



BANCO CENTRAL DO BRASIL

REC

000061

Ofício 11614/2016-BCB/Dipec
PE 93020

Brasília, 13 de junho de 2016.

A Sua Excelência o Senador
Raimundo Lira
Presidente da Comissão Especial do Impeachment (CEI)
Senado Federal – COCETI
Anexo II, Ala Senador Alexandre Costa, Sala 15, Subsolo
70165-900 Brasília – DF

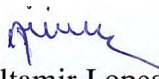
Assunto: Ofício nº 57/2016 – CEI2016.

Senhor Presidente,

Reporto-me ao Ofício nº 57/2016, de 6 de junho de 2016, por meio do qual Vossa Excelência solicita que seja encaminhado, à Comissão Especial do Senado Federal que analisa o pedido de *impeachment* da Excelentíssima Senhora Presidente da República, Dilma Vana Rousseff, “o cálculo dos atrasos em repasses do Tesouro Nacional aos bancos federais e ao FGTS desde 2001, elaborado por determinação do TCU, conforme noticiado pela Folha de São Paulo em 6 de abril de 2016, na matéria ‘Pedaladas fiscais dispararam sob Dilma, diz relatório do Banco Central’”.

2. A propósito do assunto, encaminho a Vossa Excelência a Nota Técnica 766/2016-BCB/DIPEC, expedida pelo Departamento Econômico desta Autarquia, que traz os elementos técnicos e factuais concernentes à matéria.

Atenciosamente.


Altamir Lopes

Diretor de Política Econômica



Anexo: Nota Técnica 766/2016-BCB/DIPEC, com anexos quadros demonstrativos.

Recebido em
13.06.16
13.06.16


Diretor de Política Econômica
SBS Quadra 3, Bloco B, Edifício Sede – 70074-900 – Brasília (DF)
Telefones: (61) 3414-3231 e 34143232 – Fax: (61) 3321-9724
E-mail: secre.dipec@bcb.gov.br



BANCO CENTRAL DO BRASIL
Procuradoria-Geral

Nota Jurídica 2124/2016-BCB/PGBC
PE 93020

Brasília, 13 de junho de 2016.

Ementa: Ofício nº 57/2016 – CEI2016, da Comissão Especial do Impeachment (CEI) do Senado Federal. Solicitação de encaminhamento, à Comissão, do “cálculo dos atrasos em repasses do Tesouro Nacional aos bancos federais e ao FGTS desde 2001, elaborado por determinação do TCU, conforme noticiado pela Folha de São Paulo em 6 de abril de 2016, na matéria ‘Pedaladas fiscais dispararam sob Dilma, diz relatório do Banco Central’”. Nota Técnica 766/2016-BCB/DIPEC.

Senhora Subprocuradora-Chefe,

Trata-se do Ofício nº 57/2016 – CEI2016, da Comissão Especial do Impeachment (CEI) do Senado Federal, datado de 6 de junho de 2016, por meio do qual se solicita ao Banco Central do Brasil que encaminhe àquela Comissão, no prazo impreritível de cinco dias, “o cálculo dos atrasos em repasses do Tesouro Nacional aos bancos federais e ao FGTS desde 2001, elaborado por determinação do TCU, conforme noticiado pela Folha de São Paulo em 6 de abril de 2016, na matéria ‘Pedaladas fiscais dispararam sob Dilma, diz relatório do Banco Central’”.

2. Segundo o Ofício, a solicitação tem a finalidade de constituir meio de prova para os trabalhos da Comissão Especial que analisa o pedido de *impeachment* da Excelentíssima Senhora Presidente da República, Dilma Vana Rousseff.

3. O Ofício foi recebido no Banco Central do Brasil em 7 de junho de 2016.

4. Por meio da Nota Técnica 766/2016-BCB/DIPEC, a Diretoria de Política Econômica apresenta subsídios necessários à análise, pela CEI, dos dados solicitados. Narra que, após decisão definitiva do Tribunal de Contas da União (TCU), consubstanciada no Acórdão 3297/2015 – TCU – Plenário, de 9 de dezembro de 2015, o Banco Central do Brasil cumpriu, tempestivamente, todas as determinações estabelecidas pela Corte de Contas.

5. Nesse sentido, a Nota Técnica 766/2016-BCB/DIPEC esclarece:

“5. Em face dessas determinações, o BC, na primeira oportunidade após a prolação da decisão definitiva do TCU, em sua Nota para Imprensa – Política Fiscal de 29 de janeiro deste ano, referente à data-base de dezembro de 2015, publicou as estatísticas macroeconômicas do setor fiscal cumprindo todas as determinações impostas pelo TCU, sejam as relativas à inclusão dos passivos mencionados nos resultados fiscais e na DLSP (item 9.4.3, transcrito acima), seja a de publicação de quadro específico (item 9.4.2). A publicação tornou-se possível porque a Área de Supervisão do BC realizou levantamento de dados



BANCO CENTRAL DO BRASIL
Procuradoria-Geral

Nota Jurídica 2124/2016-BCB/PGBC

2

junto às instituições credoras da União, repassando-os à Área de Política Econômica e ao Depec para compilação e consolidação dos indicadores fiscais. Dessa maneira, os dados foram obtidos de modo tempestivo, mantendo-se atualizadas as estatísticas fiscais publicadas pelo BCB, não havendo qualquer pendência quanto à adoção das providências determinadas pelo TCU.” (Grifos presentes no original).

6. Em anexo, a Nota Técnica 766/2016-BCB/DIPEC apresenta os Quadros que, segundo a área técnica, correspondem às informações sobre os passivos objeto do Acórdão 3297/2015 – TCU – Plenário.

7. Não se visualiza óbice jurídico à disponibilização, ao Senado Federal, dos documentos constantes do anexo à referida Nota Técnica. Com efeito, trata-se de informações públicas, inclusive divulgadas em Nota para Imprensa – Política Fiscal, datada de 29 de janeiro de 2016 e disponível no sítio eletrônico do Banco Central do Brasil. Tal publicação, conforme bem asseverou a área técnica, obedece às melhores práticas de transparência que norteiam a divulgação dos indicadores macroeconômicos pela Autoridade Monetária, além de cumprir determinação expressa do Acórdão 3297/2015 – TCU – Plenário.

8. Segue, em anexo, minuta de resposta ao Ofício nº 57/2016 - CEI2016.

À superior consideração.


MURILO SANTOS RAMOS
Procurador do Banco Central

Coordenação-Geral de Consultoria em Regulação do Sistema Financeiro (Conor)
OAB/DF 45.763

De acordo, inclusive com os termos da anexa minuta de ofício. Ressalto, ademais, que, nos termos dos subsídios fornecidos pela Nota Técnica 766/2016-BCB/DIPEC, seu anexo responde de maneira adequada e completa à solicitação de informações da CEI.

À Subprocuradora-Geral Titular da CC1PG.


DIANA LOUREIRO MACIEL DE MOURA
Subprocuradora-Chefe

Coordenação-Geral de Consultoria em Regulação do Sistema Financeiro (Conor)
OAB/AL 8.074

(Seguem despachos).



BANCO CENTRAL DO BRASIL
Procuradoria-Geral

Nota Jurídica 2124/2016-BCB/PGBC

3

De acordo com a Nota-Jurídica e com a minuta de resposta, que bem equalizam a solicitação contida no Ofício nº 57/2016 – CEI2016 com a Nota Técnica 766/2016-BCB/DIPEC.

Ao Sr. Procurador-Geral Adjunto.

WALKYRIA DE PAULA RIBEIRO DE OLIVEIRA
Subprocuradora-Geral do Banco Central
Câmara de Consultoria Geral (CC1PG)
OAB/DF 10.000

Aprovo.

Ao Procurador-Geral.

CRISTIANO DE OLIVEIRA LOPES COZER
Procurador-Geral Adjunto do Banco Central
OAB/DF 16.400

Endosso o pronunciamento da Câmara de Consultoria Geral (CC1PG).

Remeta-se o processo ao Diretor de Política Econômica, para adoção das providências necessárias à resposta ao Ofício nº 57/2016 – CEI2016, da Comissão Especial do *Impeachment* (CEI).

ISAAC SIDNEY MENEZES FERREIRA
Procurador-Geral do Banco Central
OAB/DF 14.533



BANCO CENTRAL DO BRASIL

NOTA TÉCNICA 766/2016-BCB/DIPEC, DE 08 DE JUNHO DE 2016

Solicitação do Senado Federal como Órgão Judiciário, por meio da Comissão Especial do Impeachment, de informações sobre o cálculo dos atrasos em repasses do Tesouro Nacional aos bancos federais e ao FGTS, desde 2001.

O Senado Federal, atuando como Órgão Judiciário, por meio da Comissão Especial do Impeachment (CEI) da Excelentíssima Senhora Presidente da República, Dilma Vana Rousseff, solicita ao Banco Central do Brasil (BC), por meio do Ofício nº 57/2016 - CEI2016, de 6 de junho de 2016, encaminhado ao Sr. Presidente do BC, *"o cálculo dos atrasos em repasses do Tesouro Nacional aos bancos federais e ao FGTS desde 2001, elaborado por determinação do TCU, conforme noticiado pela Folha de São Paulo em 6 de abril de 2016, na matéria 'Pedaladas fiscais dispararam sob Dilma, diz relatório do Banco Central'"*.

2. A presente Nota Técnica tem como objetivo apresentar à CEI os subsídios para a análise dos dados solicitados, encaminhados em anexo, no âmbito dos trabalhos em curso na referida Comissão Especial do Senado Federal.

3. Convém destacar, inicialmente, que os atrasos de repasses do Tesouro Nacional de que trata a solicitação da CEI referem-se às dívidas de equalização agrícola registradas junto ao Banco do Brasil S.A. (BB); de equalização de taxas do Programa de Sustentação do Investimento (PSI), junto à Agência Especial de Financiamento Industrial (Finame); de pagamentos por conta de programas sociais e de tarifas de prestação de serviços, junto à Caixa Econômica Federal (CEF); de pagamentos efetuados pelo Fundo de Garantia por Tempo de Serviço (FGTS), vinculados ao Programa Minha Casa Minha Vida (PMCMV) e outros programas. Esses passivos junto a bancos oficiais e outras entidades haviam sido objeto de determinações do Tribunal de Contas da União (TCU) ao BC, através do Acórdão 825/2015 – TCU – Plenário, de 15 de abril de 2015, notadamente quanto ao refazimento das estatísticas macroeconômicas do setor fiscal divulgadas pela Autoridade Monetária, para incorporação daqueles estoques no cálculo dos indicadores de Dívida Líquida do Setor Público (DLSP) e de resultado fiscal.

4. O BC apresentou pedido de reexame das determinações constantes do referido Acórdão, em 21 de maio de 2015, que foi aceito por despacho do Eminentíssimo Ministro Vital do



BANCO CENTRAL DO BRASIL

Rêgo, concedendo efeito suspensivo às determinações do Acórdão 825/2015 – TCU – Plenário. A decisão final da Corte de Contas foi proferida no Acórdão 3297/2015 – TCU – Plenário, de 9 de dezembro de 2015, que deu provimento parcial ao pedido de reexame do BC, determinando, quanto a esta Autarquia, conforme abaixo transcrito.

(...)

9.4. dar provimento parcial ao pedido de reexame interposto pelo Banco Central do Brasil, a fim de:

9.4.1. tornar sem efeito a determinação contida no item 9.1.3 do Acórdão 825/2015-TCU-Plenário;

9.4.2. alterar o item 9.1.1 do Acórdão 825/2015-TCU-Plenário, para, em substituição à determinação nele contida, **determinar ao Departamento Econômico do Banco Central do Brasil que publique, nas Notas de Imprensa de Política Fiscal referentes ao mês de dezembro de 2015 e a cada um dos meses de 2016, quadro específico em que fiquem evidenciados, de forma detalhada, para cada um dos passivos listados pelos subitens a seguir, os montantes da dívida líquida, do resultado nominal e do resultado primário do governo federal e do setor público consolidado que deveriam ter sido apurados em cada um dos meses dos exercícios de 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2014 e 2015, caso as estatísticas fiscais tivessem captado, tempestivamente o montante devido pela União:**

9.4.2.1. à Caixa Econômica Federal, em razão dos adiantamentos concedidos no âmbito do Programa Bolsa Família, do Seguro Desemprego e do Abono Salarial;

9.4.2.2. ao Banco do Brasil, no âmbito da equalização de taxa de juros a que se refere a Lei 8.427/1992 e da legislação abrangida pelo item “Título e Créditos a Receber – Tesouro Nacional”, registrado no ativo de referida instituição financeira;

9.4.2.3. ao Banco Nacional do Desenvolvimento Econômico e Social (BNDES), no âmbito do Programa de Sustentação do Investimento (PSI), de que trata a Lei 12.096/2009;

9.4.2.4. ao Fundo de Garantia do Tempo de Serviço (FGTS), relativo aos:

9.4.2.4.1. adiantamentos concedidos no âmbito do Programa Minha Casa Minha Vida, de que trata a Lei 11.977/2009;

9.4.2.4.2. recursos não repassados pelo Tesouro Nacional ao referido Fundo e que, em razão do disposto pelo art. 3º, § 1º, da Lei Complementar 110/2001, estavam registrados como direitos do FGTS junto à União; e

9.4.2.4.3. recursos não repassados pelo Tesouro Nacional para cobertura dos encargos resultantes da Lei 6.024/1974, da Medida Provisória 2.196/2001 e da Resolução CCFGTS 574/2008;

9.4.3. alterar o item 9.1.2 do Acórdão 825/2015-TCU-Plenário, para, em substituição à determinação nele contida, determinar ao Departamento Econômico do Banco Central do Brasil que:

9.4.3.1. registre, no rol de passivos do Governo Federal na Dívida Líquida do Setor Público (DLSP), os valores devidos pela União no último dia do exercício financeiro de 2015, referentes aos seguintes estoques:



BANCO CENTRAL DO BRASIL

9.4.3.1.1. montantes devidos ao Banco do Brasil (BB) relativos aos seguintes itens registrados na contabilidade de referida instituição financeira: “Tesouro Nacional – Equalização de Taxas – Safra Agrícola” e “Título e Créditos a Receber – Tesouro Nacional”;

9.4.3.1.2. montantes devidos ao Banco Nacional de Desenvolvimento Econômico e Social (BNDES)/Finame no âmbito do Programa de Sustentação do Investimento (PSI), de que trata a Lei 12.096/2009;

9.4.3.1.3. montantes devidos ao Fundo de Garantia do Tempo de Serviço (FGTS) em razão do que estabelece a Lei Complementar 110/2001, a Resolução CCFGTS 547/2008 e o Programa Minha Casa Minha Vida, de que trata a Lei 11.977/2009;

9.4.3.2. abstenha-se de efetuar, quando do registro dos estoques a que se refere o item 9.4.3.1, acima, ajustes patrimoniais ou metodológicos sobre os fluxos de resultado nominal e primário;

(...) (negritos ausentes no original).

