

ANEXO DE METAS FISCAIS E RISCOS

DEMONSTRATIVO DOS RISCOS FISCAIS E PROVIDÊNCIAS

ARF (LRF, art 4º, § 3º)

R\$ 1.000,00

PASSIVOS CONTINGENTES		PROVIDÊNCIAS	
Descrição	Valor	Descrição	Valor
Outros Passivos Contingentes	31.921	Contenção dos Gastos na mesma proporção	31.921
SUBTOTAL	31.921	SUBTOTAL	31.921

DEMAIS RISCOS FISCAIS PASSIVOS		PROVIDÊNCIAS	
Descrição	Valor	Descrição	Valor
Frustração de Arrecadação	75.147	Utilização da Reserva de Contingência	75.147
Outros Riscos Fiscais	143.518	Contenção dos Gastos na mesma proporção	143.518
SUBTOTAL	218.665	SUBTOTAL	218.665
TOTAL	250.586	TOTAL	250.586

FONTE: SPF - Sistema de Planejamento e Finanças/SEGOV/SEFAZ

DEMONSTRATIVO I – METAS ANUAIS

(LRF, art. 4º, § 1º)

R\$ 1.000,00

ESPECIFICAÇÃO	2017			2018			2019		
	Valor Corrente (c)	Valor Constante	% PIB (c / PIB) x 100	Valor Corrente (c)	Valor Constante	% PIB (c / PIB) x 100	Valor Corrente (c)	Valor Constante	% PIB (c / PIB) x 100
Receita Total	13.991.974	12.936.366	13,50	14.718.079	13.141.142	13,03	15.615.113	13.942.065	12,70
Receitas Primárias (I)	13.895.631	12.847.292	13,41	14.620.027	13.053.595	12,94	15.511.680	13.849.714	12,62
Despesa Total	13.991.974	12.936.366	13,50	14.718.079	13.141.142	13,03	15.615.113	13.942.065	12,70
Despesas Primárias (II)	13.069.631	12.083.609	12,61	13.582.903	12.127.592	12,02	14.343.831	12.806.992	11,67
Resultado Primário (III) = (I – II)	826.000	763.684	0,80	1.037.124	926.003	0,92	1.167.849	1.042.722	0,95
Resultado Nominal	157.936	146.021	0,15	-162.873	-145.422	-0,14	-397.641	-355.036	-0,32
Dívida Pública Consolidada	8.998.902	8.319.991	8,68	8.834.749	7.888.169	7,82	8.435.829	7.531.990	6,86
Dívida Consolidada Líquida	8.998.902	8.319.991	8,68	8.834.749	7.888.169	7,82	8.435.829	7.531.990	6,86
Receitas Primárias advindas de PPP (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Primárias geradas por PPP (V)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Impacto do saldo das PPP (VI) = (IV-V)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: SPF - Sistema de Planejamento e Finanças/SEGOV/SEFAZ

DEMONSTRATIVO 2 – AVALIAÇÃO DO CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS DO EXERCÍCIO ANTERIOR

(LRF, art. 4º, §2º, inciso I)

R\$ 1.000,00

ESPECIFICAÇÃO	Metas Previstas em 2015		% PIB	Metas Realizadas em 2015		% PIB	Variação	
	(a)			(b)			Valor (c) = (b-a)	% (c/a) x 100
Receita Total	13.057.110	15,01		14.692.277	16,89		1.635.167	12,52
Receitas Primárias (I)	12.952.974	14,89		14.503.675	16,67		1.550.701	11,97
Despesa Total	13.057.110	15,01		14.147.516	16,26		1.090.406	8,35
Despesas Primárias (II)	12.131.224	13,94		12.926.383	14,86		795.159	6,55
Resultado Primário (III) = (I – II)	821.750	0,94		1.464.974	1,68		643.224	78,27
Resultado Nominal	-279.873	-0,32		203.251	0,23		483.124	-172,62
Dívida Pública Consolidada	8.866.709	10,19		9.025.600	10,37		158.891	1,79
Dívida Consolidada Líquida	8.193.726	9,42		7.626.840	8,77		-566.886	-6,92

FONTE: SEMAC/SEFAZ

DEMONSTRATIVO 3 – METAS FISCAIS ATUAIS COMPARADAS COM AS FIXADAS NOS TRÊS EXERCÍCIOS ANTERIORES

(LRF, art.4º, §2º, inciso II)

