

PORTARIA N° 062 / 2004

O SECRETÁRIO DA FAZENDA DO MUNICÍPIO DO SALVADOR, no uso de suas atribuições legais, e tendo em vista o §3º do Art. 165 da Constituição Federal e o estabelecido nos artigos 2º, 52 e 53 da Lei Complementar Federal Nº 101, de 04 de maio de 2000,

RESOLVE:

Aprovar e publicar o Relatório Resumido da Execução Orçamentária do Município do Salvador, com informações realizadas e registradas no Sistema de Gestão Fiscal - SGF pelos Órgãos e Entidades da Administração Pública Municipal, referente ao bimestre Março/Abril de 2004, composto de Balanço Orçamentário e demais demonstrativos e notas explicativas.

Esta Portaria entra em vigor na data de sua publicação.

GABINETE DO SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA, em 27 de maio de 2004.

MANOELITO SOUZA
Secretário

NOTAS EXPLICATIVAS

1. O Balanço e os Demonstrativos da Execução Orçamentária referem-se, exclusivamente, aos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social, no âmbito da Administração Pública Municipal;
2. Consideram-se Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social o conjunto de dotações estabelecidas para unidades orçamentárias, de acordo com a Lei Orçamentária Anual Nº 6.454, de 30 de dezembro de 2003, acrescido dos créditos adicionais abertos até fevereiro de 2004, estruturando-se em:
 - 2.1. Órgãos da Administração Direta compreendendo os Órgãos e Secretarias contempladas nos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social;
 - 2.2. Fundos Especiais;
 - 2.3. Entidades da Administração Indireta:
 - 2.3.1. Fundações;
 - 2.3.2. Autarquias;
 - 2.3.3. Empresas Estatais Dependentes.
3. A Secretaria Municipal da Fazenda disponibilizará o presente relatório na Internet, no seguinte endereço: <http://www.sefaz.salvador.ba.gov.br>.

