

PORTARIA Nº 095/ 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 de Salvador, realizada e registrada no Sistema de Gestão Fiscal - SGF pelos Órgãos e Entidades da Administração Pública Municipal, referente ao bimestre Julho/Agosto 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 29 de Setembro de 2004.

MANOELITO SOUZA

Secretário

NOTAS EXPLICATIVAS

1. O Balanço e as Demonstrações 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 agosto 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 em meio eletrônico na Internet, no seguinte endereço:
<http://www.sefaz.salvador.ba.gov.br>.

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

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

R\$ Milhares

RECEITAS	PREVISÃO	PREVISÃO	RECEITAS REALIZADAS				SALDO A	
	INICIAL	ATUALIZADA	No Bimestre		Jan a Ago/04		REALIZAR	
	(a)	(b)	(b)	(b/a)	(c)	(c/a)	(a-c)	
RECEITAS CORRENTES	1.503.322	1.507.092	212.085	14,07	846.160	56,15	660.932	
RECEITA TRIBUTÁRIA	527.569	527.569	70.964	13,45	316.773	60,04	210.796	
Impostos	451.500	451.500	62.048	13,74	265.009	58,70	186.491	
Taxas	76.069	76.069	8.753	11,51	51.075	67,14	24.994	
Outras Receitas Tributárias	-	-	163	-	689	-	(689)	
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	67.700	71.400	13.420	18,80	51.229	71,75	20.171	
Contribuições Sociais	31.500	31.500	7.632	24,23	27.375	86,90	4.125	
Contribuições Econômicas	36.200	39.900	5.788	14,51	23.854	59,78	16.046	
RECEITA PATRIMONIAL	98.289	98.289	4.377	4,45	23.683	24,10	74.606	
Receitas Imobiliárias	2.842	2.842	285	10,03	1.119	39,37	1.723	
Receitas de Valores Mobiliários	56.620	56.620	2.202	3,89	9.259	16,35	47.361	
Receita de Concessões e Permissões	36.827	36.827	1.882	5,11	13.226	35,91	23.601	
Outras Receitas Patrimoniais	2.000	2.000	8	0,40	79	3,95	1.921	
RECEITA INDUSTRIAL	-	-	140	-	507	-	(507)	
RECEITA DE SERVIÇOS	13.153	13.153	938	7,13	6.617	50,31	6.536	
Receita de Serviços	13.153	13.153	938	7,13	6.617	50,31	6.536	
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	722.799	722.869	110.346	15,27	405.300	56,07	317.569	
Transferências Intergovernamentais	672.773	672.773	106.816	15,88	390.880	58,10	281.893	
Transferências de Instituições Privadas	452	452	-	-	124	27,43	328	
Transferências do Exterior	-	-	11	-	-	(11)	(11)	
Transferências de Pessoas	26	26	-	-	-	-	26	
Transferências de Convênios	49.548	49.618	3.519	7,09	14.285	28,79	35.333	
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	73.812	73.812	11.900	16,12	42.051	56,97	31.761	
Multas e Juros de Mora	29.104	29.104	7.389	25,39	22.876	78,60	6.228	
Indenizações e Restituições	4.740	4.740	765	16,14	2.550	53,80	2.190	
Receita da Dívida Ativa	32.000	32.000	3.247	10,15	13.471	42,10	18.529	
Receitas Correntes Diversas	7.968	7.968	499	6,26	3.154	39,58	4.814	
RECEITAS DE CAPITAL	114.044	114.044	6.631	5,81	44.190	38,75	69.854	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	26.939	26.939	2.896	10,75	4.436	16,47	22.503	
Operações de Crédito Internas	26.939	26.939	2.896	10,75	4.436	16,47	22.503	
ALIENAÇÃO DE BENS	3.500	3.500	-	-	2	0,06	3.498	
Alienação de Bens Móveis	3.500	3.500	-	-	2	0,06	3.498	
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	-	-	-	-	-	-	-	
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	83.505	83.505	3.735	4,47	39.751	47,60	43.754	
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	3.735	4,64	39.751	49,42	40.689	
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	100	100	-	-	1	1,00	99	
Integralização do Capital Social	-	-	-	-	-	-	-	
Receitas de Capital Diversas	100	100	-	-	1	1,00	99	
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	1.617.366	1.621.136	218.716	13,49	890.350	54,92	730.786	
DEFICIT (II)	-	-	31.506	-	5.732	-	-	
TOTAL (III) = (I + II)	1.617.366	1.621.136	250.222	15,43	896.082	55,27	725.054	

