

GOVERNO DO ESTADO DA BAHIA  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A DEZEMBRO DE 2015 / QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO DE 2015

RGF - ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")

Apresentação de valores em R\$ 1,00

CÁLCULO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015		
		ATÉ O 1º QUADRIMESTRE	ATÉ O 2º QUADRIMESTRE	ATÉ O 3º QUADRIMESTRE
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)</b>	<b>16.911.138.138,28</b>	<b>17.856.897.002,27</b>	<b>19.729.379.930,10</b>	<b>21.381.306.825,23</b>
Dívida Mobiliária	-	-	-	-
Dívida Contratual	14.631.735.880,32	15.597.538.396,38	17.476.471.431,69	18.891.511.151,06
Interna	7.800.406.116,29	7.992.178.535,84	8.294.476.099,72	9.170.965.285,83
Externa	6.831.329.764,03	7.605.359.860,54	9.181.995.331,97	9.720.545.865,23
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) vencidos e não pagos	2.212.606.072,24	2.201.804.740,81	2.205.205.772,06	2.455.912.929,10
Outras Dívidas <sup>1</sup>	66.796.185,72	57.553.865,08	47.702.726,35	33.882.745,07
<b>DEDUÇÕES (II)</b>	<b>5.540.022.824,89</b>	<b>7.320.097.061,60</b>	<b>6.341.625.248,17</b>	<b>5.244.766.972,06</b>
Disponibilidade de Caixa Bruta	5.516.162.172,63	7.037.372.631,97	6.030.351.799,71	5.061.143.349,39
Demais Haveres Financeiros	442.083.596,95	435.684.443,69	447.357.137,36	752.363.858,50
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	(418.222.944,69)	(152.960.014,06)	(136.083.688,90)	(568.740.235,83)
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)</b>	<b>11.371.115.313,39</b>	<b>10.536.799.940,67</b>	<b>13.387.754.681,93</b>	<b>16.136.539.853,17</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>	<b>25.870.525.219,40</b>	<b>26.359.248.933,73</b>	<b>26.731.073.691,73</b>	<b>27.207.610.584,58</b>
% da DC sobre a RCL [(I) / RCL]	65,37	67,74	73,81	78,59
% da DCL sobre a RCL [(III) / RCL]	43,95	39,97	50,08	59,31
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - < 200% >	51.741.050.438,80	52.718.497.867,46	53.462.147.383,46	54.415.221.169,16
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <180%>	46.566.945.394,92	47.446.648.080,71	48.115.932.645,11	47.446.648.080,71

DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015		
		ATÉ O 1º QUADRIMESTRE	ATÉ O 2º QUADRIMESTRE	ATÉ O 3º QUADRIMESTRE
<b>DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V+VI+VII+VIII)</b>	<b>14.631.735.880,32</b>	<b>15.597.538.396,38</b>	<b>17.476.471.431,69</b>	<b>18.891.511.151,06</b>
Dívida de PPP (V)	-	-	-	-
Parcelamento de Dívidas (VI)	103.338.152,34	96.488.383,72	171.265.207,09	159.815.373,53
De Tributos	-	-	47.784,41	-
De Contribuições Sociais	93.495.974,39	86.965.887,28	162.502.504,61	151.756.960,36
Previdenciárias	23.437.658,02	15.641.537,02	85.084.553,80	76.233.203,52
Demais Contribuições Sociais	70.058.316,37	71.324.350,26	77.417.950,81	75.523.756,84
Do FGTS	9.842.177,95	9.522.496,44	8.714.918,07	8.058.413,17
Com Instituição Não Financeira	-	-	-	-
Dívida com Instituição Financeira (VII)	9.945.340.956,74	10.856.836.910,40	12.571.689.114,68	13.861.917.582,50
Interna	3.114.011.192,71	3.251.477.049,86	3.389.693.782,71	4.141.371.717,27
Externa	6.831.329.764,03	7.605.359.860,54	9.181.995.331,97	9.720.545.865,23
Demais Dívidas Contratuais (VIII)	4.583.056.771,24	4.644.213.102,26	4.733.517.109,92	4.869.778.195,03

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015		
		ATÉ O 1º QUADRIMESTRE	ATÉ O 2º QUADRIMESTRE	ATÉ O 3º QUADRIMESTRE
Precatórios Anteriores a 05/05/2000	-	-	-	-
Insuficiência Financeira	-	-	-	-
Depósitos	532.308.901,10	566.662.823,30	602.391.834,18	748.990.656,14
RP Não-Processados de Exercícios Anteriores	308.095.912,01	68.164.915,44	24.928.268,78	222.196.044,66
Antecipações de Receitas Orçamentária - ARO	-	-	-	-
Outras Obrigações <sup>1</sup>	-	-	-	-

REGIME PREVIDENCIÁRIO				
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015		
		ATÉ O 1º QUADRIMESTRE	ATÉ O 2º QUADRIMESTRE	ATÉ O 3º QUADRIMESTRE
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX)</b>	<b>139.175.001.783,63</b>	<b>139.175.001.783,63</b>	<b>139.175.001.783,63</b>	<b>166.795.071.183,77</b>
Passivo Atuarial	139.175.001.783,63	139.175.001.783,63	139.175.001.783,63	166.795.071.183,77
Demais Dívidas	-	-	-	-
<b>DEDUÇÕES (X)</b>	<b>991.224.636,57</b>	<b>1.183.187.615,69</b>	<b>1.328.643.082,61</b>	<b>1.408.184.830,55</b>
Disponibilidade de Caixa Bruta	-	41.828,53	582.821,41	-
Investimentos <sup>2</sup>	1.039.537.403,73	1.184.140.935,34	1.329.055.409,38	1.440.048.826,46
Demais Haveres Financeiros	-	-	-	-
(-) Restos a Pagar Processados	(48.312.767,16)	(995.148,18)	(995.148,18)	(31.863.995,91)
<b>OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)</b>	<b>138.183.777.147,06</b>	<b>137.991.814.167,94</b>	<b>137.846.358.701,02</b>	<b>165.386.886.353,22</b>

FONTE: FIPLAN/SEFAZ/SAF/COPAF, 17/02/2016 16:43

Nota:

1) Foram expurgados da Dívida os valores contabilizados no passivo permanente referentes as empresas: CONDER, CAR, EBDA, CERB, EBAL, URBIS e MAFRIP que apresentaram Patrimônio Líquido negativo na apuração da Perda de Investimento.

2) Os itens Ativo Disponível e Investimentos do FUNPREV estão em conformidade com a Portaria nº 916 de 15/07/2003, atualizadas pelas portarias nºs 1.768/2003 de 22/12/2003, 66/2005 de 28/01/2005, 183/2005 de 21/05/2005 e 95/2007 de 06/03/2007 do Ministério da Previdência Social. Dessa forma, a Disponibilidade de Caixa Bruta e os Investimentos referem-se, respectivamente, a Bancos e Aplicações Financeiras.