



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	995.077,51	2.195.814,95	37,15
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	1.097.450,00	1.097.450,00	258.912,25	547.140,99	49,85
1.1.1 - IPTU	582.732,00	582.732,00	185.013,04	389.327,69	66,81
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	514.718,00	514.718,00	73.899,21	157.813,30	30,66
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	50.311,00	50.311,00	4.200,00	4.650,00	9,24
1.2.1 - ITBI	49.580,00	49.580,00	4.200,00	4.650,00	9,37
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	527.609,27	989.791,64	28,03
1.3.1 - ISS	3.259.102,00	3.259.102,00	488.230,58	904.187,08	27,74
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	271.586,00	271.586,00	39.378,69	85.604,56	31,52
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	1.231.902,00	1.231.902,00	204.355,99	654.232,32	53,10
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	6.860.818,26	15.204.250,48	29,17
2.1 - Cota-Parte FPM	41.048.845,00	41.048.845,00	5.240.460,24	11.945.480,04	29,10
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	37.976.885,00	37.976.885,00	5.240.460,24	11.945.480,04	31,45
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	0,00	0,00	0,00
2.2 - Cota-Parte ICMS	9.723.005,00	9.723.005,00	1.460.870,05	2.918.817,38	30,01
2.3 - ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	49.304,00	49.304,00	5.541,22	11.082,44	22,47
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	104.832,00	104.832,00	13.750,26	29.539,68	28,17
2.5 - Cota-Parte ITR	10.314,00	10.314,00	68,19	935,34	9,06
2.6 - Cota-Parte IPVA	1.186.221,00	1.186.221,00	140.128,30	298.395,60	25,15
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	7.855.895,77	17.400.065,43	29,98
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	2.999.220,00	2.999.220,00	467.346,32	743.944,39	24,80
5.1 - Transferências do Salário-Educação	1.328.003,00	1.328.003,00	200.654,35	473.386,64	35,64
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	4.699,00	4.699,00	0,00	0,00	0,00
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	1.213.339,00	1.213.339,00	196.138,40	196.138,40	16,16
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	231.425,00	231.425,00	67.508,43	67.508,43	29,17
5.5 - Outras Transferências do FNDE	170.953,00	170.953,00	0,00	0,00	0,00
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	50.801,00	50.801,00	3.045,14	6.910,92	13,60

6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	0,00	0,00	131.601,14	131.924,10	0,00
6.1 - Transferências de Convênios	0,00	0,00	131.200,00	131.200,00	0,00
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	401,14	724,10	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)	2.999.220,00	2.999.220,00	598.947,46	875.868,49	29,20

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	1.369.413,33	3.034.941,60	30,93
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	7.595.377,00	7.595.377,00	1.048.092,00	2.389.095,90	31,45
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	1.944.601,00	1.944.601,00	292.173,97	583.763,39	30,01
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	9.861,00	9.861,00	1.108,24	2.216,48	22,47
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	13,63	187,04	9,06
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	237.244,00	237.244,00	28.025,49	59.678,79	25,15
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	39.775.218,00	39.775.218,00	4.306.684,59	10.646.421,95	26,76
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	27.673.088,00	27.673.088,00	3.723.434,47	7.912.829,93	28,59
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	11.884.512,00	11.884.512,00	581.473,23	2.729.529,27	22,96
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	217.618,00	217.618,00	1.776,89	4.062,75	1,86
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	17.862.976,00	17.862.976,00	2.354.021,14	4.877.888,33	27,31

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	21.417.437,03	76,92%
13.1- Com Educação Infantil	4.662.653,00	4.662.653,00	3.821.800,00	81,96%	513.898,46	11,02%	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	23.180.000,00	23.180.000,00	17.595.637,03	75,90%	9.929.917,12	42,83%	0,00
14- OUTRAS DESPESAS	11.932.565,00	11.932.565,00	9.403.119,92	78,80%	3.802.278,99	31,86%	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	8.894.719,92	79,90%	3.668.616,59	32,95%	0,00
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	39.775.218,00	39.775.218,00	30.820.556,95	77,49%	14.246.094,57	35,82%	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)	14.246.094,57
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / ((11) x 100) %	98,09

19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério $(14 - (16.2 + 17.2)) / (11) \times 100$ %	35,71
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício $(100 - (19.1 + 19.2))$ %	-33,80

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	5.860.013,00	4.391.137,00	74,93%	683.617,86	11,66%	0,00
22.1 - Creche	3.490.353,00	3.004.680,00	2.191.137,00	72,92%	243.473,02	8,10%	0,00
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.801.553,00	2.780.203,00	2.130.200,00	76,62%	207.416,02	7,46%	0,00
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	688.800,00	224.477,00	60.937,00	27,14%	36.057,00	16,06%	0,00
22.2 - Pré-escola	3.515.375,00	2.855.333,00	2.200.000,00	77,04%	440.144,84	15,41%	0,00
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.684.000,00	2.684.000,00	2.200.000,00	81,96%	440.144,84	16,39%	0,00
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	831.375,00	171.333,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
23- ENSINO FUNDAMENTAL	38.047.925,00	39.193.640,00	31.006.951,05	79,11%	17.591.428,55	44,88%	0,00
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	34.289.665,00	34.311.015,00	26.490.356,95	77,20%	13.598.533,71	39,63%	0,00
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	3.758.260,00	4.882.625,00	4.516.594,10	92,50%	3.992.894,84	81,77%	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	60.600,00	34,21%	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	35.458.688,05	78,24%	18.275.046,41	40,33%	0,00

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL

VALOR

29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	4.877.888,33
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	2.729.529,27
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)	7.607.417,60
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) – (36))	10.667.628,81
38- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	61,31

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	827.884,20	61,63%	573.323,17	42,68%	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	2.486.886,00	1.331.914,39	53,55%	530.783,74	21,34%	0,00
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40 + 41 + 42)	3.799.220,00	3.830.120,00	2.159.798,59	56,39%	1.104.106,91	28,83	0,00
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)	49.117.073,00	49.147.973,00	37.618.486,64	76,54%	19.379.153,32	39,43	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			10.642.359,20		473.386,64
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE			11.073.546,86		475.697,11
48.1 Orçamento do Exercício			11.073.546,86		475.697,11
48.2 Restos a Pagar			0,00		0,00
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			4.062,75		6.910,92
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE			516.696,46		5.231,78
51- (+) Ajustes			78.820,77		-4.513,64
51.1 Retenções			74.959,98		-4.565,24
51.2 Conciliação Bancária			3.860,79		51,60
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO			595.517,23		718,14



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