MUNICÍPIO DE SALVADOR
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL DE 2004 / BIMESTRE MARÇO - ABRIL

LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e §1º - Anexo I

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS				RS Milhares SALDO A REALIZAR (a-c)
			No Bimestre (b)	% (b/a)	Jan a Abr/04 (c)	% (c/a)	
RECEITAS CORRENTES	1.503.322	1.503.392	204.779	13,62	427.505	28,44	1.075.887
RECEITA TRIBUTARIA	527.569	527.569	73.867	14,00	175.461	33,26	352.108
Impostos	451.500	451.500	60.718	13,45	143.822	31,85	307.678
Taxas	76.069	76.069	12.975	17,06	31.296	41,14	44.773
Contribuição de Melhoria	-	-	-	-	-	-	-
Outras Receitas Tributárias	-	-	174	-	343	-	(343)
RECEITA DE CONTRIBUICOES	67.700	67.700	12.995	19,19	24.163	35,69	43.537
Contribuições Sociais	31.500	31.500	6.032	19,15	12.136	38,53	19.364
Contribuições Econômicas	36.200	36.200	6.963	19,23	12.027	33,22	24.173
RECEITA PATRIMONIAL	98.289	98.289	7.375	7,50	14.517	14,77	83.772
Receitas Imobiliárias	2.842	2.842	456	16,05	659	23,19	2.183
Receitas de Valores Mobiliários	56.620	56.620	2.568	4,54	4.749	8,39	51.871
Receita de Concessões e Permissões	36.827	36.827	4.290	11,65	9.038	24,54	27.789
Outras Receitas Patrimoniais	2.000	2.000	61	3,05	71	3,55	1.929
RECEITA INDUSTRIAL	-	-	-	-	-	-	-
RECEITA DE SERVICOS	13.153	13.153	2.205	16,76	4.470	33,98	8.683
Receita de Serviços	13.153	13.153	2.205	16,76	4.470	33,98	8.683
TRANSFERENCIAS CORRENTES	722.799	722.869	98.089	13,57	190.091	26,30	532.778
Transferências Intergovernamentais	672.773	672.773	93.941	13,96	184.381	27,41	488.392
Transferências de Instituições Privadas	452	452	64	14,16	64	14,16	388
Transferências do Exterior	-	-	-	-	-	-	-
Transferências de Pessoas	26	26	-	-	-	-	26
Transferências de Convênios	49.548	49.618	4.084	8,23	5.646	11,38	43.972
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	73.812	73.812	10.248	13,88	18.803	25,47	55.009
Multas e Juros de Mora	29.104	29.104	4.900	16,84	9.145	31,42	19.959
Indenizações e Restituições	4.740	4.740	957	20,19	1.259	26,56	3.481
Receita da Dívida Ativa	32.000	32.000	3.714	11,61	6.747	21,08	25.253
Receitas Correntes Diversas	7.968	7.968	677	8,50	1.652	20,73	6.316
RECEITAS DE CAPITAL	114.044	114.044	11.202	9,82	20.330	17,83	93.714
OPERACOES DE CREDITO	26.939	26.939	-	-	-	-	26.939
Operações de Crédito Internas	26.939	26.939	-	-	-	-	26.939
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-	-	-	-
ALIENACAO DE BENS	3.500	3.500	-	-	2	0,06	3.498
Alienação de Bens Móveis	3.500	3.500	-	-	2	0,06	3.498
Alienação de Bens Imóveis	-	-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	-	-	-	-	-	-	-
Amortizações de Empréstimos	-	-	-	-	-	-	-
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	83.505	83.505	11.202	13,41	20.327	24,34	63.178
Transferências Intergovernamentais	3.045	3.045	-	-	-	-	3.045
Transferências de Instituições Privadas	20	20	-	-	-	-	20
Transferências do Exterior	-	-	-	-	-	-	-
Transferências de Pessoas	-	-	-	-	-	-	-
Transferências de Convênios	80.440	80.440	11.202	13,93	20.327	25,27	60.113
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	100	100	-	-	1	1,00	99
Integralização do Capital Social	-	-	-	-	-	-	-
Remuneração das Disponibilidades	-	-	-	-	-	-	-
Receitas de Capital Diversas	100	100	-	-	1	1,00	99
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	1.617.366	1.617.436	215.981	13,35	447.835	27,69	1.169.601
DÉFICIT (II)	-	-	12.280	-	-	-	-
TOTAL (III) = (I + II)	1.617.366	1.617.436	228.261	13,35	447.835	27,69	1.169.601

DESPESAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	CRÉDITOS ADICIONAIS (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)=(d+e)	DESPESAS EMPENHADAS				DESPESAS LIQUIDADAS (g)	SALDO (h)
				No Bimestre (i)	Jan a Abr/04 (j)	No Bimestre (k)	Jan a Abr/04 (l)		
DESPESAS CORRENTES	1.327.272	1.146	1.328.418	174.246	665.367	199.009	363.975	27,40	964.443
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	516.158	75	516.233	36.138	287.510	70.978	140.344	27,19	375.889
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	74.693	-	74.693	18.019	32.301	11.515	22.751	30,46	51.942
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	736.421	1.071	737.492	120.089	345.556	116.516	200.880	27,24	536.612
DESPESAS DE CAPITAL	281.094	3.224	284.318	26.856	96.725	29.252	62.079	21,83	222.239
INVESTIMENTOS	203.715	3.184	206.899	24.722	69.778	20.966	45.647	22,06	161.252
INVERSOES FINANCEIRAS	4.075	40	4.115	346	582	-	236	5,74	3.879
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	73.304	-	73.304	1.788	26.365	8.286	16.196	22,09	57.108
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	9.000	-	9.000	-	-	-	-	-	9.000
SUBTOTAL DAS DESPESAS (IV)	1.617.366	4.370	1.621.736	201.102	762.092	228.261	426.054	26,27	1.195.682
SUPERÁVIT (V)	-	-	-	-	-	-	21.781	-	-
TOTAL (VI) = (IV + V)	1.617.366	4.370	1.621.736	201.102	762.092	228.261	447.835	26,27	1.195.682

FONTE: DEMONSTRATIVOS DA ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA DA PMS - SISTEMA DE GESTÃO FISCAL (SGF)

