

GOVERNO DO ESTADO DA BAHIA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2016 / QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO DE 2016

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

R\$ 1,00

CÁLCULO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016		
		ATÉ O 1º QUADRIMESTRE	ATÉ O 2º QUADRIMESTRE	ATÉ O 3º QUADRIMESTRE
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	20.907.734.712,16	19.583.408.669,13	19.028.595.088,92	20.172.661.726,35
Dívida Mobiliária	-	-	-	-
Dívida Contratual	18.891.511.151,06	17.580.575.086,60	16.985.518.940,19	17.284.505.967,58
Interna	9.170.965.285,83	9.075.569.335,48	9.034.023.257,02	9.317.991.164,69
Externa	9.720.545.865,23	8.505.005.751,12	7.951.495.683,17	7.966.514.802,89
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) vencidos e não pagos	1.982.340.816,03	1.977.656.643,96	1.980.654.805,78	2.543.013.972,75
Outras Dívidas¹	33.882.745,07	25.176.938,57	62.421.342,95	345.141.786,02
DEDUÇÕES (II)	5.243.397.916,25	5.099.063.112,80	4.793.507.179,72	4.157.020.822,55
Disponibilidade de Caixa Bruta	5.059.774.293,58	4.572.110.656,59	4.349.225.050,86	3.456.745.998,46
Demais Haveres Financeiros	752.363.858,50	678.382.759,84	537.725.364,93	850.332.678,02
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	(568.740.235,83)	(151.430.303,63)	(93.443.236,07)	(150.057.853,93)
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	15.664.336.795,91	14.484.345.556,33	14.235.087.909,20	16.015.640.903,80
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	27.207.610.584,58	27.329.461.676,97	27.348.882.834,72	28.714.179.024,82
% da DC sobre a RCL [(I) / RCL]	76,85	71,66	69,58	70,25
% da DCL sobre a RCL [(III) / RCL]	57,57	53,00	52,05	55,78
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - < 200% >				57.428.358.049,64
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <180%>				51.685.522.244,68

DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016		
		ATÉ O 1º QUADRIMESTRE	ATÉ O 2º QUADRIMESTRE	ATÉ O 3º QUADRIMESTRE
DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V+VI+VII+VIII)	18.891.511.151,06	17.580.575.086,60	16.985.518.940,19	17.284.505.967,58
Dívida de PPP (V)	-	-	-	-
Parcelamento de Dívidas (VI)	159.815.373,53	159.322.019,16	291.154.170,54	250.143.551,09
De Tributos	-	-	-	-
De Contribuições Sociais Previdenciárias	151.756.960,36	151.597.662,10	284.104.834,99	243.521.778,72
Demais Contribuições Sociais	76.233.203,52	74.209.036,82	205.360.749,28	162.746.288,71
Do FGTS	75.523.756,84	77.388.625,28	78.744.085,71	80.775.490,01
Com Instituição Não Financeira	8.058.413,17	7.724.357,06	7.049.335,55	6.621.772,37
Dívida com Instituição Financeira (VII)	13.861.917.582,50	12.505.174.676,04	12.113.518.645,89	12.278.389.636,33
Interna	4.141.371.717,27	4.000.168.924,92	4.162.022.962,72	4.311.874.833,44
Externa	9.720.545.865,23	8.505.005.751,12	7.951.495.683,17	7.966.514.802,89
Demais Dívidas Contratuais (VIII)	4.869.778.195,03	4.916.078.391,40	4.580.846.123,76	4.755.972.780,16

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016		
		ATÉ O 1º QUADRIMESTRE	ATÉ O 2º QUADRIMESTRE	ATÉ O 3º QUADRIMESTRE
Precatórios Anteriores a 05/05/2000	-	-	-	-
Precatórios Posteriores a 05/05/2000	-	-	-	-
Insuficiência Financeira	-	-	-	-
Depósitos	748.990.656,14	840.905.987,93	790.140.077,15	445.077.081,45
RP Não-Processados de Exercícios Anteriores	222.196.044,66	58.236.051,15	22.186.868,35	333.164.478,21
Antecipações de Receitas Orçamentária - ARO	-	-	-	-

REGIME PREVIDENCIÁRIO				
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016		
		ATÉ O 1º QUADRIMESTRE	ATÉ O 2º QUADRIMESTRE	ATÉ O 3º QUADRIMESTRE
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX)	166.795.071.183,77	166.795.071.183,77	166.795.071.183,77	181.827.201.787,11
Passivo Atuarial	166.795.071.183,77	166.795.071.183,77	166.795.071.183,77	181.827.201.787,11
Demais Dívidas	-	-	-	-
DEDUÇÕES (X)	1.408.184.830,55	1.301.916.785,84	1.320.432.803,45	1.402.691.383,73
Disponibilidade de Caixa Bruta	-	36.224,80	23.429,70	-
Investimentos²	1.440.048.826,46	1.301.999.989,84	1.320.528.802,55	1.462.189.835,57
Demais Haveres Financeiros	-	-	-	-
(-) Restos a Pagar Processados	(31.863.995,91)	(119.428,80)	(119.428,80)	(59.498.451,84)
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	-	-	-	-
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)	165.386.886.353,22	165.493.154.397,93	165.474.638.380,32	180.424.510.403,38

FONTE: FIPLAN/SEFAZ/SAF/COPAF, - 26/01/2017 15:39:01

Notas:

- 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.
- 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.
- Na linha "Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) vencidos e não pagos" foram excluídas as contas contábeis 2.1.1.1.03.00.00 e 2.1.3.1.1.03.00.00 pois são referentes a valores já pagos aos Tribunais, e não computados na coluna "Disponibilidade de Caixa Bruta" conforme Ofício nº 92/2016 / CCONF/SUCON/STN/MF-DF.