



# Prefeitura Municipal de Suzano

Estado de São Paulo

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

Período: 6º 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>306.960.000,00</b>	<b>306.960.000,00</b>	<b>326.102.999,46</b>	<b>106,24</b>
<b>1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU</b>	<b>161.860.000,00</b>	<b>161.860.000,00</b>	<b>163.527.242,80</b>	<b>101,03</b>
1.1.1- IPTU	144.000.000,00	144.000.000,00	132.005.663,93	91,67
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	17.860.000,00	17.860.000,00	31.521.578,87	176,49
<b>1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI</b>	<b>16.500.000,00</b>	<b>16.500.000,00</b>	<b>13.705.895,02</b>	<b>83,07</b>
1.2.1- ITBI	16.500.000,00	16.500.000,00	13.705.895,02	83,07
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>101.000.000,00</b>	<b>101.000.000,00</b>	<b>108.676.264,03</b>	<b>107,60</b>
1.3.1- ISS	100.000.000,00	100.000.000,00	108.202.271,21	108,20
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	1.000.000,00	1.000.000,00	473.992,82	47,40
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	27.600.000,00	27.600.000,00	40.193.597,61	145,63
<b>2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	<b>561.816.000,00</b>	<b>561.816.000,00</b>	<b>515.777.060,54</b>	<b>91,81</b>
2.1- Cota-Parte FPM	136.341.000,00	136.341.000,00	123.512.373,96	90,59
2.1.1- Parcela Referente à CF, art. 159, I, alínea b	125.000.000,00	125.000.000,00	112.425.046,36	89,94
2.1.2- Parcela Referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e	11.341.000,00	11.341.000,00	11.087.327,60	97,76
2.2- Cota-Parte ICMS	365.000.000,00	365.000.000,00	325.633.983,26	89,21
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	2.260.000,00	2.260.000,00	1.910.367,41	84,53
2.5- Cota-Parte ITR	215.000,00	215.000,00	191.037,16	88,85
2.6- Cota-Parte IPVA	58.000.000,00	58.000.000,00	64.529.298,75	111,26
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>868.776.000,00</b>	<b>868.776.000,00</b>	<b>841.880.060,00</b>	<b>96,90</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>30.360.003,00</b>	<b>30.360.003,00</b>	<b>33.602.443,30</b>	<b>110,68</b>
5.1- Transferências do Salário-Educação	23.155.003,00	23.155.003,00	24.306.767,14	104,97
5.2- Transferências Diretas - PDDE	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3- Transferências Diretas - PNAE	6.900.000,00	6.900.000,00	8.908.516,60	129,11
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	305.000,00	305.000,00	387.159,56	126,94
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>13.636.664,00</b>	<b>13.636.664,00</b>	<b>13.747.096,00</b>	<b>100,81</b>
6.1- Transferências de Convênios	13.636.664,00	13.636.664,00	13.747.096,00	100,81
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>43.996.667,00</b>	<b>43.996.667,00</b>	<b>47.349.539,30</b>	<b>107,62</b>		
<b>10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB</b>		<b>110.095.000,00</b>	<b>110.095.000,00</b>	<b>100.937.946,58</b>	<b>91,68</b>		
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)		25.000.000,00	25.000.000,00	22.485.009,27	89,94		
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)		73.000.000,00	73.000.000,00	65.126.796,65	89,21		
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)		452.000,00	452.000,00	382.073,48	84,53		
10.5- Cota-Parte ITR Destinados ao FUNDEB - (20% de 2.5)		43.000,00	43.000,00	38.207,43	88,85		
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)		11.600.000,00	11.600.000,00	12.905.859,75	111,26		
<b>11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>		<b>192.000.000,00</b>	<b>192.000.000,00</b>	<b>173.338.307,91</b>	<b>90,28</b>		
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB		190.000.000,00	190.000.000,00	172.045.838,20	90,55		
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		2.000.000,00	2.000.000,00	1.292.469,71	64,62		
<b>12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)</b>		<b>79.905.000,00</b>	<b>79.905.000,00</b>	<b>71.107.891,62</b>	<b>88,99</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>		
<b>DESPESAS DO FUNDEB</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>	
<b>13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO</b>	<b>154.100.100,00</b>	<b>151.938.702,68</b>	<b>138.979.773,37</b>	<b>91,47</b>	<b>138.979.773,37</b>	<b>91,47</b>	<b>0,00</b>
13.1- Com Educação Infantil	63.810.100,00	65.741.702,68	53.838.881,65	81,89	53.838.881,65	81,89	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	90.290.000,00	86.197.000,00	85.140.891,72	98,77	85.140.891,72	98,77	0,00
<b>14- OUTRAS DESPESAS</b>	<b>26.855.200,00</b>	<b>26.858.597,32</b>	<b>24.781.683,83</b>	<b>92,27</b>	<b>24.737.838,94</b>	<b>92,10</b>	<b>43.844,89</b>
14.1- Com Educação Infantil	22.255.200,00	23.958.597,32	21.882.661,86	91,34	21.846.285,95	91,18	36.375,91
14.2- Com Ensino Fundamental	4.600.000,00	2.900.000,00	2.899.021,97	99,97	2.891.552,99	99,71	7.468,98
<b>15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)</b>	<b>180.955.300,00</b>	<b>178.797.300,00</b>	<b>163.761.457,20</b>	<b>91,59</b>	<b>163.717.612,31</b>	<b>91,57</b>	<b>43.844,89</b>
<b>DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB</b>	<b>Valor</b>						
<b>16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB</b>	<b>0,00</b>						
16.1 - FUNDEB 70%	0,00						
16.2 - FUNDEB 30%	0,00						
<b>17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB</b>	<b>23.064.589,25</b>						
17.1 - FUNDEB 70%	0,00						
17.2 - FUNDEB 30%	23.064.589,25						
<b>18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)</b>	<b>23.064.589,25</b>						
<b>DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB</b>	<b>Valor</b>						
<b>19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)</b>	<b>140.653.023,06</b>						
19.1 - Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %	80,18						
19.2 - Máximo de 30% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %	0,97						
19.3 - Máximo de 10% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 +19.2)) %	18,85						
<b>CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE</b>	<b>Valor</b>						
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2022 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	23.064.589,25						
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2023	4.539.772,81						