MUNICÍPIO DE SALVADOR
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL DE 2004 / BIMESTRE MARÇO - ABRIL

LRF, Art. 52, inciso II, alínea "c" - Anexo II

RS Milhares

FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO (a-e)
			No Bimestre (b)	Até o bimestre (c)	No Bimestre (d)	Até o bimestre (e)	% (e/total e)	
LEGISLATIVA	42.500	42.500	1.186	37.084	5.512	10.536	2,47	24,79
JUDICIÁRIA	9.723	9.723	1.474	2.857	1.448	2.706	0,64	27,83
ADMINISTRAÇÃO	200.505	202.242	29.370	112.909	26.942	50.785	11,92	25,11
ASSISTÊNCIA SOCIAL	32.218	32.177	3.346	14.731	3.035	5.022	1,18	15,61
PREVIDÊNCIA SOCIAL	148.498	148.568	1.683	146.976	24.638	48.999	11,50	32,98
SAÚDE	260.589	260.519	37.364	119.429	44.471	63.585	14,92	24,41
EDUCAÇÃO	194.992	195.077	20.182	44.969	19.498	35.913	8,43	18,41
CULTURA	4.258	4.308	643	1.098	642	1.082	0,25	25,12
URBANISMO	413.948	418.248	63.858	169.353	60.763	128.231	30,10	30,66
HABITAÇÃO	17.167	17.153	3.607	6.039	2.100	4.091	0,96	23,85
COMÉRCIO E SERVIÇOS	29.539	27.792	3.385	12.621	4.570	9.847	2,31	35,43
COMUNICAÇÕES	13.133	13.133	2.485	6.478	3.038	5.938	1,39	45,21
TRANSPORTE	79.916	79.916	12.325	28.085	11.450	19.620	4,61	24,55
ENCARGOS ESPECIAIS	161.380	161.380	20.194	59.463	20.154	39.699	9,32	24,60
RESERVA DE CONTINGÊNCIA ¹	9.000	9.000	-	-	-	-	-	9.000
TOTAL	1.617.366	1.621.736	201.102	762.092	228.261	426.054	100,00	26,27
								1.195.682

FONTE: DEMONSTRATIVOS DA ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA DA PMS - SISTEMA DE GESTÃO FISCAL (SGF)

¹ Representa uma dotação global sem destinação específica a determinado órgão, unidade orçamentária, programa ou categoria econômica, cujos recursos serão utilizados para a abertura de créditos adicionais, não sendo portanto uma função.

MUNICÍPIO DE SALVADOR
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
MAR/2003 A ABRIL/2004

LRF, Art. 53, inciso I - Anexo III

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES												Total (Últimos 12 Meses)	Previsão Atualizada 2004
	MAI/03	JUN/03	JUL/03	AGO/03	SET/03	OUT/03	NOV/03	DEZ/03	JAN/04	FEV/04	MAR/04	ABR/04		
RECEITAS CORRENTES (I)	96.273	95.494	96.487	82.033	92.313	95.129	92.313	105.103	102.367	130.756	108.906	106.680	1.204.092	1.574.657
Receita Tributária	30.136	31.998	33.397	34.564	34.000	32.785	32.668	33.090	33.436	68.159	37.255	36.611	438.099	527.569
Receita de Contribuições	4.795	3.955	8.365	1.365	2.279	4.510	4.547	12.058	5.430	5.738	7.546	5.450	66.148	67.700
Receita Patrimonial	3.739	3.351	3.908	3.829	3.407	3.007	1.638	1.801	4.625	2.517	3.946	3.429	39.197	98.289
Receita Industrial	34	70	-	22	15	-	-	161	-	-	-	-	302	-
Receita Serviços	3.663	556	(614) *	958	499	3.521	2.070	2.895	1.658	607	1.118	1.087	18.018	13.153
Transferências Correntes	51.123	44.224	45.975	49.031	47.111	46.050	46.145	49.258	52.843	49.555	53.884	55.012	580.211	794.134
Outras Receitas Correntes	2.783	11.030	5.456	(7.736)	5.549	5.256	5.145	5.840	4.375	4.180	5.157	5.091	52.117	73.812
DEUÇÕES (II)	8.105	6.216	8.606	6.379	7.240	9.281	7.031	10.971	8.357	8.134	8.215	8.603	97.118	102.627
Contrib. Plano Seg. Social Servidor	2.568	1.543	3.851	1.282	2.210	4.247	1.947	5.306	2.981	3.036	2.688	3.261	34.882	31.362
Servidor	1.168	799	1.711	541	1.302	1.774	1.016	2.567	1.138	1.197	1.635	1.620	16.468	13.546
Servidor Inativo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	263	-
Patronal	1.400	744	2.140	741	908	2.473	931	2.741	1.743	1.899	1.053	1.378	18.151	17.716
Compensação Financ. entre Regimes Previd.	61	59	66	73	59	65	50	124	59	59	62	-	737	-
Dedução de Receita para Formação do FUNDEF	5.476	4.614	4.689	5.024	4.971	4.949	5.034	5.539	5.417	4.979	5.465	5.342	61.499	71.265
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (I - II)	88.168	88.397	87.881	75.654	85.614	85.886	85.282	94.132	94.010	122.622	100.691	98.077	1.406.974	1.472.030

