

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	1.012.834.000,00	1.013.590.407,50	148.041.484,59	657.743.728,20	64,94%
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	378.844.000,00	379.589.247,62	53.992.868,98	272.726.010,54	71,99%
1.1.1- IPTU	351.000.000,00	351.000.000,00	49.085.462,19	253.448.504,47	72,21%
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	3.998.000,00	3.998.000,00	332.757,67	1.127.196,53	28,19%
1.1.3- Dívida Ativa do IPTU	19.906.000,00	19.906.000,00	3.187.373,06	13.471.082,97	67,67%
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	3.940.000,00	4.685.247,62	1.388.928,47	4.685.247,62	118,91%
1.1.5- (-) Deduções da Receita do IPTU	0,00	0,00	1.652,41	6.021,05	∞%
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	78.641.000,00	78.652.159,88	9.632.952,06	35.940.972,48	45,70%
1.2.1- ITBI	77.000.000,00	77.000.000,00	9.582.464,57	35.377.803,33	45,95%
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	1.240.000,00	1.240.000,00	23.579,93	385.590,89	31,10%
1.2.3- Dívida Ativa do ITBI	258.000,00	258.000,00	6.055,58	23.418,38	9,08%
1.2.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI	143.000,00	154.159,88	20.851,98	154.159,88	107,80%
1.2.5- (-) Deduções da Receita do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00	◆
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	475.349.000,00	475.349.000,00	73.368.091,40	293.582.269,69	61,76%
1.3.1- ISS	450.000.000,00	450.000.000,00	71.109.510,16	285.667.208,43	63,48%
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	1.374.000,00	1.374.000,00	313.351,51	734.540,63	53,46%
1.3.3- Dívida Ativa do ISS	15.262.000,00	15.262.000,00	406.870,05	1.622.538,01	10,63%
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	8.713.000,00	8.713.000,00	1.538.361,55	5.557.986,04	63,79%
1.3.5- (-) Deduções da Receita do ISS	0,00	0,00	1,87	3,42	∞%
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	80.000.000,00	80.000.000,00	11.047.572,15	55.494.475,49	69,37%
1.4.1- IRRF	80.000.000,00	80.000.000,00	11.047.572,15	55.494.475,49	69,37%
1.4.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	◆
1.4.3- Dívida Ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	◆
1.4.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	◆
1.4.5- (-) Deduções da Receita 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 e Outros Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	◆
1.5.3- Dívida Ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	◆
1.5.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	◆
1.5.5- (-) Deduções da Receita do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	◆
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	547.800.000,00	547.800.000,00	67.814.519,07	325.748.507,66	59,46%
2.1- Cota-Parte FPM	63.975.000,00	63.975.000,00	9.670.112,97	39.306.374,50	61,44%
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	63.975.000,00	63.975.000,00	9.670.112,97	39.306.374,50	61,44%
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	0,00	0,00	0,00	0,00	◆
2.2- Cota-Parte ICMS	372.000.000,00	372.000.000,00	51.977.941,14	199.493.340,11	53,63%
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	2.400.000,00	2.400.000,00	242.706,12	970.824,48	40,45%
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	2.400.000,00	2.400.000,00	307.354,45	1.325.196,27	55,22%
2.5- Cota-Parte ITR	25.000,00	25.000,00	962,24	1.489,58	5,96%
2.6- Cota-Parte IPVA	107.000.000,00	107.000.000,00	5.615.442,15	84.651.282,72	79,11%
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	◆
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)	1.560.634.000,00	1.561.390.407,50	215.856.003,66	983.492.235,86	63,02%

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	22.338.000,00	25.797.800,92	4.330.799,19	16.101.720,97	72,08%
5.1- Transferências do Salário-Educação	17.405.000,00	17.405.000,00	3.061.160,09	11.740.810,85	67,46%
5.2- Transferências Diretas - PDDE	0,00	0,00	0,00	0,00	◆
5.3- Transferências Diretas - PNAE	4.931.000,00	7.921.134,00	1.251.459,20	3.890.243,20	78,89%
5.4- Transferências Diretas - PNATE	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00%
5.5- Transferências Diretas do FNDE	0,00	209.165,43	0,00	209.165,43	∞%
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	1.000,00	261.501,49	18.179,90	261.501,49	26.150,15%
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	2.727.000,00	2.862.474,61	826.878,72	2.309.557,31	84,69%
6.1- Transferências de Convênios	2.725.000,00	2.725.000,00	794.442,00	2.172.082,70	79,71%
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	2.000,00	137.474,61	32.436,72	137.474,61	6.873,73%
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)	25.065.000,00	28.660.275,53	5.157.677,91	18.411.278,28	73,45%

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	109.560.000,00	109.560.000,00	13.562.903,80	65.149.701,50	59,46%
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	12.795.000,00	12.795.000,00	1.934.022,59	7.861.274,90	61,44%
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	74.400.000,00	74.400.000,00	10.395.588,22	39.898.668,02	53,63%
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	480.000,00	480.000,00	48.541,22	194.164,88	40,45%
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	480.000,00	480.000,00	61.470,89	265.039,24	55,22%
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB - (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5))	5.000,00	5.000,00	192,45	297,91	5,96%
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	21.400.000,00	21.400.000,00	1.123.088,43	16.930.256,55	79,11%