DESPESAS	DOTAÇÃO	CRÉDITOS	DOTAÇÃO	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO
	INICIAL	ADICIONAIS	ATUALIZADA	No Bimestre	Jan a Ago/04	No Bimestre	Jan a Ago/04	%	
	(d)	(e)	(f)=(d+e)	(g)	(h)	(i)	(j)	(j/i)	
DESPESAS CORRENTES	1.327.272	5.020	1.332.292	153.324	964.713	210.988	767.088	57,58	565.204
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	516.158	(258)	515.900	49.213	375.452	72.116	286.887	55,61	229.013
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	74.693	(144)	74.549	10.486	52.741	11.594	45.890	61,56	28.659
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	736.421	5.422	741.843	93.625	536.520	127.278	434.311	58,54	307.532
DESPESAS DE CAPITAL	281.094	3.580	284.674	39.928	155.373	39.234	128.994	45,31	155.680
INVESTIMENTOS	203.715	3.196	206.911	27.009	112.756	30.013	94.697	45,77	112.214
INVERSÕES FINANCEIRAS	4.075	40	4.115	1.035	2.152	870	1.506	36,60	2.609
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	73.304	344	73.648	11.884	40.465	8.351	32.791	44,52	40.857
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	9.000	-	9.000	-	-	-	-	-	9.000
SUBTOTAL DAS DESPESAS (IV)	1.617.366	8.600	1.625.966	193.252	1.120.086	250.222	896.082	55,11	729.884
SUPERÁVIT (V)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL (VI) = (IV + V)	1.617.366	8.600	1.625.966	193.252	1.120.086	250.222	896.082	55,11	729.884

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

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

LRF, Art. 52, inciso II, alínea "c" - Anexo II									
FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS				R\$ Milhares
			No Bimestre (b)	Até o bimestre (c)	No Bimestre (d)	Até o bimestre (e)	% (e/total e)	% (e/a)	
LEGISLATIVA	42.500	42.500	1.452	38.915	6.507	23.653	2,64	55,65	18.847
JUDICIÁRIA	9.723	9.723	2.602	6.984	1.554	5.735	0,64	58,98	3.988
ADMINISTRAÇÃO	200.505	208.193	27.955	156.777	33.335	114.242	12,75	54,87	93.951
ASSISTÊNCIA SOCIAL	32.218	32.236	2.995	22.684	5.308	15.461	1,73	47,96	16.775
PREVIDÊNCIA SOCIAL	148.498	148.717	612	147.801	25.685	100.527	11,22	67,60	48.190
SAÚDE	260.589	260.370	33.598	177.738	46.142	140.589	15,69	54,00	119.781
EDUCAÇÃO	194.992	195.066	22.185	87.911	23.055	79.146	8,83	40,57	115.920
CULTURA	4.258	4.458	374	2.241	390	2.241	0,25	50,27	2.217
DIREITOS DA CIDADANIA		271	79	103	60	81	0,01	29,89	190
URBANISMO	413.948	417.969	59.838	294.548	72.076	260.806	29,11	62,40	157.183
HABITAÇÃO	17.167	17.105	1.564	8.717	1.552	7.957	0,89	46,52	9.148
COMÉRCIO E SERVIÇOS	29.539	26.587	2.371	18.837	2.363	15.897	1,77	59,79	10.690
COMUNICAÇÕES	13.133	13.133	1.973	10.180	2.220	9.952	1,11	75,78	3.181
TRANSPORTE	79.916	79.733	12.746	51.839	9.441	39.504	4,41	49,55	40.229
ENCARGOS ESPECIAIS	161.380	160.885	22.908	94.811	20.534	80.291	8,96	49,91	80.594
RESERVA DE CONTINGÊNCIA ¹	9.000	9.000	-	-	-	-	-	-	9.000
TOTAL	1.617.366	1.625.966	193.252	1.120.086	250.222	896.082	100,00	55,11	729.884

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 DO SALVADOR
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
SETEMBRO/2003 A AGOSTO/2004

