



**PARANÁ**

GOVERNO DO ESTADO

Secretaria da Fazenda

PARANÁ

BALANÇO GERAL DO ESTADO

EXERCÍCIO  
FINANCEIRO

2016



*Secretaria de Estado da Fazenda*  
*Coordenação do Tesouro Estadual*  
*Divisão de Contabilidade Geral*

*Balanço Geral do Estado*  
*Exercício de 2016*

GOVERNO DO ESTADO DO PARANÁ

*Carlos Alberto Richa*

GOVERNADOR

SECRETARIA DE ESTADO DA FAZENDA

*Mauro Ricardo Machado Costa*

Secretário de Estado da Fazenda

*George Hermann Rodolfo Tormin*

Diretor-Geral

COORDENAÇÃO DO TESOURO ESTADUAL

*Edemilson José Pego*

Coordenador

DIVISÃO DE CONTABILIDADE GERAL

*Maurílio Guerreiro Campos*

Contador Geral do Estado



*Secretaria de Estado da Fazenda*  
*Coordenação do Tesouro Estadual*  
*Divisão de Contabilidade Geral*

*Demonstrações Contábeis Aplicadas*  
*ao Setor Público (DCASP)*

*Apresentação do Balanço*  
*Geral do Estado*

*Exercício de 2016*

# Balanço Geral do Estado do Paraná

---

## APRESENTAÇÃO

A Divisão de Contabilidade Geral do Estado do Paraná, subordinada à Coordenação do Tesouro Estadual da Secretaria de Estado da Fazenda, apresenta aos gestores, aos órgãos de controle e à sociedade o Balanço Geral do Estado do Paraná para o exercício findo de 2016. O Balanço Geral é composto dos Balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial, das Demonstrações das Variações Patrimoniais, do Demonstrativo do Fluxo de Caixa, assim como das Notas Explicativas. Nesses Balanços encontram-se a execução dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social, a posição patrimonial, orçamentária e financeira e o desempenho financeiro, abrangendo os órgãos da Administração Direta e Indireta dos Poderes Legislativo, Judiciário e Executivo, além do Ministério Público e Defensoria Pública do Estado.

Todas as práticas contábeis foram elaboradas com base na legislação vigente, como a Lei nº 4.320/64 e a Lei Complementar nº 101/2000 e suas alterações, no Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público - 6ª edição (MCASP), nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público em vigência, nas normas expedidas pelo Tribunal de Contas do Estado do Paraná e nas Instruções de Procedimentos Contábeis, consistentes com o exercício financeiro de 2016. A elaboração das Demonstrações Contábeis, efetuada pela Divisão de Contabilidade Geral do Estado, guardou conformidade com a Parte V do MCASP - Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público e com as Instruções de Procedimentos Contábeis abaixo relacionadas:

- IPC 03: Encerramento de Contas Contábeis no PCASP;
- IPC 04: Metodologia para Elaboração do Balanço Patrimonial (atualizado em junho de 2015);
- IPC 05: Metodologia para Elaboração da Demonstração das Variações Patrimoniais (atualizado em dezembro de 2014);
- IPC 06: Metodologia para Elaboração do Balanço Financeiro;
- IPC 07: Metodologia para Elaboração do Balanço Orçamentário (atualizado em junho de 2015);
- IPC 08: Metodologia para Elaboração da Demonstração dos Fluxos de Caixa.

Para a elaboração dos demonstrativos consolidados, foram utilizadas todas as opções do 5º Nível das classes 1, 2, 3 e 4 do PCASP: 1. CONSOLIDAÇÃO, 2. INTRA OFSS, 3. INTER OFSS - UNIÃO, 4. INTER OFSS – ESTADOS e 5. INTER OFSS - MUNICÍPIOS.

Os dados para a elaboração do Balanço Geral do Estado do Paraná foram obtidos da escrituração efetuada pelos órgãos e entidades das Administrações Direta e Indireta, incluindo as empresas estatais dependentes, por meio do Sistema Integrado de Administração Financeira - SIAF/PR, o qual se constitui como importante ferramenta de extração de dados para a prestação de contas dos gestores públicos.

As Demonstrações Contábeis das empresas estatais dependentes foram consolidadas junto às Demonstrações Contábeis do Estado, já que fazem parte do orçamento fiscal e da seguridade social do Estado e recebem recursos do Tesouro para pagamento de despesas de custeio, de pessoal ou de capital (exceto participação acionária).

Também para o exercício de 2016 adotou-se a prática de consolidar os saldos com os demonstrativos dos Fundos de Previdência, tendo em vista que o gestor dos Fundos não utiliza o SIAF como sistema de informação de processamento de dados.

O registro e a consolidação das informações, além de demonstrarem à população os resultados obtidos, possibilitam a adequada prestação de contas (*accountability*) aos órgãos de controle e podem subsidiar os gestores para a tomada de decisões e fornecer o suporte necessário para a instrumentalização do controle social.



*Secretaria de Estado da Fazenda*

*Coordenação do Tesouro Estadual*

*Divisão de Contabilidade Geral*

*DCASP - Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público*

# *Consolidado Global*

*Exercício de 2016*



*Secretaria de Estado da Fazenda*

*Coordenação do Tesouro Estadual*

*Divisão de Contabilidade Geral*

## *Consolidado Global*

### *Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP)*

- ✓ *Balanço Orçamentário*
- ✓ *Balanço Financeiro*
- ✓ *Balanço Patrimonial*
- ✓ *Demonstração das Variações Patrimoniais*
- ✓ *Demonstração dos Fluxos de Caixa*
- ✓ *Notas Explicativas*

*Exercício de 2016*



*Secretaria de Estado da Fazenda*

*Coordenação do Tesouro Estadual*

*Divisão de Contabilidade Geral*

*Consolidado Global*

# *Balanço Orçamentário*

*I. Poder Executivo*

*II. Consolidado Global – Excluído RPPS*

*III. Consolidado Global – Incluído RPPS*

*Exercício de 2016*



*Secretaria de Estado da Fazenda*

*Coordenação do Tesouro Estadual*

*Divisão de Contabilidade Geral*

*Consolidado Global*

# *Balanço Orçamentário*

*I. Poder Executivo*

*Exercício de 2016*



EXECUTIVO  
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - RECEITA

EXERCÍCIO: 2016

| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS                                     | PREVISÃO INICIAL<br>(a)  | PREVISÃO ATUALIZADA<br>(b) | RECEITAS REALIZADAS<br>(c) | SALDO<br>d = (c-b)       |
|--|--------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------------|
| <b>RECEITAS CORRENTES (I)</b>                              | <b>40.613.278.920,00</b> | <b>43.144.227.762,00</b>   | <b>40.364.970.258,10</b>   | <b>-2.779.257.503,90</b> |
| RECEITA TRIBUTÁRIA   | 28.446.130.000,00        | 28.635.612.974,00          | 28.075.846.822,51          | -559.766.151,49          |
| RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES                                   | 0,00                     | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                     |
| RECEITA PATRIMONIAL  | 459.104.350,00           | 465.169.366,00             | 785.987.718,47             | 320.818.352,47           |
| RECEITA AGROPECUÁRIA                                       | 13.694.380,00            | 13.694.380,00              | 12.199.677,86              | -1.494.702,14            |
| RECEITA INDUSTRIAL   | 53.296.800,00            | 53.296.800,00              | 46.519.061,40              | -6.777.738,60            |
| RECEITA DE SERVIÇOS  | 1.302.802.430,00         | 1.353.746.392,00           | 1.375.884.039,57           | 22.137.647,57            |
| TRANSFERÊNCIAS CORRENTES                                   | 9.129.571.260,00         | 9.103.820.658,00           | 8.583.934.443,03           | -519.886.214,97          |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES                                  | 1.208.679.700,00         | 3.518.887.192,00           | 1.484.598.495,26           | -2.034.288.696,74        |
| <b>RECEITAS DE CAPITAL (II)</b>                            | <b>3.007.021.440,00</b>  | <b>4.834.299.325,00</b>    | <b>2.482.580.004,00</b>    | <b>-2.351.719.321,00</b> |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO                                       | 601.377.030,00           | 601.977.030,00             | 317.903.652,92             | -284.073.377,08          |
| ALIENAÇÃO DE BENS  | 1.664.312.500,00         | 1.427.152.167,00           | 2.984.745,06               | -1.424.167.421,94        |
| AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS                                | 0,00                     | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL                                  | 557.118.230,00           | 564.309.902,00             | 119.269.692,10             | -445.040.209,90          |
| OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL                                 | 184.213.680,00           | 2.240.860.226,00           | 2.042.421.913,92           | -198.438.312,08          |
| <b>Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores (III)</b> |                          |                            |                            |                          |
| <b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I + II + III)</b>         | <b>43.620.300.360,00</b> | <b>47.978.527.087,00</b>   | <b>42.847.550.262,10</b>   | <b>-5.130.976.824,90</b> |
| <b>Operações de Crédito / Refinanciamento (V)</b>          | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>              |
| Operações de Crédito Internas                              | 0,00                     | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                     |
| Mobiliária   | 0,00                     | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                     |
| Contratual   | 0,00                     | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                     |
| Operações de Crédito Externas                              | 0,00                     | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                     |
| Mobiliária   | 0,00                     | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                     |
| Contratual   | 0,00                     | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                     |

**PARANÁ**GOVERNO DO ESTADO  
Secretaria da Fazenda

Coordenação do Tesouro Estadual - CTE

Sistema Integrado de  
Acompanhamento Financeiro

EXECUTIVO

**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - RECEITA**

EXERCÍCIO: 2016

| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS   | PREVISÃO INICIAL<br>(a)  | PREVISÃO ATUALIZADA<br>(b) | RECEITAS REALIZADAS<br>(c) | SALDO<br>d = (c-b)       |
|--|--------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------------|
| SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VI) = (IV + V)<br>Déficit (VII)  | 43.620.300.360,00        | 47.978.527.087,00          | 42.847.550.262,10          | -5.130.976.824,90        |
| <b>TOTAL (VIII) = (VI + VII)</b>   | <b>43.620.300.360,00</b> | <b>47.978.527.087,00</b>   | <b>42.847.550.262,10</b>   | <b>-5.130.976.824,90</b> |
| SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)<br>Superávit Financeiro<br>Reabertura de créditos adicionais |                          |                            |                            |                          |



EXECUTIVO  
**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - DESPESA**

EXERCÍCIO: 2016

| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS                                    | DOTAÇÃO INICIAL (e)      | DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)   | DESPESAS EMPENHADAS (g)  | DESPESAS LIQUIDADAS (h)  | DESPESAS PAGAS (i)       | SALDO (j) = (f-g)       |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
| <b>DESPESAS CORRENTES (IX)</b>                            | <b>33.821.831.260,00</b> | <b>36.747.957.163,00</b> | <b>34.418.170.385,17</b> | <b>33.524.046.864,28</b> | <b>33.325.894.463,82</b> | <b>2.329.786.777,83</b> |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS                                | 14.763.835.107,00        | 15.110.355.727,00        | 14.493.462.680,68        | 14.485.749.357,59        | 14.438.723.300,26        | 616.893.046,32          |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA                                | 841.022.163,00           | 410.081.817,00           | 355.047.922,38           | 355.047.922,38           | 355.047.922,38           | 55.033.894,62           |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES                                 | 18.216.973.990,00        | 21.227.519.619,00        | 19.569.659.782,11        | 18.683.249.584,31        | 18.532.123.241,18        | 1.657.859.836,89        |
| <b>DESPESAS DE CAPITAL (X)</b>                            | <b>5.003.466.670,00</b>  | <b>7.180.567.494,00</b>  | <b>4.351.926.952,03</b>  | <b>4.177.672.944,18</b>  | <b>4.116.871.626,97</b>  | <b>2.828.640.541,97</b> |
| INVESTIMENTOS   | 3.254.115.734,00         | 3.636.594.726,00         | 1.488.471.995,28         | 1.314.218.995,29         | 1.308.125.998,31         | 2.148.122.730,72        |
| INVERSÕES FINANCEIRAS                                     | 278.317.782,00           | 2.337.167.256,00         | 2.195.235.741,71         | 2.195.234.733,85         | 2.140.526.413,62         | 141.931.514,29          |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA                                     | 1.471.033.154,00         | 1.206.805.512,00         | 668.219.215,04           | 668.219.215,04           | 668.219.215,04           | 538.586.296,96          |
| <b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XI)</b>                       | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>             |
| <b>RESERVA DO RPPS (XII)</b>                              |                          |                          |                          |                          |                          |                         |
| <b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)</b> | <b>38.825.297.930,00</b> | <b>43.928.524.657,00</b> | <b>38.770.097.337,20</b> | <b>37.701.719.808,46</b> | <b>37.442.766.090,79</b> | <b>5.158.427.319,80</b> |
| <b>AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/ REFINANCIAMENTO (XIV)</b>       | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>             |
| Amortização da Dívida Interna                             | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                    |
| Dívida Mobiliária   | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                    |
| Outras Dívidas  | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                    |
| Amortização da Dívida Externa                             | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                    |
| Dívida Mobiliária   | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                    |
| Outras Dívidas  | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                    |
| <b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XV)= (XIII+ XIV)</b>     | <b>38.825.297.930,00</b> | <b>43.928.524.657,00</b> | <b>38.770.097.337,20</b> | <b>37.701.719.808,46</b> | <b>37.442.766.090,79</b> | <b>5.158.427.319,80</b> |
| <b>SUPERÁVIT (XVI)</b>                                    |                          |                          | <b>4.077.452.924,90</b>  |                          |                          |                         |
| <b>TOTAL (XVII) = (XV + XVI)</b>                          | <b>38.825.297.930,00</b> | <b>43.928.524.657,00</b> | <b>42.847.550.262,10</b> | <b>37.701.719.808,46</b> | <b>37.442.766.090,79</b> | <b>1.080.974.394,90</b> |

**PARANÁ**

GOVERNO DO ESTADO

Secretaria da Fazenda

Coordenação do Tesouro Estadual - CTE

Sistema Integrado de  
Acompanhamento Financeiro

EXECUTIVO

**DEMONSTRATIVO DE RESTOS A PAGAR**

ANEXO 1 – DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

EXERCÍCIO: 2016

| RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS | INSCRITOS                          |  | LIQUIDADOS<br>(c)       | PAGOS<br>(d)            | CANCELADOS<br>(e)     | SALDO<br>(f) = (a+b-d-e) |
|--------------------------------|------------------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|
|                                | EM EXERCÍCIOS<br>ANTERIORES<br>(a) | EM 31 DE DEZEMBRO<br>DO EXERCÍCIO<br>ANTERIOR<br>(b) |                         |                         |                       |                          |
| <b>DESPESAS CORRENTES</b>      | 165.080.667,05                     | 887.427.278,36                                       | 758.052.540,75          | 706.841.540,91          | 166.672.927,46        | 178.993.477,04           |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS     | 3.332.942,36                       | 7.602.736,14   | 1.516.537,91            | 1.516.537,91            | 9.419.140,59          | 0,00                     |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA     | 0,00                               | 0,00   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                     |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES      | 161.747.724,69                     | 879.824.542,22                                       | 756.536.002,84          | 705.325.003,00          | 157.253.786,87        | 178.993.477,04           |
| <b>DESPESAS DE CAPITAL</b>     | 291.343.142,87                     | 309.055.341,05                                       | 305.025.231,85          | 298.217.670,84          | 64.728.358,04         | 237.452.455,04           |
| INVESTIMENTOS                  | 291.343.142,87                     | 309.055.341,05                                       | 305.025.231,85          | 298.217.670,84          | 64.728.358,04         | 237.452.455,04           |
| INVERSÕES FINANCEIRAS          | 0,00                               | 0,00   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                     |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA          | 0,00                               | 0,00   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                     |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>456.423.809,92</b>              | <b>1.196.482.619,41</b>                              | <b>1.063.077.772,60</b> | <b>1.005.059.211,75</b> | <b>231.401.285,50</b> | <b>416.445.932,08</b>    |

**PARANÁ**GOVERNO DO ESTADO  
Secretaria da Fazenda

Coordenação do Tesouro Estadual - CTE

Sistema Integrado de  
Acompanhamento Financeiro

EXECUTIVO

**DEMONSTRATIVO DE RESTOS A PAGAR**

ANEXO 2 – DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS

EXERCÍCIO: 2016

| RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS<br>LIQUIDADOS | INSCRITOS                          |  | PAGOS<br>(c)          | CANCELADOS<br>(d)    | SALDO<br>(f) = (a+b-c-d) |
|--|------------------------------------|--|-----------------------|----------------------|--------------------------|
|  | EM EXERCÍCIOS<br>ANTERIORES<br>(a) | EM 31 DE DEZEMBRO<br>DO EXERCÍCIO<br>ANTERIOR<br>(b) |                       |                      |                          |
| <b>DESPESAS CORRENTES</b>                                  | 65.369.287,68                      | 624.706.001,61                                       | 654.659.324,95        | 21.750.692,60        | 13.665.271,74            |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS                                 | 7.760.766,67                       | 51.778.191,68  | 48.333.609,85         | 10.108.530,32        | 1.096.818,18             |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA                                 | 0,00                               | 0,00   | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                     |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES                                  | 57.608.521,01                      | 572.927.809,93                                       | 606.325.715,10        | 11.642.162,28        | 12.568.453,56            |
| <b>DESPESAS DE CAPITAL</b>                                 | 26.888.404,44                      | 61.927.204,06  | 80.853.590,74         | 4.798.586,91         | 3.163.430,85             |
| INVESTIMENTOS  | 26.888.404,44                      | 9.600.779,22   | 28.527.165,90         | 4.798.586,91         | 3.163.430,85             |
| INVERSÕES FINANCEIRAS                                      | 0,00                               | 52.326.424,84  | 52.326.424,84         | 0,00                 | 0,00                     |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA                                      | 0,00                               | 0,00   | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                     |
| <b>TOTAL</b>   | <b>92.257.692,12</b>               | <b>686.633.205,67</b>                                | <b>735.512.915,69</b> | <b>26.549.279,51</b> | <b>16.828.702,59</b>     |



*Secretaria de Estado da Fazenda*

*Coordenação do Tesouro Estadual*

*Divisão de Contabilidade Geral*

*Consolidado Global*

# *Balanço Orçamentário*

*II. Consolidado Global – Excluído RPPS*

*Exercício de 2016*

**PARANÁ**GOVERNO DO ESTADO  
Secretaria da Fazenda

Coordenação do Tesouro Estadual - CTE

Sistema Integrado de  
Acompanhamento FinanceiroCONSOLIDADO GLOBAL  
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - RECEITA

EXERCÍCIO: 2016

| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS                                     | PREVISÃO INICIAL<br>(a)  | PREVISÃO ATUALIZADA<br>(b) | RECEITAS REALIZADAS<br>(c) | SALDO<br>d = (c-b)       |
|--|--------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------------|
| <b>RECEITAS CORRENTES (I)</b>                              | <b>41.008.687.200,00</b> | <b>43.829.874.042,00</b>   | <b>41.197.535.103,87</b>   | <b>-2.632.338.938,13</b> |
| RECEITA TRIBUTÁRIA   | 28.466.118.780,00        | 28.655.601.754,00          | 28.095.341.558,07          | -560.260.195,93          |
| RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES                                   | 0,00                     | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                     |
| RECEITA PATRIMONIAL  | 539.862.270,00           | 545.927.286,00             | 955.701.465,67             | 409.774.179,67           |
| RECEITA AGROPECUÁRIA                                       | 13.694.380,00            | 13.694.380,00              | 12.199.677,86              | -1.494.702,14            |
| RECEITA INDUSTRIAL   | 53.296.800,00            | 53.296.800,00              | 46.519.061,40              | -6.777.738,60            |
| RECEITA DE SERVIÇOS  | 1.509.136.410,00         | 1.560.080.372,00           | 1.674.845.481,30           | 114.765.109,30           |
| TRANSFERÊNCIAS CORRENTES                                   | 9.193.682.920,00         | 9.167.932.318,00           | 8.881.145.524,61           | -286.786.793,39          |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES                                  | 1.232.895.640,00         | 3.833.341.132,00           | 1.531.782.334,96           | -2.301.558.797,04        |
| <b>RECEITAS DE CAPITAL (II)</b>                            | <b>3.174.835.800,00</b>  | <b>5.244.587.958,00</b>    | <b>2.482.633.609,00</b>    | <b>-2.761.954.349,00</b> |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO                                       | 601.377.030,00           | 601.977.030,00             | 317.903.652,92             | -284.073.377,08          |
| ALIENAÇÃO DE BENS  | 1.664.312.710,00         | 1.427.152.377,00           | 2.984.745,06               | -1.424.167.631,94        |
| AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS                                | 0,00                     | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL                                  | 724.932.380,00           | 732.124.052,00             | 119.269.692,10             | -612.854.359,90          |
| OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL                                 | 184.213.680,00           | 2.483.334.499,00           | 2.042.475.518,92           | -440.858.980,08          |
| <b>Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores (III)</b> |                          |                            |                            |                          |
| <b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I + II + III)</b>         | <b>44.183.523.000,00</b> | <b>49.074.462.000,00</b>   | <b>43.680.168.712,87</b>   | <b>-5.394.293.287,13</b> |
| <b>Operações de Crédito / Refinanciamento (V)</b>          | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>              |
| Operações de Crédito Internas                              | 0,00                     | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                     |
| Mobiliária   | 0,00                     | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                     |
| Contratual   | 0,00                     | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                     |
| Operações de Crédito Externas                              | 0,00                     | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                     |
| Mobiliária   | 0,00                     | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                     |
| Contratual   | 0,00                     | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                     |

**PARANÁ**GOVERNO DO ESTADO  
Secretaria da Fazenda

Coordenação do Tesouro Estadual - CTE

Sistema Integrado de  
Acompanhamento Financeiro

CONSOLIDADO GLOBAL

**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - RECEITA**

EXERCÍCIO: 2016

| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS   | PREVISÃO INICIAL<br>(a)  | PREVISÃO ATUALIZADA<br>(b) | RECEITAS REALIZADAS<br>(c) | SALDO<br>d = (c-b)       |
|--|--------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------------|
| SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VI) = (IV + V)<br>Déficit (VII)  | 44.183.523.000,00        | 49.074.462.000,00          | 43.680.168.712,87          | -5.394.293.287,13        |
| <b>TOTAL (VIII) = (VI + VII)</b>   | <b>44.183.523.000,00</b> | <b>49.074.462.000,00</b>   | <b>43.680.168.712,87</b>   | <b>-5.394.293.287,13</b> |
| SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)<br>Superávit Financeiro<br>Reabertura de créditos adicionais |                          |                            |                            |                          |