**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>142.105.905,00</b>	<b>150.542.966,89</b>	<b>136.154.417,25</b>	<b>90,44</b>	<b>135.920.503,80</b>	<b>90,29</b>	<b>233.913,45</b>
<b>22.1 - Creche</b>	<b>82.725.603,00</b>	<b>81.983.162,77</b>	<b>74.645.794,21</b>	<b>91,05</b>	<b>74.500.207,74</b>	<b>90,87</b>	<b>145.586,47</b>
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	54.110.100,00	52.891.702,68	45.757.695,28	86,51	45.740.018,36	86,48	17.676,92
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	28.615.503,00	29.091.460,09	28.888.098,93	99,30	28.760.189,38	98,86	127.909,55
<b>22.2 - Pré-escola</b>	<b>59.380.302,00</b>	<b>68.559.804,12</b>	<b>61.508.623,04</b>	<b>89,72</b>	<b>61.420.296,06</b>	<b>89,59</b>	<b>88.326,98</b>
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	31.955.200,00	36.808.597,32	29.963.848,23	81,40	29.945.149,24	81,35	18.698,99
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	27.425.102,00	31.751.206,80	31.544.774,81	99,35	31.475.146,82	99,13	69.627,99
<b>23- ENSINO FUNDAMENTAL</b>	<b>148.454.214,60</b>	<b>148.628.763,50</b>	<b>145.715.759,74</b>	<b>98,04</b>	<b>145.292.102,27</b>	<b>97,76</b>	<b>423.657,47</b>
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	94.890.000,00	89.097.000,00	88.039.913,69	98,81	88.032.444,71	98,81	7.468,98
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	53.564.214,60	59.531.763,50	57.675.846,05	96,88	57.259.657,56	96,18	416.188,49
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- EDUCAÇÃO ESPECIAL	11.345.100,00	14.541.839,00	14.053.660,18	96,64	14.027.308,19	96,46	26.351,99
<b>28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)</b>	<b>301.905.219,60</b>	<b>313.713.569,39</b>	<b>295.923.837,17</b>	<b>94,33</b>	<b>295.239.914,26</b>	<b>94,11</b>	<b>683.922,91</b>
<b>DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL</b>					<b>Valor</b>		
29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)					71.107.891,62		
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)					1.292.469,71		
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>72.400.361,33</b>		
<b>37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))</b>					<b>208.812.244,74</b>		
<b>38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%</b>					<b>24,80</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	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>301.905.219,60</b>	<b>313.713.569,39</b>	<b>295.923.837,17</b>	<b>94,33</b>	<b>295.239.914,26</b>	<b>94,11</b>	<b>683.922,91</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 2023 (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 2022	23.064.589,25	2.466.061,00
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	0,00	0,00
<b>48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE</b>	<b>183.580.431,61</b>	<b>0,00</b>
48.1- Orçamento do Exercício	183.580.431,61	0,00
48.2- Restos a Pagar	0,00	0,00
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	1.292.469,71	190.161,00
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	-159.223.372,65	2.656.223,00
<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>-159.223.372,65</b>	<b>2.656.223,00</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**