

**PORTARIA Nº 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

RS Milhões

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS				SALDO A REALIZAR
			No Bimestre	%	Jan a Abr/04	%	
		(a)					(a-c)
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
DEPÍCITO (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	CRÉDITOS	DOTAÇÃO	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO (F)
	INICIAL	ADICIONAIS	ATUALIZADA	No Bimestre	Jan a Abr/04	No Bimestre	Jan a Abr/04	%	
	(d)	(e)	(f)=(d+e)	(g)	(h)	(i)	(j)	(j/i)	
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

R\$ 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)	% (e/a)	
LEGISLATIVA	42.500	42.500	1.186	37.084	5.512	10.536	2,47	24,79	31.964
JUDICIÁRIA	9.723	9.723	1.474	2.857	1.448	2.706	0,64	27,83	7.017
ADMINISTRAÇÃO	200.505	202.242	29.370	112.909	26.942	50.785	11,92	25,11	151.457
ASSISTÊNCIA SOCIAL	32.218	32.177	3.346	14.731	3.035	5.022	1,18	15,61	27.155
PREVIDÊNCIA SOCIAL	148.498	148.568	1.683	146.976	24.638	48.999	11,50	32,98	99.569
SAÚDE	260.589	260.519	37.364	119.429	44.471	63.585	14,92	24,41	196.934
EDUCAÇÃO	194.992	195.077	20.182	44.969	19.498	35.913	8,43	18,41	159.164
CULTURA	4.258	4.308	643	1.098	642	1.082	0,25	25,12	3.226
URBANISMO	413.948	418.248	63.858	169.353	60.763	128.231	30,10	30,66	290.017
HABITAÇÃO	17.167	17.153	3.607	6.039	2.100	4.091	0,96	23,85	13.062
COMÉRCIO E SERVIÇOS	29.539	27.792	3.385	12.621	4.570	9.847	2,31	35,43	17.945
COMUNICAÇÕES	13.133	13.133	2.485	6.478	3.038	5.938	1,39	45,21	7.195
TRANSPORTE	79.916	79.916	12.325	28.085	11.450	19.620	4,61	24,55	60.296
ENCARGOS ESPECIAIS	161.380	161.380	20.194	59.463	20.154	39.699	9,32	24,60	121.681
RESERVA DE CONTINGÊNCIA <sup>1</sup>	9.000	9.000	-	-	-	-	-	-	9.000
<b>TOTAL</b>	<b>1.617.366</b>	<b>1.621.736</b>	<b>201.102</b>	<b>762.092</b>	<b>228.261</b>	<b>426.054</b>	<b>100,00</b>	<b>26,27</b>	<b>1.195.682</b>

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

<sup>1</sup> 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**  
**MAIO/2003 A ABRIL/2004**

LRF, Art. 53, inciso I - Anexo III

R\$ Milhares

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	FEB/04	MAR/04	ABR/04		
<b>RECEITAS CORRENTES (I)</b>	<b>96.273</b>	<b>95.194</b>	<b>96.487</b>	<b>82.033</b>	<b>92.851</b>	<b>95.129</b>	<b>92.313</b>	<b>105.103</b>	<b>102.367</b>	<b>130.756</b>	<b>108.906</b>	<b>106.580</b>	<b>1.204.092</b>	<b>1.574.657</b>
Receita Tributária	30.136	31.988	33.397	34.564	34.000	32.785	32.688	33.090	33.436	88.159	37.255	36.811	438.089	527.589
Receita de Contribuições	4.795	3.985	8.365	1.365	2.279	4.510	4.647	12.058	5.430	5.738	7.546	5.450	86.148	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	3.863	566	(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	590.211	794.134
Outras Receitas Correntes	2.783	11.000	5.456	(7.736)	5.540	5.256	5.145	5.840	4.375	4.180	5.157	5.091	52.117	73.812
<b>DEDUÇÕES (II)</b>	<b>8.105</b>	<b>6.216</b>	<b>8.606</b>	<b>6.379</b>	<b>7.240</b>	<b>9.261</b>	<b>7.031</b>	<b>10.971</b>	<b>8.357</b>	<b>8.134</b>	<b>8.215</b>	<b>8.803</b>	<b>97.118</b>	<b>102.627</b>
Contrib. Plano Seg. Social Servidor	<b>2.568</b>	<b>1.543</b>	<b>3.851</b>	<b>1.282</b>	<b>2.210</b>	<b>4.247</b>	<b>1.947</b>	<b>5.308</b>	<b>2.881</b>	<b>3.096</b>	<b>2.688</b>	<b>3.261</b>	<b>34.882</b>	<b>31.362</b>
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	13.646
Servidor Inativo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	263	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	85	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
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (I - II)</b>	<b>88.168</b>	<b>88.978</b>	<b>87.881</b>	<b>75.654</b>	<b>85.611</b>	<b>85.868</b>	<b>85.282</b>	<b>94.132</b>	<b>94.010</b>	<b>122.622</b>	<b>100.691</b>	<b>98.077</b>	<b>1.106.974</b>	<b>1.472.030</b>

