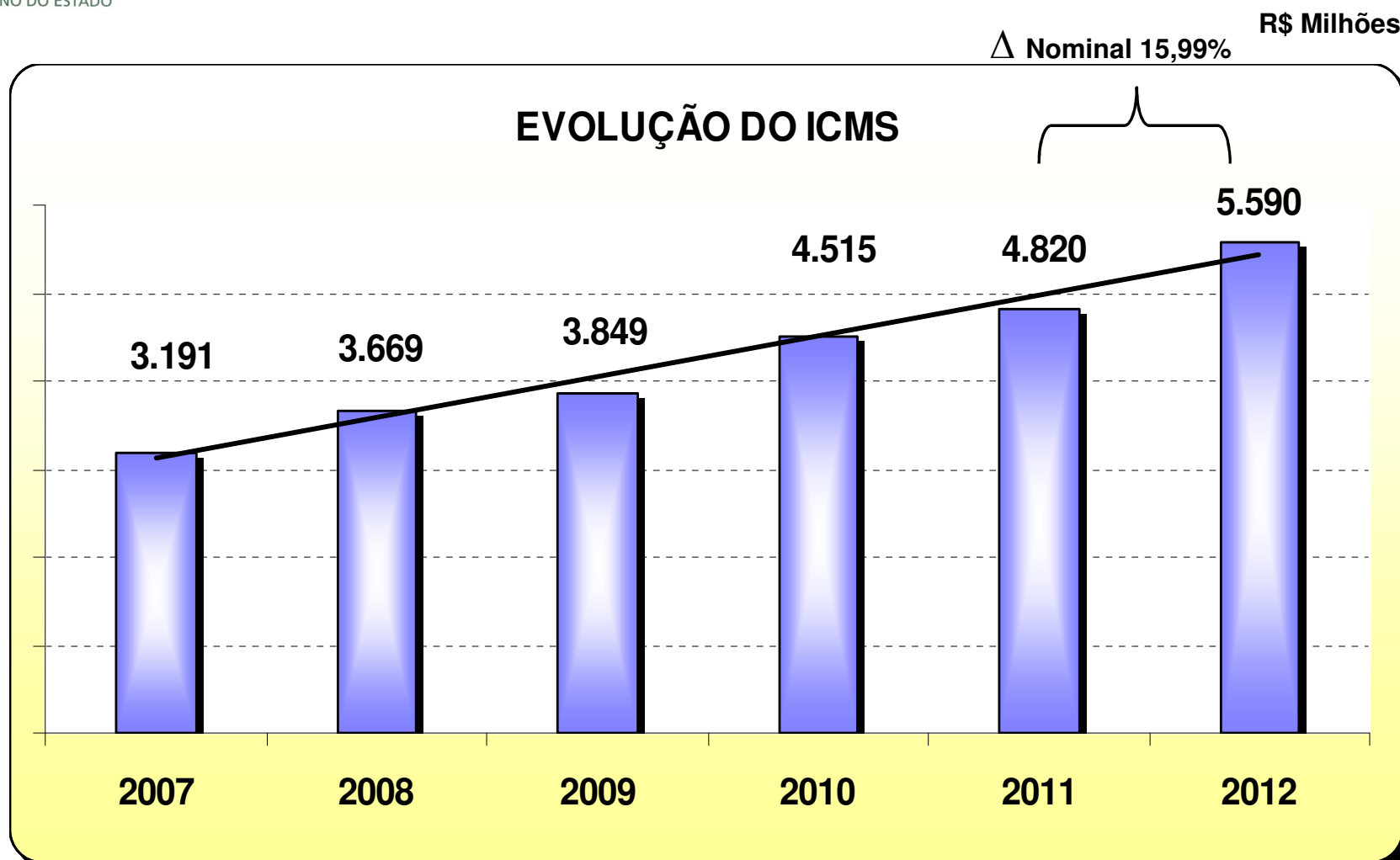
R\$ Mil

ICMS - 100%	2007	2008	2009	2010	2011	2012
VALOR NOMINAL	3.191.371	3.669.232	3.849.046	4.515.007	4.819.907	5.590.395
VALOR REAL	4.189.475	4.598.447	4.562.838	5.099.499	5.125.816	5.629.581
% NOMINAL		14,97%	4,90%	17,30%	6,75%	15,99%
% REAL		9,76%	-0,77%	11,76%	0,52%	9,83%

