

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 FEVEREIRO 2017 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO

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	151.355.000,00	151.355.000,00	12.843.201,33	8,48
1.1- Receita Resultante do Imp.s/ Propr.Predial e Ter.Urbana-IPTU	81.490.000,00	81.490.000,00	1.313.398,62	1,61
1.1.1- Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	71.300.000,00	71.300.000,00	166.246,62	0,23
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	810.000,00	810.000,00	45.676,26	5,63
1.1.3- Divida Ativa do IPTU	5.200.000,00	5.200.000,00	590.278,31	11,35
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do IPTU	4.180.000,00	4.180.000,00	511.197,43	12,22
1.1.5- (-) Deducoes da Receita do IPTU				
1.2- Receita Resultante do Imp. s/ Transmissao Inter Vivos - ITBI	10.000.000,00	10.000.000,00	1.356.147,03	13,56
1.2.1- Imposto sobre a Transmissao Inter Vivos - ITBI	10.000.000,00	10.000.000,00	1.356.147,03	13,56
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI				
1.2.3- Divida Ativa do ITBI				
1.2.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ITBI				
1.2.5- (-) Deducoes da Receita do ITBI				
1.3- Receita Resultante do Imp. s/ Servicos Qualquer Natureza-ISS	44.565.000,00	44.565.000,00	8.028.830,94	18,01
1.3.1- Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISS	44.000.000,00	44.000.000,00	7.831.143,23	17,79
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	15.000,00	15.000,00	1.508,02	10,05
1.3.3- Divida Ativa do ISS	200.000,00	200.000,00	96.447,81	48,22
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualizacao Monetaria e Outros Encargos da Divida Ativa do ISS	350.000,00	350.000,00	99.731,88	28,49
1.3.5- (-) Deducoes da Receita do ISS				
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte- IRRF	15.300.000,00	15.300.000,00	2.144.824,74	14,01
1.4.1- Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	15.300.000,00	15.300.000,00	2.144.824,74	14,01
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	290.898.000,00	290.984.803,20	55.603.712,27	19,10
2.1- Cota-Parte FPM	63.600.000,00	63.600.000,00	11.852.991,39	18,63
2.1.1- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea b	60.000.000,00	60.000.000,00	11.852.991,39	19,75
2.1.2- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea d	1.800.000,00	1.800.000,00		
2.1.3- Parcela referente a CF, art.159,I,alinea e	1.800.000,00	1.800.000,00		
2.2- Cota-Parte ICMS	190.000.000,00	190.000.000,00	26.218.821,82	13,79
2.3- ICMS-Desoneracao - L.C. No.87/1996	798.000,00	884.803,20	151.084,36	17,07
2.4- Cota-Parte IPI-Exportacao	1.400.000,00	1.400.000,00	201.085,81	14,36
2.5- Cota-Parte ITR	100.000,00	100.000,00	1.374,67	1,37
2.6- Cota-Parte IPVA	35.000.000,00	35.000.000,00	17.178.354,22	49,08
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro				
3 - TOTAL DA RECEITA IMPOSTOS (1+2)	442.253.000,00	442.339.803,20	68.446.913,60	15,47

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 FEVEREIRO 2017 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO

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		1.100,00	116,12	10,55
5 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DO FNDE	18.782.820,00	18.789.521,74	2.975.720,83	15,83
5.1- Transferencias do Salario-Educacao	13.250.000,00	13.250.000,00	2.945.298,57	22,22
5.2- Transferencias Diretas - PDDE				
5.3- Transferencias Diretas - PNAE	5.069.820,00	5.069.820,00		
5.4- Transferencias Diretas - PNATE	213.000,00	213.000,00		
5.5- Outras Transferencias do FNDE				
5.6- Aplicacao Financeira dos Recursos do FNDE	250.000,00	256.701,74	30.422,26	11,85
6 - RECEITA DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	5.649.926,26	5.655.223,09	3.096,83	0,05
6.1- Transferencias de Convenios	5.649.926,26	5.649.926,26		
6.2- Aplicacao Financeira dos Recursos de Convenios		5.296,83	3.096,83	58,46
7 - RECEITA DE OPERACOES DE CREDITO				
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	483.606,68	850.007,44	344.615,60	40,54
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO(4+5+6+7+8)	24.916.352,94	25.295.852,27	3.323.549,38	13,13

## FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	Previsao Inicial	Previsao Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Ate o Bimestre (b)	% (c)=(b/a)X100
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	57.459.600,00	57.459.600,00	11.120.742,30	19,35
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB (20% de 2.1.1)	12.000.000,00	12.000.000,00	2.370.598,16	19,75
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB (20% de 2.2)	38.000.000,00	38.000.000,00	5.243.764,32	13,79
10.3- ICMS-Desoneracao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.3)	159.600,00	159.600,00	30.216,86	18,93
10.4- Cota-Parte IPI-Exportacao Destinada ao FUNDEB (20% de 2.4)	280.000,00	280.000,00	40.217,17	14,36
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrec.Destinados ao FUNDEB(20% de 1.5 +2.5)	20.000,00	20.000,00	274,91	1,37
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB (20% de 2.6)	7.000.000,00	7.000.000,00	3.435.670,88	49,08
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	91.650.000,00	91.653.383,56	16.199.090,54	17,67
11.1- Transferencias de Recursos do FUNDEB	91.000.000,00	91.000.000,00	16.075.419,00	17,66
11.2- Complementacao da Uniao ao FUNDEB				
11.3- Receita de Aplicacao Financeira dos Recursos do FUNDEB	650.000,00	653.383,56	123.671,54	18,92
12- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB (11.1-10)	33.540.400,00	33.540.400,00	4.954.676,70	14,77

