

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	598.543.433,33	55,00
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	432.572.000,00	432.572.000,00	256.024.466,94	59,19
1.1.1- IPTU	396.252.000,00	396.252.000,00	240.464.435,05	60,68
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	36.320.000,00	36.320.000,00	15.560.031,89	42,84
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	61.962.000,00	61.962.000,00	28.982.519,08	46,77
1.2.1- ITBI	61.223.000,00	61.223.000,00	28.561.740,70	46,65
1.2.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	739.000,00	739.000,00	420.778,38	56,94
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	498.192.000,00	498.192.000,00	260.378.781,15	52,26
1.3.1- ISS	479.437.000,00	479.437.000,00	253.248.152,09	52,82
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	18.755.000,00	18.755.000,00	7.130.629,06	38,02
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	95.489.000,00	95.489.000,00	53.157.666,16	55,67
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	261.972.577,15	53,09
2.1- Cota-Parte FPM	74.351.000,00	74.351.000,00	34.596.723,14	46,53
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	74.351.000,00	74.351.000,00	34.596.723,14	46,53
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	147.773.960,40	46,77
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	1.344.000,00	1.344.000,00	652.529,94	48,55
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	2.157.000,00	2.157.000,00	1.244.585,63	57,70
2.5- Cota-Parte ITR	27.000,00	27.000,00	157,15	0,58
2.6- Cota-Parte IPVA	99.562.000,00	99.562.000,00	77.704.620,89	78,05
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	860.516.010,48	54,41

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	19.062.997,16	10.108.336,67	53,03
5.1- Transferências do Salário-Educação	18.999.000,00	18.999.000,00	10.048.127,53	52,89
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	1.180,00	59,00
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	2.000,00	59.997,16	59.029,14	98,39
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	3.543.000,00	3.551.479,27	2.927.009,97	82,42
6.1- Transferências de Convênios	3.541.000,00	3.541.000,00	2.916.530,70	82,36
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	2.000,00	10.479,27	10.479,27	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	22.614.476,43	13.035.346,64	57,64

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	52.394.515,44	53,09
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	14.870.200,00	14.870.200,00	6.919.344,63	46,53
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	63.198.200,00	63.198.200,00	29.554.792,08	46,77
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	268.800,00	268.800,00	130.505,99	48,55
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	431.400,00	431.400,00	248.917,13	57,70
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	31,43	0,58
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	19.912.400,00	19.912.400,00	15.540.924,18	78,05
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	147.000.000,00	147.000.000,00	79.903.400,37	54,36
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	146.999.000,00	146.999.000,00	79.849.408,89	54,32
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	53.991,48	5.399,15
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	48.312.600,00	48.312.600,00	27.454.893,45	56,83

[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	101.906.248,70	101.840.248,70	99,94	62.304.943,00	61,14	0,00
13.1- Com Educação Infantil	47.594.000,00	34.433.148,70	34.432.148,70	100,00	24.160.935,77	70,17	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	86.279.000,00	67.473.100,00	67.408.100,00	99,90	38.144.007,23	56,53	0,00
14- OUTRAS DESPESAS	13.127.000,00	45.093.751,30	29.271.365,82	64,91	16.318.620,94	36,19	0,00
14.1- Com Educação Infantil	6.300.000,00	18.896.946,55	10.684.938,71	56,54	6.578.017,10	34,81	0,00
14.2- Com Ensino Fundamental	6.827.000,00	26.196.804,75	18.586.427,11	70,95	9.740.603,84	37,18	0,00
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	147.000.000,00	147.000.000,00	131.111.614,52	89,19	78.623.563,94	53,49	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)	78.623.563,94
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	77,98
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %	20,42
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 +19.2)) %	1,60

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	203.282.653,59	178.123.418,02	87,62	102.254.128,68	50,30	0,00
22.1 - Creche	103.831.675,43	97.575.673,73	85.499.240,66	87,62	49.081.981,74	50,30	0,00
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	25.869.120,00	25.598.445,72	21.656.201,97	84,60	14.754.697,37	57,64	0,00
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	77.962.555,43	71.977.228,01	63.843.038,69	88,70	34.327.284,37	47,69	0,00
22.2 - Pré-escola	112.484.315,04	105.706.979,86	92.624.177,36	87,62	53.172.146,94	50,30	0,00
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	28.024.880,00	27.731.649,53	23.460.885,44	84,60	15.984.255,50	57,64	0,00
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	84.459.435,04	77.975.330,33	69.163.291,92	88,70	37.187.891,44	47,69	0,00
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	251.565.700,00	254.234.686,97	235.048.559,70	92,45	156.613.716,18	61,60	0,00
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	93.106.000,00	93.669.904,75	85.994.527,11	91,81	47.884.611,07	51,12	0,00
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	158.459.700,00	160.564.782,22	149.054.032,59	92,83	108.729.105,11	67,72	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	28.800.962,51	26.781.144,99	92,99	13.059.485,42	45,34	0,00
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE(22+23+24+25+26+27)	485.959.690,47	486.318.303,07	439.953.122,71	90,47	271.927.330,28	55,92	0,00

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	27.454.893,45
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)	27.454.893,45
37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))	231.412.951,41
38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	26,89

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	19.158.000,00	16.532.616,33	86,30	8.471.788,67	44,22	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	2.056.000,00	2.641.113,00	2.619.211,96	99,17	1.083.660,61	41,03	0,00
43 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40 + 41 + 42)	21.056.000,00	21.799.113,00	19.151.828,29	87,86	9.555.449,28	43,83	0,00
44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)	507.015.690,47	508.117.416,07	459.104.951,00	90,35	281.482.779,56	55,40	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	8.188.222,68	185.812,44
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	7.742.697,66	185.812,44
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	2.764.123,30
47 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	79.849.408,89	10.048.127,53
48 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	76.449.952,34	8.965.423,99
48.1 Orçamento do Exercício	76.133.911,53	7.682.730,35
48.2 Restos a Pagar	316.040,81	1.282.693,64
49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	53.991,48	57.493,13
50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	4.895.238,44	3.904.319,97
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	4.895.238,44	3.904.319,97

Fonte: PRODATA INFORMÁTICA LTDA, MUNICÍPIO DE SANTOS-SP em 25/07/2018 - 14:47:35

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