



# 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>271.866.400,00</b>	<b>271.866.400,00</b>	<b>145.247.130,93</b>	<b>53,43</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>82.811.222,38</b>	<b>56,71</b>
1.1.1- IPTU	123.000.000,00	123.000.000,00	73.339.938,74	59,63
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	23.016.400,00	23.016.400,00	9.471.283,64	41,15
<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>7.117.006,56</b>	<b>52,72</b>
1.2.1- ITBI	13.500.000,00	13.500.000,00	7.117.006,56	52,72
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>43.470.034,95</b>	<b>51,14</b>
1.3.1- ISS	83.000.000,00	83.000.000,00	43.335.901,92	52,21
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	2.000.000,00	2.000.000,00	134.133,03	6,71
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	27.350.000,00	27.350.000,00	11.848.867,04	43,32
<b>2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	<b>402.375.000,00</b>	<b>402.375.000,00</b>	<b>216.791.739,36</b>	<b>53,88</b>
2.1- Cota-Parte FPM	100.500.000,00	100.500.000,00	56.718.344,17	56,44
2.2- Cota-Parte ICMS	300.000.000,00	300.000.000,00	158.917.696,45	52,97
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	112.504,86	150,01
2.6- Cota-Parte IPVA	1.800.000,00	1.800.000,00	1.043.193,88	57,96
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>362.038.870,29</b>	<b>53,70</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>14.536.964,06</b>	<b>57,75</b>
5.1- Transferências do Salário-Educação	18.750.003,00	18.750.003,00	11.167.522,16	59,56
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	3.242.810,00	52,97
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	300.000,00	300.000,00	126.631,90	42,21
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>6.818.332,00</b>	<b>72,63</b>
6.1- Transferências de Convênios	9.387.223,00	9.387.223,00	6.818.332,00	72,63
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>21.355.296,06</b>	<b>61,79</b>

<b>10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB</b>	<b>80.475.000,00</b>	<b>80.475.000,00</b>	<b>43.358.347,87</b>	<b>53,88</b>
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1)	20.100.000,00	20.100.000,00	11.343.668,83	56,44
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	60.000.000,00	60.000.000,00	31.783.539,29	52,97
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	22.500,97	150,01
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	360.000,00	360.000,00	208.638,78	57,96
<b>11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>	<b>150.000.000,00</b>	<b>150.000.000,00</b>	<b>86.479.251,88</b>	<b>57,65</b>
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	149.500.000,00	149.500.000,00	85.519.088,18	57,20
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	960.163,70	192,03
<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>42.160.740,31</b>	<b>61,08</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>124.057.000,00</b>	<b>51.137.304,57</b>	<b>41,22</b>	<b>49.304.348,70</b>	<b>39,74</b>	<b>1.832.955,87</b>
13.1- Com Educação Infantil	58.448.571,00	59.048.571,00	24.203.502,52	40,99	23.477.416,70	39,76	726.085,82
13.2- Com Ensino Fundamental	59.008.429,00	65.008.429,00	26.933.802,05	41,43	25.826.932,00	39,73	1.106.870,05
<b>14- OUTRAS DESPESAS</b>	<b>22.902.000,00</b>	<b>26.597.000,00</b>	<b>12.033.922,02</b>	<b>45,25</b>	<b>10.037.493,43</b>	<b>37,74</b>	<b>1.996.428,59</b>
14.1- Com Educação Infantil	22.902.000,00	23.162.698,63	10.198.220,55	44,03	9.917.500,62	42,82	280.719,93
14.2- Com Ensino Fundamental	0,00	3.434.301,37	1.835.701,47	53,45	119.992,81	3,49	1.715.708,66
<b>15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)</b>	<b>140.359.000,00</b>	<b>150.654.000,00</b>	<b>63.171.226,59</b>	<b>41,93</b>	<b>59.341.842,13</b>	<b>39,39</b>	<b>3.829.384,46</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>50.456.077,56</b>
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	57,01
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %	1,33
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 +19.2)) %	41,66

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE	Valor
<b>20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2021 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS</b>	<b>8.885.764,57</b>
<b>21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2022</b>	<b>3.828.762,55</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>128.993.575,00</b>	<b>130.409.273,63</b>	<b>63.264.351,96</b>	<b>48,51</b>	<b>50.185.362,42</b>	<b>38,48</b>	<b>13.078.989,54</b>

<b>22.1 - Creche</b>	<b>74.453.003,00</b>	<b>74.575.350,35</b>	<b>39.370.059,99</b>	<b>52,79</b>	<b>29.908.923,71</b>	<b>40,11</b>	<b>9.461.136,28</b>
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	51.081.000,00	50.626.000,00	21.104.119,41	41,69	20.468.462,12	40,43	635.657,29
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	23.372.003,00	23.949.350,35	18.265.940,58	76,27	9.440.461,59	39,42	8.825.478,99
<b>22.2 - Pré-escola</b>	<b>54.540.572,00</b>	<b>55.833.923,28</b>	<b>23.894.291,97</b>	<b>42,80</b>	<b>20.276.438,71</b>	<b>36,32</b>	<b>3.617.853,26</b>
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	30.269.571,00	31.585.269,63	13.297.603,66	42,10	12.926.455,20	40,93	371.148,46
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	24.271.001,00	24.248.653,65	10.596.688,31	43,70	7.349.983,51	30,31	3.246.704,80
<b>23- ENSINO FUNDAMENTAL</b>	<b>112.979.789,07</b>	<b>120.295.039,73</b>	<b>56.566.911,22</b>	<b>47,02</b>	<b>51.306.544,26</b>	<b>42,65</b>	<b>5.260.366,96</b>
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	59.008.429,00	68.442.730,37	28.769.503,52	42,03	25.946.924,81	37,91	2.822.578,71
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	53.971.360,07	51.852.309,36	27.797.407,70	53,61	25.359.619,45	48,91	2.437.788,25
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>250.704.313,36</b>	<b>119.831.263,18</b>	<b>47,80</b>	<b>101.491.906,68</b>	<b>40,48</b>	<b>18.339.356,50</b>

<b>DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL</b>		<b>Valor</b>
29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)		42.160.740,31
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)		960.163,70
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>43.120.904,01</b>
<b>37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))</b>		<b>58.371.002,67</b>
<b>38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%</b>		<b>16,12</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>250.704.313,36</b>	<b>119.831.263,18</b>	<b>47,80</b>	<b>101.491.906,68</b>	<b>40,48</b>	<b>18.339.356,50</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>69.977.016,38</b>	<b>0,00</b>
48.1- Orçamento do Exercício	69.977.016,38	0,00
48.2- Restos a Pagar	0,00	0,00
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	960.163,70	303.257,00
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	-60.131.088,11	8.978.051,00
<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>-60.131.088,11</b>	<b>8.978.051,00</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**