

GOVERNO DO ESTADO DA BAHIA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL DE 2018 / QUADRIMESTRE JANEIRO - ABRIL DE 2018

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 2018		
		ATÉ O 1º QUADRIMESTRE	ATÉ O 2º QUADRIMESTRE	ATÉ O 3º QUADRIMESTRE
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	22.677.725.517,09	23.064.484.398,40	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-
Dívida Contratual	18.534.594.879,22	18.907.379.587,26	-	-
Empréstimos	-	-	-	-
Interna	-	-	-	-
Externa	-	-	-	-
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	5.012.600.839,32	5.072.576.592,14	-	-
Financiamentos	12.983.848.373,32	13.420.700.373,59	-	-
Internos	4.914.386.509,28	4.919.071.690,41	-	-
Externos	8.069.461.864,04	8.501.628.683,18	-	-
Parcelamento e Renegociação de dívidas	538.145.666,58	414.102.621,53	-	-
De Tributos	-	-	-	-
De Contribuições Previdenciárias	438.495.276,96	314.520.289,04	-	-
De Demais Contribuições Sociais	94.957.595,49	95.067.672,94	-	-
Do FGTS	4.692.794,13	4.514.659,55	-	-
Com Instituição Não financeira	-	-	-	-
Demais Dívidas Contratuais	-	-	-	-
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) vencidos e não pagos	3.933.028.800,96	3.975.935.002,51	-	-
Outras Dívidas ¹	210.101.836,91	181.169.808,63	-	-
DEDUÇÕES (II)	5.433.939.988,60	6.073.060.518,72	-	-
Disponibilidade de Caixa ¹	4.666.165.028,09	5.273.710.304,21	-	-
Disponibilidade de Caixa Bruta	4.923.784.330,17	5.314.033.279,40	-	-
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	257.619.302,08	40.322.975,19	-	-
Demais Haveres Financeiros	767.774.960,51	799.350.214,51	-	-
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	17.243.785.528,49	16.991.423.879,68	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	29.952.763.445,46	30.283.939.640,37	-	-
% da DC sobre a RCL [(I) / RCL]	75,71	76,16	-	-
% da DCL sobre a RCL [(III) / RCL]	57,57	56,11	-	-
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - < 200% >	59.905.526.890,92	60.567.879.280,74	-	-
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <180%>	53.914.974.201,83	54.511.091.352,67	-	-

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2018		
		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	181.827.201.787,11	217.852.960.226,80	-	-
Passivo Atuarial	-	-	-	-
Insuficiência Financeira	-	-	-	-
Depósitos	1.032.688.005,18	1.029.469.309,24	-	-
RP Não-Processados de Exercícios Anteriores	584.951.609,84	94.439.593,09	-	-
Antecipações de Receitas Orçamentária - ARO	-	-	-	-
Dívida Contratual de PPP	481.942.507,08	435.977.034,72	-	-
Apropriação de Depósitos Judiciais - LC 151/2015	658.745.477,98	730.372.552,39	-	-

FONTE: FIPLAN/SEFAZ/SAF/COPAF, - 11/05/2018 09:11:30

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".

Foi excluído da Disponibilidade de Caixa Bruta o saldo da conta "APLICAÇÃO FINANCEIRA-BANCO CONTÁBIL-CB EM UO DIVERSA DA RECEITA".

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"