FONTE: DEMONSTRATIVOS DA ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA DA PMS - SISTEMA DE GESTÃO FISCAL (SGF)
* Nota: Valor negativo resultante de estornos de lançamentos efetuados indevidamente em meses anteriores realizado por entidade de administração indireta

MUNICÍPIO DO SALVADOR
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO REGIME PRÓPRIO DOS SERVIDORES PÚBLICOS
ORÇAMENTO DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL DE 2004 / BIMESTRE MAIO - ABRIL

LRF, Art. 53, inciso II - Anexo V

R\$ Milhares

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Jan a Abr/04	Jan a Abr/03
RECEITAS CORRENTES	31.500	31.500	6.340	12.564	10.511
Receita de Contribuições	31.500	31.500	6.013	12.107	10.076
Pessoal Civil	31.362	31.362	5.951	11.927	9.738
Contribuição Patronal Civil	17.716	17.716	2.432	6.073	5.307
Contribuição do Servidor Ativo Civil	13.646	13.646	3.256	5.591	4.431
Contribuição do Servidor Inativo Civil	-	-	263	263	-
Contribuição de Pensionista Civil	-	-	-	-	-
Pessoal Militar	-	-	-	-	-
Outras Contribuições Previdenciárias	138	138	62	180	338
Compensação Previdenciária entre RGPS e RPPS	-	-	327	428	265
Receita Patrimonial	-	-	5	12	8
Receitas Imobiliárias	-	-	322	416	257
Receitas de Valores Mobiliários	-	-	-	-	-
Outras Receitas Patrimoniais	-	-	-	-	-
Outras Receitas Correntes	-	-	-	29	170
RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-	-	-
Aliciação de Bens	-	-	-	-	-
Outras Receitas de Capital	-	-	-	-	-
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (I)	31.500	31.500	6.340	12.564	10.511
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Jan a Abr/04	Jan a Abr/03
ADMINISTRAÇÃO GERAL	4.935	5.045	796	1.382	1.073
Despesas Correntes	4.935	5.045	796	1.382	1.073
Despesas de Capital	-	-	-	-	-
PREVIDÊNCIA SOCIAL	142.878	142.878	23.829	47.599	42.273
Pessoal e Encargos Sociais	142.878	142.878	23.829	47.599	42.273
Pessoal Civil	142.878	142.878	23.829	47.599	42.273
Aposentadorias	106.503	106.503	17.894	35.780	32.246
Pensões	35.500	35.500	5.845	11.637	9.841
Outros Benefícios Previdenciários	875	875	90	182	186
Pessoal Militar	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	-	-	-	-	-
Compensação Previdenciária de Aposentadorias entre o RPPS e o RGPS	-	-	-	-	-
Compensação Previdenciária de Pensões entre o RPPS e o RGPS	-	-	-	-	-
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (II)	147.813	147.923	24.625	48.981	43.346
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (I - II)	(116.313)	(116.423)	(18.285)	(36.417)	(32.835)
SALDO DAS DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS E INVESTIMENTOS DO RPPS	MARÇO	ABRIL	PERÍODO DE REFERÊNCIA		
			2.003	2.004	
Caixa					
Bancos Conta Movimento					
Aplicações Financeiras					
Investimentos	152	169	257		321

FONTE: INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO SALVADOR - IPS

MUNICÍPIO DE SALVADOR
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DO RESULTADO NOMINAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL DE 2004 / BIMESTRE MARÇO - ABRIL