CONSOLIDADO GLOBAL  
**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - DESPESA**

EXERCÍCIO: 2016

| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS                                    | DOTAÇÃO INICIAL (e)      | DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)   | DESPESAS EMPENHADAS (g)  | DESPESAS LIQUIDADAS (h)  | DESPESAS PAGAS (i)       | SALDO (j) = (f-g)       |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
| <b>DESPESAS CORRENTES (IX)</b>                            | <b>38.054.186.230,00</b> | <b>41.368.450.133,00</b> | <b>38.330.056.026,03</b> | <b>37.158.111.882,35</b> | <b>36.958.871.246,97</b> | <b>3.038.394.106,97</b> |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS                                | 17.838.933.661,00        | 18.375.604.281,00        | 17.493.258.129,29        | 17.269.435.353,66        | 17.221.538.198,75        | 882.346.151,71          |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA                                | 841.022.163,00           | 410.081.817,00           | 355.047.922,38           | 355.047.922,38           | 355.047.922,38           | 55.033.894,62           |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES                                 | 19.374.230.406,00        | 22.582.764.035,00        | 20.481.749.974,36        | 19.533.628.606,31        | 19.382.285.125,84        | 2.101.014.060,64        |
| <b>DESPESAS DE CAPITAL (X)</b>                            | <b>5.279.335.420,00</b>  | <b>7.706.010.517,00</b>  | <b>4.517.754.862,58</b>  | <b>4.246.390.253,93</b>  | <b>4.185.586.612,96</b>  | <b>3.188.255.654,42</b> |
| INVESTIMENTOS   | 3.529.476.484,00         | 4.148.709.749,00         | 1.647.394.637,83         | 1.382.131.037,04         | 1.376.035.716,30         | 2.501.315.111,17        |
| INVERSÕES FINANCEIRAS                                     | 278.825.782,00           | 2.350.495.256,00         | 2.202.141.009,71         | 2.196.040.001,85         | 2.141.331.681,62         | 148.354.246,29          |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA                                     | 1.471.033.154,00         | 1.206.805.512,00         | 668.219.215,04           | 668.219.215,04           | 668.219.215,04           | 538.586.296,96          |
| <b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XI)</b>                       | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>             |
| <b>RESERVA DO RPPS (XII)</b>                              |                          |                          |                          |                          |                          |                         |
| <b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)</b> | <b>43.333.521.650,00</b> | <b>49.074.460.650,00</b> | <b>42.847.810.888,61</b> | <b>41.404.502.136,28</b> | <b>41.144.457.859,93</b> | <b>6.226.649.761,39</b> |
| <b>AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/ REFINANCIAMENTO (XIV)</b>       | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>             |
| Amortização da Dívida Interna                             | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                    |
| Dívida Mobiliária   | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                    |
| Outras Dívidas  | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                    |
| Amortização da Dívida Externa                             | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                    |
| Dívida Mobiliária   | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                    |
| Outras Dívidas  | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                    |
| <b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XV)= (XIII+ XIV)</b>     | <b>43.333.521.650,00</b> | <b>49.074.460.650,00</b> | <b>42.847.810.888,61</b> | <b>41.404.502.136,28</b> | <b>41.144.457.859,93</b> | <b>6.226.649.761,39</b> |
| <b>SUPERÁVIT (XVI)</b>                                    |                          |                          | <b>832.357.824,26</b>    |                          |                          |                         |
| <b>TOTAL (XVII) = (XV + XVI)</b>                          | <b>43.333.521.650,00</b> | <b>49.074.460.650,00</b> | <b>43.680.168.712,87</b> | <b>41.404.502.136,28</b> | <b>41.144.457.859,93</b> | <b>5.394.291.937,13</b> |

**PARANÁ**

GOVERNO DO ESTADO

Secretaria da Fazenda

Coordenação do Tesouro Estadual - CTE

Sistema Integrado de  
Acompanhamento Financeiro

CONSOLIDADO GLOBAL

**DEMONSTRATIVO DE RESTOS A PAGAR**

ANEXO 1 – DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

EXERCÍCIO: 2016

| RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS | INSCRITOS                          |  | LIQUIDADOS<br>(c)       | PAGOS<br>(d)            | CANCELADOS<br>(e)     | SALDO<br>(f) = (a+b-d-e) |
|--------------------------------|------------------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|
|                                | EM EXERCÍCIOS<br>ANTERIORES<br>(a) | EM 31 DE DEZEMBRO<br>DO EXERCÍCIO<br>ANTERIOR<br>(b) |                         |                         |                       |                          |
| <b>DESPESAS CORRENTES</b>      | 189.362.781,15                     | 1.191.901.224,48                                     | 1.002.518.317,00        | 951.302.929,93          | 195.630.907,07        | 234.330.168,63           |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS     | 12.210.349,15                      | 255.011.099,57                                       | 216.770.392,50          | 216.770.392,50          | 9.450.089,99          | 41.000.966,23            |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA     | 0,00                               | 0,00   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                     |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES      | 177.152.432,00                     | 936.890.124,91                                       | 785.747.924,50          | 734.532.537,43          | 186.180.817,08        | 193.329.202,40           |
| <b>DESPESAS DE CAPITAL</b>     | 329.649.541,39                     | 382.091.080,18                                       | 387.665.376,55          | 380.857.815,54          | 65.442.038,53         | 265.440.767,50           |
| INVESTIMENTOS                  | 329.649.541,37                     | 381.091.080,18                                       | 386.665.376,55          | 379.857.815,54          | 65.442.038,53         | 265.440.767,48           |
| INVERSÕES FINANCEIRAS          | 0,02                               | 1.000.000,00   | 1.000.000,00            | 1.000.000,00            | 0,00                  | 0,02                     |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA          | 0,00                               | 0,00   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                     |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>519.012.322,54</b>              | <b>1.573.992.304,66</b>                              | <b>1.390.183.693,55</b> | <b>1.332.160.745,47</b> | <b>261.072.945,60</b> | <b>499.770.936,13</b>    |

**PARANÁ**

GOVERNO DO ESTADO

Secretaria da Fazenda

Coordenação do Tesouro Estadual - CTE

Sistema Integrado de  
Acompanhamento Financeiro

CONSOLIDADO GLOBAL

**DEMONSTRATIVO DE RESTOS A PAGAR**

ANEXO 2 – DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS

EXERCÍCIO: 2016

| RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS<br>LIQUIDADOS | INSCRITOS                          |  | PAGOS<br>(c)          | CANCELADOS<br>(d)    | SALDO<br>(f) = (a+b-c-d) |
|--|------------------------------------|--|-----------------------|----------------------|--------------------------|
|  | EM EXERCÍCIOS<br>ANTERIORES<br>(a) | EM 31 DE DEZEMBRO<br>DO EXERCÍCIO<br>ANTERIOR<br>(b) |                       |                      |                          |
| <b>DESPESAS CORRENTES</b>                                  | 65.383.790,72                      | 624.867.528,05                                       | 654.796.679,42        | 21.750.692,60        | 13.703.946,75            |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS                                 | 7.760.766,67                       | 51.845.829,69  | 48.333.609,85         | 10.108.530,32        | 1.164.456,19             |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA                                 | 0,00                               | 0,00   | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                     |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES                                  | 57.623.024,05                      | 573.021.698,36                                       | 606.463.069,57        | 11.642.162,28        | 12.539.490,56            |
| <b>DESPESAS DE CAPITAL</b>                                 | 28.433.264,44                      | 61.935.846,22  | 80.862.232,90         | 4.798.586,91         | 4.708.290,85             |
| INVESTIMENTOS  | 28.433.264,44                      | 9.609.421,38   | 28.535.808,06         | 4.798.586,91         | 4.708.290,85             |
| INVERSÕES FINANCEIRAS                                      | 0,00                               | 52.326.424,84  | 52.326.424,84         | 0,00                 | 0,00                     |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA                                      | 0,00                               | 0,00   | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                     |
| <b>TOTAL</b>   | <b>93.817.055,16</b>               | <b>686.803.374,27</b>                                | <b>735.658.912,32</b> | <b>26.549.279,51</b> | <b>18.412.237,60</b>     |



*Secretaria de Estado da Fazenda*

*Coordenação do Tesouro Estadual*

*Divisão de Contabilidade Geral*

*Consolidado Global*

# *Balanço Orçamentário*

*III. Consolidado Global – Incluso RPPS*

*Exercício de 2016*

**PARANÁ**GOVERNO DO ESTADO  
Secretaria da Fazenda

Coordenação do Tesouro Estadual - CTE

Sistema Integrado de  
Acompanhamento FinanceiroCONSOLIDADO GLOBAL + FUNDOS  
**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - RECEITA**

EXERCÍCIO: 2016

| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS                                     | PREVISÃO INICIAL<br>(a)  | PREVISÃO ATUALIZADA<br>(b) | RECEITAS REALIZADAS<br>(c) | SALDO<br>d = (c-b)       |
|--|--------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------------|
| <b>RECEITAS CORRENTES (I)</b>                              | <b>47.404.405.705,00</b> | <b>50.781.242.547,00</b>   | <b>49.332.417.987,58</b>   | <b>-1.448.824.559,42</b> |
| RECEITA TRIBUTÁRIA   | 28.466.118.780,00        | 28.655.601.754,00          | 28.095.341.558,07          | -560.260.195,93          |
| RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES                                   | 3.388.069.505,00         | 3.943.719.505,00           | 5.235.507.495,13           | 1.291.787.990,13         |
| RECEITA PATRIMONIAL  | 1.649.094.270,00         | 1.655.159.286,00           | 1.926.246.594,20           | 271.087.308,20           |
| RECEITA AGROPECUÁRIA                                       | 13.694.380,00            | 13.694.380,00              | 12.199.677,86              | -1.494.702,14            |
| RECEITA INDUSTRIAL   | 53.296.800,00            | 53.296.800,00              | 46.519.061,40              | -6.777.738,60            |
| RECEITA DE SERVIÇOS  | 1.509.136.410,00         | 1.560.080.372,00           | 1.674.845.481,30           | 114.765.109,30           |
| TRANSFERÊNCIAS CORRENTES                                   | 9.193.682.920,00         | 9.167.932.318,00           | 8.881.145.524,61           | -286.786.793,39          |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES                                  | 3.131.312.640,00         | 5.731.758.132,00           | 3.460.612.595,01           | -2.271.145.536,99        |
| <b>RECEITAS DE CAPITAL (II)</b>                            | <b>3.300.755.800,00</b>  | <b>5.370.507.958,00</b>    | <b>2.482.633.609,00</b>    | <b>-2.887.874.349,00</b> |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO                                       | 601.377.030,00           | 601.977.030,00             | 317.903.652,92             | -284.073.377,08          |
| ALIENAÇÃO DE BENS  | 1.664.312.710,00         | 1.427.152.377,00           | 2.984.745,06               | -1.424.167.631,94        |
| AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS                                | 125.920.000,00           | 125.920.000,00             | 0,00                       | -125.920.000,00          |
| TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL                                  | 724.932.380,00           | 732.124.052,00             | 119.269.692,10             | -612.854.359,90          |
| OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL                                 | 184.213.680,00           | 2.483.334.499,00           | 2.042.475.518,92           | -440.858.980,08          |
| <b>Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores (III)</b> |                          |                            |                            |                          |
| <b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I + II + III)</b>         | <b>50.705.161.505,00</b> | <b>56.151.750.505,00</b>   | <b>51.815.051.596,58</b>   | <b>-4.336.698.908,42</b> |
| <b>Operações de Crédito / Refinanciamento (V)</b>          | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>              |
| Operações de Crédito Internas                              | 0,00                     | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                     |
| Mobiliária   | 0,00                     | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                     |
| Contratual   | 0,00                     | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                     |
| Operações de Crédito Externas                              | 0,00                     | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                     |
| Mobiliária   | 0,00                     | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                     |
| Contratual   | 0,00                     | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                     |



# PARANÁ

GOVERNO DO ESTADO  
Secretaria da Fazenda

Coordenação do Tesouro Estadual - CTE



Sistema Integrado de  
Acompanhamento Financeiro

CONSOLIDADO GLOBAL + FUNDOS  
**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - RECEITA**

EXERCÍCIO: 2016

| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS   | PREVISÃO INICIAL<br>(a)  | PREVISÃO ATUALIZADA<br>(b) | RECEITAS REALIZADAS<br>(c) | SALDO<br>d = (c-b)       |
|--|--------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------------|
| SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VI) = (IV + V)<br>Déficit (VII)  | 50.705.161.505,00        | 56.151.750.505,00          | 51.815.051.596,58          | -4.336.698.908,42        |
| <b>TOTAL (VIII) = (VI + VII)</b>   | <b>50.705.161.505,00</b> | <b>56.151.750.505,00</b>   | <b>51.815.051.596,58</b>   | <b>-4.336.698.908,42</b> |
| SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)<br>Superávit Financeiro<br>Reabertura de créditos adicionais |                          |                            | 103.500.000,00             |                          |



CONSOLIDADO GLOBAL + FUNDOS  
**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - DESPESA**

EXERCÍCIO: 2016

| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS                                    | DOTAÇÃO INICIAL (e)      | DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)   | DESPESAS EMPENHADAS (g)  | DESPESAS LIQUIDADAS (h)  | DESPESAS PAGAS (i)       | SALDO (j) = (f-g)       |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
| <b>DESPESAS CORRENTES (IX)</b>                            | <b>46.099.255.283,00</b> | <b>50.072.669.186,00</b> | <b>46.806.940.170,42</b> | <b>45.634.996.026,74</b> | <b>45.426.121.148,45</b> | <b>3.265.729.015,58</b> |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS                                | 25.815.285.714,00        | 27.009.556.334,00        | 25.901.704.030,81        | 25.677.881.255,18        | 25.629.984.100,27        | 1.107.852.303,19        |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA                                | 841.022.163,00           | 410.081.817,00           | 355.047.922,38           | 355.047.922,38           | 355.047.922,38           | 55.033.894,62           |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES                                 | 19.442.947.406,00        | 22.653.031.035,00        | 20.550.188.217,23        | 19.602.066.849,18        | 19.441.089.125,80        | 2.102.842.817,77        |
| <b>DESPESAS DE CAPITAL (X)</b>                            | <b>5.279.335.420,00</b>  | <b>7.706.010.517,00</b>  | <b>4.517.754.862,58</b>  | <b>4.246.390.253,93</b>  | <b>4.185.586.612,96</b>  | <b>3.188.255.654,42</b> |
| INVESTIMENTOS   | 3.529.476.484,00         | 4.148.709.749,00         | 1.647.394.637,83         | 1.382.131.037,04         | 1.376.035.716,30         | 2.501.315.111,17        |
| INVERSÕES FINANCEIRAS                                     | 278.825.782,00           | 2.350.495.256,00         | 2.202.141.009,71         | 2.196.040.001,85         | 2.141.331.681,62         | 148.354.246,29          |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA                                     | 1.471.033.154,00         | 1.206.805.512,00         | 668.219.215,04           | 668.219.215,04           | 668.219.215,04           | 538.586.296,96          |
| <b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XI)</b>                       | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>             |
| <b>RESERVA DO RPPS (XII)</b>                              |                          |                          |                          |                          |                          |                         |
| <b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)</b> | <b>51.378.590.703,00</b> | <b>57.778.679.703,00</b> | <b>51.324.695.033,00</b> | <b>49.881.386.280,67</b> | <b>49.611.707.761,41</b> | <b>6.453.984.670,00</b> |
| <b>AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/ REFINANCIAMENTO (XIV)</b>       | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>             |
| Amortização da Dívida Interna                             | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                    |
| Dívida Mobiliária   | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                    |
| Outras Dívidas  | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                    |
| Amortização da Dívida Externa                             | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                    |
| Dívida Mobiliária   | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                    |
| Outras Dívidas  | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                    |
| <b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XV)= (XIII+ XIV)</b>     | <b>51.378.590.703,00</b> | <b>57.778.679.703,00</b> | <b>51.324.695.033,00</b> | <b>49.881.386.280,67</b> | <b>49.611.707.761,41</b> | <b>6.453.984.670,00</b> |
| <b>SUPERÁVIT (XVI)</b>                                    |                          |                          | <b>490.356.563,58</b>    |                          |                          |                         |
| <b>TOTAL (XVII) = (XV + XVI)</b>                          | <b>51.378.590.703,00</b> | <b>57.778.679.703,00</b> | <b>51.815.051.596,58</b> | <b>49.881.386.280,67</b> | <b>49.611.707.761,41</b> | <b>5.963.628.106,42</b> |

**PARANÁ**

GOVERNO DO ESTADO

Secretaria da Fazenda

Coordenação do Tesouro Estadual - CTE

Sistema Integrado de  
Acompanhamento Financeiro

CONSOLIDADO GLOBAL + FUNDOS

**DEMONSTRATIVO DE RESTOS A PAGAR**

ANEXO 1 – DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

EXERCÍCIO: 2016

| RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS | INSCRITOS                          |  | LIQUIDADOS<br>(c)       | PAGOS<br>(d)            | CANCELADOS<br>(e)     | SALDO<br>(f) = (a+b-d-e) |
|--------------------------------|------------------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|
|                                | EM EXERCÍCIOS<br>ANTERIORES<br>(a) | EM 31 DE DEZEMBRO<br>DO EXERCÍCIO<br>ANTERIOR<br>(b) |                         |                         |                       |                          |
| <b>DESPEAS CORRENTES</b>       | 189.362.781,15                     | 1.192.579.087,40                                     | 1.003.196.179,92        | 951.302.929,93          | 195.630.907,07        | 235.008.031,55           |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS     | 12.210.349,15                      | 255.011.099,57                                       | 216.770.392,50          | 216.770.392,50          | 9.450.089,99          | 41.000.966,23            |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA     | 0,00                               | 0,00   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                     |
| OUTRAS DESPEAS CORRENTES       | 177.152.432,00                     | 937.567.987,83                                       | 786.425.787,42          | 734.532.537,43          | 186.180.817,08        | 194.007.065,32           |
| <b>DESPEAS DE CAPITAL</b>      | 329.649.541,39                     | 382.091.080,18                                       | 387.665.376,55          | 380.857.815,54          | 65.442.038,53         | 265.440.767,50           |
| INVESTIMENTOS                  | 329.649.541,37                     | 381.091.080,18                                       | 386.665.376,55          | 379.857.815,54          | 65.442.038,53         | 265.440.767,48           |
| INVERSÕES FINANCEIRAS          | 0,02                               | 1.000.000,00   | 1.000.000,00            | 1.000.000,00            | 0,00                  | 0,02                     |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA          | 0,00                               | 0,00   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                     |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>519.012.322,54</b>              | <b>1.574.670.167,58</b>                              | <b>1.390.861.556,47</b> | <b>1.332.160.745,47</b> | <b>261.072.945,60</b> | <b>500.448.799,05</b>    |



CONSOLIDADO GLOBAL + FUNDOS

**DEMONSTRATIVO DE RESTOS A PAGAR**

ANEXO 2 – DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS

EXERCÍCIO: 2016

| RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS<br>LIQUIDADOS | INSCRITOS                          |  | PAGOS<br>(c)          | CANCELADOS<br>(d)    | SALDO<br>(f) = (a+b-c-d) |
|--|------------------------------------|--|-----------------------|----------------------|--------------------------|
|  | EM EXERCÍCIOS<br>ANTERIORES<br>(a) | EM 31 DE DEZEMBRO<br>DO EXERCÍCIO<br>ANTERIOR<br>(b) |                       |                      |                          |
| <b>DESPESAS CORRENTES</b>                                  | 65.383.790,72                      | 720.173.359,67                                       | 742.914.264,53        | 21.750.692,60        | 20.892.193,26            |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS                                 | 7.760.766,67                       | 131.047.074,80                                       | 127.534.854,96        | 10.108.530,32        | 1.164.456,19             |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA                                 | 0,00                               | 0,00   | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                     |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES                                  | 57.623.024,05                      | 589.126.284,87                                       | 615.379.409,57        | 11.642.162,28        | 19.727.737,07            |
| <b>DESPESAS DE CAPITAL</b>                                 | 28.433.264,44                      | 61.935.846,22  | 80.862.232,90         | 4.798.586,91         | 4.708.290,85             |
| INVESTIMENTOS  | 28.433.264,44                      | 9.609.421,38   | 28.535.808,06         | 4.798.586,91         | 4.708.290,85             |
| INVERSÕES FINANCEIRAS                                      | 0,00                               | 52.326.424,84  | 52.326.424,84         | 0,00                 | 0,00                     |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA                                      | 0,00                               | 0,00   | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                     |
| <b>TOTAL</b>   | <b>93.817.055,16</b>               | <b>782.109.205,89</b>                                | <b>823.776.497,43</b> | <b>26.549.279,51</b> | <b>25.600.484,11</b>     |