5. Em face dessas determinações, o BC, na primeira oportunidade após a prolação da decisão definitiva do TCU, em sua Nota para Imprensa – Política Fiscal de 29 de janeiro deste ano, referente à data-base de dezembro de 2015, **publicou as estatísticas macroeconômicas do setor fiscal cumprindo todas as determinações impostas pelo TCU, seja as relativas à inclusão dos passivos mencionados nos resultados fiscais e na DLSP (item 9.4.3, transcrito acima), seja a de publicação de quadro específico (item 9.4.2).** A publicação tornou-se possível porque a Área de Supervisão do BC realizou levantamento de dados junto às instituições credoras da União, repassando-os à Área de Política Econômica e ao Depec para compilação e consolidação dos indicadores fiscais. Dessa maneira, **os dados foram obtidos de modo tempestivo, mantendo-se atualizadas as estatísticas fiscais publicadas pelo BCB, não havendo qualquer pendência quanto à adoção das providências determinadas pelo TCU.**

6. As informações sobre os passivos objeto do Acórdão 3297/2015 – TCU – Plenário podem ser visualizadas no Anexo 1, **que apresenta o detalhamento dos estoques e evidencia os correspondentes impactos, na forma do mencionado Acórdão, na DLSP, no resultado primário e no resultado nominal.** Essas informações foram incluídas na Nota para Imprensa – Política Fiscal¹ e podem ser visualizadas nos Quadros XLIII, XLIV e XLV do conjunto de tabelas que fazem parte da publicação. Convém ressaltar que esses dados são publicados pelo BCB em consonância com as melhores práticas de transparência que norteiam a divulgação dos indicadores macroeconômicos pela Autoridade Monetária, obedecendo, também, as próprias determinações da Corte de Contas, exaradas no mencionado Acórdão.

7. Adicionalmente, com vistas a subsidiar a análise da matéria, é importante destacar que até novembro de 2015 o padrão metodológico adotado na compilação de estatísticas macroeconômicas do setor fiscal pelo BC captava os impactos dessas obrigações por ocasião dos pagamentos efetuados pelo Tesouro Nacional e da consequente queda de suas disponibilidades

¹ A Nota para Imprensa – Política Fiscal está disponível para consulta, inclusive tabelas em planilha de formato Excel, na página <http://www.bcb.gov.br/https/infecon/notas.asp?idioma=p>.



BANCO CENTRAL DO BRASIL

de caixa (Conta Única), em consonância com o critério de caixa adotado nas estatísticas. A partir de dezembro de 2015, conforme determinação do TCU, o BC passou a incluir nas estatísticas fiscais os estoques registrados na contabilidade daquelas entidades, que seguem o critério de competência. Essa mudança foi objeto de comunicação do BC por ocasião da divulgação da Nota para a Imprensa - Política Fiscal publicada em janeiro de 2016 (relativas ao mês-base dezembro de 2015), conforme transcrição abaixo:

O Tribunal de Contas da União (TCU), nos termos do Acórdão nº 3.297/2015-TCU-Plenário, deu provimento parcial ao pedido de reexame interposto pelo Banco Central do Brasil, e tornou sem efeito a determinação anterior, contida no Acórdão nº 825/2015-TCU-Plenário, acerca do refazimento das estatísticas fiscais publicadas pela Autoridade Monetária, referentes aos anos de 2013 e 2014, para inclusão de passivos oriundos da equalização agrícola, registrada no Banco do Brasil; da equalização de taxas do Programa de Sustentação do Investimento (PSI), junto à Agência Especial de Financiamento Industrial (Finame); e dos pagamentos efetuados pelo FGTS, vinculados ao Programa Minha Casa Minha Vida e outros.

Ao mesmo tempo, o Acórdão nº 3.297/2015-TCU-Plenário determinou que o Banco Central do Brasil publique quadro específico que evidencie, de forma individualizada, a evolução de cada um dos referidos passivos, de 2009 a 2015, discriminando os impactos mensais no estoque da DLSP e nos resultados fiscais primário e nominal; e que registre nas estatísticas fiscais divulgadas pela Instituição os estoques dessas dívidas, conforme a posição de 31 de dezembro de 2015.

Em cumprimento a essas determinações proferidas pelo TCU, foram inseridos nesta Nota para a Imprensa - Política Fiscal os Quadros números 43 a 45, nos quais estão evidenciados, de forma individualizada, a evolução mensal dos estoques dos referidos passivos, bem como os impactos mensais que esses montantes teriam tido no estoque da DLSP e nos resultados fiscais primário e nominal, na forma determinada no item 9.4.2 do Acórdão nº 3.297/2015. Do mesmo modo, os saldos existentes em 31 de dezembro de 2015, também evidenciados nos mencionados Quadros 43, 44 e 45, foram incorporados ao estoque da DLSP do mês de dezembro de 2015, com impactos nos resultados fiscais apurados para o período.

Ressalte-se, por oportuno, que as estatísticas fiscais divulgadas pelo Banco Central do Brasil passam, doravante, a incorporar os efeitos fiscais dos eventos tratados no Acórdão nº 3.297/2015 a partir dos registros mensais efetuados na contabilidade das entidades credoras (Banco do Brasil, Caixa Econômica Federal, Finame e FGTS), que seguem o critério de competência. Até novembro de 2015, o padrão metodológico adotado nas estatísticas fiscais divulgadas pelo Banco Central do Brasil captava os impactos dessas obrigações por ocasião dos



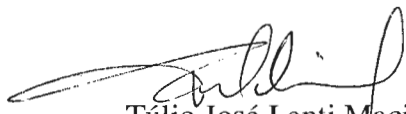
BANCO CENTRAL DO BRASIL

pagamentos efetuados pelo Tesouro Nacional, a partir da redução de suas disponibilidades de caixa (Conta Única).

8. Em resumo, conforme acima exposto de maneira sintética, todos os procedimentos adotados pelo BC encontram-se em harmonia com as determinações do TCU proferidas no Acórdão 3297/2015-TCU-Plenário, notadamente quanto à ampla divulgação dos dados e informações que são necessárias ao pleno acompanhamento por parte de analistas dos setores público e privado, nacional e internacional, e da sociedade em geral.



Altamir Lopes
Diretoria de Política Econômica
Diretor



Túlio José Lenti Maciel
Departamento Econômico
Chefe de Departamento

Quadro XLIII – Equacionamento de passivos – evidenciação dos impactos, na forma do Acórdão TCU nº 3.297/2015, de 9.12.2015
Dívida líquida

Período	Banco do Brasil			Finame			Caixa Econômica Federal						FGTS				Total	Dívida líquida divulgada ^{1/}		Dívida líquida c/incorporação dos passivos ^{2/ 3/}		R\$ milhões	
	Equalização agrícola	Títulos e créditos a receber	Total	PSI	Demais programas	Total	Tarifas	Bolsa família ^{4/}	Abono salarial ^{4/}	Seguro desemprego ^{4/}	Demais	Total	Contribuições sociais - LC nº 110/2001	MCMV	Cancelamento Juros - Lei nº 6.024/1974	Total		e = a + b + c + d	Setor público consolidado f	Governo Federal g	Setor público consolidado h = f + e	Governo Federal i = g + e	
	a				b						c				d								
2001 Dez	6	624	630	-	-	-	321	-	22	-	42	385	-	-	-	-	1 015	677 431	419 121	678 446	420 136		
2002 Jan	40	197	237	-	-	-	344	-	-	99	42	485	-	-	-	-	722	693 018	436 187	693 740	436 909		
Fev	39	200	239	-	-	-	354	-	-	-	42	396	-	-	-	-	635	686 807	432 360	687 443	432 996		
Mar	45	333	378	-	-	-	375	-	-	0	43	419	-	-	-	-	797	686 333	427 756	687 130	428 553		
Abr	48	345	393	-	-	-	411	-	-	171	44	626	-	-	-	-	1 019	692 104	434 539	693 122	435 557		
Mai	51	353	405	-	-	-	417	-	-	-	44	461	-	-	-	-	866	715 143	455 036	716 009	455 901		
Jun	49	367	416	-	-	-	391	-	-	294	44	729	-	-	-	-	1 145	757 614	488 730	758 759	489 875		
Jul	43	406	449	-	-	-	398	-	-	-	45	443	-	-	-	-	891	826 211	554 335	827 102	555 227		
Ago	45	425	470	-	-	-	443	-	-	-	45	488	-	-	-	-	958	793 885	505 123	794 843	506 081		
Set	88	440	527	-	-	-	457	-	-	-	45	502	-	-	-	-	1 030	897 021	592 219	898 051	593 248		
Out	59	388	447	-	-	-	474	-	-	-	48	522	-	-	-	-	969	877 835	568 153	878 804	569 122		
Nov	78	397	475	-	-	-	321	-	-	-	42	363	-	-	-	-	838	880 668	574 933	881 505	575 771		
Dez	64	373	437	-	40	40	424	-	-	-	47	471	-	-	-	-	948	892 292	566 734	893 240	567 683		
2003 Jan	55	368	422	-	-	-	457	-	-	-	47	504	-	-	-	-	926	900 853	581 343	901 779	582 269		
Fev	54	366	421	-	-	-	496	-	-	-	47	543	-	-	-	-	964	917 116	590 805	918 080	591 769		
Mar	65	364	429	-	-	-	511	-	-	-	47	558	-	-	-	-	987	902 497	575 592	903 485	576 579		
Abr	71	365	436	-	-	-	547	-	-	-	47	594	-	-	-	-	1 030	851 667	529 736	852 697	530 766		
Mai	82	368	450	-	-	-	599	-	-	-	48	646	-	-	-	-	1 096	868 861	547 834	869 958	548 930		
Jun	88	373	462	-	-	-	632	-	-	-	47	679	-	-	-	-	1 141	868 250	550 408	869 391	551 549		
Jul	98	388	486	-	-	-	654	-	-	-	46	700	-	-	-	-	1 186	888 983	572 336	890 169	573 523		
Ago	71	389	460	-	107	107	681	-	-	-	46	727	-	-	-	-	1 294	904 330	583 769	905 623	585 063		
Set	124	402	527	-	163	163	733	-	145	236	46	1 161	-	-	-	-	1 851	905 763	559 126	907 614	560 977		
Out	141	382	523	-	69	69	759	11	-	-	45	816	-	-	-	-	1 408	903 868	552 683	905 275	554 090		
Nov	93	383	476	-	56	56	766	14	99	-	48	926	-	-	-	-	1 459	921 085	567 124	922 543	568 583		
Dez	81	254	335	-	111	111	749	-	-	-	45	794	-	-	-	-	1 241	932 138	584 544	933 378	585 785		
2004 Jan	36	257	293	-	112	112	772	-	-	-	45	817	-	-	-	-	1 222	937 639	598 831	938 861	600 053		
Fev	41	260	300	-	-	-	736	-	-	-	45	781	-	-	-	-	1 082	938 831	590 508	939 912	591 589		
Mar	57	263	321	-	41	41	753	-	-	-	45	798	-	-	-	-	1 159	939 065	590 587	940 224	591 746		
Abr	64	273	336	-	41	41	787	-	-	-	42	829	-	-	-	-	1 206	943 702	592 559	944 908	593 765		
Mai	80	279	358	-	41	41	847	-	-	-	46	893	-	-	-	-	1 292	964 008	609 123	965 301	610 415		
Jun	93	293	386	-	79	79	865	-	-	-	47	912	-	-	-	-	1 376	965 828	609 484	967 204	610 860		
Jul	36	348	385	-	79	79	862	-	-	-	47	909	-	-	-	-	1 373	964 279	604 948	965 652	606 321		
Ago	48	463	511	-	80	80	932	-	81	160	49	1 223	-	-	-	-	1 814	964 791	602 950	966 605	604 765		
Set	66	496	562	-	35	35	943	-	-	3	51	997	-	-	-	-	1 594	963 305	596 913	964 899	598 507		
Out	81	525	606	-	48	48	978	-	73	-	50	1 101	-	-	-	-	1 755	969 434	602 684	971 189	604 439		
Nov	93	561	654	-	59	59	1 015	-	264	-	55	1 334	-	-	-	-	2 047	967 772	598 274	969 819	600 321		
Dez	77	423	501	-	71	71	445	-	-	-	53	499	-	-	-	-	1 070	982 509	610 078	983 579	611 148		

Quadro XLIII – Equacionamento de passivos – evidenciação dos impactos, na forma do Acórdão TCU nº 3.297/2015, de 9.12.2015