LRF, art 53, inciso III - Anexo VI

R\$ Milhares

ESPECIFICAÇÃO	SALDO		
	Em 31 Dez de 2003 (a)	Em 29 Fev de 2004 (b)	Em 30 Abr 2004 (c)
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	1.255.347	1.273.077	1.288.692
DEDUÇÕES (II)	78.774	129.514	113.100
Ativo Disponível	68.212	68.254	53.330
Haveres Financeiros	39.979	65.740	61.208
(-) Restos a Pagar Processados	29.417	4.480	1.438
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III) = (I - II)	1.176.573	1.143.563	1.175.592
RECEITA DE PRIVATIZAÇÕES (IV)	-	-	-
PASSIVOS RECONHECIDOS (V)	-	-	-
DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA (III + VI - V)	1.176.573	1.143.563	1.175.592
ESPECIFICAÇÃO	PERÍODO DE REFERÊNCIA		
	No Bimestre (c - b)	Janeiro a Abril/2004 (c - a)	
RESULTADO NOMINAL	32.029		(981)
DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL		VALOR	
META DE RESULTADO NOMINAL FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS			
DA LDO PARA O EXERCÍCIO DE 2004		(59.865)	

FONTE: DEMONSTRATIVOS DA ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA DA PMS - SISTEMA DE GESTÃO FISCAL (SGF).

MUNICÍPIO DO SALVADOR
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DO RESULTADO PRIMÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL DE 2004/ BIMESTRE MARÇO - ABRIL

LRF, art 53, inciso III - Anexo VII

R\$ Milhares

RECEITAS FISCAIS	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS		
		No Bimestre	Jan a Abr 2004	Jan a Abr 2003
RECEITAS FISCAIS CORRENTES (I)	1.446.772	202.211	422.756	389.355
Receita Tributária	527.569	73.867	175.461	158.910
Receita de Contribuição	67.700	12.995	24.163	16.253
Receita Previdenciária	31.500	5.950	11.927	9.738
Outras Contribuições	36.200	7.045	12.236	6.515
Receita Patrimonial Líquida	41.669	4.807	9.768	1.512
Receita Patrimonial	98.289	7.375	14.517	14.807
(-) Aplicações Financeiras	56.620	2.568	4.749	13.295
Transferências Correntes	722.869	98.089	190.091	172.292
Demais Receitas Correntes	86.965	12.453	23.273	40.388
Dívida Ativa	32.000	3.714	6.747	9.133
Diversas Receitas Correntes	54.965	8.739	16.526	31.255
RECEITAS DE CAPITAL (II)	114.044	11.202	20.330	12.501
Operações de Crédito (III)	26.939	-	-	-
Amortização de Empréstimos (IV)	-	-	-	-
Alienação de Ativos (V)	3.500	-	2	-
Transferências de Capital	83.505	11.202	20.327	12.501
Convênios	80.440	11.202	20.327	12.501
Outras Transferências de Capital	3.065	-	-	-
Outras Receitas de Capital	100	-	1	-
RECEITAS FISCAIS DE CAPITAL (VI) = (II - III - IV - V)	83.605	11.202	20.328	12.501
RECEITAS FISCAIS LÍQUIDAS (VII) = (I + VI)	1.530.377	213.413	443.084	401.856
DESPESAS FISCAIS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS LIQUIDADAS		
		No Bimestre	Jan a Abr 2004	Jan a Abr 2003
DESPESAS CORRENTES (VIII)	1.328.418	199.009	363.975	337.390
Pessoal e Encargos Sociais	516.233	70.978	140.344	126.831
Juros e Encargos da Dívida (IX)	74.693	11.515	22.751	22.171
Outras Despesas Correntes	737.492	116.516	200.880	188.388
DESPESAS FISCAIS CORRENTES (X) = (VIII - IX)	1.253.725	187.494	341.224	315.219
DESPESAS DE CAPITAL (XI)	284.318	29.252	62.079	55.651
Investimentos	206.899	20.966	45.647	37.011
Inversões Financeiras	4.115	-	236	3.835
Concessão de Empréstimos (XII)	-	-	-	-
Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XIII)	-	-	-	-
Demais Inversões Financeiras	4.115	-	236	3.835
Amortização da Dívida (XIV)	73.304	8.286	16.196	14.805
DESPESAS FISCAIS DE CAPITAL (XV) = (XI - XII - XIII - XIV)	211.014	20.966	45.883	40.846
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XVI)	9.000	-	-	-
DESPESAS FISCAIS LÍQUIDAS (XVII) = (X + XV + XVI)	1.473.739	208.460	387.107	356.065
RESULTADO PRIMÁRIO (VII - XVII)	56.638	4.953	55.977	45.791
DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL		VALOR		
META DE RESULTADO PRIMÁRIO FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO PARA O EXERCÍCIO DE 2004		65.858		