*Secretaria de Estado da Fazenda*

*Coordenação do Tesouro Estadual*

*Divisão de Contabilidade Geral*

*Consolidado Global*

# *Balanço Financeiro*

*I. Poder Executivo*

*II. Consolidado Global – Excluído RPPS*

*III. Consolidado Global – Incluído RPPS*

*Exercício de 2016*



*Secretaria de Estado da Fazenda*

*Coordenação do Tesouro Estadual*

*Divisão de Contabilidade Geral*

*Consolidado Global*

# *Balanço Financeiro*

*I. Poder Executivo*

*Exercício de 2016*



EXECUTIVO  
**BALANÇO FINANCEIRO**

EXERCÍCIO: 2016

| INGRESSOS   |                           |                          |
|---|---------------------------|--------------------------|
|   | Exercício Atual           | Exercício Anterior       |
| <b>Receita Orçamentária (I)</b>                                 | <b>42.847.550.262,10</b>  | <b>38.194.810.525,23</b> |
| <b>Ordinária</b>  | <b>34.451.288.003,61</b>  | <b>30.727.688.978,82</b> |
| <b>Vinculada</b>  | <b>8.396.262.258,49</b>   | <b>7.467.121.546,41</b>  |
| Recursos Vinculados à Educação                                  | 4.857.198.427,16          | 4.722.887.141,82         |
| Recursos Vinculados à Saúde                                     | 1.242.534.265,22          | 1.159.860.910,18         |
| Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS                 | 0,00                      | 0,00                     |
| Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS                 | 0,00                      | 0,00                     |
| Recursos Vinculados à Seguridade Social                         | 11.043.043,32             | 47.871.615,74            |
| Outras Destinações de Recursos                                  | 2.285.486.522,79          | 1.536.501.878,67         |
| <b>Transferências Financeiras Recebidas (II)</b>                | <b>53.828.815.478,06</b>  | <b>31.553.425.249,82</b> |
| Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária           | 50.480.039.317,23         | 30.043.841.815,92        |
| Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária | 3.348.776.160,83          | 1.509.583.433,90         |
| Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS   | 0,00                      | 0,00                     |
| Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS   | 0,00                      | 0,00                     |
| <b>Recebimentos Extraorçamentários (III)</b>                    | <b>19.047.266.526,75</b>  | <b>14.836.399.356,15</b> |
| Inscrição de Restos a Pagar Não Processados                     | 1.068.366.760,75          | 1.196.482.619,41         |
| Inscrição de Restos a Pagar Processados                         | 258.954.554,93            | 686.633.205,67           |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados                     | 11.907.331.062,79         | 12.953.283.531,07        |
| Outros Recebimentos Extraorçamentários                          | 5.812.614.148,28          | 0,00                     |
| <b>Saldo do Exercício Anterior (IV)</b>                         | <b>3.978.733.268,39</b>   | <b>3.348.544.528,66</b>  |
| Caixa e Equivalentes de Caixa                                   | 2.762.812.088,95          | 1.538.159.498,47         |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados                     | 66.763.193,73             | 271.579.620,85           |
| Outros Valores  | 1.149.157.985,71          | 1.538.805.409,34         |
| <b>TOTAL (V) = (I + II + III + IV)</b>                          | <b>119.702.365.535,30</b> | <b>87.933.179.659,86</b> |



EXECUTIVO  
**BALANÇO FINANCEIRO**

EXERCÍCIO: 2016

| DISPÊNDIOS   |                           |                          |
|--|---------------------------|--------------------------|
|  | Exercício Atual           | Exercício Anterior       |
| <b>Despesa Orçamentária (VI)</b>                                 | <b>38.770.097.337,20</b>  | <b>32.755.606.875,56</b> |
| <b>Ordinária</b>   | <b>30.730.997.641,23</b>  | <b>25.451.246.027,27</b> |
| <b>Vinculada</b>   | <b>8.039.099.695,97</b>   | <b>7.304.360.848,29</b>  |
| Recursos Destinados à Educação                                   | 4.935.199.064,09          | 4.809.393.373,69         |
| Recursos Destinados à Saúde                                      | 1.265.404.887,91          | 1.207.183.823,53         |
| Recursos Destinados à Previdência Social - RPPS                  | 0,00                      | 0,00                     |
| Recursos Destinados à Previdência Social - RGPS                  | 0,00                      | 0,00                     |
| Recursos Destinados à Seguridade Social                          | 107.940,82                | 22.500.762,08            |
| Outras Destinações de Recursos                                   | 1.838.387.803,15          | 1.265.282.888,99         |
| <b>Transferências Financeiras Concedidas (VII)</b>               | <b>57.404.048.327,40</b>  | <b>36.294.691.017,09</b> |
| Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária           | 54.425.063.045,22         | 33.490.802.865,60        |
| Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária | 2.978.985.282,18          | 2.803.888.151,49         |
| Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS   | 0,00                      | 0,00                     |
| Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS   | 0,00                      | 0,00                     |
| <b>Pagamentos Extraorçamentários (VIII)</b>                      | <b>17.767.942.551,94</b>  | <b>14.904.148.498,92</b> |
| Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados                     | 1.005.059.211,75          | 559.267.195,83           |
| Pagamentos de Restos a Pagar Processados                         | 735.512.915,69            | 1.051.110.292,34         |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados                      | 11.197.608.841,50         | 13.293.771.010,75        |
| Outros Pagamentos Extraorçamentários                             | 4.829.761.583,00          | 0,00                     |
| <b>Saldo para o Exercício Seguinte (IX)</b>                      | <b>5.760.277.318,76</b>   | <b>3.978.733.268,29</b>  |
| Caixa e Equivalentes de Caixa                                    | 4.495.018.251,20          | 2.762.812.088,95         |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados                      | 48.703.395,68             | 66.763.193,73            |
| Outros Valores   | 1.216.555.671,88          | 1.149.157.985,61         |
| <b>TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)</b>                        | <b>119.702.365.535,30</b> | <b>87.933.179.659,86</b> |



*Secretaria de Estado da Fazenda*

*Coordenação do Tesouro Estadual*

*Divisão de Contabilidade Geral*

*Consolidado Global*

# *Balanço Financeiro*

*II. Consolidado Global – Excluído RPPS*

*Exercício de 2016*

**PARANÁ**

GOVERNO DO ESTADO

Secretaria da Fazenda

Coordenação do Tesouro Estadual - CTE

Sistema Integrado de  
Acompanhamento FinanceiroCONSOLIDADO GLOBAL  
**BALANÇO FINANCEIRO**

EXERCÍCIO: 2016

| INGRESSOS   |                           |                          |
|---|---------------------------|--------------------------|
|   | Exercício Atual           | Exercício Anterior       |
| <b>Receita Orçamentária (I)</b>                                 | <b>43.680.168.712,87</b>  | <b>38.895.735.555,92</b> |
| <b>Ordinária</b>  | <b>34.986.695.372,80</b>  | <b>31.178.316.956,39</b> |
| <b>Vinculada</b>  | <b>8.693.473.340,07</b>   | <b>7.717.418.599,53</b>  |
| Recursos Vinculados à Educação                                  | 4.857.198.427,16          | 4.722.887.141,82         |
| Recursos Vinculados à Saúde                                     | 1.242.534.265,22          | 1.159.860.910,18         |
| Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS                 | 0,00                      | 0,00                     |
| Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS                 | 0,00                      | 0,00                     |
| Recursos Vinculados à Seguridade Social                         | 11.043.043,32             | 47.871.615,74            |
| Outras Destinações de Recursos                                  | 2.582.697.604,37          | 1.786.798.931,79         |
| <b>Transferências Financeiras Recebidas (II)</b>                | <b>57.450.936.898,54</b>  | <b>35.114.178.742,23</b> |
| Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária           | 54.102.160.737,71         | 33.604.595.308,33        |
| Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária | 3.348.776.160,83          | 1.509.583.433,90         |
| Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS   | 0,00                      | 0,00                     |
| Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS   | 0,00                      | 0,00                     |
| <b>Recebimentos Extraorçamentários (III)</b>                    | <b>20.978.638.014,08</b>  | <b>17.622.254.490,33</b> |
| Inscrição de Restos a Pagar Não Processados                     | 1.443.297.984,34          | 1.573.992.304,66         |
| Inscrição de Restos a Pagar Processados                         | 260.045.113,61            | 686.803.374,27           |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados                     | 13.457.941.217,04         | 15.361.458.811,40        |
| Outros Recebimentos Extraorçamentários                          | 5.817.353.699,09          | 0,00                     |
| <b>Saldo do Exercício Anterior (IV)</b>                         | <b>6.141.748.330,01</b>   | <b>4.794.543.329,52</b>  |
| Caixa e Equivalentes de Caixa                                   | 4.923.692.108,79          | 2.984.158.299,33         |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados                     | 66.763.193,73             | 271.579.620,85           |
| Outros Valores  | 1.151.293.027,49          | 1.538.805.409,34         |
| <b>TOTAL (V) = (I + II + III + IV)</b>                          | <b>128.251.491.955,50</b> | <b>96.426.712.118,00</b> |



CONSOLIDADO GLOBAL  
**BALANÇO FINANCEIRO**

EXERCÍCIO: 2016

| DISPÊNDIOS   |                           |                          |
|--|---------------------------|--------------------------|
|  | Exercício Atual           | Exercício Anterior       |
| <b>Despesa Orçamentária (VI)</b>                                 | <b>42.847.810.888,61</b>  | <b>36.414.833.044,33</b> |
| <b>Ordinária</b>   | <b>34.605.803.057,64</b>  | <b>28.978.263.621,54</b> |
| <b>Vinculada</b>   | <b>8.242.007.830,97</b>   | <b>7.436.569.422,79</b>  |
| Recursos Destinados à Educação                                   | 4.935.199.064,09          | 4.809.393.373,69         |
| Recursos Destinados à Saúde                                      | 1.265.404.887,91          | 1.207.183.823,53         |
| Recursos Destinados à Previdência Social - RPPS                  | 0,00                      | 0,00                     |
| Recursos Destinados à Previdência Social - RGPS                  | 0,00                      | 0,00                     |
| Recursos Destinados à Seguridade Social                          | 107.940,82                | 22.500.762,08            |
| Outras Destinações de Recursos                                   | 2.041.295.938,15          | 1.397.491.463,49         |
| <b>Transferências Financeiras Concedidas (VII)</b>               | <b>57.642.272.003,21</b>  | <b>36.683.324.418,09</b> |
| Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária           | 54.425.063.045,22         | 33.604.595.308,33        |
| Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária | 3.217.208.957,99          | 3.078.729.109,76         |
| Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS   | 0,00                      | 0,00                     |
| Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS   | 0,00                      | 0,00                     |
| <b>Pagamentos Extraorçamentários (VIII)</b>                      | <b>19.339.131.174,12</b>  | <b>17.186.806.325,67</b> |
| Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados                     | 1.332.160.745,47          | 807.441.997,94           |
| Pagamentos de Restos a Pagar Processados                         | 735.658.912,32            | 1.051.117.462,14         |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados                      | 12.441.549.933,33         | 15.328.246.865,59        |
| Outros Pagamentos Extraorçamentários                             | 4.829.761.583,00          | 0,00                     |
| <b>Saldo para o Exercício Seguinte (IX)</b>                      | <b>8.422.277.889,56</b>   | <b>6.141.748.329,91</b>  |
| Caixa e Equivalentes de Caixa                                    | 7.153.540.032,63          | 4.923.692.108,79         |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados                      | 48.703.395,68             | 66.763.193,73            |
| Outros Valores   | 1.220.034.461,25          | 1.151.293.027,39         |
| <b>TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)</b>                        | <b>128.251.491.955,50</b> | <b>96.426.712.118,00</b> |



*Secretaria de Estado da Fazenda*

*Coordenação do Tesouro Estadual*

*Divisão de Contabilidade Geral*

*Consolidado Global*

# *Balanço Financeiro*

*III. Consolidado Global – Incluso RPPS*

*Exercício de 2016*

**PARANÁ**

GOVERNO DO ESTADO

Secretaria da Fazenda

Coordenação do Tesouro Estadual - CTE

Sistema Integrado de  
Acompanhamento Financeiro

CONSOLIDADO GLOBAL + FUNDOS

**BALANÇO FINANCEIRO**

EXERCÍCIO: 2016

| INGRESSOS   |                           |                           |
|---|---------------------------|---------------------------|
|   | Exercício Atual           | Exercício Anterior        |
| <b>Receita Orçamentária (I)</b>                                 | <b>51.815.051.596,58</b>  | <b>45.664.047.576,90</b>  |
| <b>Ordinária</b>  | <b>34.986.695.372,80</b>  | <b>31.178.316.956,39</b>  |
| <b>Vinculada</b>  | <b>16.828.356.223,78</b>  | <b>14.485.730.620,51</b>  |
| Recursos Vinculados à Educação                                  | 4.857.198.427,16          | 4.722.887.141,82          |
| Recursos Vinculados à Saúde                                     | 1.242.534.265,22          | 1.159.860.910,18          |
| Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS                 | 8.134.882.883,71          | 6.768.312.020,98          |
| Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS                 | 0,00                      | 0,00                      |
| Recursos Vinculados à Seguridade Social                         | 11.043.043,32             | 47.871.615,74             |
| Outras Destinações de Recursos                                  | 2.582.697.604,37          | 1.786.798.931,79          |
| <b>Transferências Financeiras Recebidas (II)</b>                | <b>57.450.936.898,54</b>  | <b>35.185.579.635,97</b>  |
| Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária           | 54.102.160.737,71         | 33.604.595.308,33         |
| Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária | 3.348.776.160,83          | 1.509.583.433,90          |
| Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS   | 0,00                      | 71.400.893,74             |
| Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS   | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>Recebimentos Extraorçamentários (III)</b>                    | <b>25.876.462.311,80</b>  | <b>22.239.006.607,12</b>  |
| Inscrição de Restos a Pagar Não Processados                     | 1.443.297.984,34          | 1.574.670.167,58          |
| Inscrição de Restos a Pagar Processados                         | 269.679.356,52            | 782.109.205,89            |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados                     | 17.369.392.718,01         | 18.307.876.509,68         |
| Outros Recebimentos Extraorçamentários                          | 6.794.092.252,93          | 1.574.350.723,97          |
| <b>Saldo do Exercício Anterior (IV)</b>                         | <b>13.839.660.541,85</b>  | <b>12.821.655.183,23</b>  |
| Caixa e Equivalentes de Caixa                                   | 12.621.604.320,63         | 11.011.270.153,04         |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados                     | 66.763.193,73             | 271.579.620,85            |
| Outros Valores  | 1.151.293.027,49          | 1.538.805.409,34          |
| <b>TOTAL (V) = (I + II + III + IV)</b>                          | <b>148.982.111.348,77</b> | <b>115.910.289.003,22</b> |



CONSOLIDADO GLOBAL + FUNDOS

**BALANÇO FINANCEIRO**

EXERCÍCIO: 2016

| DISPÊNDIOS   |                           |                           |
|--|---------------------------|---------------------------|
|  | Exercício Atual           | Exercício Anterior        |
| <b>Despesa Orçamentária (VI)</b>                                 | <b>51.324.695.033,00</b>  | <b>43.604.189.817,21</b>  |
| <b>Ordinária</b>   | <b>34.605.803.057,64</b>  | <b>28.978.263.621,54</b>  |
| <b>Vinculada</b>   | <b>16.718.891.975,36</b>  | <b>14.625.926.195,67</b>  |
| Recursos Destinados à Educação                                   | 4.935.199.064,09          | 4.809.393.373,69          |
| Recursos Destinados à Saúde                                      | 1.265.404.887,91          | 1.207.183.823,53          |
| Recursos Destinados à Previdência Social - RPPS                  | 8.476.884.144,39          | 7.189.356.772,88          |
| Recursos Destinados à Previdência Social - RGPS                  | 0,00                      | 0,00                      |
| Recursos Destinados à Seguridade Social                          | 107.940,82                | 22.500.762,08             |
| Outras Destinações de Recursos                                   | 2.041.295.938,15          | 1.397.491.463,49          |
| <b>Transferências Financeiras Concedidas (VII)</b>               | <b>57.642.272.003,21</b>  | <b>36.683.324.418,09</b>  |
| Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária           | 54.425.063.045,22         | 33.604.595.308,33         |
| Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária | 3.217.208.957,99          | 3.078.729.109,76          |
| Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS   | 0,00                      | 0,00                      |
| Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS   | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>Pagamentos Extraorçamentários (VIII)</b>                      | <b>24.370.251.652,36</b>  | <b>21.783.114.226,17</b>  |
| Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados                     | 1.332.160.745,47          | 807.441.997,94            |
| Pagamentos de Restos a Pagar Processados                         | 823.776.497,43            | 1.133.391.120,87          |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados                      | 16.376.187.651,39         | 18.259.771.576,95         |
| Outros Pagamentos Extraorçamentários                             | 5.838.126.758,07          | 1.582.509.530,41          |
| <b>Saldo para o Exercício Seguinte (IX)</b>                      | <b>15.644.892.660,20</b>  | <b>13.839.660.541,75</b>  |
| Caixa e Equivalentes de Caixa                                    | 14.376.154.803,27         | 12.621.604.320,63         |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados                      | 48.703.395,68             | 66.763.193,73             |
| Outros Valores   | 1.220.034.461,25          | 1.151.293.027,39          |
| <b>TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)</b>                        | <b>148.982.111.348,77</b> | <b>115.910.289.003,22</b> |



*Secretaria de Estado da Fazenda*

*Coordenação do Tesouro Estadual*

*Divisão de Contabilidade Geral*

*Consolidado Global*

# *Balanço Patrimonial*

*I. Poder Executivo*

*II. Consolidado Global – Excluído RPPS*

*III. Consolidado Global – Incluído RPPS*

*Exercício de 2016*



*Secretaria de Estado da Fazenda*

*Coordenação do Tesouro Estadual*

*Divisão de Contabilidade Geral*

*Consolidado Global*

# *Balanço Patrimonial*

*I. Poder Executivo*

*Exercício de 2016*



# PARANÁ

GOVERNO DO ESTADO  
Secretaria da Fazenda

## Coordenação do Tesouro Estadual - CTE



### PODER EXECUTIVO BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2016

| ATIVO  |                          |                          | PASSIVO  |                          |                          |
|--|--------------------------|--------------------------|--|--------------------------|--------------------------|
| ESPECIFICAÇÃO  | Exercício Atual          | Exercício Anterior       | ESPECIFICAÇÃO  | Exercício Atual          | Exercício Anterior       |
| <b>ATIVO</b>   | <b>37.322.142.679,39</b> | <b>34.997.024.721,57</b> | <b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>  | <b>37.322.142.679,39</b> | <b>34.997.024.721,57</b> |
| <b>ATIVO CIRCULANTE</b>                              | <b>6.019.516.357,45</b>  | <b>7.380.150.817,70</b>  | <b>PASSIVO CIRCULANTE</b>  | <b>2.774.035.646,40</b>  | <b>3.671.543.121,72</b>  |
| Caixa e Equivalentes de Caixa                        | 4.495.018.251,20         | 2.762.812.088,95         | Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo | 574.000.387,74           | 105.473.357,19           |
| Créditos a Curto Prazo                               | 1.292.390.905,50         | 4.424.162.065,98         | Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo                                     | 0,00                     | 0,00                     |
| Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo |                          |                          | Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo                                    | 224.904.015,76           | 604.764.618,76           |
| Estoques   | 232.052.226,04           | 193.122.193,05           | Obrigações Fiscais a Curto Prazo   | 571.984,15               | 1.160.160,01             |
| VPD Pagas Antecipadamente                            | 54.974,71                | 54.469,72                | Obrigações de Repartição a Outros Entes  | 571.984,15               | 1.160.160,01             |
|  |                          |                          | Provisões a Curto Prazo  | 8.808.763,64             | 16.717.276,95            |
|  |                          |                          | Demais Obrigações a Curto Prazo  | 1.965.750.495,11         | 2.943.427.708,81         |
| <b>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>                          | <b>31.302.626.321,94</b> | <b>27.616.873.903,87</b> | <b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>  | <b>23.078.645.092,27</b> | <b>22.469.765.760,56</b> |
| Ativo Realizável a Longo Prazo                       | 5.379.189.756,31         | 5.464.424.849,14         | Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo |                          |                          |
| Créditos a Longo Prazo                               | 5.177.932.386,45         | 3.345.658.600,40         | Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo                                     | 17.293.163.846,04        | 17.073.008.865,21        |
| Dívida Ativa Tributária                              | 25.255.643.769,89        | 21.159.599.074,15        | Fornecedores a Longo Prazo   | 4.397.722.203,31         | 4.053.507.662,79         |
| Empréstimos e Financiamentos Concedidos              | 2.719.053,78             | 2.719.053,78             | Obrigações Fiscais a Longo Prazo   | 1.380.205.506,25         | 1.343.249.232,56         |
| (-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo       | 20.080.430.437,22        | 17.816.659.527,53        | Provisões a Longo Prazo  | 7.553.536,67             | 0,00                     |
| Demais Créditos e Valores a Longo Prazo              | 201.250.548,58           | 2.118.759.427,46         | Demais Obrigações a Longo Prazo  |                          |                          |
| Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo | 6.821,28                 | 6.821,28                 | Resultado Diferido   |                          |                          |
| Estoques   |                          |                          |  |                          |                          |



# PARANÁ

GOVERNO DO ESTADO  
Secretaria da Fazenda

Coordenação do Tesouro Estadual - CTE



PODER EXECUTIVO  
BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2016

| ATIVO  |                   |                    | PASSIVO   |                   |                    |
|--|-------------------|--------------------|---|-------------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO                                      | Exercício Atual   | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO                                   | Exercício Atual   | Exercício Anterior |
| VPD Pagas Antecipadamente                          |                   |                    |   |                   |                    |
| Investimentos                                      | 18.461.579.440,67 | 15.968.150.634,81  |   |                   |                    |
| Participações Permanentes                          | 18.461.579.440,67 | 15.968.150.634,81  |   |                   |                    |
| Propriedades para Investimento                     |                   |                    |   |                   |                    |
| Demais Investimentos Permanentes                   |                   |                    | <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                       | 11.469.461.940,72 | 8.855.715.839,29   |
| (-) Depreciação Acumulada de Investimentos         |                   |                    | Patrimônio Social e Capital Social              | 2.428.913.148,58  | 2.936.772.804,26   |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos  |                   |                    | Adiantamento para Futuro Aumento de Capital     |                   |                    |
| Imobilizado  | 7.459.728.831,61  | 6.182.119.621,41   | Reservas de Capital                             |                   |                    |
| Bens Móveis  | 3.185.606.415,65  | 2.937.062.581,58   | Ajustes de Avaliação Patrimonial                |                   |                    |
| Bens Imóveis                                       | 4.333.491.676,35  | 3.302.109.036,60   | Reservas de Lucros                              |                   |                    |
| (-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas | 59.369.260,39     | 57.051.996,77      | Demais Reservas                                 |                   |                    |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Imobilizado    |                   |                    | Resultados Acumulados                           | 9.040.548.792,14  | 5.918.943.035,03   |
| Intangível   | 2.128.293,35      | 2.178.798,51       | Resultado do Exercício                          | 2.626.915.055,43  | 4.988.006.303,39   |
| Softwares  | 825.988,80        | 825.988,80         | Resultado de exercícios anteriores              | 6.413.633.736,71  | (4.216.530,57)     |
| Marcas, Direitos e Patentes Industriais            | 14.592,26         | 14.592,26          | Ajustes de exercícios anteriores                | 0,00              | 935.153.262,21     |
| Direito de Uso de Imóveis                          | 3.867.498,69      | 3.918.865,11       | Resultados Apurados por Extinção, Fusão e Cisão |                   |                    |
| (-) Amortização Acumulada                          | 2.579.786,40      | 2.580.647,66       | (-) Ações / Cotas em Tesouraria                 |                   |                    |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Intangível     |                   |                    |   |                   |                    |



# PARANÁ

GOVERNO DO ESTADO  
Secretaria da Fazenda

Coordenação do Tesouro Estadual - CTE



Sistema Integrado de  
Acompanhamento Financeiro

PODER EXECUTIVO  
BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2016

Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

| ESPECIFICAÇÃO                             | Exercício Atual          | Exercício Anterior       |
|---|--------------------------|--------------------------|
| <b>Ativo (I)</b>                          |                          |                          |
| Ativo Financeiro                          | 5.760.277.318,76         | 3.978.733.268,39         |
| Ativo Permanente                          | 31.561.865.360,63        | 31.018.291.453,18        |
| <b>Total do Ativo</b>                     | <b>37.322.142.679,39</b> | <b>34.997.024.721,57</b> |
| <b>Passivo (II)</b>                       |                          |                          |
| Passivo Financeiro                        | 1.586.126.201,72         | 1.323.663.462,13         |
| Passivo Permanente                        | 24.266.554.536,95        | 24.817.645.420,15        |
| <b>Total do Passivo</b>                   | <b>25.852.680.738,67</b> | <b>26.141.308.882,28</b> |
| <b>Saldo Patrimonial (III) = (I - II)</b> | <b>11.469.461.940,72</b> | <b>8.855.715.839,29</b>  |



# PARANÁ

GOVERNO DO ESTADO  
Secretaria da Fazenda

Coordenação do Tesouro Estadual - CTE



Sistema Integrado de  
Acompanhamento Financeiro

PODER EXECUTIVO  
BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2016

Quadro das Contas de Compensação

| ESPECIFICAÇÃO   | Exercício Atual          | Exercício Anterior       |
|---|--------------------------|--------------------------|
| <b>Atos Potenciais Ativos</b>                           |                          |                          |
| Garantias e Contra garantias recebidas                  | 223.637.755,63           | 605.472.211,01           |
| Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres   | 205.395.552,46           | 205.113.831,80           |
| Direitos Contratuais                                    | 64.304.870,91            | 172.335.407,78           |
| Outros atos potenciais ativos                           | 400.189.568,58           | 1.678.501,20             |
| <b>Total dos Atos Potenciais Ativos</b>                 | <b>764.918.005,76</b>    | <b>984.599.951,79</b>    |
| <b>Atos Potenciais Passivos</b>                         |                          |                          |
| Garantias e Contra garantias concedidas                 | 404.069.585,88           | 794.341.595,46           |
| Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres | 2.439.234,55             | 136.142.020,68           |
| Obrigações contratuais                                  | 10.738.183.100,74        | 10.769.569.774,41        |
| Outros atos potenciais passivos                         | 100.546.005,96           | 79.569.220,40            |
| <b>Total dos Atos Potenciais Passivos</b>               | <b>11.245.237.927,13</b> | <b>11.779.622.610,95</b> |



*Secretaria de Estado da Fazenda*

*Coordenação do Tesouro Estadual*

*Divisão de Contabilidade Geral*

*Consolidado Global*

# *Balanço Patrimonial*

*II. Consolidado Global – Excluído RPPS*

*Exercício de 2016*



CONSOLIDADO GLOBAL  
BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2016

| ATIVO  |                          |                          | PASSIVO  |                          |                          |
|--|--------------------------|--------------------------|--|--------------------------|--------------------------|
| ESPECIFICAÇÃO  | Exercício Atual          | Exercício Anterior       | ESPECIFICAÇÃO  | Exercício Atual          | Exercício Anterior       |
| <b>ATIVO</b>   | <b>41.387.614.428,13</b> | <b>38.255.523.697,91</b> | <b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>  | <b>41.387.614.428,13</b> | <b>38.255.523.697,91</b> |
| <b>ATIVO CIRCULANTE</b>                              | <b>8.690.043.240,31</b>  | <b>9.548.995.052,64</b>  | <b>PASSIVO CIRCULANTE</b>  | <b>3.941.273.282,48</b>  | <b>4.530.836.492,46</b>  |
| Caixa e Equivalentes de Caixa                        | 7.153.540.032,63         | 4.923.692.108,79         | Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo | 574.068.025,75           | 105.540.995,20           |
| Créditos a Curto Prazo                               | 1.295.869.694,87         | 4.426.297.107,76         | Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo                                     | 0,00                     | 0,00                     |
| Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo |                          |                          | Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo                                    | 226.660.738,40           | 606.426.512,39           |
| Estoques   | 240.578.538,10           | 198.951.366,37           | Obrigações Fiscais a Curto Prazo   | 571.984,15               | 1.160.160,01             |
| VPD Pagas Antecipadamente                            | 54.974,71                | 54.469,72                | Obrigações de Repartição a Outros Entes  | 571.984,15               | 1.160.160,01             |
|  |                          |                          | Provisões a Curto Prazo  | 11.035.017,44            | 17.763.156,84            |
|  |                          |                          | Demais Obrigações a Curto Prazo  | 3.128.937.516,74         | 3.799.945.668,02         |
| <b>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>                          | <b>32.697.571.187,82</b> | <b>28.706.528.645,27</b> | <b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>  | <b>23.085.276.684,87</b> | <b>22.473.745.797,23</b> |
| Ativo Realizável a Longo Prazo                       | 5.788.477.014,51         | 5.705.898.127,28         | Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo |                          |                          |
| Créditos a Longo Prazo                               | 5.177.932.386,45         | 3.345.658.600,40         | Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo                                     | 17.293.163.846,04        | 17.073.008.865,21        |
| Dívida Ativa Tributária                              | 25.255.643.769,89        | 21.159.599.074,15        | Fornecedores a Longo Prazo   | 4.397.722.203,31         | 4.053.507.662,79         |
| Empréstimos e Financiamentos Concedidos              | 2.719.053,78             | 2.719.053,78             | Obrigações Fiscais a Longo Prazo   | 1.380.205.506,25         | 1.343.249.232,56         |
| (-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo       | 20.080.430.437,22        | 17.816.659.527,53        | Provisões a Longo Prazo  | 14.185.129,27            | 3.980.036,67             |
| Demais Créditos e Valores a Longo Prazo              | 610.537.806,78           | 2.360.232.705,60         | Demais Obrigações a Longo Prazo  |                          |                          |
| Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo | 6.821,28                 | 6.821,28                 | Resultado Diferido   |                          |                          |
| Estoques   |                          |                          |  |                          |                          |



# PARANÁ

GOVERNO DO ESTADO  
Secretaria da Fazenda

Coordenação do Tesouro Estadual - CTE



## CONSOLIDADO GLOBAL BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2016

| ATIVO  |                   |                    | PASSIVO   |                   |                    |
|--|-------------------|--------------------|---|-------------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO                                      | Exercício Atual   | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO                                   | Exercício Atual   | Exercício Anterior |
| VPD Pagas Antecipadamente                          |                   |                    |   |                   |                    |
| Investimentos                                      | 18.461.606.761,01 | 15.968.177.955,15  |   |                   |                    |
| Participações Permanentes                          | 18.461.606.761,01 | 15.968.177.955,15  |   |                   |                    |
| Propriedades para Investimento                     |                   |                    |   |                   |                    |
| Demais Investimentos Permanentes                   |                   |                    | <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                       | 14.361.064.460,78 | 11.250.941.408,22  |
| (-) Depreciação Acumulada de Investimentos         |                   |                    | Patrimônio Social e Capital Social              | 2.428.913.148,58  | 2.948.864.666,03   |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos  |                   |                    | Adiantamento para Futuro Aumento de Capital     |                   |                    |
| Imobilizado  | 8.445.359.118,95  | 7.030.273.764,33   | Reservas de Capital                             |                   |                    |
| Bens Móveis  | 3.564.605.174,27  | 3.291.254.194,02   | Ajustes de Avaliação Patrimonial                |                   |                    |
| Bens Imóveis                                       | 4.940.123.205,07  | 3.796.071.567,08   | Reservas de Lucros                              |                   |                    |
| (-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas | 59.369.260,39     | 57.051.996,77      | Demais Reservas                                 |                   |                    |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Imobilizado    |                   |                    | Resultados Acumulados                           | 11.932.151.312,20 | 8.302.076.742,19   |
| Intangível   | 2.128.293,35      | 2.178.798,51       | Resultado do Exercício                          | 3.124.721.908,14  | 5.758.562.657,33   |
| Softwares  | 825.988,80        | 825.988,80         | Resultado de exercícios anteriores              | 8.807.273.632,71  | 1.426.561.590,10   |
| Marcas, Direitos e Patentes Industriais            | 14.592,26         | 14.592,26          | Ajustes de exercícios anteriores                | 155.771,35        | 1.116.952.494,76   |
| Direito de Uso de Imóveis                          | 3.867.498,69      | 3.918.865,11       | Resultados Apurados por Extinção, Fusão e Cisão |                   |                    |
| (-) Amortização Acumulada                          | 2.579.786,40      | 2.580.647,66       | (-) Ações / Cotas em Tesouraria                 |                   |                    |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Intangível     |                   |                    |   |                   |                    |



# PARANÁ

GOVERNO DO ESTADO  
Secretaria da Fazenda

Coordenação do Tesouro Estadual - CTE



Sistema Integrado de  
Acompanhamento Financeiro

CONSOLIDADO GLOBAL  
BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2016

Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

| ESPECIFICAÇÃO                             | Exercício Atual          | Exercício Anterior       |
|---|--------------------------|--------------------------|
| <b>Ativo (I)</b>                          |                          |                          |
| Ativo Financeiro                          | 8.422.277.889,56         | 6.141.748.330,01         |
| Ativo Permanente                          | 32.965.336.538,57        | 32.113.775.367,90        |
| <b>Total do Ativo</b>                     | <b>41.387.614.428,13</b> | <b>38.255.523.697,91</b> |
| <b>Passivo (II)</b>                       |                          |                          |
| Passivo Financeiro                        | 2.751.137.584,00         | 2.181.910.952,98         |
| Passivo Permanente                        | 24.275.412.383,35        | 24.822.671.336,71        |
| <b>Total do Passivo</b>                   | <b>27.026.549.967,35</b> | <b>27.004.582.289,69</b> |
| <b>Saldo Patrimonial (III) = (I - II)</b> | <b>14.361.064.460,78</b> | <b>11.250.941.408,22</b> |



**PARANÁ**

GOVERNO DO ESTADO  
Secretaria da Fazenda

Coordenação do Tesouro Estadual - CTE



CONSOLIDADO GLOBAL  
BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2016

Quadro das Contas de Compensação

| ESPECIFICAÇÃO   | Exercício Atual          | Exercício Anterior       |
|---|--------------------------|--------------------------|
| <b>Atos Potenciais Ativos</b>                           |                          |                          |
| Garantias e Contra garantias recebidas                  | 307.009.189,05           | 612.236.392,94           |
| Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres   | 205.395.552,46           | 205.113.831,80           |
| Direitos Contratuais                                    | 2.447.107,48             | 234.193.171,21           |
| Outros atos potenciais ativos                           | 400.189.568,58           | 1.678.501,20             |
| <b>Total dos Atos Potenciais Ativos</b>                 | <b>910.147.202,61</b>    | <b>1.053.221.897,15</b>  |
| <b>Atos Potenciais Passivos</b>                         |                          |                          |
| Garantias e Contra garantias concedidas                 | 404.069.585,88           | 794.341.595,46           |
| Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres | 2.439.234,55             | 136.142.020,68           |
| Obrigações contratuais                                  | 10.738.188.188,01        | 10.769.574.861,68        |
| Outros atos potenciais passivos                         | 100.546.005,96           | 79.569.220,40            |
| <b>Total dos Atos Potenciais Passivos</b>               | <b>11.245.243.014,40</b> | <b>11.779.627.698,22</b> |



*Secretaria de Estado da Fazenda*

*Coordenação do Tesouro Estadual*

*Divisão de Contabilidade Geral*

*Consolidado Global*

# *Balanço Patrimonial*

*III. Consolidado Global – Incluso RPPS*

*Exercício de 2016*



CONSOLIDADO GLOBAL + FUNDOS  
BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2016

| ATIVO  |                          |                          | PASSIVO  |                          |                          |
|--|--------------------------|--------------------------|--|--------------------------|--------------------------|
| ESPECIFICAÇÃO  | Exercício Atual          | Exercício Anterior       | ESPECIFICAÇÃO  | Exercício Atual          | Exercício Anterior       |
| <b>ATIVO</b>   | <b>49.820.528.980,75</b> | <b>46.584.812.969,66</b> | <b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>  | <b>49.820.528.980,75</b> | <b>46.584.812.969,66</b> |
| <b>ATIVO CIRCULANTE</b>                              | <b>16.635.260.101,33</b> | <b>17.615.087.607,72</b> | <b>PASSIVO CIRCULANTE</b>  | <b>4.265.610.889,83</b>  | <b>4.671.139.496,43</b>  |
| Caixa e Equivalentes de Caixa                        | 7.158.787.999,99         | 4.933.381.497,92         | Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo | 574.068.025,75           | 184.737.699,05           |
| Créditos a Curto Prazo                               | 1.947.916.431,23         | 4.760.316.824,61         | Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo                                     | 0,00                     | 0,00                     |
| Demais Créditos e Valores a Curto Prazo              | 70.555.354,02            | 34.160.626,39            | Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo                                    | 244.161.090,74           | 622.535.640,16           |
| Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo | 7.217.366.803,28         | 7.688.222.822,71         | Obrigações Fiscais a Curto Prazo   | 571.984,15               | 1.160.160,01             |
|  |                          |                          | Obrigações de Repartição a Outros Entes  | 571.984,15               | 1.160.160,01             |
|  |                          |                          | Provisões a Curto Prazo  | 11.035.017,44            | 17.763.156,84            |
|  |                          |                          | Demais Obrigações a Curto Prazo  | 3.435.774.771,75         | 3.844.942.840,37         |
| <b>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>                          | <b>33.185.268.879,42</b> | <b>28.969.725.361,94</b> | <b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>  | <b>31.681.501.263,14</b> | <b>30.452.544.763,65</b> |
| Ativo Realizável a Longo Prazo                       | 6.049.444.020,42         | 5.775.532.050,55         | Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo | 0,00                     | 0,00                     |
| Créditos a Longo Prazo                               | 5.331.950.591,93         | 3.345.658.600,40         | Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo                                     | 17.293.163.846,04        | 17.073.008.865,21        |
| Dívida Ativa Tributária                              | 25.255.643.769,89        | 21.159.599.074,15        | Fornecedores a Longo Prazo   | 4.397.722.203,31         | 4.053.507.662,79         |
| Empréstimos e Financiamentos Concedidos              | 2.719.053,78             | 2.719.053,78             | Obrigações Fiscais a Longo Prazo   | 1.380.205.506,25         | 1.343.249.232,56         |
| (-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo       | 20.080.430.437,22        | 17.816.659.527,53        | Provisões a Longo Prazo  | 8.610.409.707,54         | 7.982.779.003,09         |
| Demais Créditos e Valores a Longo Prazo              | 717.486.607,21           | 2.429.866.628,87         | Demais Obrigações a Longo Prazo  | 0,00                     | 0,00                     |
| Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo | 6.821,28                 | 6.821,28                 | Resultado Diferido   | 0,00                     | 0,00                     |
| Estoques   | 0,00                     | 0,00                     |  |                          |                          |



CONSOLIDADO GLOBAL + FUNDOS  
BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2016

| ATIVO  |                   |                    | PASSIVO   |                   |                    |
|--|-------------------|--------------------|---|-------------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO                                      | Exercício Atual   | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO                                   | Exercício Atual   | Exercício Anterior |
| VPD Pagas Antecipadamente                          | 0,00              | 0,00               |   |                   |                    |
| Investimentos                                      | 18.688.337.446,70 | 16.161.740.748,55  |   |                   |                    |
| Participações Permanentes                          | 18.461.606.761,01 | 15.968.177.955,15  |   |                   |                    |
| Propriedades para Investimento                     | 0,00              | 0,00               |   |                   |                    |
| Demais Investimentos Permanentes                   | 0,00              | 0,00               | <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                       | 13.873.416.827,78 | 11.461.128.709,58  |
| (-) Depreciação Acumulada de Investimentos         | 0,00              | 0,00               | Patrimônio Social e Capital Social              | 2.428.913.148,58  | 2.948.864.666,03   |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos  | 0,00              | 0,00               | Adiantamento para Futuro Aumento de Capital     | 0,00              | 0,00               |
| Imobilizado  | 8.445.359.118,95  | 7.030.273.764,33   | Reservas de Capital                             | 0,00              | 0,00               |
| Bens Móveis  | 3.564.605.174,27  | 3.291.254.194,02   | Ajustes de Avaliação Patrimonial                | 0,00              | 0,00               |
| Bens Imóveis                                       | 4.940.123.205,07  | 3.796.071.567,08   | Reservas de Lucros                              | 0,00              | 0,00               |
| (-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas | 59.369.260,39     | 57.051.996,77      | Demais Reservas                                 | 0,00              | 0,00               |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Imobilizado    | 0,00              | 0,00               | Resultados Acumulados                           | 11.444.503.679,20 | 8.512.264.043,55   |
| Intangível   | 2.128.293,35      | 2.178.798,51       | Resultado do Exercício                          | 2.525.067.442,24  | 5.798.348.908,92   |
| Softwares  | 825.988,80        | 825.988,80         | Resultado de exercícios anteriores              | 9.017.460.934,07  | 1.610.677.088,36   |
| Marcas, Direitos e Patentes Industriais            | 14.592,26         | 14.592,26          | Ajustes de exercícios anteriores                | (98.024.697,11)   | 1.103.238.046,27   |
| Direito de Uso de Imóveis                          | 3.867.498,69      | 3.918.865,11       | Resultados Apurados por Extinção, Fusão e Cisão | 0,00              | 0,00               |
| (-) Amortização Acumulada                          | 2.579.786,40      | 2.580.647,66       | (-) Ações / Cotas em Tesouraria                 | 0,00              | 0,00               |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Intangível     | 0,00              | 0,00               |   | 0,00              | 0,00               |



# PARANÁ

GOVERNO DO ESTADO  
Secretaria da Fazenda

Coordenação do Tesouro Estadual - CTE



Sistema Integrado de  
Acompanhamento Financeiro

CONSOLIDADO GLOBAL + FUNDOS  
BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2016

Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

| ESPECIFICAÇÃO                             | Exercício Atual          | Exercício Anterior       |
|---|--------------------------|--------------------------|
| <b>Ativo (I)</b>                          |                          |                          |
| Ativo Financeiro                          | 15.644.892.660,20        | 13.806.948.208,36        |
| Ativo Permanente                          | 34.175.636.400,33        | 32.777.864.761,30        |
| <b>Total do Ativo</b>                     | <b>49.820.529.060,53</b> | <b>46.584.812.969,66</b> |
| <b>Passivo (II)</b>                       |                          |                          |
| Passivo Financeiro                        | 2.796.520.138,41         | 2.322.891.819,87         |
| Passivo Permanente                        | 33.150.592.014,56        | 32.801.470.303,13        |
| <b>Total do Passivo</b>                   | <b>35.947.112.152,97</b> | <b>35.124.362.123,00</b> |
| <b>Saldo Patrimonial (III) = (I - II)</b> | <b>13.873.416.907,56</b> | <b>11.460.450.846,66</b> |



CONSOLIDADO GLOBAL + FUNDOS  
BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2016

Quadro das Contas de Compensação

| ESPECIFICAÇÃO   | Exercício Atual          | Exercício Anterior       |
|---|--------------------------|--------------------------|
| <b>Atos Potenciais Ativos</b>                           |                          |                          |
| Garantias e Contra garantias recebidas                  | 307.009.189,05           | 612.236.392,94           |
| Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres   | 205.395.552,46           | 205.113.831,80           |
| Direitos Contratuais                                    | 2.447.107,48             | 234.193.171,21           |
| Outros atos potenciais ativos                           | 432.029.641,37           | 1.678.501,20             |
| <b>Total dos Atos Potenciais Ativos</b>                 | <b>941.987.275,40</b>    | <b>1.053.221.897,15</b>  |
| <b>Atos Potenciais Passivos</b>                         |                          |                          |
| Garantias e Contra garantias concedidas                 | 404.069.585,88           | 794.341.595,46           |
| Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres | 2.439.234,55             | 136.142.020,68           |
| Obrigações contratuais                                  | 10.738.188.188,01        | 10.769.574.861,68        |
| Outros atos potenciais passivos                         | 100.546.005,96           | 367.334.831,97           |
| <b>Total dos Atos Potenciais Passivos</b>               | <b>11.245.243.014,40</b> | <b>12.067.393.309,79</b> |



**PARANÁ**

GOVERNO DO ESTADO  
Secretaria da Fazenda

Coordenação do Tesouro Estadual - CTE



Sistema Integrado de  
Acompanhamento Financeiro

CONSOLIDADO GLOBAL + FUNDOS  
BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2016

| <b>DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO<br/>APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL</b> | <b>SUPERÁVIT/<br/>DÉFICIT<br/>FINANCEIRO</b> |
|---|--|
| DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS - ORIGEM ORÇAMENTÁRIA                          | -7.177.232.216,23                            |
| <b>TOTAL</b>  | <b>7.177.232.216,23</b>                      |



*Secretaria de Estado da Fazenda*

*Coordenação do Tesouro Estadual*

*Divisão de Contabilidade Geral*

*Consolidado Global*

# *Demonstração das Variações Patrimoniais*

*I. Poder Executivo*

*II. Consolidado Global - Excluído RPPS*

*III. Consolidado Global - Incluído RPPS*

*Exercício de 2016*



*Secretaria de Estado da Fazenda*

*Coordenação do Tesouro Estadual*

*Divisão de Contabilidade Geral*

*Consolidado Global*

# *Demonstração das Variações Patrimoniais*

*I. Poder Executivo*

*Exercício de 2016*



# PARANÁ

GOVERNO DO ESTADO  
Secretaria da Fazenda

Coordenação do Tesouro Estadual - CTE



Sistema Integrado de  
Acompanhamento Financeiro

EXECUTIVO  
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

EXERCÍCIO: 2016

| ESPECIFICAÇÃO   | Exercício Atual           | Exercício Anterior       |
|---|---------------------------|--------------------------|
| <b>Variações Patrimoniais Aumentativas</b>                    |                           |                          |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria                   | 32.317.424.193,61         | 30.527.814.240,58        |
| Contribuições   | 0,00                      | 0,00                     |
| Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos               | 1.425.419.353,43          | 1.233.510.224,74         |
| Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras               | 1.157.676.264,33          | 1.137.603.014,78         |
| Transferências e Delegações Recebidas                         | 63.289.150.935,41         | 57.298.844.442,98        |
| Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos | 14.773.669.329,83         | 6.855.951.214,15         |
| Outras Variações Patrimoniais Aumentativas                    | 2.222.819.616,53          | 1.959.922.912,22         |
| <b>Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)</b>      | <b>115.186.159.693,14</b> | <b>99.013.646.049,45</b> |
| <b>Variações Patrimoniais Diminutivas</b>                     |                           |                          |
| Pessoal e Encargos  | 19.206.891.386,34         | 15.787.606.390,94        |
| Benefícios Previdenciários e Assistenciais                    | 44.944.635,23             | 39.087.352,43            |
| Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo               | 7.295.350.528,41          | 4.232.182.881,20         |
| Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras                | 1.760.271.650,85          | 3.108.954.661,34         |
| Transferências e Delegações Concedidas                        | 71.818.323.720,54         | 66.135.803.357,60        |
| Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos  | 11.986.231.948,94         | 4.630.402.431,55         |
| Tributárias   | 351.343.857,35            | 322.136.713,69           |
| Outras Variações Patrimoniais Diminutivas                     | 95.886.910,05             | 96.065.496,41            |
| <b>Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)</b>      | <b>112.559.244.637,71</b> | <b>94.352.239.285,16</b> |
| <b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I-II)</b>        | <b>2.626.915.055,43</b>   | <b>4.661.406.764,29</b>  |



