

## **RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS BÁSICAS DO PROGRAMA**

Excelentíssimo Senhor  
Secretário de Estado da Fazenda

### **Programa de Gestão Fiscal do Estado do Paraná – PROFISCO/PR**

#### **Opinião sem ressalva**

1. Examinamos as Demonstrações Financeiras anexas da Secretaria de Estado da Fazenda do Estado do Paraná, que compreendem a Demonstração de Fluxos de Caixa para o período findo em 01 de novembro de 2019 e a Demonstração de Investimentos Acumulados para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis, correspondentes ao PROFISCO/PR, financiado com recursos do Contrato de Empréstimo nº. 3065/OC-BR do Banco Interamericano de Desenvolvimento - BID e com aportes do Governo do Estado do Paraná, em atendimento ao disposto na Cláusula 5.04, das Disposições Especiais, do referido Contrato de Empréstimo.

2. Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam razoavelmente, em todos os aspectos relevantes, os recebimentos e os pagamentos do Programa em 01 de novembro de 2019, em conformidade com o critério contábil de caixa descrito na Nota Explicativa nº 05 – Observações.

#### **Base para opinião**

3. Nossa auditoria foi conduzida de acordo com os estabelecidos nas Normas Internacionais das Entidades Fiscalizadoras Superiores (ISSAIs, por sua sigla em inglês), desenvolvidas pela Organização Internacional das Entidades Fiscalizadoras Superiores (INTOSAI), que são convergentes – com as adequações de concordância – com as Normas Internacionais de Auditoria (ISA, por sua sigla em inglês), emitidas pela Federação Internacional de Contadores (IFAC), e requerimentos específicos do Banco Interamericano de Desenvolvimento – BID. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada “Responsabilidades dos auditores pela auditoria das demonstrações financeiras”. Somos independentes em relação ao Programa,

de acordo com os princípios éticos relevantes para nossa auditoria de demonstrações financeiras previstos no Código de Ética da INTOSAI, e cumprimos com as demais responsabilidades de acordo com essa norma. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião com ressalva.

### Parágrafo de Ênfase e outros assuntos

4. Sem modificar a nossa opinião, chamamos a atenção para os seguintes:

#### Ênfase

- **Bases contábeis:** as notas explicativas às demonstrações financeiras descrevem a base de elaboração e apresentação dessas demonstrações financeiras básicas, elaboradas para auxiliar o Programa de Gestão Fiscal do Estado do Paraná a demonstrar o cumprimento da Cláusula 5.04 das Disposições Especiais do Contrato de Empréstimo n.º 3065/OC-BR. As demonstrações financeiras foram elaboradas para fornecer informações para o Mutuário e para o BID. Consequentemente, as demonstrações financeiras podem não servir para outras finalidades.
- **Fundos pendentes de justificativa ao BID:** com a prestação de contas enviada por meio da Solicitação de Desembolso nº 17, em 01 de novembro de 2019, o PROFISCO encerrou o exercício sem despesas pendentes de justificativa e demonstrando a execução de 100% dos recursos oriundos do empréstimo (US\$ 8.500.000,00).
- **Saldo disponível ao final do período, em dólar (US\$), na Demonstração de Fluxos de Caixa:** a Nota Explicativa nº “3. Rendimentos Financeiros” demonstra, por ano, o produto dos rendimentos das aplicações efetuadas com os recursos do Programa, os pagamentos realizados e o saldo final destas receitas. Adverte-se que o valor remanescente destes rendimentos, em dólar (US\$), não está em conformidade com o saldo em real (R\$), quando aplicada a última taxa de câmbio (4,0035) disponível na data do demonstrativo, 01 de novembro de 2019.

## **Responsabilidade da administração e da governança pelas demonstrações financeiras**

5. A administração do Programa de Gestão Fiscal do Estado do Paraná é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com o critério contábil de caixa descrita na Nota nº 05, o qual inclui determinar que o critério de caixa constitui uma base contábil aceitável para a preparação das demonstrações financeiras nas circunstâncias e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. A base contábil de fundos reconhece as transações e os fatos somente quando os recursos (incluindo o equivalente aos fundos) são recebidos ou pagos pelo Programa e não quando resultam, auferem ou se originam de direitos ou obrigações, ainda que não se tenha produzido uma movimentação de fundos (caixa).

6. Os responsáveis pela governança do Programa são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras do Programa.

## **Responsabilidades dos auditores pela auditoria das demonstrações financeiras**

7. Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas internacionais de auditoria sempre detecta as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras.

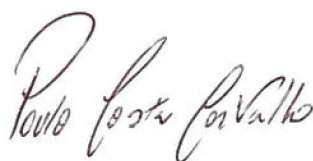
8. Como parte da auditoria realizada de acordo com as Normas Internacionais das Entidades Fiscalizadoras Superiores (ISSAIs), desenvolvidas pela Organização Internacional das Entidades Fiscalizadoras Superiores (INTOSAI), exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtivemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
  - Obtivemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos do Comitê de Coordenação do Programa de Gestão Fiscal do Estado do Paraná.
  - Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
  - Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e eventos subjacentes de forma a alcançar a apresentação adequada.
9. Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

### **Relatório sobre outros requisitos legais e/ou regulatórios**

10. Não foram observadas situações que indiquem descumprimento das cláusulas financeiras do contrato de empréstimo nº 3065/OC-BR do Banco Interamericano de Desenvolvimento durante o período submetido à nossa auditoria.

Curitiba, 05 de dezembro de 2019.



Paulo Costa Carvalho  
Coordenador de Auditoria  
Matrícula nº 52.138-8

Tribunal de Contas do Estado do Paraná  
Praça Nossa Senhora de Salette s/n  
Centro Cívico – Curitiba/PR – CEP 80530-910  
CNPJ 77.996.312/0001-21

## **RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE O SISTEMA DE CONTROLE INTERNO ASSOCIADO À AUDITORIA DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS**

Excelentíssimo Senhor

Secretário de Estado da Fazenda

### **Programa de Gestão Fiscal do Estado do Paraná – PROFISCO/PR**

11. Realizamos a auditoria da Demonstração de Fluxos de Caixa referente ao ano findo em 01 de novembro de 2019 e da Demonstração de Investimentos Acumulados findo em 01 de novembro de 2019 do Programa de Gestão Fiscal do Estado do Paraná, financiado com recursos provenientes do Banco Interamericano de Desenvolvimento - BID, conforme Contrato de Empréstimo n.º 3065/OC-BR, e do aporte local do Estado do Paraná, executado pela Secretaria de Estado da Fazenda do Paraná, e emitimos nossos respectivos relatórios sobre as mesmas.