CORREÇÃO IPCA



RECEITA DO ICMS - VALOR NOMINAL 1º QUADRIMESTRE



ANÁLISE DA ARRECADAÇÃO

1º QUADRIMESTRE

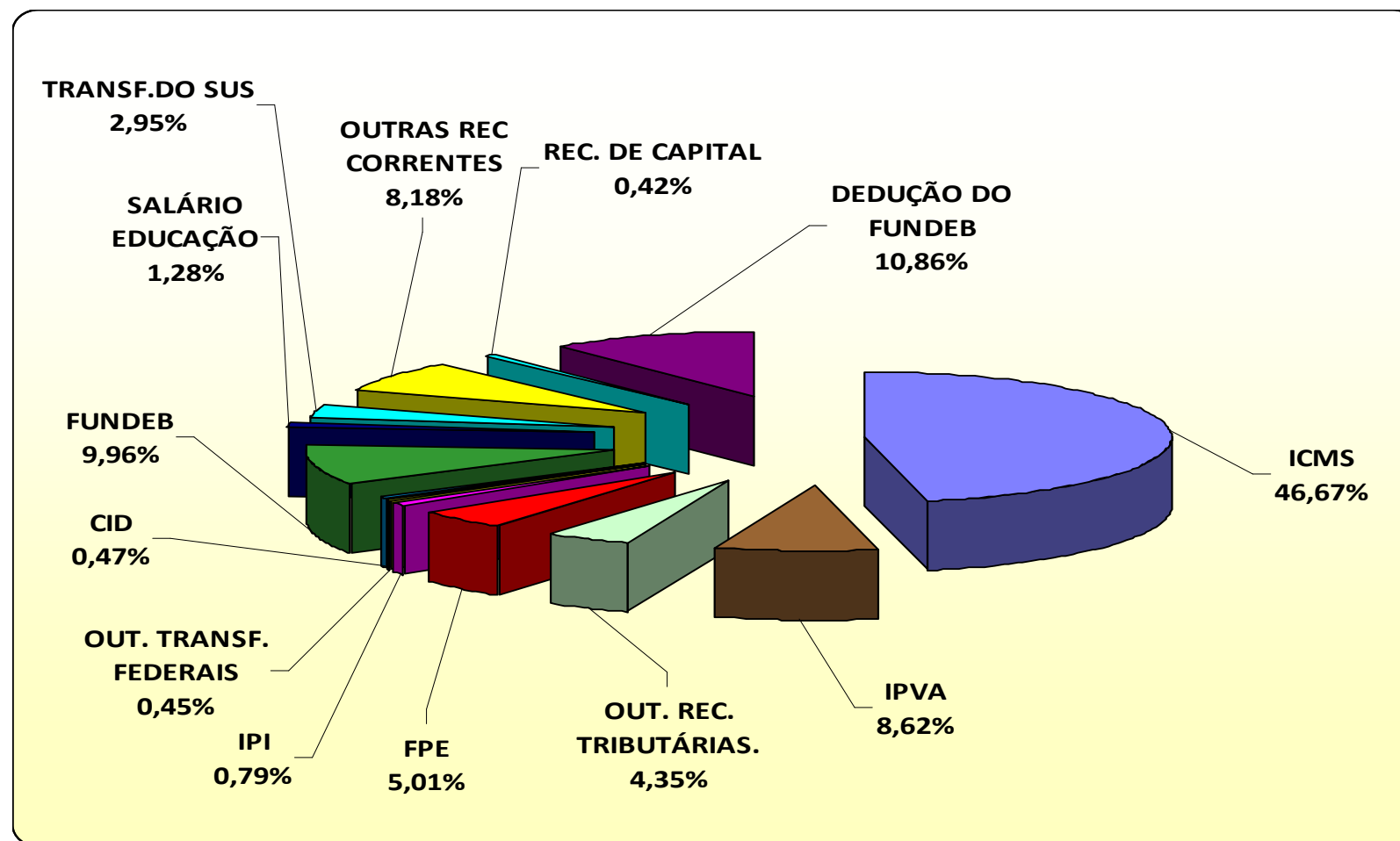
RECEITA DE CAPITAL - RECURSOS TOTAIS

VALORES EM MIL

RECEITA DE CAPITAL	2011 JAN A ABR	2012 JAN A ABR	EVOLUÇÃO NOMINAL (%)	EVOLUÇÃO REAL (%)	PARTICIPAÇÃO DA RECEITA
OP. DE CRÉDITO	0	142	—	—	0,33%
ALIEN. DE BENS	287	173	(39,70)	(42,35)	0,41%
AMORT. EMPRESTIMO	4.812	4.680	(2,73)	(7,81)	11,02%
TRANSF. DE CAPITAL	51.429	37.492	(27,10)	(31,23)	88,24%
OUT. REC. DE CAPITAL	22.786	0	(100,00)	—	0,00%
TOTAL	79.314	42.487	(46,43)	(49,27)	100,00%

RECEITA REALIZADA

1º QUADRIMESTRE DE 2012



Fonte: Receita Global Recursos Totais

RECEITA X DESPESA

1º QUADRIMESTRE

R\$ Mil

RECEITA	2007	2008	%	2009	%	2010	%	2011	%	2012	%
RECEITA CORRENTE	5.637.014	6.607.852	17,2	7.048.306	6,7	7.992.481	13,4	8.817.067	10,3	10.126.818	14,9
RECEITA CAPITAL	68.749	91.585	33,2	47.526	(48,1)	116.280	144,7	79.314	(31,8)	42.487	(46,4)
(-) DED. DO FUNDEB	490.223	663.284	35,3	771.120	16,3	872.886	13,2	970.547	11,2	1.104.429	13,8
TOTAL DA RECEITA	5.215.541	6.036.153	15,7	6.324.713	4,8	7.235.875	14,4	7.925.834	9,5	9.064.876	14,4

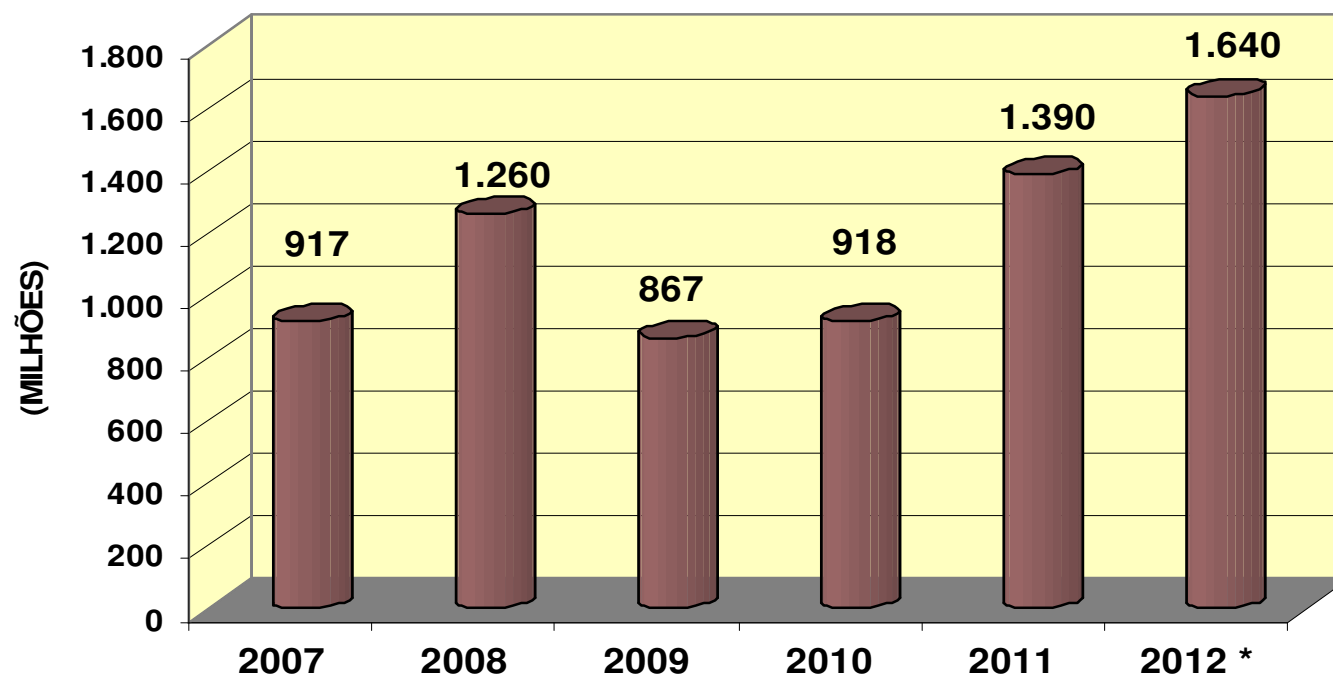
DESPESA	2007	2008	%	2009	%	2010	%	2011	%	2012	%
DESPESA CORRENTE	4.625.491	5.238.521	13,3	5.786.642	10,5	6.384.214	10,3	7.044.846	10,3	8.227.278	16,8
DESPESA CAPITAL	341.756	323.563	(5,3)	378.255	16,9	628.994	66,3	357.394	(43,2)	421.279	17,9
TOTAL DA DESPESA	4.967.247	5.562.084	12,0	6.164.897	10,8	7.013.208	13,8	7.402.240	5,5	8.648.557	16,8

