



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	1.147.905,76	3.343.720,71	56,57
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	1.097.450,00	1.097.450,00	150.666,70	697.807,69	63,58
1.1.1 - IPTU	582.732,00	582.732,00	90.160,54	479.488,23	82,28
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	514.718,00	514.718,00	60.506,16	218.319,46	42,41
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	50.311,00	50.311,00	1.200,00	5.850,00	11,62
1.2.1 - ITBI	49.580,00	49.580,00	1.200,00	5.850,00	11,79
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	757.782,44	1.747.574,08	49,49
1.3.1 - ISS	3.259.102,00	3.259.102,00	705.935,19	1.610.122,27	49,40
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	271.586,00	271.586,00	51.847,25	137.451,81	50,61
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	1.231.902,00	1.231.902,00	238.256,62	892.488,94	72,44
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	8.304.538,76	23.508.789,24	45,10
2.1 - Cota-Parte FPM	41.048.845,00	41.048.845,00	6.372.812,80	18.318.292,84	44,62
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	37.976.885,00	37.976.885,00	6.372.812,80	18.318.292,84	48,23
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	1.683.862,82	4.602.680,20	47,33
2.3 - ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	49.304,00	49.304,00	5.541,22	16.623,66	33,71
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	104.832,00	104.832,00	15.182,22	44.721,90	42,66
2.5 - Cota-Parte ITR	10.314,00	10.314,00	759,27	1.694,61	16,43
2.6 - Cota-Parte IPVA	1.186.221,00	1.186.221,00	226.380,43	524.776,03	44,23
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	9.452.444,52	26.852.509,95	46,27
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	693.004,40	1.436.948,79	47,91
5.1 - Transferências do Salário-Educação	1.328.003,00	1.328.003,00	195.688,81	669.075,45	50,38
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	4.699,00	4.699,00	4.370,00	4.370,00	92,99
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	1.213.339,00	1.213.339,00	210.041,20	406.179,60	33,47
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	231.425,00	231.425,00	63.715,22	131.223,65	56,70
5.5 - Outras Transferências do FNDE	170.953,00	170.953,00	215.807,29	215.807,29	126,23
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	50.801,00	50.801,00	3.381,88	10.292,80	20,26

6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	0,00	0,00	323,32	132.247,42	0,00
6.1 - Transferências de Convênios	0,00	0,00	0,00	131.200,00	0,00
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	323,32	1.047,42	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	693.327,72	1.569.196,21	52,32

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	1.657.871,02	4.692.812,62	47,83
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	7.595.377,00	7.595.377,00	1.274.562,49	3.663.658,39	48,23
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	1.944.601,00	1.944.601,00	336.772,52	920.535,91	47,33
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	9.861,00	9.861,00	1.108,24	3.324,72	33,71
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	151,84	338,88	16,42
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	237.244,00	237.244,00	45.275,93	104.954,72	44,23
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	39.775.218,00	39.775.218,00	6.650.690,61	17.297.112,56	43,48
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	27.673.088,00	27.673.088,00	4.426.894,95	12.339.724,88	44,59
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	11.884.512,00	11.884.512,00	2.222.832,71	4.952.361,98	41,67
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	217.618,00	217.618,00	962,95	5.025,70	2,30
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	17.862.976,00	17.862.976,00	2.769.023,93	7.646.912,26	42,81

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	21.869.437,03	78,54%
13.1- Com Educação Infantil	4.662.653,00	4.662.653,00	3.823.800,00	82,00%	1.226.116,39	26,29%	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	23.180.000,00	23.180.000,00	18.045.637,03	77,85%	13.845.076,02	59,72%	0,00
14- OUTRAS DESPESAS	11.932.565,00	11.932.565,00	9.605.902,92	80,50%	5.552.443,16	46,53%	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	9.097.502,92	81,73%	5.418.780,76	48,68%	0,00
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	39.775.218,00	39.775.218,00	31.475.339,95	79,13%	20.623.635,57	51,85%	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)	20.623.635,57
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / ((11) x 100) %	87,13

19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério $(14 - (16.2 + 17.2)) / (11) \times 100$ %	32,10
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício $(100 - (19.1 + 19.2))$ %	-19,23

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	5.500.400,00	4.368.257,00	79,41%	1.395.835,79	25,37%	0,00
22.1 - Creche	3.490.353,00	2.814.400,00	2.166.257,00	76,97%	243.473,02	8,65%	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%	207.416,02	7,46%	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	2.686.000,00	2.202.000,00	81,98%	1.152.362,77	42,90%	0,00
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	2.684.000,00	2.686.000,00	2.202.000,00	81,98%	1.152.362,77	42,90%	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	39.553.253,00	32.365.920,85	81,82%	23.948.363,52	60,54%	0,00
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	34.289.665,00	34.311.015,00	27.143.139,95	79,10%	19.263.856,78	56,14%	0,00
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	3.758.260,00	5.242.238,00	5.222.780,90	99,62%	4.684.506,74	89,36%	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	36.794.777,85	81,19%	25.344.199,31	55,93%	0,00

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL

VALOR

29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	7.646.912,26
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	4.952.361,98
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)	12.599.274,24
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) – (36))	12.744.925,07
38- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	47,46

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	1.005.175,45	74,83%	812.992,38	60,52%	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	1.734.744,83	67,76%	960.680,64	37,52%	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	2.739.920,28	70,20%	1.773.673,02	45,44	0,00
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)	49.117.073,00	49.220.973,00	39.534.698,13	80,32%	27.117.872,33	55,09	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	17.292.086,86	669.075,45
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	18.205.448,13	668.671,70
48.1 Orçamento do Exercício	18.205.448,13	668.671,70
48.2 Restos a Pagar	0,00	0,00
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	5.025,70	10.292,80
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	35.485,80	11.327,88
51- (+) Ajustes	441.685,13	-7.878,67
51.1 Retenções	437.824,34	-7.930,27
51.2 Conciliação Bancária	3.860,79	51,60
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	477.170,93	3.449,21



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