R\$ 1.000,00

ESPECIFICAÇÃO	VALORES A PREÇOS CORRENTES											
	2014	%	2015	%	2016	%	2017	%	2018	%	2019	%
Receita Total	12.489.917	9,97	13.057.110	4,54	13.926.524	6,66	13.991.974	0,47	14.718.079	5,19	15.615.113	6,09
Receitas Primárias (I)	11.894.042	9,84	12.952.974	8,90	13.791.382	6,47	13.895.631	0,76	14.620.027	5,21	15.511.680	6,10
Despesa Total	12.489.917	9,97	13.057.110	4,54	13.926.524	6,66	13.991.974	0,47	14.718.079	5,19	15.615.113	6,09
Despesas Primárias (II)	11.788.343	13,48	12.131.224	2,91	12.899.808	6,34	13.069.631	1,32	13.582.903	3,93	14.343.831	5,60
Resultado Primário (III) = (I - II)	106.193	-75,90	821.750	673,82	891.574	8,50	826.000	-7,35	1.037.124	25,56	1.167.849	12,60
Resultado Nominal	340.270	-267,91	-279.873	-182,25	-312.098	11,51	157.936	-150,60	-162.873	-203,13	-397.641	144,14
Dívida Pública Consolidada	8.037.428	11,65	8.866.709	10,32	8.362.382	-5,69	8.998.902	7,61	8.834.749	-1,82	8.435.829	-4,52
Dívida Consolidada Líquida	8.037.428	11,65	8.193.726	1,94	7.693.127	-6,11	8.998.902	16,97	8.834.749	-1,82	8.435.829	-4,52

ESPECIFICAÇÃO	VALORES A PREÇOS CONSTANTES											
	2014	%	2015	%	2016	%	2017	%	2018	%	2019	%
Receita Total	13.114.413	9,45	12.089.917	-7,81	13.926.524	15,19	12.936.366	-7,11	13.141.142	1,58	13.942.065	6,09
Receitas Primárias (I)	12.488.744	9,32	11.993.494	-3,97	13.791.382	14,99	12.847.292	-6,85	13.053.595	1,61	13.849.714	6,10
Despesa Total	13.114.413	9,45	12.089.917	-7,81	13.926.524	15,19	12.936.366	-7,11	13.141.142	1,58	13.942.065	6,09
Despesas Primárias (II)	12.377.760	19,15	11.232.615	-9,25	12.899.808	14,84	12.083.609	-6,33	12.127.592	0,36	12.806.992	5,60
Resultado Primário (III) = (I - II)	111.503	-76,02	760.879	582,38	891.574	17,18	763.684	-14,34	926.003	21,25	1.042.722	12,60
Resultado Nominal	357.284	-267,11	-259.142	-172,53	-312.098	20,44	146.021	-146,79	-145.422	-199,59	-355.036	144,14
Dívida Pública Consolidada	8.439.299	11,12	8.209.916	(2,72)	8.362.382	1,86	8.319.991	-0,51	7.888.169	-5,19	7.531.990	-4,52
Dívida Consolidada Líquida	8.439.299	11,12	7.586.783	-10,10	7.693.127	1,40	8.319.991	8,15	7.888.169	-5,19	7.531.990	-4,52

FONTE: SPF - Sistema de Planejamento e Finanças/SEGOV/SEFAZ

DEMONSTRATIVO 4 – EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO						
(LRF, art. 4º, §2º, inciso III)						
						R\$ 1.000,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2015	%	2014	%	2013	%
Patrimônio/Capital	(663.569.395,00)	889,23	(50.706.634,00)	(29.899,90)	-51.388.796	99,13
Reservas	-	-	-	-	0	-
Resultado Acumulado	588.946.228,00	(789,23)	50.876.222,00	29.999,90	-451.638	0,87
TOTAL	(74.623.167,00)	100,00	169.588,00	100,00	-51.840.434	100,00

REGIME PREVIDENCIÁRIO						
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2015	%	2014	%	2013	%
Patrimônio	(51.424.422,00)	39,20	(51.445.871,00)	100,04	-44.613.882	86,72
Reservas	-	-	-	-	-	-
Lucros ou Prejuízos Acumulados	(79.751.698,00)	60,80	21.449,00	(0,04)	-6.831.989	13,28
TOTAL	(131.176.120,00)	100,00	(51.424.422,00)	100,00	-51.445.871	100,00