DADOS CONTÁBEIS

RECEITA ARRECADADA RECURSOS TOTAIS

DESPESA EMPENHADO RECURSOS TOTAIS

RESULTADO PRIMÁRIO - LRF



* 2012 QUADRIMESTRE

ANÁLISE DA DESPESA JANEIRO A ABRIL – 2012

ANÁLISE DA DESPESA

1º QUADRIMESTRE 2012

DESPESAS CORRENTES RECURSOS TOTAIS

VALORES EM MILHÕES

DESPESA EMPENHADA	2011 JAN A ABR	2012 JAN A ABR	EVOLUÇÃO NOMINAL (%)	EVOLUÇÃO REAL (%)	PARTICIPAÇÃO DA DESPESA (%)
Pessoal e Encargos Sociais	3.801	4.403	15,84	9,71	53,52
Juros e Encargos da Dívida	225	224	(0,44)	(5,73)	2,72
Outras Despesas Correntes	3.019	3.600	19,25	12,95	43,76
Transferências a Municípios	1.695	1.940	14,42	8,40	23,58
Demais Despesas Correntes	1.324	1.660	25,44	18,79	20,18
TOTAL	7.045	8.227	16,78	10,61	100,00

DESPESAS EMPENHADAS RECURSOS TOTAIS

ANÁLISE DA DESPESA RECURSOS TOTAIS 1º QUADRIMESTRE 2012

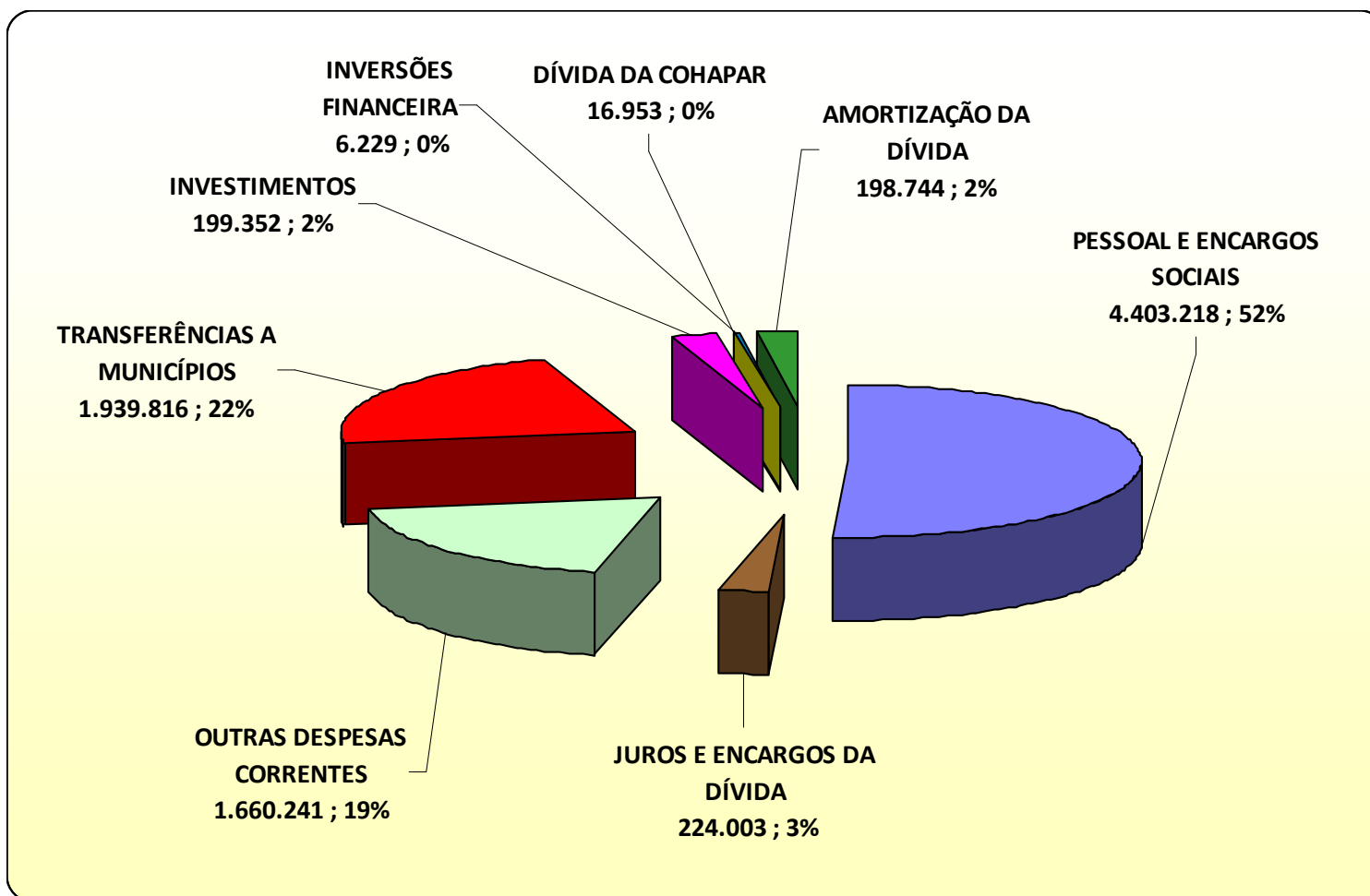
DESPESAS DE CAPITAL

VALORES EM MILHÕES

DESPESA EMPENHADA	2011 JAN A ABR	2012 JAN A ABR	EVOLUÇÃO NOMINAL (%)	EVOLUÇÃO REAL (%)	PARTICIPAÇÃO DA DESPESA (%)
Investimentos	112	199	78,71	69,24	47,32
Inversões	12	6	(49,79)	(52,21)	1,48
Amort.da Dívida	195	199	1,68	(3,65)	47,18
Dívida Cohapar	37	17	(54,20)	(0,57)	4,02
TOTAL	356	421	18,19	11,92	100,00

DESPESA EMPENHADA

1º QUADRIMESTRE DE 2012



Fonte: Despesa Empenhada Recursos Totais

DESPESAS COM PESSOAL

DESPESAS COM PESSOAL	1º QUADRIMESTRE	
	2011	2012
PODER LEGISLATIVO	1,55%	2,11%
PODER JUDICIÁRIO	3,73%	3,99%
MINISTÉRIO PÚBLICO	1,34%	1,40%
PODER EXECUTIVO	46,20%	46,89%

