



**Prefeitura Municipal de Suzano**  
**Estado de São Paulo**  
**SICONFI - Demonst. das Rec.e Desp com Manutenção e Desenv. do Ensino**  
**Período: 3º Bimestre**

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receita Realizada	
			Até o Bim. (b)	% (b/a) x 100
<b>1-RECEITA DE IMPOSTOS</b>	<b>203.000.000,00</b>	<b>203.000.000,00</b>	<b>112.505.798,32</b>	<b>55,42</b>
<b>1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU</b>	<b>110.725.000,00</b>	<b>110.725.000,00</b>	<b>64.848.782,35</b>	<b>58,57</b>
1.1.1- IPTU	98.000.000,00	98.000.000,00	56.114.767,65	57,26
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	12.725.000,00	12.725.000,00	8.734.014,70	68,64
<b>1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI</b>	<b>12.000.000,00</b>	<b>12.000.000,00</b>	<b>4.616.046,05</b>	<b>38,47</b>
1.2.1- ITBI	12.000.000,00	12.000.000,00	4.616.046,05	38,47
1.2.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS</b>	<b>60.275.000,00</b>	<b>60.275.000,00</b>	<b>33.828.404,44</b>	<b>56,12</b>
1.3.1- ISS	59.000.000,00	59.000.000,00	32.956.893,36	55,86
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	1.275.000,00	1.275.000,00	871.511,08	68,35
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	20.000.000,00	20.000.000,00	9.212.565,48	46,06
<b>2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	<b>329.300.000,00</b>	<b>329.300.000,00</b>	<b>170.738.167,96</b>	<b>51,85</b>
2.1- Cota-Parte FPM	74.730.000,00	74.730.000,00	36.836.045,70	49,29
2.2- Cota-Parte ICMS	215.000.000,00	215.000.000,00	103.873.931,58	48,31
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	920.000,00	920.000,00	0,00	0,00
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	1.550.000,00	1.550.000,00	783.431,60	50,54
2.5- Cota-Parte ITR	100.000,00	100.000,00	11.752,27	11,75
2.6- Cota-Parte IPVA	37.000.000,00	37.000.000,00	29.233.006,81	79,01
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>	<b>532.300.000,00</b>	<b>532.300.000,00</b>	<b>283.243.966,28</b>	<b>53,21</b>
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE</b>	<b>21.651.911,62</b>	<b>21.651.911,62</b>	<b>10.164.476,33</b>	<b>46,94</b>
5.1- Transferências do Salário-Educação	15.408.141,00	15.408.141,00	7.060.751,05	45,82
5.2- Transferências Diretas - PDDE	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3- Transferências Diretas - PNAE	5.914.626,00	5.914.626,00	2.993.747,00	50,62
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	329.144,62	329.144,62	109.978,28	33,41
5.5- Outras Transferências do FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS</b>	<b>8.326.520,00</b>	<b>8.326.520,00</b>	<b>3.110.661,94</b>	<b>37,36</b>
6.1- Transferências de Convênios	8.326.520,00	8.326.520,00	3.109.604,80	37,35
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	1.057,14	0,00
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
<b>9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)</b>	<b>29.978.431,62</b>	<b>29.978.431,62</b>	<b>13.275.138,27</b>	<b>44,28</b>

<b>10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB</b>	<b>65.860.000,00</b>	<b>65.860.000,00</b>	<b>34.147.633,59</b>	<b>51,85</b>
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1)	14.946.000,00	14.946.000,00	7.367.209,14	49,29
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	43.000.000,00	43.000.000,00	20.774.786,32	48,31
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	184.000,00	184.000,00	0,00	0,00
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	310.000,00	310.000,00	156.686,32	50,54
10.5- Cota-Parte ITR Destinados ao FUNDEB - (20% de 2.5)	20.000,00	20.000,00	2.350,45	11,75
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	7.400.000,00	7.400.000,00	5.846.601,36	79,01
<b>11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>	<b>105.790.000,00</b>	<b>105.790.000,00</b>	<b>57.786.484,74</b>	<b>54,62</b>
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	105.000.000,00	105.000.000,00	57.447.257,95	54,71
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	790.000,00	790.000,00	339.226,79	42,94
<b>12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)</b>	<b>39.140.000,00</b>	<b>39.140.000,00</b>	<b>23.299.624,36</b>	<b>59,53</b>
<b>ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

DESPESAS DO FUNDEB	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	Despesas Empenhada		Despesas Liquidada		Restos a Pagar não Proc (i)
			Até o bim (e)	% (e/d) x 100	Até o bim (g)	% (g/d) x 100	
<b>13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO</b>	<b>83.939.862,00</b>	<b>83.917.862,00</b>	<b>39.110.920,72</b>	<b>46,61</b>	<b>38.510.579,49</b>	<b>45,89</b>	<b>600.341,23</b>
13.1- Com Educação Infantil	42.116.531,00	42.094.531,00	19.941.217,67	47,37	19.623.802,06	46,62	317.415,61
13.2- Com Ensino Fundamental	41.823.331,00	41.823.331,00	19.169.703,05	45,83	18.886.777,43	45,16	282.925,62
<b>14- OUTRAS DESPESAS</b>	<b>21.850.138,00</b>	<b>21.872.138,00</b>	<b>8.006.544,06</b>	<b>36,61</b>	<b>7.809.009,47</b>	<b>35,70</b>	<b>197.534,59</b>
14.1- Com Educação Infantil	21.850.138,00	21.872.138,00	8.006.544,06	36,61	7.809.009,47	35,70	197.534,59
14.2- Com Ensino Fundamental	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)</b>	<b>105.790.000,00</b>	<b>105.790.000,00</b>	<b>47.117.464,78</b>	<b>44,54</b>	<b>46.319.588,96</b>	<b>43,78</b>	<b>797.875,82</b>

DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB	Valor
<b>16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB</b>	<b>0,00</b>
16.1 - FUNDEB 60%	0,00
16.2 - FUNDEB 40%	0,00
<b>17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB</b>	<b>2.745.930,19</b>
17.1 - FUNDEB 60%	0,00
17.2 - FUNDEB 40%	2.745.930,19
<b>18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)</b>	<b>2.745.930,19</b>

DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB	Valor
<b>19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)</b>	<b>43.573.658,77</b>
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	66,64
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %	8,76
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 +19.2)) %	24,60

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE	Valor
<b>20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2018 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS</b>	<b>2.745.930,19</b>
<b>21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2019</b>	<b>325.790,78</b>

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 Empenhada		Despesas Liquidada		Restos a Pagar não Proc (i)
			Até o bim (e)	% (e/d) x 100	Até o bim (g)	% (g/d) x 100	
<b>22- EDUCAÇÃO INFANTIL</b>	<b>103.453.077,00</b>	<b>103.331.855,06</b>	<b>52.124.583,65</b>	<b>50,44</b>	<b>43.882.172,41</b>	<b>42,47</b>	<b>8.242.411,24</b>

<b>22.1 - Creche</b>	<b>54.683.446,00</b>	<b>55.349.116,26</b>	<b>29.319.719,73</b>	<b>52,97</b>	<b>23.344.797,16</b>	<b>42,18</b>	<b>5.974.922,57</b>
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	36.122.446,00	36.422.446,00	16.627.359,47	45,65	16.303.988,83	44,76	323.370,64
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	18.561.000,00	18.926.670,26	12.692.360,26	67,06	7.040.808,33	37,20	5.651.551,93
<b>22.2 - Pré-escola</b>	<b>48.769.631,00</b>	<b>47.982.738,80</b>	<b>22.804.863,92</b>	<b>47,53</b>	<b>20.537.375,25</b>	<b>42,80</b>	<b>2.267.488,67</b>
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	27.844.223,00	27.544.223,00	11.320.402,26	41,10	11.128.822,70	40,40	191.579,56
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	20.925.408,00	20.438.515,80	11.484.461,66	56,19	9.408.552,55	46,03	2.075.909,11
<b>23- ENSINO FUNDAMENTAL</b>	<b>81.056.436,85</b>	<b>81.084.160,85</b>	<b>39.006.391,44</b>	<b>48,11</b>	<b>36.306.202,09</b>	<b>44,78</b>	<b>2.700.189,35</b>
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	41.823.331,00	41.823.331,00	19.169.703,05	45,83	18.886.777,43	45,16	282.925,62
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	39.233.105,85	39.260.829,85	19.836.688,39	50,53	17.419.424,66	44,37	2.417.263,73
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)</b>	<b>184.509.513,85</b>	<b>184.416.015,91</b>	<b>91.130.975,09</b>	<b>49,42</b>	<b>80.188.374,50</b>	<b>43,48</b>	<b>10.942.600,59</b>
<b>DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL</b>						<b>Valor</b>	
29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)						23.299.624,36	
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO						0,00	
31- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (49)						339.226,79	
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 ENSINO4						0,00	
35- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45 j)						0,00	
<b>36- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35)</b>						<b>23.638.851,15</b>	
<b>37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))</b>						<b>56.549.523,35</b>	
<b>38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%</b>						<b>19,96</b>	
<b>OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE</b>							
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (d)	Despesas Empenhada		Despesas Liquidada		Restos a Pagar não Proc (i)
			Até o bim (e)	% (e/d) x 100	Até o bim (g)	% (g/d) x 100	
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	15.608.141,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	15.942.285,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39 + 40 + 41 + 42)</b>	<b>31.550.426,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)</b>	<b>216.059.940,47</b>	<b>184.416.015,91</b>	<b>91.130.975,09</b>	<b>49,42</b>	<b>80.188.374,50</b>	<b>43,48</b>	<b>10.942.600,59</b>

<b>DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO</b>	<b>Saldo Até o Bimestre</b>	<b>Cancelamento em 2019 (j)</b>
<b>45- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	0,00	0,00
45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00
<b>CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA</b>	<b>FUNDEB</b>	<b>Salário Educação</b>
46- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO 2018	2.745.930,19	1.787.595,00
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	57.447.257,95	7.060.751,00
<b>48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE</b>	<b>40.213.798,98</b>	<b>0,00</b>
48.1- Orçamento do Exercício	40.213.798,98	0,00
48.2- Restos a Pagar	0,00	0,00
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	339.226,79	34.428,00
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	20.318.615,95	8.882.774,00
<b>51- (+) Ajustes</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
51.1 Retenções	0,00	0,00
51.2 Conciliação Bancária	0,00	0,00
<b>52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO</b>	<b>20.318.615,95</b>	<b>8.882.774,00</b>

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

**ITAMAR CORREA VIANA**  
**SECRETÁRIO PLANEJAMENTO E FINANÇAS**  
**CPF-166.158.318-05**

**MARCELO RODRIGUES DOS SANTOS**  
**CONTADOR**  
**CRC-1SP222613 / O - 7**

**RICARDO ELIAS ALVES**  
**CONTROLE INTERNO**  
**CPF-086.037.538-22**