

GOVERNO DO ESTADO DA BAHIA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA 2021 - HOMOLOGAÇÃO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2021 / QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO DE 2021

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 2021		
		ATÉ O 1º QUADRIMESTRE	ATÉ O 2º QUADRIMESTRE	ATÉ O 3º QUADRIMESTRE
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	28.616.023.649,63	29.516.450.663,95	28.750.415.582,51	29.326.652.702,37
Dívida Mobiliária	-	-	-	-
Dívida Contratual	23.650.666.941,09	24.133.253.370,57	23.469.558.762,76	24.397.457.287,06
Empréstimos	-	-	-	-
Interna	-	-	-	-
Externa	-	-	-	-
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	4.886.998.052,48	4.915.496.755,52	4.945.389.634,23	4.964.283.009,39
Financiamentos	18.398.560.574,18	18.857.439.451,98	18.166.337.523,52	19.077.861.084,83
Internos	5.692.356.989,48	5.749.781.395,25	5.577.493.754,76	5.661.360.970,67
Externos	12.706.203.584,70	13.107.658.056,73	12.588.843.768,76	13.416.500.114,16
Parcelamento e Renegociação de dívidas	365.108.314,43	360.317.163,07	357.831.605,01	355.313.192,84
De Tributos	-	-	-	-
De Contribuições Previdenciárias	300.498.748,46	297.198.286,07	295.241.562,43	293.425.522,70
De Demais Contribuições Sociais	64.523.074,32	63.032.385,35	62.590.042,58	61.887.670,14
Do FGTS	86.491,65	86.491,65	-	-
Com Instituição Não financeira	-	-	-	-
Demais Dívidas Contratuais	-	-	-	-
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) vencidos e não pagos	4.904.800.199,31	5.330.800.879,77	5.238.378.988,72	4.906.273.996,42
Outras Dívidas	60.556.509,23	52.396.413,61	42.477.831,03	22.921.418,89
DEDUÇÕES (II)	7.104.152.882,16	9.537.700.799,89	12.929.300.593,96	12.046.864.156,68
Disponibilidade de Caixa ¹	5.822.647.243,01	8.189.925.436,26	11.569.678.947,34	10.706.112.293,84
Disponibilidade de Caixa Bruta	6.278.885.498,67	8.236.399.231,55	11.609.053.987,78	11.135.153.748,87
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	456.238.255,66	46.473.795,29	39.375.040,44	429.041.455,03
Demais Haveres Financeiros	1.281.505.639,15	1.347.775.363,63	1.359.621.646,62	1.340.751.862,84
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	21.511.870.767,47	19.978.749.864,06	15.821.114.988,55	17.279.788.545,69
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	37.877.609.907,56	39.673.503.146,92	43.246.977.987,73	45.445.462.102,68
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	49.201.342,56	28.071.076,64	11.932.647,77	40.472.610,24
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	37.828.408.565,00	39.645.432.070,28	43.235.045.339,96	45.404.989.492,44
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	75,65	74,45	66,50	64,59
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	56,87	50,39	36,59	38,06
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - < 200% >	75.656.817.130,00	79.290.864.140,56	86.470.090.679,92	90.809.978.984,88
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - < 180% >	68.091.135.417,00	71.361.777.726,50	77.823.081.611,93	81.728.981.086,39

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2021		
		ATÉ O 1º QUADRIMESTRE	ATÉ O 2º QUADRIMESTRE	ATÉ O 3º QUADRIMESTRE
Precatórios Anteriores a 05/05/2000	-	-	-	-
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Não incluídos na DC) ²	-	-	-	-
Passivo Atuarial	151.923.621.572,54	151.923.621.572,54	151.923.621.572,54	145.165.384.001,38
Insuficiência Financeira	-	-	-	-
Depósitos	1.721.251.849,43	1.884.798.496,24	1.954.168.924,67	1.677.131.536,11
RP Não-Processados de Exercícios Anteriores	749.789.729,01	301.872.942,68	97.016.635,66	1.476.070.407,61
Antecipações de Receitas Orçamentária - ARO	-	-	-	-
Dívida Contratual de PPP	558.553.337,27	545.606.289,71	941.442.179,16	12.521.775.059,38
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS	640.557.024,83	605.364.186,36	567.841.781,84	569.962.012,32

FONTE: FIPLAN/SEFAZ/SAF/COPAF, - 17/01/2022 09:15:08

Nota:

1. Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total da Disponibilidade de Caixa Bruta for menor que Restos a Pagar Processados, esse saldo negativo não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da "Insuficiência Financeira", no quadro "Outros Valores não integrantes da Dívida Consolidada". Assim, quando o cálculo de Disponibilidade de Caixa for negativo, o valor dessa linha deverá ser (0) "zero".

2. Refere-se aos precatórios posteriores a 05/05/2000 que, em cumprimento ao disposto no artigo 100 da Constituição Federal, ainda não foram incluídos no orçamento ou constam no orçamento e ainda não foram pagos. Ao final do exercício em que esses precatórios foram incluídos ou que deveriam ter sido incluídos, os valores deverão compor a linha "Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos"