

GOVERNO DO ESTADO DA BAHIA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO DE 2016 / QUADRIMESTRE MAIO - AGOSTO 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)	21.381.306.825,23	19.965.358.652,02	19.237.408.467,68	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-
Dívida Contratual	18.891.511.151,06	17.580.575.086,60	16.985.518.940,19	-
Interna	9.170.965.285,83	9.075.569.335,48	9.034.023.257,02	-
Externa	9.720.545.865,23	8.505.005.751,12	7.951.495.683,17	-
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) vencidos e não pagos	2.455.912.929,10	2.359.606.626,85	2.189.468.184,54	-
Outras Dívidas¹	33.882.745,07	25.176.938,57	62.421.342,95	-
DEDUÇÕES (II)	5.243.397.916,25	5.099.063.112,80	4.793.507.179,72	-
Disponibilidade de Caixa Bruta	5.059.774.293,58	4.572.110.656,59	4.349.225.050,86	-
Demais Haveres Financeiros	752.363.858,50	678.382.759,84	537.725.364,93	-
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	(568.740.235,83)	(151.430.303,63)	(93.443.236,07)	-
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	16.137.908.908,98	14.866.295.539,22	14.443.901.287,96	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	27.207.610.584,58	27.329.461.676,97	27.348.882.834,72	-
% da DC sobre a RCL [(I) / RCL]	78,59	73,05	70,34	-
% da DCL sobre a RCL [(III) / RCL]	59,31	54,40	52,81	-
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - < 200% >				54.697.765.669,44
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <180%>				49.227.989.102,50

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	-
Dívida de PPP (V)	-	-	-	-
Parcelamento de Dívidas (VI)	159.815.373,53	159.322.019,16	291.154.170,54	-
De Tributos	-	-	-	-
De Contribuições Sociais	151.756.960,36	151.597.662,10	284.104.834,99	-
Previdenciárias	76.233.203,52	74.209.036,82	205.360.749,28	-
Demais Contribuições Sociais	75.523.756,84	77.388.625,28	78.744.085,71	-
Do FGTS	8.058.413,17	7.724.357,06	7.049.335,55	-
Com Instituição Não Financeira	-	-	-	-
Dívida com Instituição Financeira (VII)	13.861.917.582,50	12.505.174.676,04	12.113.518.645,89	-
Interna	4.141.371.717,27	4.000.168.924,92	4.162.022.962,72	-
Externa	9.720.545.865,23	8.505.005.751,12	7.951.495.683,17	-
Demais Dívidas Contratuais (VIII)	4.869.778.195,03	4.916.078.391,40	4.580.846.123,76	-

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	-
RP Não-Processados de Exercícios Anteriores	222.196.044,66	58.236.051,15	22.186.868,35	-
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	-
Passivo Atuarial	166.795.071.183,77	166.795.071.183,77	166.795.071.183,77	-
Demais Dívidas	-	-	-	-
DEDUÇÕES (X)	1.408.184.830,55	1.301.916.785,84	1.320.432.803,45	-
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	-
Demais Haveres Financeiros	-	-	-	-
(-) Restos a Pagar Processados	(31.863.995,91)	(119.428,80)	(119.428,80)	-
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	-

FONTE: FIPLAN/SEFAZ/SAF/COPAF, 14/09/2016 17:04:47

Notas:

1) 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.

2) 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.

3) Na linha "Disponibilidade de Caixa Bruta" foram excluídas as contas contábeis 1.1.1.1.1.05.98.00 e 1.1.1.1.1.99.03.00 seguindo orientação da Diretoria de Contabilidade.

4) Na linha "Demais haveres financeiros" foi excluída a conta contábil 1.1.2.2.2.00.00.00 seguindo a orientação da Diretoria de Contabilidade.

5) As contas contábeis 2.1.2.3.3.00.00.00 e 2.2.2.3.3.00.00.00 foram transferidas da linha "Dívida com Instituição Financeira Interna" para a linha "Demais Dívidas Contratuais" seguindo a orientação da Gerência da Dívida Pública.