

GOVERNO DO ESTADO DA BAHIA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA 2023
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023 / QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO DE 2023

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 2023		
		ATÉ O 1º QUADRIMESTRE	ATÉ O 2º QUADRIMESTRE	ATÉ O 3º QUADRIMESTRE
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	28.529.828.408,00	27.747.645.711,19	28.103.830.144,15	30.765.769.434,58
Dívida Mobiliária				
Dívida Contratual	23.537.903.036,03	22.680.843.622,48	23.091.443.447,00	22.310.423.306,67
Empréstimos	-	-	-	-
Interna	-	-	-	-
Externa	-	-	-	-
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	5.199.833.877,23	5.335.703.046,53	5.421.286.857,23	5.530.980.342,27
Financiamentos	17.953.551.713,41	16.963.775.656,25	17.301.833.922,85	16.423.391.028,17
Internos	5.917.922.287,65	5.798.814.569,42	6.137.811.180,38	5.939.796.484,93
Externos	12.035.629.425,76	11.164.961.086,83	11.164.022.742,47	10.483.594.543,24
Parcelamento e Renegociação de dívidas	384.517.445,39	381.364.919,70	368.322.666,92	356.051.936,23
De Tributos	-	-	-	-
De Contribuições Previdenciárias	280.509.730,33	285.695.071,01	279.052.310,62	271.567.860,02
De Demais Contribuições Sociais	62.925.681,29	63.142.799,97	63.587.295,62	63.952.112,11
Do FGTS	-	-	-	-
Com Instituição Não financeira	41.082.033,77	32.527.048,72	25.683.060,68	20.531.964,10
Demais Dívidas Contratuais	-	-	-	-
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) vencidos e não pagos	4.991.925.371,97	5.066.802.088,71	5.012.386.697,15	8.455.346.127,91
Outras Dívidas	-	-	-	-
DEDUÇÕES (II)	11.875.569.172,40	12.817.415.888,72	14.923.536.621,45	9.924.672.154,14
Disponibilidade de Caixa ¹	11.225.387.106,50	11.835.176.157,21	13.834.398.716,76	8.884.950.443,68
Disponibilidade de Caixa Bruta	12.824.886.876,69	13.369.495.564,37	15.637.081.975,70	11.633.868.482,45
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	478.266.831,34	44.799.429,90	30.535.663,13	824.873.868,64
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.121.232.938,85	1.489.519.977,26	1.772.147.595,81	1.924.044.170,13
Demais Haveres Financeiros	650.182.065,90	982.239.731,51	1.089.137.904,69	1.039.721.710,46
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	16.654.259.235,60	14.930.229.822,47	13.180.293.522,70	20.841.097.280,44
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	55.345.564.180,74	55.717.310.514,96	59.101.629.909,68	57.229.420.301,19
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	34.063.205,63	40.388.700,13	93.174.715,93	102.856.167,60
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	55.311.500.975,11	55.676.921.814,83	59.008.455.193,75	57.126.564.133,59
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	51,58	49,84	47,63	53,86
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	30,11	26,82	22,34	36,48
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - < 200% >	110.623.001.950,22	111.353.843.629,66	118.016.910.387,50	114.253.128.267,18
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <180%>	99.560.701.755,20	100.218.459.266,69	106.215.219.348,75	102.827.815.440,46
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC				
Precatórios Anteriores a 05/05/2000	-	-	-	-
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Não incluídos na DC) ²	-	-	-	-
Passivo Atuarial	155.289.391.279,98	155.289.391.279,98	155.289.391.279,98	181.621.336.006,99
RP Não-Processados de Exercícios Anteriores	1.287.991.044,69	357.481.865,48	126.418.618,64	1.293.738.218,91
Antecipações de Receitas Orçamentária - ARO	-	-	-	-
Dívida Contratual de PPP	4.542.059.476,14	4.296.378.853,44	4.173.809.637,44	4.223.607.791,91
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS	-	-	-	-

FONTE: FIPLAN/SEFAZ/SAF/COPAF, - 12/01/202409:49:52

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".