

GOVERNO DO ESTADO DA BAHIA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020 / QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO DE 2020

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 2020		
		ATÉ O 1º QUADRIMESTRE	ATÉ O 2º QUADRIMESTRE	ATÉ O 3º QUADRIMESTRE
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	25.835.368.379,44	29.738.977.899,02	30.733.711.559,21	28.616.023.649,63
Dívida Mobiliária	-	-	-	-
Dívida Contratual	20.556.632.344,09	24.507.643.005,09	24.994.698.540,82	23.650.666.941,09
Empréstimos	-	-	-	-
Interna	-	-	-	-
Externa	-	-	-	-
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	5.215.147.578,18	5.384.577.954,37	5.438.021.160,54	4.886.998.052,48
Financiamentos	14.932.951.336,25	18.732.105.051,69	19.191.320.829,62	18.398.560.574,18
Internos	4.876.617.356,36	5.327.147.459,05	5.600.987.681,25	5.692.356.989,48
Externos	10.056.333.979,89	13.404.957.592,64	13.590.333.148,37	12.706.203.584,70
Parcelamento e Renegociação de dívidas	408.533.429,66	390.959.999,03	365.356.550,66	365.108.314,43
De Tributos	-	-	-	-
De Contribuições Previdenciárias	314.777.596,44	297.798.295,26	299.271.936,20	300.498.748,46
De Demais Contribuições Sociais	93.490.572,12	92.896.442,67	65.998.122,81	64.523.074,32
Do FGTS	265.261,10	265.261,10	86.491,65	86.491,65
Com Instituição Não financeira	-	-	-	-
Demais Dívidas Contratuais	-	-	-	-
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) vencidos e não pagos	5.173.368.460,86	5.136.038.189,88	5.647.973.201,58	4.904.800.199,31
Outras Dívidas	105.367.574,49	95.296.704,05	91.039.816,81	60.556.509,23
DEDUÇÕES (II)	4.308.656.440,79	5.279.220.758,63	7.380.837.775,79	7.104.152.882,16
Disponibilidade de Caixa ¹	3.518.192.204,20	4.390.738.058,41	6.408.986.359,66	5.822.647.243,01
Disponibilidade de Caixa Bruta	4.008.908.201,80	4.438.278.519,47	6.439.486.092,31	6.278.885.498,67
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	490.715.997,60	47.540.461,06	30.499.732,65	456.238.255,66
Demais Haveres Financeiros	790.464.236,59	888.482.700,22	971.851.416,13	1.281.505.639,15
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	21.526.711.938,65	24.459.757.140,39	23.352.873.783,42	21.511.870.767,47
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	34.525.803.568,62	36.209.168.085,34	37.108.001.517,22	37.877.609.907,56
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	15.553.198,95	36.653.201,87	58.085.531,35	49.201.342,56
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	34.510.250.369,67	36.172.514.883,47	37.049.915.985,87	37.828.408.565,00
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	74,86	82,21	82,95	75,65
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	62,38	67,62	63,03	56,87
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - < 200% >	69.020.500.739,34	72.345.029.766,94	74.099.831.971,74	75.656.817.130,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <180%>	62.118.450.665,41	65.110.526.790,25	66.689.848.774,57	68.091.135.417,00

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020		
		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	340.853.294.242,64	340.853.294.242,64	340.853.294.242,64	151.923.621.572,54
Insuficiência Financeira	-	-	-	-
Depósitos	1.014.449.656,52	1.045.445.206,73	1.269.334.146,43	1.721.251.849,43
RP Não-Processados de Exercícios Anteriores	600.475.911,06	142.328.591,60	65.533.991,35	749.789.729,01
Antecipações de Receitas Orçamentária - ARO	-	-	-	-
Dívida Contratual de PPP	595.327.549,11	543.417.461,19	555.897.583,32	558.553.337,27
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS	697.586.360,68	689.106.890,34	677.042.592,80	640.557.024,83

FONTE: FIPLAN/SEFAZ/SAF/COPAF, - 15/01/2021 08:56:59

Notas:

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"