12. Este relatório é complementar ao nosso parecer sobre as Demonstrações Financeiras mencionadas.

13. O Comitê de Coordenação do Programa de Gestão Fiscal do Estado do Paraná é responsável por estabelecer e manter um sistema de controle interno suficiente para mitigar os riscos de distorção das informações financeiras e proteger os ativos sob a custódia do projeto, incluindo os bens adquiridos. Para cumprir com essa responsabilidade, se requer juízos e estimativas da administração para avaliar os benefícios esperados e os custos relativos às políticas e procedimentos do sistema de controle interno. Os objetivos de um sistema de controle interno são fornecer à administração uma segurança razoável, porém não absoluta, de que os ativos estão protegidos contra perdas decorrentes de usos ou disposições não autorizadas, que as transações são realizadas de acordo com as autorizações da administração e os termos do contrato e estão adequadamente registradas para permitir a elaboração de Demonstrações Financeiras confiáveis. Devido às limitações inerentes a qualquer sistema de controle interno, podem ocorrer erros ou irregularidades que não sejam detectados. Além disso, as projeções de qualquer avaliação da estrutura de períodos futuros estão sujeitas ao risco de que os procedimentos possam mostrar-se

inadequados devido a mudanças nas condições, ou que a eficácia do desenho e operação das políticas e dos procedimentos possa se deteriorar.

14. Ao planejar e desenvolver nossa auditoria das Demonstrações Financeiras do Programa referente ao ano findo em 01 de novembro de 2019, obtivemos um entendimento do sistema de controle interno vigente e avaliamos o risco de controle para determinar os procedimentos de auditoria, com o propósito de expressar uma opinião sobre as Demonstrações Financeiras do Programa, e não para opinar sobre a eficácia do sistema de controle interno.

15. Observamos certos aspectos que são descritos no presente relatório em conexão com o sistema de controle interno e sua operação, que consideramos condições que merecem ser informadas, em conformidade com as normas internacionais de auditoria. As condições que merecem ser informadas compreendem assuntos que chamaram nossa atenção no que se refere a deficiências importantes na concepção ou na operação do sistema de controle interno que, no nosso julgamento, poderiam afetar adversamente a capacidade do Programa de Gestão Fiscal do Estado do Paraná para registrar, processar, resumir e apresentar informações financeiras de forma consistente com as afirmações da administração nas Demonstrações Financeiras.

16. Uma deficiência significativa é uma condição que merece ser informada, em que o desenho ou a operação de um ou mais elementos do sistema de controle interno não reduz a um nível relativamente baixo o risco de que possam ocorrer erros ou irregularidades em valores que poderiam ser significativos em relação às Demonstrações Financeiras do Programa e que poderiam não ser detectados oportunamente pelos servidores no desempenho normal das funções para as quais foram designados.

**Relatório sobre outros requisitos legais e/ou regulatórios**

17. Não foram observadas situações que indiquem descumprimento das cláusulas contratuais do Contrato de Empréstimo nº 3065 /OC-BR do Banco Interamericano de Desenvolvimento durante o período submetido à nossa auditoria.

**Análise da Auditoria**

18. Tomando por base a amostra e os procedimentos de auditoria empreendidos não foram identificadas deficiências significativas, no entanto, há margem para refinamento do sistema de controle interno relacionado ao Programa, conforme apontamentos constantes da Seção 3.1 deste Relatório de Auditoria.

Curitiba, 05 de dezembro de 2019.



Paulo Costa Carvalho

Coordenador de Auditoria

Matrícula n.º 52.138-8



**Programa de Gestão Fiscal do Estado do Paraná - PROFISCO**  
**DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA**



Nome do Organismo Executor: Secretaria de Estado da Fazenda


Nº do Contrato de Empréstimo ou Convênio de Cooperação Técnica: 3065/OC-BR

Data: 01/11/2019

(Expresso em US\$)

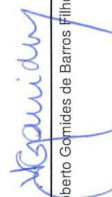
Período terminado em 01/11/2019			
	BID	CONTRAPARTIDA	TOTAL
<b>RECURSOS RECEBIDOS</b>			
Acumulado no início do período	6.836.284,48	2.718.888,38	9.555.172,86
<b>Durante o período</b>			
• Desembolsos (Antecipações/Fundo Rotativo, reembolso, pago diretos)	1.683.715,52	670.825,24	2.354.540,76
• Juros recebidos	1.683.715,52	462.644,96	2.146.360,48
• Outros (Ajuste Contábil)	-	49.971,30	49.971,30
• Outros (Ajuste Rendimentos Anteriores)	-	195.389,72	195.389,72
• Outros (Ajuste Contábil)	-	-37.180,74	-37.180,74
<b>Total de Recursos Recebidos</b>	8.500.000,00	3.388.713,62	11.888.713,62
<b>DESEMBOLSOS EFETUADOS</b>			
Acumulado no início do período	5.802.374,37	2.577.971,37	8.380.345,74
<b>Durante o período</b>			
• Solicitação/Justificativa de desembolso apresentada ao BID	2.697.625,63	732.547,07	3.430.172,70
• Ajustes de Exercícios Anteriores	3.874.529,62	2.067.152,66	5.941.682,28
• Pagos por Bens e Serviços Pendentes de comprovação/justificativa	-1.176.903,99	-1.529.995,31	-2.706.899,30
• Outros (Ajuste Contábil)	-	195.389,72	195.389,72
<b>Total Desembolsado</b>	8.500.000,00	3.310.518,44	11.810.518,44
<b>SALDO DISPONÍVEL AO FINAL DO PERÍODO</b>	0,00	78.195,18	78.195,18

O exercício 2017 compreende as solicitações de número: 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13  
O exercício 2018 compreende as solicitações de número: 14, 15, 16, 17



Jose Marcos Grabicki (Coordenador Profisco PR)

Período terminado em 31/12/2018			
	BID	CONTRAPARTIDA	TOTAL
<b>RECURSOS RECEBIDOS</b>			
Acumulado no início do período	5.036.284,48	1.345.295,08	6.381.579,56
<b>Durante o período</b>			
• Desembolsos (Antecipações/Fundo Rotativo, reembolso, pago diretos)	1.800.000,00	1.373.633,30	3.173.633,30
• Juros recebidos	1.800.000,00	1.334.605,59	3.134.605,59
• Outros (Ajuste Contábil)	-	43.208,28	43.208,28
• Outros (Ajuste Contábil)	-	-4.180,57	-4.180,57
<b>Total de Recursos Recebidos</b>	6.836.284,48	2.718.888,38	9.555.172,86
<b>DESEMBOLSOS EFETUADOS</b>			
Acumulado no início do período	4.825.470,38	1.275.817,29	5.901.287,67
<b>Durante o período</b>			
• Solicitação/Justificativa de desembolso apresentada ao BID	1.176.903,99	1.302.154,08	2.479.058,07
• Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	-
• Pagos por Bens e Serviços Pendentes de comprovação/justificativa	1.176.903,99	1.334.605,59	2.511.509,58
• Outros (Ajuste Contábil)	-	-32.451,51	-32.451,51
<b>Total Desembolsado</b>	5.802.374,37	2.577.971,37	8.380.345,74
<b>SALDO DISPONÍVEL AO FINAL DO PERÍODO</b>	1.033.910,11	140.917,01	1.174.827,12



