

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)
1- RECEITAS DE IMPOSTOS	1.100.582.000,00	1.125.906.535,38	176.708.870,44	1.060.866.507,81	96,39%
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	441.137.000,00	443.878.428,07	61.417.319,20	418.178.815,81	94,80%
1.1.1- IPTU	392.000.000,00	393.331.782,35	52.044.486,21	373.447.336,58	95,27%
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	49.137.000,00	50.546.645,72	9.372.832,99	44.731.479,23	91,03%
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	62.773.000,00	62.933.443,78	11.355.715,41	61.466.585,17	97,92%
1.2.1- ITBI	62.000.000,00	62.000.000,00	11.253.637,04	60.583.979,50	97,72%
1.2.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	773.000,00	933.443,78	102.078,37	882.605,67	114,18%
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	505.672.000,00	521.072.760,55	84.127.335,05	487.218.714,89	96,35%
1.3.1- ISS	479.000.000,00	482.493.922,58	77.211.955,66	448.639.886,76	93,66%
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	26.672.000,00	38.578.837,97	6.915.379,39	38.578.828,13	144,64%
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	91.000.000,00	98.021.902,98	19.808.500,78	94.002.391,94	103,30%
1.4.1- IRRF	91.000.000,00	98.021.902,98	19.808.500,78	94.002.391,94	103,30%
1.4.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	◆
1.5- Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III)	0,00	0,00	0,00	0,00	◆
1.5.1- ITR	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	◆
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	488.700.000,00	492.516.347,58	65.951.106,07	452.353.010,92	92,56%
2.1- Cota-Parte FPM	63.971.000,00	67.787.347,58	13.174.792,59	67.787.347,58	105,97%
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	63.971.000,00	67.787.347,58	13.174.792,59	67.787.347,58	105,97%
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	0,00	0,00	0,00	0,00	◆
2.1.3- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	0,00	0,00	0,00	0,00	◆
2.2- Cota-Parte ICMS	316.000.000,00	316.000.000,00	47.206.033,73	288.896.288,83	91,42%
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	1.800.000,00	1.800.000,00	224.161,36	1.344.968,16	74,72%
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	2.400.000,00	2.400.000,00	435.433,80	2.080.053,70	86,67%
2.5- Cota-Parte ITR	29.000,00	29.000,00	1.052,52	25.146,27	86,71%
2.6- Cota-Parte IPVA	104.500.000,00	104.500.000,00	4.909.632,07	92.219.206,38	88,25%
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	◆
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)	1.589.282.000,00	1.618.422.882,96	242.659.976,51	1.513.219.518,73	95,21%

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	◆
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	23.303.000,00	29.924.323,99	4.203.860,80	25.187.621,40	108,09%
5.1- Transferências do Salário-Educação	18.000.000,00	18.034.333,30	2.814.692,20	18.034.333,30	100,19%
5.2- Transferências Diretas - PDDE	0,00	0,00	0,00	0,00	◆
5.3- Transferências Diretas - PNAE	4.800.000,00	11.141.652,00	1.311.410,08	6.754.714,40	140,72%
5.4- Transferências Diretas - PNATE	3.000,00	10.841,69	2.409,28	10.841,69	361,39%
5.5- Outras Transferências do FNDE	2.000,00	51.378,61	49.378,61	49.978,61	2.498,93%
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	498.000,00	686.118,39	25.970,63	337.753,40	67,82%
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	3.131.000,00	4.346.832,58	961.870,77	4.346.832,58	138,83%
6.1- Transferências de Convênios	3.129.000,00	4.150.232,05	940.406,92	4.150.232,05	132,64%
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	2.000,00	196.600,53	21.463,85	196.600,53	9.830,03%
7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	◆
8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	◆
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	26.434.000,00	34.271.156,57	5.165.731,57	29.534.453,98	111,73%

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	97.740.000,00	98.503.269,52	13.190.221,23	90.470.602,23	92,56%
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	12.794.200,00	13.557.469,52	2.634.958,52	13.557.469,50	105,97%
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	63.200.000,00	63.200.000,00	9.441.206,75	57.779.257,76	91,42%
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	360.000,00	360.000,00	44.832,28	268.993,68	74,72%
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	480.000,00	480.000,00	87.086,76	416.010,74	86,67%
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB - (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5))	5.800,00	5.800,00	210,50	5.029,25	86,71%
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	20.900.000,00	20.900.000,00	981.926,42	18.443.841,30	88,25%
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	140.000.000,00	148.269.610,21	22.840.827,51	148.269.610,21	105,91%
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	139.999.000,00	148.150.439,93	22.837.327,62	148.150.439,93	105,82%
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	◆
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	1.000,00	119.170,28	3.499,89	119.170,28	11.917,03%
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	42.259.000,00	49.647.170,41	9.647.106,39	57.679.837,70	136,49%

ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Liquidadas Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	131.978.000,00	117.014.821,49	117.398.079,40	100,33%	116.809.766,59	99,82%	588.312,81
13.1- Com Educação Infantil	54.996.000,00	45.475.206,87	45.858.464,78	100,84%	45.689.283,24	100,47%	169.181,54
13.2- Com Ensino Fundamental	76.982.000,00	71.539.614,62	71.539.614,62	100,00%	71.120.483,35	99,41%	419.131,27
14- OUTRAS DESPESAS	8.019.000,00	31.908.469,52	31.907.433,78	100,00%	31.879.104,38	99,91%	28.329,40
14.1- Com Educação Infantil	1.736.000,00	14.719.226,22	14.718.190,90	99,99%	14.695.317,77	99,84%	22.873,13
14.2- Com Ensino Fundamental	6.283.000,00	17.189.243,30	17.189.242,88	100,00%	17.183.786,61	99,97%	5.456,27
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	139.997.000,00	148.923.291,01	149.305.513,18	100,26%	148.688.870,97	99,84%	616.642,21

DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB	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)	148.688.870,97
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	78,78 %
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %	21,50 %
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %	-0,28 %

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)	DESP. EMPENHADAS		DESP. LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
			Até o Bimestre (e)	%(f) = (e/d) x100	Até o Bimestre (g)	%(h) = (g/d) x100	
22- EDUCAÇÃO INFANTIL	238.966.000,00	214.271.899,48	211.068.067,56	98,50%	209.122.169,02	97,60%	1.945.898,54
22.1 - Creche	114.703.680,00	102.850.511,75	101.312.672,43	175,32%	100.378.641,13	97,60%	934.031,30
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	27.231.360,00	28.893.327,88	29.076.794,73	100,63%	28.984.608,48	100,32%	92.186,24
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	87.472.320,00	73.957.183,87	72.235.877,70	97,67%	71.394.032,64	96,53%	841.845,06
22.2 - Pré-escola	124.262.320,00	111.421.387,73	109.755.395,13	98,50%	108.743.527,89	97,60%	1.011.867,24
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	29.500.640,00	31.301.105,21	31.499.860,95	98,50%	31.399.992,53	100,32%	99.868,43
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	94.761.680,00	80.120.282,52	78.255.534,18	97,67%	77.343.535,37	96,53%	911.998,81
23- ENSINO FUNDAMENTAL	260.374.000,00	305.601.976,46	303.893.129,77	99,44%	297.948.802,32	97,50%	5.944.327,45
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	83.265.000,00	88.728.857,92	88.728.857,50	100,00%	88.304.269,96	99,52%	424.587,54
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	177.109.000,00	216.873.118,54	215.164.272,27	99,21%	209.644.532,36	96,67%	5.519.739,91
24- ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	◆	0,00	◆	0,00
25- ENSINO SUPERIOR	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
27- OUTRAS	29.408.000,00	33.746.517,68	32.106.392,36	95,14%	30.759.446,56	91,15%	1.346.945,80
28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DO MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	528.748.000,00	553.620.393,62	547.067.589,69	98,82%	537.830.417,90	97,15%	9.237.171,79

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	57.679.837,70
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	0,00
31- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (49)	119.170,28
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	12.419.232,89
35- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45 j)	2.070.928,82
36- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35)	72.289.169,69
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) – (36))	442.672.027,64
38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) %	29,25

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até o Bimestre (e)	%(f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	
39- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	◆	0,00	◆	0,00
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	18.001.000,00	18.001.000,00	17.566.134,39	97,58%	16.021.506,21	89,00%	1.544.628,18
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	◆	0,00	◆	0,00
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	0,00	◆	0,00	◆	0,00
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39 + 40 + 41)	18.001.000,00	18.001.000,00	17.566.134,39	97,58%	16.021.506,21	89,00%	1.544.628,18
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 43)	546.749.000,00	571.621.393,62	564.633.724,08	98,78%	553.851.924,11	96,89%	10.781.799,97

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM 2017 (g)
45- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	26.656.447,07	2.070.928,82
45.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	25.894.881,24	2.070.928,82
45.2- Executadas com Recursos do FUNDEB	761.565,83	0,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
46- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016	1.050.091,38	130.216,72
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	148.150.439,93	18.034.333,30
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	148.877.603,95	15.551.400,90
48.1 Orçamento do Exercício	148.543.947,36	15.549.255,90
48.2 Restos a Pagar	333.656,59	2.145,00
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	119.170,28	173.906,90
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	442.097,64	2.787.056,02
51- (+) Ajustes	991.394,34	0,00
51.1 Retenções	0,00	0,00
51.2 Conciliação Bancária	991.394,34	-37.971,98
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	1.433.491,98	2.749.084,04

Fonte: PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTOS, MUNICÍPIO DE SANTOS-SP em 23/01/2018 - 17:01:39

VINICIUS MARTINS MACEDO
CHEFE DA SECONT – EM SUBSTITUIÇÃO
320225/O-0

MONICA CARVALHO SANTOS
CHEFE DO DECONFI EM SUBSTITUIÇÃO
203157/O-1

ADRIANO LUIZ LEOCADIO
SECRETARIO DE FINANÇAS – EM SUBSTITUIÇÃO
266.277.628-54

PAULO ALEXANDRE PEREIRA BARBOSA
PREFEITO MUNICIPAL
259.583.698-59