FONTE: SPF - Sistema de Planejamento e Finanças/Balanco Geral do Estado

DEMONSTRATIVO 5 – ORIGEM E APLICAÇÃO DOS RECURSOS OBTIDOS COM A ALIENAÇÃO DE ATIVOS				
(LRF, art. 4º, §2º, inciso III)				
				R\$ 1.000,00
RECEITAS REALIZADAS	2015 (a)	2014 (b)	2013 (c)	
RECEITAS DE CAPITAL - ALIENAÇÃO DE ATIVOS (I)	2.263	7.576	5.984	
Alienação de Bens Móveis	1.783	1.829	2.015	
Alienação de Bens Imóveis	480	5.747	3.969	
DESPESAS EXECUTADAS	2015 (d)	2014 (e)	2013 (f)	
APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS (II)	207	26.354	739	
DESPESAS DE CAPITAL	207	25.063	131	
Investimentos	207	25.063	131	
Inversões Financeiras	-	0	0	
Amortização da Dívida	-	-	-	
DESPESAS CORRENTES DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA	-	1.291	608	
Regime Geral de Previdência Social	-	1.291	608	
Regime Próprio de Previdência dos Servidores	-	-	-	
SALDO FINANCEIRO	2015 (g)+(Ia-IIb)+IIIh	2014 (h)+(Ia-IIb)+IIIh	2013 (i) = (Ib - IIe) + IIIi	
VALOR (III)	5.039	2.983	21.761	

FONTE: SPF - Sistema de Planejamento e Finanças/Balanco Geral do Estado

DEMONSTRATIVO 6 – AVALIAÇÃO DA SITUAÇÃO FINANCEIRA E ATUARIAL DO REG. PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES				
(LRF, art. 4º, §2º, inciso IV, alínea "a")				
				R\$ 1.000,00
RECEITAS	2013	2014	2015	
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	331.303	390.684	395.012	
RECEITAS CORRENTES	331.303	390.684	395.012	
Receita de Contribuições dos Segurados	307.899	339.959	362.672	
Pessoal Civil	258.327	283.821	307.784	
Pessoal Militar	49.572	56.138	54.888	
Outras Receitas de Contribuições	667	874	1.093	
Receita Patrimonial	269	2.343	28.706	
Receita de Serviços	0	0	0	
Outras Receitas Correntes	22.468	47.508	2.541	
Compensação Previdenciária do RGPS para o RPPS	64.216	6.286	888	
Outras Receitas Correntes	16.047	41.222	1.653	
RECEITAS DE CAPITAL	0	0	0	
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	0	0	0	
Amortização de Empréstimos	0	0	0	
Outras Receitas de Capital	0	0	0	
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA	0	0	0	
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	466.471	542.379	568.865	
RECEITAS CORRENTES	466.471	542.379	568.865	
Receita de Contribuições	466.471	542.379	568.865	
Patronal	466.471	542.379	568.865	
Pessoal Civil	389.988	445.517	471.740	
Pessoal Militar	76.483	96.862	97.125	
Cobertura de Déficit Atuarial	0	0	0	
Regime de Débitos e Parcelamentos	0	0	0	
Receita Patrimonial	0	0	0	
Receita de Serviços	0	0	0	
Outras Receitas Correntes	0	0	0	
RECEITAS DE CAPITAL	0	0	0	
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA	0	0	0	
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (III) = (I + II)	797.774	933.063	963.877	
DESPESAS	2013	2014	2015	
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (IV)	1.483.095	1.684.642	1.964.720	
ADMINISTRAÇÃO	1.462	1.495	6.134	
Despesas Correntes	1.461	1.457	6.134	
Despesas de Capital	1	38	0	
PREVIDÊNCIA	1.481.633	1.683.147	1.958.586	
Pessoal Civil	1.270.643	1.432.755	1.632.607	
Pessoal Militar	210.990	250.226	315.734	
Outras Despesas Previdenciárias	0	166	10.245	
Compensação Previdenciária do RPPS para o RGPS	0	0	0	
Demais Despesas Previdenciárias	0	0	0	
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (V)	2	0	0	
ADMINISTRAÇÃO	2	0	0	
Despesas Correntes	2	0	0	
Despesas de Capital	0	0	0	
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (VI) = (IV + V)	1.483.097	1.684.642	1.964.720	
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (VII) = (III - VI)	(685.323)	(751.797)	(1.001.061)	