R\$ MILHÕES

RCL	17.608	20.658
------------	---------------	---------------

Instrução Normativa Nº 59 / 2011 - TCE - PR

VINCULAÇÕES CONSTITUCIONAIS E LEGAIS

ESPECIFICAÇÃO	BASE DE CÁLCULO 2012	REALIZADO ATÉ ABR/12	BASE DE CÁLCULO
Ensino	30,00%	28,71%	Receita Resultante de Impostos
Saúde	12,00%	10,88%	Receita Líquida de Impostos e Transferências Constitucionais e Legais
Poderes	18,40%	17,94%	Base definida na Lei Orçamentária Anual
Judiciário	9,50%	9,34%	
Legislativo	5,00%	4,65%	
MP	3,90%	3,89%	
Defensoria Pública		0,06%	Contingenciado pela LOA
Ciência e Tecnologia	2,00%	0,75%	Receita Tributária Líquida
Precatórios	2,00%	2,00%	Receita Corrente Líquida - RCL
Pasep	1,05%	1,05%	Receita Corrente Líquida - RCL
Dívida	13,00%	6,56%	Receita Líquida Real - RLR
Pessoal - Inst. Normativa 59/1	60,00%	54,38%	Receita Corrente Líquida - RCL

Fonte: Lei Orçamentária Anual 2011

ANÁLISE DA DÍVIDA JANEIRO A ABRIL – 2012

CAPACIDADE DE ENDIVIDAMENTO / PAGAMENTO

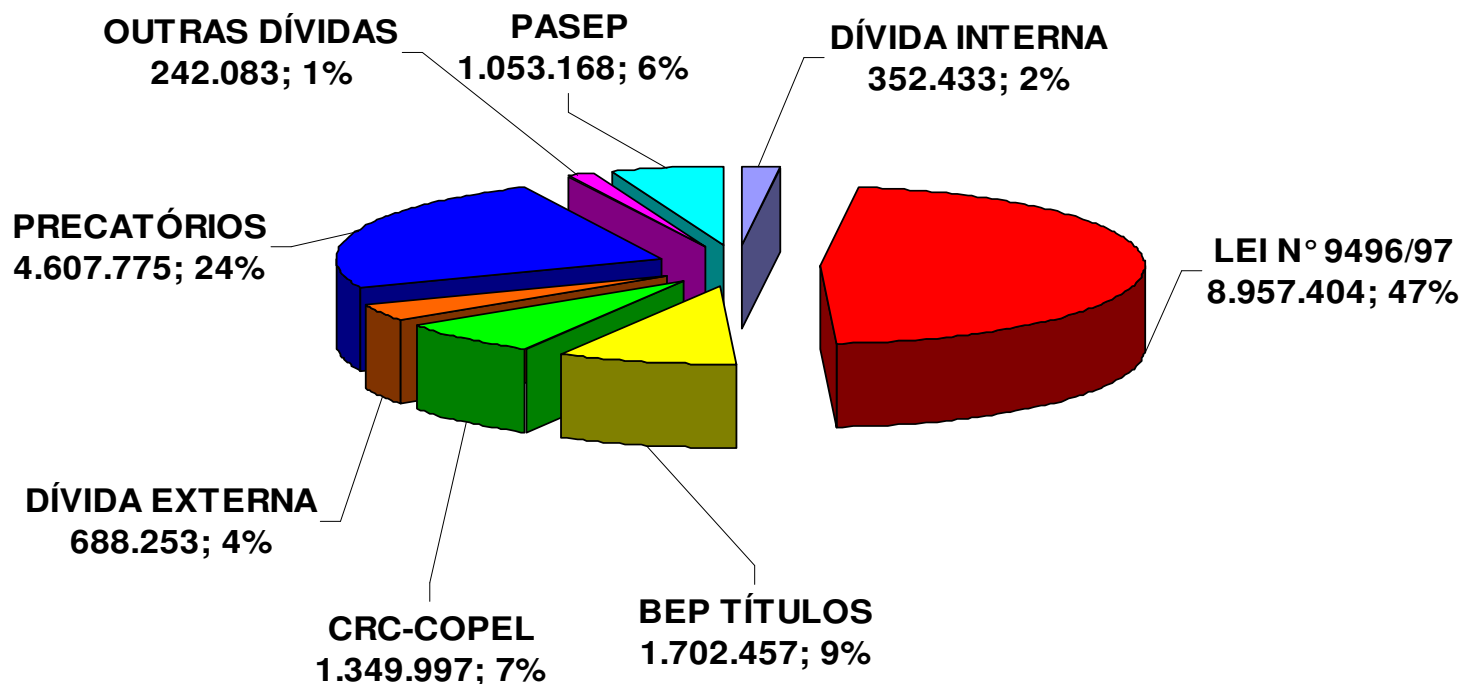
Resolução 40 e 43/2001 - SENADO FEDERAL

R\$ Mil

DISCRIMINAÇÃO	Limites (A)	Realizado (B)	Saldos (C)=(A) - (B)
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	20.657.570		
1 - Limite Legal p/ Contratar Operações de Crédito (16% da RCL)	3.305.211	229.500	3.075.711
2 - Limite Legal p/ Gastos com Serviço da Dívida Pública (11,5% da RCL)	2.375.621	1.314.490	1.061.131
3 - Limite Legal p/ Saldo Devedor da Dívida Pública (2 x da RCL)	41.315.140	18.953.570	22.361.570
4 - Limite Legal p/ Concessões e Garantias (22% da RCL)	4.544.665	494.481	4.050.184
5 - Limite Legal p/Operações de Antecipação da Receita Orçamentaria (7% da RCL)	1.446.030	0	1.446.030

SALDO DEVEDOR DÍVIDA ABRIL 2012

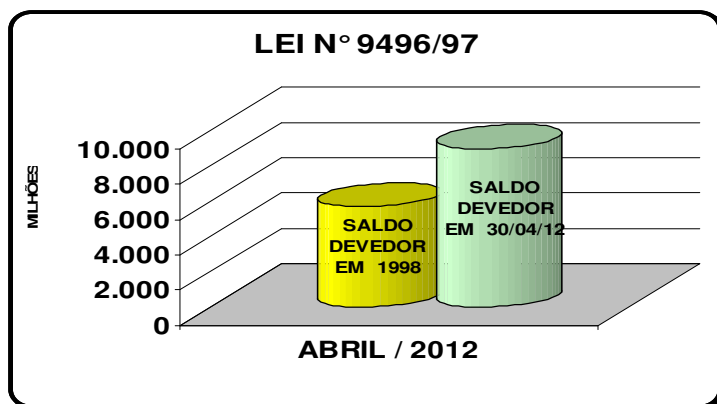
COMPOSIÇÃO DA DÍVIDA



LEI 9496/97

VALORES EM MILHÕES

DISCRIMINAÇÃO	SALDO DEVEDOR
SALDO DEVEDOR EM 1998	5.665
PAGAMENTO EFETUADO 1998 até Abril/2012	9.582
SALDO DEVEDOR EM 30/04/2012	8.957
CRESCIMENTO DA DÍVIDA	58,11%