Dívida líquida

R\$ milhões

Período	Banco do Brasil			Finame			Caixa Econômica Federal						FGTS				Total e = a + b + c + d	Dívida líquida divulgada ^{1/}		Dívida líquida c/incorporação dos passivos ^{2/ 3/}	
	Equalização agrícola	Títulos e créditos a receber	Total	PSI	Demais programas	Total	Tarifas	Bolsa família ^{4/}	Abono salarial ^{4/}	Seguro desemprego ^{4/}	Demais	Total	Contribuições sociais - LC nº 110/2001	MCMV	Cancelamento Juros - Lei nº 6.024/1974	Total		Setor público consolidado f	Governo Federal g	Setor público consolidado h = f + e	Governo Federal i = g + e
			a			b						c				d					
2005 Jan	115	367	482	-	72	72	460	-	-	-	58	518	-	-	-	-	1 072	979 822	611 296	980 894	612 368
Fev	69	365	435	-	97	97	506	-	-	-	59	565	-	-	-	-	1 097	983 722	614 330	984 819	615 426
Mar	87	392	479	-	112	112	518	-	-	-	50	567	-	-	-	-	1 159	992 405	621 545	993 564	622 703
Abr	128	399	526	-	126	126	514	39	-	3	51	607	-	-	-	-	1 259	981 595	606 246	982 855	607 505
Mai	123	470	593	-	140	140	544	-	-	10	52	606	-	-	-	-	1 339	982 569	602 959	983 908	604 298
Jun	127	489	617	-	154	154	509	-	-	-	52	561	-	-	-	-	1 332	992 627	611 637	993 959	612 968
Jul	42	518	560	-	166	166	562	-	-	-	50	612	-	-	-	-	1 337	1 001 203	621 329	1 002 540	622 666
Ago	69	553	623	-	42	42	590	-	-	-	50	640	-	-	-	-	1 304	1 006 319	628 765	1 007 623	630 070
Set	101	381	482	-	51	51	623	-	-	-	49	672	-	-	-	-	1 204	1 007 391	627 771	1 008 595	628 975
Out	135	405	540	-	58	58	566	-	8	-	48	622	-	-	-	-	1 220	1 013 662	633 593	1 014 882	634 813
Nov	160	394	554	-	69	69	601	-	12	-	49	661	-	-	-	-	1 284	1 020 018	638 870	1 021 302	640 154
Dez	78	310	387	-	85	85	545	-	2	-	45	591	-	-	-	-	1 064	1 040 046	660 186	1 041 110	661 249
2006 Jan	87	326	413	-	67	67	559	-	-	-	43	603	-	-	-	-	1 083	1 047 626	674 190	1 048 709	675 273
Fev	71	330	401	-	11	11	582	-	-	-	43	625	-	-	-	-	1 037	1 054 869	673 788	1 055 906	674 825
Mar	128	345	472	-	16	16	580	-	-	-	42	622	-	-	-	-	1 110	1 060 503	681 798	1 061 613	682 908
Abr	112	334	446	-	17	17	596	-	-	-	41	637	-	-	-	-	1 100	1 054 019	670 744	1 055 118	671 844
Mai	142	330	472	-	17	17	614	-	-	-	41	655	-	-	-	-	1 143	1 061 011	692 067	1 062 154	693 210
Jun	168	315	482	-	20	20	626	-	-	-	40	666	-	-	-	-	1 169	1 066 702	687 061	1 067 871	688 230
Jul	85	326	411	-	17	17	682	-	9	-	39	730	-	-	-	-	1 158	1 074 059	693 153	1 075 217	694 311
Ago	89	392	481	-	20	20	681	-	-	-	39	720	-	-	-	-	1 221	1 079 412	696 503	1 080 633	697 724
Set	111	437	547	-	24	24	712	-	-	-	39	751	-	-	-	-	1 322	1 088 216	706 558	1 089 538	707 880
Out	156	364	519	-	26	26	722	-	-	-	39	760	-	-	-	-	1 306	1 090 807	707 127	1 092 113	708 432
Nov	244	420	664	-	28	28	548	-	312	-	41	901	-	-	-	-	1 593	1 098 244	717 552	1 099 837	719 144
Dez	15	317	332	-	21	21	405	-	-	-	40	446	-	-	-	-	799	1 120 053	727 319	1 120 851	728 117
2007 Jan	157	281	438	-	9	9	439	-	-	-	40	479	-	-	-	-	926	1 118 605	739 729	1 119 531	740 655
Fev	160	260	419	-	9	9	442	-	-	-	39	481	-	-	-	-	909	1 127 619	747 649	1 128 528	748 558
Mar	198	261	458	-	9	9	474	-	-	-	40	514	-	-	-	-	981	1 139 114	750 320	1 140 095	751 301
Abr	221	267	488	-	9	9	400	-	-	0	40	440	-	-	-	-	937	1 134 707	745 927	1 135 643	746 864
Mai	261	269	529	-	9	9	419	-	-	-	40	459	-	-	-	-	997	1 151 503	746 223	1 152 500	747 220
Jun	281	271	552	-	9	9	437	-	-	-	39	476	-	-	-	-	1 037	1 153 731	749 832	1 154 768	750 869
Jul	425	281	705	-	9	9	479	-	-	-	40	519	-	-	-	-	1 233	1 164 162	753 806	1 165 395	755 039
Ago	172	287	459	-	9	9	496	-	-	-	44	540	-	-	-	-	1 008	1 158 709	765 457	1 159 717	766 464
Set	189	285	474	-	9	9	497	-	-	-	58	555	-	-	-	-	1 039	1 181 191	763 421	1 182 230	764 459
Out	215	300	514	-	9	9	495	-	-	-	59	554	-	-	-	-	1 078	1 193 567	788 471	1 194 645	789 549
Nov	218	327	546	-	9	9	489	-	-	-	67	556	-	-	-	-	1 111	1 190 211	794 051	1 191 321	795 162
Dez	247	321	567	-	29	29	336	-	-	-	64	400	-	-	-	-	997	1 211 762	808 095	1 212 759	809 092

Quadro XLIII – Equacionamento de passivos – evidenciação dos impactos, na forma do Acórdão TCU nº 3.297/2015, de 9.12.2015

Dívida líquida

R\$ milhões

R\$ milhões																					
Período	Banco do Brasil			Finame			Caixa Econômica Federal						FGTS				Total e = a + b + c + d	Dívida líquida divulgada ^{1/}		Dívida líquida c/incorporação dos passivos ^{2/ 3/}	
	Equalização agrícola	Títulos e créditos a receber	Total	PSI	Demais programas	Total	Tarifas	Bolsa família ^{4/}	Abono salarial ^{4/}	Seguro desemprego ^{4/}	Demais	Total	Contribuições sociais - LC nº 110/2001	MCMV	Cancelamento Juros - Lei nº 6.024/1974	Total		Setor público consolidado f	Governo Federal g	Setor público consolidado h = f + e	Governo Federal i = g + e
2008 Jan	95	311	406	-	30	30	355	-	-	-	65	419	-	-	-	-	855	1 200 436	796 209	1 201 291	797 064
Fev	120	316	436	-	30	30	365	-	-	-	65	431	-	-	-	-	897	1 216 004	808 881	1 216 901	809 778
Mar	157	330	487	-	33	33	324	-	-	-	71	395	-	-	-	-	914	1 204 373	796 090	1 205 288	797 005
Abr	191	313	504	-	34	34	326	-	-	-	73	400	-	-	-	-	938	1 213 886	805 929	1 214 825	806 867
Mai	289	322	611	-	36	36	296	-	-	-	69	365	-	-	-	-	1 012	1 232 019	821 998	1 233 031	823 010
Jun	386	322	708	-	38	38	317	-	-	-	72	388	-	-	-	-	1 134	1 243 643	857 004	1 244 776	858 138
Jul	402	306	708	-	39	39	365	-	-	-	74	439	-	-	-	-	1 186	1 256 660	864 154	1 257 846	865 340
Ago	493	332	825	-	43	43	341	-	-	-	76	417	-	-	-	-	1 285	1 250 140	853 494	1 251 425	854 779
Set	599	358	957	-	296	296	351	-	-	-	77	428	-	-	-	-	1 681	1 206 972	808 958	1 208 654	810 639
Out	626	345	972	-	297	297	370	-	-	-	78	448	-	-	-	-	1 716	1 172 000	763 808	1 173 717	765 525
Nov	635	360	995	-	300	300	353	-	-	-	82	435	-	-	-	-	1 730	1 141 380	736 066	1 143 110	737 796
Dez	802	375	1 177	-	317	317	300	-	-	-	83	383	-	-	434	434	2 311	1 168 238	760 249	1 170 549	762 559
2009 Jan	666	383	1 049	-	319	319	302	-	-	-	83	386	-	-	437	437	2 191	1 187 935	779 975	1 190 126	782 136
Fev	728	389	1 117	-	321	321	310	-	-	-	85	395	-	-	439	439	2 272	1 190 974	785 524	1 193 245	787 795
Mar	872	402	1 274	-	323	323	312	-	-	-	86	397	-	-	442	442	2 436	1 199 738	784 916	1 202 174	787 353
Abr	1 020	419	1 439	-	325	325	318	-	-	-	87	404	-	-	445	445	2 613	1 223 042	810 183	1 225 655	812 796
Mai	1 175	431	1 607	-	291	291	311	-	-	-	88	400	-	-	447	447	2 745	1 260 119	851 139	1 262 864	853 884
Jun	1 313	431	1 744	-	294	294	327	-	2	-	90	419	-	10	450	460	2 916	1 274 406	867 951	1 277 323	870 867
Jul	1 452	445	1 897	-	296	296	385	-	-	-	90	476	-	35	452	487	3 156	1 299 769	905 682	1 302 924	908 838
Ago	1 580	481	2 061	-	298	298	398	-	-	-	92	490	-	69	455	524	3 372	1 305 139	912 782	1 308 511	916 154
Set	1 328	508	1 836	-	300	300	411	-	24	-	93	528	-	124	457	581	3 245	1 341 607	950 374	1 344 852	953 619
Out	1 461	533	1 994	-	318	318	418	-	-	-	94	512	-	137	460	597	3 421	1 347 193	956 518	1 350 614	959 940
Nov	1 616	570	2 186	32	275	307	428	-	12	61	98	599	-	222	462	684	3 775	1 346 062	954 910	1 349 837	958 686
Dez	1 816	794	2 610	63	314	376	446	-	-	-	99	545	-	46	464	511	4 042	1 362 711	971 724	1 366 753	975 766
2010 Jan	1 907	816	2 723	96	317	413	419	-	-	-	100	519	-	-0	467	467	4 123	1 335 186	948 327	1 339 309	952 450
Fev	2 064	830	2 894	133	327	460	412	-	-	-	102	514	-	-	469	469	4 337	1 359 155	971 834	1 363 492	976 171
Mar	2 127	851	2 978	180	331	511	462	-	-	-	102	564	-	42	472	514	4 566	1 382 153	988 478	1 386 719	993 044
Abr	2 340	866	3 206	225	335	560	460	-	-	-	104	563	-	117	474	592	4 920	1 385 978	993 646	1 390 898	998 567
Mai	2 541	888	3 429	275	339	614	469	-	-	-	104	573	-	195	477	671	5 288	1 387 015	993 113	1 392 303	998 401
Jun	2 754	876	3 629	490	179	669	482	-	9	-	105	595	-	284	480	764	5 657	1 401 396	1 002 889	1 407 053	1 008 346
Jul	2 967	915	3 882	612	348	960	546	-	-	-	105	650	-	387	483	869	6 362	1 423 735	1 023 300	1 430 097	1 029 662
Ago	3 169	1 006	4 175	750	351	1 102	579	0	-	-	105	684	-	496	485	981	6 942	1 434 611	1 034 552	1 441 553	1 041 493
Set	3 385	1 051	4 436	897	355	1 252	548	-	25	-	106	680	-	611	488	1 099	7 466	1 432 956	1 019 039	1 440 423	1 026 505
Out	3 100	1 073	4 172	1 051	360	1 411	577	-	-	-	106	683	-	339	491	830	7 096	1 436 288	1 019 026	1 443 384	1 026 122
Nov	3 289	1 102	4 391	1 225	366	1 590	596	-	-	-	110	705	-	465	494	959	7 646	1 450 709	1 030 096	1 458 355	1 037 742
Dez	3 493	1 305	4 799	1 419	344	1 763	580	105	-	-	109	794	-	582	497	1 079	8 435	1 475 820	1 044 518	1 484 255	1 052 953

Quadro XLIII – Equacionamento de passivos – evidenciação dos impactos, na forma do Acórdão TCU nº 3.297/2015, de 9.12.2015