Roberto Gomides de Barros Filho (Diretor do Tesouro Estadual)

**Programa de Gestão Fiscal do Estado do Paraná - PROFISCO**  
**DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA**



Nome do Organismo Executor: Secretaria de Estado da Fazenda  
Nº do Contrato de Empréstimo ou Convênio de Cooperação Técnica: 3065/OC-BR  
Data: 01/11/2019

(Expresso em R\$)

Período terminado em 01/11/2019			
	BID	CONTRAPARTIDA	TOTAL
<b>RECURSOS RECEBIDOS</b>			
<b>Acumulado no início do período</b>	22.938.489,69	9.933.446,81	32.872.136,50
<b>Durante o período</b>	6.482.515,83	2.574.516,70	9.057.132,53
- Desembolsos (Antecipações/Fundo Rotativo, reembolso, pagamento diretos)	6.482.515,83	1.834.170,40	8.306.686,23
- Juros recebidos	-	200.060,08	200.060,08
- Outros (Ajuste Contábil)	-	674.895,11	674.895,11
- Outros (Ajuste Rendimentos Anteriores)	-	-124.500,69	-124.500,69
<b>Total de Recursos Recebidos</b>	29.421.005,52	12.588.263,51	41.929.269,03
<b>DESEMBOLSOS EFETUADOS</b>			
<b>Acumulado no início do período</b>	19.099.581,22	9.438.869,20	28.537.850,42
<b>Durante o período</b>	10.321.424,02	2.797.275,86	13.118.799,88
- Solicitação/Justificativa de desembolso apresentada ao BID	14.484.629,02	7.987.204,81	22.452.533,83
- Ajustes de Exercícios Anteriores	-4.163.205,00	-5.845.424,06	-10.008.629,06
- Pagos por Bens e Serviços Pendentes de comprovação/justificativa	-	-	-
- Outros (Ajuste Contábil)	-	674.895,11	674.895,11
<b>Total Desembolsado</b>	29.421.005,52	12.225.445,06	41.646.650,30
<b>SALDO DISPONÍVEL AO FINAL DO PERÍODO</b>	0,28	262.818,45	262.818,73

O exercício 2017 compreende as solicitações de número: 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13  
O exercício 2018 compreende as solicitações de número: 14, 15, 16, 17

Jose Marcos Grabcoski (Coordenador Profisco PR)

Roberto Gomes de Barros Filho (Diretor do Tesouro Estadual)



Nome do Organismo Executor: Secretaria de Estado da Fazenda  
Nº do Contrato de Empréstimo ou Convênio de Cooperação Técnica: 3065/OC-BR  
Data: 01/11/2019

(Expresso em US\$)

Categoria de Investimento	Orçamento Vigente			Acumulado Exercício 2018			Movimento do Exercício 2019			Ajustes Exercício Anterior			Acumulado do Exercício 2019			Disponível para Aplicação		
	Projeto	BID	Aporte Local	Projeto	BID	Aporte Local	Projeto	BID	Aporte Local	Projeto	BID	Aporte Local	Projeto	BID	Aporte Local	Projeto	BID	Aporte Local
1-4. Administração	30.000,00	30.000,00	0,00	8.400,52	8.400,52	0,00	21.599,48	21.599,48	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1-4-1 - Gestão do Projeto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1-4-2 - Monitoramento, avaliação e auditorias	30.000,00	30.000,00	0,00	8.400,52	8.400,52	0,00	21.599,48	21.599,48	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2-2.1.1. Integração da Gestão Financeira	535.000,00	200.000,00	335.000,00	171.753,14	23.223,03	148.530,11	470.243,84	175.773,97	293.466,87	1.049,74	0,00	1.049,74	643.046,72	200.000,00	443.046,72	-108.046,72	0,00	-108.046,72
Integração da gestão	433.800,00	184.614,30	249.185,70	70.333,33	7.837,39	62.496,00	445.873,86	175.773,97	274.098,89	908,30	0,00	908,30	522.115,49	184.614,30	337.501,19	-88.215,47	0,00	-88.215,47
2-2.2.1.1. Cooperação institucional nacional	101.000,00	15.385,70	85.714,30	101.419,81	15.385,70	86.034,11	19.389,98	0,00	19.389,98	141,44	0,00	141,44	120.091,23	15.385,70	104.705,53	-19.831,25	0,00	-19.831,25
2-2.3. Administração Tributária e Contribuições	7.790.000,00	5.501.998,00	2.288.002,00	5.889.543,29	4.002.708,63	1.886.834,41	2.742.939,66	2.489.241,18	243.698,48	194.333,00	0,00	194.333,00	8.878.365,89	5.501.998,00	3.376.367,89	-1.036.265,89	0,00	-1.036.265,89
2-2.3.1. Manutenção de edificações e edificações de caráter de implantação do sistema público de administração tributária	390.196,28	194.000,00	196.196,28	390.196,28	194.000,00	196.196,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	390.196,28	194.000,00	196.196,28	0,00	0,00	0,00
2-2.3.2. Manutenção de edificações e edificações de caráter de implantação do sistema público de administração tributária	338.755,91	0,00	338.755,91	300.748,86	0,00	300.748,86	28.874,21	0,00	28.874,21	1.099,99	0,00	1.099,99	335.492,66	0,00	335.492,66	263,25	0,00	263,25
2-2.3.3. Manutenção de edificações e edificações de caráter de implantação do sistema público de administração tributária	7.060.047,81	5.307.998,00	1.752.049,81	5.192.096,09	3.808.708,63	1.383.387,47	2.714.255,45	2.489.241,18	215.014,27	193.213,41	0,00	193.213,41	8.099.576,85	5.307.998,00	2.791.578,85	-1.036.528,14	0,00	-1.036.528,14
4-2.3. Administração Financeira, Patrimonial e de Recursos	1.600.000,00	1.568.042,00	31.958,00	1.600.073,81	1.568.042,00	32.031,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600.073,81	1.568.042,00	32.031,81	-73,81	0,00	-73,81
4-2.3.1. Manutenção de edificações e edificações de caráter de implantação do sistema público de administração tributária	1.600.000,00	1.568.042,00	31.958,00	1.600.073,81	1.568.042,00	32.031,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600.073,81	1.568.042,00	32.031,81	-73,81	0,00	-73,81
5-2.4. Gestão de Recursos Corporativos	670.000,00	200.000,00	470.000,00	711.075,04	200.000,00	511.075,04	0,00	0,00	0,00	95,98	0,00	95,98	711.132,02	200.000,00	511.132,02	-41.132,02	0,00	-41.132,02
5-2.4.1. Modernização e aperfeiçoamento dos serviços de tecnologia da informação e administração tributária	670.000,00	200.000,00	470.000,00	711.075,04	200.000,00	511.075,04	0,00	0,00	0,00	95,98	0,00	95,98	711.132,02	200.000,00	511.132,02	-41.132,02	0,00	-41.132,02
<b>Total:</b>	<b>10.625.000,00</b>	<b>8.500.000,00</b>	<b>2.125.000,00</b>	<b>8.380.345,74</b>	<b>5.802.374,37</b>	<b>2.577.971,37</b>	<b>3.234.792,98</b>	<b>2.697.625,63</b>	<b>537.157,35</b>	<b>195.389,72</b>	<b>0,00</b>	<b>195.389,72</b>	<b>11.810.518,44</b>	<b>8.500.000,00</b>	<b>3.310.518,44</b>	<b>-1.185.518,44</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.185.518,44</b>