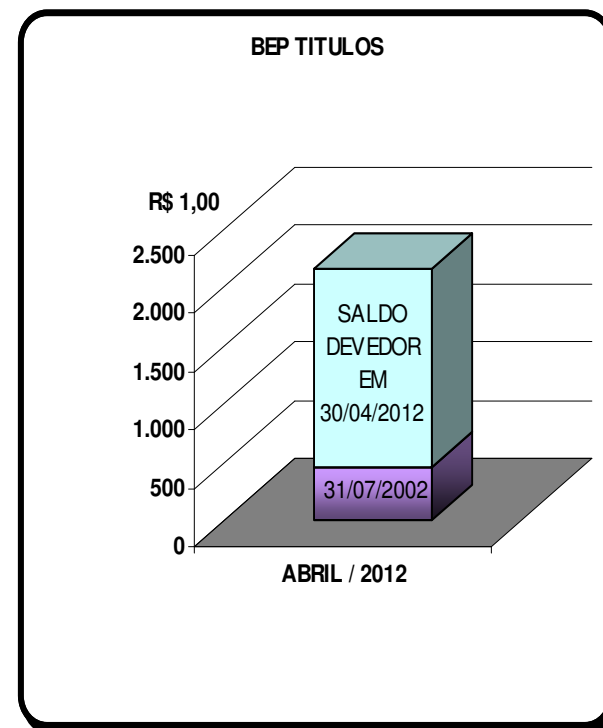
O Crescimento do Saldo Devedor da Dívida (Lei 9496/97), é reflexo da Tabela Price (Juro Composto), taxa de de 6% a.a mais correção pelo IGP-DI.

BEP TÍTULOS

POSIÇÃO 30/04/2012

VALORES EM MILHÕES

DISCRIMINAÇÃO	SALDO DEVEDOR
SALDO DEVEDOR EM 31/07/2002	457
SALDO DEVEDOR EM 30/04/2012	1.702
CRESCIMENTO DA DÍVIDA	272,84%



SALDO DEVEDOR E PARCELAMENTO DA DÍVIDA - 2003 a 2012

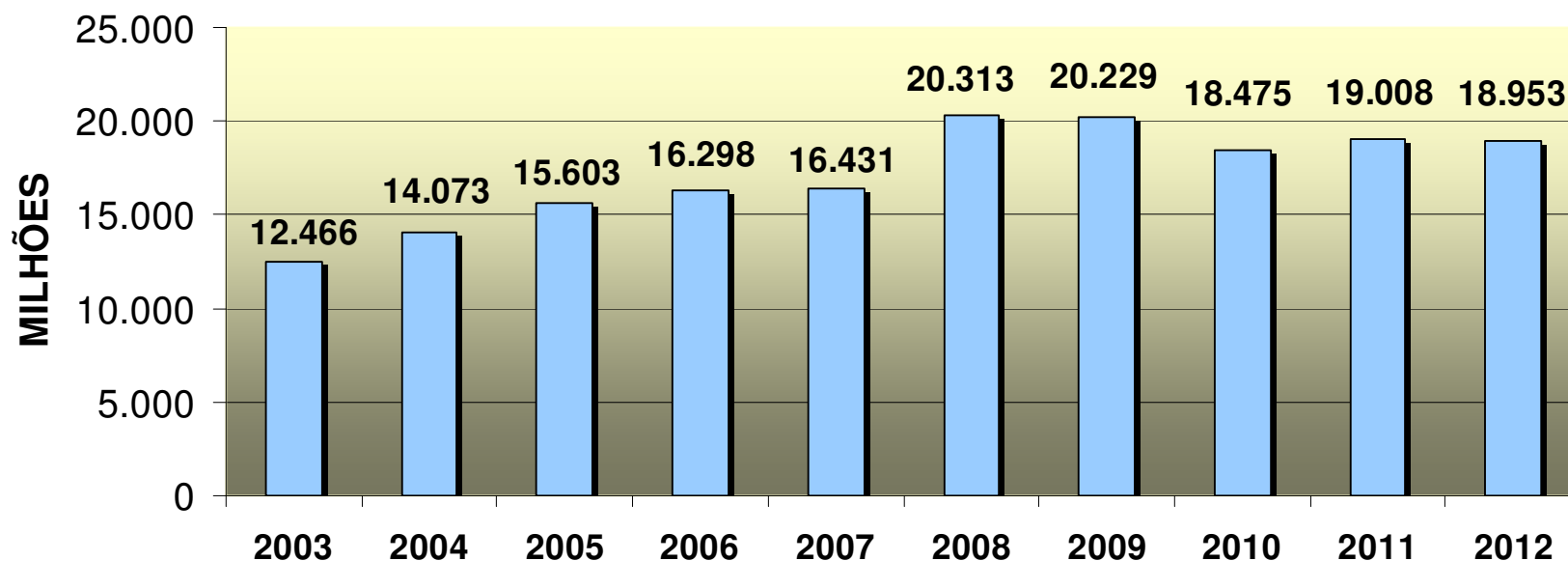
VALORES EM MILHÕES

ESPECIFICAÇÃO	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
TOTAL INTERNA + EXTERNA	11.797	12.498	13.318	12.308	12.329	13.427	12.320	12.868	13.105	13.050
DÍVIDA INTERNA	9.780	10.674	11.810	10.970	11.311	12.134	11.492	12.148	12.396	12.362
União	8.077	8.640	9.570	8.683	8.856	9.471	8.781	9.268	9.349	9.263
Outros Credores	1.703	2.034	2.241	2.287	2.454	2.662	2.711	2.880	3.047	3.099
DÍVIDA EXTERNA	2.016	1.825	1.508	1.338	1.018	1.294	829	720	709	688
BID	1.066	992	840	799	602	706	462	379	351	354
BIRD	538	395	336	239	133	115	42	14	0	0
JBIC (Japan Bank)	412	438	332	300	284	472	325	328	358	334
PRECATÓRIOS	595	725	1.368	1.522	1.704	4.109	4.391	4.423	4.608	4.608
OUTRAS DÍVIDAS - Direta e Indireta	75	72	78	1.581	1.464	1.795	2.509	154	242	242
PARCELAMENTO DE DÍVIDA	0	778	838	886	934	981	1.008	1.029	1.053	1.053
TOTAL GERAL	12.466	14.073	15.603	16.298	16.431	20.313	20.229	18.475	19.008	18.953