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	*	*	11.996.125,08	*	8.927.071,24	*	
13.1- Com Educacao Infantil	*	*	4.668.885,74	*	3.602.834,06	*	
13.2- Com Ensino Fundamental	*	*	7.327.239,34	*	5.324.237,18	*	
14- OUTRAS DESPESAS	*	*	897.504,44	*	841.867,40	*	
14.1- Com Educacao Infantil	*	*	300.522,68	*	261.661,53	*	
14.2- Com Ensino Fundamental	*	*	596.981,76	*	580.205,87	*	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	*	*	12.893.629,52	*	9.768.938,64	*	

CN-SIFPM		MUNICIPIO DE SUZANO				CONAM	
Relatório Resumido da Execução Orçamentária Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social Período de Referência: JANEIRO a FEVEREIRO 2017 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO							
RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)						R\$ 1,00	
DEDUÇÕES PARA FINS DE 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)						9.768.938,64	
19.1- Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magisterio (13 -(16.1 + 17.1))/(11) X 100%						55,11 %	
19.2- Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magisterio (14 -(16.2 + 17.2))/(11) X 100%						5,20 %	
19.3- Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 -(19.1 + 19.2))%						39,69 %	
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE						VALOR	
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2016 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS						836.389,98	
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							
RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE		Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas		% (c)=(b/a)X100	
				Ate o Bimestre (b)			
22- IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS A MDE ' (25% de 3)		110.563.250,00	110.584.950,80	17.111.728,40		15,47	
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE		Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas	
				Ate o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Ate o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100
							INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
23- EDUCAÇÃO INFANTIL		*	*	24.942.804,28	*	12.376.919,68	*
23.1- Creche		*	*	4.969.408,42	*	3.864.495,59	*
23.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		*	*	19.973.395,86	*	8.512.424,09	*
23.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos							
23.2- Pre-Escola							
23.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB							
23.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos							
24- ENSINO FUNDAMENTAL		*	*	16.747.447,92	*	11.271.584,93	*
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB		*	*	7.924.221,10	*	5.904.443,05	*
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos		*	*	8.823.226,82	*	5.367.141,88	*
25- ENSINO MÉDIO							
26- ENSINO SUPERIOR							
27- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR							
28- OUTRAS		*	*	401.872,50	*	29.141,45	*
29- TOTAL DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (23+24+25+26+27+28)		*	*	42.092.124,70	*	23.677.646,06	*

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 FEVEREIRO 2017 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO

R\$ 1,00

## DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL

VALOR

30- RESULTADO LIQUIDO DAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB = (12)	4.954.676,70
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTACAO DO FUNDEB NO EXERCICIO	
32- RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATE O BIMESTRE = (50.h)	123.671,54
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERAVIT FINANCEIRO, DO EXERCICIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
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)	57.633,42
37- TOTAL DAS DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30+31+32+33+34+35+36)	5.135.981,66
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23+24) - (37))	18.512.522,95
39- MINIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE 5. [(38)/(3)] X 100%	27,04 %

## 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	*	*	2.600.295,19	*	508.385,59	*	
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERACOES DE CREDITO							
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS P/ FINANC. DO ENSINO							
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40+41+42+43)	*	*	2.600.295,19	*	508.385,59	*	
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29+44)	*	*	44.692.419,89	*	24.186.031,65	*	

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

Saldo ate o Bimestre

Cancelado em 2017  
(g)

46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	2.348.698,15	57.633,42
46.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	2.335.403,82	57.633,42
46.2- Executadas com Recursos do FUNDEB	13.294,33	

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 FEVEREIRO 2017 / BIMESTRE: JANEIRO-FEVEREIRO	R\$ 1,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS	VALOR FUNDEB (h)	VALOR FUNDEF
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016	2.125.501,76	0,00
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATE O BIMESTRE	16.075.419,00	0,00
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATE O BIMESTRE	9.260.721,19	0,00
49.1- Orcamento do Exercicio	7.971.609,41	0,00
49.2- Restos a Pagar	1.289.111,78	0,00
50- (+) RECEITA DE APLICACAO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATE O BIMESTRE	123.671,54	0,00
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCICIO ATUAL	9.063.871,11	0,00

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

Data da emissao 30/MAR/2017 e hora de emissao 17:10

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.

Publicado no Site da Prefeitura de Suzano em 30/03/2017.

RODRIGO KENJI DE SOUZA ASHIUCHI  
PREFEITO MUNICIPAL  
CPF-276.171.928-00

ITAMAR CORREA VIANA  
SECRETARIO PLANEJAMENTO E FINANÇAS  
CPF-166.158.318-05

RICARDO ELIAS ALVES  
CONTADOR  
CPF-086.037.538-22

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