O exercício 2018 compreende as solicitações de número: 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13  
O exercício 2019 compreende as solicitações de número: 14, 15, 16, 17

José Marcos Grabickski (Coordenador Profisco PR)

Roberto Gonçalves de Barros Filho (Diretor do Tesouro Estadual)



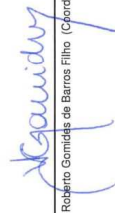
Nome do Organismo Executor: Secretaria de Estado da Fazenda  
Nº do Contrato de Empréstimo ou Convênio de Cooperação Técnica: 3065/OC-BR  
Data: 01/11/2019

(Expresso em R\$)

Categoria de Investimento	Orçamento Vigente			Acumulado Exercício 2018			Movimento do Exercício 2019			Ajustes Exercício Anterior			Acumulado do Exercício 2019			Disponível para Aplicação		
	Projeto	BID	Aporte Local	Projeto	BID	Aporte Local	Projeto	BID	Aporte Local	Projeto	BID	Aporte Local	Projeto	BID	Aporte Local	Projeto	BID	Aporte Local
1.1. Administração	111.891,95	111.891,95	0,00	26.896,00	26.896,00	0,00	84.993,95	84.993,95	0,00	0,00	0,00	0,00	111.891,95	111.891,95	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.1 - Gestão do Projeto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.2 - Monitoramento, avaliação e auditoria	111.891,95	111.891,95	0,00	26.896,00	26.896,00	0,00	84.993,95	84.993,95	0,00	0,00	0,00	0,00	111.891,95	111.891,95	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1. Integração de gestão	2.053.139,40	780.938,90	1.302.200,50	610.544,30	78.838,40	531.705,90	1.655.428,38	662.103,50	1.173.327,88	0,00	0,00	0,00	2.455.972,68	760.938,90	1.705.033,78	-402.833,28	0,00	-402.833,28
2.1.2.1.1. Aperfeiçoamento organizacional e integração de gestão	1.883.401,00	711.200,50	872.200,50	271.222,00	28.105,00	243.117,00	1.779.447,40	662.103,50	1.097.346,90	0,00	0,00	0,00	2.050.699,40	711.200,50	1.339.498,90	-307.298,40	0,00	-307.298,40
2.1.2.1.2. Capacitação institucional nacional e internacional	379.738,40	49.738,40	330.000,00	330.322,30	49.738,40	289.583,90	75.880,98	3,00	75.880,98	0,00	0,00	0,00	415.303,38	49.738,40	365.564,98	-35.564,88	0,00	-35.564,88
2.1.2.1.3. Administração, Tribuna e Contenciosos	27.408.585,51	22.882.290,76	4.514.334,75	20.596.175,08	13.337.921,19	6.918.253,87	10.503.482,44	8.554.330,57	948.152,87	674.895,11	0,00	0,00	31.484.892,81	22.882.290,76	8.542.301,85	-4.027.967,06	0,00	-4.027.967,06
2.1.2.2.1. Manutenção de edificações e edificações da administração tributária	1.258.500,00	625.708,19	632.791,81	1.258.500,00	625.708,19	632.791,81	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.258.500,00	625.708,19	632.791,81	0,00	0,00	0,00
2.1.2.2.2. Aperfeiçoamento de gestão do sistema de controle e implantação do sistema público de administração do contencioso fiscal	1.172.407,88	0,00	1.172.407,88	1.059.940,27	0,00	1.059.940,27	112.467,61	0,00	112.467,61	0,00	0,00	0,00	1.172.407,88	0,00	1.172.407,88	0,00	0,00	0,00
2.1.2.3. Manutenção de edificações e edificações da administração do contencioso fiscal	24.975.677,65	22.265.542,07	2.709.135,58	17.937.734,79	12.712.213,00	5.225.521,79	10.391.014,83	8.554.330,57	838.685,36	674.895,11	0,00	0,00	29.003.844,73	22.265.542,07	6.737.102,16	-4.027.967,06	0,00	-4.027.967,06
2.1.2.3.1. Manutenção de edificações e edificações da administração do contencioso fiscal	5.148.679,35	5.037.323,62	112.355,73	5.141.896,51	5.037.323,62	104.574,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.141.896,51	5.037.323,62	104.574,89	0,00	0,00	0,00
2.1.2.3.2. Manutenção de edificações e edificações da administração do contencioso fiscal	5.148.679,35	5.037.323,62	112.355,73	5.141.896,51	5.037.323,62	104.574,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.141.896,51	5.037.323,62	104.574,89	0,00	0,00	0,00
2.1.2.3.3. Manutenção de edificações e edificações da administração do contencioso fiscal	2.187.100,86	618.600,01	1.568.500,85	2.482.334,55	618.600,01	1.873.734,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.482.334,55	618.600,01	1.873.734,54	-305.233,69	0,00	-305.233,69
2.1.2.4.1. Manutenção de edificações e edificações da administração do contencioso fiscal	2.187.100,86	618.600,01	1.568.500,85	2.482.334,55	618.600,01	1.873.734,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.482.334,55	618.600,01	1.873.734,54	-305.233,69	0,00	-305.233,69
2.1.2.4.2. Manutenção de edificações e edificações da administração do contencioso fiscal	36.918.307,09	29.421.005,34	7.497.301,75	28.527.850,42	19.095.591,22	8.428.969,20	12.443.894,77	10.321.420,02	2.122.480,75	674.895,11	0,00	0,00	41.546.850,30	29.421.005,34	12.225.645,06	-4.738.253,21	0,00	-4.738.253,21
<b>Total:</b>																		

O exercício 2018 compreende as solicitações de número: 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13.  
O exercício 2019 compreende as solicitações de número: 14, 15, 16, 17.