FONTE: Dados de Balanço

SALDO DEVEDOR E PARCELAMENTO DA DÍVIDA 2003 a 2012

EVOLUÇÃO DO SALDO DEVEDOR



SERVIÇO DA DÍVIDA

2003 a 2012

VALORES EM MILHÕES

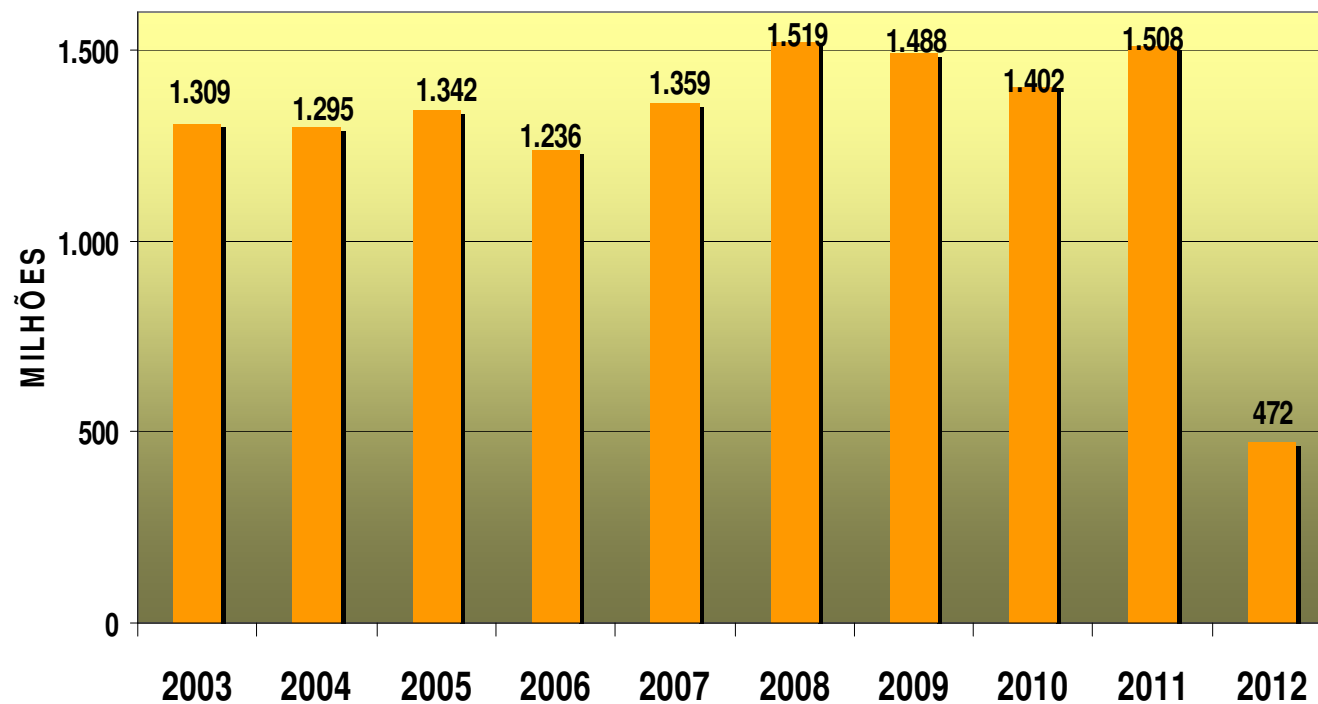
ESPECIFICAÇÃO	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
TOTAL INTERNA + EXTERNA	1.189	1.172	1.242	1.104	1.180	1.259	1.299	1.319	1.290	445
DÍVIDA INTERNA	757	815	952	870	958	1.053	1.094	1.160	1.154	401
União	741	760	827	740	823	902	914	1.014	993	324
Outros Credores	15	54	126	130	135	151	180	146	161	77
DÍVIDA EXTERNA	433	357	289	234	222	206	205	159	136	44
BID	210	174	134	101	100	109	96	87	81	22
BIRD	211	169	112	97	90	67	64	33	16	0
JBIC (Japan Bank)	12	15	44	36	32	30	46	39	39	22
PRECATÓRIOS	42	47	64	106	159	165	179	66	204	22
OUTRAS DÍVIDAS - Direta e Indireta	75	73	33	22	17	86	0	1	1	0
PARCELAMENTO DE DÍVIDA	3	3	3	3	4	9	10	17	14	5
TOTAL GERAL	1.309	1.295	1.342	1.236	1.359	1.519	1.488	1.402	1.508	472