*Secretaria de Estado da Fazenda*

*Coordenação do Tesouro Estadual*

*Divisão de Contabilidade Geral*

*Consolidado Global*

# *Demonstração das Variações Patrimoniais*

*II. Consolidado Global – Excluído RPPS*

*Exercício de 2016*



# PARANÁ

GOVERNO DO ESTADO  
Secretaria da Fazenda

Coordenação do Tesouro Estadual - CTE



Sistema Integrado de  
Acompanhamento Financeiro

CONSOLIDADO GLOBAL  
**DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS**

EXERCÍCIO: 2016

| ESPECIFICAÇÃO   | Exercício Atual           | Exercício Anterior        |
|---|---------------------------|---------------------------|
| <b>Variações Patrimoniais Aumentativas</b>                    |                           |                           |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria                   | 32.336.918.929,17         | 30.547.366.376,34         |
| Contribuições   | 0,00                      | 0,00                      |
| Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos               | 1.729.104.887,01          | 1.515.227.296,60          |
| Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras               | 1.322.665.919,68          | 1.249.231.179,38          |
| Transferências e Delegações Recebidas                         | 67.241.017.135,97         | 61.188.957.083,50         |
| Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos | 14.891.645.850,01         | 6.855.951.214,15          |
| Outras Variações Patrimoniais Aumentativas                    | 2.441.276.411,46          | 2.076.290.513,37          |
| <b>Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)</b>      | <b>119.962.629.133,30</b> | <b>103.433.023.663,34</b> |
| <b>Variações Patrimoniais Diminutivas</b>                     |                           |                           |
| Pessoal e Encargos  | 22.495.220.093,12         | 18.414.647.299,07         |
| Benefícios Previdenciários e Assistenciais                    | 139.746.517,17            | 141.822.065,27            |
| Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo               | 7.791.485.904,59          | 4.711.747.039,33          |
| Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras                | 1.760.284.306,11          | 3.109.106.910,01          |
| Transferências e Delegações Concedidas                        | 72.090.401.034,00         | 66.559.494.493,95         |
| Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos  | 12.106.075.727,31         | 4.630.880.920,72          |
| Tributárias   | 354.706.720,40            | 324.927.002,43            |
| Outras Variações Patrimoniais Diminutivas                     | 99.986.922,46             | 96.065.646,41             |
| <b>Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)</b>      | <b>116.837.907.225,16</b> | <b>97.988.691.377,19</b>  |
| <b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I-II)</b>        | <b>3.124.721.908,14</b>   | <b>5.444.332.286,15</b>   |



*Secretaria de Estado da Fazenda*

*Coordenação do Tesouro Estadual*

*Divisão de Contabilidade Geral*

*Consolidado Global*

# *Demonstração das Variações Patrimoniais*

*III. Consolidado Global – Incluso RPPS*

*Exercício de 2016*



# PARANÁ

GOVERNO DO ESTADO  
Secretaria da Fazenda

Coordenação do Tesouro Estadual - CTE



Sistema Integrado de  
Acompanhamento Financeiro

CONSOLIDADO GLOBAL + FUNDOS  
**DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS**

EXERCÍCIO: 2016

| ESPECIFICAÇÃO   | Exercício Atual           | Exercício Anterior        |
|---|---------------------------|---------------------------|
| <b>Variações Patrimoniais Aumentativas</b>                    |                           |                           |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria                   | 32.336.918.929,17         | 30.547.366.376,34         |
| Contribuições   | 5.222.292.203,12          | 4.658.528.111,14          |
| Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos               | 1.736.809.792,57          | 1.521.604.465,75          |
| Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras               | 2.380.475.318,29          | 2.544.423.292,33          |
| Transferências e Delegações Recebidas                         | 68.837.773.999,83         | 62.091.788.468,83         |
| Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos | 14.926.857.458,81         | 6.855.951.214,15          |
| Outras Variações Patrimoniais Aumentativas                    | 4.995.059.826,38          | 16.524.895.076,19         |
| <b>Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)</b>      | <b>130.436.187.528,17</b> | <b>124.744.557.004,73</b> |
| <b>Variações Patrimoniais Diminutivas</b>                     |                           |                           |
| Pessoal e Encargos  | 22.495.220.093,12         | 18.414.647.299,07         |
| Benefícios Previdenciários e Assistenciais                    | 8.548.192.418,69          | 7.268.943.675,80          |
| Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo               | 7.852.333.621,92          | 4.767.463.121,97          |
| Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras                | 1.760.284.306,11          | 3.109.111.990,93          |
| Transferências e Delegações Concedidas                        | 72.090.401.034,00         | 66.559.494.493,95         |
| Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos  | 12.106.075.727,33         | 4.630.880.930,92          |
| Tributárias   | 354.706.720,40            | 324.927.002,43            |
| Outras Variações Patrimoniais Diminutivas                     | 2.703.906.164,36          | 14.184.969.951,92         |
| <b>Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)</b>      | <b>127.911.120.085,93</b> | <b>119.260.438.466,99</b> |
| <b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I-II)</b>        | <b>2.525.067.442,24</b>   | <b>5.484.118.537,74</b>   |



*Secretaria de Estado da Fazenda*

*Coordenação do Tesouro Estadual*

*Divisão de Contabilidade Geral*

*Consolidado Global*

# *Demonstração dos Fluxos de Caixa*

*I. Poder Executivo*

*II. Consolidado Global - Excluído RPPS*

*III. Consolidado Global - Incluído RPPS*

*Exercício de 2016*



*Secretaria de Estado da Fazenda*

*Coordenação do Tesouro Estadual*

*Divisão de Contabilidade Geral*

*Consolidado Global*

# *Demonstração dos Fluxos de Caixa*

*I. Poder Executivo*

*Exercício de 2016*



EXECUTIVO  
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

EXERCÍCIO: 2016

| DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA                                  |                           |                          |
|---|---------------------------|--------------------------|
| ESPECIFICAÇÃO   | Exercício Atual           | Exercício Anterior       |
| <b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>                |                           |                          |
| <b>Ingressos</b>  | <b>113.130.669.384,44</b> | <b>84.001.285.199,40</b> |
| Receitas derivadas e originárias                                  | 31.781.035.815,07         | 29.707.370.643,76        |
| Transferências correntes recebidas                                | 8.583.934.443,03          | 7.976.820.744,56         |
| Outros ingressos operacionais                                     | 72.765.699.126,34         | 46.317.093.811,08        |
| <b>Desembolsos</b>  | <b>109.739.912.893,35</b> | <b>81.467.512.370,66</b> |
| Pessoal e demais despesas   | 20.574.450.078,36         | 17.276.005.911,49        |
| Juros e encargos da dívida  | 355.047.922,38            | 816.707.306,19           |
| Transferências concedidas   | 14.113.727.142,42         | 12.570.415.945,80        |
| Outros desembolsos operacionais                                   | 74.696.687.750,19         | 50.804.383.207,18        |
| <b>Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)</b>     | <b>3.390.756.491,09</b>   | <b>2.533.772.828,74</b>  |
| <b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>             |                           |                          |
| <b>Ingressos</b>  | <b>2.984.745,06</b>       | <b>2.635.041,92</b>      |
| Alienação de bens   | 2.984.745,06              | 2.635.041,92             |
| Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos            | 0,00                      | 0,00                     |
| Outros ingressos de investimentos                                 | 0,00                      | 0,00                     |
| <b>Desembolsos</b>  | <b>3.472.911.117,80</b>   | <b>891.434.816,21</b>    |
| Aquisição de ativo não circulante                                 | 2.615.677.720,27          | 515.023.133,30           |
| Concessão de empréstimos e financiamentos                         | 0,00                      | 0,00                     |
| Outros desembolsos de investimentos                               | 857.233.397,53            | 376.411.682,91           |
| <b>Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)</b> | <b>-3.469.926.372,74</b>  | <b>-888.799.774,29</b>   |
| <b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>            |                           |                          |
| <b>Ingressos</b>  | <b>2.479.595.258,94</b>   | <b>507.984.094,99</b>    |
| Operações de crédito  | 317.903.652,92            | 259.758.720,89           |



EXECUTIVO  
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

EXERCÍCIO: 2016

| DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA                                    |                         |                         |
|---|-------------------------|-------------------------|
| ESPECIFICAÇÃO   | Exercício Atual         | Exercício Anterior      |
| Integralização do capital social de empresas dependentes            | 0,00                    | 0,00                    |
| Transferências de capital recebidas                                 | 119.269.692,10          | 39.235.625,16           |
| Outros ingressos de financiamentos                                  | 2.042.421.913,92        | 208.989.748,94          |
| <b>Desembolsos</b>  | <b>668.219.215,04</b>   | <b>928.304.558,96</b>   |
| Amortização / Refinanciamento da dívida                             | 668.219.215,04          | 928.304.558,96          |
| Outros desembolsos de financiamentos                                | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)</b> | <b>1.811.376.043,90</b> | <b>-420.320.463,97</b>  |
| <b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)</b>   | <b>1.732.206.162,25</b> | <b>1.224.652.590,48</b> |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL                                | 2.762.812.088,95        | 1.538.159.498,47        |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL                                  | 4.495.018.251,20        | 2.762.812.088,95        |



**PARANÁ**

GOVERNO DO ESTADO

Secretaria da Fazenda

Coordenação do Tesouro Estadual - CTE



Sistema Integrado de  
Acompanhamento Financeiro

EXECUTIVO

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

EXERCÍCIO: 2016

| QUADRO 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS     |                          |                          |
|---|--------------------------|--------------------------|
| ESPECIFICAÇÃO                                     | Exercício Atual          | Exercício Anterior       |
| <b>RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS</b>           |                          |                          |
| Receita Tributária                                | 28.075.846.822,51        | 26.408.666.463,99        |
| Receita de Contribuições                          | 0,00                     | 0,00                     |
| Receita Patrimonial                               | 239.030.239,24           | 203.816.800,17           |
| Receita Agropecuária                              | 12.199.677,86            | 10.218.890,85            |
| Receita Industrial                                | 46.519.061,40            | 36.658.920,74            |
| Receita de Serviços                               | 1.375.884.039,57         | 1.207.257.975,59         |
| Remuneração das Disponibilidades                  | 546.957.479,23           | 367.260.298,15           |
| Outras Receitas Derivadas e Originárias           | 1.484.598.495,26         | 1.473.491.294,27         |
| <b>Total das Receitas Derivadas e Originárias</b> | <b>31.781.035.815,07</b> | <b>29.707.370.643,76</b> |



EXECUTIVO  
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

EXERCÍCIO: 2016

| QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS |                          |                          |
|--|--------------------------|--------------------------|
| ESPECIFICAÇÃO                                      | Exercício Atual          | Exercício Anterior       |
| <b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS</b>          |                          |                          |
| Intergovernamentais                                | 4.449.946.909,80         | 4.000.995.715,76         |
| da União   | 4.443.349.818,80         | 3.994.819.668,33         |
| de Estados e Distrito Federal                      | 3.753.152,54             | 3.924.602,67             |
| de Municípios                                      | 2.843.938,46             | 2.251.444,76             |
| Intragovernamentais                                | 0,00                     | 0,00                     |
| Outras transferências correntes recebidas          | 4.133.987.533,23         | 3.975.825.028,80         |
| <b>Total das Transferências Recebidas</b>          | <b>8.583.934.443,03</b>  | <b>7.976.820.744,56</b>  |
| <b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>                   |                          |                          |
| Intergovernamentais                                | 8.985.925.425,34         | 8.571.925.932,41         |
| a União  | 0,00                     | 0,00                     |
| a Estados e Distrito Federal                       | 0,00                     | 0,00                     |
| a Municípios                                       | 8.985.925.425,34         | 8.571.925.932,41         |
| Intragovernamentais                                | 4.740.994.532,26         | 3.579.371.612,23         |
| Outras transferências concedidas                   | 386.807.184,82           | 419.118.401,16           |
| <b>Total das Transferências Concedidas</b>         | <b>14.113.727.142,42</b> | <b>12.570.415.945,80</b> |



EXECUTIVO

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

EXERCÍCIO: 2016

| QUADRO 3FC - DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO |                  |                    |
|--|------------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO  | Exercício Atual  | Exercício Anterior |
| Legislativa  | 0,00             | 0,00               |
| Judiciária   | 0,00             | 0,00               |
| Essencial a Justiça  | 157.998.411,89   | 105.738.110,87     |
| Administração  | 839.815.727,46   | 806.080.000,62     |
| Defesa Nacional  | 0,00             | 0,00               |
| Segurança Pública  | 3.369.271.390,53 | 2.989.644.390,99   |
| Relações Exteriores  | 0,00             | 0,00               |
| Assistência Social   | 119.241.196,63   | 100.217.426,18     |
| Previdência Social   | 0,00             | 5.877.827,03       |
| Saúde  | 4.086.530.800,17 | 3.454.892.385,10   |
| Trabalho   | 6.828.735,03     | 16.139.708,05      |
| Educação   | 8.790.016.501,52 | 7.798.417.094,17   |
| Cultura  | 78.453.064,45    | 72.366.784,19      |
| Direitos da Cidadania  | 148.127.363,22   | 174.292.739,47     |
| Urbanismo  | 18.848.773,69    | 17.162.268,90      |
| Habitação  | 0,00             | 0,00               |
| Saneamento   | 0,00             | 0,00               |
| Gestão Ambiental   | 181.507.007,26   | 167.520.861,65     |
| Ciência e Tecnologia   | 175.833.430,63   | 163.448.846,59     |
| Agricultura  | 428.752.521,52   | 368.898.462,14     |
| Organização Agrária  | 8.749.174,64     | 7.259.578,58       |
| Indústria  | 27.492.752,48    | 26.566.777,62      |
| Comércio e Serviços  | 25.993.429,04    | 22.319.943,38      |
| Comunicações   | 29.856.799,13    | 24.920.118,98      |
| Energia  | 0,00             | 0,00               |
| Transporte   | 215.426.948,90   | 230.908.964,84     |



**PARANÁ**

GOVERNO DO ESTADO

Secretaria da Fazenda

Coordenação do Tesouro Estadual - CTE



Sistema Integrado de  
Acompanhamento Financeiro

EXECUTIVO

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

EXERCÍCIO: 2016

| QUADRO 3FC - DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO     |                          |                          |
|--|--------------------------|--------------------------|
| ESPECIFICAÇÃO  | Exercício<br>Atual       | Exercício<br>Anterior    |
| Desporto e Lazer   | 39.427.420,73            | 30.193.577,40            |
| Encargos Especiais   | 1.826.278.629,44         | 693.140.044,74           |
| <b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b> | <b>20.574.450.078,36</b> | <b>17.276.005.911,49</b> |



**PARANÁ**

GOVERNO DO ESTADO

Secretaria da Fazenda

Coordenação do Tesouro Estadual - CTE



Sistema Integrado de  
Acompanhamento Financeiro

EXECUTIVO

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

EXERCÍCIO: 2016

| QUADRO 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA      |                       |                       |
|--|-----------------------|-----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO                                | Exercício<br>Atual    | Exercício<br>Anterior |
| Juros e Correção Monetária da Dívida Interna | 313.395.871,45        | 781.657.169,99        |
| Juros e Correção Monetária da Dívida Externa | 34.796.276,91         | 29.412.385,42         |
| Outros Encargos da Dívida                    | 6.855.774,02          | 5.637.750,78          |
| <b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>  | <b>355.047.922,38</b> | <b>816.707.306,19</b> |



*Secretaria de Estado da Fazenda*

*Coordenação do Tesouro Estadual*

*Divisão de Contabilidade Geral*

*Consolidado Global*

# *Demonstração dos Fluxos de Caixa*

*II. Consolidado Global – Excluído RPPS*

*Exercício de 2016*



CONSOLIDADO GLOBAL  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

EXERCÍCIO: 2016

| DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA                                  |                           |                          |
|---|---------------------------|--------------------------|
| ESPECIFICAÇÃO   | Exercício Atual           | Exercício Anterior       |
| <b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>                |                           |                          |
| <b>Ingressos</b>  | <b>119.142.847.901,71</b> | <b>90.670.593.579,83</b> |
| Receitas derivadas e originárias                                  | 32.316.389.579,26         | 30.157.351.963,31        |
| Transferências correntes recebidas                                | 8.881.145.524,61          | 8.227.219.032,70         |
| Outros ingressos operacionais                                     | 77.945.312.797,84         | 52.286.022.583,82        |
| <b>Desembolsos</b>  | <b>115.103.139.481,78</b> | <b>87.328.091.660,08</b> |
| Pessoal e demais despesas   | 24.052.325.349,19         | 20.392.366.621,63        |
| Juros e encargos da dívida  | 355.047.922,38            | 816.707.306,19           |
| Transferências concedidas   | 14.513.434.903,01         | 12.889.390.227,46        |
| Outros desembolsos operacionais                                   | 76.182.331.307,20         | 53.229.627.504,80        |
| <b>Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)</b>     | <b>4.039.708.419,93</b>   | <b>3.342.501.919,75</b>  |
| <b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>             |                           |                          |
| <b>Ingressos</b>  | <b>2.984.745,06</b>       | <b>3.136.811,92</b>      |
| Alienação de bens   | 2.984.745,06              | 3.136.811,92             |
| Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos            | 0,00                      | 0,00                     |
| Outros ingressos de investimentos                                 | 0,00                      | 0,00                     |
| <b>Desembolsos</b>  | <b>3.624.274.890,05</b>   | <b>985.828.111,24</b>    |
| Aquisição de ativo não circulante                                 | 2.767.039.083,52          | 609.416.036,33           |
| Concessão de empréstimos e financiamentos                         | 0,00                      | 0,00                     |
| Outros desembolsos de investimentos                               | 857.235.806,53            | 376.412.074,91           |
| <b>Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)</b> | <b>-3.621.290.144,99</b>  | <b>-982.691.299,32</b>   |
| <b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>            |                           |                          |
| <b>Ingressos</b>  | <b>2.479.648.863,94</b>   | <b>508.027.747,99</b>    |
| Operações de crédito  | 317.903.652,92            | 259.758.720,89           |



CONSOLIDADO GLOBAL  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

EXERCÍCIO: 2016

| DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA                                    |                         |                         |
|---|-------------------------|-------------------------|
| ESPECIFICAÇÃO   | Exercício Atual         | Exercício Anterior      |
| Integralização do capital social de empresas dependentes            | 0,00                    | 0,00                    |
| Transferências de capital recebidas                                 | 119.269.692,10          | 39.235.625,16           |
| Outros ingressos de financiamentos                                  | 2.042.475.518,92        | 209.033.401,94          |
| <b>Desembolsos</b>  | <b>668.219.215,04</b>   | <b>928.304.558,96</b>   |
| Amortização / Refinanciamento da dívida                             | 668.219.215,04          | 928.304.558,96          |
| Outros desembolsos de financiamentos                                | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)</b> | <b>1.811.429.648,90</b> | <b>-420.276.810,97</b>  |
| <b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)</b>   | <b>2.229.847.923,84</b> | <b>1.939.533.809,46</b> |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL                                | 4.923.692.108,79        | 2.984.158.299,33        |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL                                  | 7.153.540.032,63        | 4.923.692.108,79        |



**PARANÁ**

GOVERNO DO ESTADO

Secretaria da Fazenda

Coordenação do Tesouro Estadual - CTE



Sistema Integrado de  
Acompanhamento Financeiro

CONSOLIDADO GLOBAL

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

EXERCÍCIO: 2016

| QUADRO 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS     |                          |                          |
|---|--------------------------|--------------------------|
| ESPECIFICAÇÃO                                     | Exercício<br>Atual       | Exercício<br>Anterior    |
| <b>RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS</b>           |                          |                          |
| Receita Tributária                                | 28.095.341.558,07        | 26.428.218.599,75        |
| Receita de Contribuições                          | 0,00                     | 0,00                     |
| Receita Patrimonial                               | 243.754.331,09           | 208.171.348,09           |
| Receita Agropecuária                              | 12.199.677,86            | 10.218.890,85            |
| Receita Industrial                                | 46.519.061,40            | 36.658.920,74            |
| Receita de Serviços                               | 1.674.845.481,30         | 1.484.620.499,53         |
| Remuneração das Disponibilidades                  | 711.947.134,58           | 477.861.252,46           |
| Outras Receitas Derivadas e Originárias           | 1.531.782.334,96         | 1.511.602.451,89         |
| <b>Total das Receitas Derivadas e Originárias</b> | <b>32.316.389.579,26</b> | <b>30.157.351.963,31</b> |



CONSOLIDADO GLOBAL  
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

EXERCÍCIO: 2016

| QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS |                          |                          |
|--|--------------------------|--------------------------|
| ESPECIFICAÇÃO                                      | Exercício Atual          | Exercício Anterior       |
| <b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS</b>          |                          |                          |
| Intergovernamentais                                | 4.451.825.948,57         | 4.002.765.863,30         |
| da União   | 4.443.349.818,80         | 3.994.819.668,33         |
| de Estados e Distrito Federal                      | 5.632.191,31             | 5.694.750,21             |
| de Municípios                                      | 2.843.938,46             | 2.251.444,76             |
| Intragovernamentais                                | 0,00                     | 0,00                     |
| Outras transferências correntes recebidas          | 4.429.319.576,04         | 4.224.453.169,40         |
| <b>Total das Transferências Recebidas</b>          | <b>8.881.145.524,61</b>  | <b>8.227.219.032,70</b>  |
| <b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>                   |                          |                          |
| Intergovernamentais                                | 8.985.972.734,34         | 8.571.983.433,41         |
| a União  | 47.309,00                | 57.501,00                |
| a Estados e Distrito Federal                       | 0,00                     | 0,00                     |
| a Municípios                                       | 8.985.925.425,34         | 8.571.925.932,41         |
| Intragovernamentais                                | 5.140.554.983,85         | 3.898.288.392,89         |
| Outras transferências concedidas                   | 386.907.184,82           | 419.118.401,16           |
| <b>Total das Transferências Concedidas</b>         | <b>14.513.434.903,01</b> | <b>12.889.390.227,46</b> |