LRF, Art. 53, inciso I - Anexo III

R\$ Milhares

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES												TOTAL (ÚLT. 12 M)	PREVISÃO ATUALIZADA 2004 (LOA)
	SET/03	OUT/03	NOV/03	DEZ/03	JAN/04	FEV/04	MAR/04	ABR/04	MAI/04	JUN/04	JUL/04	AGO/04		
RECEITAS CORRENTES (I)	92.851	95.129	92.313	105.103	102.367	130.756	108.906	106.680	116.118	101.576	110.118	113.425	1.275.342	1.578.357
Recarga Tributária	34.000	32.785	32.668	33.090	33.436	68.159	37.255	36.611	36.312	34.036	35.415	35.548	449.315	527.569
IPTU	6.950	6.978	6.327	2.112	6.415	32.341	8.326	7.788	7.724	7.358	7.504	7.585	107.408	150.000
ISS	16.998	17.062	19.398	21.998	18.910	18.295	18.112	18.098	18.707	18.266	18.003	19.043	222.890	255.000
ITIV	2.285	2.288	2.090	3.278	2.357	2.452	2.396	2.667	2.506	2.176	2.956	3.051	30.502	34.000
Outras Receitas Tributárias	7.767	6.457	4.853	5.702	5.754	15.071	8.421	8.058	7.375	6.236	6.952	5.869	88.515	88.569
Recarga de Contribuições	2.279	4.510	4.647	12.058	5.430	5.738	7.546	5.450	7.825	5.822	6.141	7.278	74.724	71.400
Recarga Patrimonial	3.407	3.007	1.638	1.801	4.625	2.517	3.946	3.429	2.891	1.917	1.791	2.567	33.536	98.289
Recarga Industrial	15	-	-	161	-	-	-	-	112	256	55	85	684	-
Recarga de Serviços	499	3.521	2.070	2.895	1.658	607	1.118	1.087	829	380	227	711	15.602	13.153
Transferências Correntes	47.111	46.050	46.145	49.258	52.843	49.555	53.884	55.012	62.342	53.624	60.254	61.573	637.651	794.134
Cota-Parte do FPM	12.077	12.477	13.899	14.492	15.939	14.832	16.663	15.517	18.072	11.732	12.200	15.872	173.772	190.000
Cota-Parte do ICMS	20.529	20.105	19.685	22.027	19.744	17.929	19.339	19.665	20.897	22.463	22.666	24.941	249.990	280.000
Cota-Parte do IPVA	5.268	1.829	1.201	1.434	3.999	3.452	3.773	3.724	5.978	6.491	7.071	6.013	50.233	51.000
Transferências do FUNDEF	3.875	4.117	4.508	4.835	6.030	4.858	5.774	5.809	6.144	4.705	6.386	5.285	62.326	120.700
Outras Transferências Correntes	5.362	7.522	6.852	6.470	7.131	8.484	8.335	10.297	11.251	8.233	11.931	9.462	101.330	152.434
Outras Receitas Correntes	5.540	5.256	5.145	5.840	4.375	4.180	5.157	5.091	5.807	5.541	6.235	5.663	63.830	73.812
DEDUÇÕES (II)	7.240	9.261	7.031	10.971	8.357	8.134	8.215	8.603	10.277	8.407	8.808	10.275	105.579	102.765
Contrib. Plano Seg. Social Servidor	2.210	4.247	1.947	5.308	2.881	3.096	2.888	3.261	4.367	3.044	3.446	4.026	40.521	31.500
Servidor	1.302	1.774	1.016	2.567	1.138	1.197	1.635	1.883	2.046	1.889	1.453	2.198	20.098	13.784
Servidor Ativo	1.302	1.774	1.016	2.567	1.138	1.197	1.635	1.620	1.380	1.424	1.337	1.502	17.892	13.784
Servidor Inativo/Pensionista	-	-	-	-	-	-	-	263	666	465	116	696	2.206	-
Patronal	908	2.473	931	2.741	1.743	1.899	1.053	1.378	2.321	1.155	1.993	1.828	20.423	17.716
Outras Contribuições Previdenciárias	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	138
Comp. Financ. entre Regimes Previd.	59	65	50	124	59	59	62	-	-	169	68	63	778	-
Dedução Recarga p/ Formação FUNDEF	4.971	4.949	5.034	5.539	5.417	4.979	5.465	5.342	5.910	5.194	5.294	6.186	64.280	71.265
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (I - II)	85.611	85.868	85.282	94.132	94.010	122.622	100.691	98.077	105.841	93.189	101.310	103.150	1.168.763	1.475.592