APORTES DE RECURSOS PARA O REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR	2013	2014	2015
TOTAL DOS APORTES PARA O RPPS	657.522	817.890	1.438.781
Plano Financeiro	657.522	817.890	1.438.781
Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras	377.375	458.071	424.891
Recursos para Formação de Reserva	0	0	0
Outros Aportes para o RPPS	280.147	359.819	1.013.890
Plano Previdenciário	0	0	0
Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro	0	0	0
Recursos para Cobertura de Déficit Atuarial	0	0	0
Outros Aportes para o RPPS	0	0	0
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	99.217	294	28.960
BENS E DIREITOS DO RPPS	0	0	0

FONTE: SPF - Sistema de Planejamento e Finanças/Balanco Geral do Estado

DEMONSTRATIVO 6.1 – PROJEÇÃO ATUARIAL DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES

(LRF, art.4º, § 2º, inciso IV, alínea "a")

R\$ 1.000,00

EXERCÍCIO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (a)	DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (b)	RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (c) = (a-b)	SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (d) = (d Exercício anterior) + (c)
2015	-	-	-	532.038
2016	1.541.268	2.099.503	(558.235)	(26.198)
2017	1.604.388	2.301.173	(696.784)	(722.982)
2018	1.645.099	2.541.645	(896.546)	(1.619.528)
2019	1.661.745	2.635.900	(974.155)	(2.593.683)
2020	1.672.316	2.690.069	(1.017.753)	(3.611.435)
2021	1.683.996	2.754.372	(1.070.376)	(4.681.811)
2022	1.693.043	2.804.569	(1.111.527)	(5.793.338)
2023	1.702.522	2.860.393	(1.157.871)	(6.951.208)
2024	1.710.395	2.910.741	(1.200.346)	(8.151.554)
2025	1.716.280	2.950.436	(1.234.156)	(9.385.710)
2026	1.720.002	2.980.510	(1.260.509)	(10.646.219)
2027	1.724.097	3.018.136	(1.294.039)	(11.940.258)
2028	1.728.042	3.058.550	(1.330.508)	(13.270.766)
2029	1.732.067	3.103.859	(1.371.792)	(14.642.557)
2030	1.729.994	3.118.912	(1.388.918)	(16.031.475)
2031	1.726.861	3.128.577	(1.401.716)	(17.433.191)
2032	1.722.334	3.131.461	(1.409.127)	(18.842.318)
2033	1.717.908	3.143.153	(1.425.245)	(20.267.563)
2034	1.713.322	3.159.976	(1.446.653)	(21.714.216)
2035	1.706.193	3.161.170	(1.454.977)	(23.169.193)
2036	1.698.540	3.161.230	(1.462.691)	(24.631.883)
2037	1.688.997	3.152.485	(1.463.487)	(26.095.371)
2038	1.677.522	3.136.415	(1.458.893)	(27.554.263)
2039	1.667.232	3.138.377	(1.471.145)	(29.025.409)
2040	1.654.490	3.134.187	(1.479.697)	(30.505.106)
2041	1.640.292	3.118.526	(1.478.234)	(31.983.340)
2042	1.623.002	3.084.368	(1.461.366)	(33.444.706)
2043	1.605.212	3.053.926	(1.448.715)	(34.893.421)
2044	1.586.492	3.026.824	(1.440.332)	(36.333.752)
2045	1.564.910	2.996.426	(1.431.517)	(37.765.269)
2046	1.543.920	2.955.835	(1.411.915)	(39.177.184)
2047	1.522.702	2.912.841	(1.390.139)	(40.567.323)
2048	1.501.511	2.876.826	(1.375.316)	(41.942.639)
2049	1.478.729	2.829.823	(1.351.094)	(43.293.733)
2050	1.456.494	2.788.393	(1.331.899)	(44.625.632)
2051	1.433.001	2.744.951	(1.311.950)	(45.937.582)
2052	1.410.927	2.707.748	(1.296.821)	(47.234.403)
2053	1.388.230	2.661.436	(1.273.207)	(48.507.609)
2054	1.366.865	2.622.932	(1.256.067)	(49.763.677)
2055	1.345.046	2.580.064	(1.235.018)	(50.998.694)
2056	1.324.204	2.544.355	(1.220.151)	(52.218.846)
2057	1.303.120	2.508.961	(1.205.841)	(53.424.687)
2058	1.283.127	2.478.317	(1.195.190)	(54.619.877)
2059	1.263.078	2.449.669	(1.186.591)	(55.806.467)
2060	1.243.665	2.424.367	(1.180.702)	(56.987.169)
2061	1.224.567	2.396.829	(1.172.263)	(58.159.432)
2062	1.206.521	2.372.681	(1.166.161)	(59.325.593)
2063	1.188.591	2.344.434	(1.155.843)	(60.481.435)
2064	1.172.429	2.321.780	(1.149.351)	(61.630.786)
2065	1.155.849	2.291.732	(1.135.883)	(62.766.669)
2066	1.141.167	2.263.701	(1.122.535)	(63.889.204)
2067	1.127.431	2.235.741	(1.108.309)	(64.997.513)
2068	1.114.388	2.211.822	(1.097.433)	(66.094.946)
2069	1.101.312	2.181.408	(1.080.096)	(67.175.042)
2070	1.090.312	2.154.800	(1.064.488)	(68.239.530)
2071	1.079.035	2.123.919	(1.044.883)	(69.284.414)
2072	1.069.292	2.093.973	(1.024.681)	(70.309.094)
2073	1.060.232	2.061.289	(1.001.057)	(71.310.151)
2074	1.051.916	2.030.613	(978.697)	(72.288.848)
2075	1.044.004	1.990.308	(946.304)	(73.235.152)
2076	1.037.518	1.954.054	(916.536)	(74.151.688)
2077	1.030.770	1.918.691	(887.921)	(75.039.609)
2078	1.025.298	1.888.411	(863.113)	(75.902.722)
2079	1.019.563	1.852.906	(833.342)	(76.736.065)
2080	1.014.968	1.820.927	(805.959)	(77.542.024)
2081	1.010.378	1.785.782	(775.404)	(78.317.428)
2082	996.832	1.752.512	(755.680)	(79.073.108)
2083	995.185	1.718.191	(723.006)	(79.796.114)
2084	994.218	1.687.119	(692.901)	(80.489.015)
2085	993.360	1.656.442	(663.083)	(81.152.097)
2086	991.734	1.624.680	(632.946)	(81.785.043)
2087	990.223	1.593.127	(602.905)	(82.387.948)
2088	989.860	1.566.739	(576.879)	(82.964.826)
2089	988.306	1.537.961	(549.655)	(83.514.482)
2090	987.499	1.510.652	(523.153)	(84.037.634)