  
João Marcos Grabicki (Coordenador Profisco PR)

  
Roberto Gonçalez de Barros Filho (Coordenador do Tesouro Estadual)





RECEITA ESTADUAL

**NOTAS EXPLICATIVAS****1. Contexto**

O PROFISCO/PR - Programa de Gestão Fiscal do Estado do Paraná - refere-se a contrato firmado com o BID - Banco Interamericano de Desenvolvimento - no valor de 10 milhões e 625 mil dólares (8 milhões e 500 mil dólares são recursos do BID, 2 milhões e 125 mil dólares são recursos do Estado, estes denominados contrapartida).

A Lei 17.031/2011 autorizou a contratação do financiamento, e a assinatura do contrato aconteceu em 6/8/2014. O prazo para desembolso é de 5 anos.

O PROFISCO/PR tem como objetivo ampliar o superávit fiscal no médio e longo prazo que seja sustentável por meio de (i) do aumento da receita própria do estado; e (ii) da melhora da gestão do gasto público.

**2. Ajustes no Demonstrativo do Fluxo de Caixa - DFC**

Os ajustes no Demonstrativo de Fluxo de Caixa, referentes a exercícios anteriores, estão detalhados a seguir e já foram mencionados no relatório de auditoria de 2018:

**2.1. Outros (Ajuste Contábil) em Reais:**

O valor de R\$ 674.895,11 em "recursos recebidos" e em "desembolsos efetuados" refere-se a soma de dois pagamentos realizados em 2018 nos valores de R\$ 388.964,02 e R\$ 285.931,09 não contemplados na base de pagamentos de 2018, devido a um problema de integração do SIGMAPP com o NOVO SIAF existente há época e já resolvido. O mesmo valor também é mostrado no demonstrativo de investimentos.

**2.2. Outros (Ajuste Contábil) em Dólares:**

O valor de USD 195.389,72 em "recursos recebidos" e em "desembolsos efetuados" refere-se aos mesmos pagamentos do item anterior somados ao ajuste cambial referente a diferença de câmbio entre o último dia de 2018 e a prestação de contas em 2019.

Os ajustes contábeis estão detalhados na tabela a seguir e consolidados no demonstrativo de investimentos:



RECEITA ESTADUAL



## NOTAS EXPLICATIVAS

## TABELA DE DETALHAMENTO DOS AJUSTES

Item	Descrição	Valor em R\$	Câmbio (Original)	Valor em USD (Original)	Câmbio (Atual)	Valor em USD (Atual)	Ajustes em USD
1	2.1-2.1.1. Aperfeiçoamento organizacional e integração da gestão (Reembolso 15)	R\$ 242.122,00	3,8742	USD 62.496,00	3,8187	USD 63.404,30	USD 908,30
1.1	COMPWIRE INFORMATICA S.A	R\$ 43.582,00	3,8742	USD 11.249,29	3,8187	USD 11.412,78	USD 163,49
1.2	COMPWIRE INFORMATICA S.A	R\$ 198.540,00	3,8742	USD 51.246,71	3,8187	USD 51.991,52	USD 744,81
2	2.2-2.1.2. Cooperação interinstitucional nacional e internacional (Justificativa 14)	R\$ 49.292,26	3,8742	R\$ 12.723,22	3,8316	R\$ 12.864,66	USD 141,44
2.1	Despesas de viagem	R\$ 5.266,45	3,8742	USD 1.359,36	3,8316	USD 1.374,48	USD 15,12
2.2	Despesas de viagem	R\$ 11.504,05	3,8742	USD 2.969,40	3,8316	USD 3.002,41	USD 33,01
2.3	Despesas de viagem	R\$ 2.767,33	3,8742	USD 714,30	3,8316	USD 722,24	USD 7,94
2.4	Despesas de viagem	R\$ 26.157,83	3,8742	USD 6.751,80	3,8316	USD 6.826,87	USD 75,07
2.5	Despesas de viagem	R\$ 996,00	3,8742	USD 257,09	3,8316	USD 259,94	USD 2,85
2.6	Despesas de viagem	R\$ 50,00	3,8742	USD 12,91	3,8316	USD 13,05	USD 0,14
2.7	Despesas de viagem	R\$ 112,85	3,8742	USD 29,13	3,8316	USD 29,45	USD 0,32
2.8	Despesas de viagem	R\$ 660,61	3,8742	USD 170,52	3,8316	USD 172,41	USD 1,89
2.9	Despesas de viagem	R\$ 989,00	3,8742	USD 255,28	3,8316	USD 258,12	USD 2,84
2.10	Despesas de viagem	R\$ 788,14	3,8742	USD 203,43	3,8316	USD 205,69	USD 2,26
3	3.2-2.2.2. Aperfeiçoamento da gestão do cadastro e implantação do sistema público de escrituração digital (Justificativa 14)	R\$ 372.703,43	3,8742	USD 96.201,39	3,8316	USD 97.270,98	USD 1.069,59
3.1	CELEPAR - REDESIM	R\$ 10.245,80	3,8742	USD 2.644,62	3,8316	USD 2.674,03	USD 29,41
3.2	CELEPAR - REDESIM	R\$ 14.062,27	3,8742	USD 3.629,72	3,8316	USD 3.670,08	USD 40,36
3.3	CELEPAR - REDESIM	R\$ 29.346,85	3,8742	USD 7.574,94	3,8316	USD 7.659,16	USD 84,22
3.4	CELEPAR - REDESIM	R\$ 30.879,63	3,8742	USD 7.970,58	3,8316	USD 8.059,20	USD 88,62
3.5	CELEPAR - REDESIM	R\$ 32.173,51	3,8742	USD 8.304,56	3,8316	USD 8.396,89	USD 92,33
3.6	CELEPAR - REDESIM	R\$ 39.151,62	3,8742	USD 10.105,73	3,8316	USD 10.218,09	USD 112,36
3.7	CELEPAR - REDESIM	R\$ 53.636,81	3,8742	USD 13.844,62	3,8316	USD 13.998,54	USD 153,92
3.8	CELEPAR - REDESIM	R\$ 55.090,65	3,8742	USD 14.219,88	3,8316	USD 14.377,98	USD 158,10
3.9	CELEPAR - REDESIM	R\$ 35.551,79	3,8742	USD 9.176,55	3,8316	USD 9.278,58	USD 102,03
3.10	CELEPAR - REDESIM	R\$ 34.082,69	3,8742	USD 8.797,35	3,8316	USD 8.895,16	USD 97,81
3.11	CELEPAR - REDESIM	R\$ 27.166,93	3,8742	USD 7.012,27	3,8316	USD 7.090,23	USD 77,96
3.12	CELEPAR - REDESIM	R\$ 11.314,88	3,8742	USD 2.920,57	3,8316	USD 2.953,04	USD 32,47
4	3.3-2.2.3. Melhoria da eficiência e eficácia da administração do contencioso fiscal	R\$ 5.161.452,37		USD 1.158.060,31		USD 1.351.273,72	USD 193.213,41
4.1	Pagamento 1 (Achado auditoria 2018) - Reembolso 15	R\$ 388.964,02			3,8187	USD 101.857,71	USD 101.857,71
4.2	Pagamento 2 (Achado auditoria 2018) - Reembolso 15	R\$ 285.931,09			3,8187	USD 74.876,55	USD 74.876,55
4.3	CELEPAR - e-PAF (Justificativa 14)	R\$ 52.666,13	3,8742	USD 13.594,07	3,8316	USD 13.745,21	USD 151,14
4.4	CELEPAR - e-PAF (Justificativa 14)	R\$ 27.836,71	3,8742	USD 7.185,15	3,8316	USD 7.265,04	USD 79,89
4.5	CELEPAR - e-PAF (Justificativa 14)	R\$ 51.416,94	3,8742	USD 13.271,63	3,8316	USD 13.419,18	USD 147,55
4.6	CELEPAR - e-PAF (Justificativa 14)	R\$ 46.343,11	3,8742	USD 11.961,98	3,8316	USD 12.094,98	USD 133,00
4.7	CELEPAR - e-PAF (Justificativa 14)	R\$ 51.134,21	3,8742	USD 13.198,65	3,8316	USD 13.345,39	USD 146,74
4.8	CELEPAR - e-PAF (Justificativa 14)	R\$ 36.472,00	3,8742	USD 9.414,07	3,8316	USD 9.518,74	USD 104,67
4.9	CELEPAR - e-PAF (Justificativa 14)	R\$ 19.585,94	3,8742	USD 5.055,48	3,8316	USD 5.111,69	USD 56,21
4.10	CELEPAR - e-PAF (Justificativa 14)	R\$ 28.021,77	3,8742	USD 7.232,92	3,8316	USD 7.313,33	USD 80,41
4.11	CELEPAR - e-PAF (Justificativa 14)	R\$ 31.383,77	3,8742	USD 8.100,71	3,8316	USD 8.190,77	USD 90,06
4.12	CELEPAR - e-PAF (Justificativa 14)	R\$ 14.342,46	3,8742	USD 3.702,04	3,8316	USD 3.743,20	USD 41,16
4.13	CELEPAR - e-PAF (Justificativa 14)	R\$ 23.749,88	3,8742	USD 6.130,27	3,8316	USD 6.198,42	USD 68,15
4.14	CELEPAR - e-PAF (Justificativa 14)	R\$ 16.038,88	3,8742	USD 4.139,92	3,8316	USD 4.185,95	USD 46,03
4.15	SERVICE INFORMATICA LTDA (Justificativa 15)	R\$ 18.814,09	3,8742	USD 4.856,25	3,8187	USD 4.926,83	USD 70,58
4.16	SERVICE INFORMATICA LTDA (Justificativa 15)	R\$ 1.088,34	3,8742	USD 280,92	3,8187	USD 285,00	USD 4,08
4.17	SERVICE INFORMATICA LTDA (Justificativa 15)	R\$ 1.101.376,60	3,8742	USD 284.284,91	3,8187	USD 288.416,63	USD 4.131,72
4.18	SERVICE INFORMATICA LTDA (Justificativa 15)	R\$ 17.152,26	3,8742	USD 4.427,30	3,8187	USD 4.491,65	USD 64,35
4.19	SERVICE INFORMATICA LTDA (Justificativa 15)	R\$ 334.643,81	3,8742	USD 86.377,53	3,8187	USD 87.632,91	USD 1.255,38
4.20	SERVICE INFORMATICA LTDA (Justificativa 15)	R\$ 56.921,56	3,8742	USD 14.692,47	3,8187	USD 14.906,00	USD 213,53
4.21	SERVICE INFORMATICA LTDA (Justificativa 15)	R\$ 313.068,60	3,8742	USD 80.808,58	3,8187	USD 81.983,03	USD 1.174,45
4.22	SERVICE INFORMATICA LTDA (Justificativa 15)	R\$ 833.686,11	3,8742	USD 215.189,23	3,8187	USD 218.316,73	USD 3.127,50
4.23	SERVICE INFORMATICA LTDA (Justificativa 15)	R\$ 18.814,09	3,8742	USD 4.856,25	3,8187	USD 4.926,83	USD 70,58
4.24	POSITIVO TECNOLOGIA S.A (Justificativa 15)	R\$ 637.626,00	3,8742	USD 164.582,62	3,8187	USD 166.974,62	USD 2.392,00
4.25	POSITIVO TECNOLOGIA S.A (Justificativa 15)	R\$ 637.626,00	3,8742	USD 164.582,62	3,8187	USD 166.974,62	USD 2.392,00
4.26	POSITIVO TECNOLOGIA S.A (Justificativa 15)	R\$ 116.748,00	3,8742	USD 30.134,74	3,8187	USD 30.572,71	USD 437,97
5	5.1-2.4.1. Modernização e aperfeiçoamento dos serviços de tecnologia da informação e comunicação na área fazendária (Justificativa 14)	R\$ 19.854,00	3,8742	USD 5.124,67	3,8316	USD 5.181,65	USD 56,98
5.1	Curso ITIL	R\$ 5.850,00	3,8742	USD 1.509,99	3,8316	USD 1.526,78	USD 16,79
5.2	Curso Governança de TI	R\$ 14.004,00	3,8742	USD 3.614,68	3,8316	USD 3.654,87	USD 40,19
TOTAL DOS AJUSTES							USD 195.389,72


**RECEITA ESTADUAL**
**NOTAS EXPLICATIVAS**
**2.3. Outros (Ajuste Rendimentos Financeiros):**

O valor de R\$ 124.508,89 e USD 37.180,74 em "recursos recebidos" refere-se à consideração contábil dos pagamentos realizados com rendimentos financeiros nos exercícios de 2015, 2016, 2017 e 2018.