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

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 AGOSTO DE 2004 / BIMESTRE: JULHO - AGOSTO

LRF, Art. 53, inciso II - Anexo V

R\$ Milhares

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Jan a Ago/04	Jan a Ago/03
RECEITAS CORRENTES	31.500	31.500	7.964	28.303	14.918
Receita de Contribuições	31.500	31.500	7.603	27.291	14.308
Pessoal Civil	31.362	31.362	7.472	26.811	13.850
Contribuição Patronal Civil	17.716	17.716	3.821	13.370	7.451
Contribuição do Servidor Ativo Civil	13.646	13.646	2.838	11.234	6.399
Contribuição do Servidor Inativo Civil	-	-	584	1.685	-
Contribuição de Pensionista Civil	-	-	229	522	-
Pessoal Militar	-	-	-	-	-
Outras Contribuições Previdenciárias	138	138	-	-	-
Compensação Previdenciária entre RGPS e RPPS	-	-	131	480	458
Receita Patrimonial	-	-	303	928	463
Receitas Imobiliárias	-	-	6	23	14
Receitas de Valores Mobiliários	-	-	297	905	449
Outras Receitas Patrimoniais	-	-	-	-	-
Outras Receitas Correntes	-	-	58	84	147
RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-	-	-
Alienação de Bens	-	-	-	-	-
Outras Receitas de Capital	-	-	-	-	-
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (I)	31.500	31.500	7.964	28.303	14.918

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS LIQUIDADAS		
			No Bimestre	Jan a Ago/04	Jan a Ago/03
ADMINISTRAÇÃO GERAL	5.035	5.294	764	2.968	1.746
Despesas Correntes	4.935	5.194	758	2.962	1.746
Despesas de Capital	100	100	6	6	-
PREVIDÊNCIA SOCIAL	142.878	142.878	24.925	97.538	64.994
Pessoal e Encargos Sociais	142.878	142.878	24.925	97.538	64.994
Pessoal Civil	142.878	142.878	24.925	97.538	64.994
Aposentadorias	106.503	106.503	18.685	73.348	49.347
Pensões	35.500	35.500	6.146	23.819	15.347
Outros Benefícios Previdenciários	875	875	94	371	300
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)	147.913	148.172	25.689	100.506	66.740
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (I - II)	(116.413)	(116.672)	(17.725)	(72.203)	(51.822)

SALDO DAS DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS E INVESTIMENTOS DO RPPS	JULHO	AGOSTO	PERÍODO DE REFERÊNCIA	
			2.003	2.004
Caixa				
Bancos Conta Movimento				
Aplicações Financeiras	144	153	176	297
Investimentos				

FONTE: INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO SALVADOR - IPS

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

LRF, art 53, inciso III - Anexo VI R\$ Milhares

ESPECIFICAÇÃO	SALDO		
	Em 31 Dez de 2003 (a)	Em 30 Jun de 2004 (b)	Em 31 Ago de 2004 (c)
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	1.255.347	1.295.058	1.301.097
DEDUÇÕES (II)	78.774	130.089	93.679
Ativo Disponível	68.212	71.825	33.647
Haveres Financeiros	39.979	59.332	60.629
(-) Restos a Pagar Processados	29.417	1.068	597
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III) = (I - II)	1.176.573	1.164.969	1.207.418
RECEITA DE PRIVATIZAÇÕES (IV)	-	-	-
PASSIVOS RECONHECIDOS (V)	-	-	-
DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA (III + VI - V)	1.176.573	1.164.969	1.207.418

ESPECIFICAÇÃO	PERÍODO DE REFERÊNCIA	
	No Bimestre (c - b)	Janeiro a Agosto/2004 (c - a)
RESULTADO NOMINAL	42.449	30.845

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 AGOSTO DE 2004/ BIMESTRE JULHO - AGOSTO