FONTE: DEMONSTRATIVOS DA ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA DA PMS - SISTEMA DE GESTÃO FISCAL (SGF)

MUNICÍPIO DO SALVADOR
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR POR PODER E ÓRGÃO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a ABRIL 2004 / BIMESTRE MARÇO-ABRIL

LRF, art. 53, inciso V - Anexo IX

R\$ Milhares

PODER / ÓRGÃO	RP PROCESSADOS					RP NÃO-PROCESSADOS			
	Inscritos		Cancelados	Pagos	A Pagar	Inscritos	Cancelados	Pagos	A Pagar
	Exercícios Anteriores	Exercício 2003							
EXECUTIVO	29.308	54	27.820	1.434	10.997	28	7.602	3.367	
ADMINISTRAÇÃO DIRETA	15.428	-	15.183	245	10.997	28	7.602	3.367	
SESP	9.836	-	9.836	-	-	-	-	-	-
Órgão	8.460	-	8.460	-	-	-	-	-	-
FUNCIP	1.376	-	1.376	-	-	-	-	-	-
SMEC	1.228	-	1.228	-	2.006	-	1.970	36	
Órgão	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FME	1.228	-	1.228	-	2.006	-	1.970	36	
SMS	1.583	-	1.583	-	4.104	28	3.316	760	
Órgão	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FMS	1.583	-	1.583	-	4.104	28	3.316	760	
SETRADAS	509	-	509	-	1.234	-	974	260	
Órgão	188	-	188	-	-	-	-	-	-
FMAS	321	-	321	-	1.234	-	974	260	
SEMIN	123	-	123	-	-	-	-	-	-
SEHAB	115	-	115	-	-	-	-	-	-
PGMS	87	-	87	-	292	-	-	292	
SMTU	62	-	62	-	-	-	-	-	-
SEAD	52	-	52	-	442	-	72	370	
SEPLAM	25	-	25	-	-	-	-	-	-
SEMAP	25	-	25	-	-	-	-	-	-
SEFAZ	24	-	24	-	1.500	-	-	1.500	
SMCS	7	-	7	-	-	-	-	-	-
SEGOV	2	-	2	-	-	-	-	-	-
EGM SEAD	1.350	-	1.301	49	1.419	-	1.270	149	
EGM SEFAZ	400	-	204	196	-	-	-	-	-
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	13.880	54	12.637	1.189	-	-	-	-	-
SURCAP	3.708	54	3.646	8	-	-	-	-	-
IPS	3.155	-	3.155	-	-	-	-	-	-
STP	2.968	-	2.467	501	-	-	-	-	-
SUCOM	1.347	-	667	680	-	-	-	-	-
LIMPURB	1.030	-	1.030	-	-	-	-	-	-
SET	543	-	543	-	-	-	-	-	-
FMLF	484	-	484	-	-	-	-	-	-
SUMAC	267	-	267	-	-	-	-	-	-
FCM	137	-	137	-	-	-	-	-	-
FGM	82	-	82	-	-	-	-	-	-
PRODASAL	77	-	77	-	-	-	-	-	-
ADESA	56	-	56	-	-	-	-	-	-
EMTURSA	21	-	21	-	-	-	-	-	-
SPJ	5	-	5	-	-	-	-	-	-
LEGISLATIVO	78	-	74	4	1.107	-	614	493	
CÂMARA MUNICIPAL	78	-	74	4	1.107	-	614	493	
TOTAL	-	29.386	54	27.894	1.438	12.104	28	8.216	3.860

FONTE: DEMONSTRATIVOS DA ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA DA PMS - SISTEMA DE GESTÃO FISCAL (SGF)

