



# Prefeitura Municipal de Suzano

Estado de São Paulo

RREO SICONFI Anexo 8 - Demonst. das Rec.e Desp com Manutenção e Desenv. do Ensino

Período: 5º 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>230.080.000,00</b>	<b>230.080.000,00</b>	<b>175.498.245,76</b>	<b>76,28</b>
<b>1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU</b>	<b>122.210.000,00</b>	<b>122.210.000,00</b>	<b>94.288.158,77</b>	<b>77,15</b>
1.1.1- IPTU	107.000.000,00	107.000.000,00	83.186.306,83	77,74
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	15.210.000,00	15.210.000,00	11.101.851,94	72,99
<b>1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI</b>	<b>11.500.000,00</b>	<b>11.500.000,00</b>	<b>8.480.206,73</b>	<b>73,74</b>
1.2.1- ITBI	11.500.000,00	11.500.000,00	8.480.206,73	73,74
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>73.370.000,00</b>	<b>73.370.000,00</b>	<b>54.289.230,45</b>	<b>73,99</b>
1.3.1- ISS	72.000.000,00	72.000.000,00	53.777.307,48	74,69
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	1.370.000,00	1.370.000,00	511.922,97	37,37
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	23.000.000,00	23.000.000,00	18.440.649,81	80,18
<b>2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	<b>353.775.000,00</b>	<b>353.775.000,00</b>	<b>267.503.046,91</b>	<b>75,61</b>
2.1- Cota-Parte FPM	80.000.000,00	80.000.000,00	54.849.493,70	68,56
2.2- Cota-Parte ICMS	233.000.000,00	233.000.000,00	174.615.941,07	74,94
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	1.700.000,00	1.700.000,00	1.250.692,61	73,57
2.5- Cota-Parte ITR	75.000,00	75.000,00	59.138,31	78,85
2.6- Cota-Parte IPVA	39.000.000,00	39.000.000,00	36.727.781,22	94,17
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>583.855.000,00</b>	<b>583.855.000,00</b>	<b>443.001.292,67</b>	<b>75,88</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>21.526.181,00</b>	<b>21.526.181,00</b>	<b>18.983.313,36</b>	<b>88,19</b>
5.1- Transferências do Salário-Educação	15.206.257,00	15.206.257,00	13.310.043,04	87,53
5.2- Transferências Diretas - PDDE	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3- Transferências Diretas - PNAE	5.987.488,00	5.987.488,00	5.382.691,20	89,90
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	332.436,00	332.436,00	260.174,43	78,26
5.5- Outras Transferências do FNDE	0,00	0,00	30.404,69	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>7.775.000,00</b>	<b>7.775.000,00</b>	<b>1.882.477,64</b>	<b>24,21</b>
6.1- Transferências de Convênios	7.775.000,00	7.775.000,00	1.882.444,00	24,21
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	33,64	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>29.301.181,00</b>	<b>29.301.181,00</b>	<b>20.865.791,00</b>	<b>71,21</b>

<b>10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB</b>	<b>70.755.000,00</b>	<b>70.755.000,00</b>	<b>53.500.609,37</b>	<b>75,61</b>
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1)	16.000.000,00	16.000.000,00	10.969.898,74	68,56
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	46.600.000,00	46.600.000,00	34.923.188,21	74,94
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	340.000,00	340.000,00	250.138,52	73,57
10.5- Cota-Parte ITR Destinados ao FUNDEB - (20% de 2.5)	15.000,00	15.000,00	11.827,66	78,85
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	7.800.000,00	7.800.000,00	7.345.556,24	94,17
<b>11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>	<b>116.676.000,00</b>	<b>116.676.000,00</b>	<b>94.037.771,94</b>	<b>80,60</b>
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	116.176.000,00	116.176.000,00	93.630.262,67	80,59
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	500.000,00	500.000,00	407.509,27	81,50
<b>12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)</b>	<b>45.421.000,00</b>	<b>45.421.000,00</b>	<b>40.129.653,30</b>	<b>88,35</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>97.523.900,00</b>	<b>97.515.488,63</b>	<b>73.579.083,50</b>	<b>75,45</b>	<b>72.900.471,08</b>	<b>74,76</b>	<b>678.612,42</b>
13.1- Com Educação Infantil	50.833.000,00	50.833.000,00	36.071.748,42	70,96	35.728.343,64	70,29	343.404,78
13.2- Com Ensino Fundamental	46.690.900,00	46.682.488,63	37.507.335,08	80,35	37.172.127,44	79,63	335.207,64
<b>14- OUTRAS DESPESAS</b>	<b>19.152.100,00</b>	<b>19.152.100,00</b>	<b>15.323.924,14</b>	<b>80,01</b>	<b>15.137.900,74</b>	<b>79,04</b>	<b>186.023,40</b>
14.1- Com Educação Infantil	19.152.100,00	19.152.100,00	15.323.924,14	80,01	15.137.900,74	79,04	186.023,40
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>116.676.000,00</b>	<b>116.667.588,63</b>	<b>88.903.007,64</b>	<b>76,20</b>	<b>88.038.371,82</b>	<b>75,46</b>	<b>864.635,82</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>16.000.934,19</b>
17.1 - FUNDEB 60%	0,00
17.2 - FUNDEB 40%	16.000.934,19
<b>18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)</b>	<b>16.000.934,19</b>

DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB	Valor
<b>19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)</b>	<b>72.037.437,63</b>
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	77,52
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %	-0,92
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 +19.2)) %	23,40

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE	Valor
<b>20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2019 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS</b>	<b>16.000.934,19</b>
<b>21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2020</b>	<b>5.448.525,85</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>111.714.969,70</b>	<b>113.593.193,68</b>	<b>88.405.068,11</b>	<b>77,83</b>	<b>84.220.358,12</b>	<b>74,14</b>	<b>4.184.709,99</b>

<b>22.1 - Creche</b>	<b>59.268.623,23</b>	<b>59.285.054,23</b>	<b>49.356.263,73</b>	<b>83,25</b>	<b>46.266.012,35</b>	<b>78,04</b>	<b>3.090.251,38</b>
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	40.202.100,00	40.202.100,00	31.725.515,87	78,92	31.399.004,03	78,10	326.511,84
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	19.066.523,23	19.082.954,23	17.630.747,86	92,39	14.867.008,32	77,91	2.763.739,54
<b>22.2 - Pré-escola</b>	<b>52.446.346,47</b>	<b>54.308.139,45</b>	<b>39.048.804,38</b>	<b>71,90</b>	<b>37.954.345,77</b>	<b>69,89</b>	<b>1.094.458,61</b>
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	29.783.000,00	29.783.000,00	19.670.156,69	66,04	19.467.240,35	65,36	202.916,34
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	22.663.346,47	24.525.139,45	19.378.647,69	79,02	18.487.105,42	75,38	891.542,27
<b>23- ENSINO FUNDAMENTAL</b>	<b>95.782.730,96</b>	<b>92.225.953,40</b>	<b>71.712.746,04</b>	<b>77,76</b>	<b>69.240.578,97</b>	<b>75,08</b>	<b>2.472.167,07</b>
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	46.690.900,00	46.682.488,63	37.507.335,08	80,35	37.172.127,44	79,63	335.207,64
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	49.091.830,96	45.543.464,77	34.205.410,96	75,10	32.068.451,53	70,41	2.136.959,43
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>207.497.700,66</b>	<b>205.819.147,08</b>	<b>160.117.814,15</b>	<b>77,80</b>	<b>153.460.937,09</b>	<b>74,56</b>	<b>6.656.877,06</b>
<b>DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL</b>						<b>Valor</b>	
29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)						40.129.653,30	
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)						407.509,27	
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>40.537.162,57</b>	
<b>37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))</b>						<b>112.923.774,52</b>	
<b>38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%</b>						<b>25,49</b>	
<b>OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE</b>							
<b>OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>	<b>Dotação Inicial</b>	<b>Dotação Atualizada (d)</b>	<b>Despesas Empenhada</b>		<b>Despesas Liquidada</b>		<b>Restos a Pagar não Proc (i)</b>
			<b>Até o bim (e)</b>	<b>% (e/d) x 100</b>	<b>Até o bim (g)</b>	<b>% (g/d) x 100</b>	
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	0,00	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	0,00	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>0,00</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>207.497.700,66</b>	<b>205.819.147,08</b>	<b>160.117.814,15</b>	<b>77,80</b>	<b>153.460.937,09</b>	<b>74,56</b>	<b>6.656.877,06</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 2020 (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 2019	16.000.934,19	665.509,00
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	93.630.262,67	13.310.043,00
<b>48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE</b>	<b>79.520.860,47</b>	<b>0,00</b>
48.1- Orçamento do Exercício	79.520.860,47	0,00
48.2- Restos a Pagar	0,00	0,00
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	407.509,27	12.522,00
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	30.517.845,66	13.988.075,00
<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>30.517.845,66</b>	<b>13.988.075,00</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**