FONTE: DEMONSTRATIVOS DA ADMINISTRAÇÃO PRETA 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
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>31.500</b>	<b>31.500</b>	<b>6.340</b>	<b>12.564</b>	<b>10.511</b>
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	-	-	-
Compensação Previdenciária entre RGPS e RPPS	-	-	62	180	338
Receita Patrimonial	-	-	327	428	265
Receitas Imobiliárias	-	-	5	12	8
Receitas de Valores Mobiliários	-	-	322	416	257
Outras Receitas Patrimoniais	-	-	-	-	-
Outras Receitas Correntes	-	-	-	29	170
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Alienação de Bens	-	-	-	-	-
Outras Receitas de Capital	-	-	-	-	-
<b>TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (I)</b>	<b>31.500</b>	<b>31.500</b>	<b>6.340</b>	<b>12.564</b>	<b>10.511</b>

  

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Jan a Abr/04	Jan a Abr/03
<b>ADMINISTRAÇÃO GERAL</b>	<b>4.935</b>	<b>5.045</b>	<b>796</b>	<b>1.382</b>	<b>1.073</b>
Despesas Correntes	4.935	5.045	796	1.382	1.073
Despesas de Capital	-	-	-	-	-
<b>PREVIDÊNCIA SOCIAL</b>	<b>142.878</b>	<b>142.878</b>	<b>23.829</b>	<b>47.599</b>	<b>42.273</b>
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	-	-	-	-	-
<b>TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (II)</b>	<b>147.813</b>	<b>147.923</b>	<b>24.625</b>	<b>48.981</b>	<b>43.346</b>
<b>RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (I - II)</b>	<b>(116,313)</b>	<b>(116,423)</b>	<b>(18,285)</b>	<b>(36,417)</b>	<b>(32,835)</b>

  

SALDO DAS DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS E INVESTIMENTOS DO RPPS	MARÇO	ABRIL	PERÍODO DE REFERÊNCIA	
			2.003	2.004
Caixa				
Bancos Conta Movimento				
Aplicações Financeiras	152	169	257	321
Investimentos				

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

RS Milhares

ESPECIFICAÇÃO	SALDO		
	Em 31 Dez de 2003 (a)	Em 29 Fev de 2004 (b)	Em 30 Abr 2004 (c)
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	<b>1.255.347</b>	<b>1.273.077</b>	<b>1.288.692</b>
DEDUÇÕES (II)	<b>78.774</b>	<b>129.514</b>	<b>113.100</b>
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)	<b>1.176.573</b>	<b>1.143.563</b>	<b>1.175.592</b>
RECEITA DE PRIVATIZAÇÕES (IV)	-	-	-
PASSIVOS RECONHECIDOS (V)	-	-	-
<b>DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA (III + VI - V)</b>	<b>1.176.573</b>	<b>1.143.563</b>	<b>1.175.592</b>

  

ESPECIFICAÇÃO	PERÍODO DE REFERÊNCIA	
	No Bimestre (c - b)	Janeiro a Abril/2004 (c - a)
<b>RESULTADO NOMINAL</b>	<b>32.029</b>	<b>(981)</b>

  

DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL	VALOR
<b>META DE RESULTADO NOMINAL FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO PARA O EXERCÍCIO DE 2004</b>	<b>(59.865)</b>