CONSOLIDADO GLOBAL  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

EXERCÍCIO: 2016

| QUADRO 3FC - DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO |                  |                    |
|--|------------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO  | Exercício Atual  | Exercício Anterior |
| Legislativa  | 629.092.575,24   | 530.701.311,39     |
| Judiciária   | 1.910.201.853,43 | 1.796.929.242,94   |
| Essencial a Justiça  | 907.318.035,03   | 722.571.258,11     |
| Administração  | 839.815.727,46   | 806.080.000,62     |
| Defesa Nacional  | 0,00             | 0,00               |
| Segurança Pública  | 3.369.271.390,53 | 2.989.644.390,99   |
| Relações Exteriores  | 0,00             | 0,00               |
| Assistência Social   | 119.241.196,63   | 100.217.426,18     |
| Previdência Social   | 186.907.322,08   | 175.000.392,85     |
| Saúde  | 4.086.530.800,17 | 3.454.892.385,10   |
| Trabalho   | 6.828.735,03     | 16.139.708,05      |
| Educação   | 8.790.016.501,52 | 7.798.417.094,17   |
| Cultura  | 78.453.064,45    | 72.366.784,19      |
| Direitos da Cidadania  | 148.127.363,22   | 174.292.739,47     |
| Urbanismo  | 18.848.773,69    | 17.162.268,90      |
| Habitação  | 0,00             | 0,00               |
| Saneamento   | 0,00             | 0,00               |
| Gestão Ambiental   | 181.507.007,26   | 167.520.861,65     |
| Ciência e Tecnologia   | 175.833.430,63   | 163.448.846,59     |
| Agricultura  | 428.752.521,52   | 368.898.462,14     |
| Organização Agrária  | 8.749.174,64     | 7.259.578,58       |
| Indústria  | 27.492.752,48    | 26.566.777,62      |
| Comércio e Serviços  | 25.993.429,04    | 22.319.943,38      |
| Comunicações   | 29.856.799,13    | 24.920.118,98      |
| Energia  | 0,00             | 0,00               |
| Transporte   | 215.426.948,90   | 230.908.964,84     |



**PARANÁ**

GOVERNO DO ESTADO

Secretaria da Fazenda

Coordenação do Tesouro Estadual - CTE



Sistema Integrado de  
Acompanhamento Financeiro

CONSOLIDADO GLOBAL

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

EXERCÍCIO: 2016

| QUADRO 3FC - DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO     |                          |                          |
|--|--------------------------|--------------------------|
| ESPECIFICAÇÃO  | Exercício Atual          | Exercício Anterior       |
| Desporto e Lazer   | 39.427.420,73            | 30.193.577,40            |
| Encargos Especiais   | 1.828.632.526,38         | 695.914.487,49           |
| <b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b> | <b>24.052.325.349,19</b> | <b>20.392.366.621,63</b> |



**PARANÁ**

GOVERNO DO ESTADO

Secretaria da Fazenda

Coordenação do Tesouro Estadual - CTE



Sistema Integrado de  
Acompanhamento Financeiro

CONSOLIDADO GLOBAL

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

EXERCÍCIO: 2016

**QUADRO 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA**

| ESPECIFICAÇÃO                                | Exercício<br>Atual    | Exercício<br>Anterior |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Juros e Correção Monetária da Dívida Interna | 313.395.871,45        | 781.657.169,99        |
| Juros e Correção Monetária da Dívida Externa | 34.796.276,91         | 29.412.385,42         |
| Outros Encargos da Dívida                    | 6.855.774,02          | 5.637.750,78          |
| <b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>  | <b>355.047.922,38</b> | <b>816.707.306,19</b> |



*Secretaria de Estado da Fazenda*

*Coordenação do Tesouro Estadual*

*Divisão de Contabilidade Geral*

*Consolidado Global*

# *Demonstração dos Fluxos de Caixa*

*III. Consolidado Global – Incluso RPPS*

*Exercício de 2016*



CONSOLIDADO GLOBAL + FUNDOS  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

EXERCÍCIO: 2016

| DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA                                  |                           |                           |
|---|---------------------------|---------------------------|
| ESPECIFICAÇÃO   | Exercício Atual           | Exercício Anterior        |
| <b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>                |                           |                           |
| <b>Ingressos</b>  | <b>132.165.920.840,23</b> | <b>102.031.074.916,80</b> |
| Receitas derivadas e originárias                                  | 40.451.272.462,97         | 36.925.663.984,29         |
| Transferências correntes recebidas                                | 8.881.145.524,61          | 8.298.619.926,44          |
| Outros ingressos operacionais                                     | 82.833.502.852,65         | 56.806.791.006,07         |
| <b>Desembolsos</b>  | <b>128.601.509.861,50</b> | <b>99.017.772.638,92</b>  |
| Pessoal e demais despesas   | 32.607.692.835,78         | 27.568.013.358,70         |
| Juros e encargos da dívida  | 355.047.922,38            | 816.707.306,19            |
| Transferências concedidas   | 14.513.434.903,01         | 12.889.390.227,46         |
| Outros desembolsos operacionais                                   | 81.125.334.200,33         | 57.743.661.746,57         |
| <b>Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)</b>     | <b>3.564.410.978,73</b>   | <b>3.013.302.277,88</b>   |
| <b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>             |                           |                           |
| <b>Ingressos</b>  | <b>2.984.745,06</b>       | <b>3.136.811,92</b>       |
| Alienação de bens   | 2.984.745,06              | 3.136.811,92              |
| Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos            | 0,00                      | 0,00                      |
| Outros ingressos de investimentos                                 | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>Desembolsos</b>  | <b>3.624.274.890,05</b>   | <b>985.828.111,24</b>     |
| Aquisição de ativo não circulante                                 | 2.767.039.083,52          | 609.416.036,33            |
| Concessão de empréstimos e financiamentos                         | 0,00                      | 0,00                      |
| Outros desembolsos de investimentos                               | 857.235.806,53            | 376.412.074,91            |
| <b>Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)</b> | <b>-3.621.290.144,99</b>  | <b>-982.691.299,32</b>    |
| <b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>            |                           |                           |
| <b>Ingressos</b>  | <b>2.479.648.863,94</b>   | <b>508.027.747,99</b>     |
| Operações de crédito  | 317.903.652,92            | 259.758.720,89            |



CONSOLIDADO GLOBAL + FUNDOS  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

EXERCÍCIO: 2016

| DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA                                    |                         |                         |
|---|-------------------------|-------------------------|
| ESPECIFICAÇÃO   | Exercício Atual         | Exercício Anterior      |
| Integralização do capital social de empresas dependentes            | 0,00                    | 0,00                    |
| Transferências de capital recebidas                                 | 119.269.692,10          | 39.235.625,16           |
| Outros ingressos de financiamentos                                  | 2.042.475.518,92        | 209.033.401,94          |
| <b>Desembolsos</b>  | <b>668.219.215,04</b>   | <b>928.304.558,96</b>   |
| Amortização / Refinanciamento da dívida                             | 668.219.215,04          | 928.304.558,96          |
| Outros desembolsos de financiamentos                                | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)</b> | <b>1.811.429.648,90</b> | <b>-420.276.810,97</b>  |
| <b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)</b>   | <b>1.754.550.482,64</b> | <b>1.610.334.167,59</b> |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL                                | 12.621.604.320,63       | 11.011.270.153,04       |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL                                  | 14.376.154.803,27       | 12.621.604.320,63       |



# PARANÁ

GOVERNO DO ESTADO

Secretaria da Fazenda

Coordenação do Tesouro Estadual - CTE



Sistema Integrado de  
Acompanhamento Financeiro

CONSOLIDADO GLOBAL + FUNDOS  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

EXERCÍCIO: 2016

| QUADRO 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS     |                          |                          |
|---|--------------------------|--------------------------|
| ESPECIFICAÇÃO                                     | Exercício Atual          | Exercício Anterior       |
| <b>RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS</b>           |                          |                          |
| Receita Tributária                                | 28.095.341.558,07        | 26.428.218.599,75        |
| Receita de Contribuições                          | 5.235.507.495,13         | 3.655.310.746,22         |
| Receita Patrimonial                               | 251.385.865,59           | 215.232.120,97           |
| Receita Agropecuária                              | 12.199.677,86            | 10.218.890,85            |
| Receita Industrial                                | 46.519.061,40            | 36.658.920,74            |
| Receita de Serviços                               | 1.674.845.481,30         | 1.484.620.499,53         |
| Remuneração das Disponibilidades                  | 1.674.860.728,61         | 1.678.513.497,87         |
| Outras Receitas Derivadas e Originárias           | 3.460.612.595,01         | 3.416.890.708,36         |
| <b>Total das Receitas Derivadas e Originárias</b> | <b>40.451.272.462,97</b> | <b>36.925.663.984,29</b> |



CONSOLIDADO GLOBAL + FUNDOS  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

EXERCÍCIO: 2016

| QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS |                          |                          |
|--|--------------------------|--------------------------|
| ESPECIFICAÇÃO                                      | Exercício Atual          | Exercício Anterior       |
| <b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS</b>          |                          |                          |
| Intergovernamentais                                | 4.451.825.948,57         | 4.002.765.863,30         |
| da União   | 4.443.349.818,80         | 3.994.819.668,33         |
| de Estados e Distrito Federal                      | 5.632.191,31             | 5.694.750,21             |
| de Municípios                                      | 2.843.938,46             | 2.251.444,76             |
| Intragovernamentais                                | 0,00                     | 71.400.893,74            |
| Outras transferências correntes recebidas          | 4.429.319.576,04         | 4.224.453.169,40         |
| <b>Total das Transferências Recebidas</b>          | <b>8.881.145.524,61</b>  | <b>8.298.619.926,44</b>  |
| <b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>                   |                          |                          |
| Intergovernamentais                                | 8.985.972.734,34         | 8.571.983.433,41         |
| a União  | 47.309,00                | 57.501,00                |
| a Estados e Distrito Federal                       | 0,00                     | 0,00                     |
| a Municípios                                       | 8.985.925.425,34         | 8.571.925.932,41         |
| Intragovernamentais                                | 5.140.554.983,85         | 3.898.288.392,89         |
| Outras transferências concedidas                   | 386.907.184,82           | 419.118.401,16           |
| <b>Total das Transferências Concedidas</b>         | <b>14.513.434.903,01</b> | <b>12.889.390.227,46</b> |



CONSOLIDADO GLOBAL + FUNDOS  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

EXERCÍCIO: 2016

| QUADRO 3FC - DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO |                  |                    |
|--|------------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO  | Exercício Atual  | Exercício Anterior |
| Legislativa  | 629.092.575,24   | 530.701.311,39     |
| Judiciária   | 1.910.201.853,43 | 1.796.929.242,94   |
| Essencial a Justiça  | 907.318.035,03   | 722.571.258,11     |
| Administração  | 839.815.727,46   | 806.080.000,62     |
| Defesa Nacional  | 0,00             | 0,00               |
| Segurança Pública  | 3.369.271.390,53 | 2.989.644.390,99   |
| Relações Exteriores  | 0,00             | 0,00               |
| Assistência Social   | 119.241.196,63   | 100.217.426,18     |
| Previdência Social   | 8.674.549.927,45 | 7.306.016.533,07   |
| Saúde  | 4.086.530.800,17 | 3.454.892.385,10   |
| Trabalho   | 6.828.735,03     | 16.139.708,05      |
| Educação   | 8.790.016.501,52 | 7.798.417.094,17   |
| Cultura  | 78.453.064,45    | 72.366.784,19      |
| Direitos da Cidadania  | 148.127.363,22   | 174.292.739,47     |
| Urbanismo  | 18.848.773,69    | 17.162.268,90      |
| Habitação  | 0,00             | 0,00               |
| Saneamento   | 0,00             | 0,00               |
| Gestão Ambiental   | 181.507.007,26   | 167.520.861,65     |
| Ciência e Tecnologia   | 175.833.430,63   | 163.448.846,59     |
| Agricultura  | 428.752.521,52   | 368.898.462,14     |
| Organização Agrária  | 8.749.174,64     | 7.259.578,58       |
| Indústria  | 27.492.752,48    | 26.566.777,62      |
| Comércio e Serviços  | 25.993.429,04    | 22.319.943,38      |
| Comunicações   | 29.856.799,13    | 24.920.118,98      |
| Energia  | 0,00             | 0,00               |
| Transporte   | 215.426.948,90   | 230.908.964,84     |



**PARANÁ**

GOVERNO DO ESTADO

Secretaria da Fazenda

Coordenação do Tesouro Estadual - CTE



Sistema Integrado de  
Acompanhamento Financeiro

CONSOLIDADO GLOBAL + FUNDOS  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

EXERCÍCIO: 2016

| QUADRO 3FC - DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO     |                          |                          |
|--|--------------------------|--------------------------|
| ESPECIFICAÇÃO  | Exercício Atual          | Exercício Anterior       |
| Desporto e Lazer   | 39.427.420,73            | 30.193.577,40            |
| Encargos Especiais   | 1.896.357.407,60         | 740.545.084,34           |
| <b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b> | <b>32.607.692.835,78</b> | <b>27.568.013.358,70</b> |



**PARANÁ**

GOVERNO DO ESTADO

Secretaria da Fazenda

Coordenação do Tesouro Estadual - CTE



Sistema Integrado de  
Acompanhamento Financeiro

CONSOLIDADO GLOBAL + FUNDOS  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

EXERCÍCIO: 2016

| QUADRO 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA      |                       |                       |
|--|-----------------------|-----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO                                | Exercício<br>Atual    | Exercício<br>Anterior |
| Juros e Correção Monetária da Dívida Interna | 313.395.871,45        | 781.657.169,99        |
| Juros e Correção Monetária da Dívida Externa | 34.796.276,91         | 29.412.385,42         |
| Outros Encargos da Dívida                    | 6.855.774,02          | 5.637.750,78          |
| <b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>  | <b>355.047.922,38</b> | <b>816.707.306,19</b> |



*Secretaria de Estado da Fazenda*

*Coordenação do Tesouro Estadual*

*Divisão de Contabilidade Geral*

# *Notas Explicativas*

*Exercício de 2016*



*Secretaria de Estado da Fazenda  
Coordenação do Tesouro Estadual  
Divisão de Contabilidade Geral*

# *Notas Explicativas*

## *Balanco Orçamentário*

*Demonstrações Aplicadas à Contabilidade do  
Setor Público - DCASP*

*Exercício 2016*



*Secretaria de Estado da Fazenda  
Coordenação do Tesouro Estadual  
Divisão de Contabilidade Geral*

## Notas Explicativas - Balanço Orçamentário

O Balanço Orçamentário do Estado do Paraná evidenciará as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas.

Com relação ao Quadro Balanço Orçamentário – Receita, observa-se que a principal arrecadação do Estado do Paraná, são as receitas correntes, com especial destaque para a Receita Tributária.

|                    |                   |        |
|--------------------|-------------------|--------|
| Receita Realizada  | 43.680.168.712,87 | 100%   |
| Receita Corrente   | 41.197.535.103,87 | 94,31% |
| Receita Tributária | 28.095.341.558,07 | 64,32% |

Fonte: Sistema SIAF

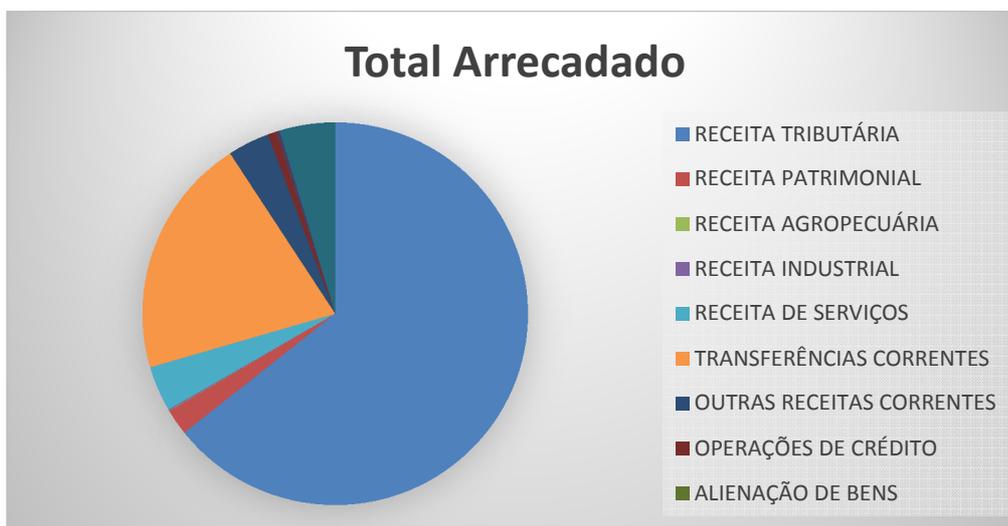
A principal arrecadação tributária do Estado do Paraná é o Imposto Sobre Circulação de Mercadorias e Serviços.

|                    |                   |        |
|--------------------|-------------------|--------|
| Receita Tributária | 28.095.341.558,07 | 100%   |
| Receita ICMS       | 22.251.043.472,93 | 85,24% |

Fonte: Sistema SIAF

Dentro dos valores expostos, como a arrecadação de ICMS, encontram-se os repasses para os Municípios, que o Estado adota como procedimento o lançamento integral da receita, e o empenho da despesa de repasse das repartições Constitucionais. O mesmo não se adota ao Repasse para o FUNDEB, que o Estado trabalha com a prática de dedução da receita. A receita arrecadada do FUNDEB está registrada nas Transferências Correntes recebidas no Estado do Paraná.

### **GRÁFICO DA COMPOSIÇÃO DA RECEITA TOTAL DO ESTADO**





*Secretaria de Estado da Fazenda  
Coordenação do Tesouro Estadual  
Divisão de Contabilidade Geral*

Fonte: Sistema SIAF

O gráfico acima demonstra a participação por Natureza da Receita, na arrecadação total do Estado do Paraná.

Nos exercícios financeiros de 2015 e 2016, diversas medidas tomadas pelo Estado do Paraná proporcionaram equilíbrio entre receitas e despesas, conforme descrito no relatório circunstanciado.

No exercício de 2016 o Estado foi beneficiado na edição da Legislação Federal, que permitiu a ampliação da utilização dos depósitos judiciais, passando de 40% para 70%. Até dezembro de 2016 ocorreu a liberação de R\$ 309 milhões, referente aos depósitos judiciais.

Outra operação que teve impacto na receita do Estado do Paraná, foi a efetuada entre o Estado do Paraná e o BADEP. Conforme Informação 1334/2016 SEFA/CTE/DICON:

*“Para dar lastro da despesa orçamentária, haverá ingresso de receita no código 2590.12.25 - Excesso de Arrecadação- fonte 125, através do documento de receita RDR\_ transação 28, lançados no órgão 99.00.0000 - Divisão de Contabilidade.”*

A operação teve o valor corresponde de R\$1.941.005.436,51 (um bilhão, novecentos e quarenta e um milhões, cinco mil, quatrocentos e trinta e seis reais, e cinquenta e um centavos), e teve lastro legal na Lei 18.667/2015, art. 2º, que autorizou o Estado do Paraná a converter os créditos de sua titularidade junto ao Banco em sua subscrição para aumento de capital social na referida sociedade.

#### ***Quadro do Balanço Orçamentário da Despesa***

O quadro em questão demonstra a execução da despesa no Estado do Paraná, com dotação inicial atualizada as despesas empenhadas, liquidadas e pagas.

Através do quadro do Balanço Orçamentário da Despesa é possível perceber que o principal gasto do Estado gira em torno de Pessoal e Encargos e de Outras Despesas



*Secretaria de Estado da Fazenda*  
*Coordenação do Tesouro Estadual*  
*Divisão de Contabilidade Geral*

Correntes. O conceito de Outras Despesas Correntes pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 6ª edição:

“Despesas orçamentárias com aquisição de material de consumo, pagamento de diárias, contribuições, subvenções, auxílio-alimentação, auxílio-transporte, além de outras despesas da categoria econômica "Despesas Correntes" não classificáveis nos demais grupos de natureza de despesa.”

No Estado do Paraná ainda se encontram em Outras Despesas Correntes o Repasse Constitucional referente a repartição de receitas com outros entes federativos, no caso os municípios do Estado.

|  |                   |        |
|--|-------------------|--------|
| Outras Despesas Correntes Pagas                        | 19.382.285.125,84 | 100%   |
| Distribuição Constitucional ou Legal de Receitas Pagas | 8.210.585.762,01  | 42,36% |

Fonte: Sistema SIAF

Em relação as obrigações assumidas por meio de despesas liquidadas e as despesas pagas, observa-se uma diferença irrisória de 0,63% de despesas liquidadas não pagas, demonstrando que o Estado manteve um efetivo controle sobre as obrigações assumidas e sua capacidade de pagamento.

|                              |                   |        |
|------------------------------|-------------------|--------|
| Total Despesas Pagas         | 41.404.502.136,28 | 100%   |
| Total de Despesas Liquidadas | 41.144.457.859,93 | 99,37% |

Fonte: Sistema SIAF

Quando observa-se o comportamento orçamentário de despesas e receitas, percebe-se através do Quadro que o Estado obteve um superávit orçamentário, quando confrontamos a Receita Total Arrecadada e a Despesa Empenhada.

|                               |                       |
|-------------------------------|-----------------------|
| Receita Total Arrecadada      | 43.680.168.712,87     |
| Despesa Total Empenhada       | 42.847.810.888,61     |
| <b>Superávit Orçamentário</b> | <b>832.357.824,26</b> |

Fonte: Sistema SIAF



*Secretaria de Estado da Fazenda*  
*Coordenação do Tesouro Estadual*  
*Divisão de Contabilidade Geral*

Observa-se que o Estado do Paraná manteve o equilíbrio orçamentário, gerando inclusive um superávit orçamentário, buscando sempre cumprir a função social do Estado de gerar benefícios e serviços para a sociedade.



