



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
1-RECEITA DE IMPOSTOS	306.960.000,00	306.960.000,00	264.993.317,45	86,33
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	161.860.000,00	161.860.000,00	133.929.862,16	82,74
1.1.1- IPTU	144.000.000,00	144.000.000,00	114.164.486,16	79,28
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	17.860.000,00	17.860.000,00	19.765.376,00	110,67
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	16.500.000,00	16.500.000,00	11.177.488,74	67,74
1.2.1- ITBI	16.500.000,00	16.500.000,00	11.177.488,74	67,74
1.2.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	101.000.000,00	101.000.000,00	90.047.800,52	89,16
1.3.1- ISS	100.000.000,00	100.000.000,00	89.696.245,04	89,70
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	1.000.000,00	1.000.000,00	351.555,48	35,16
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	27.600.000,00	27.600.000,00	29.838.166,03	108,11
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	561.816.000,00	561.816.000,00	434.785.801,67	77,39
2.1- Cota-Parte FPM	136.341.000,00	136.341.000,00	97.396.943,83	71,44
2.1.1- Parcela Referente à CF, art. 159, I, alínea b	125.000.000,00	125.000.000,00	91.231.933,38	72,99
2.1.2- Parcela Referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e	11.341.000,00	11.341.000,00	6.165.010,45	54,36
2.2- Cota-Parte ICMS	365.000.000,00	365.000.000,00	275.789.309,19	75,56
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	1.571.107,40	69,52
2.5- Cota-Parte ITR	215.000,00	215.000,00	169.577,06	78,87
2.6- Cota-Parte IPVA	58.000.000,00	58.000.000,00	59.858.864,19	103,20
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	868.776.000,00	868.776.000,00	699.779.119,12	80,55
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	30.360.003,00	30.360.003,00	28.701.279,76	94,54
5.1- Transferências do Salário-Educação	23.155.003,00	23.155.003,00	20.388.937,27	88,05
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	7.994.360,80	115,86
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	305.000,00	305.000,00	317.981,69	104,26
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
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	13.636.664,00	13.636.664,00	10.997.676,80	80,65
6.1- Transferências de Convênios	13.636.664,00	13.636.664,00	10.997.676,80	80,65
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		
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)		43.996.667,00	43.996.667,00	39.698.956,56	90,23		
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB		110.095.000,00	110.095.000,00	85.724.158,25	77,86		
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)		25.000.000,00	25.000.000,00	18.246.386,68	72,99		
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)		73.000.000,00	73.000.000,00	55.157.861,84	75,56		
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	314.221,48	69,52		
10.5- Cota-Parte ITR Destinados ao FUNDEB - (20% de 2.5)		43.000,00	43.000,00	33.915,41	78,87		
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)		11.600.000,00	11.600.000,00	11.971.772,84	103,20		
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB		192.000.000,00	192.000.000,00	146.121.729,50	76,11		
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB		190.000.000,00	190.000.000,00	144.942.858,27	76,29		
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	1.178.871,23	58,94		
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)		79.905.000,00	79.905.000,00	59.218.700,02	74,11		
ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB		0,00	0,00	0,00	0,00		
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	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	154.100.100,00	153.836.702,68	107.810.403,83	70,08	107.771.182,64	70,06	39.221,19
13.1- Com Educação Infantil	63.810.100,00	63.806.702,68	43.676.442,92	68,45	43.668.143,35	68,44	8.299,57
13.2- Com Ensino Fundamental	90.290.000,00	90.030.000,00	64.133.960,91	71,24	64.103.039,29	71,20	30.921,62
14- OUTRAS DESPESAS	26.855.200,00	26.858.597,32	20.546.835,82	76,50	20.423.176,35	76,04	123.659,47
14.1- Com Educação Infantil	22.255.200,00	23.958.597,32	17.661.963,43	73,72	17.588.529,81	73,41	73.433,62
14.2- Com Ensino Fundamental	4.600.000,00	2.900.000,00	2.884.872,39	99,48	2.834.646,54	97,75	50.225,85
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	180.955.300,00	180.695.300,00	128.357.239,65	71,04	128.194.358,99	70,95	162.880,66
DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB							Valor
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB							0,00
16.1 - FUNDEB 70%							0,00
16.2 - FUNDEB 30%							0,00
17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB							23.064.589,25
17.1 - FUNDEB 70%							0,00
17.2 - FUNDEB 30%							23.064.589,25
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)							23.064.589,25
DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB							Valor
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)							105.129.769,74
19.1 - Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100) %							73,75
19.2 - Máximo de 30% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100) %							-1,81
19.3 - Máximo de 10% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 +19.2)) %							28,06
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE							Valor
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	
22- EDUCAÇÃO INFANTIL	142.105.905,00	142.297.144,65	110.437.743,38	77,61	108.138.786,35	76,00	2.298.957,03
22.1 - Creche	82.725.603,00	82.033.162,77	61.780.527,52	75,31	60.127.529,73	73,30	1.652.997,79
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	54.110.100,00	55.806.702,68	36.837.483,25	66,01	36.780.352,25	65,91	57.131,00
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	28.615.503,00	26.226.460,09	24.943.044,27	95,11	23.347.177,48	89,02	1.595.866,79
22.2 - Pré-escola	59.380.302,00	60.263.981,88	48.657.215,86	80,74	48.011.256,62	79,67	645.959,24
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	31.955.200,00	31.958.597,32	24.500.923,10	76,66	24.476.320,91	76,59	24.602,19
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	27.425.102,00	28.305.384,56	24.156.292,76	85,34	23.534.935,71	83,15	621.357,05
23- ENSINO FUNDAMENTAL	148.454.214,60	148.712.945,15	113.262.770,18	76,16	111.543.764,19	75,01	1.719.005,99
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	94.890.000,00	92.930.000,00	67.018.833,30	72,12	66.937.685,83	72,03	81.147,47
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	53.564.214,60	55.782.945,15	46.243.936,88	82,90	44.606.078,36	79,96	1.637.858,52
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	12.423.839,00	11.076.849,06	89,16	10.863.081,13	87,44	213.767,93
28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	301.905.219,60	303.433.928,80	234.777.362,62	77,37	230.545.631,67	75,98	4.231.730,95
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL						Valor	
29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)						59.218.700,02	
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)						1.178.871,23	
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	
36- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35)						60.397.571,25	
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (36))						159.284.979,29	
38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%						22,76	
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE							
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
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39 + 40 + 41 + 42)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)	301.905.219,60	303.433.928,80	234.777.362,62	77,37	230.545.631,67	75,98	4.231.730,95

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	Saldo Até o Bimestre	Cancelamento em 2023 (j)
45- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	0,00	0,00
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
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	Salário Educação
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
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	139.182.648,53	0,00
48.1- Orçamento do Exercício	139.182.648,53	0,00
48.2- Restos a Pagar	0,00	0,00
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	1.178.871,23	174.826,00
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	-114.939.188,05	2.640.887,00
51- (+) Ajustes	0,00	0,00
51.1 Retenções	0,00	0,00
51.2 Conciliação Bancária	0,00	0,00
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	-114.939.188,05	2.640.887,00

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