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

RS Milhares

RECEITAS FISCAIS	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS		
		No Bimestre	Jan a Abr 2004	Jan a Abr 2003
<b>RECEITAS FISCAIS CORRENTES (I)</b>	<b>1.446.772</b>	<b>202.211</b>	<b>422.756</b>	<b>389.355</b>
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
<b>RECEITAS DE CAPITAL (II)</b>	<b>114.044</b>	<b>11.202</b>	<b>20.330</b>	<b>12.501</b>
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	-
<b>RECEITAS FISCAIS DE CAPITAL (VI) = (II - III - IV - V)</b>	<b>83.605</b>	<b>11.202</b>	<b>20.328</b>	<b>12.501</b>
<b>RECEITAS FISCAIS LÍQUIDAS (VII) = (I + VI)</b>	<b>1.530.377</b>	<b>213.413</b>	<b>443.084</b>	<b>401.856</b>
DESPESAS FISCAIS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS LIQUIDADAS		
		No Bimestre	Jan a Abr 2004	Jan a Abr 2003
<b>DESPESAS CORRENTES (VIII)</b>	<b>1.328.418</b>	<b>199.009</b>	<b>363.975</b>	<b>337.390</b>
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
<b>DESPESAS FISCAIS CORRENTES (X) = (VIII - IX)</b>	<b>1.253.725</b>	<b>187.494</b>	<b>341.224</b>	<b>315.219</b>
<b>DESPESAS DE CAPITAL (XI)</b>	<b>284.318</b>	<b>29.252</b>	<b>62.079</b>	<b>55.651</b>
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
<b>DESPESAS FISCAIS DE CAPITAL (XV) = (XI - XII - XIII - XIV)</b>	<b>211.014</b>	<b>20.966</b>	<b>45.883</b>	<b>40.846</b>
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XVI)</b>	<b>9.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>DESPESAS FISCAIS LÍQUIDAS (XVII) = (X + XV + XVI)</b>	<b>1.473.739</b>	<b>208.460</b>	<b>387.107</b>	<b>356.065</b>
<b>RESULTADO PRIMÁRIO (VII - XVII)</b>	<b>56.638</b>	<b>4.953</b>	<b>55.977</b>	<b>45.791</b>
DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL			VALOR	
<b>META DE RESULTADO PRIMÁRIO FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO PARA O EXERCÍCIO DE 2004</b>			<b>65.858</b>	

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

LPF, 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	-	-	-	-	-
FUNCIPI		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
SETRADS		509	-	509	-	1.234	-	974	260
Órgão		188	-	188	-	-	-	-	-
FMS		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	-	-	-	-	-
EMTURA		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 FMS - 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	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			Març-Abr	Até Abril/04 (b)	% (b/a)
<b>RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS ( I )</b>	<b>1.006.865</b>	<b>1.006.865</b>	<b>144.973</b>	<b>308.361</b>	<b>30,63</b>
<b>Receitas de Impostos</b>	<b>480.950</b>	<b>480.950</b>	<b>64.489</b>	<b>150.671</b>	<b>31,33</b>
Impostos	451.500	451.500	60.718	143.822	31,85
Dívida Ativa dos Impostos	25.100	25.100	1.954	3.513	14,00
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos de Impostos e da Dívida Ativa de Impostos	4.350	4.350	1.817	3.336	76,69
<b>Receitas de Transferências Constitucionais e Legais</b>	<b>525.915</b>	<b>525.915</b>	<b>80.484</b>	<b>157.690</b>	<b>29,98</b>
Cota-Parte FPM (85%)	162.000	162.000	27.352	53.508	33,03
Transferência Financeira ICMS-Desoneração - L.C. n° 87/96 (85%)	-	-	731	1.463	-
Cota-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
<b>RECEITAS VINCULADAS AO ENSINO ( III )</b>	<b>121.200</b>	<b>121.200</b>	<b>13.248</b>	<b>24.324</b>	<b>20,07</b>
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	-	-	-
<b>TOTAL DAS RECEITAS ( V ) = ( I + III - II )</b>	<b>1.056.800</b>	<b>1.056.800</b>	<b>147.414</b>	<b>311.483</b>	<b>29,47</b>
DESPESAS COM ENSINO POR VINCULAÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			Març-Abr	Até Abril/04 (d)	% (d/c)
<b>VINCULADAS ÀS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS</b>	<b>116.782</b>	<b>138.102</b>	<b>18.939</b>	<b>30.012</b>	<b>21,73</b>
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
<b>VINCULADAS AO FUNDEF, NO ENSINO FUNDAMENTAL ( VIII )</b>	<b>121.600</b>	<b>119.135</b>	<b>9.859</b>	<b>19.674</b>	<b>16,51</b>
Pagamento dos Profissionais do Magistério do Ensino Fundamental ( IX )	109.440	109.440	9.859	19.674	17,98
Outras Despesas no Ensino Fundamental	12.160	9.695	-	-	-
<b>VINCULADAS À CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO</b>	<b>-</b>	<b>1.465</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>FINANCIADAS COM RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>	<b>236</b>	<b>236</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>FINANCIADAS COM OUTROS RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO</b>	<b>17.267</b>	<b>17.277</b>	<b>157</b>	<b>181</b>	<b>1,05</b>
<b>TOTAL DAS DESPESAS COM ENSINO ( X )</b>	<b>255.885</b>	<b>276.215</b>	<b>28.955</b>	<b>49.867</b>	<b>18,05</b>
[se II < IV] = GANHO NAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEF			938		
<b>DEDUÇÕES DA DESPESA</b>			<b>VALOR</b>		
PARCELA DO GANHO/COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEF APLICADA NO EXERCÍCIO ( XII )			938		
RESTOS A PAGAR CANCELADOS - VINCULADOS À EDUCAÇÃO / RP INSCRITOS SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA VINCULADA*			-		
Despesas com Ensino Fundamental ( XIII )			-		
Despesas com Educação Infantil em Creches e Pré-Escolas			-		
<b>DESPESAS VINCULADAS AO SUPERÁVIT FINANCEIRO DO GANHO/COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEF DO EXERCÍCIO ANTERIOR ( XIV )</b>			<b>-</b>		
<b>TOTAL ( XV )</b>			<b>938</b>		
<b>TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS P/ FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL ( XVI ) = [ ( VI + VII + VIII + XI ) - ( XV ) ]</b>			<b>42.581</b>		
<b>TABELA DE CUMPRIMENTO DOS LIMITES CONSTITUCIONAIS*</b>			<b>%</b>		
MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - ( XVI / I )			<b>13,81</b>		
MÍNIMO DE 60% DAS DESPESAS COM MDE NO ENSINO FUNDAMENTAL - [ ( VI + VIII + XI ) - ( XII + XIII + XIV ) ] / ( I x 0,25 )			<b>53,21</b>		
MÍNIMO 60% DO FUNDEF NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO ENSINO FUNDAMENTAL - ( IX / VIII )			<b>100,00</b>		