Fonte: Sistema SIAF

O gráfico apresentado demonstra a representatividade na despesa total do Estado por Grupo de Natureza da Despesa.

Para o equilíbrio das contas públicas em 2016 o Orçamento Geral do Estado foi contingenciado em R\$ 6,2 bilhões, sendo R\$ 5,3 bilhões do Tesouro, e R\$ 0,9 bilhões de outras fontes de arrecadação descentralizada. Até dezembro de 2016 o montante contingenciado é de R\$ 3,9 bilhões, sendo R\$ 3,6 bilhões do Tesouro, e R\$ 0,3 bilhões de fontes de arrecadação descentralizada.

Na despesa orçamentária de capital do Estado, houve influência significativa dos valores referentes aos ajustes acima citados, com a despesa de integralização de capital do BADEP no montante de R\$1.941.005.436,51 (um bilhão, novecentos e quarenta e um milhões, cinco mil, quatrocentos e trinta e seis reais, e cinquenta e um centavos).

As notas explicativas acima referem-se ao Balanço Orçamentário Consolidado do Estado, sem o RPPS. Visto que o mesmo executa seus procedimentos em outro sistema de dados e o Estado apenas efetuou a junção de saldos para o encaminhamento das contas.



*Secretaria de Estado da Fazenda  
Coordenação do Tesouro Estadual  
Divisão de Contabilidade Geral*

### **Restos a pagar**

A tabela de Restos a Pagar não Processados (anexo I do Balanço Orçamentário) demonstra que o Estado manteve política de equilíbrio financeiro e orçamentário, sendo a maior parte do saldo inscrito no último exercício, foram processados e pagos no exercício de 2016.

Em relação aos Restos a Pagar Processados, a política financeira do Estado manteve equilíbrio entre as inscrições efetuadas no exercício anterior com os pagamentos, sendo os valores pagos superiores aos valores inscritos no último exercício. Efetuou-se ainda baixa de Restos a Pagar prescritos.

### **Balanço Orçamentário –Consolidação Sistema SIAF e GIAFI - RPPS**

O Estado do Paraná efetua todas as transferências financeiras aos Fundos Previdenciários por meio de execução orçamentária. Para atender a Instrução Normativa TCE/PR 126/2017 efetuou-se a junção dos saldos de receitas e despesas orçamentárias, e movimento de restos a pagar para o Balanço Orçamentário.

No Balanço, o saldo do RPPS influencia significativamente as Receitas de Contribuições, que são compostas de Contribuições Patronais, Insuficiências Financeiras, Contribuição de Servidores Ativos, Inativos e Pensionistas. As Receitas Patrimoniais influenciam no Saldo Consolidado das Receitas sobre Investimentos e Outras Receitas Correntes que abrangem o Termo de Compromisso e a Devolução de Benefícios. As despesas do RRPS são compostas de Benefícios de Aposentadoria, Pensões e Sentenças Judiciais; e outras despesas correntes que abrangem o COMPREV.

O Balanço Orçamentário consolidado com o RPPS apresenta um superávit orçamentário com valores inferiores ao Balanço Orçamentário consolidado com os dados do SIAF, devido ao déficit orçamentário do Fundo Previdenciário no exercício.

#### **Tabela com a composição do Superávit Orçamentário do Estado**

|                                     |                            |
|-------------------------------------|----------------------------|
| Superávit Balanço Consolidado SIAF  | R\$ 832.357.824,26         |
| Superávit Fundo Financeiro          | R\$ 52.055.097,98          |
| Superávit Fundo Militar             | R\$ 21.889.571,46          |
| <i>Déficit Fundo de Previdência</i> | <i>R\$ -415.945.930,12</i> |
| <b>Superávit Consolidado</b>        | <b>R\$ 490.356.563,58</b>  |

Fonte: Sistema SIAF e Sistema GIAFI



*Secretaria de Estado da Fazenda*  
*Coordenação do Tesouro Estadual*  
*Divisão de Contabilidade Geral*

A situação descrita no Fundo de Previdência é considerada regular para o regime de capitalização do Fundo. Ao longo dos anos o Fundo de Previdência acumulou reservas, sendo superavitário, invertendo a situação no momento onde o Fundo utiliza os recursos reservados para suprir as despesas presentes.



*Secretaria de Estado da Fazenda  
Coordenação do Tesouro Estadual  
Divisão de Contabilidade Geral*

# *Notas Explicativas*

## *Balanço Financeiro*

*Demonstrações Aplicadas à Contabilidade do  
Setor Público - DCASP*

*Exercício 2016*



*Secretaria de Estado da Fazenda  
Coordenação do Tesouro Estadual  
Divisão de Contabilidade Geral*

## **NOTAS EXPLICATIVAS – BALANÇO FINANCEIRO**

---

Parte integrante das Demonstrações Contábeis exigidas pela Lei nº 4.320/1964, pela NBC T 16.6 e pela Lei Complementar nº 101/2000, o Balanço Financeiro evidencia as receitas e as despesas orçamentárias, os ingressos e os pagamentos extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o exercício seguinte. Permitindo apurar o confronto entre receitas e despesas, o resultado financeiro do exercício, e o saldo de caixa que se transfere para o exercício seguinte.

As receitas orçamentárias ordinárias e vinculadas informadas são liquidas das deduções para o Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação (Fundeb), estes representaram no exercício de 2016 R\$4,879 bilhões e demais restituições. Ou seja, a Receita Orçamentária Bruta realizada foi de R\$48,559 bilhões. Sendo R\$46,076 bilhões para as receitas correntes e R\$2.059 bilhões para as receitas de capital, resultando num montante líquido de R\$43,680 bilhões. As Despesas Orçamentárias na ordem de R\$42,847 bilhões representam as despesas empenhadas no período. Estas classificadas em ordinária e vinculadas (Educação, Saúde e Outras Destinações de Recursos).

Fato relevante a mencionar tanto na receita realizada como na Despesa executada refere-se à autorização dada pela Lei 18.667/2015, esta autorizou o Estado do Paraná a converter os créditos de sua titularidade em integralização de capital social do Banco de Desenvolvimento do Paraná S/A – BADEP (em liquidação). O procedimento contábil utilizado fora de registro de receita orçamentária, a fim de dar lastro para a integralização de capital social, escriturando como Inversões Financeiras no Órgão 2900 – Secretaria de Estado da Fazenda, 194.100.543.651 ações ordinárias, ao preço de R\$0,01 (um centavo) por ação, conforme Boletim de Subscrição de Ações Ordinárias, totalizando 1.941.005.436,51.



*Secretaria de Estado da Fazenda  
Coordenação do Tesouro Estadual  
Divisão de Contabilidade Geral*

Quanto às Transferências Financeiras recebidas e Concedidas na ordem de R\$57,450 bilhões e R\$57,642 bilhões, respectivamente, as mesmas representam as movimentações de recursos financeiros entre os órgãos que compõe a Administração Direta e Indireta. Classificadas em Transferências recebidas para a execução orçamentaria e Independentes de Execução Orçamentaria. Ressalta-se que o Demonstrativo ora apresentado não excluiu o 5º Nível de Consolidação - "2" INTRA OFSS, justificando assim, o valor apresentado na linha "Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária e Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária" muito superior ao Orçamento do Governo Estadual.

Já os valores que integram os Recebimentos Extraorçamentários são compostos pelas fianças, cauções e inscrição de restos a pagar. A linha depósitos restituíveis e Valores Vinculados representa a movimentação credora no período das contas *2188000000 valores restituíveis* e *2181000000 adiantamentos de clientes*. Cabe aludir ainda que foram registrados como Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados os valores provenientes da Vendas de Ações SANEPAR, na ordem de R\$881.621.362,14 (oitocentos e oitenta e um milhões, seiscentos e vinte um mil, trezentos e sessenta dois reais e quatorze centavos) montante líquido da operação. Fora registrado como depósitos restituíveis em função de não possuir até o encerramento do exercício, documentação comprobatória que pudesse lastrear os devidos registros contábeis. Ocorrendo tal registro somente no exercício de 2017, obedecendo o princípio da oportunidade, o qual refere-se ao processo de mensuração e apresentação dos componentes patrimoniais para produzir informações integras e tempestivas. Mantendo a integridade e a tempestividade na divulgação da informação contábil.

Os pagamentos Extraorçamentários são os valores pagos no exercício, referente a restos a pagar inscritos em exercícios anteriores e, ainda, devoluções de fianças, cauções e depósitos, demonstrados pela movimentação a débito no período das contas *2188000000 valores restituíveis* e *2181000000 adiantamentos de clientes*.



*Secretaria de Estado da Fazenda*  
*Coordenação do Tesouro Estadual*  
*Divisão de Contabilidade Geral*

A partir do Balanço Financeiro apresentado observa-se um resultado financeiro positivo, como apurado no quadro abaixo:

|  |                    |
|--|--------------------|
| Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte | 7.153.540.032,63   |
| (-) Saldo em Espécie do Exercício Anterior | (4.923.692.108,79) |
| = Resultado Financeiro do Exercício        | = 2.229.847.923,84 |

Fonte: Sistema SIAF

Observa-se ainda a partir dos valores apresentados no quadro abaixo, com a inclusão dos Fundos Previdenciários (Fundo Financeiro, Fundo Militar e Fundo Previdenciário), houve também um resultado financeiro positivo.

| Balanço Financeiro                         | Balanço Consolidado SIAF | RPPS – Fundo Financeiro, Militar e Previdenciário | SIAF+RPPS           |
|--|--------------------------|---|---------------------|
| Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte | 7.153.540.032,63         | 7.222.614.770,64                                  | 14.376.154.803,27   |
| (-) Saldo em Espécie do Exercício Anterior | (4.923.692.108,79)       | (7.697.912.211,84)                                | (12.621.604.320,63) |
| = Resultado Financeiro do Exercício        | = 2.229.847.923,84       | = (475.297.441,20)                                | 1.754.550.482,64    |

Fonte: Sistema SIAF e Sistema GIAFI.



*Secretaria de Estado da Fazenda  
Coordenação do Tesouro Estadual  
Divisão de Contabilidade Geral*

# *Notas Explicativas*

## *Balanço Patrimonial*

*Demonstrações Aplicadas à Contabilidade do  
Setor Público - DCASP*

*Exercício 2016*



*Secretaria de Estado da Fazenda  
Coordenação do Tesouro Estadual  
Divisão de Contabilidade Geral*

## **NOTAS EXPLICATIVAS – BALANÇO PATRIMONIAL**

---

O Balanço Patrimonial é uma demonstração contábil que evidencia qualitativa e quantitativamente a situação patrimonial do Estado do Paraná, por meio das contas que representam o patrimônio público e atos potenciais que possam afetar a situação patrimonial do Estado nas contas de controle. Para atender ao viés orçamentário da Lei nº 4.320/1964, as contas com caráter patrimonial estão divididas em financeiras e permanentes.

As contas do Ativo representam os recursos controlados pelo Estado, sendo resultado de eventos passados e do qual espera-se que resultem futuros benefícios econômicos para o ente.

### **COMPOSIÇÃO DO ATIVO CIRCULANTE**

O saldo do Ativo Circulante do Estado do Paraná segue no Balanço Patrimonial no valor de R\$ 8.690.043.240,31 (oito bilhões, seiscentos e noventa milhões, quarenta e três mil duzentos e quarenta reais e trinta e um centavos). Este saldo deve estar disponível para realização imediata, ou ter a expectativa de realização até 12 meses após a publicação das demonstrações contábeis.

#### **Caixa e Equivalentes de Caixa**

Caixa e Equivalentes de Caixa incluem os saldos da conta caixa, a qual inclui a baixa representação no saldo, contas bancárias e saldos de aplicações financeiras com liquidez imediata dos órgãos que fazem parte da consolidação no Sistema SIAF.

#### **Créditos a curto prazo**

Os créditos a curto prazo compreendem os direitos a receber no curto prazo, constituídos pelas seguintes contas:

- Créditos não tributários;
- Clientes;
- Transferências concedidas;
- Empréstimos e financiamentos concedidos;



*Secretaria de Estado da Fazenda  
Coordenação do Tesouro Estadual  
Divisão de Contabilidade Geral*

- Adiantamentos e valores a compensar;
- Outros créditos a receber a curto prazo.

Os valores dos créditos a curto prazo são mensurados e avaliados pelo valor de custo. Os registros de ajuste para perdas são constituídos com base na análise dos riscos de realização dos créditos a receber.

No exercício de 2016 foram ajustados saldos de depósitos judiciais, que constavam como direitos do Estado, com a devida regularização da despesa.

| <b>Conta Contábil – Órgão 99</b>                | <b>Saldo do Exercício Anterior (R\$)</b> | <b>Saldo Atual (R\$)</b> |
|---|--|--------------------------|
| 11351050100 – RECURSOS<br>FINANCEIROS DO ESTADO | 5.362.492,04                             | 294.130,36               |

FONTE: Sistema SIAF

### **Estoques**

Compreendem as mercadorias para revenda, os produtos acabados, os produtos em elaboração, o almoxarifado e as matérias-primas. Quando da entrada, estes bens são avaliados pelo valor de aquisição ou produção/construção.

### **VPD Paga Antecipadamente**

Compreende os valores pagos a título de Variação Patrimonial Diminutiva (VPD) financeira a apropriar.

### **COMPOSIÇÃO DO ATIVO NÃO CIRCULANTE**

O saldo do ativo não circulante está representado no valor de R\$ 32.697.571.187,82 (trinta e dois bilhões, seiscentos e noventa e sete milhões, quinhentos e setenta e um mil, cento e oitenta e sete reais e oitenta e dois centavos). Este saldo compreende os ativos que têm expectativa de realização após doze meses da data das demonstrações contábeis. Integram o ativo não circulante: o ativo realizável a longo prazo, os investimentos, o imobilizado e o intangível.



*Secretaria de Estado da Fazenda  
Coordenação do Tesouro Estadual  
Divisão de Contabilidade Geral*

### **Ativo Realizável a Longo Prazo**

Compreendem os direitos a receber a longo prazo do balanço do Estado do Paraná:

- Dívida ativa;
- Ajuste de perdas de crédito a longo prazo (conta redutora);
- Empréstimos e financiamentos concedidos;
- Investimentos temporários.

Destaca-se na composição do saldo do Ativo Realizável a Longo Prazo a conta de Dívida Ativa e o saldo de ajuste de perdas de dívida ativa tributária.

#### **Movimento das Contas de Dívida Ativa**

| <b>Conta Contábil- Consolidado SIAF</b>    | <b>Saldo do Exercício Anterior (R\$)</b> | <b>Saldo Atual (R\$)</b> |
|--|--|--------------------------|
| 12111040199 OUTROS TRIBUTOS A RECEBER      | 21.159.599.074,15                        | 25.255.643.769,89        |
| 12111990400 (-) AJUSTE DE PERDAS DE DÍVIDA | 17.816.659.527,53                        | 20.080.430.437,22        |

FONTE: Sistema SIAF

O saldo da Dívida Ativa Tributária do Estado é atualizado conforme informações da Coordenação da Receita Estadual.

No Saldo do grupo Ativo Realizável a Longo Prazo houve movimentação significativa em relação ao saldo da conta Outros Créditos a Receber a Longo Prazo, onde constava o saldo de créditos do Estado com o BADEP. Com a realização de receita de capital, houve uma variação aumentativa genérica, que foi regularizada com a baixa do Ativo de outros créditos do Estado (procedimento citado no Balanço Orçamentário, conforme Informação nº 1.334/2016 SEFA/CTE/DICON).

| <b>Conta Contábil - Consolidado SIAF</b>                        | <b>Saldo do Exercício Anterior (R\$)</b> | <b>Saldo Atual (R\$)</b> |
|---|--|--------------------------|
| 12121989900 - Outros Créditos a Receber e Valores a Longo Prazo | 2.359.863.319,95                         | 610.174.043,03           |

FONTE: Sistema SIAF

O saldo, que foi regularizado com o aumento na participação acionária do Estado no Banco BADEP, corresponde ao valor de R\$ 1.941.005.436,51 (um bilhão,



*Secretaria de Estado da Fazenda  
Coordenação do Tesouro Estadual  
Divisão de Contabilidade Geral*

noventa e quatro e um milhões, cinco mil, quatrocentos e trinta e seis reais e cinquenta e um centavos).

Em contrapartida à despesa de integralização de Capital, ocorreu o aumento em sua participação acionária no BADEP, em idêntico valor, no grupo de contas de Investimentos.

| <b>Conta Contábil - Órgão 29.00 SEFA</b>      | <b>Saldo do Exercício Anterior (R\$)</b> | <b>Saldo Atual (R\$)</b> |
|---|--|--------------------------|
| 12211019501 - EMPRESAS PÚBLICAS INDEPENDENTES | 80.644.787,65                            | 2.021.650.224,16         |

FONTE: Sistema SIAF

A operação proporcionou apenas uma troca de ativos no Balanço Consolidado do Estado.

### **Investimentos**

O saldo da Conta Investimentos compreende as participações permanentes em outras sociedades. Abaixo, estão relacionadas as empresas que compõem a participação acionária do Estado no exercício de 2016 com saldo significativo no grupo de contas Investimentos.

#### **Empresas estatais com participação acionária do Estado - 2016**

COPEL - Companhia Paranaense de Energia Elétrica  
SANEPAR - Companhia de Saneamento do Paraná  
BRDE - Banco Regional de Desenvolvimento do Extremo Sul  
COHAPAR - Companhia de Habitação do Paraná  
CELEPAR - Companhia de Processamento de Dados do Paraná  
FOMENTO PARANÁ - Agência de Fomento do Paraná S.A.  
PRSEC - Companhia Paranaense de Securitização  
BADEP - Banco de Desenvolvimento do Estado do Paraná  
PETROBRÁS - Petróleo Brasileiro S.A.  
CCTBA - Centro de Convenções de Curitiba S.A.  
TECPAR - Instituto de Tecnologia do Paraná  
CEASA/PR - Centrais de Abastecimento do Paraná  
CODAPAR - Companhia de Desenvolvimento Agropecuário do Paraná  
MINEROPAR - Serviço Geológico do Paraná  
FERROESTE - Estrada de Ferro Paraná Oeste S.A.  
APPA - Administração dos Portos de Paranaguá e Antonina

FONTE: Balanço Geral do Estado



*Secretaria de Estado da Fazenda  
Coordenação do Tesouro Estadual  
Divisão de Contabilidade Geral*

A empresa MINEROPAR é uma estatal dependente que se encontra em processo de liquidação, sendo que seus ativos e passivos serão incorporados ao Estado do Paraná. A TECPAR é uma empresa dependente com 100% do capital (cem por cento) pertencente ao Estado do Paraná.

A participação acionária do Estado do Paraná junto ao Banco de Desenvolvimento do Paraná S.A. – BADEP (em liquidação) passou a R\$ 2.021.650.224,16 (dois bilhões, vinte e um milhões, seiscentos e cinquenta mil, duzentos e vinte e quatro reais e dezesseis centavos), representando um percentual de 99,9994% do total das ações, por força da Lei nº 18.667/2015 que autorizou o Estado do Paraná a converter os créditos de sua titularidade em integralização de capital social, escriturando como Inversões Financeiras no Órgão 2900 – Secretaria de Estado da Fazenda, 194.100.543.651 ações ordinárias, ao preço de R\$ 0,01 (um centavo) por ação, conforme Boletim de Subscrição de Ações Ordinárias, representando um acréscimo de investimentos no valor de R\$ 1.941.005,436,51, no exercício de 2016.

### **Imobilizado**

O imobilizado do Estado do Paraná é composto pelos bens móveis e imóveis. Os procedimentos de depreciação, exaustão e amortização para administração direta e indireta encontram-se em estudos para serem implementados conforme cronograma estabelecido na Portaria/STN nº 548 de 24 de setembro de 2015. O valor constante no balanço referente à depreciação e exaustão são alusivos aos saldos das empresas dependentes e alguns órgãos que executaram procedimentos patrimoniais.

### **Intangível**

Os direitos que tenham por objeto bens incorpóreos destinados à manutenção da atividade pública do Estado do Paraná.

O saldo principal da Conta Contábil de amortização compreende no direito de uso de imóveis, integra ainda como sendo redutor a amortização acumulada, que consiste na apropriação do valor amortizável ao longo da vida útil do direito ou bem.



*Secretaria de Estado da Fazenda  
Coordenação do Tesouro Estadual  
Divisão de Contabilidade Geral*

## **COMPOSIÇÃO DO PASSIVO**

As contas do Passivo no balanço Patrimonial do Estado do Paraná consistem em uma obrigação presente do Estado, derivada de eventos já ocorridos, cuja liquidação se espera que resulte em saída de recursos capazes de gerar benefícios econômicos.

### **Passivos Circulantes e Não Circulantes**

As obrigações do Estado do Paraná são evidenciadas por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos das variações monetárias e cambiais ocorridas até a data das demonstrações contábeis.

Os passivos circulante e não circulante apresentam a seguinte divisão:

- Obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais;
- Empréstimos e financiamentos;
- Fornecedores e contas a pagar;
- Obrigações fiscais;
- Obrigações de repartições a outros entes;
- Provisões;
- Demais obrigações.

Cabe aludir que, conforme citado em notas explicativas referentes ao Balanço Financeiro, foram registrados como Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados os valores provenientes da Venda de Ações da SANEPAR, na ordem de R\$ 881.621.362,14 (oitocentos e oitenta e um milhões, seiscentos e vinte um mil, trezentos e sessenta dois reais e quatorze centavos), montante líquido da operação. Foram registrados como depósitos restituíveis em função de não possuir, até o encerramento do exercício, documentação comprobatória que pudesse lastrear os devidos registros contábeis. Tal registro ocorreu somente no exercício de 2017, obedecendo ao princípio da oportunidade, o qual refere-se ao processo de mensuração e apresentação dos componentes patrimoniais para produzir informações integras e tempestivas, mantendo a integridade e a tempestividade na divulgação da informação contábil.

A conta Obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais apresentou uma movimentação significativa em relação ao ano anterior devido à nova política de



*Secretaria de Estado da Fazenda  
Coordenação do Tesouro Estadual  
Divisão de Contabilidade Geral*

escrituração de débitos com pessoal ativo, implantada no Estado do Paraná no exercício de 2016. O Estado do Paraná inscreveu o saldo devedor de promoções e progressões reconhecidos legalmente como passivo permanente do Estado.

| <b>Conta Contábil- Consolidado SIAF</b>                         | <b>Saldo do Exercício Anterior (R\$)</b> | <b>Saldo Atual (R\$)</b> |
|---|--|--------------------------|
| 21111020104 SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DEVIDOS A PAGAR | 0,00                                     | 526.340.047,68           |

FONTE: Sistema SIAF

A conta apresenta atributo (P) permanente, visto que ainda depende de execução orçamentária para se tornar um passivo financeiro do Estado.