Dívida líquida

R\$ milhões

Período	Banco do Brasil			Finame			Caixa Econômica Federal						FGTS				Total e = a + b + c + d	Dívida líquida divulgada ^{1/}		Dívida líquida c/incorporação dos passivos ^{2/ 3/}	
	Equalização agrícola	Títulos e créditos a receber	Total	PSI	Demais programas	Total	Tarifas	Bolsa família ^{4/}	Abono salarial ^{4/}	Seguro desemprego ^{4/}	Demais	Total	Contribuições sociais - LC nº 110/2001	MCMV	Cancelamento Juros - Lei nº 6.024/1974	Total		Setor público consolidado	Governo Federal	Setor público consolidado	Governo Federal
			a			b						c				d		f	g	h = f + e	i = g + e
2011 Jan	2 723	1 316	4 039	1 611	346	1 958	592	-	-	-	110	701	-	639	500	1 139	7 837	1 476 105	1 045 669	1 483 942	1 053 506
Fev	2 885	1 325	4 210	1 794	349	2 142	613	-	-	-	110	723	-	745	502	1 247	8 323	1 491 400	1 062 417	1 499 723	1 070 740
Mar	2 913	1 336	4 250	2 002	352	2 354	691	-	-	-	111	802	-	896	506	1 401	8 807	1 507 305	1 073 244	1 516 112	1 082 051
Abr	2 934	1 348	4 282	2 204	376	2 580	716	-	-	-	112	828	-	1 021	508	1 529	9 218	1 518 660	1 084 395	1 527 878	1 093 613
Mai	3 003	1 360	4 363	2 430	382	2 812	736	-	-	-	113	849	-	1 206	512	1 717	9 742	1 531 600	1 098 179	1 541 341	1 107 921
Jun	3 054	1 141	4 195	2 468	500	2 968	759	-	-	-	117	876	-	1 386	515	1 901	9 940	1 542 175	1 112 486	1 552 115	1 122 426
Jul	2 856	972	3 828	2 673	389	3 062	796	-	-	-	121	917	-	1 571	518	2 089	9 897	1 545 332	1 117 201	1 555 229	1 127 098
Ago	3 073	1 001	4 073	2 908	392	3 300	821	-	-	-	126	947	-	1 752	522	2 274	10 593	1 549 401	1 111 732	1 559 995	1 122 326
Set	3 268	1 017	4 285	3 125	395	3 520	966	-	-	-	113	1 080	-	1 911	525	2 436	11 321	1 481 260	1 038 258	1 492 580	1 049 579
Out	2 940	1 030	3 970	3 354	400	3 754	988	-	-	-	113	1 101	-	2 017	528	2 545	11 370	1 534 974	1 092 661	1 546 344	1 104 032
Nov	3 145	1 064	4 210	3 579	403	3 983	1 024	-	-	520	116	1 661	-	2 118	531	2 650	12 503	1 508 404	1 066 589	1 520 908	1 079 092
Dez	3 519	1 047	4 567	3 814	408	4 223	1 030	-	-	-	115	1 145	-	2 515	534	3 050	12 984	1 508 547	1 061 809	1 521 531	1 074 793
2012 Jan	1 667	1 052	2 719	3 912	538	4 450	963	-	-	-	116	1 079	-	2 751	538	3 288	11 537	1 544 575	1 103 175	1 556 111	1 114 711
Fev	1 904	1 058	2 962	4 129	536	4 666	994	-	-	88	116	1 199	-	2 985	540	3 525	12 352	1 563 593	1 122 852	1 575 945	1 135 203
Mar	2 024	1 065	3 089	4 362	532	4 894	1 039	-	-	-	116	1 155	-	3 144	544	3 687	12 825	1 538 168	1 088 495	1 550 994	1 101 320
Abr	1 314	1 069	2 383	4 256	686	4 942	1 018	-	-	-	116	1 133	302	3 259	546	4 107	12 565	1 514 600	1 061 937	1 527 165	1 074 501
Mai	1 401	1 073	2 475	4 532	407	4 938	1 007	-	-	66	116	1 189	594	3 328	549	4 472	13 074	1 492 214	1 035 849	1 505 288	1 048 923
Jun	1 670	1 080	2 750	4 759	370	5 128	990	-	-	-	120	1 109	862	3 425	552	4 839	13 827	1 503 397	1 044 474	1 517 224	1 058 300
Jul	1 745	1 097	2 842	4 964	366	5 330	1 066	135	-	17	120	1 337	1 143	3 491	555	5 189	14 699	1 504 539	1 041 538	1 519 238	1 056 237
Ago	1 996	1 132	3 128	5 177	365	5 541	1 038	13	-	-	120	1 171	1 421	3 661	558	5 640	15 480	1 522 821	1 058 908	1 538 301	1 074 388
Set	2 261	1 140	3 401	5 391	364	5 754	1 076	183	-	9	120	1 387	1 697	3 758	561	6 016	16 559	1 534 581	1 049 295	1 551 140	1 065 854
Out	2 488	1 099	3 586	5 615	363	5 978	1 093	18	-	-	120	1 231	2 002	3 880	564	6 446	17 242	1 541 196	1 054 999	1 558 438	1 072 241
Nov	2 765	1 129	3 895	5 826	365	6 191	1 121	-	339	-	123	1 583	2 254	3 943	567	6 764	18 431	1 535 546	1 050 451	1 553 977	1 068 883
Dez	3 228	1 150	4 378	6 149	351	6 500	1 022	-	-	497	123	1 642	2 534	4 114	570	7 217	19 737	1 550 083	1 061 858	1 569 820	1 081 595
2013 Jan	3 498	1 138	4 636	6 405	346	6 751	1 009	-	-	-	124	1 133	2 812	4 220	572	7 604	20 125	1 563 260	1 079 726	1 583 384	1 099 850
Fev	3 792	1 150	4 942	6 646	343	6 989	1 057	-	-	-	124	1 181	3 139	4 345	575	8 059	21 172	1 593 718	1 112 300	1 614 890	1 133 472
Mar	3 780	1 006	4 786	6 969	341	7 310	1 085	-	-	-	124	1 209	3 439	4 472	578	8 489	21 794	1 596 280	1 102 031	1 618 074	1 123 825
Abr	3 534	1 016	4 550	7 292	322	7 614	1 089	-	-	-	125	1 214	3 750	4 093	581	8 424	21 802	1 602 821	1 112 521	1 624 623	1 134 323
Mai	3 856	1 039	4 896	7 671	289	7 959	1 098	18	-	5	125	1 245	4 105	4 227	584	8 916	23 016	1 583 776	1 091 595	1 606 793	1 114 612
Jun	4 158	1 044	5 202	8 013	307	8 320	1 082	-	-	-	125	1 207	4 460	4 057	587	9 104	23 833	1 580 271	1 087 256	1 604 104	1 111 089
Jul	4 483	1 083	5 566	8 408	265	8 673	1 145	-	207	-	126	1 477	4 821	4 183	590	9 594	25 310	1 573 789	1 074 799	1 599 099	1 100 109
Ago	4 802	1 090	5 892	8 556	260	8 815	1 181	-	1 497	576	126	3 380	5 160	4 328	593	10 081	28 169	1 573 100	1 070 029	1 601 269	1 098 198
Set	5 188	1 126	6 314	9 023	246	9 270	1 177	-	90	1 520	127	2 912	5 524	4 422	596	10 542	29 038	1 635 597	1 111 910	1 664 635	1 140 949
Out	5 563	1 164	6 727	9 735	233	9 967	1 113	1	1 584	1 290	127	4 115	5 900	4 550	600	11 050	31 859	1 654 964	1 129 924	1 686 823	1 161 783
Nov	5 949	1 255	7 204	10 204	219	10 423	1 183	226	352	654	130	2 545	6 259	4 694	603	11 556	31 729	1 614 087	1 086 566	1 645 816	1 118 295
Dez	6 333	1 374	7 707	10 672	338	11 010	1 250	481	620	1 872	181	4 403	6 629	5 715	606	12 951	36 071	1 626 335	1 090 393	1 662 406	1 126 464

Quadro XLIII -- Equacionamento de passivos – evidenciação dos impactos, na forma do Acórdão TCU nº 3.297/2015, de 9.12.2015																					
Dívida líquida																					
R\$ milhões																					
Período	Banco do Brasil			Finame			Caixa Econômica Federal						FGTS				Total	Dívida líquida divulgada ^{1/}		Dívida líquida c/incorporação dos passivos ^{2/ 3/}	
	Equalização agrícola	Títulos e créditos a receber	Total	PSI	Demais programas	Total	Tarifas	Bolsa família ^{4/}	Abono salarial ^{4/}	Seguro desemprego ^{4/}	Demais	Total	Contribuições sociais - LC nº 110/2001	MCMV	Cancelamento Juros - Lei nº 6.024/1974	Total		e = a + b + c + d	Setor público consolidado f	Governo Federal g	Setor público consolidado h = f + e
			a			b						c				d					
2014 Jan	6 750	1 396	8 146	11 189	312	11 501	1 273	-	-	36	199	1 508	6 999	5 853	610	13 462	34 617	1 613 203	1 079 747	1 647 820	1 114 364
Fev	7 122	1 425	8 547	11 677	288	11 965	1 322	774	20	1 374	210	3 699	7 418	6 024	613	14 056	38 266	1 649 536	1 118 691	1 687 802	1 156 957
Mar	7 536	1 676	9 212	12 218	262	12 480	1 351	204	13	1 427	224	3 219	7 795	6 166	617	14 577	39 489	1 685 681	1 133 663	1 725 170	1 173 152
Abr	7 061	1 710	8 771	12 762	236	12 999	1 296	228	-	1 644	238	3 406	8 232	6 319	620	15 170	40 346	1 695 978	1 134 444	1 736 323	1 174 790
Mai	7 507	1 761	9 267	13 328	210	13 537	1 332	1 001	-	2 591	251	5 175	8 530	6 507	624	15 661	43 641	1 725 869	1 163 041	1 769 510	1 206 681
Jun	7 944	1 796	9 740	13 880	233	14 112	1 440	1 782	82	1 823	226	5 354	8 849	6 690	627	16 165	45 371	1 755 147	1 192 937	1 800 518	1 238 308
Jul	8 405	1 843	10 247	14 440	206	14 646	1 543	2 018	900	2 667	239	7 368	9 182	6 860	631	16 673	48 934	1 772 880	1 209 180	1 821 815	1 258 114
Ago	8 871	1 911	10 782	15 009	179	15 188	1 557	-	-	-	249	1 806	9 485	7 045	635	17 164	44 940	1 812 495	1 246 139	1 857 435	1 291 079
Set	9 350	1 987	11 337	15 566	153	15 719	1 630	-	-	-	282	1 912	9 808	7 276	641	17 724	46 692	1 822 791	1 245 575	1 869 483	1 292 267
Out	9 863	2 004	11 866	16 151	126	16 277	1 708	-	-	-	251	1 959	10 142	7 491	645	18 278	48 380	1 842 091	1 270 257	1 890 471	1 318 637
Nov	10 377	2 068	12 444	16 723	100	16 822	1 772	-	-	-	264	2 037	10 473	7 637	646	18 753	50 056	1 848 902	1 271 354	1 898 958	1 321 410
Dez	10 915	2 266	13 180	17 320	201	17 521	1 847	-	-	-	269	2 116	10 724	7 890	804	19 418	52 236	1 883 147	1 272 707	1 935 383	1 324 943
2015 Jan	11 564	2 279	13 843	17 981	196	18 177	1 925	-	-	-	192	2 117	10 736	8 086	808	19 629	53 767	1 885 009	1 296 393	1 938 776	1 350 160
Fev	12 100	2 151	14 251	18 585	170	18 755	2 003	-	-	-	192	2 195	10 793	8 106	812	19 711	54 912	1 877 063	1 280 796	1 931 975	1 335 708
Mar	12 715	2 175	14 890	19 256	163	19 419	2 268	-	-	-	177	2 445	10 826	8 161	816	19 803	56 557	1 847 658	1 255 236	1 904 215	1 311 793
Abr	12 473	2 192	14 665	18 848	183	19 031	2 479	-	-	-	176	2 655	10 853	8 213	821	19 889	56 240	1 897 703	1 307 305	1 953 943	1 363 545
Mai	12 928	2 182	15 111	19 576	180	19 756	2 473	-	-	-	174	2 648	10 865	8 261	826	19 953	57 468	1 903 666	1 307 042	1 961 134	1 364 509
Jun	13 459	2 132	15 592	18 751	345	19 096	2 571	-	-	-	175	2 746	10 873	8 325	831	20 035	57 469	1 962 809	1 353 482	2 020 278	1 410 951
Jul	10 936	2 148	13 084	17 919	332	18 251	2 649	-	-	-	176	2 825	10 904	8 379	679	19 962	54 122	1 950 818	1 343 209	2 004 940	1 397 331
Ago	11 321	2 127	13 448	18 658	373	19 031	2 763	-	-	-	178	2 941	10 916	8 301	684	19 900	55 320	1 929 929	1 318 564	1 985 249	1 373 883
Set	11 765	1 817	13 581	19 367	386	19 753	2 708	-	-	-	179	2 887	10 912	8 561	688	20 162	56 383	1 906 019	1 297 564	1 962 402	1 353 947
Out	11 829	1 843	13 672	20 156	403	20 559	2 333	-	-	-	181	2 514	10 922	8 561	693	20 176	56 921	1 972 514	1 355 762	2 029 435	1 412 683
Nov	12 476	1 883	14 359	20 915	420	21 336	2 368	-	-	-	185	2 554	10 937	8 801	698	20 436	58 684	2 027 510	1 411 362	2 086 194	1 470 045
Dez*	3 385	1 022	4 407	3 852	439	4 291	1 724	-	-	-	187	1 911	-	-	703	703	11 311	2 136 888	1 500 582	2 136 888	1 500 582

1/ Indicador oficial divulgado mensalmente. Até novembro/2015 o padrão metodológico adotado nas estatísticas divulgadas pelo BCB captava os impactos dessas obrigações por ocasião do pagamentos efetuados pelo Tesouro Nacional, a partir da queda de suas disponibilidades de caixa (Conta Única).

2/ Cálculo indicativo do estoque da DLSP com inclusão dos passivos listados no Acórdão TCU nº 3.297/2015.

3/ A partir de dezembro de 2015 as estatísticas divulgadas pelo BCB passaram a incorporar esses estoques no momento do registro mensal na contabilidade das entidades credoras.

4/ Incorporado nas estatísticas divulgadas pelo BCB a partir de agosto de 2014.

* Em dezembro de 2015 os estoques registrados na contabilidade das entidades credoras foram incorporados na DLSP, com impactos nos resultados fiscais apurados para o período.

Quadro XLIV – Equacionamento de passivos – evidenciação dos impactos, na forma do Acórdão TCU nº 3.297/2015, de 9.12.2015