MUNICÍPIO DE SALVADOR
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL 2004/ BIMESTRE MARÇO- ABRIL

LEI 9.394/96, Art. 72 - Anexo X

RS Milhares

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			Març-Abr (b)	Até Abril/04 (b)	% (b/a)
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (I)	1.006.865	1.006.865	144.973	308.361	30,63
Receitas de Impostos					
Impostos	480.950	480.950	64.489	150.671	31,33
Dívida Ativa dos Impostos	451.500	451.500	60.718	143.822	31,85
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos de Impostos e da Dívida Ativa de Impostos	25.100	25.100	1.954	3.513	14,00
Receitas de Transferências Constitucionais e Legais	525.915	525.915	80.484	157.690	29,98
Cota-Parte FPM (85%)	162.000	162.000	27.352	53.508	33,03
Transferência Financeira ICMS-Desoneração - LC. nº 87/96 (85%)	-	-	731	1.463	-
Cotas-Parte ICMS (85%)	238.685	238.685	33.153	65.175	27,31
Cota-Parte IPI-Exportação (85%)	2.950	2.950	942	1.390	47,12
Parcela das Transferências Destinada à Formação do FUNDEF (II)	71.265	71.265	10.807	21.202	29,75
Cota-Parte ITR (100%)	15	15	1	3	20,00
Cota-Parte IOF-Ouro (100%)	-	-	-	-	-
Cota-Parte IPVA (100%)	51.000	51.000	7.498	14.949	29,31
RECEITAS VINCULADAS AO ENSINO (III)	121.200	121.200	13.248	24.324	20,07
Transferências Multigovernamentais do FUNDEF	120.700	120.700	11.584	22.472	18,62
Transferências de Recursos do FUNDEF (IV)	97.596	97.596	11.418	22.140	22,69
Complementação da União ao FUNDEF	23.104	23.104	166	332	1,44
Cota-Parte Contribuição Social do Salário-Educação	-	-	-	-	-
Transferências do FNDE	-	-	1.664	1.852	-
Transferências de Convênios Destinadas a Programas de Educação	500	500	-	-	-
TOTAL DAS RECEITAS (V) = (I + III - II)	1.056.800	1.056.800	147.414	311.483	29,47
 DESPESAS COM ENSINO POR VINCULAÇÃO	 DOTAÇÃO INICIAL (c)	 DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	 DESPESAS LIQUIDADAS		
 VINCLADAS AS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS	 116.782	 138.102	 18.939	 30.012	 21,73
Despesas com Ensino Fundamental (VI)	87.166	90.711	14.244	22.280	24,56
Despesas com Educação Infantil em Creches e Pré-Escolas (VII)	7.609	7.663	814	1.565	20,42
Outras Despesas com Ensino	22.007	39.728	3.881	6.167	15,52
VINCLADAS AO FUNDEF, NO ENSINO FUNDAMENTAL (VIII)	121.600	119.135	9.859	19.674	16,51
Pagamento dos Profissionais do Magistério do Ensino Fundamental (IX)	109.440	109.440	9.859	19.674	17,98
Outras Despesas com Ensino Fundamental	12.160	9.695	-	-	-
VINCLADAS À CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	-	1.465	-	-	-
FINANCIADAS COM RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	236	236	-	-	-
FINANCIADAS COM OUTROS RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	17.267	17.277	157	181	1,05
TOTAL DAS DESPESAS COM ENSINO (X)	255.885	276.215	28.955	49.867	18,05
[se II < IV] = GANHO NAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEF				938	
 DEDUÇÕES DA DESPESA			 VALOR		
PARCELA DO GANHO/COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEF APLICADA NO EXERCÍCIO (XII)				938	
RESTOS A PAGAR CANCELADOS - VINCULADOS À EDUCAÇÃO / RP INSCRITOS SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA VINCULADA ^a				-	
Despesas com Ensino Fundamental (XIII)				-	
Despesas com Educação Infantil em Creches e Pré-Escolas				-	
DESPESAS VINCULADAS AO SUPERÁVIT FINANCEIRO DO GANHO/COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEF DO EXERCÍCIO ANTERIOR (XIV)				-	
TOTAL (XV)				938	
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS P/ FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (XVI) = [(VI + VII + VIII + XI) - (XV)]				42.581	
 TABELA DE CUMPRIMENTO DOS LIMITES CONSTITUCIONAIS^b			 %		
MINÍMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - (XVI/I)				13,81	
MÍNIMO DE 60% DAS DESPESAS COM MDE NO ENSINO FUNDAMENTAL - [(VI + VIII + XI) - (XII + XIII + XIV)] / (I x 0,25)				53,21	
MÍNIMO 60% DO FUNDEF NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO ENSINO FUNDAMENTAL - (IX/VIII)				100,00	
 DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO POR SUBFUNÇÃO	 DOTAÇÃO INICIAL (e)	 DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	 DESPESAS LIQUIDADAS		
 ENSINO FUNDAMENTAL	 208.766	 209.846	 24.103	 41.954	 19,99
EDUCAÇÃO INFANTIL	7.609	7.609	814	1.565	20,57
EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	1.656	1.656	658	658	39,73
EDUCAÇÃO ESPECIAL	803	803	-	3	0,37
OUTRAS SUBFUNÇÕES	37.051	56.301	3.380	5.687	10,10
TOTAL DAS DESPESAS	255.885	276.215	28.955	49.867	18,05

