



RECEITAS DO ENSINO					
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	%
					(c) = (b/a)x100
<b>1 - RECEITA DE IMPOSTOS</b>	<b>5.910.351,00</b>	<b>5.910.351,00</b>	<b>3.290.599,53</b>	<b>9.943.600,42</b>	<b>168,24</b>
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	1.097.450,00	1.097.450,00	700.174,17	1.706.921,19	155,53
1.1.1 - IPTU	582.732,00	582.732,00	649.724,43	1.275.594,11	218,89
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	514.718,00	514.718,00	50.449,74	431.327,08	83,79
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	50.311,00	50.311,00	45.387,19	361.565,59	718,66
1.2.1 - ITBI	49.580,00	49.580,00	32.642,94	348.821,34	703,55
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	731,00	731,00	12.744,25	12.744,25	1.743,39
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	3.530.688,00	3.530.688,00	945.378,88	4.318.491,64	122,31
1.3.1 - ISS	3.259.102,00	3.259.102,00	940.904,29	4.150.701,24	127,35
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	271.586,00	271.586,00	4.474,59	167.790,40	61,78
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	1.231.902,00	1.231.902,00	1.599.659,29	3.556.622,00	288,70
1.5 - Receita Resultante do Imposto Territorial Rural – ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.1 - ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.1 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	<b>52.122.521,00</b>	<b>52.122.521,00</b>	<b>10.335.754,72</b>	<b>48.553.116,04</b>	<b>93,15</b>
2.1 - Cota-Parte FPM	41.048.845,00	41.048.845,00	7.810.933,05	36.568.465,41	89,08
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	37.976.885,00	37.976.885,00	6.318.300,81	33.619.542,65	88,52
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	1.535.980,00	1.535.980,00	1.492.632,24	1.492.632,24	97,17
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	1.535.980,00	1.535.980,00	0,00	1.456.290,52	94,81
2.2 - Cota-Parte ICMS	9.723.005,00	9.723.005,00	2.357.497,99	10.701.666,71	110,06
2.3 - ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	49.304,00	49.304,00	5.541,22	33.247,32	67,43
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	104.832,00	104.832,00	15.536,86	88.748,29	84,65
2.5 - Cota-Parte ITR	10.314,00	10.314,00	1.226,49	17.567,71	170,32
2.6 - Cota-Parte IPVA	1.186.221,00	1.186.221,00	145.019,11	1.143.420,60	96,39
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>	<b>58.032.872,00</b>	<b>58.032.872,00</b>	<b>13.626.354,25</b>	<b>58.496.716,46</b>	<b>100,80</b>
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	%
					(c) = (b/a)x100
<b>4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE</b>	<b>3.799.220,00</b>	<b>3.799.220,00</b>	<b>1.363.821,59</b>	<b>3.977.644,10</b>	<b>104,69</b>
5.1 - Transferências do Salário-Educação	1.328.003,00	1.328.003,00	261.091,90	1.329.560,86	100,11
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	4.699,00	4.699,00	0,00	8.740,00	185,99
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	1.213.339,00	1.213.339,00	230.041,60	1.096.678,80	90,38
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	231.425,00	231.425,00	22.754,81	313.266,51	135,36
5.5 - Outras Transferências do FNDE	970.953,00	970.953,00	845.302,00	1.207.947,51	124,40
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	50.801,00	50.801,00	4.631,28	21.450,42	42,22

<b>6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>78.221,45</b>	<b>223.237,43</b>	<b>0,00</b>
6.1 - Transferências de Convênios	0,00	0,00	78.133,23	221.866,46	0,00
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	88,22	1.370,97	0,00
<b>7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)</b>	<b>3.799.220,00</b>	<b>3.799.220,00</b>	<b>1.442.043,04</b>	<b>4.200.881,53</b>	<b>110,57</b>

