



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>5.809.000,00</b>	<b>5.809.000,00</b>	<b>429.815,08</b>	<b>3.270.044,20</b>	<b>56,29</b>
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	1.673.000,00	1.673.000,00	81.853,63	772.748,48	46,18
1.1.1 - IPTU	1.100.000,00	1.100.000,00	0,00	58.736,16	5,33
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	573.000,00	573.000,00	81.853,63	714.012,32	124,60
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	171.000,00	171.000,00	4.653,07	24.963,40	14,59
1.2.1 - ITBI	110.000,00	110.000,00	4.650,00	24.955,53	22,68
1.2.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	61.000,00	61.000,00	3,07	7,87	0,01
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	3.465.000,00	3.465.000,00	323.405,41	1.957.428,64	56,49
1.3.1 - ISS	3.370.000,00	3.370.000,00	312.016,39	1.849.172,26	54,87
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	95.000,00	95.000,00	11.389,02	108.256,38	113,95
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	500.000,00	500.000,00	19.902,97	514.903,68	102,98
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
<b>2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	<b>44.595.000,00</b>	<b>44.595.000,00</b>	<b>6.462.813,93</b>	<b>36.512.782,53</b>	<b>81,87</b>
2.1 - Cota-Parte FPM	33.400.000,00	33.400.000,00	4.361.613,88	27.316.646,52	81,78
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	32.000.000,00	32.000.000,00	4.361.613,88	25.874.335,51	80,85
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	1.442.311,01	0,00
2.2 - Cota-Parte ICMS	10.000.000,00	10.000.000,00	1.843.527,39	8.137.848,63	81,37
2.3 - ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	70.000,00	70.000,00	6.076,04	30.380,20	43,40
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	115.000,00	115.000,00	18.187,57	84.481,77	73,46
2.5 - Cota-Parte ITR	10.000,00	10.000,00	8.179,16	9.132,25	91,32
2.6 - Cota-Parte IPVA	1.000.000,00	1.000.000,00	225.229,89	934.293,16	93,42
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>50.404.000,00</b>	<b>50.404.000,00</b>	<b>6.892.629,01</b>	<b>39.782.826,73</b>	<b>78,93</b>
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
<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>3.497.700,00</b>	<b>3.497.700,00</b>	<b>288.642,76</b>	<b>2.301.230,97</b>	<b>65,79</b>
5.1 - Transferências do Salário-Educação	1.400.000,00	1.400.000,00	103.222,60	981.940,59	70,13
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	158.169,60	1.103.864,40	67,65
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	300.000,00	300.000,00	25.611,18	180.939,66	60,31
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	1.639,38	34.486,32	42,05

<b>6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>49.014,14</b>	<b>1.038.542,80</b>	<b>103.854,28</b>
6.1 - Transferências de Convênios	0,00	0,00	48.999,26	1.029.337,46	0,00
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	1.000,00	1.000,00	14,88	9.205,34	920,53
<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>3.498.700,00</b>	<b>3.498.700,00</b>	<b>337.656,90</b>	<b>3.339.773,77</b>	<b>95,46</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>8.919.000,00</b>	<b>8.919.000,00</b>	<b>1.288.924,97</b>	<b>7.005.812,04</b>	<b>78,54</b>
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	6.680.000,00	6.680.000,00	872.322,72	5.176.194,37	77,48
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	2.000.000,00	2.000.000,00	368.705,43	1.627.569,54	81,37
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	14.000,00	14.000,00	1.215,20	6.076,00	43,40
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)	23.000,00	23.000,00	0,00	7.287,85	31,68
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	1.635,81	1.826,36	91,31
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	200.000,00	200.000,00	45.045,81	186.857,92	93,42
<b>11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>	<b>34.908.000,00</b>	<b>34.908.000,00</b>	<b>3.392.253,71</b>	<b>25.960.238,04</b>	<b>74,36</b>
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	24.200.000,00	24.200.000,00	1.949.641,50	18.693.942,88	77,24
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	10.600.000,00	10.600.000,00	1.442.299,36	7.162.125,92	67,56
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	108.000,00	108.000,00	312,85	104.169,24	96,45
<b>12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)</b>	<b>15.281.000,00</b>	<b>15.281.000,00</b>	<b>660.716,53</b>	<b>11.688.130,84</b>	<b>76,49</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>20.965.000,00</b>	<b>24.081.400,00</b>	<b>24.080.347,32</b>	<b>99,99%</b>
13.1- Com Educação Infantil	0,00	738.941,00	738.941,00	100,00%	738.919,34	99,99%	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	20.965.000,00	23.342.459,00	23.341.406,32	99,99%	22.018.120,28	94,32%	0,00
<b>14- OUTRAS DESPESAS</b>	<b>13.943.000,00</b>	<b>10.826.600,00</b>	<b>9.457.970,35</b>	<b>87,35%</b>	<b>7.557.982,25</b>	<b>69,80%</b>	<b>0,00</b>
14.1- Com Educação Infantil	629.900,00	929.900,00	469.390,00	50,47%	312.814,05	33,63%	0,00
14.2- Com Ensino Fundamental	13.313.100,00	9.896.700,00	8.988.580,35	90,82%	7.245.168,20	73,20%	0,00
<b>15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)</b>	<b>34.908.000,00</b>	<b>34.908.000,00</b>	<b>33.538.317,67</b>	<b>96,08%</b>	<b>30.315.021,87</b>	<b>86,84%</b>	<b>0,00</b>