Primário – fluxos mensais

R\$ milhões

Período	Banco do Brasil			Finame			Caixa Econômica Federal						FGTS				Total	Primário divulgado ^{1/}		Primário c/incorporação dos passivos ^{2/ 3/}		
	Equalização agrícola	Títulos e créditos a receber	Total	PSI	Demais programas	Total	Tarifas	Bolsa família ^{4/}	Abono salarial ^{4/}	Seguro desemprego ^{4/}	Demais	Total	Contribuições sociais - LC nº 110/2001	MCMV	Cancelamento Juros - Lei nº 6.024/1974	Total		Setor público consolidado	Governo Federal	Setor público consolidado	Governo Federal	
			a			b						c					d	e = a + b + c + d	f	g	h = f + e	i = g + e
2002 Jan	34	-430	-395	-	-	-	21	-	-22	98	-1	96	-	-	-	-	-299	-6 510	-7 062	-6 809	-7 361	
Fev	-1	1	0	-	-	-	7	-	-	-99	0	-92	-	-	-	-	-91	-4 656	-2 198	-4 747	-2 289	
Mar	6	131	137	-	-	-	19	-	-	0	0	20	-	-	-	-	156	-4 225	-2 372	-4 069	-2 216	
Abr	2	10	12	-	-	-	33	-	-	171	0	204	-	-	-	-	216	-7 100	-5 789	-6 884	-5 573	
Mai	3	6	9	-	-	-	3	-	-	-172	0	-169	-	-	-	-	-160	-3 551	-1 892	-3 711	-2 052	
Jun	-3	11	8	-	-	-	-29	-	-	293	-0	264	-	-	-	-	272	-4 102	-1 852	-3 831	-1 580	
Jul	-6	36	30	-	-	-	4	-	-	-295	0	-290	-	-	-	-	-261	-3 810	-2 150	-4 071	-2 410	
Ago	2	16	18	-	-	-	42	-	-	-	0	42	-	-	-	-	60	-1 226	-1 495	-1 166	-1 435	
Set	42	12	54	-	-	-	11	-	-	-	0	11	-	-	-	-	64	-8 520	-6 131	-8 456	-6 066	
Out	-29	-55	-84	-	-	-	13	-	-	-	2	16	-	-	-	-	-69	-6 265	-4 371	-6 334	-4 440	
Nov	18	6	24	-	-	-	-156	-	-	-	-7	-162	-	-	-	-	-138	-3 769	-1 609	-3 907	-1 747	
Dez	-14	-27	-41	-	40	40	100	-	-	-	5	104	-	-	-	-	103	6 211	4 224	6 314	4 327	
2003 Jan	-10	-9	-19	-	-41	-41	29	-	-	-	-1	28	-	-	-	-	-32	-7 749	-6 756	-7 780	-6 788	
Fev	-1	-4	-5	-	-	-	35	-	-	-	0	35	-	-	-	-	30	-6 959	-4 583	-6 929	-4 553	
Mar	10	-5	4	-	-	-	10	-	-	-	-1	10	-	-	-	-	14	-4 621	-3 466	-4 607	-3 453	
Abr	6	-3	3	-	-	-	32	-	-	-	-0	31	-	-	-	-	34	-11 478	-10 331	-11 444	-10 297	
Mai	10	-0	10	-	-	-	46	-	-	-	0	46	-	-	-	-	56	-4 788	-3 387	-4 733	-3 332	
Jun	6	2	7	-	-	-	28	-	-	-	-1	26	-	-	-	-	34	-1 604	-901	-1 570	-867	
Jul	9	11	20	-	-	-	15	-	-	-	-1	15	-	-	-	-	34	-4 440	-3 356	-4 406	-3 321	
Ago	-28	-2	-30	-	107	107	20	-	-	-	-1	20	-	-	-	-	96	-3 955	-2 620	-3 858	-2 524	
Set	53	10	63	-	55	55	47	-	145	235	-1	427	-	-	-	-	545	-6 071	-4 140	-5 526	-3 595	
Out	16	-24	-8	-	-95	-95	20	11	-146	-237	-1	-353	-	-	-	-	-456	-6 851	-4 724	-7 307	-5 180	
Nov	-49	-1	-50	-	-14	-14	1	3	98	-	2	105	-	-	-	-	41	-4 643	-2 209	-4 602	-2 169	
Dez	-13	-131	-143	-	54	54	-22	-14	-99	-	-3	-137	-	-	-	-	-226	7 567	7 535	7 341	7 309	
2004 Jan	-46	1	-45	-	0	0	18	-	-	-	-0	18	-	-	-	-	-27	-10 230	-7 182	-10 257	-7 209	
Fev	5	1	6	-	-112	-112	-40	-	-	-	-0	-41	-	-	-	-	-147	-6 987	-4 874	-7 134	-5 021	
Mar	17	2	18	-	40	40	12	-	-	-	-1	12	-	-	-	-	70	-6 997	-5 958	-6 927	-5 888	
Abr	6	8	14	-	-0	-0	29	-	-	-	-3	26	-	-	-	-	40	-9 567	-7 566	-9 527	-7 526	
Mai	16	4	20	-	0	0	54	-	-	-	4	58	-	-	-	-	78	-6 277	-4 718	-6 200	-4 640	
Jun	13	12	25	-	37	37	13	-	-	-	0	13	-	-	-	-	75	-7 260	-5 381	-7 185	-5 306	
Jul	-57	54	-4	-	0	0	-9	-	-	-	0	-9	-	-	-	-	-13	-5 499	-4 065	-5 512	-4 078	
Ago	11	112	124	-	0	0	64	-	81	160	1	307	-	-	-	-	430	-6 266	-3 796	-5 835	-3 365	
Set	18	30	47	-	-45	-45	5	-	-82	-158	1	-233	-	-	-	-	-231	-6 105	-4 113	-6 336	-4 344	
Out	15	26	40	-	12	12	29	-	73	-3	-1	98	-	-	-	-	151	-7 019	-5 535	-6 868	-5 384	
Nov	11	32	43	-	11	11	30	-	190	-	5	225	-	-	-	-	279	-3 222	-2 503	-2 943	-2 224	
Dez	-16	-141	-157	-	11	11	-574	-	-265	-	-2	-842	-	-	-	-	-988	3 211	2 970	2 223	1 982	

Quadro XLIV -- Equacionamento de passivos – evidenciação dos impactos, na forma do Acórdão TCU nº 3.297/2015, de 9.12.2015

Primário – fluxos mensais

R\$ milhões

Período	Banco do Brasil			Finame			Caixa Econômica Federal						FGTS				Total e = a + b + c + d	Primário divulgado ^{1/}		Primário c/ incorporação dos passivos ^{2/ 3/}	
	Equalização agrícola	Títulos e créditos a receber	Total a	PSI	Demais programas	Total b	Tarifas	Bolsa família ^{4/}	Abono salarial ^{4/}	Seguro desemprego ^{4/}	Demais	Total c	Contribuições sociais - LC nº 110/2001 ^{1/}	MCMV	Cancelamento Juros - Lei nº 6.024/1974	Total d		Setor público consolidado f	Governo Federal g	Setor público consolidado h = f + e	Governo Federal i = g + e
2005 Jan	37	-59	-22	-	0	0	12	-	-	-	4	16	-	-	-	-	-6	-12 787	-8 521	-12 793	-8 531
Fev	-46	-4	-50	-	25	25	43	-	-	-	1	43	-	-	-	-	18	-4 885	-2 088	-4 868	-2 071
Mar	17	24	41	-	14	14	8	-	-	-	-9	-1	-	-	-	-	54	-9 321	-7 227	-9 267	-7 173
Abr	40	4	44	-	13	13	-7	39	-	3	1	35	-	-	-	-	92	-17 417	-14 313	-17 325	-14 221
Mai	-6	68	62	-	13	13	26	-39	-	8	1	-6	-	-	-	-	70	-5 608	-2 221	-5 538	-2 151
Jun	4	16	20	-	12	12	-39	-	-	-10	-0	-49	-	-	-	-	-18	-7 624	-6 021	-7 641	-6 039
Jul	-86	24	-62	-	11	11	49	-	-	-	-2	47	-	-	-	-	-5	-6 510	-5 629	-6 514	-5 633
Ago	27	32	59	-	-125	-125	23	-	-	-	-1	23	-	-	-	-	-44	-7 083	-4 725	-7 127	-4 769
Set	31	-176	-145	-	9	9	28	-	-	-	-1	27	-	-	-	-	-110	-4 965	-2 940	-5 075	-3 050
Out	33	21	54	-	7	7	-61	-	8	-	-2	-54	-	-	-	-	7	-8 458	-6 348	-8 451	-6 340
Nov	24	-14	10	-	10	10	30	-	3	-	1	34	-	-	-	-	55	-2 655	-357	-2 600	-302
Dez	-83	-87	-170	-	15	15	-60	-	-10	-	-5	-74	-	-	-	-	-229	6 026	4 339	5 797	4 110
2006 Jan	8	14	23	-	-18	-18	11	-	-2	-	-2	7	-	-	-	-	12	-6 424	-3 327	-6 413	-3 315
Fev	-16	2	-14	-	-57	-57	20	-	-	-	-1	19	-	-	-	-	-52	-4 532	-3 249	-4 584	-3 301
Mar	56	12	68	-	6	6	-6	-	-	-	-1	-7	-	-	-	-	66	-7 974	-5 611	-7 908	-5 545
Abr	-16	-13	-29	-	-0	-0	13	-	-	-	-1	12	-	-	-	-	-18	-18 197	-16 329	-18 214	-16 346
Mai	29	-6	23	-	0	0	13	-	-	-	-1	13	-	-	-	-	36	-5 914	-3 157	-5 878	-3 122
Jun	24	-17	7	-	3	3	8	-	-	-	-1	7	-	-	-	-	18	-8 773	-6 950	-8 756	-6 932
Jul	-84	9	-75	-	-3	-3	51	-	9	-	-2	59	-	-	-	-	-19	-5 314	-3 606	-5 333	-3 625
Ago	4	63	67	-	3	3	-5	-	-9	-	-1	-15	-	-	-	-	55	-10 496	-7 250	-10 441	-7 195
Set	21	42	63	-	3	3	27	-	-	-	-0	26	-	-	-	-	93	-2 589	-104	-2 496	-11
Out	44	-76	-31	-	2	2	5	-	-	-	-1	4	-	-	-	-	-25	-10 755	-7 773	-10 780	-7 798
Nov	87	54	141	-	2	2	-178	-	311	-	2	135	-	-	-	-	278	-3 440	106	-3 162	384
Dez	-229	-106	-335	-	-7	-7	-146	-	-313	-	-1	-460	-	-	-	-	-802	8 493	5 726	7 691	4 924
2007 Jan	141	-38	103	-	-12	-12	31	-	-	-	-1	30	-	-	-	-	121	-15 485	-11 864	-15 365	-11 743
Fev	2	-23	-21	-	-0	-0	1	-	-	-	-1	-1	-	-	-	-	-22	-5 587	-2 679	-5 608	-2 701
Mar	-37	-1	36	-	0	0	29	-	-	-	1	30	-	-	-	-	66	-6 80	-3 945	-6 735	-3 880
Abr	22	4	26	-	-0	-0	-77	-	-	0	-1	-77	-	-	-	-	-51	-19 171	-15 004	-19 221	-15 054
Mai	38	0	38	-	0	0	16	-	-	-0	0	16	-	-	-	-	54	-7 906	-5 384	-7 852	-5 329
Jun	18	1	19	-	-0	-0	15	-	-	-	-1	14	-	-	-	-	33	-8 366	-5 542	-8 332	-5 509
Jul	142	8	149	-	0	0	39	-	-	-	0	40	-	-	-	-	189	-6 279	-5 029	-6 090	-4 840
Ago	-254	4	-250	-	0	0	14	-	-	-	4	18	-	-	-	-	-232	-7 140	-3 518	-7 372	-3 750
Set	17	-4	13	-	-0	-0	-1	-	-	-	14	12	-	-	-	-	25	-2 677	-902	-2 652	-877
Out	24	13	37	-	0	0	-5	-	-	-	1	-4	-	-	-	-	33	-12 370	-10 083	-12 337	-10 005
Nov	3	26	28	-	-0	-0	-9	-	-	-	8	-1	-	-	-	-	27	-6 952	-4 807	-6 925	-4 705
Dez	27	-9	19	-	20	20	-155	-	-	-	-4	-159	-	-	-	-	-120	10 656	8 674	10 536	8 553

Quadro XLIV – Equacionamento de passivos – evidenciação dos impactos, na forma do Acórdão TCU nº 3.297/2015, de 9.12.2015
Primário – fluxos mensais

R\$ milhões																					
Período	Banco do Brasil			Finame			Caixa Econômica Federal						FGTS				Total	Primário divulgado ^{1/}		Primário c/incorporação dos passivos ^{2/ 3/}	
	Equalização agrícola	Títulos e créditos a receber	Total	PSI	Demais programas	Total	Tarifas	Bolsa família ^{4/}	Abono salarial ^{4/}	Seguro desemprego ^{4/}	Demais	Total	Contribuições sociais - LC nº 110/2001	MCMV	Cancelamento Juros - Lei nº 6.024/1974	Total		e = a + b + c + d	Setor público consolidado	Governo Federal	Setor público consolidado
			a			b						c				d		f	g	h = f + e	i = g + e
2008 Jan	-153	-12	-165	-	1	1	16	-	-	-	0	17	-	-	-	-	-147	-20 523	-16 768	-20 670	-16 915
Fev	25	3	28	-	-0	-0	9	-	-	-	1	9	-	-	-	-	37	-7 804	-4 083	-7 767	-4 045
Mar	36	12	48	-	2	2	-44	-	-	-	5	-38	-	-	-	-	12	-13 193	-11 071	-13 181	-11 059
Abr	33	-18	15	-	1	1	1	-	-	-	2	3	-	-	-	-	19	-19 794	-16 900	-19 776	-16 881
Mai	97	7	104	-	1	1	-32	-	-	-	-5	-37	-	-	-	-	68	-8 524	-4 935	-8 456	-4 868
Jun	95	-3	92	-	2	2	19	-	-	-	2	21	-	-	-	-	115	-10 377	-7 088	-10 262	-6 973
Jul	13	-17	-5	-	1	1	46	-	-	-	2	48	-	-	-	-	45	-10 776	-7 827	-10 731	-7 783
Ago	88	23	111	-	4	4	-26	-	-	-	2	-25	-	-	-	-	91	-9 786	-7 292	-9 696	-7 202
Set	103	23	126	-	252	252	8	-	-	-	1	8	-	-	-	-	386	-6 860	-5 313	-6 474	-4 927
Out	22	-15	8	-	-1	-1	16	-	-	-	1	17	-	-	-	-	24	-17 866	-14 428	-17 842	-14 405
Nov	5	12	17	-	2	2	-19	-	-	-	4	-16	-	-	-	-	3	967	3 232	970	3 235
Dez	162	13	175	-	15	15	-55	-	-	-	-0	-55	-	-	432	432	567	20 952	20 694	21 518	21 261
2009 Jan	-141	6	-135	-	0	0	0	-	-	-	0	0	-	-	-1	-1	-136	-7 212	-4 819	-7 348	-4 956
Fev	58	4	62	-	0	0	6	-	-	-	1	7	-	-	-1	-1	67	-3 384	-876	-3 317	-808
Mar	139	10	150	-	1	1	-0	-	-	-	1	0	-	-	-1	-1	149	-8 148	-5 929	-7 999	-5 780
Abr	143	15	158	-	0	0	4	-	-	-	1	5	-	-	-1	-1	162	-11 875	-10 925	-11 713	-10 763
Mai	149	10	159	-	-35	-35	-8	-	-	-	1	-7	-	-	-1	-1	115	-2 113	267	-1 997	383
Jun	131	-3	128	-	1	1	14	-	2	-	1	17	-	10	-1	9	155	-3 362	1 110	-3 206	1 266
Jul	131	12	143	-	1	1	56	-	-2	-	-0	54	-	24	-1	23	222	-2 416	-1 755	-2 194	-1 533
Ago	120	33	153	-	1	1	11	-	-	-	1	11	-	34	-1	34	199	-5 485	-3 953	-5 286	-3 754
Set	-259	25	-234	-	1	1	11	-	24	-	1	36	-	54	-1	53	-145	5 419	7 958	5 273	7 813
Out	126	23	148	-	16	16	6	-	-24	-	1	-18	-	13	-1	12	158	-13 763	-11 446	-13 605	-11 288
Nov	146	34	181	32	-45	-12	7	-	12	61	4	83	-	83	-1	83	335	-12 274	-10 801	-11 939	-10 467
Dez	192	220	412	30	38	68	16	-	-12	-61	0	-57	-	-176	-1	-177	245	-156	-1 904	90	-1 658
2010 Jan	81	18	100	33	2	35	-29	-	-	-	0	-29	-	-46	-1	-47	59	-16 084	-13 546	-16 025	-13 487
Fev	147	9	156	36	8	45	-9	-	-	-	1	-8	-	0	-1	-1	193	-3 175	731	-2 982	924
Mar	52	17	69	46	2	48	47	-	-	-	0	47	-	42	-1	41	205	159	3 796	364	4 001
Abr	201	11	211	44	2	47	-4	-	-	-	1	-4	-	75	-1	74	328	-20 290	-16 609	-19 961	-16 281
Mai	188	17	205	49	3	51	7	-	-	-	-0	6	-	76	-1	75	338	-487	1 392	-149	1 730
Jun	197	-17	180	213	-162	51	10	-	9	-	-0	19	-	88	-1	87	337	-2 179	-817	-1 843	-481
Jul	197	34	231	120	168	288	60	-	-9	-	-0	51	-	100	-1	99	668	-1 532	-659	-864	9
Ago	184	85	269	135	2	137	30	0	-	-	0	30	-	105	-1	104	539	-5 193	-3 543	-4 654	-3 004
Set	198	39	237	142	2	144	-34	-0	25	-	-0	-9	-	111	-1	109	482	-28 157	-25 580	-27 675	-25 098
Out	-303	16	-287	150	4	153	26	-	-26	-	-0	-0	-	-276	-1	-277	-412	-9 738	-7 350	-10 150	-7 762
Nov	172	23	195	168	4	172	15	-	-	-	3	18	-	123	-1	122	507	-4 166	-1 807	-3 659	-1 299
Dez	184	196	380	188	-23	165	-20	105	-	-	-1	84	-	112	-1	110	739	-10 853	-15 252	-10 114	-14 512