**2.4. Saldo disponível no final do exercício:**

O saldo da conta do PROFISCO tinha no fechamento R\$ 282.618,72, conforme extrato abaixo:

BB PARANA IV AUTO - CNPJBB PARANA IV AUTO							
Data	Histórico	Valor	Valor IR Prej. Comp.	Valor IOF	Quantidade cotas	Valor cota	Saldo cotas
30/09/2019	SALDO ANTERIOR	801.691,87			739.011,942958		
07/10/2019	APLICAÇÃO	303.132,64			279.158,290152	1,085880845	1.018.170,233110
16/10/2019	APLICAÇÃO	1.983.280,34			1.823.937,643665	1,087361921	2.842.107,876775
17/10/2019	RESGATE	1.342.293,61			1.234.216,303494	1,087567557	1.607.891,573281
	Aplicação 13/08/2019	803.725,41			739.011,942958		
	Aplicação 07/10/2019	303.603,50			279.158,290152		
	Aplicação 16/10/2019	234.964,70			216.046,070384		
24/10/2019	RESGATE	1.055.630,00			969.660,738081	1,088659114	638.230,835200
	Aplicação 16/10/2019	1.055.630,00			969.660,738081		
29/10/2019	RESGATE	412.707,80			378.879,356250	1,089285529	259.351,478950
	Aplicação 16/10/2019	412.707,80			378.879,356250		
31/10/2019	SALDO ATUAL	282.618,72			259.351,478950		259.351,478950
Resumo do mês							
	SALDO ANTERIOR	801.691,87					
	APLICAÇÕES (+)	2.286.412,98					
	RESGATES (-)	2.810.631,41					
	RENDIMENTO BRUTO (+)	5.145,28					
	IMPOSTO DE RENDA (-)	0,00					
	IOF (-)	0,00					
	RENDIMENTO LÍQUIDO	5.145,28					
	SALDO ATUAL =	282.618,72					

O saldo disponível no final do período da DFC mostra um saldo financeiro de R\$ 282.618,73, diferença de R\$ 0,01 que ocorreu devido a uma diferença no último adiantamento em que o Banco do Brasil pagou **R\$ 4.374.358,72** e não **R\$ 4.374.358,73**, valor correto e registrado no sistema.







## RECEITA ESTADUAL

## NOTAS EXPLICATIVAS

Cliente - Conta atual					
Agência	3793-1				
Conta corrente	10761-1	GEPR PROFISCO			
Período do extrato	08/2019				
Lançamentos					
Dt. movimento	Dt. balancete	Histórico	Documento	Valor R\$	Saldo
31/07/2019		Saldo Anterior			0,00 C
12/08/2019		Resg.BB Fundos Exclusivos	1.201.191	500.000,00 C	
12/08/2019		Pagamento a Fornecedores	184.598.190.062.550	135.400,07 D	
12/08/2019		Pagamento a Fornecedores	184.598.190.062.560	164.835,42 D	
12/08/2019		Pagamento a Fornecedores	184.598.190.062.570	25.206,65 D	
12/08/2019		Pagamento a Fornecedores	184.935.190.062.610	13.684,41 D	
12/08/2019		Apl.BB Fundos Exclusivos	1.338	160.873,45 D	0,00 C
13/08/2019		ORPAG ORIGEM EXTERIOR	49.460.358	4.374.358,72 C	
13/08/2019		ORPAG ORIGEM EXTERIOR	49.460.367	2.172.361,84 C	

## 2.5. Efeito do truncamento:

Ao longo de cinco anos de execução, as conversões cambiais geraram uma diferença de truncamento de R\$0,28 conforme tabela abaixo:

	Contrato de Câmbio	Valor entrou na conta em R\$	Taxa câmbio	Valor contábil em USD	Valor que saiu da conta em R\$	Diferença de Truncamento em USD	Diferença de Truncamento em R\$
Adiantamentos		31.944,16	115.158,70	3,605	\$ 31.944,17	115.158,69	\$ -0,01
	\$	894.590,00	2.855.531,28	3,192	\$ 894.590,00	2.855.531,28	\$ -
	\$	1.070.547,00	3.559.033,50	3,3245	\$ 1.070.547,02	3.559.033,50	\$ -0,02
	\$	2.559.351,62	8.215.518,70	3,21	\$ 2.559.351,65	8.215.518,70	\$ -0,03
	\$	1.800.000,00	6.683.400,00	3,713	\$ 1.800.000,00	6.683.400,00	\$ -
	\$	1.111.654,06	4.374.358,72	3,935	\$ 1.111.654,00	4.374.358,45	\$ 0,06
Reembolsos	\$	1.031.913,16	3.618.004,61		\$ 1.031.913,16	3.618.004,61	\$ -
Total	\$	8.500.000,00	29.421.005,51		\$ 8.500.000,00	29.421.005,23	\$ -0,00

## 3. Rendimentos financeiros

Os rendimentos da conta especial do Profisco foram utilizados para pagamentos considerados como contrapartida obrigatória. A tabela a seguir detalha estes pagamentos bem como os rendimentos anuais.




**RECEITA ESTADUAL**

**NOTAS EXPLICATIVAS**

ANO	EVENTOS	VALORES EVENTOS/ SALDO ANUAL		
		R\$	CÂMBIO	USD
2015	+ JUROS	98.453,69	3,9045	25.215,44
	- Pagamento de curso Plano de Contas Aplicado ao setor Público (PCASP)	75.390,00	3,2653	23.088,23
2016	+ JUROS	55.985,81	3,2934	16.999,36
	- Tarifa bancária Liquid Orpag Exterior	80,00	3,2934	24,29
	- Parcela do Pagamento do Curso Demonstrações Contábeis Aplicado ao setor Público (DCASP)	10.701,30	3,2534	3.289,27
	- Parcela de pagamento de curso de contabilidade patrimonial	17.173,75	3,2653	5.259,47
2017	+ JUROS	183.540,61	3,3074	55.493,93
	- Parcela do Novo SIAF pago como contrapartida	1.309,84	3,3176	394,82
2018	+ JUROS	167.397,50	3,8742	43.208,28
	- Pagamento do Curso IML	5.850,00	3,8742	1.509,99
	- Pagamento de Curso	14.004,00	3,8742	3.614,68
2018	+ JUROS	200.060,08	4,0035	49.971,30
	- Pagamento Parcial NOTA do E-PAF	298.310,35	4,0035	74.512,39

A tabela a seguir consolida os valores acumulados e valor líquido dos rendimentos:

EXERCÍCIO	Rendimentos		Pagamentos		Valor Líquido	
	R\$	USD	R\$	USD	R\$	USD
2015	98.453,69	25.215,44	75.390,00	23.088,23	23.063,69	2.127,21
2016	55.985,81	16.999,36	27.955,05	8.573,03	28.030,76	8.426,33
2017	183.540,61	55.493,93	1.309,84	394,82	182.230,77	55.099,11
2018	167.397,50	43.208,28	19.854,00	5.124,67	147.543,50	38.083,61
2019	200.060,08	49.971,30	298.310,35	74.512,39	-98.250,27	-24.541,09
<b>Total</b>	<b>705.437,69</b>	<b>190.888,31</b>	<b>422.819,24</b>	<b>111.693,13</b>	<b>282.618,45</b>	<b>79.195,18</b>

A partir da tabela e os dados registrados nos demonstrativos financeiros anteriores é importante complementar:

**Saldo em Reais (R\$):** No final de 2018, o saldo de juros era de **R\$ 380.868,72**. Em 2019 houve rendimento financeiro de R\$ 200.060,08 e pagamentos de R\$ 298.310,35, o que resultou em um saldo de rendimentos de **R\$ 282.618,45**.

**Saldo em Dólares (USD):** No final de 2018, o saldo de juros era de **USD 103.736,27**. Em 2019 houve rendimento financeiro de USD 49.971,30 e pagamentos de USD 74.512,39, o que resultou em um saldo de rendimentos de **USD 79.195,18**.

Já a tabela a seguir descreve os rendimentos e valores acumulados mensais:




**RECEITA ESTADUAL**
**NOTAS EXPLICATIVAS**

ANO	MÊS	F1: S Publico Supremo	F2: S Publico Diferencia	F3: CNPJBB PARANA R	F4: CNPJBB PARANA R	F5: CNPJBB PARANA R	F6: CNPJBB PARANA R	OUTROS RENDIMEN TOS/ESTO	TOTAL RENDIMEN TO
2015	Jun		RS 7.408,07						RS 7.408,07
2015	Jul		RS 16.837,64						RS 24.245,71
2015	Ago		RS 16.061,33						RS 40.307,04
2015	Set		RS 16.232,87						RS 56.539,91
2015	Out		RS 16.390,87						RS 72.930,78
2015	Nov		RS 15.777,25						RS 88.708,03
2015	Dez	RS 83,62	RS 9.662,04						RS 98.453,69
2016	Jan	RS 221,98							RS 98.675,67
2016	Fev	RS 161,18							RS 98.836,85
2016	Mar	RS 357,04							RS 99.193,89
2016	Abr	RS 1.010,00							RS 100.203,89
2016	Mai	RS 1.068,61							RS 101.272,50
2016	Jun	RS 1.134,64							RS 102.407,14
2016	Jul	RS 1.093,36							RS 103.500,50
2016	Ago	RS 1.208,61							RS 104.709,11
2016	Set	RS 123,75							RS 104.832,86
2016	Out	RS 10,52	RS 9.550,67						RS 114.394,05
2016	Nov	RS 10,17	RS 19.129,61						RS 133.533,83
2016	Dez	RS 10,96	RS 20.894,71						RS 154.439,50
2017	Jan	RS 10,50	RS 20.393,30						RS 174.843,30
2017	Fev	RS 8,34	RS 16.420,67						RS 191.272,31
2017	Mar	RS 2,16	RS 4.338,73	RS 15.698,54					RS 211.311,74
2017	Abr			RS 14.833,29					RS 226.145,03
2017	Mai			RS 13.078,87					RS 239.223,90
2017	Jun			RS 7.234,55					RS 246.458,45
2017	Jul			RS 21.083,69					RS 267.542,14
2017	Ago			RS 17.236,88					RS 284.779,02
2017	Set			RS 7.064,27					RS 291.843,29
2017	Out			RS 28.865,15					RS 320.508,44
2017	Nov			RS 1.158,84					RS 321.667,28
2017	Dez		RS 21.048,10	RS 1.110,82				-RS 5.846,09	RS 337.980,11
2018	Jan				RS 1.061,49	RS 7.654,84			RS 346.696,44
2018	Fev				RS 1.025,15	RS 6.059,20			RS 353.780,79
2018	Mar				RS 1.360,72	RS 5.514,02			RS 360.655,53
2018	Abr				RS 1.747,90				RS 362.403,43
2018	Mai				RS 152,19		RS 1.494,58		RS 364.050,20
2018	Jun						RS 1.644,50		RS 365.694,70
2018	Jul						RS 3.270,21		RS 368.964,91
2018	Ago						RS 37.588,17		RS 406.553,08
2018	Set					RS 10.878,25	RS 17.267,97		RS 434.699,30
2018	Out					RS 26.446,52	RS 2.724,14		RS 463.869,96
2018	Nov					RS 19.832,09	RS 1.260,70		RS 484.962,75
2018	Dez					RS 19.511,39	RS 880,14	RS 23,33	RS 505.377,61
2019	Jan					21644,81	750,52		RS 527.772,94
2019	Fev					20012,75	647,12		RS 548.432,81
2019	Mar					18821	605,92		RS 567.859,73
2019	Abr					18049,9	587		RS 586.496,63
2019	Mai					16729,94	296,75		RS 603.523,32
2019	Jun					14440,45	212,83		RS 618.176,60
2019	Jul					9432,42	769,89		RS 628.378,91
2019	Ago					21.446,69	4.503,97		RS 654.329,57
2019	Set					26.925,07	3.555,01		RS 684.809,65
2019	Out					15.482,76	5.145,28		RS 705.437,69

UCP – UNIDADE DE COORDENAÇÃO DO PROFISCO

Avenida Vicente Machado, 445, 7º andar | Centro | Curitiba/PR | CEP 80420-902 | 41 3235 – 8300

[www.fazenda.pr.gov.br](http://www.fazenda.pr.gov.br)



RECEITA ESTADUAL



## NOTAS EXPLICATIVAS

## 4. Reembolso #15

No dia 13/08/2019 ocorreu a internalização de recursos no montante de **R\$ 2.172.361,84**, referente a reembolso realizados pelo Banco Interamericano de Desenvolvimento – BID – e que havia sido apresentado na justificativa 15 enviada ao banco no dia 02/07/2019. Por se tratar de reembolso, foi solicitado transferência para a conta do estado conforme Protocolo “ANEXO\_NE\_Protocolo16.054.246.2\_Transferencia Recursos Rembolso.pdf”. Procedimento que foi acordado com o BID conforme e-mail que consta em “ANEXO\_NE\_Expresso Livre.pdf”.

## 5. Observações

Os Demonstrativos apresentados seguem o Regime de Caixa



José Marcos Grabicoski  
Coordenador do Profisco/PR  
Resolução n.1326/2016