



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
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	5.910.351,00	5.910.351,00	1.789.330,55	5.133.051,26	86,84
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	1.097.450,00	1.097.450,00	125.220,07	823.027,76	74,99
1.1.1 - IPTU	582.732,00	582.732,00	32.919,39	512.407,62	87,93
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	514.718,00	514.718,00	92.300,68	310.620,14	60,34
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	50.311,00	50.311,00	119.107,11	124.957,11	248,36
1.2.1 - ITBI	49.580,00	49.580,00	119.107,11	124.957,11	252,03
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	731,00	731,00	0,00	0,00	0,00
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	3.530.688,00	3.530.688,00	775.878,84	2.523.452,92	71,47
1.3.1 - ISS	3.259.102,00	3.259.102,00	760.806,14	2.370.928,41	72,74
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	271.586,00	271.586,00	15.072,70	152.524,51	56,16
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	1.231.902,00	1.231.902,00	769.124,53	1.661.613,47	134,88
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
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	52.122.521,00	52.122.521,00	8.233.911,19	31.742.700,43	60,90
2.1 - Cota-Parte FPM	41.048.845,00	41.048.845,00	6.187.540,97	24.505.833,81	59,69
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	37.976.885,00	37.976.885,00	4.731.250,45	23.049.543,29	60,69
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	1.535.980,00	1.535.980,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	1.535.980,00	1.535.980,00	1.456.290,52	1.456.290,52	94,81
2.2 - Cota-Parte ICMS	9.723.005,00	9.723.005,00	1.761.189,20	6.363.869,40	65,45
2.3 - ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	49.304,00	49.304,00	5.541,22	22.164,88	44,95
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	104.832,00	104.832,00	13.919,04	58.640,94	55,93
2.5 - Cota-Parte ITR	10.314,00	10.314,00	2.977,60	4.672,21	45,29
2.6 - Cota-Parte IPVA	1.186.221,00	1.186.221,00	262.743,16	787.519,19	66,38
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	58.032.872,00	58.032.872,00	10.023.241,74	36.875.751,69	63,54
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	%
					(c) = (b/a)x100
4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	3.799.220,00	3.799.220,00	494.508,79	1.931.457,58	50,83
5.1 - Transferências do Salário-Educação	1.328.003,00	1.328.003,00	196.782,04	865.857,49	65,19
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	4.699,00	4.699,00	0,00	4.370,00	92,99
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	1.213.339,00	1.213.339,00	230.815,60	636.995,20	52,49
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	231.425,00	231.425,00	63.715,22	194.938,87	84,23
5.5 - Outras Transferências do FNDE	970.953,00	970.953,00	0,00	215.807,29	22,22
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	50.801,00	50.801,00	3.195,93	13.488,73	26,55

6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	0,00	0,00	78.254,11	144.901,53	0,00
6.1 - Transferências de Convênios	0,00	0,00	78.133,23	143.733,23	0,00
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	120,88	1.168,30	0,00
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	3.799.220,00	3.799.220,00	572.762,90	2.076.359,11	54,65

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	%
					(c) = (b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	9.810.112,00	9.810.112,00	1.352.740,06	6.045.552,68	61,62
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	7.595.377,00	7.595.377,00	946.250,04	4.609.908,43	60,69
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	1.944.601,00	1.944.601,00	352.237,80	1.272.773,71	65,45
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	9.861,00	9.861,00	1.108,24	4.432,96	44,95
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	595,49	934,37	45,29
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	237.244,00	237.244,00	52.548,49	157.503,21	66,38
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	39.775.218,00	39.775.218,00	5.195.946,98	22.493.059,54	56,55
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	27.673.088,00	27.673.088,00	4.032.606,07	16.372.330,95	59,16
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	11.884.512,00	11.884.512,00	1.162.946,46	6.115.308,44	51,45
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	217.618,00	217.618,00	394,45	5.420,15	2,49
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	17.862.976,00	17.862.976,00	2.679.866,01	10.326.778,27	57,81