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

	VALOR
<b>16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB</b>	<b>0,00</b>
16.1 - FUNDEB 60%	0,00
16.2 - FUNDEB 40%	0,00
<b>17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB</b>	<b>0,00</b>
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
<b>19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)</b>	<b>30.315.021,87</b>
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	87,66

19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério $(14 - (16.2 + 17.2)) / (11) \times 100$ %	29,11
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício $(100 - (19.1 + 19.2))$ %	-16,77

**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	
<b>22- EDUCAÇÃO INFANTIL</b>	<b>811.900,00</b>	<b>1.850.841,00</b>	<b>1.214.922,60</b>	<b>65,64%</b>	<b>1.051.733,39</b>	<b>56,82%</b>	<b>0,00</b>
<b>22.1 - Creche</b>	<b>279.000,00</b>	<b>279.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>
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
<b>22.2 - Pré-escola</b>	<b>532.900,00</b>	<b>1.571.841,00</b>	<b>1.214.922,60</b>	<b>77,29%</b>	<b>1.051.733,39</b>	<b>66,91%</b>	<b>0,00</b>
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	469.300,00	1.508.241,00	1.208.331,00	80,11%	1.051.733,39	69,73%	0,00
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	63.600,00	63.600,00	6.591,60	10,36%	0,00	0,00%	0,00
<b>23- ENSINO FUNDAMENTAL</b>	<b>38.046.100,00</b>	<b>37.007.159,00</b>	<b>34.329.394,46</b>	<b>92,76%</b>	<b>30.455.198,78</b>	<b>82,29%</b>	<b>0,00</b>
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	34.278.100,00	33.239.159,00	32.329.986,67	97,26%	29.263.288,48	88,03%	0,00
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	3.768.000,00	3.768.000,00	1.999.407,79	53,06%	1.191.910,30	31,63%	0,00
<b>24- ENSINO MÉDIO</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>0,00</b>
<b>25- ENSINO SUPERIOR</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>0,00</b>
<b>26- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR</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>0,00</b>
<b>27- OUTRAS</b>	<b>188.200,00</b>	<b>4.491,10</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>39.046.200,00</b>	<b>38.862.491,10</b>	<b>35.544.317,06</b>	<b>91,46%</b>	<b>31.506.932,17</b>	<b>81,07%</b>	<b>0,00</b>

**DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL**

**VALOR**

29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	11.688.130,84
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	7.162.125,92
31- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)	104.169,24
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
<b>36- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35)</b>	<b>18.954.426,00</b>
<b>37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) – (36))</b>	<b>12.552.506,17</b>
<b>38- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%</b>	<b>31,55</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	1.402.000,00	1.402.000,00	1.277.880,42	91,14%	1.080.494,02	77,06%	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	3.364.227,88	3.303.661,65	98,19%	2.901.791,05	86,25%	0,00
<b>43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40 + 41 + 42)</b>	<b>3.743.700,00</b>	<b>4.766.227,88</b>	<b>4.581.542,07</b>	<b>96,13%</b>	<b>3.982.285,07</b>	<b>83,55</b>	<b>0,00</b>
<b>44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)</b>	<b>42.789.900,00</b>	<b>43.628.718,98</b>	<b>40.125.859,13</b>	<b>91,97%</b>	<b>35.489.217,24</b>	<b>81,34</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 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	25.856.068,80	981.940,59
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	28.359.114,74	953.101,22
48.1 Orçamento do Exercício	28.359.114,74	953.101,22
48.2 Restos a Pagar	0,00	0,00
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	104.169,24	34.486,32
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	-2.070.873,13	63.377,29
51- (+) Ajustes	1.415.354,60	-23.915,02
51.1 Retenções	1.416.746,44	-23.966,62
51.2 Conciliação Bancária	-1.391,84	51,60
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	-655.518,53	39.462,27

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