

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)
1-RECEITAS DE IMPOSTOS	1.088.215.000,00	1.088.215.000,00	411.491.094,32	37,81
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	432.572.000,00	432.572.000,00	197.638.534,53	45,69
1.1.1- IPTU	396.252.000,00	396.252.000,00	187.791.892,71	47,39
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	36.320.000,00	36.320.000,00	9.846.641,82	27,11
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	61.962.000,00	61.962.000,00	18.695.720,39	30,17
1.2.1- ITBI	61.223.000,00	61.223.000,00	18.441.908,67	30,12
1.2.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	739.000,00	739.000,00	253.811,72	34,35
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	498.192.000,00	498.192.000,00	159.157.085,22	31,95
1.3.1- ISS	479.437.000,00	479.437.000,00	154.531.786,95	32,23
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	18.755.000,00	18.755.000,00	4.625.298,27	24,66
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	95.489.000,00	95.489.000,00	35.999.754,18	37,70
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	493.432.000,00	493.432.000,00	185.871.199,67	37,67
2.1- Cota-Parte FPM	74.351.000,00	74.351.000,00	22.558.917,27	30,34
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	74.351.000,00	74.351.000,00	22.558.917,27	30,34
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	315.991.000,00	315.991.000,00	91.307.161,36	28,90
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	1.344.000,00	1.344.000,00	435.019,96	32,37
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	2.157.000,00	2.157.000,00	833.558,10	38,64
2.5- Cota-Parte ITR	27.000,00	27.000,00	18,64	0,07
2.6- Cota-Parte IPVA	99.562.000,00	99.562.000,00	70.736.524,34	71,05
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)	1.581.647.000,00	1.581.647.000,00	597.362.293,99	37,77

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			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	19.005.000,00	19.044.151,95	7.102.217,11	37,29
5.1- Transferências do Salário-Educação	18.999.000,00	18.999.000,00	7.061.444,46	37,17
5.2- Transferências Diretas - PDDE	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3- Transferências Diretas - PNAE	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4- Transferências Diretas - PNATE	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
5.5- Transferências Diretas do FNDE	2.000,00	2.000,00	600,00	30,00
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	2.000,00	41.151,95	40.172,65	97,62
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	3.543.000,00	3.547.518,72	1.365.960,80	38,50
6.1- Transferências de Convênios	3.541.000,00	3.541.000,00	1.359.442,08	38,39
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	2.000,00	6.518,72	6.518,72	100,00
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)	22.548.000,00	22.591.670,67	8.468.177,91	37,48

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	98.686.400,00	98.686.400,00	37.174.239,93	37,67
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	14.870.200,00	14.870.200,00	4.511.783,45	30,34
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	63.198.200,00	63.198.200,00	18.261.432,27	28,90
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	268.800,00	268.800,00	87.003,99	32,37
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	431.400,00	431.400,00	166.711,62	38,64
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB - (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5))	5.400,00	5.400,00	3,73	0,07
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	19.912.400,00	19.912.400,00	14.147.304,87	71,05
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	147.000.000,00	147.000.000,00	52.888.876,80	35,98
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	146.999.000,00	146.999.000,00	52.852.375,21	35,95
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	1.000,00	36.501,59	3.650,16
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	48.312.600,00	48.312.600,00	15.678.135,28	32,45

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) = 0] = DECRÉSCIMO 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	133.873.000,00	120.788.300,00	112.672.300,00	93,28	42.993.778,67	35,59	0,00
13.1- Com Educação Infantil	47.594.000,00	45.795.200,00	45.314.200,00	98,95	14.362.811,19	31,36	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	86.279.000,00	74.993.100,00	67.358.100,00	89,82	28.630.967,48	38,18	0,00
14- OUTRAS DESPESAS	13.127.000,00	26.211.700,00	19.869.002,27	75,80	8.605.423,75	32,83	0,00
14.1- Com Educação Infantil	6.300.000,00	10.018.205,49	5.249.604,92	52,40	2.810.195,03	28,05	0,00
14.2- Com Ensino Fundamental	6.827.000,00	16.193.494,51	14.619.397,35	90,28	5.795.228,72	35,79	0,00
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	147.000.000,00	147.000.000,00	132.541.302,27	90,16	51.599.202,42	35,10	0,00