LPF, art 53, inciso III - Anexo VII

R\$ Milhares

RECEITAS FISCAIS	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS		
		No Bimestre	Jan a Ago 2004	Jan a Ago 2003
RECEITAS FISCAIS CORRENTES (I)	1.450.472	209.882	836.901	726.772
Receita Tributária	527.569	70.964	316.773	289.004
Receita de Contribuição	71.400	13.420	51.229	34.743
Receita Previdenciária	31.500	7.472	26.811	18.983
Outras Contribuições	39.900	5.948	24.418	15.760
Receita Patrimonial Líquida	41.669	2.175	14.424	3.573
Receita Patrimonial	98.289	4.377	23.683	29.635
(-) Aplicações Financeiras	56.620	2.202	9.259	26.062
Transferências Correntes	722.869	110.346	405.300	342.842
Demais Receitas Correntes	86.965	12.977	49.175	56.610
Dívida Ativa	32.000	3.247	13.471	15.790
Diversas Receitas Correntes	54.965	9.730	35.704	40.820
RECEITAS DE CAPITAL (II)	114.044	6.631	44.190	36.749
Operações de Crédito (III)	26.939	2.896	4.436	236
Amortização de Empréstimos (IV)	-	-	-	-
Alienação de Ativos (V)	3.500	-	2	-
Transferências de Capital	83.505	3.735	39.751	36.513
Convênios	80.440	3.735	39.751	36.513
Outras Transferências de Capital	3.065	-	-	-
Outras Receitas de Capital	100	-	1	-
RECEITAS FISCAIS DE CAPITAL (VI) = (II - III - IV - V)	83.605	3.735	39.752	36.513
RECEITAS FISCAIS LÍQUIDAS (VII) = (I + VI)	1.534.077	213.617	876.653	763.285
DESPESAS FISCAIS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS LIQUIDADAS		
		No Bimestre	Jan a Ago 2004	Jan a Ago 2003
DESPESAS CORRENTES (VIII)	1.332.292	210.988	767.088	678.888
Pessoal e Encargos Sociais	515.900	72.116	286.887	265.224
Juros e Encargos da Dívida (IX)	74.549	11.594	45.890	44.969
Outras Despesas Correntes	741.843	127.278	434.311	368.695
DESPESAS FISCAIS CORRENTES (X) = (VIII - IX)	1.257.743	199.394	721.198	633.919
DESPESAS DE CAPITAL (XI)	284.674	39.234	128.994	115.452
Investimentos	206.911	30.013	94.697	80.413
Inversões Financeiras	4.115	870	1.506	5.462
Concessão de Empréstimos (XII)	-	-	-	-
Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XIII)	-	-	-	-
Demais Inversões Financeiras	4.115	870	1.506	5.462
Amortização da Dívida (XIV)	73.648	8.351	32.791	29.577
DESPESAS FISCAIS DE CAPITAL (XV) = (XI - XII - XIII - XIV)	211.026	30.883	96.203	85.875
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XVI)	9.000	-	-	-
DESPESAS FISCAIS LÍQUIDAS (XVII) = (X + XV + XVI)	1.477.769	230.277	817.401	719.794
RESULTADO PRIMÁRIO (VII - XVII)	56.308	(16.660)	59.252	43.491
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 AGOSTO 2004 / BIMESTRE JULHO - AGOSTO

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	28.661	593	10.997	28	9.640	1.329
ADMINISTRAÇÃO DIRETA		15.428	-	15.379	49	10.997	28	9.640	1.329
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	3.323	753
Órgão		-	-	-	-	-	-	-	-
FMS		1.583	-	1.583	-	4.104	28	3.323	753
SETRADS		509	-	509	-	1.234	-	1.015	219
Órgão		188	-	188	-	-	-	-	-
FMAS		321	-	321	-	1.234	-	1.015	219
SEMIN		123	-	123	-	-	-	-	-
SEHAB		115	-	115	-	-	-	-	-
PGMS		87	-	87	-	292	-	292	-
SMTU		62	-	62	-	-	-	-	-
SEAD		52	-	52	-	442	-	270	172
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	-	400	-	-	-	-	-
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA		13.880	54	13.282	544	-	-	-	-
SURCAP		3.708	54	3.646	8	-	-	-	-
IPS		3.155	-	3.155	-	-	-	-	-
STP		2.968	-	2.467	501	-	-	-	-
SUCOM		1.347	-	1.312	35	-	-	-	-
LIMPURB		1.030	-	1.030	-	-	-	-	-
SET		543	-	543	-	-	-	-	-
FMLF		484	-	484	-	-	-	-	-
SUMAC		267	-	267	-	-	-	-	-
FOM		137	-	137	-	-	-	-	-
FGM		82	-	82	-	-	-	-	-
PRODASAL		77	-	77	-	-	-	-	-
ADESA		56	-	56	-	-	-	-	-
EMTURSA		21	-	21	-	-	-	-	-
SPJ		5	-	5	-	-	-	-	-
LEGISLATIVO		78	-	74	4	1.107	-	1.107	-
CÂMARA MUNICIPAL		78	-	74	4	1.107	-	1.107	-
TOTAL	-	29.386	54	28.735	597	12.104	28	10.747	1.329