FONTE: Dados de Balanço

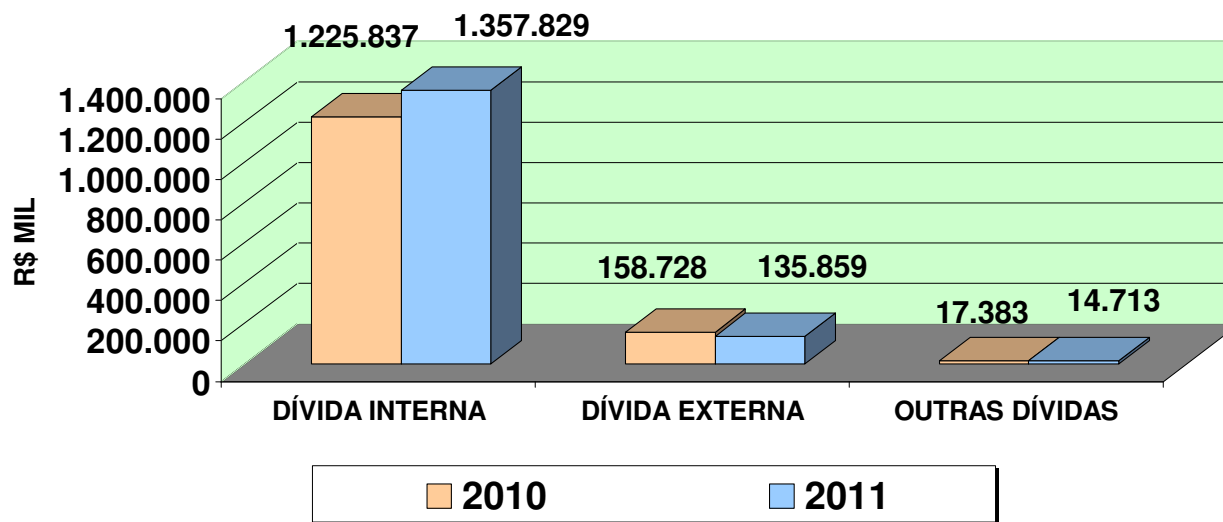
SERVIÇO DA DÍVIDA

2003 a 2012

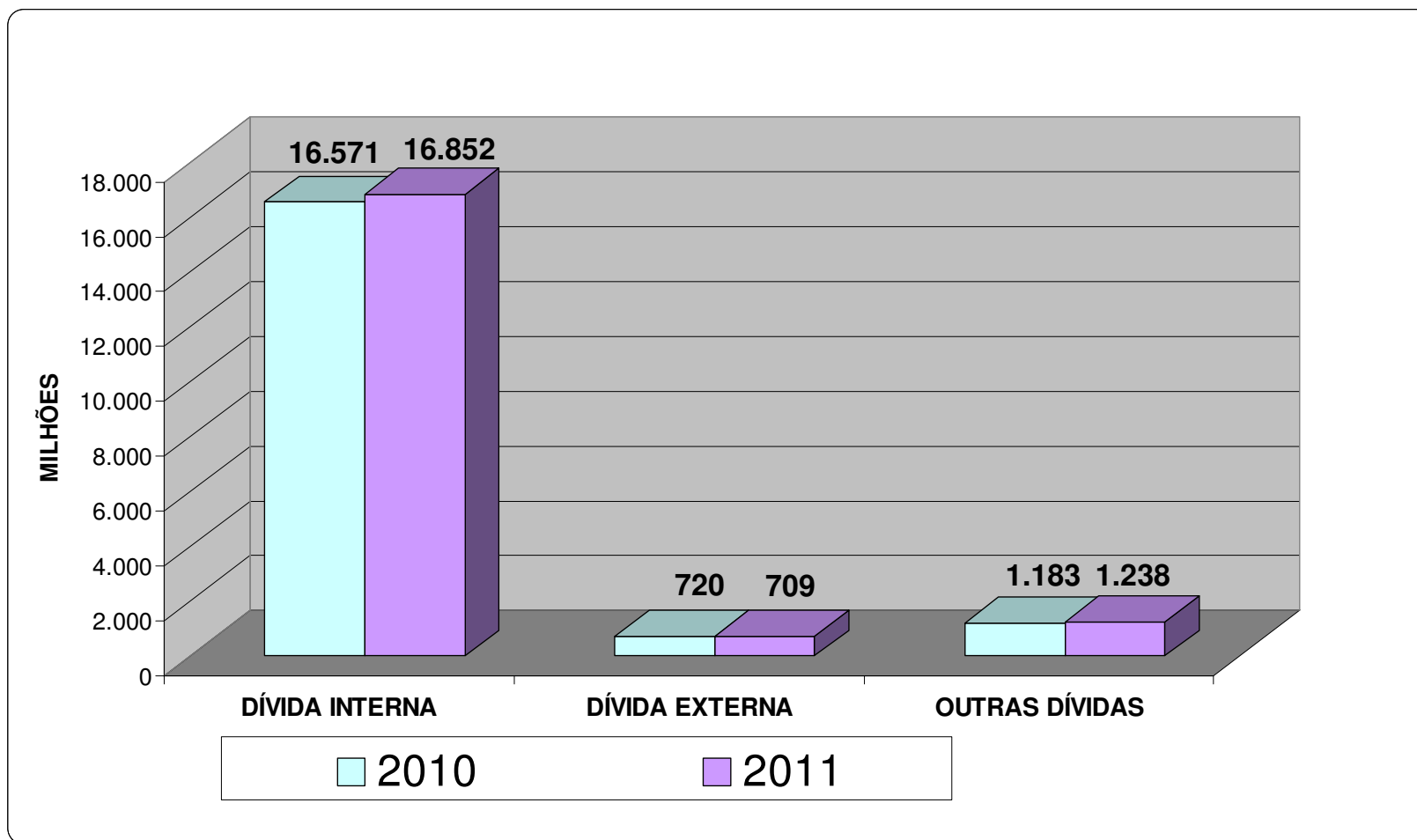
PAGAMENTO DA DÍVIDA 2003 A 2012



COMPARATIVO DO SERVIÇO DA DÍVIDA

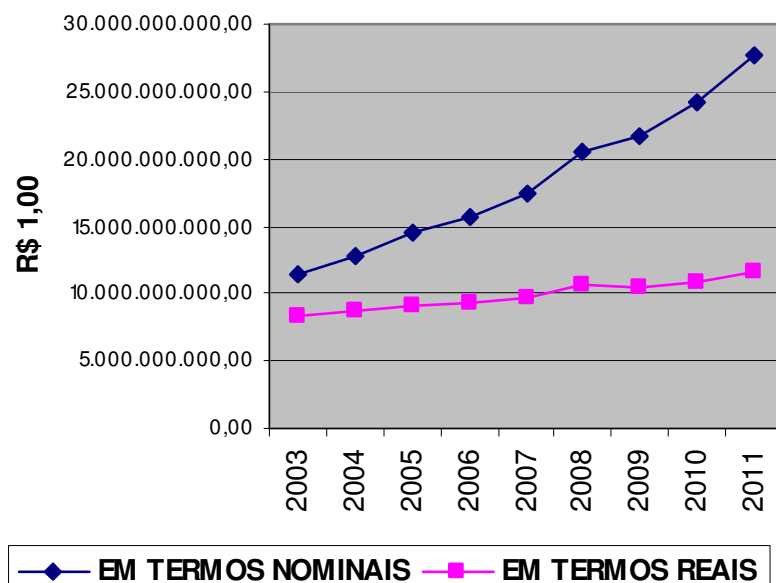


COMPARATIVO DO SALDO DA DÍVIDA

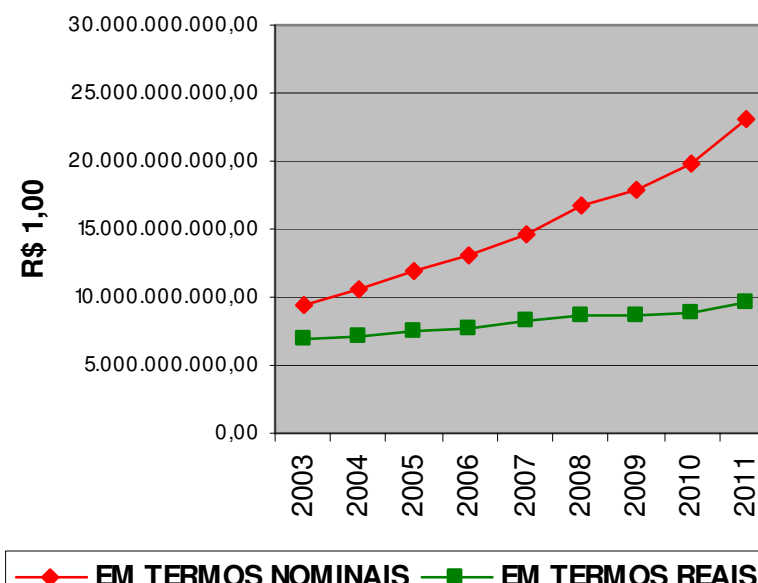


DEFLACIONADO PELO PIB/PR

