

Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria  
 Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE  
 Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social

RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)

Periodo de Referencia: JANEIRO a DEZEMBRO 2016 / BIMESTRE: NOVENBRO-DEZEMBRO

R\$ 1,00

## RECEITAS DO ENSINO

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art.212 da Constituicao)	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Ate o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)X100
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	142.216.000,00	150.583.432,45	145.598.356,71	96,68
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	72.385.000,00	78.195.439,24	76.449.478,23	97,76
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	64.000.000,00	67.819.082,31	66.421.097,75	97,93
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	800.000,00	780.224,26	780.224,26	100,00
1.1.3- Divida Ativa do IPTU	4.200.000,00	5.606.188,28	5.365.513,76	95,70
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do IPTU	3.385.000,00	3.989.944,39	3.882.642,46	97,31
1.1.5- (-) Deducoes da Receita do IPTU				
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	11.001.000,00	10.363.986,94	9.668.040,09	93,28
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	11.000.000,00	10.362.482,62	9.667.210,84	93,29
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI		608,61	608,61	100,00
1.2.3- Divida Ativa do ITBI	1.000,00	833,34	158,27	18,99
1.2.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ITBI		62,37	62,37	100,00
1.2.5- (-) Deducoes da Receita do ITBI				
1.3- Receita Resultante do Imp. s/ Servicos Qualquer Natureza-ISS	46.830.000,00	47.308.415,84	44.805.622,23	94,70
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	46.500.000,00	46.064.971,10	43.727.344,34	94,92
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	10.000,00	78.953,49	17.686,27	22,40
1.3.3- Divida Ativa do ISS	200.000,00	641.394,95	538.338,39	83,93
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ISS	120.000,00	523.096,30	522.253,23	99,83
1.3.5- (-) Deducoes da Receita do ISS				
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	12.000.000,00	14.715.590,43	14.675.216,16	99,72
1.4.1- Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	12.000.000,00	14.715.590,43	14.675.216,16	99,72
1.4.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF				
1.4.3- Divida Ativa do IRRF				
1.4.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do IRRF				
1.4.5- (-) Deducoes da Receita do IRRF				
1.5- Receita Res. do Imp. Territorial Rural-ITR(CF,art.153,p.4.,inc.III)				
1.5.1- Imposto de Renda Retido na Fonte - ITR				
1.5.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR				
1.5.3- Divida Ativa do ITR				
1.5.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ITR				
1.5.5- (-) Deducoes da Receita do ITR				
2 - RECEITAS DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	280.805.000,00	291.366.514,74	276.624.976,35	94,94
2.1- Cota-Parte FPM	63.350.000,00	66.695.012,11	67.091.032,65	100,59
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	60.500.000,00	62.245.237,55	62.641.258,09	100,63
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d	2.850.000,00	2.601.189,54	2.601.189,54	100,00
2.1.3- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea e		1.848.585,02	1.848.585,02	100,00
2.2- Cota-Parte ICMS	178.600.000,00	179.997.158,40	175.074.747,53	97,26
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	805.000,00	845.341,40	855.426,72	101,19
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	1.450.000,00	1.446.504,12	1.198.221,62	82,83
2.5- Cota-Parte ITR	100.000,00	107.799,43	96.740,69	89,74
2.6- Cota-Parte IPVA	36.500.000,00	42.274.699,28	32.308.807,14	76,42
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	423.021.000,00	441.949.947,19	422.223.333,06	95,53

CN-SIFPM

MUNICIPIO DE SUZANO

CONAM

Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria  
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE  
Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social

RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)

Periodo de Referencia: JANEIRO a DEZEMBRO 2016 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO

R\$ 1,00

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Ate o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)X100
4 - RECEITA DA APLIC.FINANC.DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINC.AO ENSINO		131.164,40	131.164,40	100,00
5 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	17.970.840,00	20.036.548,01	19.897.017,05	99,30
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	12.500.000,00	13.233.767,67	13.233.767,67	100,00
5.2- Transferencias Diretas - PDDE				
5.3- Transferencias Diretas - PNAE	5.265.840,00	5.715.411,25	5.576.848,00	97,57
5.4- Transferencias Diretas - PNATE	205.000,00	232.075,11	232.075,11	100,00
5.5- Outras Transferencias do FNDE		727.736,92	727.736,92	100,00
5.6- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE		127.557,06	126.589,35	99,24
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	5.893.759,47	6.233.189,16	5.672.748,76	91,00
6.1- Transferencias de Convenios	5.893.759,47	6.181.467,46	5.621.027,06	90,93
6.2- Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios		51.721,70	51.721,70	100,00
7 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO				
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	1.267.106,68	1.263.974,32	205.971,95	16,29
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	25.131.706,15	27.664.875,89	25.906.902,16	93,64

## FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Ate o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)X100
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	55.591.000,00	55.591.000,00	54.402.844,59	97,86
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	12.100.000,00	12.100.000,00	12.496.020,54	103,27
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	35.720.000,00	35.720.000,00	35.014.949,29	98,02
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	161.000,00	161.000,00	171.085,32	106,26
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	290.000,00	290.000,00	239.644,36	82,63
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)	20.000,00	20.000,00	19.347,98	96,73
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	7.300.000,00	7.300.000,00	6.461.797,10	88,51
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	90.300.000,00	93.213.545,91	89.060.551,50	95,54
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	89.900.000,00	92.810.936,51	88.672.512,88	95,54
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB				
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	400.000,00	402.609,40	388.038,62	96,38
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	34.309.000,00	37.219.936,51	34.269.668,29	92,07

ACRESCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB

DESPESAS DO FUNDEB	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (i)
			Ate o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Ate o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO	*	*	68.797.093,07	*	68.797.093,07	*	
13.1- Com Educacao Infantil	*	*	34.130.400,66	*	34.130.400,66	*	
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	34.666.692,41	*	34.666.692,41	*	
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	20.116.020,82	*	20.116.020,82	*	
14.1- Com Educacao Infantil	*	*	8.632.358,27	*	8.632.358,27	*	
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	11.483.662,55	*	11.483.662,55	*	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	88.913.113,89	*	88.913.113,89	*	

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE SUZANO	CONAM
Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social		
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)	Periodo de Referencia: JANEIRO a DEZEMBRO 2016 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO	R\$ 1,00

DEDUCOES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB	VALOR
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCICIO 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 SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB	688.952,37
17.1- FUNDEB 60%	0,00
17.2- FUNDEB 40%	688.952,37
18- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)	688.952,37

INDICADORES DO FUNDEB	VALOR
19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)	88.224.161,52
19.1- Minimo de 60% do FUNDEB na Remuneracao do Magisterio (13 -(16.1 + 17.1))/(11) X 100)%	77,25 %
19.2- Maximo de 40% em Despesa com MDE, que nao Remuneracao do Magisterio (14 -(16.2 + 17.2))/(11) X 100)%	21,81 %
19.3- Maximo de 5% nao Aplicado no Exercicio (100 -(19.1 + 19.2))%	0,94 %

CONTROLE DA UTILIZACAO DE RECURSOS NO EXERCICIO SUBSEQUENTE	VALOR
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2015 QUE NAO FORAM UTILIZADOS	689.940,08
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATE O 1o. TRIMESTRE DE 2016	688.952,37

MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB				
RECEITAS COM ACOES TIPICAS DE MDE	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Ate o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)X100
22- IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS DESTINADAS A MDE '. (25% de 3)	105.755.250,00	110.487.486,79	105.555.833,26	95,53

DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (i)
			Ate o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Ate o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100	
23- EDUCACAO INFANTIL	*	*	82.947.533,48	*	82.694.027,64	*	253.505,84
23.1- Creche	*	*	48.122.650,03	*	47.871.839,00	*	250.811,03
23.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	22.139.651,29	*	22.139.651,29	*	
23.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	25.982.998,74	*	25.732.187,71	*	250.811,03
23.2- Pre-Escola	*	*	34.824.883,45	*	34.822.188,64	*	2.694,81
23.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	20.623.107,64	*	20.623.107,64	*	
23.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	14.201.775,81	*	14.199.081,00	*	2.694,81
24- ENSINO FUNDAMENTAL	*	*	73.384.384,16	*	72.864.454,33	*	519.929,83
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	*	*	46.150.354,96	*	46.150.354,96	*	
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	*	*	27.234.029,20	*	26.714.099,37	*	519.929,83
25- ENSINO MEDIO							
26- ENSINO SUPERIOR							
27- ENSINO PROFISSIONAL NAO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR							
28- OUTRAS	*	*	1.141.552,03	*	1.084.666,30	*	56.885,73
29- TOTAL DESPESAS COM ACOES TIPICAS DE MDE (23+24+25+26+27+28)	*	*	157.473.469,67	*	156.643.148,27	*	830.321,40