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	
			13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	27.842.653,00	27.842.653,00	22.439.437,03	80,59%
13.1- Com Educação Infantil	4.662.653,00	4.642.653,00	4.023.800,00	86,67%	1.507.889,65	32,47%	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	23.180.000,00	23.200.000,00	18.415.637,03	79,37%	15.728.427,81	67,79%	0,00
14- OUTRAS DESPESAS	11.932.565,00	11.932.565,00	9.954.432,92	83,42%	6.749.352,07	56,56%	0,00
14.1- Com Educação Infantil	822.900,00	801.550,00	508.400,00	63,42%	133.662,40	16,67%	0,00
14.2- Com Ensino Fundamental	11.109.665,00	11.131.015,00	9.446.032,92	84,86%	6.615.689,67	59,43%	0,00
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	39.775.218,00	39.775.218,00	32.393.869,95	81,44%	23.985.669,53	60,30%	0,00

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
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)	0,00

INDICADORES DO FUNDEB

	VALOR
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)	23.985.669,53
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	76,62

19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério $(14 - (16.2 + 17.2)) / (11) \times 100$ %	30,00
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício $(100 - (19.1 + 19.2))$ %	-6,62

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	
22- EDUCAÇÃO INFANTIL	7.005.728,00	5.480.400,00	4.568.257,00	83,35%	1.677.609,05	30,61%	0,00
22.1 - Creche	3.490.353,00	2.814.400,00	2.166.257,00	76,97%	206.596,21	7,34%	0,00
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.801.553,00	2.778.203,00	2.130.200,00	76,67%	170.539,21	6,13%	0,00
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	688.800,00	36.197,00	36.057,00	99,61%	36.057,00	99,61%	0,00
22.2 - Pré-escola	3.515.375,00	2.666.000,00	2.402.000,00	90,09%	1.471.012,84	55,17%	0,00
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.684.000,00	2.666.000,00	2.402.000,00	90,09%	1.471.012,84	55,17%	0,00
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	831.375,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
23- ENSINO FUNDAMENTAL	38.047.925,00	39.573.253,00	33.103.883,71	83,65%	27.175.272,40	68,67%	0,00
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	34.289.665,00	34.331.015,00	27.861.669,95	81,15%	22.344.117,48	65,08%	0,00
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	3.758.260,00	5.242.238,00	5.242.213,76	99,99%	4.831.154,92	92,15%	0,00
24- ENSINO MÉDIO	70.000,00	70.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
25- ENSINO SUPERIOR	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
26- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	14.100,00	14.100,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
27- OUTRAS	177.100,00	177.100,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	45.317.853,00	45.317.853,00	37.672.140,71	83,13%	28.852.881,45	63,67%	0,00

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL

VALOR

29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	10.326.778,27
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	6.115.308,44
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
36- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35)	16.442.086,71
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) – (36))	12.410.794,74
38- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	33,66

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	1.237.658,70	92,14%	986.426,64	73,43%	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	2.559.886,00	2.218.269,34	86,65%	1.393.143,42	54,42%	0,00
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40 + 41 + 42)	3.799.220,00	3.903.120,00	3.455.928,04	88,54%	2.379.570,06	60,97	0,00
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)	49.117.073,00	49.220.973,00	41.128.068,75	83,56%	31.232.451,51	63,45	0,00

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				0,00
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino			9.750,00				0,00
45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB			6.851,29				0,00

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					22.487.639,39	865.857,49
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE					23.780.537,91	868.764,96
48.1 Orçamento do Exercício					23.780.537,91	868.764,96
48.2 Restos a Pagar					0,00	0,00
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE					5.420,15	13.488,73
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE					-343.657,00	11.212,59
51- (+) Ajustes					641.819,04	-11.039,41
51.1 Retenções					637.933,54	-11.091,01
51.2 Conciliação Bancária					3.885,50	51,60
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO					298.162,04	173,18



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