



# Prefeitura Municipal de Suzano

Estado de São Paulo

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

Período: 1º 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>271.866.400,00</b>	<b>271.866.400,00</b>	<b>28.338.819,81</b>	<b>10,42</b>
<b>1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU</b>	<b>146.016.400,00</b>	<b>146.016.400,00</b>	<b>8.975.888,18</b>	<b>6,15</b>
1.1.1- IPTU	123.000.000,00	123.000.000,00	5.771.198,53	4,69
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	23.016.400,00	23.016.400,00	3.204.689,65	13,92
<b>1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI</b>	<b>13.500.000,00</b>	<b>13.500.000,00</b>	<b>1.993.471,32</b>	<b>14,77</b>
1.2.1- ITBI	13.500.000,00	13.500.000,00	1.993.471,32	14,77
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>85.000.000,00</b>	<b>85.000.000,00</b>	<b>14.166.913,36</b>	<b>16,67</b>
1.3.1- ISS	83.000.000,00	83.000.000,00	14.124.575,57	17,02
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	2.000.000,00	2.000.000,00	42.337,79	2,12
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	27.350.000,00	27.350.000,00	3.202.546,95	11,71
<b>2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	<b>402.375.000,00</b>	<b>402.375.000,00</b>	<b>65.402.343,57</b>	<b>16,25</b>
2.1- Cota-Parte FPM	100.500.000,00	100.500.000,00	21.215.702,71	21,11
2.2- Cota-Parte ICMS	300.000.000,00	300.000.000,00	43.699.458,61	14,57
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5- Cota-Parte ITR	75.000,00	75.000,00	91.041,18	121,39
2.6- Cota-Parte IPVA	1.800.000,00	1.800.000,00	396.141,07	22,01
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>674.241.400,00</b>	<b>674.241.400,00</b>	<b>93.741.163,38</b>	<b>13,90</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>25.172.318,00</b>	<b>25.172.318,00</b>	<b>5.229.933,54</b>	<b>20,78</b>
5.1- Transferências do Salário-Educação	18.750.003,00	18.750.003,00	4.464.276,26	23,81
5.2- Transferências Diretas - PDDE	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3- Transferências Diretas - PNAE	6.122.315,00	6.122.315,00	765.657,28	12,51
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00
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>9.387.223,00</b>	<b>9.387.223,00</b>	<b>1.363.666,40</b>	<b>14,53</b>
6.1- Transferências de Convênios	9.387.223,00	9.387.223,00	1.363.666,40	14,53
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	0,00	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>34.559.541,00</b>	<b>34.559.541,00</b>	<b>6.593.599,94</b>	<b>19,08</b>

<b>10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB</b>	<b>80.475.000,00</b>	<b>80.475.000,00</b>	<b>13.080.468,71</b>	<b>16,25</b>
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1)	20.100.000,00	20.100.000,00	4.243.140,54	21,11
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	60.000.000,00	60.000.000,00	8.739.891,72	14,57
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)	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5- Cota-Parte ITR Destinados ao FUNDEB - (20% de 2.5)	15.000,00	15.000,00	18.208,24	121,39
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	360.000,00	360.000,00	79.228,21	22,01
<b>11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>	<b>150.000.000,00</b>	<b>150.000.000,00</b>	<b>27.676.939,25</b>	<b>18,45</b>
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	149.500.000,00	149.500.000,00	27.477.924,15	18,38
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	199.015,10	39,80
<b>12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)</b>	<b>69.025.000,00</b>	<b>69.025.000,00</b>	<b>14.397.455,44</b>	<b>20,86</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>117.457.000,00</b>	<b>117.457.000,00</b>	<b>16.158.116,72</b>	<b>13,76</b>	<b>13.902.359,13</b>	<b>11,84</b>	<b>2.255.757,59</b>
13.1- Com Educação Infantil	58.448.571,00	58.448.571,00	7.941.287,75	13,59	6.789.074,33	11,62	1.152.213,42
13.2- Com Ensino Fundamental	59.008.429,00	59.008.429,00	8.216.828,97	13,92	7.113.284,80	12,05	1.103.544,17
<b>14- OUTRAS DESPESAS</b>	<b>22.902.000,00</b>	<b>22.902.000,00</b>	<b>2.721.361,74</b>	<b>11,88</b>	<b>2.390.019,33</b>	<b>10,44</b>	<b>331.342,41</b>
14.1- Com Educação Infantil	22.902.000,00	22.902.000,00	2.721.361,74	11,88	2.390.019,33	10,44	331.342,41
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>140.359.000,00</b>	<b>140.359.000,00</b>	<b>18.879.478,46</b>	<b>13,45</b>	<b>16.292.378,46</b>	<b>11,61</b>	<b>2.587.100,00</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>8.885.764,57</b>
17.1 - FUNDEB 60%	0,00
17.2 - FUNDEB 40%	8.885.764,57
<b>18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)</b>	<b>8.885.764,57</b>

DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB	Valor
<b>19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)</b>	<b>7.406.613,89</b>
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	50,23
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %	-23,47
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 +19.2)) %	73,24

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE	Valor
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2021 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	8.885.764,57
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2022	0,00

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>128.993.575,00</b>	<b>128.893.575,00</b>	<b>32.516.021,05</b>	<b>25,23</b>	<b>12.485.669,94</b>	<b>9,69</b>	<b>20.030.351,11</b>

<b>22.1 - Creche</b>	<b>74.453.003,00</b>	<b>74.641.753,95</b>	<b>22.307.496,31</b>	<b>29,89</b>	<b>7.540.625,61</b>	<b>10,10</b>	<b>14.766.870,70</b>
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	51.081.000,00	51.081.000,00	7.067.850,86	13,84	5.969.903,49	11,69	1.097.947,37
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	23.372.003,00	23.560.753,95	15.239.645,45	64,68	1.570.722,12	6,67	13.668.923,33
<b>22.2 - Pré-escola</b>	<b>54.540.572,00</b>	<b>54.251.821,05</b>	<b>10.208.524,74</b>	<b>18,82</b>	<b>4.945.044,33</b>	<b>9,11</b>	<b>5.263.480,41</b>
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	30.269.571,00	30.269.571,00	3.594.798,63	11,88	3.209.190,17	10,60	385.608,46
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	24.271.001,00	23.982.250,05	6.613.726,11	27,58	1.735.854,16	7,24	4.877.871,95
<b>23- ENSINO FUNDAMENTAL</b>	<b>112.979.789,07</b>	<b>112.979.789,07</b>	<b>20.925.992,48</b>	<b>18,52</b>	<b>14.349.972,86</b>	<b>12,70</b>	<b>6.576.019,62</b>
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	59.008.429,00	59.008.429,00	8.216.828,97	13,92	7.113.284,80	12,05	1.103.544,17
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	53.971.360,07	53.971.360,07	12.709.163,51	23,55	7.236.688,06	13,41	5.472.475,45
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>241.973.364,07</b>	<b>241.873.364,07</b>	<b>53.442.013,53</b>	<b>22,10</b>	<b>26.835.642,80</b>	<b>11,09</b>	<b>26.606.370,73</b>
<b>DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL</b>						<b>Valor</b>	
29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)						14.397.455,44	
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)						199.015,10	
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>14.596.470,54</b>	
<b>37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))</b>						<b>12.239.172,26</b>	
<b>38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%</b>						<b>13,06</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>241.973.364,07</b>	<b>241.873.364,07</b>	<b>53.442.013,53</b>	<b>22,10</b>	<b>26.835.642,80</b>	<b>11,09</b>	<b>26.606.370,73</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 2022 (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 2021	8.885.764,57	8.674.794,00
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	0,00	0,00
<b>48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE</b>	<b>14.004.251,16</b>	<b>0,00</b>
48.1- Orçamento do Exercício	14.004.251,16	0,00
48.2- Restos a Pagar	0,00	0,00
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	199.015,10	116.517,00
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	-4.919.471,49	8.791.311,00
<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>-4.919.471,49</b>	<b>8.791.311,00</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**