

GOVERNO DO ESTADO DA BAHIA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA 2022
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2022 / QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO DE 2022

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 2022		
		ATÉ O 1º QUADRIMESTRE	ATÉ O 2º QUADRIMESTRE	ATÉ O 3º QUADRIMESTRE
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	29.326.652.702,37	27.253.528.723,15	27.905.155.284,78	28.529.828.408,00
Dívida Mobiliária	-	-	-	-
Dívida Contratual	24.397.457.287,06	22.508.662.577,81	23.451.513.088,17	23.537.903.036,03
Empréstimos	-	-	-	-
Interna	-	-	-	-
Externa	-	-	-	-
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	4.964.283.009,39	5.028.434.335,34	5.088.221.964,97	5.199.833.877,23
Financiamentos	19.077.861.084,83	17.074.074.501,40	17.970.788.562,21	17.953.551.713,41
Internos	5.661.360.970,67	5.434.246.332,73	5.726.874.136,01	5.917.922.287,65
Externos	13.416.500.114,16	11.639.828.168,67	12.243.914.426,20	12.035.629.425,76
Parcelamento e Renegociação de dívidas	355.313.192,84	406.153.741,07	392.502.560,99	384.517.445,39
De Tributos	-	-	-	-
De Contribuições Previdenciárias	293.425.522,70	286.017.294,13	278.743.610,41	280.509.730,33
De Demais Contribuições Sociais	61.887.670,14	61.962.548,62	62.410.934,75	62.925.681,29
Do FGTS	-	-	-	-
Com Instituição Não financeira	-	58.173.898,32	51.348.015,83	41.082.033,77
Demais Dívidas Contratuais	-	-	-	-
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) vencidos e não pagos	4.906.273.996,42	4.744.866.145,34	4.453.642.196,61	4.991.925.371,97
Outras Dívidas	22.921.418,89	-	-	-
DEDUÇÕES (II)	12.046.864.156,68	14.531.938.283,82	14.333.186.868,53	11.875.569.172,40
Disponibilidade de Caixa ¹	10.706.112.293,84	13.895.641.871,31	13.729.395.484,86	11.225.387.106,50
Disponibilidade de Caixa Bruta	11.135.153.748,87	15.074.792.126,94	14.967.687.806,45	12.824.886.876,69
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	429.041.455,03	42.961.046,22	36.168.306,50	478.266.831,34
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	-	1.136.189.209,41	1.202.124.015,09	1.121.232.938,85
Demais Haveres Financeiros	1.340.751.862,84	636.296.412,51	603.791.383,67	650.182.065,90
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	17.279.788.545,69	12.721.590.439,33	13.571.968.416,25	16.654.259.235,60
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	45.445.462.102,68	48.513.776.516,14	49.928.940.541,97	55.345.564.180,74
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	40.472.610,24	41.843.068,80	68.252.765,09	34.063.205,63
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	45.404.989.492,44	48.471.933.447,34	49.860.687.776,88	55.311.500.975,11
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	64,59	56,23	55,97	51,58
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	38,06	26,25	27,22	30,11
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - < 200% >	90.809.978.984,88	96.943.866.894,68	99.721.375.553,76	110.623.001.950,22
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <180%>	81.728.981.086,39	87.249.480.205,21	89.749.237.998,38	99.560.701.755,20

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2022		
		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	145.165.384.001,38	145.165.384.001,38	145.165.384.001,38	155.289.391.279,98
RP Não-Processados de Exercícios Anteriores	1.476.070.407,61	510.803.555,98	299.414.858,73	1.287.991.044,69
Antecipações de Receitas Orçamentária - ARO	-	-	-	-
Dívida Contratual de PPP	12.521.775.059,38	12.436.325.705,98	12.325.410.620,72	4.542.059.476,14
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS	569.962.012,32	-	-	-

FONTE: FIPLAN/SEFAZ/SAF/COPAF, - 24/01/2023 15:44:47

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"