No exercício de 2016 o Estado do Paraná garantiu a suficiência financeira do regime previdenciário, não constando nos balanços do Estado saldo devedor para os Fundos Previdenciários.

Em relação ao Passivo do Estado do Paraná, houve movimentação significativa para regularização dos Precatórios não baixados em exercícios anteriores, por falta de informação tempestiva. Em relação a regularização é possível transcrever trechos da **Informação nº 941/2016 - SEFA/CAFE/DICON**, de 21 de outubro de 2016:

**c)** Quanto à conta Outros Valores no presente exercício efetuamos a baixa do valor de **R\$ 871.108.480,08** referente ao montante de Precatórios pagos pelo TJ em exercícios anteriores e não baixados pela contabilidade do Estado. Tais baixas tiveram por base o saldo atual da conta no Tribunal de Justiça do PR, informado no SEI-CED, confrontado com o saldo contábil da mesma no Estado.

**d)** Por prudência, uma vez que não procedida a baixa orçamentária, procedemos apenas sua regularização no Ativo Financeiro, tendo sido realizado o procedimento contábil de incorporação no Ativo Permanente das informações disponíveis. Posteriormente, tais informações especificadas junto ao Tribunal de Justiça do PR, a fim de concluirmos a regularização contábil do saldo da conta do realizável.

**e)** No tocante às baixas por pagamento do montante realizado, o valor foi de R\$ 296.611.288,46, referente as informações obtidas junto a sistema de baixa do Tribunal de Justiça, com a consequente regularização dos empenhos orçamentários de precatórios.

Na mesma ocasião, verificou-se nos saldos do Ativo Realizável de Exercícios Anteriores na conta 1.1.3.8.1.99.98.00 – Outros Créditos a Receber – Transferências ao TJ, no valor de R\$ 871.108.480,08, o qual diz respeito a valores de repasses ao TJ, os quais foram pagos por este aos credores, sem o



*Secretaria de Estado da Fazenda  
Coordenação do Tesouro Estadual  
Divisão de Contabilidade Geral*

encaminhamento ao Estado para a realização do procedimento orçamentário ao longo dos anos.

Com base nos dados obtidos junto a esse sistema, o Grupo Financeiro Setorial – GFS/SEFA em conjunto com esta Divisão de Contabilidade Geral – DICON, emitiu as relações de pagamentos do período compreendido entre 2003 e 2016, confrontando estas informações com os registros efetuados em cada um dos exercícios no Balanço Geral do Estado, o qual apresenta que no período em questão, o TJ/PR pagou R\$ 1.613.993.617,07 (um bilhão, seiscentos e treze milhões, novecentos e noventa e três mil, seiscentos e dezessete reais e sete centavos) de precatórios, informações estas encaminhadas posteriormente pelo mesmo, além de disponibilizar as chaves de acesso ao sistema. Enquanto isso, o Estado contabilizou R\$ 513.951.181,94 (quinhentos e treze milhões, novecentos e cinquenta e um mil, cento e oitenta e um reais e noventa e quatro centavos) de precatórios pagos, o que ocasionou uma diferença a baixar de R\$ 1.100.042.435,13 (um bilhão, cem milhões, quarenta e dois mil, quatrocentos e trinta e cinco reais e treze centavos), valor este composto pelos R\$ 871.108.480,08 (oitocentos e setenta e um milhões, cento e oito mil, quatrocentos e oitenta reais e oito centavos) já identificados no Balanço, bem como de outros pagamentos efetuados ainda não baixados, como, por exemplo, os constantes do Exercício de 2016, os quais totalizam R\$ 206.242.323,91 (duzentos e seis milhões, duzentos e quarenta e dois mil, trezentos e vinte e três reais e noventa e um centavos).

Por derradeiro, depois de regularizados os aspectos orçamentários, se fizeram necessárias as baixas dos saldos de dívidas patrimoniais constantes do Balanço. Para tanto, foram emitidas NLC's (Notas de Lançamento Contábil) constantes em fls. 301 a 321, que totalizam valores inscritos e baixados necessários à regularização.

O movimento descrito acima nas contas de precatórios demonstra o interesse do Estado em regularizar, no exercício de 2016, pendências de exercícios anteriores, buscando a fidedignidade dos dados.

O Patrimônio Líquido do Estado do Paraná consiste na diferença entre o Ativo e Passivo, neste caso, representado no valor de R\$ 14.361.064.460,78 (quatorze bilhões, trezentos e sessenta e um milhões, sessenta e quatro mil e quatrocentos e sessenta reais e setenta e oito centavos).

| <b>Conta Contábil - Consolidado SIAF</b> | <b>Saldo do Exercício Anterior (R\$)</b> | <b>Saldo Atual (R\$)</b> | <b>Variação (%)</b> |
|--|--|--------------------------|---------------------|
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO                       | 11.250.941.408,22                        | 14.361.064.460,78        | 27,64               |

FONTE: Sistema SIAF



*Secretaria de Estado da Fazenda*  
*Coordenação do Tesouro Estadual*  
*Divisão de Contabilidade Geral*

No caso em tela nota-se que o Estado tem situação positiva, pois seu Ativo é superior ao Passivo, gerando um Patrimônio Líquido positivo. O Patrimônio Líquido do Estado está dividido em: Resultados Acumulados do Exercício e de Exercícios Anteriores e ajuste de exercícios anteriores.

Destaca-se a Conta Resultados do Exercício no Balanço Patrimonial no montante de R\$ 3.124.721.908,14 (três bilhões, cento e vinte e quatro milhões, setecentos e vinte e um mil, novecentos e oito reais e quatorze centavos), que consiste no resultado positivo apresentado pelo Estado do Paraná no exercício de 2016. O indicador de resultado do exercício consiste no confronto das receitas, custos e resultados, apurados segundo o princípio contábil do regime de competência.

As notas explicativas acima, relativas ao balanço patrimonial, referem-se ao consolidado do Estado sem o RPPS, visto que o mesmo executa seus procedimentos em outro sistema de dados e o Estado apenas efetuou a junção de saldos para o encaminhamento das contas.



*Secretaria de Estado da Fazenda  
Coordenação do Tesouro Estadual  
Divisão de Contabilidade Geral*

# *Notas Explicativas*

## *Demonstração das Variações Patrimoniais*

*Demonstrações Aplicadas à Contabilidade do  
Setor Público - DCASP*

*Exercício 2016*



*Secretaria de Estado da Fazenda  
Coordenação do Tesouro Estadual  
Divisão de Contabilidade Geral*

## **DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS**

A Demonstração das Variações Patrimoniais - DVP evidencia as alterações quantitativas, o resultado patrimonial e as variações qualitativas verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indica o resultado patrimonial do exercício.

Na referida demonstração, Governo do Estado do Paraná - Consolidado Global do ano de 2016, verifica-se variações aumentativas no patrimônio no valor de R\$119.962.629.133,30 (cento e dezenove bilhões, novecentos e sessenta e dois milhões, seiscientos e vinte e nove mil, cento e trinta e três reais e trinta centavos), um aumento de 15,9809% em relação ao ano de 2015, aproximadamente, e variações diminutivas de R\$116.837.907.225,16 (cento e dezesseis bilhões, oitocentos e tinta e sete milhões, novecentos e sete mil, duzentos e vinte e cinco reais e dezesseis centavos), um aumento de 19,2361% em relação ao ano de 2015, aproximadamente.

Em destaque as receitas tributárias, houve um aumento de 5,8582% em relação ao ano de 2015, aproximadamente, com destaque para o ICMS, imposto de maior arrecadação, conforme quadro abaixo.

| <b>Rec.Tributárias</b> | <b>31/12/2016</b>        | <b>31/12/2015</b>        | <b>%</b>      |
|------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------|
| IRRF                   | 2.637.975.104,77         | 2.201.221.435,30         | 19,8414       |
| ITCMD                  | 396.608.046,47           | 489.425.525,70           | -18,9646      |
| IPVA                   | 3.111.157.471,86         | 2.912.991.251,91         | 6,8028        |
| ICMS                   | 26.102.162.949,64        | 24.861.717.915,66        | 4,9894        |
| TAXAS                  | 89.015.356,43            | 82.010.247,77            | 8,5417        |
| <b>Total</b>           | <b>32.336.918.929,17</b> | <b>30.547.366.376,34</b> | <b>5,8582</b> |

**Fonte Sistema SIAF**

Diante de um ano de dificuldades financeiras em âmbito nacional, o Governo do Estado do Paraná encerrou o exercício de 2016 apurando um superávit patrimonial no valor de R\$3.124.721.908,14 (três bilhões, cento e vinte e quatro milhões, setecentos e vinte e um mil, novecentos e oito reais e catorze centavos), não considerando a consolidação do sistema SIAF, do Estado, com o sistema GIAF - RPPS.

**INFORMAÇÕES GIAF - RPPS**



*Secretaria de Estado da Fazenda*  
*Coordenação do Tesouro Estadual*  
*Divisão de Contabilidade Geral*

| <b>Ano 2016</b>  | <b>Fundo de Previdência</b> | <b>Fundo Militar</b> | <b>Fundo Financeiro</b> |
|------------------|-----------------------------|----------------------|-------------------------|
| VPA              | 5.024.056.022,42            | 1.620.717.497,64     | 3.828.784.874,81        |
| VPD              | 5.711.199.787,31            | 1.601.352.690,84     | 3.760.660.382,62        |
| <b>Resultado</b> | <b>-687.143.764,89</b>      | <b>19.364.806,80</b> | <b>68.124.492,19</b>    |

**FONTE Sistema GIAF - RPPS**

**RESULTADO CONSIDERANDO OS TRÊS FUNDOS (SISTEMA GIAF - RPPS)**

| <b>Ano 2016</b>  | <b>Informações GIAF - RPPS</b> |
|------------------|--------------------------------|
| VPA              | 10.473.558.394,87              |
| VPD              | 11.073.212.860,77              |
| <b>Resultado</b> | <b>-599.654.465,90</b>         |

**FONTE Sistema GIAF - RPPS**

**CONSOLIDAÇÃO SISTEMA SIAF - PR COM O SISTEMA GIAF - RPPS**

| <b>Ano 2016</b>  | <b>Sistema SIAF - PR</b> | <b>Sist. GIAF - RPPS</b> | <b>Consolidado</b>      |
|------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
| VPA              | 119.962.629.133,30       | 10.473.558.394,87        | 130.436.187.528,17      |
| VPD              | 116.837.907.225,16       | 11.073.212.860,77        | 127.911.120.085,93      |
| <b>Resultado</b> | <b>3.124.721.908,14</b>  | <b>-599.654.465,90</b>   | <b>2.525.067.442,24</b> |

**FONTE Sistema SIAF e Sistema GIAF - RPPS**

Considerando a consolidação das contas do Governo do Estado do Paraná com os fundos previdenciários, conforme tabelas acima, Previdência, Militar e Financeiro, o encerramento do exercício de 2016, apurou-se um superávit patrimonial no valor de R\$2.525.067.442,24 (dois bilhões, quinhentos e vinte e cinco milhões, sessenta e sete mil, quatrocentos e quarenta e dois reais e vinte e quatro centavos).



*Secretaria de Estado da Fazenda  
Coordenação do Tesouro Estadual  
Divisão de Contabilidade Geral*

# *Notas Explicativas*

## *Demonstração de Fluxo de Caixa*

*Demonstrações Aplicadas à Contabilidade do  
Setor Público - DCASP*

*Exercício 2016*



*Secretaria de Estado da Fazenda  
Coordenação do Tesouro Estadual  
Divisão de Contabilidade Geral*

## **NOTAS EXPLICATIVAS – DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA**

---

A Demonstração do Fluxo de Caixa mostra como o Estado do Paraná gera e utiliza seus recursos monetários, segregando suas entradas e saídas com base na natureza dos fluxos de ingressos e desembolsos, classificados em fluxos operacionais, de investimentos e de financiamentos.

Caixa compreende numerário em espécie e depósitos bancários disponíveis (CPC03 R2).

Equivalentes de caixa são aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez, que são prontamente conversíveis em montante conhecido de caixa e que estão sujeitas a um insignificante risco de mudança de valor (CPC03 R2).

Fluxos de caixa são as entradas e saídas de caixa e equivalentes de caixa (CPC03 R2).

Atividades operacionais são as principais atividades geradoras de receita da entidade e outras atividades que não são de investimento e, tampouco, de financiamento (CPC03 R2).

Atividades de investimentos são os referentes à aquisição e à venda de ativos de longo prazo e de outros investimentos, não incluídos nos equivalentes de caixa (CPC03 R2).

Atividades de financiamento são aquelas que resultam em mudanças no tamanho e na composição do capital próprio e no capital de terceiros da entidade (CPC03 R2).

A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada pelo método direto e de acordo com as diretrizes do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 6ª edição, e na Instrução de Procedimentos Contábeis (IPC) n.º 08, de 23 de dezembro de 2014, publicados pela Secretaria do Tesouro Nacional. Observou-se ainda alguns conceitos expressos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis CPC 03 (R2), com Correlação às Normas Internacionais de Contabilidade – IAS 7 (IASB – BV2010).



*Secretaria de Estado da Fazenda*  
*Coordenação do Tesouro Estadual*  
*Divisão de Contabilidade Geral*

A Demonstração dos Fluxos de Caixa Consolidada do Estado do Paraná apresenta montantes integrais para as transações entre as Administrações Direta e Indireta, quanto às Transferências Financeiras Concedidas e Recebidas, bem como para os Pagamentos e Recebimentos Extraorçamentários.

As linhas "Caixa e Equivalente de Caixa Inicial " e "Caixa e Equivalente de Caixa Final", do Demonstrativo de Fluxo de Caixa, são compostas pelas seguintes contas Contábeis:

| <b>Contas Contábeis</b>  | <b>Saldo Inicial</b>    | <b>Saldo Final</b>      |
|--|-------------------------|-------------------------|
| 11111010501 CAIXA GERAL  | 2.900,09                | 46.864,97               |
| 11111190000 BANCO CONTA MOVIMENTO                                    | 3.581.191.932,74        | 5.599.241.672,87        |
| 11111300000 REDE BANCARIA - ARRECADAÇÃO                              | 23.316.322,58           | 0,0                     |
| 11111500000 -BANCO CONTA APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA | 1.319.180.953,38        | 1.554.251.494,79        |
| <b>TOTAL</b>   | <b>4.923.692.108,79</b> | <b>7.153.540.032,63</b> |

Fonte: Sistema SIAF

A Tabela acima demonstra que a principal quantia monetária do Estado se encontra disponível nas contas bancárias de movimento de titularidade dos órgãos do Estado do Paraná.

O quadro de Receitas Derivadas e Originárias demonstra a arrecadação do Estado no seu valor líquido, já deduzido os recursos transferidos para o FUNDEB, bem como as restituições de Receitas.

Deduções de Receitas Para a Formação do FUNDEB:

|  |                         |
|--|-------------------------|
| DEDUÇÃO DA RECEITA TRIBUTÁRIA FUNDEB                         | 4.241.577.371,10        |
| DEDUCAO DAS TRANSFERENCIAS CORRENTES PARA FORMACAO DO FUNDEB | 576.923.360,83          |
| DEDUCAO DE OUTRAS RECEITAS CORRENTES PARA FORMACAO DO FUNDEB | 60.762.144,98           |
| <b>TOTAL</b>   | <b>4.879.262.876,91</b> |

Fonte: Sistema SIAF



*Secretaria de Estado da Fazenda  
Coordenação do Tesouro Estadual  
Divisão de Contabilidade Geral*

O quadro abaixo demonstra que o principal fluxo de recursos financeiros do Estado do Paraná consiste em suas atividades operacionais.

|  | ANTERIOR                | ATUAL                   |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais     | 3.342.501.919,75        | 4.039.708.419,93        |
| Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento  | -982.691.299,32         | -3.621.290.144,99       |
| Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento | -420.276.810,97         | 1.811.429.648,90        |
| <b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA</b> | <b>1.939.533.809,46</b> | <b>2.229,847,923,84</b> |

A Demonstração de Fluxo de Caixa evidencia que o Estado através de suas atividades operacionais gerou caixa suficiente para cumprir suas obrigações operacionais, gerar novas fontes de investimentos e cobrir parte dos recursos financiados.

#### DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA –DADOS CONSOLIDADOS RPPS

Ao consolidar o saldo da Demonstração de Fluxo de Caixa com os Fundos Previdenciários, o saldo de caixa do Estado apresenta um incremento devido a política de aplicações financeiras do Fundo de Previdência, visto que o mesmo é um fundo de capitalização.

O Fundo de Previdência possui em seus ativos títulos e valores mobiliários, classificados como investimentos a curto prazo, no montante de R\$7.200.523.951,03 (sete bilhões, duzentos milhões, quinhentos e vinte e três mil, novecentos e cinquenta e um reais e três centavos), e outros valores em contas de caixa e bancos.

O Fundo de Previdência registra os investimentos da entidade nos diversos segmentos de mercado autorizados e de acordo com a legislação vigente.

#### Comparativo Saldo de Caixa

| Caixa e Equivalentes                        | Saldo Inicial            | Saldo Atual              |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Dados Consolidados Sistema SIAF – Estado PR | 4.923.692.108,79         | 7.153.540.032,63         |
| Fundo de Previdência                        | 7.660.113.037,20         | 7.203.174.352,02         |
| Fundo Financeiro                            | 28.588.342,90            | 17.859.217,97            |
| Fundo Militar                               | 9.210.831,74             | 1.581.200,65             |
| <b>Total</b>                                | <b>12.621.604.320,63</b> | <b>14.376.154.803,27</b> |

Fonte Siaf e Sistema GIAFI



*Secretaria de Estado da Fazenda  
Coordenação do Tesouro Estadual  
Divisão de Contabilidade Geral*

A tabela acima demonstra a influência dos Fundos Previdenciários nos saldos de caixa e equivalentes.

Na consolidação de valores com a previdência obteve-se um saldo positivo de geração de caixa líquido, embora os fundos previdenciários representa geração de caixa líquida negativo.

| <b>Geração de Caixa Líquida</b>             | <b>Saldo</b>            |
|---|-------------------------|
| Dados Consolidados Sistema SIAF – Estado PR | 2.229.847.923,84        |
| Fundo de Previdência                        | -456.938.685,18         |
| Fundo Financeiro                            | -10.729.124,93          |
| Fundo Militar                               | -7.629.631,09           |
| <b>Geração Líquida de Caixa Consolidada</b> | <b>1.754.550.482,64</b> |

Fonte Siaf e Sistema GIAFI

A geração líquida de caixa negativo do Fundo de Previdência é justificada nas reservas que o fundo acumula ao longo dos anos para utilização futura, com saldos significativos na coluna saldo de exercício anterior. Nos Fundos Militar e Financeiro, seu saldo negativo de geração líquida de caixa é suprido por valores demonstrados nos saldos do exercício anterior, conforme evidenciado no demonstrativo. Diante da situação, observa-se que o Estado efetivou sua política financeira de maneira sustentável, buscando o equilíbrio das contas públicas e o provimento das demandas da sociedade.

Curitiba, 31 de março de 2017.

Gisele de Carvalho Carloto Rodrigues  
Agente Fazendário/Contadora  
DICON/CTE/SEFA

Rafael Florêncio Batista  
Agente Fazendário/Contador  
DICON/CTE/SEFA

Osmar Tavares da Silva  
Agente Fazendário/Contador  
DICON/CTE/SEFA

Maurílio Guerreiro Campos  
**Chefe da DICON/CTE/SEFA**  
**CRC/PR 044.291/O**  
**Contador Geral do Estado**

Edemilson José Pego  
**Coordenador do Tesouro Estadual**



*Secretaria de Estado da Fazenda*

*Coordenação do Tesouro Estadual*

*Divisão de Contabilidade Geral*

*Equipe Designada para Desenvolver e apresentar o Balanço Geral do Estado e a Prestação de Contas do Governo do Estado, exercício 2016.*

*Gisele Carvalho Carloto Rodrigues  
Osmar Tavares da Silva  
Rejane Bordignon da Silva Jungblut  
Erika Marcílio*

*Rafael Florêncio Batista  
Marcos Barbosa Pinto  
Anael Pinheiro de Ulhoa Cintra*

*Equipe Técnica:*

*Maurílio Guerreiro Campos  
Contador Geral do Estado – CRC 044291/O-PR*

*Amilton André Karas.....Agente Fazendário  
Celso Claro Fontana.....Assessor Técnico  
Ciro Alamir Monticeli.....Agente Fazendário  
Eliete Aparecida Marcondes.....Assessor Técnico  
Erika Marcílio.....Assessor Técnico  
Gisele de Carvalho Carloto.....Agente Fazendário  
Helena Kitamura Suzuki.....Agente Fazendário  
Janaina Helena Worell.....Assessor Técnico  
Lirionor Nascimento Guimarães.....Agente Fazendário  
Marcos Barbosa Pinto .....Assessor Técnico*

*Nilda Matos Germer.....Agente Fazendário  
Osilmar Paulo Lunardon.....Agente Fazendário  
Osmar Tavares da Silva.....Agente Fazendário  
Paulo Afonso de Souza.....Agente Fazendário  
Paulo Roberto Xavier.....Agente Fazendário  
Pedro Brunelli Júnior.....Agente Fazendário  
Rafael Florêncio Batista.....Agente Fazendário  
Rejane Bordignon da Silva Jung.....Agente Fazendário  
Soraya Kawakani Maeda.....Agente Fazendário  
Vinicius Nunes Sigula .....Estagiário  
Zenilda Borin .....Assessor Técnico*



*Secretaria de Estado da Fazenda*

*Coordenação do Tesouro Estadual*

*Divisão de Contabilidade Geral*

*Apoio Técnico:*

**Emanuela Rita Sgarbi.....Estagiario**  
**Hugo Takeshi Omori Shimada.....Estagiario**  
**Karen Raffaella Schuvets Borges.....Assessor Técnico**  
**Marcos Santos Batista Júnior.....Assessor Técnico**  
**Saúl Hercán kritski Báez..... Assessor Técnico**



Av. Vicente Machado, 445 | Centro | Curitiba | Paraná | CEP 80420-010