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO POR SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			Març-Abr	Até Abril/04 (f)	% (f/e)
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
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>255.885</b>	<b>276.215</b>	<b>28.955</b>	<b>49.867</b>	<b>18,05</b>

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		
<b>BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - RECEITAS</b>		<b>No bimestre</b>	<b>Até o bimestre</b>	
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	-	
<b>BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - DESPESAS</b>		<b>No bimestre</b>	<b>Até o bimestre</b>	
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	
Superavit Orçamentário		-	21.781	
<b>DESPESAS POR FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO</b>		<b>No bimestre</b>	<b>Até o bimestre</b>	
Despesas Empenhadas		201.102	762.092	
Despesas Liquidadas		228.261	426.054	
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>			<b>Maio/03 a Abril/04</b>	
Receita Corrente Líquida			1.106.974	
<b>RECEITAS / DESPESAS DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA</b>		<b>No bimestre</b>	<b>Até o bimestre</b>	
Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores Públicos				
Receitas Previdenciárias (III)		6.340	12.564	
Despesas Previdenciárias (IV)		24.625	48.981	
Resultado Previdenciário (III - IV)		-18.285	-36.417	
<b>RESULTADOS NOMINAL E PRIMÁRIO</b>		Meta Fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO (a)	Resultado Apurado até o bimestre (b)	% em Relação à Meta (b/a)
Resultado Nominal		(59.865)	(981)	1,64
Resultado Primário		65.858	55.977	85,00
<b>MOVIMENTAÇÃO DOS RESTOS A PAGAR</b>		Inscrição	Cancelamento até o bimestre	Pagamento até o bimestre
<b>POR PODER</b>				Saldo
<b>RESTOS A PAGAR PROCESSADOS</b>				
Poder Executivo	29.386	54	27.894	1.438
Poder Legislativo	29.308	54	27.820	1.434
Poder Judiciário	78	-	74	4
<b>RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS</b>				
Poder Executivo	12.104	28	8.216	3.860
Poder Legislativo	10.997	28	7.602	3.367
Poder Judiciário	1.107	-	614	493
<b>TOTAL</b>		<b>41.490</b>	<b>82</b>	<b>36.110</b>
<b>DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE</b>		Valor apurado até o bimestre	Limites Constitucionais Anuais	
			% Mínimo a Aplicar no	% Aplicado até Abril/2004
Mínimo Anual de <18% / 25%> dos Impostos na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE		42.581	<25% / 18%>	13,81
Mínimo Anual de 60% das Despesas com MDE no Ensino Fundamental		41.016	60%	53,21
Mínimo 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