RECEITA CORRENTE - 100%

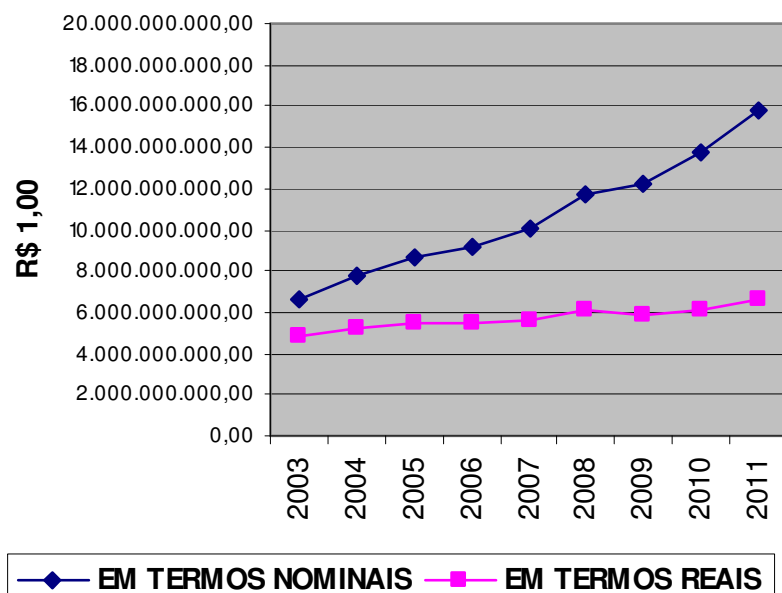


DESPESA CORRENTE

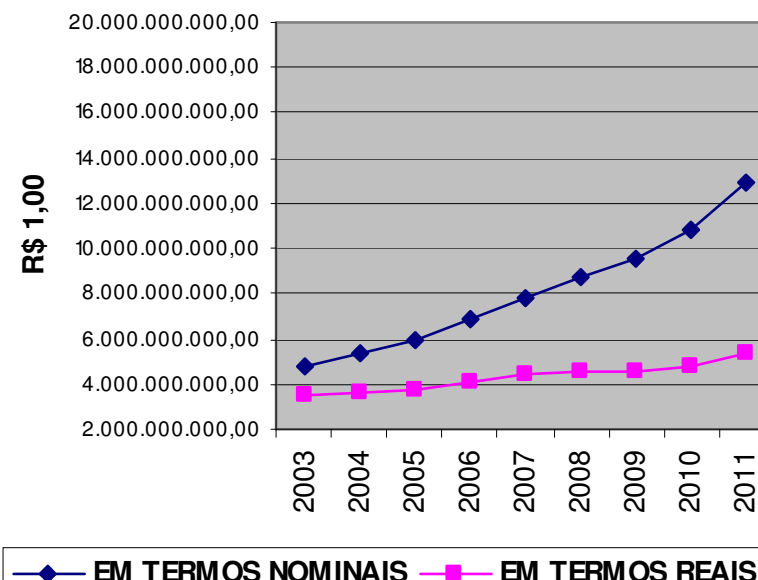


DEFLACIONADO PELO PIB/PR

RECEITA DO ICMS - 100%

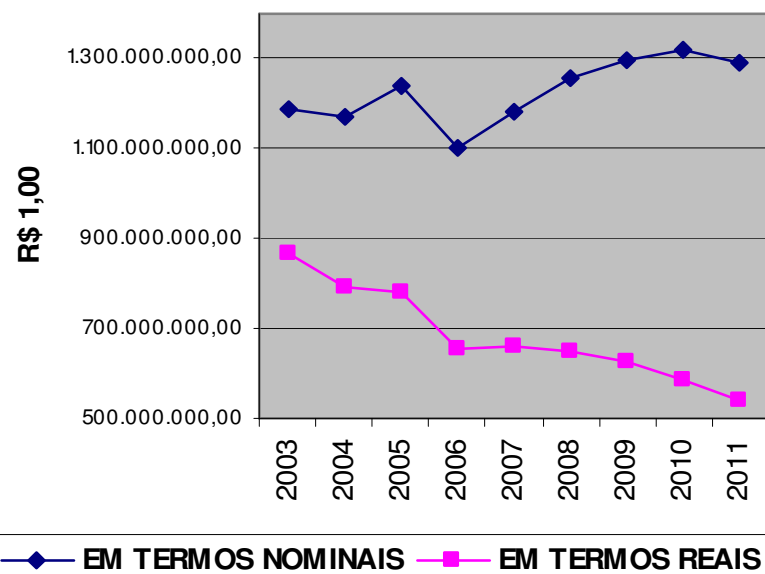


DESPESA COM PESSOAL

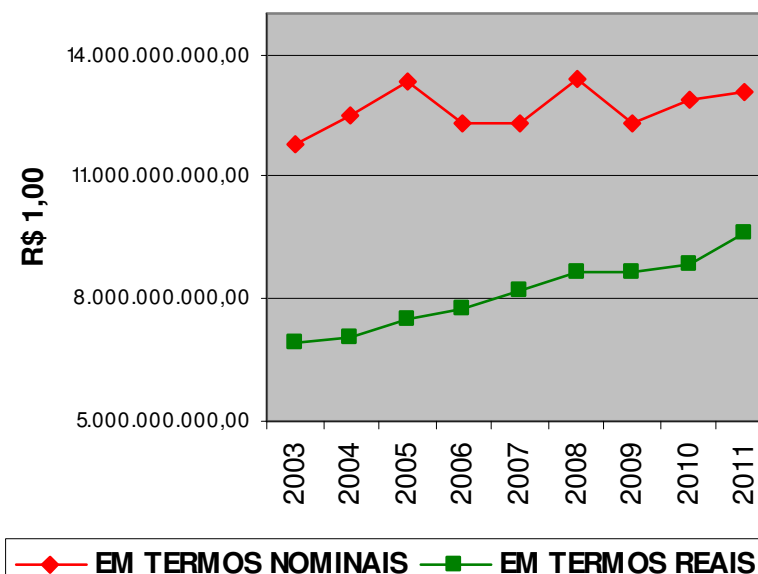


DEFLACIONADO PELO PIB/PR

SERVIÇO DA DÍVIDA



SALDO DEVEDOR DA DÍVIDA



AGRADECIMENTOS