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	135.000.000,00	135.232.015,83	25.169.605,71	93.055.590,82	68,93%
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	134.999.000,00	134.999.000,00	25.112.828,14	92.822.574,99	68,76%
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	233.015,83	56.777,57	233.015,83	23.301,58%
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	25.439.000,00	25.439.000,00	11.549.924,34	27.672.873,49	108,78%

**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	108.923.000,00	107.532.243,64	107.531.243,64	100,00%	80.124.274,21	74,51%	0,00
13.1- Com Educação Infantil	44.743.000,00	44.743.000,00	44.743.000,00	100,00%	37.380.445,69	83,54%	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	64.180.000,00	62.789.243,64	62.788.243,64	100,00%	42.743.828,52	68,08%	0,00
14- OUTRAS DESPESAS	26.074.000,00	27.464.756,36	27.363.249,97	99,63%	12.368.018,80	45,03%	0,00
14.1- Com Educação Infantil	8.894.000,00	9.517.505,45	9.514.472,89	99,97%	5.389.963,78	56,63%	0,00
14.2- Com Ensino Fundamental	17.180.000,00	17.947.250,91	17.848.777,08	99,45%	6.978.055,02	38,88%	0,00
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	134.997.000,00	134.997.000,00	134.894.493,61	99,92%	92.492.293,01	68,51%	0,00

DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB	VALOR
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE	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	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)	92.492.293,01
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério <sup>1</sup> (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	86,10 %
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %	13,29 %
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %	0,61 %

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE	VALOR
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2015 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	0,00
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2016	0,00

RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)
22- IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE(25% de 3)	390.158.500,00	390.347.601,88	53.964.000,91	245.873.058,97	63,02%

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	

23- EDUCAÇÃO INFANTIL	160.544.000,00	177.365.910,97	172.557.076,08	97,29%	132.676.573,82	74,80%	0,00
23.1 - Creche	77.061.120,00	85.135.637,27	82.827.396,52	159,01%	63.684.755,43	74,80%	0,00
23.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	25.745.760,00	26.045.042,62	26.043.586,99	99,99%	20.529.796,55	78,82%	0,00
23.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	51.315.360,00	59.090.594,65	56.783.809,53	96,10%	43.154.958,89	73,03%	0,00
23.2 - Pré-escola	83.482.880,00	92.230.273,70	89.729.679,56	97,29%	68.991.818,39	78,82%	0,00
23.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	27.891.240,00	28.215.462,83	28.213.885,90	97,29%	22.240.612,92	78,82%	0,00
23.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	55.591.640,00	64.014.810,87	61.515.793,66	96,10%	46.751.205,46	73,03%	0,00
24- ENSINO FUNDAMENTAL	313.448.000,00	301.923.256,44	299.197.917,08	99,10%	194.027.242,67	64,26%	0,00
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	81.360.000,00	80.736.494,55	80.637.020,72	99,88%	49.721.883,54	61,59%	0,00
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	232.088.000,00	221.186.761,89	218.560.896,36	98,81%	144.305.359,13	65,24%	0,00
25- ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	◆	0,00	◆	0,00
26- ENSINO SUPERIOR	1.000,00	0,00	0,00	◆	0,00	◆	0,00
27- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	◆	0,00	◆	0,00
28- OUTRAS	36.281.000,00	36.652.685,50	35.660.906,24	97,29%	25.078.976,35	68,42%	0,00
29- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DO MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	510.274.000,00	515.941.852,91	507.415.899,40	98,35%	351.782.792,84	68,18%	0,00

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	27.672.873,49
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	0,00
32- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)	233.015,83
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
34- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	2.908.568,00
35- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00
36- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46 g)	574.193,32
37- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)	31.388.650,64
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - (37))	295.315.165,85
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %	30,02

#### OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

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	
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
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	17.406.000,00	17.406.000,00	17.245.703,12	99,08%	13.975.341,81	80,29%	0,00
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	◆	0,00	◆	0,00
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	0,00	◆	0,00	◆	0,00
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	17.406.000,00	17.406.000,00	17.245.703,12	99,08%	13.975.341,81	80,29%	0,00
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	527.680.000,00	533.347.852,91	524.661.602,52	98,37%	365.758.134,65	68,58%	0,00
<b>RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO</b>					<b>SALDO ATÉ O BIMESTRE</b>	<b>CANCELADO EM 2016 (g)</b>	
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE					4.368.148,35	574.193,32	
46.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino					3.924.067,42	574.193,32	
46.2- Executadas com Recursos do FUNDEB					444.080,93	0,00	

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB	VALOR
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015	3.876.296,96
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	92.822.574,99
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	96.495.646,10
49.1 Orçamento do Exercício	92.391.552,89
49.2 Restos a Pagar	4.104.093,21
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	233.015,83
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	436.241,68

Fonte: PRODATA INFORMÁTICA LTDA, MUNICÍPIO DE SANTOS - SP em 21/09/2016 - 14:38:56

\_\_\_\_\_  
MÔNICA CARVALHO SANTOS

CONTADORA  
203157/O-1

\_\_\_\_\_  
ADRIANO LUIZ LEOCADIO

CHEFE DO DECONFI  
266.277.628-54

\_\_\_\_\_  
ÁLVARO DOS SANTOS SILVEIRA FILHO

SECRETÁRIO SEFIN  
163.679.798-91

\_\_\_\_\_  
PAULO ALEXANDRE PEREIRA BARBOSA

PREFEITO MUNICIPAL  
259.583.698-59