DEMONSTRATIVO 7 – ESTIMATIVA E COMPENSAÇÃO DA RENÚNCIA DE RECEITA

(LRF, art. 4º, § 2º, inciso V)

Observação: Nos termos do Art. 14 da Lei Complementar nº 101, de 4 de maio de 2000 e, conforme disposto no manual de Demonstrativos Fiscais 6ª edição, demonstrativos fiscais, aprovado pela Portaria da STN nº 553, de 22 de setembro de 2014, não constam as renúncias de receita:

- 1) anteriores à promulgação da Lei Complementar nº 101/2000;
- 2) Decorrentes de incentivos fiscais pretéritos, compensados em período anterior ao de referência (2017-2019);
- 3) provenientes de legislação de âmbito nacional.

FONTE: CMF/SAT/SEFAZ

DEMONSTRATIVO 8 – MARGEM DE EXPANSÃO DAS DESPESAS OBRIGATÓRIAS DE CARÁTER CONTINUADO

(LRF, art. 4º, § 2º, inciso V)

R\$ 1.000,00

EVENTOS	Valor Previsto para 2017
Aumento Permanente da Receita	90.809
(-) Transferências Constitucionais	27.142
(-) Transferências ao FUNDEB	16.144
Saldo Final do Aumento Permanente de Receita (I)	47.523
Redução Permanente de Despesa (II)	45.502
Margem Bruta (III) = (I+II)	93.025
Saldo Utilizado da Margem Bruta (IV)	-
Novas DOCC	-
Novas DOCC geradas por PPP	-
Margem Líquida de Expansão de DOCC (V) = (III-IV)	93.025

FONTE: SPF - Sistema de Planejamento e Finanças/SEGOV/SEFAZ

Tabela 11 - INDICADORES MACROECONÔMICOS

INDICADOR	2014	2015	2016	2017	2018	2019
IPCA/IBGE	5,00	8,00	4,00	4,00	4,00	4,00
TAXA DE CRESCIMENTO (%)	4,99	5,45	5,27	4,87	4,83	4,64
PIB DE MS (R\$ milhões)	76.195,09	86.775,54	95.002,55	103.614,34	112.963,67	122.933,40
IND.CONVERSÃO	1,0500	1,0800	1,0000	1,0816	1,1200	1,1200

FONTE: SPF - Sistema de Planejamento e Finanças/SEGOV/SEFAZ