



MARÇO-ABRIL/2017

R\$ 1,00

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	5.809.000,00	5.809.000,00	693.926,56	1.319.278,22	22,71
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	1.673.000,00	1.673.000,00	150.820,77	257.616,39	15,40
1.1.1 - IPTU	1.100.000,00	1.100.000,00	494,85	58.691,96	5,34
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	573.000,00	573.000,00	150.325,92	198.924,43	34,72
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	171.000,00	171.000,00	6.900,00	7.200,00	4,21
1.2.1 - ITBI	110.000,00	110.000,00	6.900,00	7.200,00	6,55
1.2.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	61.000,00	61.000,00	0,00	0,00	0,00
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	3.465.000,00	3.465.000,00	405.161,92	906.320,86	26,16
1.3.1 - ISS	3.370.000,00	3.370.000,00	384.012,38	855.379,10	25,38
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	95.000,00	95.000,00	21.149,54	50.941,76	53,62
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	500.000,00	500.000,00	131.043,87	148.140,97	29,63
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
1.5.2- 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	44.595.000,00	44.595.000,00	6.621.391,72	14.266.630,26	31,99
2.1 - Cota-Parte FPM	33.400.000,00	33.400.000,00	4.860.922,81	11.132.897,73	33,33
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	32.000.000,00	32.000.000,00	4.860.922,81	11.132.897,73	34,79
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	1.400.000,00	1.400.000,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - Cota-Parte ICMS	10.000.000,00	10.000.000,00	1.571.615,27	2.796.435,02	27,96
2.3 - ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	70.000,00	70.000,00	6.076,04	12.152,08	17,36
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	115.000,00	115.000,00	17.346,10	36.439,22	31,69
2.5 - Cota-Parte ITR	10.000,00	10.000,00	167,30	582,50	5,83
2.6 - Cota-Parte IPVA	1.000.000,00	1.000.000,00	165.264,20	288.123,71	28,81
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	50.404.000,00	50.404.000,00	7.315.318,28	15.585.908,48	30,92
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO					
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	3.497.700,00	3.497.700,00	583.901,92	860.357,36	24,60
5.1 - Transferências do Salário-Educação	1.400.000,00	1.400.000,00	204.545,71	477.307,49	34,09
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	1.631.700,00	1.631.700,00	314.677,80	314.677,80	19,29
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	300.000,00	300.000,00	51.222,36	51.222,36	17,07
5.5 - Outras Transferências do FNDE	59.000,00	59.000,00	0,00	0,00	0,00
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	82.000,00	82.000,00	13.456,05	17.149,71	20,91

6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	1.000,00	1.000,00	1.389,70	1.389,82	138,98
6.1 - Transferências de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	1.000,00	1.000,00	1.389,70	1.389,82	138,98
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)	3.498.700,00	3.498.700,00	585.291,62	861.747,18	24,63

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	8.919.000,00	8.919.000,00	1.325.605,64	2.854.653,10	32,01
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	6.680.000,00	6.680.000,00	973.512,04	2.227.906,97	33,35
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	2.000.000,00	2.000.000,00	314.323,00	559.286,93	27,96
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	14.000,00	14.000,00	1.215,20	2.430,40	17,36
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)	23.000,00	23.000,00	3.469,23	7.287,85	31,69
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB – (20% de ((1.5 – 1.5.5) + 2.5))	2.000,00	2.000,00	33,44	116,47	5,82
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	200.000,00	200.000,00	33.052,73	57.624,48	28,81
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	34.908.000,00	34.908.000,00	5.372.241,95	12.001.542,61	34,38
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	24.200.000,00	24.200.000,00	3.977.225,48	7.970.529,86	32,94
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	10.600.000,00	10.600.000,00	1.341.673,82	3.944.496,67	37,21
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	108.000,00	108.000,00	53.342,65	86.516,08	80,11
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	15.281.000,00	15.281.000,00	2.651.619,84	5.115.876,76	33,48

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	20.965.000,00	20.965.000,00	18.330.938,67	87,43%
13.1- Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	20.965.000,00	20.965.000,00	18.330.938,67	87,43%	11.468.051,56	54,70%	0,00
14- OUTRAS DESPESAS	13.943.000,00	13.943.000,00	5.915.683,36	42,42%	2.823.013,08	20,24%	0,00
14.1- Com Educação Infantil	629.900,00	629.900,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
14.2- Com Ensino Fundamental	13.313.100,00	13.313.100,00	5.915.683,36	44,43%	2.823.013,08	21,20%	0,00
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	34.908.000,00	34.908.000,00	24.246.622,03	69,46%	14.291.064,64	40,94%	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)	14.291.064,64
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	95,55

19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério $(14 - (16.2 + 17.2)) / (11) \times 100$ %	23,52
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício $(100 - (19.1 + 19.2))$ %	-19,07

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE

VALOR

20 – RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2016 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	0,00
21 – DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2017	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	811.900,00	811.900,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
22.1 - Creche	279.000,00	279.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	160.600,00	160.600,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	118.400,00	118.400,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
22.2 - Pré-escola	532.900,00	532.900,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	469.300,00	469.300,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	63.600,00	63.600,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
23- ENSINO FUNDAMENTAL	38.046.100,00	38.046.100,00	25.667.150,16	67,46%	14.707.168,16	38,65%	0,00
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	34.278.100,00	34.278.100,00	24.246.622,03	70,73%	14.291.064,64	41,69%	0,00
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	3.768.000,00	3.768.000,00	1.420.528,13	37,69%	416.103,52	11,04%	0,00
24- ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
25- ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
26- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
27- OUTRAS	188.200,00	188.200,00	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)	39.046.200,00	39.046.200,00	25.667.150,16	65,74%	14.707.168,16	37,67%	0,00

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL

VALOR

29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	5.115.876,76
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	3.944.496,67
31- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)	86.516,08
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 = (46 g)	0,00
36- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35)	9.146.889,51
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) – (36))	5.560.278,65
38- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	35,68

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	1.402.000,00	1.402.000,00	20.400,00	1,45%	17,20	0,00%	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	2.341.700,00	2.341.700,00	2.035.800,00	86,93%	669.288,50	28,58%	0,00
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40 + 41 + 42)	3.743.700,00	3.743.700,00	2.056.200,00	54,92%	669.305,70	17,88	0,00
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)	42.789.900,00	42.789.900,00	27723350,16	64,79%	15.376.473,86	35,93	0,00

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM 2017 (j)
45- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	0,00	0,00
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	0,00	0,00
45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS	VALOR	
	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
46- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016	328.003,57	51,60
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	11.915.026,53	477.307,49
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	8.294.234,04	17,20
48.1 Orçamento do Exercício	8.294.234,04	17,20
48.2 Restos a Pagar	0,00	0,00
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	86.516,08	17.149,71
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	4.035.312,14	494.491,60
51- (+) Ajustes	-111.249,91	-13.395,07
51.1 Retenções	-109.392,17	-13.446,67
51.2 Conciliação Bancária	-1.857,74	51,60
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	3.924.062,23	481.096,53

FLAVIANO ROHS S.BOMFIM
PREFEITO Mat.10

VALDEMIRO DA PAIXÃO.R.NETO
SECR. FAZ PLANEJAMENTO Mat.13

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