



JANEIRO-FEVEREIRO/2018

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	5.910.351,00	5.910.351,00	1.200.737,44	1.200.737,44	20,31
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	1.097.450,00	1.097.450,00	288.228,74	288.228,74	26,26
1.1.1 - IPTU	582.732,00	582.732,00	204.314,65	204.314,65	35,06
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	514.718,00	514.718,00	83.914,09	83.914,09	16,30
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	50.311,00	50.311,00	450,00	450,00	0,89
1.2.1 - ITBI	49.580,00	49.580,00	450,00	450,00	0,90
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	462.182,37	462.182,37	13,09
1.3.1 - ISS	3.259.102,00	3.259.102,00	415.956,50	415.956,50	12,76
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	271.586,00	271.586,00	46.225,87	46.225,87	17,02
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	1.231.902,00	1.231.902,00	449.876,33	449.876,33	36,51
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	8.343.432,22	8.343.432,22	16,00
2.1 - Cota-Parte FPM	41.048.845,00	41.048.845,00	6.705.019,80	6.705.019,80	16,33
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	37.976.885,00	37.976.885,00	6.705.019,80	6.705.019,80	17,65
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	1.457.947,33	1.457.947,33	14,99
2.3 - ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	49.304,00	49.304,00	5.541,22	5.541,22	11,23
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	104.832,00	104.832,00	15.789,42	15.789,42	15,06
2.5 - Cota-Parte ITR	10.314,00	10.314,00	867,15	867,15	8,40
2.6 - Cota-Parte IPVA	1.186.221,00	1.186.221,00	158.267,30	158.267,30	13,34
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	9.544.169,66	9.544.169,66	16,45
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	276.598,07	276.598,07	9,22
5.1 - Transferências do Salário-Educação	1.328.003,00	1.328.003,00	272.732,29	272.732,29	20,53
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	0,00	0,00	0,00
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	231.425,00	231.425,00	0,00	0,00	0,00
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	3.865,78	3.865,78	7,60

6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	0,00	0,00	322,96	322,96	0,00
6.1 - Transferências de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	322,96	322,96	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	276.921,03	276.921,03	9,23

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	1.665.528,27	1.665.528,27	16,97
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	7.595.377,00	7.595.377,00	1.341.003,90	1.341.003,90	17,65
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	1.944.601,00	1.944.601,00	291.589,42	291.589,42	14,99
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	9.861,00	9.861,00	1.108,24	1.108,24	11,23
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	173,41	173,41	8,40
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	237.244,00	237.244,00	31.653,30	31.653,30	13,34
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	39.775.218,00	39.775.218,00	6.339.737,36	6.339.737,36	15,93
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	27.673.088,00	27.673.088,00	4.189.395,46	4.189.395,46	15,13
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	11.884.512,00	11.884.512,00	2.148.056,04	2.148.056,04	18,07
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	217.618,00	217.618,00	2.285,86	2.285,86	1,05
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	17.862.976,00	17.862.976,00	2.523.867,19	2.523.867,19	14,13

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	21.331.471,00	76,61%
13.1- Com Educação Infantil	4.662.653,00	4.662.653,00	3.821.800,00	81,96%	0,00	0,00%	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	23.180.000,00	23.180.000,00	17.509.671,00	75,53%	6.058.815,88	26,13%	0,00
14- OUTRAS DESPESAS	11.932.565,00	11.932.565,00	7.180.319,38	60,17%	1.604.034,65	13,44%	0,00
14.1- Com Educação Infantil	822.900,00	822.900,00	508.400,00	61,78%	0,00	0,00%	0,00
14.2- Com Ensino Fundamental	11.109.665,00	11.109.665,00	6.671.919,38	60,05%	1.604.034,65	14,43%	0,00
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	39.775.218,00	39.775.218,00	28.511.790,38	71,68%	7.662.850,53	19,27%	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)	7.662.850,53
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	95,56

19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério $(14 - (16.2 + 17.2)) / (11) \times 100$ %	25,30
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício $(100 - (19.1 + 19.2))$ %	-20,86

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	5.956.223,00	4.391.137,00	73,72%	36.057,00	0,60%	0,00
22.1 - Creche	3.490.353,00	3.100.890,00	2.191.137,00	70,66%	36.057,00	1,16%	0,00
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.801.553,00	2.801.553,00	2.130.200,00	76,03%	0,00	0,00%	0,00
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	688.800,00	299.337,00	60.937,00	20,35%	36.057,00	12,04%	0,00
22.2 - Pré-escola	3.515.375,00	2.855.333,00	2.200.000,00	77,04%	0,00	0,00%	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%	0,00	0,00%	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	39.097.430,00	28.516.504,53	72,93%	11.256.639,87	28,79%	0,00
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	34.289.665,00	34.289.665,00	24.181.590,38	70,52%	7.662.850,53	22,34%	0,00
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	3.758.260,00	4.807.765,00	4.334.914,15	90,16%	3.593.789,34	74,74%	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	32.968.241,53	72,75%	11.292.696,87	24,92%	0,00

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL

VALOR

29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	2.523.867,19
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	2.148.056,04
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)	4.671.923,23
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) – (36))	6.620.773,64
38- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	69,37

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	710.100,00	52,86%	331.209,90	24,65%	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	2.455.986,00	1.285.927,00	52,35%	285.926,50	11,64%	0,00
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40 + 41 + 42)	3.799.220,00	3.799.220,00	1.996.027,00	52,54%	617.136,40	16,24	0,00
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)	49.117.073,00	49.117.073,00	34.964.268,53	71,19%	11.909.833,27	24,25	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	6.337.451,50	272.732,29
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	5.450.122,10	194.137,70
48.1 Orçamento do Exercício	5.450.122,10	194.137,70
48.2 Restos a Pagar	0,00	0,00
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	2.285,86	3.865,78
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	1.833.436,63	83.091,70
51- (+) Ajustes	-337.728,46	-3.673,58
51.1 Retenções	-341.614,85	-3.725,18
51.2 Conciliação Bancária	3.886,39	51,60
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	1.495.708,17	79.418,12



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