**FUNDEB**

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	%
					(c) = (b/a)x100
<b>10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB</b>	<b>9.810.112,00</b>	<b>9.810.112,00</b>	<b>1.765.516,91</b>	<b>9.103.087,42</b>	<b>92,79</b>
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	7.595.377,00	7.595.377,00	1.263.660,12	6.723.908,22	88,52
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	1.944.601,00	1.944.601,00	471.499,55	2.140.333,08	110,06
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	9.861,00	9.861,00	1.108,24	6.649,44	67,43
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)	20.966,00	20.966,00	0,00	0,00	0,00
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB – (20% de ((1.5 – 1.5.5) + 2.5))	2.063,00	2.063,00	245,27	3.513,42	170,30
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	237.244,00	237.244,00	29.003,73	228.683,26	96,39
<b>11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>	<b>39.775.218,00</b>	<b>39.775.218,00</b>	<b>6.415.041,84</b>	<b>34.253.082,09</b>	<b>86,11</b>
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	27.673.088,00	27.673.088,00	5.251.083,79	25.804.866,27	93,24
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	11.884.512,00	11.884.512,00	1.162.795,21	8.441.050,11	71,02
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	217.618,00	217.618,00	1.162,84	7.165,71	3,29
<b>12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)</b>	<b>17.862.976,00</b>	<b>17.862.976,00</b>	<b>3.485.566,88</b>	<b>16.701.778,85</b>	<b>93,50</b>

ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSC. EM RP NÃO PROC. (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	
			<b>13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO</b>	<b>27.842.653,00</b>	<b>29.029.555,44</b>	<b>29.025.347,61</b>	<b>99,98%</b>
13.1- Com Educação Infantil	4.662.653,00	3.230.054,77	3.230.054,77	100,00%	3.230.054,77	100,00%	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	23.180.000,00	25.799.500,67	25.795.292,84	99,98%	25.795.292,84	99,98%	0,00
<b>14- OUTRAS DESPESAS</b>	<b>11.932.565,00</b>	<b>10.745.662,56</b>	<b>9.381.529,69</b>	<b>87,30%</b>	<b>9.381.529,69</b>	<b>87,30%</b>	<b>0,00</b>
14.1- Com Educação Infantil	822.900,00	451.676,78	133.662,40	29,59%	133.662,40	29,59%	0,00
14.2- Com Ensino Fundamental	11.109.665,00	10.293.985,78	9.247.867,29	89,83%	9.247.867,29	89,83%	0,00
<b>15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)</b>	<b>39.775.218,00</b>	<b>39.775.218,00</b>	<b>38.406.877,30</b>	<b>96,56%</b>	<b>38.406.877,30</b>	<b>96,56%</b>	<b>0,00</b>

DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO

	VALOR
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB	0,00
16.1 - FUNDEB 60%	0,00
16.2 - FUNDEB 40%	0,00
17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
17.1 - FUNDEB 60%	0,00
17.2 - FUNDEB 40%	0,00
<b>18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)</b>	<b>0,00</b>

**INDICADORES DO FUNDEB**

	VALOR
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)	38.406.877,30
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / ((11) x 100) %	84,73

19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério $(14 - (16.2 + 17.2)) / (11) \times 100$ %	27,38
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício $(100 - (19.1 + 19.2))$ %	-12,11

**CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE**

VALOR

20 – RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2017 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	0,00
21 – DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2018	0,00

**MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB**

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSC. EM RP NÃO PROC. (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	
<b>22- EDUCAÇÃO INFANTIL</b>	<b>7.005.728,00</b>	<b>3.891.440,55</b>	<b>3.573.422,96</b>	<b>91,82%</b>	<b>3.573.422,96</b>	<b>91,82%</b>	<b>0,00</b>
<b>22.1 - Creche</b>	<b>3.490.353,00</b>	<b>640.800,59</b>	<b>322.784,12</b>	<b>50,37%</b>	<b>322.784,12</b>	<b>50,37%</b>	<b>0,00</b>
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.801.553,00	488.553,59	170.539,21	34,90%	170.539,21	34,90%	0,00
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	688.800,00	152.247,00	152.244,91	99,99%	152.244,91	99,99%	0,00
<b>22.2 - Pré-escola</b>	<b>3.515.375,00</b>	<b>3.250.639,96</b>	<b>3.250.638,84</b>	<b>99,99%</b>	<b>3.250.638,84</b>	<b>99,99%</b>	<b>0,00</b>
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.684.000,00	3.193.177,96	3.193.177,96	100,00%	3.193.177,96	100,00%	0,00
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	831.375,00	57.462,00	57.460,88	99,99%	57.460,88	99,99%	0,00
<b>23- ENSINO FUNDAMENTAL</b>	<b>38.047.925,00</b>	<b>41.766.178,90</b>	<b>40.651.987,48</b>	<b>97,33%</b>	<b>40.651.987,48</b>	<b>97,33%</b>	<b>0,00</b>
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	34.289.665,00	36.093.486,45	35.043.160,13	97,08%	35.043.160,13	97,08%	0,00
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	3.758.260,00	5.672.692,45	5.608.827,35	98,87%	5.608.827,35	98,87%	0,00
<b>24- ENSINO MÉDIO</b>	<b>70.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>
<b>25- ENSINO SUPERIOR</b>	<b>3.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>
<b>26- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR</b>	<b>14.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>
<b>27- OUTRAS</b>	<b>177.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>
<b>28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)</b>	<b>45.317.853,00</b>	<b>45.657.619,45</b>	<b>44.225.410,44</b>	<b>96,86%</b>	<b>44.225.410,44</b>	<b>96,86%</b>	<b>0,00</b>

**DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL**

**VALOR**

29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	16.701.778,85
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	8.441.050,11
32- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00
34- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00
35- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45 j)	0,00
<b>36- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35)</b>	<b>25.142.828,96</b>
<b>37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) – (36))</b>	<b>19.082.581,48</b>
<b>38- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%</b>	<b>32,62</b>

**OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE**

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSC. EM RP NÃO PROC. (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	

40- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	1.343.234,00	1.343.234,00	1.306.536,02	97,26%	1.306.536,02	97,26%	0,00
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	2.455.986,00	2.751.433,61	2.645.649,49	96,15%	2.645.649,49	96,15%	0,00
<b>43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40 + 41 + 42)</b>	<b>3.799.220,00</b>	<b>4.094.667,61</b>	<b>3.952.185,51</b>	<b>96,52%</b>	<b>3.952.185,51</b>	<b>96,52</b>	<b>0,00</b>
<b>44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)</b>	<b>49.117.073,00</b>	<b>49.752.287,06</b>	<b>48.177.595,95</b>	<b>96,83%</b>	<b>48.177.595,95</b>	<b>96,83</b>	<b>0,00</b>

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM 2018 (j)
45- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE		16.601,29
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino		9.750,00
45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB		6.851,29

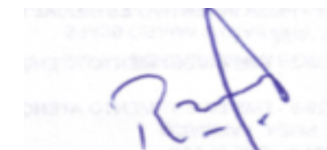
FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS	VALOR	
	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
46- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017	943.821,37	631,33
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	34.245.916,38	1.329.560,86
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	37.681.268,24	1.236.311,72
48.1 Orçamento do Exercício	37.681.268,24	1.236.311,72
48.2 Restos a Pagar	0,00	0,00
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	7.165,71	503,86
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	-2.484.364,78	94.384,33
51- (+) Ajustes	3.219.421,20	-21.835,11
51.1 Retenções	3.212.812,30	-21.886,71
51.2 Conciliação Bancária	6.608,90	51,60
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	735.056,42	72.549,22



FLAVIANO ROHRS S.BOMFIM  
PREFEITO Mat.10



VALDEMIRO DA PAIXAO ROCHA NETO  
SECRETARIO MUNICIPAL DA FAZENDA Mat.704918



ROBERIO REIS  
CRC.BA-022397/0-0 Mat.205262