Quadro XLV -- Equacionamento de passivos – evidenciação dos impactos, na forma do Acórdão TCU nº 3.297/2015, de 9.12.2015

Primário – fluxos mensais

Período	Banco do Brasil			Finame			Caixa Econômica Federal						FGTS				Total	Primário divulgado ^{1/}		Primário c/incorporação dos passivos ^{2/ 3/}		R\$ milhões	
	Equalização agrícola	Títulos e créditos a receber	Total	PSI	Demais programas	Total	Tarifas	Bolsa família ^{4/}	Abono salarial ^{4/}	Seguro desemprego ^{4/}	Demais	Total	Contribuições sociais - LC nº 110/2001	MCMV	Cancelamento Juros - Lei nº 6.024/1974	Total		e = a + b + c + d	Setor público consolidado f				Governo Federal g
2011	Jan	-789	3	-786	185	0	185	9	-105	-	-	-0	-97	-	52	-1	50	-648	-17 748	-13 932	-18 396	-14 573	
Fev	147	2	149	174	1	175	18	-	-	-	0	18	-	101	-2	99	441	-7 913	-2 578	-7 472	-2 137		
Mar	11	4	14	199	1	200	75	-	-	-	-0	74	-	143	-1	142	431	-13 600	-9 686	-13 170	-9 255		
Abr	3	3	7	192	23	214	20	-	-	-	0	20	-	117	-1	116	357	-18 052	-15 272	-17 695	-14 915		
Mai	50	3	54	215	4	219	16	-	-	-	-0	16	-	174	-2	172	461	-7 506	-4 479	-7 045	-4 013		
Jun	33	-227	-194	26	115	141	19	-	-	-	3	22	-	169	-2	167	136	-13 370	-9 816	-13 234	-9 687		
Jul	-218	-176	-394	192	-113	80	31	-	-	-	4	35	-	170	-2	169	-110	-13 789	-10 985	-13 900	-11 095		
Ago	197	22	219	221	1	222	20	-	-	-	4	24	-	163	-2	161	626	-4 561	-2 089	-3 935	-1 463		
Set	176	11	187	203	2	204	140	-	-	-	-13	127	-	142	-2	140	658	-8 096	-6 050	-7 439	-5 393		
Out	-346	7	-339	214	2	216	16	-	-	-	-1	16	-	89	-2	87	-20	-13 936	-11 476	-13 956	-11 495		
Nov	188	28	217	208	2	210	31	-	-	519	2	552	-	84	-2	82	1 060	-8 204	-4 945	-7 144	-3 885		
Dez	354	-23	331	217	3	220	-1	-	-	-522	-2	-524	-	376	-2	374	401	-1 934	-2 279	-1 533	-1 873		
2012	Jan	-1 867	-1	-1 869	78	128	207	-73	-	-	-	-0	-73	-	212	-2	211	-1 525	-26 016	-20 245	-27 541	-21 765	
Fev	228	1	228	198	-5	193	26	-	-	88	-0	114	-	213	-1	211	747	-9 514	-5 286	-8 767	-4 539		
Mar	109	0	109	212	-7	205	39	-	-	-89	-1	-51	-	134	-1	133	397	-10 442	-7 519	-10 045	-7 122		
Abr	-719	-1	-720	-127	151	24	-27	-	-	-	-1	-28	300	92	-1	391	-332	-14 240	-11 556	-14 572	-11 888		
Mai	80	-1	78	254	-282	-27	-16	-	-	66	-0	49	289	45	-1	333	433	-2 653	-1 646	-2 220	-1 213		
Jun	261	2	264	204	-39	166	-22	-	-	-66	3	-85	263	75	-1	337	682	-2 794	-2 099	-2 113	-1 417		
Jul	67	12	78	183	-5	178	71	135	-	17	-0	222	273	42	-1	315	794	-5 570	-3 869	-4 776	-3 076		
Ago	242	30	272	191	-3	187	-33	-123	-	-17	-1	-173	267	145	-1	411	698	-2 997	-1 262	-2 299	-564		
Set	257	3	261	191	-3	188	33	170	-	9	-1	211	265	77	-0	342	1 002	-1 591	-1 072	-589	-71		
Out	217	-46	170	200	-2	198	13	-165	-	-9	-0	-161	290	98	-1	388	594	-12 398	-10 126	-11 804	-9 532		
Nov	267	27	294	186	-0	186	24	-18	338	-	2	346	235	41	-0	276	1 101	5 515	5 736	6 616	6 837		
Dez	452	16	467	296	-15	281	-103	-	-339	496	-1	53	255	149	-0	404	1 205	-22 252	-27 894	-21 047	-26 689		
2013	Jan	256	-16	240	230	-6	225	-17	-	-	-498	0	-515	254	81	-0	334	284	-30 251	-26 077	-29 968	-25 793	
Fev	282	8	289	215	-5	210	45	-	-	-	0	45	305	104	-0	408	952	3 031	7 200	3 984	8 152		
Mar	-27	-148	-175	295	-4	291	24	-	-	-	-1	23	275	103	-0	378	518	-3 500	-1 143	-2 982	-625		
Abr	-262	6	-256	294	-20	274	-1	-	-	-	0	-0	281	-405	-1	-124	-107	-10 328	-7 331	-10 435	-7 438		
Mai	307	19	326	349	-35	313	4	18	-	5	-0	26	326	109	-0	435	1 101	-5 681	-5 193	-4 580	-4 092		
Jun	285	-0	284	310	17	328	-21	-18	-	-5	-0	-44	325	-194	-1	130	698	-5 429	-1 497	-4 730	-799		
Jul	303	34	336	362	-44	318	57	-	207	-	-0	263	329	96	-1	423	1 341	-2 287	-4 003	-946	-2 662		
Ago	295	2	296	113	-6	107	30	-	1 285	575	-0	1 890	301	115	-1	415	2 708	432	77	3 140	2 786		
Set	360	30	390	431	-14	417	-10	-	-1 412	938	-0	-485	321	63	-1	383	706	9 048	10 729	9 754	11 435		
Out	345	31	376	574	-15	659	-70	1	1 489	-238	-0	1 183	323	31	-1	413	2 610	-6 188	-5 384	-3 558	-2 754		
Nov	355	85	439	429	-14	415	64	225	-1 237	-641	3	-1 588	306	111	-1	416	-318	-29 745	-28 954	-30 063	-29 274		
Dez	351	111	462	426	117	543	60	252	266	1 211	49	1 839	303	980	-1	1 282	4 126	-10 407	-15 032	-6 281	-10 906		

Quadro XLIV – Equacionamento de passivos – evidenciação dos impactos, na forma do Acórdão TCU nº 3.297/2015, de 9.12.2015
Primário – fluxos mensais

R\$ milhões																					
Período	Banco do Brasil			Finame			Caixa Econômica Federal						FGTS				Total	Primário divulgado ^{1/}		Primário c/incorporação dos passivos ^{2/ 3/}	
																		Setor público consolidado	Governo Federal	Setor público consolidado	Governo Federal
	Equalização agrícola	Títulos e créditos a receber	Total a	PSI	Demais programas	Total b	Tarifas	Bolsa família ^{4/}	Abono salarial ^{4/}	Seguro desemprego ^{4/}	Demais	Total c	Contribuições sociais - LC nº 110/2001	MCMV	Cancelamento Juros - Lei nº 6.024/1974	Total d		e = a + b + c + d	f	g	h = f + e
2014 Jan	378	14	392	472	-27	445	15	-482	-622	-1 842	17	-2 913	305	89	-1	392	-1 684	-19 921	-12 462	-21 605	-14 145
Fev	337	22	358	441	-25	416	43	772	20	1 334	10	2 178	350	124	-2	472	3 425	-2 130	3 365	1 294	6 790
Mar	373	242	615	493	-27	466	21	-573	-6	46	13	-499	298	95	-1	392	974	-3 580	-3 196	-2 606	-2 222
Abr	-513	25	-489	493	-27	467	-61	22	-13	209	13	170	358	102	-2	458	605	-16 896	-16 745	-16 291	-16 140
Mai	404	41	444	512	-27	485	28	770	-	935	11	1 744	219	133	-2	351	3 024	11 046	10 937	14 071	13 961
Jun	394	26	419	497	22	519	100	773	82	-780	-26	149	241	128	-2	367	1 454	2 100	2 916	3 555	4 370
Jul	412	36	448	503	-28	475	94	225	815	831	11	1 976	260	106	-2	364	3 263	4 715	1 749	7 978	5 012
Ago	415	57	472	508	-28	481	5	-2 024	-903	-2 675	9	-5 589	221	125	-2	344	-4 292	14 460	11 883	10 168	7 591
Set	426	65	491	496	-27	468	64	-	-	-	31	95	226	167	1	393	1 448	25 491	21 002	26 939	22 450
Out	456	5	460	520	-27	493	68	-	-	-	-32	35	237	145	-2	380	1 368	-3 729	-4 792	-2 360	-3 424
Nov	455	52	507	504	-27	478	54	-	-	-	12	66	230	83	-5	308	1 360	8 084	6 372	9 444	7 732
Dez	477	186	663	528	101	629	64	-	-	-	3	67	133	179	151	463	1 823	12 894	-672	14 717	1 151
2015 Jan	583	-1	582	582	-6	576	67	-	-	-	-78	-11	-119	121	-3	-1	1 146	-21 063	-10 216	-19 916	-9 069
Fev	470	-140	331	522	-27	495	67	-	-	-	-1	66	-69	-46	-3	-118	774	2 300	6 694	3 073	7 467
Mar	538	11	549	587	-8	579	251	-	-	-	-16	235	-114	-29	-4	-147	1 216	-239	-1 526	976	-310
Abr	-317	4	-314	-501	19	-481	197	-	-	-	-2	195	-87	-25	-3	-116	-716	-13 445	-10 716	-14 161	-11 432
Mai	371	-24	347	635	-4	631	-22	-	-	-	-2	-25	-108	-33	-3	-144	809	6 900	8 611	7 709	9 420
Jun	442	-65	377	-918	164	-754	80	-	-	-	-0	80	-115	-24	-4	-143	-440	9 323	8 542	8 883	8 102
Jul	-2 610	0	-2 609	-928	-15	-943	60	-	-	-	-1	59	-104	-44	-161	-309	-3 802	10 019	6 214	6 216	2 412
Ago	308	-35	273	643	39	682	95	-	-	-	1	96	-101	-170	-3	-274	778	7 310	6 736	8 088	7 514
Set	368	-324	44	609	11	620	-73	-	-	-	0	-73	-129	168	-3	35	627	7 318	6 791	7 945	7 417
Out	-14	14	0	678	14	692	-392	-	-	-	1	-391	-123	-94	-3	-220	81	11 530	12 388	11 611	12 469
Nov	564	27	591	644	15	659	19	-	-	-	3	23	-122	148	-3	24	1 296	19 567	21 623	20 863	22 919
Dez*	-9 143	-871	-10 014	-17 133	16	-17 117	-658	-	-	-	1	-657	-11 006	-8 852	-3	-19 861	-47 649	71 729	60 815	24 080	13 166

1/ Indicador oficial divulgado mensalmente. Até novembro/2015 o padrão metodológico adotado nas estatísticas divulgadas pelo BCB captava os impactos dessas obrigações por ocasião do pagamentos efetuados pelo Tesouro Nacional, a partir da queda de suas disponibilidades de caixa (Conta Única).

2/ Cálculo indicativo do resultado primário com inclusão dos passivos listados no Acórdão TCU nº 3.297/2015.

3/ A partir de dezembro de 2015 as estatísticas divulgadas pelo BCB passaram a incorporar esses estoques no momento do registro mensal na contabilidade das entidades credoras.

4/ Incorporado nas estatísticas divulgadas pelo BCB a partir de agosto de 2014.

* Em dezembro de 2015 os estoques registrados na contabilidade das entidades credoras foram incorporados na DLSP, com impactos nos resultados fiscais apurados para o período.