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)	51.599.202,42
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	81,29
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %	16,27
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 +19.2)) %	2,44

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		RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Liquidadas Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	216.315.990,47	228.813.472,87	181.745.883,01	79,43	68.163.163,43	29,79	0,00
22.1 - Creche	103.831.675,43	109.830.466,98	87.238.023,85	79,43	32.718.318,46	29,79	0,00
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	25.869.120,00	26.790.434,64	24.270.626,37	90,59	8.243.042,99	30,77	0,00
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	77.962.555,43	83.040.032,34	62.967.397,48	75,83	24.475.275,47	29,47	0,00
22.2 - Pré-escola	112.484.315,04	118.983.005,89	94.507.859,16	79,43	35.444.844,97	29,79	0,00
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	28.024.880,00	29.022.970,85	26.293.178,55	90,59	8.929.963,23	30,77	0,00
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	84.459.435,04	89.960.035,04	68.214.680,61	75,83	26.514.881,74	29,47	0,00
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	251.565.700,00	228.506.541,60	217.441.931,13	95,16	104.770.855,80	45,85	0,00
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	93.106.000,00	91.186.594,51	81.977.497,35	89,90	34.426.196,20	37,75	0,00
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	158.459.700,00	137.319.947,09	135.464.433,78	98,65	70.344.659,60	51,23	0,00
24 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	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	0,00	0,00
27 - OUTRAS	18.078.000,00	28.885.676,00	25.194.358,33	87,22	7.739.861,82	26,79	0,00
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE(22+23+24+25+26+27)	485.959.690,47	486.205.690,47	424.382.172,47	87,28	180.673.881,05	37,16	0,00

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	15.678.135,28
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	0,00
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 i)	0,00
36 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35)	15.678.135,28
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))	157.255.883,95
38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	26,32

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE							
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	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	
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	0,00	0,00
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	19.000.000,00	19.000.000,00	16.101.477,64	84,74	3.718.816,77	19,57	0,00
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	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	0,00	0,00
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40 + 41 + 42)	19.000.000,00	19.000.000,00	16.101.477,64	84,74	3.718.816,77	19,57	0,00
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)	504.959.690,47	505.205.690,47	440.483.650,11	87,19	184.392.697,82	36,50	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	8.602.370,77	177.199,02
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	8.156.845,75	177.199,02
45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB	445.525,02	0,00
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
46-DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017	1.441.790,41	2.746.683,21
47 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	52.852.375,21	7.061.444,46
48 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	51.809.783,23	3.876.546,28
48.1 Orçamento do Exercício	51.493.742,42	2.645.536,27
48.2 Restos a Pagar	316.040,81	1.231.010,01
49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	36.501,59	39.107,59
50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	2.520.883,98	5.970.688,98
51 - (+) Ajustes	0,00	0,00
51.1 Retenções	0,00	0,00
51.2 Conciliação Bancária	0,00	0,00
52 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	2.520.883,98	5.970.688,98

Fonte: PRODATA INFORMATICA LTDA, MUNICÍPIO DE SANTOS-SP em 23/05/2018 - 17:11:01

MONICA CARVALHO SANTOS
CONTADORA
203157/O-1

FREMAR P. HAUCK GÁVIO
CHEFE DO DECONFI
294.904.938-99

MAURÍCIO LUÍS FRANCO
SECRETARIO DE FINANÇAS
334.210.729-49

PAULO ALEXANDRE PEREIRA BARBOSA
PREFEITO MUNICIPAL
259.583.698-59