FONTE: DEMONSTRATIVOS DA ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA DA PMS - SISTEMA DE GESTÃO FISCAL (SGF)

*Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

MUNICÍPIO DE SALVADOR
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL DE 2004/ BIMESTRE MARÇO - ABRIL

LRF, Art. 48 - Anexo XVII

				R\$ Milhares
	BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - RECEITAS		No bimestre	Até o bimestre
Previsão Inicial da Receita		1.617.366		1.617.366
Previsão Atualizada da Receita		1.617.436		1.617.436
Receitas Realizadas		215.981		447.835
Deficit Orçamentário		12.280		-
	BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - DESPESAS		No bimestre	Até o bimestre
Dotação Inicial		1.617.366		1.617.366
Dotação Atualizada		1.621.736		1.621.736
Despesas Empenhadas		201.102		762.092
Despesas Liquidadas		228.261		426.054
Superávit Orçamentário		-		21.781
	DESPESAS POR FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO		No bimestre	Até o bimestre
Despesas Empenhadas		201.102		762.092
Despesas Liquidadas		228.261		426.054
	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL			Maio/03 a Abril/04
Receita Corrente Líquida				1.106.974
	RECEITAS / DESPESAS DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA		No bimestre	Até o bimestre
Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores Públicos		6.340		12.564
Receitas Previdenciárias (III)		24.625		48.981
Despesas Previdenciárias (IV)		-18.285		-36.417
	RESULTADOS NOMINAL E PRIMÁRIO		Meta Fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO (a)	Resultado Apurado até o bimestre (b)
Resultado Nominal		(59.865)		(981) 1,64
Resultado Primário		65.858		55.977 85,00
	MOVIMENTAÇÃO DOS RESTOS A PAGAR		Inscrição	Cancelamento até o bimestre
				Pagamento até o bimestre
				Saldo
	POR PODER			
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS		29.386	54	27.894 1.438
Poder Executivo		29.308	54	27.820 1.434
Poder Legislativo		78	-	74 4
RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS		12.104	28	8.216 3.860
Poder Executivo		10.997	28	7.602 3.367
Poder Legislativo		1.107	-	614 493
TOTAL		41.490	82	36.110 5.298
	DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE		Valor apurado até o bimestre	Limites Constitucionais Anuais % Mínimo a Aplicar no
Minimo Anual de <18% / 25%> dos Impostos na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE		42.581	<25% / 18%>	13,81
Minimo Anual de 60% das Despesas com MDE no Ensino Fundamental		41.016	60%	53,21
Minimo Anual de 60% do FUNDEF na Remuneração dos Professores do Ensino Fundamental		19.674	60%	100,00

FONTE: DEMONSTRATIVOS DA ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA DA PMS - SISTEMA DE GESTÃO FISCAL (SGF)

Luiz Fernando Menezes
 Coordenador de Normas, Planej. e Inform. Gerenciais

Luciana Souza de Jesus
 Coordenadora de Contabilidade

Antônio Ricardo Góis Pereira
 Controlador Geral do Município