Quadro XLV – Equacionamento de passivos – evidenciação dos impactos, na forma do Acórdão TCU nº 3.297/2015, de 9.12.2015

Nominal – fluxos mensais

R\$ milhões

Período	Banco do Brasil			Finame			Caixa Econômica Federal						FGTS				Total e = a + b + c + d	Nominal divulgado ^{1/}		Nominal c/incorporação dos passivos ^{2/ 3/}	
	Equalização agrícola	Títulos e créditos a receber	Total	PSI	Demais programas	Total	Tarifas	Bolsa família ^{4/}	Abono salarial ^{4/}	Seguro desemprego ^{4/}	Demais	Total	Contribuições sociais - LC nº 110/2001	MCMV	Cancelamento Juros - Lei nº 6.024/1974	Total		Setor público consolidado f	Governo Federal g	Setor público consolidado h = f + e	Governo Federal i = g + e
2002 Jan	34	-427	-392	-	-	-	23	-	-22	99	-0	100	-	-	-	-	-293	1 601	-1 580	1 308	-1 873
Fev	-1	3	2	-	-	-	10	-	-	-99	1	-89	-	-	-	-	-87	3 704	1 775	3 618	1 688
Mar	6	133	139	-	-	-	21	-	-	0	1	22	-	-	-	-	161	2 870	3 984	3 032	4 146
Abr	2	12	15	-	-	-	36	-	-	171	1	207	-	-	-	-	222	-88	1 165	135	1 388
Mai	4	8	12	-	-	-	6	-	-	-171	0	-165	-	-	-	-	-153	5 237	5 557	5 083	5 404
Jun	-2	13	11	-	-	-	-26	-	-	294	-0	268	-	-	-	-	279	2 777	1 468	3 056	1 747
Jul	-6	39	33	-	-	-	7	-	-	-294	1	-286	-	-	-	-	-253	1 176	9 259	923	9 006
Ago	2	19	21	-	-	-	45	-	-	-	0	45	-	-	-	-	67	8 114	-12 254	8 180	-12 187
Set	43	15	57	-	-	-	14	-	-	-	0	14	-	-	-	-	72	3 294	1 375	3 366	1 446
Out	-29	-52	-81	-	-	-	17	-	-	-	3	20	-	-	-	-	-61	8 292	-1 412	8 231	-1 473
Nov	19	9	28	-	-	-	-153	-	-	-	-6	-159	-	-	-	-	-131	5 519	6 719	5 388	6 588
Dez	-14	-23	-37	-	40	40	103	-	-	-	5	108	-	-	-	-	111	23 247	844	23 358	955
2003 Jan	-9	-6	-15	-	-40	-40	33	-	-	-	-0	33	-	-	-	-	-22	9 935	2 273	9 913	2 250
Fev	-0	-1	-2	-	-	-	39	-	-	-	1	39	-	-	-	-	38	7 555	2 718	7 592	2 756
Mar	10	-2	8	-	-	-	15	-	-	-	-0	15	-	-	-	-	23	8 047	2 904	8 070	2 928
Abr	6	0	6	-	-	-	36	-	-	-	0	36	-	-	-	-	43	-5 401	-4 898	-5 358	-4 855
Mai	11	4	14	-	-	-	51	-	-	-	1	52	-	-	-	-	66	8 833	8 642	8 899	8 708
Jun	6	5	12	-	-	-	34	-	-	-	-1	33	-	-	-	-	44	7 371	10 544	7 415	10 589
Jul	10	14	24	-	-	-	22	-	-	-	-0	21	-	-	-	-	46	10 549	13 233	10 594	13 279
Ago	-27	1	-26	-	107	107	26	-	-	-	-0	26	-	-	-	-	108	9 182	8 062	9 290	8 170
Set	54	13	67	-	56	56	53	-	145	236	-0	434	-	-	-	-	557	5 706	4 076	6 263	4 633
Out	17	-21	-4	-	-94	-94	26	11	-145	-236	-0	-345	-	-	-	-	-443	2 786	-985	2 342	-1 428
Nov	-48	1	-46	-	-13	-13	6	3	99	-	2	111	-	-	-	-	51	8 075	4 457	8 126	4 508
Dez	-12	-129	-141	-	55	55	-17	-14	-99	-	-2	-132	-	-	-	-	-218	16 367	23 037	16 149	22 820
2004 Jan	-45	3	-43	-	1	1	23	-	-	-	-0	23	-	-	-	-	-19	810	2 217	790	2 198
Fev	5	3	8	-	-112	-112	-36	-	-	-	-0	-36	-	-	-	-	-140	3 174	-210	3 033	-350
Mar	17	3	20	-	41	41	17	-	-	-	-0	17	-	-	-	-	77	3 210	2 110	3 288	2 187
Abr	6	9	16	-	0	0	34	-	-	-	-3	31	-	-	-	-	47	454	-1 689	501	-1 641
Mai	16	6	22	-	0	0	59	-	-	-	4	64	-	-	-	-	86	4 631	516	4 717	602
Jun	13	14	27	-	38	38	18	-	-	-	0	19	-	-	-	-	84	2 636	977	2 720	1 060
Jul	-57	56	-1	-	1	1	-3	-	-	-	0	-3	-	-	-	-	-3	4 735	2 398	4 732	2 395
Ago	12	115	127	-	1	1	70	-	81	160	2	314	-	-	-	-	441	5 682	3 748	6 123	4 189
Set	18	33	51	-	-45	-45	11	-	-81	-158	2	-226	-	-	-	-	-220	5 275	2 656	5 055	2 436
Out	15	29	44	-	13	13	35	-	73	-3	-1	105	-	-	-	-	161	4 230	3 363	4 391	3 524
Nov	12	36	48	-	11	11	36	-	191	-	5	233	-	-	-	-	292	6 861	5 178	7 153	5 470
Dez	-16	-138	-153	-	12	12	-569	-	-264	-	-2	-835	-	-	-	-	-977	14 608	11 711	13 631	10 734

Quadro XLV – Equacionamento de passivos – evidenciação dos impactos, na forma do Acórdão TCU nº 3.297/2015, de 9.12.2015

Nominal – fluxos mensais

R\$ milhões																					
Período	Banco do Brasil			Finame			Caixa Econômica Federal						FGTS				Total	Nominal divulgado ^{1/}		Nominal c/ incorporação dos passivos ^{2/ 3/}	
	Equalização agrícola	Títulos e créditos a receber	Total	PSI	Demais programas	Total	Tarifas	Bolsa família ^{4/}	Abono salarial ^{4/}	Seguro desemprego ^{4/}	Demais	Total	Contribuições sociais - LC nº 110/2001	MCMV	Cancelamento Juros - Lei nº 6.024/1974	Total		e = a + b + c + d	Setor público consolidado f	Governo Federal g	Setor público consolidado h = f + e
			a			b						c				d					
2005 Jan	37	-56	-19	-	1	1	15	-	-	-	5	19	-	-	-	-	1	-593	2 099	-592	2 100
Fev	-45	-2	-47	-	26	26	46	-	-	-	1	47	-	-	-	-	25	6 773	6 369	6 798	6 394
Mar	18	27	45	-	14	14	12	-	-	-	-9	3	-	-	-	-	62	4 640	2 799	4 702	2 861
Abr	41	7	47	-	14	14	-4	39	-	3	1	40	-	-	-	-	101	-3 793	-5 548	-3 692	-5 447
Mai	-5	71	66	-	14	14	30	-39	-	8	1	-1	-	-	-	-	79	8 139	7 912	8 218	7 992
Jun	5	20	24	-	13	13	-35	-	-	-10	0	-45	-	-	-	-	-7	7 571	7 934	7 564	7 927
Jul	-85	28	-57	-	12	12	53	-	-	-	-2	51	-	-	-	-	6	5 765	5 966	5 771	5 972
Ago	27	36	63	-	-124	-124	28	-	-	-	-0	28	-	-	-	-	-33	6 412	6 769	6 379	6 736
Set	31	-172	-141	-	9	9	33	-	-	-	-1	32	-	-	-	-	-100	9 297	11 605	9 197	11 505
Out	34	24	58	-	8	8	-57	-	8	-	-1	-49	-	-	-	-	16	5 030	5 238	5 046	5 254
Nov	25	-11	14	-	11	11	34	-	3	-	1	39	-	-	-	-	64	10 283	9 884	10 346	9 948
Dez	-82	-84	-166	-	16	16	-56	-	-10	-	-4	-70	-	-	-	-	-221	17 284	13 077	17 063	12 856
2006 Jan	9	17	26	-	-17	-17	15	-	-2	-	-1	11	-	-	-	-	19	11 484	9 644	11 504	9 664
Fev	-16	4	-12	-	-57	-57	23	-	-	-	-1	22	-	-	-	-	-46	8 818	4 926	8 773	4 880
Mar	57	14	71	-	6	6	-2	-	-	-	-1	-3	-	-	-	-	73	5 211	6 578	5 284	6 651
Abr	-16	-11	-27	-	0	0	16	-	-	-	-1	16	-	-	-	-	-11	-5 372	-7 039	-5 383	-7 050
Mai	30	-4	26	-	0	0	18	-	-	-	-0	17	-	-	-	-	43	1 944	6 685	1 988	6 729
Jun	25	-15	11	-	4	4	12	-	-	-	-1	11	-	-	-	-	26	8 433	4 576	8 459	4 601
Jul	-83	11	-72	-	-3	-3	56	-	9	-	-1	64	-	-	-	-	-11	8 375	4 483	8 364	4 472
Ago	4	66	70	-	3	3	-1	-	-9	-	-0	-10	-	-	-	-	63	5 206	4 927	5 269	4 990
Set	22	45	67	-	3	3	31	-	-	-	0	31	-	-	-	-	101	8 674	7 478	8 776	7 579
Out	45	-73	-28	-	2	2	10	-	-	-	-0	9	-	-	-	-	-17	2 662	2 249	2 645	2 233
Nov	88	57	145	-	2	2	-174	-	312	-	3	141	-	-	-	-	287	8 903	8 630	9 191	8 917
Dez	-229	-103	-332	-	-7	-7	-142	-	-312	-	-1	-456	-	-	-	-	-794	21 670	12 622	20 876	11 828
2007 Jan	142	-36	106	-	-12	-12	34	-	-	-	-0	33	-	-	-	-	127	-1 302	-1 118	-1 175	-991
Fev	3	-22	-19	-	0	0	3	-	-	-	-1	2	-	-	-	-	-16	5 643	5 011	5 627	4 995
Mar	38	1	39	-	0	0	32	-	-	-	1	33	-	-	-	-	72	7 355	6 312	7 427	6 384
Abr	24	6	29	-	0	0	-74	-	-	0	-0	-74	-	-	-	-	-45	-6 401	-4 370	-6 446	-4 415
Mai	40	2	42	-	0	0	19	-	-	-0	0	19	-	-	-	-	61	9 162	7 246	9 223	7 307
Jun	20	3	23	-	0	0	18	-	-	-	-1	17	-	-	-	-	40	2 585	3 234	2 625	3 274
Jul	144	9	153	-	0	0	42	-	-	-	1	43	-	-	-	-	196	8 069	5 530	8 265	5 726
Ago	-253	6	-247	-	0	0	17	-	-	-	4	21	-	-	-	-	-225	4 038	5 686	3 813	5 461
Set	18	-2	15	-	0	0	1	-	-	-	14	16	-	-	-	-	31	13 014	5 115	13 045	5 146
Out	25	15	40	-	0	0	-2	-	-	-	1	-1	-	-	-	-	39	3 784	-2 609	3 824	-2 569
Nov	4	28	31	-	0	0	-6	-	-	-	8	2	-	-	-	-	33	5 364	2 954	5 397	2 987
Dez	28	-7	22	-	20	20	-152	-	-	-	-3	-156	-	-	-	-	-114	23 149	15 006	23 034	14 892

Quadro XLV – Equacionamento de passivos – evidenciação dos impactos, na forma do Acórdão TCU nº 3.297/2015, de 9.12.2015