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

MUNICÍPIO DO 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 AGOSTO 2004/ BIMESTRE JULHO - AGOSTO

LEI 9.394/96, Art. 72 - Anexo X

R\$ Milhares

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			Jul - Ago	Até Agosto/04 (b)	% (b/a)
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (I)	1.006.865	1.006.865	156.793	615.905	61,17
Receitas de Impostos	480.950	480.950	68.231	280.336	58,29
Impostos	451.500	451.500	62.048	265.009	58,70
Dívida Ativa dos Impostos	25.100	25.100	2.249	8.321	33,15
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos de Impostos e da Dívida Ativa de Impostos	4.350	4.350	1.934	7.006	161,06
Receitas de Transferências Constitucionais e Legais	525.915	525.915	90.562	335.569	63,81
Cota-Parte FPM (85%)	162.000	162.000	23.861	102.702	63,40
Transferência Financeira ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/96 (85%)	-	-	731	2.926	-
Cota-Parte ICMS (85%)	238.685	238.685	40.466	142.497	59,70
Cota-Parte IPI-Exportação (85%)	2.950	2.950	938	3.131	106,14
Parcela das Transferências Destinada à Formação do FUNDEF (II)	71.265	71.265	11.481	43.787	61,44
Cota-Parte ITR (100%)	15	15	1	24	160,00
Cota-Parte IOF-Ouro (100%)	-	-	-	-	-
Cota-Parte IPVA (100%)	51.000	51.000	13.084	40.502	79,42
RECEITAS VINCULADAS AO ENSINO (III)	121.200	121.200	14.462	51.063	42,13
Transferências Multigovernamentais do FUNDEF	120.700	120.700	11.671	44.992	37,28
Transferências de Recursos do FUNDEF (IV)	97.596	97.596	11.340	44.163	45,25
Complementação da União ao FUNDEF	23.104	23.104	331	829	3,59
Cota-Parte Contribuição Social do Salário-Educação	-	-	1.644	1.644	-
Transferências do FNEDE	-	-	1.147	4.427	-
Transferências de Convênios Destinadas a Programas de Educação	500	500	-	-	-
Receita de Operações de Crédito destinada à Educação	-	-	-	-	-
Outras Receitas Vinculadas à Educação	-	-	-	-	-
TOTAL DAS RECEITAS (V) = (I + III - II)	1.056.800	1.056.800	159.774	623.181	58,97
DESPESAS COM ENSINO POR VINCULAÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			Jul - Ago	Até Agosto/04 (d)	% (d/c)
VINCULADAS ÀS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS	116.792	154.720	20.881	91.920	59,41
Despesas com Ensino Fundamental (VI)	87.166	124.133	16.290	74.085	59,68
Despesas com Educação Infantil em Creches e Pré-Escolas (VII)	7.609	9.630	1.055	5.165	53,63
Outras Despesas com Ensino	22.017	20.957	3.536	12.670	60,46
VINCULADAS AO FUNDEF, NO ENSINO FUNDAMENTAL (VIII)	121.600	119.061	10.684	41.049	34,48
Pagamento dos Profissionais do Magistério do Ensino Fundamental (IX)	109.440	109.440	10.684	41.049	37,51
Outras Despesas no Ensino Fundamental	12.160	9.621	-	-	-
VINCULADAS À CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	-	3.665	221	221	-
FINANCIADAS COM RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	236	236	-	-	-
FINANCIADAS COM OUTROS RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	17.267	10.340	1.560	2.693	26,04
TOTAL DAS DESPESAS COM ENSINO (X)	255.895	288.022	33.346	135.883	47,18
[se II > IV] = PERDA NAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEF (XI)			-		
[se II < IV] = GANHO NAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEF			376		
DEDUÇÕES DA DESPESA			VALOR		
PARCELA DO GANHO/COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEF APLICADA NO EXERCÍCIO (XII)			376		
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			-		
DESPESAS VINCULADAS AO SUPERÁVIT FINANCEIRO DO GANHO/COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEF DO EXERCÍCIO ANTERIOR (XIV)			-		
TOTAL (XV)			376		
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS P/ FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (XVI) = [(VI + VII + VIII + XI) - (XV)]			119.923		
TABELA DE CUMPRIMENTO DOS LIMITES CONSTITUCIONAIS*					%
MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - (XVI / I)					19,47
CAPUT DO ARTIGO 212 DA CF/88					
MÍNIMO DE 60% DAS DESPESAS COM MDE NO ENSINO FUNDAMENTAL - [(VI + VII + XI) - (XII + XIII + XIV)] / (I x 0,25)					74,53
CAPUT DO ARTIGO 60 DO ADCT DA CF/88					
MÍNIMO 60% DO FUNDEF NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO ENSINO FUNDAMENTAL - (IX / VIII)					100,00
§ 5º DO ARTIGO 60 DO ADCT DA CF/88					
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO POR SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS LIQUIDADAS		
			Jul - Ago	Até Agosto (f)	% (f/e)
ENSINO FUNDAMENTAL	207.110	243.194	26.974	115.134	47,34
ENSINO MÉDIO	-	-	-	-	-
ENSINO PROFISSIONAL	-	-	-	-	-
ENSINO SUPERIOR	-	-	-	-	-
EDUCAÇÃO INFANTIL	7.609	9.630	1.055	5.165	53,63
EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	1.656	2.156	195	1.397	64,80
EDUCAÇÃO ESPECIAL	803	803	2	105	13,08
OUTRAS SUBFUNÇÕES	38.717	32.239	5.120	14.082	43,68
TOTAL DAS DESPESAS	255.895	288.022	33.346	135.883	47,18