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE SUZANO	CONAM
Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social		
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)	Periodo de Referencia: JANEIRO a DEZEMBRO 2016 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO	R\$ 1,00

## DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL

VALOR

30- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)	34.269.668,29
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO	
32- RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATE O BIMESTRE = (50.h)	388.038,62
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB	688.952,37
34- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00
35- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERC. SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO 4.	0,00
36- CANCELAMENTO, NO EXERCICIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46 g)	202.952,04
37- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)	35.549.611,32
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24) - (37))	120.782.306,32
39- MINIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE 5. [(38)/(3)] X 100%	28,60 %

## OUTRAS INFORMACOES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Dotacao Inicial	Dotacao Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (i)
			Ate o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Ate o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100	
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICACAO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO.							
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIB.SOCIAL DO SALARIO-EDUCACAO	*	*	13.560.993,89	*	13.201.032,86	*	359.961,03
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO							
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO	*	*	37.368,84	*	37.368,84	*	
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)	*	*	13.598.362,73	*	13.238.401,70	*	359.961,03
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	*	*	171.071.832,40	*	169.881.549,97	*	1.190.282,43

## RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO

Saldo ate o Bimestre

Cancelado em 2016  
(g)

46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	4.337.453,22	202.952,04
46.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	3.035.047,11	201.441,93
46.2- Executadas com Recursos do FUNDEB	1.302.406,11	1.510,11

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE SUZANO	CONAM
Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutencao e Desenvolvimento do Ensino - MDE Orcamentos Fiscal e da Seguridade Social		
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)	Periodo de Referencia: JANEIRO a DEZEMBRO 2016 / BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO	R\$ 1,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS	VALOR FUNDEB (h)	VALOR FUNDEF
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015	863.283,68	0,00
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE	88.672.512,88	0,00
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	87.806.417,82	0,00
49.1- Orcamento do Exercicio	87.624.002,11	0,00
49.2- Restos a Pagar	182.415,71	0,00
50- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE	388.038,62	0,00
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCICIO ATUAL	2.117.417,36	0,00

FONTE:CN-SIFPM - Sistema Integrado de Financas Publicas Municipais, Unidade responsavel- CONTABILIDADE

Data da emissao 10/ABR/2017 e hora de emissao 15:57

Os dados da entidade INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE SUZANO foram extraidos do sistema .

NOTAS:

- Limites minimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercicio.
- Art. 21,par.2o, Lei 11.494/2007: Ate 5% dos recursos recebidos a conta dos Fundos, inclusive relativos a complementacao da Uniao recebidos nos termos do par.1o, artigo 6o. desta Lei, poderao ser utilizados no 1o.trimestre do exercicio imediatamente subsequente, mediante abertura de credito adicional.
- Caput do artigo 212 da CF/1988.
- Os valores referentes a parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada a educacao deverao ser informados somente no RREO do ultimo bimestre do exercicio.
- Limites minimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercicio, no ambito de atuacao prioritaria, conforme LDB, art. 11, V.

(\* ) Valores nao informados considerando que na Lei Orcamentaria, a discriminacao da despesa, quanto a sua natureza, foi elaborada por categoria economica, grupo de natureza de despesa e modalidade de aplicacao, nos termos do artigo 6o. da Portaria Interministerial STN/SOF No. 163/2001 e alteracoes posteriores.

Assumo a responsabilidade pelas informacoes acima ressaltando a diferenca da metodologia adotada para apuracao dos limites constitucionais em relacao ao TCE/TCM.

Republicado no Jornal Diário de Suzano em 11/04/2017.

PAULO FUMIO TOKUZUMI  
PREFEITO MUNICIPAL  
CPF-683.168.798-91

JORGE ROMANOS JUNIOR  
SECRETARIO DA FAZENDA  
CPF-185.941.308-05

RICARDO ELIAS ALVES  
CONTADOR  
CPF-086.037.538-22

IRACI AIRES PIMENTA DE MORAES  
CONTROLE INTERNO  
CPF-139.268.988-01