Nominal – fluxos mensais

R\$ milhões

Período	Banco do Brasil			Finame			Caixa Econômica Federal						FGTS				Total e = a + b + c + d	Nominal divulgado ^{1/}		Nominal c/incorporação dos passivos ^{2/ 3/}	
	Equalização agrícola	Títulos e créditos a receber	Total a	PSI	Demais programas	Total b	Tarifas	Bolsa família ^{4/}	Abono salarial ^{4/}	Seguro desemprego ^{4/}	Demais	Total c	Contribuições sociais - LC nº 116/2001	MCMV	Cancelamento Juros - Lei nº 6.024/1974	Total d		Setor público consolidado f	Governo Federal g	Setor público consolidado h = f + e	Governo Federal i = g + e
2008 Jan	-152	-10	-162	-	1	1	18	-	-	-	1	19	-	-	-	-	-142	-7 131	-7 742	-7 273	-7 883
Fev	26	5	30	-	0	0	11	-	-	-	1	12	-	-	-	-	42	7 936	4 986	7 978	5 028
Mar	37	14	51	-	3	3	-42	-	-	-	6	-36	-	-	-	-	17	-1 574	-2 607	-1 557	-2 590
Abr	34	-16	17	-	1	1	3	-	-	-	2	5	-	-	-	-	24	-4 618	-5 150	-4 595	-5 127
Mai	98	9	107	-	1	1	-30	-	-	-	-4	-35	-	-	-	-	74	7 919	5 287	7 993	5 361
Jun	97	-1	97	-	2	2	20	-	-	-	3	23	-	-	-	-	122	6 894	1 553	7 015	1 674
Jul	16	-15	0	-	1	1	48	-	-	-	2	51	-	-	-	-	52	8 326	2 972	8 379	3 025
Ago	91	26	117	-	4	4	-24	-	-	-	2	-22	-	-	-	-	99	3 039	-635	3 139	-536
Set	106	26	132	-	253	253	10	-	-	-	1	11	-	-	-	-	396	-623	2 704	-227	3 100
Out	27	-12	14	-	1	1	19	-	-	-	1	20	-	-	-	-	35	-8 431	-15 149	-8 396	-15 114
Nov	9	14	24	-	3	3	-17	-	-	-	4	-13	-	-	-	-	14	12 025	16 359	12 039	16 372
Dez	167	15	182	-	17	17	-53	-	-	-	0	-52	-	-	434	434	580	38 167	34 202	38 747	34 783
2009 Jan	-136	8	-128	-	2	2	2	-	-	-	1	3	-	-	3	3	-120	7 837	7 808	7 717	7 688
Fev	62	6	68	-	2	2	8	-	-	-	1	9	-	-	2	2	81	7 199	10 765	7 280	10 845
Mar	144	13	157	-	2	2	1	-	-	-	1	3	-	-	3	3	165	6 710	6 518	6 874	6 683
Abr	148	17	165	-	2	2	6	-	-	-	1	7	-	-	2	2	177	1 176	1 543	1 353	1 720
Mai	155	13	168	-	-34	-34	-6	-	-	-	1	-5	-	-	3	3	132	10 626	12 204	10 758	12 336
Jun	138	-1	137	-	2	2	15	-	2	-	2	19	-	10	3	13	172	10 285	12 225	10 456	12 397
Jul	139	14	153	-	2	2	53	-	-2	-	0	57	-	24	3	27	239	13 904	13 448	14 143	13 687
Ago	128	36	163	-	2	2	13	-	-	-	1	14	-	35	2	37	217	7 859	9 355	8 076	9 572
Set	-252	27	-225	-	2	2	13	-	24	-	1	38	-	54	2	57	-127	22 228	21 946	22 100	21 818
Out	133	25	158	-	18	18	8	-	-24	-	1	-15	-	13	2	16	176	1 206	901	1 382	1 078
Nov	155	37	192	32	-43	-11	9	-	12	61	4	86	-	85	2	87	354	2 993	2 372	3 347	2 726
Dez	201	223	424	30	39	69	18	-	-12	-61	1	-54	-	-175	3	-173	266	14 220	10 313	14 486	10 580
2010 Jan	91	23	114	33	3	37	-27	-	-	-	1	-26	-	-46	2	-44	81	-1 955	217	-1 874	298
Fev	157	13	170	37	10	47	-7	-	-	-	2	-5	-	0	2	2	214	11 089	10 150	11 303	10 364
Mar	63	21	84	47	4	50	49	-	-	-	1	50	-	42	3	45	230	17 168	16 182	17 397	16 412
Abr	212	15	228	45	4	49	-2	-	-	-	1	-1	-	75	2	78	354	-5 672	-5 606	-5 318	-5 252
Mai	202	22	224	50	4	54	9	-	-	-	0	10	-	77	3	80	367	15 855	14 473	16 223	14 841
Jun	212	-12	200	215	-160	55	13	-	9	-	1	22	-	90	3	92	369	13 664	8 029	4 034	8 399
Jul	214	39	253	122	169	291	64	-	-9	-	0	55	-	103	3	106	705	15 415	13 215	6 404	13 921
Ago	201	91	292	138	3	142	33	0	-	-	1	34	-	109	3	112	579	10 699	9 837	11 279	10 416
Set	216	45	261	146	4	150	-30	-0	25	-	0	-5	-	115	3	118	525	-11 998	-15 731	-11 473	-15 206
Out	-285	22	-264	154	5	160	29	-	-25	-	0	3	-	-272	3	-270	-370	6 366	2 782	5 996	2 412
Nov	190	29	219	173	5	179	19	-	-	-	4	22	-	127	3	129	550	14 359	11 087	14 908	11 633
Dez	204	203	407	195	-21	173	-16	16	-	-	-0	89	-	117	3	120	789	8 683	-1 675	9 471	-886

Quadro XLV – Equacionamento de passivos – evidenciação dos impactos, na forma do Acórdão TCU nº 3.297/2015, de 9.12.2015
Nominal – fluxos mensais

R\$ milhões																					
Período	Banco do Brasil			Finame			Caixa Econômica Federal						FGTS				Total	Nominal divulgado ^{1/}		Nominal c/incorporação dos passivos ^{2/ 3/}	
	Equalização agrícola	Títulos e créditos a receber	Total	PSI	Demais programas	Total	Tarifas	Bolsa família ^{4/}	Abono salarial ^{4/}	Seguro desemprego ^{4/}	Demais	Total	Contribuições sociais - LC nº 110/2001	MCMV	Cancelamento Juros - Lei nº 6.024/1974	Total		e = a + b + c + d	Setor público consolidado f	Governo Federal g	Setor público consolidado h = f + e
a	b	c													d						
2011 Jan	-770	11	-759	192	2	194	12	-105	-	-	0	-92	-	57	3	60	-598	1 532	2 349	934	1 751
Fev	162	8	171	182	3	185	21	-	-	-	1	22	-	106	3	109	486	11 202	12 615	11 688	13 101
Mar	28	12	40	208	3	211	79	-	-	-	0	79	-	151	3	154	484	6 949	6 322	7 433	6 806
Abr	20	11	32	202	24	226	24	-	-	-	1	25	-	125	3	128	411	1 588	408	1 999	820
Mai	69	12	82	227	6	233	20	-	-	-	1	21	-	185	3	188	523	14 669	14 978	15 192	15 502
Jun	51	-219	-168	38	118	155	23	-	-	-	4	27	-	181	3	184	199	5 618	7 628	5 817	7 827
Jul	-198	-169	-367	205	-110	94	36	-	-	-	4	41	-	185	3	188	-44	5 007	6 345	4 964	6 301
Ago	216	29	245	235	3	237	25	-	-	-	5	30	-	181	4	184	697	17 101	18 474	17 798	19 171
Set	195	17	212	217	4	221	145	-	-	-	-13	133	-	159	3	162	728	9 171	7 248	9 898	7 975
Out	-328	13	-315	229	4	234	22	-	-	-	-0	22	-	106	3	109	49	6 322	3 836	6 371	3 885
Nov	206	34	240	225	4	229	36	-	-	520	3	559	-	101	3	104	1 133	10 163	11 400	11 296	12 533
Dez	374	-17	357	235	5	240	6	-	-	-520	-1	-516	-	397	3	400	481	18 640	15 867	19 121	16 348
2012 Jan	-1 852	5	-1 848	97	130	228	-67	-	-	-	0	-67	-	236	3	239	-1 448	-6 355	-786	-7 802	-2 233
Fev	237	6	243	217	-2	215	31	-	-	88	0	120	-	234	3	237	815	8 755	9 424	9 570	10 239
Mar	120	7	127	232	-4	228	45	-	-	-88	-0	-44	-	159	3	162	473	10 595	10 689	11 069	11 162
Abr	-710	4	-706	-106	154	48	-22	-	-	-	-0	-22	302	115	3	419	-260	2 984	462	2 723	202
Mai	87	4	92	276	-279	-3	-10	-	-	66	0	56	293	70	3	365	509	16 064	13 777	16 573	14 286
Jun	268	7	275	227	-37	190	-17	-	-	-66	4	-79	267	97	3	367	753	13 325	10 191	14 078	10 944
Jul	75	17	92	205	-3	202	76	135	-	17	0	228	281	66	3	350	872	11 866	9 521	12 737	10 393
Ago	251	35	286	213	-2	211	-28	-122	-	-17	0	-166	277	170	3	450	782	16 121	11 123	16 903	11 904
Set	265	8	273	214	-1	213	37	170	-	9	-0	216	277	97	3	377	1 079	12 254	6 296	13 333	7 375
Out	227	-41	185	224	-0	224	17	-165	-	-9	0	-156	305	122	3	430	683	4 607	3 173	5 290	3 856
Nov	277	31	308	211	1	213	28	-18	339	-	3	351	252	63	3	317	1 189	21 846	24 278	23 036	25 468
Dez	463	20	483	323	-14	309	-99	-	-339	497	-0	59	280	171	3	454	1 305	-3 150	-9 269	-1 845	-7 964
2013 Jan	270	-11	259	256	-4	252	-13	-	-	-497	1	-509	278	106	3	387	388	-7 602	-5 984	-7 214	-5 596
Fev	294	12	306	241	-3	238	48	-	-	-	1	49	327	125	3	454	1 047	23 282	25 093	24 329	26 140
Mar	-13	-144	-157	323	-3	321	28	-	-	-	-0	28	300	127	3	431	622	15 859	16 136	16 481	16 758
Abr	-246	10	-236	323	-18	304	4	-	-	-	1	5	311	-379	3	-65	8	7 679	8 807	7 687	8 815
Mai	323	23	346	379	-34	345	9	18	-	5	0	31	355	134	3	492	1 214	14 519	15 702	15 733	16 916
Jun	302	4	306	342	19	361	-16	-18	-	-5	0	-38	355	-169	3	188	816	12 198	14 614	13 015	15 431
Jul	325	39	364	395	-42	353	63	-	207	-	1	270	361	125	3	490	1 477	21 107	15 381	22 584	16 858
Ago	319	7	326	148	-5	143	36	-	1 290	576	1	1 903	339	146	3	487	2 859	22 303	21 337	25 162	24 196
Set	386	36	422	467	-13	454	-4	-	-1 408	943	0	-468	364	94	3	461	870	22 896	20 017	23 766	20 886
Out	375	38	412	712	-14	698	-63	1	1 494	-230	1	1 203	377	127	4	508	2 820	11 528	6 974	14 349	9 795
Nov	386	91	477	469	-13	456	70	225	-1 232	-636	3	-1 570	359	144	3	506	-130	175	-2 730	45	-2 860
Dez	384	119	503	468	118	586	67	254	268	1 218	50	1 858	370	1 021	3	1 395	4 342	13 605	5 911	17 947	10 253

Quadro XLV -- Equacionamento de passivos – evidenciação dos impactos, na forma do Acórdão TCU nº 3.297/2015, de 9.12.2015

Nominal – fluxos mensais

R\$ milhões

Período	Banco do Brasil			Finame			Caixa Econômica Federal						FGTS				Total e = a + b + c + d	Nominal divulgado ^{1/}		Nominal c/incorporação dos passivos ^{2/ 3/}	
	Equalização agrícola	Títulos e créditos a receber	Total a	PSI	Demais programas	Total b	Tarifas	Bolsa família ^{4/}	Abono salarial ^{4/}	Seguro desemprego ^{4/}	Demais	Total c	Contribuições sociais - LC nº 110/2001	MCMV	Cancelamento Juros - Lei nº 6.024/1974	Total d		Setor público consolidado f	Governo Federal g	Setor público consolidado h = f + e	Governo Federal i = g + e
2014 Jan	417	22	439	517	-26	491	23	-481	-620	-1 836	18	-2 896	370	138	4	511	-1 454	10 478	11 837	9 024	10 383
Fev	372	29	401	481	-24	464	49	774	20	1 337	11	2 191	419	171	3	593	3 649	9 516	12 660	13 165	16 309
Mar	414	251	665	542	-26	516	29	-570	-6	54	14	-479	376	142	3	522	1 223	13 022	7 098	14 245	8 321
Abr	-475	34	-442	544	-26	518	-54	24	-13	217	15	187	437	153	3	593	857	4 615	-5 415	5 472	-4 558
Mai	446	51	497	565	-27	539	36	773	-	947	12	1 769	298	189	4	491	3 295	32 444	29 700	35 739	32 995
Jun	437	36	473	552	23	575	108	781	82	-768	-25	178	319	182	3	505	1 731	20 792	22 271	22 522	24 002
Jul	461	47	507	561	-27	534	103	236	818	844	13	2 014	334	170	4	508	3 563	32 711	31 618	36 274	35 181
Ago	466	68	535	568	-27	541	14	-2 018	-900	-2 667	10	-5 562	303	185	4	491	-3 994	31 476	30 038	27 482	26 043
Set	479	76	555	558	-27	531	73	-	-	-	33	106	322	231	6	560	1 752	69 376	63 115	71 127	64 866
Out	513	17	530	585	-27	558	78	-	-	-	-31	47	335	215	4	554	1 688	17 779	16 053	19 467	17 741
Nov	514	64	578	571	-26	545	64	-	-	-	13	78	328	147	1	475	1 676	41 606	35 418	43 282	37 094
Dez	538	198	736	597	102	699	75	-	-	-	5	79	254	253	158	665	2 180	60 102	39 825	62 281	42 005
2015 Jan	650	13	663	661	-5	656	78	-	-	-	-77	2	11	195	5	211	1 531	-3 041	5 844	-1 510	7 375
Fev	536	-128	408	604	-26	578	78	-	-	-	-0	78	58	20	4	81	1 145	58 637	58 902	59 782	60 046
Mar	615	24	640	671	-7	664	264	-	-	-	-15	249	33	55	5	93	1 646	69 249	65 410	70 895	67 056
Abr	-242	17	-225	-408	20	-388	211	-	-	-	-1	210	29	52	5	86	-317	-11 232	-15 573	-11 550	-15 890
Mai	455	-10	446	728	-3	725	-6	-	-	-	-1	-7	11	48	5	64	1 228	59 777	53 486	61 005	54 713
Jun	531	-50	481	-825	165	-660	98	-	-	-	1	98	13	64	5	82	1	36 256	30 822	36 258	30 824
Jul	-2 523	16	-2 507	-832	-13	-845	78	-	-	-	1	79	25	54	-152	-73	-3 347	72 772	61 947	69 424	58 600
Ago	384	-20	364	739	41	780	114	-	-	-	2	116	11	-78	5	-62	1 198	57 013	50 188	58 211	51 386
Set	444	-311	133	709	13	722	-55	-	-	-	2	-53	-3	261	5	262	1 064	77 311	75 989	78 375	77 053
Out	64	27	91	789	17	806	-375	-	-	-	2	-373	9	0	5	14	538	29 414	19 798	29 952	20 336
Nov	647	40	686	753	17	777	35	-	-	-	4	40	16	240	4	259	1 763	43 057	31 984	44 820	33 747
Dez*	-9 091	-861	-9 952	-17 063	19	-17 045	-645	-	-	-	2	-643	-10 937	-8 801	5	-19 733	-47 373	123 821	105 385	76 449	58 013

1/ Indicador oficial divulgado mensalmente. Até novembro/2015 o padrão metodológico adotado nas estatísticas divulgadas pelo BCB captava os impactos dessas obrigações por ocasião do pagamento efetuado pelo Tesouro Nacional, a partir da queda de suas disponibilidades de caixa (Conta Única).

2/ Cálculo indicativo do resultado nominal com inclusão dos passivos listados no Acórdão TCU nº 3.297/2015.

3/ A partir de dezembro de 2015 as estatísticas divulgadas pelo BCB passaram a incorporar esses estoques no momento do registro mensal na contabilidade das entidades credoras.

4/ Incorporado nas estatísticas divulgadas pelo BCB a partir de agosto de 2014.