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

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		1.621.136	1.621.136	
Receitas Realizadas		218.716	890.350	
Deficit Orçamentário		31.506	5.732	
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - DESPESAS		No bimestre	Até o bimestre	
Dotação Inicial		1.617.366	1.617.366	
Dotação Atualizada		1.625.966	1.625.966	
Despesas Empenhadas		193.252	1.120.086	
Despesas Liquidadas		250.222	896.082	
Superavit Orçamentário		-	-	
DESPESAS POR FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO		No bimestre	Até o bimestre	
Despesas Empenhadas		193.252	1.120.086	
Despesas Liquidadas		250.222	896.082	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL			Setembro/03 a Agosto/04	
Receita Corrente Líquida			1.169.763	
RECEITAS / DESPESAS DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA		No bimestre	Até o bimestre	
Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores Públicos				
Receitas Previdenciárias (III)		7.964	28.303	
Despesas Previdenciárias (IV)		25.689	100.506	
Resultado Previdenciário (III - IV)		(17.725)	(72.203)	
RESULTADOS NOMINAL E PRIMÁRIO		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)	30.845	-51,52
Resultado Primário		65.858	59.252	89,97
MOVIMENTAÇÃO DOS RESTOS A PAGAR		Inscrição	Cancelamento até o bimestre	Pagamento até o bimestre
POR PODER				Saldo
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS		29.386	54	28.735
Poder Executivo		29.308	54	28.661
Poder Legislativo		78	-	74
RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS		12.104	28	10.747
Poder Executivo		10.997	28	9.640
Poder Legislativo		1.107	-	1.107
TOTAL		41.490	82	39.482
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE		Valor apurado até o bimestre	Limites Constitucionais Anuais	
			% Mínimo a Aplicar no	% Aplicado até Ago/2004
Mínimo Anual de <18%/25%> dos Impostos na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino-MDE		119.923	<25% / 18%>	19,47
Mínimo Anual de 60% das Despesas com MDE no Ensino Fundamental		115.134	60%	74,53
Mínimo Anual de 60% do FUNDEF na Remuneração dos Professores do Ensino Fundamental		41.049	60%	100,00

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

Luiz Fernando Santos Pereira Menezes
Coordenador de Normas, Planej. e
Informações Gerenciais

Luciana Souza de Jesus
Coordenadora de Contabilidade

Antônio Ricardo Góis Pereira
Controlador Geral do Município