



# Prefeitura Municipal de Suzano

Estado de São Paulo

RREO SICONFI Anexo 8 - 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>248.988.000,00</b>	<b>248.988.000,00</b>	<b>121.318.945,97</b>	<b>48,72</b>
<b>1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU</b>	<b>133.593.000,00</b>	<b>133.593.000,00</b>	<b>69.393.060,93</b>	<b>51,94</b>
1.1.1- IPTU	112.000.000,00	112.000.000,00	64.172.111,31	57,30
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	21.593.000,00	21.593.000,00	5.220.949,62	24,18
<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>6.953.250,38</b>	<b>60,46</b>
1.2.1- ITBI	11.500.000,00	11.500.000,00	6.953.250,38	60,46
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>78.895.000,00</b>	<b>78.895.000,00</b>	<b>34.555.466,64</b>	<b>43,80</b>
1.3.1- ISS	77.000.000,00	77.000.000,00	34.192.906,53	44,41
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	1.895.000,00	1.895.000,00	362.560,11	19,13
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	25.000.000,00	25.000.000,00	10.417.168,02	41,67
<b>2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	<b>360.792.000,00</b>	<b>360.792.000,00</b>	<b>212.176.223,07</b>	<b>58,81</b>
2.1- Cota-Parte FPM	81.017.000,00	81.017.000,00	44.533.720,90	54,97
2.2- Cota-Parte ICMS	237.000.000,00	237.000.000,00	132.974.926,44	56,11
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	1.061.638,15	62,45
2.5- Cota-Parte ITR	75.000,00	75.000,00	8.051,57	10,74
2.6- Cota-Parte IPVA	41.000.000,00	41.000.000,00	33.597.886,01	81,95
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>609.780.000,00</b>	<b>609.780.000,00</b>	<b>333.495.169,04</b>	<b>54,69</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>21.758.256,00</b>	<b>21.758.256,00</b>	<b>13.172.932,35</b>	<b>60,54</b>
5.1- Transferências do Salário-Educação	15.473.880,00	15.473.880,00	9.392.079,79	60,70
5.2- Transferências Diretas - PDDE	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3- Transferências Diretas - PNAE	6.004.376,00	6.004.376,00	3.673.388,40	61,18
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	280.000,00	280.000,00	107.464,16	38,38
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>9.392.223,00</b>	<b>9.392.223,00</b>	<b>5.214.403,89</b>	<b>55,52</b>
6.1- Transferências de Convênios	9.392.223,00	9.392.223,00	5.214.200,00	55,52
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	203,89	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>31.150.479,00</b>	<b>31.150.479,00</b>	<b>18.387.336,24</b>	<b>59,03</b>

<b>10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB</b>	<b>72.158.400,00</b>	<b>72.158.400,00</b>	<b>42.435.244,61</b>	<b>58,81</b>
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1)	16.203.400,00	16.203.400,00	8.906.744,18	54,97
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	47.400.000,00	47.400.000,00	26.594.985,29	56,11
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	212.327,63	62,45
10.5- Cota-Parte ITR Destinados ao FUNDEB - (20% de 2.5)	15.000,00	15.000,00	1.610,31	10,74
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	8.200.000,00	8.200.000,00	6.719.577,20	81,95
<b>11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>	<b>116.701.201,00</b>	<b>116.701.201,00</b>	<b>74.061.959,40</b>	<b>63,46</b>
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	116.201.201,00	116.201.201,00	73.866.582,42	63,57
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	195.376,98	39,08
<b>12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)</b>	<b>44.042.801,00</b>	<b>44.042.801,00</b>	<b>31.431.337,81</b>	<b>71,37</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>97.700.200,00</b>	<b>97.700.200,00</b>	<b>44.330.283,80</b>	<b>45,37</b>	<b>42.856.472,32</b>	<b>43,87</b>	<b>1.473.811,48</b>
13.1- Com Educação Infantil	46.550.100,00	46.550.100,00	21.997.985,11	47,26	21.232.371,00	45,61	765.614,11
13.2- Com Ensino Fundamental	51.150.100,00	51.150.100,00	22.332.298,69	43,66	21.624.101,32	42,28	708.197,37
<b>14- OUTRAS DESPESAS</b>	<b>19.001.001,00</b>	<b>19.001.001,00</b>	<b>8.193.951,25</b>	<b>43,12</b>	<b>8.021.247,08</b>	<b>42,21</b>	<b>172.704,17</b>
14.1- Com Educação Infantil	19.001.001,00	19.001.001,00	8.193.951,25	43,12	8.021.247,08	42,21	172.704,17
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>116.701.201,00</b>	<b>116.701.201,00</b>	<b>52.524.235,05</b>	<b>45,01</b>	<b>50.877.719,40</b>	<b>43,60</b>	<b>1.646.515,65</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>7.028.570,14</b>
17.1 - FUNDEB 60%	0,00
17.2 - FUNDEB 40%	7.028.570,14
<b>18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)</b>	<b>7.028.570,14</b>

DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB	Valor
<b>19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)</b>	<b>43.849.149,26</b>
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	57,87
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %	1,34
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 +19.2)) %	40,79

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE	Valor
<b>20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2020 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS</b>	<b>7.028.570,14</b>
<b>21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2021</b>	<b>5.324.847,95</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>118.203.661,56</b>	<b>117.138.116,56</b>	<b>57.331.261,29</b>	<b>48,94</b>	<b>47.846.902,25</b>	<b>40,85</b>	<b>9.484.359,04</b>

<b>22.1 - Creche</b>	<b>65.686.103,00</b>	<b>64.888.758,00</b>	<b>33.720.673,48</b>	<b>51,97</b>	<b>26.701.324,33</b>	<b>41,15</b>	<b>7.019.349,15</b>
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	39.850.001,00	39.850.001,00	18.292.938,47	45,90	17.714.651,22	44,45	578.287,25
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	25.836.102,00	25.038.757,00	15.427.735,01	61,62	8.986.673,11	35,89	6.441.061,90
<b>22.2 - Pré-escola</b>	<b>52.517.558,56</b>	<b>52.249.358,56</b>	<b>23.610.587,81</b>	<b>45,19</b>	<b>21.145.577,92</b>	<b>40,47</b>	<b>2.465.009,89</b>
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	25.701.100,00	25.701.100,00	11.898.997,89	46,30	11.538.966,86	44,90	360.031,03
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	26.816.458,56	26.548.258,56	11.711.589,92	44,11	9.606.611,06	36,19	2.104.978,86
<b>23- ENSINO FUNDAMENTAL</b>	<b>103.485.678,80</b>	<b>100.851.287,84</b>	<b>45.194.384,64</b>	<b>44,81</b>	<b>42.077.995,93</b>	<b>41,72</b>	<b>3.116.388,71</b>
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	51.150.100,00	51.150.100,00	22.332.298,69	43,66	21.624.101,32	42,28	708.197,37
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	52.335.578,80	49.701.187,84	22.862.085,95	46,00	20.453.894,61	41,15	2.408.191,34
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>221.689.340,36</b>	<b>217.989.404,40</b>	<b>102.525.645,93</b>	<b>47,03</b>	<b>89.924.898,18</b>	<b>41,25</b>	<b>12.600.747,75</b>
<b>DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL</b>						<b>Valor</b>	
29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)						31.431.337,81	
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)						195.376,98	
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>31.626.714,79</b>	
<b>37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))</b>						<b>58.298.183,39</b>	
<b>38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%</b>						<b>17,48</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>221.689.340,36</b>	<b>217.989.404,40</b>	<b>102.525.645,93</b>	<b>47,03</b>	<b>89.924.898,18</b>	<b>41,25</b>	<b>12.600.747,75</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 2021 (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 2020	7.028.570,14	3.205.815,00
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	73.866.582,42	9.392.080,00
<b>48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE</b>	<b>52.487.576,93</b>	<b>0,00</b>
48.1- Orçamento do Exercício	50.711.629,13	0,00
48.2- Restos a Pagar	1.775.947,80	0,00
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	195.376,98	25.872,00
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	28.602.952,61	12.623.767,00
<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>28.602.952,61</b>	<b>12.623.767,00</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**